

贵州轮胎股份有限公司
财务报表
合并资产负债表

单位：人民币元

资产	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产		
货币资金	527,652,312.72	491,607,538.50
交易性金融资产	-	-
应收票据	637,667,170.01	878,617,219.55
应收账款	1,484,509,195.64	1,125,206,307.01
预付账款	472,082,692.99	594,471,631.11
其他应收款	8,882,149.16	9,370,126.78
应收出口退税	6,772,125.18	-
存货	1,154,360,409.99	1,094,084,594.74
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	4,291,926,055.69	4,193,357,417.69
非流动资产		
持有至到期投资	100,100,000.00	100,583,333.33
可供出售金融资产	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	193,900,000.00	200,415,804.87
投资性房地产	-	1,003,853.63
固定资产	2,104,253,046.05	1,818,059,957.58
在建工程	211,516,725.86	476,938,497.59
工程物资	353,328.09	631,783.31
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	134,631,047.49	133,828,839.88
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	98,441,809.49	102,877,186.09
递延所得税资产	37,612,082.89	34,915,580.06
其他长期资产	-	-
非流动资产合计	2,880,808,039.87	2,869,254,836.34
资产总计	7,172,734,095.56	7,062,612,254.03

法定代表人： 马世春 主管会计负责人： 熊朝阳 会计机构负责人： 熊朝阳

合并资产负债表（续）

单位：人民币元

负债及所有者权益	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债：		
短期借款	2,316,264,034.20	2,296,153,508.88
交易性金融负债	-	-
应付票据	331,500,000.00	78,380,000.00
应付账款	602,064,264.38	725,751,374.07
预收账款	45,407,281.97	72,115,449.27
应付职工薪酬	1,410,392.89	5,384,609.46
应付税费	-25,412,398.61	78,163,476.66
应付利息	46,595,660.28	24,910,109.56
应付股利	-	-
其他应付款	95,869,867.06	52,416,699.87
一年内到期的非流动负债	180,000,000.00	195,000,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	3,593,699,102.17	3,528,275,227.77
非流动负债		
长期借款	582,659,091.73	582,659,091.73
应付债券	791,478,642.66	790,610,536.32
递延所得税负债	1,036,519.74	-
其他长期负债	12,060,114.27	12,220,828.41
长期负债合计	1,387,234,368.40	1,385,490,456.46
负债合计	4,980,933,470.57	4,913,765,684.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（股本）	488,904,304.00	488,904,304.00
资本公积	872,754,804.29	872,754,804.29
减：库存股	-	-
盈余公积	125,922,785.05	125,922,785.05
一般风险准备	-	-
未分配利润	697,017,223.42	651,357,613.41
外币报表折算差额	-328,988.81	-328,988.82
归属于母公司所有者权益合计	2,184,270,127.95	2,138,610,517.93
少数股东权益	7,530,497.04	10,236,051.87
股东权益合计	2,191,800,624.99	2,148,846,569.80
负债和所有者权益总计	7,172,734,095.56	7,062,612,254.03

法定代表人： 马世春 主管会计负责人： 熊朝阳 会计机构负责人： 熊朝阳

母公司资产负债表

单位：人民币元

资产	2012年6月30日	2011年12月31日
流动资产		
货币资金	314,938,298.30	340,740,822.49
交易性金融资产	-	-
应收票据	637,567,170.01	878,617,219.55
应收账款	1,503,330,798.86	1,149,576,659.91
预付账款	467,429,121.52	591,110,105.59
其他应收款	6,869,534.22	7,402,652.81
应收出口退税	6,772,125.18	-
存货	1,029,674,453.15	1,093,048,414.80
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	-	-
流动资产合计	3,966,581,501.24	4,060,495,875.15
非流动资产		
持有至到期投资	100,100,000.00	100,583,333.33
可供出售金融资产	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	499,400,000.00	499,400,000.00
投资性房地产	970,959.32	1,003,853.63
固定资产	1,517,028,231.48	1,133,960,846.17
在建工程	211,516,725.86	476,938,497.59
工程物资	353,328.09	631,783.31
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
无形资产	99,717,902.51	100,859,923.05
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	98,441,809.49	102,877,186.09
递延所得税资产	14,700,249.02	14,487,597.40
其他长期资产	-	-
非流动资产合计	2,542,229,205.77	2,430,743,020.57
资产总计	6,508,810,707.01	6,491,238,895.72

法定代表人： 马世春 主管会计负责人： 熊朝阳 会计机构负责人： 熊朝阳

母公司资产负债表（续）

单位：人民币元

负债及所有者权益	2012年6月30日	2011年12月31日
流动负债：		
短期借款	1,426,272,700.00	1,395,702,300.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	331,500,000.00	78,380,000.00
应付账款	1,353,134,980.53	1,601,663,498.53
预收账款	37,540,950.78	47,232,732.68
应付职工薪酬	-	-
应付税费	-5,150,451.50	90,096,013.24
应付利息	46,595,660.28	19,077,260.28
应付股利	-	-
其他应付款	72,075,929.59	41,558,261.23
一年内到期的非流动负债	160,000,000.00	160,000,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	3,421,969,769.68	3,433,710,065.96
非流动负债		
长期借款	417,659,091.73	417,659,091.73
应付债券	791,478,642.66	790,610,536.32
递延所得税负债	-	-
其他长期负债	9,250,589.46	9,268,446.60
长期负债合计	1,218,388,323.85	1,217,538,074.65
负债合计	4,640,358,093.53	4,651,248,140.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（股本）	488,904,304.00	488,904,304.00
资本公积	869,636,527.02	869,636,527.02
减：库存股	-	-
盈余公积	113,217,136.82	113,217,136.82
一般风险准备	-	-
未分配利润	396,694,645.64	368,232,787.27
外币报表折算差额	-	-
归属于母公司所有者权益合计	1,868,452,613.48	1,839,990,755.11
少数股东权益	-	-
股东权益合计	1,868,452,613.48	1,839,990,755.11
负债和所有者权益总计	6,508,810,707.01	6,491,238,895.72

法定代表人： 马世春 主管会计负责人： 熊朝阳 会计机构负责人： 熊朝阳

合并利润表

单位：人民币元

项 目	2012年1至6月	2011年1至6月
一、营业总收入	3,472,920,565.66	3,589,370,224.17
其中：营业收入	3,472,920,565.66	3,589,370,224.17
二、营业总成本	3,415,135,033.72	3,537,758,224.21
其中：营业成本	2,933,862,250.90	3,066,038,578.39
营业税金及附加	36,888,707.50	30,032,817.55
营业费用	157,707,276.33	150,732,441.14
管理费用	128,304,550.32	132,453,146.38
财务费用	121,854,547.61	73,979,140.56
资产减值损失	36,517,701.06	84,522,100.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	4,700,423.92	57,779.01
三、营业利润（损失以“-”号填列）	62,485,955.86	51,669,778.97
加：营业外收入	3,052,852.23	986,274.53
减：营业外支出	72,727.40	148,421.49
四、利润总额	65,466,080.69	52,507,632.01
减：所得税费用	19,812,025.51	10,572,669.03
五、净利润	45,654,055.18	41,934,962.98
少数股东损益	-5,554.83	252,801.40
归属母公司所有者的净利润	45,659,610.01	41,682,161.58
六、每股收益		
（一）基本每股收益	0.09	0.09
（二）稀释每股收益	0.09	0.09
七、其他综合收益	0.01	170,503.68
八、综合收益总额	45,654,055.19	42,105,466.66
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	45,659,610.02	41,682,161.58
归属于少数股东的综合收益总额	-5,554.83	252,801.40

法定代表人： 马世春 主管会计负责人： 熊朝阳 会计机构负责人： 熊朝阳

母公司利润表

单位：人民币元

项 目	2012 年 1 至 6 月	2011 年 1 至 6 月
一、营业总收入	3,471,856,168.71	3,363,815,766.00
其中：营业收入	3,471,856,168.71	3,363,815,766.00
二、营业总成本	3,440,094,064.76	3,351,717,768.98
其中：营业成本	3,067,715,890.39	2,967,792,507.01
营业税金及附加	31,733,207.91	23,282,760.45
营业费用	96,324,889.25	92,013,764.00
管理费用	121,579,326.74	125,945,485.33
财务费用	96,158,454.25	59,434,661.99
资产减值损失	26,582,296.22	83,248,590.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	5,781,068.50	660,671.23
三、营业利润（损失以“-”号填列）	37,543,172.45	12,758,668.25
加：营业外收入	621,478.46	810,531.92
减：营业外支出	17,376.78	94,399.84
四、利润总额	38,147,274.13	13,474,800.33
减：所得税费用	9,685,415.76	7,201,084.44
五、净利润	28,461,858.37	6,273,715.89
少数股东损益	-	-
归属母公司所有者的净利润	28,461,858.37	6,273,715.89
六、其他综合收益	-	-
七、综合收益总额	28,461,858.37	6,273,715.89
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额	28,461,858.37	6,273,715.89
归属于少数股东的综合收益总额	-	-

法定代表人： 马世春 主管会计负责人： 熊朝阳 会计机构负责人： 熊朝阳

合并现金流量表

单位：人民币元

项 目	2012年1至6月	2011年1至6月
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	3,284,090,229.10	3,548,647,689.68
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3,701,707.16	2,874,153.44
现金流入小计	3,287,791,936.26	3,551,521,843.12
购买商品、接受劳务支付的现金	2,344,534,666.80	3,167,125,620.64
支付给职工以及为职工支付的现金	222,341,603.56	230,005,444.97
支付的各项税费	241,431,087.11	138,043,600.48
支付的其他与经营活动有关的现金	132,495,461.36	141,715,340.87
现金流出小计	2,940,802,818.83	3,676,890,006.96
经营活动产生的现金净流量	346,989,117.43	-125,368,163.84
二、投资活动产生的现金流量：	×	×
收回投资所收到的现金	131,068.50	75,671.23
取得投资收益所收到的现金	6,133,333.33	585,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	198,613.16	108,269.61
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	6,463,014.99	768,940.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	228,137,584.62	322,554,505.88
投资所支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-1,048,992.52	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	227,088,592.10	322,554,505.88
投资活动产生的现金流量净额	-220,625,577.11	-321,785,565.04
三、筹资活动产生的现金流量：	×	×
吸收投资所收到的现金	-	460,192,288.92
借款所收到的现金	1,754,739,334.55	1,748,944,780.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	1,754,739,334.55	2,209,137,068.92
偿还债务所支付的现金	1,749,856,014.26	1,580,693,947.46
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	93,499,495.31	87,678,713.22
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	1,843,355,509.57	1,668,372,660.68
筹资活动产生的现金流量净额	-88,616,175.02	540,764,408.24
四、汇率变动对现金的影响额	-1,702,591.08	-627,571.49
五、现金及现金等价物净增加额	36,044,774.22	92,983,107.87
加：期初现金及现金等价物余额	491,607,538.50	385,362,845.97
六、期末现金及现金等价物余额	527,652,312.72	478,345,953.84

