

公司代码：601163

公司简称：三角轮胎

三角轮胎股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人丁木、主管会计工作负责人钟丹芳及会计机构负责人（会计主管人员）赵利波声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的对未来发展战略、业务发展、经营计划、财务状况等前瞻性陈述，是基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，不构成公司对投资者的实质承诺，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、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节 二、（二）“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

公司实际控制人丁玉华先生于 2018 年 6 月 13 日逝世，根据山东省威海市世纪公证处出具的公证书、《三角轮胎股份有限公司收购报告书》及北京市中咨律师事务所出具的法律意见书，本公司控股股东仍是三角集团有限公司，实际控制人变更为丁木先生。详细情况见公司同日披露的 2018-036 号临时公告。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节	公司债券相关情况.....	26
第十节	财务报告.....	26
第十一节	备查文件目录.....	103

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、三角轮胎	指	三角轮胎股份有限公司
三角集团	指	三角集团有限公司
重汽投资	指	中国重汽集团济南投资有限公司
新太	指	威海新太投资有限公司
新阳	指	威海新阳投资有限公司
金石	指	威海金石投资股份有限公司
华盛公司	指	三角（威海）华盛轮胎有限公司
华安公司	指	三角（威海）华安物流有限公司
华达公司	指	三角（威海）华达轮胎复新有限公司
华太公司	指	三角华太（上海）国际贸易有限公司
华茂分公司	指	三角轮胎股份有限公司威海华茂橡胶科学技术分公司
华阳分公司	指	三角轮胎股份有限公司威海华阳橡胶科技分公司
华新分公司	指	三角轮胎股份有限公司威海华新橡胶科技分公司
再生资源分公司	指	三角轮胎股份有限公司威海再生资源分公司
募投项目	指	南海新区 800 万条高性能乘用车胎转型升级项目、年产 200 万条高性能智能化全钢载重子午胎搬迁升级改造项目
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	三角轮胎股份有限公司
公司的中文简称	三角轮胎
公司的外文名称	TRIANGLE TYRE CO., LTD
公司的外文名称缩写	TRIANGLE TYRE
公司的法定代表人	丁木

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟丹芳	于元忠
联系地址	山东省威海市青岛中路56号	山东省威海市青岛中路56号
电话	0631-5305527	0631-5305527
传真	0631-5319950	0631-5319950
电子信箱	jqgc@triangle.com.cn	jqgc@triangle.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	威海市青岛中路56号
公司注册地址的邮政编码	264200
公司办公地址	威海市青岛中路56号
公司办公地址的邮政编码	264200
公司网址	www.triangle.com.cn

电子信箱	jqgc@triangle.com.cn
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	威海市青岛中路56号三角轮胎股份有限公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	三角轮胎	601163

六、其他有关资料

√适用 □不适用

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区阜成门北大街2号楼国投金融大厦12层
	签字的保荐代表人姓名	温桂生、田竹
	持续督导的期间	2016年9月9日至2018年12月31日

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,679,685,961.25	4,082,393,653.13	-9.86
归属于上市公司股东的净利润	201,066,629.22	271,918,470.52	-26.06
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	153,543,044.51	212,137,296.47	-27.62
经营活动产生的现金流量净额	138,285,688.30	-101,787,454.56	235.86
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,092,470,450.72	8,007,295,727.05	13.55
总资产	14,703,725,589.18	14,586,282,334.09	0.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.25	0.34	-26.47
稀释每股收益(元/股)	0.25	0.34	-26.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.19	0.27	-29.63
加权平均净资产收益率(%)	2.48	3.41	减少0.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.89	2.66	减少0.77个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本期经营活动产生的现金流量净额同比增加的主要原因是：去年一季度原材料采购额较大及部分采购业务付款方式变化影响。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,682,345.66	详见第十节七、51“递延收益”和71“营业外收入”
委托他人投资或管理资产的损益	53,479,396.78	详见第十节七、68“投资收益”
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-31,045,417.87	详见第十节七、67“公允价值变动收益”和68“投资收益”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,801,216.57	详见第十节七、71“营业外收入”和72“营业外支出”
少数股东权益影响额	-14,786.38	
所得税影响额	-8,379,170.05	
合计	47,523,584.71	

十、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

公司坚持“品牌行天下”的全球发展理念，以轮胎的研发、制造和全球营销作为核心业务，该业务占营业总收入的99.93%。主要产品覆盖商用车胎、乘用车胎、斜交工程胎、子午工程胎和子午工程巨胎，5000多个规格品种；年制造能力2,200万条以上，其中商用车胎600多万条、乘用车胎1,600万条、斜交工程胎23万条、子午工程胎15万条（覆盖八大类型的工程机械），子午工程巨胎1,500条（最大规格为63吋），是全球范围内集轮胎设计、制造与营销于一体的专业化轮胎制造企业和供应商。产品服务对象既包括OE市场的各类汽车制造厂和工程机械厂，又包括替换市场的轮胎经销商和广大消费者。公司约50%的产品销往国际市场，营销网络覆盖全球180多个国家和地区。

（二）经营模式

三角轮胎坚持走全球化发展道路，实行专业化经营战略，专注于轮胎科技的发展创新，业务范围涵盖产品研发设计、生产制造和全球营销。

公司通过持续的技术创新、制造模式的新旧动能转换、产品升级换代及品牌建设活动，不断提升产品的差异化优势和品牌价值，保持在行业内的领先地位。

（三）行业情况

供给端：

（1）随着国家供给侧改革的深入推进，新旧动能转换和落后产能淘汰已成为新的发展方向，轮胎行业正加快去产能的步伐，出现一轮倒闭潮，行业集中度提升，产业结构进一步优化升级。

（2）国内轮胎生产技术水平稳步提升，但仍不是世界轮胎生产强国。近年来，国内轮胎科技成果不断涌现，不少工艺已经接近或达到世界先进水平。但受企业规模、资金实力和科研水平等因素影响，我国轮胎厂商整体技术水平偏低，产品同质化情况严重。

需求端：

（1）中国汽车行业呈现良好发展态势，稳居全球最大的汽车生产国和新车消费市场，带动轮胎行业快速发展。2018年1-6月，国内汽车产销1405.77万辆和1406.65万辆，同比增长4.15%和5.57%；截至2018年6月底，全国机动车保有量达3.19亿辆，其中汽车2.29亿辆。中国的千人汽车保有量低于全球平均水平，汽车保有量仍处于高速发展期。

（2）一带一路倡议的实施刺激沿线超过60个国家和地区的基础设施建设及运输行业，也促进工程机械产品国际化发展提速，催生了强劲的商用车胎和工程胎需求。

三角轮胎是国际标准、国家标准和行业标准的制订者及重要参与者，从2010年以来连续七年承担全国“轮胎产业技术创新战略联盟”理事长单位的责任，公司综合效益始终在国内同行业前列，是中国制造业500强。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明详见第四节一、（三）“资产、负债情况分析”。其中：境外资产115,218,569.74（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.78%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、三角品牌历久弥新

（1）三角轮胎创始于1976年。三角商标是我国轮胎行业第一个中国驰名商标；2004年9月三角轮胎被授予中国名牌产品；2009年12月获得首届山东省省长质量奖；2013年4月成为首批全国工业品牌培育试点企业，2013年9月被授予中国质量诚信企业，2017年成为首批获得“三同”认定的轮胎企业；2010年以来在卡特彼勒供应商质量评估项目中连续获奖，五次获得最高奖——铂金奖，多次获得中国重汽、中国一汽、陕汽等授予的“优秀供应商”称号。

（2）TRIANGLE商标在全球161个国家完成注册，三角轮胎是卡特彼勒、沃尔沃、通用、日产、现代重工、大宇、斗山、凯斯纽荷兰等国际知名汽车和工程车品牌的原配轮胎供应商。

（3）三角轮胎以其优异的产品性能、领先的行业地位、强大的品牌影响力和打造民族品牌的坚定信念，于2017年10月起成为轮胎行业唯一入选央视“国家品牌计划”的企业。

（4）凭借规范完善的公司治理，2018年6月公司入选2018年上证公司治理板块，在资本市场树立了治理规范的良好形象。

2、自主创新能力强劲

（1）公司是国家高新技术企业，2000年1月公司技术开发中心被认定为国家级技术开发中心，2000年11月设立了国内同行业第一家博士后科研工作站，2011年11月公司承建轮胎行业唯一的国家工程实验室，2015年12月公司工业设计中心成为轮胎行业唯一被认定的国家级工业设计中心，2016年国家工程实验室顺利通过国家发改委的验收，试验能力达到国际领先水平。公司是中国轮胎产业技术创新战略联盟理事长单位、中国子午胎技术的先行者和领军者。

（2）截至报告期末，公司获得432项专利，其中发明专利66项，国际专利27项，获得国家级科技奖励1项，省部级科技奖励8项，其中“巨型工程子午胎成套生产技术与设备开发”项目实现产品设计、工艺装备开发等多方面的创新突破，获得国家科技进步一等奖，“开炼式连续自动低温混炼技术研究与开发”项目获中国石化行业科技进步一等奖。公司与北京化工大学联合开发

“高性能轮胎直压式全电磁感应加热金属内模定型硫化技术及装备”达到国际领先水平，新工艺技术使单胎硫化耗能较传统工艺节约60%，动平衡和均匀性较传统硫化工艺提升约29%。

(3) 公司主持和参与制订国家和行业标准 100 多项, 参与国际标准制定 6 项, 12 次代表中国参加联合国车辆法规标准论坛会议, 成为国家标准和行业标准的主要制订者; 2016 年三角轮胎被选定为承担中国乘用车胎 C1、C2 湿地标准轮胎开发任务的唯一企业。

3、率先开启轮胎智能制造模式

(1) 成功建设了轮胎行业工业 4.0 智慧工厂, 新型工厂高度融合了生产管理系统 (MES)、机器人、条码与 RFID、大数据等技术, 研发系统、供应链业务系统 (采购、生产、营销) 与管理系统 (财务、人力资源、物流), 实现全过程高度集成, 人、设备及管理系统之间达到良好的互联与信息互动, 轮胎全生命周期可追溯和过程预警。

(2) 新的制造模式下, 劳动生产率提高了 40% 以上, 工艺、标准、效率、安全等全方位提高, 产品的核心质量指标有了大幅度提高 (耐久性、湿滑性、噪音、均动性等), 产品一致性有很大提高。

4、质量管理始终对标国际先进标准

(1) 公司始终用质量管理体系保障产品质量水平的持续性提高。先后通过了 ISO9001 质量管理体系认证、QS-9000 质量体系认证、ISO/TS16949 质量管理体系认证、IATF16949: 2016 质量管理体系认证和 ISO10012 计量确认体系认证, 产品质量控制能力一直处于行业领先水平。

(2) 公司始终以国际先进技术标准为目标, 产品的设计与制造满足欧盟 ETRTO、美国 TRA、日本 JATAMA 三大国际标准及欧盟标签法案、美国国环保署 SMARTWAY 等先进市场技术标准。

(3) 公司乘用车和商用车胎的湿地抓着力、滚动阻力、噪音等指标均达到了欧盟标签法案第二阶段标准, 及日本、韩国、巴西、国际海湾组织 GSO 和沙特 SASO 等国家和地区的法规标准。

(4) 公司产品获得了世界主要国家或经济体的官方认证, 包括中国 CCC、欧盟 ECE、美国交通部 DOT 等。

5、市场营销布局全球

(1) 国际市场

第一, 市场营销覆盖全球 180 多个国家和地区 (约 50% 的商品出口国际市场), 其中北美、欧洲、澳洲、日本、韩国、新加坡、新西兰等发达国家市场占出口比重的 30% 左右。

第二, 国际市场配套客户和终端用户遍布全球, 主要包括: 美国卡特彼勒公司、沃尔沃工程机械公司、凯斯纽荷兰公司、澳大利亚麦克西拖车厂; 墨西哥西麦克斯集团、尼日利亚丹高特集团、阿联酋铝业集团、阿联酋迪拜机场公司、瑞士拉法基豪瑞水泥厂、俄罗斯北钢集团、俄罗斯阿罗萨矿业集团等国际知名企业。

第三, 建立了全球市场营销的国际化团队 (推进品牌建设和市场营销服务), 先后在南北美洲、大洋洲、欧盟、亚太地区以及中东非、俄罗斯等国家和地区建立 30 多人的国际团队, 快速推进品牌、营销、服务全球化发展。

(2) 国内市场

第一, 配套业务: 直接为重卡体系的中国重汽、中国一汽, 客车体系的金龙客车、宇通客车、中通客车, 轻卡体系的东风汽车、江淮汽车, 轿车方面的一汽轿车、上汽通用五菱、郑州日产、长安铃木、江铃汽车等 50 多家汽车制造商和山东临工、卡特彼勒 (青州)、山东德工等 20 多家工程机械制造商提供配套服务。

第二, 替换业务: 建立了以产线为主导的营销网络模式, 组建商用车胎替换市场、乘用车胎替换市场、工程胎替换市场等专业营销团队, 形成了以经销商批发、挂牌店零售为主, 以中石油、中石化加油站等其他代售网点为延伸的营销体系, 营销网络覆盖全国, 品牌店在全国达到 2000 家以上, 覆盖 70% 以上的县市级地区。

第三, 拓展网络营销渠道, 通过天猫网店面向终端用户进行品牌营销, 自 2014 年 10 月天猫商城上线以来, 每年开展各种主题活动, 进行品牌宣传和促销活动, 与终端消费者互动, 了解用户需求, 不断提升网络品牌知名度。

6、制造规模结构双优化

(1) 公司目前年制造能力已经达 2200 万条以上。募投项目达产后, 乘用车胎规模将有年产 2200 万条, 商用车胎规模将有年产 700 万条, 加上工程胎及为轮胎配套的其他橡胶制品, 公司总规模水平达到 3000 万条 (耗胶量将达 73 万吨) 以上。

