

公司代码：600182

公司简称：S 佳通

佳通轮胎股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

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、公司负责人李怀靖、主管会计工作负责人徐健及会计机构负责人(会计主管人员)胡怡声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其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、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节“经营情况的讨论与分析”第二部分“可能面对的风险”中的内容。

十、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.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	19
第七节	优先股相关情况.....	21
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	21
第九节	公司债券相关情况.....	22
第十节	财务报告.....	22
第十一节	备查文件目录.....	124

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		
公司、本公司	指	佳通轮胎股份有限公司
子公司、控股子公司、福建佳通	指	福建佳通轮胎有限公司
控股股东、佳通投资	指	佳通轮胎（中国）投资有限公司
PCR	指	Passenger Car Radial Tyre, 乘用车子午线轮胎
SUV	指	Sport Utility Vehicle Tyre, 运动型多功能车胎
LTR	指	Light Truck Radial Tyre, 轻型卡车子午线轮胎
TBR	指	Truck Bus Radial Tyre, 载重车子午线轮胎
IATF16949: 2016	指	IATF16949: 2016 是对汽车行业生产件和相关服务件的组织实施 ISO9001 的特殊要求, 其适用于汽车生产供应链的组织。
DOT	指	“DOT”表示此轮胎符合美国交通部 (U. S. Department of Transportation, DOT) 规定的安全标准。
INMETRO	指	INMETRO (The National Institute of Metrology, Standardization and Industrial Quality) 是巴西的国家认可机构 (Accreditation Body), 负责制定计量、标准化、工业质量等全国性标准。产品符合标准要求, 需加上强制性的 INMETRO 标志。
E/e Mark	指	E/e Mark 也就是欧洲共同市场, 对汽、机车及其安全零配件产品、噪音及废气等均需依照欧盟法令【EEC Directives】与欧洲经济委员会法规【ECE Regulation】的规定。
3C	指	3C 认证, 是指中国强制性产品认证制度, 英文名称 China Compulsory Certification, 英文缩写 CCC。
SNI	指	SNI 是 Standard National Indonesia 的缩写, 是指印度尼西亚国家标准, 简称 SNI, 是唯一在印尼国内适用的标准, 由印度尼西亚技术委员会制定并由印尼国家标准局制定。
BIS	指	BIS 认证是 ISI 认证发证机构印度标准局 (The Bureau of Indian Standards), 简称 BIS, 负责的产品认证工作。
TUV	指	TuV 标志是德国 TuV 专为元器件产品定制的一个安全认证标志, 在德国和欧洲得到广泛的接受。

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	佳通轮胎股份有限公司
公司的中文简称	佳通轮胎
公司的外文名称	GITI TIRE CORPORATION
公司的外文名称缩写	GITI TIRE CORP
公司的法定代表人	李怀靖

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐健	曲剑锋
联系地址	上海市长宁区临虹路280-2号	上海市长宁区临虹路280-2号
电话	021-22073132	021-22073131
传真	021-22073002	021-22073002
电子信箱	giticorp@giti.com	giticorp@giti.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	黑龙江省牡丹江市桦林镇
公司注册地址的邮政编码	157032
公司办公地址	上海市长宁区临虹路280-2号
公司办公地址的邮政编码	200335
公司网址	www.gititirecorp.com
电子信箱	giticorp@giti.com

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、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室、上海证券交易所

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	S佳通	600182	佳通轮胎

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	1,639,661,346.71	1,662,230,529.48	-1.36
归属于上市公司股东的净利润	41,408,550.07	17,819,068.41	132.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	41,189,623.80	17,321,807.08	137.79
经营活动产生的现金流量净额	176,835,873.76	-93,416,870.69	-
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	866,742,499.00	862,053,948.93	0.54
总资产	2,910,589,281.84	2,788,795,739.35	4.37

(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)	0.1218	0.0524	132.44
稀释每股收益(元/股)	0.1218	0.0524	132.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1211	0.0509	137.92
加权平均净资产收益率(%)	4.72	1.90	增加2.82个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.70	1.85	增加2.85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

2017 年上半年度因轮胎行业主要原材料价格大幅上涨，导致公司净利润大幅下降。2018 年上半年度销量同比有所下降，但在公司产品销售价格同比上升，原材料价格同比略有下降的情况下，公司净利润同比得到明显提升。2018 年上半年度实现归属于上市公司股东的净利润同比增长 132.38%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增长 137.79%。

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)
非流动资产处置损益	-2,592.81	
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 一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	138,211.48	
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	378,591.66	
少数股东权益影响额	-175,735.86	
所得税影响额	-119,548.2	
合计	218,926.27	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明**

本公司的主营业务为汽车轮胎的生产和销售,属于橡胶制品行业。公司的产品涵盖半钢子午线轮胎和全钢子午线轮胎,下属福建佳通轮胎有限公司(以下简称“福建佳通”)为公司的生产基地。公司的主要经营模式为生产及销售自产的轮胎产品,按照市场划分,配套轮胎主要通过与各汽车厂商合作将轮胎作为整车零部件提供给客户,替换轮胎则主要通过佳通集团的销售网络或直销的方式提供给消费者。

轮胎作为整车的重要零部件,与汽车行业的发展密切相关。近年来,随着高速公路和基础设施建设的发展、居民收入增长及提高生活质量的追求等,汽车行业一直保持较快增长。虽然仍受全球经济复苏不均衡复杂局面的影响,行业增速有所放缓,但汽车工业仍为全球发达经济体的支柱产业。近年来得益于全球汽车保有量与新车消费的增长,轮胎产业也保持增长,产品的技术含量在不断提升,节能、安全、环保的轮胎产品已逐渐成为主流趋势。随着中国经济的增长、汽车工业的发展,我国的轮胎产业也取得了较快的发展,轮胎行业的生产和销售规模不断扩大,中国已成为世界轮胎生产大国。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节“资产、负债情况分析”的说明。

其中:境外资产 0(单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、地理位置优势

福建佳通轮胎有限公司地处福建沿海，占地面积宽广，海陆交通枢纽贯穿其中。福厦铁路、向莆铁路已开通运营，福厦高速公路、莆永高速公路已建成通车，临近的港口秀屿港与 20 多个国家和地区的超 50 个港口实现通航，交通十分便利。

2、销售网络及品牌优势

公司依托佳通集团覆盖全球的营销与服务网络，采取多品牌的发展策略，以品质卓越、价格合理的产品赢得市场及客户的信赖。目前，公司已与多家国内外知名的汽车生产厂家建立配套关系，轮胎远销北美、欧洲及中东等多个国家和地区。

3、产品规格

为保证持续的市场竞争力，公司专注于新产品的开发。目前公司的产品范围包含 PCR、SUV 以及 LTR、TBR 轮胎等。公司通过开发新材料及不断优化各类产品的配方，不断提高轮胎的各项性能，从而提高产品的核心竞争力。在半钢子午线轮胎方面，产品涵盖了普通轿车轮胎、高性能轿车轮胎、补气保用轮胎、雪地胎、越野轮胎，公司的产品符合美国以及欧洲的法规要求，符合美国及欧洲市场的低噪音、低滚阻以及环保的严苛要求。在全钢子午线轮胎方面，公司的产品也已涵盖长途、短途、客车及公交车市场。

4、产品质量保证

公司质量管理体系已获得 IATF16949: 2016 的认证，产品获得 DOT、INMETRO、E/eMark、SNI、BIS、TUV、3C 等认证。公司一直实行严格的全过程质量监控和全员参与的质量管理，严格控制自原料进厂到成品出厂每个环节的质量要求，培训提升并定期考核员工的作业安全和质量操作技能，始终保持佳通轮胎的高水准的产品质量，并且公司产品质量已达到国际先进水平。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年 1-6 月公司实现营业收入 16.40 亿元，同比减少 0.23 亿元，减少 1.36%；主营业务成本为 13.84 亿元，同比下降 0.95 亿元，下降 6.44%；实现营业毛利 2.55 亿元，同比增长 0.73 亿元，增长 39.84%；实现营业利润 1.17 亿元，同比增长 0.67 亿元，增长 136.97%；实现归属于母公司股东的净利润为 0.41 亿元，同比增长 0.24 亿元，增长 132.38%。2017 年上半年度因轮胎行业主要原材料价格大幅上涨，导致公司净利润大幅下降。2018 年上半年度销量同比有所下降，但在公司产品销售价格同比上升，原材料价格同比略有下降的情况下，公司净利润同比得到明显提升。

(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	1,639,661,346.71	1,662,230,529.48	-1.36
营业成本	1,384,488,628.31	1,479,752,710.61	-6.44
销售费用	37,852,576.03	40,331,580.79	-6.15
管理费用	71,028,222.17	66,609,263.32	6.63
财务费用	10,508,995.30	10,038,843.18	4.68
经营活动产生的现金流量净额	176,835,873.76	-93,416,870.69	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-83,411,010.62	-106,347,544.84	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-47,242,846.42	187,822,824.04	-125.15
研发支出	1,719,105.34	3,146,060.60	-45.36

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:因上年同期公司主要原材料价格大幅上涨,本期主要原材料价格同比有所回落,同时公司销量下降导致购买商品支付的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期购建固定资产活动产生现金流出较上年同期较少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:新增贷款比去年同期大幅度减少所致。

