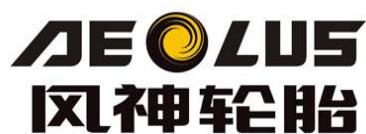


公司代码：600469

公司简称：风神股份

# 风神轮胎股份有限公司 2025年半年度报告



## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人王建军、主管会计工作负责人刘春及会计机构负责人（会计主管人员）马嘉宾声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司本报告期内无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”相关内容。

十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节	管理层讨论与分析 .....	7
第四节	公司治理、环境和社会 .....	17
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股份变动及股东情况 .....	26
第七节	债券相关情况 .....	29
第八节	财务报告 .....	30

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的文稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司、本公司、风神股份	指	风神轮胎股份有限公司
中国中化	指	中国中化控股有限责任公司
橡胶公司	指	中国化工橡胶有限公司
风神（太原）、太原基地	指	风神轮胎（太原）有限公司
风神（香港）	指	风神轮胎（香港）有限公司
倍耐力	指	Pirelli Tyre S.p.A
PTN	指	Prometeon Tyre Group S.r.l.，曾简称 PTG
倍耐力（焦作）	指	倍耐力轮胎（焦作）有限公司
指定信息披露媒体	指	《中国证券报》《上海证券报》、上海证券交易所网站
报告期	指	2025年1月1日至2025年6月30日
报告期末	指	2025年6月30日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	风神轮胎股份有限公司
公司的中文简称	风神股份
公司的外文名称	AEOLUS TYRE CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	AEOLUS
公司的法定代表人	王建军

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张琳琳	孙晶
联系地址	河南省焦作市焦东南路48号	河南省焦作市焦东南路48号
电话	0391-3999080	0391-3999080
传真	0391-3999080	0391-3999080
电子信箱	company@aeolustyre.com	company@aeolustyre.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	河南省焦作市焦东南路48号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	河南省焦作市焦东南路48号
公司办公地址的邮政编码	454003
公司网址	http://www.aeolustyre.com
电子信箱	company@aeolustyre.com
报告期内变更情况查询索引	无

**四、信息披露及备置地点变更情况简介**

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资者关系管理部
报告期内变更情况查询索引	无

**五、公司股票简况**

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

**六、其他有关资料**

□适用 √不适用

**七、公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	3,517,657,072.06	3,149,055,813.93	11.71
利润总额	115,951,299.43	262,480,273.40	-55.82
归属于上市公司股东的净利润	102,946,779.14	230,718,928.50	-55.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	91,783,137.33	213,443,675.93	-57.00
经营活动产生的现金流量净额	-125,594,544.74	34,791,599.06	-460.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,399,918,915.89	3,284,067,261.22	3.53
总资产	7,372,766,156.65	7,325,203,222.03	0.65

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.14	0.32	-56.25
稀释每股收益(元/股)	0.14	0.32	-56.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.29	-55.17
加权平均净资产收益率(%)	3.07	6.94	减少3.87个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.74	6.42	减少3.68个百分点

**公司主要会计数据和财务指标的说明**

√适用 □不适用

2025年上半年营业收入实现同比增长11.71%，净利润较上年同期下降55.38%，主要是由于原材料采购价格较上年同期增长6.23%，销售价格较上年同期基本持平，导致产品盈利能力下滑。同时，报告期内公司加大市场开拓和研发投入，销售费用及研发费用合计较上年同期增加人民币

3,787.93万元。此外，受权益法核算的长期股权投资项目亏损影响，本期投资损失较上年同期增加人民币3,172.35万元。

### 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,726,157.31	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,412,194.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,711,251.72	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-1,521,566.08	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	481,132.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,284,590.07	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,175,544.45	
减：所得税影响额	2,084,167.82	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	11,163,641.81	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

#### 十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

适用 不适用

#### 十一、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所从事的主要业务

公司始建于1965年，是“世界500强”中国中化控股的上市公司。2012年公司被国家工信部等三部委评为轮胎行业国家级资源节约型、环境友好型企业试点单位；2013年被国家工信部评为“全国工业企业质量标杆企业”；2014年被国家工信部评为“国家技术创新示范企业”和“两化融合贯标试点单位”（行业仅2家）；2014年被中国工业经济联合会推选荣获中国工业大奖提名奖，受邀在人民大会堂做典型发言；代表中国企业参加联合国第三届绿色工业大会并做典型发言（中国企业仅2家）；2017年，被中国石油和化学工业联合会评为年度石油和化工行业绿色工厂；2020年荣获年度中国化工行业“绿色工厂”及“绿色供应链管理企业”称号；2023年，入选国家工信部年度智能制造试点示范工厂挂牌单位和优秀场景名单；2024年公司入选人力资源和社会保障部和国务院国资委评选的“中央企业先进集体”名单，2025年荣获河南省首批“美豫名品”荣誉称号。

公司主要生产“风神”“风力”“河南”等多个品牌一千多个规格品种的卡客车、非公路轮胎，产品畅销全球140多个国家和地区。公司具有全系列卡客车和非公路轮胎的设计和生产能力，产品性能和品牌认可度不断提升。公司是徐工、三一等国内工程机械车辆生产厂家的战略供应商，是沃尔沃、卡特彼勒等全球建筑设备企业轮胎配套产品供应商。

##### （二）公司的经营模式

###### 1、采购模式

公司采购采用集中统一归口管理和自主采购两种模式，采购类别包括天然橡胶、合成橡胶、钢丝帘线、炭黑等原辅材料，同时实施严格的供应商管理制度（包括供应商准入、退出和过程控制等）。公司天然橡胶主要通过电商平台统一比价，根据市场变化实施远期和即期相结合的灵活采购方式，采取不均衡采购策略，从泰国等优质产胶区采购，过程可控，有利于降低采购成本，提高经济效益，合成橡胶主要通过中国石油、中国石化等长期战略合作伙伴采购，公司原材料国内外供应渠道稳定，采购成本可控。

###### 2、生产模式

公司结合自身生产能力、产品工艺流程和产品结构特点，根据轮胎市场下游客户的需求和对市场的预测判断，采取“以销定产、以产促销、产销平衡”的生产模式。公司拥有先进的工业轮

胎生产设备，导入倍耐力轮胎制造的先进工艺技术，对标同行业，发挥自身优势，实施持续改进，优化核心设备，形成完善的工业胎高端生产能力；同时采用精益生产工具和信息化管理手段对生产资源进行动态监控、调配、协同运行，以提高生产运营效率。公司加大先进科技手段在生产中的应用力度，不断提高公司的数字化、智能化水平。

### 3、销售模式

针对不同细分市场采用不同的销售模式，包括：

#### （1）国内市场

国内市场主要采用经销销售模式，国内各区域按照分销网络进行销售。目前公司在全国各省拥有一级经销商 200 多家，实现了国内销售渠道和服务网络的整体布局。公司进行集中化协同管理，抢抓细分市场，通过攻克“小碉堡”，即机会微弱、难攻易守的市场机会，最大化发挥每个品牌在不同细分市场的优势，通过对市场需求的研究判断，定制化、针对性地开发新产品，快速争取更多的市场份额。

#### （2）出口市场

公司将出口市场划分为 6 大营销区域，包括北美、拉美、欧洲、中东非洲、亚太和独联体等市场。目前公司拥有近 300 家海外一级区域代理商，产品销售范围覆盖全球绝大部分国家和地区。同时，公司正加快推进境外销售渠道下沉，通过“4+2”策略，推进海外子公司的建设和管控，组建当地销售团队，在当地设立仓库，由原来的批发销售逐步转换为直接面对零售商和矿山服务商进行销售，提升市场把控能力。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

适用 不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2025 年上半年，公司深入贯彻三年规划纲要（2024-2026）的战略部署，克服复杂多变的外部环境挑战，在战略推进、技术研发、市场开拓、管理优化和风险防控等多个方面均取得了扎实且显著的进展，为全年目标的实现奠定了坚实基础。

### （一）战略布局加速落地，新兴增长点初具雏形

公司坚定不移地推进“全球工业胎‘质’的领导者”的战略定位。巨型工程子午胎扩能增效项目取得了里程碑式突破，成功完成了所有开工前审批手续，主厂房土建工程按计划于 2025 年 4 月启动，标志着 2 万套巨胎产能建设进入实质性施工阶段。同时，海外巨胎市场开拓全面铺开，在全球关键矿区加速建立本地化销售与服务团队，积极布局中转仓库，深化与头部矿业客户的合作关系，为下半年销量冲刺和全球领先目标的实现构筑了坚实的渠道与服务网络基础。非公路轮胎细分市场及特种轮胎转型方面，农子午胎技术开发基本完成，市场验证工作有序开展；特种轮胎新产品开发等特殊渠道拓展取得积极进展，为公司培育未来新的业务增长极迈出了关键一步。

### （二）技术创新驱动产品升级，核心竞争力持续增强

公司坚持以“产品领先”为核心驱动力，研发体系围绕市场需求加速升级。在巨胎领域，针对提升产品性能的关键技术攻关取得阶段性成果，低生热配方进入验证阶段，高散热结构设计和耐切割配方开发持续推进，部分产品在特定矿区已达到或接近国际领先品牌的性能表现。在卡客车轮胎战略产品开发方面，聚焦细分市场高端化和产品差异化，成功完成了超重载、低滚阻、冰雪地等系列新产品的设计与验证工作，为下半年抢占高端市场份额提供了强有力的产品支撑。材料研究与可持续发展工作同步深化，在可再生、生物基及循环材料应用方面取得进展，致力于提升产品绿色竞争力并响应全球减碳趋势。

### （三）市场拓展精耕细作，渠道结构优化成效显现

面对激烈的市场竞争，公司在国内外市场实施精细化运营策略。海外卡客车业务通过深化优



势市场的渠道下沉与精耕细作，以及针对性投放符合区域需求的新产品，实现了销量的稳定增长，高端产品占比稳步提升。海外巨胎积极开拓海外巨型工程子午胎市场，聚焦全球大型矿业客户。通过在全球关键矿区设立子公司并构建本地化销售服务网络，公司正加速从传统贸易向直接服务模式转型。同时，大力拓展与全球矿业巨头的业务联系，积极推进多规格产品在不同矿区的测试认证，并着力打造包含销售、现场工程师和研发的“铁三角”团队，旨在为矿山客户提供定制化的轮胎解决方案，推动海外巨胎销量的稳步提升。国内市场方面，聚焦大客户开发与现有客户价值提升，在公交系统、头部物流车队及主机厂配套领域取得重要突破或积极进展，显著提升了风神品牌在国内高端市场的渗透率。工程胎国内市场份额稳步提升，渠道优化和服务能力建设同步加强。

#### （四）管理变革纵深推进，组织效能与成本管控优化

公司大力推进管理变革以激发内生动力。产品全生命周期管理（APLC）体系的系统性建设，正逐步实现从市场需求洞察到产品开发、制造、上市及退市的全流程高效协同与资源优化配置，有力支撑了产品力的提升。组织与人才发展改革取得突破，完成了研发等序列的职位职级体系评审工作，为建立清晰的人才发展通道和绩效联动机制奠定了基础。在成本管控方面，通过持续推进“两年降本行动”，综合运用技术改进、精益管理和流程优化等手段，在制造单元实现加工成本的有效下降，全公司的成本竞争力得到巩固。

#### （五）风险防线持续筑牢，绿色与智造转型稳步前行

健康安全环保管理基石进一步夯实，FORUS体系持续升级，焦作生产基地成功维持了高等级的环保绩效，为稳定生产提供了保障。在绿色制造与智能化转型方面，以电硫化改造、自动化物流为代表的一批重点技改技措项目按计划启动或推进，旨在降低能耗、提升效率并减少碳排放，推动公司向绿色低碳和智能制造方向转型。

2025年下半年，公司继续围绕年度核心目标，以问题导向攻坚，以技术转化与产品引领，强化市场竞争力，深化管理变革，提升运营效能与质量，筑牢安全环保基石，加速绿色智造升级，全力以赴打好“巨胎全球领先”的攻坚战，并确保全年经营指标的圆满达成。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司抓住市场发展机遇，不断创新发展，产品畅销全球多个国家和地区。公司经过多年来的积累沉淀，形成以下核心竞争优势：

#### （一）拥有在全球范围内较高知名度的轮胎品牌

公司高度重视品牌建设，日益巩固市场渠道。通过品牌形象店搭建、广告投放、自媒体平台运维等措施，积极推进品牌建设。2020年荣获年度中国化工行业“绿色工厂”及“绿色供应链管理企业”称号；2023年入选国家工信部年度智能制造试点示范工厂揭牌单位和优秀场景名单；成为河南省首批授权使用“美豫名品”的企业。公司与PTN开展业务协同，形成了多梯度多品牌的推广优势，旗下品牌定位清晰、优势互补，覆盖各个工业用胎细分市场，满足不同市场对于不同价位和功能产品的需求，为客户提供一体化的增值服务。

#### （二）良好的研发平台和技术创新能力

公司是国家高新技术企业、国家技术创新示范企业、河南省创新龙头企业，拥有国家认定企业技术中心、河南省轮胎制造工程技术中心和博士后科研工作站等科研平台，通过自主创新、技术引进和产学研与清华大学、中科院等科研院所合作，不断提高公司科技创新能力和技术研发水平。研发方向属于新材料，高分子材料高性能化改性和加工技术；采用新型加工设备和加工工艺

的共混、改性、配方技术；公司与全球顶尖的轮胎制造企业倍耐力加强技术合作，进行技术深度融合，加速公司向世界一流轮胎企业迈进的步伐。公司拥有巨型工程子午线工程轮胎研发和制造技术、宽基超低断面无内胎子午线轮胎设计及制造技术、超低滚阻绿色轮胎设计制造技术、智能轮胎设计制造技术等一大批核心技术，具备全系列工业胎的产品制造与服务能力。

公司技术人才梯队合理，人才储备充足，创新能力充足，拥有完善的研发条件，创新氛围活跃。2025年上半年授权专利24项，参与国家标准制定4项，团体标准1项。

### （三）拥有全系列工业轮胎的产品制造与服务能力

公司定位打造世界一流工业轮胎制造企业，聚焦重点市场、重点客户、重点方向，整合全球研发资源，统筹提升现有研发能力及管理体系，兼顾技术推动和市场拉动两个维度，不断增强产品制造与服务能力。

2025年上半年，公司围绕数智化转型、绿色发展理念，以“1+10+N”及八大系统性工作为导向，践行“高目标、强牵引、高压强”，坚持既定目标不动摇。产品方面，公司的2万套高性能巨型工程子午胎扩能增效项目正在建设中，预计2026年正式投产，是公司实现新质生产力、带动公司管理体系整体变革与升级的重要台阶。技术方面，公司引进电硫化技术，对厂区内现有的全钢子午线轮胎硫化工序进行硫化工艺升级改造，实现卡客车产品带能耗、成本、效率、质量弯道超车，达到行业先进水平。公司产品和技术有望依托相关项目产生深刻的变化，实现高质量发展。

### （四）先进的质量管理体系和产品性能认证

公司先后通过了ISO9001质量管理体系认证、IATF16949质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、ISO45001职业健康与安全管理体系认证、ISO50001能源管理体系认证、ISO10012:2003测量管理体系认证、ISO/IEC17025实验室认证、E-MARK、美国DOT认证、欧盟ECE等多项认证，产品还通过了美国SMARTWAY认证，在欧盟标签法规测试中取得了ABA级，部分产品通过了绿色产品认证。