(2) 目前,公司的商用车胎、乘用车胎和工程胎有近 5,000 多个品种,能够满足各种运输作业环境需要。高技术含量和高附加值的产品比重持续提高,是公司盈利能力的有力支持因素,乘用车胎收入占公司总收入约 30%,15 寸以上乘用车胎产品的比重占 2/3。

(3) 以自主创新能力和国际先进技术成果为支撑,三角轮胎紧跟国际轮胎发展趋势,研发了多种高质量畅销产品。其中,冰雪地轮胎在我国东北地区以及俄罗斯、北欧、北美、日本等市场获得广泛使用,安全、节能、舒适性能达到国际先进水平;公司巨型工程子午胎打破国际垄断,工程胎和巨胎已经成为销售增长最快的产品之一,得到消费者的普遍认可;公司已成为国际工程机械巨头卡特彼勒最主要的全球配套供应商之一。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年,世界经济持续复苏,与此同时,单边主义、贸易保护主义持续上升,对全球贸易的稳定发展带来新挑战。我国经济总体运行平稳,山东省新旧动能转换工程给山东轮胎企业提质增效和加快走出去步伐带来新契机。报告期内,公司坚持走全球化品牌道路,实现营业收入 36.80 亿元,实现净利润 2.01 亿元,实现归属于母公司所有者的净利润 2.01 亿元。工作重点如下:

1、三角品牌建设及推广

(1) 三角轮胎是轮胎行业唯一入选“国家品牌计划”的企业,2018 年上半年在市场营销方面加大资源投入,对三角的品牌形象、市场营销及盈利能力等方面起到深远而积极的作用。

(2) 举办“科技创新铸品质,精益管理促发展,携手同行共创三角全球品牌”主题商务峰会,三角轮胎和全球伙伴一起,深入践行精益化管理理念,贴近市场、贴近用户、现场服务与技术指导,深入推进全球市场服务的满天星布局。

(3) 成功入选 2018 年上证公司治理板块,根据新要求不断改善公司治理,提升公司的整体质量,在资本市场树立治理规范的良好形象。

2、全球市场营销

(1) 按照满天星销售布局,分渠道对市场进行分析,拓展新客户资源,提升市场份额。美国销售公司重点开发多重渠道和区域零售服务商,打入美国最大的商用车胎零售批发商等主流轮胎分销渠道;加大对薄弱市场和空白市场的开发力度,完善经销商布局,上半年国际市场各大区共开发新客户 60 余个;国内乘用车胎完成新建品牌店 150 家,商用车胎完成 83 家。

(2) 实行主副品牌战略,强化“三角”核心主品牌形象,围绕主副品牌定位与规划,加大力度开发空白市场,国际市场开发黑钻第二品牌;国内市场引入“威力斯通”、“百路达”作为主品牌区域产品补充,“金达”“蓝宝石”品牌作为副品牌推广,满足差异化消费群体需求,和三角品牌产品形成优势互补。

(3) 市场营销方面继续加强品牌建设。国际市场,一方面积极走进市场,通过产品及品牌推荐会的形式宣传公司,加深与终端客户的了解;另一方面,采用激励政策鼓励当地合作伙伴加大市场宣传,通过广告、形象店等方式宣传品牌。国内市场,2018 年上半年完成新建品牌店 233 家,提升了品牌知名度和影响力;通过大型年会和区域会议形式开展终端市场推广活动,利用天猫网店进行品牌传播、客户互动,三角天猫旗舰店上半年店铺访客 22 万人次,店铺综合评分 4.8 分(满分 5 分)高于行业整体水平。

(4) 抓住发展机遇,不断开拓新市场。紧抓国内商用车和工程机械行业增长的市场机遇,商用车胎配套市场同比销量增长 9%,工程胎和巨胎销量分别增长 11%和 234%;受新能源汽车产销量高速增长影响,公司新能源汽车配套销售数量显著增加,商用车胎同比增长 61%,乘用车胎同比增长 959%。

3、生产制造

(1) 公司始终坚持把安全生产放在第一位,坚持绿色制造,在新项目建设中系统地进行安全和环境影响评估,确保生产系统的先进性、安全性和环保性,2018 年上半年环保投入 2600 多万元。

(2) 全球化布局迈出实质性步伐。公司美国工厂项目最终选址定于北卡罗来纳州厄齐康县,项目的投资主体——三角轮胎(美国)科技有限公司已注册成立,目前正在进行土地平整、工厂设计

等工作，项目正有序推进。

(3) 上半年募投项目投入金额为 4 亿元，目前已累计投入 31 亿元，两个募投项目预计 2018 年底投产，届时乘用车胎将增加产能约 500 万条，商用车胎将增加产能 100 多万条。

4、科技创新

(1) 2018 年上半年，公司知识产权工作取得丰硕成果。公司参与制订/修订国家或行业团体标准 13 项，其中主持 4 项；新增 20 项专利，其中发明专利 1 项、实用新型专利 2 项、外观设计专利 17 项；公司发明专利“具有高气密性的轮胎气密层橡胶组合物”获得中国专利优秀奖；发明专利“多鼓移动式巨型工程子午胎生产成型工艺”获得山东省专利奖（二等奖）。

(2) 公司知识产权管理工作得到国家知识产权局的认可，获得我国企业知识产权管理领域的最高荣誉——入选 2018 年度国家知识产权示范企业。

(3) 2018 年上半年，新产品设计开发成果明显。针对特定市场进行功能性产品开发，完成新产品开发设计 140 个，其中乘用车胎 102 个、商用车胎 30 个、工程胎 8 个。

(4) 智能轮胎技术进入应用测试。公司通过合作方开发了智能轮胎芯片，可实时监测轮胎的温度和气压，起到轮胎监测预警的作用。公司与集瑞重卡等进行了相关的技术合作，通过与合作方合作开发了“轮胎胎温胎压智能监控系统”并与集瑞重卡车辆自身的智能系统整合运行进行系统测试。

(5) 内嵌式自修复防刺扎安全子午线轮胎技术研究取得突破，安全性能显著提升，当胎冠受异物刺扎后，仍具有良好密封性能，该项目已通过验收。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,679,685,961.25	4,082,393,653.13	-9.86
营业成本	2,912,627,621.56	3,340,389,475.08	-12.81
销售费用	270,133,151.49	202,900,896.18	33.14
管理费用	203,599,669.24	175,504,222.13	16.01
财务费用	43,368,994.78	58,722,899.26	-26.15
经营活动产生的现金流量净额	138,285,688.30	-101,787,454.56	235.86
投资活动产生的现金流量净额	-121,904,874.04	226,147,775.87	-153.90
筹资活动产生的现金流量净额	-142,982,880.40	-379,141,837.78	62.29
研发支出	241,060,433.07	178,086,135.48	35.36

营业收入变动原因说明:主要系本期销量下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期销量下降及原材料价格下降所致。

销售费用变动原因说明:主要系公司入选国家品牌计划本期相关的广告投入增加;同时公司加快海外营销机构的建设,本期相关市场推广费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期研发费用增加及部分房产转资计提折旧增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期汇兑损失减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年一季度原材料采购额较大及部分采购业务付款方式变化导致去年同期购买商品支付的现金较多所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系 2017 年上半年收到老厂区土地补偿款较本期多,且本期募投项目投资较上期大幅增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系与去年同期相比,本期除偿还长期借款外,同时有相应的短期借款流入所致。

研发支出变动原因说明:主要系本期研发项目增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收利息	29,361,893.71	0.20	22,172,053.94	0.15	32.43	主要系理财金额增加与收益率上升所致
预付款项	20,900,272.64	0.14	6,740,767.85	0.05	210.06	主要系本期预付的广告费增加所致
在建工程	892,357,045.67	6.07	243,200,486.84	1.67	266.92	主要系本期募投项目投资增加所致
其他非流动资产	12,711,694.38	0.09	9,713,194.37	0.07	30.87	主要系本期利率互换产品公允价值变动所致
短期借款	500,041,626.40	3.40			100.00	主要系本期增加中国进出口银行山东省分行借款所致
应交税费	59,888,216.22	0.41	235,419,108.37	1.61	-74.56	主要系本期缴纳去年应交税费所致
应付股利	216,000,000.00	1.47			100.00	主要系本期计提应付股利所致
一年内到期的非流动负债	148,152,450.00	1.01	682,880,120.00	4.68	-78.30	主要系本期偿还到期借款所致
专项应付款			887,141,865.63	6.08	-100.00	主要系本期土地搬迁所得转入资本公积所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告第十节 七、78 “所有权或使用权受到限制的资产”

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元，币种：人民币

项目名称	项目拟投入金额	2018年1-6月投入金额	累计实际投入金额	资金来源	项目进度	累计收益情况
年产200万条高性能智能化全钢载重子午胎搬迁升级改造项目	250,708.00	12,622.02	170,790.78	募集资金	68.12%	29,780.48
南海新区800万条高性能乘用车胎转型升级项目	278,582.00	27,583.77	138,175.76	募集资金	49.60%	7,404.00

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元，币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
利率互换协议	10,120,454.57	12,711,694.38	2,591,239.81	2,591,239.81
招行外汇期权	-2,673,374.68	-38,571,758.00	-35,898,383.32	-35,898,383.32
合计	7,447,079.89	-25,860,063.62	-33,307,143.51	-33,307,143.51

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元，币种：人民币

主要子公司名称	主要业务	注册资本	2018年6月30日总资产	2018年6月30日净资产	2018年1-6月净利润
华盛公司	轮胎生产经营	10,752	63,552.98	31,558.66	8,682.43
华安公司	物流运输、轮胎销售	1,700	7,319.58	3,182.82	24.47
华达公司	内胎、垫带、胶囊及轮胎翻新	300	4,247.21	325.53	-24.63

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、国际贸易摩擦风险

贸易保护主义不断升级。美国、巴西、印度、欧盟等国家和地区向中国轮胎行业发起多次反补贴、反倾销调查。上半年美国在贸易保护方面动作频频，针对全球的钢铝关税、启动对华“301 调查”，多次发布加征关税的商品清单等，这些导致全球范围内贸易摩擦加剧；7 月份针对中国的 2000 亿美元加税清单已覆盖轮胎产品，对多边贸易体系造成冲击。公司国内销售占比近 50%，国外销往 180 多个国家和地区，将通过新兴及其他市场替代、美国市场精耕细作及美国建厂等方式持续提升自身产品在全球市场的竞争力。

2、市场竞争风险

我国轮胎制造商众多，较多低端市场产品同质化现象严重，价格竞争现象明显；而国际知名轮胎制造商则集中在中高端市场，品牌优势明显，有逐步加大对中国市场渗透的趋势，国内市场竞争将越来越激烈。另外，近年来中国轮胎业总体产能过剩，需大量出口消化产能，在世界经济增长乏力、国际贸易摩擦日益加剧的情况下，中国轮胎业在海外市场的竞争也日趋激烈。对此，公司通过品牌建设及提升、科技创新、智能制造及全球化布局等，不断提升三角品牌的影响力和竞争力。

3、汇率变动风险

公司出口业务结算货币主要为美元，美元兑人民币汇率发生较大波动，会影响公司的经营成果。公司利用进口天然橡胶、生产设备以及美国建厂等方法减少外汇敞口，降低汇率波动对公司经营的影响。

4、原材料价格波动风险

天然橡胶和合成橡胶是轮胎生产的主要原材料，作为大宗商品，其价格受宏观经济、供需状况、天气变化等诸多因素影响，橡胶价格起伏波动会对轮胎企业成本控制和盈利水平产生较大影响；此外，受国家环保政策趋严的影响，钢帘线、炭黑及助剂等产能受到限制，价格波动明显。对此，公司主要通过专业预判市场趋势，以远期与即期采购相结合并灵活运用上线管理、订单、比价招标等采购方式，有效控制原材料采购成本。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 8 日	www. sse. com. cn	2018 年 6 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺			详见附注 9					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	丁玉华	详见附注 1	2016 年 9 月 9 日起 36 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	三角集团	详见附注 2	2016 年 9 月 9 日起 36 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	三角集团、丁玉华	详见附注 3	长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	三角集团	详见附注 4	长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	三角集团、丁玉华	详见附注 5	长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	三角轮胎	详见附注 6	2016 年 9 月 9 日起 36 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	三角集团	详见附注 7	2016 年 9 月 9 日起 36 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	分红	三角轮胎	详见附注 8	2016 年 9 月 9 日起 36 个月内	是	是		

附注 1:

自公司首次公开发行的股票上市之日起三十六个月内，不以任何方式减持或者委托他人管理、代持本人直接或者间接持有的三角轮胎公开发行股票前已发行的股份，也不由三角轮胎回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。自上述锁定期满两年内，本人如减持直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，则本人保证减持价格将不低于三角轮胎本次公开发行的发行价格（如遇除权除息，上述价格相应调整）；若出现减持价格低于发行价格的情形，本人愿意就差价部分以现金（包括取得的现金分红）形式进行补偿，该项补偿归公司所有；特别承诺：本人若在上述三十六个月锁定期内离职不再担任公司董事、监事、高级管理人员职务，则将继续遵守三十六个月锁定期的禁售规定；本人若在上述三十六个月锁定期届满前六个月内离职或在锁定期届满后离职不再担任公司董事、监事、高级管理人员职务，则均在离职后半年内，不以任何方式减持所持有的公司股票；本人若在上述三十六个月锁定期届满后继续担任公司董事、监事、高级管理人员职务，则在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间内，每年减持的股份数量不超过截止上一年末本人持有的公司股份总数之 25%。

附注 2:

