



贵州轮胎股份有限公司

2025 年半年度报告

2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本半年度报告涉及公司经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺的差异。

公司已在本报告第三节管理层讨论与分析“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及拟采取的应对措施，请投资者关注。

《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司选定的信息披露媒体，公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准。请广大投资者理性投资，注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理、环境和社会.....	30
第五节 重要事项.....	32
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 债券相关情况.....	47
第八节 财务报告.....	48
第九节 其他报送数据.....	178

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有董事长签名的 2025 年半年度报告文件原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书处。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司、本公司	指	贵州轮胎股份有限公司
本集团	指	公司合并报表范围
越南公司、越南工厂	指	公司二级子公司 ADVANCE TYRE (VIETNAM) COMPANY LIMITED（中文名称：前进轮胎（越南）有限责任公司）
贵阳工投、公司控股股东	指	贵阳市工业投资有限公司
股东（大）会	指	贵州轮胎股份有限公司股东（大）会
董事会	指	贵州轮胎股份有限公司董事会
报告期、本报告期、本期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	贵州轮胎	股票代码	000589
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵州轮胎股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	贵州轮胎		
公司的外文名称（如有）	GUIZHOU TYRE CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GTC		
公司的法定代表人	黄舸舸		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋大坤	陈莹莹
联系地址	贵州省贵阳市修文县扎佐工业园黔轮大道	贵州省贵阳市修文县扎佐工业园黔轮大道
电话	0851-84767251	0851-84767826
传真	0851-84764248	0851-84763651
电子信箱	jiangdakun@gtc.com.cn	chenyingying@gtc.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用 ☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☐适用 ☒不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是 ☒否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,193,151,703.60	5,174,434,236.21	0.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	248,548,266.90	426,702,098.91	-41.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	242,470,987.37	420,967,406.22	-42.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	87,067,663.22	-186,198,425.86	146.76%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.33	-51.52%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.28	-42.86%
加权平均净资产收益率	2.81%	5.50%	-2.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	17,904,628,358.53	18,020,709,513.92	-0.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,739,468,538.36	8,791,161,894.97	-0.59%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-262,950.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正	6,686,256.43	

常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	828,121.00	
减：所得税影响额	1,078,321.04	
少数股东权益影响额（税后）	95,826.81	
合计	6,077,279.53	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司始建于 1958 年，主要从事轮胎研发、生产及销售，注册商标有“前进”“大力士”“多力通”“劲虎”“金刚”等，生产和销售的产品主要包括公路型轮胎（卡客车轮胎）、非公路型轮胎（工程机械轮胎、农业机械轮胎、工业车辆（含实心）轮胎和特种轮胎（如重型越野轮胎、轻轨走行轮胎、沙漠运输轮胎等））两大类五个系列，是目前国内商用轮胎规格品种较为齐全的轮胎制造企业之一。2025 年 7 月 10 日，越南公司年产 600 万条半钢子午线轮胎智能制造项目首条轮胎成功下线，标志着公司产品矩阵进一步丰富，开启了“全品类覆盖、商乘并举”的新阶段。公司紧紧围绕“设计好每一款产品、制造好每一个产品”的要求，紧跟市场需求，持续加大研发投入，提升创新能力。公司坚持“国际化、绿色化、智能化、高端化”战略，建有国内贵阳和越南同塔（原前江）两个生产基地，是工业和信息化部授予的“国家绿色工厂”、“工业产品绿色设计示范企业”和“绿色供应链管理企业”，并入选工业和信息化部“2023 年 5G 工厂名录”；2025 年 1 月成功获评由达沃斯世界经济论坛颁发的、代表当今全球制造业领域智能制造和数字化最高水平的“灯塔工厂”，是国内轮胎行业首家获此殊荣的轮胎工厂；首次入围英国品牌评估机构“品牌金融”（Brand Finance）发布的“2025 全球轮胎品牌价值”榜单；轮胎（GL278A）获第十届贵州省外观设计专利金奖；与三一集团、中国重汽、振华重工、约翰迪尔、卡尔玛等国内外知名企业建立了配套业务。

在《中国橡胶》杂志社公布的“2025 年度中国轮胎企业排行榜”中，公司排名第 7 名，较上年上升 1 位。在美国《Tire Business》根据各企业 2024 年销售额发布的最新“2025 全球轮胎 75 强”中，公司排名 24 位，较上一年度上升 1 位。

1、公司主要经营模式

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

（1）采购模式

公司生产用原材料主要包括天然橡胶、合成橡胶、炭黑、钢丝帘线和尼龙帘布等，由公司采购部实施集中统一及标准化的全球采购，全面推行采购供应链管理系统（SRM 系统），涵盖供应商全生命周期管理及采购业务全过程管理两大板块，链接 S&OP 产销协同系统、SAP 系统等，自动计算制定原材料采购计划，采用供应商协同进行线上比价、比选，实施全过程阳光采购，严格执行标准采购审批程序。坚持严格的供应商准入和评价制度，选择与实力强大、管理先进的国际知名高端企业建立战略合作伙伴关系，在取得最优质的产品和最优惠的价格的同时开展全方位合作。全面实行原材料动态库存管理，降低原材料库存资金占用。价格方面，公司根据不同类型原材料的市场特点，分别采取招标采购定价、战略合作定价、根据公开市场价格定价等多种灵活的定价策略，有效控制采购成本。

（2）生产模式

公司主要采用“以销定产”“以产促销”的模式。每年年末，根据公司规模，销售公司由各片区经理组织对所辖区域进行市场调研，同时结合该区域历年销售数据及客户实际需求，以及公司新产品推广计划，提出本区域次年销售计划。生产部门根据销售需求计划，通过 S&OP 产销协调系统，使用 AI 计算和高级算法实现供应链信息流、价值流、业务流端到端打通，从满足订单及时交付、产能利用率、库存周转天数等方面，制定公司年度生产计划，每月再根据客户需求及市场变化，形成月度生产计划或临时追加计划，以柔性化生产模式，最大限度满足市场需求。

（3）销售模式

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

国内市场：

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

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

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

海外市场：主要采取经销商代理的模式，经过 30 多年的培育和发展，公司产品销售覆盖全球 140 多个国家和地区。随着公司国际化进程的加快，为了更好地服务当地客户，融入当地市场，公司加快推进销售本土化策略，在部分国家设立子公司、办事处、联络点及在海外重点国家和地区招募销售专业人才，打造强有力的销售队伍，为深耕海外各市场发挥较大作用。

2、公司主要产品及用途

1) 卡客车轮胎		
2) 工程机械轮胎		
3) 农业轮胎		

	
4) 工业轮胎	
	
5) 特种轮胎	
	

（1）卡客车轮胎：是为商用车配套使用的轮胎，商用车包含货车、客车两个大类，其中货车包括轻型货车、中重型货车，客车包括轻型客车（含改装类）、大中型客车（含改装类）。典型使用车型主要有轻卡、微客、客车、自卸车、载货车、牵引车、挂车、专用车等，是目前公路交通运输的主要运输车辆。

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

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

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

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

3、报告期的经营情况

本报告期，汽车市场在政策与消费升级的双重驱动下整体实现稳步增长，带动国内轮胎企业稳定发展，轮胎产销量呈现稳中有升的趋势。国家统计局数据显示：1-6 月，中国轮胎总产量为 5.92 亿条，同比增长 2%。海关总署数据显示：新的充气橡胶轮胎出口量达 453 万吨，同比增长 4.2%；出口金额为 800.91 亿元，同比增长 4.6%。按条数计算，出口量达 3.49 亿条，同比增长 5.5%。

据中橡协轮胎分会分析，国内轮胎企业产销上半年呈现出冲高回落态势，表现为增长动力不足。轮胎分会对 37 家重点会员单位统计数据显示，2025 年上半年，国内全钢胎和半钢胎平均产能负荷率分别为 71.7%和 79.2%，较去年同期分别减少 1.9 和 7.8 个百分点。上半年统计单位的轮胎总出口仍保持增长，但国内出口受到更多关税壁垒、贸易摩擦等外部环境变化影响，明显缺乏增长动能，更多是依靠海外生产基地出口创造收益。供应端方面，合成橡胶、炭黑价格出现一定幅度下滑，但受国际环境、气候变化以及市场供需关系等多重因素影响，占比最高的天然橡胶价格自去年三季度开始持续上涨后仍处于高位（今年 5 月开始呈现高位震荡下行）。受房地产市场下行等导致的市场需求疲软因素影响，轮胎行业出现结构性产能过剩，加剧了市场内卷，原材料成本上涨的压力难以有效向下游转移，叠加关税与汇率波动的外部冲击，企业盈利空间受到显著挤压。

面对上述挑战，公司采取了一系列积极措施应对，如：以全球“灯塔工厂”为支撑，以“酷诺智行”技术为引擎，持续深化“国际化、绿色化、智能化、高端化”发展战略，积极拓展销售渠道并优化渠道结构，更加专注于高效的渠道，精准覆盖市场和客户群体，推动整体销售额的提升；增加研发投入，强化科技创新、调整产品结构以及加强降本增效管理，使得产品设计和生产工艺得以改进，资源配置更加合理，开发更具竞争力的高附加值产品，新产品上市 80 余个，满足市场需求。随着公司国际化发展步伐的深入，海外生产基地越南公司前两期项目产能日趋稳定，为公司持续盈利提供支撑。报告期内，公司完成轮胎产量 459.81 万条，较上年同期下降 4.46%；完成轮胎销售 462.62 万条，较上年同期下降 1.94%；实现营业收入 51.93 亿元，较上年同期增长 0.36%；实现归属于上市公司股东的净利润 2.49 亿元，较上年同期下降 41.75%。二季度以来，面对美国关税政策带来的不确定性加剧，原材料价格依然处于高位以及市场需求承压等多重压力，公司强化精益生产提效，动态调整区域市场策略，海外重点市场份额逆势提升，体现出较好的经营韧性与抗风险能力。其中，公司第二季度实现营业收入 26.66 亿元，环比增长 5.48%；第二季度实现归属于上市公司股东的净利润 1.82 亿元，环比增长 175.92%。

二、核心竞争力分析

1、领先的产品研发能力

公司建有轮胎行业首批获准的国家级企业技术中心、博士后科研工作站、省级绿色轮胎工程技术研究中心和省级高性能轮胎工程研究中心，具备强大的技术研发能力，为可持续高质量发展提供有力支持。公司拥有一批专业从事轮胎研发及

相关技术研究的中高级技术人员，为技术创新和产品升级提供了人才支撑。近年来，公司积极构建数字化产品开发平台，以实现从设计到生产的数字化转变，打造智能化、高效率的数字工厂，为公司在激烈的市场竞争中脱颖而出而深度赋能。

公司在传承 1958 年建厂以来的技术“基因”基础上，积极洞察市场需求，坚持以创新为引领，高度重视创新资源积累、新技术开发和引进，激发产品研发活力，不断探索并精进技术，为夯实产品及生产制造全过程拥有更多的自主知识产权打下坚实的基础。公司已掌握处于国内先进水平的轮胎研发、设计和生产关键技术，近 3 年主持和参与制定国家标准 44 项、行业标准 4 项；自主研发并处于有效期的技术专利共 306 项（其中发明专利 29 项（含美国专利 1 项）、实用新型专利 100 项、外观设计专利 177 项（含 15 件国际专利）。主导产品的关键技术掌握率达 100%。

2、优秀的产品硬实力

在卡客车轮胎领域，通过持续的技术优化实现关键突破，进一步降低轮胎运行生热以提升耐久性，同步改善行驶舒适性，凭借“耐用+舒适”的双重优势赢得用户高度认可。高端系列产品在保持原来高耐磨、防偏磨的性能前提下，通过自主研发的“酷诺智行”技术应用，有效解决轮胎运行中的温升问题，积极回应市场关心的安全性能、磨耗等问题。为加速拓展国际市场，针对区域需求实施差异化研发策略，重点强化欧洲、北美等高端市场的高性能子午线轮胎技术攻关，推出适配当地工况的欧洲二代 TBR 升级产品，精准满足海外客户对安全、能效更严苛要求，为产品进入全球高端市场筑牢品质壁垒，有力支撑国际市场占有率提升。

在全钢巨胎这个细分市场，具有技术壁垒高、客户黏性强、工艺难度大的特点，公司作为国内少数具有巨胎生产能力的企业之一，对标国际巨头产品性能，自主开发了 45/65R45、27.00R49、30.00R51、33.00R51、37.00R57、40.00R57、46/90R57、50/80R57、53/80R63 等规格。

在宽体自卸车轮胎产品这个市场，公司具有明显的早发优势，市场占有率高。为保持持续领先，面对多拉快跑的行业需求，在行业内率先提出针对不同运距、路况、行驶速度等应用场景的“一矿一方案”技术产品服务解决方案，从结构、配方、制造等环节对产品进行全方位优化改进提升，同时还开发了 530/95R29 等一系列新产品。

在农业轮胎领域，公司农业子午线轮胎矩阵齐全，是约翰迪尔、中联重科、潍柴雷沃、中国一拖、巴西爱科、巴西纽荷兰等国内外主流主机厂的配套商。其中：主流产品 AR1200 系列产品对标国际先进水平，牵引性能高，耐磨耗性能强，乘坐舒适性能好；性能优异的收获机专用轮胎系列，已广泛配套中联重科、潍柴雷沃、天鹄股份、新疆铁建、钵施然、新疆牧神、约翰迪尔等各种用途的收获机械上。新开发的超低压水田专用轮胎，具有牵引力高、速度性能好、对土壤保护性能好的优点，得到了主机厂和用户的好评。正在研发的高性能超低压轮胎，目前已进入实地测试阶段。用于工业、工程领域的新系列 AR410 半钢子午线农业轮胎系列产品，具有高耐磨、耐刺扎等优异性能。

在常规子午工程机械轮胎产品领域，紧盯装载机、港口设备等车型智能化、电动化、绿色化等发展趋势，研究开发了相应的系列产品并进行市场应用测试。

在工业胎领域，公司拥有斜交充气、实心、全钢子午线工业车辆轮胎全系列产品，为合力叉车、杭叉、龙工、中力、三一、徐工、林德叉车等国内外工业车辆生产商提供配套和服务。充气工业轮胎通过优化改进推出了全新的 OB530 系列产品，大幅度降低了肩空的发生比例，得到主机厂家的认可。实心轮胎 OB520 系列产品在 2024 年获国际权威第三方检测机构德国莱茵 TÜV 证书，标志着公司实心轮胎产品在品质和安全方面达到了国际领先水平。全新的实心轮胎生产线已投产，推出了高强度作业环境下使用的 RS528 系列产品，为纸厂、陶瓷厂等工况提供优异的产品。

3、绿色化可持续高质量发展

公司积极响应国家“双碳”号召，致力于全产业链减碳脱碳，发展循环经济与绿色能源，通过调整用能结构、数智赋能及低碳制造研究等措施，坚持走绿色可持续高质量发展道路。如：实施炭黑、再生胶项目；引入屋顶分布式光伏电站项

目；运用节能减排创新技术；升级数字化能源管理信息系统，建设数字化双碳信息平台；推进生物基、可循环、可再生原材料的应用；提高绿色产品比例；寻求重点耗能工序技术突破等。荣获“国家绿色工厂”等多项荣誉，并多次入选国家级能效“领跑者”名单，用实际行动诠释着“让每一公里都更绿色”的理念。

4、完善有效的质量保障能力

依据 ISO9001:2015 和 IATF16949:2016 标准建立了完善、运行有效的质量管理体系。公司信息化系统中建立了质量信息管理平台，对从原材料检验放行、过程制造到成品检验的质量数据进行实时采集、分析并形成质量图表，对关键质量特性波动进行预警，便于及时纠正和制定改善措施。公司积极开展 QC 小组活动，将 QC 活动理念应用于质量管理、生产经营管理中；自 2020 年全面推行精益生产以来，员工广泛应用 5why、5W2H、OPL、QRPS 等质量工具方法，质量工具方法应用能力进一步提升，质量改善效果显著。从 2022 年开始引进六西格玛方法论，先后在公司制造系统、职能部门推行精益六西格玛项目，倡导六西格玛质量文化，科学管理、精益求精，公司设计、制造过程的质量保障能力不断提升，产品质量稳步提高。

5、国际化发展布局

公司按照习近平总书记提出的“构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局”要求，构建了覆盖“制造国际化、销售国际化、采购国际化、人才国际化”的新发展格局思路。制造国际化方面：在做强做优国内扎佐基地的基础上，顺利实施了越南生产基地项目，正在积极筹划第二海外生产基地，优化产能布局，提升生产经营韧性和抵御风险能力。销售国际化方面：坚持国内、国外两个市场齐头并进的策略，在海外设立分公司或办事处积极推进海外本土化策略，出口市场覆盖 140 多个国家和地区，进一步提升了海外市场收入占比，增强了市场抗风险能力。采购国际化方面：坚持供应商资格认证框架内价格优先和就近、就地原则，全面推进供应商关系管理系统建设，建立全球化供应链体系，更好适应公司国际化发展需要，国际化采购的步伐持续加快。人才国际化方面：坚持开门纳才，积极推进制造和销售本土化，广泛汇聚全球人力资源，提升公司人才竞争力。

6、完善的精益管理体系

基于“国际化、智能化、绿色化、高端化，做商用轮胎全球引领者”的战略发展定位，为实现管理现代化和内涵式发展，公司全面打造了精益管理体系（GTPS）、精益技能培训及技能鉴定体系。对标国际一流精益管理水平目标，全面建立、实施和保持精益化工作标准、精益能力评价标准，系统推广和运用精益生产的工具和方法，有效揭示潜在的质量、成本和效率提升空间。

公司制定了“一核、两翼、三支撑、三保障”的数字化转型顶层设计方案，确立了两化融合发展重点及目标，积极开展两化融合对标，建立信息安全管理体系统，以物联网为基础，完善智能制造和数字化运营管理体系，成为行业领先的灯塔工厂。

公司 GTPS 与信息化、智能化深度融合，建立了 MES（制造执行系统）和 APS（高级计划与排程系统）等信息化系统，加大制造机器人、全自动硫化机、自动引导运输车、有轨制导车辆、堆垛式立体仓库等自动化设备投入，实现从小料、胶片到半部件、成型、硫化、检测、入库的全程自动化管理，在人员配置、运营成本、生产效率等方面进一步得到提升和优化。2021 年 2 月，公司“5G 全连接工厂”项目完成验收，成为贵州省首个 5G 全连接工厂，2023 年入选工业和信息化部《2023 年 5G 工厂名录》。公司智能制造示范工厂入选《贵州省工业领域数字化转型优秀案例集（2023 年）》。

报告期内，公司核心管理团队、关键技术人员未发生重大变化。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,193,151,703.60	5,174,434,236.21	0.36%	
营业成本	4,370,477,001.73	4,157,766,466.52	5.12%	
销售费用	207,416,280.49	210,412,769.66	-1.42%	
管理费用	143,235,801.54	160,566,827.18	-10.79%	
财务费用	27,865,761.83	11,498,818.02	142.34%	存款利率下降，货币资金减少，利息收入减少。
所得税费用	11,150,010.07	25,270,758.67	-55.88%	利润总额下降，计提所得税减少。
研发投入	171,365,228.95	159,950,717.92	7.14%	
经营活动产生的现金流量净额	87,067,663.22	-186,198,425.86	146.76%	本年支付的税费较上年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	-758,429,149.87	-395,155,288.75	-91.93%	在建工程越南年产600万条半钢子午线轮胎智能制造项目投入。
筹资活动产生的现金流量净额	323,156,162.27	294,769,308.03	9.63%	
现金及现金等价物净增加额	-336,227,011.95	-348,077,470.07	3.40%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用 ☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,193,151,703.60	100%	5,174,434,236.21	100%	0.36%
分行业					
主营业务	5,174,751,524.32	99.65%	5,142,246,973.80	99.38%	0.63%
其他业务	18,400,179.28	0.35%	32,187,262.41	0.62%	-42.83%
分产品					
轮胎	5,149,805,860.13	99.17%	5,120,719,996.04	98.96%	0.57%
混炼胶及其他	24,945,664.19	0.48%	21,526,977.76	0.42%	15.88%

