

贵州轮胎股份有限公司

2005 年半年度报告

第一节 重要提示及目录

一、重要提示

公司董事会及董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

独立董事鞠洪振先生因出差未能出席会议，委托独立董事米昭彰先生出席会议并签署有关文件。

公司总经理马世春先生、总会计师熊朝阳先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司 2005 年半年度财务报告未经审计。

二、目 录

第一节 重要提示及目录.....	1
第二节 公司基本情况.....	2
第三节 股东变动和主要股东持股情况.....	4
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	5
第五节 管理层讨论与分析.....	6
第六节 重要事项.....	7
第八节 财务报告.....	10
第九节 备查文件目录.....	11

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

- 1、公司法定中文名称：贵州轮胎股份有限公司
英文名称（缩写）：GUI ZHOU TYRE CO.LTD.（GZT）
- 2、股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：黔轮胎
股票代码：000589
- 3、注册地址及办公地址：中国贵州省贵阳市百花大道 41 号
邮政编码：550008
国际互联网网址：<http://www.gztire.com>
电子信箱：gzt@gztire.com
- 4、法定代表人：马世春
- 5、董事会秘书：李尚武
证券事务代表：叶晓燕
联系地址：贵阳市百花大道 41 号
电话：0851-4763651
传真：0851-4763651
电子信箱：ss000589@cmail.cninfo.com.cn
- 6、信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的互联网网站：<http://www.cninfo.com.cn>
半年度报告备置地点：公司董事会秘书处
- 7、首次注册登记日期：1996 年 1 月 29 日，地点：贵阳市
变更注册登记日期：1999 年 11 月 1 日，地点：贵阳市
- 8、企业法人营业执照注册号：5200001202715（2-2）
税务登记号码：520100214430532

一、主要财务数据和指标（单位：元）

指标项目	2005 年 6 月 30 日	2004 年 12 月 31 日	本报告期末比年初数增减（%）
流动资产	1,814,308,612.36	1,693,578,545.95	7.13
流动负债	1,859,885,448.65	1,866,539,104.28	-0.36
总资产	3,300,474,944.18	3,133,320,729.37	5.33
股东权益（不含少数股东权益）	1,014,812,239.53	1,001,184,601.09	1.36
每股净资产	3.990	3.937	1.35
调整后每股净资产	3.683	3.631	1.43
		2004 年 1-6 月	本报告期比上年同期增减（%）
净利润	13,627,638.44	6,925,842.12	96.77
扣除非经常损益后的净利润	13,954,082.53	2,602,325.89	436.22
每股收益（摊簿）	0.054	0.027	100
每股收益（加权）	0.054	0.027	100
净资产收益（摊簿）（%）	1.34	0.77	0.57
净资产收益（加权）（%）	1.35	0.77	0.58
经营活动产生的现金净流量净额	78,691,015.97	-142,844,550.96	155.09

注：扣除非经常损益项目和涉及金额

项目	金额（单位：元）
补贴收入	20,000.00
营业外收入	62,307.79
减：营业外支出	408,751.88
合计	-326,444.09

第三节 股东变动和主要股东持股情况

一、报告期末公司股东总数为 63,776 户。

二、截至 2005 年 6 月 30 日，公司前十名股东持股情况（单位：股）

股东名称	报告期末持股数	报告期内增减	占总股本的比例 (%)	股份类别	质押或冻结的情况	股东性质
贵阳市国有资产投资管理公司	129,706,825	0	51.000	未流通股份 (国家股)	无质押或冻结	国有股东
全国社保基金一零六组合	1,764,606	1,764,606	0.694	已流通股份	未知	公众股东
李卓	748,726	未知	0.294	已流通股份	未知	公众股东
马里贵	600,000	+49,000	0.236	已流通股份	未知	公众股东
廖伟	414,252	未知	0.163	已流通股份	未知	公众股东
叶广辉	340,000	未知	0.134	已流通股份	未知	公众股东
蔡穗琰	287,500	未知	0.113	已流通股份	未知	公众股东
孙铭	280,000	+4,969	0.110	已流通股份	未知	公众股东
含芳稳	250,000	0	0.098	已流通股份	未知	公众股东
李平	248,000	-42,100	0.098	已流通股份	未知	公众股东

三、截止 2005 年 6 月 30 日，公司前 10 名流通股股东的持股情况(单位：股)

股东名称	报告期末持有流通股的数量	种类
全国社保基金一零六组合	1,764,606	A 股
李卓	748,726	A 股
马里贵	600,000	A 股
廖伟	414,252	A 股
叶广辉	340,000	A 股
蔡穗琰	287,500	A 股
孙铭	280,000	A 股
含芳稳	250,000	A 股
李平	248,000	A 股
张小珍	230,000	A 股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	公司未了解到前 10 名股东以及前 10 名流通股股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情况。	
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	股东名称	约定持股期限
	无	无

四、报告期内公司控股股东无变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员持有公司股票的变动情况（单位：股）

姓名	性别	年龄	职务	期初持股数	期末持股数	增减变动
马世春	男	61	董事长、总经理	15,065	15,065	无
陈兴中	男	58	董事、副总经理	10,398	10,398	无
冯达元	男	59	董事、副总经理	10,246	10,246	无
唐国平	男	50	董事、副总经理	10,398	10,398	无
钱以昭	男	63	董事	1,200	1,200	无
鞠洪振	男	62	独立董事	0	0	无
米昭彰	男	66	独立董事	0	0	无
张鹏	男	39	独立董事	0	0	无
杨美清	男	58	监事会主席	0	0	无
郁建华	女	57	监事	5,723	5,723	无
余文英	女	54	监事	0	0	无
何宇平	男	46	副总经理	0	0	无
熊朝阳	男	37	总会计师	0	0	无
王海	男	35	总工程师	0	0	无
李尚武	男	59	董事会秘书	5,723	5,723	无

二、报告期内公司没有新聘或解聘董事、监事、高级管理人员的情况。

第五节 管理层讨论与分析

一、讨论与分析

2005 年上半年国际石油价格创纪录攀升，拉动原材料价格大幅上涨，以天然胶为例，与去年相比上涨近 30%，电力和煤炭仍在高位运行，公司经营成本居高不下。

公司认真分析内外部生产经营环境，坚定不移地贯彻执行年初提出的经营指导思想 and 主要措施，把全面降低斜交轮胎销售成本，实现减亏转盈，从根本上扭转公司效益低下局面，全面实现全钢丝载重子午线轮胎提高质量、扩大规模、增加效益列为工作重点。从采购、设计、制造、销售、能源、劳动力资源和管理等方面采取措施，有效降低经营成本，上半年获得了较好的经济效益。

由于产品结构调整后各类轮胎产品结构趋于合理，符合市场需求，下半年仍处于畅销状态，全年经营目标能够实现。

二、经营情况

1、公司主营轮胎的生产与销售，产品包括工程机械轮胎、载重轮胎、轻卡轮胎、轿车轮胎、农用轮胎、林业轮胎和工业轮胎七大类，一千余个规格品种，其中“前进”牌系列全钢载重子午线轮胎 2004 年被中国名牌战略推进委员会确定为“中国名牌”产品。

2005 年 1 至 6 月，公司生产轮胎 178.14 万套，同比增长 4.41%，实现主营业务收入 14.27 亿元，同比增长 33.98%，实现净利润 1,362.76 万元，同比增长 96.77%。

公司在报告期内主营业务收入和利润构成如下：

主营产品	主营业务收入（元）	主营业务成本（元）	毛利率%
轮胎	1,426,517,482.47	1,177,625,980.56	17.45
其中：关联交易	27,448,681.79	26,101,698.00	4.91

报告期内，公司没有向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务。

按地区划分，公司在报告期内，利润构成如下：

地 区	主营业务收入 （元）	比重%	销售成本（元）	比重%	毛利率 %
国内销售	1,188,570,685.97	83.32	961,875,629.32	81.68	19.07
出口销售	237,946,796.50	16.68	215,750,351.24	18.32	9.33

