



贵州轮胎股份有限公司
2021 年半年度报告

2021 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。

公司已在本报告第三节管理层讨论与分析“十、公司面临的风险和应对措施”中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。

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	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理.....	21
第五节 环境和社会责任	22
第六节 重要事项.....	26
第七节 股份变动及股东情况	33
第八节 优先股相关情况	39
第九节 债券相关情况	40
第十节 财务报告.....	41

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、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

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	2021 年 1 月 1 日 至 2021 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	陈莹莹
联系地址	贵州省贵阳市修文县扎佐工业园黔轮大道	贵州省贵阳市修文县扎佐工业园黔轮大道
电话	0851-84767251	0851-84767826
传真	0851-84764248	0851-84763651
电子信箱	jiangdakun@gtc.com.cn	chenyingying@gtc.com.cn

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 2020 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 2020 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）	3,490,236,662.30	3,118,531,129.74	11.92%
归属于上市公司股东的净利润（元）	197,230,207.37	198,135,385.29	-0.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	189,164,030.24	207,479,228.59	-8.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	199,612,608.01	1,027,410,150.63	-80.57%
基本每股收益（元/股）	0.2307	0.25	-7.72%
稀释每股收益（元/股）	0.2287	0.25	-8.52%
加权平均净资产收益率	3.63%	5.15%	-1.52%
	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）	12,355,271,386.17	11,516,227,987.83	7.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,885,802,168.50	4,870,125,631.95	20.86%

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）	-1,274,004.81	
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）	8,185,040.76	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-10,569,993.05	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,957,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,942.20	
减：所得税影响额	1,469,807.97	
合计	8,066,177.13	--

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 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事商用轮胎研发、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（如重型越野轮胎、轻轨走行轮胎、沙漠运输轮胎等），是国内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100多个国家和地区设有代理（或经销）机构，与国内外众多知名企业建立了配套关系。公司主营业务收入在中国橡胶工业协会2021年4月发布的“2021年度中国橡胶工业协会百强企业轮胎类”中列第9位。根据34家轮胎企业2020年的营收和利润情况，英国《tyrepress》杂志发布2021年度全球轮胎企业34强排行榜，公司位列第28位。

1、公司主要经营模式

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

（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，公司根据不同类型原材料的市场特点，分别采取招标采购定价、战略合作定价、根据公开市场价格定价等多种灵活的定价策略，有效控制采购成本。

（2）生产模式：

公司采用以销定产的模式。每年年末，根据公司规划，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。

公司当前的智能化、自动化、信息化水平已处于国内较为先进的水平。凭借在轮胎行业多年积累的生产经验，公司在智能制造、精益管理等方面进行深入研究和全面推广，在各条产线已全面实施MES（制造执行系统）系统、APS（高级计划与排程系统）等信息化系统，逐步推广AGV、机械手、堆垛式立体仓库设备等自动化设备。2021年2月，公司与中国联通携手搭建定制的“5G全连接工厂”项目完成验收，成为贵州省首个5G全连接工厂，实现了全工序、全场景的无线工业互联。同时，建立并全面实施了GTPS（精益管理）体系，促进精益管理水平提高，全方位提高生产管理、质量控制、成本把控水平。

（3）销售模式：

秉承“创造价值，回馈社会”的企业使命，公司通过产品和渠道多元化，不断满足市场和客户需求，积极培育品牌和产品宣传与服务体系，提升公司及产品的市场形象和核心竞争力。

在替换市场，公司销售网络遍布全国各个省、直辖市、自治区，在各地区分品牌指定省级经销商。公司建立了严格的经销商开发制度，重点开发区域内排名靠前的经销商客户，同时对现有的经销商客户进行持续的优化升级。公司大部分经销商在各自区域内的轮胎经销企业中均位列前茅，具备完善的销售网点和服务能力。

在集团客户市场，公司积极开发拓展港口、矿山等对替换轮胎需求较大的集团用户，凭借优异的使用性能，有效降低集

团客户的轮胎使用成本。

在整车配套市场，公司直接与配套整车厂商签订销售合同。公司与整车厂展开深入合作，开发定制化新产品，全面满足客户需求。配套市场的持续稳定增长，有效提升了公司产品在行业以及终端客户的品牌影响力。

2、公司所属行业的发展阶段

轮胎行业同时具备资金密集、技术密集、劳动密集和规模经济较为明显的特点。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、产品齐全完整工业体系。国内轮胎行业经过快速发展和激烈的市场竞争锤炼，已处于相对成熟的发展阶段。整体而言，国内轮胎行业呈现出以下特点：（1）产业规模快速增长，行业集中度不断提高；（2）在国际轮胎市场上的竞争力不断增强；（3）产能结构性过剩，中低端产品竞争激烈；（4）科技进步、品牌建设和经营理念创新与国际轮胎巨头相比仍存在一定差距。

3、公司所属行业的周期性特点

轮胎下游市场主要分为配套市场和替换市场，其中配套市场与汽车、工程机械、农业机械等的产销量直接相关，与宏观经济波动具有较高的一致性；替换市场与汽车、工程机械、农业机械等的保有量直接相关，鉴于国内外保有量巨大，轮胎需求具有较强的刚性，因此替换市场周期性特点不显著。

4、公司所属行业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，如果下游行业产品产销量增加或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约为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。较低的原材采购价格有利于轮胎行业成本控制。反之，将导致轮胎生产成本提升，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。

5、公司主要产品及用途

（1）卡客车轮胎：是为商用车配套使用的轮胎，商用车包含货车类、客车类两个大类，其中货车类产品包括轻型货车、中重型货车，客车类产品包括轻型客车（含改装类）、大中型客车（含改装类）。典型使用车型主要有轻卡、微客、自卸车、载货车、牵引车、挂车、专用车等，是目前公路交通运输的主要运输车辆。

（2）工程机械轮胎：是基础建设和装备工业的重要生产资料和零配件。概括地说，凡土石方施工工程、路面建设与养护、矿业开采作业、流动式起重装卸作业和各种建筑工程所需的综合性机械化施工工程所必需的机械运输装备，包括挖掘机械、铲土运输机械、工程起重机械、工业车辆、压实机械、工程运输机械、工程装载运输机械等使用的轮胎。典型使用车型有推土机、挖掘机、铲运机、装载机、平地机、运输车、平板车和重型自卸汽车等。

（3）农业机械轮胎：是细分市场的重要分类产品系列，是为农业生产配套的重要零部件和生产资料。是根据农业的特点和各项作业的特殊要求而专门设计制造的轮胎，如土壤耕作机械轮胎、种植和施肥机械轮胎、植物保护机械轮胎、作物收获机械轮胎、畜牧业机械轮胎等，产品分类有普通斜交轮胎和农业子午线轮胎。

(4) 工业车辆轮胎：是轮胎细分市场重要的产品系列之一，工业车辆一般指普通适用港口、车站、货场、车间、仓库、油田及机场等，可以进入船舶和集装箱内进行作业，还广泛用于特殊防爆及越野作业。随着物流技术的不断发展推广和应用，以及国家工业化水平的不断提高，工业车辆轮胎使用范围也日益扩大，成为一种产量和规格最多的产品系列之一。

(5) 特种轮胎：特种车辆指的是外廓尺寸、重量等方面超过普通设计车辆限界及特殊用途的车辆，经特殊设计特制或专门改装，配有固定的装置的运输车辆或设备。典型使用车辆或设备有重型越野车辆、特种运输车辆、城市轻轨、沙漠用运输车辆等。

6、报告期公司的经营情况

2021年上半年，面对疫情和大宗原材料价格持续上涨且高位震荡、出口运费大幅上涨等困难，在公司党委的领导下，全体员工团结一致、奋力拼搏，在抓好疫情防控常态化的同时，狠抓生产经营管理，推动公司持续稳定发展，取得了一定的经营业绩。完成轮胎产量357.43万条，较上年同期增长22.23%；完成轮胎销售340.84万条，较上年同期增长12.26%；实现营业收入349,023.67万元，较上年同期增长11.92%；实现净利润19,273.02万元，较上年同期下降0.46%。

二、核心竞争力分析

1、领先的产品研发能力

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，建有省级绿色轮胎工程技术研究中心及省级高性能轮胎工程研究中心，拥有一批专业从事轮胎研发及相关技术研究的中高级技术人员，全部产品研发过程均利用计算机CAD、CAE和FEM仿真设计完成。

公司已掌握处于国内先进水平的轮胎研发、设计和生产关键技术，近3年主持和参与制定国家标准13项，自主研发并处于有效期的技术专利共129项（其中发明专利8项、实用新型专利44项、外观设计专利77项）。主导产品的关键技术掌握率达到100%，完全使用自主研发技术生产。依托公司强有力的研发、技术实力，近年来公司主要产品在同行业处于领先地位，部分产品主要性能指标达到国际先进水平。

2、差异化的产品结构优势

公司通过构建差异化的产品结构，实现了商用轮胎主流市场的全覆盖，全面提升产品和服务优势。公司针对不同的顾客群体，开发不同价位、不同性能等多样化的产品，目前产品已覆盖卡客车轮胎、工程机械轮胎、农业机械轮胎、工业车辆轮胎、特种车辆轮胎五大领域共3,000多个品种，以高品质、高性价比、高稳定性满足不同区域、不同层次、不同性质顾客群体差异化的需要，是国内商用轮胎规格品种较为齐全的轮胎制造企业之一。

多年来，公司持续开发一系列国内独有的技术和产品，如高端载重无内胎轮胎、绿色节油安全型宽基无内胎轮胎、高性能农业子午线轮胎、沙地浮力胎、轻轨列车轮胎、刚性自卸车轮胎等，部分系列的产品为国内独家或首家开发，性能领先于国内品牌产品，接近甚至超越国际品牌产品，获得了国内外市场的广泛认可。

报告期内，公司核心管理团队、关键技术人员未发生变化。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	3,490,236,662.30	3,118,531,129.74	11.92%	
营业成本	2,870,514,739.57	2,407,362,887.79	19.24%	
销售费用	113,836,442.04	194,725,317.80	-41.54%	销售费用较上年同期减少 80,888,875.76 元, 减少 41.54%, 主要是根据新收入准则, 产品运费属于合同履行成本, 调整至营业成本所致。
管理费用	168,971,996.38	113,975,541.35	48.25%	管理费用较上年同期增加 54,996,455.03 元, 增加 48.25%, 主要原因为本期职工薪酬、修理费、差旅费上升。
财务费用	5,946,255.13	49,222,677.39	-87.92%	财务费用较上年同期减少 43,276,422.26 元, 减少 87.92%, 主要原因为公司有息负债减少且市场融资利率下降, 利息支出下降。
所得税费用	18,587,836.49	43,691,970.60	-57.46%	所得税费用较上年同期减少 25,104,134.11 元, 减少 57.46%, 主要原因为本期研发费用加计扣除较上年同期增加, 本期采购环保设备减免企业所得税。
研发投入	108,460,709.16	69,013,177.32	57.16%	研发费用较上年同期增加 39,447,531.84 元, 增加 57.16%, 原因为公司加大了研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	199,612,608.01	1,027,410,150.63	-80.57%	经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 827,797,542.62 元, 减少 80.57%, 主要原因为本期原材料价格较上年同期大幅上涨, 使购买原材料支付的现金大幅增加。
投资活动产生的现金流量净额	-884,332,100.35	-315,756,131.30	-180.07%	投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 568,575,969.05 元, 减少 180.07%, 主要原因为本期全钢三期、越南工厂项目投入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	499,618,448.14	-408,950,313.27	222.17%	筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 908,568,761.41 元, 增加 222.17%, 主要原因为本期非公开发行股票筹集资金增加。
现金及现金等价物净增加额	-182,351,810.85	306,416,412.85	-159.51%	

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	3,490,236,662.30	100%	3,118,531,129.74	100%	11.92%
分行业					
主营业务	3,464,432,496.80	99.26%	3,105,101,409.29	99.57%	11.57%
其他业务	25,804,165.50	0.74%	13,429,720.45	0.43%	92.14%
分产品					
轮胎销售业务	3,447,988,785.59	98.79%	3,087,591,694.50	99.01%	11.67%
混炼胶及其他	16,443,711.21	0.47%	17,509,714.79	0.56%	-6.09%
其他业务	25,804,165.50	0.74%	13,429,720.45	0.43%	92.14%
分地区					
国内	2,786,129,006.46	79.83%	2,482,622,614.05	79.61%	12.23%
国外	704,107,655.84	20.17%	635,908,515.69	20.39%	10.72%

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	3,464,432,496.80	2,867,482,430.01	17.23%	11.57%	19.25%	-5.33%
分产品						
轮胎销售业务	3,447,988,785.59	2,851,775,209.77	17.29%	11.67%	19.37%	-5.34%
混炼胶及其他	16,443,711.21	15,707,220.24	4.48%	-6.09%	0.75%	-6.48%
分地区						
国内	2,760,324,840.96	2,282,674,064.36	17.30%	11.79%	20.15%	-5.76%
国外	704,107,655.84	584,808,365.65	16.94%	10.72%	15.86%	-3.68%

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

四、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	12,603,328.77	5.84%	持有其他权益投资取得的股利收入	是
资产减值	-1,061,388.42	-0.49%	存货跌价准备、固定资产减值准备	是
营业外收入	1,259,772.51	0.58%		
营业外支出	2,295,835.12	1.06%		
信用减值损失	-6,176,218.39	-2.86%	坏账准备	是
其他收益	8,185,040.76	3.79%	政府补助	是

五、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		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,718,950,586.90	13.91%	1,904,769,573.24	16.54%	-2.63%	
应收账款	912,006,319.20	7.38%	728,946,633.72	6.33%	1.05%	
合同资产	17,833,699.57	0.14%	21,132,701.64	0.18%	-0.04%	
存货	856,846,307.85	6.94%	606,427,949.09	5.27%	1.67%	
固定资产	3,816,910,906.50	30.89%	3,762,789,749.95	32.67%	-1.78%	
在建工程	1,275,926,650.36	10.33%	914,999,790.82	7.95%	2.38%	
短期借款	1,409,256,906.42	11.41%	1,730,759,529.42	15.03%	-3.62%	
合同负债	149,933,106.08	1.21%	203,853,034.20	1.77%	-0.56%	
长期借款	766,822,618.98	6.21%	769,805,496.18	6.68%	-0.47%	

