



# 贵州轮胎股份有限公司 2020 年半年度报告

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄舸舸、主管会计工作负责人熊朝阳及会计机构负责人（会计主管人员）张艳君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺的差异。

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”“十、公司面临的风险和应对措施”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，请投资者关注。

《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 优先股相关情况 .....	39
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	40
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第十节 公司债相关情况 .....	42
第十一节 财务报告.....	43
第十二节 备查文件目录 .....	170

## 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	2020 年 1 月 1 日 至 2020 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	贵州轮胎	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（如有）	贵州轮胎		
公司的外文名称（如有）	GUIZHOU TYRE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GTC		
公司的法定代表人	黄舸舸		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋大坤	
联系地址	贵州省贵阳市修文县扎佐工业园黔轮大道	
电话	0851-84767251、84767826	
传真	0851-84763651	
电子信箱	jiang_dk@sina.com	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,118,531,129.74	3,220,391,467.30	-3.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	198,135,385.29	92,930,347.34	113.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	207,479,228.59	102,469,585.89	102.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,027,410,150.63	1,019,908,170.12	0.74%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.12	108.33%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.12	108.33%
加权平均净资产收益率	5.15%	2.69%	2.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,577,422,212.34	10,521,029,238.76	0.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,934,750,699.71	3,711,591,728.97	6.01%

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	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）	-16,594,141.84	
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	6,578,160.08	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-943,488.32	
减：所得税影响额	-1,615,626.78	
合计	-9,343,843.30	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事轮胎研发、生产及销售，主要产品有“前进”、“大力士”、“多力通”、“劲虎”、“金刚”等品牌卡客车轮胎、工程机械轮胎、农业机械轮胎、工业车辆（含实心）轮胎和特种轮胎，是全球商用轮胎规格品种较为齐全的轮胎制造企业之一。市场主要包括替换市场、配套市场和集团客户等，在国内各省市及国外近100个国家和地区有代理（或经销）机构，与国内外众多知名企业建立了配套关系，年出口量占总产量的20%左右。英国《tyrepress》杂志根据34家轮胎企业2019年的营收和利润情况，发布2020年度全球轮胎企业34强排行榜,公司位列第27位。

#### 1、公司的经营模式

##### （1）采购模式：

公司生产用原材料主要包括天然橡胶、合成橡胶、钢丝帘线、尼龙帘布及炭黑等，主要通过线下招标询价比价、与供应商建立战略合作关系、国家认证第三方互联网采购平台招标等方式进行采购，坚持价格优先和就地、就近采购原则，严格执行采购审批程序，全面实行原材料“零”库存管理。

价格方面，公司采用灵活多变的定价策略，有效控制采购成本，具体为：

①招标采购定价：如大宗物料采购，通过供应商分别报价，得到底线价格。对同一种原材料，通过对不同供应商的选择和比较使其相互牵制，从而使公司在谈判中处于有利地位；对价格相对比较稳定、市场波动不大且供大于求的原材料，根据公司需求，每月实行招标采购，择优签订合同。

②战略合作定价：如合成橡胶采购，通过与中石化和中石油建立战略伙伴关系，在确保供应稳定的同时，获得较为优惠的价格。

③以期货市场月度平均价格或上游材料市场价格协商定价：如氧化锌，以锌锭期货市场月度平均价格核算加工成本，与供应商商谈定价。

④询价、比价定价：主要是对价格波动不大的常规原材料，采购实施前先对几个供应商进行询价、比价，按最低报价确定采购价格。

##### （2）生产发运模式：

生产方面，公司采用以销定产的模式。每年年末，根据公司规模，销售公司由各销售片区经理组织对所辖区域进行市场调研，同时结合该区域历年销售数据及客户实际需求，以及公司新产品的推广，提出本区域次年销售计划。生产部门根据销售计划，考虑合理的库存，制定公司年度生产计划，每月再根据客户需求及市场变化，形成月度生产计划或临时追加计划，最大限度满足市场需求。

发运方面，国内市场主要以汽运为主，实现公司与客户的点对点直运服务，辅之以部分铁路运输和客户自提；国外市场主要是海运，出口轮胎由贵阳装柜直发全球近100个国家和地区，积极尝试西部陆海新通道，保证轮胎外观品质，缩短出口轮胎在途时间。



### （3）销售模式：

公司销售战略为：秉承“创造价值，回馈社会”的企业使命，通过产品和渠道多元化，不断满足市场需求，同时积极培育品牌和产品的宣传与服务体系，提升公司及产品的市场形象和核心竞争力。

市场销售渠道开拓方面，坚持国内市场与国际市场并重，分别由国内销售部和进出口公司承担公司销售业务，公司坚持销售产品及渠道多元化。产品方面依托卡客车轮胎、工程机械轮胎、工业车辆（含实心）轮胎、农业机械轮胎、特种轮胎等系列产品，积极拓展多元化市场需求；渠道方面建立了以代理商为主、国际国内大型配套企业和大型集团客户为辅的多元化销售模式。国内销售部相应设立了替换市场、配套市场、港口矿山市场、特品市场、技术服务中心等专业销售业务和服务部门；进出口公司按区域设立了对应的销售业务部门，在一些重点国家和地区设立了销售分公司或办事处。

## 2、主要的业绩驱动因素

轮胎行业的业绩驱动因素主要存在于以下几个方面：

（1）下游市场需求。轮胎作为汽车、工程机械、农业机械等行业的配套产品，受经济结构调整及上述下游行业的影响较大，如果国内基础设施建设投资进度加快，公路货物运输量增加，港口、矿山等行业开工率处于高位水平，则带动轮胎产销两旺，从而为轮胎销售奠定良好的市场基础。反之，若下游行业持续低迷，将直接导致轮胎行业开工率不足、价格竞争激烈、盈利能力下降。

（2）原材料价格情况。轮胎主要原材料为天然橡胶和合成橡胶，两者占生产成本的比重超过50%。作为商品期货交易品种，天然橡胶既受传统的供给需求结构的影响，又受资本市场资金推动的影响；合成橡胶主要受原油价格和天然橡胶带动影响。较低的原材料采购价格有利于轮胎行业成本控制，但会降低轮胎生产进入门槛，导致市场供给增加，竞争加剧。反之，如果天然橡胶的供需结构发生变化以及资本市场资金大幅推高商品期货价格，将导致轮胎生产成本大幅提升，毛利率下滑。

（3）公司内部管理。经过多年的发展，轮胎行业的自动化、智能化水平已实现较大幅度的提升，但仍属于劳动相对密集的制造性行业，员工的操作技能及工艺执行率等对产品质量将产生影响，劳动生产率、质量成本及内部各项成本费用，也会对公司业绩产生一定的影响。

## 3、公司所属行业的发展阶段

轮胎工业属于资金密集、技术密集、劳动密集和规模经济特点较为明显的传统加工制造业。随着多年的发展，我国已经成为轮胎生产第一大国，轮胎行业已建成了各种规格、系列、产品齐全的完整工业体系。国内轮胎行业经过快速发展阶段和激烈的市场竞争锤炼，基本格局已经形成，并呈现出了充分市场化、高度竞争的特点。整体而言，目前国内轮胎行业呈现出以下特点：（1）产能结构性过剩严重，中低端产品竞争激烈；（2）产业规模快速增长，行业集中度不断提高；（3）科技进步、品牌建设和经营理念创新相对滞后；（4）出口占比越来越高，与国际一流品牌价差越拉越大；（5）国内企业在乘用车轮胎市场中的份额仍有待提高。我国是轮胎大国，但还不是轮胎强国，整体发展水平仍落后于发达国家。除天然橡胶对外依存较高外，现阶段国内轮胎工业发展优势依然存在。

## 4、公司所属行业的周期性特点

除乘用车轮胎外，轮胎作为各种汽车、工程机械、农业机械等相关行业的主要配套产品之一，与宏观经济波动呈高度正相关性，因此轮胎行业周期与宏观经济周期保持较高的一致性。近年来国内经济正处于结构性调整新常态阶段，经济发展中速增长、基础建设投资放缓、传统行业去库存、高铁发展公转铁，由此导致轮胎市场需求增长下滑，国内轮胎企业产能利

用率普遍不足。同时，受北美、欧盟、巴西、印度和埃及等市场针对中国轮胎的贸易壁垒和贸易摩擦影响，国内轮胎出口受阻，市场销售也受到不同程度的影响。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
无形资产	较年初增加 110,983,515.42 元，增加 49.62%，主要是越南项目取得的土地使用权转入无形资产所致。
其他非流动资产	较年初增加 129,135,183.85 元，增加 76.30%，主要原因是本期预付的扎佐三期工程（即全钢子午线轮胎异地搬迁项目）及越南项目工程设备款项增加。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
在建工程	越南年产 120 万条全钢子午线轮胎项目	28,876,238.19	越南					否
其他非流动资产	越南年产 120 万条全钢子午线轮胎项目	91,251,049.77	越南					否
无形资产	越南年产 120 万条全钢子午线轮胎项目	113,767,306.74	越南					否
货币资金	越南年产 120 万条全钢子午线轮胎项目	131,906,166.87	越南					否

## 三、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，系国家级计算机CAD先进示范单位和国家制

造业信息化科技工程应用示范企业，建有省级绿色高性能轮胎工程技术研究中心，长期从国外聘请资深技术专家进行现场指导和产品研发，并取得了多项科研成果。截至本报告期末，公司自主研发并处于有效期内的专利共114项（其中发明专利10项、实用新型专利34项、外观设计专利70项），完成了高端卡客车子午线轮胎系列、绿色低滚阻环保节油轮胎、高性能农业子午线轮胎、高使用寿命实心轮胎等产品的自主研发，部分产品主要性能指标达到国际先进水平，获得了国内外市场的广泛认可。近年来，公司还主持和参与制定了20多项国家或行业标准。

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，2015年10月、2018年11月连续两次通过复审备案。

报告期内，公司核心管理团队、关键技术人员未发生变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

年初，新冠肺炎疫情爆发给各行各业发展带来前所未有的挑战，受疫情先后在国内和海外蔓延影响，轮胎行业产销受阻。据中国橡胶工业协会轮胎分会统计资料显示，2020年上半年，国内轮胎38家重点会员企业（约占全国总量65%）综合外胎产量、综合外胎销量、轮胎销售收入等主要运行指标较上年同期不同程度下降。随着国内疫情得到有效控制，目前行业生产经营情况正稳步向好发展。

面对疫情，公司坚持年初既定的目标和对策措施不动摇，在严格做好防控的同时，狠抓现场生产和市场销售。一是按国家及地方政府防控要求，有序复工复产（如要求除生产一线外，其他岗位员工2月10日率先复工等）。因准备充分，生产系统2月14日复工复产后仅一个星期就达到了产能的90%以上。二是要求营销人员强化市场开拓，抢抓订单。3月上旬出口在手订单创公司历史新高，尽管从4月初开始出口订单因疫情在海外蔓延而下滑，但同期国内市场订单增长较快，公司整体产能利用率处于较高的状态。加上天然橡胶等轮胎主要原材料持续处于低位，以及公司内部产品结构调整、精细化管理等措施卓见成效，上半年公司取得了较好的经营业绩。

2020年上半年，公司完成轮胎产量292.43万条，较上年同期增长0.92%；完成轮胎销售304.03万条，较上年同期增长1.02%；实现主营业务收入31.05亿元，较上年同期下降3.02%；实现净利润19,813.54万元，较上年同期增长113.21%。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,118,531,129.74	3,220,391,467.30	-3.16%	
营业成本	2,407,362,887.79	2,579,239,625.00	-6.66%	
销售费用	194,725,317.80	177,319,020.91	9.82%	
管理费用	113,975,541.35	115,953,754.28	-1.71%	
财务费用	49,222,677.39	47,003,563.02	4.72%	
所得税费用	43,691,970.60	33,373,606.02	30.92%	由于原材料价格持续处于低位，使主营业务毛利率较上年同期上升。
研发投入	69,013,177.32	91,819,681.04	-24.84%	
经营活动产生的现金流量净额	1,027,410,150.63	1,019,908,170.12	0.74%	

投资活动产生的现金流量净额	-315,756,131.30	-398,173,563.80	-20.70%	
筹资活动产生的现金流量净额	-408,950,313.27	-513,876,759.49	-20.42%	
现金及现金等价物净增加额	306,416,412.85	114,520,180.06	167.57%	由于投资活动及筹资活动支出较上年同期减少，使现金及现金等价物净增加额上升。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,118,531,129.74	100%	3,220,391,467.30	100%	-3.16%
分行业					
主营业务	3,105,101,409.29	99.57%	3,201,748,728.79	99.42%	-3.02%
其他业务	13,429,720.45	0.43%	18,642,738.51	0.58%	-27.96%
分产品					
轮胎	3,087,591,694.50	99.01%	3,180,518,436.65	98.76%	-2.92%
混炼胶	17,509,714.79	0.56%	21,230,292.14	0.66%	-17.52%
其他业务	13,429,720.45	0.43%	18,642,738.51	0.58%	-27.96%
分地区					
国内	2,482,622,614.05	79.61%	2,640,942,582.90	82.01%	-5.99%
国外	635,908,515.69	20.39%	579,448,884.40	17.99%	9.74%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

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						
主营业务	3,105,101,409.29	2,404,542,817.85	22.56%	-3.02%	-6.50%	2.88%
分产品						
轮胎	3,087,591,694.50	2,388,952,635.86	22.63%	-2.92%	-6.46%	2.93%

混炼胶及其他	17,509,714.79	15,590,181.99	10.96%	-17.52%	-11.65%	-5.93%
分地区						
国内	2,469,192,893.60	1,899,801,070.81	23.06%	-5.84%	-10.49%	4.00%
国外	635,908,515.69	504,741,747.04	20.63%	9.74%	12.34%	-1.83%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,038,900.00	5.39%	持有其他权益投资取得的股利收入	是
资产减值	-6,218,171.90	-2.57%	存货跌价准备、固定资产减值准备	是
营业外收入	275,765.68	0.11%		
营业外支出	17,813,395.84	7.37%		
信用减值损失	-10,502,858.29	-4.34%	坏账准备	是
其他收益	6,578,160.08	2.72%	政府补助	

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	2,360,374,902.46	22.32%	1,558,094,467.62	15.42%	6.90%	
应收账款	824,925,640.65	7.80%	1,102,387,731.74	10.91%	-3.11%	
存货	522,744,711.60	4.94%	715,108,935.66	7.08%	-2.14%	

固定资产	3,198,336,515.08	30.24%	3,660,814,503.39	36.23%	-5.99%	
在建工程	273,117,624.72	2.58%	295,051,340.95	2.92%	-0.34%	
短期借款	2,242,366,424.17	21.20%	2,446,498,474.61	24.21%	-3.01%	
长期借款	80,000,000.00	0.76%	0.00	0.00%	0.76%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	787,254,291.81		16,637,400.00					803,891,691.81
上述合计	787,254,291.81		16,637,400.00					803,891,691.81
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告第十一节财务报告“七、合并财务报表项目注释”“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
236,618,950.82	92,803,380.97	154.97%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
全钢子午线轮胎异地搬迁项目（即扎佐全钢三期工程）	自建	是	轮胎	61,068,688.86	174,630,572.70	自筹	19.50%	337,031,800.00	0.00	不适用，仍处于建设期	2019年09月10日	第七届董事会第六次会议决议公告
越南年产 120 万条全钢子午线轮胎项目	自建	是	轮胎	130,365,477.29	235,428,771.14	自筹	2.12%	145,210,100.00	0.00	不适用，仍处于建设期	2017年04月25日	第六届董事会第三十四次会议决议公告
合计	--	--	--	191,434,166.15	410,059,343.84	--	--	482,241,900.00	0.00	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	227,200,000.00		180,815,900.00			13,038,900.00	408,015,900.00	自筹
其他	290,429,400.00		105,446,391.81				395,875,791.81	自筹
合计	517,629,400.00	0.00	286,262,291.81	0.00	0.00	13,038,900.00	803,891,691.81	--



## 5、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
云岩区国有土地上房屋征收管理局	公司老厂区即贵阳市云岩区百花大道41号、金关路除2016年3月因实施1#路建设已征收	2019年10月14日	248,552.88	0	本次房屋征收范围内仍有部分产能尚未搬迁,本次房屋征收将对公司生产经营造成一定影响	0.00%	《轮胎厂(厂区)地块土地一级开发项目国有土地上房屋征收补偿方案》	否	不适用	否		因协议1涉及地块勘界坐标系转换时造成红线范围整体平移,导致竞得单位不能及时签	2019年09月10日	关于签订《房屋征收货币补偿协议》的公告