法定代表人： 马世春 主管会计负责人： 熊朝阳 会计机构负责人： 熊朝阳

母公司现金流量表

单位：人民币元

项 目	2012 年 1 至 6 月	2011 年 1 至 6 月
一、经营活动产生的现金流量：	×	×
销售商品、提供劳务收到的现金	2,819,447,028.02	2,882,918,855.18
收到的税费返还	-	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3,568,267.11	2,846,165.48
现金流入小计	2,823,015,295.13	2,885,765,020.66
购买商品、接受劳务支付的现金	2,121,747,749.55	2,515,280,685.45
支付给职工以及为职工支付的现金	208,420,770.02	211,847,455.36
支付的各项税费	212,529,528.45	100,498,133.77
支付的其他与经营活动有关的现金	46,052,355.95	136,616,588.76
现金流出小计	2,588,750,403.97	2,964,242,863.34
经营活动产生的现金净流量	234,264,891.16	-78,477,842.68
二、投资活动产生的现金流量：	×	×
收回投资所收到的现金	131,068.50	75,671.23
取得投资收益所收到的现金	6,133,333.33	585,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	198,613.16	-
收到的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	6,463,014.99	660,671.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	228,040,149.92	318,821,170.88
投资所支付的现金	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	228,040,149.92	318,821,170.88
投资活动产生的现金流量净额	-221,577,134.93	-318,160,499.65
三、筹资活动产生的现金流量：	×	×
吸收投资所收到的现金	-	460,192,288.92
借款所收到的现金	898,800,000.00	1,023,800,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	898,800,000.00	1,483,992,288.92
偿还债务所支付的现金	868,800,000.00	997,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	67,351,631.22	69,907,905.82
支付的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	936,151,631.22	1,066,957,905.82
筹资活动产生的现金流量净额	-37,351,631.22	417,034,383.10
四、汇率变动对现金的影响额	-1,138,649.20	-144,338.77
五、现金及现金等价物净增加额	-25,802,524.19	20,251,702.00
加：期初现金及现金等价物余额	340,740,822.49	310,325,556.06
六、期末现金及现金等价物余额	314,938,298.30	330,577,258.06

法定代表人： 马世春 主管会计负责人： 熊朝阳 会计机构负责人： 熊朝阳

合并所有者权益变动表

编制单位：贵州轮胎股份有限公司

2012年1至6月

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	488,904,304.00	872,754,804.29			125,922,785.05		651,357,613.41	-328,988.82	10,236,051.87	2,148,846,569.80
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年初余额	488,904,304.00	872,754,804.29	-	-	125,922,785.05	-	651,357,613.41	-328,988.82	10,236,051.87	2,148,846,569.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	45,659,610.01	0.01	-2,705,554.83	42,954,055.19
（一）净利润							45,659,610.01		-5,554.83	45,654,055.18
（二）其他综合收益								0.01		0.01
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	45,659,610.01	0.01	-5,554.83	45,654,055.19
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,700,000.00	-2,700,000.00
1. 提取盈余公积										-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配									-2,700,000.00	-2,700,000.00
4. 其他										-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本期期末余额	488,904,304.00	872,754,804.29	-	-	125,922,785.05	-	697,017,223.42	-328,988.81	7,530,497.04	2,191,800,624.99

法定代表人： 马世春

主管会计负责人： 熊朝阳

会计机构负责人： 熊朝阳

合并所有者权益变动表

编制单位：贵州轮胎股份有限公司

2011 年度

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	254,327,065.00	647,139,754.37	-	-	115,163,175.79	-	583,030,027.34	-119,727.65	9,645,447.13	1,609,185,741.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	254,327,065.00	647,139,754.37	-	-	115,163,175.79	-	583,030,027.34	-119,727.65	9,645,447.13	1,609,185,741.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	234,577,239.00	225,615,049.92	-	-	10,759,609.26	-	68,327,586.07	-209,261.17	590,604.74	539,660,827.82
（一）净利润							95,384,005.47		590,604.74	95,974,610.21
（二）其他综合收益								-209,261.17		-209,261.17
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	95,384,005.47	-209,261.17	590,604.74	95,765,349.04
（三）所有者投入和减少资本	71,609,138.00	388,583,150.92	-	-	-	-	-	-	-	460,192,288.92
1. 所有者投入资本	71,609,138.00	388,583,150.92								460,192,288.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	10,759,609.26	-	-27,056,419.40	-	-	-16,296,810.14
1. 提取盈余公积					10,759,609.26		-10,759,609.26			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,296,810.14			-16,296,810.14
4. 其他										-
（五）所有者权益内部结转	162,968,101.00	-162,968,101.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	162,968,101.00	-162,968,101.00								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本期期末余额	488,904,304.00	872,754,804.29	-	-	125,922,785.05	-	651,357,613.41	-328,988.82	10,236,051.87	2,148,846,569.80

法定代表人：马世春

主管会计负责人：熊朝阳

会计机构负责人：熊朝阳

母公司所有者权益变动表

编制单位：贵州轮胎股份有限公司

2012年1至6月

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	488,904,304.00	869,636,527.02			113,217,136.82		368,232,787.27	-	-	1,839,990,755.11
加：会计政策变更										-
前期差错更正										-
其他										-
二、本年年初余额	488,904,304.00	869,636,527.02	-	-	113,217,136.82	-	368,232,787.27	-	-	1,839,990,755.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	28,461,858.37	-	-	28,461,858.37
（一）净利润							28,461,858.37		-	28,461,858.37
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	28,461,858.37	-	-	28,461,858.37
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本										-
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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										-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）										-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本期期末余额	488,904,304.00	869,636,527.02	-	-	113,217,136.82	-	396,694,645.64	-	-	1,868,452,613.48

法定代表人： 马世春

主管会计负责人： 熊朝阳

会计机构负责人： 熊朝阳

母公司所有者权益变动表

编制单位：贵州轮胎股份有限公司

2011 年度

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	254,327,065.00	644,021,477.10	-		102,457,527.56		287,693,114.06		-	1,288,499,183.72
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	254,327,065.00	644,021,477.10	-		102,457,527.56		287,693,114.06		-	1,288,499,183.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	234,577,239.00	225,615,049.92	-		10,759,609.26		80,539,673.21		-	551,491,571.39
（一）净利润							107,596,092.61			107,596,092.61
（二）其他综合收益										-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	107,596,092.61	-	-	107,596,092.61
（三）所有者投入和减少资本	71,609,138.00	388,583,150.92	-		-		-		-	460,192,288.92
1. 所有者投入资本	71,609,138.00	388,583,150.92								460,192,288.92
2. 股份支付计入所有者权益的金额										-
3. 其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-	10,759,609.26	-	-27,056,419.40	-	-	-16,296,810.14
1. 提取盈余公积					10,759,609.26		-10,759,609.26			-
2. 提取一般风险准备										-
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,296,810.14			-16,296,810.14
4. 其他										-
（五）所有者权益内部结转	162,968,101.00	-162,968,101.00	-		-		-		-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	162,968,101.00	-162,968,101.00								-
2. 盈余公积转增资本（或股本）										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其他										-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（七）其他										-
四、本期期末余额	488,904,304.00	869,636,527.02	-		113,217,136.82		368,232,787.27		-	1,839,990,755.11

法定代表人： 马世春

主管会计负责人： 熊朝阳

会计机构负责人： 熊朝阳

贵州轮胎股份有限公司

合并财务报表附注

2012年6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址

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。

2、企业的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为轮胎制造和销售、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。

提供的主要产品或劳务为轮胎生产与销售。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为贵阳市工业投资（集团）有限公司。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2012年8月1日

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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2012年6月30日的财务状况，以及2012年1至6月经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

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：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，由母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期年初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并：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加上各项直接相关费用为合并成本。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

购买方对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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，由母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

(2) 合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

(3) 对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(4) 同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

(5) 重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前本公司相应项目 20% 的，从合并当期的年初起编制备考利润表。

(6) 对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（一般是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且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

A、外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

B、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

C、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算方法

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折算（按照合并财务报表期间即期汇率的平均汇率）。对境外子公司的现金流量表，按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设“外币报表折算差额”项目反映。在折合人民币现金流量表设“外币报表折算差额”项目反映。

9、金融工具

(1) 金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

(2) 金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。

B、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易

费用。但是，下列情况除外：

a、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

(3) 金融资产公允价值的确定：

A、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

B、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(4) 金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(5) 金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

H、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产减值损失的计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准

备；

C、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法见附注二、10；

D、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指单笔金额为100万元以上的客户应收账款。 单项金额重大的其他应收款指单笔金额为100万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以账龄为信用风险组合的划分依据
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析	依据账龄分析法计提坏账准备。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	0.50%	0.50%
1—2年（含2年）	5.00%	5.00%
2—3年（含3年）	20.00%	20.00%
3—4年（含4年）	50.00%	50.00%
4—5年（含5年）	80.00%	80.00%

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
5年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	对于存在明显减值迹象的应收款项单独计提坏账准备,计提依据是根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料（包括辅助材料、包装物）、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、低值易耗品等。

(2) 存货发出的计价及摊销

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

(3) 存货盘存制度及存货跌价准备计提方法

存货盘存制度采用永续盘存法；

存货跌价准备的计提方法：本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。确定可变现净值时，除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外，需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货可变现净值的确认方法

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

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。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。

b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本：

1/ 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。

2/ 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方将其计入合并成本。

B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其它必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资在持有期间，根据投资企业对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等情况，分别采用成本法及权益法进行核算。

投资损益的确认：

采用权益法核算的长期股权投资,在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时,在被投资单位账面净利润的基础上,考虑以下因素的影响进行适当调整：

A.被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业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，在此基础上确定被投资单位的损益。

B.以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响。

C. 对于投资企业与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予抵销。即，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。投资企业与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，全额确认。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

A、共同控制依据：

- a、任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- c、各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

B、重大影响依据：

a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权，投资企业可以通过该代表参与被投资单位经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

b、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。这种情况下，因可以参与被投资单位的政策制定过程，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议或意见，可以对被投资单位施加重大影响。

c、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

d、向被投资单位派出管理人员。这种情况下，通过投资企业对被投资单位派出管理人员，管理人员有权力并负责被投资单位的财务和经营活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

e、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资企业的技术或技术资料，

表明投资企业对被投资单位具有重大影响。

在确定能否对被投资单位施加重大影响时，一方面考虑投资企业直接或间接持有被投资单位的表决权股份，同时要考虑企业及其他方持有的现行可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的现行可转换的认股权证、股票期权及可转换公司债券等的影响，如果其在转换为对被投资单位的股权后，能够增加投资企业的表决权比例或是降低被投资单位其他投资者的表决权比例，从而使得投资企业能够参与被投资单位的财务和经营决策的，认为投资企业对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

（1）投资性房地产的范围：指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物；

（2）投资性房地产的初始计量：按照取得时的成本进行初始计量；

（3）投资性房地产的后续计量：本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量；与投资性房地产有关的后续支出，如果其有关的经济利益可能流入企业并能够可靠计量，则计入投资性房地产成本，除此之外的后续支出确认为当期损益；

（4）投资性房地产的分类、折旧及摊销政策与固定资产、无形资产的折旧、摊销政策一致。

投资性房地产减值准备按资产减值规定处理。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

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。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法计算，按各类固定资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	25-40	5%	2.38%-3.80%
机器设备	14	5%	6.79%
运输设备	10	5%	9.50%
电子设备	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。租入固定资产按租赁期和估计净残值确定折旧率，计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

(2) 在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：**A**、在建工程长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工。**B**、所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带

来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 借款费用资本化计算方法：

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当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的金额确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定；一般借款发生的辅助费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