2、报告期内利润构成、主营业务及其结构未发生重大变化，毛利率较去年同期增长 1.48 个百分点。

3、报告期内除主营业务外，公司没有其他重大经营业务活动。

4、报告期内公司没有单个参股公司的投资收益对公司的净利润的影响达到 10% 以上。

5、经营中的问题与困难

公司经营的问题与困难主要是原材料价格攀升过快过高，大幅增加了公司运营成本。

公司将全面落实年初提出的各项经营措施，克服生产经营中的各种困难，完成全年经营目标，以取得较好的经营效益。

三、投资情况

报告期内公司没有募集资金投资项目。

重大非募集资金投资项目的实际进度和收益情况如下：

- 1、全钢二期技术改造项目：报告期累计投资 1.89 亿元，已建成投产。
- 2、全钢三期技术改造项目：报告期累计投资 3,527 万元，已建成投产。
- 3、全钢四期技术改造项目：报告期累计投资 9,877 万元，已完成工程进度的 95%。
- 4、200 万条轻卡、轿车半钢丝子午线轮胎技改项目：报告期内已通过环保评估，正在办理征地手续。

四、对下一报告期末的净利润与上年同期相比发生大幅度变动的预告。

由于公司产品结构调整后符合市场需求，产品较为畅销，全钢子午线轮胎因技术含量较高而经济效益较好，预计公司今年第三季度净利润将比去年同期增长 50% 至 100%。

公司 2004 年第 3 季度每股收益为 0.06 元。

第七节 重要事项

一、公司治理情况

根据中国证监会发布的《上市公司治理准则》、《关于在上市公司中建立独立董事制度的指导性意见》、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》等有关文件精神，公司修改了《公司章程》并修订了各项管理制度，及时增补了独立董事，设立董事会各专门委员会，积极提高信息披露质量，使公司治理状况得到了很大改善，基本达到了有关法律法规的要求。

二、2004 年度利润分配方案的执行情况

经深圳鹏城会计师事务所审计，2004 年度公司实现净利润 24,159,666.74 元（母公司实现净利润 22,858,417.81 元），可供分配的利润为 52,980,095.38 元。根据公司 2004 年度股东大会决议，以年度母公司实现的净利润为基数，按 10% 的比例分别计提法定公积金 2,285,841.78 元、法定公益金 2,285,841.78 元，不向股东派发红利，也不进行资本公积金转增股本。

三、2005 年上半年公司实现净利润 13,627,638.44 元，不进行利润分配或公

积金转增股本。

四、报告期内公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

五、重大资产收购、出售及资产重组事项。

2003 年 10 月 17 日及 2004 年 2 月 4 日,本公司与贵州轮胎厂分别签订了《关于贵州轮胎厂以部份固定资产抵偿贵州轮胎股份有限公司债务的协议》和《补充协议》。根据上述协议,贵州轮胎厂拟以评估值为 1,582.26 万元的固定资产抵偿其对公司所欠债务。该次关联交易已于 2003 年 10 月 17 日经公司第三届董事会第八次会议审议通过,有关公告刊登在 2003 年 10 月 21 日以及 2004 年 2 月 6 日的《证券时报》上。

由于贵州轮胎厂用于抵债的部份房屋产权证已遗失,尚在补办之中,报告期内此项交易并未完成。公司将待其有关证件办理齐备后按规定程序上报中国证监会审查并提交公司股东大会审议。

六、报告期内关联交易情况(详见会计报表附注七)

1、购销商品、提供劳务发生的关联交易

报告期内与日常经营相关的关联交易的执行情况(单位:元):

关联方	关联交易类别	按品或劳务等进一步划分	本年度预计总金额	报告期交易金额	完成年度计划的情况	占同类交易的比例
贵州前进橡胶内胎公司	采购货物	内胎垫带	89,000,000.00	40,544,565.11	45.56%	53.52%
	销售货物	混炼胶	60,000,000.00	27,258,228.77	45.43%	96.13%
贵州前进轮胎实业公司	购买劳务	货物运输	4,000,000.00	1,619,195.61	40.48%	3.58%
		客运	2,300,000.00	1,078,404.00	46.89%	100.00%

上述关联交易按正常的市场交易条件及有关协议条款定价。

2、与关联方的债权、债务往来(单位:元)

关联方名称	与上市公司的关系	上市公司向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
贵州轮胎厂	法定代表人为同一人	381,723.16	15,785,573.94	0	0
贵阳市国有资产投资管理公司	控股股东	0	17,848,280.02	0	0
合计		381,723.16	33,633,853.96	0	0

报告期内公司未向控股股东及其子公司提供资金。

报告期末控股股东贵阳市国有资产投资管理公司对公司欠款余额为1,785万元，欠款产生于1996年至2001年之间，由公司垫付原贵州轮胎厂退休职工的工资和福利费用而形成。根据贵阳市政府承诺，控股股东将在以后年度以获得的公司现金分红偿还。

3、报告期内公司未向关联方提供担保。

七、担保事项（单位：元）：

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	协议签定日	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天津赛象科技股份有限公司	2004.11.30	20,000,000	连带责任担保	1 年	否	否
报告期内担保发生额合计		0	0	0	0	0
报告期末担保余额合计		20,000,000	连带责任担保	1 年	否	否
公司对控股子公司担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计		72,528,400.00				
报告期末对控股子公司担保余额合计		103,321,000.00				
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额		123,321,000.00				
担保总额占公司净资产的比例		12.15%				
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方提供担保的金额			0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额			0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额			0			
违规担保总额			0			

八、独立董事对公司与关联方资金往来及对外担保情况的独立意见。

根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）要求，我们对本公司与关联方资金往来及本公司对外担保情况进行充分调查后发表以下独立意见：

1、报告期内，公司与控股股东没有资金往来行为，与其他关联方的资金往

来为正常经营性资金往来，符合证监发[2003]56号文件要求。

2、报告期内，公司没有违规担保情况，对外担保的审批程序、担保对象的资信状况符合证监发[2003]56号文件的规定。

九、重大合同履行情况

1、公司没有报告期内发生或以前期间发生延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、公司没有报告期内发生或以前期间发生延续至报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

十、报告期内公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东未在指定报刊或网站刊登任何对公司经营成果、财务状况可能产生重大重要影响的承诺事项。

十一、报告期内公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况；公司董事、管理层有关人员没有被采取司法强制措施的情况。

第八节 财务报告

一、公司半年度财务会计报告未经审计。

二、会计报表及附注（附后）。

第九节 备查文目录

- 一、载有董事会签名的半年度报告文本。
- 二、载有法定代表人、总会计师、会计主管人员签名并加盖公章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本。
- 四、公司章程文本。

上述文件存放于公司董事会秘书处。

贵州轮胎股份有限公司

董事长：

二〇〇五年八月十三日

贵州轮胎股份有限公司资产负债表

资产	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
货币资金	249,193,281.58	198,232,919.57	217,946,280.94	142,101,090.48
短期投资				
应收票据	110,305,005.48	108,862,005.48	128,622,785.68	125,072,733.62
应收股利				
应收利息				
应收账款	759,803,238.03	670,181,942.35	591,162,127.89	514,794,836.24
其他应收款	53,707,684.03	218,905,714.32	62,560,445.96	197,866,180.31
预付账款	84,730,009.47	49,752,291.67	97,323,691.14	76,749,879.69
期货保证金	-	-		
应收补贴款	-	-		
应收出口退税	268,753.79	268,753.79	1,788,717.38	1,788,717.38
存货	542,814,803.25	503,683,606.79	580,637,349.48	549,885,695.93
待摊费用	13,485,836.73	12,682,634.43	13,537,147.48	13,407,513.56
一年内到期的长期债权投资	-	-		
其他流动资产	-	-		
流动资产合计	1,814,308,612.36	1,762,569,868.40	1,693,578,545.95	1,621,666,647.21
长期投资				
长期股权投资	6,700,000.00	56,618,340.99	6,700,000.00	37,153,874.71
长期债权投资				
长期投资合计	6,700,000.00	56,618,340.99	6,700,000.00	37,153,874.71
固定资产				
固定资产原价	1,842,172,370.73	1,712,865,056.28	1,839,538,477.41	1,710,982,001.85
减：累计折旧	618,466,650.23	579,953,516.04	565,706,284.21	530,359,813.85
固定资产净值	1,223,705,720.50	1,132,911,540.24	1,273,832,193.20	1,180,622,188.00
减：固定资产减值准备	1,597,433.95	1,335,970.00	1,597,433.95	1,335,970.00
固定资产净额	1,222,108,286.55	1,131,575,570.24	1,272,234,759.25	1,179,286,218.00
固定资产清理	-	-		
工程物资	442,423.04	442,423.04	442,423.04	442,423.04
在建工程	197,163,208.06	181,633,139.46	99,027,869.34	80,953,203.32
固定资产合计	1,419,713,917.65	1,313,651,132.74	1,371,705,051.63	1,260,681,844.36
无形资产	15,269,753.04	10,442,171.36	17,698,380.96	12,808,448.60
递延资产（长期待摊费用）	44,482,661.13	41,608,159.34	43,638,750.83	40,106,358.50
其他长期资产				
无形及递延资产合计	59,752,414.17	52,050,330.70	61,337,131.79	52,914,807.10
递延税款借项	-	-	-	-
资产总计	3,300,474,944.18	3,184,889,672.83	3,133,320,729.37	2,972,417,173.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