自三角轮胎首次公开发行的股票上市之日起三十六个月内，不以任何方式减持或者委托他人管理、代持本公司直接或者间接持有的三角轮胎公开发行股票前已发行的股份，也不由三角轮胎回购本公司直接或者间接持有的三角轮胎公开发行股票前已发行的股份。自上述锁定期满两年内，本公司如减持直接或者间接持有的三角轮胎公开发行股票前已发行的股份，则本公司保证减持价格将不低于三角轮胎本次公开发行的股票的发行价格（如三角轮胎上市后有利利润分配或送配股份等除权、

除息行为，上述发行价为除权除息后的价格），减持股份数量不超过在三角轮胎本次公开发行股份前所持有股份数量的 10%，若违反上述关于股份减持意向的承诺，减持所得收益上缴三角轮胎；若出现减持价格低于发行价格的情形，本公司愿意就差价部分以现金（包括取得的现金分红）形式进行补偿，该项补偿归三角轮胎所有。

附注 3:

- 1、本公司\本人直接或间接控制的除公司之外的其他企业不存在与公司及公司下属子公司从事相同或相似业务的情形，与公司及公司下属子公司不构成同业竞争。
- 2、与公司的关系发生实质性改变之前，本公司\本人保证自身、本公司\本人直接或间接控制的除公司之外的其他企业（本人还包括直系亲属及其他主要社会关系），现在及将来均不从事与公司及公司下属子公司可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与公司或公司下属子公司业务相同或相似的其他任何企业。
- 3、凡是与公司或公司下属子公司可能产生同业竞争的机会，都将及时通知并建议公司或公司下属子公司参与。
- 4、如果发生与公司或公司下属子公司产生同业竞争的情形，则本公司\本人承诺将产生同业竞争的业务转让给公司或公司下属子公司或其他独立第三方。
- 5、与公司的关系发生实质性改变之前，保证与公司及公司下属子公司永不发生同业竞争。

上述承诺对本公司\本人具有法律拘束力，若本公司\本人违反上述任何一项承诺而给公司或公司其他股东造成损害的，本公司\本人愿意承担相应的法律责任。

附注 4:

三角集团与本公司签署《关于国家工程实验室项目的避免同业竞争协议》，协议中约定：待国家工程实验室项目获得国家发改委验收通过后，将按照《国家工程实验室管理办法》等有关法律、法规的规定，申请将国家工程实验室项目的建设主体变更至三角轮胎名下，并尽最大努力配合完成国家工程实验室项目主体变更所需的各项工作。国家工程实验室项目主体变更至三角轮胎后，三角轮胎将自主全权负责国家工程实验室项目的运营与管理。三角集团保证不得以任何形式干预或参与国家工程实验室的运作。

在国家工程实验室建设单位变更至本公司之前，三角集团将全权委托本公司代表三角集团管理和运营国家工程实验室，享有三角集团在国家工程实验室项目中的所有权利，并承担相应义务。待国家工程实验室项目验收结束后的适当时机内，三角集团承诺将以自己名义购买的有关机器设备之所有权及建造的相关资产转移至三角轮胎名下。其中，海关监管期内的设备先由三角轮胎租赁使用，待监管期满后再次出售给三角轮胎。三角集团承诺将最大限度保证三角轮胎对国家工程实验室项目的资产拥有完整产权。

变更国家工程实验室项目建设单位名称需国家主管机关审批，能否获批存在不确定性，请广大投资者注意投资风险。

附注 5:

本公司\本人作为三角轮胎股份有限公司（以下简称三角轮胎）之控股股东\实际控制人，对本公司\本人控制的除三角轮胎之外的其他企业与三角轮胎及三角轮胎下属子公司之间发生或可能发生的关联交易作出如下声明与承诺：

- 一、本公司\本人控制的除三角轮胎之外的其他企业将尽量减少或避免与三角轮胎或三角轮胎下属子公司之间的关联交易。
- 二、对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司\本人控制的除三角轮胎之外的其他企业将遵循公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，并根据有关法律、法规及规范性文件的规定严格履行关联交易决策程序。
- 三、本公司\本人保证严格执行关联交易批准程序中的回避表决制度，在审查关联交易时，本公司\本人自身并促使与关联交易有利害关系的董事、其他股东及其他人员不进行表决，也不得委托他人表决或接受他人委托代他人表决。
- 四、本公司\本人保证依法履行关联交易的信息披露义务和办理有关报批程序。
- 五、本公司\本人保证不利用关联交易向本公司\本人控制的其他企业转移三角轮胎的资金、利润；不利用控股股东\实际控制人的地位通过关联交易损害三角轮胎及非关联股东的利益。
- 六、本公司\本人保证上述承诺在三角轮胎首次公开发行并上市后且本公司\本人作为三角轮胎控股股东\实际控制人期间持续有效且不可撤销。如本公司\本人及本公司\本人控制的除三角轮胎之

外的其他企业有任何违反上述承诺的事项发生,本公司\本人愿意承担因此给三角轮胎造成的一切损失。

七、本公司保证签署本承诺函已得到必要的批准和/或授权\本人保证有权签署本承诺函,且本承诺函一经正式签署即对本公司\本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任。同时,本公司\本人的承继人和/或受让人均受本承诺函的约束。

八、本承诺函自本公司盖章\本人签字之日起生效。

附注 6:

本公司依据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等有关法律、法规、规范性文件的规定,就稳定公司股价所涉相关事宜承诺如下:

1、关于股价稳定措施的启动

公司保证并承诺:自公司股票首次公开发行并上市之日起三十六个月内,如出现连续二十个交易日收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产时,公司将以回购股票的方式稳定公司股价。

2、关于回购公司股票的内容及实施程序

(1)公司将自股价触发股价稳定预案启动条件之日起至迟七个交易日内召开董事会,对采取以回购股票方式稳定股价的实施方案作出决议并进行公告。

(2)公司上市后三年内,回购股票的单笔资金总额不超过人民币 4000 万元,十二个月内不超过两次。回购股票的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产,回购股票的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式;公司回购股票资金为自有或自筹资金。

(3)公司董事会审议通过回购股票实施方案后将依法召开股东大会审议批准该方案。公司股东大会审议批准回购股票实施方案后,公司将依法刊登债权人公告,通知有关债权人并依法对债权人的债权进行清偿或提供担保。

(4)公司回购股票需要按照规定聘请中介机构出具中介机构意见并报送证券监管部门审批或备案的,公司将按法定程序就回购股票事宜向证券监管部门报送相关材料,办理审批或备案手续。

(5)公司将在回购股票实施方案获得证券监管部门审批或备案同意后或在股东大会审议批准回购股票实施方案后,按照方案回购股票。

3、附加保证条款

(1)公司将根据《公司法》《证券法》《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》以及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等有关法律、法规、规范性文件的规定向社会公众股东回购公司部分股票,同时保证本次回购将不会导致公司股权分布不符合上市公司股权分布条件。若届时法律、法规或规范性文件对公司回购股票作出修改或有新的规定时,公司将依据该等规定回购股票。

(2)公司保证并承诺不为控股股东或董事、高级管理人员增持公司股票所需资金提供任何形式的财务资助,包括但不限于贷款、担保。

上述承诺对公司具有法律效力,公司愿意遵守并履行上述承诺事项。如违反上述承诺,则公司愿意接受如下惩罚措施:

若回购股票的实施条件满足后,公司未按照上述承诺回购股票,则应于第一时间在中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因、可能采取的补救措施并向投资者道歉。

附注 7:

本公司系三角轮胎股份有限公司(以下简称发行人)的控股股东(简称三角集团),依据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等有关法律、法规、规范性文件的规定,就稳定发行人股价所涉相关事宜承诺如下:

1、关于股价稳定措施的启动

三角集团保证并承诺:自发行人股票首次公开发行并上市之日起三十六个月内,如出现连续二十个交易日收盘价均低于发行人最近一期经审计的每股净资产且发行人及其董事、高级管理人员已经采取回购股票、增持股票等措施后,发行人股价仍不能稳定时,三角集团将以增持股票的方式稳定发行人股价。

2、关于股价稳定措施的方式及内容

(1)三角集团拟采取的稳定发行人股价之方式为增持股票,具体为从二级市场买入发行人已发行的流通股股份。

(2)发行人上市后三年内,三角集团增持股票的单笔资金总额不超过 3500 万元人民币,十二个

月内不超过两次。

(3) 三角集团增持发行人股票的价格不高于发行人最近一期经审计的每股净资产。

(4) 三角集团保证并承诺，将按照《上市公司收购管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》及《上市公司股东及其一致行动人增持股份行为指引》等有关法律、法规的规定增持（收购）发行人股份，并履行相应的信息披露义务。

(5) 在采取上述股价稳定措施时，三角集团保证将使发行人的股权分布继续符合法律、法规、规范性文件要求的上市公司股权分布条件。若继续增持股票将导致发行人的股权分布不再符合上市公司股权分布条件时，三角集团将停止实施上述股价稳定措施。

3、关于稳定股价措施的实施

三角集团保证并承诺将在发行人股价稳定预案启动条件成就后至迟五个交易日内召开董事会对增持发行人股票的实施方案（包括但不限于拟增持股票的数量、价格区间、方式、时间、增持资金的最高限额及资金来源等）作出决议并通知发行人。在发行人披露本公司的增持股票实施方案后至迟五个交易日内，三角集团将按照增持方案增持发行人股票。

4、其他承诺

三角集团保证在发行人股东大会审议有关回购股票以稳定股价的议案时，对回购股票的方案投赞成票。

上述承诺对三角集团具有法律效力，三角集团愿意遵守并履行上述承诺事项。如三角集团违反上述承诺，则三角集团愿意接受如下惩罚措施：

1、若股价稳定预案启动条件满足后，三角集团未按照上述承诺实施稳定股价措施，则应于第一时间在中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因、可能采取的补救措施并向投资者道歉。

2、若三角集团未及时采取上述股价稳定措施的，则发行人有权暂扣三角集团应获得的现金分红且不算同期银行存款利息，直至三角集团严格履行增持义务和稳定股价预案项下的其他义务。

附注 8：

1、经公司 2013 年年度股东大会决议通过，公司截至本次 A 股股票发行完成前滚存的未分配利润由本次发行后的新老股东共享。

2、公司上市后的三年内（含上市当年），若公司当年度盈利且累计未分配利润为正，在按照《公司章程（修订稿）》及本政策的规定足额提取法定公积金、任意公积金后，每年以现金方式向股东分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。若期间公司净利润保持增长，则公司每年现金分红金额的增幅将至少与净利润增长同步保持一致。具体年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。

附注 9：

公司实际控制人丁玉华先生于 2018 年 6 月 13 日逝世，根据 2018 年 8 月 28 日披露的《三角轮胎股份有限公司收购报告书》及北京市中咨律师事务所出具的法律意见书，本公司实际控制人变更为丁木先生。丁木先生及其一致行动人作为收购人作出如下承诺：

“三角轮胎股份有限公司原实际控制人丁玉华先生逝世后，本人依法继承遗产，根据《上市公司收购管理办法》等规定，本次继承构成上市公司收购。本人作为三角轮胎股份有限公司实际控制人和/或一致行动人，根据《上市公司收购管理办法》等规定，就本次收购涉及的相关事宜承诺如下：

本人承诺将与一致行动人共同承继并履行原实际控制人丁玉华先生在三角轮胎首次公开发行股票招股说明书和上市公告书中披露的所有承诺。

如违反本承诺，本人愿意承担法律责任，对于给上市公司造成损失的，将承担全额赔偿责任。”

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易类别	关联人	2018 年 预计金额	2018 年 1-6 月 实际发生金额
向关联人购买材料、商品	三角（威海）华通机械科技股份有限公司	5.00	1.46
	三角（威海）华进机电设备有限公司	700.00	284.50
	三角（威海）华平综合服务有限公司	45.00	
	小计	750.00	285.96
向关联人购买燃料和动力	三角集团有限公司	400.00	171.08
	小计	400.00	171.08
向关联人销售产品、商品	三角（威海）华进机电设备有限公司	0.10	
	三角（威海）华通机械科技股份有限公司	30.00	17.40
	中国重型汽车集团有限公司及其下属子分	65,000.00	35,279.80

	公司		
	小计	65,030.10	35,297.20
向关联人提供劳务	三角集团有限公司	0.50	
	三角（威海）华通机械科技股份有限公司	3.00	
	三角（威海）华进机电设备有限公司	10.00	1.36
	小计	13.50	1.36
接受关联人提供的劳务	三角（威海）华平综合服务有限公司	600.00	239.07
	三角（威海）华通机械科技股份有限公司	1,300.00	550.24
	小计	1,900.00	789.31
出租资产	北京金桥华太信息咨询有限公司	4.20	2.00
	三角集团有限公司	21.17	9.56
	小计	25.37	11.56
租入资产	三角集团有限公司	2,200.00	1,061.12
	三角（威海）华博置业有限公司	145.00	69.36
	小计	2,345.00	1,130.48
合计		70,463.97	37,686.96

详情请参阅公司于 2018 年 4 月 26 日发布的公告 2018-013。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

三角轮胎股份有限公司自觉遵守环境保护法律法规，不断深化环境保护管理，1999年5月建立ISO14001环境管理体系，同年12月率先通过第三方环境管理体系认证审核，成为国内同行业首家通过环境管理体系认证的企业。公司在推进环境管理体系运行过程中，持续改善环境，提高环境绩效。公司的新、改、扩建项目均遵守建设项目的环境保护“三同时”管理。

报告期内，公司未发生环境事故，未因环保问题而受到处罚。公司的子公司三角（威海）华盛轮胎有限公司属于环境保护部门公布的重点排污单位，主要污染物有固定源废气和废水，具体情况如下：

