

风神轮胎股份有限公司

600469

2006 年年度报告



二〇〇七年一月二十六日

目录

| | | |
|-----|-------------------|----|
| 一、 | 重要提示..... | 3 |
| 二、 | 公司基本情况简介..... | 3 |
| 三、 | 主要财务数据和指标..... | 4 |
| 四、 | 股本变动及股东情况..... | 5 |
| 五、 | 董事、监事和高级管理人员..... | 9 |
| 六、 | 公司治理结构..... | 13 |
| 七、 | 股东大会情况简介..... | 14 |
| 八、 | 董事会报告..... | 14 |
| 九、 | 监事会报告..... | 19 |
| 十、 | 重要事项..... | 21 |
| 十一、 | 财务会计报告..... | 29 |
| 十二、 | 备查文件目录..... | 63 |

一、重要提示

- 1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 2、董事郭春风未出席董事会。因公出差，全权委托申洪亮董事出席会议并行使表决权。
独立董事鞠洪振未出席董事会。因公出差，全权委托王世定独立董事出席会议并行使表决权。
- 3、亚太(集团)会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 4、公司董事长曹朝阳先生，财务总监郭春风先生，会计机构负责人娄根杰先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：风神轮胎股份有限公司
公司法定中文名称缩写：风神股份
公司英文名称：AEOLUS TYRE CO., LTD.
- 2、 公司法定代表人：曹朝阳
- 3、 公司董事会秘书：韩法强
电话：0391-3999081
传真：0391-3999080
E-mail: hfq@aeolustyre.com
联系地址：河南省焦作市焦东南路 48 号
公司证券事务代表：初立珍
电话：0391-3999081
传真：0391-3999080
E-mail: clz@aeolustyre.com
联系地址：河南省焦作市焦东南路 48 号
- 4、 公司注册地址：河南省焦作市焦东南路 48 号
公司办公地址：河南省焦作市焦东南路 48 号
邮政编码：454003
公司国际互联网网址：<http://www.aeolustyre.com>
公司电子信箱：company@aeolustyre.com
- 5、 公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：投资者关系管理部
- 6、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所

公司 A 股简称：风神股份

公司 A 股代码：600469

7、其他有关资料

公司法人营业执照注册号：4100001004588-1/1

公司税务登记号码：410800712634853

公司聘请的境内会计师事务所名称：亚太(集团)会计师事务所有限公司

公司聘请的境内会计师事务所办公地址：郑州市农业路 22 号兴业大厦

三、主要财务数据和指标

(一)本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---------------|----------------|
| 利润总额 | 32,958,889.63 |
| 净利润 | 12,296,671.91 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 20,980,093.15 |
| 主营业务利润 | 424,999,356.55 |
| 其他业务利润 | 24,933,147.51 |
| 营业利润 | 45,919,219.84 |
| 投资收益 | |
| 补贴收入 | |
| 营业外收支净额 | -12,960,330.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 61,960,195.24 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,168,541.05 |

(二)扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|---|----------------|
| 扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出 | -12,960,330.21 |
| 所得税影响数 | 4,276,908.97 |
| 合计 | -8,683,421.24 |

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2006 年 | 2005 年 | 本年比上年增减 (%) | 2004 年 |
|--------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| 主营业务收入 | 5,015,839,546.40 | 3,700,021,997.07 | 35.56 | 2,801,171,218.25 |

| | | | | |
|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 利润总额 | 32,958,889.63 | 170,959,868.06 | -80.72 | 125,013,318.08 |
| 净利润 | 12,296,671.91 | 115,182,769.84 | -89.32 | 76,648,242.54 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 20,980,093.15 | 115,662,514.13 | -81.86 | 76,247,278.55 |
| 每股收益 | 0.05 | 0.45 | -88.89 | 0.30 |
| 最新每股收益 | | | | |
| 净资产收益率(%) | 1.54 | 14.08 | 减少 12.54 个百分点 | 10.94 |
| 扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%) | 2.62 | 14.13 | 减少 11.51 个百分点 | 10.88 |
| 扣除非经常性损益后净利润为 基础计算的加权平均净资产收益率(%) | 2.59 | 15.25 | 减少 12.66 个百分点 | 10.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 61,960,195.24 | 162,449,173.50 | -61.86 | 87,866,271.50 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.243 | 0.637 | -61.85 | 0.345 |
| | 2006 年末 | 2005 年末 | 本年末比上年末 增减(%) | 2004 年末 |
| 总资产 | 3,108,522,160.58 | 2,714,640,652.71 | 14.51 | 2,204,093,760.10 |
| 股东权益(不含少数股东权益) | 800,692,606.86 | 818,349,788.45 | -2.16 | 700,547,031.84 |
| 每股净资产 | 3.140 | 3.209 | -2.150 | 2.747 |
| 调整后的每股净资产 | 3.011 | 3.072 | -1.986 | 2.676 |

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 法定公益金 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 期初数 | 255,000,000.00 | 333,055,353.30 | 53,950,854.77 | 17,983,618.26 | 176,343,580.38 | 818,349,788.45 |
| 本期增加 | 0 | 646,146.50 | 19,213,285.45 | | 11,067,004.72 | 30,926,436.67 |
| 本期减少 | 0 | | 17,983,618.26 | 17,983,618.26 | 30,600,000 | 48,583,618.26 |
| 期末数 | 255,000,000.00 | 333,701,499.80 | 55,180,521.96 | 0 | 156,810,585.10 | 800,692,606.86 |

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位:股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|-------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 146,332,148 | 57.39 | | | | -12,465,338 | -12,465,338 | 133,866,810 | 52.50 |
| 3、其他内资持股 | 2,167,852 | 0.85 | | | | -2,167,852 | -2,167,852 | | |
| 其中: | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-------------|-------------|-------|--|---|--|-------------|-------------|-------------|-------|
| 境内法人持股 | 2,167,852 | 0.85 | | | | -2,167,852 | -2,167,852 | 0 | 0 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 148,500,000 | 58.24 | | | | -14,633,190 | -14,633,190 | 133,866,810 | 52.50 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 106,500,000 | 41.76 | | | | 14,633,190 | 14,633,190 | 121,133,190 | 47.50 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 无限售条件流通股份合计 | 106,500,000 | 41.76 | | | | 14,633,190 | 14,633,190 | 121,133,190 | 47.50 |
| 三、股份总数 | 255,000,000 | 100 | | 0 | | | 0 | 255,000,000 | 100 |

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

| 时间 | 限售期满新增可上市交易股份数量 | 有限售条件股份数量余额 | 无限售条件股份数量余额 | 说明 |
|------------|-----------------|-------------|-------------|---------------------|
| 2006年8月16日 | 14,633,190 | 133,866,810 | 121,133,190 | 限售条件详见10.10承诺事项履行情况 |
| 2007年8月16日 | 25,500,000 | 108,366,810 | 146,633,190 | |
| 2008年8月16日 | 108,366,810 | 0 | 255,000,000 | |

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位：股 币种：人民币

| 种类 | 发行日期 | 发行价格(元) | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 |
|----|------------|---------|------------|-------------|------------|
| A股 | 2003年9月29日 | 4.30 | 75,000,000 | 2003年10月21日 | 75,000,000 |

①2003年9月29日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]119号文核准，公司采用向二级市场投资者定价配售的方式发行每股面值1.00元的人民币普通股7500万股，每股的发行价4.30元。

②2003年10月21日，经上海证券交易所上证上字[2003]128号文核准，本公司7500万股社会公众股在上海证券交易所挂牌上市。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

说明：2005 年 6 月公司被中国证券监督管理委员会确定为股权分置改革试点公司，2005 年 7 月 5 日公司董事会三届六次会议决议，公司七家非流通股股东一致同意按比例以各自持有的部分股份作为对价，支付给流通股股东，以换取其非流通股份的流通权，即方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 4.2 股股份；在支付完成后，公司的非流通股股东持有的非流通股份即获得上市流通权。非流通股股东对其股份流通的限制做了承诺。2005 年 7 月 29 日，股权分置改革方案经国务院国有资产监督管理委员会批准。2005 年 8 月 8 日公司临时股东大会审议通过了公司股权分置改革方案的议案。方案实施的股权登记日为 2005 年 8 月 12 日。2005 年 8 月 16 日股权分置改革完成。截止 2006 年 12 月 31 日，除河南轮胎集团有限责任公司所持有的有限售条件股份未解除限售外，其他六家所持有的股份限售条件已解除。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | 14,179 | | | | |
|---------------------------------|-------------|----------|-------------|------------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 年度内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 河南轮胎集团有限责任公司 | 国有股东 | 52.50 | 133,866,810 | 0 | 133,866,810 | 未知 |
| 中国神马集团有限责任公司 | 国有股东 | 2.22 | 5,650,000 | -2,479,550 | 0 | 未知 |
| 张焱 | 其他 | 0.68 | 1,729,824 | 1,729,824 | 0 | 未知 |
| 焦作市投资公司 | 国有股东 | 0.64 | 1,625,910 | 0 | 0 | 未知 |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金 | 其他 | 0.59 | 1,510,000 | 1,510,000 | 0 | 未知 |
| 北京淑怡时代投资有限公司 | 其他 | 0.59 | 1,500,000 | 1,500,000 | 0 | 未知 |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 其他 | 0.51 | 1,299,931 | 1,299,931 | 0 | 未知 |
| 中国银行股份有限公司—友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金 | 其他 | 0.43 | 1,090,000 | 1,090,000 | 0 | 未知 |
| 郭素珠 | 其他 | 0.37 | 940,000 | 940,000 | 0 | 未知 |
| 潘文波 | 其他 | 0.33 | 833,058 | 833,058 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | | |
| 中国神马集团有限责任公司 | 5,650,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 张焱 | 1,729,824 | | 人民币普通股 | | | |
| 焦作市投资公司 | 1,625,910 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国银行—华夏大盘精选证券投资基金 | 1,510,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 北京淑怡时代投资有限公司 | 1,500,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 1,299,931 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|---------------------------------|-------------------------------|--------|
| 中国银行股份有限公司—友邦华泰盛世中国股票型开放式证券投资基金 | 1,090,000 | 人民币普通股 |
| 郭素珠 | 940,000 | 人民币普通股 |
| 潘文波 | 833,058 | 人民币普通股 |
| 焦作市锌品厂 | 812,955 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 前十名无限售条件股东之间未知其有关联关系或一致行动人关系。 | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 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 | |
| 河南轮胎集团有限责任公司 | 133,866,810 | 2007年8月16日 | 25,500,000 | 限售条件详见 10.10 承诺事项履行情况 |
| | 108,366,810 | 2008年8月16日 | 108,366,810 | |

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：河南轮胎集团有限责任公司

法人代表：郑玉力

注册资本：32,007 万元

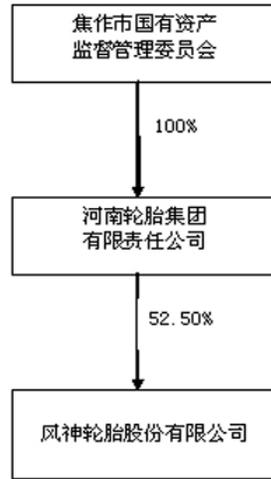
成立日期：1997 年 6 月 1 日

主要经营业务或管理活动：经营政府授权的国有资产，轮胎、合成纤维制品、橡胶制品、水泥的销售。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位:万股 币种:人民币

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年末持股数 | 股份增减数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元) |
|-----|--------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|--------|--------------------|
| 曹朝阳 | 董事长 | 男 | 44 | 2004年10月15日 | 2007年10月15日 | | | | 13.12 |
| 王锋 | 副董事长 总经理 | 男 | 43 | 2004年10月15日 | 2007年10月15日 | | | | 9.72 |
| 郑玉力 | 董事 | 男 | 51 | 2004年10月15日 | 2007年10月15日 | | | | 1.20 |
| 冯耀岭 | 董事、副总经理兼总工程师 | 男 | 50 | 2004年10月15日 | 2007年10月15日 | | | | 5.65 |
| 申洪亮 | 董事、副总经理 | 男 | 43 | 2004年10月15日 | 2007年10月15日 | 2 | 2 | 二级市场买入 | 5.65 |
| 郭春风 | 董事、副总经理兼财务总监 | 男 | 51 | 2004年10月15日 | 2007年10月15日 | | | | 5.65 |

| | | | | | | | | | |
|-----|-------|---|----|------------------|------------------|--|--|---|--------|
| 张兆锋 | 董事 | 男 | 46 | 2004 年 10 月 15 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 1.20 |
| 张大岭 | 独立董事 | 男 | 62 | 2006 年 6 月 29 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 7.54 |
| 陈 岩 | 独立董事 | 男 | 60 | 2004 年 10 月 15 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 9.52 |
| 鞠洪振 | 独立董事 | 男 | 66 | 2004 年 10 月 15 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 9.52 |
| 王世定 | 独立董事 | 男 | 63 | 2004 年 10 月 15 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 9.52 |
| 韩法强 | 董事会秘书 | 男 | 41 | 2004 年 10 月 15 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 4.97 |
| 林伟华 | 监事会主席 | 男 | 58 | 2004 年 10 月 15 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 4.97 |
| 马保群 | 监事 | 男 | 47 | 2004 年 10 月 15 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 0.96 |
| 魏 威 | 监事 | 男 | 41 | 2004 年 10 月 15 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 0.96 |
| 秦鸿胜 | 监事 | 男 | 39 | 2004 年 10 月 15 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 3.46 |
| 仇志刚 | 监事 | 男 | 41 | 2005 年 8 月 18 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 1.59 |
| 张晓新 | 副总经理 | 男 | 43 | 2004 年 10 月 15 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 4.97 |
| 申玉生 | 副总经理 | 男 | 45 | 2004 年 10 月 15 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 4.97 |
| 谢小红 | 副总经理 | 男 | 37 | 2004 年 10 月 15 日 | 2007 年 10 月 15 日 | | | | 4.97 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | / | 110.11 |