(1) 生物资产同时满足下列条件的予以确认：

A、公司因过去的交易或者事项而拥有或控制该生物资产；

B、与该生物资产有关的经济利益很可能流入公司；

C、该生物资产的成本能够可靠地计量。

(2) 生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

(3) 生物资产按照成本进行初始计量。

(4) 资产负债表日对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可回收金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可回收金额低于账面的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原有计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：(1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；(2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；(3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；(4) 其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指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。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊

销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

20、金融负债

（1）金融负债的分类

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）和其他金融负债两类。

（2）金融负债的计量

A、初始确认金融负债，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负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

B、本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

b、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

c、不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

21、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

（2）本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

22、收入

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。主要交易方式的具体销售确认的时间为：

A、以离岸价格（FOB）作为货物出口的贸易方式，以在合同规定的装运港将货物装箱上船并船只越过船舷时的时间为收入确认时点；

B、以到岸价格（CIF）作为货物出口的贸易方式，以货物越过在合同规定的目的港的船舷的时间为收入确认时点；

C、国内销售部分按转移商品所有权凭证或交付实物的时间为收入确认时点。

（2）提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；

利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。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，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

24、套期会计

（1）本公司被套期项目是使公司面临公允价值变动风险，且被指定为被套期对象的库存原材料及原材料采购订单。

（2）本公司套期工具是为进行套期而指定的、其公允价值变动预期可抵销被套期项目的公允价值变动的衍生工具——期货合同。

（3）本公司公允价值套期同时满足下列条件的，才运用套期会计方法进行处理：

A、在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。

B、该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

C、套期有效性能够可靠地计量。

D、公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

（4）对于满足上述条件的公允价值套期，按照下列规定进行会计处理：

A、套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

B、被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

C、套期满足下列条件之一的，本公司终止运用公允价值套期会计：

a、套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

b、该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

c、企业撤销了对套期关系的指定。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

B、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

（2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

A、商誉的初始确认；

B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

C、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

26、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
无	-	-	-

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
无	-	-	-

27、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无	-	-	-

（2）未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

会计差错更正的内容	批准处理情况	采用未来适用法的原因
无	-	-

三、税项

1、主要税种及税率

税项	计税依据	基本税率
增值税	出口商品销售收入、内销商品销售收入	0.00%、17.00%
消费税	出口应税产品销售收入、内销应税产品销售收入	0.00%、3.00%
营业税	提供劳务、销售不动产、转让无形资产	5.00%
城建税	应交增值税、消费税、营业税等流转税	7.00%
地方教育费附加	应交增值税、消费税、营业税等流转税	2%
教育费附加	应交增值税、消费税、营业税等流转税	3%
房产税	自用房产原值70%、出租房产租金收入	1.2%/年、12%/年
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

本公司无各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的情况。

2、税收优惠及批文

根据企业所得税法第三十条第（一）项关于企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用加计扣除的规定，公司研发费用按 150% 于所得税税前列支。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际 出资额	实质上构成对 子公司净投资 的其他项目 余额	持股 比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否 合并 报表	少数股东 权益	少数股东权益中 用于冲减少数股 东损益的金额	从母公司所有者权益 冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司 期初所有者权益中所 享有份额后的余额
贵州轮胎进出口有限责任公司	有限责任公司	贵阳市	进出口代理	人民币 2000 万元	轮胎、橡胶进出口及相关技术进出口	人民币 2000 万元	-	100%	100%	是	-	-	-
贵州前进轮胎销售有限公司	有限责任公司	贵阳市	轮胎销售	人民币 2000 万元	轮胎、橡胶制品、化工产品(不含化学危险品) 机械设备、仪器仪表、机电产品、建材、五金交电、办公用品、计算机及配件、广告设计、制作	人民币 2000 万元	65,890 万元	90%	100%	是	-	-	-
贵州大力士轮胎有限责任公司	有限责任公司	贵阳市	轮胎生产与销售	人民币 12000 万元	轮胎、橡胶制品、化工产品(不含化学危险品) 机械设备、仪器仪表、机电产品、建材、五金交电、办公用品、计算机及配件、广告设计、制作	人民币 24000 万元	12,591 万元	95%	95%	是	1,024 万元	-	-
贵州轮胎北美分销公司	有限责任公司	美国	轮胎销售	美元 10 万元	轮胎系列产品和空气弹簧等	美元 10 万元	11,016 万元	100%	100%	是	-	-	-

本公司持有贵州前进轮胎销售有限公司 90.00%，本公司控股子公司贵州前进橡胶有限公司持有其 10.00% 股权，合计按 100% 的股权比例合并。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

报告期内，公司不存在通过同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
贵州前进橡胶有限公司	有限责任公司	贵阳市	轮胎生产与销售	人民币 4000 万元	轮胎、空气弹簧及其它橡胶制品的生产、轮胎翻修	人民币 4000 万元	-	98.75	100	是	-	-	-
贵州高马富国前进橡胶有限公司	有限责任公司	贵阳市	空气弹簧生产与销售	人民币 3028.4 万元	空气弹簧生产与销售	人民币 3028.4 万元	730.40 万元	100	100	是			

本公司持有贵州前进橡胶有限公司 98.75%，本公司控股子公司贵州轮胎进出口有限公司持有其 1.25% 股权，合计按 100% 的股权比例合并。

2012 年 6 月贵州前进橡胶有限公司通过购买 CF Fukoku 卢森堡公司持有的贵州高马富国前进橡胶有限公司的股份，拥有该公司 100% 股权，期末合并该公司资产负债表。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

报告期内，本公司不存在特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围未发生变更

4、报告期内无新纳入合并范围的主体和报告期内无不再纳入合并范围的主体

5、报告期内未发生同一控制下企业合并

6、非同一控制下企业合并：

2012年6月贵州前进橡胶有限公司通过购买 CF Fukoku 卢森堡公司持有的贵州高马富国前进橡胶有限公司的股份，拥有该公司 100% 股权，期末合并该公司资产负债表。

7、报告期内未发生出售丧失控制权的股权而减少子公司

8、报告期内未发生反向购买

9、报告期内未发生吸收合并

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。对境外子公司的现金流量表，按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇率不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设“外币报表折算差额”项目反映。在折合人民币现金流量表设“外币报表折算差额”项目反映。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期末指 2011 年 12 月 31 日，年初指 2011 年 1 月 1 日，本期指 2011 年度，上期指 2010 年度，单位金额为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	原币	汇率	折人民币	原币	汇率	折人民币
一、现金						
人民币	156,610.37	1.00	156,610.37	139,969.24	1.00	139,969.24
美元	946.51	6.32	5,986.58	1,038.73	6.30	6,544.93
欧元	6,490.29	7.87	51,085.11	722.61	8.16	5,898.30
现金小计			213,682.06			152,412.47
二、银行存款						
人民币	328,633,977.51	1.00	328,633,977.51	344,539,549.30	1.00	344,539,549.30
美元	12,057,266.68	6.32	76,226,975.32	17,429,902.48	6.30	109,824,072.54
欧元	2,862,629.66	7.87	22,531,758.08	863,173.43	8.16	7,045,653.12
银行存款小计			427,392,710.91			461,409,274.96
三、其他货币资金						
人民币	100,045,919.75	1.00	100,045,919.75	25,309,999.75	1.00	25,309,999.75
美元				751,615.06	6.30	4,735,851.32
其他货币资金小计			100,045,919.75			30,045,851.07
合计			527,652,312.72			491,607,538.50

期末其他货币资金主要是承兑汇票保证金及期货保证金，期末货币资金无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项情况。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	637,667,170.01	878,617,219.55
合计	637,667,170.01	878,617,219.55

(2) 本期本公司无质押的应收票据

(3) 截止 2012 年 06 月 30 日，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；期末公司已经贴现或背书给他方但尚未到期的票据金额最大的前五笔情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
昆明双钱贸易有限公司	2012.05.15	2012.11.15	10,000,000.00	转让
河南省新轮贸易有限公司	2012.04.27	2012.10.27	10,000,000.00	转让
昆明双钱贸易有限公司	2012.02.08	2012.08.08	8,000,000.00	转让
重庆博海商贸有限公司	2012.02.02	2012.08.02	8,000,000.00	转让
昆明双钱贸易有限公司	2012.01.13	2012.07.13	8,000,000.00	转让
合计			44,000,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,325,215.21	0.87	13,325,215.21	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	1,512,485,999.76	98.65	27,976,804.12	1.85
组合小计	1,512,485,999.76	98.65	27,976,804.12	1.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,323,528.98	0.48	7,323,528.98	100.00
合计	1,533,134,743.95	100.00	48,625,548.31	

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	14,009,826.16	1.20	14,009,826.16	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	1,142,888,063.42	98.25	17,681,756.41	1.61
组合小计	1,142,888,063.42	98.25	17,681,756.41	1.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	6,287,927.75	0.54	6,287,927.75	100.00
合计	1,163,185,817.33	100.00	37,979,510.32	

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款，按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,300,769,861.64	86.00	7,336,505.56	1,105,555,117.08	96.73	8,947,627.25
1 至 2 年	184,770,554.51	12.22	9,238,527.72	24,724,983.21	2.16	1,236,067.01
2 至 3 年	15,593,922.88	1.03	3,118,784.58	5,292,563.08	0.46	1,058,512.61
3 至 4 年	5,081,452.97	0.34	2,484,802.70	1,579,461.98	0.14	789,730.99
4 至 5 年	2,360,120.98	0.16	1,888,096.78	430,597.62	0.04	344,478.10
5 年以上	3,910,086.78	0.26	3,910,086.78	5,305,340.45	0.46	5,305,340.45
合计	1,512,485,999.76	100.00	27,976,804.12	1,142,888,063.42	100.00	17,681,756.41

(2) 本期应收账款无转回或收回情况

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
100 万以上的应收账款	13,325,215.21	13,325,215.21	100.00	无法收回
100 万以下的应收账款	7,323,528.98	7,323,528.98	100.00	无法收回
小计	20,648,744.19	20,648,744.19		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年内	-	-	-			
1-2 年	7,600,361.21	37.92	380,018.06	6,876,840.77	45.00	343,842.04
2-3 年	5,671,128.38	28.29	1,134,225.68	2,180,086.70	14.27	436,017.34
3-4 年	1,658,903.69	8.28	829,451.85	1,579,461.98	10.34	789,730.99
4-5 年	2,348,821.93	11.72	1,879,057.54	430,597.62	2.82	344,478.10
5 年以上	2,764,978.99	13.79	2,764,978.99	4,213,432.66	27.57	4,213,432.66
合计	20,044,194.20	100.00	6,987,732.12	15,280,419.73	100.00	6,127,501.13

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指期末余额在 100 万元以下存在无法取得联系、欠款单位财务状况恶化等客观证据表明其已发生减值或账龄超过 1 年的应收账款组合。

(4) 报告期内, 无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在报告期内又全额收回或转回及通过重组等其他方式收回的应收款项。

(5) 报告期内, 无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(6) 本报告期无核销的应收账款情况

(7) 报告期末, 本公司应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(8) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
长沙英飞工贸有限公司	非关联方	89,287,382.36	1 年以内	5.82
昆明双钱贸易有限公司	非关联方	39,283,965.22	1 年以内	2.56
澳大利亚 TYRES 4U	非关联方	27,656,193.98	1 年以内	1.80
南昌市灌婴路通力轮胎经营部	非关联方	24,907,822.46	1 年以内	1.62
遵义市红花岗区浙黔橡胶制品经营部	非关联方	21,902,935.51	1 年以内	1.43
合计		203,038,299.53		13.24