研发支出变动原因说明:本期研发投入支出减少所致。

2 其他

(1) 公司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

(2) 其他

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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	164,252,339.61	5.64	96,342,557.93	3.45	70.49	详见下文
应收票据	133,548,026.51	4.59	-	0.00	-	详见下文
应收账款	971,540,769.38	33.38	1,079,612,606.90	38.71	-10.01	
存货	535,250,795.63	18.39	511,602,568.75	18.34	4.62	
其他流动资产	7,070,675.48	0.24	192,753.20	0.01	3,568.25	详见下文
固定资产	970,262,436.88	33.34	979,130,631.38	35.11	-0.91	
在建工程	66,850,178.10	2.30	57,746,949.42	2.07	15.76	
短期借款	220,088,224.31	7.56	177,805,826.43	6.38	23.78	
应付票据	216,604,406.94	7.44	143,734,688.16	5.15	50.70	详见下文
应付账款	123,882,818.68	4.26	123,294,516.90	4.42	0.48	

应付职工薪酬	36,171,524.38	1.24	49,921,771.55	1.79	-27.54	
应交税费	23,186,773.89	0.80	43,560,487.67	1.56	-46.77	详见下文
应付股利	5,505,582.12	0.19	106,047,625.31	3.80	-94.81	详见下文
其他应付款	87,740,594.42	3.01	95,440,821.87	3.42	-8.07	
一年内到期的非流动负债	317,580,903.84	10.91	154,469,963.84	5.54	105.59	详见下文
长期借款	253,500,000.00	8.71	319,080,440.00	11.44	-20.55	

其他说明

货币资金增加 0.68 亿，主要是期末贷款融资增加所致。

应收票据增加 1.34 亿，主要是因销售业务需要，应收票据回笼占比增加。

其他流动资产增加 0.07 亿，主要是因为原材料暂估的进项税增加所致。

应付票据增加 0.73 亿，主要因票据结算的付款占比增加。

应交税费减少 0.2 亿，主要是应交增值税下降所致。

应付股利减少 1 亿，主要是分红差异所致。

一年内到期的非流动负债增加 1.63 亿，主要是营运需求，增加了贷款。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 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

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(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

(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

福建佳通轮胎有限公司是本公司的控股子公司，持股比例为 51%。福建佳通以生产和销售子午线轮胎为主，注册资本 10,670 万美元。2018 年 1-6 月，福建佳通实现营业收入 16.35 亿元，净利润 0.91 亿元。截至报告期末，福建佳通总资产为 29.00 亿元，净资产为 15.42 亿元，资产负债率为 46.85%。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

结合宏观经济形势及公司所处上下游行业及轮胎行业的相关特点，公司在未来的经营中可能面临以下风险：

(1) 行业竞争风险

随着中国交通运输和汽车工业的发展，中国已逐步发展成为世界轮胎工业生产大国。国内轮胎企业数量众多但多数尚不具备规模优势，前期轮胎企业加速投资，新增产能在近年来陆续得到释放。中国轮胎行业目前仍存在着产业集中度低、生产结构性失衡等问题，随着产业升级，中国轮胎企业的实力预计仍将继续提升，与国际知名轮胎企业的竞争交叉领域增多，轮胎行业的市场竞争预计仍可能进一步加剧。

(2) 贸易壁垒风险

目前的世界经济形势发展存在诸多不确定性因素，国际贸易保护主义蔓延。随着中国逐渐成为轮胎生产大国，近年来已连续发生多起针对中国轮胎出口的贸易壁垒事件，如美国在 2012 年刚刚结束三年的轮胎“特保案”措施，又于 2015 年裁定中国输美的乘用车和轻卡轮胎存在反倾销及反补贴行为，相关轮胎企业被征收高额关税。虽然近期美国针对中国的载重子午胎反倾销反补贴调查损害结果未能成立，但在全球经济增长乏力、区域增长不平衡、贸易保护主义抬头等背景下，中国轮胎企业的出口贸易预计仍将面临挑战，欧盟于 2017 年 8 月份正式对华卡客车轮胎出口欧洲启动反倾销调查，并于 2018 年 5 月公布了反倾销案初裁结果。不排除未来某些国家或地区仍会采取贸易保护措施，预计轮胎行业的贸易摩擦将不可避免。2018 年上半年起中美贸易摩擦不断，随着中美贸易战正式开启并不断升温，不光抑制了中国企业的相关产品出口，对其它领域包括汇率等也将带来深远的影响。

(3) 主要原材料价格波动风险

作为轮胎生产的主要原材料，天然胶在轮胎总生产成本中占比较高，其波动对轮胎行业的利润水平影响较大，给轮胎企业合理安排生产经营、控制成本带来了一定的难度。近年来受世界经济周期和气候因素影响，天然橡胶价格波动幅度较大，虽然轮胎企业可以根据原材料价格的变化调整轮胎销售价格，但提价的时间和幅度要受到市场供求关系的影响。因此，天然胶价格的大幅波动对轮胎企业资金周转能力、成本控制能力提出了更高的要求。橡胶价格的走势及波动情况是影响轮胎企业盈利能力的重要因素之一。

(4) 因未完成股权分置改革可能的政策风险

公司目前尚未完成股权分置改革，鉴于目前股改工作仍存在一定的不确定性，公司仍需和相关股东进行进一步的研究探索。

为有效应对上述各项风险，公司将继续关注行业发展趋势、轮胎技术、原材料价格等各方面影响因素，通过提高轮胎性能与生产管理效率，为客户提供值得信赖的产品和服务，增强市场竞争力。关于股权分置改革，本公司将继续与相关股东保持沟通，争取解决股改问题。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017年度股东大会	2018年5月17日	http://www.sse.com.cn/	2018年5月18日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
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、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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	佳通轮胎（中国）投资有限公司及其母公司新加坡佳通轮胎私人有限公司	<p>当 2003 年本公司濒临退市边缘之际，佳通轮胎（中国）投资有限公司通过股权收购成为本公司控股股东。收购本公司时，佳通轮胎（中国）投资有限公司及其母公司新加坡佳通轮胎私人有限公司（以下合并称“佳通轮胎”）已经在国内拥有数家轮胎生产企业和完善的轮胎销售网络。为避免同业竞争对公司及其他股东的影响，佳通轮胎做出有先决条件的承诺（概要如下）：</p> <p>1、一旦上市公司具备了收购上述轮胎公司的实力和能力后，公司有权提出收购上述资产的权利，其收购价格以市场公允价确定；佳通轮胎计划并承诺在政策允许的条件下，以证监会认可的其它方式，将其在中国境内投资的其余轮胎公司注入上市公司，以解决同业竞争问题。</p> <p>2、在彻底解决国内同业竞争问题前，采取由本公司托管佳通轮胎中国境内替换市场销售网络和保证销售本公司及其子公司不低于 70% 产出的方式，以保证本公司全体股东的利益。</p>	2003-09-12	否	是
--------------------	--------	----------------------------------	--	------------	---	---

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、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

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、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

九、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

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

经公司 2017 年度股东大会批准，2018 年公司及控股子公司福建佳通继续与关联人在采购商品、销售商品、提供及接受劳务等方面发生持续性关联交易，2018 年上半年关联交易实际发生额未超出股东大会的授权交易金额，具体情况如下：

序号	交易类别	关联方	2018 年预计交易总金额	2018 年 1-6 月 实际交易总金额
A	采购原、辅材料及其他商品	佳通亚太控股私人有限公司及其附属子公司、上海精元机械有限公司	不超过 15 亿元	6.34 亿元
B	采购固定资产	佳通亚太控股私人有限公司及其附属子公司、上海精元机械有限公司	不超过 0.3 亿元	0.13 亿元
C	销售货物	佳通亚太控股私人有限公司及其附属子公司、上海精元机械有限公司	不超过 38 亿元	15.95 亿元
D	提供劳务	佳通轮胎（中国）投资有限公司及其附属子	不超过 0.20 亿元	0.05 亿元

		公司		
E	销售固定资产	新加坡佳通轮胎私人有限公司及其附属子公司	不超过 0.30 亿元	0.02 亿元
F	提供仓库租赁服务	佳通轮胎（中国）投资有限公司	不超过 0.06 亿元	0.02 亿元
G	接受劳务（含研发等）	佳通轮胎（中国）投资有限公司及其附属子公司	不超过 0.9 亿元	0.27 亿元
	合计	—	不超过 54.76 亿元	22.78 亿元

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
佳通轮胎（中国）投资有限公司	控股股东	购买商品	采购存货	主要参照市场价协商定价	40,539.62	34.74	现金
GITI Tire Global Trading Pte Ltd.	集团兄弟公司	购买商品	采购存货	主要参照市场价协商定价	21,201.98	18.17	现金
佳通轮胎（中国）投资有限公司	控股股东	销售商品	销售轮胎	主要参照市场价协商定价	75,495.26	46.39	现金
GITI Tire Global Trading Pte Ltd.	集团兄弟公司	销售商品	销售轮胎	主要参照市场价协商定价	83,794.17	51.49	现金
合计				/	221,031.03		/
关联交易的说明				关联交易是为了保障本公司与控股子公司福建佳通轮胎有限公司的日常经营需要,选择通过关联方采购和销售,可在优化资源配置、发挥规模效益等方面取得优势,提升经营效率。公司在采购和销售业务上拥有独立的决策权,公司可以选择与关联方交易,也可与非关联方进行交易,关联交易未影响公司业务的独立性。为减少关联交易可能对公司造成的影响,公司加强关联交易管理,严格执			