部分外的全部生产用房及子公司贵州大力士轮胎有限责任公司的全部生产用房					响。本报告期涉及的一期《房屋征收货币补偿协议》（即协议1），报告期内收到第二笔4亿元补偿款，累计收到一期房屋征收补偿款5亿元。因与该征收补偿相关的经济利益流入具有不确定性，收到的征收补偿款未达到一期应收征收补偿金额的50%，基于谨慎性原则，该笔交易不能在报告期内确						约，征收补偿款未能在原约定时间内支付。2019年12月26日，根据协议第十三条"双方约定事项"第2项和第7项的约定，就该协议征收补偿款分批次付款事宜，公司与云岩区征收局签订了《一期房屋征收货币补偿协议的补充协议》。		
------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	--	--

					认，对本报告期利润不产生影响。									
--	--	--	--	--	-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	进出口代理	20,000,000.00	445,704,780.98	51,595,093.49	133,665,247.46	-26,369,577.06	-26,801,491.89
贵州前进轮胎销售有限公司	子公司	轮胎销售	20,000,000.00	380,697,289.09	147,967,616.52	1,645,826,719.45	37,747,677.43	28,397,902.15
贵州大力士轮胎有限责任公司	子公司	租赁	240,000,000.00	205,475,894.37	192,274,544.49		-768,440.36	-804,155.11
贵州前进轮胎投资有限责任公司	子公司	投资管理	370,486,872.00	374,905,506.14	374,225,509.07		-4,201,675.51	-3,726,417.91
贵阳农村商业银行股份有限公司	参股公司	存款业务、贷款业务、代理业务、结算业务、融资业务、银行卡业务等						
贵州银行股份有限公司	参股公司	金融业务						
贵阳银行股份有限公司	参股公司	金融业务						

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

1、经2011年10月17日召开的公司2011年第四次临时股东大会审议通过，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，占其发行股份总数的8%，为该行第二大股东。

2016年12月23日，经公司第六届董事会第三十次会议审议通过，公司以自有资金按原持有的股份比例认购贵阳农村商业银行股份有限公司定向募集的股份，认购数量为6,489万股。本次认购后，公司持有该行21,089.10万股股份，占该行股本总数的8.82%，为该行第三大股东。

2、为积极尝试并开辟新的利润增长点，建立与金融企业更紧密的关系，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，公司以自有资金2.205亿元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1.5亿股股份，占该行现有总股本的1.21%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 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

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、公司面临的风险

#### (1) 市场竞争风险：

公司2020年将向市场销售轮胎650万条，其中向国内销售510万条，向国外销售140万条。上半年公司国内外市场合计销售轮胎304.03万条，为全年目标任务的46.77%。鉴于国内外复杂多变的经济形势，特别是新冠肺炎疫情给全球经济带来的高度不确定性，公司将继续面临激烈的国内外市场竞争，销售目标能否实现还存在不确定性。

#### (2) 业务经营风险：

随着国内新冠肺炎疫情得到有效控制，国内市场恢复较好，轮胎企业对原材料需求日益增加，原材料价格已呈上涨趋势；近期国际原油价格逐步回升，后续发展趋势不明，与此相关的原材料采购控制难度加大。同时，海外疫情仍在持续蔓延，轮胎出口及进口原材料供应存在较大风险。此外，环保督查力度加大，也会导致公司环保投入和运行成本增加。

#### (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：

由于公司正在进行“双基地”（即越南年产120万条全钢子午线轮胎项目和扎佐三期——全钢子午线轮胎异地搬迁项目）

建设，资金需求量大。2020年6月30日，公司资产负债率为 62.69%，处于较高的状态。

## 2、公司拟采取的对策措施

为有效化解以上风险，努力提升经营质量，推动公司转型升级实现绿色化、智能化、国际化高质量发展，结合公司发展战略，公司拟采取以下对策措施：

（1）坚持疫情防控和生产经营“两手都抓，两手都硬”，在做好疫情防控、保护员工生命安全和身体健康的同时，保证公司生产经营稳定有序。

（2）继续坚持市场营销是经营主战场的核心思想不动摇，强化渠道建设和优质客户开发，实现有效增量，为2021年越南和扎佐三期项目产能发挥提供市场支撑。

（3）进一步强化公司内部基础管理，突出流程再造和风险的内控管理，狠抓创新机制、体制运行落地，全面提升公司现代化管理水平。

（4）紧紧围绕“设计好每一款产品，制造好每一个产品”和“一个做精，两个补齐”（即产品做精，产品品类和全球服务体系补齐）的要求，深化公司拳头产品战略，全面提升产品竞争力。

（5）在持续做好传统显性成本控制的基础上，通过引进精益生产理念、采用信息化技术等创新手段，深挖隐性成本，全面提升成本竞争力。

（6）强化服务体系建设，采用先进的信息化和互联网技术，创建以提升客户体验为核心的售前、售中和售后服务体系，全面提升服务竞争力。

（7）高标准、严要求，持续抓好“越南”和“扎佐三期”两个重大项目建设进度，确保如期建成投产，为公司“双基地”发展奠定基础。

## 第五节 重要事项

### 一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020年第一次临时股东大会	临时股东大会	25.54%	2020年03月16日	2020年03月17日	2020年第一次临时股东大会决议公告
2019年度股东大会	年度股东大会	25.99%	2020年05月15日	2020年05月16日	2019年度股东大会决议公告

#### 2、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

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、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

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司贵州轮胎进出口有限责任公司(以下简称“进出口公司”)与普惠國際貿易(香港)有限公司(以下简称“普惠公司”)、重庆商社化工有限公司(以下简称“重商化工”)买卖合同纠纷一案	5,200.08	否	重商化工在提交答辩期间,对本案管辖权提出异议,请求重庆市第一中级人民法院将本案移送重庆自由贸易试验区人民法院。2020年6月18日,重庆市第一中级人民法院下达《民事裁定书》([2019]渝01民初1326号),驳回重商化工提出的异议。在《民	尚未开庭审理	不适用	2019年11月09日	《关于全资子公司提起诉讼的公告》

			事裁定书》规定的上诉期限内，重商化工已上诉至重庆市高级人民法院。				
--	--	--	----------------------------------	--	--	--	--

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司完成了2019年限制性股票激励计划的授予，具体如下：

1、2019年12月9日，公司召开第七届董事会第九次会议及第七届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。独立董事发表了同意的独立意见，公司聘请的律师出具了相关法律意见书。

2、2019年12月11日，公司聘请的独立财务顾问出具了独立财务顾问报告。

3、2019年12月13日，贵阳市国资委出具了《关于对<贵阳市工商产业投资集团有限公司关于贵州轮胎股份有限公司实施限制性股票激励计划的请示>的批复》，原则同意公司实施2019年限制性股票激励计划。

4、2019年12月30日，公司召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》等议案。



5、2020年1月16日，公司召开第七届董事会第十次会议及第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实，公司独立董事对相关事项发表了独立意见，公司聘请的律师出具了相关法律意见书，公司聘请的独立财务顾问出具了独立财务顾问报告。

本次限制性股票激励计划已于2020年2月10日完成授予登记，并于2020年2月11日上市。实际授予444名激励对象2,212.50万股A股限制性股票，激励对象包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员及对公司持续发展有直接影响的核心骨干（含控股子公司），授予股份占本次激励计划草案公告时公司股本总额77,546.43万股的2.85%，授予价格为每股2.15元。

### 十三、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
贵州前进橡胶内胎公司	贵州轮胎厂控股子公司，贵州轮胎厂法定代表人系本公司职工董事	采购货物	采购内胎、垫带	参照市场协议定价	13.87元/Kg	2,285.18	29.32%	5,500	否	每月将两类交易金额对冲后支付余额	13.90元/Kg	2020年04月25日	2020年度日常关联交易公告
贵州前进橡胶内胎公司	贵州轮胎厂控股子公司	销售货物	销售混炼胶及蒸汽等	参照成本协议定价	混炼胶 8.31元/Kg	1,184.08	100.00%	3,000	否	每月将两类交易金额对冲后支付余额	8.31元/Kg	2020年04月25日	2020年度日常关联交易公告
贵州前进轮胎实业开发有限公司	贵州轮胎厂子公司	销售货物	销售废旧轮胎、废旧边角料	参照市场协议定价	82.13元/条	272.03	100.00%	1,600	否	每月对账结算	82.13元/条	2020年04月25日	2020年度日常关联交易公告
贵州前	贵州轮	接受关	接受货	参照市	1元/	1,031.56	8.24%	2,200	否	每月对	1元/吨.	2020年	2020

进物流 有限公司	胎厂子 公司	联人提 供的劳 务	物运输 及搬运 服务	场协议 定价	吨.公 里					账结算	公里	04 月 25 日	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 胎厂子 公司	接受关 联人提 供的劳 务	接受货 物运输, 搬运服 务,塑料 袋等废 旧物资 综合利 用产品 和服务	参照市 场协议 定价	运输 1 元/ 吨.公 里	283.31	0.81%	1,000	否	每月对 账结算	运输 1 元/吨.公 里	2020 年 04 月 25 日	2020 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 胎厂子 公司	接受关 联人提 供的劳 务	接受客 运服务	参照市 场协议 定价	330 元/趟	222.99	100.00%	350	否	每月对 账结算	无法获 取	2020 年 04 月 25 日	2020 年度 日常 关联 交易 公告
长信公 司	贵州轮 胎厂子 公司	接受关 联人提 供的劳 务	接受餐 饮等后 勤服务	市场定 价	226.8 万元/ 年	151.9	100.00%	226.8	否	每月对 账结算	无法获 取	2020 年 04 月 25 日	2020 年度 日常 关联 交易 公告
合计				--	--	5,431.0 5	--	13,876.8	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				本报告期无大额销货退回。									
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)				2020 年度,公司预计与贵州轮胎厂下属贵州前进物流有限公司等子公司发生的日常关联交易总额为 13,876.80 万元,1 至 6 月实际发生金额为 5,431.05 万元(具体情况详见上表)。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				关联交易价格与市场参考价格无较大差异。									

## 2、资产或股权收购、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或股权收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

全资孙公司因公开招标形成关联交易：

公司全资境外孙公司前进轮胎（越南）有限责任公司，因公开招标与公司控股股东贵阳市工商产业投资集团有限公司的全资子公司贵阳永青仪电科技有限公司形成关联交易，交易金额为 2,170 万元（具体详见 2020 年 3 月 21 日披露的《关于全资孙公司因公开招标形成关联交易的公告》）。2020 年 3 月 23 日，前进轮胎（越南）有限责任公司与贵阳永青仪电科技有限公司签订合同，已支付第一笔 20% 的合同款。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资孙公司因公开招标形成关联交易的公告	2020 年 03 月 21 日	巨潮资讯网

## 十四、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。

## 十五、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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## 4、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。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
贵州轮胎股份有限公司（金关老厂区）	COD、NH3-N	连续排放	1	设置一个厂区总排口	2020 年一 季度， COD: 8 毫 克/升； NH3-N:	《污水综合 排放标准》 GB8978-19 96 二级标 准（其中氨	2020 年上 半年排放 量，COD: 2.3251 吨； NH3-N:	COD: 150 吨/年； NH3-N: 22 吨/年	无

					1.18 毫克/升。2020 年二季度，COD: 49.6 毫克/升；NH3-N: 7.195 毫克/升	氮执行一级标准)	0.3381 吨。		
贵州轮胎股份有限公司(扎佐厂区)	COD、NH3-N、二氧化硫、氮氧化物	连续排放	1	废水、锅炉烟气各设置一个厂区总排口	2020 年一季度，COD: 7 毫克/升；NH3-N: 0.082 毫克/升。2020 年二季度，COD: 12.1 毫克/升；NH3-N: 0.223 毫克/升	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014、《橡胶制品工业污染物排放标准》GB27632-2011	2020 年上半年排放量，COD: 0.035 吨；NH3-N: 0.0002 吨；二氧化硫: 93.728 吨；氮氧化物: 30.104 吨。	COD: 22.83 吨/年；NH3-N: 1.58 吨/年；二氧化硫: 1,314.07 吨/年；氮氧化物: 289.81 吨/年。	无

防治污染设施的建设和运行情况

金关厂区生产用水为设备间接冷却水，大部分循环使用不外排，循环利用率达95%，只有少量生产废水和生活污水排入“东引隧道”进入市政改茶大沟，最终排入二桥污水处理厂。总排口安装废水在线监测系统，并与环保部门联网，数据实时上传。

扎佐厂区的废水经过厂区污水处理系统处理后回用，少量达标外排。锅炉烟气经除尘脱硫设施处理后达标外排。废水、锅炉总排口均安装在线监测系统，并与环保部门联网，数据实时上传。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

金关厂区和扎佐厂区建设项目均严格执行环境影响评价制度和“三同时”制度，环保手续齐全。

金关厂区和扎佐厂区均按照新的排污许可证申请与核发技术规范正在办理新的排污许可证，目前金关厂区已通过贵阳市生态环境局的审核，等待取证。扎佐厂区已完成填报，正在技术审核中。

突发环境事件应急预案

金关厂区和扎佐厂区均按照环保要求正在修编《突发环境事件应急预案》，修编完成后报专家评审，专家评审合格后将报贵阳市生态环境局备案。

环境自行监测方案

金关厂区按照国控要求编制自行监测方案，通过环保部门审核备案，并严格按照自行监测方案执行。

扎佐厂区2018年被列为贵州省重点排污单位，按照环保要求编制自行监测方案，通过环保部门审核备案，并严格按照自

行监测方案执行。

其他应当公开的环境信息

金关厂区自2015年开始定期请有资质的监测单位按照环评要求对污染物进行自行监测，厂区基本情况、自行监测方案及批复、自行监测结果以及年度总结等均在贵州省减排监测信息网上公布。

扎佐厂区自2018年二季度开始定期请有资质的监测单位按照环评要求对污染物进行自行监测，厂区基本情况、自行监测方案及批复、自行监测结果以及年度总结等均在公司网站上公布。

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

- 1) 与息烽县九庄镇三合村村支两委共同推进农民增收产业项目开发，抓好发展；
- 2) 协助息烽县九庄镇三合村村支两委带动村民继续发展好红李、吊瓜等种植业；
- 3) 实施党建结对子帮扶措施，帮助三合村村支两委提高带领贫困户脱贫致富的能力。

### (2) 半年度精准扶贫概要

- 1) 选派一名中层骨干到息烽县九庄镇三合村驻村第一书记，开展驻村扶贫帮扶；
- 2) 2020年春节，公司党委班子成员到定点帮扶村息烽县九庄镇三合村走访慰问低收入贫困户5户，发放慰问金0.25万元；
- 3) 资助村民种植南瓜等农产品，共计1.90万元；
- 4) 2020年继续巩固帮助29户建档立卡贫困户68人，并持续缴纳2020年合作医疗费1.02万元；
- 5) 帮扶从江县下江镇秋新村和修文县大石乡三合村各10万元。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	23.17
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	68
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——

5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	1.9
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	21.27
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	68
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

按照中央、省、市、县精准扶贫“两不愁，三保障”要求，真正做到扶贫对象精准、资金使用精准、措施到户精准，因地制宜，因户施策，着力提升贫困户的内生动力，着力夯实息烽县九庄镇三合村贫困人口稳定脱贫的基础，巩固防止已脱贫的29户68名建档立卡贫困人口出现返贫，持续做好脱贫攻坚回头看、精准扶贫求实效工作。

1) 组织三合村农户和贫困户扩大农田，开展各种应季蔬菜种植，公司采取包销的方式按市场价组织员工购买，2020年下半年，将组织推广，扩大种植，长期合作，让三合村农户通过自己的劳动增加收入，防止脱贫返贫现象。

2) 在建档立卡贫困户中帮助三合村就读大专以上院校的贫困学生资助完成学业，对符合用工条件的，公司优先考虑解决就业，让农村家庭实现就业帮扶。

3) 找准产业发展方向，组织开展养殖调研。重点对建档立卡贫困户进行摸底，对开展养鸡、养猪、养牛听取农户意见，通过组织培训、技术咨询，引导村民因地制宜巩固脱贫成果，发展壮大村集体经济。

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

全钢子午线轮胎异地搬迁项目进展情况：部分产能搬迁至扎佐现有厂房内已完成。新建部分（即扎佐全钢三期工程），炼胶车间土建工程已完成三层建设；子午胎车间立柱已全部完成，现正在进行屋顶网架、顶棚和车间地坪施工，设备基础工程已具备设备安装条件。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