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
越南工厂	越南建厂	1,206,174,555.06	越南	生产经营	公司统一管控	建设期	20.49%	否

3、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	865,338,755.52		-53,690,064.15					811,648,691.37
上述合计	865,338,755.52		-53,690,064.15					811,648,691.37
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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见财务报表附注七.81。

六、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
705,873,404.19	236,618,950.82	198.32%

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	本报告期投入	截至报告期末累计实	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实	未达到计划进度和预	披露日期（如	披露索引（如

		资	行业	金额	际投入 金额				现的收益	计收益 的原因	有)	有)
全钢子午线轮胎异地搬迁项目(全钢三期300万套工程)	自建	是	轮胎	242,605,568.33	1,016,282,312.98	自筹	65.79%	211,094,400.00	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	378,788,455.90	915,289,200.81	自筹	63.74%	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	--	--	--	621,394,024.23	1,931,571,513.79	--	--	356,304,500.00	0.00	--	--	--

4、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。

七、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	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利润总额	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(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	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	------------------------	--------------	----------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------------------------------	------	------

				润(万元)		的比例					采取的措施			
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。2019年10月14日,本公司及大力士公司与云岩区国有土地上房屋征收管理局正式签订《房屋征收货币补偿协议》(共3份),补偿金额总计248,552.88万元。其中一期《房屋征收货币补偿协议》(调整征收范围后	2019年10月14日	149,411.19	0	依据本次征收补偿资金的来源,经初步估算,本次房屋征收补偿将对公司业绩产生积极的影响。对公司2021年及后续年度业绩的影响,将根据对应房屋移交的时间、实际收款的进度及实际发生的搬迁费用等情况予以确认,具体数据以经审计后的年度报告为准。	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	否	调整范围后的一期《房屋征收货币补偿协议》(即协议1)已按补充协议的约定在2020年度履行完毕。因受疫情影响,全钢子午线轮胎异地搬迁项目(即扎佐三期工程)进度滞后,为确保公司产能不受搬迁影响,载重子午胎分公司和大力士公司未按原计划组织搬迁,导致二期《房屋征收货币补偿协议》和大力士公司《房屋征收货币补偿协议》涉及的厂房不能按协议约定	2019年09月10日	关于签订《房屋征收货币补偿协议》的公告

补偿金额为 991,416,900.60 元) 已于 2020 年履行完毕; 截至本报告期末, 尚未履行的为调出一期征收范围的部分和二期《房屋征收货币补偿协议》、大力士公司《房屋征收货币补偿协议》, 补偿金额合计 1,494,111,915.19 元。											于 2020 年 12 月 31 日前交付 (具体详见 2020 年 11 月 12 日披露的《关于二期房屋征收和大力士公司房屋征收所涉房屋不能按期交付的公告》)。目前, 公司仍在与云岩区国有上房屋征收管理局就相关补充协议进行沟通。		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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	174,533,799.75	34,776,420.73	131,326,256.40	2,645,039.85	1,995,432.71
贵州前进轮胎销售有限公司	子公司	轮胎销售	20,000,000.00	324,152,375.73	162,695,289.43	1,642,319,745.00	19,827,943.67	15,076,255.70

贵州大力士轮胎有限责任公司	子公司	租赁	240,000,000.00	174,206,746.34	185,769,028.21		-316,687.69	-346,412.10
贵州前进轮胎投资有限责任公司	子公司	投资管理	500,000,000.00	1,290,524,091.48	371,392,818.91	137,137,498.57	-14,461,415.86	-11,299,380.02
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	2,390,412,500.00					
贵州银行股份有限公司	参股公司	金融业务	14,588,046,744.00					
贵阳银行股份有限公司	参股公司	金融业务	3,656,198,076.00					

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
贵州前进新材料有限责任公司	投资新设	对公司整体生产经营和业绩不产生重大影响。

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素

(1) 市场竞争风险：

2021年上半年，海外头部企业经营全面恢复，产能大增，同时鉴于国内外复杂多变的经济形势，轮胎行业将继续面临激烈的市场竞争。

(2) 业务经营风险：

从去年四季度开始，天然橡胶、合成橡胶、炭黑、钢帘线等轮胎主要原材料价格持续上涨，目前仍处于高位，其中天然橡胶、合成橡胶出现较大幅度的波动，造成公司原材料成本控制难度加大。

公司建设越南生产基地，可有效拓展海外市场、提升效益，推动公司国际化发展战略的实施。尽管公司管理层已经对当地政策、投资环境进行了多次实地考察、充分论证，但由于境外的法律、政策体系及政治、商业环境与中国均存在差别，如果公司无法及时有效应对境外投资的复杂环境，或境外投资环境发生变化，将给公司经营带来一定风险。

(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：

公司为扩大生产经营规模持续实施技术改造项目，资金需求量大。截至2021年6月30日，公司资产负债率为52.12%，仍处于较高的状态。

公司约20%轮胎产品出口国际市场，同时天然橡胶主要从东南亚地区进口，公司销售出口及原材料进口主要以美元结算，因此人民币与美元的汇率波动将直接影响公司的出口销售收入和原材料采购成本，并使外币资产与外币负债产生汇兑损益，在一定程度上影响公司的利润水平。因此，公司面临一定的汇率波动风险。

(5) 疫情反弹风险：

目前，传播速度快、毒性更强的“德尔塔”新冠变异毒株在国内外扩散，疫情反弹冲击导致的各类衍生风险不容忽视。

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，推动公司转型升级并尽快形成国际化、智能化、绿色化高质量发展新格局，公司拟采取以下对策措施：

(1) 继续加强渠道建设和优质客户开发，有效扩大市场容量，为扎佐三期和越南一期项目达产提供市场支撑。

(2) 继续实施产品结构调整，加快重卡、工程子午及农业胎产能扩张，在做强公司拳头产品基础上，实施绿色产品发展战略，提升产品竞争力。

(3) 在持续做好传统显性成本控制的基础上，继续通过推广精益生产、采用信息化和智能化技术等手段，深挖潜在的隐性成本，全面提升成本竞争力。

(4) 创新售后及交付服务思路，所有内部资源全力服务于市场，补齐市场服务短板，切实增强客户消费体验，持续提升服务竞争力。

(5) 加快产业链拓展和循环经济建设，力争“年产5万吨炭黑”和“再生胶循环利用”两个项目早日投产。

(6) 进一步强化公司内部各项基础管理，加强企业内控和抗风险能力建设，全面提升公司现代化管理水平。

(7) 进一步优化资本结构，保持外汇资产和负债的平衡。

(8) 严格执行地方政府疫情防控部署和要求，认真落实常态化防控策略，做好依法、精准防控，为公司正常经营提供基础保障。

第四节 公司治理

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	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	34.56%	2021 年 05 月 17 日	2021 年 05 月 18 日	《2020 年度股东大会决议公告》
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	29.78%	2021 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 26 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》

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、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
沈锐	董事	被选举	2021 年 06 月 25 日	增选

三、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。

四、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

经公司第七届董事会第七次会议、第七届监事会第六次会议及 2019 年第四次临时股东大会审议通过，公司实施 2019 年限制性股票计划。2020 年 2 月，公司完成了 2019 年限制性股票激励计划的授予登记工作。具体详见 2020 年 2 月 10 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于 2019 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》。本报告期，公司限制性股票激励计划尚在锁定期内。

第五节 环境和社会责任

一、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 □ 否

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	2021 年一季度，COD: 8.8 毫克/升；NH3-N: 1.24 毫克/升。2021 年二季度，COD: 18.3 毫克/升；NH3-N: 0.114 毫克/升。	《污水综合排放标准》GB8978-1996 二级标准（其中氨氮执行一级标准）	2021 年上半年排放量，COD: 0.572 吨；NH3-N: 0.0393 吨。	按照现行的排污许可规范，厂区废水总排口属于一般排放口，只需许可排放浓度	无
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	2021 年一季度，COD: 3.4 毫克/升；NH3-N: 0.082 毫克/升。2021 年二季度，COD: 3.2 毫克/升；NH3-N: 0.315 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	2021 年上半年排放量，COD: 0.0172 吨；NH3-N: 0.00063 吨；二氧化硫: 131.48 吨；氮氧化物: 37.59 吨。	按照现行的排污许可规范，厂区废水总排口属于一般排放口，只需许可排放浓度；二氧化硫: 339.7069 吨/年；氮氧化物: 308.8245 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。2021年6月1日金关厂区永久关停。

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。炼胶烟气经蓄热式燃烧炉或注入式等离子处理后达标外排。废水总排口、锅炉总排口、炼胶A区RTO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。2021年新取得《农业子午胎智能制造一期项目》、《再生胶循环循环利用项目》、《40吨尾气锅炉综合利用项目》、《加油站危险品库搬迁项目》、《扎佐厂区一期、二期硫化烟气治理项目》和《X射线探伤机应用项目（增项）》等环评批复。

金关及扎佐厂区按照新的排污许可证申请与核发技术规范已领取新的排污许可证。

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修编了《突发环境事件应急预案》，通过专家评审并报贵阳市生态环境局备案。

环境自行监测方案

金关厂区和扎佐厂区按照环评和排污许可要求编制自行监测方案，并严格按照自行监测方案执行。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

金关厂区和扎佐厂区定期委托有资质的监测单位按照自行监测方案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官网上公布。

其他环保相关信息

公司积极响应国家环保政策，开展企业自查工作，严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范。公司始终遵循绿色发展理念，认真落实各项环保管理制度，不断推进节能减排与环境保护工作。公司2019年被贵州省生态环境厅评价为“环保诚信企业”（2020年还未开始评定）。

二、社会责任情况

公司始终秉持“承担维持主营业务和国有资产保值增值任务，回馈股东；坚持以质量和效益为中心，为消费者提供绿色、安全、优质的产品和优良服务；坚持保护环境、安全生产，促进人与自然和谐；坚持以人为本，维护员工合法权益，促进员工与企业共同发展；坚持依法经营、诚信经营、回馈社会”的责任理念，坚持科学发展，加大科技研发和创新，强化内部管理，提高产品质量，依法履行纳税义务、规范财务管理，开展节能减排，切实保护环境，健全完善安全生产各项制度，加强安全生产管理，严格合同管理，切实维护消费者权益，积极开展扶贫帮扶和社会公益事业，认真履行各项社会责任。

2021年，选派1名中层干部驻息烽县石硐镇水头村持续做好脱贫攻坚回头看、乡村振兴求实效工作。公司班子与石硐镇和水头村班子进行互访，共同研究乡村振兴计划，投入8万元支持水头村进行村容村貌整改。

公司成立了安全生产委员会，统一领导、协调公司相关安全工作，下设安委会工作办公室。公司设置安全环保处作为公

司安全归口管理机构，负责公司安全生产日常事务管理，指导、监督公司所属各部门安全业务的开展；公司下属各分公司设置有安全环保部，负责分公司的安全生产业务管理，配备有专职安全管理人员；班组配备有兼职安全员。

公司建立和完善了安全生产责任制和安全生产管理制度，制定和修订了相关生产岗位的安全生产操作规程。从总经理、副总经理到部门领导，从安全员、班组长到岗位操作工，层层制定了安全生产责任制，做到了人人有职责，岗位有规程，同时还制定了安全生产管理制度。在建立健全各项规章制度时，我们认真组织公司各单位人员认真学习且坚决执行，狠抓制度的落实，力求形成一种长效安全机制。

1、安全生产责任制

公司严格落实全员安全生产责任制，层层签订安全生产责任书。首先由公司总经理与各部门安全生产第一责任人签订安全生产责任书；其次是各部门安全第一责任人同本部门班组长签订安全生产责任书；最后由班组长与组员签订安全生产责任书。使其形成强有效、全方位的安全生产责任体系，对深入开展各项安全生产工作起到了积极地推动和促进作用。

2、安全管理制度

公司制定有《安全管理制度汇编》，内容包括安全生产管理机构设置、安全队伍建设、安全管理网络图、安全生产责任制、安委会各级人员职责、安全生产责任承诺制定、各级人员安全责任制及考核管理办法、安全隐患排查治理管理规定、安全教育培训管理办法、安全隐患举报规定、危险有害因素识别评价管理制度、双控体系考核管理制度等43个，形成较完善管理制度体系。

3、岗位操作规程

公司编制有安全操作规程，内容覆盖所有工序作业，并及时更新修订。

4、安全教育

根据公司“年度培训计划”，对特种作业人员进行培训取证，确保持证上岗率100%。对新入厂或新调动工作的员工，公司进行了三级安全培训，考试合格后才签订劳动合同；委托有资质的单位进行有限空间作业安全培训、安全管理人员资格培训、职业卫生管理人员资格培训、安全培训教师取证，组织开展作业人员安全职业技能培训，目前完成2000余人培训，各分公司部门也开展形式多样的安全培训。

5、安全事故应急预案

2020年3月完成了公司《生产安全事故应急预案》编制工作，并请专家进行了评审，预案内容包括综合预案、专项预案、现场处置方案。公司配备了经过专业培训的应急救援人员，以应对突发事件的发生，同时对生产现场的人、机、物、料做了合理安排，制定了现场管理制度，保障安全有序的工作环境，生产现场安全通道宽敞，多处设有安全出口，标志明显，对突发事件的人员疏散，由各单位领导、班组长负责，保证职工的安全。公司在厂区根据消防要求配置了大量灭火器、制定了消防安全管理制度，职责明确，确保应急器材的性能良好。