	行关联交易报告、审批和披露程序，跟踪管理日常关联交易执行情况，并聘请外部机构对公司关联交易执行情况进行审核。
--	--

(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) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准	实际排放浓度	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
锅炉	SO ₂	通过80米高的烟囱进行高空排放	1个	锅炉烟囱	≤400 mg/m ³	251.791 mg/m ³	无	布袋除尘器+旋流板三级脱硫
	NO _x				≤400 mg/m ³	157.416 mg/m ³	无	
	烟尘				≤80 mg/m ³	27.726 mg/m ³	无	
污水	COD	进入市政污水管网	1个	污水处理站	≤300mg/L	30.444 mg/L	无	生产废水：斜板沉淀+气浮装置 生活污水：水解酸化+厌氧反应+过滤阀
	氨氮				≤30 mg/L	7.573 mg/L	无	
炼胶废气	粉尘	通过距离地面26.5米高	70个	炼胶屋顶	≤12 mg/m ³	8.86 mg/m ³	无	部分废气：采用布袋式除尘器+直接引入锅炉燃烧； 其余废气：采用布袋式除尘器+预处理装置+光催化+生物洗涤塔的治理工艺
	非甲烷总烃				≤10 mg/m ³	8.38 mg/m ³	无	

	甲苯	的排气筒 排放			≤15 mg/m ³	0.13 mg/m ³	无
	二甲苯					0.34 mg/m ³	无

公司生产过程产生的污染物包括污水、废气，公司对其中的主要污染物 COD、氨氮、SO₂、NO_x、烟尘等进行处理后，再分别通过市政污水管网和高空排放的方式进行排放，2018 年上半年度公司污染物排放浓度和总量均未超出国家相关规定和标准。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司环保设施与工程主体同时设计、同时施工、同时投入运行，目前在污水处理站设有 COD、氨氮和流量在线监测仪，锅炉废气安装有烟气在线监测系统，并与省、市环保部门联网，设施运行稳定正常。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司历次技改均按国家环保法律法规的相关规定完成项目环境影响评价以及项目环保竣工验收工作，并依法取得排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

《福建佳通轮胎有限公司突发环境应急预案》于 2017 年 3 月进行修订、评审，并通过了莆田市秀屿区环保局的备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司依据国家环保法律法规的要求每年编制自行监测方案，每月将检测结果进行公示。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股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:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,439
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止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								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	股份类 别	持有非流 通股数量	质押或冻结情况		股东性 质
						股份 状态	数量	
佳通轮胎 (中国) 投资有限 公司	0	151,070, 000	44.43	未流通	151,070, 000	质押	151,070, 000	境外法 人

黑龙江省国际信托投资公司	0	5,200,000	1.53	未流通	5,200,000	无	0	国有法人
中国能源建设集团黑龙江省火电第一工程有限公司	0	3,000,000	0.88	未流通	3,000,000	无	0	国有法人
牡丹江鑫汇资产投资经营公司	0	2,500,000	0.74	未流通	2,500,000	无	0	国有法人
中国信达资产管理股份有限公司	0	2,000,000	0.59	未流通	2,000,000	无	0	国有法人
舒仁村	-521,000	1,719,241	0.51	已流通	0	无	0	境内自然人
牡丹江桦林橡胶有限责任公司	0	1,130,000	0.33	未流通	1,130,000	无	0	国有法人
李陆军	5,800	1,127,274	0.33	已流通	0	无	0	境内自然人
宁波亿酷投资管理有限公司一亿酷1期私募证券投资基金	0	1,125,600	0.33	已流通	0	无	0	其他
陆柯	134,600	1,114,972	0.33	已流通	0	无	0	境内自然人

前十名流通股股东持股情况

股东名称	期末持有流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
舒仁村	1,719,241	人民币普通股	1,719,241
李陆军	1,127,274	人民币普通股	1,127,274
宁波亿酷投资管理有限公司一亿酷1期私募证券投资基金	1,125,600	人民币普通股	1,125,600
陆柯	1,114,972	人民币普通股	1,114,972
田秋成	1,107,582	人民币普通股	1,107,582
陆宗恺	840,600	人民币普通股	840,600
李超海	665,000	人民币普通股	665,000
商文娟	628,600	人民币普通股	628,600
赵章财	518,882	人民币普通股	518,882
林维维	478,601	人民币普通股	478,601

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东与其他股东之间无关联关系或一致行动，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
董民	总经理	离任
钱倍奋	总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

2018 年 4 月 26 日召开第八届董事会第二十三次会议审议并通过总经理董民先生辞任事宜。2018 年 4 月 26 日召开第八届董事会第二十三次会议审议并通过同意聘任钱倍奋女士为公司总经理。

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 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

2018年6月30日

编制单位：佳通轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	164,252,339.61	96,342,557.93
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	133,548,026.51	
应收账款	七、5	971,540,769.38	1,079,612,606.9
预付款项	七、6	27,478,719.83	28,572,525.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	148,780.38	70,706.92
应收股利			
其他应收款	七、9	1,198,019.58	2,578,026.17
买入返售金融资产			
存货	七、10	535,250,795.63	511,602,568.75
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	7,070,675.48	192,753.2
流动资产合计		1,840,488,126.4	1,718,971,745.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、17	5,945,366.96	6,091,251.12
固定资产	七、18	970,262,436.88	979,130,631.38
在建工程	七、19	66,850,178.1	57,746,949.42
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、24	20,915,594.27	21,253,851.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、27	2,193,110.45	2,473,565.75
递延所得税资产	七、28	3,934,468.78	3,127,744.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,070,101,155.44	1,069,823,993.71
资产总计		2,910,589,281.84	2,788,795,739.35
流动负债：			
短期借款	七、30	220,088,224.31	177,805,826.43
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、33	216,604,406.94	143,734,688.16
应付账款	七、34	123,882,818.68	123,294,516.9
预收款项	七、35	483,507.96	283,498.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、36	36,171,524.38	49,921,771.55
应交税费	七、37	23,186,773.89	43,560,487.67
应付利息	七、38	2,759,296.45	1,362,679.76
应付股利	七、39	5,505,582.12	106,047,625.31
其他应付款	七、40	87,740,594.42	95,440,821.87
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、42	317,580,903.84	154,469,963.84
其他流动负债			
流动负债合计		1,034,003,632.99	895,921,880.34
非流动负债：			
长期借款	七、43	253,500,000	319,080,440
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、49	990,126.86	1,071,688.76
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		254,490,126.86	320,152,128.76
负债合计		1,288,493,759.85	1,216,074,009.1
所有者权益			
股本	七、51	340,000,000	340,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	1,198,520.57	1,198,520.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、57	121,907,369.64	121,907,369.64
一般风险准备			
未分配利润		403,636,608.79	398,948,058.72
归属于母公司所有者权益合计		866,742,499	862,053,948.93
少数股东权益		755,353,022.99	710,667,781.32
所有者权益合计		1,622,095,521.99	1,572,721,730.25
负债和所有者权益总计		2,910,589,281.84	2,788,795,739.35

法定代表人：李怀靖 主管会计工作负责人：徐健 会计机构负责人：胡怡

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：佳通轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,241,086.41	595,058.26
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利		78,394,697.88	129,714,697.88
其他应收款	十七、2	867,472.34	2,218,416.63
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		88,503,256.63	132,528,172.77
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	461,359,439.24	461,359,439.24

投资性房地产			
固定资产		22,157.93	27,365.45
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		67,085.92	87,211.72
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		461,448,683.09	461,474,016.41
资产总计		549,951,939.72	594,002,189.18
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,710,753	3,747,467.2
应交税费		221,268.07	266,522.91
应付利息			
应付股利		5,505,582.12	5,278,996.52
其他应付款		596,156.92	970,443.92
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		8,033,760.11	10,263,430.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		8,033,760.11	10,263,430.55
所有者权益：			
股本		340,000,000	340,000,000

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		121,907,369.64	121,907,369.64
未分配利润		80,010,809.97	121,831,388.99
所有者权益合计		541,918,179.61	583,738,758.63
负债和所有者权益总计		549,951,939.72	594,002,189.18

法定代表人：李怀靖 主管会计工作负责人：徐健 会计机构负责人：胡怡

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,639,661,346.71	1,662,230,529.48
其中：营业收入	七、58	1,639,661,346.71	1,662,230,529.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,523,259,928.81	1,613,053,202.16
其中：营业成本	七、58	1,384,488,628.31	1,479,752,710.61
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、59	15,330,045.77	9,238,549.93
销售费用	七、60	37,852,576.03	40,331,580.79
管理费用	七、61	71,028,222.17	66,609,263.32
财务费用	七、62	10,508,995.3	10,038,843.18
资产减值损失	七、63	4,051,461.23	7,082,254.33
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、66	-2,592.81	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、67	138,211.48	

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		116,537,036.57	49,177,327.32
加：营业外收入	七、68	508,074.62	1,481,895.38
减：营业外支出	七、69	129,482.96	181,865.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		116,915,628.23	50,477,356.95
减：所得税费用	七、70	30,821,836.49	13,080,895.5
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		86,093,791.74	37,396,461.45
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		41,408,550.07	17,819,068.41
2. 少数股东损益		44,685,241.67	19,577,393.04
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
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		86,093,791.74	37,396,461.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,408,550.07	17,819,068.41
归属于少数股东的综合收益总额		44,685,241.67	19,577,393.04
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1218	0.0524
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1218	0.0524

法定代表人：李怀靖 主管会计工作负责人：徐健 会计机构负责人：胡怡

母公司利润表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	5,009,965.94	9,566,132.30
减:营业成本			
税金及附加		30,584.86	10,652.28
销售费用			
管理费用		10,149,735.54	12,045,368.54
财务费用		-26,969.26	156,247.83
资产减值损失		-6,788.66	-1,146.92
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-5,136,596.54	-2,644,989.43
加:营业外收入		36,017.52	87,587.54
减:营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-5,100,579.02	-2,557,401.89
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-5,100,579.02	-2,557,401.89
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
2.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			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-5,100,579.02	-2,557,401.89
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：李怀靖 主管会计工作负责人：徐健 会计机构负责人：胡怡