### （五）全方位的市场渠道和网络布局

公司建立了出口市场、配套市场和替换市场“三位一体”的市场渠道和销售网络，实现优势互补和业务协同。出口市场覆盖北美、拉美、欧洲、中东非洲、亚太和独联体等全球营销市场，产品销往多个国家和地区。配套市场直接为20多家国内领先汽车、工程机械主机厂供货。替换市场形成了以经销商批发、挂牌店零售为主的营销体系，销售网络覆盖全国。

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	3,517,657,072.06	3,149,055,813.93	11.71
营业成本	2,993,427,342.72	2,558,460,270.09	17.00
销售费用	97,617,229.33	86,320,814.28	13.09
管理费用	83,245,483.00	79,104,914.54	5.23
财务费用	-18,209,983.29	-11,393,686.00	不适用
研发费用	158,837,613.46	132,254,742.71	20.10
经营活动产生的现金流量净额	-125,594,544.74	34,791,599.06	-460.99
投资活动产生的现金流量净额	-147,055,378.35	-57,828,224.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	90,889,991.59	-199,189,089.98	不适用

营业收入变动原因说明:2025年上半年营业收入同比提升11.71%,其中主营业务收入提升11.13%。主要因素影响如下:(1)国内市场:上半年轮胎行业新产能继续释放导致供需压力增加,据中国汽车工业协会统计数据,2025年上半年商用车产销量同比分别增长4.7%和2.6%。在行业竞争加剧的情况下,公司持续推进产品结构升级和优化市场结构调整,推出新产品,精准营销,国内市场销量同比提升9.78%,收入同比提升13.26%;(2)海外市场:上半年全球经济形势下行,客户购买力下降,面对海外市场竞争加剧等不利因素,公司通过渠道下沉积极开拓弱势市场、优化优势市场产品结构,增加销售机会,销量同比提升10.97%,收入同比提升8.78%;

营业成本变动原因说明:由于本期营业收入提升,整体营业成本同比提升17.00%,提升幅度高于营业收入增长幅度,主要是由于报告期内主要原材料入库均价同比上升6.23%;

销售费用变动原因说明:受销售收入提升影响,广告营销宣传费、销售人员薪酬增加所致;

管理费用变动原因说明:主要是本期信息系统运营维护费用增加等因素所致;

财务费用变动原因说明:本期汇兑收益上升等因素所致;

研发费用变动原因说明:本期研发材料投入增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期销售商品、提供劳务收到的现金增幅低于购买商品、接受劳务所支出的现金增幅所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期构建固定资产所支出的现金增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期增加借款所致。

**2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

适用 不适用

**1、资产及负债状况**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	1,151,812,361.17	15.62	794,496,437.50	10.85	44.97	(1)
应收款项融资	63,784,828.23	0.87	42,915,834.83	0.59	48.63	(2)
其他权益工具投资	8,601,841.50	0.12	2,884,175.00	0.04	198.24	(3)
在建工程	143,192,216.10	1.94	66,475,144.87	0.91	115.41	(4)
其他非流动资产	101,622,070.14	1.38	20,833,722.81	0.28	387.78	(5)
短期借款	100,000,000.00	1.36	0.00	不适用	不适用	(6)
应交税费	56,861,959.85	0.77	17,813,899.24	0.24	219.20	(7)
长期借款	565,549,000.00	7.67	402,530,000.00	5.50	40.50	(8)
长期应付职工薪酬	1,678,864.60	0.02	3,052,532.62	0.04	-45.00	(9)
递延收益	20,515,609.97	0.28	13,439,031.03	0.18	52.66	(10)

其他说明

- (1) 主要系销售收入同比增长,应收账款相应增长所致;
- (2) 主要系银行承兑汇票增加所致;
- (3) 主要系本期收到客户抵债股权并作为其他权益工具投资核算所致;
- (4) 主要系本期新项目开工建设所致;
- (5) 主要系预付的工程设备款增加所致;

- (6) 主要系本期新增短期借款所致；
- (7) 主要系本期应交增值税及企业所得税增加所致；
- (8) 主要系本期新增长期借款所致；
- (9) 主要系本期支付辞退福利所致；
- (10) 主要系本期新增政府补助所致。

## 2、境外资产情况

适用 不适用

### (1). 资产规模

其中：境外资产761,291,782.13（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为10.33%。

### (2). 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

见“第十节财务报告-七、合并财务报表项目注释、31”。

## 4、其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司拥有风神轮胎（太原）有限公司、风神轮胎（香港）有限公司、Aeolus Tire(Canada) Inc.、Aeolus Tyre (Russia) LLC、PT Aeolus Indonesia OTR Tyre 及 Aeolus OTR Tyre Chile SPA 100%股权，持有倍耐力轮胎（焦作）有限公司 20%股权、PTN10%股权。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司尚未对 PT Aeolus Indonesia OTR Tyre 出资，PT Aeolus Indonesia OTR Tyre 尚未运营。

截止本报告期末，公司持有厦工股份（600815）100 万股，所持股票市值为 273 万元人民币，持有汉马科技（600375）798,890 股，所持股票市值为 587.18 万元人民币。

公司将风神（太原）、风神（香港）和 Aeolus Tire (Canada) Inc.、Aeolus Tyre (Russia) LLC、Aeolus OTR Tyre Chile SPA 纳入合并报表范围之内，并对倍耐力（焦作）和 PTN 以权益法核算。公司对厦工股份及汉马科技的投资计入以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(1). 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
倍耐力轮胎（焦作）有限公司	轮胎制造及销售	是	其他	124,418,317.81	20.00%	否	长期股权投资	自有		不适用			4,210,196.07	否		
Prometeon Tyre Group S. r. l	轮胎制造及销售	是	其他	525,625,484.78	10.00%	否	长期股权投资	自有		不适用			-39,043,368.00	否		
合计	/	/	/	650,043,802.59	/	/	/	/	/	/	/		-34,833,171.93	/	/	/

(2). 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
股票	2,884,175.00		-2,593,734.60		4,530,776.10			8,601,841.50
合计	2,884,175.00		-2,593,734.60		4,530,776.10			8,601,841.50

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	600815	厦工股份	6,420,000.00	自有	2,650,000.00		-3,690,000.00				2,730,000.00	其他权益工具投资
股票	600375	汉马科技	4,775,576.10	以股抵债	234,175.00		1,096,265.40	4,530,776.10			5,871,841.50	其他权益工具投资
合计	/	/	11,195,576.10	/	2,884,175.00		-2,593,734.60	4,530,776.10			8,601,841.50	/

证券投资情况的说明

适用 不适用

公司作为债权人分别于2024年度及本报告期收到汉马科技集团股份有限公司的股票42,500股及756,390股，用于抵偿公司对其子公司安徽星马专用汽车有限公司及安徽华菱汽车有限公司的应收账款。

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 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

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
风神轮胎（太原）	子公司	生产销售工业	30,000万元	158,105.07	3,971.88	68,025.64	3,587.63	4,161.17

有限公司		轮胎						
风神轮胎（香港）有限公司	子公司	轮胎相关业务 进出口贸易及 外汇收付	500万港币	3,546.87	533.30	3,425.54	125.04	104.41
Aeolus Tyre (Russia) LLC	子公司	轮胎相关业务 进出口贸易及 外汇收付	100万美元	33,944.74	6,913.77	41,458.36	-1,510.47	-1,314.82
Aeolus Tire (Canada) Inc.	子公司	轮胎相关业务 进出口贸易及 外汇收付	125万美元	5,713.14	892.98	8,124.89	686.15	532.26
Aeolus OTR Tyre Chile SPA	子公司	轮胎相关业务 进出口贸易及 外汇收付	1,200美元	0.86	0.86			
倍耐力轮胎（焦作）有限公司	参股公司	生产销售乘用 轮胎	35,000万元	96,860.22	51,785.47	36,423.99	2,819.28	2,105.10
Prometeon Tyre Group S. r. l.	参股公司	生产销售工业 轮胎	1亿欧元	1,441,861.92	288,808.97	491,945.65	-34,849.91	-38,911.02

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截至2025年6月30日，本公司尚未对PT Aeolus Indonesia OTR Tyre出资，PT Aeolus Indonesia OTR Tyre尚未运营。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

### 1、国际政治经济变动风险

近年来，国际竞争环境日益复杂，逆全球化趋势不断抬头，全球产业链和供应链面临“断链”风险；国际贸易摩擦日益增多，尤其是针对我国的贸易保护主义与日俱增。报告期内，受国外地缘政治冲突升级等因素影响，全球通胀加剧，世界经济增长面临严峻挑战。同时，公司进出口业务结算货币主要为美元，由于国际宏观经济形势多变，美元兑人民币汇率波动明显，对公司业绩有较大影响。

### 2、原材料价格波动风险

天然橡胶是公司轮胎制造的主要原材料。作为大宗商品，天然橡胶的价格与贸易政策、汇率、资本市场状况等有密切联系。近年来受境外大宗商品市场影响，天然橡胶、钢材价格呈大幅波动态势，其他化工原料价格也因国家环境治理政策及淘汰低端过剩产能影响呈上涨趋势。由于天然橡胶、合成橡胶以及炭黑、钢帘线是生产轮胎的主要原材料，占生产成本比重较大，因此原材料价格大幅波动会对公司成本控制及经营业绩有较大影响。同时，能源价格仍然处于高位运行，对公司成本产生较大影响。

### 3、国际贸易壁垒提升风险

近年来，随着美国、欧洲对中国轮胎出口产品发起的反倾销调查活动，巴西、印度等国也逐步加入进来，提高准入门槛来限制中国轮胎的出口。2021年5月美国商务部公布了针对东南亚相关国家的地区涉案产品的双反税率的最终裁定结果，变相的增加了我国轮胎企业的出口成本。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用



## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
崔靖	董事	选举
郭占强	职工董事	选举
杨汉剑	董事	离任
李鸿	董事	离任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、公司于2025年6月11日和2025年6月27日分别召开第九届董事会第十一次会议和2025年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更公司董事的议案》。

2、公司于2025年6月28日披露《关于非独立董事辞任暨选举职工董事的公告》。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### 四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

适用 不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量(个)	3
序号	企业名称
	环境信息依法披露报告的查询索引

1	风神轮胎股份有限公司	<a href="http://222.143.24.250:8247/home/home">http://222.143.24.250:8247/home/home</a>
2	风神轮胎股份有限公司爱路驰分公司	<a href="http://222.143.24.250:8247/home/home">http://222.143.24.250:8247/home/home</a>
3	风神轮胎（太原）有限公司	<a href="http://221.204.12.149:8001/#/">http://221.204.12.149:8001/#/</a>

其他说明

√适用 □不适用

2025年6月10日，焦作市生态环境局出具《行政处罚决定书》（焦环罚[2025]168号），焦作市生态环境局依据《焦作市大气污染防治条例》等规定对公司“2024年2月5日12时至2024年2月15日预警期间生产设备停产数量未达到预警减排措施规定的停产数量，管控措施未落实到位”的行为给予行政处罚1.39万元。

## 五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司驻村工作队在焦作市委组织部的正确领导下，在镇党委、政府的指导下，在村“两委”班子和广大村民的支持下，以发挥党建作用为引领，以持续巩固拓展脱贫攻坚成果为基础，以防止规模性返贫为底线，严格工作纪律，认真履行工作职责，有力有序有效推进乡村振兴战略。开展常态化排查防返贫监测工作，公司领导带队到困难和特殊群体家庭结对帮扶，节日慰问捐赠生活物资，着力解决群众急难愁盼问题。工作队积极走访，当好政策宣传员，通过政策帮扶，不断巩固拓展“两不愁、三保障”成果，至今所驻村无一例返贫现象发生。

公司围绕推进乡村振兴战略，结合驻村当地产业禀赋，谋划推动实施发展项目，利用现有资产挖潜增收，壮大村集体经济发展；不断充分发挥群众内在力，支持帮助群众开拓眼界，不断拓展农民增收致富渠道，帮助农民持续增收。公司在乡村建设示范村初见成效的基础上，加强农村基础设施的建设，投入资金升级改造安装路灯，解决夜间出行安全隐患，工作队还利用传统节日开展新时代文化实践系列活动，持续致力文化引领，促进乡村全面振兴。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决关联交易	中国化工橡胶有限公司	1、本公司及本公司控制的其他企业将尽可能减少与风神股份及其下属企业的关联交易；2、对于确有必要或有利于上市公司及其下属企业的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将与风神股份及其下属企业按照公平、公允、等价有偿等原则依法进行关联交易，履行适当的合法程序，并将按照有关法律、法规和《风神轮胎股份有限公司公司章程》等的规定，依法履行信息披露义务；3、本公司及本公司控制的其他企业不以与市场价格相比显失公允的条件与风神股份及其下属企业进行交易，亦不利用股东地位从事任何损害风神股份及风神股份其他股东合法权益；4、如出现因本公司违反上述承诺而导致风神股份或其他股东的权益受到损害的，本公司愿意承担由此产生的责任。5、本承诺函经本公司签署后生效。且至以下条件之一满足之日止：（1）本公司不再是风神股份的控股股东；（2）风神股份终止在上海证券交易所上市之日。	长期有效	否	长期有效	是	/	/
	解决关联交易	中国化工集团有限公司	1、本公司及本公司控制的其他企业将尽可能减少与风神股份及其下属企业的关联交易；2、对于确有必要或有利于上市公司及其下属企业的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业将与风神股份及其下属企业按照公平、公允、等价有偿等原则依法进行关联交易，履行适当的合法程序，并将按照有关法律、法规和《风神轮胎股份有限公司公司章程》等的规定，依法履行信息披露义务；3、本公司及本公司控制的其他企业不以与市场价格相比显失公允的条件与风神股份及其下属企业进行交易，亦不利用股东地位从事任何损害风神股份及风神股份其他股东合法权益；4、如出现因本公司违反上述承诺而导致风神股份或其他股东的权益受到损害的，本公司愿意承担由此产生的责任。5、本承诺函经本公司签署后生效。且至以下条件之一满足之日止：（1）本公司不再是风神股份的实际控制人；（2）风神股份终止在上海证券交易所上市之日。	长期有效	否	长期有效	是	/	/
	其他	中国化工橡胶有限公司	1、截至本承诺函出具日，本公司以及下属控股或实际控制的子公司以及其他关联方不存在占用风神股份资金或其他资产的情况，亦不存在要求风神股份违规提供担保的情形。2、本公司承诺，自本承诺函出具之日起，本公司以及下属控股或实际控制的子公司以及其他关联方不以任何方式直接或间接占用风神股份资金或其他资产，亦不会要求风神股份在违反《风神轮胎股份有限公司章程》以及相关法律、法规以及规范性文件的前提下提供担保，不损害风神股份及其他股东的利益。3、如出现因本公司违反上述承诺而导致风神股份或其他股东的权益受到损害的，本公司愿意承担由此产生的责任。4、本承诺函经本公司签署后生效。且至以下条件之一满足之日止：（1）本公司不再是风神股份的控股股东；（2）风神股份终止在上海证券交易所上市之日。	长期有效	否	长期有效	是	/	/
	其他	中国化工集团有限公司	1、截至本承诺函出具日，本公司以及下属控股或实际控制的子公司以及其他关联方不存在占用风神股份资金或其他资产的情况，亦不存在要求风神股份违规提供担保的情形。2、本公司承诺，自本承诺函出具之日起，本公司以及下属控股或实际控制的子公司以及其他关联方不以任何方式直接或间接占用风神股份资金	长期有效	否	长期有效	是	/	/