前进轮胎（越南）有限责任公司年产120万条全钢子午线轮胎项目进展情况：已完成项目所有前期手续及土建、设备等招标和合同签订工作，现正在进行地面厂房建设。

## 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			22,125,000				22,125,000	22,125,000	2.77%
3、其他内资持股			22,125,000				22,125,000	22,125,000	2.77%
境内自然人持股			22,125,000				22,125,000	22,125,000	2.77%
二、无限售条件股份	775,464,304	100.00%						775,464,304	97.23%
1、人民币普通股	775,464,304	100.00%						775,464,304	97.23%
三、股份总数	775,464,304	100.00%	22,125,000				22,125,000	797,589,304	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2020年1月，公司以向激励对象定向发行A股普通股的方式实施2019年限制性股票激励计划，授予444名激励对象22,125,000股A股限制性股票，授予登记完成后公司总股本增至797,589,304股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2019年12月9日，公司召开第七届董事会第九次会议及第七届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划有关事项的议案》、《关于核实公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的议案》等议案。公司独立董事发表了同意的独立意见，公司聘请的律师出具了相关法律意见书。具体详见公司于2019年12月10日在巨潮资讯网发布的相关公告。

2019年12月11日，公司聘请的独立财务顾问出具了独立财务顾问报告。



2019年12月13日，贵阳市国资委出具了《关于对<贵阳市工商产业投资集团有限公司关于贵州轮胎股份有限公司实施限制性股票激励计划的请示>的批复》，原则同意公司实施2019年限制性股票激励计划。

2019年12月10日至2019年12月20日，公司对激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与激励对象有关的任何异议。2019年12月24日，公司监事会披露了《贵州轮胎股份有限公司监事会关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

2019年12月30日，公司召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2019年限制性股票激励计划有关事项的议案》。

2019年12月31日，公司披露了《贵州轮胎股份有限公司关于公司2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

2020年1月16日，公司召开了第七届董事会第十次会议及第七届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实，公司独立董事对相关事项发表了独立意见。

股份变动的过户情况

适用  不适用

本次授予的A股限制性股票已于2020年2月10日登记到账并正式列入公司的股东名册，2020年2月11日在深圳证券交易所上市。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

分别以2019年度和2020年第一季度的财务数据为基础模拟计算，公司本次授予激励对象限制性股票前后每股收益和每股净资产如下：

项目	2019年度		2020年第一季度	
	授予前	授予后	授予前	授予后
基本每股收益（元/股）	0.17	0.17	0.04	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.17	0.04	0.04
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.79	4.71	4.82	4.75

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
黄舸舸	0	0	300,000	300,000	限制性股票激励	自权益授予完成登记之日起满 24 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来的 36 个月内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解除限售。
何宇平	0	0	300,000	300,000	限制性股票激励	自权益授予完成登记之日起满 24 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来的 36 个月内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解除限售。
熊朝阳	0	0	240,000	240,000	限制性股票激励	自权益授予完成登记之日起满 24 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来的 36 个月内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解除限售。
蒲晓波	0	0	240,000	240,000	限制性股票激励	自权益授予完成登记之日起满 24 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来的 36 个月内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解除限售。
王海	0	0	240,000	240,000	限制性股票激励	自权益授予完成登记之日起满 24 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来的 36 个月内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解除限售。
蒋大坤	0	0	240,000	240,000	限制性股票激励	自权益授予完成登记之日起满 24 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来的 36 个

							月内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解除限售。
王鹄	0	0	240,000	240,000	限制性股票 激励		自权益授予完成登记之日起满 24 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来的 36 个月内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解除限售。
周秩军	0	0	240,000	240,000	限制性股票 激励		自权益授予完成登记之日起满 24 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来的 36 个月内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解除限售。
王卫忠	0	0	240,000	240,000	限制性股票 激励		自权益授予完成登记之日起满 24 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来的 36 个月内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解除限售。
张国翔	0	0	240,000	240,000	限制性股票 激励		自权益授予完成登记之日起满 24 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来的 36 个月内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解除限售。
其他限售股	0	0	19,605,000	19,605,000	限制性股票 激励		自权益授予完成登记之日起满 24 个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来的 36 个月内按 1/3、1/3、1/3 的比例分三期解除限售。
合计	0	0	22,125,000	22,125,000	--	--	

## 二、证券发行与上市情况

√ 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	披露索引	披露日期
股票类								
A 股限制性	2020 年 01 月	2.15	22,125,000	2020 年 02 月	0		关于 2019 年	2020 年 02 月

股票	16 日			11 日			限制性股票 激励计划授 予登记完成 的公告	10 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经公司2019年第四次临时股东大会审议通过，2020年1月公司以向激励对象定向发行A股普通股的方式实施2019年限制性股票激励计划，授予444名激励对象22,125,000股A股限制性股票，并于2020年2月11日在深圳证券交易所上市，每股授予价格为人民币2.15元。众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年1月21日对公司本次授予激励对象缴纳的投资款到账情况进行审验并出具了《验资报告》（众会字[2020]第0649号）。

本次授予的限制性股票自权益授予完成登记之日起满24个月后，满足解锁条件的，激励对象可以在未来的36个月内按1/3、1/3、1/3的比例分三期解除限售。激励对象当期未满足解除限售条件的，其已获授的当期可解除限售的限制性股票由公司按照授予价格回购注销，限制性股票解除限售条件未成就时，相关权益不得递延至下期。具体详见2019年12月10日披露的《2019年限制性股票激励计划（草案）》。

三、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		53,507	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%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
贵阳市工商产业投资集团有限公司	国有法人	24.63%	196,444,902	0		196,444,902	质押	20,680,000
陈泽鹏	境内自然人	0.62%	4,930,353	4,909,353		4,930,353		
深圳抱朴容易资产管理有限 公司一抱朴容 易 7 号私募证 券投资基金	其他	0.61%	4,899,116	145		4,899,116		
刘昌	境内自然人	0.60%	4,757,829	13,000		4,757,829		
中国证券金融 股份有限公司	境内非国有法人	0.50%	3,979,900	0		3,979,900		

潘元庆	境内自然人	0.44%	3,547,000	3,217,000		3,547,000		
李婉琼	境内自然人	0.43%	3,427,894	2,958,200		3,427,894		
吴吉林	境内自然人	0.41%	3,299,400	3,299,400		3,299,400		
吴少东	境内自然人	0.35%	2,826,900	228,100		2,826,900		
张军	境内自然人	0.35%	2,826,600	2,026,600		2,826,600		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
贵阳市工商产业投资集团有限公司	196,444,902	人民币普通股	196,444,902					
陈泽鹏	4,930,353	人民币普通股	4,930,353					
深圳抱朴容易资产管理有限公司—抱朴容易 7 号私募证券投资基金	4,899,116	人民币普通股	4,899,116					
刘昌	4,757,829	人民币普通股	4,757,829					
中国证券金融股份有限公司	3,979,900	人民币普通股	3,979,900					
潘元庆	3,547,000	人民币普通股	3,547,000					
李婉琼	3,427,894	人民币普通股	3,427,894					
吴吉林	3,299,400	人民币普通股	3,299,400					
吴少东	2,826,900	人民币普通股	2,826,900					
张军	2,826,600	人民币普通股	2,826,600					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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 名普通股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，陈泽鹏通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 4,903,853 股，刘昌通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 4,750,400 股，李婉琼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 3,425,294 股，吴吉林通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,211,100 股，潘元庆通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 2,957,000 股，张军通过国金证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 2,826,600 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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

## 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 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
黄舸舸	董事长	现任						300,000	300,000
何宇平	董事、总经理	现任						300,000	300,000
熊朝阳	副董事长、财务总监	现任						240,000	240,000
蒲晓波	职工董事	现任						240,000	240,000
刘献栋	董事	现任							
毕焱	独立董事	现任							
覃桂生	独立董事	现任							
黄跃刚	独立董事	现任							
杨大贺	独立董事	现任							
周业俊	监事会主席	现任							
罗燕	监事	现任							
向群英	监事	现任							
王海	总工程师	现任						240,000	240,000
王鹏	副总经理	现任						240,000	240,000
周秩军	副总经理	现任						240,000	240,000
蒋大坤	副总经理、董事会秘书	现任						240,000	240,000
合计	--	--	0	0	0	0	0	2,040,000	2,040,000

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,360,374,902.46	2,168,517,577.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,146,753,400.69	1,377,068,650.03
应收账款	824,925,640.65	753,156,694.02
应收款项融资		
预付款项	44,572,515.70	36,036,216.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	72,629,539.36	57,176,969.79
其中：应收利息	4,658,333.33	
应收股利	10,500,000.00	
买入返售金融资产		

存货	522,744,711.60	689,119,369.62
合同资产		
持有待售资产	238,913,656.70	238,896,777.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	266,535,731.32	261,402,896.33
流动资产合计	5,477,450,098.48	5,581,375,151.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	803,891,691.81	787,254,291.81
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,198,336,515.08	3,305,028,459.71
在建工程	273,117,624.72	208,174,990.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	334,644,243.70	223,660,728.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	83,558,721.92	107,972,066.65
递延所得税资产	108,048,560.70	138,323,978.93
其他非流动资产	298,374,755.93	169,239,572.08
非流动资产合计	5,099,972,113.86	4,939,654,087.68
资产总计	10,577,422,212.34	10,521,029,238.76
流动负债：		
短期借款	2,242,366,424.17	2,691,960,302.97
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	1,634,369,685.42	1,610,743,762.11
应付账款	853,813,768.68	1,015,506,694.03
预收款项		154,267,980.59
合同负债	190,964,712.27	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	108,295,933.81	103,101,347.30
应交税费	74,685,326.66	231,335,772.08
其他应付款	71,909,358.45	41,617,718.90
其中：应付利息		
应付股利	31,903,572.16	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	777,284,506.81	776,613,386.43
其他流动负债	523,652,763.02	100,000,000.00
流动负债合计	6,477,342,479.29	6,725,146,964.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	80,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	12,378,281.55	27,210,189.51
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,011,408.02	4,636,622.10
递延所得税负债	42,939,343.77	40,443,733.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	153,329,033.34	72,290,545.38
负债合计	6,630,671,512.63	6,797,437,509.79

所有者权益：		
股本	797,589,304.00	775,464,304.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,860,887,519.34	1,835,443,769.34
减：库存股		
其他综合收益	254,511,077.31	245,152,669.70
专项储备		
盈余公积	211,351,015.27	211,351,015.27
一般风险准备		
未分配利润	810,411,783.79	644,179,970.66
归属于母公司所有者权益合计	3,934,750,699.71	3,711,591,728.97
少数股东权益	12,000,000.00	12,000,000.00
所有者权益合计	3,946,750,699.71	3,723,591,728.97
负债和所有者权益总计	10,577,422,212.34	10,521,029,238.76

法定代表人：黄舸舸

主管会计工作负责人：熊朝阳

会计机构负责人：张艳君

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,817,087,561.57	1,743,682,905.52
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,186,353,400.69	1,667,068,650.03
应收账款	1,007,687,122.28	640,892,892.05
应收款项融资		
预付款项	41,818,512.84	27,247,904.61
其他应收款	72,632,277.30	57,620,821.04
其中：应收利息	4,658,333.33	
应收股利	10,500,000.00	
存货	503,225,189.54	676,474,371.08
合同资产		

持有待售资产	68,615,173.07	68,598,293.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	258,480,202.47	254,057,214.28
流动资产合计	4,955,899,439.76	5,135,643,052.00
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	638,486,872.00	570,665,356.00
其他权益工具投资	803,891,691.81	787,254,291.81
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,180,610,805.47	3,287,119,178.42
在建工程	210,526,627.50	173,767,988.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	220,811,979.66	223,545,026.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	83,558,721.92	107,972,066.65
递延所得税资产	59,523,118.81	84,040,615.10
其他非流动资产	207,123,706.16	64,176,278.23
非流动资产合计	5,404,533,523.33	5,298,540,800.81
资产总计	10,360,432,963.09	10,434,183,852.81
流动负债：		
短期借款	2,242,366,424.17	2,691,960,302.97
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,634,369,685.42	1,610,743,762.11
应付账款	808,640,702.90	979,954,496.92
预收款项		254,595,464.65
合同负债	164,948,606.89	
应付职工薪酬	106,929,125.67	95,967,498.85

应交税费	69,798,254.16	228,097,057.96
其他应付款	61,636,806.08	32,129,286.05
其中：应付利息		
应付股利	31,903,572.16	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	777,284,506.81	776,613,386.43
其他流动负债	519,496,631.84	100,000,000.00
流动负债合计	6,385,470,743.94	6,770,061,255.94
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	12,378,281.55	27,210,189.51
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,487,595.11	3,969,952.19
递延所得税负债	42,939,343.77	40,443,733.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	152,805,220.43	71,623,875.47
负债合计	6,538,275,964.37	6,841,685,131.41
所有者权益：		
股本	797,589,304.00	775,464,304.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,850,873,887.56	1,825,430,137.56
减：库存股		
其他综合收益	243,322,948.04	229,181,158.04
专项储备		
盈余公积	198,645,367.04	198,645,367.04
未分配利润	731,725,492.08	563,777,754.76
所有者权益合计	3,822,156,998.72	3,592,498,721.40



负债和所有者权益总计	10,360,432,963.09	10,434,183,852.81
------------	-------------------	-------------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,118,531,129.74	3,220,391,467.30
其中：营业收入	3,118,531,129.74	3,220,391,467.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,862,062,173.58	3,033,993,115.24
其中：营业成本	2,407,362,887.79	2,579,239,625.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	27,762,571.93	22,657,470.99
销售费用	194,725,317.80	177,319,020.91
管理费用	113,975,541.35	115,953,754.28
研发费用	69,013,177.32	91,819,681.04
财务费用	49,222,677.39	47,003,563.02
其中：利息费用	71,837,029.85	80,824,143.22
利息收入	12,094,281.78	19,051,432.43
加：其他收益	6,578,160.08	3,218,204.38
投资收益（损失以“-”号填列）	13,038,900.00	2,340,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”		

号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-10,502,858.29	-27,701,165.19
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-6,218,171.90	-21,832,735.31
资产处置收益(损失以“—”号填列)		-918,196.80
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	259,364,986.05	141,504,459.14
加:营业外收入	275,765.68	445,462.74
减:营业外支出	17,813,395.84	15,645,968.52
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	241,827,355.89	126,303,953.36
减:所得税费用	43,691,970.60	33,373,606.02
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	198,135,385.29	92,930,347.34
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	198,135,385.29	92,930,347.34
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	198,135,385.29	92,930,347.34
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	9,358,407.61	9,194,798.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,358,407.61	9,194,798.24
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	14,141,790.00	7,110,675.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	14,141,790.00	7,110,675.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-4,783,382.39	2,084,123.24
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-4,783,382.39	2,084,123.24
7.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	207,493,792.90	102,125,145.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	207,493,792.90	102,125,145.58
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.25	0.12
(二) 稀释每股收益	0.25	0.12

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：黄舸舸

主管会计工作负责人：熊朝阳

会计机构负责人：张艳君

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,954,576,092.36	3,063,530,756.53
减：营业成本	2,350,842,741.41	2,526,994,524.41
税金及附加	24,740,758.24	18,792,418.80
销售费用	114,333,711.28	90,171,939.98
管理费用	104,309,452.74	96,965,175.03
研发费用	69,013,177.32	91,819,681.04
财务费用	50,209,847.86	49,724,407.73

其中：利息费用	71,837,029.85	80,824,143.22
利息收入	10,980,962.18	15,360,476.69
加：其他收益	6,436,803.08	2,503,147.38
投资收益（损失以“－”号填列）	13,038,900.00	2,340,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,860,154.99	-5,992,571.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,218,171.90	-21,832,735.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-914,570.60
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	251,523,779.70	165,165,879.85
加：营业外收入	132,340.68	239,212.74
减：营业外支出	17,811,551.14	466,438.52
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	233,844,569.24	164,938,654.07
减：所得税费用	33,993,259.76	24,397,381.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	199,851,309.48	140,541,272.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	199,851,309.48	140,541,272.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	14,141,790.00	7,110,675.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	14,141,790.00	7,110,675.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动	14,141,790.00	7,110,675.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	213,993,099.48	147,651,947.09
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.25	0.18
(二) 稀释每股收益	0.25	0.18

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
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	3,090,234,077.87	4,149,910,849.01
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,690,037.27	8,704,745.50
经营活动现金流入小计	3,103,924,115.14	4,158,615,594.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,264,611,351.05	2,578,954,782.39
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
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	324,970,220.36	315,163,888.53
支付的各项税费	284,624,341.60	83,387,310.70
支付其他与经营活动有关的现金	202,308,051.50	161,201,442.77
经营活动现金流出小计	2,076,513,964.51	3,138,707,424.39
经营活动产生的现金流量净额	1,027,410,150.63	1,019,908,170.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,482,000,000.00	900,060,000.00
取得投资收益收到的现金	2,538,900.00	2,340,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400,029,645.39	56,944.27
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	14,005,083.33	8,863,456.13
投资活动现金流入小计	1,898,573,628.72	911,320,400.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	302,329,760.02	209,433,964.20
投资支付的现金	1,912,000,000.00	1,100,060,000.00
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	2,214,329,760.02	1,309,493,964.20
投资活动产生的现金流量净额	-315,756,131.30	-398,173,563.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	47,568,750.00	
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	1,379,855,081.71	1,512,592,412.55
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,427,423,831.71	1,512,592,412.55
偿还债务支付的现金	1,783,260,758.90	1,975,178,151.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,113,386.08	51,291,020.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,836,374,144.98	2,026,469,172.04
筹资活动产生的现金流量净额	-408,950,313.27	-513,876,759.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,712,706.79	6,662,333.23
五、现金及现金等价物净增加额	306,416,412.85	114,520,180.06
加：期初现金及现金等价物余额	1,441,382,292.42	921,166,475.67
六、期末现金及现金等价物余额	1,747,798,705.27	1,035,686,655.73