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,712,000,007.99	1,953,105,647.88
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		15,031,031.22	12,951,561.81
收到其他与经营活动有关的现金		13,970,308.62	17,866,410.53
经营活动现金流入小计		1,741,001,347.83	1,983,923,620.22
购买商品、接受劳务支付的现金		1,168,884,392.28	1,677,836,442.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		166,945,351.28	173,730,518.22
支付的各项税费		94,539,303.34	103,344,607.99
支付其他与经营活动有关的现金		133,796,427.17	122,428,922.32
经营活动现金流出小计		1,564,165,474.07	2,077,340,490.91
经营活动产生的现金流量净额		176,835,873.76	-93,416,870.69
二、投资活动产生的现金流量：			
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		83,411,010.62	106,347,544.84

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		83,411,010.62	106,347,544.84
投资活动产生的现金流量净额		-83,411,010.62	-106,347,544.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		776,457,254.35	531,035,864.91
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		631,980.01	5,117,458.77
筹资活动现金流入小计		777,089,234.36	536,153,323.68
偿还债务支付的现金		643,562,149.79	217,493,157.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		157,803,933.86	128,452,509.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		100,768,628.79	38,066,612.77
支付其他与筹资活动有关的现金		22,965,997.13	2,384,832.62
筹资活动现金流出小计		824,332,080.78	348,330,499.64
筹资活动产生的现金流量净额		-47,242,846.42	187,822,824.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,238,232.17	-399,219
五、现金及现金等价物净增加额		44,943,784.55	-12,340,810.49
加：期初现金及现金等价物余额		75,898,321.66	59,938,643.11
六、期末现金及现金等价物余额		120,842,106.21	47,597,832.62

法定代表人：李怀靖 主管会计工作负责人：徐健 会计机构负责人：胡怡

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,101,464	10,863,956.21
收到的税费返还		20,930.00	
收到其他与经营活动有关的现金			
经营活动现金流入小计		7,122,394.00	10,863,956.21
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,517,936.78	8,325,751.48
支付的各项税费		2,069,982.82	3,025,973.05
支付其他与经营活动有关的现金		3,702,354.41	4,853,843.33
经营活动现金流出小计		13,290,274.01	16,205,567.86
经营活动产生的现金流量净额		-6,167,880.01	-5,341,611.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		51,320,000.00	99,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		51,320,000.00	99,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			120,754.72
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			120,754.72
投资活动产生的现金流量净额		51,320,000.00	98,879,245.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,506,091.84	81,922,315.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		36,506,091.84	81,922,315.00
筹资活动产生的现金流量净额		-36,506,091.84	-81,922,315.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		8,646,028.15	11,615,318.63
加：期初现金及现金等价物余额		595,058.26	6,116,318.06
六、期末现金及现金等价物余额		9,241,086.41	17,731,636.69

法定代表人：李怀靖 主管会计工作负责人：徐健 会计机构负责人：胡怡

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	340,000,000.00				1,198,520.57				121,907,369.64		398,948,058.72	710,667,781.32	1,572,721,730.25
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	340,000,000.00				1,198,520.57				121,907,369.64		398,948,058.72	710,667,781.32	1,572,721,730.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											4,688,550.07	44,685,241.67	49,373,791.74
(一) 综合收益总额											41,408,550.07	44,685,241.67	86,093,791.74
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-36,720,000.00		-36,720,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的											-36,720,000.00		-36,720,000.00

2018年半年度报告

分配													, 000.00		00.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	340,000,000.00				1,198,520.57					121,907,369.64		403,636,608.79	755,353,022.99		1,622,095,521.99

项目	上期														
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	340,000,000.00				1,198,520.57					112,469,324.24		500,278,032.01	742,635,363.87		1,696,581,240.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并其他															
二、本年期初余额	340,000,000.00				1,198,520.57					112,469,324.24		500,278,032.01	742,635,363.87		1,696,581,240.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)												-135,180,931.59	19,577,393.04		-115,603,538.55
(一)综合收益总额												17,819,068.41	19,577,393.04		37,396,461.45

(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配										-153,000,000.00		-153,000,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-153,000,000.00		-153,000,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	340,000,000.00				1,198,520.57				112,469,324.24	365,097,100.42	762,212,756.91	1,580,977,702.14	

法定代表人：李怀靖 主管会计工作负责人：徐健 会计机构负责人：胡怡

母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	340,000,000.00								121,907,369.64	121,831,388.99	583,738,758.63
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,000,000.00								121,907,369.64	121,831,388.99	583,738,758.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-41,820,579.02	-41,820,579.02
(一)综合收益总额										-5,100,579.02	-5,100,579.02
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-36,720,000.00	-36,720,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-36,720,000.00	-36,720,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	340,000,000.00								121,907,369.64	80,010,809.97	541,918,179.61

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	340,000,000.00								112,469,324.24	189,888,980.44	642,358,304.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,000,000.00								112,469,324.24	189,888,980.44	642,358,304.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-155,557,401.89	-155,557,401.89
（一）综合收益总额										-2,557,401.89	-2,557,401.89
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-153,000	-153,000

											, 000. 00	000. 00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-153, 000, 000. 00	-153, 000, 000. 00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	340, 000, 000. 00									112, 469, 324. 24	34, 331, 578. 55	486, 800, 902. 79

法定代表人：李怀靖 主管会计工作负责人：徐健 会计机构负责人：胡怡

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

1) 公司的发行上市及股本等基本情况

佳通轮胎股份有限公司（以下简称“本公司”）是经黑龙江省经济体制改革委员会黑体改复[1993]335号文件批准，由桦林集团有限责任公司（原桦林橡胶厂）联合黑龙江省龙桦联营经销公司等五家单位共同发起，以定向募集方式设立的股份有限公司（原桦翔股份有限公司），并于1993年6月8日在牡丹江市工商行政管理局依法登记注册（登记号：13023211-7）。本公司定向募集时总股本22,000万股，每股面值1元，计22,000万元。1996年经黑龙江省经济体制改革委员会黑体改复[1996]3号文件批准，1997年经黑龙江省工商行政管理局核准更名为桦林轮胎股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监发字[1999]37号文件批准，本公司于1999年4月12日首次向社会公众发行人民币普通股12,000万股，每股面值1元，每股发行价3.36元。经上海证券交易所批准，上述公开发行股票于1999年5月7日在上海证券交易所挂牌交易。本公司总股本增至34,000万股。

2003年，外商投资企业佳通轮胎(中国)投资有限公司（以下简称“佳通中国”）通过司法拍卖程序取得本公司原控股股东桦林集团有限责任公司所拥有的本公司法人股15,107万股，占本公司股本的44.43%，成为本公司的第一大股东。

2003年12月5日，中华人民共和国商务部下发商资二批[2003]1109号文件，批准本公司为外商投资企业；2004年1月9日，本公司取得黑龙江省工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：企股黑总字第002284号），正式变更为中外合资股份有限公司。

2004年，本公司完成以合法拥有的整体资产及相关负债与佳通中国的母公司新加坡佳通轮胎私人有限公司（以下简称“新加坡佳通”）合法持有的外商投资企业福建佳通轮胎有限公司（以下简称“福建佳通”）51%的股权进行的置换。

2005年5月18日，本公司2004年度股东大会审议通过本公司名称变更为：“佳通轮胎股份有限公司”的议案；2005年7月14日，中华人民共和国商务部下发商资批[2005]1299号文件，批准本公司名称变更为：“佳通轮胎股份有限公司”，并重新核发了中华人民共和国外商投资企业批准证书（商外资资审字[2005]0225号）；经国家工商行政管理总局核准（（国）名称变核外字[2005]第74号），2005年7月28日，黑龙江省工商行政管理局重新核发了《企业法人营业执照》。2008年5月21日，黑龙江省工商行政管理局换发营业执照，营业执照号码为230000400002713。2013年7月30日，黑龙江省牡丹江市工商行政管理局换发营业执照，本公司新营业执照号码为912310002456121609。

2) 公司注册地、总部地址

公司注册地：黑龙江省牡丹江市桦林镇。

公司总部地址：上海市长宁区临虹路280-2号。

3) 业务性质及主要经营活动

所属行业和主要产品：制造业 / 橡胶制造业。

经营范围：生产销售轮胎、轮胎原辅材料，生产橡胶工业专业设备；经营本公司自产产品及技术的出口业务以及生产、科研所需的原辅材料，仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务及提供相关的咨询、管理服务。

本公司及各子公司主要从事生产销售轮胎、轮胎原辅材料。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在可能导致对本公司自报告期末起 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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备的计提、固定资产折旧和无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了具体会计政策和会计估计，详见附注五、11，16，21，28。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关

于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余

股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币业务

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的中国银行公布的中行折算价折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述

折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

按照取得时公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入其他综合收益。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

⑤ 有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

⑥ 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

⑦ 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

⑧ 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

⑨ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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

11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了

	减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，未发生减值迹象的采用账龄分析法计提坏账准备。
--	--

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	账龄一致的应收款项具有相似的风险特征
按组合计提坏账准备的方法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0.5	0.5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况

下该应收款项在转回日的摊余成本。

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货领用和发出时按计划成本法核算，月末根据实际成本调整材料成本差异；生产成本采用逐步结转分步法核算；库存商品发出按标准成本核算，月末分摊成本差异；低值易耗品采用一次摊销法。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

13. 持有待售资产

适用 不适用

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金

融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算,其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 初始计量

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取得的长期股权投资,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与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,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。(2) 后续计量

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6 中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权