	司	或其他资产，亦不会要求风神股份在违反《风神轮胎股份有限公司章程》以及相关法律、法规以及规范性文件的前提下提供担保，不损害风神股份及其他股东的利益。3、如出现因本公司违反上述承诺而导致风神股份或其他股东的权益受到损害的，本公司愿意承担由此产生的责任。4、本承诺函经本公司签署后生效。且至以下条件之一满足之日止：（1）本公司不再是风神股份的实际控制人；（2）风神股份终止在上海证券交易所上市之日。						
其他	中国化工橡胶有限公司	1、依照相关法律、法规以及《风神轮胎股份有限公司章程》的有关规定行使控股股东权利，不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。2、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，作出的相关处罚或采取的相关管理措施；若违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，愿依法承担对公司或投资者的补偿责任。	长期有效	否	长期有效	是	/	/
其他	中国化工集团有限公司	1、依照相关法律、法规以及《风神轮胎股份有限公司章程》的有关规定行使实际控制人权利，不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。2、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，作出的相关处罚或采取的相关管理措施；若违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，愿依法承担对公司或投资者的补偿责任。	长期有效	否	长期有效	是	/	/

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

2025年6月10日，焦作市生态环境局出具《行政处罚决定书》（焦环罚[2025]168号），焦作市生态环境局依据《焦作市大气污染防治条例》等规定对公司“2024年2月5日12时至2024年2月15日预警期间生产设备停产数量未达到预警减排措施规定的停产数量，管控措施未落实到位”的行为给予行政处罚1.39万元。

公司于2024年11月7日完成《重污染天气预警管控工作标准》的制定发布，明确对当地政府部门发布的重污染天气预警接收、发布、执行流程，建立重污染天气预警信息联动机制，对重污染天气预警管控措施落实进行分析；严格按照环保绩效等级要求安排部署生产计划，并对各部门执行情况进行监督检查，确保管控措施到位。

整改后公司严格按照重污染天气预警管控工作标准实施生产管控，完成从预警接收、预警发布、预警实施、预警监督、预警接触到总结的全过程闭环管理，强化了重污染天气预警期间限产管控情况的过程控制。整改效果达到要求。

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，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、重大关联交易

##### （一）与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1、存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中化集团财务有限责任公司	同一最终控制方	1,000,000,000.00	0.45%-1.45%	622,737,061.46	5,263,547,069.61	5,415,802,229.75	470,481,901.32
合计	/	/	/	622,737,061.46	5,263,547,069.61	5,415,802,229.75	470,481,901.32

2、贷款业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
中化集团财务有限责任公司	同一最终控制方	1,000,000,000.00	2.11%-2.24%	100,000,000.00	200,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00
合计	/	/	/	100,000,000.00	200,000,000.00	100,000,000.00	200,000,000.00

3、授信业务或其他金融业务

□适用 √不适用

4、其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

1、托管情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国化工橡胶有限公司	风神轮胎股份有限公司	Prometeon TyreGroup S. r. l.	1,441,861.92	2020年12月1日	协议约定的终止事件发生日	48.13	《股权托管协议》	有利于公司利润增长	是	同一最终控制方

托管情况说明  
无

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
风神轮胎	河南轮胎	房屋	35,322.25	2025年1	2025年	30,480.00	租赁合同	30,480.00	是	参股

股份有限 公司	集团有限 责任公司			月 1 日	12 月 31 日		及实际履 行情况			股东
------------	--------------	--	--	-------	--------------	--	-------------	--	--	----

租赁情况说明

报告期内，公司租赁业务主要为关联方。



(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

## (三) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

## 十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,328
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记或 冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
中国化工橡胶有 限公司	0	419,435,536	57.50	0	无	0	国有法人
中国化工资产管	0	11,047,120	1.51	0	无	0	国有法人

理有限公司							
焦作市投资集团有限公司	0	11,004,600	1.51	0	无	0	国有法人
河南轮胎集团有限责任公司	0	7,060,000	0.97	0	无	0	国有法人
厦门海翼国际贸易有限公司	0	4,140,000	0.57	0	无	0	国有法人
焦作市国有发展投资有限公司	0	2,850,000	0.39	0	无	0	国有法人
苏继德	601,300	2,802,000	0.38	0	无	0	境内自然人
吴黎明	3,300	2,588,854	0.35	0	无	0	境内自然人
金鹤顺	100,000	2,480,000	0.34	0	无	0	境内自然人
张藏	0	2,119,491	0.29	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中国化工橡胶有限公司	419,435,536		人民币普通股		419,435,536		
中国化工资产管理有限公司	11,047,120		人民币普通股		11,047,120		
焦作市投资集团有限公司	11,004,600		人民币普通股		11,004,600		
河南轮胎集团有限责任公司	7,060,000		人民币普通股		7,060,000		
厦门海翼国际贸易有限公司	4,140,000		人民币普通股		4,140,000		
焦作市国有发展投资有限公司	2,850,000		人民币普通股		2,850,000		
苏继德	2,802,000		人民币普通股		2,802,000		
吴黎明	2,588,854		人民币普通股		2,588,854		
金鹤顺	2,480,000		人民币普通股		2,480,000		
张藏	2,119,491		人民币普通股		2,119,491		
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，中国化工橡胶有限公司和中国化工资产管理有限公司为中国中化控股有限责任公司的下属企业，构成一致行动人关系。除上述关联关系外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

适用 不适用

**三、董事和高级管理人员情况**

**(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**五、优先股相关情况**

适用 不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：风神轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	748,293,050.28	912,752,414.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	458,210,575.30	485,109,196.05
应收账款	七、5	1,151,812,361.17	794,496,437.50
应收款项融资	七、7	63,784,828.23	42,915,834.83
预付款项	七、8	68,535,854.74	58,655,453.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	8,862,980.37	8,838,569.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,260,278,119.26	1,404,706,248.13
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	83,039,570.40	113,995,631.25
流动资产合计		3,842,817,339.75	3,821,469,784.79
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	423,024,909.35	441,760,239.98
其他权益工具投资	七、18	8,601,841.50	2,884,175.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,526,955,299.67	2,645,870,505.88
在建工程	七、22	143,192,216.10	66,475,144.87
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	54,665,851.44	50,997,107.85
无形资产	七、26	48,475,218.60	43,992,238.47
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、28	123,388,984.85	129,047,315.02
递延所得税资产	七、29	100,022,425.25	101,872,987.36
其他非流动资产	七、30	101,622,070.14	20,833,722.81
非流动资产合计		3,529,948,816.90	3,503,733,437.24
资产总计		7,372,766,156.65	7,325,203,222.03
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	100,000,000.00	
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	七、35	948,115,045.17	1,163,559,435.59
应付账款	七、36	943,220,834.02	912,416,222.70
预收款项			
合同负债	七、38	148,885,269.03	134,735,752.76
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	七、39	42,413,270.81	60,186,991.34
应交税费	七、40	56,861,959.85	17,813,899.24
其他应付款	七、41	181,815,981.78	230,648,737.77
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	七、43	658,266,036.58	773,626,290.29
其他流动负债	七、44	184,744,055.76	206,208,868.63
流动负债合计		3,264,322,453.00	3,499,196,198.32
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	565,549,000.00	402,530,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	45,897,451.85	48,106,221.88
长期应付款	七、48	20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬	七、49	1,678,864.60	3,052,532.62
预计负债	七、50	14,938,994.28	11,809,706.32
递延收益	七、51	20,515,609.97	13,439,031.03

递延所得税负债	七、29	39,944,867.06	43,002,270.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		708,524,787.76	541,939,762.49
负债合计		3,972,847,240.76	4,041,135,960.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	729,450,871.00	729,450,871.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,620,076,256.63	2,596,157,073.03
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-191,013,663.13	-209,177,389.90
专项储备			
盈余公积	七、59	366,463,480.07	366,463,480.07
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-125,058,028.68	-198,826,772.98
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,399,918,915.89	3,284,067,261.22
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,399,918,915.89	3,284,067,261.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,372,766,156.65	7,325,203,222.03

公司负责人：王建军 主管会计工作负责人：刘春 会计机构负责人：马嘉宾

### 母公司资产负债表

2025年6月30日

编制单位：风神轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年6月30日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		649,386,747.29	816,636,068.06
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		423,318,067.66	452,290,299.12
应收账款	十九、1	1,311,222,040.59	942,541,098.58
应收款项融资		63,784,828.23	42,915,834.83
预付款项		54,209,109.12	34,481,709.63
其他应收款	十九、2	1,374,832,719.72	934,752,139.37
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,086,231,092.90	1,195,108,007.78
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		58,845,411.27	84,036,747.51
流动资产合计		5,021,830,016.78	4,502,761,904.88



<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	831,277,734.68	850,004,423.63
其他权益工具投资		8,601,841.50	2,884,175.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,809,368,233.03	1,894,353,375.73
在建工程		112,869,328.76	60,512,324.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		50,967,851.94	47,264,198.16
无形资产		37,818,004.40	33,085,454.88
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		104,752,778.30	108,379,101.54
递延所得税资产		72,065,259.88	79,445,076.25
其他非流动资产		97,829,291.54	5,946,432.98
非流动资产合计		3,125,550,324.03	3,081,874,563.12
资产总计		8,147,380,340.81	7,584,636,468.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		948,115,045.17	1,163,559,435.59
应付账款		1,502,745,136.10	911,166,670.94
预收款项			
合同负债		123,898,251.78	108,995,296.50
应付职工薪酬		25,299,214.41	39,076,772.88
应交税费		37,429,757.06	8,803,681.00
其他应付款		163,526,546.09	203,805,470.16
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		658,003,607.08	773,382,487.91
其他流动负债		150,987,630.91	172,051,759.65
流动负债合计		3,710,005,188.60	3,380,841,574.63
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		565,549,000.00	402,530,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		42,344,001.10	44,649,642.65
长期应付款		20,000,000.00	20,000,000.00
长期应付职工薪酬		1,678,864.60	3,052,532.62

预计负债		12,279,663.09	11,809,706.32
递延收益		18,948,174.58	11,155,467.02
递延所得税负债		36,009,271.86	38,815,821.01
其他非流动负债			
非流动负债合计		696,808,975.23	532,013,169.62
负债合计		4,406,814,163.83	3,912,854,744.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		729,450,871.00	729,450,871.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,230,858,668.49	1,206,939,484.89
减：库存股			
其他综合收益		-206,845,700.41	-201,452,483.35
专项储备			
盈余公积		365,881,290.07	365,881,290.07
未分配利润		1,621,221,047.83	1,570,962,561.14
所有者权益（或股东权益）合计		3,740,566,176.98	3,671,781,723.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,147,380,340.81	7,584,636,468.00

公司负责人：王建军 主管会计工作负责人：刘春 会计机构负责人：马嘉宾

### 合并利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业总收入		3,517,657,072.06	3,149,055,813.93
其中：营业收入	七、61	3,517,657,072.06	3,149,055,813.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,339,958,016.28	2,869,100,523.08
其中：营业成本	七、61	2,993,427,342.72	2,558,460,270.09
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	七、62	25,040,331.06	24,353,467.46
销售费用	七、63	97,617,229.33	86,320,814.28
管理费用	七、64	83,245,483.00	79,104,914.54
研发费用	七、65	158,837,613.46	132,254,742.71
财务费用	七、66	-18,209,983.29	-11,393,686.00
其中：利息费用	七、66	15,050,112.84	14,979,906.87

利息收入	七、66	4,508,908.47	7,064,000.17
加：其他收益	七、67	10,586,517.11	2,997,706.83
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-38,128,594.74	-5,672,753.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-34,833,171.93	-3,637,758.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、71	8,822,124.40	-816,966.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-36,017,055.74	-31,225,120.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-5,643,884.90	851,442.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		117,318,161.91	246,089,599.72
加：营业外收入	七、74	653,531.95	16,882,581.70
减：营业外支出	七、75	2,020,394.43	491,908.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		115,951,299.43	262,480,273.40
减：所得税费用	七、76	13,004,520.29	31,761,344.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,946,779.14	230,718,928.50
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		102,946,779.14	230,718,928.50
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		102,946,779.14	230,718,928.50
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、57	18,163,726.77	-55,626,345.93
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	七、57	1,008,856.84	-637,500.00
（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	七、57	1,008,856.84	-637,500.00
（4）企业自身信用风险公允价值变			

动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益	七、57	17,154,869.93	-54,988,845.93
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	七、57	-6,402,073.90	-56,374,920.77
(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	七、57	23,556,943.83	1,386,074.84
(7) 其他			
(二) 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		121,110,505.91	175,092,582.57
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		121,110,505.91	175,092,582.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.14	0.32
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.14	0.32

公司负责人：王建军 主管会计工作负责人：刘春 会计机构负责人：马嘉宾

### 母公司利润表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、营业收入	十九、4	3,798,804,109.19	3,444,086,499.39
减：营业成本	十九、4	3,323,700,847.82	2,940,130,736.92
税金及附加		20,385,793.65	19,457,465.69
销售费用		82,444,131.58	75,710,703.67
管理费用		65,624,970.67	63,511,863.82
研发费用		151,137,580.71	115,053,648.86
财务费用		-1,713,448.63	-6,774,206.70
其中：利息费用		14,773,989.47	15,202,191.77
利息收入		2,870,669.51	6,517,277.68
加：其他收益		9,826,936.13	1,830,136.47
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-39,547,863.14	-5,672,753.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十九、5	-36,252,440.33	-3,637,758.57
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）		8,963,740.77	-1,556,149.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-29,299,089.28	-28,262,402.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-5,643,884.90	851,442.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		101,524,072.97	204,186,560.02
加：营业外收入		616,595.94	14,619,716.96
减：营业外支出		1,938,099.79	462,019.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,202,569.12	218,344,257.65
减：所得税费用		20,766,047.59	31,708,177.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,436,521.53	186,636,080.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		79,436,521.53	186,636,080.00
（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		-5,393,217.06	-57,012,420.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,008,856.84	-637,500.00
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		1,008,856.84	-637,500.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-6,402,073.90	-56,374,920.77
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-6,402,073.90	-56,374,920.77
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		74,043,304.47	129,623,659.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：王建军 主管会计工作负责人：刘春 会计机构负责人：马嘉宾

合并现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,163,882,302.10	2,914,468,159.91
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		154,487,345.81	112,277,482.00
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	191,228,865.44	223,497,158.86
经营活动现金流入小计		3,509,598,513.35	3,250,242,800.77
购买商品、接受劳务支付的现金		3,091,355,027.63	2,696,458,029.17
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			
支付给职工及为职工支付的现金		373,070,968.02	347,204,309.33
支付的各项税费		74,893,534.83	87,990,525.74
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	95,873,527.61	83,798,337.47
经营活动现金流出小计		3,635,193,058.09	3,215,451,201.71
经营活动产生的现金流量净额	七、79	-125,594,544.74	34,791,599.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,065,378.35	57,828,224.70
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		147,065,378.35	57,828,224.70
投资活动产生的现金流量净额		-147,055,378.35	-57,828,224.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		564,059,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		564,059,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		418,960,000.00	257,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,172,030.71	139,342,587.97
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	七、78	8,036,977.70	2,846,502.01
筹资活动现金流出小计		473,169,008.41	399,189,089.98
筹资活动产生的现金流量净额		90,889,991.59	-199,189,089.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		22,766,645.44	7,783,575.73
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-158,993,286.06	-214,442,139.89
加：期初现金及现金等价物余额		799,094,048.13	1,056,206,176.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		640,100,762.07	841,764,036.96