其他	18,400,179.28	0.35%	32,187,262.41	0.62%	-42.83%
分地区					
国内	2,782,663,167.88	53.58%	3,065,552,429.80	59.24%	-9.23%
国外	2,410,488,535.72	46.42%	2,108,881,806.41	40.76%	14.30%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
主营业务	5,174,751,524.32	4,368,952,710.18	15.57%	0.63%	5.16%	-3.63%
分产品						
轮胎	5,149,805,860.13	4,348,595,076.34	15.56%	0.52%	5.10%	-3.67%
混炼胶及其他	24,945,664.19	20,357,633.84	18.39%	29.44%	19.67%	6.66%
分地区						
国内	2,764,262,988.60	2,430,620,044.20	12.07%	-8.87%	-4.72%	-3.83%
国外	2,410,488,535.72	1,938,332,665.98	19.59%	14.30%	20.87%	-4.37%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☒不适用

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,194,170.62	5.02%	其他权益工具投资持有期间股利	是
资产减值	-5,028,936.21	-1.91%	存货、合同资产减值准备	是
营业外收入	4,296,416.23	1.64%	非流动资产毁损报废利得	是
营业外支出	3,731,245.28	1.42%	非流动资产毁损报废损失	是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,489,293,175.96	13.90%	2,738,774,303.89	15.20%	-1.30%	
应收账款	2,388,043,955.06	13.34%	2,129,305,864.71	11.82%	1.52%	
合同资产	57,558,170.95	0.32%	52,380,385.89	0.29%	0.03%	
存货	1,759,387,101.40	9.83%	1,897,871,943.30	10.53%	-0.70%	
投资性房地产	850,600.66	0.00%	906,801.57	0.01%	-0.01%	
长期股权投资	25,322,905.60	0.14%	25,330,564.98	0.14%	0.00%	
固定资产	6,391,429,515.75	35.70%	6,478,312,954.09	35.95%	-0.25%	
在建工程	1,263,331,319.10	7.06%	912,138,912.16	5.06%	2.00%	
短期借款	2,090,493,055.53	11.68%	1,933,939,360.68	10.73%	0.95%	
合同负债	278,332,911.99	1.55%	229,625,943.44	1.27%	0.28%	
长期借款	2,113,710,000.00	11.81%	1,888,550,000.00	10.48%	1.33%	

2、主要境外资产情况

☒适用 ☐不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
前进轮胎（越南）有限责任公司	境外投资	3,444,327,876.31 元	越南	生产经营	公司统一管控，加强审计和监督。	187,282,739.41 元	39.41%	否
其他情况说明	结合国家“一带一路”倡议，为化解出口市场“两头在外”的经营劣势，提升国际竞争力，公司在越南同塔(原前江)省龙江工业园投资建设了海外生产基地前进轮胎（越南）有限责任公司。							

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	486,698,751.99		167,460.00					486,866,211.99

金融资产小计	486,698,751.99		167,460.00					486,866,211.99
应收款项融资	404,170,236.69						-140,140,045.12	264,030,191.57
上述合计	890,868,988.68		167,460.00				-140,140,045.12	750,896,403.56
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：应收票据到期收款

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末		
	账面余额	账面价值	受限情况
货币资金	228,976,644.09	228,976,644.09	保证金
应收票据	547,447,815.50	543,396,701.67	质押借款
存货			
固定资产	1,053,793,407.35	1,053,793,407.35	抵押借款
无形资产			
应收账款融资	190,101,435.62	190,101,435.62	质押借款
其他非流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00	定期存款
应收票据	109,040,597.97	108,233,697.55	贴现与背书票据
一年内到期的非流动资产	229,876,111.16	229,876,111.16	定期存款
合计	2,559,236,011.69	2,554,377,997.44	

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
687,618,258.71	518,021,557.05	32.74%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用 ☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
越南年产 95 万条全钢子午线轮胎项目	自建	是	轮胎	51,520,031.14	994,016,964.99	自筹	99.47 %	202,472,200.00	200,271,823.99	报告期处于建设期	2021 年 07 月 31 日	《关于越南公司实施年产 95 万条高性能全钢子午线轮胎项目的公告》
年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目	自建	是	轮胎	74,030,741.54	1,367,356,804.45	自筹+募集	70.47 %	233,445,700.00	127,464,974.47	报告期处于建设期	2022 年 04 月 16 日	《关于实施年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目的公告》
绿色轮胎工程技术中心及总部建设项目	自建	是	轮胎	11,616,987.08	69,597,276.95	自筹	33.14 %			不适用		
越南年产 600 万条半	自建	是	轮胎	310,216,778.25	378,331,007.35	自筹	27.06 %			报告期处于建设期	2024 年 03 月 06 日	《关于越南公司实

钢子午线轮胎智能制造项目												施年产 600 万条半钢子午线轮胎智能制造项目的公告》
全钢子午巨型工程胎项目	自建	是	轮胎	17,373,451.32	59,477,563.78	自筹	23.22%			报告期处于建设期		
年产 130 万条实心胎项目	自建	是	轮胎	80,213,213.94	150,170,430.41	自筹	50.22%			报告期处于建设期		
合计	--	--	--	544,971,203.27	3,018,950,047.93	--	--	435,917,900.00	327,736,798.46	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601997	贵阳银行	670,000.00	公允价值计量	49,140,000.00	1,965,600.00	44,405,600.00	0.00	0.00	0.00	51,105,600.00	其他权益工具投资	自筹
境内外股票	HK06199	贵州银行	220,500,000.00	公允价值计量	165,298,140.00	-1,798,140.00	-57,000,000.00	0.00	0.00	0.00	163,500,000.00	其他权益工具投资	自筹
合计			221,170,000.00	--	214,438,140.00	167,460.00	-12,594,400.00	0.00	0.00	0.00	214,605,600.00	--	--

(2) 衍生品投资情况

□适用 □不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2)/(1)	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022年	公开发行公司债券	2022年04月22日	180,000	178,730.42	9,141.03	140,944.03	78.86%	0	158,730.42	88.81%	37,786.39	用于募投项目建设	0
合计	--	--	180,000	178,730.42	9,141.03	140,944.03	78.86%	0	158,730.42	88.81%	37,786.39	--	0

募集资金总体使用情况说明

根据 2021 年 8 月 25 日公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等与本次发行相关的议案、2021 年 11 月 5 日公司第七届董事会第二十七次会议审议通过的《关于修订公开发行可转换公司债券预案的议案》等与本次发行相关的议案、2022 年 3 月 4 日公司第七届董事会第三十一次会议审议通过的《关于修订公开发行可转换公司债券预案的议案》等与本次发行相关的议案，以及中国证监会《关于核准贵州轮胎股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2022]665 号）核准，2022 年 4 月 22 日公司公开发行可转换公司债券 18,000,000 张，每张面值为人民币 100.00 元，募集资金总额为人民币 1,800,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 12,695,755.24 元（不含增值税金额）后，实际募集资金净额为人民币 1,787,304,244.76 元。上述募集资金到账情况已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于 2022 年 4 月 29 日出具了众会字（2022）第 04356 号《验资报告》。

鉴于原募投项目“年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目”可行性在全面实施前已发生重大变化，经公司于 2023 年 1 月 30 日召开的 2023 年第一次临时股东大会和 2023 年 2 月 3 日至 2 月 9 日适用简化程序召开的“贵轮转债”2023 年第二次债券持有人会议审议通过，同意终止实施年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目，该项目募集资金用途变更为年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目。具体详见《第八届董事会第十次会议决议公告》《关于终止部分募投项目、变更募集资金用途的公告》《2023 年第一次临时股东大会决议公告》和《关于“贵轮转债”2023 年第二次债券持有人会议结果的公告》。

截至 2025 年 06 月 30 日，公司用募集资金投入“1#智能分拣及转运中心项目”共计人民币 17,538.33 万元，投入“年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目”共计人民币 123,405.70 万元。本次募集资金账户尚有 48,270.68 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额），后续将投资于募投项目。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目	2022 年 04 月 22 日	不适用	生产建设	是	160,000	158,730.42	0	0	0.00 %	2025 年 04 月 21 日	0	0	不适用	是
1#智能分拣及转运中心项目	2022 年 04 月 22 日	不适用	运营管理	否	20,000	20,000	445.09	17,538.33	87.69 %	2023 年 04 月 21 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计				--	180,000	178,730.42	445.09	17,538.33	--	--			--	--
超募资金投向														
不适用	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--					--	--	0	0	--	--
合计				--	180,000	178,730.42	445.09	17,538.33	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)		该项目已结项，剩余的募集资金用于支付结项时该项目未达到合同约定支付条件的尾款及置换已用于支付该项目款项尚未到期的银行承兑汇票。“1#智能分拣及转运中心项目”为非生产型项目，不直接产生经济效益，但通过本项目的实施，能够提高公司的管理运营效率和智能化管理水平，提高公司的仓储能力和物流效率，节约仓储成本。该项目已结项，剩余的募集资金用于支付结项时该项目未达到合同约定支付条件的尾款及置换已用于支付该项目款项尚未到期的银行承兑汇票。												
项目可行性发生重大变化的情况说明		原募投项目“年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目”在全面实施前可行性已发生重大变化，公司 2023 年 1 月 30 日召开了 2023 年第一次临时股东大会和 2023 年 2 月 3 日至 2 月 9 日适用简化程序召开了“贵轮转债”2023 年第二次债券持有人会议，审议通过了《关于终止部分募投项目、变更募集资金用途的议案》，决定终止《关于实施年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目的议案》；												

	决定变更《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》之“（17）本次募集资金用途及实施方式”，部分募集资金用途由“实施年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目”变更为“年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目”，“实施年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目”募集资金总额扣除发行费用后的募集资金净额将全部投入“年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目”，具体详见《募集资金变更项目情况》。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
存在擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的情形	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	继续用于募投项目建设。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用情况信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

（3） 募集资金变更项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	募集方式	变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

2022 年公开发 行可转换公 司债券	向不特 定对象 发行可 转换公 司债券	年产 38 万条全 钢工程 子午线 轮胎智 能制造 项目	年产 300 万 套高性 能全钢 子午线 轮胎智 能制造 项目	158,73 0.42	8,695. 94	123,40 5.7	77.75%	2026 年 03 月 31 日	3,699. 76	不适用	否
合计	---	---	---	158,73 0.42	8,695. 94	123,40 5.7	---	---	3,699. 76	---	---
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			变更原因：“年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目”全部聚焦于高性能全钢载重子午线轮胎，因市场原因导致项目可行性发生变化。为了提高经营管理效率和募集资金使用效率，综合考虑公司未来发展规划和未来效益，公司决定终止原募投项目，并将该部分募集资金投入“年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目”。 决策程序及信息披露情况说明：2023 年 1 月 10 日召开的第八届董事会第十次会议、2023 年 1 月 30 日召开的 2023 年第一次临时股东大会和 2023 年 2 月 3 日至 2 月 9 日适用简化程序召开的“贵轮转债”2023 年第二次债券持有人会议，先后审议通过了《关于终止部分募投项目、变更募集资金用途的议案》，决定终止《关于实施年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目的议案》，变更《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》之“（17）本次募集资金用途及实施方式”，部分募集资金用途由“年产 300 万套高性能全钢子午线轮胎智能制造项目”变更为“年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目”。保荐机构（主承销商）国信证券股份有限公司对公司终止部分募集项目、变更募集资金用途的事项进行核查，并发表了无异议的核查意见。上述具体内容详见公司披露于巨潮资讯网上的《第八届董事会第十次会议决议公告》《第八届监事会第九次会议决议公告》《关于终止部分募投项目、变更募集资金用途的公告》《独立董事关于第八届董事会第十次会议相关事项的独立意见》《国信证券股份有限公司关于贵州轮胎股份有限公司终止部分募投项目、变更募集资金用途的核查意见》《2023 年第一次临时股东大会决议公告》和《关于“贵轮转债”2023 年第二次债券持有人会议结果的公告》。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			原募投项目“年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目”分两阶段建设，第一阶段年产 20 万条产能，于 2024 年内已达到预定可使用状态，第二阶段年产 18 万条产能仍处于建设期。项目在本报告期实现 3,699.76 万元效益。 “年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目”因涉及产品规格跨度较大且大部分属于新产品，开发验证周期较长，对设备性能的验证及调试也需要一定时间，为了保障项目质量及长期效益，基于审慎性原则，结合项目建设内容、投资进度，在募投项目实施主体、实施地点、投资用途、募集资金承诺投资总额不变的情况下，经公司第九届董事会第二次会议审议通过，将该项目的预计可使用状态日期由 2025 年 7 月 30 日延长至 2026 年 3 月 31 日。具体详见公司于 2025 年 7 月 19 日披露的《关于部分募投项目延期的公告》。 公司计划 2025 年下半年募集资金投入“年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目”25,328.30 万元，剩余募集资金在 2026 年投入项目。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用								

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☒适用 ☐不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为	出售对公司的影响（注 3）	资产出售为上市公司贡献的	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适	所涉及的资产产权是否已全	所涉及的债权债务是否已全	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取	披露日期	披露索引
------	-------	-----	----------	--------------	---------------	--------------	----------	---------	--------------	--------------	--------------	--------------------------------	------	------

				上市公司 贡献的净 利润（万 元）		净利 润占 净利 总额 的比 例			用关 联交 易情 形）	部过 户	部转 移	的措施		
云岩区国有土地房屋征收管理局（已更名为“云岩区房屋征收服务中心”）	公司老厂区部分生产用房。根据《云岩区人民政府关于轮胎厂（厂区）地块土地一级开发项目规划红线范围内国有土地上房屋征收的决定》，因实施云储-2019N-02号地块土地一级开发项目，需征收公司老厂区即贵阳市云岩区百花大道41号、金关路除2016年3月因实施1#路建设已征收部分外的全部生产用房及子公司贵州大力士轮胎有限公司的全部生产用房。2019年10月14日，本公司及大力士公司与云岩区国有土地上房屋征收管理局正式签订《房屋征收货币补偿协议》（共3份），补偿金额总计248,552.88万元（其中金关厂区一期《房屋征	2019年10月14日	121,760.45	0	依据本次征收补偿资金的来源，经初步估算，本次房屋征收补偿将对公司业绩产生积极的影响。对公司后续年度业绩的影响，将根据对应房屋移交的时间、实际收款的进度及实际发生的搬迁费用等情况予以确认，具体数据	0.00%	《轮胎厂（厂区）地块土地一级开发项目国有土地上房屋征收补偿方案》	否	不适用	否	否	二期《房屋征收货币补偿协议》和调出一期征收范围的部分未履行的主要原因：一是全钢子午线轮胎异地搬迁项目（即扎佐三期工程）进度滞后，导致涉及的厂房不能按协议约定于2020年12月31日前交付（具体详见2020年11月12日披露的《关于二期房屋征收和大力士公司房屋征收所涉房屋不能按期交付的公告》）；二是宏观调控政策从2021年开始发生重大变化，导致相关土地招拍挂进度受阻。近年来，就二期房屋征收补偿款、调出一期征收范围的补偿款和大力士公司剩余补偿款（合计122,411.19万元）支付事宜，公司除了与云岩区房屋征收	2019年09月10日	关于签订《房屋征收货币补偿协议》的公告

	收货币补偿协议》补偿金额 104,457.85 万元，二期《房屋征收货币补偿协议》补偿金额 116,444.29 万元，大力士公司《房屋征收货币补偿协议》补偿金额 27,650.74 万元)。其中：一期《房屋征收货币补偿协议》(扣除调出征收范围涉及的补偿款 5,316.16 万元后，实际补偿金额为 99,141.69 万元)已于 2020 年履行完毕，大力士公司房屋征收补偿事项已于 2021 年确认(尚有 650.74 万余元款未收到)。二期《房屋征收货币补偿协议》和调出一期征收范围的部分(合计补偿金额 121,760.45 万元)仍未履行，交易尚未确认。				以经审计后的年度报告为准。						服务中心进行积极的沟通外，还通过各种渠道进行催收。2025 年 3 月 31 日，公司收到云岩区房屋征收服务中心支付的部分二期房屋征收补偿款，金额为 200 万元，占二期房屋征收应收补偿款的 0.17% (具体详见 2025 年 4 月 2 日披露的《关于收到部分二期房屋征收补偿款的公告》)。后续，公司将继续与相关部门进行积极沟通并千方百计进行催收。因本次房屋征收补偿款最终来源于土地竞得单位，受土地市场整体环境变化、对应土地招拍挂进度及土地竞得单位实际付款进度等多种因素影响，公司实际收款进度存在较大不确定性。请广大投资者理性投资，注意风险。		
--	---	--	--	--	---------------	--	--	--	--	--	---	--	--

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
贵州轮胎进出口有限责任公司	子公司	进出口代理	20,000,000	1,270,147,019.34	159,862,328.85	1,401,543,659.73	15,127,612.40	15,324,981.94
贵州前进轮胎销售有限公司	子公司	轮胎销售	20,000,000	376,642,900.94	218,496,626.55	329,188,466.58	23,234,638.86	16,950,494.75
贵州前进轮胎投资有限责任公司	子公司	投资管理	1,100,000,000	3,522,666,589.78	1,772,947,356.28	1,106,711,594.64	200,664,842.36	187,492,516.94
贵州大力士轮胎有限责任公司	子公司	租赁	240,000,000	281,922,514.97	281,811,427.51	0.00	-3,319.04	-3,319.04
贵州前进新材料有限责任公司	子公司	化工产品销售	160,000,000	358,673,916.63	177,933,471.52	271,616,543.94	13,782,866.44	10,337,289.54
贵州前进智悬科技有限责任公司	子公司	橡胶制品	10,000,000	17,085,770.37	8,115,597.51	0.00	-1,010,974.36	-960,425.64
贵州前进仓储物流有限责任公司	子公司	道路货物运输	5,000,000	67,732,814.31	3,090,378.42	105,532,009.28	750,490.22	651,431.69
贵州前进资源循环利用有限责任公司	子公司	热力生产及供应	3,000,000	44,541,733.16	6,884,349.75	117,290,692.43	3,004,766.51	2,862,840.68

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

主要控股参股公司情况说明

本报告期，贵州前进轮胎投资有限责任公司净利润较上年同期增加 14,040,368.58 元，上升 8.09%，主要因为其子公司前进轮胎（越南）有限责任公司，产能利用率处于高位，营业收入和利润均实现增长。前进轮胎（越南）有限责任公司完成轮胎产量 117.94 万条，较上年同期增加 14.90%；完成轮胎销售 116.37 万条，较上年同期增加 17.47%；实现营业收入 105,919.03 万元，较上年同期增加 20.03%；实现净利润 18,728.27 万元，较上年同期增加 14.44%。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、面临的风险

（1）市场竞争风险：

国内轮胎行业产能过剩，企业竞争激烈，国际高端市场仍被米其林等行业巨头主导。在国内外经济形势复杂多变、经济增长动能及国内需求不足的背景下，行业竞争将持续加剧。技术迭代与环保政策加速行业洗牌，中小企业面临更大生存压力，头部企业亦需持续投入以维持竞争优势。