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1) 曹朝阳, 中共党员, 研究生学历, 教授级高级工程师, 全国劳动模范, 第十届全国人大代表, 本公司董事长、党委书记。兼任集团公司副董事长、党委书记, 总经理。

(2) 王 锋, 中共党员, 研究生学历, 教授级高级工程师, 本公司副董事长、总经理。

(3) 郑玉力, 中共党员, 研究生学历, 高级工程师, 集团公司董事长。曾任本公司副总经理、党委副书记、纪委书记、监事会主席。

(4) 冯耀岭, 中共党员, 研究生学历, 教授级高级工程师, 享受国家政府特殊津贴, 本公司副总经理兼总工程师。

(5) 申洪亮, 中共党员, 研究生学历, 会计师, 本公司副总经理兼市场部部长。

(6) 郭春风, 中共党员, 研究生学历, 高级会计师, 本公司副总经理兼财务总监。

(7) 张兆锋, 中共党员, 研究生学历, 高级工程师, 神马集团副总经理。

(8) 张大岭, 中共党员, 研究生, 高级经济师, 曾任河南省经贸委副主任、省发改委巡视员。

(9) 陈 岩, 无党派人士, 大学学历, 高级工程师。现任河南省中生石油化工有限公司执行董事。河南省政协七、八、九届科技界委员、河南省八、九届政协常委。曾任河南省化工装备联营公司总经理; 省复合肥推广中心主任。

(10) 鞠洪振, 中共党员, 大学学历, 教授级高级工程师, 现任中国橡胶工业协会会长。曾任中联橡胶(集团)总公司副总经理、总经理、董事长; 中国橡胶工业协会理事长。

(11) 王世定, 经济学硕士, 研究员、博士生导师。曾任财政部财政研究所会计研究室副所长、顾问。

(12) 韩法强, 中共党员, 研究生学历, 中学高级教师, 本公司董事会秘书(副总经理级)兼总经理办公室主任。曾任河南轮胎厂学校校长、党支部书记。

(13) 林伟华, 中共党员, 大学学历, 政工师, 现任集团公司和本公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席。

(14) 马保群, 大学学历, 高级咨询师, 现任焦作市投资公司总经理。曾任焦作市工程咨询公司副总经

理。

(15)魏 威,大学学历,经济师,会计师,现任豫港(河南)开发有限公司副总经理。曾任豫港公司财务部经理。

(16)秦鸿胜,大学学历,工程师,本公司斜交胎制造部部长。曾任本公司技术部副部长、成型分厂厂长等。

(17)仇志刚,大专学历,曾任财务部会计,现在公司投资者关系管理部工作。

(18)张晓新,中共党员,大学学历,高级工程师,本公司副总经理兼生产部部长。曾任公司总经理助理。

(19)申玉生,中共党员,大学学历,高级工程师,本公司副总经理兼企业发展部部长。曾任公司副总工程师、总经理助理。

(20)谢小红,大学学历,高级工程师,本公司副总经理兼子午胎制造部部长。曾任公司子午胎分厂副厂长、厂长。

(二)在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|--------------|-----------------|------------|--------|----------|
| 曹朝阳 | 河南轮胎集团有限责任公司 | 副董事长、党委书记、总经理 | 2000年12月1日 | | 否 |
| 郑玉力 | 河南轮胎集团有限责任公司 | 董事长 | 2003年6月1日 | | 是 |
| 林伟华 | 河南轮胎集团有限责任公司 | 工会主席、党委副书记、纪委书记 | 1998年8月1日 | | 否 |
| 张兆峰 | 中国神马集团有限责任公司 | 副总经理 | 1997年12月1日 | | 是 |
| 马保群 | 焦作市投资公司 | 总经理 | 2002年10月1日 | | 是 |
| 魏威 | 豫港(河南)开发有限公司 | 副总经理 | 2004年1月1日 | | 是 |

在其他单位任职情况

| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|-------------------|-------|-------------|--------|----------|
| 曹朝阳 | 焦作三和利众动力有限公司 | 董事长 | 2005年6月8日 | | 否 |
| 马保群 | 河南豫能控股股份有限公司 | 监事 | 1997年11月25日 | | 否 |
| | 河南创业投资股份有限公司 | 董事 | 2003年4月15日 | | 否 |
| | 河南金龙电缆有限责任公司 | 董事 | 2003年3月24日 | | 否 |
| | 多氟多化工股份有限公司 | 监事 | 2004年11月26日 | | 否 |
| | 焦作市拓普精密冷轧带钢有限责任公司 | 董事 | 2000年3月10日 | | 否 |
| 王世定 | 保定天威保变电气股份有限公司 | 独立董事 | 2001年7月1日 | | 是 |
| | 湖北洪城通用机械股份有限公司 | 独立董事 | 2001年7月1日 | | 是 |
| | 南方科学城发展有限公司 | 独立董事 | 2002年7月1日 | | 是 |
| 鞠洪振 | 贵州轮胎股份有限公司 | 独立董事 | 2002年9月19日 | | 是 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事、高级管理人员的报酬由公司薪酬与考核委员会制定，公司股东大会批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、高管人员薪酬激励约束机制及公司高管人员绩效考核实施细则

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

| 不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名 | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴 |
|---------------------|----------------------|
| 郑玉力 | 是 |
| 张兆锋 | 是 |
| 马保群 | 是 |
| 魏威 | 是 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 离任原因 |
|-----|-------|--------------|
| 丁宝安 | 独立董事 | 因个人原因提出的辞职申请 |

经公司三届十次董事会审议，同意丁宝安先生因个人原因提出的辞职申请；2006年6月29日，公司2005年度股东大会选举张大岭先生为公司独立董事。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 5,036 人，需承担费用的离退休职工为 267 人

员工的结构如下：

1、专业构成情况

| 专业类别 | 人数 |
|--------|-------|
| 生产工人 | 4,272 |
| 工程技术人员 | 285 |
| 市场营销人员 | 148 |
| 行政人员 | 108 |
| 财务人员 | 46 |
| 其它人员 | 177 |

2、教育程度情况

| 教育类别 | 人数 |
|--------|-------|
| 大学本科以上 | 418 |
| 大专 | 724 |
| 中专高中等 | 3,401 |
| 初中以下 | 493 |

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

1. 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》以及中国证监会有关法律法规的要求，逐步建立和完善公司法人治理结构，建立健全现代企业制度，规范公司运作，提高公司管理水平。公司治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司规范性文件的要求。

2. 报告期内，公司根据新修订的《公司法》、《证券法》和中国证监会颁布的《上市公司章程指引》（2006 年修订）、《关于加强社会公众股股东权益保护的若干规定》、《证监会、银监会关于规范上市公司对外担保行为的通知》、上海证券交易所的《上海证券交易所股票上市规则（2006 年修订）》的规定，并结合企业实际情况，公司对《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》做了全面修改，进一步完善了公司内部控制制度和治理结构。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

| 独立董事姓名 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席（次） | 委托出席（次） | 缺席（次） | 备注 |
|--------|------------|---------|---------|-------|----|
| 陈岩 | 8 | 8 | 0 | 0 | |
| 王世定 | 8 | 7 | 1 | 0 | |
| 鞠洪振 | 8 | 7 | 1 | 0 | |
| 张大岭 | 3 | 3 | 0 | 0 | |
| 丁宝安 | 2 | 2 | 0 | 0 | |

本公司独立董事专业涵盖会计、管理、行业专家，董事会人员结构和专业结构进一步合理。独立董事本着对全体股东负责的态度，按照法律法规的要求，勤勉尽职，积极并认真参加公司股东大会和董事会，为公司的长远发展和管理出谋划策，对公司聘任董事、关联交易，大股东占用公司资金和对外担保情况等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股东的利益。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1、业务方面：公司始终规范运作，关联交易透明、合理、公允。公司独立开展经营业务，拥有完全独立的产供销系统，公司原材料的采购、产品的生产和销售均不依赖于控股股东和其他关联企业。

2、人员方面：公司拥有独立的劳动人事及工资管理制度，所有高级管理人员均未在控股股东单位或关联单位领取任何形式的薪酬和津贴。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统和辅助生产系统，资产独立完整，权属清晰。

4、机构方面：公司董事会、监事会和经营管理的职能部门能够独立运作，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情形。

5、财务方面：公司拥有独立的财务管理机构、独立的会计核算体系、财务管理制度和独立的银行账号，依法独立纳税。

(四)高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《董事薪酬激励约束机制》、《高管人员薪酬激励约束机制》和《高级管理人员薪酬激励约束机制实施细则》，对高级管理人员进行激励与约束。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 6 月 29 日召开 2005 年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 6 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

(一)管理层讨论与分析

1、报告期内公司总体经营情况

2006 年，公司继续贯彻董事会提出的“一个提高，两个调整”的工作方针，围绕以“创新、调整、跨越”为主题的年度工作大纲，在产能集中释放的情况下，保持了产销两旺的局面，2006 年公司实现销售收入 501583.95 万元，同比增长 35.56%。公司在全球轮胎 75 强排行榜中，由 2005 年的第 30 位

上升到了第 28 位，被国家知识产权局评为“第三批全国知识产权工作试点单位”，被国家人事部批准为全国首批 76 家“高校毕业生见习示范基地”，被河南省人民政府授予 2005 年度“诚信纳税大户”，再次荣获东风汽车公司、柳州工程机械公司“最佳供应商”称号，“风神”品牌再度入围中国 500 最具价值品牌，由 2005 年的 251 位前移到 245 位。

但由于天然橡胶等原材料大幅度涨价大幅度上涨、子午胎产能集中释放、国际贸易摩擦不断等原因，公司效益出现了大幅度下降。2006 年实现主营业务利润、净利润分别为 42499.94 万元、1229.67 万元，同比分别减少 17.86%、89.32%。

2、报告期公司资产构成重大变动说明

(1) 报告期末公司在建工程余额为 15809.75 万元，占公司总资产的比例为 5.09%，2005 年末，公司在建工程余额为 4906.8 万元，占当期总资产的比例为 1.81%，2006 年较 2005 年增加 3.28 个百分点，主要原因是本年度增加项目建设投资所致，其中 70 万套轻卡子午胎项目增加 3808.29 万元，2.5 万套工程子午胎项目增加 4646.14 万元。

(2) 报告期末公司长期借款余额为 64797 万元，占公司总资产的比例为 20.84%，2005 年末，公司长期借款余额为 84381 万元，占当期总资产的比例为 31.08%，2006 年较 2005 年减少 10.24 个百分点，主要原因是长期借款中有 26500 万元将于一年内到期。

(3) 报告期末公司财务费用发生额为 9097.31 万元，较去年同期增加 66.52%，主要原因是公司生产规模扩大，流动资金借款增加以及专项贷款利息资本化减少所致。

3、报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况

公司经营活动产生的现金流量净额为 6196.02 万元，同比减少 61.86%。主要原因是报告期内公司原材料涨价，成本增加，导致经营活动支付现金项目中购买商品支付的现金增加所致，同比增幅达 51.01%。

筹资活动产生的现金流量净额为 11693.17 万元，同比增加 46.52%。主要原因是公司生产规模扩大，增加了流动资金借款。

4、对公司设备利用情况、订单的获取情况、产品的销售或积压情况、主要技术人员变动情况等与公司经营相关的重要信息的讨论与分析

报告期内公司充分利用现有生产能力，满负荷组织生产；

报告期内公司销售形势良好。

报告期内公司主要技术人员没有发生重大变化。

5、主要供应商、客户情况

单位：元

| | | | |
|------------|------------------|---------|--------|
| 前五名供应商采购合计 | 1,398,357,336.19 | 占采购比重 | 33.32% |
| 前五名销售商合计 | 1,586,534,956.71 | 占销售总额比重 | 31.63% |

(二) 对公司未来发展的展望

1、公司所在的行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

中国经济强劲增长拉动了汽车工业高速发展，同时，依赖于汽车工业之一的下游轮胎行业引起投资的

热潮，轮胎行业呈现较快的发展势头，中国轮胎行业的高速发展不仅表现在生产方面，进出口贸易也十分活跃。

由于轮胎行业的发展前景被普遍看好，使得行业近年来产能扩张加剧。同时，受汽车行业利润挤压、轮胎行业原材料价格始终处于高位、人民币升值、出口遭遇反倾销以及世界各大轮胎公司和知名品牌纷纷投资中国等因素的共同影响，我国轮胎行业毛利率趋于下降，竞争压力和经营风险日趋加大。

目前，轮胎行业产能扩张的重点在子午线轮胎项目上，这将使我国轮胎行业产品格局发生显著改变。斜交胎在夹缝中生存，子午胎风头日劲。

2、公司未来的发展机遇及发展战略

2007 年，根据公司确定的“调整、执行、突破”的工作思路，围绕“提高质量、提高效率、提高效益、降低成本”（简称“三高一低”）开展工作，寻求公司盈利模式新突破；公司将抓住加入中国昊华的契机，并利用昊华的平台，加大项目建设和资本运作的工作力度，完善产品结构，通过资产整合及重组做大做强企业。

2007 公司经营目标：确保实现销售收入 58 亿元，利润实现大幅度增长。

3、公司实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划

2.5 万套工程子午胎项目：项目计划总投资 9000 万元，于 2005 年 7 月开工，截止 2006 年 12 月底已完成投资额 4646.14 万元，目前已进入试生产阶段。