贵州轮胎股份有限公司资产负债表(续)

负债及所有者权益	2005 年 6 月 30 日		2004 年 12 月 31 日	
	合并	母公司	合并	母公司
短期借款	767,340,985.99	638,259,470.00	804,981,413.64	663,365,655.00
应付票据	138,100,000.00	118,100,000.00	85,000,000.00	75,000,000.00
应付账款	383,922,616.55	436,975,894.46	361,747,867.55	369,851,062.78
预收账款	25,736,894.84	3,592,420.12	69,596,479.52	63,822,927.40
应付工资	-	-	12,373.01	12,373.01
应付福利费	4,468,908.56	2,762,306.15	4,292,873.64	2,333,162.16
应交税金	175,110,301.18	167,441,509.15	168,935,370.51	162,409,751.98
其他应交款	10,358,681.10	9,387,370.47	9,750,629.88	9,134,967.54
其他应付款	21,726,096.93	22,916,582.55	19,730,209.52	17,670,821.78
预提费用	41,288,941.50	51,321,403.15	10,391,282.01	9,911,483.40
一年内到期的长期负债	291,832,022.00	291,832,022.00	332,100,605.00	332,100,605.00
其他流动负债	-	-	-	-
流动负债合计	1,859,885,448.65	1,742,588,978.05	1,866,539,104.28	1,705,612,810.05
长期借款	419,748,232.00	419,748,232.00	260,460,000.00	260,460,000.00
长期应付款	6,029,024.00	6,029,024.00	5,137,024.00	5,137,024.00
长期负债合计	425,777,256.00	425,777,256.00	265,597,024.00	265,597,024.00
递延税款贷项	-	-	-	-
负债合计	2,285,662,704.65	2,168,366,234.05	2,132,136,128.28	1,971,209,834.05
*少数股东权益				
实收资本 (股本)	254,327,065.00	254,327,065.00	254,327,065.00	254,327,065.00
国家资本	129,706,825.00	129,706,825.00	129,706,825.00	129,706,825.00
集体资本	-	-	-	-
法人资本	-	-	-	-
其中：国有法人资本	-	-	-	-
集体法人资本	-	-	-	-
个人资本	124,620,240.00	124,620,240.00	124,620,240.00	124,620,240.00
外商资本	-	-	-	-
资本公积	647,746,985.61	647,658,712.32	647,746,985.61	647,658,712.32
盈余公积	50,702,138.67	50,702,138.67	50,702,138.67	50,702,138.67
其中：法定盈余公积				
公益金				
补充流动资本				
未分配利润	62,036,050.25	63,835,522.79	48,408,411.81	48,519,423.34
外币报表折算差额				
股东权益合计	1,014,812,239.53	1,016,523,438.78	1,001,184,601.09	1,001,207,339.33
负债和所有者权益总计	3,300,474,944.18	3,184,889,672.83	3,133,320,729.37	2,972,417,173.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

贵州轮胎股份有限公司 2005 年 1-6 月合并资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	86,227,550.58	2,173,664.43	5,141,890.86	83,259,324.15
其中：应收账款	75,464,338.40	2,097,433.06	5,141,890.86	72,419,880.60
其他应收款	10,763,212.18	76,231.37		10,839,443.55
				-
二、存货跌价准备合计	8,747,306.77	-		8,747,306.77
其中：原材料	-			-
产成品	8,747,306.77			8,747,306.77
				-
三、长期投资减值准备合计				-
其中：长期股权投资				-
				-
四、固定资产减值准备合计	1,597,433.95			1,597,433.95
其中：机器设备	1,597,433.95			1,597,433.95
				-
五、无形资产减值准备合计	-			-
其中：用电权	-			-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

贵州轮胎股份有限公司 2005 年 1-6 月母公司资产减值准备明细表

项 目	期初余额	本期增加数	本期转回数	期末余额
一、坏账准备合计	68,933,833.27	2,173,664.43	3,873.55	71,103,624.15
其中：应收账款	60,288,875.42	2,097,433.06	3,873.55	62,382,434.93
其他应收款	8,644,957.85	76,231.37		8,721,189.22
				-
二、存货跌价准备合计	7,879,926.58	-	-	7,879,926.58
其中：原材料	-			-
产成品	7,879,926.58			7,879,926.58
				-
三、长期投资减值准备合计				-
其中：长期股权投资				-
				-
四、固定资产减值准备合计	1,335,970.00			1,335,970.00
其中：机器设备	1,335,970.00			1,335,970.00
				-
五、无形资产减值准备合计	-			-
其中：用电权	-			-

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

贵州轮胎股份有限公司利润及利润分配表

项 目	2005 年 1-6 月		2004 年 1-6 月	
	合并	母公司	合并	母公司
一、主营业务收入	1,426,517,482.47	1,472,029,099.44	1,064,729,707.73	1,066,117,572.33
减：主营业务成本	1,177,625,980.56	1,243,799,027.06	894,698,576.94	910,729,708.66
主营业务税金及附加	44,440,180.90	43,037,663.53	37,694,354.33	37,172,990.64
二、主营业务利润	204,451,321.01	185,192,408.85	132,336,776.46	118,214,873.03
加：其他业务利润	1,457,913.48	932,646.25	3,732,397.45	4,545,542.29
减：营业费用	98,007,502.44	89,796,100.35	52,386,329.39	52,001,558.79
管理费用	51,026,223.73	44,482,227.32	45,280,373.19	40,522,199.05
财务费用	35,837,380.04	30,879,530.92	32,831,998.29	27,696,275.13
四、营业利润	21,038,128.28	20,967,196.51	5,570,473.04	2,540,382.35
加：投资收益	585,000.00	2,049,466.28	500,000.00	2,417,447.34
补贴收入	20,000.00	-	5,020,215.00	5,000,000.00
营业外收入	62,307.79	54,650.05	128,465.46	127,215.46
减：营业外支出	408,751.88	397,950.52	825,164.23	789,396.65
五、利润总额	21,296,684.19	22,673,362.32	10,393,989.27	9,295,648.50
减：所得税	7,669,045.75	7,357,262.87	2,809,180.76	2,269,806.38
*少数股东权益	-	-	658,966.39	
*加：未确认的投资损失	-	-	-	
六、净利润	13,627,638.44	15,316,099.45	6,925,842.12	7,025,842.12
加：年初未分配利润	48,408,411.81	48,519,423.34	28,820,428.64	30,232,689.10
盈余公积补亏	-	-		
其他调整因素	-	-		
七、当年可供分配的利润	62,036,050.25	63,835,522.79	35,746,270.76	37,258,531.22
减：提取法定盈余公积				
提取法定公益金				
八、可供投资者分配的利润	62,036,050.25	63,835,522.79	35,746,270.76	37,258,531.22
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
九、未分配利润	62,036,050.25	63,835,522.79	35,746,270.76	37,258,531.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表（补充资料）				
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