(9) 报告期末, 本公司应收账款中无应收关联方账款情况

(10) 报告期内本公司无终止确认的应收款项情况。

(11) 本期无以应收账款为标的进行证券化的应收账款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	299,815,386.91	63.51	---	591,193,026.57	99.45	---
1-2 年	166,166,648.33	35.20	---	1,585,021.14	0.27	---
2-3 年	577,225.36	0.12	---	371,823.52	0.06	---
3 年以上	5,523,432.39	1.17	---	1,321,759.88	0.22	---
合计	472,082,692.99	100.00	---	594,471,631.11	100.00	---

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
修文县国土资源局	非关联	172,838,733.80	1 年以内	预付土地款
云南高深橡胶有限公司	非关联	95,802,847.30	1 年以内	货未到
中国石油天然气股份公司西南化工销售分公司	非关联	23,824,977.93	1 年以内	货未到
rubberland products co.,ltd	非关联	13,185,169.90	1 年以内	货未到
东北助剂化工有限公司	非关联	15,507,129.72	1 年以内	货未到
合计		321,158,858.65		

预付款项账龄的说明： 预付账款账龄主要是 1 年以内组成，超过一年部分主要是由部分未结清的零星尾款组成。

(3) 截止 2012 年 06 月 30 日，预付款项余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,332,647.04	23.66	3,332,647.04	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	10,097,840.74	71.70	1,215,691.58	12.04
组合小计	10,097,840.74	71.70	1,215,691.58	12.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	653,906.46	4.64	653,906.46	100.00
合计	14,084,394.24	100.00	5,202,245.08	

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,186,236.00	11.29	2,186,236.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	16,719,497.11	86.33	7,349,370.33	40.67
组合小计	16,719,497.11	86.33	7,349,370.33	40.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	462,313.03	2.39	462,313.03	100.00
合计	19,368,046.14	100.00	9,997,919.36	

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款项，按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	7,652,484.91	75.78	36,356.52	5,997,808.08	35.87	24,683.30
1 至 2 年	875,098.21	8.67	43,484.91	2,752,161.58	16.46	137,608.08
2 至 3 年	417,061.41	4.13	81,316.00	365,674.93	2.19	73,134.98
3 至 4 年	182,620.19	1.81	91,310.10	882,438.19	5.28	441,219.10
4 至 5 年	36,759.86	0.36	29,407.89	243,447.30	1.46	194,757.84
5 年以上	933,816.16	9.25	933,816.16	6,477,967.03	38.74	6,477,967.03
合计	10,097,840.74	100.00	1,215,691.58	16,719,497.11	100.00	7,349,370.33

(2) 本期无其他应收款转回或收回情况

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
100 万以上的其他应收款	3,332,647.04	3,332,647.04	100.00	无法收回
100 万以下的其他应收款	653,906.46	653,906.46	100.00	无法收回
小计	3,986,553.50	3,986,553.50		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年内						
1-2 年	869,698.21	35.80	43,484.91	2,752,161.58	33.10	137,608.08

2-3年	406,580.00	16.74	81,316.00	365,674.93	4.40	73,134.98
3-4年	182,620.19	7.52	91,310.10	882,438.19	10.61	441,219.10
4-5年	36,759.86	1.51	29,407.89	243,447.30	2.93	194,757.84
5年以上	933,816.16	38.44	933,816.16	4,071,555.99	48.96	4,071,555.99
合计	2,429,474.42	100.00	1,179,335.06	8,315,277.99	100.00	4,918,275.99

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款是指期末余额在 100 万元以下存在无法取得联系、欠款单位财务状况恶化等客观证据表明其已发生减值或账龄超过 1 年的其他应收款组合。

(4) 报告期内，无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在报告期内又全额收回或转回及通过重组等其他方式收回的其他应收款项。

(5) 报告期内，本公司未发生核销的其他应收款情况。

(6) 报告期末，本公司其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收前进公司退休人员医疗费	非关联方	2,186,236.00	5年以上	15.52
中国三江航天集团特种车辆技术中心	非关联方	134,159.21	5年以上	0.95
帘布押金	非关联方	1,146,411.04	5年以上	8.14
煤气开户费	非关联方	819,498.21	5年以上	5.82
贵阳市南明区顺兴捷货运有限公司	非关联方	269,550.68	1年以内	1.91
合计		4,555,855.14		32.34

(8) 报告期末，本公司应收账款中无应收关联方账款情况

(9) 报告期内本公司无终止确认的其他应收款项情况。

(10) 本期无以其他应收款为标的进行证券化的其他应收款项。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	373,555,566.36	5,681,336.53	367,874,229.83	256,141,051.18	3,854,274.84	252,286,776.34
在产品	64,641,886.62	1,935,051.82	62,706,834.80	513,378.27		513,378.27
产成品	733,968,703.37	23,217,318.89	710,751,384.48	66,352,823.38	21,863,184.70	44,489,638.68
周转材料	352,070.42		352,070.42	758,052,497.05		758,052,497.05
发出商品	12,203,457.21		12,203,457.21	38,359,107.40		38,359,107.40
委托加工材料	89,236.25		89,236.25			
消耗性生物资产	383,197.00		383,197.00	383,197.00		383,197.00

合计	1,185,194,117.23	30,833,707.24	1,154,360,409.99	1,119,802,054.28	25,717,459.54	1,094,084,594.74
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料	3,854,274.84	5,681,336.53		3,854,274.84	5,681,336.53
在产品	-	1,935,051.82			1,935,051.82
库存商品	21,863,184.70	23,217,318.89		21,863,184.70	23,217,318.89
合计	25,717,459.54	30,833,707.24	-	25,717,459.54	30,833,707.24

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	注 1	---	---
库存商品	注 1	---	---
在产品	注 1	---	---
周转材料	注 1	---	---
消耗性生物资产	注 1	---	---

注 1: 截止 2012 年 06 月 30 日, 本公司按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额, 确定其可变现净值, 并将其与存货账面价值进行对比分析, 据此计提减值准备。

7、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

项目	期末账面余额	期初账面余额
委托贷款	100,100,000.00	100,583,333.33
合计	100,100,000.00	100,583,333.33

持有至到期投资的说明:

公司于 2011 年 11 月与华能贵诚信托有限公司签订了流动资金贷款单一资金信托合同, 将 100,000,000.00 元委托给华能贵诚信托有限公司, 贷款期限为 12 个月, 信托预期年收益率为 12%。

(2) 本期无出售但尚未到期的持有至到期投资情况。

8、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
-	-	-	-	-	-	-	-

二、联营企业

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润

(1) 合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计无存在重大差异。

(2) 2012年6月贵州前进橡胶有限公司通过购买 CF Fukoku 卢森堡公司持有的贵州高马富国前进橡胶有限公司的股份，拥有该公司 100% 股权，期末合并该公司资产负债表。

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资列示如下：

被投资单位	核算方法	投资成本	2012-1-1	增减变动	2012-6-30	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
贵阳市农村商业银行	成本法	187,200,000.00	187,200,000.00		187,200,000.00	8.00%	8.00%				
贵阳银行	成本法	6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	0.35%	0.35%				
合计		193,900,000.00	193,900,000.00	-	193,900,000.00						

1) 报告期内，本公司不存在向投资企业转移资金能力受限的情况。

2) 本公司期末无有限售条件的长期股权投资。

3) 贵阳农村商业银行股份有限公司是经银监会同意，由贵阳市南明区农村信用合作联社、贵州贵阳云岩区农村合作银行、贵阳市白云区农村信用合作联社和贵阳市小河区农村信用合作联社在自愿基础上合并组建，由境内自然人、企业法人发起设立的股份制地方金融机构，贵州轮胎股份有限公司参与认购 14,400 万股股份，占其发行股份股本总额的 8%，投资总额为 18,720 万元。

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	2,770,047.33	-	2,770,047.33	-
1.房屋、建筑物	2,770,047.33	-	2,770,047.33	-
2.土地使用权				-
二、累计折旧和累计摊销合计	1,766,193.70	32,894.31	1,799,088.01	-
1.房屋、建筑物	1,766,193.70	32,894.31	1,799,088.01	-
2.土地使用权				-
三、投资性房地产账面净值合计	1,003,853.63	-32,894.31	970,959.32	-
1.房屋、建筑物	1,003,853.63	-32,894.31	970,959.32	-
2.土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物				-
2.土地使用权				-
五、投资性房地产账面价值合计	1,003,853.63	-32,894.31	970,959.32	-
1.房屋、建筑物	1,003,853.63	-32,894.31	970,959.32	-
2.土地使用权	-	-	-	-

(2) 本期折旧和摊销额 32,894.31 元。

(3) 投资性房地产本期减值准备计提额 0.00 元。

(4) 本公司本期暂无按公允价值计量的投资性房地产。

(5) 投资性房地产本期减少部分是公司本期合并贵州高马富国前进橡胶有限公司，将出租厂房“丁基内胎车间”从投资性房地产房产转为固定资产。

11、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、固定资产原值					
房屋及建筑物	682,227,497.36	91,121,002.28		161,305.97	773,187,193.67
机器设备	2,524,722,982.72	363,836,610.42		102,899,958.75	2,785,659,634.39
运输设备	30,596,697.19	4,673,041.26		3,080,034.17	32,189,704.28
电子及其他设备	31,358,685.96	12,382,665.36		598,953.26	43,142,398.06
合计	3,268,905,863.23	472,013,319.32		106,740,252.15	3,634,178,930.40
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧					
房屋及建筑物	170,931,988.17	10,661,593.73		50,021.68	181,543,560.22
机器设备	1,245,328,872.36	82,617,169.40		19,929,806.39	1,308,016,235.37
运输设备	16,348,578.99	1,483,942.18		1,313,887.04	16,518,634.13
电子及其他设备	18,119,928.06	5,887,377.06		276,388.56	23,730,916.56

合计	1,450,729,367.58	-	100,650,082.37	21,570,103.67	1,529,809,346.28
三、减值准备					
房屋及建筑物					-
机器设备	116,538.07				116,538.07
运输设备					-
电子及其他设备					-
合计	116,538.07				116,538.07
四、固定资产账面价值					
房屋及建筑物	511,295,509.19				591,643,633.45
机器设备	1,279,277,572.29				1,477,526,860.95
运输设备	14,248,118.20				15,671,070.15
电子及其他设备	13,238,757.90				19,411,481.50
合计	1,818,059,957.58				2,104,253,046.05

本期折旧额 100,650,082.37 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 359,877,369.95 元。

- (2) 截止 2012 年 06 月 30 日，本公司不存在暂时闲置的固定资产。
- (3) 截止 2012 年 06 月 30 日，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 截止 2012 年 06 月 30 日，本公司无通过经营租赁租出的固定资产情况。
- (5) 截止 2012 年 06 月 30 日，本公司无期末持有待售的固定资产。
- (6) 截止 2012 年 06 月 30 日，本公司未办妥产权证书的固定资产情况：