公司	类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准	实际排放浓度	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
华盛公司	固定源废气	颗粒物	废气处理后经30米排气筒排放	18	处理设施排放口	10mg/m ³	1-5mg/m ³	无	脉冲袋式除尘和VOCs处理设施
		非甲烷总烃				10mg/m ³	1.79-3.13mg/m ³	无	
	污水	化学需氧量	经污水处理站处理后入市政管网进经区污水处理厂	1	厂区总排口	300mg/L	91-103mg/L	无	经污水处理站处理后进市政管网
		氨氮				30mg/L	12-16.4mg/L	无	
		悬浮物				150mg/L	63-97mg/L	无	

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内，华盛公司防治污染设施运行正常。生产废水经过厂区内污水处理站等设施处理后进入市政管网，符合《橡胶制品工业污染物排放标准》。针对废气，在运输环节上，炭黑采用槽车运输，直接由气力输送进入炭黑储仓；在胶料生产环节，安装有脉冲袋式除尘器和 VOCs 处理设施，废气处理后经 30 米高的排气筒排放，符合《山东省区域性大气污染物综合排放标准》《橡胶制品工业污染物排放标准》。固体废物进行分类处理，生活垃圾由环境卫生管理处统一清运处置；一般工业固体废弃物由具备资质的经销商回收综合利用；废润滑油、废机油由具备危险废物收集、贮存、转运资质的单位进行处置。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

华盛公司的建设项目严格按照法律法规的规定，执行建设项目环境影响评价及建设项目环境保护三同时制度，完成了环评批复和环保验收。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

华盛公司制定了企业突发环境事件应急预案，并在当地环境保护部门进行备案。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

华盛公司严格遵守并执行国家及地方政府环保法律、法规及其他要求的相关管理规定。项目的建设严格执行建设项目环境影响评价制度，生产运行严格遵守国家及地方各污染防治法律法规，确保污染防治设施有效运转，实现各项污染物达标排放和合理处置。

2018 年华盛公司与有资质的第三方检测单位签订委托检测合同，依照法律法规的要求对排放的污染物进行日常检测，并出具检测报告，各项污染物达标排放。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1、三角轮胎股份有限公司威海华茂橡胶科学技术分公司环保情况说明

公司	类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准	实际排放浓度	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
华茂分公司	固定源废气	颗粒物	废气处理后经 30 米排气筒排出	15	处理设施排放口	10mg/m ³	<1-9mg/m ³	无	脉冲袋式除尘和 VOCs 处理设施
		非甲烷总烃				10mg/m ³	1.6-8.43mg/m ³	无	
	污水	化学需氧量	经污水处理站处理后到工业新区污水处理厂	1	厂区总排放口	300mg/L	41mg/L	无	经污水处理站处理后进市政管网
氨氮		30mg/L				3.92mg/L	无		
悬浮物		150mg/L				8mg/L	无		

2、三角（威海）华达轮胎复新有限公司环保情况说明

公司	类别	主要污染物	排放方式	排放口数量	排放口位置	执行标准	实际排放浓度	超标排放情况	防治污染设施的建设和运行情况
华达	固定源废	颗粒物	废气处理后经	5	处理设施	10mg/m ³	2-7mg/m ³	无	除尘设施：脉冲袋式除尘和 VOCs

公司	气	非甲烷总烃	30 米排气筒排出		排放口	10mg/m ³	3.5-6.99mg/m ³	无	处理设施
	污水	化学需氧量	经沉淀池等处理后排入市政管网	1	厂区总排放口	50mg/L	43mg/L	无	经沉淀池化粪池沉淀后入市政管网
		氨氮				5mg/L	4.92mg/L	无	
		悬浮物				20mg/L	6mg/L	无	
	固定源废气(锅炉)	颗粒物	处理后经 40 米排放筒排出	1	锅炉房处理设施排放口	10mg/m ³	6-8mg/m ³	无	经陶瓷多管除尘及布袋除尘、液氧电解脱销处理后经 40 米高排气筒排放
		二氧化硫				50mg/m ³	29-48mg/m ³	无	
		氮氧化物				100mg/m ³	54-87mg/m ³	无	

华茂分公司和华达公司防治污染设施运行正常；建设项目均获得环境影响报告批复和竣工环保验收批复；均制定了企业突发环境事件应急预案，并在当地环境保护部门进行备案；均与有资质的第三方检测单位签订委托检测合同，依照法律法规的要求对排放的污染物进行日常检测，并出具检测报告，各项污染物达标排放。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

本公司下属的华阳分公司和华新分公司仍处于建设当中，根据相关的法规要求，2018 年委托有资质的第三方检测单位对两个公司排放的废水、废气、噪声污染物进行检测，均符合相应的排放标准；在项目产能达到建设项目竣工验收条件时将组织竣工环保验收，届时披露相关排污信息。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	72,434
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:万股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
三角集团有限公司	0	45,473.975	56.84	45,473.975	无		境内非国有法人
中国重汽集团济南投资有限公司	0	4,178.9417	5.22	0	无		国有法人
丁玉华	0	2,771.505	3.46	2,771.505	无		境内自然人
全国社会保障基金理事会转持二户	0	2,000.00	2.50	0	无		其他
单国玲	0	1,533.275	1.92	1,533.275	无		境内自然人
侯汝成	0	1,333.748	1.67	1,333.748	无		境内自然人
王文浩	0	693.322	0.87	693.222	无		境内自然人
驰发电动车科技有限公司	-342.9882	374.1818	0.47	0	质押	190.00	境内非国有法人
桂林橡胶机械有限公司	0	229.4065	0.29	0	无		国有法人
威海橡胶化工进出口有限公司	0	164.70	0.21	0	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
中国重汽集团济南投资有限公司	4,178.9417	人民币普通股	4,178.9417				
全国社会保障基金理事会转持二户	2,000.00	人民币普通股	2,000.00				
驰发电动车科技有限公司	374.1818	人民币普通股	374.1818				
桂林橡胶机械有限公司	229.4065	人民币普通股	229.4065				
威海橡胶化工进出口有限公司	164.70	人民币普通股	164.70				
戴晨旭	131.78	人民币普通股	131.78				
中国化工建设青岛有限公司	123.8708	人民币普通股	123.8708				
曹美飞	83.80	人民币普通股	83.80				
陈青山	64.5799	人民币普通股	64.5799				
加拿大年金计划投资委员会—自有资金	58.87	人民币普通股	58.87				

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>一、三角集团与丁玉华、单国玲、侯汝成、王文浩及重汽投资间存在关联关系：</p> <p>1、丁玉华通过所控制的新太、新阳、金石间接控制三角集团，同时担任三角集团董事长、金石董事长、新太和新阳的执行董事；</p> <p>2、单国玲在新太、金石持股比例超过 5%；同时担任三角集团副董事长、金石董事、新阳经理；</p> <p>3、侯汝成在新太、金石持股比例超过 5%；同时担任三角集团副董事长、新太监事；</p> <p>4、王文浩在新太持股比例超过 5%；同时担任三角集团监事会主席、金石董事；</p> <p>5、重汽投资持三角集团 5.49% 股权。</p> <p>二、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动情况。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：万股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	三角集团有限公司	45,473.975	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
2	丁玉华	2,771.505	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
3	单国玲	1,533.275	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
4	侯汝成	1,333.748	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
5	王文浩	693.222	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
6	马文力	20.00	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
7	钟丹芳	15.00	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
8	林小彬	10.00	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
8	邓世涛	10.00	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
8	史卫权	10.00	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
8	赵利波	10.00	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
8	谭峻	10.00	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
8	郑乾	10.00	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月
8	丁木	10.00	2019年9月9日	0	因新股发行承诺股份限售36个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>一、三角集团与丁玉华、单国玲、侯汝成、王文浩间存在关联关系： 1、丁玉华通过所控制的新太、新阳、金石间接控制三角集团，同时担任三角集团董事长、金石董事长、新太和新阳的执行董事； 2、单国玲在新太、金石持股比例超过 5%；同时担任三角集团副董事长、金石董事、新阳经理； 3、侯汝成在新太、金石持股比例超过 5%；同时担任三角集团副董事长、新太监事； 4、王文浩在新太持股比例超过 5%；同时担任三角集团监事会主席、金石董事； 二、丁玉华先生与丁木先生存在关联关系，丁木先生系丁玉华先生之子。</p>
------------------	--

备注：公司根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司发送的本公司截至 2018 年 6 月 29 日股东名册填写“（二）截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表”，丁玉华先生已于 2018 年 6 月 13 日逝世，根据山东省威海市世纪公证处出具的公证书、《三角轮胎股份有限公司收购报告书》及北京市中咨律师事务所出具的法律意见书，本公司控股股东仍是三角集团有限公司，实际控制人变更为丁木先生。

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

新控股股东名称	
新实际控制人名称	丁木
变更日期	2018 年 8 月 27 日
指定网站查询索引及日期	www.sse.com.cn, 2018 年 8 月 28 日

公司实际控制人丁玉华先生于 2018 年 6 月 13 日逝世，根据山东省威海市世纪公证处出具的公证书、《三角轮胎股份有限公司收购报告书》及北京市中咨律师事务所出具的法律意见书，本公司控股股东仍是三角集团有限公司，实际控制人变更为丁木先生。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

（二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张涛	轮值总经理	离任

汤洪波	副总经理	离任
林小彬	轮值总经理	聘任
王健	副总经理	聘任
丁玉华	董事长、董事	离任
丁木	董事长	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2018年2月11日，张涛先生辞去公司轮值总经理职务；

2018年2月26日，汤洪波先生辞去公司副总经理职务；

2018年2月27日，公司第五届董事会第七次会议，聘任林小彬先生为公司轮值总经理、王健先生为公司副总经理；

2018年6月13日，丁玉华董事长逝世；

2018年6月15日，公司第五届董事会第十次会议选举丁木先生担任公司董事长。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：三角轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,449,351,887.11	3,601,523,647.13
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			407,260.20
衍生金融资产			
应收票据		717,640,331.18	780,785,858.52
应收账款		871,621,878.59	826,785,889.99
预付款项		20,900,272.64	6,740,767.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息		29,361,893.71	22,172,053.94
应收股利			
其他应收款		12,882,717.86	11,819,975.43
买入返售金融资产			
存货		1,410,551,038.06	1,536,958,685.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,692,693,177.55	2,701,750,498.44
流动资产合计		9,205,003,196.70	9,488,944,637.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		1,959,020.94	1,959,020.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		2,847,510.85	2,952,862.39
固定资产		4,024,227,956.43	4,235,607,425.91
在建工程		892,357,045.67	243,200,486.84
工程物资			
固定资产清理			1,037,617.74
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		466,817,307.98	472,948,553.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,006,387.00	12,738,243.29
递延所得税资产		86,795,469.23	117,180,292.30
其他非流动资产		12,711,694.38	9,713,194.37
非流动资产合计		5,498,722,392.48	5,097,337,696.99
资产总计		14,703,725,589.18	14,586,282,334.09
流动负债：			
短期借款		500,041,626.40	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		38,571,758.00	2,673,374.68
衍生金融负债			
应付票据		841,252,062.93	887,598,278.21
应付账款		2,661,722,075.35	2,637,474,500.97
预收款项		69,020,819.95	72,604,159.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,724,300.29	22,700,247.63
应交税费		59,888,216.22	235,419,108.37
应付利息		3,655,725.42	3,580,878.62
应付股利		216,000,000.00	
其他应付款		116,253,146.99	122,809,446.40

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		148,152,450.00	682,880,120.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,678,282,181.55	4,667,740,114.10
非流动负债：			
长期借款		585,196,370.00	670,152,480.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			887,141,865.63
预计负债			
递延收益		345,689,096.83	352,135,722.70
递延所得税负债		1,906,754.16	1,518,068.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		932,792,220.99	1,910,948,136.52
负债合计		5,611,074,402.54	6,578,688,250.62
所有者权益			
股本		800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,225,071,831.84	4,123,973,050.00
减：库存股			
其他综合收益		-2,020,001.63	-972,664.58
专项储备		303,421.27	246,771.61
盈余公积		833,231,566.61	833,231,566.61
一般风险准备			
未分配利润		2,235,883,632.63	2,250,817,003.41
归属于母公司所有者权益合计		9,092,470,450.72	8,007,295,727.05
少数股东权益		180,735.92	298,356.42
所有者权益合计		9,092,651,186.64	8,007,594,083.47
负债和所有者权益总计		14,703,725,589.18	14,586,282,334.09

法定代表人：丁木 主管会计工作负责人：钟丹芳 会计机构负责人：赵利波

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：三角轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,434,179,397.93	3,590,086,468.73
以公允价值计量且其变动计入当期			407,260.20

损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		711,890,331.18	780,785,858.52
应收账款		875,290,625.69	800,064,974.39
预付款项		40,559,822.86	19,602,147.65
应收利息		29,361,893.71	22,172,053.94
应收股利			200,000,000.00
其他应收款		157,865,338.20	89,586,717.87
存货		1,355,828,868.32	1,464,644,632.12
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,689,321,617.33	2,699,889,470.96
流动资产合计		9,294,297,895.22	9,667,239,584.38
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,959,020.94	1,959,020.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		168,029,392.28	167,529,387.28
投资性房地产		2,847,510.85	2,952,862.39
固定资产		3,430,276,553.37	3,579,447,132.37
在建工程		887,390,096.05	240,701,660.21
工程物资			
固定资产清理			1,037,617.74
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		438,711,210.73	444,412,089.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,500,400.02	12,053,672.73
递延所得税资产		78,752,319.19	109,520,216.85
其他非流动资产		12,711,694.38	9,713,194.37
非流动资产合计		5,031,178,197.81	4,569,326,854.04
资产总计		14,325,476,093.03	14,236,566,438.42
流动负债：			
短期借款		500,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		38,571,758.00	2,673,374.68
衍生金融负债			
应付票据		841,252,062.93	887,598,278.21
应付账款		2,421,388,993.79	2,355,847,079.30
预收款项		67,817,420.15	72,362,547.91
应付职工薪酬		12,646,276.44	13,273,026.08
应交税费		41,732,715.46	220,204,504.53
应付利息		3,655,725.42	3,580,878.62
应付股利		216,000,000.00	
其他应付款		101,755,960.70	114,610,641.75
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		148,152,450.00	682,880,120.00