益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

15. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

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

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、辅助设备、办公设备。

(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	15—45	4	2.13—6.40
机器设备	年限平均法	8—28	4	3.43—12.00
运输设备	年限平均法	5—12	4	8.00—19.20
辅助设备（含模具）	年限平均法	5—12	4	8.00—19.20
办公设备	年限平均法	5—12	4	8.00—19.20

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。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上表所示。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17. 在建工程

√适用 □不适用

账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回

18. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生，但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(3) 如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司外销收入以提单日期确认；内销收入以发出货物日期确认。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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，为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认时点

本公司取得政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

见五、29、(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。作为承租人，本公司对于经营租赁的租金支出，在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。作为出租人，本公司对于租赁业务经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。

①作为承租人

本公司于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②作为出租人

本公司于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1)、资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(2)、终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

33. 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

34. 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	应税收入按 17%、16%、13%、11%、10%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；应税收入按 5%，3%的征收率简易征收	17%、16%、13%、11%、10%、6%、5%、3%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%计缴	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴	2%

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

2. 税收优惠

□适用 √不适用

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	7,029.92	14,402.92
银行存款	120,835,076.29	75,883,918.74
其他货币资金	43,410,233.40	20,444,236.27
合计	164,252,339.61	96,342,557.93
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2018年06月份余额中其他货币资金43,277,901.40元为应付票据保证金，132,332.00元为开立保函保证金，使用范围受限。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**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	98,341,026.51	
商业承兑票据	35,207,000.00	
合计	133,548,026.51	

(2). 期末公司已质押的应收票据适用 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	65,015,902.66	
商业承兑票据		
合计	65,015,902.66	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用

其他说明

适用 不适用

1、截止 2018 年 06 月 30 日，本公司无质押的票据；

2、截止 2018 年 06 月 30 日，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款；

3、截至 2018 年 06 月 30 日，本公司已背书在资产负债表日尚未到期的应收票据 65,015,902.66 元；本年度，本公司累计向银行贴现商业承兑汇票人民币 100,000,000.00 元。本年度累计发生贴现费用人民币 0 元。

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	976,427,768.23	100.00	4,886,998.85	0.50	971,540,769.38	1,085,042,680.32	100	5,430,073.42	0.50	1,079,612,606.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	976,427,768.23	/	4,886,998.85	/	971,540,769.38	1,085,042,680.32	/	5,430,073.42	/	1,079,612,606.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	976,319,768.23	4,881,598.85	0.5%
1 年以内小计	976,319,768.23	4,881,598.85	0.5%
1 至 2 年	108,000.00	5,400.00	5%
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			

5 年以上			
合计	976,427,768.23	4,886,998.85	

确定该组合依据的说明：

详见附注五.11“应收款项”相关会计政策

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 543,074.57 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末金额
GITI Tire Global Trading Pte Ltd	同受最终控制者控制	661,601,804.53	67.76	3,308,009.02
佳通轮胎(中国)投资有限公司	控股股东	296,528,694.25	30.37	1,482,643.47
GENERAL MOTORS DO BRASIL LTDA	第三方	12,741,189.63	1.30	63,705.95
FCA ITALY S. P. A.	第三方	2,176,025.39	0.22	10,880.13
ALI AHMED AL KUWAITI	第三方	275,394.80	0.03	1,376.97
合计		973,323,108.60	99.68	4,866,615.54

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、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	26,556,143.83	96.64	28,131,525.77	98.46
1 至 2 年	742,576.00	2.70	261,000.00	0.91
2 至 3 年				
3 年以上	180,000.00	0.66	180,000.00	0.63
合计	27,478,719.83	100.00	28,572,525.77	100.00

(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

单位名称	金额	占预付款年末余额合计数的比例 (%)
中国石化化工销售有限公司华南分公司	8,750,155.83	31.84
Micro-Poise Measurement Systems,LLC	4,912,825.50	17.88
中国石油天然气股份有限公司华南化工销售厦门分公司	3,961,100.00	14.42
上海合威橡胶机械工程有限公司	2,366,000.00	8.61
skilltone international co., ltd.	1,518,822.75	5.53
合计	21,508,904.08	78.28

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	148,780.38	70,706.92
委托贷款		
债券投资		
合计	148,780.38	70,706.92

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 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

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,210,622.70	100.00	12,603.12	1.04	1,198,019.58	2,597,664.49	100.00	19,638.32	0.76	2,578,026.17

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,210,622.70	/	12,603.12	/	1,198,019.58	2,597,664.49	/	19,638.32	/	2,578,026.17

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,120,622.64	5,603.12	0.5
1 年以内小计	1,120,622.64	5,603.12	0.5
1 至 2 年	80,000.06	4,000	5
2 至 3 年			
3 年以上	10,000.00	3,000	30
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,210,622.70	12,603.12	

确定该组合依据的说明：

详见附注五.11“应收款项”相关会计政策

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 7,035.20 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

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
网络托管费	831,681.50	2,227,730.74
个人借款	193,783.23	327,700.04
其他		42,233.71
	185,157.97	
合计	1,210,622.70	2,597,664.49

(5). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

佳通轮胎(中国)投资有限公司	网络托管费	831,681.50	1 年以内	68.70	4,158.41
杭叉集团租赁有限公司	押金	96,800.00	1 年以内	8.00	484.00
单位职工	员工借款	80,000.06	1 年以内	6.61	400.00
中国人民财产保险股份有限公司安徽省分公司	理赔款	78,003.55	1 年以内	6.44	390.02
中华人民共和国莆田海关	保证金	48,986.21	1 年以内	4.05	244.93
合计	/	1,135,471.32	/	93.80	5,677.36

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	240,083,808.92	3,581,993.57	236,501,815.35	246,101,463.27	939,281.15	245,162,182.12
在产品	36,714,716.36		36,714,716.36	33,913,045.22		33,913,045.22

库存商品	265,259,966.63	3,225,702.71	262,034,263.92	234,618,273.37	2,090,931.96	232,527,341.41
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	542,058,491.91	6,807,696.28	535,250,795.63	514,632,781.86	3,030,213.11	511,602,568.75

(2). 存货跌价准备

√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	939,281.15	2,642,712.42				3,581,993.57
在产品						
库存商品	2,090,931.96	1,134,770.75				3,225,702.71
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	3,030,213.11	3,777,483.17				6,807,696.28

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

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

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
待认证进项税	2,449,171.44	192,753.20
增值税留抵税额	4,621,504.04	
合计	7,070,675.48	192,753.20

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况:

适用 不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

适用 不适用

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,117,758.41			9,117,758.41
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,117,758.41			9,117,758.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	3,026,507.29			3,026,507.29
2. 本期增加金额	145,884.16			145,884.16
(1) 计提或摊销	145,884.16			145,884.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,172,391.45			3,172,391.45
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,945,366.96			5,945,366.96
2. 期初账面价值	6,091,251.12			6,091,251.12

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

18、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	办公设备	辅助设备	合计
一、账面原值：						
· 期初余额	578,515,879.53	2,210,185,815.55	25,532,108.78	9,449,659.28	439,968,079.03	3,263,651,542.17
· 本期增加金额	-208,856.22	46,544,389.02	163,328.67	1,522,302.87	24,108,695.97	72,129,860.31
1) 购置	-208,856.22	5,122,411.04	163,328.67	1,514,781.50	24,100,507.93	30,692,172.92
2) 在建工	-	41,421,977.98	-	7,521.37	8,188.04	41,437,687.39

程 转 入						
3) 企业合并增加						
· 本期减少金额	-	4,312,650.70	585,945.98	190,285.44	5,200,427.81	10,289,309.93
1) 处置或报废	-	4,312,650.70	585,945.98	190,285.44	5,200,427.81	10,289,309.93
	-	-	-	-	-	-
· 期末余额	578,307,023.31	2,252,417,553.87	25,109,491.47	10,781,676.71	458,876,347.19	3,325,492,092.55
二、累计折旧						
·	269,504,483.85	1,653,541,914.67	18,417,378.94	6,548,931.27	334,272,628.50	2,282,285,337.23

期初余额						
· 本期增加金额	8,815,389.06	49,658,042.04	1,094,096.46	549,706.36	17,482,863.63	77,600,097.55
1) 计提	8,815,389.06	49,658,042.04	1,094,096.46	549,706.36	17,482,863.63	77,600,097.55
· 本期减少金额	-	3,530,314.55	557,477.23	182,673.95	2,810,321.72	7,080,787.45
1) 处置或报废	-	3,530,314.55	557,477.23	182,673.95	2,810,321.72	7,080,787.45
· 期末余额	278,319,872.91	1,699,669,642.16	18,953,998.17	6,915,963.68	348,945,170.41	2,352,804,647.33
三、减值准						

备						
· 期 初 余 额	-	2,217,707 .36	5,030.91	-	12,835.2 9	2,235,573 .56
· 本 期 增 加 金 额	-	817,130.9 9	-	-	6,956.83	824,087.8 2
1) 计 提	-	817,130.9 9	-	-	6,956.83	824,087.8 2
· 本 期 减 少 金 额	-	609,830.0 1	5,030.91	-	19,792.1 2	634,653.0 4
1) 处 置 或 报 废	-	609,830.0 1	5,030.91	-	19,792.1 2	634,653.0 4
· 期 末 余 额	-	2,425,008 .34	-	-	-	2,425,008 .34
四、						

账面价值						
· 期末 账面 价值	299,987,150.40	550,322,903.37	6,155,493.30	3,865,713.03	109,931,176.78	970,262,436.88
· 期初 账面 价值	309,011,395.68	554,426,193.52	7,109,698.93	2,900,728.01	105,682,615.24	979,130,631.38