6、公司主要安全设施及安全设施的使用、维护和检验情况

公司安全设施主要有防护栏、防护罩、安全制动拉绳（杆）、液位计、压力表、监控器、安全阀、压力开关、消防车等。

- (1) 公司建立有压力表、液位计等计量台账；起重设备、压力容器等特种设备台账；并委托有资质的单位定期检测。
- (2) 各种安全装置有专人负责，经常巡回检查，维护管理；
- (3) 建立了安全装置设备台账，编入设备检修计划，进行检修维护；
- (4) 定期检查消防系统、电气系统及其它安全装置、设施的完整性，发现问题及时上报或处理。
- (5) 防雷防静电设施每年定期监测，保证接地电阻符合标准规范要求。
- (6) 对监控设施进行常规保养、维修，保证正常、有效使用。

(7) 安全生产标准化建设情况

公司取得安全生产标准化二级证书多年，现阶段在进行安全生产标准化二级企业再评审，公司已完成自评报告和在企业安全生产标准化信息管理系统进行了申报，等待安全生产标准化组织单位组织专家和资质单位人员共同进行评审发证。

(8) 安全生产事故行政处罚情况

报告期内，公司未发生过重大安全生产事故，也未出现因违反安全生产法律法规受到行政处罚的情况。

第六节 重要事项

一、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。

二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

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

公司报告期末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、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	报告期内,进出口公司收到收到重庆市第一中级人民法院送达的《民事判决书》	判决情况:1、被告普惠国际贸易(香港)有限公司于本判决生效之日起10日内向原告支付货款人民币52,000,765.7元及赔偿自2019年10月21日起至实际履行完毕之日止,以人民币52,000,765.7元为基数按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息损失;2、被告重庆商社化工有限公司对上述第1项债务承担连带清偿责任;3、驳回原告的其他诉讼请求。如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务,应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费302,118元、保全费5,000元,由被告普惠国际贸易(香港)有限公司、重庆商社化工有限公司共同负担。如不服本判决,原告贵州轮胎进出口有限责任公司、被告重庆商社化工有限公司、第三人贵州轮胎股份有限公司可在判决书送达之日起十五日内,被告普惠国际贸易(香港)有限公司可在判决书送达之日起十五日内,向本院递交上诉状,并按对方当事人的人数提出副本,上诉于重庆市高级人民法院。影响:鉴于被告方是否上诉不确定,且案件的执行结果无法估计,因此暂无法判断本次判决对公司本期利润或期后利润的可能影响。	尚未执行	2019年11月09日	《关于全资子公司提起诉讼的公告》、《关于全资子公司申请诉讼财产保全的公告》、《关于全资子公司收到<民事判决书>的公告》和《关于收到<民事裁定书>的公告》

其他诉讼事项

√ 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
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项	443.45	否	审理中	尚未判决	尚未判决		

九、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、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。

十一、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	控股股东下属三级控股子公司	采购配套商品	采购内胎垫带	参照市场协议定价	13.71 元/公斤	3,121.22	35.85%	6,500	否	每月将两类交易金额对冲后支付余额	13.71 元/公斤	2021 年 04 月 27 日	《2021 年度日常关联交易公告》
贵州前进橡胶内胎公司	控股股东下属三级控股子公司	向关联人销售半成品	销售混炼胶及蒸汽	参照成本协议定价	8.85 元/公斤	1,782.52	100.00%	3,800	否	每月将两类交易金额对冲后支付余额	8.85 元/公斤	2021 年 04 月 27 日	《2021 年度日常关联交易公告》
贵州轮	控股股	向关联	销售废	参照市	82.4 元/	283.65	100.00	1,300	否	每月对	82.4 元/	2021 年	《202

胎厂	东下属二级子公司	人销售半成品及废旧物资	旧轮胎及边角废料	场协议定价	条		%			账结算	条	04月27日	1年度日常关联交易公告》
贵州轮胎厂	控股股东下属二级子公司	接受关联人提供的劳务	接受货物运输及搬运服务	参照市场协议定价	1元/吨.公里	644.76	5.75%	2,600	否	每月对账结算	1元/吨.公里	2021年04月27日	《2021年度日常关联交易公告》
贵州轮胎厂	控股股东下属二级子公司	接受关联人提供的劳务	接受零星建筑和机加工服务,采购塑料袋及垫布等	参照市场协议定价	无法获取	333.87	0.69%	1,850	否	每月对账结算	无法获取	2021年04月27日	《2021年度日常关联交易公告》
贵州轮胎厂	控股股东下属二级子公司	接受关联人提供的劳务	接受客运服务	参照市场协议定价	400元/趟	84.74	100.00%	400	否	每月对账结算	无法获取	2021年04月27日	《2021年度日常关联交易公告》
贵州轮胎厂	控股股东下属二级子公司	接受关联人提供的劳务	接受餐饮等后勤服务	市场定价	226.80万元/年	86.09	100.00%	226.8	否	每月对账结算	无法获取	2021年04月27日	《2021年度日常关联交易公告》
贵阳险峰物流有限公司	控股股东下属三级子公司	接受关联人提供的劳务	接受货物运输服务	市场定价	1元/吨.公里	167.18	1.65%	500	否	每月对账结算	1元/吨.公里	2021年04月27日	《2021年度日常关联交易公告》
合计				--	--	6,504.03	--	17,176.8	--	--	--	--	--
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)				2021年度,公司预计与贵州轮胎厂等关联公司发生的日常关联交易总额为17,176.8万元,1至6月实际发生金额为6,504.03万元(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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、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的关联交易：

公司全资境外孙公司前进轮胎（越南）有限责任公司，2020年3月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311.06万美元（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》）。相关货物已于2020年11月全部交付，截至报告期末已累计支付60%的货款。

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

十二、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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	2.77%	158,730,158				158,730,158	180,855,158	18.91%
1、国家持股									
2、国有法人持股			96,031,745				96,031,745	96,031,745	10.04%
3、其他内资持股	22,125,000	2.77%	62,698,413				62,698,413	84,823,413	8.87%
其中：境内法人持股			57,619,049				57,619,049	57,619,049	6.03%
境内自然人持股	22,125,000	2.77%	5,079,364				5,079,364	27,204,364	2.84%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	775,464,304	97.23%						775,464,304	81.09%
1、人民币普通股	775,464,304	97.23%						775,464,304	81.09%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	797,589,304	100.00%	158,730,158				158,730,158	956,319,462	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会“证监许可〔2021〕15号”核准，2021年3月公司以非公开发行股票的方式发行A股股票158,730,158股，发

行后公司股份总数由797,589,304股增至956,319,462股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 履行的内部决策程序:

2020年9月4日,公司召开第七届董事会第十六次会议,审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理非公开发行股票相关事项的议案》等与本次发行上市相关的议案。

2020年9月11日,公司收到国家出资企业贵阳市产业投资控股集团有限公司出具的《关于贵州轮胎股份有限公司拟非公开发行股票有关事宜的批复》(筑产控复[2020]35号),同意本次发行。

2020年9月30日,公司召开2020年第二次临时股东大会,审议通过了本次非公开发行股票的相关议案,并授权董事会全权办理与本次发行相关的全部事宜,本次股东大会决议有效期至2021年9月29日。

2020年11月18日,公司召开第七届董事会第十八次会议,审议通过了《关于<贵州轮胎股份有限公司非公开发行股票预案(修订稿)>的议案》等相关议案。

(2) 监管部门核准过程:

2020年12月7日,本次非公开发行股票申请获得中国证监会发行审核委员会的审核通过。

2021年1月12日,公司收到中国证监会出具的《关于核准贵州轮胎股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2021]15号),核准公司非公开发行不超过2亿股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司本次非公开发行新增股份于2021年3月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理登记托管手续,2021年3月29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

项目名称	2021年1-6月		2020年度	
	变动前	变动后	变动前	变动后
2020年每股收益(元/股)	0.2543	0.2307	1.47	1.3318
2020年稀释每股收益(元/股)	0.2514	0.2287	1.43	1.2982
2020年末归属于公司普通股股东的每股净资产(元/股)	6.1453	6.1546	6.11	6.1219

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
贵阳市工商产业投资集团有限公司	0	0	69,047,619	69,047,619	非公开发行股票限售	自发行结束之日起 18 个月后
云南能投资本投资有限公司	0	0	23,809,523	23,809,523	非公开发行股票限售	自发行结束之日起 6 个月后
江苏兴达钢帘线股份有限公司	0	0	15,873,015	15,873,015	非公开发行股票限售	自发行结束之日起 6 个月后
北京丰汇投资管理有限公司	0	0	13,968,253	13,968,253	非公开发行股票限售	自发行结束之日起 6 个月后
锦绣中和(天津)投资管理有限公司	0	0	6,984,126	6,984,126	非公开发行股票限售	自发行结束之日起 6 个月后
财通基金管理有限公司	0	0	6,507,936	6,507,936	非公开发行股票限售	自发行结束之日起 6 个月后
大成基金管理有限公司	0	0	5,555,555	5,555,555	非公开发行股票限售	自发行结束之日起 6 个月后
苏州市天凯汇云实业投资合伙企业(有限合伙)	0	0	5,079,365	5,079,365	非公开发行股票限售	自发行结束之日起 6 个月后
西安商业科技开发公司	0	0	3,650,799	3,650,799	非公开发行股票限售	自发行结束之日起 6 个月后
中信证券股份有限公司	0	0	3,174,603	3,174,603	非公开发行股票限售	自发行结束之日起 6 个月后
张军	0	0	2,539,682	2,539,682	非公开发行股票限售	自发行结束之日起 6 个月后
林贤发	0	0	2,539,682	2,539,682	非公开发行股票限售	自发行结束之日起 6 个月后
合计	0	0	158,730,158	158,730,158	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍	发行日期	发行价格(或	发行数量	上市日期	获准上市交	交易终止日	披露索引	披露日期
-------	------	--------	------	------	-------	-------	------	------

生证券名称		利率)			易数量	期		
股票类								
非公开发行 股票	2021年03月 02日	6.30元/股	158,730,158	2021年03月 29日	158,730,158		《贵州轮胎 股份有限公 司非公开发 行股票发行 情况报告暨 上市公告书》	2021年03月 26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

根据2020年第二次临时股东大会审议和中国证券监督管理委员会《关于核准贵州轮胎股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕15号）核准，2021年3月公司以非公开发行股票的方式发行A股股票158,730,158股，每股发行价为人民币6.30元。本次发行股份于2021年3月26日日终登记到账，2021年3月29日在深圳证券交易所上市。具体详见2021年3月26日披露《贵州轮胎股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》。

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		56,204	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、标记或冻结情况	
							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	27.76%	265,492,5 21	69,047,619	69,047,61 9	196,444,90 2	质押	90,430,000
云南能投资本 投资有限公司	国有法人	2.49%	23,809,52 3	23,809,523	23,809,52 3	0	质押	11,900,000
江苏兴达钢帘 线股份有限公 司	境内非国有法人	1.66%	15,873,01 5	15,873,015	15,873,01 5	0		
北京丰汇投资 管理有限公司 一丰汇佳选私 募证券投资基金	其他	1.46%	13,968,25 3	13,968,253	13,968,25 3	0		

锦绣中和（天津）投资管理有限公司—中和资本耕耘 9 号私募证券投资基金	其他	0.73%	6,984,126	6,984,126	6,984,126	0		
苏州市天凯汇云实业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.53%	5,079,365	5,079,365	5,079,365	0		
刘昌	境内自然人	0.52%	4,989,829	43,500	0	4,989,829		
林贤发	境内自然人	0.51%	4,859,682	2,679,682	2,539,682	2,320,000		
西安商业科技开发公司	境内非国有法人	0.38%	3,650,799	3,650,799	3,650,799	0		
谷吴秀	境内自然人	0.38%	3,641,048	1,052,200	0	3,641,048		
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）	上述股东中，云南能投资本投资有限公司、江苏兴达钢帘线股份有限公司、苏州市天凯汇云实业投资合伙企业（有限合伙）和西安商业科技开发公司因参与公司 2021 年 3 月非公开发行股票成为公司前 10 名股东，限售股的锁定期为新增股份上市首日 2021 年 3 月 29 日起 6 个月。							
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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
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					
刘昌	4,989,829	人民币普通股	4,989,829					
谷吴秀	3,641,048	人民币普通股	3,641,048					
王小敏	3,580,300	人民币普通股	3,580,300					
张喆	3,359,368	人民币普通股	3,359,368					
顾少贤	2,884,800	人民币普通股	2,884,800					

陕西省国际信托股份有限公司	2,482,144	人民币普通股	2,482,144
宋建欢	2,363,763	人民币普通股	2,363,763
林贤发	2,320,000	人民币普通股	2,320,000
黄建伟	2,301,600	人民币普通股	2,301,600
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	公司未了解到上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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）	股东刘昌除通过普通证券账户持有 220,629 股外，还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 4,769,200 股，实际合计持有 4,989,829 股；公司股东谷吴秀通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,641,048 股，实际合计持有 3,641,048 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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,718,950,586.90	1,904,769,573.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		130,834,493.15
衍生金融资产		
应收票据	1,298,999,115.23	1,337,946,240.33
应收账款	912,006,319.20	728,946,633.72
应收款项融资		
预付款项	186,628,526.38	70,903,386.49
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	85,432,505.57	79,726,198.25
其中：应收利息		
应收股利	10,500,000.00	
买入返售金融资产		
存货	856,846,307.85	606,427,949.09

合同资产	17,833,699.57	21,132,701.64
持有待售资产	361,396,474.72	184,277,532.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	123,249,688.99	57,833,944.37
流动资产合计	5,561,343,224.41	5,122,798,653.09
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	811,648,691.37	865,338,755.52
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,816,910,906.50	3,762,789,749.95
在建工程	1,275,926,650.36	914,999,790.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	220,100,402.86	237,352,995.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	67,232,668.47	73,909,042.03
递延所得税资产	127,198,329.67	124,044,869.49
其他非流动资产	474,910,512.53	414,994,131.09
非流动资产合计	6,793,928,161.76	6,393,429,334.74
资产总计	12,355,271,386.17	11,516,227,987.83
流动负债：		
短期借款	1,409,256,906.42	1,730,759,529.42
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	2,054,122,505.46	1,953,595,891.68