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,880,465,069.40	4,062,655,636.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,404,332.20	6,315,199.67
经营活动现金流入小计	2,892,869,401.60	4,068,970,836.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,487,718,940.49	2,369,933,581.71
支付给职工以及为职工支付的现金	285,473,553.10	287,008,280.41

支付的各项税费	249,328,582.08	60,086,456.67
支付其他与经营活动有关的现金	130,942,280.89	75,120,851.61
经营活动现金流出小计	2,153,463,356.56	2,792,149,170.40
经营活动产生的现金流量净额	739,406,045.04	1,276,821,665.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,482,000,000.00	900,060,000.00
取得投资收益收到的现金	2,538,900.00	2,340,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	400,029,645.39	56,944.27
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	14,005,083.33	6,742,808.12
投资活动现金流入小计	1,898,573,628.72	909,199,752.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	179,202,025.28	209,401,572.72
投资支付的现金	1,979,821,516.00	1,271,615,500.00
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	2,159,023,541.28	1,481,017,072.72
投资活动产生的现金流量净额	-260,449,912.56	-571,817,320.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	47,568,750.00	
取得借款收到的现金	1,379,855,081.71	1,512,592,412.55
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,427,423,831.71	1,512,592,412.55
偿还债务支付的现金	1,783,260,758.90	1,975,178,151.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,113,386.08	48,591,020.62
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,836,374,144.98	2,023,769,172.04
筹资活动产生的现金流量净额	-408,950,313.27	-511,176,759.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,551,452.42	5,044,782.08
五、现金及现金等价物净增加额	77,557,271.63	198,872,368.25
加：期初现金及现金等价物余额	1,182,723,547.26	484,231,302.96



六、期末现金及现金等价物余额	1,260,280,818.89	683,103,671.21
----------------	------------------	----------------

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	775,464,304.00				1,835,443,769.34		245,152,669.70		211,351,015.27		644,179,970.66		3,711,591,728.97	12,000,000.00	3,723,591,728.97
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	775,464,304.00				1,835,443,769.34		245,152,669.70		211,351,015.27		644,179,970.66		3,711,591,728.97	12,000,000.00	3,723,591,728.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,125,000.00				25,443,750.00		9,358,407.61				166,231,813.13		223,158,970.74		223,158,970.74
（一）综合收益总额							9,358,407.61				198,135,385.29		207,493,792.90		207,493,792.90
（二）所有者投入和减少资本	22,125,000.00				25,443,750.00								47,568,750.00		47,568,750.00
1. 所有者投入的普通股	22,125,000.00				25,443,750.00								47,568,750.00		47,568,750.00
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																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																				
5. 其他综合收益结转留存收益																				
6. 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	797,589,30				1,860,887,51		254,511,077.		211,351,015.		810,411,783.		3,934,750,69	12,000,000.0					3,946,750,69	

	4.00			9.34		31		27		79		9.71	0	9.71
--	------	--	--	------	--	----	--	----	--	----	--	------	---	------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	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	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	775,464,304.00			1,835,443,769.34		58,854,337.82		189,736,118.17		543,756,391.78		3,403,254,921.11	12,000,000.00	3,415,254,921.11
加：会计政策变更						131,547,629.93		-910,651.26		-9,793,410.37		120,843,568.30		120,843,568.30
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	775,464,304.00			1,835,443,769.34		190,401,967.75		188,825,466.91		533,962,981.41		3,524,098,489.41	12,000,000.00	3,536,098,489.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						54,750,701.95		22,525,548.36		110,216,989.25		187,493,239.56		187,493,239.56
（一）综合收益总额						54,750,701.95				135,442,537.61		190,193,239.56		190,193,239.56
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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								22,525,548.36		-25,225,548.36		-2,700,000.00		-2,700,000.00
1. 提取盈余公积								22,525,548.36		-22,525,548.36				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,700,000.00		-2,700,000.00		-2,700,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	775,464.30				1,835,443.76		245,152,669.	211,351,015.		644,179,970.		3,711,591.72	12,000,000.00	3,723,591,728.

	4.00			9.34		70		27		66		8.97		97
--	------	--	--	------	--	----	--	----	--	----	--	------	--	----

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	775,464,304.00				1,825,430,137.56		229,181,158.04		198,645,367.04	563,777,754.76		3,592,498,721.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	775,464,304.00				1,825,430,137.56		229,181,158.04		198,645,367.04	563,777,754.76		3,592,498,721.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	22,125,000.00				25,443,750.00		14,141,790.00			167,947,737.32		229,658,277.32
（一）综合收益总额							14,141,790.00			199,851,309.48		213,993,099.48
（二）所有者投入和减少资本	22,125,000.00				25,443,750.00							47,568,750.00
1. 所有者投入的普通股	22,125,000.00				25,443,750.00							47,568,750.00
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										-31,903,572.16		-31,903,572.16

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,903,572.16		-31,903,572.16
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	797,589,304.00				1,850,873,887.56		243,322,948.04		198,645,367.04	731,725,492.08		3,822,156,998.72

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	775,464,304.00				1,825,430,137.56		47,411,300.00		177,030,469.94	369,243,680.89		3,194,579,892.39

加：会计政策变更						131,547,629.93		-910,651.26	-8,195,861.36		122,441,117.31
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	775,464,304.00			1,825,430,137.56		178,958,929.93		176,119,818.68	361,047,819.53		3,317,021,009.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						50,222,228.11		22,525,548.36	202,729,935.23		275,477,711.70
(一)综合收益总额						50,222,228.11			225,255,483.59		275,477,711.70
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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								22,525,548.36	-22,525,548.36		
1. 提取盈余公积								22,525,548.36	-22,525,548.36		
2. 对所有者(或股东)的分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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				1,825,430,137.56		229,181,158.04		198,645,367.04	563,777,754.76		3,592,498,721.40

### 三、公司基本情况

#### 1、企业注册地址、注册资本、法人代表及经营范围

注册地址：贵州省贵阳市云岩区百花大道41号

注册资本：797,589,304.00元

法定代表人：黄舸舸

统一社会信用代码：915200002144305326

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；仓储；物流运输。

#### 2、历史沿革

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4,486.33万股。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本公司8,484.35万股，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，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。

2015年7月13日至28日期间，贵阳工投集团以7.46元至8.44元的价格，通过二级市场增持了公司股份100万股，占公司股份总数的0.13%。本次增持前，贵阳工投集团持有公司股份195,444,902股，占公司股份总数的25.20%；本次增持后，贵阳工投集团持有公司股份196,444,902股，占公司股份总数的25.33%。

2019年3月20日，公司召开第七届董事会第一次会议，选举黄舸舸先生为公司第七届董事会董事长。根据《公司章程》第八条的规定，董事长黄舸舸先生为公司的法定代表人。于2019年4月2日完成了相关工商变更登记并取得了贵州省市场监督管理局换发的《营业执照》，公司法定代表人由“马世春”变更为“黄舸舸”。

2019年5月21日，公司收到控股股东贵阳市工业投资（集团）有限公司通知。根据贵阳市人民政府办公厅《关于印发<贵阳市工商产业投资集团有限公司组建方案>的通知》（筑府办函〔2018〕223号），决定将贵阳市工业投资（集团）有限公司更名为贵阳市工商产业投资集团有限公司。

2019年10月10日，根据老厂区房屋征收进度，公司已组织完成了行政办公的搬迁，变更后新的办公地址：贵州省贵阳市修文县扎佐工业园黔轮大道。公司注册地址仍保持不变。

2020年1月，公司以向激励对象定向发行A股普通股的方式实施2019年限制性股票激励计划，授予444名激励对象22,125,000股A股限制性股票，授予登记完成后公司总股本增至797,589,304股。

本财务报告经公司董事会2020年8月4日批准报出。

本公司以控制为基础确定其合并财务报表的合并范围。

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.、BRANCH OF GUIZHOU TYRE IMPORT/EXPORT CO.LTD.、贵州前进轮胎投资有限责任公

司、NORTH AMERICA COMMERCIAL TIRE RESOURCE、ADVANCE TYRE(VIETNAM)COMPANY LIMITED。

## 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。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

### 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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## （2）金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- a、本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- b、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- a、本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- b、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其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。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

## （3）金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。



2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出,不得撤销。

#### (4) 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具,是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的,本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产,且同时符合下列条件的,本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具,将其作为单独存在的衍生工具处理:

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

#### (5) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时,对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类,自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日,是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

#### (6) 金融工具的计量

##### 1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债,按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用应当计入初始确认金额。

##### 2) 后续计量

初始确认后,本公司对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后,本公司对不同类别的金融负债,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本,以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

①扣除已偿还的本金。

②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:

①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### （7）金融工具的减值

##### 1）减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

①分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

②租赁应收款。

③贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

##### 2）减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债

表日,该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的,本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备,由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时,本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具,本公司按照下列方法确定其信用损失:

①对于金融资产,信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②对于租赁应收款项,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

③对于未提用的贷款承诺,信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下,本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

④对于财务担保合同,信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率,来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外,本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险时,可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

### 4) 应收票据及应收账款减值

对于不存在重大融资成分的应收票据及应收账款,本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在重大融资成分的应收票据及应收账款,本公司选择按照预期信用损失三阶段模型确认预期信用损失。

应收票据及应收账款组合:

组合名称	确定组合依据
应收票据组合1	商业承兑汇票
应收票据组合2	银行承兑汇票
应收账款组合3	合并报表范围单位及外部关联方往来款

## 应收账款组合4

## 其他客户销售款-账龄信用风险矩阵分析法

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合1	合并报表范围单位及外部关联方往来款
其他应收款组合2	押金、保证金、员工备用金、借款
其他应收款组合3	其他往来款

## 5) 其他应收款减值

按照（7）.2）中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

## （8）利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重

分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1)规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

#### （9）报表列示

本公司将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，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

#### （10）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

## 11、应收票据

详见五.10 金融工具

## 12、应收账款

详见五.10 金融工具

## 13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，相关具体会计处理方式见3.10金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

- （1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
- （2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见五.10 金融工具

## 15、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。

## 16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向

客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见附注五.10 金融工具。

## 17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

## 18、持有待售资产

### （1）划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定

的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

适用  不适用

## 20、其他债权投资

适用  不适用

## 21、长期应收款

适用  不适用

## 22、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。与发行权益行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。

## 23、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	4.75
土地使用权	50	-	2

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。

选择公允价值计量的依据

## 24、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
---------	-------	---	------	-------

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、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。

## 26、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。

## 27、生物资产

适用  不适用

## 28、油气资产

适用  不适用

## 29、使用权资产

适用  不适用

## 30、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。

## 31、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量的最小资产组合。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。

## 32、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。

### 33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、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。

### 35、租赁负债

适用  不适用

### 36、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。

### 37、股份支付

适用  不适用

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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) 销售商品

本公司的商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

主要交易方式具体的销售确认时点为：

销售收入确认的时点为合同约定的货物已经发出并得到客户签收，取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### (2) 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。

### （3）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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

## 40、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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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，应当将尚未分配的相关递延收益余额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

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

### （3）同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### （4）政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### （5）政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

### （6）政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

#### 41、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。

#### 42、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。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### 44、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
执行 2017 年 7 月 5 日,财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会〔2017〕22 号)(以下简称“新收入准则”。	第七届董事会第十三次会议审议通过	

其他说明:

执行 2017 年 7 月 5 日,财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会〔2017〕22 号)影响为:

资产负债表中预收账款调整为合同负债、其他流动负债,上年末预收账款为:154,267,980.59 元,调整至合同负债年初 135,706,147.47 元,其他流动负债—代转销项税 18,561,833.12 元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是  否

合并资产负债表

单位:元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,168,517,577.86	2,168,517,577.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,377,068,650.03	1,377,068,650.03	
应收账款	753,156,694.02	753,156,694.02	
应收款项融资			
预付款项	36,036,216.41	36,036,216.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	57,176,969.79	57,176,969.79	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	689,119,369.62	689,119,369.62	
合同资产			
持有待售资产	238,896,777.02	238,896,777.02	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	261,402,896.33	261,402,896.33	
流动资产合计	5,581,375,151.08	5,581,375,151.08	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	787,254,291.81	787,254,291.81	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,305,028,459.71	3,305,028,459.71	
在建工程	208,174,990.22	208,174,990.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	223,660,728.28	223,660,728.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	107,972,066.65	107,972,066.65	
递延所得税资产	138,323,978.93	138,323,978.93	
其他非流动资产	169,239,572.08	169,239,572.08	
非流动资产合计	4,939,654,087.68	4,939,654,087.68	
资产总计	10,521,029,238.76	10,521,029,238.76	
流动负债：			

短期借款	2,691,960,302.97	2,691,960,302.97	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,610,743,762.11	1,610,743,762.11	
应付账款	1,015,506,694.03	1,015,506,694.03	
预收款项	154,267,980.59		-154,267,980.59
合同负债		135,706,147.47	135,706,147.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	103,101,347.30	103,101,347.30	
应交税费	231,335,772.08	231,335,772.08	
其他应付款	41,617,718.90	41,617,718.90	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	776,613,386.43	776,613,386.43	
其他流动负债	100,000,000.00	118,561,833.12	18,561,833.12
流动负债合计	6,725,146,964.41	6,725,146,964.41	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	27,210,189.51	27,210,189.51	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	4,636,622.10	4,636,622.10	
递延所得税负债	40,443,733.77	40,443,733.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	72,290,545.38	72,290,545.38	
负债合计	6,797,437,509.79	6,797,437,509.79	
所有者权益：			
股本	775,464,304.00	775,464,304.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,835,443,769.34	1,835,443,769.34	
减：库存股			
其他综合收益	245,152,669.70	245,152,669.70	
专项储备			
盈余公积	211,351,015.27	211,351,015.27	
一般风险准备			
未分配利润	644,179,970.66	644,179,970.66	
归属于母公司所有者权益合计	3,711,591,728.97	3,711,591,728.97	
少数股东权益	12,000,000.00	12,000,000.00	
所有者权益合计	3,723,591,728.97	3,723,591,728.97	
负债和所有者权益总计	10,521,029,238.76	10,521,029,238.76	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,743,682,905.52	1,743,682,905.52	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,667,068,650.03	1,667,068,650.03	
应收账款	640,892,892.05	640,892,892.05	
应收款项融资			
预付款项	27,247,904.61	27,247,904.61	

其他应收款	57,620,821.04	57,620,821.04	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	676,474,371.08	676,474,371.08	
合同资产			
持有待售资产	68,598,293.39	68,598,293.39	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	254,057,214.28	254,057,214.28	
流动资产合计	5,135,643,052.00	5,135,643,052.00	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	570,665,356.00	570,665,356.00	
其他权益工具投资	787,254,291.81	787,254,291.81	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,287,119,178.42	3,287,119,178.42	
在建工程	173,767,988.29	173,767,988.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	223,545,026.31	223,545,026.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	107,972,066.65	107,972,066.65	
递延所得税资产	84,040,615.10	84,040,615.10	
其他非流动资产	64,176,278.23	64,176,278.23	
非流动资产合计	5,298,540,800.81	5,298,540,800.81	
资产总计	10,434,183,852.81	10,434,183,852.81	
流动负债：			
短期借款	2,691,960,302.97	2,691,960,302.97	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	1,610,743,762.11	1,610,743,762.11	
应付账款	979,954,496.92	979,954,496.92	
预收款项	254,595,464.65		-254,595,464.65
合同负债		226,626,963.73	226,626,963.73
应付职工薪酬	95,967,498.85	95,967,498.85	
应交税费	228,097,057.96	228,097,057.96	
其他应付款	32,129,286.05	32,129,286.05	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	776,613,386.43	776,613,386.43	
其他流动负债	100,000,000.00	127,968,500.92	27,968,500.92
流动负债合计	6,770,061,255.94	6,770,061,255.94	0.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	27,210,189.51	27,210,189.51	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,969,952.19	3,969,952.19	
递延所得税负债	40,443,733.77	40,443,733.77	
其他非流动负债			
非流动负债合计	71,623,875.47	71,623,875.47	
负债合计	6,841,685,131.41	6,841,685,131.41	
所有者权益：			
股本	775,464,304.00	775,464,304.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积	1,825,430,137.56	1,825,430,137.56	
减：库存股			
其他综合收益	229,181,158.04	229,181,158.04	
专项储备			
盈余公积	198,645,367.04	198,645,367.04	
未分配利润	563,777,754.76	563,777,754.76	
所有者权益合计	3,592,498,721.40	3,592,498,721.40	
负债和所有者权益总计	10,434,183,852.81	10,434,183,852.81	