本期公司固定资产中净值为 528,476,998.60 元的房屋尚未取得房产证，公司正积极联系，尽快办理完毕。

12、在建工程

(1) 在建工程按项目列示

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
锅炉脱硫除尘系统改造	12,197,833.18		12,197,833.18	11,397,815.38		11,397,815.38
年产 110 万条全钢子午线轮胎技术改造项目	2,060,000.00		2,060,000.00	344,972,787.68		344,972,787.68
新建炼胶车间二期工程技改项目	70,909,197.60		70,909,197.60	69,440,149.16		69,440,149.16
高性能子午线轮胎生产线异地技术改造项目	107,435,302.48		107,435,302.48	36,595,277.47		36,595,277.47
其他	18,914,392.60		18,914,392.60	14,532,467.90		14,532,467.90
合计	211,516,725.86	-	211,516,725.86	476,938,497.59	-	476,938,497.59

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末余额
年产 110 万条全钢子午线轮胎技术改造项目	48006 万元	344,029,591.68	9,372,287.99	351,341,879.67		73.62%	98%				自筹及借款	2,060,000.00
高性能子午线轮胎生产线异地技术改造项目	250370 万元	36,595,277.47	70,840,025.01			4.29%	前期				自筹	107,435,302.48
新建炼胶车间二期工程技改项目	37413 万元	69,440,149.16	2,269,048.44		800,000.00	18.95%	前期				自筹	70,909,197.60
锅炉脱硫除尘系统改造	2400 万元	11,397,815.38	800,017.80			50.82%	90%				自筹	12,197,833.18
小计		461,462,833.69	83,281,379.24	351,341,879.67	800,000.00			-	-		自筹	192,602,333.26

(3) 在建工程减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
无	---	---	---	---	---

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
高性能子午线轮胎生产线异地技术改造项目	前期工作	---
年产 110 万条全钢子午线轮胎技术改造项目	98%	---

13、无形资产及开发支出

(1) 无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价				
土地使用权	142,460,393.23	-		142,460,393.23
专有技术		2,215,066.68		2,215,066.68
软件系统	3,768,132.69	147,425.00		3,915,557.69
合计	146,228,525.92	2,362,491.68	-	148,591,017.60
二、累计摊销额				
土地使用权	9,403,952.03	1,492,948.74		10,896,900.77
专有技术				-
软件系统	2,995,734.01	67,335.33		3,063,069.34
合计	12,399,686.04	1,560,284.07	-	13,959,970.11
三、资产减值准备				
土地使用权				-
专有技术				-
软件系统				-
合计	-	-	-	-
四、无形资产账面价值				
土地使用权	133,056,441.20			131,563,492.46
专有技术	-			2,215,066.68
软件系统	772,398.68			852,488.35
合计	133,828,839.88			134,631,047.49

本期摊销额 1,560,284.07 元。

无形资产的说明：本公司无形资产不存在因市价下跌、技术落后及不受法律保护等风险因素的影响而导致其预计创造的价值小于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

14、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
硫化模具	102,486,334.19	5,689,005.07	9,989,694.66		98,185,644.60	
其他	390,851.90	80,985.21	215,672.22		256,164.89	
合计	102,877,186.09	5,769,990.28	10,205,366.88	-	98,441,809.49	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	21,001,206.81	18,300,239.69
预提费用等时间性差异	16,206,194.87	16,206,194.87
递延收益	75,891.37	80,355.65
内部交易未实现利润	12,180.34	12,180.34
软件摊销	316,609.50	316,609.51
合计	37,612,082.89	34,915,580.06
递延所得税负债：		
内部交易未实现亏损	1,036,519.74	
合计	1,036,519.74	

(2) 期末无未确认递延所得税资产。

(3) 期末无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于下年度到期。

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目	
内部交易未实现利润	
小 计	
可抵扣差异项目	
坏账准备	53,827,793.39
预提费用等时间性差异	64,824,779.46
固定资产减值准备	116,538.07
存货跌价准备	30,833,707.24
递延收益	303,565.46
内部交易未实现利润	-4,097,357.59
软件摊销	1,266,438.04
小 计	147,075,464.07

16、资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	47,977,429.68	10,855,370.48	4,795,674.28	209,332.49	53,827,793.39
二、存货跌价准备	25,717,459.54	30,833,707.24		25,717,459.54	30,833,707.24
三、固定资产减值准备	116,538.07				116,538.07
合计	73,811,427.29	41,689,077.72	4,795,674.28	25,926,792.03	84,778,038.70

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	币种	期末余额		年初余额	
		原币金额	折人民币	原币金额	折人民币
信用借款	RMB	871,000,000.00	871,000,000.00	1,221,000,000.00	1,221,000,000.00
信用借款	USD	23,000,000.00	145,472,700.00	23,000,000.00	144,902,300.00
信用借款	JPY			11,600,000.00	941,108.00
抵押借款	RMB		-		
抵押借款	EUR				
担保借款	RMB	-	-	-	-
质押借款	RMB		-		
出口押汇	USD	6,000,000.00	37,949,400.00	1,221,454.08	7,696,260.01
	EUR	1,671,337.83	13,155,100.06	-	-
海外代付	USD	69,390,319.87	438,886,834.14	46,989,132.20	296,073,823.08
保理借款	RMB	809,800,000.00	809,800,000.00	509,800,000.00	509,800,000.00
	USD			18,368,807.28	115,740,017.79
合计			2,316,264,034.20		2,296,153,508.88

短期借款分类的说明：短期借款以借款方式进行分类

(2) 截止 2012 年 06 月 30 日，本公司无已到期未偿还的短期借款。

(3) 截止 2012 年 06 月 30 日，本公司无已到期获展期的短期借款。

18、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	331,500,000.00	78,380,000.00
合计	331,500,000.00	78,380,000.00

19、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	550,190,984.95	704,760,544.93
1-2 年	28,624,269.49	4,670,475.44
2-3 年	2,506,826.21	3,315,006.22
3-4 年	8,033,143.11	2,443,286.54
4-5 年	2,776,084.19	1,140,889.26
5 年以上	9,932,956.43	9,421,171.68
合计	602,064,264.38	725,751,374.07

(2) 截止 2012 年 06 月 30 日止，本公司无其他应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：本公司账龄超过 1 年的款项主要是尚未与供应商结清的零星尾款，不存在大额应付账款。

20、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内	34,869,542.56	65,004,263.51
1-2年	9,694,162.92	6,397,795.25
2-3年	464,199.55	289,994.77
3-4年	289,994.77	121,669.79
4-5年	89,382.17	301,725.95
合计	45,407,281.97	72,115,449.27

(2) 截止 2012 年 06 月 30 日止, 本公司预收账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明: 本公司预收款项中账龄超过 1 年的预收账款属尚未与客户结算的零星尾款, 不存在大额预收款项。

21、职工薪酬

项目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,476,360.90	179,006,915.29	182,483,276.19	-
职工福利费		11,252,920.77	11,252,920.77	-
社会保险费	14,321.40	39,624,720.17	39,550,689.55	88,352.02
其中:医疗保险费		9,993,854.65	9,977,267.29	16,587.36
基本养老保险费	12,745.80	24,969,885.74	24,920,997.76	61,633.78
年金缴费				-
失业保险费	1,575.60	2,495,312.90	2,490,074.68	6,813.82
工伤保险费		1,659,475.91	1,657,381.05	2,094.86
生育保险费		506,190.97	504,968.77	1,222.20
其他				-
住房公积金		6,199,342.00	6,189,492.00	9,850.00
工会经费和职工教育经费	458,776.47	2,774,245.62	2,774,245.62	458,776.47
非货币性福利				-
因解除劳动关系给予的补偿		115,592.00	115,592.00	-
其他	1,435,150.69	2,149,577.47	2,731,313.76	853,414.40
其中:以现金结算的股份支付				
合计	5,384,609.46	241,123,313.32	245,097,529.89	1,410,392.89

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额_0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,774,245.62 元, 非货币性福利金额 0.00 元, 因解除劳动关系给予补偿 115,592.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排: 2012 年 7 月

22、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-48,153,172.89	27,406,106.48
消费税	6,501,556.60	16,037,277.87
营业税	521,704.60	566,332.33
城建税	-1,496,051.95	2,693,256.42
企业所得税	9,405,590.51	18,942,689.52
房产税	-2,125,967.71	
土地使用税	-804,074.82	
个人所得税	-1,060,668.68	-1,080,977.45
教育费附加	2,530,985.46	3,806,035.20
价格调节基金	6,966,276.37	7,174,893.71
地方教育费附加	1,137,392.70	1,984,755.44
物价补贴		559,600.00
印花税	600,953.20	70,029.14
其他税费	563,078.00	3,478.00
合计	-25,412,398.61	78,163,476.66

应交税费说明：本公司未发生各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂情况。

23、应付利息

项目	期末数	期初数
公司债券利息	46,595,660.28	19,077,260.28
短期借款应付利息		5,832,849.28
合计	46,595,660.28	24,910,109.56

24、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示：

项目	期末余额	年初余额
1年以内	94,128,796.24	44,964,220.79
1-2年	144.00	5,706,086.24
2-3年	-	15,700.00
3-4年	220,000.00	223,580.00
4-5年	52,880.00	533,583.43
5年以上	1,468,046.82	973,529.41
合计	95,869,867.06	52,416,699.87

(2) 期末其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的情况见附注七、6。

(3) 期末其他应付款中无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 期末其他应付款中金额较大的其他应付款，主要是运费等各项预提费用合计 60,711,320.93 元。

25、一年内到期的非流动负债

(1)

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	180,000,000.00	195,000,000.00
合计	180,000,000.00	195,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

A、一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
担保借款	20,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	160,000,000.00	160,000,000.00
合计	180,000,000.00	195,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

B、金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行瑞金北路支行	2009.12.21	2012.10.8	人民币	4.86	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00
中国工商银行瑞金北路支行	2010.1.14	2012.10.22	人民币	4.86	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00
中国工商银行瑞金北路支行	2010.1.8	2012.11.7	人民币	4.86	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00
中国工商银行马王庙支行	2006.9.22	2012.9.18	人民币	6.62	-	20,000,000.00	-	35,000,000.00
合计					-	180,000,000.00	-	195,000,000.00

C、一年内到期的长期借款中无逾期借款

26、其他流动负债

项目	期末数	期初数
短期融资债券		
合计	-	-

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款	410,677,273.00	410,677,273.00
抵押借款	-	-
担保借款	165,000,000.00	165,000,000.00
国债借款	6,981,818.73	6,981,818.73
合计	582,659,091.73	582,659,091.73

长期借款分类的说明：长期借款以借款方式进行分类。

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行贵阳分行城东支行	2008.09.28	2013.09.27	人民币	7.182	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
中国农业银行贵阳市云岩支行	2007.10.26	2014-10-24	人民币	7.83	-	40,000,000.00	-	40,000,000.00

中行贵州省分行	2011.03.25	2013.03.25	人民币	4.779	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
建行贵阳市京瑞支行	2011.01.25	2014.01.24	人民币	5.985	-	80,000,000.00	-	80,000,000.00
中行贵州省分行	2011.01.04	2013.01.04	人民币	5.265	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
合计					-	320,000,000.00	-	320,000,000.00

期末无因逾期借款获得展期形成的长期借款。

28、应付债券

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
公司债券	790,610,536.32	868,106.34		791,478,642.66
合计	790,610,536.32	868,106.34	-	791,478,642.66

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 黔轮债	8 亿	2011.8.22	6 年	8 亿	19,077,260.27	27,518,400.00	-	46,595,660.28	791,478,642.66