应付账款	1,498,348,034.73	1,324,795,271.93
预收款项		
合同负债	149,933,106.08	203,853,034.20
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	167,007,331.91	172,554,089.87
应交税费	137,025,912.61	193,490,282.49
其他应付款	76,480,068.76	84,843,012.12
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	16,725,784.13	28,057,659.75
其他流动负债	32,390,227.26	42,872,899.58
流动负债合计	5,541,289,877.36	5,734,821,671.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	766,822,618.98	769,805,496.18
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	83,653,827.62	77,318,785.33
递延所得税负债	44,102,893.71	52,156,403.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	894,579,340.31	899,280,684.84
负债合计	6,435,869,217.67	6,634,102,355.88
所有者权益：		

股本	956,319,462.00	797,589,304.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,720,309,250.89	1,881,811,932.86
减：库存股	43,365,000.00	46,683,750.00
其他综合收益	242,059,562.54	278,011,522.07
专项储备		
盈余公积	325,169,951.42	325,169,951.42
一般风险准备		
未分配利润	1,685,308,941.65	1,634,226,671.60
归属于母公司所有者权益合计	5,885,802,168.50	4,870,125,631.95
少数股东权益	33,600,000.00	12,000,000.00
所有者权益合计	5,919,402,168.50	4,882,125,631.95
负债和所有者权益总计	12,355,271,386.17	11,516,227,987.83

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,467,299,772.59	1,663,725,293.61
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,294,649,115.23	1,340,221,315.21
应收账款	869,432,003.37	822,718,525.45
应收款项融资		
预付款项	213,688,981.41	73,898,298.19
其他应收款	59,815,258.29	54,532,363.79
其中：应收利息		
应收股利	10,500,000.00	
存货	806,519,597.00	588,295,330.93
合同资产	15,563,139.57	19,036,765.23
持有待售资产	188,081,718.49	15,715,509.80

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	111,595,936.94	51,700,211.60
流动资产合计	5,026,645,522.89	4,629,843,613.81
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	560,930,565.11	177,462,352.14
长期股权投资	638,486,872.00	638,486,872.00
其他权益工具投资	811,648,691.37	865,338,755.52
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,796,585,019.90	3,745,611,142.22
在建工程	359,930,256.23	343,989,163.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	209,297,786.52	226,515,072.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	67,232,668.47	73,909,042.03
递延所得税资产	77,251,509.11	78,865,554.33
其他非流动资产	363,428,070.26	363,556,184.30
非流动资产合计	6,884,791,438.97	6,513,734,138.72
资产总计	11,911,436,961.86	11,143,577,752.53
流动负债：		
短期借款	1,409,256,906.42	1,730,759,529.42
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,054,122,505.46	1,957,470,966.56
应付账款	1,178,972,907.87	1,119,975,831.66
预收款项		
合同负债	171,998,943.36	155,277,132.89
应付职工薪酬	161,742,349.91	164,240,210.22
应交税费	128,768,286.95	189,807,597.61

其他应付款	70,358,445.82	75,565,344.74
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	16,725,784.13	28,057,659.75
其他流动负债	34,468,489.44	36,558,032.39
流动负债合计	5,226,414,619.36	5,457,712,305.24
非流动负债：		
长期借款	766,822,618.98	769,805,496.18
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	83,391,919.21	76,937,829.42
递延所得税负债	44,102,893.71	52,156,403.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	894,317,431.90	898,899,728.93
负债合计	6,120,732,051.26	6,356,612,034.17
所有者权益：		
股本	956,319,462.00	797,589,304.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,710,295,619.11	1,871,798,301.08
减：库存股	43,365,000.00	46,683,750.00
其他综合收益	249,916,397.66	295,552,952.19
专项储备		
盈余公积	312,464,303.19	312,464,303.19
未分配利润	1,605,074,128.64	1,556,244,607.90
所有者权益合计	5,790,704,910.60	4,786,965,718.36
负债和所有者权益总计	11,911,436,961.86	11,143,577,752.53

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	3,490,236,662.30	3,118,531,129.74
其中：营业收入	3,490,236,662.30	3,118,531,129.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,286,933,318.55	2,862,062,173.58
其中：营业成本	2,870,514,739.57	2,407,362,887.79
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	19,203,176.27	27,762,571.93
销售费用	113,836,442.04	194,725,317.80
管理费用	168,971,996.38	113,975,541.35
研发费用	108,460,709.16	69,013,177.32
财务费用	5,946,255.13	49,222,677.39
其中：利息费用	34,381,463.61	71,837,029.85
利息收入	26,218,820.42	12,094,281.78
加：其他收益	8,185,040.76	6,578,160.08
投资收益（损失以“-”号填列）	12,603,328.77	13,038,900.00
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)	-6,176,218.39	-10,502,858.29
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,061,388.42	-6,218,171.90
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	216,854,106.47	259,364,986.05
加: 营业外收入	1,259,772.51	275,765.68
减: 营业外支出	2,295,835.12	17,813,395.84
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	215,818,043.86	241,827,355.89
减: 所得税费用	18,587,836.49	43,691,970.60
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	197,230,207.37	198,135,385.29
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	197,230,207.37	198,135,385.29
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	197,230,207.37	198,135,385.29
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-35,951,959.53	9,358,407.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-35,951,959.53	9,358,407.61
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-45,636,554.53	14,141,790.00
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	-45,636,554.53	14,141,790.00
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	9,684,595.00	-4,783,382.39

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	9,684,595.00	-4,783,382.39
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	161,278,247.84	207,493,792.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	161,278,247.84	207,493,792.90
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	0.2307	0.25
（二）稀释每股收益	0.2287	0.25

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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	3,368,086,555.92	2,954,576,092.36
减：营业成本	2,813,195,895.92	2,350,842,741.41
税金及附加	16,190,407.34	24,740,758.24
销售费用	84,378,995.68	114,333,711.28
管理费用	145,078,705.72	104,309,452.74
研发费用	108,460,709.16	69,013,177.32
财务费用	5,943,211.10	50,209,847.86
其中：利息费用	34,381,463.61	71,837,029.85
利息收入	22,651,142.81	10,980,962.18

加：其他收益	8,065,993.26	6,436,803.08
投资收益（损失以“-”号填列）	12,957,000.00	13,038,900.00
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）	-5,084,365.84	-2,860,154.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,061,388.42	-6,218,171.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	209,715,870.00	251,523,779.70
加：营业外收入	954,769.40	132,340.68
减：营业外支出	2,265,886.54	17,811,551.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	208,404,752.86	233,844,569.24
减：所得税费用	16,127,294.80	33,993,259.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	192,277,458.06	199,851,309.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	192,277,458.06	199,851,309.48
（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	-45,636,554.53	14,141,790.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-45,636,554.53	14,141,790.00
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	-45,636,554.53	14,141,790.00

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	146,640,903.53	213,993,099.48
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.2249	0.25
(二) 稀释每股收益	0.2230	0.25

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	3,491,569,035.57	3,090,234,077.87
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	42,045,425.14	13,690,037.27
经营活动现金流入小计	3,533,614,460.71	3,103,924,115.14
购买商品、接受劳务支付的现金	2,585,630,380.77	1,264,611,351.05
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	405,283,362.69	324,970,220.36
支付的各项税费	123,860,592.31	284,624,341.60
支付其他与经营活动有关的现金	219,227,516.93	202,308,051.50
经营活动现金流出小计	3,334,001,852.70	2,076,513,964.51
经营活动产生的现金流量净额	199,612,608.01	1,027,410,150.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	130,480,821.92	1,482,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,457,000.00	2,538,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-69,838,335.37	400,029,645.39
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
投资活动现金流入小计	63,099,486.55	1,898,573,628.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	947,431,586.90	302,329,760.02
投资支付的现金		1,912,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	947,431,586.90	2,214,329,760.02

投资活动产生的现金流量净额	-884,332,100.35	-315,756,131.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,003,493,266.75	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	2,349,128,689.84	1,379,855,081.71
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,352,621,956.59	1,427,423,831.71
偿还债务支付的现金	2,660,792,311.20	1,783,260,758.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	192,211,197.25	53,113,386.08
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	2,853,003,508.45	1,836,374,144.98
筹资活动产生的现金流量净额	499,618,448.14	-408,950,313.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,749,233.35	3,712,706.79
五、现金及现金等价物净增加额	-182,351,810.85	306,416,412.85
加：期初现金及现金等价物余额	1,613,642,309.47	1,441,382,292.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,431,290,498.62	1,747,798,705.27

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	3,675,185,467.95	2,880,465,069.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	38,125,995.26	12,404,332.20
经营活动现金流入小计	3,713,311,463.21	2,892,869,401.60
购买商品、接受劳务支付的现金	2,704,322,095.80	1,487,718,940.49
支付给职工以及为职工支付的现金	357,295,539.30	285,473,553.10
支付的各项税费	88,810,780.69	249,328,582.08
支付其他与经营活动有关的现金	197,309,352.03	130,942,280.89

经营活动现金流出小计	3,347,737,767.82	2,153,463,356.56
经营活动产生的现金流量净额	365,573,695.39	739,406,045.04
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
取得投资收益收到的现金	2,457,000.00	2,538,900.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-69,838,335.37	400,029,645.39
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
投资活动现金流入小计	-67,381,335.37	1,898,573,628.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	616,778,371.73	179,202,025.28
投资支付的现金		1,979,821,516.00
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	383,468,212.97	
投资活动现金流出小计	1,000,246,584.70	2,159,023,541.28
投资活动产生的现金流量净额	-1,067,627,920.07	-260,449,912.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	981,893,266.75	47,568,750.00
取得借款收到的现金	2,349,128,689.84	1,379,855,081.71
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,331,021,956.59	1,427,423,831.71
偿还债务支付的现金	2,660,792,311.20	1,783,260,758.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	189,511,197.25	53,113,386.08
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,850,303,508.45	1,836,374,144.98
筹资活动产生的现金流量净额	480,718,448.14	-408,950,313.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	135,706.84	7,551,452.42
五、现金及现金等价物净增加额	-221,200,069.70	77,557,271.63
加：期初现金及现金等价物余额	1,420,692,659.07	1,182,723,547.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,199,492,589.37	1,260,280,818.89

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	797,589,304.00				1,881,811,932.86	46,683,750.00	278,011,522.07		325,169,951.42		1,634,226,671.60		4,870,125,631.95	12,000,000.00	4,882,125,631.95
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	797,589,304.00				1,881,811,932.86	46,683,750.00	278,011,522.07		325,169,951.42		1,634,226,671.60		4,870,125,631.95	12,000,000.00	4,882,125,631.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	158,730,158.00				838,497,318.03	-3,318,750.00	-35,951,959.53				51,082,270.05		1,015,676,536.55	21,600,000.00	1,037,276,536.55
（一）综合收益总额							-35,951,959.53				197,230,207.37		161,278,247.84		161,278,247.84
（二）所有者投入和减少资本	158,730,158.00				838,497,318.03	-3,318,750.00							1,000,546,226.03	21,600,000.00	1,022,146,226.03
1. 所有者投入的普通股	158,730,158.00				825,627,666.90								984,357,824.90	21,600,000.00	1,005,957,824.90
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计					12,869	-3,318,							16,188		16,188

入所有者权益的金额					,651.13	750.00							,401.13	,401.13	
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	956,319,462.00				2,720,309,250.89	43,365,000.00	242,059,562.54		325,169,951.42		1,685,308,941.65		5,885,802,168.50	33,600,000.00	5,919,402,168.50

上期金额

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				46,368,163.52	46,683,750.00	32,858,852.37		113,818,936.15		990,046,700.94		1,158,533,902.98		1,158,533,902.98
（一）综合收益总额							32,858,852.37				1,138,469,209.25		1,171,328,061.62		1,171,328,061.62
（二）所有者投入和减少资本	22,125,000.00				46,368,163.52								68,493,163.52		68,493,163.52
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					20,924,413.52								20,924,413.52		20,924,413.52

4. 其他														
(三) 利润分配								113,818,936.15		-148,422,508.31		-34,603,572.16		-34,603,572.16
1. 提取盈余公积								113,818,936.15		-113,818,936.15				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-34,603,572.16		-34,603,572.16		-34,603,572.16
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						46,683,750.00						-46,683,750.00		-46,683,750.00
四、本期期末余额	797,589.30				1,881,811.93	46,683,750.00	278,011,522.16	325,169,951.16		1,634,226.67		4,870,125.63	12,000,000.00	4,882,125,631.16

	4.00			2.86	0	07		42		1.60		1.95		95
--	------	--	--	------	---	----	--	----	--	------	--	------	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	797,589,304.00				1,871,798,301.08	46,683,750.00	295,552,952.19		312,464,303.19	1,556,244,607.90		4,786,965,718.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	797,589,304.00				1,871,798,301.08	46,683,750.00	295,552,952.19		312,464,303.19	1,556,244,607.90		4,786,965,718.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	158,730,158.00				838,497,318.03	-3,318,750.00	-45,636,554.53			48,829,520.74		1,003,739,192.24
（一）综合收益总额							-45,636,554.53			192,277,458.06		146,640,903.53
（二）所有者投入和减少资本	158,730,158.00				838,497,318.03	-3,318,750.00						1,000,546,226.03
1. 所有者投入的普通股	158,730,158.00				825,627,666.90							984,357,824.90
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					12,869,651.13	-3,318,750.00						16,188,401.13
4. 其他												

(三) 利润分配										-143,447,937.32		-143,447,937.32
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-143,447,937.32		-143,447,937.32
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	956,319,462.00				2,710,295,619.11	43,365,000.00	249,916,397.66		312,464,303.19	1,605,074,128.64		5,790,704,910.60

上期金额

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	永续	其他								

		股	债								
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				46,368,163.52	46,683,750.00	66,371,794.15		113,818,936.15	992,466,853.14	1,194,466,996.96
(一)综合收益总额							66,371,794.15			1,138,189,361.45	1,204,561,155.60
(二)所有者投入和减少资本	22,125,000.00				46,368,163.52						68,493,163.52
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					20,924,413.52						20,924,413.52
4. 其他											
(三)利润分配									113,818,936.15	-145,722,508.31	-31,903,572.16
1. 提取盈余公积									113,818,936.15	-113,818,936.15	
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						46,683,750.00						-46,683,750.00
四、本期期末余额	797,589,304.00				1,871,798,301.08	46,683,750.00	295,552,952.19		312,464,303.19	1,556,244,607.90		4,786,965,718.36