公司负责人：王建军 主管会计工作负责人：刘春 会计机构负责人：马嘉宾

母公司现金流量表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,944,868,458.48	2,694,858,985.99
收到的税费返还		154,350,843.13	112,095,482.10
收到其他与经营活动有关的现金		188,461,383.98	221,687,073.60
经营活动现金流入小计		3,287,680,685.59	3,028,641,541.69
购买商品、接受劳务支付的现金		2,974,417,229.40	2,593,306,606.43
支付给职工及为职工支付的现金		298,276,092.52	284,508,916.24
支付的各项税费		42,831,089.87	56,239,204.57
支付其他与经营活动有关的现金		86,939,919.87	78,816,761.87
经营活动现金流出小计		3,402,464,331.66	3,012,871,489.11
经营活动产生的现金流量净额		-114,783,646.07	15,770,052.58
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,640,606.25	57,803,565.22
投资支付的现金		8,641.68	
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		146,649,247.93	57,803,565.22
投资活动产生的现金流量净额		-146,649,247.93	-57,803,565.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		564,059,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		564,059,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		418,960,000.00	257,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,931,081.99	139,342,587.97
支付其他与筹资活动有关的现金		7,478,733.82	2,390,764.33
筹资活动现金流出小计		472,369,815.81	398,733,352.30
筹资活动产生的现金流量净额		91,689,184.19	-198,733,352.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		7,960,467.19	6,192,032.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-161,783,242.62	-234,574,832.58
加：期初现金及现金等价物余额		702,977,701.70	996,632,390.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		541,194,459.08	762,057,557.98

公司负责人：王建军 主管会计工作负责人：刘春 会计机构负责人：马嘉宾



合并所有者权益变动表

2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	729,450,871.00				2,596,157,073.03		-209,177,389.90		366,463,480.07		-198,826,772.98		3,284,067,261.22		3,284,067,261.22
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	729,450,871.00				2,596,157,073.03		-209,177,389.90		366,463,480.07		-198,826,772.98		3,284,067,261.22		3,284,067,261.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					23,919,183.60		18,163,726.77				73,768,744.30		115,851,654.67		115,851,654.67
（一）综合收益总额							18,163,726.77				102,946,779.14		121,110,505.91		121,110,505.91
（二）所有者投入和减少资本					23,919,183.60								23,919,183.60		23,919,183.60
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					23,919,183.60								23,919,183.60		23,919,183.60
（三）利润分配											-29,178,034.84		-29,178,034.84		-29,178,034.84
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											-29,178,034.84		-29,178,034.84		-29,178,034.84
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	729,450,871.00				2,620,076,256.63		-191,013,663.13		366,463,480.07		-125,058,028.68		3,399,918,915.89		3,399,918,915.89

风神轮胎股份有限公司2025年半年度报告

项目	2024年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	729,450,871.00				2,547,591,985.77		-130,978,924.96		349,714,747.51		-251,480,635.17		3,244,298,044.15		3,244,298,044.15
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	729,450,871.00				2,547,591,985.77		-130,978,924.96		349,714,747.51		-251,480,635.17		3,244,298,044.15		3,244,298,044.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					29,974,744.25		-55,626,345.93				106,712,280.43		81,060,678.75		81,060,678.75
（一）综合收益总额							-55,626,345.93				230,718,928.50		175,092,582.57		175,092,582.57
（二）所有者投入和减少资本					29,974,744.25								29,974,744.25		29,974,744.25
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他					29,974,744.25								29,974,744.25		29,974,744.25
（三）利润分配											-124,006,648.07		-124,006,648.07		-124,006,648.07
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											-124,006,648.07		-124,006,648.07		-124,006,648.07
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	729,450,871.00				2,577,566,730.02		-186,605,270.89		349,714,747.51		-144,768,354.74		3,325,358,722.90		3,325,358,722.90

公司负责人：王建军 主管会计工作负责人：刘春 会计机构负责人：马嘉宾

母公司所有者权益变动表  
2025年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2025年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	729,450,871.00				1,206,939,484.89		-201,452,483.35		365,881,290.07	1,570,962,561.14	3,671,781,723.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	729,450,871.00				1,206,939,484.89		-201,452,483.35		365,881,290.07	1,570,962,561.14	3,671,781,723.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					23,919,183.60		-5,393,217.06			50,258,486.69	68,784,453.23
（一）综合收益总额							-5,393,217.06			79,436,521.53	74,043,304.47
（二）所有者投入和减少资本					23,919,183.60						23,919,183.60
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					23,919,183.60						23,919,183.60
（三）利润分配										-29,178,034.84	-29,178,034.84
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-29,178,034.84	-29,178,034.84
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	729,450,871.00				1,230,858,668.49		-206,845,700.41		365,881,290.07	1,621,221,047.83	3,740,566,176.98

项目	2024年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	729,450,871.00				1,158,374,397.63		-127,356,092.85		349,132,557.51	1,556,867,778.01	3,666,469,511.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	729,450,871.00				1,158,374,397.63		-127,356,092.85		349,132,557.51	1,556,867,778.01	3,666,469,511.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					29,974,744.25		-57,012,420.77			62,629,431.93	35,591,755.41
（一）综合收益总额							-57,012,420.77			186,636,080.00	129,623,659.23
（二）所有者投入和减少资本					29,974,744.25						29,974,744.25
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他					29,974,744.25						29,974,744.25
（三）利润分配										-124,006,648.07	-124,006,648.07
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-124,006,648.07	-124,006,648.07
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、本期末余额	729,450,871.00				1,188,349,141.88		-184,368,513.62		349,132,557.51	1,619,497,209.94	3,702,061,266.71

公司负责人：王建军 主管会计工作负责人：刘春 会计机构负责人：马嘉宾

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

风神轮胎股份有限公司（以下简称：“本公司”、“公司”或“风神股份”）原名河南轮胎股份有限公司，是经河南省人民政府豫股批字[1998]49号文批准，由河南轮胎集团有限责任公司联合中国神马集团有限责任公司、豫港（河南）开发有限公司、焦作市投资公司、焦作市锌品厂、江阴市创新气门嘴厂（现已更名为江阴市创新气门嘴有限公司）和河南省封丘县助剂厂共七家单位共同发起设立的股份有限公司，本公司于1998年12月1日在河南省工商行政管理局注册成立，初始注册资本18,000万元。本公司的母公司为中国化工橡胶有限公司（其前身为中国化工橡胶总公司，2013年1月17日整体公司制改制变更为中国化工橡胶有限公司）。

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

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

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

本公司于2007年6月25日接到国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2007]545号《关于风神轮胎股份有限公司国有股划转有关问题的批复》文件，同意本公司控股股东河南轮胎集团有限责任公司将其持有的本公司10,000万股国有法人股划转给中国昊华化工(集团)总公司。2007年10月11日，河南轮胎集团有限责任公司持有的10,000万股股份无偿划转给中国昊华化工(集团)总公司的过户手续办理完毕。本次国有股完成划转后，本公司的总股本仍为25,500万股，其中中国昊华化工(集团)总公司、河南轮胎集团有限责任公司分别持有10,000万股、3,386.681万股。2008年5月30日，本公司非公开发行股票申请获得中国证监会通过。2008年6月27日，中国证监会出具证监许可[2008]861号《关于核准风神轮胎股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准本公司非公开发行股票不超过12,000万股。2008年12月，本公司完成对中国昊华化工(集团)总公司等7家特定对象非公开发行股票11,994.2148万股，发行后注册资本增至37,494.2148万元，总股本37,494.2148万股，其中中国昊华化工(集团)总公司持有15,964.2148万股、河南轮胎集团有限责任公司持有3,354.02万股、江苏兴达钢帘线股份有限公司持有1,950万股、河南恒星科技股份有限公司持有1,000万股、湖北福星科技股份有限公司持有990万股、厦门海翼国际贸易有限公司持有850万股、龙工(福建)桥箱有限公司持有850万股、广东南辰机械有限责任公司持有390万股、社会公众股东持有12,145.98万股。2009年12月21日，中国昊华化工(集团)总公司与中国化工橡胶总公司签署了《国有股权划转协议书》，中国昊华化工(集团)总公司将所持公司股份159,642,148股(占公司总股本的42.58%)无偿划转给中国化工橡胶总公司。2010年1月7日，国务院国资委以国资产权[2010]3号文批准了以上股权划转事宜。因中国昊华化工(集团)总公司持有风神股份中的59,642,148股为限售流通股，尚不具备划转条件，双方于2010年8月31日签署了《国有股权划转的补充协议书》，约定将划转给中国化工橡胶总公司的股份定为100,000,000股。2010年9月20日，本次股权无偿划转的过户登记确认手续已全部办理完毕。中国化工橡胶总公司持有本公司的股份为100,000,000股，占公司总股本的26.67%，成为本公司母公司；中国昊华化工(集团)总公司持有公司股份59,642,148股，占公司总股本的比

例为 15.91%，为公司第二大股东。

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

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

2020年6月29日，公司第七届董事会第二十八次会议审议通过了非公开发行 A 股股票的相关议案，2020年10月20日，风神股份收到中国证监会出具的《关于核准风神轮胎股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2585号），核准公司非公开发行不超过 168,723,966 股新股。2020年发行的新增股份已于2020年11月12日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，发行后中国化工橡胶有限公司持有公司股份 419,435,536 股，2023年1月30日，公司在中国证券登记结算有限责任公司注销前次回购股份共计 1,686,313 股，注销后，公司股份总数由 731,137,184 股变更为 729,450,871 股，截至 2025 年 6 月 30 日，公司无限售股，中国化工橡胶有限公司占公司总股本的比例为 57.50%。

公司注册资本 72,945.0871 万元，企业法人营业执照统一社会信用代码为 914100007126348530，注册地及办公地为河南省焦作市焦东南路 48 号，法定代表人王建军。

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

公司主要产品：全钢子午轮胎、斜交轮胎等。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 8 月 27 日批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

适用  不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础，公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用  不适用

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

**1、 遵循企业会计准则的声明**

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

**2、 会计期间**

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

**3、 营业周期**

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

**4、 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5、 重要性标准确定方法和选择依据**

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项期末金额大于1000万元
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额超过500万元
重要的应收款项核销	单项核销金额超过500万元
重要的在建工程	预算超过2000万元的投资项目

**6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

**7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

**1. 控制的判断标准**

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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。

## 2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

### (1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### (2) 处置子公司

#### ① 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ② 分步处置子公司



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

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

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2. 外币财务报表的折算

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

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

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (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）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4. 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和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）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。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。

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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

各类金融资产信用损失的确定方法如下：

(1) 对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收款项融资和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分
应收账款组合	合并范围内单位销售款
应收账款组合	其他客户销售款

(2) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
其他应收款组合	合并范围内单位往来款
其他应收款组合	除上述组合之外的其他应收款项

12、 应收票据

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

14、 应收款项融资

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

16、 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1. 存货的分类和成本

存货分类为:原材料、库存商品、在产品、低值易耗品、合同履约成本等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务

合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

#### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

#### 17、 合同资产

适用 不适用

#### 18、 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

#### 19、 长期股权投资

适用 不适用

##### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

##### 2. 初始投资成本的确定

###### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所

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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在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。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有

者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20、 投资性房地产

不适用

## 21、 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。



### (3). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

## 22、 在建工程

适用 不适用

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

## 23、 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

**24、 生物资产**

适用 不适用

**25、 油气资产**

适用 不适用

**26、 无形资产**

**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

适用 不适用

**(一) 无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

**(二) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

项目	预计使用寿命
土地使用权	权证标注期限
专利技术	受益期
商标权	受益期
软件	受益期
非专利技术	受益期

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

**(三) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

本公司无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

适用 不适用

**(一) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

**(二) 开发阶段支出资本化的具体条件**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 27、 长期资产减值

适用 不适用

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29、 合同负债

适用 不适用

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资产或合同负债。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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 30、 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

本公司发生的职工福利费，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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 设定提存计划

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

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

##### (2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 31、 预计负债

√适用 □不适用

#### (一) 预计负债的确认标准

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

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

#### (二) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别以下情况处理：或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 32、 股份支付

√适用 □不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (一) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (二) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本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计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负

债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34、 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

具体收入确认政策

- (1) 内销：按照客户订单产品已经发出，客户验收合格；
- (2) 外销：货物运抵港口并办妥报关手续。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

### 35、 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不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。

### 36、 政府补助

适用 不适用

#### 1. 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

与资产相关的政府补助以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

#### 2. 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预

计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

### 3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 37、 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该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。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

## 38、 租赁

适用 不适用

(1) 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法



√适用 □不适用

详见（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

## （2）作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

详见（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法。

## （3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

### 1. 本公司作为承租人

#### （1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、27、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### （2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁

进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注五、11、金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### 3. 售后租回交易

公司按照本附注“五、34、收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### (1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“五、38、租赁”前述“1. 本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

#### (2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2. 本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、11、金融工具”。

## 39、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

### (一) 债务重组

#### 1. 本公司作为债权人

本公司在收取债权现金流量的合同权力终止时终止确认债权。以资产清偿债务或者将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司初始确认受让的非金融资产时，以成本计量。存货的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、保险费等其他成本。对联营企业或合营企业投资的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。投资性房地产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。固定资产的成本，包括放弃债权的公允价值和使该资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的税金、运输费、装卸费、安装费、专业人员服务费等其他成本。生物资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金、运输费、保险费等其他成本。无形资产的成本，包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本。将债务转为权益工具方式进行的债务重组导致债权人将债权转为对联营企业或合营企业的权益性投资的，本公司按照放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本计量其初始投资成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”确认和计量重组债权。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司首先按照本附注“五、11、金融工具”确认和计量受让的金融资产和重组债权，然后按照受让的金融资产以外的各项资产的公允价值比例，对放弃债权的公允价值扣除受让金融资产和重组债权确认金额后的净额进行分配，并以此为基础按照前述方法分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，应当计入当期损益。

2. 本公司作为债务人

本公司在债务的现时义务解除时终止确认债务。

以资产清偿债务方式进行债务重组的，本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

将债务转为权益工具方式进行债务重组的，本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

采用修改其他条款方式进行债务重组的，本公司按照本附注“五、11、金融工具”确认和计量重组债务。

以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，本公司按照前述方法确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

(二) 回购本公司股份

公司对回购自身权益工具支付的对价和交易费用，记入库存股项目，减少股东权益。除股份支付之外，发行(包含再融资)、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

40、 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、 其他

适用 不适用

六、 税项

1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额	13%、9%、6%、19%、20%

	后，差额部分为应交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、16.5%、26.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
风神轮胎股份有限公司	15%
风神轮胎（太原）有限公司	25%
风神轮胎（香港）有限公司	16.5%
Aeolus Tyre (Russia) LLC	25%
Aeolus Tyre (Canada) Inc	26.5%
Aeolus OTR Tyre Chile SPA	25%

## 2、 税收优惠

适用 不适用

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）有关规定，风神股份2023年取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合下发的高新技术企业证书（证书编号为：GR202341001929，发证时间为2023年11月22日，有效期为三年），享受15%的优惠税率。