应付债券说明：

2011 年 7 月 11 日，经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公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1073 号）核准，公司获准向社会公开发行面值不超过 8 亿元的公司债券。本期公司债券最终发行规模为 8 亿元，为 6 年期固定利率债券，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，票面利率为 6.80%。本期债券为无担保债券，采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。

29、其他非流动负债

项目	期末账面余额	期初账面余额
技术改造拨款	6,045,314.00	6,045,314.00
挖潜改造拨款	2,040,000.00	2,040,000.00
环保治理拨款	861,710.00	861,710.00
大力士技术改造贴息	2,809,524.81	2,952,381.81
环保补助	303,565.46	321,422.60
合计	12,060,114.27	12,220,828.41

其他非流动负债说明：

(1) 根据黔经贸技改[2007]13 号文件，本公司子公司贵州大力士责任有限公司于 2007 年 8 月 22 日收到贵州省财政厅技术改造贴息人民币 4,000,000.00 元，此项目已于 2008 年 4 月份完工使用，按照项目使用寿命平均分配，本期计入营业外收入 142,857.00 元；

(2) 根据黔财建[2006]78 号文件，本公司于 2007 年 1 月 9 日收到贵州省环保局锅炉除尘器改造款 500,000.00 元，项目已完工使用，按该项目使用寿命内平均分配，计入当期营业外收入 17,857.14 元。

30、股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	488,904,304.00					-	488,904,304.00

31、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	684,037,989.69	-	-	684,037,989.69
其他资本公积	188,716,814.60			188,716,814.60
合计	872,754,804.29	-	-	872,754,804.29

32、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	125,922,785.05			125,922,785.05

33、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	651,357,613.41	
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	651,357,613.41	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	45,659,610.01	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	697,017,223.42	

34、营业收入成本

(1) 营业总收入及营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,452,343,690.49	3,569,434,266.02
其他业务收入	20,576,875.17	19,935,958.15
营业总收入合计	3,472,920,565.66	3,589,370,224.17
主营业务成本	2,928,450,556.96	3,057,284,227.80
其他业务成本	5,411,693.94	8,754,350.59
营业成本合计	2,933,862,250.90	3,066,038,578.39

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轮胎行业	3,452,343,690.49	2,928,450,556.96	3,569,434,266.02	3,057,284,227.80

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轮胎销售业务	3,421,363,018.61	2,898,055,613.26	3,523,841,935.62	3,013,987,430.37
混炼胶销售	30,980,671.88	30,394,943.70	45,592,330.40	43,296,797.43
合计	3,452,343,690.49	2,928,450,556.96	3,569,434,266.02	3,057,284,227.80

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,473,018,407.52	2,101,827,124.72	2,591,730,186.46	2,155,179,882.98
国外	979,325,282.97	826,623,432.24	977,704,079.56	902,104,344.82
合计	3,452,343,690.49	2,928,450,556.96	3,569,434,266.02	3,057,284,227.80

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
长沙英飞工贸有限公司	155,985,115.99	4.49%
昆明双钱贸易有限公司	87,037,768.86	2.51%
澳大利亚 TYRES 4U	59,669,732.08	1.72%
贵阳通用轮胎销售有限公司	56,312,507.11	1.62%
徐州市裕恒轮胎有限公司	52,016,657.92	1.50%
合计	411,021,781.96	11.84%

35、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	3,279,700.16	3,366,730.00	附注三、1
消费税	19,031,384.62	17,930,342.41	附注三、1
城建税	8,503,613.24	5,232,466.93	附注三、1
教育费附加	3,644,405.70	2,250,715.84	附注三、1
地方教育费附加	2,429,603.78	1,252,562.37	附注三、1
合计	36,888,707.50	30,032,817.55	

36、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,485,301.17	16,767,920.90
福利费	1,432,343.30	1,694,351.86
保险费	5,605,472.53	4,773,781.87
包装费	1,127,676.19	1,092,631.01
广告费	3,291,440.34	4,906,743.53
租赁费	9,620,313.04	9,630,692.62
差旅费	5,649,745.73	3,855,866.18
业务招待费	1,716,424.77	2,071,439.89
运输费	95,505,397.06	89,079,072.63
折旧	366,202.75	359,631.77

口岸费	13,231,259.54	10,964,076.27
其他	6,675,699.91	5,536,232.61
合计	157,707,276.33	150,732,441.14

37、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	35,098,244.92	33,932,755.69
福利	4,781,898.52	14,736,708.03
工会经费	2,117,642.77	2,064,016.75
职工教育经费	656,602.85	1,362,529.39
住房公积金	2,960,275.00	2,929,768.00
社保	27,353,966.19	16,182,890.38
劳动保护费	512,962.51	512,428.43
税金	9,419,543.62	14,147,495.76
固定资产折旧	5,132,889.43	4,815,357.28
无形资产摊销	1,242,645.28	1,363,497.93
技术开发费	7,846,590.41	11,582,579.08
修理费	2,229,840.86	3,009,060.39
差旅费	1,223,290.25	1,088,846.83
运费	5,274,319.38	8,193,471.49
排污费	795,905.40	1,102,444.00
其他	21,657,932.93	15,429,296.95
合计	128,304,550.32	132,453,146.38

38、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	119,665,791.23	77,525,952.39
利息收入	-2,057,088.31	-2,598,156.40
汇兑损益	2,693,566.14	-4,757,529.34
手续费及其他	1,552,278.55	3,808,873.91
合计	121,854,547.61	73,979,140.56

39、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	5,683,993.82	-2,485,512.90
存货跌价损失	30,833,707.24	87,007,613.09
合计	36,517,701.06	84,522,100.19

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

收益项目	本期金额	上期金额
按权益法核算的投资收益	-1,080,644.58	-602,892.22
按成本法核算的投资收益	-	585,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	131,068.50	

持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	5,650,000.00	
期货投资交易收益		
其他	-	75,671.23
合计	4,700,423.92	57,779.01

(2) 本报告期发生按成本法核算的长期股权投资收益。

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵阳银行		585,000.00	
合计	0.00	585,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
贵州高马富国前进橡胶有限公司	-1,080,644.58	-602,892.22	
合计	-1,080,644.58	-602,892.22	

报告期内，本公司不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

41、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	100,271.32	12,442.40	100,271.32
其中：固定资产处置利得	100,271.32	12,442.40	100,271.32
无形资产处置利得			0.00
政府补助	1,746,714.14	712,214.14	1,746,714.14
罚款收入	528,350.00	52,000.00	528,350.00
其他收入	677,516.77	209,617.99	677,516.77
合计	3,052,852.23	986,274.53	3,052,852.23

营业外收入说明：

营业外收入中由于非同一控制下企业合并形成的收益 657,003.57 元。

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
大力士技术改造贴息	142,857.00	142,857.00	注 1
环保补助	17,857.14	17,857.14	注 2
中国驰名商标奖励费		500,000.00	
汽车以旧换新补贴费		29,000.00	
贵阳市抗震办防灾财政补助款		22,500.00	
企业考核奖	16,000.00		
错峰用电补贴	70,000.00		
进出口增量奖励	1,500,000.00		
合计	1,746,714.14	712,214.14	

(1) 根据黔经贸技改[2007]13 号文件，本公司子公司贵州大力士责任有限公司于 2007 年 8 月 22 日收到贵

州省财政厅技术改造贴息人民币 4,000,000.00 元，此项目已于 2008 年 4 月份完工使用，按照项目使用寿命平均分配，本期计入当期营业外收入 142,857.00 元。

(2)根据黔财建[2006]78号文件，本公司于2007年1月9日收到贵州省环保局锅炉除尘器改造款 500,000.00 元，项目已完工使用，按该项目使用寿命内平均分配，本期计入营业外收入 17,857.14 元。

42、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	58,362.46	96,295.83	58,362.46
其中：固定资产处置损失	58,362.46	96,295.83	58,362.46
捐赠支出	3,150.45	0.00	3,150.45
罚款支出	-	24,825.54	0.00
其他支出	11,214.49	27300.12	11,214.49
合计	72,727.40	148,421.49	72,727.40

43、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
利润总额	65,466,080.69	52,507,632.01
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,713,443.78	6,458,121.53
递延所得税调整	98,581.73	4,114,547.50
当期所得税费用占利润总额比例	30.26%	20.14%
合计	19,812,025.51	10,572,669.03

44、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	45,659,610.01	41,682,161.58
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	2,232,099.32	623,032.64
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	43,427,510.69	41,059,128.94
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V		
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	$P1 = P0 + V$	43,427,510.69	41,059,128.94
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调	$P1' = P0' + V'$	43,427,510.69	41,059,128.94

整			
期初股份总数	S0	488,904,304.00	254,327,065.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		162968101
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		71609138
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		5
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk$	488,904,304.00	476,969,447.67
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	488,904,304.00	476,969,447.67
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0=P0 \div S$	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS0'=P0' \div S$	0.09	0.09
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1=P1 \div X2$	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS1'=P1' \div X2$	0.09	0.09

45、其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享		

有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	0.01	170,503.68
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	0.01	170,503.68
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.01	170,503.68

46、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
罚款收入	528,350.00
政府补助	1,746,714.14
利息收入	1,426,643.02
合计	3,701,707.16

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
运输费	80,255,742.24
仓储费	6,820,313.04
研究开发费	3,370,201.58
口岸费	13,231,259.54
差旅费	6,873,035.98
广告宣传费	3,904,071.26
保险费	1,191,872.72
修理费	2,229,840.86
业务招待费	3,122,263.46
审计咨询顾问费	4,662,738.28
包装费	1,127,676.19
劳务费	993,861.01
办公费	725,934.44
汽车费	601,055.69
排污费	795,905.40
其他	2,589,689.67

合计

132,495,461.36

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
---	---

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
---	---

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
---	---

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
---	---

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	45,654,055.18	41,934,962.98
加: 资产减值准备	10,590,909.03	16,286,127.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,408,219.11	81,802,350.13
无形资产摊销	1,509,971.70	1,363,497.93
长期待摊费用摊销	21,850,896.55	12,767,568.83
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)	-1,231,592.38	122,333.12
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	21,225.28	12,385.01
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	114,813,646.72	68,678,945.67
投资损失(收益以“-”号填列)	1,597,836.93	-57,779.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,408,727.09	-1,942,527.36
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,036,519.74	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	60,132,597.48	-87,875,801.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,273,544.16	-284,747,701.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	34,961,964.05	26,305,332.47
其他	-674,860.71	-17,857.14
经营活动产生的现金流量净额	346,989,117.43	-125,368,163.84
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	527,652,312.72	478,345,953.84
减：现金的期初余额	491,607,538.50	385,362,845.97
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	36,044,774.22	92,983,107.87

(2) 本期无取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	527,652,312.72	491,607,538.50
其中：库存现金	213,682.06	152,412.47
可随时用于支付的银行存款	427,392,710.91	461,409,274.96
可随时用于支付的其他货币资金	100,045,919.75	30,045,851.07
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	527,652,312.72	491,607,538.50

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

六、资产证券化业务的会计处理

1、报告期内，本公司未发生资产证券化业务。

2、报告期内，本公司无不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体。

七、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
贵阳市工业投资(集团)有限公司	控股股东	国有企业	贵阳	徐昊	投资	81000 万元	33.84%	33.84%	贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会	70966099-7