**贵州轮胎股份有限公司利润及利润分配表附表
财务指标**

项目	净资产收益率				每股收益			
	全面摊薄		加权平均		全面摊薄		加权平均	
	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月	2005 年 1-6 月	2004 年 1-6 月
主营业务利润	20.15%	14.72%	20.28%	14.78%	0.80	0.52	0.80	0.52
营业利润	2.07%	0.62%	2.09%	0.62%	0.08	0.02	0.08	0.02
净利润	1.34%	0.77%	1.35%	0.77%	0.05	0.03	0.05	0.03
扣除非经常性损益后的净利润	1.36%	0.45%	1.37%	0.45%	0.05	0.02	0.05	0.02

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

贵州轮胎股份有限公司现金流量表

2005 年 1-6 月

项 目	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：	×	×
销售商品、提供劳务收到的现金	1,431,203,614.28	1,427,117,989.54
收到的税费返还	1,788,717.38	1,788,717.38
收到的其他与经营活动有关的现金	9,882,742.78	8,914,631.26
现金流入小计	1,442,875,074.44	1,437,821,338.18
购买商品、接受劳务支付的现金	1,100,022,989.13	1,103,759,723.41
支付给职工以及为职工支付的现金	51,713,968.77	43,541,481.76
支付的各项税费	113,822,392.52	110,232,556.95
支付的其他与经营活动有关的现金	98,624,708.05	84,380,763.85
现金流出小计	1,364,184,058.47	1,341,914,525.97
经营活动产生的现金净流量	78,691,015.97	95,906,812.21
二、投资活动产生的现金流量：	×	×
收回投资所收到的现金	-	-
其中：出售子公司所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	585,000.00	585,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收到的现金净额	167,218.04	144,019.75
收到的其他与投资活动有关的现金	892,000.00	892,000.00
现金流入小计	1,644,218.04	1,621,019.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	96,264,578.71	88,064,439.97
投资所支付的现金	-	18,000,000.00
其中：购买子公司所支付的现金	-	-
支付的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流出小计	96,264,578.71	106,064,439.97
投资活动产生的现金流量净额	-94,620,360.67	-104,443,420.22
三、筹资活动产生的现金流量：	×	×
吸收投资所收到的现金	-	-
借款所收到的现金	572,864,246.64	453,101,949.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	342,873.31	326,685.58
现金流入小计	573,207,119.95	453,428,634.58
偿还债务所支付的现金	489,724,674.28	357,428,134.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	36,271,517.22	31,297,480.37
支付的其他与筹资活动有关的现金	34,232.11	34,232.11
现金流出小计	526,030,423.61	388,759,846.48
筹资活动产生的现金流量净额	47,176,696.34	64,668,788.10
四、汇率变动对现金的影响额	-351.00	-351.00
五、现金及现金等价物净增加额	31,247,000.64	56,131,829.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

贵州轮胎股份有限公司现金流量表（续）

2005 年 1-6 月

补充资料：	合并	母公司
1、将净利润调节为经营活动现金流量	×	×
净利润	13,627,638.44	15,316,099.45
加：* 少数股东损益	-	-
减：* 未确认的投资损失（以“+”号填列）	-	-
加：计提的资产减值准备	2,145,318.57	2,169,790.87
固定资产折旧	53,045,541.36	49,829,246.04
无形资产摊销	2,428,627.92	2,366,277.24
长期待摊费用摊销	10,062,431.50	9,590,747.52
待摊费用减少（减：增加）	51,310.83	724,879.21
预提费用增加（减：减少）	46,339,282.46	56,851,542.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	72,096.33	79,754.07
固定资产报废损失	-	-
财务费用	35,962,876.02	31,005,026.90
投资损失（减：收益）	-585,000.00	-2,049,466.28
递延税款贷项（减：借项）	-	-
存货的减少（减：增加）	10,286,659.74	18,709,100.09
经营性应收项目的减少（减：增加）	-137,744,775.94	-142,958,643.09
经营性应付项目的增加（减：减少）	42,999,008.74	54,272,457.47
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	78,691,015.97	95,906,812.21
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	×	×
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		-
其他		-
3、现金及现金等价物净增加情况	×	×
货币资金期末余额	249,193,281.58	198,232,919.57
减：货币资金期初余额	217,946,280.94	142,101,090.48
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
4、. 现金及现金等价物净增加额	31,247,000.64	56,131,829.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

贵州轮胎股份有限公司

会计报表附注

2005 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司简介

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

本公司领有贵阳市工商行政管理局核准的注册号为 5200001202715(2-2)号的企业法人营业执照,截止 2004 年 12 月 31 日,本公司注册资本为人民币 254,327,065 元。

本公司经营范围:轮胎制造和销售、轮胎翻修、橡胶制品、化工产品(不含化学危险品)、机械设备、仪器仪表及技术进出口、机电产品、对外合作生产及“三来一补”业务。

二、本公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、会计制度

本公司执行中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。

2、会计年度

自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为记账基础;资产以历史成本为计价原则,期末如资产发生减值本公司将计提相应的减值准备。

5、外币业务核算方法

会计年度内涉及的外币经营业务，按业务实际发生当日中国人民银行公布的汇率（“市场汇率”）的中间价折合为人民币记账，期末对货币性项目按期末的市场汇率进行调整，由此产生的汇兑损益除固定资产购建期间借入的外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额予以资本化外，其余均计入当期损益。

6、现金等价物标准的确认方法

本公司将持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物，包括可在证券市场上流通的、购买日起三个月内到期的短期债券投资。

7、短期投资核算方法

（1）短期投资指本公司购入的随时变现并且持有时间不准备超过一年的投资，包括股票投资、债券投资、基金投资及其他投资等；

（2）短期投资在取得时以实际成本计价，即实际支付的价款扣除已宣告发放但尚未领取的现金股利或利息；

（3）对于持有期间获得的现金股利或利息，除取得时已计入应收项目的现金股利或利息外，以实际收到时作为初始投资成本的收回，冲减短期投资账面价值；短期投资处置时，处置所得与账面价值的差额计入当期投资损益；

（4）期末短期投资以成本与市价孰低计价，按投资分类计提跌价准备，市价低于成本的金额确认为当期投资损益。

8、坏账核算方法

（1）坏账确认标准为债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然不能收回及债务人逾期未履行偿债义务超过三年仍然不能收回的应收款项（包括应收账款、其他应收款）；

（2）本公司坏账核算采用备抵法，对期末应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备，另外对确实有证据表明不能收回、难以收回或收回代价太高的应收款项计提专项准备；本期本公司对一般坏账准备的计提比例列示如下：1年以内的按 0.50% 计提；1-2 年的按 5.00% 计提；2-3 年的按 20.00% 计提；3-4 年的按 50.00% 计提；4-5 年的按 80.00% 计提；5 年以上

的按 100.00% 计提。

9、存货核算方法

(1) 存货包括原材料、在产品、产成品和低值易耗品等；

(2) 存货以实际成本入账，发出存货的实际成本按加权平均法确定。存货按计划成本进行日常核算的，每月月末按照发出的各类存货的计划成本，计算应负担的成本差异；低值易耗品在领用时一次性摊销；

(3) 存货盘存采用永续盘存法；期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因导致可变现价值低于成本的部分，提取存货跌价准备，提取时按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额确定。

10、长期股权投资核算方法

(1) 长期股权投资在取得时按照初始投资成本核算；

(2) 本公司根据投资比例的重要程度对长期股权投资分别采用成本法或权益法核算；

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20.00% 以下或虽占该单位有表决权资本总额 20.00% 或 20.00% 以上,但不具有重大影响的采用成本法核算；采用成本法核算的,在被投资单位宣告分派利润或现金股利时确认当期投资收益；

对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20.00% 或 20.00% 以上的,或虽投资不足 20.00% 但有重大影响的采用权益法核算；采用权益法核算的,中期期末或年度终了按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损调整投资的账面价值，并确认为当期投资收益（在确认其他单位发生的净亏损时，以该投资的账面价值减记至零为限）；采用权益法核算的,长期股权投资取得时的初始投资成本与其在被投资单位所有者权益中所占的份额的差额作为股权投资差额处理。股权投资差额摊销期限：对于借方差额，合同规定投资期限的，按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；对于贷方差额，2002 年 12 月 31 日以前按修订前的企业会计制度规定执行，即合同规定投资期限的，按合同规定的投资期限摊销，合同没有规定投资期限的，按不低于 10 年的期限摊销；2003 年 1 月 1 日以后按修订后的企业会计制度规定执行，即全部计入资本公积；