（2）业务经营风险：

原材料价格波动风险：橡胶、炭黑、帘线等主要原材料占公司成本比重较大，其价格受国际贸易局势、汇率波动及原油价格联动影响显著，成本控制难度加大，公司经营面临较大的成本管理压力。

境外经营风险：公司正加速推进越南生产基地项目建设，作为全球化战略的关键布局，旨在构建东南亚区域供应链体系，规避国际贸易壁垒并贴近原料产地。尽管公司管理层已对当地政策、投资环境进行了实地考察和充分论证，但由于越南的法律、政策体系及政治、商业环境与中国均存在差别，如果公司无法及时有效应对越南投资的复杂环境，或越南投资环境发生变化，将给公司经营带来一定风险。

国际贸易壁垒风险：我国是全球轮胎第一生产及出口大国，产品在国际市场上受到来自欧美等国家和地区频繁的关税限制。随着我国轮胎企业加速东南亚等地产能布局，国际贸易摩擦存在“跟随转移”的可能，轮胎企业面临的出口压力持续增大，国际市场开拓难度升级。

安全生产及环保管理风险：公司是生产制造企业，现场环境复杂，旋转设备较多，安全管理风险较大。随着国家双碳战略的提出，环保政策进一步趋严，公司面临节能减排、绿色发展压力加大。

（3）技术风险：

随着新能源汽车及机械技术的发展，轮胎产品进入升级换代、提高技术含量的关键时期，公司面临技术开发与市场推广的风险。

（4）财务风险：

公司为扩大生产经营规模持续实施技术改造项目，资金需求量大。原材料价格剧烈波动、贸易壁垒升级推高出口成本，公司面临利润率下滑与债务风险上升的双重挑战。公司海外基地投资、轮胎出口业务及原材料进口主要以美元结算，因此人民币与美元的汇率波动将直接影响公司的收入和成本，公司面临汇率波动风险。

2、为有效化解以上风险，努力提升经营质量，公司拟采取以下对策措施：

（1）深入学习贯彻党的二十届三中全会和中央、省委、市委经济工作会议精神，坚定不移全面从严治党，以高质量党建引领保障公司高质量发展。

（2）发挥销售在公司经营中的“稳定锚”和“压舱石”的重要作用，积极应对风险并突破现有市场容量，为公司存量产能和增量产能的充分释放夯实市场基础。实施海外市场分散化策略，有效降低单一市场风险，确保营收稳定增长。

（3）坚持围绕“三新”筑牢“四化”主战略和新型工业化发展要求，高标准实施新建项目和产品结构调整，夯实公司“十五五”战略发展基础。

（4）坚持创新链闭环导向，聚焦高端化升级，强化自主创新和基础研究，突破关键环节核心技术和“卡脖子”技术，提升产品和服务附加值，培育公司竞争新优势。

（5）坚持以精益为导向，以业务为主线，以项目为抓手，全员参与，聚焦“三大成本”攻坚战，系统深入推进精益成本管理，全面提升公司成本竞争力。

（6）坚持“以客户为中心，让客户满意”的宗旨，打造基于价值提升的全流程服务保障体系和异常响应机制，全面提升公司服务竞争力。

（7）坚持数字化转型战略，建立健全数字化转型制度体系，以获评“灯塔工厂”殊荣为契机，持续挖掘 AI 智能应用场景，注入数字动力，赋能可持续发展竞争力。

（8）坚持以稳健经营为核心，聚焦弱项和短板，运用先进管理理念和工具，坚持重点突破与全面提升相结合，全面提升公司现代化管理水平。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
杨大贺	独立董事	任期满离任	2025 年 05 月 08 日	换届
于健南	独立董事	被选举	2025 年 05 月 08 日	换届
周业俊	监事会主席	任期满离任	2025 年 05 月 08 日	换届 ¹
罗燕	监事	任期满离任	2025 年 05 月 08 日	换届
向群英	职工监事	任期满离任	2025 年 05 月 08 日	换届

注：1. 因公司治理结构改革取消监事会，在期满换届时，全体监事会成员离任。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

公司正在实施 2022 年限制性股票激励计划：经公司第八届董事会第八次、第九次会议和第八届监事会第七次、第八次会议审议，根据贵阳市国资委批复及公司 2023 年第二次临时股东大会表决通过，公司实施 2022 年限制性股票激励计划。2023 年 3 月 9 日完成 2022 年限制性股票激励计划的授予登记工作。具体详见公司 2023 年 3 月 10 日披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》。

2025 年 2 月 26 日，公司召开第八届董事会第三十二次会议和第八届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》和《关于回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票及调整回购价格的议案》等议案。根据公司《2022 年限制性股票激励计划（草案修订稿）》和《2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，公司 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件已经成就，本次符合解除限售条件的激励对象共计 528 人，可解除限售的限制性股票数量为 766.08 万股，解除限售的股份于 2025 年 3 月 10 日上市流通，具体详见公司于 2025 年 3 月 7 日披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》。

2025 年 5 月 20 日，公司办理完成部分激励对象持有的已获授但未获准解除限售的限制性股票共 567,200 股的回购注销。具体详见公司 2025 年 5 月 22 日披露的《关于 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2、员工持股计划的实施情况

☐适用 ☒不适用

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	贵州轮胎股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（贵州） https://222.85.128.186:8081/eps/index/enterprise-more?code=915200002144305326&uniqueCode=76cb1fb324e1248b&date=2024&type=true&isSearch=true

五、社会责任情况

2025 年上半年，公司按照“产业发展、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”的总体要求，将巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴有效衔接。安排专职驻村干部并提供工作经费保障，定点帮扶息烽县石硐镇水头村的乡村振兴工作。公司对村集体撕胶厂进行帮扶，推动发展村集体经济，有效增加村级集体收入和解决部分剩余脱贫人员就业。专职驻村干部走访脱贫户、监测户、低保户、特困供养户、一般农户 200 余户，了解村民情况，对脱贫户采取一户一策、稳定就业和民政兜底的方式，巩固脱贫成果。此外，公司还购买助农产品共计 101 万元，助力乡村振兴。

第五节 重要事项

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他承诺	贵阳市工业投资有限公司	增持	基于对中国经济长期向好的坚定信心，和对公司未来持续稳定发展及长期价值的认可，同时为增强广大投资者信心，促进公司持续、稳定、健康发展，在符合法律法规的前提下，贵阳工投计划自 2025 年 5 月 12 日起 6 个月内，通过深圳证券交易所交易系统允许的方式（包括但不限于集中竞价、大宗交易等）增持公司股份。计划增持金额不低于人民币 0.5 亿元（含），不超过人民币 1 亿元（含）。	2025 年 05 月 12 日	6 个月	履行完毕。 （截至 2025 年 6 月 26 日收盘，贵阳工投通过深圳证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计增持公司股份 22,105,315 股，增持金额 99,993,629.15 元（不含交易费用）。
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐是 ☒否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐适用 ☒不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
报告期内公司提起的未达披露标准的诉讼事项汇总	1,220.25	否	提起诉讼案件共5件,已开庭未判决1件,已申请执行1件,已判决待执行2件,待开庭1件。	5件案件中:已判决待执行2件,已申请执行1件,法院均支持我司诉讼请求,金额共计664.54万元,目前均未执行。	已判决案件均已支持公司诉讼请求,未执行。		不适用
报告期内公司被诉的未达披露标准的诉讼事项汇总	514.6	仍在司法程序中的案件共3件:其中1件诉讼为代位权纠纷,涉案金额为478.86万元,不会形成预计负债。其余2件涉案金额23.40万元以最终判决结果为准。	被诉案件共5件,已结案2件,已开庭未裁决2件,待开庭1件。	已结案案件2件,金额12.34万元,均对公司无影响。	未结案件目前均未判决。		不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒适用 ☐不适用

在报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在重大的未履行法院生效判决，亦不存在所负较大数额债务到期未清偿等情形。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
贵州前进橡塑科技有限公司	控股股东下属子公司	向关联人采购配套商品	采购内胎垫带	参照市场协议定价	15.12元/公斤	2,317.89	27.53%	7,500	否	每月对账结算	按市场价格确定，不高于市场平均价	2025年02月27日	《关于2025年度日常关联交易预计的公告》
贵州前进橡塑科技有限公司	控股股东下属子公司	接受关联人提供的劳务	接受货物运输及搬运服务	参照市场协议定价	560元/天（短途运输）	674.48	1.83%	1,600	否	每月对账结算	不适用	2025年02月27日	《关于2025年度日常关联交易预计的公告》
贵州前进橡塑科技有限公司	控股股东下属子公司	接受关联人提供的劳务等	接受垫布整理服务，采购塑料袋及垫布等辅助材料	比选定价	垫布整理服务：2.185元/公斤；保护袋：26.31元/条；塑料	331.53	16.57%	570	否	每月对账结算	不适用	2025年02月27日	《关于2025年度日常关联交易预计的公告》

					垫布：11.02元/公斤；隔离圈：380元/个；卷膜39.45元/公斤；密封圈：20.20元/条；低熔点配料袋1.15元/个；外支撑体585元/个								
贵州前进橡塑科技有限公司	控股股东下属公司	接受关联人提供的劳务等	接受维修、物业等后勤服务	参照市场协议定价	16.5万元/月	83.35	100.00%	330	否	每月对账结算	不适用	2025年02月27日	《关于2025年度日常关联交易预计的公告》
贵州前进橡塑科技有限公司	控股股东下属公司	向关联人销售半成品	销售混炼胶	参照成本协议定价	10.61元/公斤	1,536.71	100.00%	5,500	否	每月对账结算	根据生产各种胶料的配方和原材料价格，计算胶料生产的原材料成本，在此基础上每	2025年02月27日	《关于2025年度日常关联交易预计的公告》

											公斤 胶料 加收 加工 费 0.50 元		
贵州前进橡塑科技有限公司	控股股东 下属公司	向关联人 销售废 料等	销售废 料、零 星材料 及其他	比选 定价	钢丝 帘布 2.93 元/公 斤， 塑料 垫布 2.34 元/公 斤	235.8	21.51 %	600	否	每月 对账 结算	根据 同类 废旧 物资 的市 场价 格进 行招 标比 选确 定交 易价 格。	2025 年 02 月 27 日	《关于 2025 年度 日常 关联 交易 预计 的公告》
贵阳险峰物流有限公司	控股股东 下属公司	接受关联人 提供的 劳务	接受货物 运输服 务	比选 定价	贵阳- 云南 620 元/ 吨； 贵阳- 海南 (不 同产 品零 担价 格： 1029 元/吨 或 776 元/ 吨； 17.5 米整 车 657 元/ 吨， 9.6 米整 车 718 元/ 吨)	128.3 6	0.86%	310	否	每月 对账 结算	贵阳- 云南 620 元/ 吨； 贵阳- 海南 (股 份零 担： 1029 元/ 吨， 前进 零担 776 元/ 吨； 17.5 米整 车 657 元/ 吨， 9.6 米整 车 718 元/ 吨)	2025 年 02 月 27 日	《关于 2025 年度 日常 关联 交易 预计 的公告》
贵州詹阳动力重工有限公司	控股股东 下属公司	向关联人 销售产 品	销售轮 胎	市场 定价	3349 元/条	13.4	0.01%	600	否	根据 合同 约定 支付	合同 价	2025 年 02 月 27 日	《关于 2025 年度 日常 关联 交易 预计

													的公告》
贵阳银行股份有限公司	控股股东高管担任董事	与关联人发生存款及票据等金融业务	发生存款和开具承兑汇票等业务，产生的利息及手续费	市场定价	市场定价	641.62	30.50% ¹	1,000	否	利息按季度结算，手续费及时结算根据合同约定支付	不适用	2025年02月27日	《关于2025年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	5,963.14	--	18,010	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2025 年度, 公司预计与前进橡塑、险峰物流和詹阳动力等贵阳工投的关联方发生日常关联交易合计金额为 17,010.00 万元，上半年实际发生金额为 5,321.52 万元，占比 31.28%；与其他关联方贵阳银行股份有限公司发生存款、开具承兑汇票等业务，预计产生利息、手续费等 1,000.00 万元，上半年实际产生的金额为 641.62 万元, 占比 64.16%。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

注：1. 利息收入占比 30.50%，手续费占比 18.15%。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

1、金关厂区房屋征收款事项：近年来，就金关厂区剩余 122,411.19 万元征收补偿款（其中二期《房屋征收货币补偿协议》补偿款 116,444.29 万元，调出一期征收范围的补偿款 5,316.16 万元，大力士公司剩余补偿款 650.74 万元）支付事宜，公司一直与云岩区房屋征收服务中心及相关部门进行积极的沟通。2025 年 3 月 31 日，公司收到云岩区房屋征收服务中心支付的部分二期房屋征收补偿款，金额为 200 万元（具体详见《关于收到部分二期房屋征收补偿款的公告》）。因本次房屋征收补偿款来源于土地一级开发实施单位，土地一级开发实施单位的拨付资金来源于土地竞得单位，受土地市场环境变化、对应土地招拍挂进度及土地竞得单位实际付款进度等多种因素影响，公司实际收款进度存在不确定性。请广大投资者理性投资，注意风险。

2、中期分红事项：2024 年度股东会授权董事会“在 2025 年中期相应期间持续盈利、累计未分配利润为正、现金流可以满足正常经营且满足现金分红条件等情况下，根据实际情况适当实施中期分红，中期分红上限不超过相应期间归属于上市公司股东的净利润的 50%。”公司将在发布三季度报告时，根据股东会授权及公司实际情况，在符合上述利润分配条件、分红上限的前提下制定 2025 年中期分红方案。

十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

本报告期，前进轮胎（越南）有限责任公司完成轮胎产量 117.94 万条，较上年同期增加 14.90%；完成轮胎销售 116.37 万条，较上年同期增加 17.47%；实现营业收入 105,919.03 万元，较上年同期增加 20.03%；实现净利润 18,728.27 万元，较上年同期增加 14.44%。公司正在积极推进越南三期（年产 600 万条半钢子午线轮胎智能制造项目）建设。2025 年 7 月 10 日，项目首条轮胎成功下线，下一步将加速推进多产品测试验证，力争 2026 年一季度实现销售。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	25,077,900.00 ¹	1.61%				-7,555,500	-7,555,500	17,522,400.00	1.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	25,077,900.00	1.61%				-7,555,500	-7,555,500	17,522,400.00	1.13%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	25,077,900.00	1.61%				-7,555,500	-7,555,500	17,522,400.00	1.13%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,530,177,704.00	98.39%				6,988,300	6,988,300	1,537,166,004.00	98.87%
1、人民币普通股	1,530,177,704.00	98.39%				6,988,300	6,988,300	1,537,166,004.00	98.87%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	1,555,255,604.00	100.00%				-567,200	-567,200	1,554,688,404.00	100.00%

注：1. “本次变动前”数据为 2025 年年初数

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售及回购注销部分激励对象持有的已获授但未获准解除限售的限制性股票。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

（1）2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售：根据 2023 年第二次临时股东大会的授权，经 2025 年 2 月 26 日召开的第八届董事会第三十二次会议和第八届监事会第二十三次会议审议通过。

（2）回购注销 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票：经 2025 年 2 月 26 日召开的第八届董事会第三十二次会议、第八届监事会第二十三次会议和 2025 年 3 月 14 日召开的 2025 年第一次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

（1）公司为 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期满足解除限售条件的 7,660,800 股限制性股票办理了解除限售手续，除根据规定锁定董事、高管持有的 672,500 股外，其余 6,988,300 股于 2025 年 3 月 10 日上市流通。

（2）2025 年 5 月 20 日，公司办理完成 2022 年限制性股票激励计划第一个解除限售期部分激励对象持有的已获授但未获准解除限售的 567,200 股限制性股票的回购注销。

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☒适用 ☐不适用

项目名称	2025 年 1-6 月		2024 年度	
	变动前	变动后	变动前	变动后
每股收益（元/股）	0.1629	0.1625	0.4400	0.4025
稀释每股收益（元/股）	0.1598	0.1598	0.4000	0.3957
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.73	5.70	5.65	5.74

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄舸舸	495,000 ¹	100,000	100,000	495,000	2022 年限制性股票激励计划限售和高管锁定股	2025 年 3 月 10 日解除 10 万股，拟于 2026 年 3 月和 2027 年 3 月各解除 10 万股，同时按相关规定进行高管股锁定。
王鸪	441,000	100,000	100,000	441,000	2022 年限制性股票激励计划限售和高管锁定股	2025 年 3 月 10 日解除 10 万股，拟于 2026 年 3 月和 2027 年 3 月各解除 10 万股，同时按相关规定进行高管股锁定。
王海	396,000	80,000	80,000	396,000	2022 年限制性股票激励计划限售和高管锁定股	2025 年 3 月 10 日解除 8 万股，拟于 2026 年 3 月和 2027 年 3 月各解除 8 万股，同时按相关规定进行高管股锁定。
蒋大坤	396,000	80,000	80,000	396,000	2022 年限制性股票激励计划限售和高管锁定股	2025 年 3 月 10 日解除 8 万股，拟于 2026 年 3 月和 2027 年 3 月各解除 8 万股，同时按相关规定进行高管股锁定。
周秩军	388,800	80,000	80,000	388,800	2022 年限制性股票激励计划限售和高管锁定股	2025 年 3 月 10 日解除 8 万股，拟于 2026 年 3 月和 2027 年 3 月各解除 8 万股，同时按相关规定进行高管股锁定。
刘斌	381,600	80,000	80,000	381,600	2022 年限制性股票激励计划限售和高管锁定股	2025 年 3 月 10 日解除 8 万股，拟于 2026 年 3 月和 2027 年 3 月各解除 8 万股，同时按相关规定进行高管股锁定。
熊朝阳	297,000	80,000	80,000	297,000	2022 年限制性股票激励计划限售和高管锁定股	2025 年 3 月 10 日解除 8 万股，拟于 2026 年 3 月和 2027 年 3 月各解除 8 万股，同时按相关规定进行高管股锁定。
蒲晓波	324,000	0	-240,000	84,000	高管锁定股	因工作调动，蒲晓波不再满足股权激励条件，2025 年 5 月 20 日其持有的 24 万股限制性股票被回购注销。
王卫忠	240,000	80,000	0	160,000	2022 年限制	2025 年 3 月 10 日解

					性股票激励计划限售	限 8 万股，拟于 2026 年 3 月和 2027 年 3 月各解限 8 万股。
张艳君	285,000	50,000	12,500	247,500	2022 年限制性股票激励计划限售和高管锁定股	2025 年 3 月 10 日解限 5 万股，拟于 2026 年 3 月和 2027 年 3 月各解限 5 万股，同时按相关规定进行高管股锁定。
贾力	265,500	60,000	60,000	265,500	2022 年限制性股票激励计划限售和高管锁定股	2025 年 3 月 10 日解限 6 万股，拟于 2026 年 3 月和 2027 年 3 月各解限 6 万股，同时按相关规定进行高管股锁定。
其他股权激励人员 （含中层管理人员和核心骨干）	21,168,000	6,870,800	-327,200	13,970,000	2022 年限制性股票激励计划限售	2025 年 3 月 10 日解限 687.08 万股，2025 年 5 月 20 日 55 名激励对象合计持有的 32.72 万股因主动辞职、工作调动、考核未获优秀等原因被回购注销。剩余限售股拟于 2026 年 3 月和 2027 年 3 月各解限 698.5 万股。
合计	25,077,900 ¹	7,660,800	105,300	17,522,400	--	--

注：1. 本列数据为 2025 年期初数

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		63,974		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
贵阳市工业投资有限公司	国有法人	21.91%	340,696,340	22,105,315	0	340,696,340.00	质押	152,400,000
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信新动力混合型证券投资基金	其他	0.95%	14,777,045.00	0	0	14,777,045.00	不适用	0