其他流动负债			
流动负债合计		4,392,973,362.89	4,353,030,451.08
非流动负债:			
长期借款		585,196,370.00	670,152,480.00
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			887,141,865.63
预计负债			
递延收益		340,289,096.79	345,935,722.68
递延所得税负债		1,906,754.16	1,518,068.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		927,392,220.95	1,904,748,136.50
负债合计		5,320,365,583.84	6,257,778,587.58
所有者权益:			
股本		800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		5,216,137,085.47	4,115,038,303.63
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		840,054,099.37	840,054,099.37
未分配利润		2,148,919,324.35	2,223,695,447.84
所有者权益合计		9,005,110,509.19	7,978,787,850.84
负债和所有者权益总计		14,325,476,093.03	14,236,566,438.42

法定代表人: 丁木 主管会计工作负责人: 钟丹芳 会计机构负责人: 赵利波

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,679,685,961.25	4,082,393,653.13
其中: 营业收入		3,679,685,961.25	4,082,393,653.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,485,450,691.29	3,827,383,177.87
其中: 营业成本		2,912,627,621.56	3,340,389,475.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			

分保费用			
税金及附加		39,463,159.48	42,882,322.11
销售费用		270,133,151.49	202,900,896.18
管理费用		203,599,669.24	175,504,222.13
财务费用		43,368,994.78	58,722,899.26
资产减值损失		16,258,094.74	6,983,363.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-33,307,143.51	-1,867,544.97
投资收益（损失以“-”号填列）		55,741,122.42	43,598,805.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		5,973,054.48	4,314,858.04
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		222,642,303.35	301,056,593.71
加：营业外收入		18,643,337.57	21,657,519.02
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		43,621.00	126,178.73
其中：非流动资产处置损失			5,237.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		241,242,019.92	322,587,934.00
减：所得税费用		40,293,011.20	50,440,962.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		200,949,008.72	272,146,971.16
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		200,949,008.72	272,146,971.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司所有者的净利润		201,066,629.22	271,918,470.52
2. 少数股东损益		-117,620.50	228,500.64
六、其他综合收益的税后净额		-1,047,337.05	1,720,865.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,047,337.05	1,720,865.85
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-1,047,337.05	1,720,865.85
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额		-1,047,337.05	1,720,865.85
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		199,901,671.67	273,867,837.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		200,019,292.17	273,639,336.37
归属于少数股东的综合收益总额		-117,620.50	228,500.64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.25	0.34
（二）稀释每股收益(元/股)		0.25	0.34

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：丁木 主管会计工作负责人：钟丹芳 会计机构负责人：赵利波

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		3,714,454,640.61	4,125,758,015.06
减：营业成本		3,087,124,478.26	3,510,195,479.66
税金及附加		29,343,433.16	32,987,742.63
销售费用		260,888,768.40	199,998,328.69
管理费用		140,667,244.51	128,160,322.33
财务费用		44,823,142.37	57,845,790.67
资产减值损失		26,675,525.75	6,436,218.58
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-33,307,143.51	-1,867,544.97
投资收益（损失以“－”号填列）		55,741,122.42	43,598,805.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		5,173,054.50	3,564,858.04
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		152,539,081.57	235,430,250.95
加：营业外收入		13,955,756.75	15,168,675.45
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		34,621.00	5,231.89
其中：非流动资产处置损失			5,231.89
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		166,460,217.32	250,593,694.51
减：所得税费用		25,236,340.81	38,251,273.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		141,223,876.51	212,342,421.16
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		141,223,876.51	212,342,421.16
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产			

产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		141,223,876.51	212,342,421.16
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.18	0.27
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.27

法定代表人：丁木 主管会计工作负责人：钟丹芳 会计机构负责人：赵利波

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,803,458,389.16	2,795,159,876.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		12,932,850.60	56,093,711.35
收到其他与经营活动有关的现金		20,874,043.25	35,630,839.58
经营活动现金流入小计		2,837,265,283.01	2,886,884,427.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,007,034,374.48	2,314,377,358.72
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		238,427,821.07	239,726,296.59
支付的各项税费		236,132,888.60	303,670,171.54
支付其他与经营活动有关的现金		217,384,510.56	130,898,054.96
经营活动现金流出小计		2,698,979,594.71	2,988,671,881.81

经营活动产生的现金流量净额		138,285,688.30	-101,787,454.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,725,410,000.00	4,337,100,000.00
取得投资收益收到的现金		62,934,926.91	47,207,375.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			61,003,213.52
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		261,640,160.00	924,685,929.00
投资活动现金流入小计		7,049,985,086.91	5,369,996,517.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		362,779,490.05	182,211,553.53
投资支付的现金		6,612,310,000.00	4,958,740,000.00
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		196,800,470.90	2,897,188.20
投资活动现金流出小计		7,171,889,960.95	5,143,848,741.73
投资活动产生的现金流量净额		-121,904,874.04	226,147,775.87
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		500,068,980.96	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,259,827.26	1,096,520.75
筹资活动现金流入小计		501,328,808.22	1,096,520.75
偿还债务支付的现金		622,582,549.76	351,725,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,729,138.86	28,160,145.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			353,213.07
筹资活动现金流出小计		644,311,688.62	380,238,358.53
筹资活动产生的现金流量净额		-142,982,880.40	-379,141,837.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-38,427,930.22	-24,117,106.86
五、现金及现金等价物净增加额		-165,029,996.36	-278,898,623.33
加：期初现金及现金等价物余额		2,502,491,672.13	2,298,068,891.53
六、期末现金及现金等价物余额		2,337,461,675.77	2,019,170,268.20

法定代表人：丁木 主管会计工作负责人：钟丹芳 会计机构负责人：赵利波

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,787,083,483.52	2,788,160,940.55

收到的税费返还		12,900,211.02	56,093,711.35
收到其他与经营活动有关的现金		19,522,634.98	28,754,958.36
经营活动现金流入小计		2,819,506,329.52	2,873,009,610.26
购买商品、接受劳务支付的现金		2,348,633,593.16	2,472,886,880.58
支付给职工以及为职工支付的现金		148,647,960.54	145,130,326.86
支付的各项税费		166,487,228.41	234,427,155.33
支付其他与经营活动有关的现金		218,439,600.44	130,465,848.08
经营活动现金流出小计		2,882,208,382.55	2,982,910,210.85
经营活动产生的现金流量净额		-62,702,053.03	-109,900,600.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,725,410,000.00	4,337,100,000.00
取得投资收益收到的现金		262,934,926.91	47,207,375.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			61,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		261,640,160.00	924,685,929.00
投资活动现金流入小计		7,249,985,086.91	5,369,993,304.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		362,575,125.19	173,949,203.21
投资支付的现金		6,612,810,000.00	4,958,740,000.00
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		196,800,470.90	2,897,188.20
投资活动现金流出小计		7,172,185,596.09	5,135,586,391.41
投资活动产生的现金流量净额		77,799,490.82	234,406,912.67
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		500,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,259,827.26	96,520.75
筹资活动现金流入小计		501,259,827.26	96,520.75
偿还债务支付的现金		622,552,000.00	351,725,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,729,138.86	28,160,145.46
支付其他与筹资活动有关的现金			353,213.07
筹资活动现金流出小计		644,281,138.86	380,238,358.53
筹资活动产生的现金流量净额		-143,021,311.60	-380,141,837.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-40,397,836.55	-23,727,329.64
五、现金及现金等价物净增加额		-168,321,710.36	-279,362,855.34
加：期初现金及现金等价物余额		2,490,610,896.95	2,273,752,170.52
六、期末现金及现金等价物余额		2,322,289,186.59	1,994,389,315.18

法定代表人：丁木 主管会计工作负责人：钟丹芳 会计机构负责人：赵利波

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	800,000,000.00				4,123,973,050.00		-972,664.58	246,771.61	833,231,566.61		2,250,817,003.41	298,356.42	8,007,594,083.47
加:会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	800,000,000.00				4,123,973,050.00		-972,664.58	246,771.61	833,231,566.61		2,250,817,003.41	298,356.42	8,007,594,083.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					1,101,098,781.84		-1,047,337.05	56,649.66			-14,933,370.78	-117,620.50	1,085,057,103.17
(一)综合收益总额							-1,047,337.05				201,066,629.22	-117,620.50	199,901,671.67
(二)所有者投入和减少资本													0.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-216,000,000.00		-216,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-216,000,000.00		-216,000,000.00
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备							56,649.66					56,649.66
1. 本期提取							56,649.66					56,649.66
2. 本期使用												
(六)其他					1,101,098,781.84							1,101,098,781.84
四、本期期末余额	800,000,000.00				5,225,071,831.84	-2,020,001.63	303,421.27	833,231,566.61		2,235,883,632.63	180,735.92	9,092,651,186.64

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	800,000,000.00				4,123,973,050.00		-3,652,420.13	125,188.93	776,080,543.04		2,144,502,767.02	-318,231.83	7,840,710,897.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	800,000,000.00				4,123,973,050.00		-3,652,420.13	125,188.93	776,080,543.04		2,144,502,767.02	-318,231.83	7,840,710,897.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,679,755.55	121,582.68	57,151,023.57		106,314,236.39	616,588.25	166,883,186.44
(一)综合收益总额							2,679,755.55				483,465,259.96	616,588.25	486,761,603.76
(二)所有者投入和减少													

资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								57,151,023.57		-377,151,023.57		-320,000,000.00	
1. 提取盈余公积								57,151,023.57		-57,151,023.57			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-320,000,000.00		-320,000,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								121,582.68				121,582.68	
1. 本期提取								121,582.68				121,582.68	
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	800,000,000.00				4,123,973,050.00		-972,664.58	246,771.61	833,231,566.61		2,250,817,003.41	298,356.42	8,007,594,083.47

法定代表人：丁木 主管会计工作负责人：钟丹芳 会计机构负责人：赵利波

母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	800,000,000.00				4,115,038,303.63				840,054,099.37	2,223,695,447.84	7,978,787,850.84
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00				4,115,038,303.63				840,054,099.37	2,223,695,447.84	7,978,787,850.84
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,101,098,781.84					-74,776,123.49	1,026,322,658.35
(一)综合收益总额										141,223,876.51	141,223,876.51
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-216,000,000.00	-216,000,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-216,000,000.00	-216,000,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					1,101,098,781.84						1,101,098,781.84
四、本期期末余额	800,000,000.00				5,216,137,085.47				840,054,099.37	2,148,919,324.35	9,005,110,509.19

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	800,000,000.00				4,115,038,303.63				782,903,075.80	2,029,336,235.69	7,727,277,615.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00				4,115,038,303.63				782,903,075.80	2,029,336,235.69	7,727,277,615.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									57,151,023.57	194,359,212.15	251,510,235.72
（一）综合收益总额										571,510,235.72	571,510,235.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他												
(三) 利润分配									57,151,023.57	-377,151,023.57	-320,000,000.00	
1. 提取盈余公积									57,151,023.57	-57,151,023.57		
2. 对所有者(或股东)的分配										-320,000,000.00	-320,000,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	800,000,000.00				4,115,038,303.63				840,054,099.37	2,223,695,447.84	7,978,787,850.84	

法定代表人：丁木 主管会计工作负责人：钟丹芳 会计机构负责人：赵利波

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

三角轮胎股份有限公司系经山东省人民政府鲁政股字[2001]第 5 号文批准，由三角集团有限公司作为主发起人，联合其他六家法人及六位自然人共同发起设立的股份有限公司。公司于 2001 年 2 月 22 日在山东省工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照注册号 3700001806625，注册资本为 24,000 万元。

2007 年 12 月 31 日，公司 2007 年度第二次临时股东大会审议通过了“由资本公积和未分配利润转增 36,000 万股”的利润分配方案，方案实施后，公司注册资本变更为 60,000 万元。

2016 年 8 月 30 日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1609 号文《关于核准三角轮胎股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）20,000 万股，并于 9 月 9 日在上海证券交易所挂牌上市交易。

2016 年 10 月 12 日，公司完成注册资本的工商变更程序并换发了营业执照，统一社会信用代码为 91370000726700647B，注册资本变更为 80,000 万元，公司注册地址为威海市青岛中路 56 号。

公司属于橡胶和塑料制品中的轮胎制造业，经营范围：轮胎、橡胶制品、橡胶机械及仪器仪表、化工产品（不含化学危险品）、尼龙帘线、钢丝帘线轮胎原辅材料的研制、生产、销售及技术服务；备案范围进出口业务；化工工程设计、安装（须凭资质证书经营），机械设备及房屋租赁，仓储（不含化学危险品）装卸及物流服务，企业管理咨询服务，再生物资回收与批发（不含危险废物及须经许可的项目）。

公司财务报告经公司董事会于 2018 年 8 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 11 户，详见本报告第十节 九“在其他主体中的权益”。本报告期新纳入合并范围的有子公司 Triangle Tyre Australia and New Zealand PTY LTD 和三角轮胎（美国）科技有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司评价自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事轮胎的研发、制造和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本报告第十节 五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本报告第十节 五、32“其他重要会计政策和会计估计的变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有

重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司中除 Triangle Tyre Australia and New Zealand PTY LTD 以澳元为记账本位币外，其他境外子公司以美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

于“一揽子交易”的判断标准（参见本报告第十节 五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本报告第十节 五、14 “长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告第十节 五、14 “长期股权投资”或本报告第十节 五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会

计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本报告第十节 五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）的近似汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司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。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即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，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