(3) 期末长期股权投资按其账面价值与可收回金额孰低计价，并对可收回金额低于账

面价值的长期股权投资计提长期投资减值准备；提取时按单个长期股权投资可收回金额低于其账面价值的差额确定。

11、固定资产计价及其折旧方法

(1) 固定资产标准：使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其他生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品、单位价值在 2,000.00 元以上,并且使用年限超过二年的,也作为固定资产；

(2) 固定资产计价：固定资产按照取得时的实际成本计价；

(3) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果使可能流入企业的经济利益超过了原先的估计，则计入固定资产价值，其增加后的金额不应超过该固定资产的可收回金额，除此之外的后续支出确认为当期损益；

(4) 固定资产分类及折旧：固定资产折旧采用直线法,应计折旧额在扣除净残值（固定资产原价的 3.00%）后按分类折旧率计提。固定资产类别、使用年限及年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	年折旧率
房屋及建筑物	25-40	2.43%-3.88%
机器设备	14	6.93%
运输设备	10	9.70%
电子设备	5	19.40%
其他设备	5	19.40%

(5) 固定资产减值准备：期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，并对可收回金额低于账面价值的固定资产计提固定资产减值准备；提取时按单个固定资产可收回金额低于其账面价值的差额确定。

12、在建工程的核算方法

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

(2) 对长期停建并且预计在 3 年内不会重新开工的在建工程，期末按账面价值与可收

回金额孰低计价，并对可收回金额低于账面价值的在建工程计提在建工程减值准备；提取时按单个在建工程可收回金额低于其账面价值的差额确定。

13、借款费用的核算方法

(1) 借款费用是指因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款产生的汇兑差额，一般在发生时直接计入当期费用；

(2) 为购建固定资产而专门借入的款项所发生的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生且购建活动已经开始时至固定资产达到预定可使用状态之前的期间，予以资本化；

(3) 借款费用按使该固定资产达到预定可使用状态前发生的相关借款的累计支出加权平均数及资本化率予以资本化。属筹建期间发生的借款费用列入长期待摊费用；属购建固定资产发生的借款费用在该资产达到预定可使用状态之前，计入该购建资产的成本；筹建期间发生的属固定资产发生的借款费用，也计入该购建资产的成本；属房地产开发项目发生的借款费用列入房地产开发成本；除上述情况以外发生的借款费用，计入当期财务费用。

14、无形资产的核算方法

(1) 无形资产包括专有技术、用电权、软件系统等；

(2) 无形资产在取得时按照实际成本核算；

(3) 无形资产自取得当月起在规定使用年限内或预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；

(4) 期末无形资产按账面价值与可收回金额孰低计价，并对可收回金额低于账面价值的无形资产计提无形资产减值准备。提取时按单个无形资产可收回金额低于其账面价值的差额确定。

15、长期待摊费用的核算方法

(1) 长期待摊费用在取得时按实际成本核算；

(2) 开办费于开始生产经营当月起一次计入当期损益；其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。

16、预计负债的核算方法

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

能够可靠的计量；

(2) 本公司预计负债所需支出的全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本能够收到时，作为资产单独核算，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债的账面金额。

17、收入的确认原则

(1) 商品销售收入：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现；

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

(3) 资产使用费收入：利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定收入；使用费收入按合同规定的收费时间和方法计算确定收入。

18、补贴收入的实现原则

本公司对于依据国家规定的补助定额计算并按期给予的定额补贴，于期末按应收的补贴金额作为补贴收入计入当期损益；对于先征后返的增值税及依据国家财政扶持的领域而给予的其他形式的补助，于实际收到时作为补贴收入计入当期损益。

19、所得税的会计处理方法

本公司采用应付税款法进行所得税的会计处理，即根据会计利润总额加减税法规定的准予增加、抵减的项目后计算的应纳税所得额计提企业所得税。

20、合并会计报表的编制方法

本公司将投资持有 50.00% 以上权益性资本的公司纳入合并会计报表范围。合并会计报表采用下列方法编制：

(1) 子公司因采用不同会计制度而产生的差异予以调整；

(2) 母、子公司及子公司之间重大内部交易调整冲销；

(3) 投资权益、相互往来及其未实现利润全部冲销。投资权益在抵销时发生的合并价差，在合并资产负债表中，以“合并价差”在长期投资项目中单独反映。

三、本公司税项

税项	计税依据	基本税率
增值税	出口商品、产品销售收入	0.00%
	内销商品、产品销售收入	17.00%
消费税	出口商品、产品销售收入	0.00%
	内销商品、产品销售收入	10.00%
营业税	提供劳务、销售不动产、转让无形资产	5.00%
城建税	应交增值税、营业税等流转税	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	33.00%

纳入合并单位的各公司，其城建税、企业所得税等税负依各公司属地税务政策规定的税率计缴。

四、本公司控股子公司

1、本公司控股子公司情况

附属公司名称	注册地	注册资本	持股比例	主营业务
贵州前进橡胶有限公司	贵阳	10,000,000.00	95.00%	轮胎、空气弹簧及其它橡胶制品的生产、轮胎翻修
贵州轮胎进出口公司	贵阳	20,000,000.00	100.00%	轮胎、橡胶进出口及相关技术进出口
贵州轮胎厂铜仁销售处	铜仁	400,000.00	100.00%	销售前进牌轮胎
贵州轮胎厂贵州销售中心	贵州	1,000,000.00	100.00%	销售前进牌轮胎
贵州轮胎厂兰州销售处	兰州	500,000.00	100.00%	销售前进牌轮胎
贵州轮胎厂驻沪经营部	上海	540,000.00	100.00%	销售前进牌轮胎

2、合并会计报表范围变动情况

本年度公司合并报表范围与上年相同。

五、本公司合并会计报表主要项目注释

1、货币资金

项目	币种	期末余额			期初余额		
		原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金	人民币	40,781.20		40,781.20	741,309.45	1.00	741,309.45
银行存款	人民币	192,452,076.36		192,452,076.36	106,352,482.06	1.00	106,352,482.06
	美元	1,554,343.98	8.26	12,847,885.71	7,626,900.41	8.26	63,092,327.26
	欧元	95,022.66	7.30	693,817.44	186,456.85	10.34	2,100,007.56
	小计			205,299,962.07			171,544,816.88
其他货币资金	人民币	43,852,538.31	1.00	43,852,538.31	45,660,154.61	1.00	45,660,154.61
	合计			249,193,281.58			217,946,280.94

2、应收票据

	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	105,071,746.08	123,970,855.68
商业承兑汇票	3,790,259.40	4,651,930.00
合计	108,862,005.48	128,622,785.68

3、应收账款

账 龄	期末余额			
	金 额	比例	坏账准备	帐面价值
一年以内	673,538,237.95	80.93%	3,350,282.89	670,187,955.06
一至二年	38,337,260.22	4.61%	1,916,863.01	36,420,397.21
二至三年	48,609,596.21	5.84%	9,721,919.25	38,887,676.96
三至四年	29,352,246.67	3.53%	18,618,617.51	10,733,629.16
四至五年	17,867,898.19	2.15%	14,294,318.55	3,573,579.64
五年以上	24,517,879.39	2.95%	24,517,879.39	-
合计	832,223,118.63	100.00%	72,419,880.60	759,803,238.03

账 龄	期初余额			
	金 额	比例	坏账准备	帐面价值
一年以内	502,799,694.75	75.42%	2,468,386.03	500,331,308.72
一至二年	38,402,125.57	5.76%	1,920,106.28	36,482,019.29
二至三年	49,492,004.50	7.42%	9,898,400.91	39,593,603.59
三至四年	30,553,596.79	4.58%	19,219,292.57	11,334,304.22
四至五年	17,104,460.33	2.57%	13,683,568.26	3,420,892.07
五年以上	28,274,584.35	4.24%	28,274,584.35	-
合 计	666,626,466.29	100.00%	75,464,338.40	591,162,127.89