金								
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.74%	11,479,501.00	11,479,501	0	11,479,501.00	不适用	0
交通银行股份有限公司－汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	其他	0.69%	10,655,000.00	0	0	10,655,000.00	不适用	0
朱振东	境内自然人	0.64%	10,000,000.00	4,000,000	0	10,000,000.00	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.61%	9,490,581.00	－ 382,429	0	9,490,581.00	不适用	0
招商银行股份有限公司－华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.44%	6,775,000.00	6,775,000	0	6,775,000.00	不适用	0
王成森	境内自然人	0.36%	5,600,067.00	2,448,800	0	5,600,067.00	不适用	0
中国工商银行股份有限公司－广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.35%	5,465,300.00	5,465,300	0	5,465,300.00	不适用	0
刘昌	境内自然人	0.35%	5,387,087.00	－ 1,345,957	0	5,387,087.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未了解到上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	公司未了解到上述股东之间存在涉及委托/受托表决权、放弃表决权的情况。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	公司回购专用证券账户持股 6,089,400 股，持股比例 0.39%，排名第 8。							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								

股东名称	报告期末持有限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
贵阳市工业投资有限公司	340,696,340.00	人民币普通股	340,696,340.00
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信新动力混合型证券投资基金	14,777,045.00	人民币普通股	14,777,045.00
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	11,479,501.00	人民币普通股	11,479,501.00
交通银行股份有限公司—汇丰晋信大盘股票型证券投资基金	10,655,000.00	人民币普通股	10,655,000.00
朱振东	10,000,000.00	人民币普通股	10,000,000.00
香港中央结算有限公司	9,490,581.00	人民币普通股	9,490,581.00
招商银行股份有限公司—华夏中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	6,775,000.00	人民币普通股	6,775,000.00
王成森	5,600,067.00	人民币普通股	5,600,067.00
中国工商银行股份有限公司—广发中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	5,465,300.00	人民币普通股	5,465,300.00
刘昌	5,387,087.00	人民币普通股	5,387,087.00
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未了解到上述股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	股东刘昌除通过普通证券账户持有 4,520 股外，还通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 5,382,567 股，合计持有 5,387,087 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是 ☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：贵州轮胎股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,489,293,175.96	2,738,774,303.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	918,066,898.10	1,087,356,906.31
应收账款	2,388,043,955.06	2,129,305,864.71
应收款项融资	264,030,191.57	404,170,236.69
预付款项	49,841,505.45	84,856,463.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,225,884.37	10,083,172.31
其中：应收利息		
应收股利	10,826,730.00	
买入返售金融资产		
存货	1,759,387,101.40	1,897,871,943.30
其中：数据资源		
合同资产	57,558,170.95	52,380,385.89
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	229,876,111.16	200,666,666.67

其他流动资产	60,411,537.02	58,445,990.01
流动资产合计	8,236,734,531.04	8,663,911,933.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,322,905.60	25,330,564.98
其他权益工具投资	486,866,211.99	486,698,751.99
其他非流动金融资产		
投资性房地产	850,600.66	906,801.57
固定资产	6,391,429,515.75	6,478,312,954.09
在建工程	1,263,331,319.10	912,138,912.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	491,936,648.04	430,030,624.75
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	157,247,382.93	157,191,582.73
递延所得税资产	146,500,454.66	141,306,250.89
其他非流动资产	704,408,788.76	724,881,137.44
非流动资产合计	9,667,893,827.49	9,356,797,580.60
资产总计	17,904,628,358.53	18,020,709,513.92
流动负债：		
短期借款	2,090,493,055.53	1,933,939,360.68
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,713,655,732.95	2,003,173,913.60
应付账款	1,673,801,494.00	1,965,849,617.17
预收款项		
合同负债	278,332,911.99	229,625,943.44
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	141,485,643.32	158,314,824.96

应交税费	65,793,336.58	44,495,846.10
其他应付款	283,297,270.75	114,267,215.65
其中：应付利息		
应付股利	206,807,942.38	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	402,512,040.19	403,156,750.72
其他流动负债	199,443,233.83	288,647,878.80
流动负债合计	6,848,814,719.14	7,141,471,351.12
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,113,710,000.00	1,888,550,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,870,577.21	11,862,875.34
递延收益	94,549,055.13	94,038,478.79
递延所得税负债	34,783,485.43	35,198,074.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,254,913,117.77	2,029,649,428.87
负债合计	9,103,727,836.91	9,171,120,779.99
所有者权益：		
股本	1,554,688,404.00	1,555,255,604.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,000,266,434.88	3,993,740,318.18
减：库存股	77,168,377.57	101,783,601.17
其他综合收益	-202,049,674.49	-78,041,853.06
专项储备		
盈余公积	477,691,717.55	477,691,717.55
一般风险准备		
未分配利润	2,986,040,033.99	2,944,299,709.47
归属于母公司所有者权益合计	8,739,468,538.36	8,791,161,894.97
少数股东权益	61,431,983.26	58,426,838.96
所有者权益合计	8,800,900,521.62	8,849,588,733.93
负债和所有者权益总计	17,904,628,358.53	18,020,709,513.92

法定代表人：黄舸舸

主管会计工作负责人：张艳君

会计机构负责人：许强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,937,349,703.23	2,128,454,305.55
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	969,998,021.59	1,177,329,354.62
应收账款	1,634,259,913.63	1,552,473,814.04
应收款项融资	263,890,129.57	404,170,236.69
预付款项	103,478,864.39	94,242,140.64
其他应收款	21,499,241.63	10,545,449.41
其中：应收利息		
应收股利	10,826,730.00	
存货	1,360,614,854.21	1,388,685,237.86
其中：数据资源		
合同资产	51,655,080.31	50,475,278.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	229,876,111.16	200,666,666.67
其他流动资产	55,538,883.83	50,564,746.76
流动资产合计	6,628,160,803.55	7,057,607,231.16
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	1,212,624,881.01	1,153,093,588.89
长期股权投资	1,726,407,062.60	1,583,123,062.60
其他权益工具投资	486,866,211.99	486,698,751.99
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,838,972.42	11,560,620.51
固定资产	4,804,227,198.71	4,882,281,206.86
在建工程	824,363,905.80	678,347,422.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	326,690,643.20	327,497,155.01
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	144,332,817.89	139,771,836.19
递延所得税资产	126,822,482.72	116,275,829.37

其他非流动资产	623,186,220.85	628,448,279.73
非流动资产合计	10,294,360,397.19	10,007,097,753.42
资产总计	16,922,521,200.74	17,064,704,984.58
流动负债：		
短期借款	1,990,413,888.86	1,833,863,944.01
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,718,608,117.75	2,035,533,284.17
应付账款	1,632,974,687.74	1,813,240,442.38
预收款项		
合同负债	363,850,438.54	330,232,481.71
应付职工薪酬	127,539,246.75	139,747,442.36
应交税费	16,143,509.79	14,611,997.17
其他应付款	269,031,307.92	104,382,139.74
其中：应付利息		
应付股利	201,317,870.52	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	402,508,115.19	403,156,750.72
其他流动负债	209,728,424.54	268,307,713.36
流动负债合计	6,730,797,737.08	6,943,076,195.62
非流动负债：		
长期借款	2,109,000,000.00	1,888,550,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	94,549,055.13	94,038,478.79
递延所得税负债	34,504,196.69	35,198,074.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,238,053,251.82	2,017,786,553.53
负债合计	8,968,850,988.90	8,960,862,749.15
所有者权益：		
股本	1,554,688,404.00	1,555,255,604.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,067,584,096.33	4,061,057,979.63
减：库存股	77,168,377.57	101,783,601.17
其他综合收益	-26,148,709.82	-26,291,050.82

专项储备		
盈余公积	464,986,069.32	464,986,069.32
未分配利润	1,969,728,729.58	2,150,617,234.47
所有者权益合计	7,953,670,211.84	8,103,842,235.43
负债和所有者权益总计	16,922,521,200.74	17,064,704,984.58

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	5,193,151,703.60	5,174,434,236.21
其中：营业收入	5,193,151,703.60	5,174,434,236.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,942,617,863.12	4,722,147,650.99
其中：营业成本	4,370,477,001.73	4,157,766,466.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,257,788.58	21,952,051.69
销售费用	207,416,280.49	210,412,769.66
管理费用	143,235,801.54	160,566,827.18
研发费用	171,365,228.95	159,950,717.92
财务费用	27,865,761.83	11,498,818.02
其中：利息费用	62,021,128.82	65,482,462.49
利息收入	21,605,728.03	46,086,327.35
加：其他收益	6,686,256.43	6,824,483.93
投资收益（损失以“—”号填列）	13,194,170.62	9,872,142.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,659.38	-2,957.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-3,247,081.00	-11,540,486.80

资产减值损失（损失以“—”号填列）	-5,028,936.21	-3,061,254.31
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	262,138,250.32	454,381,470.62
加：营业外收入	4,296,416.23	5,205,379.45
减：营业外支出	3,731,245.28	5,256,367.61
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	262,703,421.27	454,330,482.46
减：所得税费用	11,150,010.07	25,270,758.67
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	251,553,411.20	429,059,723.79
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	251,553,411.20	429,059,723.79
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	248,548,266.90	426,702,098.91
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	3,005,144.30	2,357,624.88
六、其他综合收益的税后净额	-124,007,821.43	-73,293,320.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-124,007,821.43	-73,293,320.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	142,341.00	-2,920,005.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	142,341.00	-2,920,005.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-124,150,162.43	-70,373,315.70
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	-124,150,162.43	-70,373,315.70
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	127,545,589.77	355,766,403.09
归属于母公司所有者的综合收益总	124,540,445.47	353,408,778.21

减：所得税费用	-11,240,531.39	25,756,230.14
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	20,429,365.63	257,563,464.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	20,429,365.63	257,563,464.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	142,341.00	-2,920,005.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	142,341.00	-2,920,005.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	142,341.00	-2,920,005.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	20,571,706.63	254,643,459.63
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.20
（二）稀释每股收益	0.01	0.17

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,369,376,126.81	4,958,817,919.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		

收到的税费返还	74,000,803.80	846,055.37
收到其他与经营活动有关的现金	28,889,532.54	54,236,195.63
经营活动现金流入小计	5,472,266,463.15	5,013,900,170.83
购买商品、接受劳务支付的现金	4,522,229,519.70	4,224,604,753.56
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	454,951,256.19	474,236,816.03
支付的各项税费	122,117,548.65	205,903,746.25
支付其他与经营活动有关的现金	285,900,475.39	295,353,280.85
经营活动现金流出小计	5,385,198,799.93	5,200,098,596.69
经营活动产生的现金流量净额	87,067,663.22	-186,198,425.86
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	2,375,100.00	2,375,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,279,529.59
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	2,375,100.00	20,654,629.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	735,804,249.87	411,338,425.54
投资支付的现金	25,000,000.00	4,471,492.80
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	760,804,249.87	415,809,918.34
投资活动产生的现金流量净额	-758,429,149.87	-395,155,288.75
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	1,688,760,000.00	1,344,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,688,760,000.00	1,344,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,305,300,000.00	674,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,891,574.13	341,521,781.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,080,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,412,263.60	33,708,910.23
筹资活动现金流出小计	1,365,603,837.73	1,049,230,691.97
筹资活动产生的现金流量净额	323,156,162.27	294,769,308.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,978,312.43	-61,493,063.49
五、现金及现金等价物净增加额	-336,227,011.95	-348,077,470.07
加：期初现金及现金等价物余额	2,596,543,543.82	2,973,359,092.04

六、期末现金及现金等价物余额	2,260,316,531.87	2,625,281,621.97
----------------	------------------	------------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,512,807,019.34	4,119,954,654.41
收到的税费返还	74,000,803.80	
收到其他与经营活动有关的现金	26,462,108.99	52,576,212.78
经营活动现金流入小计	4,613,269,932.13	4,172,530,867.19
购买商品、接受劳务支付的现金	3,877,605,241.90	3,547,263,772.63
支付给职工以及为职工支付的现金	369,580,281.42	413,523,388.46
支付的各项税费	38,241,127.77	186,723,168.85
支付其他与经营活动有关的现金	283,732,867.26	278,698,609.95
经营活动现金流出小计	4,569,159,518.35	4,426,208,939.89
经营活动产生的现金流量净额	44,110,413.78	-253,678,072.70
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	2,375,100.00	26,695,100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,279,529.59
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	2,375,100.00	44,974,629.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	338,443,486.55	327,529,242.34
投资支付的现金	168,284,000.00	6,471,492.80
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	59,531,292.12	
投资活动现金流出小计	566,258,778.67	334,000,735.14
投资活动产生的现金流量净额	-563,883,678.67	-289,026,105.55
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	1,684,050,000.00	1,344,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,684,050,000.00	1,344,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,305,300,000.00	674,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,592,114.73	362,899,058.45
支付其他与筹资活动有关的现金	1,412,263.60	33,708,910.23
筹资活动现金流出小计	1,364,304,378.33	1,070,607,968.68
筹资活动产生的现金流量净额	319,745,621.67	273,392,031.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,695,417.72	13,450,587.25
五、现金及现金等价物净增加额	-215,723,060.94	-255,861,559.68
加：期初现金及现金等价物余额	2,011,782,510.21	2,485,659,989.67
六、期末现金及现金等价物余额	1,796,059,449.27	2,229,798,429.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东权益	所有者 权益合计
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公 积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,555,255,604.00				3,993,740,318.18	101,783,601.17	-78,041,853.06		477,691,717.55		2,944,299,709.47		8,791,161,894.97	58,426,838.96	8,849,588,733.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,555,255,604.00				3,993,740,318.18	101,783,601.17	-78,041,853.06		477,691,717.55		2,944,299,709.47		8,791,161,894.97	58,426,838.96	8,849,588,733.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-567,200.00				6,526,116.70	24,615,223.60	124,007,821.43				41,740,324.52		-51,693,356.61	3,005,144.30	-48,688,212.31
（一）综合收益总额							124,007,821.43				248,548,266.90		124,540,445.47	3,005,144.30	127,545,589.77
（二）所有者投入和减少资本					7,371,180.30								7,371,180.30		7,371,180.30
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支					7,3								7,3		7,3

付计入所有者 权益的金 额					71, 180 .30								71, 180 .30		71, 180 .30
4. 其他															
（三）利润 分配											- 206 ,80 7,9 42. 38		- 206 ,80 7,9 42. 38		- 206 ,80 7,9 42. 38
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											- 206 ,80 7,9 42. 38		- 206 ,80 7,9 42. 38		- 206 ,80 7,9 42. 38
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综 合收益结转 留存收益															
6. 其他															
（五）专项 储备															
1. 本期提 取															
2. 本期使 用															
（六）其他	- 567 ,20 0.0 0				- 845 ,06 3.6 0	- 24, 615 ,22 3.6 0							23, 202 ,96 0.0 0		23, 202 ,96 0.0 0

四、本期期末余额	1,554,688,404.00				4,000,266,434.88	77,168,377.57	-202,049,674.49		477,691,717.55		2,986,040,033.99		8,739,468,538.36	61,431,983.26	8,800,900,521.62
----------	------------------	--	--	--	------------------	---------------	-----------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	---------------	------------------

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	1,203,763,334.00			183,976,670.70	2,697,402,893.79	79,076,838.04	-37,391,759.11		443,389,799.59		2,676,437,987.99		7,088,502,088.92	56,206,293.21	7,144,708,382.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年初余额	1,203,763,334.00			183,976,670.70	2,697,402,893.79	79,076,838.04	-37,391,759.11		443,389,799.59		2,676,437,987.99		7,088,502,088.92	56,206,293.21	7,144,708,382.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	351,492,270.00			-183,976,670.70	1,287,079,804.34	19,340,131.36	-73,293,320.70				118,019,232.15		1,479,981,183.73	-3,722,375.12	1,476,258,808.61
（一）综合收益总额							73,293,320.70				426,702,098.91		353,408,782.21	2,357,624.88	355,766,403.09
（二）所有者投入和减少资本	351,492,270.00			-183,976,670.70	1,287,079,804.34								1,455,101,443.64		1,455,101,443.64
1. 所有者															

投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	351,998,310.00			-183,976,670.70	1,276,425,729.9								1,444,447,066.59	1,444,447,066.59
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,654,377.05								10,654,377.05	10,654,377.05
4. 其他														
(三) 利润分配										-308,682,866.76		-308,682,866.76	-6,080,000.00	-314,762,866.76
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										-308,682,866.76		-308,682,866.76	-6,080,000.00	-314,762,866.76
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提														

取															
2. 本期使用															
(六) 其他	- 506 ,04 0.0 0					19, 340 ,13 1.3 6							- 19, 846 ,17 1.3 6		- 19, 846 ,17 1.3 6
四、本期期末余额	1,5 55, 255 ,60 4.0 0			0.0 0	3,9 84, 482 ,69 8.1 3	98, 416 ,96 9.4 0	- 110 ,68 5,0 79. 81		443 ,38 9,7 99. 59		2,7 94, 457 ,22 0.1 4		8,5 68, 483 ,27 2.6 5	52, 483 ,91 8.0 9	8,6 20, 967 ,19 0.7 4

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,555,255,604.00				4,061,057,979.63	101,783,601.17	-26,291,050.82		464,986,069.32	2,150,617,234.47		8,103,842,235.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,555,255,604.00				4,061,057,979.63	101,783,601.17	-26,291,050.82		464,986,069.32	2,150,617,234.47		8,103,842,235.43
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-567,200.00				6,526,116.70	24,615,223.60	142,341.00			-180,888,504.89		-150,172,023.59
（一）综合收益总额							142,341.00			20,429,365.63		20,571,706.63
（二）所有者投入和减少资本					7,371,180.30							7,371,180.30
1. 所有者投入的普通												

股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,371,180.30							7,371,180.30
4. 其他												
（三）利润分配										-201,317,870.52		-201,317,870.52
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-201,317,870.52		-201,317,870.52
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他	-567,200.00				-845,063.60	-24,615,223.60						23,202,960.00
四、本期期末余额	1,554,688,404.0				4,067,584,096.3	77,168,377.57	-26,148,709		464,986,069.32	1,969,728,729.5		7,953,670,211.8

	0				3		.82			8		4
--	---	--	--	--	---	--	-----	--	--	---	--	---

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,203,763,334.00			183,976,670.70	2,764,720,555.24	79,076,838.04	-10,077,401.75		430,684,151.36	2,152,181,373.65		6,646,171,845.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,203,763,334.00			183,976,670.70	2,764,720,555.24	79,076,838.04	-10,077,401.75		430,684,151.36	2,152,181,373.65		6,646,171,845.16
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	351,492,270.00			-183,976,670.70	1,287,079,804.34	19,340,131.36	-2,920,005.00			-51,119,402.13		1,381,215,865.15
（一）综合收益总额							-2,920,005.00			257,563,464.63		254,643,459.63
（二）所有者投入和减少资本	351,998,310.00			-183,976,670.70	1,287,079,804.34							1,455,101,443.64
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本	351,998,310.00			-183,976,670.70	1,276,425,427.29							1,444,447,066.59
3．股份支付计入所有者权益的金额					10,654,377.05							10,654,377.05
4．其他												
（三）利润分配										-308,682,866.76		-308,682,866.76
1．提取盈												

余公积												
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 308,6 82,86 6.76		- 308,6 82,86 6.76
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他	- 506,0 40.00					19,34 0,131 .36						- 19,84 6,171 .36
四、本期期 末余额	1,555 ,255, 604.0 0				4,051 ,800, 359.5 8	98,41 6,969 .40	- 12,99 7,406 .75		430,6 84,15 1.36	2,101 ,061, 971.5 2		8,027 ,387, 710.3 1