(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
动力设备	11,104,523.39	9,762,351.61	897,990.85	444,180.93	
机器设备	13,547,831.73	12,798,556.29	207,362.14	541,913.30	
通用设备	249,573.66	155,994.75	83,595.96	9,982.95	
合计	24,901,928.78	22,716,902.65	1,188,948.95	996,077.18	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、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
土建工程	527,815.11		527,815.11	-0.00		-0.00
设备及管道	63,028,517.18		63,028,517.18	54,916,855.77		54,916,855.77
安装费用	3,293,845.81		3,293,845.81	2,830,093.65		2,830,093.65
合计	66,850,178.10		66,850,178.10	57,746,949.42		57,746,949.42

(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	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
A 工程	18,000,000.00	-	11,163,434.27	3,890,607.17		7,272,827.10	62.02	30%				自有资金
B 工程	30,800,000.00	24,341,880.36		24,341,880.36		-	79.03	100%				自有资金

C 工程	36,000,000.00	-	12,259,964.77			12,259,964.77	34.06	20%			自有资金
D 工程	29,033,000.00	7,179,052.67	171,276.60	7,350,329.27		-	25.32	100%			自有资金
E 工程	148,500,000.00	12,205,128.20	702,589.35			12,907,717.55	8.69	10%			自有资金
合计	262,333,000.00	43,726,061.23	24,297,264.99	35,582,816.80	-	32,440,509.42	/	/		/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、工程物资

适用 不适用

21、固定资产清理

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、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	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	33,825,758.75			33,825,758.75

2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	33,825,758.75				33,825,758.75
二、累计摊销					
1. 期初余额	12,571,906.92				12,571,906.92
2. 本期增加金额	338,257.56				338,257.56
(1) 计提	338,257.56				338,257.56
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	12,910,164.48				12,910,164.48
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	20,915,594.27				20,915,594.27
2. 期初账面价值	21,253,851.83				21,253,851.83

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

25、开发支出

适用 不适用

26、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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

27、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
成品胎帐篷搭建	2,386,354.03		260,329.50		2,126,024.53
信息服务费	87,211.72		20,125.80		67,085.92
合计	2,473,565.75		280,455.30		2,193,110.45

其他说明:

详见附注五.23“长期待摊费用”相关会计政策说明

28、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	3,531,986.86	14,127,947.43	2,676,087.65	10,704,350.59

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他	402,481.92	1,609,927.70	451,656.56	1,806,626.24
合计	3,934,468.78	15,737,875.13	3,127,744.21	12,510,976.83

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□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	4,359.16	11,147.82
可抵扣亏损	48,607,301.82	45,628,692.04
合计	48,611,660.98	45,639,839.86

(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
2017		1,859,194.51	
2018	4,011,822.49	4,011,822.49	
2019	7,960,065.41	7,960,065.41	
2020	8,129,918.55	8,129,918.55	
2021	14,219,642.58	14,219,642.58	
2022	9,448,048.50	9,448,048.50	
2023	4,837,804.29		
合计	48,607,301.82	45,628,692.04	/

其他说明:

□适用 √不适用

29、其他非流动资产

□适用 √不适用

30、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	220,088,224.31	177,805,826.43
合计	220,088,224.31	177,805,826.43

(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

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

32、衍生金融负债

□适用 √不适用

33、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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	216,604,406.94	143,734,688.16
合计	216,604,406.94	143,734,688.16

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

34、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
----	------	------

应付原材料款	123,882,818.68	123,294,516.90
合计	123,882,818.68	123,294,516.90

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

35、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收废旧物资款	120,797.66	133,437.06
预收货款	269,422.00	150,061.79
其他	93,288.30	
合计	483,507.96	283,498.85

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、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	49,851,531.72	176,733,774.01	190,487,173.08	36,098,132.65
二、离职后福利-设定提存计划	70,239.83	17,123,428.95	17,120,277.05	73,391.73
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	49,921,771.55	193,857,202.96	207,607,450.13	36,171,524.38

(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	48,578,977.66	156,128,399.61	170,022,933.68	34,684,443.59
二、职工福利费	-	2,647,244.78	2,494,958.20	152,286.58
三、社会保险费	37,429.12	7,261,427.21	7,259,116.12	39,740.21
其中: 医疗保险费	32,550.20	6,003,736.80	6,002,276.20	34,010.80
工伤保险费	1,452.52	757,376.51	756,679.72	2,149.31
生育保险费	3,426.40	500,313.90	500,160.20	3,580.10
四、住房公积金	23,981.00	7,249,496.00	7,250,137.00	23,340.00
五、工会经费和职工教育经费	419,833.67	3,443,511.41	3,430,333.08	433,012.00
六、短期带薪缺勤	791,310.27	-26,000.00	-	765,310.27
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		29,695.00	29,695.00	
合计	49,851,531.72	176,733,774.01	190,487,173.08	36,098,132.65

(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	68,526.60	16,662,686.71	16,659,611.71	71,601.60
2、失业保险费	1,713.23	460,742.24	460,665.34	1,790.13
3、企业年金缴费				
合计	70,239.83	17,123,428.95	17,120,277.05	73,391.73

其他说明：

适用 不适用

37、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	4,426,304.50	22,200,557.83
消费税		
营业税		
企业所得税	13,914,852.25	16,264,632.44
个人所得税	705,137.30	596,457.84
城市维护建设税	663,366.51	956,492.52
房产税	1,225,608.37	1,163,618.25
土地使用税	1,600,397.09	1,600,397.07
教育费附加	473,833.23	683,208.97
印花税	93,578.15	95,122.75
环境保护税	83,696.49	
合计	23,186,773.89	43,560,487.67

38、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	635,810.70	565,449.97
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,123,485.75	797,229.79
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,759,296.45	1,362,679.76

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付股利

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,505,582.12	106,047,625.31
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	5,505,582.12	106,047,625.31

40、其他应付款**(1). 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
设备及模具	24,537,252.85	48,137,949.00
保证金	3,435,000.00	2,210,500.00
修理改造	4,691,964.54	6,957,631.09
技术使用费	10,214,174.90	23,400,439.95
其他费用	44,862,202.13	14,734,301.83
合计	87,740,594.42	95,440,821.87

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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
保证金	380,000.00	未到期
合计	380,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、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	317,417,780.00	154,306,840.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的递延收益	163,123.84	163,123.84
合计	317,580,903.84	154,469,963.84

其他流动负债情况

适用 不适用

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**43、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	570,917,780.00	473,387,280.00
减：一年内到期的长期借款	-317,417,780.00	-154,306,840.00
合计	253,500,000.00	319,080,440.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**44、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

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

45、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

46、长期应付职工薪酬

适用 不适用

47、专项应付款

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、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	1,071,688.76		81,561.90	990,126.86	
合计	1,071,688.76		81,561.90	990,126.86	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其他收 益	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
1. 子午胎技改项目	830,855.43			16,561.90		814,293.53	资产相关
2. 锅炉节能技改项目	120,833.33			5,000.00		115,833.33	资产相关
3. 技改专项资金补贴	120,000.00			60,000.00		60,000.00	收益相关
合计	1,071,688.76			81,561.90		990,126.86	/

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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	340,000,000.00						340,000,000.00

52、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

53、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)				
其他资本公积	1,198,520.57			1,198,520.57
合计	1,198,520.57			1,198,520.57

54、库存股

适用 不适用

55、其他综合收益

适用 不适用

56、专项储备

适用 不适用

57、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	121,907,369.64			121,907,369.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	121,907,369.64			121,907,369.64

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期

调整前上期末未分配利润	398,948,058.72	500,278,032.01
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	398,948,058.72	500,278,032.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,408,550.07	17,819,068.41
减：提取法定盈余公积	-	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		-
应付普通股股利	36,720,000.00	153,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	403,636,608.79	365,097,100.42

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

58、营业收入和营业成本

√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	1,627,246,208.09	1,379,930,591.16	1,645,615,119.07	1,475,256,493.64
其他业务	12,415,138.62	4,558,037.15	16,615,410.41	4,496,216.97
合计	1,639,661,346.71	1,384,488,628.31	1,662,230,529.48	1,479,752,710.61

59、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,219,930.03	2,285,739.34
教育费附加	3,728,521.42	1,632,670.94
资源税		
房产税	2,451,566.49	2,320,323.01

土地使用税	3,200,794.14	2,316,932.04
车船使用税	12,960.96	12,930.96
印花税	573,124.80	669,953.64
环境保护税	143,147.93	
合计	15,330,045.77	9,238,549.93

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项

60、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
运输费	6,929,084.10	7,622,570.87
出口费用	9,287,657.88	10,895,854.55
包装费	3,633,286.05	5,004,724.59
员工支出	14,313,565.05	13,626,721.87
劳务费	981,740.80	1,249,534.55
其他	2,707,242.15	1,932,174.36
合计	37,852,576.03	40,331,580.79

61、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
员工支出	27,376,946.58	28,212,697.35
折旧费	2,544,724.50	2,653,513.95
税费支出	22,171.98	35,382.09
技术使用费	30,362,646.89	23,371,151.61
实验检验费	1,719,105.34	2,161,393.89
修理费	413,376.48	782,044.60
其他	8,589,250.40	9,393,079.83
合计	71,028,222.17	66,609,263.32

62、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
----	-------	-------

利息支出	20,074,662.86	7,672,692.31
减：利息收入	-710,053.47	-351,509.00
汇兑损益	-10,678,945.92	1,027,153.24
其他	1,823,331.83	1,690,506.63
合计	10,508,995.30	10,038,843.18

63、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、坏账损失	-550,109.76	351,911.28
二、存货跌价损失	3,777,483.17	6,098,136.89
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	824,087.82	632,206.16
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	4,051,461.23	7,082,254.33