70 万套轻卡子午线轮胎项目：项目计划总投资 23012 万元，截止 2006 年 12 月底已完成投资额 3808.29 万元，目前已进入试生产阶段。

15 万套工程子午胎项目：项目计划总投资 105350 万元，其中建设投资为 86,737 万元，建设周期为 16-18 月，目前项目建设已全面启动。

资金来源主要为：一是自有资金；二是银行借款；三是通过资本市场融资。

公司的再融资计划已经公司董事会审议通过，计划募集资金约 6 亿元(扣除发行费用)，募集资金投向为 15 万套工程子午胎项目。

4、影响公司未来发展和经营的风险因素及对策

2007 年公司所面临的形势将更加严峻，竞争将更加激烈，困难和机遇并存。主要表现在：一是国际轮胎巨头加快了国内子午胎的投资、整合步伐，市场竞争将更加激烈；二是生产经营的外部环境依然严峻，特别是国际轮胎市场上，技术壁垒、知识产权保护和反倾销纠纷将进一步加剧，国际轮胎巨头的打压将给公司出口市场带来冲击；天然橡胶等原辅材料虽然有所下降，但仍可能在高价位运行。

针对以上风险，公司将进一步实施技术创新和技术进步战略，提升公司核心竞争力，加大品牌建设力度，实施品牌建设，以市场为导向，高效生产适销对路产品；实施流程再造工程，推进内部改革，提高业务流程的运营质量和效率；加强成本管理和费用控制，继续加强和完善招标采购体系；积极探索企业发展新模式，保持企业可持续发展，提升企业综合竞争实力。

5、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况

政府补助：按照新准则的规定企业从政府取得的补助，将形成递延收益分期记入当期损益或直接记入当期损益。公司将在明年按照新准则的要求调整政府补助的核算方法。

所得税：对于因资产帐面价值与资产计税基础、负债帐面价值与负债计税基础形成的可抵扣暂时性差异或应纳税暂时性差异，公司将按照新准则的要求对递延所得税资产和递延所得税负债进行核算。

公司将在明年按照新准则的要求进行核算。

(三) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

| 分行业或分产品 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润率(%) | 主营业务收入比上年增减(%) | 主营业务成本比上年增减(%) | 主营业务利润率比上年增减(%) |
|---------|------------------|------------------|------------|----------------|----------------|-----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 轮胎加工制造 | 5,015,839,546.40 | 4,489,176,318.28 | 8.47 | 35.56 | 47.75 | 减少 5.51 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 斜交胎 | 2,120,955,784.10 | 1,898,302,359.18 | 6.28 | 29.16 | 32.18 | 增加 2.05 个百分点 |
| 子午胎 | 2,894,622,567.65 | 2,590,717,458.28 | 10.08 | 40.67 | 61.70 | 减少 11.69 个百分点 |
| 合计 | 5,015,578,351.75 | 4,489,019,817.46 | 8.47 | 35.56 | 47.75 | 减少 5.51 个百分点 |

说明(1)公司 2006 年度主营业务收入较 2005 年度增长 35.56%，增长的主要原因是：公司规模进一步扩大，轮胎产量、销量增加。

(2) 公司 2006 年度主营业务成本较 2005 年度增长 47.75%，增长的主要原因是 2006 年度主营业务收入较 2005 年度增长 35.56%，成本相应提高以及原材料成本增加所致。

(3) 报告期内公司主营业务利润率与 2005 年度相比下降了 5.51 个百分点，主要原因是报告期内轮胎用原材料大幅涨价，使公司生产成本上升幅度较大所致。

①报告期内斜交胎主营业务利润率增加 2.05 个百分点，主要原因是：在原材料涨价的同时，公司相应对斜交胎产品价格进行了较大幅度的提升，有效抵消了原材料涨价的不利因素；同时，从 2006 年 4 月 1 日起，公司斜交胎消费税率根据国家有关政策从 10% 下降到 3%，减轻了税负。所以公司斜交胎产品盈利能力较 2005 年有所提高。

② 报告期内子午胎主营业务利润率减少 11.69 个百分点，主要原因是：目前公司子午胎产品几乎全部是全钢载重子午线轮胎，而经过这几年国内全钢载重子午线轮胎产能的扩张，导致企业之间的竞争加剧，考虑到公司 2006 年子午胎产能的进一步释放，在原材料大幅涨价的情况下，公司对子午胎产品价格提升的幅度较小，没有抵消掉原材料涨价的不利因素，使公司子午胎产品的盈利能力下降。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减(%) |
|----|------------------|----------------|
| 国内 | 3,089,668,090.46 | 35.40 |
| 国外 | 1,926,171,455.94 | 35.82 |
| 合计 | 5,015,839,546.40 | 35.56 |

(四) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

1) 70 万套轻卡子午胎

公司出资 230,120,000 元投资该项目,截止 2006 年 12 月底已完成投资额 3808.29 万元,目前已进入试生产阶段。

2) 2.5 万套工程子午胎

公司出资 90,000,000 元投资该项目,于 2005 年 7 月开工,截止 2006 年 12 月底已完成投资额 4646.14 万元,目前已进入试生产阶段。

(五) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

(1)、公司于 2006 年 1 月 18 日召开三届九次董事会会议,决议公告刊登在 2006 年 1 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)、公司于 2006 年 2 月 17 日召开三届十次董事会会议,决议公告刊登在 2006 年 2 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3)、公司于 2006 年 3 月 8 日召开三届十一次董事会会议,决议公告刊登在 2006 年 3 月 10 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4)、公司于 2006 年 4 月 21 日召开三届十二次董事会会议,决议公告刊登在 2006 年 4 月 24 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(5)、公司于 2006 年 6 月 7 日召开三届十三次董事会会议,决议公告刊登在 2006 年 6 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6)、公司于 2006 年 8 月 25 日召开三届十四次董事会会议,决议公告刊登在 2006 年 8 月 29 日的《中

国证券报》、《上海证券报》。

(7)、公司于 2006 年 10 月 27 日召开三届十五次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 10 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(8)、公司于 2006 年 12 月 14 日召开三届十六次董事会会议，决议公告刊登在 2006 年 12 月 16 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内,公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规要求,严格按照股东大会决议和授权范围,认真执行股东大会通过的各项决议内容。

(七)利润分配或资本公积金转增预案

经亚太(集团)会计师事务所有限公司审计,公司 2006 年度实现净利润 12,296,671.91 元,提取 10%法定盈余公积金 1,229,667.19 元,加上 2005 年 12 月 31 日滚存未分配利润 176,343,580.38 元,减去在 2006 年 6 月 29 日召开的 2005 年度股东大会决定的分配现金股利 30,600,000 元,截止 2006 年 12 月 31 日公司可供股东分配的利润为 156,810,585.10 元。

根据公司 2007 年业务发展规划及拟投资项目的资金需求状况,为确保公司持续稳定地发展,公司 2006 年末分配利润 156,810,585.10 元暂不分配,结转以后年度分配。

公司 2006 年度不进行资本公积金转增股本。

(八)公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期盈利但未提出现金利润分配预案的原因:

公司于 2006 年建设的 70 万套轻卡子午胎和 2.5 万套工程子午胎项目已投入资金 8454.43 万元,根据公司 2007 年投资计划,目前正在筹建的 15 万套工程子午胎项目,预计需筹集资金 105350 万元。随着项目的逐步建成及实施,所需资金量较大,造成公司资金状况较为紧张。所以为了公司的长远发展及项目建设的顺利进行,暂不进行现金利润分配。

九、监事会报告

(一)监事会的工作情况

1、三届五次,一致通过《公司 2005 年度监事会工作报告》、《公司 2005 年年度报告及其摘要》、《公司 2005 年度财务决算报告》、《公司 2005 年度利润分配预案》、《关于公司 70 万套轻卡子午线轮胎项目的议案》、《关于公司为焦作三和利众动力有限公司提供担保的议案》、《关于公司 2005 年度计提和核销资产减值准备的报告》、《关于公司与关联方资金往来及公司对外担保情况的专项说明议案》。

- 2、三届六次, 一致通过《关于公司为焦作三和利众动力有限公司提供担保的议案》
- 3、三届七次, 一致通过了《关于修改〈公司监事会议事规则〉的议案》
- 4、三届八次, 一致通过《公司 2006 年半年度报告及其摘要》

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司股东大会、董事会会议决议均未出现违反法律、法规、规章、监管部门的各种规定和要求、《公司章程》、公司股东大会决议和其他有关规定的情形。公司董事、高级管理人员没有发生可能给公司造成重大损害或者在市场中造成恶劣影响的情形, 没有被股东提起诉讼, 没有受到证券监管部门处罚或者被上海证券交易所公开谴责的情形。

公司具备较完善的法人治理结构, 各项经营决策程序合法、有效, 董事会能够按照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定规范运作, 工作认真负责, 决策程序规范有序, 公司建立并进一步完善了内部控制制度。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

监事会认为公司拥有较为系统、健全的财务内控制度。亚太(集团)会计师事务所有限公司针对公司 2006 年财务状况出具了标准无保留意见的审计报告。公司财务报告内容真实、准确、客观地反映了公司的财务状况和经营成果, 遵守了《企业会计准则》、《企业会计制度》的有关规定。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

2004 年度内, 公司前次募集资金已全部使用完毕, 资产交接及过户手续已办理完毕。前次募集资金使用程序合法, 没有违反法律、法规及损害广大股东利益的情形发生。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内, 公司没有发生收购、出售资产的行为。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内公司租赁使用集团公司资产、土地, 与集团公司相互提供综合服务, 与公司大股东形成了关联交易。公司严格按照关联交易协议支付、收取资产、土地租赁和综合服务费用, 没有发生损害公司利益的情形。

报告期内公司与焦作三和利众动力有限公司签订了《动力介质购买与销售协议》, 对三和利众向公司提供电力、蒸汽, 公司向三和利众提供水、风的有关事宜进行基本约定, 并对 2006 年 11~12 月份以及 2007 年度期间双方相互提供动力介质的具体价格内容进行确定。双方在关联交易的定价上遵循了市场定价原则, 体现了双方的共同利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1、公司于2006年9月12日发布公告：公司于近日接到天津市高级人民法院（2006）津高民二初字第0045号民事裁定书，就公司为河北宝硕股份有限公司（以下简称宝硕股份）银行借款提供连带担保责任事宜裁定查封、扣押、冻结河北宝硕股份有限公司与风神轮胎股份有限公司价值人民币7000万元财产或其他等值财产权利。（担保具体内容详见2004年6月22日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上）。

2、公司于2007年1月11日发布公告：公司于2006年9月12日刊登了重要事项公告，披露了公司因为河北宝硕股份有限公司7000万元人民币银行借款提供担保而被天津市高级人民法院裁定查封、扣押、冻结公司财产的有关风险事宜。公司近日接到天津市高级人民法院（2006）津高民二初字第0045号民事判决书，判决公司在上述7000万元银行借款的范围内向中信银行天津分行承担连带给付责任，逾期按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百三十二条的规定执行。针对该判决，公司将向中华人民共和国最高人民法院提出上诉，最大限度地保护公司和投资者的利益。公司提出上诉后，天津市高级人民法院的上述判决不发生法律效力。

3、公司从谨慎性原则出发，对该或有事项计提20%的预计负债。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1)、购买商品、接受劳务的重大关联交易

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 |
|--------------|---------|------------------------------|-------------|-----------|---------------|---|-------------|
| 焦作三和利众动力有限公司 | 向公司提供电力 | 遵循“公开、公平、公正”的原则，依据市场定价原则进行定价 | 0.458 元/KWH | 1,099,200 | 1.25 | 1、采用预付款的方式。特殊情况下，双方可另行协商确定；2、付款时间：每月10日或之前，公司应向三和利众支付本月的汽、电使用费用，支付标准可参照上月公司的实际用汽和用电数量计算。同时，三和利众向公司支付新鲜水、中水和压缩空气的使用费用。 | 0.477 元/KWH |

| | | | | | | | |
|--|-------------|------------------------------|---------|------------|-------|---|---------|
| | 向公司 提供蒸汽 | 遵循“公开、公平、公正”的原则，依据市场定价原则进行定价 | 120 元/吨 | 13,176,360 | 13.39 | 1、采用预付款的方式。特殊情况下，双方可另行协商确定；2、付款时间：每月 10 日或之前，公司应向三和利众支付本月的汽、电使用费用，支付标准可参照上月公司的实际用汽和用电数量计算。同时，三和利众向公司支付新鲜水、中水和压缩空气的使用费用。 | 150 元/吨 |
|--|-------------|------------------------------|---------|------------|-------|---|---------|

- 1) 本公司向与本公司同一董事长焦作三和利众动力有限公司向公司提供电力。
- 2) 本公司向与本公司同一董事长焦作三和利众动力有限公司向公司提供蒸汽。

(2)、销售商品、提供劳务的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 |
|--------------|--------------|------------------------------|---|------------|---------------|---|----------------------------------|
| 焦作三和利众动力有限公司 | 公司向三和利众提供水、风 | 遵循“公开、公平、公正”的原则，依据市场定价原则进行定价 | 鲜水价格确定为 2.55 元/吨；中水价格确定为 1.90 元/吨；风价格确定为 1.05 元/立方米 | 597,142.45 | 0.56 | 1、采用预付款的方式。特殊情况下，双方可另行协商确定；2、付款时间：每月 10 日或之前，公司应向三和利众支付本月的汽、电使用费用，支付标准可参照上月公司的实际用汽和用电数量计算。同时，三和利众向公司支付新鲜水、中水和压缩空气的使用费用。 | 活鲜水价格为 2.55 元/吨；中水价格确定为 2.20 元/吨 |