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

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独

的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具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资产或金融负债。对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。对于首次执行日前持有的混合工具合同，本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	预计其未来现金流量现值低于其账面价值
坏账准备的计提方法	本公司对单项金额虽不重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。对单项测试未减值的应收款项，再按组合计提应收款项坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

取得、领用或发出存货时，按标准成本法核算，每月月末按加权平均方法确定的标准成本差异率将成本差异分配至营业成本及存货，将标准成本调整为实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本报告第十节五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本报告第十节 五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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报告第十节 五、22“长期资产减值”。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计入当期损益。

16. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3%-5%	3.17%-3.23%
机器设备	年限平均法	6-20	3%-5%	4.75%-16.17%
运输设备	年限平均法	4-6	3%-5%	15.83%-24.25%
办公设备及其他	年限平均法	4-6	3%-5%	15.83%-24.25%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十节 五、22 “长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十节 五、22“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

24. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

25. 预计负债

√适用 □不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②现金结算的股份支付

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应增加负债。

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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果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。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 商品销售收入

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

公司的销售分为国内销售与国外销售，其中内销的替换胎市场销售于取得客户收货确认单时确认销售收入，原配胎市场销售于取得客户上线安装单时确认销售收入，国外销售（FOB）收入于货物装船离港时确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度根据实际情况选用下列方法确定：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；③已经发生的劳务成本占估计总成本的比例。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29. 政府补助**(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 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。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

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。

(8) 递延所得税资产

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。

(9) 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。

(10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数

确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 10%、11%、16%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%、7%计缴。	1%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 10%、15%、16.5%、25%计缴，境外公司按其所在国家、地区的规定税率计缴。	10%、15%、16.5%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
三角轮胎（香港）有限公司	16.50
杭州三角轮胎销售有限公司	10
华盛公司	15
三角轮胎、华茂分公司、再生资源分公司、华阳分公司、华新分公司	15
华安公司、华达公司、华太公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 2017 年底本公司与子公司三角（威海）华盛轮胎有限公司通过高新技术企业资格复审，资格有效期自 2017 年 1 月 1 日起 3 年，执行 15%的企业所得税税率。

(2) 本公司的子公司杭州三角轮胎销售有限公司属于小微企业，根据财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2015〕99 号）和国家税务总局《关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告》（国家税务总局公告 2015 年第 61 号）其所得减按 50%（减半征税）计入应纳税所得额，按 20%的税率（减低税率）缴纳企业所得税。

(3) 本公司取得中华人民共和国进出口企业资格。公司出口货物增值税享受“免、抵、退”政策。根据财政部、国家税务总局财税〔2008〕144 号《关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税率的通知》规定，自 2008 年 12 月 1 日起公司出口产品执行 9%的出口退税率。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	397,415.35	467,707.38
银行存款	2,334,071,814.43	2,499,145,128.93
其他货币资金	1,114,882,657.33	1,101,910,810.82
合计	3,449,351,887.11	3,601,523,647.13
其中：存放在境外的款项总额	12,615,259.18	5,617,892.54

其他说明

(1)截至2018年6月30日止,货币资金中使用受限的其他货币资金合计1,111,890,211.34元。具体为:银行存款中美元定期存款折合人民币1,111,588,800.00元;公司在中国银行开立的美元保理专户资金折合人民币251,394.98元;支付宝保证金50,000.00元,海关保证金16.36元。

(2)截至2018年6月30日止,公司存放在境外的资金折合人民币12,615,259.18元。具体为:子公司USA TRIANGLE TYRE SALES COMPANY货币资金9,402,211.82元;子公司三角美国轮胎技术中心有限公司货币资金3,139,882.39元;子公司2015 US INVESTMENT HOLDING CORPORATION货币资金66,166.00元;公司海外办事处货币资金6,998.97元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		407,260.20
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		407,260.20
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
合计		407,260.20

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	717,640,331.18	780,785,858.52
商业承兑票据		
合计	717,640,331.18	780,785,858.52

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,882,676,224.66	
商业承兑票据		
合计	1,882,676,224.66	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	928,743,654.75	97.26	57,121,776.16	6.15	871,621,878.59	880,399,270.93	97.12	53,613,380.94	6.09	826,785,889.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	26,145,258.18	2.74	26,145,258.18	100.00		26,145,258.18	2.88	26,145,258.18	100.00	
合计	954,888,912.93	/	83,267,034.34	/	871,621,878.59	906,544,529.11	/	79,758,639.12	/	826,785,889.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	897,291,974.75	44,864,303.22	5.00%
1 年以内小计	897,291,974.75	44,864,303.22	5.00%
1 至 2 年	10,968,491.73	1,096,849.17	10.00%
2 至 3 年	8,993,909.58	2,698,172.87	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	6,053,655.59	3,026,827.80	50.00%
4 至 5 年	1,030,449.91	1,030,449.91	100.00%
5 年以上	4,405,173.19	4,405,173.19	100.00%
合计	928,743,654.75	57,121,776.16	

确定该组合依据的说明：

详见本报告第十节 五、11（2）

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 3,508,395.22 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	关联方	145,206,983.46	15.21	7,260,349.17
第二名	非关联方	57,454,833.10	6.02	2,872,741.66
第三名	非关联方	37,194,659.14	3.90	1,859,732.96
第四名	非关联方	30,394,713.72	3.18	1,519,735.69
第五名	非关联方	28,875,038.45	3.02	1,443,751.92
合计		299,126,227.87	31.33	14,956,311.40

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 美元

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的损失
无追索权的保理业务	116,763,864.35	840,996.54

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6. 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,139,204.73	91.57	5,265,742.87	78.12
1 至 2 年	677,822.11	3.24	1,462,024.98	21.69
2 至 3 年	1,070,245.80	5.12		
3 年以上	13,000.00	0.06	13,000.00	0.19
合计	20,900,272.64	100.00	6,740,767.85	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

主要系未结算的设备改造费用。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
第一名	非关联方	12,036,047.00	57.59
第二名	非关联方	896,450.00	4.29
第三名	非关联方	624,032.00	2.99

第四名	非关联方	594,000.00	2.84
第五名	非关联方	303,965.00	1.45
合计		14,454,494.00	69.16

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	5,473,825.40	3,375,526.03
理财产品收益	22,955,287.67	18,515,305.55
利率互换协议利息差	932,780.64	281,222.36
合计	29,361,893.71	22,172,053.94

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,960,712.46	100	2,077,994.60	13.89	12,882,717.86	13,432,095.80	100.00	1,612,120.37	12.00	11,819,975.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	14,960,712.46	/	2,077,994.60	/	12,882,717.86	13,432,095.80	/	1,612,120.37	/	11,819,975.43
----	---------------	---	--------------	---	---------------	---------------	---	--------------	---	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	5,787,030.92	289,351.55	5.00
1 年以内小计	5,787,030.92	289,351.55	5.00
1 至 2 年	8,106,449.00	810,644.90	10.00
2 至 3 年	15,882.12	4,764.64	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	156,233.81	78,116.90	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	895,116.61	895,116.61	100.00
合计	14,960,712.46	2,077,994.60	

确定该组合依据的说明：

详见本报告第十节 五、11 (2)

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 465,874.23 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,141,848.89	2,441,001.88
押金、保证金	8,080,000.00	8,338,950.00
其他	4,738,863.57	2,652,143.92
合计	14,960,712.46	13,432,095.80

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	8,000,000.00	1-2 年	53.47	800,000.00
第二名	其他往来	771,150.00	1 年以内	5.16	38,557.50

第三名	其他往来	641,100.00	1年以内	4.29	32,055.00
第四名	其他往来	400,000.00	1年以内	2.67	20,000.00
第五名	其他往来	379,750.00	1-4年	2.54	87,537.50
合计	/	10,192,000.00	/	68.13	978,150.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	266,773,347.39	9,614,500.80	257,158,846.59	404,707,217.57	8,616,510.75	396,090,706.82
在产品	162,072,926.37	7,657,429.02	154,415,497.35	133,898,721.28	4,608,827.23	129,289,894.05
库存商品	1,027,527,346.22	28,550,652.10	998,976,694.12	1,028,808,545.11	17,230,460.38	1,011,578,084.73
合计	1,456,373,619.98	45,822,581.92	1,410,551,038.06	1,567,414,483.96	30,455,798.36	1,536,958,685.60

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,616,510.75	997,990.05				9,614,500.80
在产品	4,608,827.23	3,048,601.79				7,657,429.02
库存商品	17,230,460.38	11,320,191.72				28,550,652.10
合计	30,455,798.36	15,366,783.56				45,822,581.92

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及留抵增值税进项税款	6,416,683.68	11,895,078.46
待认证增值税进项税款	141,012,802.96	39,358,240.87
预付所得税	263,690.91	
银行理财产品	2,545,000,000.00	2,650,000,000.00
搬迁支出		460,700.00
其他		36,479.11
合计	2,692,693,177.55	2,701,750,498.44

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	1,959,020.94		1,959,020.94	1,959,020.94		1,959,020.94
按公允价值计量的						
按成本计量的	1,959,020.94		1,959,020.94	1,959,020.94		1,959,020.94
合计	1,959,020.94		1,959,020.94	1,959,020.94		1,959,020.94

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
TYM INTERNATIONAL LTD	1,959,020.94			1,959,020.94					10	
合计	1,959,020.94			1,959,020.94					/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	5,368,230.66			5,368,230.66
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	5,368,230.66			5,368,230.66
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,415,368.27			2,415,368.27
2. 本期增加金额	105,351.54			105,351.54
(1) 计提或摊销	105,351.54			105,351.54
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	2,520,719.81			2,520,719.81
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,847,510.85			2,847,510.85
2. 期初账面价值	2,952,862.39			2,952,862.39

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					

1. 期初余额	1,791,003,183.00	6,023,973,280.60	43,135,447.70	104,245,653.32	7,962,357,564.62
2. 本期增加金额	318,540.11	5,882,942.18		94,828.29	6,296,310.58
(1) 购置	318,540.11	4,411,147.27			4,729,687.38
(2) 在建工程转入		1,471,794.91		85,469.31	1,557,264.22
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				9,358.98	9,358.98
3. 本期减少金额		9,358.98		624,447.51	633,806.49
(1) 处置或报废					
(2) 其他		9,358.98		624,447.51	633,806.49
4. 期末余额	1,791,321,723.11	6,029,846,863.80	43,135,447.70	103,716,034.10	7,968,020,068.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	304,960,423.02	3,319,906,971.10	31,160,174.16	65,419,069.80	3,721,446,638.08
2. 本期增加金额	28,538,983.36	181,760,987.31	1,542,108.22	5,199,894.68	217,041,973.57
(1) 计提	28,538,983.36	181,760,987.31	1,542,108.22	5,199,894.68	217,041,973.57
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	333,499,406.38	3,501,667,958.41	32,702,282.38	70,618,964.48	3,938,488,611.65
三、减值准备					
1. 期初余额		5,303,500.63			5,303,500.63
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		5,303,500.63			5,303,500.63
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,457,822,316.73	2,522,875,404.76	10,433,165.32	33,097,069.62	4,024,227,956.43
2. 期初账面价值	1,486,042,759.98	2,698,762,808.87	11,975,273.54	38,826,583.52	4,235,607,425.91

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	6,864,533.98	3,367,742.37	3,178,351.20	318,440.41	
合计	6,864,533.98	3,367,742.37	3,178,351.20	318,440.41	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
工业园全钢子午胎车间	103,315,350.11	尚未结算
工业园炼胶车间	25,985,445.90	尚未结算
工业园原材料仓库	11,599,966.95	尚未结算
单职工宿舍	48,039,690.31	尚未结算
国家工程实验室	33,944,575.50	尚未结算
工业园第二生产线厂房	261,047,287.26	尚未结算
工业园辅助 A 车间	10,104,147.39	尚未结算
南海乘用车胎生产线厂房	290,602,661.87	尚未结算
工业园办公研发区项目	223,051,755.81	尚未结算
子公司单职工宿舍	75,409,262.97	尚未结算

其他说明：

适用 不适用**20、在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工业园一期						
工业园二期				1,183,000.00		1,183,000.00
工业园三期	398,738,818.63		398,738,818.63	97,460,183.59		97,460,183.59
南海新区 800 万条高性能乘用车胎转型升级项目	466,288,545.65		466,288,545.65	131,351,007.13		131,351,007.13
10 万条航空子午胎项目	80,000.00		80,000.00	80,000.00		80,000.00
工业园办公研发区	3,550,778.39		3,550,778.39	905,991.73		905,991.73
零星工程	23,698,903.00		23,698,903.00	12,220,304.39		12,220,304.39
合计	892,357,045.67		892,357,045.67	243,200,486.84		243,200,486.84

注①工业园二期是指公司在华茂工业园建设的年产 130 万条全钢子午胎生产线项目。

注②工业园三期是指公司在华茂工业园建设的年产 200 万条全钢子午胎生产线项目，即本次募集资金投资项目。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
工业园三期	250,708.00	9,746.02	30,130.60	2.74		39,873.88	68.12	68.12				募资\自筹
南海新区 800 万条高性能乘用车胎转型升级项目	278,582.00	13,135.10	33,493.75			46,628.86	49.60	49.60				募资\自筹
合计	529,290.00	22,881.12	63,624.35	2.74		86,502.74	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：适用 不适用

其他说明

适用 不适用**21、工程物资**适用 不适用**22、固定资产清理**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备		1,037,617.74
合计		1,037,617.74