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、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	6.00%、13.00%
城市维护建设税	应交增值税等流转税	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%、15%-38%、20%、0%
教育费附加	应交增值税等流转税	3.00%
地方教育费附加	应交增值税等流转税	2.00%

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%
贵州前进轮胎销售有限公司	25%
贵州轮胎进出口有限公司	25%
贵州大力士轮胎有限责任公司	25%
贵州前进轮胎投资有限责任公司	25%
美国公司	超额累进税率 15.00%-38.00%
越南公司	0.00%

俄罗斯公司	20.00%
-------	--------

## 2、税收优惠

贵州轮胎股份有限公司于2018年11月13日获得了贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局联合批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201852000536，认定有效期为三年，2020年度企业所得税税率为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	53,308.51	77,144.66
银行存款	1,790,655,467.48	1,441,305,147.76
其他货币资金	569,666,126.47	727,135,285.44
合计	2,360,374,902.46	2,168,517,577.86
其中：存放在境外的款项总额	141,429,112.61	235,323,510.40

### 2、交易性金融资产

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	1,066,874,818.54	1,320,454,028.89
商业承兑票据	81,045,639.36	57,410,642.25

坏账准备	-1,167,057.21	-796,021.11
合计	1,146,753,400.69	1,377,068,650.03

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	81,045,639.36	7.06%	1,167,057.21	1.44%	79,878,582.15	57,410,642.25	4.00%	796,021.11	1.39%	56,614,621.14
其中：										
其中：账龄分析法	81,045,639.36	7.06%	1,167,057.21	1.44%	79,878,582.15	57,410,642.25	4.00%	796,021.11	1.39%	56,614,621.14
合计	81,045,639.36	7.06%	1,167,057.21	1.44%	79,878,582.15	57,410,642.25	4.00%	796,021.11	1.39%	56,614,621.14

按单项计提坏账准备：0.00 元

按组合计提坏账准备：1,167,057.21 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	81,045,639.36	1,167,057.21	1.44%
合计	81,045,639.36	1,167,057.21	--

确定该组合依据的说明：

应收票据实际账龄

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	796,021.11	371,036.10				1,167,057.21

合计	796,021.11	371,036.10				1,167,057.21
----	------------	------------	--	--	--	--------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 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	888,324,823.89
合计	888,324,823.89

### (4) 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	53,762,841.68	39,800,000.00
商业承兑票据	39,523,397.90	
合计	93,286,239.58	39,800,000.00

### (5) 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

本报告期末，公司不存在出票人未履约而将其转应收账款的票据

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

适用  不适用

本报告期，公司不存在核销应收票据情况

## 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	

按单项计提坏账准备的应收账款	114,024,621.59	11.82%	111,115,025.59	97.45%	2,909,596.00	118,126,902.71	13.41%	113,346,394.50	95.95%	4,780,508.21
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	850,956,791.79	88.18%	28,940,747.14	3.40%	822,016,044.65	762,715,571.05	86.59%	14,339,385.24	1.88%	748,376,185.81
其中：										
其他客户销售款-账龄信用风险矩阵分析法	850,956,791.79	88.18%	28,940,747.14	3.40%	822,016,044.65	762,715,571.05	86.59%	14,339,385.24	1.88%	748,376,185.81
合计	964,981,413.38	100.00%	140,055,772.73	14.51%	824,925,640.65	880,842,473.76	100.00%	127,685,779.74	14.50%	753,156,694.02

按单项计提坏账准备：111,115,025.59 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
毕节市力帆骏马振兴车辆有限公司	2,038,436.34	2,038,436.34	100.00%	预计无法收回
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	1,840,685.48	1,840,685.48	100.00%	预计无法收回
昆明韬盟商贸有限公司	51,009.01	51,009.01	100.00%	预计无法收回
老挝 YONG HUI RUBBER CO	155,372.94	155,372.94	100.00%	预计无法收回
山东五征集团有限公司	171,305.23	171,305.23	100.00%	预计无法收回
五矿矿业（安徽）开发有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00%	预计无法收回
印度尼西亚 C.V BUKIT INTAN LESTARI JALAN	374,831.56	374,831.56	100.00%	预计无法收回
云南力帆骏马车辆有限公司	8,321,338.54	8,321,338.54	100.00%	预计无法收回
智利 Comercial Borgeaud Ltda	269,293.56	269,293.56	100.00%	预计无法收回
中车长春轨道客车股份有限公司	1,876,649.60	1,876,649.60	100.00%	预计无法收回
中国水电建设集团国际工程有限公司	56,888.51	56,888.51	100.00%	预计无法收回
中铁十九局集团矿业投资有限公司	168,000.12	168,000.12	100.00%	预计无法收回

汽车产业开发区前进轮胎商店	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
贵阳银行托收票据	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
成都宏方亚科贸有限公司	30,097.60	30,097.60	100.00%	预计无法收回
邯郸市邯山区中原配件商城红日轮胎经销处	33,815.20	33,815.20	100.00%	预计无法收回
天津市蓟县全方通轮胎经营部	2,827.00	2,827.00	100.00%	预计无法收回
常德市武陵区立华轮胎经营部	433,179.00	433,179.00	100.00%	预计无法收回
常州司尔科机械科技发展有限公司	208,200.00	208,200.00	100.00%	预计无法收回
广西昊罡机械有限公司	1,856,729.00	1,856,729.00	100.00%	预计无法收回
衡阳衡拖农机制造有限公司	3,495,875.55	3,495,875.55	100.00%	预计无法收回
衡阳市蒸湘区神力轮胎科技服务中心	1,069,364.58	1,069,364.58	100.00%	预计无法收回
湖南巨中进物贸有限公司	2,032,325.50	2,032,325.50	100.00%	预计无法收回
南宁市桂菱农机有限责任公司	462,000.00	462,000.00	100.00%	预计无法收回
南宁市宏昌摩配店	105,935.12	105,935.12	100.00%	预计无法收回
十堰立中工贸有限公司	143,493.00	143,493.00	100.00%	预计无法收回
益阳市赫山区长兴农机配件批发部	106,201.00	106,201.00	100.00%	预计无法收回
长沙市雨花区源进机械厂	24,700.00	24,700.00	100.00%	预计无法收回
河北天罡汽车制造有限公司	1,840,830.00	1,840,830.00	100.00%	预计无法收回
银川万和信轮胎有限公司	4,690,682.47	4,690,682.47	100.00%	预计无法收回
临沂轮达贸易有限公司	831,266.47	831,266.47	100.00%	预计无法收回
临沂全诺轮胎有限公司	4,969,683.74	4,969,683.74	100.00%	预计无法收回
蚌埠市淮丰汽车运输有限公司	334,003.94	280,710.50	84.04%	预计部分无法收回
宁夏星河源商贸有限公司	4,025,646.39	3,246,536.51	80.65%	预计部分无法收回

江西华益轮胎有限公司	2,506,314.44	2,506,314.44	100.00%	预计无法收回
双流县佳创轮胎经营部	10,588,701.34	10,588,701.34	100.00%	预计无法收回
成都市双诚轮胎有限公司	7,061,080.12	7,061,080.12	100.00%	预计无法收回
成都运通天下商贸有限公司	4,096,701.40	4,096,701.40	100.00%	预计无法收回
呼和浩特市回民区双正轮胎经销部	3,138,743.36	3,138,743.36	100.00%	预计无法收回
兰州仁和通达商贸有限公司	1,559,571.10	1,559,571.10	100.00%	预计无法收回
南宁广轮贸易有限公司	939,362.81	939,362.81	100.00%	预计无法收回
北京万桥兴业机械有限公司通州分公司	740,500.60	740,500.60	100.00%	预计无法收回
河南省新轮贸易有限公司	6,779,754.85	6,779,754.85	100.00%	预计无法收回
广州市扩大轮胎贸易有限公司	1,815,147.91	1,815,147.91	100.00%	预计无法收回
郑州佳和橡胶制品有限公司	9,156,183.59	9,156,183.59	100.00%	预计无法收回
海口秀英光锋轮胎销售部	2,468,119.90	1,906,794.90	77.26%	预计部分无法收回
贵州梵净山实业有限公司	8,413,025.13	8,413,025.13	100.00%	预计无法收回
贵州轮港商贸有限公司	3,596,195.19	3,596,195.19	100.00%	预计无法收回
贵阳顺达轮胎贸易有限责任公司	1,162,596.86	1,162,596.86	100.00%	预计无法收回
贵州大海川商贸有限公司	769,179.14	769,179.14	100.00%	预计无法收回
石家庄市准格商贸有限公司	447,672.28	147,672.28	32.99%	预计部分无法收回
东营龙山石油机械有限公司	1,381,820.22	1,381,820.22	100.00%	预计无法收回
济南槐荫路通达汽车轮胎销售中心	21,985.51	21,985.51	100.00%	预计无法收回
哈尔滨宏谦商贸有限公司	912,627.64	912,627.64	100.00%	预计无法收回
合肥亿兆商贸有限公司	4,988.31	4,988.31	100.00%	预计无法收回
昆山沪辉五金机电有限	158,657.00	158,657.00	100.00%	预计无法收回

公司				
雷沃重工股份有限公司 雷沃阿波斯潍坊农业装 备分公司	3,853,274.65	2,637,406.97	68.45%	预计部分无法收回
雷沃重工股份有限公司 重型装备工厂	37,222.79	37,222.79	100.00%	预计无法收回
金华青年汽车制造有限 公司	192,529.00	192,529.00	100.00%	预计无法收回
合计	114,024,621.59	111,115,025.59	--	--

按组合计提坏账准备：14,339,385.24 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	793,340,932.61	11,424,109.43	1.44%
1 至 2 年	46,458,740.86	11,689,019.20	25.16%
2 至 3 年	9,931,930.34	4,908,359.97	49.42%
3 年以上	1,225,187.98	919,258.54	75.03%
合计	850,956,791.79	28,940,747.14	--

确定该组合依据的说明：

详见财务报表附注 5.10.7 金融工具减值。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	793,340,932.61
1 至 2 年	55,882,175.29
2 至 3 年	16,313,519.61
3 年以上	99,444,785.87
3 至 4 年	29,864,873.13
4 至 5 年	31,392,648.60
5 年以上	38,187,264.14
合计	964,981,413.38



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	127,685,779.74	14,130,084.58	100,000.00	1,860,091.59		140,055,772.73
合计	127,685,779.74	14,130,084.58	100,000.00	1,860,091.59		140,055,772.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,860,091.59

其中重要的应收账款核销情况：

 适用  不适用

本报告期不存在重要应收账款核销情况。

**(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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
澳大利亚 TYRES4U(AUSTRALIA)	38,093,726.54	3.95%	548,549.66
临工集团济南重机有限公司	44,525,812.11	4.61%	641,171.69
三一汽车起重机械有限公司	35,723,740.15	3.70%	514,421.86
中国重汽集团济南商用车有限公司	54,108,492.00	5.61%	779,162.28
内蒙古安华恒达商贸有限公司	35,818,505.88	3.71%	515,786.48
合计	208,270,276.68	21.58%	

**(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、应收款项融资**

适用  不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

**7、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	42,942,346.09	96.34%	35,777,115.45	99.28%
1 至 2 年	1,630,169.61	3.66%	259,100.96	0.72%
合计	44,572,515.70	--	36,036,216.41	--

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：

报告期末，公司不存账龄超过1年且金额重要的预付款项。

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比
中国石油天然气股份公司西南化工销售分公司	非关联方	15,943,872.21	一年以内	35.77%
中石化公司化工销售华南分公司	非关联方	7,559,461.77	一年以内	16.96%
SOUTHLAND RESOURCES CO.,LTD	非关联方	5,143,319.45	一年以内	11.54%
南京吉象机械设备有限公司	非关联方	1,917,244.99	一年以内	4.30%
DE RUIJTER INTERNATIONAL B.V.	非关联方	1,914,126.04	一年以内	4.29%

合计		32,478,024.46		72.87%
----	--	---------------	--	--------

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,658,333.33	
应收股利	10,500,000.00	
其他应收款	57,471,206.03	57,176,969.79
合计	72,629,539.36	57,176,969.79

### (1) 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	4,658,333.33	
合计	4,658,333.33	

#### 2) 重要逾期利息

适用  不适用

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵州银行股份有限公司	10,500,000.00	
合计	10,500,000.00	

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (3) 其他应收款

## 1) 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
押金	22,222,000.00	22,222,000.00
保证金	26,468,783.31	25,291,828.50
备用金	4,035,660.81	5,118,403.66
暂付款	4,744,761.91	4,087,466.70
其他		457,270.93
合计	57,471,206.03	57,176,969.79

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	2,839,528.41
1 至 2 年	6,980,744.45
2 至 3 年	22,398,919.20
3 年以上	25,252,013.97
3 至 4 年	174,479.30
4 至 5 年	25,003,197.00
5 年以上	74,337.67

合计	57,471,206.03
----	---------------

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

报告期内，公司不存在核销的其他应收账款。

### 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
修文县城市建设投资开发有限责任公司	保证金	25,000,000.00	4 至 5 年	43.50%	
平安点创国际融资租赁有限公司	押金	22,222,000.00	2 至 3 年	38.67%	
贵阳市城市建设投资集团有限公司	暂付款	3,982,500.00	1 至 2 年	6.93%	
梁博祥	备用金	405,693.60	一年以内	0.71%	
陈波	备用金	393,713.06	一年以内	0.69%	
合计	--	52,003,906.66	--	90.49%	

### 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

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	67,011,109.91	10,912,905.94	56,098,203.97	97,162,710.03	7,275,902.58	89,886,807.45
在产品				2,569,030.63		2,569,030.63
库存商品	356,383,469.91	933,296.49	355,450,173.42	518,999,642.80	5,738,230.70	513,261,412.10
周转材料	47,220.12		47,220.12	78,080.29	30,891.01	47,189.28
消耗性生物资产	383,197.00		383,197.00	383,197.00		383,197.00
合同履约成本	69,332,300.57		69,332,300.57	41,904,039.41		41,904,039.41
半成品	41,467,474.09	33,857.57	41,433,616.52	41,275,456.83	207,763.08	41,067,693.75
委托加工物资				143,202.84	143,202.84	
合计	534,624,771.60	11,880,060.00	522,744,711.60	702,515,359.83	13,395,990.21	689,119,369.62

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	7,275,902.58	5,251,017.84		1,614,014.48		10,912,905.94
库存商品	5,738,230.70	933,296.49		5,738,230.70		933,296.49
周转材料	30,891.01			30,891.01		
半成品	207,763.08	33,857.57		207,763.08		33,857.57
委托加工物资	143,202.84			143,202.84		
合计	13,395,990.21	6,218,171.90		7,734,102.11		11,880,060.00

本公司按照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，确定其可变现净值，并将其与存货账面价值进行对比分析后确定其跌价准备金额。

**(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) 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用  不适用

**10、合同资产**

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

适用  不适用

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
贵州轮胎金关厂区二期	68,615,173.07			171,506,880.00		2020年12月31日
大力士金关厂区	170,298,483.63			176,722,881.00		2020年12月31日
合计	238,913,656.70			348,229,761.00		--

其他说明：

根据贵州轮胎股份有限公司与云岩区国有土地上房屋征收管理局于2019年10月14日签订的《贵州轮胎股份有限公司金关厂区一期房屋征收货币补偿协议》、《贵州轮胎股份有限公司金关厂区二期房屋征收货币补偿协议》、贵州大力士轮胎有限责任公司与云岩区国有土地上房屋征收管理局于2019年10月14日签订的《房屋征收货币补偿协议》，以及2019年12月19日云岩区国有土地上房屋征收管理局出具的《贵州轮胎股份有限公司征收补偿款的情况说明》、2019年12月26日签订的《贵州轮胎股份有限公司金关厂区一期房屋征收货币补偿协议的补充协议》，将预计一年内交付的资产划分至持有待售资产。

根据贵州鼎瀚房地产资产评估有限公司于2019年9月18日出具编号为【贵鼎(2019)房询估字第041号】、【贵鼎(2019)房询估字第046号】的评估报告，预计一年内完成交付的贵州轮胎金关厂区房屋建筑评估价值为171,506,880.00元、预计一年内完成交付的大力士金关厂区房屋建筑评估价值为176,722,881.00元。