本公司向与本公司同一董事长焦作三和利众动力有限公司提供水、风。

公司现生产用汽由公司能源动力部提供，随着公司生产量的逐年增加，现有的供汽、供热系统经常出现影响生产的情况，已不能满足正常生产所需；现有链条炉均系低参数锅炉，设备陈旧、效益低、环境污染严重，按照国家环保局的要求，公司现有的 8 台锅炉将全部拆除。三和利众目前所建项目是风神股份的配套项目，项目建成后，生产的汽和电将全部供应给公司。三和利众已于 2006 年 10 月底实现了 1#炉投产，1#汽轮机和发电机 11 月底投产，并开始向公司供应蒸汽和电力，2#、3#机组有关的锅炉、2#汽轮机和发电机目前正在安装调试。建成后，将能够满足公司的用汽、用电需求，且能在一定程度上降低公司的生产成本。

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|---------------|-----------|--------------|------------|---------------|------------|
| | | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 河南轮胎集团有限责任公司 | 控股股东 | 45,432 | 0 | 37,527,241.89 | 0 |
| 焦作市豫轮大酒店有限公司 | 股东的子公司 | 0 | 0 | 856,485.70 | 131,630.16 |
| 焦作市普宁物业管理有限公司 | 股东的子公司 | 1,344,594.48 | 845,084.88 | 155,807.55 | 0 |
| 焦作三和利众动力有限公司 | 与本公司同一董事长 | 604,206.45 | 0 | 14,275,560.00 | 0 |
| 合计 | / | 1,994,232.93 | 845,084.88 | 52,815,095.14 | 131,630.16 |

报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 1,994,232.93 元，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的余额 845,084.88 元。

关联债权债务形成原因：

公司向控股股东及其子公司提供资金主要是向其提供房产租赁、电、汽服务等形成的，控股股东及其子公司向公司提供资金主要是向公司提供综合、餐饮住宿、服务等形成的；公司向三和利众提供资金主要是向其提供风、水等形成的，三和利众向公司提供资金主要是向公司提供蒸汽、电等形成的。

3、其他重大关联交易

单位：万元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|--------------|--------------|----------|---------------------------------|--------|
| 本公司 | 焦作三和利众动力有限公司 | 2,000 | 2006 年 1 月 26 日—2007 年 1 月 25 日 | 否 |
| | | 3,000 | 2006 年 3 月 13 日—2007 年 3 月 13 日 | 否 |
| | | 2,000 | 2006 年 4 月 13 日—2007 年 4 月 13 日 | 否 |
| 河南轮胎集团有限责任公司 | 本公司 | 1,561.74 | 2006 年 9 月 20 日—2007 年 3 月 20 日 | 否 |

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

1. 土地租赁

(1) 公司与集团公司于 1999 年 1 月 1 日签署《国有土地使用权租赁合同》。公司租用集团公司焦国用(1997)字第 045 号、046 号国有土地使用证项下 2 块生产、办公宗地,土地租赁面积共计 229,768.75 平方米,租金每年每平方米 1.66 元,租期为 1998 年 12 月 1 日至 2047 年 9 月 19 日。

(2) 公司与集团公司于 2001 年 7 月 30 日签署《国有土地使用权租赁合同》,公司租用集团公司焦国用(1997)字第 045 号国有土地使用证项下机修分厂土地使用权,土地租赁面积为 9,217 平方米,租金每年每平方米 1.86 元,租期为 2001 年 7 月 30 日至 2047 年 9 月 19 日。

(3) 公司与集团公司于 2001 年 4 月 27 日签订《国有土地使用权租赁合同》,公司租赁使用集团公司焦国用(1997)字第 045 号国有土地使用证项下 80 万套载重子午胎宗地。土地面积为 133,332 平方米,租赁期限为 3 年。2004 年 6 月 18 日,租赁双方签订了《有关国有土地使用权租赁的补充合同》,80 万套载重子午胎宗地延长至 2007 年 4 月 30 日。从 2004 年 5 月 1 日起,该宗土地租赁费为每年每平方米 4.22 元。

(4) 公司与集团公司于 2004 年 6 月 18 日签订《有关国有土地使用权租赁的补充合同》,根据河南省地税局豫地税发[2003]191 号文规定,从 2003 年 7 月 1 日起,提高焦作市国有土地使用税标准。原出租给公司的 045 号、046 号国有土地使用证下 2 块生产、办公宗地及机修厂宗地租赁费调整到每年每平方米 4.22 元。租赁费标准从 2003 年 7 月 1 日起追溯执行。

(5) 公司与集团公司于 2004 年 9 月 10 日签订《国有土地使用权租赁合同》公司租赁使用集团公司焦国用(1997)字第 045 号国有土地使用证项下 120 万套子午胎宗地。土地面积共计 94,668.58 平方米,出租年限为 2004 年 9 月 10 日至 2047 年 9 月 19 日,双方商定上述土地每年每平方米租金为 9.20 元。

(6) 公司与集团公司于 2004 年 9 月 10 日签订《国有土地使用权租赁合同的补充协议》。根据现行政策规定,综合考虑各种税费等因素后,双方商定将公司租赁集团公司的 2 块生产、办公宗地、机修厂宗地、80 万套载重子午胎宗地年租赁费进行调整,每年每平方米租金由 4.22 元调整为 9.20 元,此标准从 2004 年 9 月 10 日起执行。

(7) 公司与集团公司于 2004 年 11 月 23 日签订《国有土地使用权租赁合同》[120 万套子午胎宗地(二)]。集团公司将其拥有的焦国用(2004)第 228、229 号国有土地使用证宗下土地的使用权租赁给公司。土地面积共计 24,983.82 平方米,出租年限为 2004 年 11 月 23 日至 2054 年 11 月 15 日,双方商定上述土地每年每平方米租金为 9.20 元。

(8) 公司与集团公司于 2006 年 1 月 1 日签订《国有土地使用权租赁合同》。集团公司将其拥有的山国用(1992)字第 00020 号国有土地使用证宗下土地的使用权租赁给公司。土地面积共计 10,627.05 平方米,出租年限为 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日,双方商定上述土地每年租金为 216,852 元。

2005 年度支付集团公司土地租赁费 4,526,125.40 元,2006 年度支付集团公司土地租赁费

4,742,977.38 元。

2. 资产租赁

2004 年 1-4 月按子午胎销售收入的 7%向集团公司支付资产租赁费,根据 2004 年 3 月 26 日签署的《租赁合同》,50 万套子午胎资产的租赁期自 2004 年 5 月 1 日起至 2007 年 4 月 30 日,租赁费用定为 3010.33 万元/年,原租赁合同自行终止。2005 年度共向集团公司支付资产租赁费 30,103,300 元,2006 年度共向集团公司支付资产租赁费 30,103,300 元。

3. 房产租赁费

集团公司与公司于 2003 年 5 月 31 日续签《房产租赁合同》,租期自 2003 年 6 月 1 日至 2005 年 5 月 31 日,月租金 3,786 元。集团公司与公司于 2005 年 5 月 30 日续签《房产租赁合同》,租期自 2005 年 6 月 1 日至 2006 年 5 月 31 日,月租金 3,786 元。集团公司与公司于 2006 年 5 月 30 日续签《房产租赁合同》,租期自 2006 年 6 月 1 日至 2007 年 5 月 31 日,月租金 3,786 元。公司 2005 年度、2006 年度分别收取该项租金 45,432 元。

4. 公司与焦作三和利众动力有限公司于 2005 年 6 月 8 日签署了《房屋租赁协议》,租期自 2005 年 6 月 9 日至 2006 年 6 月 8 日,每季度租金 1,766 元。双方于 2006 年 6 月 9 日续签《房产租赁合同》,租期自 2006 年 6 月 9 日至 2007 年 12 月 31 日,每季度租金 1,766 元。本公司 2005 年度、2006 年度分别收取该项租金 3,963.69 元、7,064 元。

(七)担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况 (不包括对控股子公司的担保) | | | | | | |
|-------------------------|------------------|-------|--------|-----------------------------------|--------|----------|
| 担保对象 | 发生日期 | 担保金额 | 担保类型 | 担保期限 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 河北宝硕股份有限公司 | 2005 年 5 月 16 日 | 2,000 | 连带责任担保 | 2005 年 5 月 16 日~2006 年 5 月 15 日 | 否 | 否 |
| 河北宝硕股份有限公司 | 2005 年 6 月 7 日 | 730 | 连带责任担保 | 2005 年 6 月 7 日~2006 年 6 月 6 日 | 否 | 否 |
| 河北宝硕股份有限公司 | 2005 年 10 月 25 日 | 2,100 | 连带责任担保 | 2005 年 10 月 25 日~2006 年 4 月 25 日 | 否 | 否 |
| 河北宝硕股份有限公司 | 2005 年 10 月 21 日 | 2,170 | 连带责任担保 | 2005 年 10 月 21 日~2006 年 10 月 20 日 | 否 | 否 |

| | | | | | | |
|-----------------------------------|-----------------|-------|--------|---------------------------------|---|---|
| 焦作三和利众动力有限公司 | 2006 年 1 月 26 日 | 2,000 | 连带责任担保 | 2006 年 1 月 26 日~2007 年 1 月 25 日 | 否 | 是 |
| 焦作三和利众动力有限公司 | 2006 年 3 月 13 日 | 3,000 | 连带责任担保 | 2006 年 3 月 13 日~2007 年 3 月 13 日 | 否 | 是 |
| 焦作三和利众动力有限公司 | 2006 年 4 月 13 日 | 2,000 | 连带责任担保 | 2006 年 4 月 13 日~2007 年 4 月 13 日 | 否 | 是 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | 7,000 | | |
| 报告期末担保余额合计 | | | | 14,000 | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | |
| 报告期内对控股子公司担保发生额合计 | | | | 0 | | |
| 报告期末对控股子公司担保余额合计 | | | | 0 | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | |
| 担保总额 | | | | 14,000 | | |
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | | | | 17.48 | | |
| 其中： | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 | | | | 7,000 | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 | | | | 14,000 | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 | | | | 0 | | |
| 上述三项担保金额合计 | | | | 14,000 | | |

1)、2005 年 5 月 16 日，本公司为河北宝硕股份有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元，担保期限为 2005 年 5 月 16 日至 2006 年 5 月 15 日。已逾期，逾期金额为 2,000 万元。该事项已于 2004 年 6 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

2)、2005 年 6 月 7 日，本公司为河北宝硕股份有限公司提供担保，担保金额为 730 万元，担保期限为 2005 年 6 月 7 日至 2006 年 6 月 6 日。已逾期，逾期金额为 730 万元。该事项已于 2004 年 6 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

3)、2005 年 10 月 25 日，本公司为河北宝硕股份有限公司提供担保，担保金额为 2,100 万元，担保期限为 2005 年 10 月 25 日至 2006 年 4 月 25 日。已逾期，逾期金额为 2,100 万元。该事项已于 2004 年 6 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

4)、2005 年 10 月 21 日，本公司为河北宝硕股份有限公司提供担保，担保金额为 2,170 万元，担保期限为 2005 年 10 月 21 日至 2006 年 10 月 20 日。已逾期，逾期金额为 2,170 万元。该事项已于 2004 年 6 月 22 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

5)、2006 年 1 月 26 日, 本公司为本公司 与本公司同一董事长 焦作三和利众动力有限公司提供担保, 担保金额为 2,000 万元, 担保期限为 2006 年 1 月 26 日至 2007 年 1 月 25 日。该担保存在反担保。逾期金额为 0 万元。该事项已于 2006 年 2 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

6)、2006 年 3 月 13 日, 本公司为本公司 与本公司同一董事长 焦作三和利众动力有限公司提供担保, 担保金额为 3,000 万元, 担保期限为 2006 年 3 月 13 日至 2007 年 3 月 13 日。该担保存在反担保。逾期金额为 0 万元。该事项已于 2006 年 3 月 10 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

7)、2006 年 4 月 13 日, 本公司为本公司 与本公司同一董事长 焦作三和利众动力有限公司提供担保, 担保金额为 2,000 万元, 担保期限为 2006 年 4 月 13 日至 2007 年 4 月 13 日。该担保存在反担保。逾期金额为 0 万元。该事项已于 2006 年 3 月 10 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》上。

(八) 委托理财

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

原非流通股股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

| 股东名称 | 承诺事项 | 承诺履行情况 | 备注 |
|--------------|--|--------|----|
| 河南轮胎集团有限责任公司 | 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 在 24 个月内不上市交易或者转让; 在上述承诺期期满后, 通过证券交易所挂牌交易出售股份, 出售数量占公司股份总数的比例在 12 个月内不超过 10%; 同时当连续 5 个交易日公司二级市场股票收盘价格均达到 7.5 元时, 方可通过上海证券交易所挂牌交易出售所持股份; 通过证券交易所挂牌交易出售的股份数量, 达到公司股份总数 1%的, 自该事实发生之日起 2 个工作日内公告。 | 履行正常 | |

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司现聘任亚太(集团)会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。拟支付其年度审计工作的酬金共约 300,000 元。截止本报告期末，该会计师事务所已为本公司提供了 9 年审计服务。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

1) 根据河南轮胎集团有限责任公司与中国昊华化工(集团)总公司双方于 2006 年 12 月 14 日签署的《风神轮胎股份有限公司国有股权划转协议书》，河南轮胎集团有限责任公司将其持有的本公司 10000 万股国有法人股通过划转方式转让给中国昊华化工(集团)总公司。中国昊华化工(集团)总公司受让成功后，其持有股份占公司总股本的 39.22%，成为公司控股股东。

2) 2006 年 12 月 14 日公司三届十六次董事会审议通过关于公司向特定对象非公开发行股票的有关议案，本次发行数量不超过 12,000 万股，募集资金约 6 亿元(扣除发行费用)，其中中国昊华化工(集团)总公司认购不少于 30,000 万元，其他机构投资者认购剩余部分，具体发行数量由发行人与保荐机构协商确定。