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). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	510,574,508.71	426,660.00	600,000.00	12,385,054.77	988,857.50	524,975,080.98
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	510,574,508.71	426,660.00	600,000.00	12,385,054.77	988,857.50	524,975,080.98
二、累计摊销						
1. 期初余额	39,803,243.94	396,645.79	350,000.00	10,551,157.97	925,480.07	52,026,527.77
2. 本期增加金额	5,496,299.52	15,348.29	30,000.00	560,953.25	28,644.17	6,131,245.23
(1) 计提	5,496,299.52	15,348.29	30,000.00	560,953.25	28,644.17	6,131,245.23
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	45,299,543.46	411,994.08	380,000.00	11,112,111.22	954,124.24	58,157,773.00
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	465,274,965.25	14,665.92	220,000.00	1,272,943.55	34,733.26	466,817,307.98
2. 期初账面价值	470,771,264.77	30,014.21	250,000.00	1,833,896.80	63,377.43	472,948,553.21

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出适用 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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**28、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,738,243.29		1,731,856.29		11,006,387.00
合计	12,738,243.29		1,731,856.29		11,006,387.00

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	133,383,683.57	20,017,646.95	112,751,999.28	17,001,888.02
内部交易未实现利润	52,971,942.92	9,829,408.50	43,710,907.63	8,441,500.71
可抵扣亏损				
公司搬迁			261,640,160.00	39,246,024.00
其他负债	379,656,091.85	56,948,413.78	349,939,197.11	52,490,879.57
合计	566,011,718.34	86,795,469.23	768,042,264.02	117,180,292.30

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
利率互换公允价值变动	12,711,694.38	1,906,754.16	10,120,454.57	1,518,068.19
合计	12,711,694.38	1,906,754.16	10,120,454.57	1,518,068.19

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,087,427.92	4,378,059.20
可抵扣亏损	87,860,339.53	68,051,747.40
合计	90,947,767.45	72,429,806.60

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	2,739,578.95	2,739,578.95	
2019年	5,146,073.82	5,146,073.82	
2020年	7,726,851.44	7,726,851.44	
2021年	2,812,685.84	2,812,685.84	
2022年	2,206,876.21	2,206,876.21	
2023年	2,775,235.11		
以后年度	64,453,038.16	47,419,681.14	
合计	87,860,339.53	68,051,747.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
利率互换协议的公允价值	12,711,694.38	9,713,194.37
合计	12,711,694.38	9,713,194.37

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	500,041,626.40	
合计	500,041,626.40	

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	38,571,758.00	2,673,374.68

其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	38,571,758.00	2,673,374.68
其他		
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		
合计	38,571,758.00	2,673,374.68

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	841,252,062.93	887,598,278.21
合计	841,252,062.93	887,598,278.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,067,915,812.90	2,123,743,123.73
1 年以上	593,806,262.45	513,731,377.24
合计	2,661,722,075.35	2,637,474,500.97

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	116,808,510.60	尚未结算
合计	116,808,510.60	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	62,234,761.02	68,235,436.68
1 年以上	6,786,058.93	4,368,722.54
合计	69,020,819.95	72,604,159.22

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,688,229.53	249,348,335.29	248,312,264.53	23,724,300.29
二、离职后福利-设定提存计划	12,018.10	29,767,403.33	29,779,421.43	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,700,247.63	279,115,738.62	278,091,685.96	23,724,300.29

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,691,437.18	185,547,251.31	187,704,588.76	3,534,099.73
二、职工福利费	-	19,543,621.51	19,543,621.51	
三、社会保险费	5,313.00	13,523,335.61	13,528,648.61	
其中: 医疗保险费	4,765.90	11,927,376.30	11,932,142.2	
工伤保险费	132.70	1,591,709.71	1,591,842.41	
生育保险费	414.40	4,249.60	4,664.00	
四、住房公积金	5,802.00	16,907,308.59	16,913,110.59	
五、工会经费和职工教育经费	16,985,677.35	3,544,403.49	344,167.84	20,185,913.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		10,282,414.78	10,278,127.22	4,287.56
合计	22,688,229.53	249,348,335.29	248,312,264.53	23,724,300.29

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,603.60	28,673,181.00	28,684,784.60	
2、失业保险费	414.50	1,094,222.33	1,094,636.83	
3、企业年金缴费				
合计	12,018.10	29,767,403.33	29,779,421.43	

其他说明:

适用 不适用

38、应交税费

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	23,833,517.19	8,667,179.51
企业所得税	19,761,045.00	208,567,370.24

个人所得税	913,151.41	1,269,603.73
城市维护建设税	1,668,346.20	2,475,876.84
土地使用税	5,414,896.27	5,498,414.55
房产税	4,830,098.32	4,612,681.85
教育费附加	1,191,675.87	1,768,483.46
印花税	1,369,203.88	1,356,486.40
水利建设基金	119,167.60	176,848.35
其他	787,114.48	1,026,163.44
合计	59,888,216.22	235,419,108.37

39、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	3,348,439.42	3,580,878.62
企业债券利息		
短期借款应付利息	307,286.00	
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	3,655,725.42	3,580,878.62

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	216,000,000.00	
合计	216,000,000.00	

41、其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金、质保金	5,625,445.01	5,382,843.26
其他往来款	62,188,996.38	53,520,985.01
其他	48,438,705.60	63,905,618.13
合计	116,253,146.99	122,809,446.40

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	148,152,450.00	682,880,120.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	148,152,450.00	682,880,120.00

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**45、长期借款****(1)、长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	585,196,370.00	670,152,480.00
合计	585,196,370.00	670,152,480.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

人民币借款利率区间为2.65%~4.568%，外币借款利率区间为3个月Libor+1.3%~3个月Libor+1.7%。

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)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**适用 不适用**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**47、长期应付款****(1)、按款项性质列示长期应付款：**适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
搬迁补偿款	887,141,865.63	261,640,160.00	1,148,782,025.63		
合计	887,141,865.63	261,640,160.00	1,148,782,025.63		/

其他说明：

截止2018年6月30日，公司老厂区搬迁已经结束并对搬迁收入和支出进行汇总清算，公司按照《企业会计准则解释第3号》《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》等相关规定，专项应付款转入资本公积和递延收益。

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	352,135,722.70		6,446,625.87	345,689,096.83	
搬迁补偿		8,437,219.79	8,437,219.79		
合计	352,135,722.70	8,437,219.79	14,883,845.66	345,689,096.83	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产1000万条高等级半钢子午胎技改项目	5,250,000.00			750,000.00	4,500,000.00	与资产相关
基础设施建设支出	9,556,188.61			191,702.22	9,364,486.39	与资产相关
低温一次法炼胶技术开发与应用项目	12,219,166.78			564,999.96	11,654,166.82	与资产相关
征地及拆迁补偿支出资金	41,499,620.86			458,559.30	41,041,061.56	与资产相关
工业园二期南侧土地基础建设专项资金	3,783,313.91			70,061.34	3,713,252.57	与资产相关
工业园研发中心基础建设专项资金	17,066,273.13			320,995.74	16,745,277.39	与资产相关
工业园土地基础建设专项资金	89,467,998.14			1,705,332.42	87,762,665.72	与资产相关
2015年度山东省重点行业技术改造项目贷款财政贴息资金	473,571.39			473,571.39	0.00	与收益相关
南海新区产业园土地专项资金	171,869,589.86			1,861,403.52	170,008,186.34	与资产相关

锅炉脱硫脱硝除尘技术改造资金	950,000.02			49,999.98	900,000.04	与资产相关
合计	352,135,722.70			6,446,625.87	345,689,096.83	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	800,000,000.00						800,000,000.00

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	4,094,457,222.64			4,094,457,222.64
其他资本公积	29,515,827.36	1,101,098,781.84		1,130,614,609.20
合计	4,123,973,050.00	1,101,098,781.84		5,225,071,831.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截止 2018 年 6 月 30 日，公司老厂区搬迁已经结束并对搬迁收入和支出进行汇总清算，公司按照《企业会计准则解释第 3 号》《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》等相关规定，专项应付款余额转入资本公积。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							

其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-972,664.58	-1,047,337.05			-1,047,337.05		-2,020,001.63
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-972,664.58	-1,047,337.05			-1,047,337.05		-2,020,001.63
其他综合收益合计	-972,664.58	-1,047,337.05			-1,047,337.05		-2,020,001.63

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	246,771.61	56,649.66		303,421.27
合计	246,771.61	56,649.66		303,421.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

主要系华安公司每月根据上一年度自有车辆的月平均收入计提的安全生产费所致。

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	833,231,566.61			833,231,566.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	833,231,566.61			833,231,566.61

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,250,817,003.41	2,144,502,767.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

调整后期初未分配利润	2,250,817,003.41	2,144,502,767.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	201,066,629.22	271,918,470.52
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	216,000,000.00	320,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,235,883,632.63	2,096,421,237.54

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,667,512,756.17	2,911,052,018.02	4,070,942,434.26	3,339,283,100.83
其他业务	12,173,205.08	1,575,603.54	11,451,218.87	1,106,374.25
合计	3,679,685,961.25	2,912,627,621.56	4,082,393,653.13	3,340,389,475.08

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,661,054.88	11,984,067.88
教育费附加	6,900,753.47	8,560,048.59
房产税	8,741,099.59	6,931,480.34
土地使用税	10,829,792.54	11,330,902.52
车船使用税	35,809.80	56,891.76
印花税	2,604,584.08	2,417,325.35
水利建设基金	690,065.12	1,601,605.67
合计	39,463,159.48	42,882,322.11

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物流费用	122,871,715.78	138,771,226.39
市场拓展费	118,521,779.73	32,262,271.51
职工薪酬	20,502,114.15	22,257,145.50
产品服务费	6,568,268.91	8,144,718.59
检验认证费	115,796.02	197,145.93
办公费	779,500.02	157,528.47
其它	773,976.88	1,110,859.79
合计	270,133,151.49	202,900,896.18

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	77,114,839.61	58,246,893.71
职工薪酬	56,846,092.42	53,034,223.00
办公费	21,245,242.15	19,552,308.73
税金	2,324,901.05	2,639,362.87
租赁、折旧及摊销	27,033,073.66	20,296,282.16
服务费	12,308,454.30	14,101,123.76
其他	6,727,066.05	7,634,027.90
合计	203,599,669.24	175,504,222.13

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	26,674,588.00	23,264,862.46
利息收入	-22,557,854.88	-18,171,865.46
减：利息资本化金额		
汇兑损益	34,052,916.87	43,530,748.29
减：汇兑损益资本化金额		
其他	5,199,344.79	10,099,153.97
合计	43,368,994.78	58,722,899.26

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,228,116.70	13,547,504.10
二、存货跌价损失	12,029,978.04	-6,564,140.99
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	16,258,094.74	6,983,363.11

67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-33,307,143.51	-1,867,544.97

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-33,307,143.51	-1,867,544.97
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-33,307,143.51	-1,867,544.97

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,261,725.64	60,327.25
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	53,479,396.78	43,538,478.13
合计	55,741,122.42	43,598,805.38

69、资产处置收益

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,973,054.48	4,314,858.04
合计	5,973,054.48	4,314,858.04

其他说明：

□适用 √不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	6,798,500.00	4,380,075.00	6,798,500.00
打折付款	9,026,364.43	13,535,999.29	9,026,364.43
其他	2,818,473.14	3,741,444.73	2,818,473.14
合计	18,643,337.57	21,657,519.02	18,643,337.57

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政拨款	6,798,500.00	4,380,075.00	收益相关
合计	6,798,500.00	4,380,075.00	/

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		5,237.57	
其中：固定资产处置损失		5,237.57	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
打折收款		46,066.67	
其他	43,621.00	74,874.49	43,621.00
合计	43,621.00	126,178.73	43,621.00

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,765,526.16	50,799,532.84
递延所得税费用	-8,472,514.96	-358,570.00
合计	40,293,011.20	50,440,962.84

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	241,242,019.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,186,302.99
子公司适用不同税率的影响	-3,092,720.39
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,097,014.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,236,676.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,865,736.94
所得税费用	40,293,011.20

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57 “其他综合收益”

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,798,500.00	4,380,075.00
其他	14,075,543.25	31,250,764.58
合计	20,874,043.25	35,630,839.58

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用支出	199,664,309.77	104,160,194.28
银行手续费	7,883,961.98	9,576,647.81
往来款	7,034,109.91	5,748,323.88
其他	2,802,128.90	11,412,888.99
合计	217,384,510.56	130,898,054.96

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产押金		6,100,000.00
土地补偿款	261,640,160.00	918,585,929.00
合计	261,640,160.00	924,685,929.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
返还处置固定资产押金	1,000,000.00	2,897,188.20
缴纳政策性搬迁收益应纳企业所得税	195,800,470.90	
合计	196,800,470.90	2,897,188.20

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利率互换交易利息	1,259,827.26	96,520.75
政府补助		1,000,000.00
合计	1,259,827.26	1,096,520.75

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利率互换交易利息		353,213.07
合计		353,213.07

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	200,949,008.72	272,146,971.16
加：资产减值准备	16,258,094.74	6,983,363.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	217,147,325.11	243,656,728.29
无形资产摊销	6,131,245.23	3,577,024.01
长期待摊费用摊销	1,731,856.29	178,583.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	5,237.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	33,307,143.51	1,867,544.97
财务费用（收益以“-”号填列）	78,061,409.87	26,364,742.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-55,741,122.42	-43,598,805.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,861,200.93	-78,438.25
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	388,685.97	-280,131.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	99,911,995.16	-257,184,309.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-153,281,436.78	-897,704,527.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-297,773,965.83	542,278,562.74
其他	56,649.66	
经营活动产生的现金流量净额	138,285,688.30	-101,787,454.56
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	2,337,461,675.77	2,019,170,268.20
减：现金的期初余额	2,502,491,672.13	2,298,068,891.53
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	-165,029,996.36	-278,898,623.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,337,461,675.77	2,502,491,672.13
其中：库存现金	397,571.71	467,707.38
可随时用于支付的银行存款	2,334,071,658.07	2,499,145,128.93
可随时用于支付的其他货币资金	2,992,445.99	2,878,835.82
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,337,461,675.77	2,502,491,672.13
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,111,588,800.00	定期存款
货币资金	251,394.98	中国银行保理专户
货币资金	50,000.00	支付宝保证金
货币资金	16.36	海关保证金
合计	1,111,890,211.34	/