## 3、 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,292.45	7,508.89
银行存款	640,097,469.62	799,086,539.24
其他货币资金	108,192,288.21	113,658,366.36
合计	748,293,050.28	912,752,414.49
其中：存放在境外的款项总额	96,304,753.06	87,992,997.07
存放财务公司存款	470,481,901.32	622,737,061.46

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	98,327,058.84	106,714,536.85
其他	9,865,229.37	6,943,829.51
合计	108,192,288.21	113,658,366.36

### 2、 交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	412,589,052.53	455,190,374.01
财务公司承兑票据	16,981,794.99	26,411,447.04
商业承兑票据	28,639,727.78	3,507,375.00
合计	458,210,575.30	485,109,196.05

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	60,188,497.66
商业承兑票据	
合计	60,188,497.66

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		143,636,607.34
商业承兑票据		2,214.80
合计		143,638,822.14

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	458,439,829.18	100.00	229,253.88	0.05	458,210,575.30	485,259,541.89	100.00	150,345.84	0.03	485,109,196.05
其中：										
银行承兑汇票	412,589,052.53	90.00			412,589,052.53	455,190,374.01	93.80			455,190,374.01
财务公司承兑汇票	17,067,130.64	3.72	85,335.65	0.50	16,981,794.99	26,544,167.88	5.47	132,720.84	0.50	26,411,447.04
商业承兑汇票	28,783,646.01	6.28	143,918.23	0.50	28,639,727.78	3,525,000.00	0.73	17,625.00	0.50	3,507,375.00
合计	458,439,829.18	100.00	229,253.88	0.05	458,210,575.30	485,259,541.89	100.00	150,345.84	0.03	485,109,196.05

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
财务公司承兑汇票	17,067,130.64	85,335.65	0.50
商业承兑汇票	28,783,646.01	143,918.23	0.50
合计	45,850,776.65	229,253.88	0.50

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,159,867,837.82	794,794,526.96
1年以内小计	1,159,867,837.82	794,794,526.96
1至2年	13,532,247.83	25,464,371.09
2至3年	3,909,034.88	4,752,948.39
3年以上		
3至4年	1,482,654.26	1,741,626.90
4至5年	19,164,147.88	25,602,609.34

5年以上	68,690,295.91	90,145,536.77
合计	1,266,646,218.58	942,501,619.45

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	88,514,792.09	6.99	80,657,561.84	91.12	7,857,230.25	102,266,187.26	10.85	94,408,957.03	92.32	7,857,230.23
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	38,646,281.34	3.05	31,579,839.82	81.72	7,066,441.52	38,766,219.95	4.11	31,699,778.44	81.77	7,066,441.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,868,510.75	3.94	49,077,722.02	98.41	790,788.73	63,499,967.31	6.74	62,709,178.59	98.75	790,788.72
按组合计提坏账准备	1,178,131,426.49	93.01	34,176,295.57	2.90	1,143,955,130.92	840,235,432.19	89.15	53,596,224.92	6.38	786,639,207.27
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,178,131,426.49	93.01	34,176,295.57	2.90	1,143,955,130.92	840,235,432.19	89.15	53,596,224.92	6.38	786,639,207.27
合计	1,266,646,218.58	100.00	114,833,857.41	9.07	1,151,812,361.17	942,501,619.45	100.00	148,005,181.95	15.70	794,496,437.50

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	38,646,281.34	31,579,839.82	81.72	预计部分无法收回
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	49,868,510.75	49,077,722.02	98.41	预计部分无法收回
合计	88,514,792.09	80,657,561.84	91.12	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,178,131,426.49	34,176,295.57	2.90%
合计	1,178,131,426.49	34,176,295.57	2.90%

按组合计提坏账准备的说明：



适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,699,778.44				-119,938.62	31,579,839.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	62,709,178.59		10,455,510.33	2,440,589.00	-735,357.24	49,077,722.02
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,596,224.92	1,956,818.98		21,376,748.33		34,176,295.57
合计	148,005,181.95	1,956,818.98	10,455,510.33	23,817,337.33	-855,295.86	114,833,857.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
单位 1	6,607,066.03	收到抵债资产	现金及股票抵债	款项逾期，对方单位破产重组
合计	6,607,066.03	/	/	/

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,817,337.33

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	84,007,038.87		84,007,038.87	6.63	420,035.19
第二名	79,995,377.51		79,995,377.51	6.32	399,976.89
第三名	72,758,227.89		72,758,227.89	5.74	363,791.14
第四名	33,876,231.81		33,876,231.81	2.67	169,381.16
第五名	32,360,520.30		32,360,520.30	2.55	161,802.60
合计	302,997,396.38		302,997,396.38	23.91	1,514,986.98

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 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

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**7、 应收款项融资**

**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	63,784,828.23	42,915,834.83
合计	63,784,828.23	42,915,834.83

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	336,217,912.48	
合计	336,217,912.48	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	42,915,834.83	369,791,945.03	348,922,951.63		63,784,828.23	
合计	42,915,834.83	369,791,945.03	348,922,951.63		63,784,828.23	

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	68,409,568.50	99.82	58,645,492.10	99.98
1至2年	126,286.24	0.18	9,961.16	0.02
合计	68,535,854.74	100.00	58,655,453.26	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)

第一名	16,999,290.11	24.80
第二名	9,209,020.46	13.44
第三名	6,606,460.12	9.64
第四名	3,637,826.41	5.31
第五名	3,384,658.00	4.94
合计	39,837,255.10	58.13

其他说明：

无

其他说明

适用 不适用

### 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,862,980.37	8,838,569.28
合计	8,862,980.37	8,838,569.28

其他说明：

适用 不适用

#### 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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

##### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	8,585,319.99	8,605,800.37
1年以内合计	8,585,319.99	8,605,800.37
1至2年	379,209.90	337,516.42
2至3年	1,754.03	251,495.42
3年以上		
3至4年	3,576,253.61	3,576,253.61
4至5年	14,524,178.94	14,524,178.94
5年以上	13,339,842.91	13,345,842.91
合计	40,406,559.38	40,641,087.67

**(2). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	29,503,445.57	29,571,672.95
保证金及押金	3,375,177.87	3,324,106.27
员工备用金	1,558,034.79	1,006,315.86
其他	5,969,901.15	6,738,992.59
合计	40,406,559.38	40,641,087.67

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	

2025年1月1日余额	5,763,582.16		26,038,936.23	31,802,518.39
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-3,197.99			-3,197.99
本期转回			255,741.39	255,741.39
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	5,760,384.17		25,783,194.84	31,543,579.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	21,846,152.04					21,846,152.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,192,784.19		255,741.39			3,937,042.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,763,582.16	-3,197.99				5,760,384.17
合计	31,802,518.39	-3,197.99	255,741.39			31,543,579.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：



适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	14,515,178.94	35.92	往来款	4-5年	14,515,178.94
第二名	4,392,098.13	10.87	往来款	5年以上	4,392,098.13
第三名	2,938,874.97	7.27	往来款	5年以上	2,938,874.97
第四名	2,549,502.00	6.31	往来款	1年以内	12,747.51
第五名	2,190,000.00	5.42	往来款	5年以上	2,190,000.00
合计	26,585,654.04	65.79	/	/	24,048,899.55

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**10、 存货**

**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	218,571,969.07		218,571,969.07	393,436,686.12		393,436,686.12
在产品	94,847,189.54		94,847,189.54	71,556,891.18		71,556,891.18
库存商品	969,272,884.81	23,422,058.95	945,850,825.86	962,518,517.69	25,582,152.73	936,936,364.96
周转材料	1,008,134.79		1,008,134.79	2,776,305.87		2,776,305.87
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,283,700,178.21	23,422,058.95	1,260,278,119.26	1,430,288,400.86	25,582,152.73	1,404,706,248.13

**(2). 确认为存货的数据资源**

适用 不适用

**(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

原材料					
在产品					
库存商品	25,582,152.73	31,245,469.73		33,405,563.51	23,422,058.95
周转材料					
消耗性生物资产					
合同履约成本					
合计	25,582,152.73	31,245,469.73		33,405,563.51	23,422,058.95

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

存货实现出售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣税金	83,039,570.40	113,995,631.25
合计	83,039,570.40	113,995,631.25

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融 资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他长期应收款项	751,896.23	751,896.23		40,000.00	40,000.00		
合计	751,896.23	751,896.23		40,000.00	40,000.00		/

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	751,896.23	100.00	751,896.23	100.00		40,000.00	100.00	40,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	751,896.23	100.00	751,896.23	100.00		40,000.00	100.00	40,000.00	100.00	

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	751,896.23	751,896.23	100.00	预计无法收回
合计	751,896.23	751,896.23	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	40,000.00				711,896.23	751,896.23
合计	40,000.00				711,896.23	751,896.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值 准备 期初 余额	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	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
倍耐力轮胎（焦作）有限公司	89,848,489.43				4,210,196.07					-269,440.81	93,789,244.69	
Prometeon Tyre Group S.r.l	351,911,750.55				-39,043,368.00	-6,402,073.90	23,919,183.60			-1,149,827.59	329,235,664.66	
小计	441,760,239.98				-34,833,171.93	-6,402,073.90	23,919,183.60			-1,419,268.40	423,024,909.35	
合计	441,760,239.98				-34,833,171.93	-6,402,073.90	23,919,183.60			-1,419,268.40	423,024,909.35	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
厦门厦工机械股份有限公司	2,650,000.00			80,000.00			2,730,000.00			-3,690,000.00	
汉马科技集团股份有限公司	234,175.00			1,106,890.40		4,530,776.10	5,871,841.50		1,096,265.40		
合计	2,884,175.00			1,186,890.40		4,530,776.10	8,601,841.50		1,096,265.40	-3,690,000.00	/

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 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

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,517,176,618.96	2,632,132,139.97
固定资产清理	9,778,680.71	13,738,365.91
合计	2,526,955,299.67	2,645,870,505.88

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,829,270,199.36	4,928,303,877.92	59,733,234.32	192,357,498.09	7,009,664,809.69
2. 本期增加金额	2,219,413.61	18,728,729.41	254,867.26	3,504,696.88	24,707,707.16
(1) 购置	256,637.17	1,661,002.24		560,006.25	2,477,645.66
(2) 在建工程转入	1,962,776.44	17,067,727.17	254,867.26	2,944,690.63	22,230,061.50
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	16,011,248.80	49,536,721.93	1,079,716.62	6,262,003.47	72,889,690.82
(1) 处置或报废	16,011,248.80	23,242,041.08	1,079,716.62	3,803,211.02	44,136,217.52
(2) 其他		26,294,680.85		2,458,792.45	28,753,473.30
4. 期末余额	1,815,478,364.17	4,897,495,885.40	58,908,384.96	189,600,191.50	6,961,482,826.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	809,202,808.29	3,333,572,679.65	36,329,976.04	145,411,357.80	4,324,516,821.78
2. 本期增加金额	25,597,628.05	88,689,120.82	1,936,632.53	6,541,756.09	122,765,137.49
(1) 计提	25,597,628.05	88,689,120.82	1,936,632.53	6,541,756.09	122,765,137.49
3. 本期减少金额	6,575,335.73	38,277,342.54	1,022,462.62	830,649.64	46,705,790.53
(1) 处置或报废	6,575,335.73	16,800,972.36	1,022,462.62	713,857.00	25,112,627.71
(2) 其他		21,476,370.18		116,792.64	21,593,162.82
4. 期末余额	828,225,100.61	3,383,984,457.93	37,244,145.95	151,122,464.25	4,400,576,168.74

三、减值准备					
1. 期初余额	19,515,436.90	33,422,900.26	77,510.78		53,015,847.94
2. 本期增加金额	39,877.69	4,711,316.18	20,392.14		4,771,586.01
(1) 计提	39,877.69	4,711,316.18	20,392.14		4,771,586.01
3. 本期减少金额	9,325,687.30	4,711,316.18	20,392.14		14,057,395.62
(1) 处置或报废	9,325,687.30	4,711,316.18	20,392.14		14,057,395.62
4. 期末余额	10,229,627.29	33,422,900.26	77,510.78		43,730,038.33
四、账面价值					
1. 期末账面价值	977,023,636.27	1,480,088,527.21	21,586,728.23	38,477,727.25	2,517,176,618.96
2. 期初账面价值	1,000,551,954.17	1,561,308,298.01	23,325,747.50	46,946,140.29	2,632,132,139.97

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	727,398.63	420,124.77	306,939.27	334.59	电厂
机器设备	74,500,885.31	55,654,358.43	12,847,946.09	5,998,580.79	电厂设备
	75,228,283.94	56,074,483.20	13,154,885.36	5,998,915.38	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	35,322.25
合计	35,322.25

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	205,649,409.91	已提交验收资料，正在等待审核
合计	205,649,409.91	

(5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	17,168.14	5,609,095.81
机器设备	9,437,432.42	7,870,023.99
运输工具	236,176.34	199,314.48
电子设备	87,903.81	59,931.63
合计	9,778,680.71	13,738,365.91

其他说明：

无

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	143,192,216.10	66,475,144.87
工程物资		
合计	143,192,216.10	66,475,144.87

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
企业信息化项目	20,236,127.27		20,236,127.27	8,086,902.08		8,086,902.08
技改技措	122,956,088.83		122,956,088.83	58,388,242.79		58,388,242.79
合计	143,192,216.10		143,192,216.10	66,475,144.87		66,475,144.87

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产金额	本期 其他	期末余额	工程累计 投入占预	工程进度	利息资 本化累	其中： 本期利	本期利 息资本	资金来源
------	-----	------	--------	----------------	----------	------	--------------	------	------------	------------	------------	------

					减少 金额		算比例(%)		计金额	息资本 化金额	化率 (%)	
大规模宽体自卸 车用工程子午胎 调结构脱瓶颈项 目	9,501.00 万元	21,940,285.77	3,510,116.04			25,450,401.81	86.00	100.00				自筹
企业信息化项目	5,176.25 万元	7,949,044.75	11,974,608.96	2,777,543.50		17,146,110.21	70.00	75.00				自筹
巨型及特种工程 子午胎改扩建项 目	61,219.00 万元	2,495,027.11	4,771,578.92			7,266,606.03	78.00	100.00				自筹
高性能巨型工程 子午胎扩能增效 项目	142,186.00 万元	1,275,943.38	6,441,971.13			7,717,914.51	15.00	30.00				自筹、融 资
硫化机集成阀组 和动力系统液压 机构改造项目	2,300.00 万元	333,329.98	3,235,670.26			3,569,000.24	60.00	85.00				自筹
氮气硫化设备改 造项目	5,060.00 万元		22,740,104.82			22,740,104.82	38.00	45.00				自筹
合计	225,442.25 万元	33,993,630.99	52,674,050.13	2,777,543.50		83,890,137.62	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

适用 不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

**25、使用权资产**

**(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	土地使用权	其他	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	12,243,070.58	49,480,472.10	71,958.08	61,795,500.76
2. 本期增加金额	8,354,610.99			8,354,610.99
(1) 增加	8,354,610.99			8,354,610.99
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	20,597,681.57	49,480,472.10	71,958.08	70,150,111.75
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额	3,464,646.07	7,322,953.35	10,793.49	10,798,392.91
2. 本期增加金额	2,920,016.54	1,757,992.55	7,858.31	4,685,867.40
(1) 计提	2,920,016.54	1,757,992.55	7,858.31	4,685,867.40
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	6,384,662.61	9,080,945.90	18,651.80	15,484,260.31
<b>三、减值准备</b>				
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				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	14,213,018.96	40,399,526.20	53,306.28	54,665,851.44
2. 期初账面价值	8,778,424.51	42,157,518.75	61,164.59	50,997,107.85