具体详见 2006 年 12 月 16 日刊登在《中国证券报》和《上海证券报》上的相关公告。

(十四) 公司内部控制制度的建设及完善情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的规定建立了较为健全的内部控制制度，并在报告期内继续进行完善。公司审计部专门负责公司的内部控制，主要对公司销售、采购、生产、固定资产管理、货币资金管理、财务等各部门、环节进行监控，并进行专项审计，出具专项审计报告。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经亚太(集团)会计师事务所有限公司注册会计师万高峰、侯梅生审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审计报告

亚会审字[2007]5 号

风神轮胎股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的风神轮胎股份有限公司(以下简称：贵公司)财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表，2006 年度的利润表、利润分配表和现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 年度的经营成果和现金流量。

亚太(集团)会计师事务所有限公司

中国 郑州

中国注册会计师：万高峰、侯梅生

2007 年 1 月 26 日

(二) 财务报表

资产负债表
 2006 年 12 月 31 日

编制单位：风神轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五. 1 | 208,504,338.74 | 207,335,797.69 |
| 短期投资 | | | |
| 应收票据 | 五. 2 | 10,856,299.52 | 19,154,073.47 |
| 应收股利 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收账款 | 五. 3 | 414,616,098.89 | 254,346,257.85 |
| 其他应收款 | 五. 4 | 13,099,747.22 | 11,672,176.61 |
| 预付账款 | 五. 5 | 73,401,431.11 | 63,364,113.60 |
| 应收补贴款 | | | |
| 存货 | 五. 6 | 605,162,197.08 | 483,685,742.58 |
| 待摊费用 | 五. 7 | 24,438,301.24 | 27,824,290.76 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,350,078,413.80 | 1,067,382,452.56 |
| 长期投资： | | | |
| 长期股权投资 | 五. 8 | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 |
| 长期债权投资 | | | |
| 长期投资合计 | | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 |
| 其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列) | | | |
| 其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列) | | | |
| 固定资产： | | | |
| 固定资产原价 | 五. 9 | 2,166,759,925.18 | 1,973,598,041.47 |
| 减：累计折旧 | 五. 9 | 621,262,864.05 | 497,692,520.74 |
| 固定资产净值 | 五. 9 | 1,545,497,061.13 | 1,475,905,520.73 |
| 减：固定资产减值准备 | 五. 9 | 5,505,574.78 | 5,505,574.78 |
| 固定资产净额 | 五. 9 | 1,539,991,486.35 | 1,470,399,945.95 |
| 工程物资 | 五. 10 | 36,592,679.00 | 106,007,261.34 |
| 在建工程 | 五. 11 | 158,097,489.36 | 49,068,006.93 |
| 固定资产清理 | 五. 12 | 25,696.83 | 11,437.62 |
| 固定资产合计 | | 1,734,707,351.54 | 1,625,486,651.84 |
| 无形资产及其他资产： | | | |
| 无形资产 | 五. 13 | 4,153,799.24 | 2,106,356.31 |
| 长期待摊费用 | 五. 14 | 82,596.00 | 165,192.00 |
| 其他长期资产 | | | |
| 无形资产及其他资产合计 | | 4,236,395.24 | 2,271,548.31 |
| 递延税项： | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延税款借项 | | | |
| 资产总计 | | 3,108,522,160.58 | 2,714,640,652.71 |
| 负债及股东权益： | | | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五.15 | 405,617,400.00 | 199,911,660.00 |
| 应付票据 | 五.16 | 129,319,008.00 | 276,833,602.10 |
| 应付账款 | 五.17 | 668,789,260.43 | 323,392,452.65 |
| 预收账款 | 五.18 | 29,694,128.22 | 32,109,928.96 |
| 应付工资 | 五.19 | | 3,000,000.00 |
| 应付福利费 | | 3,433,083.70 | 3,077,007.18 |
| 应付股利 | | | |
| 应交税金 | 五.20 | 23,731,937.04 | 62,506,097.20 |
| 其他应交款 | 五.21 | 1,786,286.66 | 1,964,318.02 |
| 其他应付款 | 五.22 | 118,058,449.67 | 103,963,501.54 |
| 预提费用 | 五.23 | | 3,002,296.61 |
| 预计负债 | | 14,000,000.00 | |
| 一年内到期的长期负债 | | 265,000,000.00 | 42,290,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,659,429,553.72 | 1,052,050,864.26 |
| 长期负债： | | | |
| 长期借款 | 五.24 | 647,970,000.00 | 843,810,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | 五.25 | 430,000.00 | 430,000.00 |
| 其他长期负债 | | | |
| 长期负债合计 | | 648,400,000.00 | 844,240,000.00 |
| 递延税项： | | | |
| 递延税款贷项 | | | |
| 负债合计 | | 2,307,829,553.72 | 1,896,290,864.26 |
| 少数股东权益(合并报表填列) | | | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 255,000,000.00 | 255,000,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | |
| 实收资本（或股本）净额 | 五.26 | 255,000,000.00 | 255,000,000.00 |
| 资本公积 | 五.27 | 333,701,499.80 | 333,055,353.30 |
| 盈余公积 | 五.28 | 55,180,521.96 | 53,950,854.77 |
| 其中：法定公益金 | | 0 | 17,983,618.26 |
| 减：未确认投资损失(合并报表填列) | | | |
| 未分配利润 | 五.29 | 156,810,585.10 | 176,343,580.38 |
| 拟分配现金股利 | | | |
| 外币报表折算差额(合并报表填列) | | | |
| 股东权益合计 | | 800,692,606.86 | 818,349,788.45 |
| 负债和股东权益总计 | | 3,108,522,160.58 | 2,714,640,652.71 |

公司董事长：曹朝阳

财务总监：郭春风

会计机构负责人：娄根杰

利润及利润分配表
 2006 年 1-12 月

编制单位：风神轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 一、主营业务收入 | 五. 30 | 5, 015, 839, 546. 40 | 3, 700, 021, 997. 07 |
| 减：主营业务成本 | 五. 31 | 4, 489, 176, 318. 28 | 3, 038, 414, 932. 77 |
| 主营业务税金及附加 | 五. 32 | 101, 663, 871. 57 | 144, 208, 187. 09 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | 424, 999, 356. 55 | 517, 398, 877. 21 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 五. 33 | 24, 933, 147. 51 | 15, 098, 847. 61 |
| 减：营业费用 | | 179, 403, 374. 62 | 161, 148, 173. 59 |
| 管理费用 | | 133, 636, 778. 83 | 144, 538, 811. 45 |
| 财务费用 | 五. 34 | 90, 973, 130. 77 | 54, 632, 180. 98 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 45, 919, 219. 84 | 172, 178, 558. 80 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | 五. 35 | | |
| 补贴收入 | 五. 36 | | |
| 营业外收入 | 五. 37 | 2, 107, 692. 11 | 578, 101. 45 |
| 减：营业外支出 | 五. 38 | 15, 068, 022. 32 | 1, 796, 792. 19 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 32, 958, 889. 63 | 170, 959, 868. 06 |
| 减：所得税 | | 20, 662, 217. 72 | 55, 777, 098. 22 |
| 减：少数股东损益（合并报表填列） | | | |
| 加：未确认投资损失（合并报表填列） | | | |
| 五、净利润（亏损以“-”号填列） | | 12, 296, 671. 91 | 115, 182, 769. 84 |
| 加：年初未分配利润 | | 176, 343, 580. 38 | 78, 438, 226. 01 |
| 其他转入 | | | |
| 六、可供分配的利润 | | 188, 640, 252. 29 | 193, 620, 995. 85 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 1, 229, 667. 19 | 11, 518, 276. 98 |
| 提取法定公益金 | | | 5, 759, 138. 49 |
| 提取职工奖励及福利基金（合并报表填列） | | | |
| 提取储备基金 | | | |
| 提取企业发展基金 | | | |
| 利润归还投资 | | | |
| 七、可供股东分配的利润 | | 187, 410, 585. 10 | 176, 343, 580. 38 |
| 减：应付优先股股利 | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 应付普通股股利 | | 30, 600, 000. 00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | | |
| 八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | | 156, 810, 585. 10 | 176, 343, 580. 38 |
| 补充资料： | | | |
| 1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | |
| 2. 自然灾害发生的损失 | | | |
| 3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额 | | | |
| 4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额 | | | |
| 5. 债务重组损失 | | | |
| 6. 其他 | | | |

公司董事长：曹朝阳

财务总监：郭春风

会计机构负责人：姜根杰

现金流量表
 2006 年 1-12 月

编制单位：风神轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期数 |
|--------------------------|------|------------------|
| 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 | | 3,586,708,552.47 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 五.39 | 7,199,257.25 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,593,907,809.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 3,024,608,247.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 153,681,498.08 |
| 支付的各项税费 | | 257,347,127.67 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 五.40 | 96,310,741.72 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,531,947,614.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 61,960,195.24 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | | |
| 其中：出售子公司收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金 | | |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 178,345,400.02 |
| 投资所支付的现金 | | |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 178,345,400.02 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -178,345,400.02 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | |
| 借款所收到的现金 | | 991,302,240.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 991,302,240.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 758,726,500.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 115,343,996.63 |
| 其中：支付少数股东的股利 | | |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | 300,000.00 |
| 其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 874,370,496.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 116,931,743.37 |

| | | |
|-----------------------------|--|-----------------|
| 四、汇率变动对现金的影响 | | 622,002.46 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 1,168,541.05 |
| 补充材料 | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | | 12,296,671.91 |
| 加：少数股东损益(亏损以“-”号填列) | | |
| 减：未确认的投资损失 | | |
| 加：计提的资产减值准备 | | 3,880,704.34 |
| 固定资产折旧 | | 124,336,616.21 |
| 无形资产摊销 | | 455,208.01 |
| 长期待摊费用摊销 | | 82,596.00 |
| 待摊费用减少(减：增加) | | 3,385,989.52 |
| 预提费用增加(减：减少) | | -3,002,296.61 |
| 处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益) | | 467,850.92 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 财务费用 | | 84,558,743.53 |
| 投资损失(减：收益) | | |
| 递延税款贷项(减：借项) | | |
| 存货的减少(减：增加) | | -121,476,454.50 |
| 经营性应收项目的减少(减：增加) | | -163,436,955.21 |
| 经营性应付项目的增加(减：减少) | | 120,411,521.12 |
| 其他(预计负债的增加) | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 61,960,195.24 |
| 2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | | 208,504,338.74 |
| 减：现金的期初余额 | | 207,335,797.69 |
| 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 | | 1,168,541.05 |

公司董事长：曹朝阳

财务总监：郭春风

会计机构负责人：娄根杰

资产减值准备明细表
 2006 年 1-12 月

编制单位：风神轮胎股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 行次 | 期初余额 | 本期增加数 | 本期减少数 | | 期末余额 | |
|--------------|----|---------------|--------------|------------|------------|------------|---------------|
| | | | | 因资产价值回升转回数 | 其他原因转出数 | | |
| 一、坏账准备合计 | 1 | 14,944,623.98 | 3,880,704.34 | | 227.53 | 227.53 | 18,825,100.79 |
| 其中：应收账款 | 2 | 13,960,082.44 | 3,624,713.49 | | 227.53 | 227.53 | 17,584,568.40 |
| 其他应收款 | 3 | 984,541.54 | 255,990.85 | | | | 1,240,532.39 |
| 二、短期投资跌价准备合计 | 4 | | | | | | |
| 其中：股票投资 | 5 | | | | | | |
| 债券投资 | 6 | | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | 7 | 2,585,492.23 | | | 927,413.68 | 927,413.68 | 1,658,078.55 |
| 其中：库存商品 | 8 | 13,811.03 | | | | | 13,811.03 |
| 原材料 | 9 | 2,571,681.20 | | | 927,413.68 | 927,413.68 | 1,644,267.52 |
| 四、长期投资减值准备合计 | 10 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | 11 | | | | | | |
| 长期债权投资 | 12 | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备合计 | 13 | 5,505,574.78 | | | | | 5,505,574.78 |
| 其中：房屋、建筑物 | 14 | 848,905.54 | | | | | 848,905.54 |
| 机器设备 | 15 | 4,656,669.24 | | | | | 4,656,669.24 |
| 专用设备 | | | | | | | |
| 通用设备 | | | | | | | |
| 六、无形资产减值准备合计 | 16 | | | | | | |
| 其中：专利权 | 17 | | | | | | |
| 商标权 | 18 | | | | | | |
| 七、在建工程减值准备合计 | 19 | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备合计 | 20 | | | | | | |
| 九、总计 | 21 | 23,035,690.99 | 3,880,704.34 | | 927,641.21 | 927,641.21 | 25,988,754.12 |

公司董事长：曹朝阳

财务总监：郭春风

会计机构负责人：姜根杰

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益：

单位：元 币种：人民币

| 报告期利润 | 净资产收益率 (%) | | 每股收益 | |
|---------------|------------|-------|------|------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 53.08 | 52.50 | 1.67 | 1.67 |
| 营业利润 | 5.74 | 5.679 | 0.18 | 0.68 |
| 净利润 | 1.54 | 1.52 | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 2.62 | 2.59 | 0.08 | 0.08 |

一、 公司简介

风神轮胎股份有限公司(以下简称：“公司”)原名河南轮胎股份有限公司，是经河南省人民政府豫股批字[1998]49号文批准，由河南轮胎集团有限责任公司(以下简称“集团公司”)联合中国神马集团有限责任公司、豫港(河南)开发有限公司、焦作市投资公司、焦作市锌品厂、江阴市创新气门嘴厂(现已更名为江阴市创新气门嘴有限公司)和河南省封丘县助剂厂共七家单位共同发起设立的股份有限公司，公司于1998年12月1日在河南省工商行政管理局注册成立，企业法人营业执照注册号为4100001004588，注册地为焦作市焦东南路48号，法定代表人曹朝阳，注册资本18,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]119号文核准，公司于2003年9月29日公开发行人民币普通股(A)股7500万股，2003年10月21日在上海证券交易所挂牌上市，股票代码600469。发行后注册资本增至25500万元。