本企业的母公司情况的说明

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

2、本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
贵州轮胎进出口责任有限公司	全资子公司	有限责任公司	贵阳市	马世春	进出口代理	2000 万元	100	100	214452512
贵州前进轮胎销售有限公司	全资子公司	有限责任公司	贵阳市	马世春	轮胎销售	2000 万元	90	100	770561779
贵州大力士轮胎有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	贵阳市	马世春	轮胎生产与销售	24000 万元	95	95	789757798
贵州前进橡胶有限公司	全资子公司	有限责任公司	贵阳市	马世春	轮胎生产与销售	4000 万元	98.75	100	622200349
贵州轮胎北美分销公司	全资子公司	有限责任公司	美国	-	轮胎系列产品和空气弹簧等	10 万美元	100.00	100.00	-

3、本公司合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
贵州高马富国前进橡胶有限公司	有限公司	贵阳市	P.Federico.cancarini	汽车零部件生产与销售	3028.37 万元	49%	49%	联营企业	77533382-0

2012年6月贵州前进橡胶有限公司通过购买 CF Fukoku 卢森堡公司持有的贵州高马富国前进橡胶有限公司的股份，拥有该公司 100% 股权，期末合并该公司资产负债表。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
贵州轮胎厂	法定代表人为本公司监事会主席	214459191
贵州前进轮胎实业开发有限公司	法定代表人为本公司监事会主席	722147936
贵州前进橡胶内胎公司	法定代表人属同一个人	214594801
贵州轮胎厂建筑公司	贵州轮胎厂所属子公司	214490770
贵州前进橡胶厂	贵州轮胎厂所属子公司	214459191
贵州前进物流有限公司	贵州前进轮胎(集团)有限公司所属子公司	722139856
贵阳前进穆棱塑料有限公司	贵州前进轮胎实业开发有限公司所属子公司	730972485

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
贵州前进橡胶厂	销售商品	销售半部件及材料	见说明	4,449,979.71	9.15%	4,238,460.88	8.67%
贵州前进橡胶内胎公司	销售商品	销售半部件及材料	见说明	29,570,525.60	60.83%	43,830,846.70	89.63%
贵州前进轮胎实业开发有限公司	销售商品	销售半部件及材料	见说明	13,692,454.94	0.40%	15,263,567.95	0.44%
贵州轮胎厂	销售商品	销售半部件及材料	见说明	11,481.06	0.02%	7,599.46	0.02%
贵州高马富国前进橡胶有限公司	销售商品	销售半部件及材料	见说明	1,052,412.04	2.16%	1,203,144.81	2.46%
轮胎厂建筑公司	销售商品	销售半部件及材料	见说明	317.51	0.00%	24,386.86	0.05%
贵阳前进穆棱塑料有限公司	销售商品	销售半部件及材料	见说明	439,555.56	0.90%	1,321,482.45	2.70%
贵州前进橡胶厂	采购商品	采购材料	见说明	2,959,983.22	0.12%	4,651,423.81	0.18%
贵州前进橡胶内胎公司	采购商品	采购材料	见说明	40,973,716.77	30.94%	68,334,741.15	45.58%
贵州高马富国前进橡胶有限公司	采购商品	采购材料	见说明	85,219.01	0.00%	2,169,956.64	100.00%
贵阳前进穆棱塑料有限公司	采购商品	采购材料	见说明	3,266,113.09	0.13%	4,831,491.62	0.18%
贵州前进橡胶厂	提供劳务	提供水、电等	见说明	128,901.75	4.38%	53,038.82	2.00%
贵州前进橡胶内胎公司	提供劳务	提供水、电等	见说明	1,152,713.29	39.16%	1,047,206.98	39.47%
贵州前进轮胎实业开发	提供劳	提供水、	见说明	24,146.07	0.82%	19,617.62	0.74%

有限公司	务	电等					
贵州轮胎厂	提供劳务	提供水、电等	见说明	65,704.23	2.23%	49,200.46	1.85%
贵州高马富国前进橡胶有限公司	提供劳务	提供水、电等	见说明	463,441.24	15.74%	389,514.37	14.68%
贵阳前进穆棱塑料有限公司	提供劳务	提供水、电等	见说明	0.00	0.00%	161,981.97	6.11%
贵州前进橡胶内胎公司	提供劳务	加工费	见说明	1,462.65	100.00%	6,517.06	100.00%
贵州轮胎厂	接收劳务	服务费	见说明	3,400,000.00	100.00%	2,400,000.00	100.00%
贵州前进轮胎实业开发有限公司	接收劳务	服务费	见说明	3,381,008.25	3.35%	12,827,194.80	12.73%
贵州前进物流有限公司	接收劳务	服务费	见说明	7,577,697.55	7.52%	3,043,166.47	3.02%
贵州轮胎厂建筑公司	接收劳务	服务费	见说明	1,139,288.47	100.00%	49,812.85	100.00%
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) 报告期内无关联托管情况。
- (3) 报告期内无关联承包情况。
- (4) 报告期内本公司未发生关联租赁情况
- (5) 报告期内本公司未发生关联担保情况。
- (6) 本报告期未发生关联方资金拆借的情况
- (7) 本报告期未关联方资产转让、债务重组情况
- (8) 本报告期内除上述关联交易外无其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州高马富国前进橡胶有限公司			6,067,491.05	172,435.99

上市公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
应付账款	贵州轮胎厂	481,499.46	481,499.46
应付账款	贵州前进橡胶厂	337,805.19	177,152.71
应付账款	贵州前进橡胶内胎公司	795,982.36	381,832.85
应付账款	贵州前进轮胎实业开发有限公司	603,834.47	592,415.45

应付账款	贵州轮胎厂建筑工程公司	368,922.43	505,379.65
应付账款	贵阳前进穆棱塑料有限公司	1,233,551.65	
预收账款	贵州前进物流有限公司		558,000.00
其他应付款	贵州轮胎厂	2,037,431.12	

八、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	-
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	-
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	-
以权益结算的股份支付确认的费用总额	-

3、以现金结算的股份支付情况

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	-
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	-
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	-

4、以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	-
以股份支付换取的其他服务总额	-

九、或有事项

1、截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

2、截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

十、承诺事项

1、截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项

2、截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无前期承诺履行情况

十一、资产负债表日后事项

2011 年年度权益分派方案已获 2012 年 5 月 15 日召开的 2011 年度股东大会审议通过，以公司 2011 年末总股本 488,904,304 股为基数，向全体股东每 10 股派送现金 0.60 元（含税），共向股东派发现金红利共 29,334,258.20 元（含税），除权除息日为：2012 年 7 月 10 日。

经 2012 年 7 月 23 日召开的“2012 年第一次临时股东大会”审议通过，将“高性能子午线轮胎生产线异地技术改造项目”之一期工程“年产 120 万条高性能载重子午线轮胎生产线异地技术改造项目”和“年产 5 万条高性能全钢工程子午胎异地技术改造项目”变更为“全钢工程子午胎异地技术改造项目”（公告 2012-017），变更后一期工程预计投资 182,809.42 万元。截至报告期末，“高性能子午线轮胎生产线异地技术改造项目”已累计投入 28,406.20 万元（其中一期工程“全钢工程子午胎异地技术改造项目”投入 8,694.31 万元）。

十二、其他重要事项

- 1、报告期内，本公司未发生非货币性资产交换业务。
- 2、报告期内，本公司未发生债务重组业务。
- 3、报告期内，本公司未发生企业合并业务。
- 4、报告期内，本公司未发生重大租赁业务。
- 5、截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无期末发行在外的、可转换为股份的金融工具。
- 6、截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无以公允价值计量的资产和负债。
- 7、外币金融资产和外币金融负债

项目	年初余额	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	期末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款	472,822,344.18			1,195,636.27	480,486,737.49
4.可供出售金融资产					
5.持有至到期投资					
金融资产小计	472,822,344.18	-	-	1,195,636.27	480,486,737.49
金融负债	565,353,508.88				671,152,051.02

- 8、报告期内，本公司未实施年金计划。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,602,778.77	0.24	3,602,778.77	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	1,518,060,697.19	99.55	14,729,898.33	0.97
组合小计	1,518,060,697.19	99.55	14,729,898.33	0.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,319,845.33	0.22	3,319,845.33	100.00
合计	1,524,983,321.29	100.01	21,652,522.43	

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,602,778.77	0.31	3,602,778.77	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	1,164,044,588.82	99.41	14,467,928.91	1.24
组合小计	1,164,044,588.82	99.41	14,467,928.91	1.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,319,982.56	0.28	3,319,982.56	100.00
合计	1,170,967,350.15	100.00	21,390,690.24	

应收账款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款, 按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款, 并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后, 以账龄为信用风险特征进行组合, 按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款, 是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款, 按个别认定法计提减值准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,483,588,621.94	97.73	7,417,943.11	1,145,168,677.84	98.38	9,145,695.06
1 至 2 年	23,510,292.27	1.55	1,175,514.61	12,777,786.95	1.10	638,707.20
2 至 3 年	5,072,991.44	0.33	1,014,598.29	1,201,894.22	0.10	240,378.84
3 至 4 年	1,201,894.22	0.08	600,947.11	830,010.54	0.07	415,005.27
4 至 5 年	830,010.54	0.05	664,008.43	190,383.65	0.02	152,306.92
5 年以上	3,856,886.78	0.25	3,856,886.78	3,875,835.62	0.33	3,875,835.62
合计	1,518,060,697.19	100.00	14,729,898.33	1,164,044,588.82	100.00	14,467,928.91

(2) 本期无应收账款转回或收回情况。

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
100 万以上的应收账款	3,602,778.77	3,602,778.77	100%	无法收回
100 万以下的应收账款	3,319,845.33	3,319,845.33	100%	无法收回

小计	6,922,624.10	6,922,624.10	
----	--------------	--------------	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年内						
1-2 年	3,533,981.43	41.21	176,699.07	1,272,211.14	24.72	63,610.56
2-3 年	1,379,693.55	16.08	275,938.71	68,926.62	1.34	13,785.32
3-4 年	68,926.62	0.80	34,463.31	830,010.54	16.13	415,005.27
4-5 年	830,010.54	9.68	664,008.43	190,383.65	3.70	152,306.92
5 年以上	2,764,978.99	32.23	2,764,978.99	2,783,927.83	54.11	2,783,927.83
合计	8,577,591.13	100.00	3,916,088.51	5,145,459.78	100.00	3,428,635.90

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指期末余额在 100 万元以下存在无法取得联系、欠款单位财务状况恶化等客观证据表明其已发生减值或账龄超过 1 年的应收账款组合。

(4) 报告期内，无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在报告期内又全额收回或转回及通过重组等其他方式收回的应收款项。

(5) 报告期内，无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

(6) 本报告期无核销的应收账款情况。

(7) 报告期末，本公司应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(8) 应收账款金额前五名单位情况：

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
贵州前进轮胎销售有限公司	子公司	959,834,994.58	1 年以内	62.94
贵州轮胎北美分销公司	子公司	208,988,725.56	1 年以内	13.70
贵州大力士轮胎有限责任公司	子公司	34,013,594.27	1 年以内	2.23
澳大利亚 TYRES 4U	非关联方	27,656,193.98	1 年以内	1.81
重庆北奔汽车有限公司	非关联方	21,672,891.41	1 年以内	1.42
合计		1,252,166,399.80		82.11

(9) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵州前进轮胎销售有限公司	子公司	959,834,994.58	62.94
贵州大力士轮胎有限责任公司	子公司	34,013,594.27	2.23
贵州轮胎北美分销公司	子公司	208,988,725.56	13.70
贵州高马富国前进橡胶有限公司	孙公司	7,304,002.13	0.48
合计		1,210,141,316.54	79.35