## 12、一年内到期的非流动资产

适用  不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多缴税费	5,397,668.54	11,806,027.58
待抵扣进项税	2,657,860.31	4,750,045.60
搬迁成本	258,480,202.47	244,846,823.15
合计	266,535,731.32	261,402,896.33

其他说明：

拆迁补偿事项说明：

云岩区人民政府于2019年7月1日下达云府发[2019]122号《房屋征收决定》，拟在贵阳市云岩区实施“云储-2019N-02 号地块土地、贵阳市城市建设投资集团有限公司的一级开发”项目，需要对建设规划用地范围内房屋进行征收，贵州轮胎的老厂区坐落于此范围内。

2019年10月14日，贵州轮胎及子公司贵州大力士轮胎有限责任公司（简称大力士公司）分别与云岩区国有土地上房屋征收管理局签订了金关厂区房屋征收货币补偿协议，就征收范围、付款时间、补偿计算依据、房屋所有权证及分类评估价值、停产停业，人员安置，设备拆迁及安置费、房屋产权证明交付、违约责任、纠纷解决方法等进行了约定。征收补偿协议约定的补偿款总额为 24.86 亿元。征收补偿款由土地一级开发实施单位贵阳市城市投资集团有限公司支付给云岩区国有土地房屋征收管理局后，再由云岩区国有土地房屋征收管理局支付给贵州轮胎和大力士公司。

截止2020年06月30日，贵州轮胎已将部分房屋移交云岩区国有土地房屋征收管理局，搬迁费用及搬迁的资产净值计入“其他流动资产”科目中的“搬迁成本”项目，待搬迁完成进行结算。

## 14、债权投资

适用  不适用

## 15、其他债权投资

适用  不适用



**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□ 适用 √ 不适用

**17、长期股权投资**

□ 适用 √ 不适用

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	803,891,691.81	787,254,291.81
合计	803,891,691.81	787,254,291.81

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
贵阳银行股份有限公司	2,538,900.00				不以出售为目的	不适用
贵州银行股份有限公司	10,500,000.00				不以出售为目的	不适用
贵阳农村商业银行股份有限公司					不以出售为目的	不适用

**19、其他非流动金融资产**

□ 适用 √ 不适用

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用  不适用

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,198,336,515.08	3,305,028,459.71
合计	3,198,336,515.08	3,305,028,459.71

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,846,585,824.85	3,727,767,963.58	48,028,286.25	127,639,925.65	5,750,022,000.33
2.本期增加金额	5,151,415.62	32,190,508.99	372,566.36	4,273,198.03	41,987,689.00
(1) 购置		1,231,845.80	372,566.36	1,388,558.74	2,992,970.90
(2) 在建工程转入	5,151,415.62	30,958,663.19		2,818,271.44	38,928,350.25
(3) 企业合并增加					
4)其他增加				66,367.85	66,367.85
3.本期减少金额	6,544,749.62	63,258,310.10	2,334,855.47	9,290,224.27	81,428,139.46
(1) 处置或报废	6,544,749.62	63,258,310.10	2,334,855.47	9,290,224.27	81,428,139.46
4.期末余额	1,845,192,490.85	3,696,700,162.47	46,065,997.14	122,622,899.41	5,710,581,549.87

二、累计折旧					
1.期初余额	245,403,618.00	2,089,663,209.82	30,766,832.96	69,247,835.49	2,435,081,496.27
2.本期增加金额	23,975,720.53	92,430,654.50	1,762,856.06	4,881,999.54	123,051,230.63
(1) 计提	23,975,720.53	92,430,654.50	1,762,856.06	4,861,248.16	123,030,479.25
(2) 其他				20,751.38	20,751.38
3.本期减少金额	2,461,501.62	40,332,731.83	1,859,225.99	8,770,916.47	53,424,375.91
(1) 处置或报废	2,461,501.62	40,332,731.83	1,859,225.99	8,770,916.47	53,424,375.91
4.期末余额	266,917,836.91	2,141,761,132.49	30,670,463.03	65,358,918.56	2,504,708,350.99
三、减值准备					
1.期初余额	614,327.44	7,998,210.33	10,009.63	1,289,496.95	9,912,044.35
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		2,236,764.65		138,595.90	2,375,360.55
(1) 处置或报废		2,236,764.65		138,595.90	2,375,360.55
4.期末余额	614,327.44	5,761,445.68	10,009.63	1,150,901.05	7,536,683.80
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,577,660,326.50	1,549,177,584.30	15,385,524.48	56,113,079.80	3,198,336,515.08
2.期初账面价值	1,600,567,879.41	1,630,106,543.43	17,251,443.66	57,102,593.21	3,305,028,459.71

## (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	1,288,848,323.11	尚未办妥

其他说明：未办妥产权证书的房屋建筑物主要为公司为公司在扎佐的新建厂房。

## (6) 固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	273,056,586.14	208,113,951.64
工程物资	61,038.58	61,038.58
合计	273,117,624.72	208,174,990.22

## (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
全钢子午线轮胎异地搬迁项目（即扎佐全钢三期工程）	174,630,572.70		174,630,572.70	113,561,883.84		113,561,883.84
烟气治理（炼胶、子午胎）				16,841,429.78		16,841,429.78
固定资产改良	33,714,759.03		33,714,759.03	53,963,429.72		53,963,429.72
越南项目	28,876,238.19		28,876,238.19	692,242.90		692,242.90
其他	35,835,016.22		35,835,016.22	23,054,965.40		23,054,965.40
合计	273,056,586.14		273,056,586.14	208,113,951.64		208,113,951.64

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名	预算数	期初余	本期增	本期转	本期其	期末余	工程累	工程进	利息资	其中：本	本期利	资金来
-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	------	-----	-----

称		额	加金额	入固定 资产金 额	他减少 金额	额	计投入 占预算 比例	度	本化累 计金额	期利息 资本化 金额	息资本 化率	源
全钢子午线轮胎异地搬迁项目（即扎佐全钢三期工程）	895,598,100.00	113,561,883.84	61,068,688.86			174,630,572.70	19.50%	19.50%				其他
烟气治理（炼胶、子午胎）	17,870,000.00	16,841,429.78	928,371.32	17,769,801.10			99.44%	100.00%				其他
越南项目	1,361,120,000.00	692,242.90	28,183,995.29			28,876,238.19	2.12%	2.12%				金融机构贷款
合计	2,274,588,100.00	131,095,556.52	90,181,055.47	17,769,801.10		203,506,810.89	--	--				--

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

### （4）工程物资

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
工程材料	61,038.58		61,038.58	61,038.58		61,038.58
合计	61,038.58		61,038.58	61,038.58		61,038.58

## 23、生产性生物资产

### （1）采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

**24、油气资产**

□ 适用 √ 不适用

**25、使用权资产**

□ 适用 √ 不适用

**26、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	243,408,339.20		5,906,844.18	25,919,518.19	275,234,701.57
2.本期增加金额	115,301,483.18			1,030,188.67	116,331,671.85
(1) 购置	115,301,483.18			1,030,188.67	116,331,671.85
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			5,906,844.18	452,555.40	6,359,399.58
(1) 处置			5,906,844.18	385,800.00	6,292,644.18
(2) 其他				66,755.40	66,755.40
4.期末余额	358,709,822.38			26,497,151.46	385,206,973.84
二、累计摊销					
1.期初余额	35,855,072.87		5,906,844.18	9,812,056.24	51,573,973.29
2.本期增加金额	4,182,615.80			1,119,924.16	5,302,539.96
(1) 计提	4,182,615.80			1,119,924.16	5,302,539.96
3.本期减少金额			5,906,844.18	406,938.93	6,313,783.11
(1) 处置			5,906,844.18	406,938.93	6,313,783.11

4.期末余额	40,037,688.67			10,525,041.47	50,562,730.14
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	318,672,133.71			15,972,109.99	334,644,243.70
2.期初账面价值	207,553,266.33			16,107,461.95	223,660,728.28

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

本报告期末，公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

适用  不适用

### (2) 商誉减值准备

适用  不适用

## 29、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	98,681,269.66	10,843,021.98	34,870,052.27		74,654,239.37
消防设施	8,550,000.00		112,500.00		8,437,500.00
其他	740,796.99		273,814.44		466,982.55
合计	107,972,066.65	10,843,021.98	35,256,366.71		83,558,721.92

## 30、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	187,430,928.08	37,961,803.36	186,952,207.99	37,308,904.59
内部交易未实现利润	5,588,997.89	838,349.68	5,588,997.89	838,349.68
可抵扣亏损	49,270,392.85	13,977,902.14	259,247,491.44	48,487,385.36
预提项目	326,169,572.48	52,509,566.46	315,107,999.54	50,915,891.35
软件分期摊销费用	45,643.73	6,846.56	75,251.01	11,287.65
递延收益	18,011,408.05	2,754,092.50	4,636,622.10	762,160.30
合计	586,516,943.08	108,048,560.70	771,608,569.97	138,323,978.93

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	286,262,291.80	42,939,343.77	269,624,891.80	40,443,733.77
合计	286,262,291.80	42,939,343.77	269,624,891.80	40,443,733.77

## (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额



递延所得税资产		108,048,560.70		138,323,978.93
递延所得税负债		42,939,343.77		40,443,733.77

#### (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
可抵扣暂时性差异	701,231.27	255,417.82
可抵扣亏损	54,650,378.74	23,620,854.78
合计	55,351,610.01	23,876,272.60

#### (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
2022 年	8,156,220.84	8,156,220.84	
2023 年	7,899,002.38	7,899,002.38	
2024 年	7,565,631.56	7,565,631.56	
2025 年	31,029,523.96		
合计	54,650,378.74	23,620,854.78	--

### 31、其他非流动资产

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
预付长期资产款项	298,374,755.93		298,374,755.93	169,239,572.08		169,239,572.08
合计	298,374,755.93		298,374,755.93	169,239,572.08		169,239,572.08

其他说明：

其他非流动资产较年初增加129,135,183.85元，上升76.30%，主要为本期预付的全钢三期工程及越南项目工程设备款项增加。

## 32、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	54,485,254.70	446,013,566.30
抵押借款	490,000,000.00	490,000,000.00
信用借款	1,656,385,000.00	1,204,093,480.00
承兑汇票贴现	41,496,169.47	551,853,256.67
合计	2,242,366,424.17	2,691,960,302.97

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期末无已逾期未偿还的短期借款情况

## 33、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 34、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,634,369,685.42	1,610,743,762.11
合计	1,634,369,685.42	1,610,743,762.11

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、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	801,850,163.34	1,000,891,949.93
1 至 2 年	44,127,501.87	2,477,221.61
2 至 3 年	2,371,843.54	2,657,350.61
3 至 4 年	1,325,242.47	5,324,798.55
4 至 5 年	979,909.05	2,000,037.49
5 年以上	3,159,108.41	2,155,335.84
合计	853,813,768.68	1,015,506,694.03

**(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
福建华橡自控技术股份有限公司	6,914,887.01	未到结算期
贵州恒瑞辰科技股份有限公司	1,009,449.56	未到结算期
山东豪迈机械科技股份有限公司	3,199,609.95	未到结算期
上海兰宝环保科技有限公司	7,241,900.00	未到结算期
中国化学工业桂林工程有限公司	1,392,000.00	未到结算期
贵州建工集团第二建筑工程有限责任公司	12,677,545.57	未到结算期
合计	32,435,392.09	--

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□ 适用 √ 不适用

**38、合同负债**

单位：元

预收账款	190,964,712.27	135,706,147.47
合计	190,964,712.27	135,706,147.47

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
预收账款	55,258,564.80	合同负债较年初增加 55,258,564.80 元，上升 40.72%，主要原因为本期受到国内客户的预付款增加。
合计	55,258,564.80	——

### 39、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	57,692,648.74	313,437,387.71	308,242,801.20	62,887,235.25
二、离职后福利-设定提存计划	3,700.00	16,372,901.15	16,372,901.15	3,700.00
三、辞退福利	45,404,998.56	354,518.01	354,518.01	45,404,998.56
合计	103,101,347.30	330,164,806.87	324,970,220.36	108,295,933.81

#### (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	57,683,919.84	265,792,229.96	260,588,914.55	62,887,235.25
2、职工福利费		21,406,489.91	21,406,489.91	
3、社会保险费		11,802,117.77	11,802,117.77	
其中：医疗保险费		10,556,186.83	10,556,186.83	
工伤保险费		1,245,930.94	1,245,930.94	
4、住房公积金		8,515,112.00	8,515,112.00	
5、工会经费和职工教育经费	8,728.90	3,873,902.48	3,882,631.38	
8、其他		2,047,535.59	2,047,535.59	
合计	57,692,648.74	313,437,387.71	308,242,801.20	62,887,235.25

#### (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	3,338.98	15,838,296.08	15,838,296.08	3,338.98
2、失业保险费	361.02	534,605.07	534,605.07	361.02
合计	3,700.00	16,372,901.15	16,372,901.15	3,700.00

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,744,666.07	177,964,788.51
消费税	4,107,518.36	4,107,518.36
企业所得税	4,227,154.82	317,952.84
个人所得税	678,994.05	457,192.04
城市维护建设税	6,526,559.62	18,474,970.64
教育费附加及地方教育费附加	8,526,793.86	20,468,182.04
车船使用税	2,818.00	3,478.00
印花税	728,090.76	723,998.07
价格调整基金	6,672,431.37	6,672,431.37
环境保护税	98,767.38	100,000.00
其他	8,371,532.37	2,045,260.21
合计	74,685,326.66	231,335,772.08

其他说明：

应交税费较年初减少156,650,445.42元，下降67.72%，主要为本期缴纳上年末应交增值税所致。

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	31,903,572.16	
其他应付款	40,005,786.29	41,617,718.90
合计	71,909,358.45	41,617,718.90

##### (1) 应付利息

适用  不适用

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	31,903,572.16	
合计	31,903,572.16	

**(3) 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
垫付款	4,140,090.50	657,511.41
押金	5,896,657.90	6,813,278.41
预提费用	17,423,823.71	3,831,110.03
暂收款	12,053,800.28	8,873,256.23
运费	233,525.24	1,137,722.12
未付电费	257,888.66	12,160,256.68
其他		8,144,584.02
合计	40,005,786.29	41,617,718.90

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□ 适用 √ 不适用

报告期内，不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

**42、持有待售负债**

□ 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
一年内到期的应付债券	729,519,037.63	711,370,830.11
一年内到期的长期应付款	47,765,469.18	65,242,556.32
合计	777,284,506.81	776,613,386.43

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已收取的拆迁补偿款	500,000,000.00	100,000,000.00
待转销项税	23,652,763.02	18,561,833.12
合计	523,652,763.02	118,561,833.12

短期应付债券的增减变动：

 适用  不适用

其他说明：

其他流动负债较年初增加405,090,929.90元，主要原因为本期收到拆迁补偿款4亿元。

#### 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
质押借款	50,000,000.00	
信用借款	30,000,000.00	
合计	80,000,000.00	

长期借款分类的说明：

长期借款较年初增加80,000,000.00元，上升100.00%，原因为本期增加全钢三期项目借款及长期流动资金借款。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

 适用  不适用

##### (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）

 适用  不适用

##### (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、租赁负债**

适用  不适用

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	12,378,281.55	27,210,189.51
合计	12,378,281.55	27,210,189.51

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
平安点创国际融资租赁有限公司	12,378,281.55	27,210,189.51

其他说明：

长期应付款较年初减少14,831,907.96元，下降54.51%，原因为将一年内到期的长期应付款转入一年内到期的长期负债。

**(2) 专项应付款**

适用  不适用

**49、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

**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	4,636,622.10	13,600,000.00	225,214.08	18,011,408.02	
合计	4,636,622.10	13,600,000.00	225,214.08	18,011,408.02	--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
锅炉除尘器 改造款	35,708.36			17,857.14			17,851.22	与资产相关
40 万条/年高 性能载重子 午线轮胎技 改投资补助	666,669.91			142,857.00			523,812.91	与资产相关
黔轮胎异地 技改项目标 准厂房建设	854,166.86			12,499.98			841,666.88	与资产相关
修文县发改 委补贴研发 中心建设项 目	200,000.00						200,000.00	与资产相关
能量系统优 化项目	48,076.97						48,076.97	与资产相关
科技局智能 制造大数据 项目	832,000.00			51,999.96			780,000.04	与资产相关
越南 120 万 条全钢子午 胎项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
全钢工程胎 巨胎项目		9,800,000.00					9,800,000.00	与资产相关
全钢中小型 轮胎工程项 目		3,800,000.00					3,800,000.00	与资产相关