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	204,748,373.54	6.6166	1,354,738,088.36
欧元	86,834,878.66	7.6515	664,417,074.07
港币			
澳元	511.54	4.8633	2,487.77
白俄罗斯卢布	24,978,076.93	0.1054	2,632,689.31
应收账款			
其中：美元	34,384,612.83	6.6166	227,509,229.25
欧元	162,749.30	7.6515	1,245,276.27
长期借款			
其中：美元	50,700,000.00	6.6166	335,461,620.00
欧元	6,500,000.00	7.6515	49,734,750.00
其他应收款			
美元	18,086.51	6.6166	119,671.20
应收利息			
美元	820,078.06	6.6166	5,426,128.49
应付账款			
美元	82,846,166.71	6.6166	548,159,946.65
欧元	37,503,239.20	7.6515	286,956,034.74
应付利息			
美元	452,276.01	6.6166	2,992,529.45

欧元	25,350.00	7.6515	193,965.53
其他应付款			
美元	816,218.80	6.6166	5,400,593.31
澳元	28,824.39	4.8633	140,181.66
一年内到期的非流动负债			
美元	19,500,000.00	6.6166	129,023,700.00
欧元	2,500,000.00	7.6515	19,128,750.00

(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

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	386,801,236.97	递延收益、其他收益	5,973,054.48
与收益相关	13,260,000.00	递延收益、财务费用	473,571.39
与收益相关	6,798,500.00	营业外收入	6,798,500.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

截止 2018 年 06 月 30 日，本报告期新纳入合并范围的有子公司 Triangle Tyre Australia and New Zealand PTY LTD 和三角轮胎（美国）科技有限公司。

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
三角(威海)华盛轮胎有限公司	威海	威海	生产销售	100		设立
三角(威海)华安物流有限公司	威海	威海	物流运输	100		同一控制下企业合并
三角(威海)华达轮胎复新有限公司	威海	威海	生产销售	80		同一控制下企业合并
三角美国轮胎技术中心有限公司	美国	美国	研发	100		设立
三角轮胎(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100		设立
三角华太(上海)国际贸易有限公司	上海	上海	贸易	100		设立
杭州三角轮胎销售有限公司	杭州	杭州	贸易	100		设立
2015 US INVESTMENT HOLDING CORPORATION	美国	美国	投资		100	设立
USA TRIANGLE TYRE SALES COMPANY	美国	美国	贸易		100	设立
Triangle Tyre Australia and New Zealand PTY LTD	澳大利亚	澳大利亚	贸易	100		设立
三角轮胎(美国)科技有限公司	美国	美国	生产销售		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、预付款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本报告第十节七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）外汇风险

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

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前主要通过银行信用借款匹配外币资产及负债和采用外币远期结售汇业务规避外汇风险。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。

（3）其他价格风险

无。

2、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。截至2018年6月30日止，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

3、流动风险

流动风险，是指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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(二) 可供出售金融资产				
(三) 投资性房地产				
(四) 生物资产				
(五) 其他非流动资产		12,711,694.38		12,711,694.38
持续以公允价值计量的资产总额		12,711,694.38		12,711,694.38
(五) 交易性金融负债		38,571,758.00		38,571,758.00
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债		38,571,758.00		38,571,758.00
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		38,571,758.00		38,571,758.00
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

(1) 利率互换协议的公允价值是考虑了相关互换协议的条款,并用利率定价模型计量,该模型主要输入的参数包括:预期利率波动率和远期 LIBOR 利率曲线,上述两项参数可直接观察得来,或由市场价格隐含得出。

(2) 外汇期权的公允价值是基于期权模型,采用外汇即期、货币收益率、汇率波动率确定,公司参考银行提供的 Murex 系统 Market Value 估值或其他类似的估值系统。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
三角集团	威海市青岛中路56号	汽油、柴油零售；机械加工；土地使用权、房屋租赁等。	46,880.00	56.84	56.84

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司为三角集团，三角集团控股股东新太持有其55%股权。

本企业最终控制方是丁玉华先生。

其他说明：

丁玉华先生于2018年6月13日逝世，根据山东省威海市世纪公证处出具的公证书、《三角轮胎股份有限公司收购报告书》及北京市中咨律师事务所出具的法律意见书，本公司控股股东仍是三角集团有限公司，实际控制人变更为丁木先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本报告第十节九1、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
三角（威海）华平综合服务有限公司	母公司的全资子公司
三角（威海）华进机电设备有限公司	母公司的全资子公司
三角（威海）华博置业有限公司	母公司的全资子公司
三角（威海）华通机械科技股份有限公司	母公司的全资子公司
北京金桥华太信息咨询有限公司	母公司的全资子公司
中国重汽集团济南卡车股份有限公司	其他
中国重汽集团济南商用车有限公司	其他
中国重汽集团济南特种车有限公司	其他

中国重汽集团柳州运力专用汽车有限公司	其他
中国重汽集团成都王牌商用车有限公司	其他
中国重汽集团济宁商用车有限公司	其他
中国重汽集团济南豪沃客车有限公司	其他
中国重汽集团湖北华威专用汽车有限公司	其他
中国重汽集团泰安五岳专用汽车有限公司	其他
中国重汽集团济南港豪保税物流有限公司	其他
中国重汽集团福建海西汽车有限公司	其他
中国重汽集团济南卡车股份有限公司绵阳分公司	其他
中国重汽集团进出口有限公司	其他
中国重汽集团济南地球村电子商务有限公司	其他

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三角集团有限公司	电费	907,617.20	995,414.82
三角集团有限公司	汽油、柴油	803,219.40	971,420.30
三角（威海）华平综合服务有限公司	印刷等		350,750.90
三角（威海）华平综合服务有限公司	后勤服务费等	1,866,637.44	2,321,739.88
三角（威海）华平综合服务有限公司三角会馆	餐饮	524,096.00	1,026,455.00
三角（威海）华通机械科技股份有限公司	模具清洗、疏通	5,176,172.91	4,821,307.79
三角（威海）华通机械科技股份有限公司	模具维修	326,247.39	158,038.74
三角（威海）华通机械科技股份有限公司	材料	14,592.80	209,342.39
三角（威海）华进机电设备有限公司	机加工件、工装器具等	2,845,039.93	2,128,842.08

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三角集团有限公司	运输		3,466.04
三角（威海）华进机电设备有限公司	物耗劳保		272.90
三角（威海）华进机电设备有限公司	运输	13,578.38	35,728.75
三角（威海）华通机械科技股份有限公司	物耗劳保	173,954.70	1,158,978.81
三角（威海）华通机械科技股份有限公司	运输		16,169.47
中国重型汽车集团有限公司	轮胎	352,797,997.11	337,281,806.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京金桥华太信息咨询有限公司	房屋	20,000.00	20,000.00
三角集团有限公司	房屋	95,649.34	-

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
三角集团有限公司	房屋	170,813.33	119,047.62
三角集团有限公司	房屋	2,409,523.80	2,409,523.80
三角（威海）华博置业有限公司	房屋	65,250.00	65,250.00
三角集团有限公司	房屋	1,178,571.42	1,178,571.42
三角集团有限公司	房屋	526,190.48	
三角集团有限公司	机器设备	6,326,107.49	6,916,080.83
三角（威海）华博置业有限公司	房屋	628,333.34	628,333.34

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	480.05	472.23

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国重型汽车	145,206,983.46	7,260,349.17	61,374,673.95	3,068,733.69

	集团有限公司			
--	--------	--	--	--

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	三角集团有限公司威海加油站	952,220.38	
应付账款	三角(威海)华平综合服务有限公司	2,000,559.52	
应付账款	三角(威海)华平综合服务有限公司三角会馆	524,096.00	
应付账款	三角(威海)华通机械科技股份有限公司	5,846,276.81	
应付账款	三角(威海)华进机电设备有限公司	2,455,135.34	
其他应付款	三角集团有限公司	11,150,963.71	
其他应付款	三角(威海)华博置业有限公司	709,291.67	

7、关联方承诺

√适用 □不适用

详见本报告第五节 三、(一)“公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项，附注 5”。

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明:**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用

2015年7月23日，本公司与威海市国土资源局签署了《国有建设用地使用权收回协议书》，公司原老厂区土地由威海市国土资源局收回并于2016年9月30日完成拍卖。根据协议约定及威海市国土资源局环翠分局通知，公司能获得的土地补偿款总额为170,299.51万元。截止2018年5月14日，公司已收到全部土地补偿款170,299.51万元。

截止2018年6月30日，公司搬迁已经结束并对搬迁收入和支出进行汇总清算，并将搬迁净收益110,109.88万元转入资本公积。

8、 其他适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	933,511,828.13	97.28	58,221,202.44	6.24	875,290,625.69	852,769,637.67	97.03	52,704,663.28	6.18	800,064,974.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	26,145,258.18	2.72	26,145,258.18	100.00		26,145,258.18	2.97	26,145,258.18	100.00	
合计	959,657,086.31	/	84,366,460.62	/	875,290,625.69	878,914,895.85	/	78,849,921.46	/	800,064,974.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	900,528,314.15	45,026,415.70	5.00%
1 年以内小计	900,528,314.15	45,026,415.70	5.00%
1 至 2 年	10,453,244.09	1,045,324.41	10.00%
2 至 3 年	9,167,420.84	2,750,226.25	30.00%
3 年以上			
3 至 4 年	7,927,225.95	3,963,612.98	50.00%
4 至 5 年	1,030,449.91	1,030,449.91	100.00%
5 年以上	4,405,173.19	4,405,173.19	100.00%
合计	933,511,828.13	58,221,202.44	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,516,539.16 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末余额
第一名	关联方	145,206,983.46	15.13	7,260,349.17
第二名	非关联方	57,454,833.10	5.99	2,872,741.66
第三名	关联方	41,778,627.47	4.35	2,088,931.37
第四名	非关联方	37,194,659.14	3.88	1,859,732.96
第五名	非关联方	30,394,713.72	3.17	1,519,735.69
合计		312,029,816.89	32.51	15,601,490.85

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 美元

金融资产转移方式	终止确认的应收账款金额	与终止确认相关的损失
无追索权的保理业务	116,763,864.35	840,996.54

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	173,668,359.61	100.00	15,803,021.41	9.10	157,865,338.20	99,571,490.63	100.00	9,984,772.76	10.03	89,586,717.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	173,668,359.61	/	15,803,021.41	/	157,865,338.20	99,571,490.63	/	9,984,772.76	/	89,586,717.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	140,303,490.40	7,015,174.52	5.00%
1至2年	14,357,131.25	1,435,713.12	10.00%
2至3年	13,438,736.00	4,031,620.80	30.00%
3年以上			
3至4年	4,496,977.98	2,248,488.99	50.00%
4至5年			
5年以上	1,072,023.98	1,072,023.98	100.00%
合计	173,668,359.61	15,803,021.41	

确定该组合依据的说明：

详见本报告第十节、五 11 应收款项

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,818,248.65 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,138,808.19	2,278,249.30
押金、保证金	8,080,000.00	8,235,000.00
关联方往来	160,400,463.11	86,524,926.29
其他往来	3,049,088.31	2,533,315.04
合计	173,668,359.61	99,571,490.63

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来	96,162,907.97	1年以内	55.37	4,808,145.40
第二名	关联方往来	37,693,475.80	3年以内	21.70	4,196,793.59

第三名	关联方往来	14,761,063.02	4年以内,5年以上	8.50	4,346,467.16
第四名	其他往来	8,000,000.00	1-2年	4.61	800,000.00
第五名	关联方往来	7,263,569.37	1年以内	4.18	363,178.47
合计	/	163,881,016.16	/	94.36	14,514,584.62

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	168,029,392.28		168,029,392.28	167,529,387.28		167,529,387.28
对联营、合营企业投资						
合计	168,029,392.28		168,029,392.28	167,529,387.28		167,529,387.28

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
三角(威海)华盛轮胎有限公司	127,436,562.00			127,436,562.00		
三角(威海)华安物流有限公司	17,432,825.28			17,432,825.28		
三角(威海)华达轮胎复新有限公司						
三角美国轮胎技术中心有限公司	6,490,000.00			6,490,000.00		
三角轮胎(香港)有限公司	6,170,000.00			6,170,000.00		
三角华太(上海)国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
杭州三角轮胎销售有限公司		500,000.00		500,000.00		
Triangle Tyre Australia and New Zealand PTY LTD		5.00		5.00		
合计	167,529,387.28	500,005.00		168,029,392.28		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,625,425,406.29	3,013,383,255.43	4,028,747,556.42	3,423,365,050.25
其他业务	89,029,234.32	73,741,222.83	97,010,458.64	86,830,429.41
合计	3,714,454,640.61	3,087,124,478.26	4,125,758,015.06	3,510,195,479.66

5、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,261,725.64	60,327.25
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	53,479,396.78	43,538,478.13
合计	55,741,122.42	43,598,805.38

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	21,682,345.66	详见第十节 七、51 “递延收益”和 71 “营业外收入”
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	53,479,396.78	详见第十节 七、68 “投资收益”
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-31,045,417.87	详见第十节 七、67 “公允价值变动收益”和 68 “投资收益”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,801,216.57	详见第十节 七、

		71 “营业外收入” 和 72” 营业外支出”
所得税影响额	-8,379,170.05	
少数股东权益影响额	-14,786.38	
合计	47,523,584.71	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.48	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	1.89	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的半年度报告文本。
	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告。
	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原稿。

董事长：丁木

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用