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

贵州轮胎股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经贵州省人民政府函[1995]148 号文批准，由原贵州轮胎厂进行资产重组，以其主要生产线和供销系统为主体改组而设立的股份有限公司。本公司于 1995 年 12 月 22 日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1995]85 号文同意，由贵州轮胎厂为独家发起人，以募集方式向境内社会公开发行人民币普通股 4,000 万股，其中职工内部股 400 万股。本公司的股票于 1996 年 3 月 8 日在深圳证券交易所挂牌上市交易，现持有统一社会信用代码为 915200002144305326 的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2025 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 1,554,688,404.00 股，注册资本为 1,554,688,404.00 元，注册地址：贵州省贵阳市云岩区百花大道 41 号，总部地址：贵州省贵阳市修文县扎佐工业园黔轮大道，母公司为贵阳市工业投资有限公司，集团最终实际控制人贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业：橡胶制造业中的轮胎制造

本公司经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（轮胎制造和销售；轮胎翻新和销售；橡胶制品制造和销售；水电、蒸汽、混炼胶及其他附属品的制造和销售；经营各类商品及技术进出口业务（国家禁止类除外），开展对外合作生产及“三来一补”业务；仓储；物流运输。）。

3、合并财务报表范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共 14 户，详见附注十、在其他主体中的权益。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 08 月 27 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2023 年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）金融资产的公允价值

本公司对没有活跃市场的金融工具，采用相对可比法估值技术确定其公允价值。对于法律明令限制本公司在特定期间内处置的金融资产，其公允价值是以市场报价为基础并根据该工具的特征进行调整。在估值时，本公司需要取可比企业相关数据，这些相关数据的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（4）折旧与摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产和递延所得税负债

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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及本集团 2025 年 06 月 30 日的财务状况及 2025 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团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 2023 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

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业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

本集团在中国境内以人民币为记账本位币。本集团在香港、美国、俄罗斯以及越南的子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，本集团在编制财务报表时按照“10、外币业务和外币报表折算”所述方法折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	100 万元
本期重要的应收款项核销	100 万元
重要在建工程	5000 万元
重要投资活动	5000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

（3）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司会进行重新评估。相关事实和情况主要包括：

- 1) 被投资方的设立目的。
- 2) 被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策。
- 3) 投资方享有的权利是否使其有能力主导被投资方的相关活动。
- 4) 投资方是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报。
- 5) 投资方是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。
- 6) 投资方与其他方的关系。

（2）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（3）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司

自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

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

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金，将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折成本位币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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

B、对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A、嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B、在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

（2）金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

①金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

②不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1）类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。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，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

（3）金融资产和金融负债的终止确认

1）金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

① 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

② 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

② 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

② 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

（6）金融工具减值

1) 本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

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

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

2) 本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期

内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

E、以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（7）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
商业承兑汇票组合	根据以前年度实际损失率、对未来应收票据回款的判断及信用风险特征分析	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
银行承兑汇票组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

13、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11（6）金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收账款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险组合	合并范围内关联方往来款等	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
风险组合	以应收账款账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

14、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6 金融工具减值。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11、6 金融工具减值。

对信用风险与组合信用风险显著不同的其他应收款，本公司按单项计提预期信用损失。本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 11（6）金融工具减值。

17、存货

（1）存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

1）存货类别

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、消耗性生物资产等。

2）存货发出计价方法

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。存货发出时按移动加权平均法计价。

3）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

②包装物采用一次转销法进行摊销。

③其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

（2）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

18、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

（2）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

☐适用 ☒不适用

20、其他债权投资

☐适用 ☒不适用

21、长期应收款

☐适用 ☒不适用

22、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

- 1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。
- 2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成【应明确“其他实质上构成投资”的具体内容和认定标准】对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

（3）长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

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

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，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。

2) 因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

① 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

3）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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

②在合并财务报表中，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，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。

（5）共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：

1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3）与被投资单位之间发生重要交易；4）向被投资单位派出管理人员；5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产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、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	按合同约定或预计使用年限平均摊销	-	-
房屋建筑物	25-40	5.00	2.38-3.80

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 30、长期资产减值。

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

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

24、固定资产

（1） 确认条件

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

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

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-40	5.00	2.38-3.80
机器设备	年限平均法	14	5.00	6.79
运输工具	年限平均法	10	5.00	9.50
电子及其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求
详见本节“七、合并财务报表项目注释：21、固定资产 22、在建工程”

25、在建工程

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成

本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 30、长期资产减值。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

☐适用 ☒不适用

28、油气资产

☐适用 ☒不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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，包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10	合同约定或预计使用年限
土地使用权	40-50	土地使用年限

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，必要时进行调整。使用寿命不确定的无形资产

②使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注 30、长期资产减值。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。内部开发活动形成的无形资产的成本仅包括满足资本化条件的时点至无形资产达到预定用途前发生的支出总额，对于同一项无形资产在开发过程中达到资本化条件之前已经费用化计入损益的支出不再进行调整。

30、长期资产减值

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资、采用成本法计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象，则以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

31、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

32、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与产品质量保证、亏损合同等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

35、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1）期权的行权价格；2）期权的有效期；3）标的股份的现行价格；4）股价预计波动率；5）股份的预计股利；6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

1）权益结算和现金结算股份支付的会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2) 股份支付条款和条件修改的会计处理

对于不利修改，本公司视同该变更从未发生，仍继续对取得的服务进行会计处理。

对于有利修改，本公司按照如下规定进行处理：如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，企业应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。如果修改发生在可行权日之后，应当立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长期间的服务才能取得修改后的权益工具，则企业应在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，企业将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，应当既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

如果企业按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），企业在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

3) 股份支付取消的会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

1) 轮胎销售

2) 胶料与其他

(1) 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

(2) 收入确认的具体方法

本公司销售商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- ①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②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；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

本公司从事橡胶轮胎产品的制造，并根据自身产品特点、行业市场情况，采用直接销售和间接销售相结合的模式向客户销售该类产品。本集团销售商品收入确认具体原则如下：

1) 境内销售

本公司与经销商和集团客户签署合同中通常约定产品控制权转移时点为产品发出并验收，本公司将货物运达客户指定地点且签收的时点确定收入。

本公司与配套厂商客户签署的合同中通常约定产品控制权转移时点为产品上线安装，因此本公司在客户领用时确定收入。

2) 境外销售

本公司与外销客户签署的销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为货物装船离港时，因此公司以提单时间确定收入。

(3) 特定交易的收入处理原则

1) 附有销售退回条款的合同

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额(即，不包含预期因销售退回将退还的金额)确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本(包括退回商品的价值减损)后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

2) 附有质量保证条款的合同

对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理

3) 附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。对于向客户提供了重大权利的额外购买选择权，本公司将其作为单项履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品或服务控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息予以估计。

4) 向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

售后回购

①因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

②应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条①规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

6) 向客户收取无需退回的初始费的合同

在合同开始（或接近合同开始）日向客户收取的无需退回的初始费应当计入交易价格。公司经评估，该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，并且该商品构成单项履约义务的，则在转让该商品时，按照分摊至该商品的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品相关，但该商品不构成单项履约义务的，则在包含该商品的单项履约义务履行时，按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入；该初始费与向客户转让已承诺的商品不相关的，该初始费则作为未来将转让商品的预收款，在未来转让该商品时确认为收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

本公司从事橡胶轮胎产品的制造，并根据自身产品特点、行业市场情况，采用直接销售和间接销售相结合的模式向客户销售该类产品。本集团销售商品收入确认具体原则如下：

（1）境内销售

本公司与经销商和集团客户签署合同中通常约定产品控制权转移时点为产品发出并验收，本公司将货物运达客户指定地点且签收的时点确定收入。本公司与配套厂商客户签署的合同中通常约定产品控制权转移时点为产品上线安装，因此本公司在客户领用时确定收入。

（2）境外销售

本公司与外销客户签署的销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为货物装船离港时，因此公司以提单时间确定收入。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

38、合同成本

☐适用 ☒不适用

39、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（2）政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（3）会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（1）确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1）企业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；
- 2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1）租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2）租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

- ①该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。
- ②该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
- ③该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3）本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

②使用权资产的会计政策

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

A、租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C、本公司发生的初始直接费用；

D、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。具体详见本附注 30、长期资产减值。

③租赁负债的会计政策

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C、在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

D、在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

E、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6.00%、13.00%
城市维护建设税	按实缴流转税税额	7.00%、5.00%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、15.00%、20%、25.00%、5.00%
教育费附加	按实缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	按实缴流转税税额	2.00%
房产税	房产原值 70%、租赁收入	1.20%、12.00%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
贵州轮胎股份有限公司	15.00%
贵州前进轮胎销售有限公司	25.00%
贵州大力士轮胎有限责任公司	25.00%
贵州前进新材料有限责任公司	25.00%
贵州轮胎进出口有限责任公司	15.00%
GTC NORTH AMERICA INC.	15.00-38.00%
NORTH AMERICA COMMERCIAL TIRE RESOURCE	15.00-38.00%
BRANCH OF GUIZHOU TYRE IMPORT/EXPORT CO., LTD.	20.00%
贵州前进轮胎投资有限责任公司	25.00%
ADVANCE TYRE (VIETNAM) COMPANY LIMITED	15.00%
前进控股（集团）国际有限公司	16.50%
贵州前进智悬科技有限责任公司	5.00%
贵州前进仓储物流有限责任公司	15.00%
贵州前进资源循环利用有限责任公司	5.00%
Advance Tyre Europe Holding B.V.	20 万欧元以下 19%，20 万欧元以上 25.8%

2、税收优惠

（1）2025 年 2 月 12 日，公司收到贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，公司再次通过高新技术企业认定，证书编号：GR202452000296，发证时间：2024 年 12 月 25 日，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及国家高新技术企业的相关税收规定，公司将连续三年（2024 年～2026 年）继续按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

（2）根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号）以及《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）的规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应

纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

（3）根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。

（4）根据《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）第一条规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	119,686.19	213,939.47
银行存款	2,260,196,845.68	2,596,329,604.35
其他货币资金	228,976,644.09	142,230,760.07
合计	2,489,293,175.96	2,738,774,303.89
其中：存放在境外的款项总额	464,475,141.17	662,833,662.61

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	505,118,675.23	636,645,605.73
商业承兑票据	412,948,222.87	450,711,300.58
合计	918,066,898.10	1,087,356,906.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	924,911,241.29	100.00%	6,844,343.19	0.74%	918,066,898.10	1,095,439,671.11	100.00%	8,082,764.80	0.74%	1,087,356,906.31
其中：										
商业承兑汇票	416,026,821.35	44.98%	3,078,598.48	0.74%	412,948,222.87	454,061,620.44	41.45%	3,350,319.86	0.74%	450,711,300.58
银行承兑汇票	508,884,419.94	55.02%	3,765,744.71	0.74%	505,118,675.23	641,378,050.67	58.55%	4,732,444.94	0.74%	636,645,605.73
合计	924,911,241.29	100.00%	6,844,343.19	0.74%	918,066,898.10	1,095,439,671.11	100.00%	8,082,764.80	0.74%	1,087,356,906.31

按组合计提坏账准备类别名称：2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	416,026,821.35	3,078,598.48	0.74%
银行承兑汇票	508,884,419.94	3,765,744.71	0.74%
合计	924,911,241.29	6,844,343.19	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	8,082,764.80		1,238,421.61			6,844,343.19
合计	8,082,764.80		1,238,421.61			6,844,343.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	331,473,238.59
商业承兑票据	215,974,576.91
合计	547,447,815.50

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		38,330,943.17
商业承兑票据		67,281,854.80
合计		105,612,797.97

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,393,379,763.61	2,154,040,292.83
1 至 2 年	42,509,565.89	16,275,646.72
2 至 3 年	5,590,592.30	9,661,859.89
3 年以上	36,300,604.52	35,578,397.86
3 至 4 年	3,201,992.44	7,050,921.20
4 至 5 年	7,050,921.20	9,409,188.42
5 年以上	26,047,690.88	19,118,288.24
合计	2,477,780,526.32	2,215,556,197.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	57,701,	2.33%	57,701,	100.00%		60,410,	2.73%	60,410,	100.00%	

计提坏账准备的应收账款	738.70		738.70			158.73		158.73		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,420,078,787.62	97.67%	32,034,832.56	1.32%	2,388,043,955.06	2,155,146,038.57	97.27%	25,840,173.86	1.20%	2,129,305,864.71
其中：										
风险组合	2,420,078,787.62	97.67%	32,034,832.56	1.32%	2,388,043,955.06	2,155,146,038.57	97.27%	25,840,173.86	1.20%	2,129,305,864.71
合计	2,477,780,526.32	100.00%	89,736,571.26	3.62%	2,388,043,955.06	2,215,556,197.30	100.00%	86,250,332.59	3.89%	2,129,305,864.71

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
M/S Malik Trading Co., 巴基斯坦	1,904,072.23	1,904,072.23	1,896,178.77	1,896,178.77	100.00%	预计无法收回
PAPA	471,834.00	471,834.00	469,877.98	469,877.98	100.00%	预计无法收回
印尼 SENTOSA JAYA	380,597.39	380,597.39	379,019.59	379,019.59	100.00%	预计无法收回
COVA GOMME 意大利	249,423.07	249,423.07	236,254.78	236,254.78	100.00%	预计无法收回
老挝 YHY	157,762.95	157,762.95	157,108.94	157,108.94	100.00%	预计无法收回
JIANGXI NO NFERROUS	9,165.21	9,165.21	9,127.21	9,127.21	100.00%	预计无法收回
BEIBEN MOTORS DAVAO PHILIPPINES INC	7,231.53	7,231.53	7,201.55	7,201.55	100.00%	预计无法收回
云南神力橡胶制品有限公司	6,390,981.26	6,390,981.26	6,390,981.25	6,390,981.25	100.00%	预计无法收回
衡阳衡拖农机制造有限公司	2,709,065.21	2,709,065.21	2,659,065.21	2,659,065.21	100.00%	预计无法收回
北京万桥兴业机械有限公司通州分公司	740,500.60	740,500.60	740,500.60	740,500.60	100.00%	预计无法收回
成都宏方亚科贸有限公司	18,263,887.13	18,263,887.13	17,976,787.12	17,976,787.12	100.00%	预计无法收回
贵州梵净山实业有限公司	5,553,663.46	5,553,663.46	5,553,663.46	5,553,663.46	100.00%	预计无法收回
呼和浩特市回民区双正轮胎经销部	3,138,743.36	3,138,743.36	3,138,743.36	3,138,743.36	100.00%	预计无法收回
内蒙古丰誉贸易有限公司	1,368,034.98	1,368,034.98	0.00	0.00	100.00%	预计无法收回

北京万桥兴业机械有限公司	219,356.00	219,356.00	219,356.00	219,356.00	100.00%	预计无法收回
成工重工（遂宁）机械有限公司	244,397.69	244,397.69	234,650.00	234,650.00	100.00%	预计无法收回
成都大运汽车集团有限公司	1,915,236.79	1,915,236.79	1,915,236.79	1,915,236.79	100.00%	预计无法收回
成都大运汽车集团有限公司十堰分公司	946,467.08	946,467.08	946,467.08	946,467.08	100.00%	预计无法收回
成都大运汽车集团有限公司运城分公司	10,193,074.38	10,193,074.38	10,193,074.38	10,193,074.38	100.00%	预计无法收回
湖北兴迈贸易有限责任公司	2,857,298.00	2,857,298.00	2,267,529.00	2,267,529.00	100.00%	预计无法收回
上汽红岩汽车有限公司	1,112,619.48	1,112,619.48	740,705.21	740,705.21	100.00%	预计无法收回
SEMPRA ENERGY	1,576,746.93	1,576,746.93	1,570,210.42	1,570,210.42	100.00%	预计无法收回
合计	60,410,158.73	60,410,158.73	57,701,738.70	57,701,738.70		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,393,379,763.61	17,711,140.73	0.74%
1 至 2 年	23,266,640.80	11,144,720.93	47.90%
2 至 3 年	2,291,250.82	2,037,838.51	88.94%
3 至 4 年	714,630.38	714,630.38	100.00%
4 至 5 年	259,322.72	259,322.72	100.00%
5 年以上	167,179.29	167,179.29	100.00%
合计	2,420,078,787.62	32,034,832.56	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	60,410,158.73		2,708,420.03			57,701,738.70
按组合计提坏账准备	25,840,173.86	6,194,658.70				32,034,832.56

合计	86,250,332.59	6,194,658.70	2,708,420.03			89,736,571.26
----	---------------	--------------	--------------	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	109,868,239.72	2,000,000.00	111,868,239.72	4.41%	827,824.97
客户二	108,632,587.93	2,000,000.00	110,632,587.93	4.36%	818,681.15
客户三	66,064,259.49		66,064,259.49	2.60%	488,875.52
客户四	42,004,669.99		42,004,669.99	1.66%	310,834.56
客户五	41,146,415.82		41,146,415.82	1.62%	304,483.48
合计	367,716,172.95	4,000,000.00	371,716,172.95	14.65%	2,750,699.68

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
质保金	59,487,276.79	1,929,105.84	57,558,170.95	54,269,750.54	1,889,364.65	52,380,385.89
合计	59,487,276.79	1,929,105.84	57,558,170.95	54,269,750.54	1,889,364.65	52,380,385.89

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏	1,500,000.00	2.52%	1,500,000.00	100.00%		1,500,000.00	2.76%	1,500,000.00	100.00%	

账准备										
其中：										
按组合 计提坏 账准备	57,987, 276.79	97.48%	429,105 .84	0.74%	57,558, 170.95	52,769, 750.54	97.24%	389,364 .65	0.74%	52,380, 385.89
其中：										
风险组 合	57,987, 276.79	97.48%	429,105 .84	0.74%	57,558, 170.95	52,769, 750.54	97.24%	389,364 .65	0.74%	52,380, 385.89
合计	59,487, 276.79	100.00%	1,929,1 05.84	3.24%	57,558, 170.95	54,269, 750.54	100.00%	1,889,3 64.65	3.48%	52,380, 385.89

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都大运汽车 集团有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
成都大运汽车 集团有限公司 十堰分公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
成都大运汽车 集团有限公司 运城分公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00		

按组合计提坏账准备类别名称：1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	57,987,276.79	429,105.84	0.74%
合计	57,987,276.79	429,105.84	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	39,741.19			
合计	39,741.19			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	264,030,191.57	404,170,236.69
合计	264,030,191.57	404,170,236.69

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	190,101,435.62
合计	190,101,435.62

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	334,531,448.39	10,773,229.89
合计	334,531,448.39	10,773,229.89

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明

于 2025 年 06 月 30 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,826,730.00	
其他应收款	9,399,154.37	10,083,172.31
合计	20,225,884.37	10,083,172.31

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
贵州银行股份有限公司	4,500,000.00	
贵阳农村商业银行股份有限公司	6,326,730.00	
合计	10,826,730.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,410,753.69	8,230,664.01
往来款	30,573,374.88	30,352,071.56
备用金	950,545.95	572,924.93
暂付款	1,783,957.96	687,733.23
其他	494,686.27	107,851.20
合计	40,213,318.75	39,951,244.93

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,418,083.16	6,222,799.49
1 至 2 年	4,399,158.08	2,610,339.95
2 至 3 年	1,393,571.63	2,134,676.87
3 年以上	31,002,505.88	28,983,428.62
3 至 4 年	2,093,406.55	268,272.43
4 至 5 年	261,114.43	111,921.20
5 年以上	28,647,984.90	28,603,234.99
合计	40,213,318.75	39,951,244.93