64、公允价值变动收益

□适用 √不适用

65、投资收益

□适用 √不适用

66、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
固定资产处置	-2,592.81	

合计	-2,592.81	
----	-----------	--

其他说明：

适用 不适用

67、其他收益

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
与资产相关的其他收益	21,561.90	
与收益相关的其他收益	116,649.58	
合计	138,211.48	

其他说明：

适用 不适用

68、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	28,740.96	11,394.94	28,740.96
其中：固定资产处置利得	28,740.96	11,394.94	28,740.96
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	0.00	690,353.92	0.00
其他	479,333.66	780,146.52	479,333.66
合计	508,074.62	1,481,895.38	508,074.62

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业技术改造专项资金		350,000.00	与收益相关
节能循环经济专项资金		140,000.00	与收益相关
DOU2017-V01105-01547(商务局)企业政		181,292.00	与收益相关
招聘补助		2,500.00	与收益相关
子午胎技改项目		16,561.92	与资产相关
合计		690,353.92	/

其他说明:

适用 不适用

69、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	68,693.62	181,738.55	68,693.62
其中：固定资产处置损失	68,693.62	181,738.55	68,693.62
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			
其他	60,789.34	127.20	60,789.34
合计	129,482.96	181,865.75	129,482.96

70、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	31,628,561.06	14,463,427.13
递延所得税费用	-806,724.57	-1,382,531.63

合计	30,821,836.49	13,080,895.50

(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	116,915,628.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,228,907.06
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	296,897.35
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,278.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,207,753.91
所得税费用	30,821,836.49

其他说明:

□适用 √不适用

71、其他综合收益

□适用 √不适用

72、现金流量表项目

(1). 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
利息收入	710,053.47	351,509.00
往来款	13,203,605.57	16,841,109.53
政府补贴收入	56,649.58	673,792.00
合计	13,970,308.62	17,866,410.53

(2). 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
营业费用及管理费用中支付的现金	105,546,826.20	104,594,736.07
营业外支出支付的现金	60,789.34	127.20
银行手续费	1,823,331.83	1,690,506.63
往来款	37,044,425.72	15,116,399.18
汇兑损益	-10,678,945.92	1,027,153.24
合计	133,796,427.17	122,428,922.32

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	631,980.01	5,117,458.77
合计	631,980.01	5,117,458.77

(6). 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
票据保证金	22,965,997.13	2,384,832.62
合计	22,965,997.13	2,384,832.62

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	86,093,791.74	37,396,461.45

加：资产减值准备	4,051,461.23	7,082,254.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,745,981.71	77,340,469.43
无形资产摊销	338,257.56	338,257.56
长期待摊费用摊销	280,455.30	13,417.20
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）	2,592.81	170,343.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	39,952.66	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,074,662.86	7,672,692.31
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-806,724.57	-1,382,531.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,425,710.05	-178,622,966.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,080,449.92	-47,806,024.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,521,602.43	4,380,755.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	176,835,873.76	-93,416,870.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	120,842,106.21	47,597,832.62
减：现金的期初余额	75,898,321.66	59,938,643.11
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	44,943,784.55	-12,340,810.49

(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		
其中：库存现金	7,029.92	14,402.92
可随时用于支付的银行存款	120,835,076.29	75,883,918.74
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	120,842,106.21	75,898,321.66
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		

其他说明：

□适用 √不适用

73、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

74、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	43,410,233.40	票据/保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		

合计	43,410,233.40	/

75、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
银行存款			
其中：美元	8,860,244.95	6.6166	58,624,696.74
欧元	142,308.00	7.6515	1,088,869.66
其他货币 资金			
其中：美元	20,000.00	6.6166	132,332.00
应收账款			
其中：美元	67,966,126.31	6.6166	449,704,671.34
欧元	284,392.00	7.6515	2,176,025.39
预付款项			
其中：美元	926,070.75	6.6166	6,127,439.72
欧元	198,500.00	7.6515	1,518,822.75
短期借款			
其中：美元	33,263,039.07	6.6166	220,088,224.31
应付账款			
其中：美元	9,212,344.74	6.6166	60,954,400.21
日元	2,700,000.00	0.0599	161,767.80
预收账款			
其中：美元	40,719.10	6.6166	269,422.00
一年内到期的 长期借款			

其中：美元	8,300,000.00	6.6166	54,917,780.00
其他应付款			
其中：美元	249,715.80	6.6166	1,652,269.56
应付利息			
其中：美元	328,142.41	6.6166	2,171,187.07

其他说明：

适用 不适用

76、套期

适用 不适用

77、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
子午胎技改项目	980,000.00	递延收益	16,561.90
锅炉节能技术改造专项资金补贴补贴	140,000.00	递延收益	5,000.00
技改专项资金补贴	350,000.00	递延收益	60,000.00
2017年下半年企业吸纳就业困难人员社保补助	56,649.58	其他收益	56,649.58

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

78、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

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

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建佳通轮胎有限公司	莆田市	福建省莆田市秀屿区笏石红埔工业区	橡胶工业	51		购买

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
福建佳通轮胎有限公司	49	4,468.52	0	75,535.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□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

单位:亿元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
福建佳通轮胎有限公司	18.30	10.70	29.00	11.04	2.54	13.58	17.16	10.70	27.86	10.15	3.20	13.35

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
福建佳通轮胎有限公司	16.35	0.91	0.91	1.83	16.53	0.40	0.40	-0.88

(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

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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收及其他应款、应付及其他应付款、银行存款等，各项金融工具的详细情况说明见各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期净利润可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，

本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、英镑、加元等有关，除本公司的1个下属子公司以美元、欧元、英镑、加元等进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：人民币元

项目	期末余额			合计
	美元	欧元	日元	
银行存款	58,624,696.74	1,088,869.66		59,713,566.40
其他货币资金	132,332.00			132,332.00
应收账款	449,704,671.34	2,176,025.39		451,880,696.73
预付款项	6,127,439.72	1,518,822.75		7,646,262.47
外币金融资产小计	514,589,139.80	4,783,717.80	0.00	519,372,857.60
应付账款	60,954,400.21		161,767.80	61,116,168.01
应付利息	2,171,187.07			2,171,187.07
预收账款	269,422.00			269,422.00
其他应付款	1,652,269.56			1,652,269.56
短期借款	220,088,224.31			220,088,224.31
一年内到期的长期借款	54,917,780.00			54,917,780.00
长期借款	0.00			0.00
外币金融负债小计	340,053,283.15	0.00	161,767.80	340,215,050.95
净额	174,535,856.66	4,783,717.80	-161,767.80	179,157,806.66

单位：人民币元

项目	期初余额			合计
	美元	欧元	日元	
银行存款	49,570,440.67	1,388,029.17		50,958,469.84
其他货币资金	130,684.00			130,684.00
应收账款	46,793,089.48	3,788,499.14		50,581,588.62
预付款项		1,039,422.41	202,995.68	1,242,418.09
外币金融资产小计	96,494,214.15	6,215,950.72	202,995.68	102,913,160.55
应付账款	42,953,302.20		260,473.50	43,213,775.70
应付利息	777,586.00			777,586.00
预收账款	138,362.80			138,362.80
其他应付款	1,852,249.67			1,852,249.67
短期借款	127,805,826.43			127,805,826.43
一年内到期的长期借款	1,306,840.00			1,306,840.00
长期借款	53,580,440.00			53,580,440.00
外币金融负债小计	228,414,607.10		260,473.50	228,675,080.60
净额	-131,920,392.95	6,215,950.72	-57,477.82	-125,761,920.05

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，目前并未采取措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、英镑、加元等与人民币的汇率变化有关。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，于2018年6月30日，如果各币种外币对人民币升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润671.84万元（2017年12月31日：471.61万元）。

(2) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，因此，本公司不承担证券市场变动的风险。本公司管理层认为公司不存在面临之其他价格风险。

2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险较低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2018年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币197,469.53万元（2017年12月31日：人民币208,510.22万元）。本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

短期借款和一年内到期的长期借款合同义务到期期限为1-12个月。长期借款合同义务于2020年到期。金融资产和其他金融负债的合同义务到期期限详见各附注披露。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

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

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

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 (%)
佳通轮胎(中国)投资有限公司	上海市浦东新区世纪大道 88 号金茂大厦 31 楼	在国家允许外商投资的轮胎及轮胎配件、橡胶制品、汽车零配件、化工产品、纺织产品、建筑材料及相关领域依法进行投资等	37,180 万美元	44.43	44.43
新加坡佳通轮胎私人有限公司	新加坡美芝路 150 号新门广场西楼 #22-01/8 室	从事轮胎及相关产业的投资业务	30,000 万新加坡元		

本企业最终控制方是林美凤、林振伟、陈应毅

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

详见附注九、1、在子公司中的权益。

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
安徽佳通轮胎有限公司	控股股东之全资子公司
银川佳通轮胎有限公司	控股股东之全资子公司
银川佳通长城轮胎有限公司	控股股东之全资子公司
重庆佳通轮胎有限公司	控股股东之全资子公司
桦林佳通轮胎有限公司	控股股东之全资子公司
福州佳通第一塑料有限公司	同受最终控制者控制
湖北佳通钢帘线有限公司	控股股东之全资子公司
PT Gajah Tunggal Tbk	同受最终控制者控制
GITI Tire Global Trading Pte Ltd.	同受最终控制者控制
GITI Tire (UK) Ltd.	同受最终控制者控制
GITI Tire Deutschland GmbH	同受最终控制者控制
GITI Tire (USA) Ltd.	同受最终控制者控制
GITI Tire (CANADA) Ltd.	同受最终控制者控制
GITI Tire (EUROPE) Ltd.	同受最终控制者控制
PT. Prima Sentra Megah	同受最终控制者控制
SP Resources International Pte Ltd.	同受最终控制者控制
上海精元机械有限公司	同受最终控制者控制
上海精和模具有限公司	控股股东之全资子公司
上海佳齐服饰用品有限公司	同受最终控制者控制
安徽佳元工业纤维有限公司	控股股东之全资子公司
安徽佳通乘用车子午线轮胎有限公司	控股股东之全资子公司
上海佳通日清食品有限公司	同受最终控制者控制
福建莆田佳通纸制品有限公司	同受最终控制者控制
上海驾捷乐商贸有限公司	控股股东之全资子公司
GITI Tire Manufacturing (USA) Ltd.	同受最终控制者控制