**(2). 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
<b>一、账面原值</b>						
1. 期初余额	46,509,350.30	14,089,758.33	6,204,300.78	22,554,175.58	13,565,543.95	102,923,128.94
2. 本期增加金额		133,740.80		414,563.93	6,011,907.37	6,560,212.10
(1) 购置		133,740.80		414,563.93	6,011,907.37	6,560,212.10
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	46,509,350.30	14,223,499.13	6,204,300.78	22,968,739.51	19,577,451.32	109,483,341.04
<b>二、累计摊销</b>						
1. 期初余额	11,659,109.45	12,777,413.31	6,204,300.78	17,516,629.82	10,773,437.11	58,930,890.47
2. 本期增加金额	493,573.18	141,555.60		722,262.72	719,840.47	2,077,231.97
(1) 计提	493,573.18	141,555.60		722,262.72	719,840.47	2,077,231.97
(1) 其他						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	12,152,682.63	12,918,968.91	6,204,300.78	18,238,892.54	11,493,277.58	61,008,122.44
<b>三、减值准备</b>						
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						
<b>四、账面价值</b>						
1. 期末账面价值	34,356,667.67	1,304,530.22		4,729,846.97	8,084,173.74	48,475,218.60
2. 期初账面价值	34,850,240.85	1,312,345.02		5,037,545.76	2,792,106.84	43,992,238.47

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). 确认为无形资产的数据资源**

适用 不适用

**(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(4). 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、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

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具	128,931,856.72	20,268,185.54	25,908,285.45		123,291,756.81
固定资产改良支出	115,458.30		18,230.26		97,228.04
合计	129,047,315.02	20,268,185.54	25,926,515.71		123,388,984.85

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	67,152,097.28	10,154,614.43	77,584,830.94	11,645,305.74
信用减值准备	86,062,333.00	12,969,341.20	118,903,584.18	17,836,455.45
预提费用及其他	256,122,732.34	41,237,726.46	255,129,115.97	41,099,649.65
职工薪酬	30,628,969.26	4,623,299.83	42,129,305.50	6,319,395.83
递延收益	20,515,609.97	3,234,085.04	11,155,467.02	1,673,320.05
使用权资产与租赁负债	53,398,861.30	8,406,673.28	53,867,448.40	8,545,299.29
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	2,593,734.60	389,060.19	3,780,625.00	567,093.75
内部购销未实现损益	69,858,122.05	16,570,550.17	51,550,258.95	12,887,212.40
可抵扣亏损	9,748,298.61	2,437,074.65	5,065,521.67	1,299,255.20
合计	596,080,758.41	100,022,425.25	619,166,157.63	101,872,987.36

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
享受固定资产一次性扣除政策的资产	189,093,960.47	28,364,094.07	211,507,941.96	31,726,191.29
使用权资产与租赁负债	54,665,851.44	8,584,829.24	50,997,107.85	8,039,418.91
长期待摊费用摊销差异	186,476.85	30,768.68	552,057.73	91,089.49
递延收益及其他	11,858,601.04	2,965,175.07	12,582,283.80	3,145,570.95
合计	255,804,889.80	39,944,867.06	275,639,391.34	43,002,270.64

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用



(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	60,544,357.30	62,067,631.73
可抵扣亏损		28,447,560.52
合计	60,544,357.30	90,515,192.25

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2027年		28,447,560.52	
合计		28,447,560.52	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款及其他	101,622,070.14		101,622,070.14	20,833,722.81		20,833,722.81
合计	101,622,070.14		101,622,070.14	20,833,722.81		20,833,722.81

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	108,192,288.21	108,192,288.21	其他	银行承兑汇票保证金等	113,658,366.36	113,658,366.36	其他	银行承兑汇票保证金等
应收票据	60,188,497.66	60,188,497.66	质押	票据质押	87,962,720.68	87,962,720.68	质押	票据质押
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	168,380,785.87	168,380,785.87	/	/	201,621,087.04	201,621,087.04	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	948,109,045.17	1,084,685,006.93
商业承兑汇票	6,000.00	78,874,428.66
合计	948,115,045.17	1,163,559,435.59

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购款	885,498,128.53	878,215,654.16
工程款	46,762,276.70	21,414,302.33
运输费	9,049,768.18	2,971,596.99
其他	1,910,660.61	9,814,669.22
合计	943,220,834.02	912,416,222.70

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位 A	5,152,785.56	暂未结清
单位 B	4,800,000.00	暂未结清
单位 C	1,674,080.00	暂未结清
单位 D	925,131.66	暂未结清
单位 E	670,238.31	暂未结清
合计	13,222,235.53	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

#### (3). 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

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	148,885,269.03	134,735,752.76
合计	148,885,269.03	134,735,752.76

#### (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

#### (3). 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

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	59,639,108.07	331,991,657.30	349,774,028.06	41,856,737.31

二、离职后福利-设定提存计划	76,950.11	23,171,242.92	23,162,592.69	85,600.34
三、辞退福利	470,933.16	50,269.21	50,269.21	470,933.16
合计	60,186,991.34	355,213,169.43	372,986,889.96	42,413,270.81

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	35,745,533.76	301,740,068.38	319,946,124.63	17,539,477.51
二、职工福利费		5,260,811.12	4,851,529.99	409,281.13
三、社会保险费	67,717.39	11,094,086.85	10,887,795.70	274,008.54
其中：医疗保险费	63,457.83	8,872,824.43	8,868,149.19	68,133.07
工伤保险费	4,259.56	826,943.26	826,606.71	4,596.11
生育保险费				
其他		1,394,319.16	1,193,039.80	201,279.36
四、住房公积金	1,360,307.25	10,931,789.22	10,930,606.37	1,361,490.10
五、工会经费和职工教育经费	22,391,657.97	2,843,451.76	3,137,442.12	22,097,667.61
六、短期带薪缺勤	73,891.70	121,449.97	20,529.25	174,812.42
七、短期利润分享计划				
合计	59,639,108.07	331,991,657.30	349,774,028.06	41,856,737.31

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	73,254.00	18,477,477.18	18,469,078.01	81,653.17
2、失业保险费	3,696.11	864,280.74	864,029.68	3,947.17
3、企业年金缴费		3,829,485.00	3,829,485.00	
合计	76,950.11	23,171,242.92	23,162,592.69	85,600.34

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,844,369.89	206,989.34
企业所得税	21,387,331.72	
个人所得税	327,153.19	548,796.19
城市维护建设税	2,044,140.65	1,847,052.22
房产税	1,930,276.37	1,862,679.72
土地使用税	2,647,200.80	2,645,695.63
教育费附加	1,617,434.69	1,330,562.51
其他税费	6,064,052.54	9,372,123.63

合计	56,861,959.85	17,813,899.24
----	---------------	---------------

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	181,815,981.78	230,648,737.77
合计	181,815,981.78	230,648,737.77

##### (2). 应付利息

适用 不适用

##### (3). 应付股利

适用 不适用

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	453,500.00	50,202,032.03
押金	43,439,085.87	12,003,121.35
待付费用（修理、报关、运费等）	124,582,096.99	152,072,850.44
代缴代扣	357,900.97	535,307.66
其他	12,983,397.95	15,835,426.29
合计	181,815,981.78	230,648,737.77

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位1	2,222,103.90	尚未结算
合计	2,222,103.90	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	650,764,627.13	768,651,284.16
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	7,501,409.45	4,975,006.13
合计	658,266,036.58	773,626,290.29

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	20,526,280.36	8,947,517.10
票据背书融资	143,638,822.14	197,261,351.53
其他	20,578,953.26	
合计	184,744,055.76	206,208,868.63

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	565,549,000.00	402,530,000.00
合计	565,549,000.00	402,530,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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). 可转换公司债券的说明**

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

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

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	77,816,564.76	76,250,763.16
未确认的融资费用	-24,417,703.46	-23,169,535.15
减：重分类至一年内到期的非流动负债	7,501,409.45	4,975,006.13
合计	45,897,451.85	48,106,221.88

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	20,000,000.00	20,000,000.00
专项应付款		
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

其他说明：

无

**长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：  
无

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	1,678,864.60	3,052,532.62
三、其他长期福利		
合计	1,678,864.60	3,052,532.62

##### (2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	14,938,994.28	11,809,706.32	
重组义务			
待执行的亏损合同			



应付退货款			
其他			
合计	14,938,994.28	11,809,706.32	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,439,031.03	8,520,000.00	1,443,421.06	20,515,609.97	政府支持
合计	13,439,031.03	8,520,000.00	1,443,421.06	20,515,609.97	/

其他说明：

适用 不适用

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
1、环保补助污染治理项目（VOCs 治理项目）	939,393.77			74,675.34		864,718.43	与资产相关
2、高性能子午胎成形数字化车间的建设及应用	2,295,969.60			186,281.04		2,109,688.56	与资产相关
3、技术中心创新能力建设项目资金	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
4、MES 信息管理系统项目	1,068,333.50			640,999.98		427,333.52	与资产相关
5、环保补助污染治理项目（VOCs 在线监测项目）	134,662.50			4,275.00		130,387.50	与资产相关
6、燃气锅炉低氮改造项目	1,080,568.01			70,853.64		1,009,714.37	与资产相关
7、天然橡胶的轮胎绿色供应链系统构建项目	2,598,079.56			195,472.08		2,402,607.48	与资产相关
8、水污染源在线检测系统设备项目	3,562.50			3,562.50			与资产相关
9、子午胎技改项目（JM 融合）	2,318,461.59			105,384.60		2,213,076.99	与资产相关
10、成型设备更新改造项目		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
11、省级制造业设备更新技改示范项目		6,520,000.00		161,916.88		6,358,083.12	与资产相关
合计	13,439,031.03	8,520,000.00		1,443,421.06		20,515,609.97	

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	729,450,871.00						729,450,871.00

其他说明：

无

## 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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,294,187,872.94			2,294,187,872.94
其他资本公积	301,969,200.09	23,919,183.60		325,888,383.69
合计	2,596,157,073.03	23,919,183.60		2,620,076,256.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积的变动，系公司权益法核算联营企业等原因导致。

**56、库存股**

适用 不适用

**57、其他综合收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-13,060,045.15	1,186,890.40			-178,033.56	1,008,856.84		-12,051,188.31
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	-9,846,513.90							-9,846,513.90
其他权益工具投资公允价值变动	-3,213,531.25	1,186,890.40			-178,033.56	1,008,856.84		-2,204,674.41
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-196,117,344.75	17,154,869.93				17,154,869.93		-178,962,474.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-188,392,438.20	-6,402,073.90				-6,402,073.90		-194,794,512.10
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-7,724,906.55	23,556,943.83				23,556,943.83		15,832,037.28
其他综合收益合计	-209,177,389.90	18,341,760.33			-178,033.56	18,163,726.77		-191,013,663.13

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

适用 不适用

**59、盈余公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	365,307,625.50			365,307,625.50
任意盈余公积				
储备基金				

企业发展基金			
其他	1,155,854.57		1,155,854.57
合计	366,463,480.07		366,463,480.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-198,826,772.98	-251,480,635.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-198,826,772.98	-251,480,635.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	102,946,779.14	280,943,347.34
减：提取法定盈余公积		16,748,732.56
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,178,034.84	211,540,752.59
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-125,058,028.68	-198,826,772.98

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,417,162,109.28	2,912,176,748.37	3,074,857,286.95	2,495,970,236.15
其他业务	100,494,962.78	81,250,594.35	74,198,526.98	62,490,033.94
合计	3,517,657,072.06	2,993,427,342.72	3,149,055,813.93	2,558,460,270.09

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,126,378.23	5,476,117.16
教育费附加	3,008,545.42	4,109,658.31
资源税		122,532.50
房产税	6,135,282.71	5,949,421.32
土地使用税	6,252,848.86	6,252,833.90
车船使用税	2,350.00	2,400.00
印花税	2,409,930.16	2,069,181.62
环境保护税	2,104,995.68	371,322.65
合计	25,040,331.06	24,353,467.46

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告营销宣传费用	12,513,092.30	7,696,500.10
人员相关费用	54,104,549.04	45,555,838.55
其他费用	30,999,587.99	33,068,475.63
合计	97,617,229.33	86,320,814.28

其他说明：

无

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员相关费用	41,067,812.92	43,529,184.93
修理费用	326,038.66	60,050.77
折旧与摊销费用	14,780,512.72	12,067,586.42
租赁费用	184,295.52	202,624.59
中介机构服务费用	5,660,242.82	5,038,306.89
差旅费用	653,854.17	533,818.24
其他零星费用汇总	20,572,726.19	17,673,342.70
合计	83,245,483.00	79,104,914.54

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	60,578,347.81	36,153,731.81
人工费	40,556,882.87	32,376,227.29
折旧摊销费	13,092,879.96	11,634,691.04
技术使用费	18,971,730.42	19,198,073.00
其他费用	25,637,772.40	32,892,019.57
合计	158,837,613.46	132,254,742.71

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,050,112.84	14,979,906.87
减：利息收入	4,508,908.47	7,064,000.17
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-29,077,720.61	-10,977,904.70
其他	326,532.95	-8,331,688.00
合计	-18,209,983.29	-11,393,686.00

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,412,194.84	2,999,485.00
债务重组收益	-1,222.18	-1,778.17
增值税加计抵减	8,175,544.45	
合计	10,586,517.11	2,997,706.83

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-34,833,171.93	-3,637,758.57
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息		

收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-1,520,343.90	
票据贴现产生的投资收益	-1,775,078.91	-2,034,995.11
合计	-38,128,594.74	-5,672,753.68

其他说明：

无

**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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-78,908.04	62,854.76
应收账款坏账损失	8,642,093.06	-942,032.09
其他应收款坏账损失	258,939.38	62,210.97
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	8,822,124.40	-816,966.36

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-31,245,469.73	-29,139,107.51
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-4,771,586.01	-2,086,012.51
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		

十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-36,017,055.74	-31,225,120.02

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	-5,643,884.90	851,442.10
合计	-5,643,884.90	851,442.10

其他说明：

适用 不适用

### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付的款项	322.00	16,723,667.34	322.00
其他	653,209.95	158,914.36	653,209.95
合计	653,531.95	16,882,581.70	653,531.95

其他说明：

适用 不适用

### 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	82,272.41		82,272.41
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			



债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金及滞纳金	1,938,122.02	467,493.38	1,938,122.02
其他		24,414.64	
合计	2,020,394.43	491,908.02	2,020,394.43

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,389,395.33	29,441,457.62
递延所得税费用	-1,384,875.04	2,319,887.28
合计	13,004,520.29	31,761,344.90

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	115,951,299.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,392,694.91
子公司适用不同税率的影响	3,074,440.53
调整以前期间所得税的影响	33,317.97
非应税收入的影响	5,437,866.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,651,399.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,906,554.91
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	1,667,809.07
其他	-2,346,452.52
所得税费用	13,004,520.29

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“七、57、其他综合收益”。

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到押金、保证金款	134,707,179.68	200,775,234.30

利息收入	4,064,163.72	6,914,474.41
政府补助	8,706,318.78	1,274,011.48
赔款、罚款	548,119.84	264,038.90
往来款项	43,203,083.42	14,269,399.77
合计	191,228,865.44	223,497,158.86