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

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

公司经营范围：经营本企业生产的轮胎及相关技术的出口业务；经营本企业生产所需原辅材料、机械设备、零配件、机器仪表及相关技术的进口业务；开展对外合作生产、来料加工、来样加工、来件装配及补偿贸易业务。轮胎生产、销售。

二、主要会计政策、会计估计和合并报表编制方法

1. 会计制度：公司执行《企业会计准则》、《企业会计制度》及其有关补充规定。

2. 会计年度：公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 记账本位币：人民币 (RMB)。

4. 记账基础和计价原则：公司以权责发生制为记账基础，计价遵循历史成本原则。

5. 外币业务核算方法：公司发生外币业务时，按业务发生当月初中国人民银行公布的人民币对美元、欧元、日元、港币等的基准汇率的中间价折合为记账本位币记账，人民币对美元、欧元、日元、港币等以外的其他货币的折算汇率，根据美元对人民币的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场美元对其他主要外币的汇率进行套算。月末将各外币账户的外币余额按月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益，属于生产经营期的，计入当期损益；属于筹建期的，计入长期待摊费用；与购建固定资产有关的，按照《企业会计准则-借款费用》规定的原则处理。

6. 外币财务报表的折算：对以外币编制的纳入合并范围的子公司的会计报表，公司将按财政部财会字[1995]11 号文发布的《合并会计报表暂行规定》折算为以本位币表示的会计报表。

7. 现金等价物的确定标准：在编制现金流量表时，以持有时间短（一般是指从购买之日起三个月到期）、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短期投资作为现金等价物。

8. 短期投资核算方法：

(1) 取得短期投资时，按实际支付的全部价款计价，但实际支付的全部价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，不计入短期投资成本。

(2) 持有短期投资期间收到的现金股利或债券利息，除已计入应收项目的以外，于收到时直接冲减投资的账面价值。

(3) 处置短期投资时，将短期投资账面价值与实际收到价款的差额，作为当期投资损益。

(4) 年末短期投资按成本与市价孰低计价，市价低于成本时，按单项投资市价低于成本的差额计提短期投资跌价准备，计入投资损益。

9. 坏账损失的核算：

(1) 坏账损失的核算方法：

公司采用备抵法核算坏账。坏账准备的提取方法采用“账龄分析法”，期末按应收账款和其他应收款余额的一定比例计算提取（或冲回）坏账准备，计提的坏账准备计入当期的管理费用。

坏账准备计提比例为：

| <u>一年以内</u> | <u>1-2 年</u> | <u>2-3 年</u> | <u>3-4 年</u> | <u>4-5 年</u> | <u>5 年以上</u> |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 3% | 5% | 10% | 30% | 40% | 100% |

(2) 坏账的确认标准为:

因债务人破产, 依法清偿后确实无法收回的应收款项。

债务人死亡既无遗产可供清偿又无义务承担人, 确实无法收回的应收款项。

债务人逾期三年未履行清偿义务, 且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项, 依照公司内部控制制度规定权限, 经经理办公会审定后作为坏账损失, 冲销计提的坏账准备。

10. 存货核算方法:

存货分为原材料(包括燃料)、在产品、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等。

原材料、委托加工物资、低值易耗品取得和发出按计划成本计价; 其它存货取得时按实际成本计价, 发出时采用加权平均法确定其实际成本。

存货盘存制度: 月末在产品采用实地盘存制, 其他存货采用永续盘存制。

生产成本在完工产品和在产品之间的分配方法: 月末在产品不仅含原材料的成本, 还包括按工序完工程度应承担的燃料动力费、人工费及制造费用。

低值易耗品价值较小的采用一次摊销法、价值较大的模具领用时在待摊费用科目归集, 采用分期摊销法核算。

年末存货按照“成本与可变现净值孰低法”计价, 对于存货成本高于可变现净值的, 按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计算提取存货跌价准备并计入当期损益。

11. 长期投资核算方法:

(1) 长期股权投资:

长期股权投资按投资时实际支付的全部价款(扣除已宣告但尚未领取的现金股利)确定初始投资成本。

公司对其他单位的投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下, 或虽占 20%或 20%以上, 但不具有重大影响的, 采用成本法核算; 公司对其他单位的投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上, 或虽投资不足 20%但具有重大影响的, 采用权益法核算; 公司对其他单位的投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上的采用权益法核算并纳入合并会计报表范围。

股权投资差额的摊销期限, 合同规定了投资期限的, 按投资期限摊销, 合同没有规定投资期限的, 均按 10 年的期限平均摊销。

处置长期股权投资时, 投资的账面价值与实际取得的收入的差额确认为当期投资收益。

(2) 长期债权投资:

长期债权投资按投资时实际支付的全部价款(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)确定投资成本。

长期债权投资按期确认当期投资收益。

债券投资溢折价在债券购入后至到期前的期间内于确认相关利息收入时采用直线法摊销。

处置长期债权投资时，投资的账面价值与实际取得的收入的差额确认为当期投资损益。

(3) 长期投资减值准备:

年末对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其长期投资可收回金额低于其账面价值，按长期投资可收回金额低于账面价值的差额计提长期投资减值准备，计入当期投资损益。

12. 固定资产计价和折旧方法:

(I) 固定资产的标准:

(1) 房屋建筑物满足以下条件: 使用期限超过一年; 整体造价在 30000 元以上; 每平方米造价在 600 元以上; 建筑面积在 50 平方米以上。

(2) 生产用固定资产, 是指使用年限在一年以上, 并且单位价值满足以下条件:

通用机械设备、橡胶机械专用设备、制冷设备、主干管道、运输工具等, 单位价值在 10000 元以上。

电子、电器自动化控制及仪器自动化控制设备、通用测试仪器设备, 单位价值在 50000 元以上。

(3) 非生产用固定资产指单位价值在 2000 元以上, 使用年限超过二年的不属于生产经营的物品。

(II) 固定资产的计价:

固定资产价值包括达到预定可使用状态前所发生的一切合理必要的支出, 按来源渠道不同, 其价值构成如下:

购建的固定资产按达到预定可使用状态前所发生的全部支出作为入账价值。

投资者投入的固定资产按投资各方确认的价值作为入账价值。

融资租入的固定资产按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

接受捐赠的固定资产按如下顺序确定入账价值: 捐赠方提供的凭据→活跃市场上的市价→预计未来现金流量的现值。如受赠的系旧固定资产, 还应扣除估计的价值损耗。

以债务重组方式换入的固定资产, 按《企业会计准则-债务重组》的规定确定入账价值。

以非货币性交易换入的固定资产, 按《企业会计准则-非货币性交易》的规定确定入账价值。

(III) 固定资产的折旧:

固定资产折旧采用直线法, 分类计算, 按月计提。固定资产的分类、折旧年限、折旧率、残值率列示如下:

| 固定资产类别 | 折旧年限 | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|-------|--------|-----------|
| 房屋建筑 | 25-40 | 3 | 2.43-3.88 |
| 专用设备 | 10-18 | 3 | 5.39-9.70 |
| 通用设备 | 5-30 | 3 | 3.23-19.4 |

| | | | |
|------|------|---|-----------|
| 运输工具 | 5-10 | 3 | 9.70-19.4 |
| 其他设备 | 5-10 | 3 | 9.70-19.4 |

(IV) 固定资产减值准备:

年末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价, 年度终了对固定资产逐项进行检查, 对可收回金额低于账面价值的差额, 计提固定资产减值准备, 计入营业外支出。

13. 在建工程核算方法:

(1) 在建工程在所建造的固定资产已达到预定可使用状态时结转为固定资产。

(2) 年末对在建工程进行逐项检查, 对可收回金额低于账面价值的在建工程, 按其减值额计提在建工程减值准备, 计入营业外支出。

存在下列一项或若干项情况时, 计提在建工程减值准备:

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工。

②所建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

③其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

14. 借款费用核算方法:

为购建固定资产而专门借入的款项发生的借款费用(包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用, 以及因外币借款而发生的汇兑差额), 按《企业会计准则-借款费用》规定的原则予以资本化, 除此之外的借款费用直接计入当期损益。

15. 无形资产计价和摊销方法:

(1) 无形资产计价: 购入的无形资产按实际支付的价款计价(包含支付的税费); 股东投入的无形资产按投资各方确认的价值入账; 接受捐赠的无形资产按有关凭据表明的金额加上支付的税费入账; 没有凭据的按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额加上支付的相关税费入账; 不存在活跃市场的无形资产按预计未来现金流量的现值入账; 自行开发并按规定的程序申请取得无形资产按依法取得时发生的注册费、聘请律师费用等计价; 通过债务重组取得的无形资产, 按《企业会计准则-债务重组》的规定确定其入账价值; 通过非货币性交易取得的无形资产, 按《企业会计准则-非货币性交易》的规定确定其入账价值。

(2) 摊销方法: 公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销, 如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限, 按相关合同规定的受益年限和法律规定的有效年限两者之中较短的年限平均摊销, 如果合同没有规定受益年限, 法律也没有规定有效年限的, 按不超过 10 年的期限摊销。

(3) 减值准备: 年度终了, 逐项检查无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力, 对预计可收回金额低于其账面价值的, 按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备, 计入营业外支出。

16. 长期待摊费用核算方法:

长期待摊费用在项目受益期内平均摊销, 受益期不明确的按不超过 10 年的期限平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益, 则该项目尚未摊销的余值全部转入当期费用。

公司在筹建期间发生的费用, 包括人员工资、办公费、培训费、差旅费、印刷费、注册登记费以及不计入固定资产价值的借款费用等, 在开始生产经营的当月一次计入当月损益。

公司委托其他单位发行股票的手续费或佣金减去发行股票期间冻结资金的利息收入后的相关费用, 从发行股票的溢价中不够抵销的, 或者无溢价的, 作为长期待摊费用, 在不超过两年的期限内平均摊销, 计入管理费用。

17. 应付债券的核算方法:

(1) 应付债券的计价: 应付债券按实际发行价格总额入账, 债券发行价格总额与票面金额的差额计入债券的溢价或折价, 支付的相关税费和手续费按《企业会计准则-借款费用》的规定处理。

(2) 应付债券的溢价或折价, 在债券的存续期内按直线法分期摊销。

(3) 应付债券按期计提利息, 应付债券利息调整溢价或折价摊销额后按《企业会计准则-借款费用》的规定处理。

18. 收入确认原则:

(1) 销售商品同时满足下列条件时确认收入:

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方。
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出商品实施控制。
- ③与交易相关的收入能够流入公司。
- ④相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务依据下列原则确认收入:

- ①在同一年度内开始并完成的劳务, 在劳务完成时确认实际收入。
- ②如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在劳务合同的总收入和总成本能够可靠地计量、与交易相关的经济利益能够流入本公司、劳务的完成程度能够可靠地确定时, 在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

③如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 且提供劳务交易的结果不能可靠估计时, 在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本的金额确认收入。

(3) 他人使用公司资产, 在与交易相关的经济利益能够流入公司、收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

19. 所得税的会计处理采用应付税款法。

20. 公司实现的净利润按下列顺序分配:

- (1) 弥补亏损;
- (2) 提取 10% 的法定盈余公积;

(3) 根据股东大会决议提取任意盈余公积;

(4) 根据股东大会决议分配普通股股利。

21. 合并会计报表的编制方法:

公司按照《合并会计报表暂行规定》的要求, 将公司能够控制的被投资企业纳入合并范围, 编制合并会计报表。

三、主要税项

1. 所得税: 税率为 33%。

根据《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》(财税字[1999]290 号)文件规定: 凡在我国境内投资于符合国家产业政策的技术改造项目的企业, 其项目所需国产设备投资的 40% 可从企业技术改造项目设备购置当年比前一年新增的企业所得税中抵免。企业每一年度投资抵免的企业所得税税额, 不得超过该企业当年比设备购置前一年新增的企业所得税税额。如果当年新增的企业所得税税额不足抵免时, 未予抵免的投资额, 可用以后年度企业比设备购置前一年新增的企业所得税税额延续抵免, 但抵免的期限最长不得超过五年。据此公司已取得河南省地方税务局豫地税技投[2003]44 号《国产设备投资抵免企业所得税技术改造项目确认书》, 确认公司 120 万套全钢载重及轻卡子午胎项目符合《技术改造国产设备投资抵免企业所得税暂行办法》, 据此公司可以根据地方税务局实际核定的 120 万套全钢载重及轻卡子午胎项目国产设备投资可抵免的所得税税额, 从 2004 年起连续五年在新增的企业所得税中进行抵免。

2. 增值税: 国内销售货物的税率为 17%, 出口销售货物执行“免、抵、退”办法。

3. 消费税: 国内销售轮胎的税率为 10% (不包括农用车专用轮胎), 出口轮胎的税率为零; 2006 年 3 月 20 日财政部、国家税务总局下发财税[2006]33 号《关于调整和完善消费税政策的通知》, 通知规定自 2006 年 4 月 1 日起将汽车轮胎 10% 的税率下调到 3%。根据财政部和国家税务总局财税[2000]145 号文《关于香皂和汽车轮胎消费税政策的通知》的规定, 自 2001 年 1 月 1 日起子午线轮胎免征消费税。