三、公司基本情况

1、公司概况

企业注册地址、注册资本、法人代表及经营范围

注册地址：贵州省贵阳市云岩区百花大道41号

注册资本：956,319,462.00元

统一社会信用代码：915200002144305326

企业法定代表人：黄舸舸

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4486.33万股。股权分置改革完成后，公司总股本不变，贵阳市国有资产投资管理公司持本公司8484.35万股，占公司股份总数的33.36%。

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

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。

2019年5月21日，本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。

2020年1月16日，本公司第七届董事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意以2020年1月16日为授予日，向448名符合授予条件的激励对象授予2,242.20万股限制性股票，授予价格为2.15元/股。截止2020年1月20日，授予的限制性股票实际为2,212.50万股，公司收到激励对象444名缴纳的新增出资额47,568,750.00元，增加注册资本22,125,000.00元，增加资本公积25,443,750.00元。截止2020年12月31日，本公司的注册资本797,589,304.00元，股本797,589,304股。

根据2021年1月12日收到中国证监会证监许可[2021]15号《关于核准贵州轮胎股份有限公司非公开发行股票的批复》，本公司于2021年3月非公开发行普通股15,873万股，每股发行价格为6.30元/股，发行募集资金总额999,999,995.40元，扣除发行费用15,642,170.50元后，募集资金净额为984,357,824.90元，其中新增注册资本158,730,158.00元，增加资本公积825,627,666.90元。发行完成后，本公司股本增至956,319,462.00股。

本财务报告经公司董事会2021年8月19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，合并范围的详细情况见“本附注9、在其他主体中权益的披露”；本期合并范围变更的详细情况见“本附注8、合并范围的变更”。

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。

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：

本公司主要从事轮胎的生产与销售，公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对重要的交易或事项制定了若干具体会计政策和会计估计，详见本附注“五.10金融工具、五.12应收款项、五.14其他应收款、五.15存货、五.16合同资产、五.31长期资产减值、五.39收入确认”等。

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，其余额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。

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。

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。

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	低风险组合
应收票据组合2	一般风险组合
应收账款组合3	合并报表范围单位往来款
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

5) 其他应收款减值

按照10.7.2) 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。

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合1	合并报表范围单位往来款
其他应收款组合2	押金、保证金
其他应收款组合3	其他往来款

6) 合同资产减值

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项合同资产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合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
合同资产	未到期的质保金

(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

应收票据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”

12、应收账款

应收账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”

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“五.10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

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) 确定不同类别存货可变现净值的依据

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。

- (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

16、合同资产

- (1) 合同资产的确认方法及标准

本公司将拥有的、无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素作为合同资产列示。

- (2) 合同资产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”

17、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于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) 该成本与一份当期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。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司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。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

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

2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主

体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

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

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

4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

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

6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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	5.00	4.75
土地使用权	50	-	2.00

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

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

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

详见附注七、21

（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

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 18 号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

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。

详见附注七、22

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入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以授予日收盘价作为限制性股票的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的限售期职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正限售期权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

38、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第18号——上市公司从事化工行业相关业务》的披露要求

(1) 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

2) 客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

3) 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 5) 客户已接受该商品。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责

任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

（3）收入确认的具体方法

本公司销售轮胎产品，属于在某一时刻履行的履约义务。

1) 内销产品收入确认需满足以下条件

本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2) 外销产品收入确认需满足以下条件

本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

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：

公司可以根据实际情况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。

也可以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。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

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
财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》(财会〔2018〕35 号，以下简称“新租赁准	董事会审批	无影响

则"),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行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

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

执行新租赁准则对我公司报表科目无影响。

(4) 2021 年起首次执行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	应交增值税流转税	7.00、5.00
企业所得税	应纳税所得额	见企业所得税税率表
教育费附加	应交增值税流转税	3.00
地方教育费附加	应交增值税流转税	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
中国大陆	25.00
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

公司于2018年11月13日获得贵州省科学技术厅、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：GR201852000536，认定有效期为三年。报告期内，公司正在按程序申请复审，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	236,755.55	70,036.32
银行存款	1,425,735,062.51	1,610,713,128.86
其他货币资金	292,978,768.84	293,986,408.06
合计	1,718,950,586.90	1,904,769,573.24
其中：存放在境外的款项总额	117,450,234.39	107,905,574.45
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	287,660,088.28	291,127,263.77

其他说明

其他货币资金主要是存放在保证金账户内的款项，由于为承兑汇票及信用证提供保证而使其权利受到限制。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		130,834,493.15
其中：		
结构性存款		130,834,493.15
其中：		
合计		130,834,493.15

其他说明：

本期交易性金融资产减少，系结构性存款减少所致。

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	1,237,453,481.42	1,208,069,481.80
商业承兑票据	61,545,633.81	129,876,758.53
合计	1,298,999,115.23	1,337,946,240.33

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	1,299,797,113.72	100.00%	797,998.49	0.06%	1,298,999,115.23	1,342,882,089.85	100.00%	4,935,849.52	0.37%	1,337,946,240.33
其中：										
组合 1：低风险组合	1,237,453,481.42	95.20%		0.00%	1,237,453,481.42	958,494,078.63	71.38%		0.00%	958,494,078.63
其中：银行承兑汇票	1,237,453,481.42	95.20%		0.00%	1,237,453,481.42	958,494,078.63	71.38%		0.00%	958,494,078.63
组合 2：一般风险组合	62,343,632.30	4.80%	797,998.49	1.28%	61,545,633.81	384,388,011.22	28.62%	4,935,849.52	1.28%	379,452,161.70
其中：商业承兑汇票	62,343,632.30	4.80%	797,998.49	1.28%	61,545,633.81	131,566,173.43	9.80%	1,689,414.90	1.28%	129,876,758.53
银行承兑汇票						252,821,837.79	18.83%	3,246,434.62	1.28%	249,575,403.17
合计	1,299,797,113.72	100.00%	797,998.49	0.06%	1,298,999,115.23	1,342,882,089.85	100.00%	4,935,849.52	0.37%	1,337,946,240.33

按组合计提坏账准备：

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	62,343,632.30	797,998.49	1.28%
合计	62,343,632.30	797,998.49	--

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	4,935,849.52	797,998.49	4,935,849.52			797,998.49
合计	4,935,849.52	797,998.49	4,935,849.52			797,998.49

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	745,568,543.99
合计	745,568,543.99

(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	62,930,044.41	
商业承兑票据	79,396,463.11	
合计	142,326,507.52	

(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

本期末公司不存在因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

本期无实际核销的应收票据情况。

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	80,430,915.51	7.85%	80,430,915.51	100.00%		83,826,558.60	10.06%	83,826,558.60	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	943,522,461.80	92.15%	31,516,142.60	3.34%	912,006,319.20	749,700,208.50	89.94%	20,753,574.78	2.77%	728,946,633.72
其中：										
其他客户销售款-账龄信用风险矩阵分析法	943,522,461.80	92.15%	31,516,142.60	3.34%	912,006,319.20	749,700,208.50	89.94%	20,753,574.78	2.77%	728,946,633.72
合计	1,023,953,377.31	100.00%	111,947,058.11	10.93%	912,006,319.20	833,526,677.10	100.00%	104,580,133.38	12.55%	728,946,633.72

按单项计提坏账准备：

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
C.V BUKIT INTAN LESTARI JALAN	342,036.78	342,036.78	100.00%	预计无法收回
YONG HUI RUBBER CO	141,779.04	141,779.04	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
毕节市力帆骏马振兴汽车有限公司	2,038,436.34	2,038,436.34	100.00%	预计无法收回

常德市武陵区立华轮胎经营部	283,179.00	283,179.00	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
成都市双诚轮胎有限公司	7,125,476.58	7,125,476.58	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
贵阳顺达轮胎贸易有限责任公司	1,162,596.90	1,162,596.90	100.00%	预计无法收回
贵州大海川商贸有限公司	708,584.87	708,584.87	100.00%	预计无法收回
贵州梵净山实业有限公司	7,485,881.13	7,485,881.13	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
海口秀英光锋轮胎销售部	2,320,928.97	2,320,928.97	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
河南省新轮贸易有限公司	6,745,654.85	6,745,654.85	100.00%	预计无法收回
衡阳衡拖农机制造有限公司	3,442,738.55	3,442,738.55	100.00%	预计无法收回
衡阳市蒸湘区神力轮胎科技服务中心	390,087.58	390,087.58	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
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
雷沃重工股份有限公司重型装备工厂	36,237.01	36,237.01	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
南宁广轮贸易有限公司	613,241.41	613,241.41	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
宁夏星河源商贸有限公司	3,441,053.90	3,441,053.90	100.00%	预计无法收回
山东五征集团有限公司	49,034.33	49,034.33	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
五矿矿业（安徽）开发有限公司	1,402,920.00	1,402,920.00	100.00%	预计无法收回
银川万和信轮胎有限公司	4,604,476.91	4,604,476.91	100.00%	预计无法收回
郑州佳和橡胶制品有限公司	6,191,234.94	6,191,234.94	100.00%	预计无法收回
中车长春轨道客车股份有限公司	1,596,050.20	1,596,050.20	100.00%	预计无法收回
合计	80,430,915.51	80,430,915.51	--	--

按组合计提坏账准备：

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	900,693,317.55	11,528,874.51	1.28%
1 至 2 年	29,370,994.27	8,752,556.28	29.80%
2 至 3 年	6,731,571.80	4,508,133.63	66.97%
3 至 4 年	6,389,736.12	6,389,736.12	100.00%
4 至 5 年	30,097.60	30,097.60	100.00%
5 年以上	306,744.46	306,744.46	100.00%
合计	943,522,461.80	31,516,142.60	--

确定该组合依据的说明：

按应收账款实际账龄。

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）	904,384,429.99
1 至 2 年	29,578,588.13
2 至 3 年	14,925,571.83
3 年以上	75,064,787.36
3 至 4 年	11,958,824.30
4 至 5 年	9,276,113.82
5 年以上	53,829,849.24
合计	1,023,953,377.31

(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	104,580,133.38	7,183,848.71	183,076.02			111,947,058.11
合计	104,580,133.38	7,183,848.71	183,076.02			111,947,058.11

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
核销的应收账款	2,395,760.65

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
长沙英飞工贸有限公司	货款	2,395,760.65	欠客户销售政策税金部分		否
合计	--	2,395,760.65	--	--	--

(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
第一名	82,012,098.71	8.01%	1,049,754.86
第二名	57,167,171.03	5.58%	731,739.79
第三名	44,531,974.62	4.35%	581,713.93
第四名	38,322,067.25	3.74%	490,522.46
第五名	36,159,082.45	3.53%	462,836.26
合计	258,192,394.06	25.21%	

(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	181,351,361.98	97.17%	68,149,843.48	96.12%
1 至 2 年	3,066,603.03	1.64%	2,630,877.58	3.71%
2 至 3 年	2,087,896.04	1.12%	91,744.43	0.13%
3 年以上	122,665.33	0.07%	30,921.00	0.04%
合计	186,628,526.38	--	70,903,386.49	--

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：

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	占预付账款比例
第一名	非关联方	64,488,461.07	一年以内	34.55%
第二名	非关联方	61,233,895.90	一年以内	32.81%
第三名	非关联方	5,410,673.09	一年以内	2.90%
第四名	非关联方	3,087,995.89	一年以内	1.65%
第五名	非关联方	1,893,024.14	一年以内	1.01%
合计		136,114,050.09		72.93%

其他说明：

预付账款较期初增加 115,725,139.89 元，上升 163.22%，主要原因为本期预付的材料款增加。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收股利	10,500,000.00	
其他应收款	74,932,505.57	79,726,198.25
合计	85,432,505.57	79,726,198.25

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

适用 不适用

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	14,970,354.00	22,222,000.00

保证金	25,361,336.32	25,301,270.50
往来	51,872,111.32	48,069,631.24
备用金	7,743,608.78	5,804,062.81
暂付款	4,800.00	4,733,570.07
其他	3,093,196.92	930,445.84
坏账准备	-28,112,901.77	-27,334,782.21
合计	74,932,505.57	79,726,198.25

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,005,101.77		25,329,680.44	27,334,782.21
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	1,102,755.97		-324,636.41	778,119.56
2021 年 6 月 30 日余额	3,107,857.74		25,005,044.03	28,112,901.77

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）	6,664,740.61
1 至 2 年	54,918,502.24
2 至 3 年	1,100,470.17
3 年以上	40,361,694.32
3 至 4 年	40,060,535.76
5 年以上	301,158.56
合计	103,045,407.34

3) 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	
单项	25,329,680.44	-324,636.41				25,005,044.03
账龄组合	2,005,101.77	1,102,755.97				3,107,857.74
合计	27,334,782.21	778,119.56				28,112,901.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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
第一名	往来	47,592,242.76	1-2 年	46.19%	24,707,675.47
第二名	保证金	25,000,000.00	3-4 年	24.26%	
第三名	押金	14,970,354.00	3-4 年	14.53%	
第四名	往来	3,982,500.00	1-2 年	3.86%	1,186,785.00
第五名	备用金	700,000.00	一年以内	0.68%	8,960.00
合计	--	92,245,096.76	--	89.52%	25,903,420.47

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	137,289,732.78	2,952,883.61	134,336,849.17	92,602,057.86	7,230,271.00	85,371,786.86
在产品	68,843,005.84	450,113.34	68,392,892.50	55,571,591.42	26,788.51	55,544,802.91
库存商品	588,586,916.43	4,850,297.19	583,736,619.24	387,457,430.07	872,268.87	386,585,161.20
周转材料	103,308.29		103,308.29	102,652.43		102,652.43
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	69,893,441.65		69,893,441.65	78,440,348.69		78,440,348.69
合计	865,099,601.99	8,253,294.14	856,846,307.85	614,557,277.47	8,129,328.38	606,427,949.09