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	24,361,975.96	60.58%	24,361,975.96	100.00%		24,400,675.96	61.08%	24,400,675.96	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	15,851,342.79	39.42%	6,452,188.42	40.70%	9,399,154.37	15,550,568.97	38.92%	5,467,396.66	35.16%	10,083,172.31
其中：										
风险组合	15,851,342.79	39.42%	6,452,188.42	40.70%	9,399,154.37	15,550,568.97	38.92%	5,467,396.66	35.16%	10,083,172.31
合计	40,213,318.75	100.00%	30,814,164.38	76.63%	9,399,154.37	39,951,244.93	100.00%	29,868,072.62	74.76%	10,083,172.31

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
修文县城市建设投资开发有限责任公司	23,947,771.00	23,947,771.00	23,947,771.00	23,947,771.00	100.00%	预计无法收回
北京燕山石化总公司销售处	6,775.40	6,775.40	6,775.40	6,775.40	100.00%	预计无法收回
北京中亨科技有限公司	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	预计无法收回
德州恒兴环球橡胶有限公司	1,520.00	1,520.00	1,520.00	1,520.00	100.00%	预计无法收回
贵阳华利美化工有限责任公司	210.00	210.00	210.00	210.00	100.00%	预计无法收回
贵阳华南信息产业有限公司	90.00	90.00	90.00	90.00	100.00%	预计无法收回
贵州大有风机实业有限公司	13,947.80	13,947.80	13,947.80	13,947.80	100.00%	预计无法收回
贵州盛达包装有限公司	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	100.00%	预计无法收回
江苏常州首诺霞精细化工公司	430.20	430.20	430.20	430.20	100.00%	预计无法收回
江苏鼎荣电气集团有限公司	47,000.00	47,000.00	47,000.00	47,000.00	100.00%	预计无法收回
辽宁大连液压润滑件厂	3,132.00	3,132.00	3,132.00	3,132.00	100.00%	预计无法收回
山东石化海益供应链（深圳）有限公司	0.01	0.01	0.01	0.01	100.00%	预计无法收回
上海浩都机电设备有限公司	6,596.00	6,596.00	6,596.00	6,596.00	100.00%	预计无法收回
上海晶洋电机有限公司	51,590.00	51,590.00	51,590.00	51,590.00	100.00%	预计无法收回
上海六菱仪器	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	100.00%	预计无法收回

厂						
上海施复自动化技术有限公司	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
上海实干实业有限公司	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	100.00%	预计无法收回
上海首立贸易有限公司	129,000.00	129,000.00	90,300.00	90,300.00	100.00%	预计无法收回
上海思南橡胶机械有限公司	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	100.00%	预计无法收回
无锡市科迪玻璃钢有限公司	988.00	988.00	988.00	988.00	100.00%	预计无法收回
西门子工厂自动化工程有限公司	2,282.01	2,282.01	2,282.01	2,282.01	100.00%	预计无法收回
扬州市金刚机械厂	6,300.00	6,300.00	6,300.00	6,300.00	100.00%	预计无法收回
中橡集团曙光橡胶工业研究设计院	22,240.00	22,240.00	22,240.00	22,240.00	100.00%	预计无法收回
重庆日嘉科技有限公司	6,280.00	6,280.00	6,280.00	6,280.00	100.00%	预计无法收回
重庆升旭科技有限公司	1,800.00	1,800.00	1,800.00	1,800.00	100.00%	预计无法收回
重庆泽吉科技有限公司	19,921.00	19,921.00	19,921.00	19,921.00	100.00%	预计无法收回
其他	75,202.54	75,202.54	75,202.54	75,202.54	100.00%	预计无法收回
合计	24,400,675.96	24,400,675.96	24,361,975.96	24,361,975.96		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,418,083.16	170,904.16	5.00%
1—2 年	4,399,158.08	439,915.80	10.00%
2—3 年	1,391,289.62	278,673.72	20.00%
3—4 年	2,090,406.55	1,047,471.74	50.00%
4—5 年	185,911.89	148,729.51	80.00%
5 年以上	4,366,493.49	4,366,493.49	100.00%
合计	15,851,342.79	6,452,188.42	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	5,467,396.66		24,400,675.96	29,868,072.62
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

本期计提	984,791.76			984,791.76
本期转回			38,700.00	38,700.00
2025 年 6 月 30 日余额	6,452,188.42		24,361,975.96	30,814,164.38

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	24,400,675.96		38,700.00			24,361,975.96
按组合计提坏账准备	5,467,396.66	984,791.76				6,452,188.42
合计	29,868,072.62	984,791.76	38,700.00			30,814,164.38

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	往来款	23,947,771.00	5 年以上	59.55%	23,947,771.00
客户二	往来款	5,679,096.09	3-4 年、5 年以上	14.12%	4,830,798.05
客户三	往来款	929,349.89	1 年以内、1-2 年	2.31%	88,834.79
客户四	保证金	671,378.75	1 年以内、1-2 年	1.67%	78,215.75
客户五	保证金	600,000.00	1-2 年	1.50%	60,000.00
合计		31,827,595.73		79.15%	29,005,619.59

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	44,891,931.37	90.07%	84,614,519.97	99.71%
1 至 2 年	4,670,832.12	9.37%	75,831.73	0.09%
2 至 3 年	56,371.30	0.11%	150,838.40	0.18%
3 年以上	222,370.66	0.45%	15,273.44	0.02%
合计	49,841,505.45		84,856,463.54	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
供应商一	23,541,357.04	47.23%	1 年以内	货物尚未提供
供应商二	3,000,000.00	6.02%	1 年以内	货物尚未提供
供应商三	3,225,523.30	6.47%	1 年以内	货物尚未提供
供应商四	2,055,101.00	4.12%	1 年以内	货物尚未提供
供应商五	1,640,000.00	3.29%	1 年以内	货物尚未提供
合计	33,461,981.34	67.14%		

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	375,768,431.	1,372,323.66	374,396,107.	429,210,734.	864,072.75	428,346,662.

	16		50	88		13
在产品	11,921,834.19		11,921,834.19	28,926,721.67		28,926,721.67
库存商品	1,251,890,930.37	11,494,084.80	1,240,396,845.57	1,242,612,773.90	7,680,257.84	1,234,932,516.06
周转材料	1,861,808.46		1,861,808.46	1,621,537.23		1,621,537.23
消耗性生物资产	383,197.00	383,197.00		383,197.00	383,197.00	
发出商品	62,052,536.24		62,052,536.24	116,886,917.35		116,886,917.35
半成品	69,813,157.26	1,055,187.82	68,757,969.44	87,545,782.85	388,193.99	87,157,588.86
合计	1,773,691,894.68	14,304,793.28	1,759,387,101.40	1,907,187,664.88	9,315,721.58	1,897,871,943.30

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	864,072.75	508,250.91				1,372,323.66
库存商品	7,680,257.84	3,813,950.28			123.32	11,494,084.80
消耗性生物资产	383,197.00					383,197.00
半成品	388,193.99	666,993.83				1,055,187.82
合计	9,315,721.58	4,989,195.02			123.32	14,304,793.28

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

(4) 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

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	229,876,111.16	200,666,666.67
合计	229,876,111.16	200,666,666.67

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
多缴税费	22,156,341.84	8,999,030.14
待抵扣进项税	38,255,195.18	49,446,959.87
合计	60,411,537.02	58,445,990.01

14、债权投资

(1) 债权投资的情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资核销说明：

☐适用 ☒不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资核销说明：

☐适用 ☒不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
贵阳银行股份有限公司	49,140,000.00	1,965,600.00		44,405,600.00		2,375,100.00	51,105,600.00	
贵州银行股份有限公司	165,298,140.00		1,798,140.00		57,000,000.00	4,500,000.00	163,500,000.00	
贵阳农村商业银行股份有限公司	272,260,611.99				18,168,788.01	6,326,730.00	272,260,611.99	
合计	486,698,751.99	1,965,600.00	1,798,140.00	44,405,600.00	75,168,788.01	13,201,830.00	486,866,211.99	

本期存在终止确认

☐适用 ☒不适用

分项披露本期非交易性权益工具投资

☐适用 ☒不适用

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
青岛	25, 33				-						25, 32	

共赢 股权 投资 合伙 企业 (有限 合伙)	0,564 .98				7,659 .38						2,905 .60	
小计	25,33 0,564 .98				- 7,659 .38						25,32 2,905 .60	
合计	25,33 0,564 .98				- 7,659 .38						25,32 2,905 .60	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	2,925,929.00			2,925,929.00
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				

出	(2) 其他转				
4. 期末余额		2, 925, 929. 00			2, 925, 929. 00
二、累计折旧和累计摊销					
1. 期初余额		2, 019, 127. 43			2, 019, 127. 43
2. 本期增加金额		56, 200. 91			56, 200. 91
(1) 计提或摊销		56, 200. 91			56, 200. 91
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
出	(2) 其他转				
4. 期末余额		2, 075, 328. 34			2, 075, 328. 34
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					
出	(2) 其他转				
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		850, 600. 66			850, 600. 66
2. 期初账面价值		906, 801. 57			906, 801. 57

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 □不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

□适用 □不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 □不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,387,159,830.22	6,478,312,954.09
固定资产清理	4,269,685.53	
合计	6,391,429,515.75	6,478,312,954.09

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	3,106,339,219.09	6,548,877,224.77	172,898,212.89	113,788,157.69	9,941,902,814.44
2. 本期增加金额	73,231,780.61	78,976,393.84	270,773.16	1,764,625.12	154,243,572.73
(1) 购置	10,081,796.94	1,546,710.17	1,445,280.31	509,124.97	13,582,912.39
(2) 在建工程转入	81,569,967.87	124,555,503.64	376,782.69	1,372,953.10	207,875,207.30
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差额	-18,419,984.20	-47,125,819.97	-1,551,289.84	-117,452.95	-67,214,546.96
3. 本期减少金额		33,266,635.48	1,326,464.36	265,328.85	34,858,428.69
(1) 处置或报废		33,266,635.48	1,326,464.36	265,328.85	34,858,428.69
4. 期末余额	3,179,570,999.70	6,594,586,983.13	171,842,521.69	115,287,453.96	10,061,287,958.48
二、累计折旧					
1. 期初余额	472,379,555.50	2,864,368,593.78	49,709,972.31	74,116,267.86	3,460,574,389.45
2. 本期增加	40,608,307.07	187,174,610.89	8,567,463.31	3,631,083.83	239,981,465.10

金额					
(1) 计提	42,029,262.13	195,640,189.80	8,932,836.29	3,656,435.89	250,258,724.11
(2) 外币报表折算差额	-1,420,955.06	-8,465,578.91	-365,372.98	-25,352.06	-10,277,259.01
3. 本期减少金额		28,144,161.14	1,063,362.12	235,673.93	29,443,197.19
(1) 处置或报废		28,144,161.14	1,063,362.12	235,673.93	29,443,197.19
4. 期末余额	512,987,862.57	3,023,399,043.53	57,214,073.50	77,511,677.76	3,671,112,657.36
三、减值准备					
1. 期初余额		2,144,350.15	8,959.58	862,161.17	3,015,470.90
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		2,144,350.15	8,959.58	862,161.17	3,015,470.90
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,666,583,137.13	3,569,043,589.45	114,619,488.61	36,913,615.03	6,387,159,830.22
2. 期初账面价值	2,633,959,663.59	3,682,364,280.84	123,179,281.00	38,809,728.66	6,478,312,954.09

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 □不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 □不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	470,170,622.27	正在办理

其他说明

未办妥产权证书的固定资产主要为扎佐厂区新建厂房。

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	4,269,685.53	
合计	4,269,685.53	

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,263,331,319.10	912,138,912.16
合计	1,263,331,319.10	912,138,912.16

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
越南年产 95 万条全钢子午线轮胎项目	110,479,915.79		110,479,915.79	161,707,551.26		161,707,551.26
绿色轮胎工程技术中心及总部建设项目	69,597,276.95		69,597,276.95	57,980,289.87		57,980,289.87
年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目	437,135,633.96		437,135,633.96	363,104,892.42		363,104,892.42
越南年产 600 万套 PCR 轮胎项目	312,387,092.40		312,387,092.40	68,114,229.10		68,114,229.10
全钢子午巨型工程胎项目	59,477,563.78		59,477,563.78	42,104,112.46		42,104,112.46
年产 130 万条实心胎项目	91,707,969.07		91,707,969.07	69,957,216.47		69,957,216.47
其他	182,545,867.15		182,545,867.15	149,170,620.58		149,170,620.58
合计	1,263,331,319.10		1,263,331,319.10	912,138,912.16		912,138,912.16

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
越南年产 95 万条全钢子午线轮胎项目	999,345,700.00	161,707,551.26	51,520,031.14	102,747,666.61		110,479,915.79	99.47 %	99.47 %				其他
绿色轮胎工程技术中心及总部建设项目	210,000,000.00	57,980,289.87	11,616,987.08			69,597,276.95	33.14 %	33.14 %				其他
年产 38 万条全钢工程子午线轮胎智能制造项目	1,940,347,900.00	363,104,892.42	74,030,741.54			437,135,633.96	70.47 %	70.47 %				募集资金
年产 600 万条半钢子午线轮胎智能制造项目	1,398,000,000.00	68,114,229.10	310,216,778.25	65,943,914.95		312,387,092.40	27.06 %	27.06 %				其他
全钢子午巨型工程胎项目	256,160,600.00	42,104,112.46	17,373,451.32			59,477,563.78	23.22 %	23.22 %				其他
年产 130 万条实心胎项目	299,000,000.00	69,957,216.47	80,213,213.94	58,462,461.34		91,707,969.07	50.22 %	50.22 %				其他

合计	5,102,854,200.00	762,968,291.58	544,971,203.27	227,154,042.90	0.00	1,080,785,451.95						
----	------------------	----------------	----------------	----------------	------	------------------	--	--	--	--	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		

4. 期末余额		
二、累计折旧		
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		
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		
2. 期初账面价值		

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	420,287,062.95			122,531,829.06	542,818,892.01
2. 本期增加金额	61,239,866.63			10,710,061.32	71,949,927.95
(1) 购置	65,943,914.95			434,560.18	66,378,475.13
(2) 内部研发				10,321,799.71	10,321,799.71
(3) 企业合并增加					0.00
(2) 外币报表折算差异	-4,704,048.32			-46,298.57	-4,750,346.89
3. 本期减少					0.00

金额					
（1）处 置					0.00
（2）其他减少					0.00
4. 期末余额	481,526,929.58			133,241,890.38	614,768,819.96
二、累计摊销					0.00
1. 期初余额	72,635,142.35			40,153,124.91	112,788,267.26
2. 本期增加 金额	3,939,450.17			6,104,454.49	10,043,904.66
（1）计 提	4,622,581.31			6,112,556.75	10,735,138.06
（2）外币报表折 算差异	-683,131.14			-8,102.26	-691,233.40
3. 本期减少 金额					0.00
（1）处 置					0.00
					0.00
4. 期末余额	76,574,592.52			46,257,579.40	122,832,171.92
三、减值准备					0.00
1. 期初余额					0.00
2. 本期增加 金额					0.00
（1）计 提					0.00
					0.00
3. 本期减少 金额					0.00
（1）处 置					0.00
					0.00
4. 期末余额					0.00
四、账面价值					0.00
1. 期末账面 价值	404,952,337.06			86,984,310.98	491,936,648.04
2. 期初账面 价值	347,651,920.60			82,378,704.15	430,030,624.75

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

（2） 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
模具费	149,766,582.73	38,267,457.24	37,405,773.27	693,383.77	149,934,882.93
消防设施	7,425,000.00		112,500.00		7,312,500.00
合计	157,191,582.73	38,267,457.24	37,518,273.27	693,383.77	157,247,382.93

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	136,142,424.60	23,595,997.14	129,442,982.80	23,195,783.22
内部交易未实现利润	6,683,312.20	2,448,719.46	11,762,489.03	2,417,264.87
可抵扣亏损	75,084,917.47	14,564,818.76	53,007,351.58	13,057,673.92
预提项目	562,818,177.08	84,738,549.11	546,409,573.83	82,149,278.91
股份支付	14,900,075.53	2,305,295.72	11,462,547.97	1,740,880.95
递延收益	94,549,055.13	14,182,358.27	94,038,478.79	14,105,771.82
其他权益工具投资公允价值变动	31,098,108.00	4,664,716.20	30,930,648.01	4,639,597.20
合计	921,276,070.01	146,500,454.66	877,054,072.01	141,306,250.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税会差	236,118,375.17	34,783,485.43	234,653,831.63	35,198,074.74
合计	236,118,375.17	34,783,485.43	234,653,831.63	35,198,074.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		146,500,454.66		141,306,250.89
递延所得税负债		34,783,485.43		35,198,074.74

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,980,158.31	8,978,744.34
可抵扣亏损	10,480,604.42	19,559,109.46
合计	18,460,762.73	28,537,853.80

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2029 年及以后年度	10,480,604.42	19,559,109.46	
合计	10,480,604.42	19,559,109.46	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	97,195,091.30		97,195,091.30	135,333,215.05		135,333,215.05
定期存款	200,000,000.00		200,000,000.00	205,154,444.49		205,154,444.49
拆迁补偿	407,213,697.46		407,213,697.46	384,393,477.90		384,393,477.90
合计	704,408,788.76		704,408,788.76	724,881,137.44		724,881,137.44

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	228,976,644.09	228,976,644.09		保证金	142,230,760.07	142,230,760.07		保证金
应收票据	547,447,815.50	543,396,701.67		质押借款	455,757,590.67	452,394,757.00		质押借款
固定资产	1,053,793,407.35	1,053,793,407.35		抵押借款	1,068,834,685.06	1,068,834,685.06		抵押借款
应收账款融资	190,101,435.62	190,101,435.62		质押借款	243,920,158.23	243,920,158.23		质押借款
其他非流动资产	200,000,000.00	200,000,000.00		定期存款	205,154,444.49	205,154,444.49		定期存款
应收票据	109,040,597.97	108,233,697.55		贴现与背书票据	170,358,825.90	169,101,823.48		贴现与背书票据
一年内到期的非流动资产	229,876,111.16	229,876,111.16		定期存款	200,666,666.67	200,666,666.67		定期存款
合计	2,559,236,011.69	2,554,377,997.44			2,486,923,131.09	2,482,303,295.00		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	500,000,000.00	500,000,000.00
信用借款	1,589,000,000.00	1,429,000,000.00
未到期应付利息	1,493,055.53	1,500,883.35
承兑汇票贴现		3,438,477.33
合计	2,090,493,055.53	1,933,939,360.68

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	131,423,860.50	122,271,338.80
银行承兑汇票	1,582,231,872.45	1,880,902,574.80
合计	1,713,655,732.95	2,003,173,913.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	1,076,684,053.15	1,166,164,871.00
应付仓储运输费	51,512,004.10	61,572,614.10
应付工程设备款	464,109,620.37	605,387,120.47
预提费用	81,495,816.38	132,725,011.60
合计	1,673,801,494.00	1,965,849,617.17

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	206,807,942.38	
其他应付款	76,489,328.37	114,267,215.65
合计	283,297,270.75	114,267,215.65

(1) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	206,807,942.38	
合计	206,807,942.38	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
垫付款	551,081.20	418,075.89
押金和保证金	16,858,537.28	27,052,702.28
预提费用	946,693.59	2,360,063.31
暂收款	6,423,466.05	4,300,108.51
限制性股票回购义务	43,890,639.60	68,466,223.60
其他	7,818,910.65	11,670,042.06
合计	76,489,328.37	114,267,215.65