其他说明：

递延收益较年初增加13374785.92元，上升288.46%，原因为本期收到政府补助增加。

**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	775,464,304.00	22,125,000.00				22,125,000.00	797,589,304.00

**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）	1,650,081,370.94	25,443,750.00		1,675,525,120.94
其他资本公积	185,362,398.40			185,362,398.40
合计	1,835,443,769.34	25,443,750.00		1,860,887,519.34

**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：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

				留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	229,181,158.04	16,637,400.00			2,495,610.00	14,141,790.00		243,322,948.04
其他权益工具投资公允价值变动	229,181,158.04	16,637,400.00			2,495,610.00	14,141,790.00		243,322,948.04
二、将重分类进损益的其他综合收益	15,971,511.66	-4,783,382.39				-4,783,382.39		11,188,129.27
外币财务报表折算差额	15,971,511.66	-4,783,382.39				-4,783,382.39		11,188,129.27
其他综合收益合计	245,152,669.70	11,854,017.61			2,495,610.00	9,358,407.61		254,511,077.31

## 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	211,351,015.27			211,351,015.27
合计	211,351,015.27			211,351,015.27

## 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	644,179,970.66	543,756,391.78
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-9,793,410.37
调整后期初未分配利润	644,179,970.66	533,962,981.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	198,135,385.29	135,442,537.61
减：提取法定盈余公积		22,525,548.36
应付普通股股利	31,903,572.16	
其他		2,700,000.00
期末未分配利润	810,411,783.79	644,179,970.66

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	3,105,101,409.29	2,404,542,817.85	3,201,748,728.79	2,571,682,591.09
其他业务	13,429,720.45	2,820,069.94	18,642,738.51	7,557,033.91
合计	3,118,531,129.74	2,407,362,887.79	3,220,391,467.30	2,579,239,625.00

收入相关信息:

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

无与客户之间的合同产生的收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,272,231.72	3,231,359.55
教育费附加	7,079,884.38	2,979,842.14

房产税	7,989,423.56	10,198,112.83
土地使用税	2,970,765.55	2,970,191.15
车船使用税	8,049.60	12,309.90
印花税	2,268,217.12	3,030,578.86
环境保护税	174,000.00	233,979.53
其他		1,097.03
合计	27,762,571.93	22,657,470.99

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,800,731.73	30,036,440.37
固定资产折旧	5,348,394.45	6,001,108.54
低值易耗品摊销	9,858.58	12,606.29
办公费	181,305.19	98,217.15
差旅费	3,823,493.69	5,912,286.48
业务招待费	205,751.72	
通讯费	255,085.78	84,154.78
邮电费	2,432.94	192,471.25
运输费	104,420,604.47	107,893,296.52
租赁费	2,131,267.83	3,272,234.31
中介咨询费/法律顾问费/审计费/评估费/认证费	480,491.66	
汽车费/小车费	9,502.70	49,273.56
维修费/修理费	107,032.17	170,861.90
广告费/宣传费	3,454,697.15	5,430,524.66
会务费/会议费	158,718.40	607,321.56
财产保险费	954,679.07	1,646,978.84
包装物	3,021,963.48	2,552,924.58
服务费	25,218,797.42	
展览费	189,378.81	1,537,661.29
口岸费	5,241,058.86	4,885,775.12
出国费用	509,619.65	
检验费	55,226.21	

劳动保护费	2,841.93	
其他	2,142,383.91	6,934,883.71
合计	194,725,317.80	177,319,020.91

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	76,278,078.43	69,807,046.71
固定资产折旧	11,810,523.11	22,158,652.37
无形资产摊销	5,284,969.21	4,294,385.75
低值易耗品摊销	394,908.64	377,898.95
机物料消耗	485,630.36	609,200.44
办公费	826,193.40	820,746.24
差旅费	759,899.23	2,187,102.98
业务招待费	80,092.01	265,294.08
交通费	1,552,510.99	1,343,817.60
长期待摊费用摊销	350,636.65	
安保费	1,684,913.12	431,270.93
物业水电费	98,805.61	109,632.32
汽车费/小车费	171,286.03	411,628.75
维修费/修理费	1,424,830.27	1,168,776.76
广告费/宣传费	1,869,357.61	2,347,043.81
会务费/会议费	9,019.51	88,548.32
中介咨询费/法律顾问费/审计费/评估费/ 认证费	2,394,746.38	2,810,661.09
劳动保护费	2,262,172.71	99,222.82
财产保险费	1,304,129.67	1,811,237.14
其他	4,006,545.78	3,784,294.97
环保费用	926,292.63	1,027,292.25
合计	113,975,541.35	115,953,754.28

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	18,838,979.55	11,620,849.28
直接投入	35,007,174.78	69,546,890.72
折旧费	2,972,482.00	7,446,833.07
其他	12,194,540.99	3,205,107.97
合计	69,013,177.32	91,819,681.04

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	71,208,646.35	79,573,472.92
减：利息收入	12,124,742.25	19,215,719.01
利息净支出	59,083,904.10	60,357,753.91
汇兑损失		
减：汇兑收益	6,800,231.89	2,402,231.65
汇兑净损失	-6,800,231.89	-2,402,231.65
贴现利息	628,383.50	1,250,670.30
现金折扣	-5,921,023.15	-16,027,748.24
手续费及其他	2,231,644.83	3,825,118.70
合计	49,222,677.39	47,003,563.02

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
贵州省科技厅防爆轮胎关键技术攻关经费		1,200,000.00
社保稳岗补贴	1,521,448.00	1,014,380.00
外经贸发展专项资金		759,700.00
科技局 2019 年 R&D 经费补助	1,775,000.00	
湛江政府装箱补贴	1,607,998.00	
科技局 2019 年企业研发投入后补助金	1,450,000.00	
其他	223,714.08	244,124.38

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	13,038,900.00	2,340,000.00
合计	13,038,900.00	2,340,000.00

## 69、净敞口套期收益

适用  不适用

## 70、公允价值变动收益

适用  不适用

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		-228,875.30
应收票据	-371,036.10	-37,556.36
应收账款坏账损失	-13,849,108.06	-27,466,849.13
预付账款坏账损失	3,717,285.87	32,115.60
合计	-10,502,858.29	-27,701,165.19

其他说明：

信用减值损失较上年同期减少17,198,306.90元，下降62.09%，主要原因为应收账款坏账准备减少。

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,218,171.90	-21,832,735.31
合计	-6,218,171.90	-21,832,735.31

其他说明：

资产减值损失较上年同期减少15,614,563.41元，下降71.52%，主要原因为存货跌价准备减少。

## 73、资产处置收益

单位：元



资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损失		-918,196.80

#### 74、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
罚款收入	273,157.80	408,906.13	273,157.80
其他	2,607.88	36,556.61	2,607.88
合计	275,765.68	445,462.74	275,765.68

计入当期损益的政府补助：

□ 适用 √ 不适用

#### 75、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
对外捐赠	1,218,954.00	140,000.00	1,218,954.00
长期资产报废损失	16,594,141.84		16,594,141.84
罚款支出（含赔款损失）		15,104,978.94	
其他支出	300.00	400,989.58	300.00
合计	17,813,395.84	15,645,968.52	17,813,395.84

#### 76、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	13,398,290.19	14,833,360.84
递延所得税费用	30,293,680.41	18,540,245.18
合计	43,691,970.60	33,373,606.02

##### （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	241,827,355.89
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,274,103.39
子公司适用不同税率的影响	-1,286,997.13
调整以前期间所得税的影响	889,223.96
非应税收入的影响	-1,955,835.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	24,407.89
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	9,747,067.49
所得税费用	43,691,970.60

其他说明：

所得税费用较上年同期增加10,318,364.58元，上升30.92%，主要是由于本期原材料价格下降，使利润较上年同期大幅增加所致。

## 77、其他综合收益

详见附注 7.57。

## 78、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
罚款收入	273,157.80	408,906.13
政府补助	6,352,946.00	2,974,080.00
利息收入	7,061,325.59	5,285,202.76
其他	2,607.88	36,556.61
合计	13,690,037.27	8,704,745.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期增加4,985,291.77元，上升57.27%，主要是由于本期收到的政府补助增加所致。

### (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
----	-------	-------

运输费	104,420,604.47	107,893,296.52
仓储费	2,131,267.83	3,272,234.31
研究开发费	47,201,715.77	14,078,256.23
口岸费	5,241,058.86	4,885,775.12
差旅费	6,645,523.56	9,443,207.06
广告宣传费	5,324,054.76	7,777,568.47
保险费	2,258,808.74	3,458,215.98
修理费	1,531,862.44	1,339,638.66
业务招待费	285,843.73	265,294.08
审计咨询顾问费	2,875,238.04	3,225,740.89
包装费	3,021,963.48	2,552,924.58
办公费	1,007,498.59	918,963.39
汽车费	180,788.73	460,902.31
环保费用	926,292.63	1,027,292.25
其他	19,255,529.87	602,132.92
合计	202,308,051.50	161,201,442.77

### (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	405,083.33	6,863,456.13
政府补助	13,600,000.00	2,000,000.00
合计	14,005,083.33	8,863,456.13

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到的其他与投资活动有关的现金较上年同期增加5,141,627.20元，上升58.01%，主要是由于收到的政府补助增加所致。

### (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

□ 适用 √ 不适用

## 79、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	198,135,385.29	92,930,347.34
加：资产减值准备	14,852,905.22	33,145,698.95
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	123,051,230.62	145,346,690.08
无形资产摊销	5,302,539.96	4,329,763.10
长期待摊费用摊销	35,607,003.36	31,720,606.69
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）		964,451.88
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	16,626,709.10	
财务费用（收益以“-”号填列）	59,973,381.30	64,616,046.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,038,900.00	-2,340,000.00
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	34,349,911.28	18,540,245.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	162,024,611.09	139,394,928.55
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	668,730,752.33	1,090,753,187.15
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-278,205,378.92	-599,493,795.60
经营活动产生的现金流量净额	1,027,410,150.63	1,019,908,170.12
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	1,747,798,705.27	1,035,686,655.73
减：现金的期初余额	1,441,382,292.42	921,166,475.67
现金及现金等价物净增加额	306,416,412.85	114,520,180.06

**(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	1,747,798,705.27	1,441,382,292.42
其中：库存现金	53,308.51	77,144.66
可随时用于支付的银行存款	1,747,745,396.76	1,441,305,147.76
三、期末现金及现金等价物余额	1,747,798,705.27	1,441,382,292.42

**80、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

**81、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	612,576,197.19	承兑汇票保证金
应收票据	888,324,823.89	应收票据质押
固定资产	1,074,703,831.41	固定资产抵押
无形资产	178,036,981.50	无形资产抵押
其他权益工具投资	349,375,500.00	银行借款质押
合计	3,103,017,333.99	--

其他说明：

(1) 公司存放在保证金账户内的款项 612,576,197.19元，由于为承兑汇票、信用证而使其权利受到限制。

(2) 以票据质押开立银行承兑汇票

截止 2020年06月30日已质押未到期的银行承兑票据金额 888,324,823.89元。

(3) 以股权质押取得银行借款

根据贵州轮胎与中国进出口银行贵州省分行于2018年签订了编号为黔高质（2018）01 号的《股权最高额质押合同》，期限为2018年11月21日至2021年11月20日，最高担保额度150,000,000.00元人民币，贵州轮胎将其持有的贵州银行股份有限公司150,000,000.00股的股权实施质押。贵州银行股份有限公司于2019年12月在港股上市，截止至2020年06月30日前的最后一个交易日股票收盘价为2.55元港币，按外管局公布的2020年06月30日港币汇率0.9134折算，已质押的其他权益工具投资金额为349,375,500.00元人民币

#### （4）融资租赁取得固定资产

1) 2018年12月，公司与平安点创国融资租赁有限公司签订了“2018PAZL(DC)0100256-ZL-01”的售后回租租赁合同，以固定资产售后租回方式取得长期借款55,555,500.00元，其业务实质是固定资产抵押借款，截止2019年6月30日，该抵押固定资产账面价值34,219,990.00元；

2) 2018年12月，公司与平安点创国际融资租赁有限公司签订了“2018PAZL(DC)0100258-ZL-01”的售后回租租赁合同，以固定资产售后租回方式取得长期借款166,666,500.00元，其业务实质是固定资产抵押借款，截止2019年6月30日，该抵押固定资产账面价值128,056,235.49元；

#### （5）以厂房、土地质押取得银行借款

贵州轮胎与中国进出口银行贵州省分行于2018年9月4日签订了《在建工程抵押合同》【黔高抵字（2018）01号】，将修国用（2012）第159号、修国用（2013）第 14 号、修国用（2015）第006号土地，以及总计建筑面积为218,275.88平方米的建筑资产作为抵押物，从中国进出口银行贵州省分行取得最高不超过 410,548,250.00 元的贷款额度，期限为2018年9月4日至2020年9月3日，贵州轮胎已向产权登记机构登记，并取得不动产登记证明【黔（2018）修文县不动产证明第 0003880号、黔（2018）修文县不动产证明第0003879号】。

贵州轮胎与中国进出口银行贵州省分行就该项在建工程抵押签订了编号为【黔高抵字（2018）01号（补）】的补充协议，将借款期限变更为2018年9月4日至2028年9月3日，并根据抵押物现有评估价值情况，将贷款额度变更为最高不超过1,340,807,400.00 元的贷款额度，涉及抵押的土地权证【修国用（2012）第159号、修国用（2013）第14号、修国用（2015）第006号】，涉及抵押的在建工程总建筑面积为413,098.23平方米【编号为修地字第520000201219597的建设用地规划许可证，编号为修建字第520000201414722、修建字520000201414723、修建字520000201414738、修建字520000201414739、修建字520000201700091 的建设工程规划许可证、编号为 5201231608060104-SX-002、5201231608060105-SX-002、5201231706210118-SX-002、5201231706210120-SX-001、5201231705230127-SX-001 的建筑工程施工许可证】，因抵押信息变更，贵州轮胎已向产权登记机构重新登记，并取得最新的不动产登记证明【黔（2020）修文县不动产证明第0000380号（建面413,098.23平方米共18栋楼及修国用（2013）第14号、修国用（2015）第006 号土地）、黔（2020）修文县不动产证明第0000383号（修国用（2012）第 159 号土地）】截止2020年06月30日，抵押的土地使用权账面价值人民币178,036,981.50元、未办妥产权证的厂房固定资产账面价值人民币912,427,605.83元。

## 82、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
货币资金	--	--	
其中：美元	46,620,713.59	7.0796	330,057,956.83
欧元	3,290,112.10	7.9610	26,192,582.43
港币			
卢布	838,644.04	0.1126	94,431.32
越南盾	50,342,602,942.00	0.0003	15,256,411.91
应收账款	--	--	
其中：美元	39,275,853.60	7.0087	275,273,405.57
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	6,532,835.41	7.0795	46,249,208.29
短期借款			
其中：美元	37,696,200.96	7.0795	266,870,254.70

(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. 和 NORTH AMERICA COMMERCIALTYRE RESOURCES INC. 主要经营地为美国，记账本位币为美元；

孙公司 BRANCH OF GUIZHOU TYRE IMPORT/EXPORT CO. LTD. 主要经营地为俄罗斯，记账本位币为卢布；

孙公子 Advance Tyre (Vietnam) Co.,Ltd. 主要经营地为越南，记账本位币为越南盾。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

适用  不适用

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
锅炉除尘器改造款	17,857.14	递延收益、其他收益	17,857.14
40 万条/年高性能载重子午线 轮胎技改投资补助	142,857.00	递延收益、其他收益	142,857.00
黔轮胎异地技改项目标准厂 房建设	12,499.98	递延收益、其他收益	12,499.98
科技局智能制造大数据项目	51,999.96	递延收益、其他收益	51,999.96
社保稳岗补贴	1,521,448.00	其他收益	1,521,448.00
科技局 2019 年 R&D 经费补助	1,775,000.00	其他收益	1,775,000.00
湛江政府装箱补贴	1,607,998.00	其他收益	1,607,998.00
科技局 2019 年企业研发投入 后补助金	1,450,000.00	其他收益	1,450,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

单位：元

项目	金额	原因
外经贸发展专项资金	1,500.00	规模原因

### 85、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

#### (1) 本期发生的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) 合并成本及商誉

适用  不适用

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用  不适用

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用  不适用

#### (6) 其他说明

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的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

#### (2) 合并成本

适用  不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

适用  不适用

**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**

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

适用  不适用

报告期内未发生其他原因的合并范围变动

**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	100.00%		设立
贵州大力士轮胎	贵阳市	贵阳市	租赁	95.00%		设立

有限责任公司						
GTC NORTH AMERICA INC.	美国	美国	轮胎销售		100.00%	设立
NORTH AMERICA COMMERCIAL TIRE RESOURCE	美国	美国	轮胎销售		100.00%	设立
BRANCH OF GUIZHOU TYRE IMPORT/EXPORT CO.LTD.	俄罗斯	俄罗斯	轮胎销售		100.00%	设立
贵州前进轮胎投资有限责任公司	贵阳市	贵阳市	投资管理	100.00%		设立
ADVANCE TYRE(VIETNAM)COMPANY LIMITED	越南	越南	轮胎销售		100.00%	设立