(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	7,230,271.00	419,889.70		4,697,277.09		2,952,883.61
在产品	26,788.51	450,113.34		26,788.51		450,113.34
库存商品	872,268.87	4,850,297.19		872,268.87		4,850,297.19
合计	8,129,328.38	5,720,300.23		5,596,334.47		8,253,294.14

存货较期初增加250,418,358.76元，增加41.29%，主要原因为原材料价格上涨导致存货成本上升。

(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

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
合同资产	18,064,930.68	231,231.11	17,833,699.57	21,407,592.25	274,890.61	21,132,701.64
合计	18,064,930.68	231,231.11	17,833,699.57	21,407,592.25	274,890.61	21,132,701.64

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

□ 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

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
单项				
账龄组合	2,176.41	45,835.91		
合计	2,176.41	45,835.91		--

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	188,296,081.12	214,362.63	188,081,718.49			2021年12月31日
大力士金关厂区	173,320,365.84	5,609.61	173,314,756.23			2021年12月31日
合计	361,616,446.96	219,972.24	361,396,474.72			--

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	8,802,586.51	6,133,732.77
待抵扣进项税	16,568,216.61	14,666,727.02

搬迁成本	97,878,885.87	37,033,484.58
合计	123,249,688.99	57,833,944.37

其他说明：

其他流动资产较期初增加65,415,744.62元，增加113.11%，主要原因为本期搬迁费用增加。

14、债权投资

重要的债权投资

适用 不适用

减值准备计提情况

适用 不适用

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

15、其他债权投资

重要的其他债权投资

适用 不适用

减值准备计提情况

适用 不适用

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

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

坏账准备减值情况

适用 不适用

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

(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	811,648,691.37	865,338,755.52
合计	811,648,691.37	865,338,755.52

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	2,457,000.00				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	3,816,910,906.50	3,762,789,749.95
合计	3,816,910,906.50	3,762,789,749.95

(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	2,110,769,797.63	4,075,437,109.45	53,023,924.13	124,438,318.99	6,363,669,150.20
2.本期增加金额	70,678,440.29	208,631,472.57	30,185,852.06	1,104,613.90	310,600,378.82
(1) 购置	453,131.72	1,415,412.74	392,654.87	485,283.85	2,746,483.18
(2) 在建工程转入	70,225,308.57	207,216,059.83	29,793,197.19	619,330.05	307,853,895.64
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	140,535,442.63	393,443,173.06	7,282,164.47	13,565,587.39	554,826,367.55
(1) 处置或报废	140,535,442.63	393,443,173.06	7,282,164.47	13,565,587.39	554,826,367.55
4.期末余额	2,040,912,795.29	3,890,625,408.96	75,927,611.72	111,977,345.50	6,119,443,161.47
二、累计折旧					
1.期初余额	289,546,639.11	2,210,504,754.48	31,194,025.59	66,207,587.06	2,597,453,006.24
2.本期增加金额	26,479,271.82	106,993,883.66	1,985,752.14	4,518,077.49	139,976,985.11
(1) 计提	26,479,271.82	106,993,883.66	1,985,752.14	4,518,077.49	139,976,985.11
3.本期减少金额	73,770,406.73	348,341,587.63	6,462,327.38	9,538,940.32	438,113,262.06
(1) 处置或报废	73,770,406.73	348,341,587.63	6,462,327.38	9,538,940.32	438,113,262.06

4.期末余额	242,255,504.20	1,969,157,050.51	26,717,450.35	61,186,724.23	2,299,316,729.29
三、减值准备					
1.期初余额		2,368,192.09	9,899.85	1,048,302.07	3,426,394.01
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		100,235.88	472.23	110,160.22	210,868.33
(1) 处置或报废		100,235.88	472.23	110,160.22	210,868.33
4.期末余额		2,267,956.21	9,427.62	938,141.85	3,215,525.68
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,798,657,291.09	1,919,200,402.24	49,200,733.75	49,852,479.42	3,816,910,906.50
2.期初账面价值	1,821,223,158.52	1,862,564,162.88	21,819,998.69	57,182,429.86	3,762,789,749.95

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4) 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	1,896,779,883.57	正在办理

其他说明

未办妥产权证书的房屋建筑物主要为公司在扎佐的新建厂房。

(5) 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	1,275,762,933.54	914,999,790.82
工程物资	163,716.82	
合计	1,275,926,650.36	914,999,790.82

(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（即全钢三期300万套工程）	205,345,008.04		205,345,008.04	245,065,678.79		245,065,678.79
绿色轮胎工程技术中心及总部建设项目	53,313,747.76		53,313,747.76	53,301,718.06		53,301,718.06
固定资产改良				34,509,882.65		34,509,882.65
越南年产120万条全钢子午线轮胎项目	914,170,309.74		914,170,309.74	536,500,744.91		536,500,744.91
工程子午胎子午胎硫化区AGV自动物流系统	38,040,098.19		38,040,098.19	274,593.16		274,593.16
其他	64,893,769.81		64,893,769.81	45,347,173.25		45,347,173.25
合计	1,275,762,933.54		1,275,762,933.54	914,999,790.82		914,999,790.82

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
全钢子午线轮胎异地搬迁项目（即全钢三期	1,544,722,600.00	245,065,678.79	242,605,568.33	282,326,239.08		205,345,008.04	65.79%	65.79%	7,060,890.78	4,047,592.64	1.67%	其他

300 万套工程)												
绿色轮胎工程技术中心及总部建设项目	210,000,000.00	53,301,718.06	12,029.70			53,313,747.76	25.39%	25.39%				其他
越南年产 120 万条全钢子午线轮胎项目	1,434,160,800.00	536,500,744.91	378,788,455.90	1,118,891.07		914,170,309.74	63.74%	63.74%				其他
合计	3,188,883,400.00	834,868,141.76	621,406,053.93	283,445,130.15		1,172,829,065.54	--	--	7,060,890.78	4,047,592.64	1.67%	--

(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	163,716.82		163,716.82			
合计	163,716.82		163,716.82			

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	255,082,748.58			35,914,297.81	290,997,046.39
2.本期增加金额				14,188,103.40	14,188,103.40
(1) 购置				14,188,103.40	14,188,103.40
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	35,353,722.54				35,353,722.54
(1) 处置	35,353,722.54				35,353,722.54
4.期末余额	219,729,026.04			50,102,401.21	269,831,427.25
二、累计摊销					
1.期初余额	41,649,733.59			11,994,316.96	53,644,050.55
2.本期增加金额	2,179,893.78			2,776,021.60	4,955,915.38
(1) 计提	2,179,893.78			2,776,021.60	4,955,915.38
3.本期减少金额	8,868,941.54				8,868,941.54
(1) 处置	8,868,941.54				8,868,941.54
4.期末余额	34,960,685.83			14,770,338.56	49,731,024.39
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	184,768,340.21			35,332,062.65	220,100,402.86
2.期初账面价值	213,433,014.99			23,919,980.85	237,352,995.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

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	65,477,562.69	13,455,718.62	19,929,650.38		59,003,630.93
消防设施	8,325,000.00		112,500.00		8,212,500.00

其他	106,479.34		89,941.80		16,537.54
合计	73,909,042.03	13,455,718.62	20,132,092.18		67,232,668.47

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	137,383,956.92	33,399,130.94	148,681,378.36	32,944,511.18
内部交易未实现利润	6,633,642.53	995,046.38	5,180,410.39	937,955.38
可抵扣亏损	36,300,555.53	8,903,162.86	47,905,701.89	4,518,040.86
预提项目	384,472,512.92	63,168,232.47	424,749,359.49	68,926,101.19
股份支付费用	54,389,946.93	8,158,492.04	33,882,316.63	5,082,347.49
递延收益	83,653,827.60	12,574,264.98	77,318,785.33	11,635,913.39
合计	702,834,442.43	127,198,329.67	737,717,952.09	124,044,869.49

(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	294,019,291.40	44,102,893.71	347,709,355.52	52,156,403.33
合计	294,019,291.40	44,102,893.71	347,709,355.52	52,156,403.33

(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		127,198,329.67		124,044,869.49
递延所得税负债		44,102,893.71		52,156,403.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	27,408,706.82	25,397,496.75
合计	27,408,706.82	25,397,496.75

(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	7,565,873.22	
2025 年	1,776,400.31	1,776,400.31	
2026 年	2,011,451.73		
合计	27,408,706.82	25,397,496.75	--

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	174,910,512.53		174,910,512.53	113,944,131.09		113,944,131.09
定期存款	300,000,000.00		300,000,000.00	301,050,000.00		301,050,000.00
合计	474,910,512.53		474,910,512.53	414,994,131.09		414,994,131.09

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	159,974,296.76	107,683,900.92
保证借款	50,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	1,142,508,889.02	1,309,140,979.67
承兑汇票贴现	56,773,720.64	63,934,648.83
合计	1,409,256,906.42	1,730,759,529.42

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

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
商业承兑汇票		1,000,000.00
银行承兑汇票	2,054,122,505.46	1,952,595,891.68
合计	2,054,122,505.46	1,953,595,891.68

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	1,369,570,859.68	1,271,021,813.12
1 至 2 年	109,239,083.18	45,847,595.26
2 至 3 年	13,864,396.79	2,143,421.38
3 至 4 年	1,021,522.31	1,364,727.55
4 至 5 年	1,156,984.79	693,142.43
5 年以上	3,495,187.98	3,724,572.19
合计	1,498,348,034.73	1,324,795,271.93

(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
Hong Kong Red Avenue Chemical Co	1,831,528.32	未到结算期
PMB INTERNATIONAL TRADING LIMITED	22,884,567.29	对方欠公司款项诉讼中
福建华橡自控技术股份有限公司	1,868,390.10	未到结算期
贵州恒瑞辰科技股份有限公司	1,364,492.96	未到结算期
青岛软控机电工程有限公司	7,714,627.38	未到结算期
天津赛象科技股份有限公司	27,463,923.10	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	6,177,545.57	未到结算期
江阴市勤力橡塑机械有限公司	2,208,100.00	未到结算期
青岛软控机电工程有限公司	24,771,350.00	未到结算期
上海信铄网络技术有限公司	1,225,880.00	未到结算期
万向新元科技股份有限公司	1,918,000.00	未到结算期
合计	100,820,404.72	--

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

项目	期末余额	期初余额
预收账款	149,933,106.08	203,853,034.20
合计	149,933,106.08	203,853,034.20

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□ 适用 √ 不适用

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	72,839,951.76	349,385,603.73	365,117,503.49	57,108,052.00
二、离职后福利-设定提存计划		37,581,573.27	37,581,573.27	
三、辞退福利	99,714,138.11	12,769,427.73	2,584,285.93	109,899,279.91
合计	172,554,089.87	399,736,604.73	405,283,362.69	167,007,331.91

(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	72,831,222.86	280,249,567.29	295,972,738.15	57,108,052.00
2、职工福利费		25,858,380.42	25,858,380.42	
3、社会保险费		24,759,718.36	24,759,718.36	
其中：医疗保险费		20,869,272.99	20,869,272.99	
工伤保险费		3,383,855.70	3,383,855.70	
其他		506,589.67	506,589.67	
4、住房公积金		9,667,021.00	9,667,021.00	
5、工会经费和职工教育经费	8,728.90	5,635,396.15	5,644,125.05	
8.其他		3,215,520.51	3,215,520.51	
合计	72,839,951.76	349,385,603.73	365,117,503.49	57,108,052.00

(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		36,006,968.79	36,006,968.79	
2、失业保险费		1,574,604.48	1,574,604.48	
合计		37,581,573.27	37,581,573.27	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,929,023.32	1,637,526.03
消费税	4,085,214.90	4,085,214.90
企业所得税	116,492,190.33	169,490,678.06
个人所得税	496,191.62	3,769,253.24
城市维护建设税	1,067,035.85	2,379,504.35
教育费附加及地方教育费附加	3,064,064.82	4,343,480.25
车船使用税	4,138.00	3,478.00
印花税	947,013.32	995,565.21
价格调整基金	6,672,431.37	6,672,431.37
环境保护税	104,320.76	99,999.98
其他	164,288.32	13,151.10
合计	137,025,912.61	193,490,282.49

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	76,480,068.76	84,843,012.12
合计	76,480,068.76	84,843,012.12

(1) 应付利息

□ 适用 √ 不适用

(2) 应付股利

□ 适用 √ 不适用

(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	2,925,264.87	486,589.77

押金	6,408,888.58	2,630,370.86
预提费用	18,166,869.65	20,668,793.51
暂收款		2,194,740.04
限制性股票回购义务	43,365,000.00	46,683,750.00
其他	5,614,045.66	12,178,767.94
合计	76,480,068.76	84,843,012.12

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
一年内到期的长期应付款	16,725,784.13	28,057,659.75
合计	16,725,784.13	28,057,659.75

其他说明：

一年内到期的长期负债较期初减少11,331,875.62元，减少40.39%，原因为归还到期负债。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计三包退回	16,372,005.11	16,372,005.11
待转销项税	16,018,222.15	26,500,894.47
合计	32,390,227.26	42,872,899.58

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	450,000,000.00	400,325,277.78
保证借款	193,803,000.00	196,235,087.42
信用借款	123,019,618.98	173,245,130.98
合计	766,822,618.98	769,805,496.18

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

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(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	77,318,785.33	7,000,000.00	664,957.71	83,653,827.62	
合计	77,318,785.33	7,000,000.00	664,957.71	83,653,827.62	--

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
科技局智能制造大数据项目款	728,000.08			51,999.96			676,000.12	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	380,955.91			119,047.50			261,908.41	与资产相关
黔轮胎异地技改项目标准厂房建设	829,166.94			12,499.98			816,666.96	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	59,829.06			6,410.26			53,418.80	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
全钢中小型工程智能制	3,437,500.01			125,000.01			3,312,500.00	与资产相关