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	89,781,872.68	68,222,692.70
押金保证金	2,321,339.00	12,736,342.57
手续费	1,848,754.00	1,014,132.74
其他	1,921,561.93	1,825,169.46
合计	95,873,527.61	83,798,337.47

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款项支出	8,036,977.70	2,846,502.01
合计	8,036,977.70	2,846,502.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款		100,000,000.00				100,000,000.00
长期借款	402,530,000.00	214,059,000.00		51,040,000.00		565,549,000.00
一年内到期的非流动负债-长期借款	767,920,000.00	250,000,000.00		367,920,000.00		650,000,000.00
一年内到期的非流动负债-利息	731,284.16		764,627.13	731,284.16		764,627.13
一年内到期的非流动负债-租赁	4,975,006.13		2,526,403.32			7,501,409.45
租赁负债	48,106,221.88		7,242,795.62	9,451,565.65		45,897,451.85
合计	1,224,262,512.17	564,059,000.00	10,533,826.07	429,142,849.81		1,369,712,488.43

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	102,946,779.14	230,718,928.50
加：资产减值准备	36,017,055.74	31,225,120.02
信用减值损失	-8,822,124.40	816,966.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,765,137.49	113,247,508.86
使用权资产摊销	4,685,867.40	2,589,643.99
无形资产摊销	2,077,231.97	2,001,213.18
长期待摊费用摊销	25,926,515.71	22,713,380.61
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）	5,643,884.90	-851,442.10
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-13,399,028.39	6,669,988.12
投资损失（收益以“-”号填列）	34,833,171.93	3,637,758.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,672,528.54	1,901,861.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,057,403.58	413,427.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	113,182,659.14	-32,474,880.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-366,909,202.04	-398,498,507.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-183,157,618.29	50,680,632.27

号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-125,594,544.74	34,791,599.06
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	640,100,762.07	841,764,036.96
减: 现金的期初余额	799,094,048.13	1,056,206,176.85
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	-158,993,286.06	-214,442,139.89

(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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	640,100,762.07	799,094,048.13
其中: 库存现金	3,292.45	7,508.89
可随时用于支付的银行存款	640,097,469.62	799,086,539.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	640,100,762.07	799,094,048.13
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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	6,326,047.93	7.1586	45,285,646.71
欧元	1,923,435.32	8.4024	16,161,472.93
港币	1,317,357.18	0.9120	1,201,429.75
卢布	421,436,787.43	0.0914	38,519,322.37
加元	2,202,209.51	5.2358	11,530,328.55
应收账款			
其中：美元	90,769,632.67	7.1586	649,783,492.43
欧元	9,502,453.03	8.4024	79,843,411.34
卢布	978,009,619.72	0.0914	89,390,079.24
加元	4,544,697.87	5.2358	23,795,129.11
其他应收款			
其中：美元	165,670.00	7.1586	1,185,965.26
欧元	6,200,406.59	8.4024	52,098,296.33
加元	10,600.00	5.2358	55,499.48
应付账款			
其中：美元	3,901,094.81	7.1586	27,926,377.31
欧元	1,047,374.29	8.4024	8,800,457.73
卢布	63,695,138.45	0.0914	5,821,735.65
加元	347,239.33	5.2358	1,818,075.68
其他应付款			
其中：美元	237,166.41	7.1586	1,697,779.46
加元	517,174.01	5.2358	2,707,819.68

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额9,800,656.76(单位：元 币种：人民币)

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	1,414,587.95	1,173,271.45
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用		
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	349,091.11	116,489.36
与租赁相关的总现金流出	9,800,656.76	2,962,991.37

**(2). 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	87,853.20	
合计	87,853.20	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

其他说明

无

**83、数据资源**

适用 不适用

**84、其他**

适用 不适用

**八、研发支出****1、按费用性质列示**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	60,578,347.81	36,153,731.81
人工费	40,556,882.87	32,376,227.29
折旧摊销费	13,092,879.96	11,634,691.04
技术使用费	18,971,730.42	19,198,073.00
其他费用	25,637,772.40	32,892,019.57
合计	158,837,613.46	132,254,742.71
其中：费用化研发支出	158,837,613.46	132,254,742.71
资本化研发支出		

其他说明：

无

**2、符合资本化条件的研发项目开发支出** 适用  不适用

重要的资本化研发项目

 适用  不适用

开发支出减值准备

 适用  不适用

其他说明

无

**3、重要的外购在研项目** 适用  不适用**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并** 适用  不适用**2、同一控制下企业合并** 适用  不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

本期新设子公司 Aeolus OTR Tyre Chile SPA。

**6、其他**

适用 不适用

**十、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**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-------	-------	------	-----	------	---------	----



					直接	间接	方式
风神轮胎（太原）有限公司	山西	30,000 万元	山西太原	轮胎制造、销售	100.00		企业合并
风神轮胎（香港）有限公司	香港	500 万港币	香港	轮胎相关业务进出口贸易及外汇收付	100.00		新设
Aeolus Tire (Canada) Inc.	加拿大	125 万美元	加拿大	轮胎相关业务进出口贸易及外汇收付	100.00		新设
Aeolus Tyre (Russia) LLC	俄罗斯	100 万美元	俄罗斯	轮胎相关业务进出口贸易及外汇收付	100.00		新设
PT Aeolus Indonesia OTR Tyre	印尼	100 亿印尼盾	印尼	轮胎相关业务进出口贸易及外汇收付	100.00		新设
Aeolus OTR Tyre Chile SPA	智利	1,200 美元	智利	轮胎相关业务进出口贸易及外汇收付	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(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:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
倍耐力轮胎(焦作)有限公司	河南	河南焦作	轮胎制造、销售	20.00		权益法
Prometeon TyreGroup S. r. l	意大利	意大利	轮胎制造、销售	10.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

为进一步解决同业竞争, 橡胶公司于 2020 年 11 月 30 日与本公司签署了关于 PTN 的股权托管协议, 将持有的 52% PTN 股权托管给本公司, 公司于 2020 年 11 月 30 日向 PTN 派驻董事。由此, 公司对 PTN10%的股权投资以权益法核算。2022 年 8 月 3 日, 风神股份与中国化工橡胶有限公司签署《股权托管协议之补充协议》, 将其持有的 PTN38%股权托管给风神股份。补充协议生效后, 风神股份共受托管理 PTN90%的股权。

(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

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	倍耐力(焦作)有限公司	Prometeon Tyre Group S. r. l	倍耐力(焦作)有限公司	Prometeon Tyre Group S. r. l
流动资产	243,186,376.27	4,707,335,368.80	239,415,653.44	4,328,045,121.40

非流动资产	725,415,863.63	9,711,283,860.00	759,656,661.23	8,840,093,607.80
资产合计	968,602,239.90	14,418,619,228.80	999,072,314.67	13,168,138,729.20
流动负债	450,581,468.27	10,189,674,504.00	501,998,847.32	4,619,492,905.30
非流动负债	166,039.94	1,340,854,992.00	269,714.32	5,447,176,917.00
负债合计	450,747,508.21	11,530,529,496.00	502,268,561.64	10,066,669,822.30
少数股东权益		-8,780,508.00		-10,663,916.90
归属于母公司股东权益	517,854,731.69	2,896,870,240.80	496,803,753.03	3,112,132,823.80
按持股比例计算的净资产份额	103,570,946.34	289,687,024.08	99,360,750.61	311,213,282.38
调整事项	-9,781,701.65	39,548,640.58	-9,512,261.18	40,698,468.17
--商誉		46,188,845.56		46,188,845.56
--内部交易未实现利润	-9,781,701.65	-1,149,827.59	-9,512,261.18	
--其他		-5,490,377.39		-5,490,377.39
对联营企业权益投资的账面价值	93,789,244.69	329,235,664.66	89,848,489.43	351,911,750.55
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	364,239,922.51	4,919,456,490.00	369,277,144.61	5,203,266,816.00
净利润	21,050,980.31	-389,110,176.00	19,520,009.42	-67,689,138.00
终止经营的净利润		0.00		
其他综合收益		-388,913,226.00		-477,373,556.00
综合收益总额	21,050,980.31	-778,023,402.00	19,520,009.42	-545,062,694.00
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明  
无

(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

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十一、政府补助**

**1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

**2、涉及政府补助的负债项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	13,439,031.03	8,520,000.00		1,443,421.06		20,515,609.97	与资产相关
合计	13,439,031.03	8,520,000.00		1,443,421.06		20,515,609.97	/

**3、计入当期损益的政府补助**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,443,421.06	1,285,066.68
与收益相关	968,773.78	1,714,418.32
合计	2,412,194.84	2,999,485.00

其他说明：

无

**十二、与金融工具相关的风险**

**1、金融工具的风险**

适用 不适用

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

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

**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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 2、流动性风险

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

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	期末余额		
	1年以内（含1年）	1年以上	合计
短期借款	100,000,000.00		100,000,000.00
应付账款	917,899,363.94	25,321,470.08	943,220,834.02
其他应付款	156,661,024.47	25,154,957.31	181,815,981.78
一年内到期的非流动负债	658,266,036.58		658,266,036.58
租赁付款额		67,960,005.81	67,960,005.81
长期借款		565,549,000.00	565,549,000.00
合计	1,832,826,424.99	683,985,433.20	2,516,811,858.19

项目	期初余额		
	1年以内（含1年）	1年以上	合计
应付账款	873,874,586.72	38,541,635.98	912,416,222.70
其他应付款	205,164,947.46	25,483,790.31	230,648,737.77
一年内到期的非流动负债	773,626,290.29		773,626,290.29
租赁付款额		69,067,238.58	69,067,238.58
长期借款		402,530,000.00	402,530,000.00
合计	1,852,665,824.47	535,622,664.87	2,388,288,489.34

## 3、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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

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

### (2) 汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	本年年末余额					
	美元	欧元	港币	卢布	加元	合计
金融资产						
货币资金	45,285,646.71	16,161,472.93	1,201,429.75	38,519,322.37	11,530,328.55	112,698,200.31
应收账款	649,783,492.43	79,843,411.34		89,390,079.24	23,795,129.11	842,812,112.12
其他应收款	1,185,965.26	52,098,296.33			55,499.48	53,339,761.07
金融负债						
应付账款	27,926,377.31	8,800,457.73		5,821,735.65	1,818,075.68	44,366,646.37
其他应付款	1,697,779.46				2,707,819.68	4,405,599.14

项目	本年年初余额					
	美元	欧元	港币	卢布	加元	合计
金融资产						
货币资金	29,955,420.62	26,814,860.73	1,248,281.00	60,958,202.64	9,957,124.94	128,933,889.93
应收账款	320,999,373.19	54,061,007.28		51,911,796.09	6,057,449.16	433,029,625.72
其他应收款	99,867.94			20,622.32	61,033.50	181,523.76
金融负债						
应付账款	7,443,126.70	90,384.94		6,971,938.00	889,695.63	15,395,145.27
其他应付款	147,137.20	301,294.18			1,532,628.54	1,981,059.92

### 4、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

项目	期末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	8,601,841.50	2,884,175.00
合计	8,601,841.50	2,884,175.00

**2、套期**

**(1). 公司开展套期业务进行风险管理**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**3、金融资产转移**

**(1). 转移方式分类**

适用 不适用

**(2). 因转移而终止确认的金融资产**

适用 不适用

**(3). 继续涉入的转移金融资产**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**十三、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**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	8,601,841.50			8,601,841.50
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			63,784,828.23	63,784,828.23
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	8,601,841.50		63,784,828.23	72,386,669.73
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

√适用 □不适用

期末该金融资产在活跃市场的公开报价。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司第三层次公允价值计量项目为应收款项融资。应收款项融资系公司持有的承兑汇票，由于票据剩余期限较短，以账面价值作为公允价值的合理估计进行计量。公司在资产负债表日计算应收款项融资预期信用损失，将预期损失金额计入信用减值损失及其他综合收益。



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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中国化工橡胶有限公司	北京市海淀区	轮胎、橡胶制品的研发、生产经营	160,000.00	57.50	57.50

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司情况的说明：中国化工橡胶有限公司原名中国化工新材料总公司，系 1988 年 3 月 19 日由国家科委以（88）国科发综字 155 号文件批准成立，2008 年 12 月 24 日更名为中国化工橡胶总公司，2013 年 1 月 17 日改制为中国化工橡胶有限公司。注册资本：人民币 160,000.00 万元；法定代表人：王建军；注册地址：北京市海淀区北四环西路 62 号；所处行业为：基础化学原料制造；企业法人营业执照注册号：91110000100008069M。公司经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：化工新材料及相关原材料（危险化学品除外）、轮胎、橡胶制品、乳胶制品的研究、生产、销售；橡胶、化工设备开发、设计、生产、销售；进出口业务；工程建设监理；提供与上述业务有关的技术咨询、技术服务。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

其他说明：

本公司的控股股东为中国中化控股有限责任公司，本公司最终实际控制人为国务院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

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国中化控股有限责任公司	同一最终控制方
中国中化股份有限公司	同一最终控制方
中国化工集团有限公司	同一最终控制方
中国化工橡胶有限公司	母公司
青岛橡六输送带有限公司	同一母公司
青岛黄海橡胶有限公司	同一母公司
河南轮胎集团有限责任公司	参股股东
焦作市普宁物业管理有限公司	公司股东的子公司
北京橡胶工业研究设计院有限公司	同一最终控制方
北京蓝星清洗有限公司	同一最终控制方
蓝星工程有限公司	同一最终控制方
益阳橡胶塑料机械集团有限公司	同一最终控制方
桂林橡胶机械有限公司	同一最终控制方
福建华橡自控技术股份有限公司	同一最终控制方
中国化工信息中心有限公司	同一最终控制方
中蓝国际化工有限公司	同一最终控制方
双喜轮胎工业股份有限公司	同一最终控制方
Pirelli International PLC	同一最终控制方
Prometeon Tyre Group S. r. l.	同一最终控制方
Prometeon Tyre Group Industria Bras	同一最终控制方
International Tyre Company LTD.	同一最终控制方
华夏汉华化工装备有限公司	同一最终控制方
途普贸易（北京）有限公司	同一最终控制方
福建天华智能装备有限公司	同一最终控制方
北京橡院橡胶轮胎检测技术服务有限公司	同一最终控制方
中化塑料有限公司	同一最终控制方
圣奥化学科技有限公司	同一最终控制方
倍耐力轮胎（焦作）有限公司	同一最终控制方
倍耐力轮胎有限公司	同一最终控制方
中化信息技术有限公司	同一最终控制方
中化石油浙江有限公司	同一最终控制方
中化石油河南有限公司	同一最终控制方
聊城鲁西化工物资有限公司	同一最终控制方
PROMETEON TURKEY ENDÜSTRİYEL VETİCARI LASTİKLER A. S.	同一最终控制方
中化聚缘企业管理（北京）有限公司	同一最终控制方
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	同一最终控制方
中化（福建）橡塑机械有限公司	同一最终控制方

中化石化销售有限公司	同一最终控制方
NEW CONTINENT ENTERPRISES PTE LTD	受最终控制方重大影响
合盛天然橡胶（上海）有限公司	受最终控制方重大影响