4、其他应收款

账 龄	期末余额			
	金 额	比例	坏账准备	帐面价值
一年以内	26,337,648.69	40.80%	132,190.47	26,205,458.22
一至二年	20,636,806.11	31.97%	1,002,016.01	19,634,790.10
二至三年	4,668,382.93	7.23%	2,678,909.93	1,989,473.00
三至四年	6,032,314.16	9.35%	458,587.78	5,573,726.38
四至五年	97,783.20	0.15%	76,786.56	20,996.64
五年以上	6,774,192.49	10.49%	6,490,952.80	283,239.69
合计	64,547,127.58	100.00%	10,839,443.55	53,707,684.03

账 龄	期初余额			
	金 额	比例	坏账准备	帐面价值
一年以内	35,114,179.25	47.89%	176,073.13	34,938,106.12
一至二年	21,249,055.84	28.98%	1,032,628.49	20,216,427.35
二至三年	4,056,133.20	5.53%	2,556,459.98	1,499,673.22
三至四年	6,126,569.36	8.36%	505,715.38	5,620,853.98
四至五年	3,528.00	0.00%	1,382.40	2,145.60
五年以上	6,774,192.49	9.24%	6,490,952.80	283,239.69
合 计	73,323,658.14	100.00%	10,763,212.18	62,560,445.96

5、预付账款

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例	金 额	比例
一年以内	48,247,369.38	56.94%	61,041,050.87	62.72%
一至二年	19,061,246.33	22.50%	18,874,346.51	19.39%
二至三年	15,719,021.22	18.55%	15,848,621.22	16.28%
三年以上	1,702,372.54	2.01%	1,559,672.54	1.60%
合计	84,730,009.47	100.00%	97,323,691.14	100.00%

6、存货

类 别	期末余额			期初余额		
	帐面余额	跌价准备	帐面价值	帐面余额	跌价准备	帐面价值
原材料	233,099,305.35		233,099,305.35	199,110,418.11		199,110,418.11
在产品	14,455,482.65		14,455,482.65	28,160,657.33		28,160,657.33
产成品	303,586,185.14	8,747,306.77	294,838,878.37	360,833,957.29	8,747,306.77	352,086,650.52
低值易耗品	421,136.88		421,136.88	1,279,623.52		1,279,623.52
合计	551,562,110.02	8,747,306.77	542,814,803.25	589,384,656.25	8,747,306.77	580,637,349.48

7、待摊费用

待摊项目	未摊销完毕原因	期末余额	期初余额
成型模具	新增模具未摊销完毕	5,313,588.74	8,122,631.12
车间工具	新增模具未摊销完毕	1,585,697.07	1,082,973.06
待抵扣税金	按政策留待下期抵扣	3,581,706.59	4,103,164.87
财产险	本年新增未摊销完毕	1,261,251.39	
出口产品责任险	本年新增未摊销完毕	505,800.00	
房租及其他	新增金额未摊销完毕	1,237,792.94	228,378.43
合计		13,485,836.73	13,537,147.48

8、长期股权投资

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	6,700,000.00				6,700,000.00	

(1) 股票投资情况列示如下：

被投资单位	性质	所占权益比例	投资成本	本期收益
贵阳市商业银行	法人股	1.25%	6,700,000.00	585,000.00

(2) 本公司长期股权投资不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

9、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原值				
房屋及建筑物	391,050,982.21	231,472.34	1,211,891.49	390,070,563.06
机器设备	1,414,093,231.07	2,953,957.50	61,000.00	1,416,986,188.57
电子设备	13,281,112.67	204,867.09		13,485,979.76
运输设备	20,441,293.17	240,000.00	-173,572.08	20,854,865.25
其他设备	671,858.29	102,915.80		774,774.09
合计	1,839,538,477.41	3,733,212.73	1,099,319.41	1,842,172,370.73
累计折旧				
房屋及建筑物	69,043,423.46	5,217,365.63	71,039.63	74,189,749.46
机器设备	480,175,913.79	46,203,411.69	49,631.49	526,329,693.99
电子设备	7,923,076.35	822,737.71		8,745,814.06
运输设备	8,317,235.21	582,241.55	164,504.22	8,734,972.54
其他设备	246,635.40	355,339.78		601,975.18
合计	565,706,284.21	53,181,096.36	285,175.34	618,602,205.23
减值准备				
机器设备	1,597,433.95	-	-	1,597,433.95
固定资产净额	1,272,234,759.25			1,221,972,731.55

10、工程物资

	期末余额	期初余额
工程备件	442,423.04	442,423.04
合计	442,423.04	442,423.04

11、在建工程

工程项目	期初余额	本期增加	本期转	本期转	期末余额	工程	资金
			固定资产	其他减少		进度	来源
					-		
全钢轻卡胎技改项目	17,485,127.26	1,432,263.32			18,917,390.58	98.00%	自筹
全钢二期技改项目	28,524,385.39	15,037,322.11			43,561,707.50	98.00%	自筹
公司大门及前期复建房	1,926,230.22				1,926,230.22	98.00%	自筹
全钢三期工程	1,717,931.72	4,806,473.16			6,524,404.88	98.00%	自筹
全钢四期	24,259,484.83	74,505,944.14			98,765,428.97	95.00%	贷款及自筹
炼胶循环水池	2,434,546.00				2,434,546.00		自筹
200 万套轿车轻卡子午胎项目	225,825.00	396,248.20			622,073.20		自筹
新增主厂房三层	11,184,752.75	201,068.68			11,385,821.43		自筹
实心胎设备安装项目	1,232,471.95	2,609,389.28			3,841,861.23		自筹
空气弹簧技改项目	1,003,266.32				1,003,266.32		自筹
实心胎硫化机	150,970.04				150,970.04		自筹
实心胎装钢盆机	648,731.91				648,731.91		自筹
动力站空压机	641,974.41				641,974.41		自筹
空气弹簧四工位硫化机	624,333.00				624,333.00		自筹
3 万套全钢翻新胎车间	504,103.08				504,103.08		自筹
其它	6,463,735.46	5,250,460.95	6,103,831.12		5,610,365.29		自筹
合计	99,027,869.34	104,239,169.84	6,103,831.12	-	197,163,208.06		

12、无形资产

项目	取得方式	实际成本	期初余额	本年增加额	本年摊销额	期末余额	月份
土地使用权	购买	6,235,070.00	4,889,932.36		62,350.68	4,827,581.68	143
专利技术	购买	16,150.00	15,073.33		1,615.00	13,458.33	48
软件系统	购买	20,850,932.00	12,793,375.27		2,364,662.24	10,428,713.03	24
合计		<u>27,102,152.00</u>	<u>17,698,380.96</u>	-	<u>2,428,627.92</u>	<u>15,269,753.04</u>	

13、长期待摊费用

项目	实际成本	期初余额	本年增加额	本年摊销额	其他转出	期末余额
固定资产大修理	18,972,321.00		17,625.00	17,625.00		-
硫化模具	84,170,793.75	38,776,054.32	11,381,864.86	9,080,761.84		41,077,157.34
其他	5,134,220.31	4,862,696.51		964,044.66	493,148.06	3,405,503.79
合计	<u>108,277,335.06</u>	<u>43,638,750.83</u>	<u>11,399,489.86</u>	<u>10,062,431.50</u>	<u>493,148.06</u>	<u>44,482,661.13</u>

14、短期借款

借款类别	币种	期末余额		期初余额	
		原币金额	折合人民币	原币金额	折合人民币
信用借款	RMB			5,900,000.00	5,900,000.00
	USD	3,117,121.56	25,760,515.99	1,898,496.00	15,638,413.64
抵押借款	RMB	90,000,000.00	90,000,000.00	142,000,000.00	142,000,000.00
	USD	13,000,000.00	107,434,600.00	3,000,000.00	24,829,500.00
质押借款	RMB				
	USD				
保证借款	RMB	551,755,028.00	499,360,000.00	459,360,000.00	459,360,000.00
	USD	5,420,000.00	44,785,870.00	19,000,000.00	157,253,500.00
合计			<u>767,340,985.99</u>		<u>804,981,413.64</u>