造项目								
全钢工程胎巨胎项目	9,683,333.33			350,000.00			9,333,333.33	与资产相关
智能化改造项目补助	35,000,000.00						35,000,000.00	与资产相关
扎佐三期搬迁改造项目	25,000,000.00	5,000,000.00					30,000,000.00	与资产相关
AGV 项目		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关

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	797,589,304.00	158,730,158.00				158,730,158.00	956,319,462.00

其他说明：

经中国证监会“证监许可〔2021〕15号”核准，2021年3月公司以非公开发行股票的方式发行A股股票158,730,158股，发行后公司股份总数由797,589,304股增至956,319,462股。

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）	1,675,525,120.94	825,627,666.90		2,501,152,787.84
其他资本公积	206,286,811.92	12,869,651.13		219,156,463.05
合计	1,881,811,932.86	838,497,318.03		2,720,309,250.89

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	46,683,750.00		3,318,750.00	43,365,000.00
合计	46,683,750.00		3,318,750.00	43,365,000.00

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留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	295,552,952.19	-53,690,064.15			-8,053,509.62	-45,636,554.53	249,916,397.66
其他权益工具投资公允价值变动	295,552,952.19	-53,690,064.15			-8,053,509.62	-45,636,554.53	249,916,397.66
二、将重分类进损益的其他综合收益	-17,541,430.12	9,684,595.00				9,684,595.00	-7,856,835.12
外币财务报表折算差额	-17,541,430.12	9,684,595.00				9,684,595.00	-7,856,835.12
其他综合收益合计	278,011,522.07	-44,005,469.15			-8,053,509.62	-35,951,959.53	242,059,562.54

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	325,169,951.42			325,169,951.42
合计	325,169,951.42			325,169,951.42

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	1,634,226,671.60	644,179,970.66
调整后期初未分配利润	1,634,226,671.60	644,179,970.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	197,230,207.37	1,138,469,209.25
减：提取法定盈余公积		113,818,936.15
应付普通股股利	143,447,937.32	31,903,572.16
其他	2,700,000.00	2,700,000.00
期末未分配利润	1,685,308,941.65	1,634,226,671.60

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	3,464,432,496.80	2,867,482,430.01	3,105,101,409.29	2,404,542,817.85
其他业务	25,804,165.50	3,032,309.56	13,429,720.45	2,820,069.94
合计	3,490,236,662.30	2,870,514,739.57	3,118,531,129.74	2,407,362,887.79

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 523,276,200.00 元，其中，523,276,200.00 元预计将于 2021 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	1,870,364.52	7,272,231.72
教育费附加	1,634,858.15	7,079,884.38
房产税	9,390,026.71	7,989,423.56
土地使用税	2,925,932.13	2,970,765.55
车船使用税	8,156.10	8,049.60
印花税	3,052,901.18	2,268,217.12
环境保护税	320,937.48	174,000.00
合计	19,203,176.27	27,762,571.93

其他说明：

税金及附加较上年同期减少8,559,395.66元，减少30.83%，原因为本期应交增值税减少，导致相应的城建税、教育费附加减少。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,570,189.97	36,800,731.73
固定资产折旧	5,418,806.38	5,348,394.45
差旅费	5,521,468.86	4,333,113.34
运输费	16,690,148.90	104,420,604.47
租赁费	3,257,086.23	2,131,267.83
广告费/宣传费	3,373,679.64	3,454,697.15
会务费/会议费	559,873.68	158,718.40
中介咨询费/法律顾问费/审计费/评估费/认证费	1,524,064.65	480,491.66
财产保险费	1,638,987.60	954,679.07

包装物	3,465,828.86	3,021,963.48
服务费	28,084,588.49	25,218,797.42
展览费	516,808.00	189,378.81
口岸费	6,081,330.83	5,241,058.86
其他	2,133,579.95	2,971,421.13
合计	113,836,442.04	194,725,317.80

其他说明：

销售费用较上年同期减少80,888,875.76元，减少41.54%，主要是根据新收入准则，产品的运费属于合同履约成本，调整至营业成本所致。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	102,346,913.84	76,278,078.43
固定资产折旧	7,480,307.34	11,810,523.11
无形资产摊销	4,258,685.46	5,284,969.21
办公费	974,102.78	924,999.01
差旅费	7,262,528.42	759,899.23
业务招待费	118,287.31	80,092.01
交通费	1,146,866.24	1,552,510.99
安保费	673,244.29	1,684,913.12
汽车费/小车费	155,977.14	171,286.03
维修费/修理费	15,090,423.15	1,424,830.27
广告费/宣传费	2,361,799.79	1,869,357.61
会务费/会议费	20,698.11	9,019.51
中介咨询费/法律顾问费/审计费/评估费/认证费	2,462,372.27	2,394,746.38
财产保险费	918,840.07	1,304,129.67
环保费用	2,539,852.22	926,292.63
其他	21,161,097.95	7,499,894.14
合计	168,971,996.38	113,975,541.35

其他说明：

管理费用较上年同期增加54,996,455.03元，增加48.25%，主要原因为本期职工薪酬、修理费、差旅费上升。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,440,100.54	18,838,979.55
直接投入	63,126,745.00	35,007,174.78
折旧费	6,460,447.54	2,972,482.00
其他	18,433,416.08	12,194,540.99
合计	108,460,709.16	69,013,177.32

其他说明：

研发费用较上年同期增加39,447,531.84元，增加57.16%，原因为公司加大了研发投入。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,683,913.13	71,208,646.35
减：利息收入	24,728,893.83	12,124,742.25
利息净支出	7,955,019.30	59,083,904.10
汇兑损失	1,361,790.93	
减：汇兑收益	3,238,676.51	6,800,231.89
汇兑净损失	-1,876,885.58	-6,800,231.89
贴现利息	1,697,550.48	628,383.50
现金折扣	-5,715,218.67	-5,921,023.15
手续费及其他	3,885,789.60	2,231,644.83
合计	5,946,255.13	49,222,677.39

其他说明：

财务费用较上年同期减少43,276,422.26元，减少87.92%，主要原因为公司有息负债减少，利息支出下降。

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
与日常经营活动相关的政府补助	8,185,040.76	6,578,160.08

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-353,671.23	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	12,957,000.00	13,038,900.00
合计	12,603,328.77	13,038,900.00

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	-778,119.56	
应收票据坏账损失	4,137,851.03	-371,036.10
应收账款坏账损失	-9,579,609.36	-13,849,108.06
合同资产坏账损失	43,659.50	
预付账款坏账损失		3,717,285.87
合计	-6,176,218.39	-10,502,858.29

其他说明：

信用减值损失较上年同期减少4,326,639.90元，减少41.19%，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	-1,061,388.42	-6,218,171.90
合计	-1,061,388.42	-6,218,171.90

其他说明：

资产减值损失较上年同期减少5,156,783.48元，减少82.93%，主要原因为备品备件存货跌价准备减少。

73、资产处置收益

适用 不适用

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
非流动资产处置收入	861,733.45		861,733.45
罚款收入	391,190.86	273,157.80	391,190.86
其他收入	6,848.20	2,607.88	6,848.20
合计	1,259,772.51	275,765.68	1,259,772.51

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
非流动资产处置损失	2,135,738.26	16,594,141.84	2,135,738.26
罚款支出（含赔款损失）	156,994.32		156,994.32
捐赠支出		1,218,954.00	
其他支出	3,102.54	300.00	3,102.54
合计	2,295,835.12	17,813,395.84	2,295,835.12

其他说明：

营业外支出较上年同期减少15,517,560.72元，减少87.11%，主要原因为报废固定资产较上年同期减少。

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	18,665,152.12	13,398,290.19
递延所得税费用	-77,315.63	30,293,680.41
合计	18,587,836.49	43,691,970.60

(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	215,818,043.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,311,153.77
子公司适用不同税率的影响	1,262,014.52
调整以前期间所得税的影响	348.51
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	147,737.82
税法规定的额外可扣除费用	-15,133,418.13
所得税费用	18,587,836.49

其他说明

所得税费用较上年同期减少25,104,134.11元，减少57.46%，主要原因为本期研发费用加计扣除较上年同期增加，本期采购环保设备减免企业所得税。

77、其他综合收益

详见附注七.57。

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
政府补助	14,520,083.05	6,352,946.00
利息收入	26,265,569.58	7,061,325.59
其他	1,259,772.51	275,765.68
合计	42,045,425.14	13,690,037.27

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28,355,387.87元，增加207.12%，主要是由于本期收到的政府补助增加、利息收入增加所致。

(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
----	-------	-------

支付的销售费用	72,821,549.46	113,017,190.43
支付的管理费用	54,886,089.74	20,601,970.60
支付的研发费用	81,560,161.08	47,201,715.77
手续费	3,885,789.60	2,231,644.83
其他	6,073,927.05	19,255,529.87
合计	219,227,516.93	202,308,051.50

(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
政府补助		13,600,000.00
合计		14,005,083.33

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减少14,005,083.33元，下降100.00%，原因为结构性存款减少使利息收入减少，收到的与资产相关的政府补助减少。

(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	197,230,207.37	198,135,385.29
加：资产减值准备	6,692,648.67	14,852,905.22

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	139,976,985.11	123,051,230.62
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,254,039.05	5,302,539.96
长期待摊费用摊销	20,132,092.18	35,607,003.36
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	5,140,638.26	16,626,709.10
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	36,067,934.51	59,973,381.30
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,603,328.77	-13,038,900.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-77,315.63	34,349,911.28
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-250,542,324.52	162,024,611.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-277,650,511.96	668,730,752.33
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	330,991,543.74	-278,205,378.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	199,612,608.01	1,027,410,150.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,431,290,498.62	1,747,798,705.27
减：现金的期初余额	1,613,642,309.47	1,441,382,292.42
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-182,351,810.85	306,416,412.85

(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	1,431,290,498.62	1,613,642,309.47
其中：库存现金	236,755.55	70,036.32
可随时用于支付的银行存款	1,425,735,062.51	1,610,713,128.86
可随时用于支付的其他货币资金	5,318,680.56	2,859,144.29
三、期末现金及现金等价物余额	1,431,290,498.62	1,613,642,309.47

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：

无

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	287,660,088.28	承兑汇票保证金
应收票据	745,568,543.99	应收票据质押
固定资产	977,600,925.07	固定资产抵押
无形资产	184,768,340.21	无形资产抵押
其他权益工具投资	361,500,000.00	银行借款质押
合计	2,557,097,897.55	--

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	25,653,566.69	6.46	165,724,566.39
欧元	851,032.51	7.69	6,541,206.08
港币			
卢布	1,253,771.67	0.09	109,969.36
越南盾	40,619,540,182.00	0.0003	10,614,281.29
应收账款	--	--	
其中：美元	42,357,930.28	6.46	273,636,465.39
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	30,000,000.00	6.46	193,803,000.00
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	9,438,599.52	6.46	60,974,296.76
预付账款			
其中：美元	11,238,779.60	6.46	72,603,640.08
越南盾	503,997,756,730.00	0.0003	142,053,922.70
应付账款			
其中：越南盾	1,014,744,636,696.00	0.0003	286,010,114.64

(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

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
GTC NORTH AMERICA INC.	美国	美元	经营当地流通货币
NORTH AMERICA COMMERCIAL TIRE RESOURCES INC.	美国	美元	经营当地流通货币
BRANCH OF GUIZHOU TYRE IMPORT/EXPORT CO. LTD.	俄罗斯	卢布	经营当地流通货币
Advance Tyre (Vietnam) Co.,Ltd.	越南	越南盾	经营当地流通货币

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：

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
异地技改项目厂房建设	1,000,000.00	递延收益、其他收益	12,499.98
智能制造大数据	1,040,000.00	递延收益、其他收益	51,999.96
全钢中小型工程智能制造	3,500,000.00	递延收益、其他收益	125,000.01
能量系统优化项目资金（硫化机固定资产补助）	1,050,000.00	递延收益、其他收益	6,410.26
研发中心建设	200,000.00	递延收益、其他收益	
越南 120 万条全钢子午胎	2,000,000.00	递延收益、其他收益	
巨胎项目	9,800,000.00	递延收益、其他收益	350,000.00
智能化改造	35,000,000.00	递延收益、其他收益	
扎佐三期搬迁改造	30,000,000.00	递延收益、其他收益	
AGV 项目	2,000,000.00	递延收益、其他收益	
40 万条/年高性能载重子午线轮胎技改投资补助	4,000,000.00	递延收益、其他收益	119,047.50
出口专项资金	74,000.00	其他收益	74,000.00
博士后生活资助经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
招录退伍军人税收扣减优惠	1,818,000.00	其他收益	1,818,000.00
春节期间增产增效电费补贴	700,000.00	其他收益	700,000.00
工信局绿色制造体系建设奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
工信局 2020 年促生产稳就业保增长专项资金	3,455,700.00	其他收益	3,455,700.00
商务厅加工贸易补助	25,600.00	其他收益	25,600.00
企业达产增产奖励	662,500.00	其他收益	662,500.00
以工代训补贴	434,283.05	其他收益	434,283.05

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

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，本公司未发生非同一控制下企业合并业务。

(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，本公司未发生同一控制下企业合并业务。

(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，本公司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：

本公司子公司贵州前进轮胎投资有限责任公司与陈文星、贵州金关企业集团有限责任公司共同投资设立贵州前进新材料有限公司，占 70.00% 股份。

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	贵阳市	贵阳市	轮胎销售	100.00%		设立

售有限公司						
贵州大力士轮胎 有限责任公司	贵阳市	贵阳市	租赁	95.00%		设立
GTC NORTH AMERICA INC.	美国	美国	轮胎销售		100.00%	设立
NORTH AMERICA COMMERCIAL TIRE RESOURCE	美国	美国	轮胎销售		100.00%	设立
BRANCH OF GUIZHOU TYRE IMPORT/EXPOR T 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(VIETNA M)COMPANY LIMITED	越南	越南	轮胎销售		100.00%	设立
贵州前进新材料 有限责任公司	贵阳市	贵阳市	炭黑制造		70.00%	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。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