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

适用  不适用

报告期内，不存在重要的非全资子公司。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

## (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

### (1) 重要的合营企业或联营企业

适用  不适用

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

适用  不适用

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用  不适用

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用  不适用

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用  不适用

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用  不适用

#### 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

本公司的金融工具包括：货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款、其他权益投资、其他非流动资产、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见财务报表注释相关项目。

各类风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

##### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

信用风险来自银行存款、其他应收款、来自客户的信用风险，包括未偿付的应收款项和已承诺交易。

本公司货币资金主要为银行存款，本公司的银行存款存放在信用评级较高的银行，故风险较小。本公司认为货币资金不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司应收票据为银行承兑汇票、商业承兑汇票。公司汇票模式系由第三方担保公司向银行提供出票人履约担保，见担保函后签收汇票再向银行贴现，未出现出票人到期无法承兑并由担保公司到期代偿的情形。故风险较小。

此外，对于应收账款、其他应收款，公司基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司在财务报表中已经计提了足额坏账准备。本公司认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

1) 报告期不存在已逾期未减值的金融资产；

2) 已发生单项减值的金融资产的分析

项目	期末余额	减值金额	发生减值考虑的因素
应收账款	114,024,621.59	111,115,025.59	预计无法收回

## 2、市场风险

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

本公司以外币进行计价的金融工具见5.52

假设在其他条件不变的情况下，美元对人民币汇率上升或下降50%，则可能影响本公司2020年的净利润124,190,057.25元；公司期末持有货币资金46,620,713.59美元，应收账款39,275,853.60美元，应付账款6,532,835.41美元，短期借款37,696,200.96美元，对报表形成重大影响；

欧元对人民币汇率上升或下降50%，则可能影响本公司2020年的净利润11,131,847.53元；公司期末持有货币资金3,290,112.10欧元，对财务报表形成重大影响；

卢布对人民币汇率上升或下降50%，则可能影响本公司2020年的净利润40,133.31元；公司期末持有货币资金838,644.04卢布，不对财务报表形成重大影响。

越南盾对人民币汇率上升或下降50%，则可能影响本公司2020年度的净利润6,483,975.06元；公司期末持有货币资金50,342,602,942.00越南盾，对财务报表形成重大影响。

### 2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司期末短期借款金额为人民币2,146,385,000.00元，假设在其他条件不变的情况下，以银行同期贷款利率4.35%上升或下降20%，则可能影响本公司的净利润约15,872,517.08元。

### 3) 其他价格风险

报告期内不存在其他价格风险。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

### 1) 非衍生金融负债到期期限分析

报告期内不存在非衍生金融负债到期期限分析。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三)其他权益工具投资	408,015,900.00		395,875,791.81	803,891,691.81

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的其他权益工具投资中的上市公司股票，其期末公允价值参照证券交易所2020年6月最后一个交易日之收盘价确定。本公司无非持续第一层次公允价值计量的资产和负债。

公司持有对贵阳银行投资的目的是为非交易性质，且指定其为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，根据贵阳银行2020年6月最后一个交易日收盘价确认公允价值累计变动51,940,400.00元，期末公允价值58,640,400.00元；

公司持有对贵州银行投资的目的是为非交易性质，且指定其为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，根据贵州银行2020年6月最后一个交易日收盘价确认公允价值累计变动128,875,500.00元，期末公允价值349,375,500.00元。

公司持有贵阳银行和贵州银行期末公允价值合计408,015,900.00元。

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

适用  不适用

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

公司持有贵阳农商行在二级市场上没有公开报价，管理层持有该投资的目的是为非交易性质，因相关的近期公允价值信息不足，公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》，以被投资方经审计的期末每股净资产作为其公允价值的最佳估计。根据贵阳农商行经审计的2019年12月31日每股净资产确认公允价值累计变动105,446,391.81元，期末公允价值的最佳估计值为395,875,791.81元。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

## 9、其他

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
贵阳市工商产业投资集团有限公司	贵阳	投资	116,375.03	24.63%	24.63%

本企业的母公司情况的说明：

贵阳市工商产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，经营范围为产业投融资、发起设立基金、资本运营、资产经营及股权管理，企业兼并重组，资产管理，土地一级开发，工业地产开发，房屋租赁，物业管理，国内国际商贸服务，咨询服务等。

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 9.1。

### 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职工董事
贵州长信轮胎服务有限公司	贵州轮胎厂所属子公司
贵州前进橡胶内胎公司	贵州轮胎厂所属子公司
贵州轮胎厂建筑工程公司	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
贵州前进轮胎实业开发有限公司	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	贵州轮胎厂所属子公司



其他说明

## 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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
贵州前进橡胶厂	采购商品	959,293.73			2,213,257.32
贵州前进橡胶内胎公司	采购商品	20,216,760.11			22,334,439.76
贵阳前进穆棱塑料有限公司	采购商品	725,462.28			529,138.50
贵州前进轮胎实业开发有限公司	采购商品	1,741,354.31			
贵州轮胎厂	服务费	1,351.48			1,698,113.20
贵州长信轮胎服务有限公司	服务费	1,517,364.07			
贵州前进轮胎实业开发有限公司	服务费	2,831,193.29			1,710,197.14
贵州前进物流有限公司	服务费	9,574,644.04			7,669,620.78
贵州轮胎厂建筑公司	服务费	2,406,216.96			2,314,430.00

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	销售半部件及材料	1,002,891.33	2,636,974.07
贵州前进橡胶内胎公司	销售半部件及材料	8,855,275.73	11,060,212.37
贵州前进轮胎实业开发有限公司	销售半部件及材料	3,822,635.22	3,212.90
贵州轮胎厂	销售半部件及材料		3,786.53
贵阳前进穆棱塑料有限公司	销售半部件及材料	184,464.42	627,427.98
贵州前进物流有限公司	销售半部件及材料	135,018.37	102,856.14
贵州前进橡胶厂	提供水、电等	49,681.67	152,907.61
贵州前进橡胶内胎公司	提供水、电等	1,675,054.76	2,228,125.95
贵州前进轮胎实业开发有限公司	提供水、电等	145,038.59	22,849.78

司			
贵州轮胎厂	提供水、电等		5,136.58
轮胎厂建筑公司	提供水、电等		3,257.56
贵阳前进穆棱塑料有限公司	提供水、电等	51,339.91	131,013.37
贵州前进物流有限公司	提供水、电等		3,947.16

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	3,255,430.96	1,024,464.89

## (8) 其他关联交易

全资孙公司因公开招标形成关联交易：

公司全资境外孙公司前进轮胎（越南）有限责任公司，因公开招标与公司控股股东贵阳市工商产业投资集团有限公司的全资子公司贵阳永青仪电科技有限公司形成关联交易，交易金额为2,170万元（具体详见2020年3月21日披露的《关于全资孙公司因公开招标形成关联交易的公告》）。2020年3月23日，前进轮胎（越南）有限责任公司与贵阳永青仪电科技有限公司签订合同，并支付了第一笔20%的合同款。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	贵阳前进穆棱塑料有限公司			339,767.48	

### (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	914,345.99	915,913.71
其他应付款	贵州前进物流有限公司	233,609.38	315,875.95
合同负债	贵州前进物流有限公司	493,805.31	493,805.31
应付账款	贵州前进轮胎实业开发有限公司	711,797.14	5,260.11
应付账款	贵州前进橡胶内胎公司	1,023,091.59	704,878.06
应付账款	贵州轮胎厂建筑工程公司	359,911.54	1,303,491.74
应付账款	贵州前进橡胶厂	9,673.00	65,701.63
应付账款	贵州前进物流有限公司		84.14
合同负债	贵阳前进穆棱塑料有限公司	8,849.56	

## 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

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用  不适用

## 5、其他

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

适用  不适用

报告期内不存在需要披露的承诺事项

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

报告期内不存在需要披露的或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

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

经审议批准宣告发放的利润或股利	31,903,572.16
-----------------	---------------

**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****(1) 追溯重述法**

适用  不适用

**(2) 未来适用法**

适用  不适用

**2、债务重组**

适用  不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2) 其他资产置换

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

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

适用  不适用

#### (2) 报告分部的财务信息

适用  不适用

#### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用  不适用

#### (4) 其他说明

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	25,530,553.44	2.43%	25,530,553.44	100.00%		26,261,093.71	3.88%	25,320,181.51	96.42%	940,912.20
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,023,084,186.96	97.57%	15,397,064.68	1.50%	1,007,687,122.28	651,113,103.29	96.12%	11,161,123.44	1.71%	639,951,979.85
其中：										
组合 1：合并报表范围单位及外部关联方往来款	394,001,481.12	37.57%		0.00%	394,001,481.12	81,280,650.75	12.00%		0.00%	81,280,650.75
组合 2：其他客户销售款-账龄信用风险矩阵分析法	629,082,705.84	59.99%	15,397,064.68	2.45%	613,685,641.16	569,832,452.54	84.12%	11,161,123.44	1.96%	558,671,329.10
合计	1,048,614,740.40	100.00%	40,927,618.12	3.90%	1,007,687,122.28	677,374,197.00	100.00%	36,481,304.95	5.39%	640,892,892.05

按单项计提坏账准备：25,530,553.44 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
毕节市力帆骏马振兴车辆有限公司	2,038,436.34	2,038,436.34	100.00%	预计无法收回
国机重工（洛阳）建筑机械有限公司	1,840,685.48	1,840,685.48	100.00%	预计无法收回
昆明韬盟商贸有限公司	51,009.01	51,009.01	100.00%	预计无法收回
老挝 YONG HUI	155,372.94	155,372.94	100.00%	预计无法收回

RUBBER CO				
山东五征集团有限公司	171,305.23	171,305.23	100.00%	预计无法收回
五矿矿业（安徽）开发有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00%	预计无法收回
印度尼西亚 C.V BUKIT INTAN LESTARI JALAN	374,831.56	374,831.56	100.00%	预计无法收回
云南力帆骏马车辆有限公司	8,321,338.54	8,321,338.54	100.00%	预计无法收回
智利 Comercial Borgeaud Ltda	269,293.56	269,293.56	100.00%	预计无法收回
中车长春轨道客车股份有限公司	1,876,649.60	1,876,649.60	100.00%	预计无法收回
中国水电建设集团国际 工程有限公司	56,888.51	56,888.51	100.00%	预计无法收回
中铁十九局集团矿业投 资有限公司	168,000.12	168,000.12	100.00%	预计无法收回
汽车产业开发区前进轮 胎商店	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
贵阳银行托收票据	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
成都宏方亚科贸有限公 司	30,097.60	30,097.60	100.00%	预计无法收回
邯郸市邯山区中原配件 商城红日轮胎经销处	33,815.20	33,815.20	100.00%	预计无法收回
天津市蓟县全方通轮胎 经营部	2,827.00	2,827.00	100.00%	预计无法收回
常德市武陵区立华轮胎 经营部	433,179.00	433,179.00	100.00%	预计无法收回
常州司尔科机械科技发 展有限公司	208,200.00	208,200.00	100.00%	预计无法收回
广西昊罡机械有限公司	1,856,729.00	1,856,729.00	100.00%	预计无法收回
衡阳衡拖农机制造有限 公司	3,495,875.55	3,495,875.55	100.00%	预计无法收回
衡阳市蒸湘区神力轮胎 科技服务中心	1,069,364.58	1,069,364.58	100.00%	预计无法收回
湖南巨中进物贸有限公 司	2,032,325.50	2,032,325.50	100.00%	预计无法收回
南宁市桂菱农机有限责	462,000.00	462,000.00	100.00%	预计无法收回



任公司				
南宁市宏昌摩配店	105,935.12	105,935.12	100.00%	预计无法收回
十堰立中工贸有限公司	143,493.00	143,493.00	100.00%	预计无法收回
益阳市光辉农机有限公司			100.00%	预计无法收回
益阳市赫山区长兴农机配件批发部	106,201.00	106,201.00	100.00%	预计无法收回
长沙市雨花区源进机械厂	24,700.00	24,700.00	100.00%	预计无法收回
合计	25,530,553.44	25,530,553.44	--	--

按组合计提坏账准备：15,397,064.68 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	612,741,356.13	8,823,475.53	1.44%
1 至 2 年	7,485,888.33	1,883,449.50	25.16%
2 至 3 年	7,630,273.40	3,770,881.11	49.42%
3 年以上	1,225,187.98	919,258.54	75.03%
合计	629,082,705.84	15,397,064.68	--

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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,006,742,837.25
1 至 2 年	7,485,888.33
2 至 3 年	8,309,373.40
3 年以上	26,076,641.42
3 至 4 年	14,779,044.80
4 至 5 年	5,964,760.86
5 年以上	5,332,835.76
合计	1,048,614,740.40

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	36,481,304.95	6,206,404.76	100,000.00	1,860,091.59		40,927,618.12
合计	36,481,304.95	6,206,404.76	100,000.00	1,860,091.59		40,927,618.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

报告期内不存在重要的坏账准备收回或转回情况。

**(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	1,860,091.59

其中重要的应收账款核销情况：

 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
美国 North American Commercial Tire	58,531,662.50	5.58%	
中国重汽集团济南商用车有限公司	54,108,492.00	5.16%	779,162.28
临工集团济南重机有限公司	44,525,812.11	4.25%	641,171.69
澳大利亚 TYRES4U(AUSTRALIA)	38,093,726.54	3.63%	548,549.66
三一汽车起重机械有限公司	35,723,740.15	3.41%	514,421.86
合计	230,983,433.30	22.03%	

**(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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,658,333.33	
应收股利	10,500,000.00	
其他应收款	57,473,943.97	57,620,821.04
合计	72,632,277.30	57,620,821.04

**(1) 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	4,658,333.33	
合计	4,658,333.33	

**2) 重要逾期利息**

适用  不适用

**3) 坏账准备计提情况**

适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

贵州银行股份有限公司	10,500,000.00	
合计	10,500,000.00	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 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	3,850,892.65	4,948,403.66
往来		1,066,322.18
暂付款	4,932,268.01	4,087,466.70
保证金	26,468,783.31	25,291,828.50
押金	22,222,000.00	22,222,000.00
其他	0.00	4,800.00
合计	57,473,943.97	57,620,821.04

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	2,654,760.25
1 至 2 年	7,168,654.05
2 至 3 年	22,398,515.70
3 年以上	25,252,013.97
3 至 4 年	174,479.30
4 至 5 年	25,003,197.00
5 年以上	74,337.67
合计	57,473,943.97

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用  不适用

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

### 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
Advance Tyre (vietnam) Co.,LTD (越南公司)	备用金	427,977.03	1 年以内	0.74%	
平安点创国际融资租赁有限公司	保证金	22,222,000.00	1-2 年	38.66%	
贵阳市城市建设投资集团有限公司	保证金	3,982,500.00	1 年以内	6.93%	
其他应收款-应收水电费	保证金	457,002.94	1 年以内	0.80%	
修文县城市建设投资开发有限责任公司	保证金	25,000,000.00	3 至 4 年	43.50%	
合计	--	52,089,479.97	--	90.63%	

### 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。

## 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	638,486,872.00		638,486,872.00	570,665,356.00		570,665,356.00
合计	638,486,872.00		638,486,872.00	570,665,356.00		570,665,356.00

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	20,000,000.00					20,000,000.00	
贵州大力士轮胎有限责任公司	228,000,000.00					228,000,000.00	
贵州前进轮胎投资有限责任公司	302,665,356.00	67,821,516.00				370,486,872.00	
合计	570,665,356.00	67,821,516.00				638,486,872.00	

### (2) 对联营、合营企业投资

适用  不适用

单位：元

**(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	2,941,515,560.68	2,348,127,740.24	3,049,970,128.36	2,523,747,518.11
其他业务	13,060,531.68	2,715,001.17	13,560,628.17	3,247,006.30
合计	2,954,576,092.36	2,350,842,741.41	3,063,530,756.53	2,526,994,524.41

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无与客户之间的合同产生的收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	13,038,900.00	2,340,000.00

合计	13,038,900.00	2,340,000.00
----	---------------	--------------

## 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	-16,594,141.84	
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）	6,578,160.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-943,488.32	
减：所得税影响额	-1,615,626.78	
合计	-9,343,843.30	--

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	5.15%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.39%	0.26	0.26

### 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、其他**

适用  不适用

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的半年度报告文本。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有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：黄舸舸

二〇二〇年八月六日