4. 营业税: 房屋出租和提供劳务税率为 5%。

5. 城市维护建设税: 为应纳增值税额、消费税额、营业税额的 7%。

6. 教育费附加: 为应纳增值税额、消费税额、营业税额的 3%。

四、控股子公司及合营企业

截止 2006 年 12 月 31 日, 公司无控股子公司及合营企业。

五、会计报表主要项目注释

1. 货币资金

| 项 目 | 期初数 | 期末数 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存现金 | 96,796.58 | 71,386.71 |
| 银行存款 | 56,783,452.77 | 91,766,617.53 |
| <u>其他货币资金</u> | <u>150,455,548.34</u> | <u>116,666,334.50</u> |
| 合 计 | 207,335,797.69 | 208,504,338.74 |

2. 应收票据

| 项 目 | 期初数 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 19,154,073.47 | 10,856,299.52 |

说明：2006 年 12 月 31 日余额较 2005 年 12 月 31 日余额减少 829.78 万元，减少 43.32%，主要是承兑汇票背书所致。

3. 应收账款

(1) 账龄结构

| 账 龄 | 期初数 | 比例 (%) | 期末数 | 比例 (%) |
|-------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| 1 年以内 | 248,842,153.95 | 92.75 | 414,084,289.17 | 95.81 |
| 1-2 年 | 918,889.79 | 0.34 | 5,536,193.18 | 1.28 |
| 2-3 年 | 7,867,888.37 | 2.93 | 1,123,862.80 | 0.26 |
| 3-4 年 | 1,794,422.92 | 0.67 | 4,104,926.32 | 0.95 |
| 4-5 年 | 6,265,379.40 | 2.33 | 6,350,049.90 | 1.47 |
| 5 年以上 | 2,617,605.86 | 0.98 | 1,001,345.92 | 0.23 |
| <u>账面余额</u> | <u>268,306,340.29</u> | <u>100.00</u> | <u>432,200,667.29</u> | <u>100.00</u> |
| <u>坏账准备</u> | <u>13,960,082.44</u> | | <u>17,584,568.40</u> | |
| 账面价值 | 254,346,257.85 | | 414,616,098.89 | |

(2) 截止 2006 年 12 月 31 日应收账款前五名合计 177,695,991.87 元，占应收账款总额的 41.11%。

(3) 坏账准备

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年冲减 | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 坏账准备 | 13,960,082.44 | 3,624,713.49 | 227.53 | 17,584,568.40 |

说明：(1) 2006 年 12 月 31 日账面余额较 2005 年 12 月 31 日账面余额增加 16,389.43 万元，增加 61.082%，主要是由于生产规模扩大，销售收入增加所致。

(2) 无持有公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款。

4. 其他应收款

(1) 账龄结构

| 账 龄 | 期初数 | 比例 (%) | 期末数 | 比例 (%) |
|-------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 1 年以内 | 9,789,718.15 | 77.35 | 12,149,079.61 | 84.72 |
| 1-2 年 | 677,000.00 | 5.35 | 1,200.00 | 0.01 |
| 2-3 年 | | | | 0.00 |
| 3-4 年 | 2,190,000.00 | 17.30 | | |
| 4-5 年 | | | 2,190,000.00 | 15.27 |
| 5 年以上 | | | | |
| <u>账面余额</u> | <u>12,656,718.15</u> | <u>100.00</u> | <u>14,340,279.61</u> | <u>100.00</u> |
| 坏账准备 | 984,541.54 | | 1,240,532.39 | |
| 账面价值 | 11,672,176.61 | | 13,099,747.22 | |

(2) 截止 2006 年 12 月 31 日其他应收款前五名合计 9,405,084.88 元，占其他应收款总额的 65.59%。

(3) 坏账准备

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年冲减 | 期末余额 |
|------|------------|------------|------|--------------|
| 坏账准备 | 984,541.54 | 255,990.85 | | 1,240,532.39 |

说明：无持有公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的欠款。

5. 预付账款

| 账 龄 | 期初数 | 比例 (%) | 期末数 | 比例 (%) |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1 年以内 | 62,929,953.66 | 99.32 | 72,215,281.90 | 98.38 |
| 1-2 年 | 13,024.31 | 0.02 | 780,431.79 | 1.06 |

| | | | | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| 2-3 年 | 34,826.77 | 0.05 | 13,024.31 | 0.02 |
| 3-4 年 | 1,573.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 4-5 年 | | | 7,957.25 | 0.01 |
| 5 年以上 | 384,735.86 | 0.61 | 384,735.86 | 0.52 |
| <u>合 计</u> | <u>63,364,113.60</u> | <u>100.00</u> | <u>73,401,431.11</u> | <u>100.00</u> |

说明：(1) 无持有公司 5%(含 5%) 以上股份的股东单位的欠款。

(2) 截止 2006 年 12 月 31 日一年以上的预付账款金额为 1,186,149.21 元，未清理的原因为：业务尚有往来，尾款尚未结算。

6. 存货

| <u>项 目</u> | <u>期初数</u> | <u>期末数</u> |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 库存商品 | 301,365,588.08 | 418,505,503.67 |
| 原 材 料 | 130,449,364.65 | 94,876,137.16 |
| 在 产 品 | 54,456,282.08 | 93,438,634.80 |
| <u>合 计</u> | <u>486,271,234.81</u> | <u>606,820,275.63</u> |
| <u>存货跌价准备</u> | <u>2,585,492.23</u> | <u>1,658,078.55</u> |
| 存货净额 | 483,685,742.58 | 605,162,197.08 |

存货跌价准备

| <u>资产类别</u> | <u>期初数</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | <u>期末数</u> |
|-------------|------------------|-------------|-------------|------------------|
| 原 材 料 | 2,571,681.20 | 0.00 | 927,413.68 | 1,644,267.52 |
| <u>库存商品</u> | <u>13,811.03</u> | <u>0.00</u> | <u>0.00</u> | <u>13,811.03</u> |
| 合 计 | 2,585,492.23 | 0.00 | 927,413.68 | 1,658,078.55 |

说明：(1) 存货可变现净值根据市价减去相关的销售费用和税金后确定。

(2) 2006 年 12 月 31 日账面余额较 2005 年 12 月 31 日账面余额增加 12,054.90 万元，增加 24.79%，主要是生产规模扩大，库存商品和在产品增加所致。

7. 待摊费用

| <u>项 目</u> | <u>年初数</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期摊销</u> | <u>年末数</u> |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 低值易耗品 | 26,275,313.78 | 51,097,047.90 | 55,357,334.51 | 22,015,027.17 |
| 财产保险 | 686,781.00 | 1,422,289.96 | 1,382,737.15 | 726,333.81 |
| 汽车保险 | 56,942.74 | 85,802.10 | 113,852.70 | 28,892.14 |

| | | | | |
|-------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 货运保险 | 100,000.00 | 500,000.00 | 516,666.60 | 83,333.40 |
| 涉外产品险 | 248,667.00 | 840,000.00 | 738,667.00 | 350,000.00 |
| 网话费 | 308,571.00 | 0.00 | 308,571.00 | |
| 广告宣传费 | | 1,405,000.00 | 738,340.00 | 666,660.00 |
| 其他 | <u>148,015.24</u> | <u>7,449,587.32</u> | <u>7,029,547.84</u> | <u>568,054.72</u> |
| 合计 | 27,824,290.76 | 62,799,727.28 | 66,185,716.80 | 24,438,301.24 |

8. 长期股权投资

| 被投资单位 | 投资比例 | 投资金额 | | 核算方法 |
|--------------|-------|---------------|---------------|------|
| | | 初始投资额 | 期末余额 | |
| 中国光大银行股份有限公司 | 0.13% | 19,500,000.00 | 19,500,000.00 | 成本法 |

说明：公司于 2001 年 9 月 10 日出资 1950 万元认购光大银行股份 1000 万股，2002 年 4 月 30 日，光大银行用资本公积转增股本，公司持股数量增加至 1100 万股。

9. 固定资产及累计折旧

固定资产原值

| 资产类别 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|
| 房屋建筑物 | 393,559,147.10 | 18,561,272.66 | 733,470.00 | 411,386,949.76 |
| 专用设备 | 1,336,336,964.77 | 152,511,992.02 | | 1,488,848,956.79 |
| 通用设备 | 219,072,518.02 | 19,563,280.90 | 826,579.69 | 237,809,219.23 |
| 运输工具 | 20,393,906.39 | 2,241,493.82 | | 22,635,400.21 |
| 电子设备及其他 | <u>4,235,505.19</u> | <u>1,843,894.00</u> | | <u>6,079,399.19</u> |
| 合计 | 1,973,598,041.47 | 194,721,933.40 | 1,560,049.69 | 2,166,759,925.18 |

累计折旧

| 资产类别 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |
|---------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| 房屋建筑物 | 54,118,719.44 | 11,476,529.07 | 269,335.93 | 65,325,912.58 |
| 专用设备 | 359,376,858.62 | 96,327,296.47 | | 455,704,155.09 |
| 通用设备 | 78,033,812.77 | 13,034,902.96 | 496,936.97 | 90,571,778.76 |
| 运输工具 | 5,097,670.05 | 2,461,435.55 | | 7,559,105.60 |
| 电子设备及其他 | 1,065,459.86 | 1,036,452.16 | | 2,101,912.02 |
| 合计 | <u>497,692,520.74</u> | <u>124,336,616.21</u> | <u>766,272.90</u> | <u>621,262,864.05</u> |

| | | | | | |
|---------------|-------------------------|-------------|-------------|--|-------------------------|
| 固定资产净值 | 1,475,905,520.73 | | | | 1,545,497,061.13 |
| 减值准备 | | | | | |
| <u>资产类别</u> | <u>期初</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期减少</u> | | <u>期末</u> |
| 房屋建筑物 | 848,905.54 | | | | 848,905.54 |
| 专用设备 | 2,851,197.17 | | | | 2,851,197.17 |
| 通用设备 | 1,805,472.07 | | | | 1,805,472.07 |
| 合计 | 5,505,574.78 | | | | 5,505,574.78 |
| <u>固定资产净额</u> | <u>1,470,399,945.95</u> | | | | <u>1,539,991,486.35</u> |

说明：(1) 固定资产原值本期增加数中由在建工程转入 189,928,838.34 元。

(2) 上述固定资产均为公司自有固定资产，不含租赁集团公司的子午胎生产线。

(3) 上述固定资产中以机器设备 14,690.55 万元抵押贷款 7100 万元。

10. 工程物资

| <u>项 目</u> | <u>期初数</u> | <u>期末数</u> |
|-------------|-----------------------|----------------------|
| 工程材料 | 2,426,359.00 | 2,535,301.90 |
| <u>大型设备</u> | <u>103,580,902.34</u> | <u>34,057,377.10</u> |
| 合 计 | 106,007,261.34 | 36,592,679.00 |

说明：2006 年 12 月 31 日较 2005 年 12 月 31 日减少 6,941.46 万元，减少 65.48%，主要是工程完工转固定资产所致。

11. 在建工程

| <u>项 目</u> | <u>预算</u> | <u>期初数</u> | <u>本期增加</u> | <u>本期转入 固定资产</u> | <u>其他 减少</u> | <u>期末数</u> | <u>完工程度</u> |
|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|----------------------|-------------|
| 15 万套斜交工程胎 | 6,737,840.00 | 623,097.99 | 6,039,888.51 | 5,845,939.11 | | 817,047.39 | 98.89 |
| 120 万套子午胎 | 160,950,810.00 | 8,520,943.54 | 146,604,296.60 | 147,309,632.44 | | 7,815,607.70 | 96.38 |
| 70 万套轻卡子午胎 | 230,120,000.00 | | 38,082,929.44 | | | 38,082,929.44 | 16.55 |
| 2.5 万套工程子午胎 | 90,000,000.00 | | 46,461,411.87 | | | 46,461,411.87 | 51.62 |
| 中水项目 | 29,665,000.00 | 3,976,120.02 | 24,534,269.58 | | | 28,510,389.60 | 96.11 |
| <u>技改技措</u> | <u>88,313,740.00</u> | <u>35,947,845.38</u> | <u>34,435,524.77</u> | <u>33,973,266.79</u> | | <u>36,410,103.36</u> | 79.70 |
| 合 计 | 554,462,390.00 | 49,068,006.93 | 296,158,320.77 | 187,128,838.34 | | 158,097,489.36 | |

说明：(1) 公司在建工程、工程物资利息费用资本化的金额为 1,150,422.30 元，资本化率为 6.10%。

(2) 2006 年 12 月 31 日较 2005 年 12 月 31 日增加 10,902.95 万元, 增加了 222.20 %, 主要是本年新增工程项目所致。

(3) 公司已对在建工程期末价值进行检查, 不存在需要计提减值准备的情况。

12. 固定资产清理

| 项 目 | 期初数 | 期末数 |
|------|-----------|-----------|
| 机器设备 | 11,437.62 | 25,696.83 |

13. 无形资产

| 项 目 | 原始金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 累积摊销 | 期末数 | 剩余摊 销年限 |
|-------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 商 标 | 1,956,928.00 | 1,703,010.52 | 4,700.00 | 195,493.65 | 444,711.13 | 1,512,216.87 | 7.73 |
| 软 件 | 1,522,304.86 | 403,345.79 | 813,274.00 | 203,558.48 | 509,243.55 | 1,013,061.31 | 3.33 |
| 非专利技术 | 1,684,676.94 | | 1,684,676.94 | 56,155.88 | 56,155.88 | 1,628,521.06 | 4.83 |
| 合 计 | 5,163,909.80 | 2,106,356.31 | 2,502,650.94 | 455,208.01 | 1,010,110.56 | 4,153,799.24 | |

说明: (1) 2006 年 12 月 31 日较 2005 年 12 月 31 日增加 204.74 万元, 增加了 97.20 %, 主要是本期新增了非专利技术支出和管理软件。