(10) 报告期内本公司无终止确认的应收款项情况。

(11) 本期无以应收账款为标的进行证券化的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,332,647.04	29.23	3,332,647.04	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	8,068,690.68	70.77	1,199,156.46	14.86
组合小计	8,068,690.68	70.77	1,199,156.46	14.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	-	0.00	
合计	11,401,337.72	100.00	4,531,803.50	

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	2,186,236.00	13.13	2,186,236.00	100
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	14,470,796.01	86.87	7,068,143.20	48.84
组合小计	14,470,796.01	86.87	7,068,143.20	48.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	809,158.58	2.79	809,158.58	100
合计	17,466,190.59	102.79	10,063,537.78	

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 100 万元以上的其他应收款项，按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	5,696,920.26	70.61	28,484.60	4,117,322.75	28.45	19,417.46
1 至 2 年	819,698.21	10.16	40,984.91	2,660,626.08	18.39	133,031.30
2 至 3 年	406,580.00	5.04	81,316.00	361,645.37	2.50	72,329.07
3 至 4 年	182,620.19	2.26	91,310.10	881,234.19	6.09	440,617.10
4 至 5 年	29,055.86	0.36	23,244.69	236,096.73	1.63	188,877.38

5年以上	933,816.16	11.57	933,816.16	6,213,870.89	42.94	6,213,870.89
合计	8,068,690.68	100.00	1,199,156.46	14,470,796.01	100.00	7,068,143.20

(2) 本期无其他应收款转回或收回情况

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提:

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
100万以上且单独计提部分	3,332,647.04	3,332,647.04	100.00%	无法收回
100万以下单独计提部分	-	-	100.00%	无法收回
小计	3,332,647.04	3,332,647.04	---	

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年内						
1-2年	819,698.21	145.44	40,984.91	2,660,626.08	33.48	133,031.30
2-3年	406,580.00	72.14	81,316.00	361,645.37	4.55	72,329.07
3-4年	182,620.19	32.40	91,310.10	881,234.19	11.09	440,617.10
4-5年	29,055.86	5.16	23,244.69	236,096.73	2.97	188,877.38
5年以上	933,816.16	165.70	933,816.16	3,807,459.85	47.91	3,807,459.85
合计	563,568.09	420.84	528,566.51	7,947,062.22	100.00	4,642,314.70

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款是指期末余额在 50 万元以下存在无法取得联系、欠款单位财务状况恶化等客观证据表明其已发生减值或账龄超过 2 年的其他应收款组合。

(4) 报告期内, 无前期已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在报告期内又全额收回或转回及通过重组等其他方式收回的其他应收款项。

(5) 报告期内, 本公司未发生核销的其他应收款情况

(6) 报告期末, 本公司其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收前进公司退休人员医疗费	非关联方	2,186,236.00	5年以上	19.18
中国三江航天集团特种车辆技术中心	非关联方	134,159.21	5年以上	1.18
帘布押金	非关联方	1,146,411.04	5年以上	10.06
煤气开户费	非关联方	819,498.21	5年以上	7.19
贵阳市南明区顺兴捷货运有限公司	非关联方	269,550.68	1年以内	2.36
合计		4,555,855.14		39.97

- (9) 报告期末，本公司其他应收款中无应收关联方账款情况
- (10) 报告期内本公司无终止确认的其他应收款项情况。
- (11) 本期无以其他应收款为标的进行证券化的其他应收款项。

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2012-1-1	增减变动	2012-6-30	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
贵州前进橡胶有限公司	成本法	39,500,000.00	39,500,000.00		39,500,000.00	98.75%	98.75%				
贵州轮胎进出口有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100.00%	100.00%				
贵州前进轮胎销售有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	90.00%	90.00%				
贵州大力士轮胎有限公司	成本法	228,000,000.00	228,000,000.00		228,000,000.00	95.00%	95.00%				
贵阳市农村商业银行	成本法	187,200,000.00	187,200,000.00		187,200,000.00	8.00%	8.00%				
贵阳银行	成本法	6,700,000.00	6,700,000.00		6,700,000.00	0.35%	0.35%				
合计		499,400,000.00	499,400,000.00		499,400,000.00						-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,451,370,169.32	3,344,015,360.80
其他业务收入	20,485,999.39	19,800,405.20
合计	3,471,856,168.71	3,363,815,766.00
主营业务成本	3,062,304,196.45	2,959,038,156.42
其他业务成本	5,411,693.94	8,754,350.59
合计	3,067,715,890.39	2,967,792,507.01

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轮胎销售	3,451,370,169.32	3,062,304,196.45	3,344,015,360.80	2,959,038,156.42

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
轮胎销售业务	3,420,389,497.36	3,031,909,252.75	3,298,423,030.40	2,915,741,358.99
混炼胶及其他	30,980,671.96	30,394,943.70	45,592,330.40	43,296,797.43
合计	3,451,370,169.32	3,062,304,196.45	3,344,015,360.80	2,959,038,156.42

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,496,259,323.56	2,235,680,764.21	2,394,855,054.81	2,056,933,811.60
国外	955,110,845.76	826,623,432.24	949,160,305.99	902,104,344.82
合计	3,451,370,169.32	3,062,304,196.45	3,344,015,360.80	2,959,038,156.42

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
贵州前进轮胎销售有限公司	2,086,119,384.59	60.09
GTC North America Inc.	463,630,074.09	13.35
澳大利亚 TYRES 4U	59,669,732.08	1.72
巴基斯坦 TRADE WHEEL	27,166,477.26	0.78
印尼 PT.SINAR JAYA PRIMA LANGGENG	21,232,512.02	0.61
合计	2,657,818,180.04	76.55

5、投资收益

(1) 投资收益明细

收益项目	本期金额	上期金额
按权益法核算的投资收益		
按成本法核算的投资收益	-	585,000.00

可供出售金融资产等取得的投资收益	131,068.50	
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	5,650,000.00	
期货投资交易收益		
其他	-	75,671.23
合计	5,781,068.50	660,671.23

(2) 报告期内，本公司按成本法核算的长期股权投资收益。

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
贵阳银行		585,000.00	
合计	-	585,000.00	

(3) 报告期内，本公司无按权益法核算的长期股权投资收益。

6、现金流量表补充资料

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	28,461,858.37	6,273,715.89
加：资产减值准备	655,504.19	15,012,617.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,672,667.40	57,900,424.10
无形资产摊销	1,142,020.54	1,022,692.20
长期待摊费用摊销	21,456,606.55	12,620,206.06
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）	-1,232,322.38	121,017.13
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	97,447,186.76	59,270,264.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,264,401.83	-660,671.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	75,842.79	-1,613,229.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	94,946,885.53	-206,728,183.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,759,702.09	-78,652,521.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,319,397.53	56,973,683.64
其他	-17,857.14	-17,857.14
经营活动产生的现金流量净额	234,264,891.16	-78,477,842.68
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	314,938,298.30	330,577,258.06
减：现金的年初余额	340,740,822.49	310,325,556.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,802,524.19	20,251,702.00

7、报告期内，本公司未发生反向购买下以评估值入账的资产、负债情况。

十四、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

(1) 合并非经常损益

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	41,908.86	报废及处置固定资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,746,714.14	转入当期损益的财政补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	657,003.57	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	537,648.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-745,818.82	
少数股东权益影响额（税后）	-5,357.14	
合计	2,232,099.32	

(2) 母公司非经常性损益

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	63,864.14	报废及处置固定资产损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	103,857.14	转入当期损益的财政补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	417,350.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-146,267.82	
合计	438,803.46	

2、报告期内，本公司财务报告无境内外会计准则差异形成的影响。

3、净资产收益率及每股收益

2012年1至6月	报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
			基本	稀释
报告期净利润	45,659,610.01	2.10%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后的净利润	43,427,510.69	2.00%	0.09	0.09

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款期末数为 1,484,509,195.64 元，较期初增加 31.93%，主要原因是为占有市场而增加了客户的信用额度。

(2) 应收出口退税较期末数为 6,772,125.18 元，期初数为 0，主要是期末新增未收到的出口退税。

(3) 投资性房地产期末数为 0，较期初减少 100%，主要原因是期末收购高马富国前进橡胶有限公司，合并资产负债表，出租的房屋转入固定资产。

(4) 在建工程期末数为 211,516,725.86 元，较期初减少 55.65%，主要是年产 110 万条高性能全钢子午线轮胎生产线技术改造项目完工转固所导致。

(5) 工程物资期末数为 353,328.09 元，较期初减少 44.07%，主要是领用期初工程物资所致。

(6) 应付票据期末数为 331,500,000 元，较期初增加 322.94%，主要是使用银行承兑汇票结算方式增加。

(7) 预收账款期末数为 45,407,281.97 元，较期初减少 37.04%，主要是向上年末预收款客户发货所致。

(8) 应付职工薪酬期末数为 1,410,392.89 元，交期初减少 73.81%，主要是报告期内支付了上年应付工资。

(9) 应付税费期末数为-25,412,398.61 元，较期初减少 132.51%，主要是报告期内支付了上年所得税，本期采购原材料增加导致进项税留抵。

(10) 应付利息期末数为 46,595,660.28 元，较期初增加 87.06%，主要是应付公司债券利息增加所致。

(11) 其他应付款期末数为 95,869,867.06 元，较期初增加 82.90%，主要是预提的电费和出口收入税金。

(12) 递延所得税负债期末数为 1,036,519.74 元，期初数为 0，主要是未实现的内部交易亏损。

(13) 财务费用本期数为 121,854,547.61 元，较上年同期增长 64.71%，主要由于借款、债券增加及利率的上调，使利息支出增加。

(14) 资产减值损失本期数为 36,517,701.06 元，较上年同期下降 56.80%，主要由于原材料价格下降导致产品成本降低，使存货跌价准备有较大幅度下降。

(15) 投资收益本期数为 4,700,423.92 元，较上年同期增长 8,035.18%，主要是本期有委托贷款收益 565 万元，上年同期没有。

(16) 营业外收入本期数为 3,052,852.23 元，较上年同期增长 209.53%，主要是本期收到政府进出口增量奖励 150 万元。

(17) 所得税费用本期数为 19,812,025.51 元，较上年同期增长 87.39%，主要由于利润上升、资产减

值损失下降，导致所得税费用上升。

(18) 支付的各项税费本期数为 241,431,087.11 元，较上年同期增长 74.89%，主要由于原材料价格较上年同期下降，使增值税较上年同期增加。

(19) 经营活动产生的现金流量本期数为 346,989,117.43 元，较上年同期增长 376.78%，主要由于原材料价格较上年同期下降及采用银行承兑汇票结算方式的增加，使支付的现金减少。

(20) 取得投资收益所收到的现金本期数为 6,133,333.33 元，较上年同期增长 948.43%，主要是本期收到的委托贷款收益。

(21) 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额本期数为-1,048,992.52 元，上年同期数为 0，主要是期末收购贵州高马富国前进橡胶有限公司增加的现金。

(22) 吸收投资所收到的现金本期数为 0，较上年同期下降 100%，主要是上年同期配股增加的现金流入。

(23) 汇率变动对现金的影响额本期数为-1,702,591.08 元，较上年同期减少 171.30%，主要由于美元汇率变动，造成汇兑损失。