报告期内不存在持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

报告期内不存在纳入合并范围的重要的结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

(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，本公司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情况。

(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，本公司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，本公司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，本公司不存在重要的共同经营业务。

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，本公司不存在结构化主体。

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、交易性金融资产、应收票据、应收款项融资、应收账款、其他应收款、合同资产、其他权益投资、其他非流动金融资产、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、合同资产、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
其他应收款	47,889,611.32	25,005,044.03	公司已诉讼，对方无力偿还
应收账款	80,430,915.51	80,430,915.51	对方无力偿还

(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。

1) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的外汇风险主要来源于以美元或其他币种计价的金融资产和金融负债。公司主要外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见“5.51外币货币性项目”。

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%，则可能影响本公司当期的净利润109,304,634.42元；公司期末持有货币资金25,653,566.69美元，应收账款42,357,930.28美元，短期借款9,438,599.92美元，预付账款11,238,779.60美元，长期借款30,000,000.00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%，则可能影响本公司当期的净利润2,780,12.58元；公司期末持有货币资金851,032.51欧元，对财务报表可能形成重大影响；

卢布对人民币汇率上升或下降50%，则可能影响本公司当期的净利润54,9684.68元；公司期末持有货币资金1,253,771.67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%，则可能影响本公司当期的净利润63,152,929.73元；公司期末持有货币资金40,619,540,182越南盾、应付账款1,014,744,636.696越南盾，预付账款503,997,756,730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1,409,256,906.42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5,210,727.41元；公司期末长期借款金额为人民币766,822,618.98元，假设在其他条件不变的情况下，以银行同期贷款利率4.80%上升和下降20%，则可能影响本公司的净利润约3,128,636.29元

3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

(3) 流动性风险

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

于资产负债表日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2021年6月30日						
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	合计

短期借款	1,409,256,906.42	-	-	-	-	-	1,409,256,906.42
1年内到期的长期应付款	16,725,784.13	-	-	-	-	-	16,725,784.13
长期借款	50,000,000.00	350,000,000.00	316,822,618.98	-	-	50,000,000.00	766,822,618.98

项目	2021年1月1日						
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上	合计
短期借款	1,730,759,529.42	-	-	-	-	-	1,730,759,529.42
1年内到期的长期应付款	28,057,659.75	-	-	-	-	-	28,057,659.75
长期借款	1,038,877.20	400,000,000.00	195,747,000.00	123,019,618.98	-	50,000,000.00	769,805,496.18

其他金融负债到期期限详细情况说明见财务报表注释相关项目。

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	420,140,400.00		391,508,291.37	811,648,691.37
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

对于持有的上市公司股份，按照资产负债表日证券交易市场收盘价作为其公允价值。

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

对于公司持有的定期存款及结构性存款，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、合同约定的预期收益率等。

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

对于无活跃市场报价的其他权益工具投资，公司按照市场法对其进行估值，输入值为可比上市公司的市净率。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他**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 万元	27.76%	27.76%

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九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

报告期内不存在合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州轮胎厂	实际控制人所属子公司
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
贵阳险峰物流有限公司	实际控制人所属子公司
贵阳永青仪电科技有限公司	实际控制人所属子公司
贵州长信轮胎股份有限公司	贵州轮胎厂所属子公司

其他说明

仅列举了重要的、与本公司有直接业务往来的关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	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	采购材料				959,293.73
贵州前进橡胶内胎公司	采购材料	27,621,448.23			20,216,760.11
贵州前进轮胎实业开发有限公司	采购材料	2,164,030.53			1,741,354.31
贵州轮胎厂	采购材料	2,238,577.51			
贵阳前进穆棱塑料有限公司	采购材料				725,462.28
贵州长信轮胎股份	服务费	1,131,235.09			1,517,364.07

有限公司					
贵州轮胎厂	服务费	8,312,686.35			1,351.48
贵州前进轮胎实业开发有限公司	服务费	1,611,221.54			2,831,193.29
贵州前进物流有限公司	服务费	5,656,422.83			9,574,644.04
贵州轮胎厂建筑工程公司	服务费	220,842.65			2,406,216.96
贵阳险峰物流有限公司	服务费	1,533,722.83			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州前进橡胶厂	销售半部件材料		1,002,891.33
贵州前进橡胶内胎公司	销售半部件材料	14,378,162.58	8,855,275.73
贵州前进轮胎实业开发有限公司	销售半部件材料	3,884,708.14	3,822,635.22
贵阳前进穆棱塑料有限公司	销售半部件材料		184,464.42
贵州轮胎厂	销售半部件材料	2,604,441.08	
贵州前进物流有限公司	销售半部件材料	54,440.94	135,018.37
贵州前进橡胶厂	提供水、电等		49,681.67
贵州前进橡胶内胎公司	提供水、电等	1,471,538.74	1,675,054.76
贵州前进轮胎实业开发有限公司	提供水、电等	161,488.08	145,038.59
贵州轮胎厂	提供水、电等	138,574.39	
贵阳前进穆棱塑料有限公司	提供水、电等		51,339.91

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

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵阳市工商产业投资集团有限公司	50,000,000.00	2020年09月30日	2021年09月30日	否
贵阳市工商产业投资集团有限公司	193,806,000.00	2020年10月27日	2023年10月15日	否

关联担保情况说明

本期贵州轮胎股份公司以贵阳市工商产业投资集团有限公司为担保人，分别与贵阳银行股份有限公司云岩支行、国家开发银行贵州省分行签订保证借款合同。此业务无担保费用，公司也未提供反担保。

(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	6,324,133.58	3,255,430.96

(8) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

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	贵州前进物流有限 公司			9,649.36	
------	----------------	--	--	----------	--

(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
其他应付款	贵州前进物流有限公司		84.14
合同负债	贵州前进物流有限公司	493,805.31	493,805.31
其他流动负债	贵州前进物流有限公司	64,194.69	64,194.69
合同负债	贵阳前进穆棱塑料有限公司	8,849.56	8,849.56
其他流动负债	贵阳前进穆棱塑料有限公司	1,150.44	1,150.44
应付账款	贵州前进轮胎实业开发有限 公司	358,490.33	2,484,487.56
应付账款	贵州前进橡胶内胎公司	2,064,334.29	3,096,629.32
应付账款	贵州轮胎厂建筑工程公司	2,564.10	33,701.54
应付账款	贵阳永青仪电科技有限公司	1,990,171.84	1,986,438.23
应付账款	贵阳永青仪电科技有限公司	9,214,463.76	18,610,669.25
应付账款	贵州轮胎厂	1,690,870.61	
应付账款	贵阳险峰物流有限公司	619,508.79	

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明 2
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	见其他说明 2

其他说明

(1) 根据贵州轮胎2020年1月16日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的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意以2020年1月16日为授予日，向448名符合授予条件的激励对象授予2,242.20万股限制性股票，授予价格为2.15元/股。公司在确定授予日后的缴款过程中，4名激励对象因个人原因自愿放弃认购全部授予的限制性股票23.40万股；2名激励对象因个人原因自愿放弃认购部分授予的限制性股票6.30万股，共计29.70万股，公司授予的激励对象实际为444名，授予的限制性股票实际为2,212.50万股。

公司以授予日收盘价作为限制性股票的公允价值，授予的2,212.50万股限制性股票的股份支付费用=限制性股票公允价值（即授予日公司股票收盘价）-授予价格。

至2021年6月30日，一人离职，授予的2.40万股限制性股票公司将收回，收回后授予的限制性股票实际数量是2,210.10万股。

(2) 本激励计划授予的限制性股票限售期分别为自授予完成登记之日起 24 个月、36 个月、48 个月。激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在解除限售前不得转让、用于担保或偿还债务。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日收盘价作为限制性股票的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的限售期职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正限售期权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	28,431,231.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	28,431,231.31

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

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

截至2021年6月30日，本公司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

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

截止公告日，公司无资产负债表日后事项。

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	10,000,396.94	1.11%	10,000,396.94	100.00%		7,258,033.05	0.86%	7,258,033.05	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	891,593,169.53	98.89%	22,161,166.16	2.49%	869,432,003.37	838,913,181.93	99.14%	16,194,656.48	1.93%	822,718,525.45
其中：										
组合 1：合并报表范围单位	137,781,884.15	15.28%		0.00%	137,781,884.15	289,996,621.76	34.27%		0.00%	289,996,621.76
组合 2：其他客户销售款-账龄信用风险矩阵分析法	753,811,285.38	83.61%	22,161,166.16	2.94%	731,650,119.22	548,916,560.17	64.87%	16,194,656.48	2.95%	532,721,903.69
合计	901,593,566.47	100.00%	32,161,563.10	3.57%	869,432,003.37	846,171,214.98	100.00%	23,452,689.53	2.77%	822,718,525.45

按单项计提坏账准备：

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
C.V BUKIT INTAN LESTARI JALAN	342,036.78	342,036.78	100.00%	预计无法收回
YONG HUI RUBBER CO	141,779.04	141,779.04	100.00%	预计无法收回
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
常德市武陵区立华轮胎 经营部	283,179.00	283,179.00	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
衡阳衡拖农机制造有限 公司	3,442,738.55	3,442,738.55	100.00%	预计无法收回
衡阳市蒸湘区神力轮胎 科技服务中心	390,087.58	390,087.58	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
山东五征集团有限公司	49,034.33	49,034.33	100.00%	预计无法收回
五矿矿业（安徽）开发 有限公司	1,402,920.00	1,402,920.00	100.00%	预计无法收回
中车长春轨道客车股份 有限公司	1,596,050.20	1,596,050.20	100.00%	预计无法收回
合计	10,000,396.94	10,000,396.94	--	--

按组合计提坏账准备：合并报表范围单位

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并报表范围单位	137,781,884.15		
合计	137,781,884.15		--

按组合计提坏账准备：账龄组合

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	734,385,114.96	9,400,129.51	1.28%
1 至 2 年	6,577,575.11	1,960,117.36	29.80%

2至3年	6,199,442.99	4,151,766.97	66.97%
3至4年	6,312,310.26	6,312,310.26	100.00%
4至5年	30,097.60	30,097.60	100.00%
5年以上	306,744.46	306,744.46	100.00%
合计	753,811,285.38	22,161,166.16	--

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）	875,011,053.11
1至2年	6,785,168.97
2至3年	6,885,980.13
3年以上	12,911,364.26
3至4年	8,948,243.34
4至5年	1,282,260.86
5年以上	2,680,860.06
合计	901,593,566.47

（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	23,452,689.53	8,525,797.55	183,076.02			32,161,563.10
合计	23,452,689.53	8,525,797.55	183,076.02			32,161,563.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

（3）本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

本公司报告期内无实际核销的应收账款情况。

(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
第一名	96,431,964.35	10.70%	
第二名	82,012,098.71	9.10%	1,180,974.22
第三名	57,167,171.03	6.34%	823,207.26
第四名	44,531,974.62	4.94%	641,260.43
第五名	36,159,082.45	4.01%	520,690.79
合计	316,302,291.16	35.09%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，本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

报告期内，本公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,500,000.00	
其他应收款	49,315,258.29	54,532,363.79
合计	59,815,258.29	54,532,363.79

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

适用 不适用

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	5,338,407.76	3,965,228.52
暂付款	4,279,868.56	4,733,166.57
保证金	25,000,000.00	25,301,270.50
押金	14,970,354.00	22,222,000.00
其他	2,653,054.77	494,869.77
坏账准备	-2,926,426.80	-2,184,171.57
合计	49,315,258.29	54,532,363.79

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,819,755.13		364,416.44	2,184,171.57
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期计提	675,207.35			675,207.35
本期转回			67,047.88	67,047.88
2021 年 6 月 30 日余额	2,494,962.48		431,464.32	2,926,426.80

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）	5,004,164.62
1 至 2 年	5,775,355.98
2 至 3 年	1,100,470.17
3 年以上	40,361,694.32
3 至 4 年	40,060,535.76
5 年以上	301,158.56
合计	52,241,685.09

3) 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	
其他应收款坏账准备	2,184,171.57	742,255.23				2,926,426.80
合计	2,184,171.57	742,255.23				2,926,426.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

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

本期无实际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	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------	----------

				余额合计数的比例	
第一名	保证金	25,000,000.00	3 至 4 年	47.85%	
第二名	保证金	14,970,354.00	3-4 年	28.66%	
第三名	暂付款	3,982,500.00	1-2 年	7.62%	1,186,785.00
第四名	备用金	3,795.00	1-2 年	0.01%	1,130.91
第四名	备用金	396,505.00	2-3 年	0.76%	265,539.40
第五名	备用金	373,291.00	1 年以内	0.71%	42,792.72
合计	--	44,726,445.00	--	85.61%	1,496,248.03

6) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

报告期内，本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

报告期内，本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

报告期内，本公司不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	638,486,872.00		638,486,872.00	638,486,872.00		638,486,872.00
合计	638,486,872.00		638,486,872.00	638,486,872.00		638,486,872.00

(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	20,000,000.00					20,000,000.00	

销售有限公司							
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	370,486,872.00					370,486,872.00	
合计	638,486,872.00					638,486,872.00	

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

(3) 其他说明

无

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	3,320,657,234.91	2,788,788,923.29	2,941,515,560.68	2,348,127,740.24
其他业务	47,429,321.01	24,406,972.63	13,060,531.68	2,715,001.17
合计	3,368,086,555.92	2,813,195,895.92	2,954,576,092.36	2,350,842,741.41

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 523,276,200.00 元，其中，523,276,200.00 元预计将于 2021 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	12,957,000.00	13,038,900.00
合计	12,957,000.00	13,038,900.00

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	-1,274,004.81	
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）	8,185,040.76	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-10,569,993.05	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,957,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	237,942.20	
减：所得税影响额	1,469,807.97	
合计	8,066,177.13	--

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	3.63%	0.2307	0.2287
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.48%	0.2213	0.2195

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

贵州轮胎股份有限公司董事会

董事长：黄舸舸

二〇二一年八月二十一日