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

38、预收款项

(1) 预收款项列示

☐适用 ☒不适用

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	278,332,911.99	229,625,943.44
合计	278,332,911.99	229,625,943.44

账龄超过 1 年的重要合同负债

☐适用 ☒不适用

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

单位：元

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	98,897,179.38	391,494,745.48	399,375,920.31	91,016,004.55
二、离职后福利-设定提存计划	586,777.27	57,386,331.82	57,080,230.13	892,878.96
三、辞退福利	58,830,868.31		9,254,108.50	49,576,759.81
合计	158,314,824.96	448,881,077.30	465,710,258.94	141,485,643.32

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	95,825,215.73	303,358,614.70	309,503,456.66	89,680,373.77
2、职工福利费	220,000.00	30,625,404.18	29,807,843.41	1,037,560.77
3、社会保险费		25,606,655.24	25,534,360.52	72,294.72
其中：医疗保险费		23,042,462.06	22,970,167.34	72,294.72
工伤保险费		2,564,193.18	2,564,193.18	
4、住房公积金		25,536,392.00	25,536,392.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,851,963.65	6,367,679.36	8,993,867.72	225,775.29
合计	98,897,179.38	391,494,745.48	399,375,920.31	91,016,004.55

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		43,835,774.50	43,432,138.27	403,636.23
2、失业保险费		1,882,487.32	1,852,591.86	29,895.46
3、企业年金缴费	586,777.27	11,668,070.00	11,795,500.00	459,347.27
合计	586,777.27	57,386,331.82	57,080,230.13	892,878.96

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,123,778.29	1,000,367.54
消费税	4,085,214.90	4,085,214.90
企业所得税	33,564,454.59	23,726,597.20
个人所得税	430,912.66	5,833,376.84
城市维护建设税	3,468,537.99	1,071,484.93
关税	14,948,319.43	3,581,747.03
教育费附加及地方教育费附加	4,119,844.50	3,055,239.82
车船使用税	4,138.00	4,138.00
印花税	1,721,426.42	1,613,335.76
其他	326,709.80	524,344.08
合计	65,793,336.58	44,495,846.10

42、持有待售负债

□适用 □不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	402,512,040.19	403,156,750.72
合计	402,512,040.19	403,156,750.72

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计三包损失	61,143,830.78	60,523,719.24
预收货款及劳务税款	31,787,543.47	29,485,690.42
附追索权的票据背书	106,511,859.58	198,638,469.14
合计	199,443,233.83	288,647,878.80

短期应付债券的增减变动：

□适用 □不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,789,100,000.00	1,489,300,000.00
信用借款	324,610,000.00	399,250,000.00
合计	2,113,710,000.00	1,888,550,000.00

长期借款分类的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2) 应付债券的增减变动（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) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

☐适用 ☒不适用

48、长期应付款

☐适用 ☒不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

☐适用 ☒不适用

(2) 专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

☐适用 ☒不适用

(2) 设定受益计划变动情况

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
关税保证金	11,870,577.21	11,862,875.34	关税保证金无法收回
合计	11,870,577.21	11,862,875.34	

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	94,038,478.79	4,462,000.00	3,951,423.66	94,549,055.13	政府补助
合计	94,038,478.79	4,462,000.00	3,951,423.66	94,549,055.13	

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,555,255,604.00				-567,200.00	-567,200.00	1,554,688,404.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,792,744,524.94		845,063.60	3,791,899,461.34
其他资本公积	200,995,793.24	7,371,180.30		208,366,973.54
合计	3,993,740,318.18	7,371,180.30	845,063.60	4,000,266,434.88

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股份支付	101,783,601.17		24,615,223.60	77,168,377.57
合计	101,783,601.17		24,615,223.60	77,168,377.57

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 26,291,050.82	167,460.00			25,119.00	142,341.00		- 26,148,709.82
其他权益工具投资公允价值变动	- 26,291,050.82	167,460.00			25,119.00	142,341.00		- 26,148,709.82
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 51,750,802.24	- 124,150,162.43				- 124,150,162.43		- 175,900,964.67
外币财务报表折算差额	- 51,750,802.24	- 124,150,162.43				- 124,150,162.43		- 175,900,964.67
其他综合收益合计	- 78,041,853.06	- 123,982,702.43			25,119.00	- 124,007,821.43		- 202,049,674.49

58、专项储备

☐适用 ☒不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	477,691,717.55			477,691,717.55
合计	477,691,717.55			477,691,717.55

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,944,299,709.47	2,676,437,987.99
调整后期初未分配利润	2,944,299,709.47	2,676,437,987.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	248,548,266.90	615,485,040.26
减：提取法定盈余公积		34,301,917.96
应付普通股股利	206,807,942.38	313,321,400.82
期末未分配利润	2,986,040,033.99	2,944,299,709.47

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,174,751,524.32	4,368,952,710.18	5,142,246,973.80	4,154,768,931.37
其他业务	18,400,179.28	1,524,291.55	32,187,262.41	2,997,535.15
合计	5,193,151,703.60	4,370,477,001.73	5,174,434,236.21	4,157,766,466.52

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
轮胎销售业务	5,149,805,860.13	4,348,595,076.34					5,149,805,860.13	4,348,595,076.34
混炼胶及其他	24,945,664.19	20,357,633.84					24,945,664.19	20,357,633.84
其他	18,400,179.28	1,524,291.55					18,400,179.28	1,524,291.55
按经营地区分类								
其中：								
国内地区	2,764,262,988.60	2,430,620,044.20					2,764,262,988.60	2,430,620,044.20
国外地区	2,410,488,535.72	1,938,332,665.98					2,410,488,535.72	1,938,332,665.98
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
在某一时点转让	5,193,151,703.60	4,370,477,001.73					5,193,151,703.60	4,370,477,001.73
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
配套	1,005,065,031.58	820,325,587.11					1,005,065,031.58	820,325,587.11
其他	4,188,086,672.02	3,550,151,414.62					4,188,086,672.02	3,550,151,414.62
合计	5,193,151,703.60	4,370,477,001.73					5,193,151,703.60	4,370,477,001.73

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务	重要的支付条	公司承诺转让	是否为主要责	公司承担的预	公司提供的质
----	--------	--------	--------	--------	--------	--------

	的时间	款	商品的性质	任人	期将退还给客 户的款项	量保证类型及 相关义务
--	-----	---	-------	----	----------------	----------------

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 786,033,898.57 元，其中，786,033,898.57 元预计将于 2025 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

☐适用 ☒不适用

重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,423,708.40	2,612,323.84
教育费附加	2,363,061.38	2,542,079.17
房产税	11,590,498.28	11,393,710.01
土地使用税	2,334,383.87	2,333,608.80
车船使用税	2,351.40	3,331.20
印花税	3,446,050.53	2,953,298.67
环境保护税	97,734.72	113,700.00
合计	22,257,788.58	21,952,051.69

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,462,642.98	64,424,521.77
固定资产折旧	11,011,947.63	10,943,874.92
无形资产摊销	10,036,432.56	8,981,899.64
办公费	1,076,480.31	1,255,098.86
差旅费	1,289,735.64	1,665,401.76
业务招待费	268,813.51	372,842.26
交通费	1,234,951.47	1,454,537.10
安保费	4,912,142.56	6,306,670.77
物业水电费	535,384.90	551,132.49
汽车费/小车费	252,618.73	108,250.59
维修费/修理费	20,476,669.83	20,121,787.28
广告费/宣传费	3,904,527.43	4,156,434.94
会务费/会议费	167,255.92	1,036,694.97
中介咨询费/法律顾问费/审计费/评估费/认证费	3,986,311.56	5,535,396.23
劳动保护费	104,145.57	134,687.46
财产保险费	3,100,833.73	4,164,192.01
环保费用	5,395,154.67	5,778,597.64
其他	15,019,752.54	23,574,806.49

合计	143,235,801.54	160,566,827.18
----	----------------	----------------

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,311,409.17	58,997,931.83
固定资产折旧	11,005,310.99	10,452,664.94
差旅费	15,072,404.56	15,296,539.80
运输费	16,298,415.77	16,797,289.51
租赁费	4,889,977.72	5,577,312.25
广告费/宣传费	6,324,429.66	8,674,981.12
会务费/会议费	3,941,353.47	4,238,515.02
中介咨询费/法律顾问费/审计费/评估费/认证费	2,256,947.71	3,208,836.49
保险费	4,920,604.98	5,088,979.01
包装物	2,833,411.75	2,352,326.71
服务费	33,477,433.45	51,393,574.24
展览费	2,751,020.00	2,250,000.00
口岸费	25,438,599.66	22,144,318.55
其他	17,894,961.60	3,939,500.19
合计	207,416,280.49	210,412,769.66

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,736,382.58	30,757,419.96
直接投入	80,475,121.52	92,601,783.97
折旧费	3,998,903.47	3,659,521.82
其他	39,154,821.38	32,931,992.17
合计	171,365,228.95	159,950,717.92

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	62,021,128.82	65,482,462.49
利息收入	21,605,728.03	46,086,327.35
汇兑净损失	-12,635,432.76	-8,751,311.66
现金折扣	-1,922,293.39	-1,811,181.92
银行手续费	2,006,299.32	2,201,966.72
合计	27,865,761.83	11,498,818.02

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	6,169,363.66	5,012,945.10
代扣代缴个人所得税手续费	516,892.77	1,811,538.83

68、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

69、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-7,659.38	-2,957.42
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	13,201,830.00	9,875,100.00
合计	13,194,170.62	9,872,142.58

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,238,421.61	723,035.77
应收账款坏账损失	-3,539,410.85	-12,265,176.08
其他应收款坏账损失	-946,091.76	1,653.51
合计	-3,247,081.00	-11,540,486.80

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,989,195.02	-3,112,845.84
十一、合同资产减值损失	-39,741.19	51,591.53
合计	-5,028,936.21	-3,061,254.31

73、资产处置收益

☐适用 ☒不适用

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收入	2,566,371.68	3,951,269.03	2,566,371.68
罚款收入	550,378.88	666,487.00	550,378.88

其他收入	1,179,665.67	587,623.42	1,179,665.67
合计	4,296,416.23	5,205,379.45	4,296,416.23

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	53,913.00	172,949.25	53,913.00
非流动资产处置损失	2,829,321.73	4,022,236.91	2,829,321.73
罚款支出（含赔款损失）	168,670.27	652,309.03	168,670.27
其他支出	679,340.28	408,872.42	679,340.28
合计	3,731,245.28	5,256,367.61	3,731,245.28

76、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,783,922.15	13,125,434.37
递延所得税费用	-5,633,912.08	12,145,324.30
合计	11,150,010.07	25,270,758.67

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	262,703,421.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,626,062.55
子公司适用不同税率的影响	987,989.10
非应税收入的影响	731,143.48
税法规定的额外可扣除费用	-30,195,185.05
所得税费用	11,150,010.07

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	7,196,832.77	2,944,488.83
利息收入	17,396,283.54	46,086,327.35
其他	4,296,416.23	5,205,379.45
合计	28,889,532.54	54,236,195.63

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用	51,309,262.10	79,226,452.86
支付的管理费用	93,422,055.17	73,690,824.12
支付的研发费用	119,657,983.47	125,533,776.14
手续费	2,006,299.32	2,393,933.74
其他	19,504,875.33	14,508,293.99
合计	285,900,475.39	295,353,280.85

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	1,412,263.60	31,724,545.36
可转债回购		1,984,364.87
合计	1,412,263.60	33,708,910.23

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,933,939,360.68	1,074,000,000.00	1,493,055.53	918,939,360.68	0.00	2,090,493,055.53
1年到期的非流动负债	403,156,750.72	0.00	392,612,040.19	393,256,750.72	0.00	402,512,040.19
长期借款	1,888,550,000.00	614,760,000.00	3,012,040.19	0.00	392,612,040.19	2,113,710,000.00
合计	4,225,646,111.40	1,688,760,000.00	397,117,135.91	1,312,196,111.40	392,612,040.19	4,606,715,095.72

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	251,553,411.20	429,059,723.79
加：资产减值准备	5,028,936.21	3,061,254.31
信用减值准备	3,247,081.00	11,540,486.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	250,409,937.92	230,120,738.45
使用权资产折旧		
无形资产摊销	10,660,964.99	9,198,645.51
长期待摊费用摊销	37,518,273.27	34,278,728.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,585,711.52	1,130,245.51
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	49,387,483.93	57,001,345.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-13,194,170.62	-9,872,142.58
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,219,322.77	13,535,847.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-414,589.31	-1,390,523.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	117,724,909.54	-166,685,088.52
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-249,936,595.47	-643,728,557.70
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-373,284,368.19	-153,556,318.38

其他		107,187.89
经营活动产生的现金流量净额	87,067,663.22	-186,198,425.86
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	2,260,316,531.87	2,625,281,621.97
减：现金的期初余额	2,596,543,543.82	2,973,359,092.04
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	-336,227,011.95	-348,077,470.07

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,260,316,531.87	2,596,543,543.82
其中：库存现金	119,686.19	213,939.47
可随时用于支付的银行存款	2,260,196,845.68	2,596,329,604.35
三、期末现金及现金等价物余额	2,260,316,531.87	2,596,543,543.82

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			608,399,280.86
其中：美元	69,628,302.85	7.1586	498,441,168.76
欧元	4,428,386.38	8.4024	37,209,073.71
港币	2,372,828.42	0.91195	2,163,900.88
越南盾	250,382,797,360.00	0.000275	68,855,269.27
卢布	18,952,229.98	0.091275	1,729,868.24
应收账款			744,667,943.88
其中：美元	103,456,607.94	7.1586	740,604,473.59
欧元	428,027.69	8.4024	3,596,459.85
港币			
卢布	3,466,782.87	0.09128	316,447.94
越南盾	547,500,000.00	0.000275	150,562.50
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			35,009.54
其中：越南盾	127,307,422.00	0.000275	35,009.54
应付账款			412,706,502.05
其中：美元	5,187,727.53	7.158600	37,136,866.29
越南盾	1,365,546,449,256.32	0.000275	375,569,635.76
卢布			

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

☒适用 ☐不适用

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

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
Advance Tyre (Vietnam) Co.,Ltd.	越南	越南盾	经营当地流通货币
前进控股（集团）国际有限公司	香港	港币	经营当地流通货币
Advance Tyre Europe Holding B.V.	阿姆斯特丹	欧元	经营当地流通货币

82、租赁

（1） 本公司作为承租方

☐适用 ☒不适用

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
轮胎结构、配方研发等	171,365,228.95	159,950,717.92
合计	171,365,228.95	159,950,717.92
其中：费用化研发支出	171,365,228.95	159,950,717.92

1、符合资本化条件的研发项目

☐适用 ☒不适用

2、重要外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

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

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
贵州轮胎进出口有限责任公司	20,000,000.00	贵阳市	贵阳市	进出口代理	100.00%	0.00%	设立
GTC NORTH AMERICA	679,090.00	美国	美国	轮胎销售	0.00%	100.00%	设立

INC.							
NORTH AMERICA COMMERCIAL TIRE RESOURCE		美国	美国	轮胎销售	0.00%	100.00%	设立
BRANCH OF GUIZHOU TYRE IMPORT/EXPORT CO., LTD.	653,420.00	莫斯科	莫斯科	轮胎销售	0.00%	100.00%	设立
前进控股（集团）国际有限公司	1,945,620.00	香港	香港	轮胎、空气弹簧的销售	0.00%	100.00%	设立
贵州前进轮胎投资有限责任公司	1,100,000,000.00	贵阳市	贵阳市	投资管理	100.00%	0.00%	设立
ADVANCE TYRE (VIETNAM) COMPANY LIMITED	1,465,811,544.62	越南	越南	轮胎生产、销售	0.00%	100.00%	设立
贵州前进新材料有限责任公司	160,000,000.00	贵阳市	贵阳市	化学试剂和助剂制造	70.00%	0.00%	设立
贵州前进轮胎销售有限公司	20,000,000.00	贵阳市	贵阳市	轮胎销售	100.00%	0.00%	设立
贵州大力士轮胎有限责任公司	240,000,000.00	贵阳市	贵阳市	停业	100.00%	0.00%	设立
贵州前进智悬科技有限责任公司	10,000,000.00	贵阳市	贵阳市	橡胶制品	90.00%	0.00%	设立
贵州前进仓储物流有限责任公司	5,000,000.00	贵阳市	贵阳市	道路货物运输	100.00%	0.00%	设立
贵州前进资源循环利用有限责任公司	3,000,000.00	贵阳市	贵阳市	热力生产及供应	100.00%	0.00%	设立
Advance Tyre Europe Holding B. V.	764,070.00	阿姆斯特丹	阿姆斯特丹	轮胎销售	0.00%	100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
贵州前进新材料有限责任公司	30.00%	3,101,186.86	5,490,071.86	60,620,423.50
贵州前进智悬科技有限责任公司	10.00%	-96,042.56		811,559.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
贵州前进新材料有限责任公司	209,870,761.50	148,803,155.13	358,673,916.63	174,550,110.23	6,190,334.88	180,740,445.11	217,040,735.11	150,720,127.49	367,760,862.60	170,316,272.99	5,048,407.63	175,364,680.62
贵州前进智悬科技有限责任公司	5,235,565.15	11,850,205.22	17,085,770.37	4,256,247.86	4,713,925.00	8,970,172.86	7,207,025.71	3,049,755.93	10,256,781.64	1,180,758.49	0.00	1,180,758.49

单位：元

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
贵州前进新材料有限责任公司	271,616,543.94	10,337,289.54	10,337,289.54	-29,521,696.50	188,517,158.29	7,908,236.81	7,908,236.81	15,384,842.99
贵州前进智悬科技有限责任公司	0.00	-960,425.64	-960,425.64	-761,391.61	0.00	-148,461.67	-148,461.67	-229,163.11

(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

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

☐适用 ☒不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

☐适用 ☒不适用

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

联营企业：		
投资账面价值合计	25,322,905.60	25,330,564.98
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-7,659.38	-2,957.42
--综合收益总额	-7,659.38	-2,957.42

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	94,038,478 .79	4,462,000. 00		3,951,423. 66		94,549,055 .13	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,686,256.43	5,012,945.10

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

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

各类风险管理目标和政策：本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。信用风险来自银行存款、其他应收款以及客户的信用风险，包括未偿付的应收款项和已承诺交易。

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

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

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

截至 2025 年 06 月 30 日，已发生单项减值的金融资产明细：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	59,099,216.32	59,099,216.32
其他应收款	24,361,975.96	24,361,975.96

(2) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截至 2025 年 06 月 30 日，本公司金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额						合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	
短期借款	2,090,493,055.53						2,090,493,055.53
长期借款		899,500,000.00	839,500,000.00	0.00	24,710,000.00	350,000,000.00	2,113,710,000.00
合计	2,090,493,055.53	899,500,000.00	839,500,000.00	0.00	24,710,000.00	350,000,000.00	4,204,203,055.53

(3) 市场风险

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

(4) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率风险主要来源于以美元或其他币种计价的金融资产和金融负债。

1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2) 截至 2025 年 06 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				卢布项目
	美元项目	欧元项目	港币项目	越南盾项目	
外币金融资产：	USD	EUR	HKD	VND	RUB
货币资金	498,441,168.76	37,209,073.71	2,163,900.88	68,855,269.27	1,729,868.24
应收账款	740,604,473.59	3,596,459.85	-	316,447.94	316,447.94
其他应收款	35,009.54	-	-	-	-
小计	1,239,080,651.89	40,805,533.56	2,163,900.88	69,171,717.21	2,046,316.18
外币金融负债：	-	-	-	-	-
应付账款	37,136,866.29	-	-	375,569,635.76	0.00
小计	37,136,866.29	0.00	0.00	375,569,635.76	0.00