其他说明  
无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中国中化股份有限公司	互联网云租赁	99,000.00			
中蓝国际化工有限公司	采购煤炭	6,520,230.08			23,248,545.88
合盛天然橡胶(上海)有限公司	采购材料	206,349,196.46			198,146,916.81
NEW CONTINENT ENTERPRISES PTE LTD	采购材料				19,169,799.46
北京橡胶工业研究设计院有限公司	采购材料、工程设备、设备修理检测	58,490.56			3,075,221.24
北京蓝星清洗有限公司	采购清洗剂	259,550.08			367,892.30
桂林橡胶机械有限公司	采购设备				104,300,884.96
中国化工信息中心有限公司	系统及服务				480,088.50
倍耐力轮胎（焦作）有限公司	轮胎采购、委托加工费	10,729,591.95			7,028,309.10
Prometeon Tyre Group S.r.l.	技术使用费	16,706,587.50			19,198,073.00
圣奥化学科技有限公司	材料采购	30,808,464.52			32,309,604.90
途普贸易（北京）有限公司	轮胎采购、服务费	88,439.43			68,701,912.89
中化信息技术有限公司	采购设备及服务、信息系统运行维护费	8,676,349.04			4,642,969.21
青岛橡六输送带有限公司	设备采购	31,858.41			215,938.17
北京橡院橡胶轮胎检测技术服务有限公司	轮胎检测				2,801.89
中化聚缘企业管理（北京）有限公司	餐饮服务	89,073.00			93,265.09
中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	采购配件	36,725.66			
中化石化销售有限公司	采购能源	348,647.79			
中蓝连海设计研究院有限公司	技术咨询	84,905.66			
PROMETEON TURKEY ENDÜSTRİYEL VETİCARI LASTİKLER A. S.	材料采购	28,367.37			

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
倍耐力轮胎（焦作）有限公司	综合服务费、委托加工	3,128,483.23	15,407,577.24

	费、转供动力、能源设施租赁		
Prometeon Tyre Group S. r. l.	轮胎及模具销售、品牌使用费	102,079,589.49	35,125,036.13
International Tyre Company LTD.	轮胎销售	3,017,805.34	
途普贸易（北京）有限公司	轮胎销售、服务费	84,120,731.70	131,549,825.00
聊城鲁西化工物资有限公司	材料销售	249,147.79	201,555.75
焦作市普宁物业管理有限公司	转供能源	1,230,395.89	1,447,914.12
青岛橡六输送带有限公司	材料销售	283,018.87	6,071,191.68
中化石油浙江有限公司	轮胎销售	218,294.69	388,144.25
中化石油河南有限公司	轮胎销售	32,778.76	
中化（福建）石油销售有限公司	轮胎销售	2,469.91	
青岛黄海橡胶有限公司	轮胎销售	456,787.61	
北京橡胶工业研究设计院有限公司	材料销售		175,154.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
中国化工橡胶有限公司	Prometeon TyreGroup S. r. l. 90%股权	股权托管	2022.8.4	协议约定的终止事件发生日	协议约定	481,132.08

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

中国化工橡胶有限公司于2020年11月30日与风神股份签订《股权托管协议》，将TPIH持有的Prometeon Tyre Group S. r. l. 52%的股权托管给风神股份；2022年8月3日，风神股份与中国化工橡胶有限公司签署《股权托管协议之补充协议》，将其持有的PTN38%股权托管给风神股份。补充协议生效后，风神股份共受托管理PTN90%的股权。

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
河南轮胎集团有限责任公司	房屋	30,480.00	30,480.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
河南轮胎集团有限责任公司	车库、礼堂、原车队场地、附属物			43,746.00	2,840.89				43,746.00	4,639.82	
河南轮胎集团有限责任公司	土地			4,838,508.00	1,006,794.47			2,399,400.00	1,036,177.84		
河南轮胎集团有限责任公司	公寓			300,000.00	19,481.70			300,000.00	31,818.07		
焦作市豫轮大酒店有限公司	办公楼			2,647,619.05	86,102.15	7,680,868.49					
焦作市豫轮大酒店有限公司	公寓楼			350,000.00	11,674.27						
中国化工橡胶有限公司	办公室			472,500.00	46,745.71						

关联租赁情况说明

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  
适用 不适用

关联担保情况说明  
适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	136.02	120.16

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 截至2025年6月30日，公司在关联方中化集团财务有限责任公司开立账户存款余额470,481,901.32元，本期从中化集团财务有限责任公司取得的货币资金存款利息收入2,089,369.30元。

(2) 截至2025年6月30日，公司自关联方中化集团财务有限责任公司借入贷款本金200,000,000.00元，本期共向中化集团财务有限责任公司支付贷款利息448,799.98元。

(3) 河南轮胎集团有限责任公司为公司职工提供浴池、单身宿舍、职工食堂、生产区医疗保健等综合管理服务，2025年上半年公司发生综合服务费1,413,192.00元，从职工福利费中列支。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	Prometeon Tyre Group S. r. l.	79,995,377.51	399,976.89	47,674,366.70	238,371.83
	International Tyre Company LTD.	3,277,189.97	16,385.95		
	途普贸易（北京）有限公司	72,758,227.89	363,791.14	48,588,265.08	242,941.33
	青岛橡六输送带有限公司	1,769,792.00	8,848.96		
	聊城鲁西化工物资有限公司	41,648.00	208.24		
	中化石油浙江有限公司	34,995.00	174.98	46,760.00	233.80
应收票据					

	途普贸易(北京)有限公司	5,968,752.76			
	青岛橡六输送带有限公司	2,296.00			
应收款项融资					
	中化(福建)橡塑机械有限公司			109,045.60	
其他应收款					
	Prometeon Tyre Group S.r.l.	1,438,959.00	7,194.80		
	途普贸易(北京)有限公司			2,967,815.57	14,839.08
	青岛橡六输送带有限公司	2,549,502.00	12,747.51	4,323,114.51	21,615.57
	河南轮胎集团有限责任公司	30,480.00	152.40		
	中国化工橡胶有限公司	481,132.08	2,405.66		
其他非流动资产					
	桂林橡胶机械有限公司	22,377,692.34			
	华夏汉华化工装备有限公司	1,798,742.41			

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据			
	中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	75,600.00	
	中化蓝星清洗科技(北京)有限公司	414,133.71	
	桂林橡胶机械有限公司	313,983.20	
应付账款			
	中蓝国际化工有限公司		2,670,081.94
	北京橡胶工业研究设计院有限公司	6,948,433.42	8,449,880.08
	北京蓝星清洗有限公司	102,513.52	303,163.05
	Pirelli International plc	32,813.36	33,441.87
	倍耐力轮胎有限公司		4,786.00
	圣奥化学科技有限公司	14,914,142.72	13,250,133.77
	途普贸易(北京)有限公司	12,674,130.85	7,373,941.56
	中国化工株洲橡胶研究设计院有限公司	7,345.13	42,850.00
	PROMETEON TURKEY ENDÜSTRİYEL VE TICARİ LASTIKLER A. S.	94,390.33	119,065.17
	中国化工橡胶有限公司	4,957,500.00	6,157,911.09
	福建华橡自控技术股份有限公司	691,321.03	688,838.31
	双喜轮胎工业股份有限公司		600,823.92
	中化信息技术有限公司	1,140,410.00	336,717.00
	蓝星工程有限公司	273.15	32.50
	青岛橡六输送带有限公司	36,000.00	
	合盛天然橡胶(上海)有限公司	13,663,306.19	60,225,606.00
	倍耐力轮胎(焦作)有限公司	10,729,591.95	
	桂林橡胶机械有限公司		20,632,751.20
	益阳橡胶塑料机械集团有限公司	2,367,548.07	
	Prometeon Tyre Group S.R.L	8,264,025.00	
	Pirelli Tyre S.p.A.	223,387.84	
其他应付款			
	益阳橡胶塑料机械集团有限公司		2,711,829.00
	蓝星工程有限公司	15,000.00	15,240.65
	北京橡胶工业研究设计院有限公司	1,500.00	

	Pirelli Tyre S.p.A.		239,876.42
	中化信息技术有限公司		1,400,474.81
	河南轮胎集团有限责任公司		2,014,269.00
	中国化工橡胶有限公司		52,500.00
合同负债			
	中蓝国际化工有限公司		841.00
	中化塑料有限公司		2.97
	青岛黄海橡胶有限公司		740.00
	中化石油河南有限公司		19,500.00
	北京橡胶工业研究设计院有限公司	20,475.00	20,475.00
	Prometeon Tyre Group Industria Bras		251,234.58
	Prometeon Tyre Group S.R.L		2,320,553.32

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

资金集中管理

1、本公司参与和实行的资金集中管理安排的主要内容如下：

本公司根据中国中化控股有限责任公司的统一安排，与中化集团财务有限责任公司签订金融服务协议，根据公司的整体资金筹划，将账户资金存入财务公司开立的账户。

2、本公司归集至集团的资金

本公司未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	470,481,901.32		622,737,061.46	
合计	470,481,901.32		622,737,061.46	
其中：因资金集中管理支 取受限的资金				

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用



2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十八、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、重要债务重组

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

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,313,009,277.14	938,543,646.13
1年以内小计	1,313,009,277.14	938,543,646.13
1至2年	17,646,990.58	25,374,263.06
2至3年	3,906,225.11	5,190,036.55
3年以上		
3至4年	1,535,588.07	4,478,304.70
4至5年	19,787,609.85	23,821,674.82
5年以上	16,557,884.43	39,923,390.21
合计	1,372,443,575.18	1,037,331,315.47

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	63,791,941.81	4.65	55,934,711.56	87.68	7,857,230.25	77,519,873.89	7.47	69,662,643.66	89.86	7,857,230.23
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	38,646,281.34	2.82	31,579,839.82	81.72	7,066,441.52	38,766,219.95	3.74	31,699,778.44	81.77	7,066,441.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,145,660.47	1.83	24,354,871.74	96.86	790,788.73	38,753,653.94	3.74	37,962,865.22	97.96	790,788.72
按组合计提坏账准备	1,308,651,633.37	95.35	5,286,823.03	0.40	1,303,364,810.34	959,811,441.58	92.53	25,127,573.23	2.62	934,683,868.35
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,308,651,633.37	95.35	5,286,823.03	0.40	1,303,364,810.34	959,811,441.58	92.53	25,127,573.23	2.62	934,683,868.35
合计	1,372,443,575.18	100.00	61,221,534.59	4.46	1,311,222,040.59	1,037,331,315.47	100.00	94,790,216.89	9.14	942,541,098.58

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	38,646,281.34	31,579,839.82	81.72	预计部分无法收回
单项金额不重大但单独计提坏账准备	25,145,660.47	24,354,871.74	96.86	预计部分无法收回

的应收账款				
合计	63,791,941.81	55,934,711.56	87.68	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,308,651,633.37	5,286,823.03	0.40
合计	1,308,651,633.37	5,286,823.03	0.40

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	31,699,778.44				-119,938.62	31,579,839.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	37,962,865.22		10,455,510.33	2,440,589.00	-711,894.15	24,354,871.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,127,573.23	1,535,998.13		21,376,748.33		5,286,823.03
合计	94,790,216.89	1,535,998.13	10,455,510.33	23,817,337.33	-831,832.77	61,221,534.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,817,337.33

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	254,901,721.58		254,901,721.58	18.57	1,274,508.61
第二名	84,007,038.87		84,007,038.87	6.12	420,035.19
第三名	79,995,377.51		79,995,377.51	5.83	399,976.89
第四名	72,758,227.89		72,758,227.89	5.30	363,791.14
第五名	40,277,028.59		40,277,028.59	2.94	201,385.14
合计	531,939,394.44		531,939,394.44	38.76	2,659,696.97

其他说明  
无

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,374,832,719.72	934,752,139.37
合计	1,374,832,719.72	934,752,139.37

其他说明：

适用 不适用

**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). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,374,610,543.82	934,519,355.46
1年以内小计	1,374,610,543.82	934,519,355.46
1至2年	323,710.42	337,516.42
2至3年	1,754.03	1,754.03
3年以上		
3至4年	3,576,253.61	3,576,253.61
4至5年	14,524,178.94	14,524,178.94
5年以上	5,694,914.21	5,694,914.21
合计	1,398,731,355.03	958,653,972.67

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,391,702,284.95	950,928,044.34
保证金及押金	377,803.42	717,237.94
员工备用金	732,865.51	328,703.42
其他	5,918,401.15	6,679,986.97
合计	1,398,731,355.03	958,653,972.67

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2025年1月1日余额	5,763,567.16		18,138,266.14	23,901,833.30
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,197.99			-3,197.99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	5,760,369.17		18,138,266.14	23,898,635.31

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	14,515,178.94					14,515,178.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准	3,623,087.20					3,623,087.20



备的						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,763,567.16	-3,197.99				5,760,369.17
合计	23,901,833.30	-3,197.99				23,898,635.31

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
第一名	1,366,590,937.51	97.70	往来款	1年以内、1-2年	
第二名	14,515,178.94	1.04	往来款	4-5年	14,515,178.94
第三名	2,549,502.00	0.18	往来款	1年以内	12,747.51
第四名	2,190,000.00	0.16	往来款	5年以上	2,190,000.00
第五名	1,216,000.00	0.09	其他	1年以内	6,080.00
合计	1,387,061,618.45	99.17	/	/	16,724,006.45

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	408,252,825.33		408,252,825.33	408,244,183.65		408,244,183.65
对联营、合营企业投资	423,024,909.35		423,024,909.35	441,760,239.98		441,760,239.98
合计	831,277,734.68		831,277,734.68	850,004,423.63		850,004,423.63

#### (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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		
风神轮胎（太原）有限公司	388,318,468.39						388,318,468.39	
风神轮胎（香港）有限公司	4,490,845.00						4,490,845.00	
Aeolus Tyre (Russia) LLC	6,467,900.00						6,467,900.00	
Aeolus Tire (Canada) Inc.	8,966,970.26						8,966,970.26	
Aeolus OTR Tyre Chile SPA			8,641.68				8,641.68	
合计	408,244,183.65		8,641.68				408,252,825.33	

公司本年新设子公司 PT Aeolus Indonesia OTR Tyre。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司尚未对 PT Aeolus Indonesia OTR Tyre 出资，PT Aeolus Indonesia OTR Tyre 尚未运营。

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
倍耐力轮胎（焦作）有限公司	89,848,489.43				3,940,755.26						93,789,244.69	
Prometeon Tyre Group S.r.l	351,911,750.55				-40,193,195.59	-6,402,073.90	23,919,183.60				329,235,664.66	
小计	441,760,239.98				-36,252,440.33	-6,402,073.90	23,919,183.60				423,024,909.35	
合计	441,760,239.98				-36,252,440.33	-6,402,073.90	23,919,183.60				423,024,909.35	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本**

**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,295,201,528.88	2,839,251,246.11	3,031,503,248.21	2,539,091,315.90
其他业务	503,602,580.31	484,449,601.71	412,583,251.18	401,039,421.02
合计	3,798,804,109.19	3,323,700,847.82	3,444,086,499.39	2,940,130,736.92

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-36,252,440.33	-3,637,758.57
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	-1,520,343.90	
票据贴现	-1,775,078.91	-2,034,995.11
合计	-39,547,863.14	-5,672,753.68

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,726,157.31	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	2,412,194.84	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	10,711,251.72	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益	-1,521,566.08	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入	481,132.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,284,590.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	8,175,544.45	
减：所得税影响额	2,084,167.82	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	11,163,641.81	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.07	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.74	0.13	0.13

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：王建军

董事会批准报送日期：2025年8月27日

## 修订信息

适用 不适用