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	上期发生额
佳通轮胎（中国）投资有限公司	存货	405,396,183.48	371,348,756.60
PT. Prima Sentra Megah	存货	11,435,076.07	12,910,949.52
安徽佳通轮胎有限公司	存货	4,308,611.60	9,756,720.91
安徽佳通乘用车子午线轮胎有限公司	存货	360,385.02	
上海精和模具有限公司	存货	53,675.22	
GITI Tire Global Trading Pte Ltd.	存货	212,019,818.56	189,499,478.29
上海精元机械有限公司	存货	44,444.44	103,675.22
重庆佳通轮胎有限公司	存货	30,876.68	
桦林佳通轮胎有限公司	存货		339,226.50
银川佳通长城轮胎有限公司	存货	-55,133.33	599,572.65
银川佳通轮胎有限公司	存货		41,025.64
福州佳通第一塑料有限公司	存货	13,961.55	7,756.41
福建莆田佳通纸制品有限公司	存货	1,636.69	910.26
上海驾捷乐商贸有限公司	存货	30,128.64	120,615.40
安徽佳元工业纤维有限公司	存货	15,470.73	7,353.15
安徽佳通轮胎有限公司	固定资产	181,778.75	664,401.77
安徽佳通乘用车子午线轮胎有限公司	固定资产	2,630,196.77	940,810.24
上海精和模具有限公司	固定资产	2,543,837.20	3,448,718.03
重庆佳通轮胎有限公司	固定资产	6,448,887.16	4,302,519.75
桦林佳通轮胎有限公司	固定资产	547,106.37	478,716.80
银川佳通轮胎有限公司	固定资产	213,532.17	325,438.45
上海佳通日清食品有限公司	其他	320,512.81	284,615.39
安徽佳通乘用车子午线轮胎有限公司	技术使用费	25,462,752.74	12,211,993.28
佳通轮胎（中国）投资有限公司	IT 服务费	1,847,100.24	1,917,652.27

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
佳通轮胎（中国）投资有限公司	销售轮胎	754,952,645.27	796,699,426.90
GITI Tire Global Trading Pte Ltd.	销售轮胎	837,941,731.06	802,850,197.07
桦林佳通轮胎有限公司	销售轮胎	139,264.95	
安徽佳通轮胎有限公司	模具及材料	229,237.95	453,601.86
银川佳通轮胎有限公司	模具及材料	24,377.92	96,216.95
银川佳通长城轮胎有限公司	材料	3,341.88	
桦林佳通轮胎有限公司	模具及材料	1,400,898.19	
安徽佳通乘用车子午线轮胎有限公司	模具及材料	1,533,861.16	2,285,682.79
GITI Tire Manufacturing (USA) Ltd.	材料	206,749.89	
福州佳通第一塑料有限公司	材料	982,440.70	719,670.49
上海精元机械有限公司	材料		3,928.21

佳通轮胎（中国）投资有限公司	仓储服务费	881,781.40	882,190.38
佳通轮胎（中国）投资有限公司	运费	754,357.25	978,811.39
佳通轮胎（中国）投资有限公司	托管费收入	5,009,965.94	9,566,132.30

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

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

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	251.42	283.40

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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	GITI Tire Global Trading Pte Ltd.	661,601,804.53	3,308,009.02	614,521,493.54	3,072,607.47
应收账款	Giti Tire Manufacturing (USA) Ltd.	206,749.89	1,033.75		
应收账款	福州佳通第一塑料有限公司			29,929.46	149.65
应收账款	佳通轮胎(中国)投资有限公司	296,600,766.80	1,483,003.84	452,833,571.68	2,264,167.85
应收账款	桦林佳通轮胎有限公司	1,210,950.80	6,054.75	163,924.06	819.62
应收票据	佳通轮胎(中国)投资有限公司	133,370,019.16			
应收票据	福州佳通第一塑料有限公司	178,007.35			
其它应收款	佳通轮胎(中国)投资有限公司	831,681.50	4,158.41	2,227,730.74	11,138.65
预付款项	银川佳通长城轮胎有限公司	81,609.00			

(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
应付账款	安徽佳通轮胎有限公司	1,661,751.00	876,145.00
应付账款	福州佳通第一塑料有限公司	8,636.42	
应付账款	上海精和模具有限公司	30,400.00	204,200.00
应付账款	银川佳通长城轮胎有限公司		16,800.00
应付账款	重庆佳通轮胎有限公司	31,946.76	349,006.72
应付账款	PT. Prima Sentra Megah	6,534,057.92	1,399,625.64
应付账款	上海驾捷乐商贸有限公司	17,460.00	0.00
应付股利	佳通轮胎(中国)投资有限公司	0.00	100,768,628.79
其他应付款	重庆佳通轮胎有限公司	6,909,315.21	30,487.01
其他应付款	银川佳通轮胎有限公司		48,171.84
其他应付款	安徽佳通轮胎有限公司	68,180.96	

其他应付款	安徽佳通乘用车子午线轮胎有限公司	11,222,519.59	23,494,810.25
其他应付款	福州佳通第一塑料有限公司	100,000.00	
其他应付款	上海精和模具有限公司	856,748.12	1,703,300.00
其他应付款	上海精元机械有限公司	311,418.87	1,088,763.87

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	人民币元	
	期末数	年初数
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	85,773,672.30	167,421,248.00
合计	85,773,672.30	167,421,248.00

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

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

根据安徽佳通轮胎有限公司与福建佳通签订的《商标使用许可合同》，安徽佳通轮胎有限公司将其所拥有的商标号为〔810365〕的〔PW〕、〔810366〕的〔PRIMEWELL〕、〔1006736〕的〔RUNNER〕、〔1388377〕的〔SUPERTRAVELER〕、〔1107978〕的〔ROADKING〕、〔1107977〕的〔路得金〕、〔3802792〕的〔PRIMEWELL(安徽)〕、〔1415581〕的〔ENDURO〕8个商标提供给福建佳通在其所生产的轮胎及其它橡胶制品上无偿使用，使用期限至合同约定期满为止。

根据佳通轮胎私人有限公司与福建佳通签订的《商标使用许可合同》，佳通轮胎私人有限公司将其拥有的自〔1551461〕-〔1551464〕4种商标以及〔3281742〕、〔883541〕、〔7182667〕、〔7182677〕、〔7575599〕和〔7581734〕6个商标提供给福建佳通在其所生产的轮胎商品上无偿使用，使用期限至合同约定期满为止。

根据银川佳通长城轮胎有限公司与福建佳通签订的《商标使用许可合同》，银川佳通长城轮胎有限公司将其拥有的〔152905〕、〔1253533〕、〔6586941〕商标提供给福建佳通在其所生产的轮胎商品上无偿使用，使用期限至合同约定期满为止。

根据桦林佳通轮胎有限公司与福建佳通签订的《商标使用许可合同》，桦林佳通轮胎有限公司将其拥有的〔1442436〕、〔1442437〕及〔1451487〕商标提供给福建佳通在其所生产的轮胎商品上无偿使用，使用期限至合同约定期满为止。

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露:**

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

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 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	871,831.50	100.00	4,359.16	0.50	867,472.34	2,229,564.45	100.00	11,147.82	0.50	2,218,416.63

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	871,831.50	100.00	4,359.16	0.50	867,472.34	2,229,564.45	100.00	11,147.82	0.50	2,218,416.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	871,831.50	4,359.16	0.5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	871,831.50	4,359.16	0.5%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	871,831.50	4,359.16	0.5%

确定该组合依据的说明：

详见附注五.11“应收款项”相关会计政策说明。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,788.66 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

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
网络托管费	831,681.50	2,227,730.74
个人借款	40,000.00	
运费		
其他	150.00	1,833.71
合计	871,831.50	2,229,564.45

(5). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
佳通轮胎(中国)投资有限公司	网络托管费	831,681.50	1 年以内	95.4	4,158.41
单位职工	员工借款	20,000.00	1 年以内	2.3	100.00
单位职工	员工借款	20,000.00	1 年以内	2.3	100.00
其他	押金	150	1 年以内	0.0	0.75
合计	/	871,831.50	/	100.0	4,359.16

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□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	461,359,439.24		461,359,439.24	461,359,439.24		461,359,439.24
对联营、合营企业投资						
合计	461,359,439.24		461,359,439.24	461,359,439.24		461,359,439.24

(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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建佳通轮胎有限公司	461,359,439.24			461,359,439.24		
合计	461,359,439.24			461,359,439.24		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 □不适用

4、营业收入和营业成本:

√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				

其他业务	5,009,965.94		9,566,132.30	
合计	5,009,965.94		9,566,132.30	

5、投资收益

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,592.81	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	138,211.48	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性		

房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	378,591.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-119,548.20	
少数股东权益影响额	-175,735.86	
合计	218,926.27	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	4.72	0.1218	0.1218
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.70	0.1211	0.1211

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原稿。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李怀靖

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 29 日

修订信息