15、应付票据

	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	138,100,000.00	85,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	138,100,000.00	85,000,000.00

16、应付帐款

应付帐款期末余额 383,922,616.55 元(期初余额 361,747,867.55 元)，应付帐款中无欠持有本公司 5.00%(含 5.00%)以上股份的股东款项。

17、预收账款

预收帐款期末余额 25,736,894.84 元(期初余额 69,596,479.52 元)，预收帐款中无欠持有本公司 5.00%(含 5.00%)以上股份的股东款项。

18、应交税金

项目	期末余额	期初余额
增值税	78,989,382.92	72,247,818.78
消费税	58,463,720.93	59,871,870.83
营业税	75,429.56	217,604.66
城建税	3,401,722.74	4,387,988.46
企业所得税	34,148,058.47	31,555,833.99
个人所得税	31,986.56	247,048.17
房产税及其他		407,205.62
合计	175,110,301.18	168,935,370.51

19、其他应付款

其他应付款期末余额 21,726,096.93 元(期初余额 19,730,209.52 元)，其他应付款中无欠持有本公司 5.00%(含 5.00%)以上股份的股东款项。

20、预提费用

项目	期末余额	期初余额
促销费用	23,275,000.00	473,692.41
电费	6,453,821.38	4,860,016.52
运杂费	7,210,842.67	5,057,573.08
进出口税金	3,582,009.75	
仓储费	207,184.32	
贷款利息	182,528.37	
其他	377,555.01	
合计	41,288,941.50	10,391,282.01

21、长期借款

借款类别	币种	期末余额		期初余额	
		原币金额	折合人民币	原币金额	折合人民币
国债借款	RMB	9,600,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00	9,600,000.00
信用借款	RMB	860,000.00	860,000.00	860,000.00	860,000.00
抵押借款	RMB	514,320,000.00	514,320,000.00	394,440,351.00	394,440,351.00
	USD	22,570,000.00	186,800,254.00	22,570,000.00	186,800,605.00
小计			711,580,254.00		591,700,956.00
减：一年内到期的长期借款			291,832,022.00		332,100,605.00
合计			419,748,232.00		259,600,351.00

22、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
技改项目拨款	4,065,314.00	3,825,314.00
挖潜改造拨款	850,000.00	450,000.00
环保治理拨款	1,113,710.00	861,710.00
合计	6,029,024.00	5,137,024.00

23、股本

	期初余额	本期增减	期末余额
一、尚未流通股份：			
国家拥有股份	129,706,825.00		129,706,825.00
国有股转配			-
尚未流通股份合计	129,706,825.00	-	129,706,825.00
二、已流通股份			
境内上市的人民币普通股	124,620,240.00		124,620,240.00
已流通股份合计	124,620,240.00	-	124,620,240.00
三、股份总数	254,327,065.00	-	254,327,065.00

24、资本公积

	期初余额	本年增加	期末余额
股本溢价	462,425,190.15		462,425,190.15
专项拨款转入	45,368,235.00		45,368,235.00
国债专项补助金	139,340,000.00		139,340,000.00
其他资本公积	613,560.46		613,560.46
合计	647,746,985.61	-	647,746,985.61

25、盈余公积

项目	期初余额	本期增减	期末余额
法定盈余公积	14,151,646.29		14,151,646.29
法定公益金	36,550,492.38		36,550,492.38
合计	50,702,138.67	-	50,702,138.67

26、未分配利润

项目	金额
本期净利润	13,627,638.44
加:期初未分配利润	48,408,411.81
加:其他转入	-
期末未分配利润	62,036,050.25

27、主营业务收入及主营业务成本

(1)主营业务收入按业务分部列示

主营业务	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
轮胎销售业务	1,426,517,482.47	1,064,729,707.73	1,177,625,980.56	894,698,576.94

(2)主营业务收入按地区分部列示

主营业务	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
国内市场销售	1,188,570,685.97	870,115,818.40	961,875,629.32	690,574,056.17
国外市场销售	237,946,796.50	194,613,889.33	215,750,351.24	204,124,520.77
合计	1,426,517,482.47	1,064,729,707.73	1,177,625,980.56	894,698,576.94

28、其他业务利润

主营项目	其他业务收入		其他业务支出		其他业务利润	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
材料	7,633,721.40	8,815,907.14	5,929,557.51	6,830,016.71	1,704,163.89	1,985,890.43
蒸汽、电	2,029,115.00	1,236,131.58	1,163,572.86	1,040,912.73	865,542.14	195,218.85
废料	7,705,094.03	10,618,902.48	8,900,039.94	8,884,044.23	-1,194,945.91	1,734,858.25
装载机	145,299.15	549,572.66	186,324.79	733,142.74	-41,025.64	-183,570.08
其他	183,749.28		59,570.28		124,179.00	-
合计	17,696,978.86	21,220,513.86	16,239,065.38	17,488,116.41	1,457,913.48	3,732,397.45

29、财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	35,776,224.07	31,565,272.72
减：利息收入	482,003.14	452,366.15
汇兑损失	-928,772.41	663,378.94
其它	1,471,931.52	1,055,712.78
合计	35,837,380.04	32,831,998.29

30、投资收益

项目	本期数	上年同期数
按成本法核算的被投资单位分来利润	585,000.00	500,000.00

31、补贴收入

项目	本期数	上年同期数
流动资金财政专项贴息		5,000,000.00
出口贴息收入	20,000.00	20,215.00
合计	20,000.00	5,020,215.00

32、营业外收入

项目	本期数	上年同期数
罚款收入	200.00	1,750.00
固定资产清理收益	62,107.79	126,715.46
其它		
合计	62,307.79	128,465.46

33、营业外支出

项目	本期数	上年同期数
捐赠支出		50,000.00
处理固定资产净损失	329,766.93	739,988.87
其它	78,984.95	35,175.36
合计	408,751.88	825,164.23

六、本公司会计报表主要项目注释

1、应收账款

账 龄	期末余额			
	金 额	比例	坏账准备	帐面价值
一年以内	611,601,472.89	83.49%	3,194,795.41	608,406,677.48
一至二年	33,257,781.27	4.54%	1,662,889.06	31,594,892.21
二至三年	21,726,885.60	2.97%	4,345,377.12	17,381,508.48
三至四年	18,450,569.08	2.52%	9,225,284.54	9,225,284.54
四至五年	17,867,898.19	2.44%	14,294,318.55	3,573,579.64
五年以上	29,659,770.25	4.05%	29,659,770.25	-
合计	732,564,377.28	100.00%	62,382,434.93	670,181,942.35

账 龄	期初余额			
	金 额	比例	坏账准备	帐面价值
一年以内	454,120,807.28	78.97%	2,316,772.09	451,804,035.19
一至二年	33,322,646.62	5.79%	1,666,132.33	31,656,514.29
二至三年	22,609,293.89	3.93%	4,521,858.78	18,087,435.11
三至四年	19,651,919.20	3.42%	9,825,959.61	9,825,959.59
四至五年	17,104,460.33	2.97%	13,683,568.26	3,420,892.07
五年以上	28,274,584.35	4.92%	28,274,584.35	-
合 计	575,083,711.67	100.00%	60,288,875.42	514,794,836.25

2、其他应收款

账 龄	期末余额			
	金 额	比例	坏账准备	帐面价值
一年以内	193,238,663.28	84.89%	803,644.64	192,435,018.64
一至二年	20,344,795.21	8.94%	987,635.45	19,357,159.76
二至三年	1,398,598.44	0.61%	137,939.77	1,260,658.67
三至四年	5,772,870.92	2.54%	224,230.00	5,548,640.92
四至五年	97,783.20	0.04%	76,786.56	20,996.64
五年以上	6,774,192.49	2.98%	6,490,952.80	283,239.69
合计	227,626,903.54	100.00%	8,721,189.22	218,905,714.32