3) 敏感性分析：

截至 2025 年 06 月 30 日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约 12,761.83 万元。

截至 2025 年 06 月 30 日，对于本公司各类欧元金融资产和欧元金融负债，如果人民币对欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润约 408.05 万元。

截至 2025 年 06 月 30 日，对于本公司各类港币金融资产和港币金融负债，如果人民币对港币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润约 21.64 万元。

截至 2025 年 06 月 30 日，对于本公司各类越南盾金融资产和越南盾金融负债，如果人民币对越南盾升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润约 4,446.10 万元。

截至 2025 年 06 月 30 日，对于本公司各类卢布金融资产和卢布金融负债，如果人民币对卢布升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加利润约 20.46 万元。

(5) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响。

1) 截至 2025 年 06 月 30 日，本公司持有的有息负债金额列示如下

项目	期末余额						合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上	
短期借款	2,090,493,055.53						2,090,493,055.53
长期借款		899,500,000.00	839,500,000.00	0.00	24,710,000.00	350,000,000.00	2,113,710,000.00
合计	2,090,493,055.53	899,500,000.00	839,500,000.00	0.00	24,710,000.00	350,000,000.00	4,204,203,055.53

2) 敏感性分析

截至 2025 年 06 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 608.74 万元。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具 投资	214,605,600.00		272,260,611.99	486,866,211.99
（八）应收款项融资			264,030,191.57	264,030,191.57
二、非持续的公允价 值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

（1）被投资企业贵阳银行股份有限公司是主板上市公司，公司采取资产负债表日收盘价格计算其公允价值；

（2）被投资企业贵州银行股份有限公司是香港上市公司，公司采取资产负债表日收盘价格计算其公允价值，再将其折算成人民币。

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

（1）对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

（2）对被投资企业贵阳农村商业银行股份有限公司，公司利用相对价值法计算其公允价值。

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

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
贵阳市工业投资有限公司	贵阳市	投资	1,000,000.00 万元	21.91%	21.91%

本企业的母公司情况的说明：

贵阳市工业投资有限公司是经贵阳市政府批准和授权的国有独资公司，经营范围为产业投融资、发起设立基金、资本运营、资产经营及股权管理，企业兼并重组，资产管理，土地一级开发，工业地产开发，房屋租赁，物业管理，国内国际商贸服务，咨询服务等。

本企业最终控制方是贵阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十。

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十。

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

贵州前进橡塑科技有限公司	控股股东所属二级子公司
贵阳险峰物流有限公司	控股股东所属二级子公司
贵阳永青智控科技股份有限公司	控股股东原子公司
贵阳银行股份有限公司	控股股东副总经理担任董事的公司
贵州詹阳动力重工有限公司	控股股东所属子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
贵州前进橡塑科技有限公司	原材料、劳务	29,862,954.83		否	34,873,562.11
贵阳险峰物流有限公司	运输费	1,177,574.25		否	1,304,178.71
贵阳永青智控科技股份有限公司	设备	8,301,694.67		否	1,584,700.42
贵阳银行股份有限公司	手续费	138,146.46		否	393,939.97

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州前进橡塑科技有限公司	出售商品	15,686,553.67	18,390,093.81
贵阳银行股份有限公司	利息收入	6,105,378.80	19,589,836.61
贵州詹阳动力重工有限公司	出售商品	118,548.67	452,230.09

(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

本公司委托管理/出包情况表：

☐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

(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

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	7,037,412.79	8,517,990.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州詹阳动力重工有限公司	14,527.79	107.51		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵阳险峰物流有限公司	473,079.74	118,205.06
应付账款	贵州前进橡塑科技有限公司	6,137,525.77	1,598,342.55
应付账款	贵阳永青智控科技股份有限公司	2,029,609.89	3,459,359.49

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象 类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高管与核 心员工					7,660,800	23,202,96 0.00	567,200	1,412,263 .60
合计					7,660,800	23,202,96 0.00	567,200	1,412,263 .60

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	市场法
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日公司收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的限售期职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正限售期权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	96,966,055.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,371,180.30

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高管与核心员工	7,371,180.30	
合计	7,371,180.30	

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

☐适用 ☒不适用

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

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

☐适用 ☒不适用

（2）未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、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

为保障和提高职工退休后的待遇水平，调动职工的劳动积极性，建立人才长效激励机制，增强单位凝聚力，促进单位健康持续发展，根据《企业年金办法》（人力资源和社会保障部令第 36 号）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第 11 号）等政策规定，公司决定建立企业年金，制定了公司企业年金方案，从 2023 年 1 月 1 日开始执行。

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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,609,853,836.99	1,568,729,522.40
1 至 2 年	58,620,102.29	14,160,081.13
2 至 3 年	5,590,592.30	1,379,685.26
3 年以上	10,726,302.36	9,971,937.05
3 至 4 年	1,108,999.09	270,496.50
4 至 5 年	270,496.50	164,890.77
5 年以上	9,346,806.77	9,536,549.78
合计	1,684,790,833.94	1,594,241,225.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	26,121,283.46	1.55%	26,121,283.46	100.00%		27,168,031.98	1.70%	27,168,031.98	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,658,669,550.48	98.45%	24,409,636.85	1.47%	1,634,259,913.63	1,567,073,193.86	98.30%	14,599,379.82	0.93%	1,552,473,814.04
其中：										
无风险组合	200,411,783.51	11.90%	0.00		200,411,783.51	256,537,420.47	16.09%			256,537,420.47
风险组合	1,458,257,766.97	86.55%	24,409,636.85	1.67%	1,433,848,130.12	1,310,535,773.39	82.21%	14,599,379.82	1.11%	1,295,936,393.57
合计	1,684,790,833.94	100.00%	50,530,920.31	3.00%	1,634,259,913.63	1,594,241,225.84	100.00%	41,767,411.80	2.62%	1,552,473,814.04

按单项计提坏账准备类别名称：16

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
BEIBEN MOTORS DAVAO PHILIPPINES INC	7,231.53	7,231.53	7,201.55	7,201.55	100.00%	预计无法收回
COVA GOMME 意大利	249,423.07	249,423.07	236,254.78	236,254.78	100.00%	预计无法收回
JIANGXI NONFERROUS	9,165.21	9,165.21	9,127.21	9,127.21	100.00%	预计无法收回
M/S Malik Trading Co., 巴基斯坦	1,904,072.23	1,904,072.23	1,896,178.77	1,896,178.77	100.00%	预计无法收回
PAPA	471,834.00	471,834.00	469,877.98	469,877.98	100.00%	预计无法收回
老挝 YHY	157,762.95	157,762.95	157,108.94	157,108.94	100.00%	预计无法收回
印尼 SENTOSA JAYA	380,597.39	380,597.39	379,019.59	379,019.59	100.00%	预计无法收回
成都大运汽车	1,915,236.79	1,915,236.79	1,915,236.79	1,915,236.79	100.00%	预计无法收回

集团有限公司						
成都大运汽车集团有限公司十堰分公司	946,467.08	946,467.08	946,467.08	946,467.08	100.00%	预计无法收回
成都大运汽车集团有限公司运城分公司	10,193,074.38	10,193,074.38	10,193,074.38	10,193,074.38	100.00%	预计无法收回
成工重工（遂宁）机械有限公司	244,397.69	244,397.69	234,650.00	234,650.00	100.00%	预计无法收回
湖北兴迈贸易有限责任公司	2,857,298.00	2,857,298.00	2,267,529.00	2,267,529.00	100.00%	预计无法收回
上汽红岩汽车有限公司	1,112,619.48	1,112,619.48	740,705.21	740,705.21	100.00%	预计无法收回
成都宏方亚科贸有限公司	30,097.60	30,097.60	30,097.60	30,097.60	100.00%	预计无法收回
衡阳衡拖农机制造有限公司	2,709,065.21	2,709,065.21	2,659,065.21	2,659,065.21	100.00%	预计无法收回
云南神力橡胶制品有限公司	3,979,689.37	3,979,689.37	3,979,689.37	3,979,689.37	100.00%	预计无法收回
合计	27,168,031.98	27,168,031.98	26,121,283.46	26,121,283.46		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,432,635,056.86	10,601,499.37	0.74%
1—2 年	22,190,326.90	10,629,166.58	47.90%
2—3 年	2,291,250.82	2,037,838.51	88.94%
3—4 年	714,630.38	714,630.38	100.00%
4—5 年	259,322.72	259,322.72	100.00%
5 年以上	167,179.29	167,179.29	100.00%
合计	1,458,257,766.97	24,409,636.85	

按组合计提坏账准备类别名称：无风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	200,411,783.51		
合计	200,411,783.51		

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	27,168,031.98		1,046,748.52			26,121,283.46
按组合计提坏账准备	14,599,379.82	9,810,257.03				24,409,636.85
合计	41,767,411.80	9,810,257.03	1,046,748.52	0.00	0.00	50,530,920.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	109,868,239.72	2,000,000.00	111,868,239.72	6.44%	827,824.97
客户二	108,632,587.93	2,000,000.00	110,632,587.93	6.37%	818,681.15
客户三	94,258,137.82		94,258,137.82	5.43%	
客户四	93,060,318.89		93,060,318.89	5.36%	
客户五	66,064,259.49		66,064,259.49	3.80%	488,875.52
合计	471,883,543.85	4,000,000.00	475,883,543.85	27.40%	2,135,381.64

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,826,730.00	
其他应收款	10,672,511.63	10,545,449.41
合计	21,499,241.63	10,545,449.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵州银行股份有限公司	4,500,000.00	
贵阳农村商业银行股份有限公司	6,326,730.00	
合计	10,826,730.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,023,825.23	8,004,579.34
往来款	32,578,277.58	31,462,405.39
备用金	672,812.80	273,683.93
暂付款	1,678,652.07	491,374.84
其他	314,585.31	22,700.00
合计	41,268,152.99	40,254,743.50

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,044,854.29	7,036,432.58
1 至 2 年	4,137,798.39	2,223,488.87
2 至 3 年	1,166,602.26	2,095,001.26
3 年以上	30,918,898.05	28,899,820.79
3 至 4 年	2,085,001.26	185,911.89
4 至 5 年	185,911.89	111,517.70
5 年以上	28,647,984.90	28,602,391.20
合计	41,268,152.99	40,254,743.50

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	24,286,773.42	58.85%	24,286,773.42	100.00%		24,325,473.42	60.43%	24,325,473.42	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	16,981,379.57	41.15%	6,308,867.94	37.15%	10,672,511.63	15,929,270.08	39.57%	5,383,820.67	33.80%	10,545,449.41
其中：										
无风险组合	2,924,845.87	7.09%			2,924,845.87	1,457,835.88	3.62%			1,457,835.88
风险组合	14,056,533.70	34.06%	6,308,867.94	44.88%	7,747,665.76	14,471,434.20	35.95%	5,383,820.67	37.20%	9,087,613.53
合计	41,268,	100.00%	30,595,	74.14%	10,672,	40,254,	100.00%	29,709,	73.80%	10,545,

	152.99		641.36		511.63	743.50		294.09		449.41
--	--------	--	--------	--	--------	--------	--	--------	--	--------

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
修文县城市建设投资开发有限责任公司	23,947,771.00	23,947,771.00	23,947,771.00	23,947,771.00	100.00%	预计无法收回
北京燕山石化总公司销售处	6,775.40	6,775.40	6,775.40	6,775.40	100.00%	预计无法收回
北京中亨科技有限公司	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	预计无法收回
德州恒兴环球橡胶有限公司	1,520.00	1,520.00	1,520.00	1,520.00	100.00%	预计无法收回
贵阳华利美化工有限责任公司	210.00	210.00	210.00	210.00	100.00%	预计无法收回
贵阳华南信息产业有限公司	90.00	90.00	90.00	90.00	100.00%	预计无法收回
贵州大有风机实业有限公司	13,947.80	13,947.80	13,947.80	13,947.80	100.00%	预计无法收回
贵州盛达包装有限公司	1,100.00	1,100.00	1,100.00	1,100.00	100.00%	预计无法收回
江苏常州首诺霞精细化工公司	430.20	430.20	430.20	430.20	100.00%	预计无法收回
江苏鼎荣电气集团有限公司	47,000.00	47,000.00	47,000.00	47,000.00	100.00%	预计无法收回
辽宁大连液压润滑件厂	3,132.00	3,132.00	3,132.00	3,132.00	100.00%	预计无法收回
山东石化海益供应链（深圳）有限公司	0.01	0.01	0.01	0.01	100.00%	预计无法收回
上海浩都机电设备有限公司	6,596.00	6,596.00	6,596.00	6,596.00	100.00%	预计无法收回
上海晶洋电机有限公司	51,590.00	51,590.00	51,590.00	51,590.00	100.00%	预计无法收回
上海六菱仪器厂	6,000.00	6,000.00	6,000.00	6,000.00	100.00%	预计无法收回
上海施复自动化技术有限公司	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
上海实干实业有限公司	11,000.00	11,000.00	11,000.00	11,000.00	100.00%	预计无法收回
上海首立贸易有限公司	129,000.00	129,000.00	90,300.00	90,300.00	100.00%	预计无法收回
上海思南橡胶机械有限公司	36,000.00	36,000.00	36,000.00	36,000.00	100.00%	预计无法收回
无锡市科迪玻璃钢有限公司	988.00	988.00	988.00	988.00	100.00%	预计无法收回
西门子工厂自动化工程有限公司	2,282.01	2,282.01	2,282.01	2,282.01	100.00%	预计无法收回
扬州市金刚机械厂	6,300.00	6,300.00	6,300.00	6,300.00	100.00%	预计无法收回

中橡集团曙光橡胶工业研究设计院	22,240.00	22,240.00	22,240.00	22,240.00	100.00%	预计无法收回
重庆日嘉科技有限公司	6,280.00	6,280.00	6,280.00	6,280.00	100.00%	预计无法收回
重庆升旭科技有限公司	1,800.00	1,800.00	1,800.00	1,800.00	100.00%	预计无法收回
重庆泽吉科技有限公司	19,921.00	19,921.00	19,921.00	19,921.00	100.00%	预计无法收回
合计	24,325,473.42	24,325,473.42	24,286,773.42	24,286,773.42		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,120,008.42	106,000.42	5.00%
1—2 年	4,137,798.39	413,779.83	10.00%
2—3 年	1,164,320.25	232,864.05	20.00%
3—4 年	2,082,001.26	1,041,000.64	50.00%
4—5 年	185,911.89	148,729.51	80.00%
5 年以上	4,366,493.49	4,366,493.49	100.00%
合计	14,056,533.70	6,308,867.94	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：无风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	2,924,845.87		
合计	2,924,845.87		

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2025 年 1 月 1 日余额	5,383,820.67		24,325,473.42	29,709,294.09
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	925,047.27			925,047.27
本期转回			38,700.00	38,700.00
2025 年 6 月 30 日余	6,308,867.94		24,286,773.42	30,595,641.36

额				
---	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	24,325,473.42		38,700.00			24,286,773.42
按组合计提坏账准备	5,383,820.67	925,047.27				6,308,867.94
合计	29,709,294.09	925,047.27	38,700.00			30,595,641.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	往来款	23,947,771.00	5 年以上	58.03%	23,947,771.00
客户二	往来款	5,679,096.09	3-4 年、5 年以上	13.76%	4,830,798.05
客户三	往来款	929,349.89	1 年以内、1-2 年	2.25%	88,834.79
客户四	保证金	671,378.75	1 年以内、1-2 年	1.63%	78,215.75
客户五	保证金	600,000.00	1-2 年	1.45%	60,000.00
合计		31,827,595.73		77.12%	29,005,619.59

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,726,407,06 2.60		1,726,407,06 2.60	1,583,123,06 2.60		1,583,123,06 2.60
合计	1,726,407,06 2.60		1,726,407,06 2.60	1,583,123,06 2.60		1,583,123,06 2.60

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
贵州轮胎进出口有限责任公司	20,000,00 0.00						20,000,00 0.00	
贵州前进轮胎销售有限公司	20,000,00 0.00						20,000,00 0.00	
贵州大力士轮胎有限责任公司	250,800,0 00.00						250,800,0 00.00	
贵州前进轮胎投资有限责任公司	1,155,791 ,769.37		143,284,0 00.00				1,299,075 ,769.37	
贵州前进新材料有限责任公司	122,531,2 93.23						122,531,2 93.23	
贵州前进智悬科技有限责任公司	9,000,000 .00						9,000,000 .00	
贵州前进仓储物流有限责任公司	2,000,000 .00						2,000,000 .00	
贵州前进资源循环利用有限责任公司	3,000,000 .00						3,000,000 .00	
合计	1,583,123 ,062.60		143,284,0 00.00				1,726,407 ,062.60	

(2) 对联营、合营企业投资

☐适用 ☒不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,898,142,506.06	3,389,654,668.62	4,084,008,582.34	3,358,577,049.56
其他业务	149,836,969.94	115,720,193.90	116,895,266.28	89,893,379.34
合计	4,047,979,476.00	3,505,374,862.52	4,200,903,848.62	3,448,470,428.90

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
轮胎销售	3,873,196	3,372,164					3,873,196	3,372,164
业务	,841.87	,747.03					,841.87	,747.03
混炼胶及	13,819,74	13,225,03					13,819,74	13,225,03
其他	2.55	3.33					2.55	3.33
其他业务	11,125,92	4,264,888					11,125,92	4,264,888
	1.64	.26					1.64	.26
按经营地区分类								
其中：								
国内销售	2,889,408	2,568,714					2,889,408	2,568,714
	,732.57	,047.75					,732.57	,047.75
国外销售	1,158,570	936,660,8					1,158,570	936,660,8
	,743.43	14.77					,743.43	14.77
市场或客户类型								

其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转 让的时间 分类								
其中：								
在某一时 点转让	4,047,979 ,476.00	3,505,374 ,862.52					4,047,979 ,476.00	3,505,374 ,862.52
按合同期 限分类								
其中：								
按销售渠 道分类								
其中：								
配套	948,202,6 28.73	776,645,6 06.98					948,202,6 28.73	776,645,6 06.98
其他	3,099,776 ,847.27	2,728,729 ,255.54					3,099,776 ,847.27	2,728,729 ,255.54
合计	4,047,979 ,476.00	3,505,374 ,862.52					4,047,979 ,476.00	3,505,374 ,862.52

与履约义务相关的信息：

☐适用 ☒不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 334,158,156.79 元，其中，334,158,156.79 元预计将于 2025 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		24,320,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	13,201,830.00	9,875,100.00
合计	13,201,830.00	34,195,100.00

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-262,950.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,686,256.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	828,121.00	
减：所得税影响额	1,078,321.04	
少数股东权益影响额（税后）	95,826.81	
合计	6,077,279.53	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.81%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.74%	0.15	0.15

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

4、其他

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐是 ☒否 ☐不适用

报告期内是否被行政处罚

☐是 ☒否 ☐不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 12 日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）采用网络远程的方式召开业绩说明会	网络平台线上交流	其他	通过线上参与公司业绩说明会的投资者	公司经营情况	巨潮资讯网：2025 年 5 月 12 日贵州轮胎股份有限公司投资者关系活动记录表（2024 年度业绩说明会）

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
前进轮胎（越南）有限责任公司	非经营性往来	115,309.36	6,572.10	259.68	121,621.79	1,500.41	0.00
合计	--	115,309.36	6,572.10	259.68	121,621.79	1,500.41	0.00

贵州轮胎股份有限公司董事会
董事长：黄舸舸
2025 年 8 月 29 日