账 龄	期初余额			
	金 额	比例	坏账准备	帐面价值
一年以内	172,122,897.90	83.35%	847,527.29	171,275,370.61
一至二年	20,957,044.94	10.15%	1,018,247.94	19,938,797.00
二至三年	786,348.71	0.38%	15,489.82	770,858.89
三至四年	5,867,126.12	2.84%	271,357.60	5,595,768.52
四至五年	3,528.00	0.00%	1,382.40	2,145.60
五年以上	6,774,192.49	3.28%	6,490,952.80	283,239.69
合 计	206,511,138.16	100.00%	8,644,957.85	197,866,180.31

3、长期股权投资

项目	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	减值准备			金额	减值准备
股票投资	6,700,000.00				6,700,000.00	
其他股权投资	30,453,874.71		19,464,466.28		49,918,340.99	
	37,153,874.71		- 19,464,466.28		- 56,618,340.99	-

(1) 股票投资情况列示如下：

被投资公司名称	类别	数量(股)	比例	期末余额	市价	减值准备
贵阳市商业银行	法人股	5,000,000	1.25%	6,700,000.00	6,700,000.00	-

(2) 其他股权投资列示如下：

	持股比 例	初始投资额	期初余额	本期投资	本期权益		期末余额
					增减额	累计权益 增减额	
贵州前进橡胶有限公司	95.00%	7,500,000.00	13,363,428.58		1,710,134.68	7,573,563.26	15,073,563.26
贵州轮胎进出口公司	100.00%	20,000,000.00	17,576,831.70		90,806.76	-2,332,361.54	17,667,638.46
贵州前进轮胎销售有限公司	90.00%	18,000,000.00		18,000,000.00	-206,707.44	-206,707.44	17,793,292.56
贵州轮胎厂铜仁销售处	100.00%	400,000.00	105,619.10			-294,380.90	105,619.10
贵州轮胎厂贵州销售中心	100.00%	1,000,000.00	44,757.23			-955,242.77	44,757.23
贵州轮胎厂兰州销售处	100.00%	500,000.00	-940,974.21			-1,440,974.21	-940,974.21
贵州轮胎厂驻沪经营部	100.00%	540,000.00	304,212.31		-129,767.72	-365,555.41	174,444.59
合计		47,940,000.00	30,453,874.71	18,000,000.00	1,464,466.28	1,978,340.99	49,918,340.99

4、主营业务收入及主营业务成本

(1) 主营业务收入按业务分部列示

主营业务	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
轮胎销售业务	1,472,029,099.44	1,066,117,572.33	1,243,799,027.06	910,729,708.66

(2) 主营业务收入按地区分部列示

主营业务	主营业务收入		主营业务成本	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
国内市场销售	1,234,082,302.94	871,503,683.00	1,028,048,675.82	706,605,187.89
国外市场销售	237,946,796.50	194,613,889.33	215,750,351.24	204,124,520.77
合计	1,472,029,099.44	1,066,117,572.33	1,243,799,027.06	910,729,708.66

5、投资收益

项目	本期数	上年同期数
按成本法核算的被投资单位分来利润	585,000.00	500,000.00
权益法调整被投资单位净资产增减额	1,464,466.28	1,917,447.34
合计	2,049,466.28	2,417,447.34

七、本公司关联方关系及其交易

1、存在控制关系的关联方情况

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地	法定代表人	与本公司关系	权益比例
贵阳市国有资产管理局	贵阳	蒋晓青	本公司大股东	51.00%
贵州前进橡胶有限公司	贵阳	马世春	本公司子公司	95.00%
贵州轮胎进出口公司	贵阳	马世春	本公司子公司	100.00%
贵州前进轮胎销售有限公司	贵阳	马世春	本公司子公司	90.00%
贵州轮胎厂铜仁销售处	铜仁	马世春	本公司子公司	100.00%
贵州轮胎厂贵州销售中心	贵阳	马世春	本公司子公司	100.00%
贵州轮胎厂兰州销售处	兰州	马世春	本公司子公司	100.00%
贵州轮胎厂驻沪经营部	上海	马世春	本公司子公司	100.00%

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
贵阳市国有资产管理局	-			-
贵州前进橡胶有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
贵州轮胎进出口公司	20,000,000.00			20,000,000.00
贵州前进轮胎销售有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00
贵州轮胎厂铜仁销售处	400,000.00			400,000.00
贵州轮胎厂贵州销售中心	1,000,000.00			1,000,000.00
贵州轮胎厂兰州销售处	500,000.00			500,000.00
贵州轮胎厂驻沪经营部	5,400,000.00			5,400,000.00

(3) 存在控制关系关联方所占权益及其变化

关联方名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额
	权益	比例			
贵阳市国有资产管理局	510,604,146.56	51.00%			510,604,146.56
贵州前进橡胶有限公司	11,177,192.56	95.00%	1,710,134.68		12,887,327.24
贵州轮胎进出口公司	17,576,831.70	100.00%	90,806.76		17,667,638.46
贵州前进轮胎销售有限公司		90.00%	18,000,000.00	206,707.44	17,793,292.56
贵州轮胎厂铜仁销售处	105,619.10	100.00%			105,619.10
贵州轮胎厂贵州销售中心	44,757.22	100.00%			44,757.22
贵州轮胎厂兰州销售处	-940,974.21	100.00%			-940,974.21
贵州轮胎厂驻沪经营部	304,212.32	100.00%		129,767.72	174,444.60

2、不存在控制关系的关联情况

不存在控制关系关联方

关联方名称	与本公司关系
贵州轮胎厂	法定代表人属同一个人
贵州前进轮胎实业开发有限公司	法定代表人属同一个人
贵州前进橡胶内胎公司	法定代表人属同一个人
贵阳前进汽车运输有限公司	贵州轮胎厂所属子公司
贵州轮胎厂建筑公司	贵州轮胎厂所属子公司
贵州轮胎厂工贸公司	贵州轮胎厂所属子公司
贵州前进橡胶厂	贵州轮胎厂所属子公司

3、关联方交易及关联往来

(1) 定价政策

本公司与关联公司交易均按正常的市场交易条款及有关协议条款进行。

(2) 交易活动

关联公司名称	本期数	上年同期数
货物销售		
贵州前进橡胶内胎公司	27,750,022.65	31,608,401.56
贵州前进橡胶厂	853,392.15	992,704.64
合计	28,603,414.80	32,601,106.20
水电及蒸汽销售		
贵州前进橡胶内胎公司	1,227,008.30	386,270.64
贵州前进橡胶厂	215,247.54	187,359.69
合计	1,442,255.84	573,630.33
采购货物		
贵州前进橡胶内胎公司	40,544,565.11	53,082,633.60
贵阳前进轮胎实业开发公司	319,441.79	
贵州轮胎厂工贸公司	479,876.37	
贵州前进橡胶厂	1,097,881.20	1,223,953.20
合计	42,441,764.47	54,306,586.80
维修工程		
贵州轮胎厂建筑公司	653,773.89	631,473.88
运输		
贵阳前进轮胎实业开发公司	2,697,599.61	
资产租赁		
贵州轮胎厂	1,782,000.00	1,782,000.00

(3) 关联往来

关联公司名称	期末余额	期初余额
应收帐款		
贵州轮胎厂建筑公司	261,716.87	
贵州前进橡胶内胎公司	37,312,021.38	
贵州轮胎厂工贸公司	199,040.30	
合计	37,772,778.55	-
其它应收款		
贵州轮胎厂	15,785,573.94	15,403,850.78
贵阳前进轮胎实业开发公司		2,340,176.92
贵阳市国有资产管理公司	17,848,280.02	17,848,280.02
贵州轮胎厂建筑公司		222,041.08
贵州前进橡胶内胎公司		35,785,380.56
合计	33,633,853.96	71,599,729.36
预付帐款		
贵阳前进轮胎实业开发公司	2,950,623.97	
应付帐款		
贵阳前进轮胎实业开发公司		5,000.00
贵州轮胎厂工贸公司		80,682.00
贵州前进橡胶厂	2,041,675.94	
合计	2,041,675.94	85,682.00
其他应付款		
贵州轮胎厂		100,000.00
合计	-	100,000.00

上述往来余额均为不计息，无抵押及无固定还款期限。