(2) 公司已对无形资产期末价值进行逐项检查, 不存在需要计提减值准备情况。

14. 短期借款

| 借 款 类 别 | 期初数 | 期末数 |
|---------|----------------|----------------|
| 担保借款 | 199,911,660.00 | 405,617,400.00 |

说明: (1) 2006 年 12 月 31 日较 2005 年 12 月 31 日增加 20,570.58 万元, 增加了 102.90 %, 主要是流动资金借款增加所致。

(2) 上述借款均为流动资金借款, 其中焦作市万方集团有限责任公司提供 12,000 万元担保, 中国神马集团有限责任公司提供 20,000 万元担保, 河南轮胎集团有限责任公司提供 1,561.74 万元担保, 河北宝硕股份有限公司提供 7,000 万元担保。

15. 应付票据

| 票 据 种 类 | 期初数 | 期末数 |
|---------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 276,833,602.10 | 129,319,008.00 |

说明: 2006 年 12 月 31 日较 2005 年 12 月 31 日减少 14,751.46 万元, 减少了 53.29%, 主要是本年度减少银行承兑汇票结算所致。

16. 应付账款

| 账 龄 | 期初数 | 比例(%) | 期末数 | 比例(%) |
|-------|-------------------|-------------|---------------------|-------------|
| 1 年以内 | 319,911,868.91 | 98.92 | 663,033,748.37 | 99.14 |
| 1-2 年 | | 0.54 | 2,986,302.79 | |
| | 1,752,884.19 | | | 0.45 |
| 2-3 年 | 287,929.86 | 0.09 | 565,302.92 | 0.08 |
| 3-4 年 | 561,585.44 | 0.18 | 603,587.20 | 0.09 |
| 4-5 年 | 187,867.24 | 0.06 | 202,714.87 | 0.03 |
| 5 年以上 | <u>690,317.01</u> | <u>0.21</u> | <u>1,397,604.28</u> | <u>0.21</u> |
| 合 计 | 323,392,452.65 | 100.00 | 668,789,260.43 | 100.00 |

说明：（1）2006 年 12 月 31 日较 2005 年 12 月 31 日增加 34,539.68 万元，增加了 106.80%，主要是本期生产规模扩大，原材料采购量增加所致。

（2）无欠持有公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位的款项。

17. 预收账款

| 账 龄 | 期初数 | 比例(%) | 期末数 | 比例(%) |
|-------|------------------|-------------|---------------------|-------------|
| 1 年以内 | 30,418,515.90 | 94.73 | 27,617,262.48 | 93.01 |
| 1-2 年 | 50,706.36 | 0.16 | 136,962.75 | 0.46 |
| 2-3 年 | 1,557,171.04 | 4.85 | 545,755.00 | 1.84 |
| 3 年以上 | <u>83,535.66</u> | <u>0.26</u> | <u>1,394,147.99</u> | <u>4.69</u> |
| 合 计 | 32,109,928.96 | 100.00 | 29,694,128.22 | 100.00 |

说明：无欠持有公司 5% (含 5%) 以上股份股东单位的款项。

18. 应交税金

| 项 目 | 期初数 | 期末数 |
|-------|----------------------|----------------------|
| 消 费 税 | 23,090,455.03 | 8,783,301.47 |
| 增 值 税 | 24,816,695.79 | 6,170,733.63 |
| 企业所得税 | 10,553,196.99 | 7,115,414.71 |
| 城 建 税 | 3,140,142.21 | 1,416,461.29 |
| 个人所得税 | 166,162.30 | 233,581.99 |
| 房 产 税 | 738,788.68 | 11,787.75 |
| 营 业 税 | 656.20 | 656.20 |
| 合 计 | <u>62,506,097.20</u> | <u>23,731,937.04</u> |

说明：本期执行的法定税率见本附注三。

19. 其他应交款

| <u>项 目</u> | <u>期初数</u> | <u>期末数</u> |
|------------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 1,964,318.02 | 1,786,286.66 |

20. 其他应付款

| <u>账 龄</u> | <u>期初数</u> | <u>比例 (%)</u> | <u>期末数</u> | <u>比例 (%)</u> |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | 103,963,501.54 | 100.00 | 118,058,449.67 | 100.00 |

说明：(1) 其他应付款主要核算内容是暂未支付的工程款及工程质量保证金。

(2) 无欠持有公司 5%(含 5%)以上股份股东单位的款项

21. 预计负债

| <u>预计负债</u> | <u>期初数</u> | <u>期末数</u> |
|-------------|------------|---------------|
| 担保损失 | 0.00 | 14,000,000.00 |

说明：预计担保损失系对河北宝硕股份有限公司逾期借款承担担保连带责任计提的损失。

22. 长期借款

| <u>借 款 类 别</u> | <u>期初数</u> | <u>期末数</u> |
|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 担保借款 | 886,100,000.00 | 837,440,000.00 |
| 资产抵押借款 | | 71,000,000.00 |
| 财政国债转贷资金 | | 4,530,000.00 |
| <u>减：一年内到期的长期借款</u> | <u>42,290,000.00</u> | <u>265,000,000.00</u> |
| 合 计 | 843,810,000.00 | 647,970,000.00 |

说明：上述借款中 68,128 万元由焦作市万方集团有限责任公司提供担保，15,616 万元由河南宇航股份有限公司提供担保，资产抵押借款系以公司机器设备做抵押。

23. 股本

| <u>股本</u> | <u>期初数 (股)</u> | <u>期末数 (股)</u> |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、有限售条件股份 | | |
| 境内法人持有股份 | 148,500,000.00 | 133,866,810.00 |
| 其他 | | |
| 有限售条件股份合计 | 148,500,000.00 | 133,866,810.00 |
| 二、无限售条件流通股份 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 境内上市的人民币普通股 | 106,500,000.00 | 121,133,190.00 |
| 无限售条件流通股份合计 | 106,500,000.00 | 121,133,190.00 |
| 三、股份总数 | 255,000,000.00 | 255,000,000.00 |

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

2005 年 8 月 8 日公司临时股东大会审议通过了公司股权分置改革方案的议案。方案实施的股权登记日为 2005 年 8 月 12 日。2005 年 8 月 16 日股权分置改革完成。截止 2006 年 12 月 31 日，除河南轮胎集团有限责任公司所持有的有限售条件股份未解除限售外，其他六家所持有的股份限售条件已解除。

24. 资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|----------------|------------|------|----------------|
| 股本溢价 | 324,325,599.18 | | | 324,325,599.18 |
| 接受捐赠非现金资产准备 | 501,360.87 | | | 501,360.87 |
| 拨款转入 | 710,000.00 | 500,000.00 | | 1,210,000.00 |
| 其它资本公积 | 7,518,393.25 | 146,146.50 | | 7,664,539.75 |
| 合 计 | 333,055,353.30 | 646,146.50 | | 333,701,499.80 |

25. 盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 法定盈余公积 | 35,967,236.51 | 19,213,285.45 | | 55,180,521.96 |
| 法定公益金 | 17,983,618.26 | | 17,983,618.26 | 0.00 |
| 合 计 | 53,950,854.77 | 19,213,285.45 | 17,983,618.26 | 55,180,521.96 |

26. 未分配利润

| 项 目 | 2005 年 | 2006 年 |
|-----------|----------------|----------------|
| 净利润 | 115,182,769.84 | 12,296,671.91 |
| 加：年初未分配利润 | 78,438,226.01 | 176,343,580.38 |
| 加：其他转入 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 可供分配的利润 | 193,620,995.85 | 188,640,252.29 |
| 减:提取法定盈余公积 | 11,518,276.98 | 1,229,667.19 |
| 减:法定公益金 | 5,759,138.49 | |
| 可供股东分配的利润 | 176,343,580.38 | 187,410,585.10 |
| 减:应付普通股股利 | | 30,600,000.00 |
| 未分配利润 | 176,343,580.38 | 156,810,585.10 |
| 其中:预分配的现金股利 | 30,600,000.00 | |

27. 主营业务收入

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----|-------------------|-------------------|
| 斜交胎 | 2,120,955,784.10 | 1,642,113,142.46 |
| 子午胎 | 2,894,622,567.65 | 2,057,712,844.59 |
| 其 它 | <u>261,194.65</u> | <u>196,010.02</u> |
| 合 计 | 5,015,839,546.40 | 3,700,021,997.07 |

主营业务收入地区分布:

| 地 区 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----|-------------------------|-------------------------|
| 国 内 | 3,089,668,090.46 | 2,281,862,729.16 |
| 国 外 | <u>1,926,171,455.94</u> | <u>1,418,159,267.91</u> |
| 合 计 | 5,015,839,546.40 | 3,700,021,997.07 |

说明: (1)2006 年度公司前五名客户的销售收入总额为 1,586,534,956.71 元, 占公司全部销售收入的 31.63%;

(2)公司 2006 年度主营业务收入较 2005 年度增长 35.56%, 增长的主要原因是: 轮胎产量、销量均有增长, 其中: 子午胎销量大幅增长, 2006 年度销售数量为 250.3 万条, 较 2005 年度增加 78.73 万条; 工程胎 2006 年度销量为 31.39 万条, 较 2005 年度增加 5.12 万条。

28. 主营业务成本

| 项 目 | 2006 年度 | 2005 年度 |
|-----|-------------------|------------------|
| 斜交胎 | 1,898,302,359.18 | 1,436,135,266.34 |
| 子午胎 | 2,590,717,458.28 | 1,602,189,691.49 |
| 其 它 | <u>156,500.82</u> | <u>89,974.94</u> |
| 合 计 | 4,489,176,318.28 | 3,038,414,932.77 |

主营业务成本地区分布:

| <u>地 区</u> | <u>2006 年度</u> | <u>2005 年度</u> |
|------------|------------------|------------------|
| 国内 | 2,790,482,199.20 | 1,869,452,485.14 |
| 国外 | 1,698,694,119.08 | 1,168,962,447.63 |
| 合计 | 4,489,176,318.28 | 3,038,414,932.77 |

说明: 公司 2006 年度主营业务成本较 2005 年度年增加 145,076.14 万元, 增长 47.75%, 增长的主要原因是 2006 年度主营业务收入较 2005 年度增长 35.56%, 成本相应提高以及原材料成本增加所致。

29. 主营业务税金及附加

| <u>项 目</u> | <u>2006 年度</u> | <u>2005 年度</u> |
|------------|----------------|----------------|
| 消费税 | 75,193,450.23 | 119,968,179.35 |
| 城建税 | 18,529,294.93 | 16,968,005.53 |
| 教育费附加 | 7,941,126.41 | 7,272,002.21 |
| 合计 | 101,663,871.57 | 144,208,187.09 |

说明: (1) 本期执行的计缴标准见本附注三。

(2) 主营业务税金及附加 2006 年度较 2005 年度减少 4254.43 万元, 减少 41.85%, 主要是由于消费税税率自 2006 年 4 月 1 日由 10% 下调至 3% 所致。

30. 其他业务利润

| <u>项 目</u> | <u>2006 年度</u> | <u>2005 年度</u> |
|------------|----------------|----------------|
| 其他业务收入 | 61,268,523.08 | 38,565,375.72 |
| 其中: 销售材料收入 | 57,244,629.38 | 35,756,333.65 |
| 其 他 | 4,023,893.70 | 2,809,042.07 |
| 其他业务支出 | 36,335,375.57 | 23,466,528.11 |
| 其中: 销售材料成本 | 34,029,383.68 | 21,892,476.58 |
| 其 他 | 2,305,991.89 | 1,574,051.53 |
| 其他业务利润 | 24,933,147.51 | 15,098,847.61 |

说明: 2006 年其他业务利润较 2005 年增加 983.43 万元, 增加了 65.13%, 主要是公司销售材料增加所致。

31. 财务费用

| <u>项 目</u> | <u>2006 年度</u> | <u>2005 年度</u> |
|------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 88,595,426.25 | 49,325,204.19 |
| 减: 利息收入 | 2,914,477.70 | 2,039,126.40 |

| | | |
|------|---------------------|---------------------|
| 汇兑损益 | -621,996.97 | 865,132.24 |
| 手续费 | <u>5,914,179.19</u> | <u>6,480,970.95</u> |
| 合计 | 90,973,130.77 | 54,632,180.98 |

说明：2006 年财务费用较 2005 年增加 3634.10 万元，增加了 66.52%，主要是流动资金借款增加以及专项贷款利息资本化减少所致。

32. 营业外收入

| 项 目 | <u>2006 年度</u> | <u>2005 年度</u> |
|----------|------------------|------------------|
| 奖励款 | 2,019,000.00 | 470,000.00 |
| 固定资产清理收入 | | 52,779.92 |
| 其 他 | <u>88,692.11</u> | <u>55,321.53</u> |
| 合 计 | 2,107,692.11 | 578,101.45 |

33. 营业外支出

| 项 目 | <u>2006 年度</u> | <u>2005 年度</u> |
|----------|-------------------|------------------|
| 预计担保损失 | 14,000,000.00 | |
| 捐赠支出 | 353,666.66 | 127,000.00 |
| 资产减值准备 | | 502,478.30 |
| 固定资产清理损失 | 467,850.92 | 1,103,033.03 |
| 其 他 | <u>246,504.74</u> | <u>64,280.86</u> |
| 合 计 | 15,068,022.32 | 1,796,792.19 |

说明：预计担保损失系对河北宝硕股份有限公司逾期借款承担担保连带责任计提的损失。

34. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | <u>2006 年度</u> |
|--------|-------------------|
| 利息收入 | 2,465,344.27 |
| 押金 | 1,636,000.00 |
| 奖励款 | 2,019,000.00 |
| 科技三项经费 | 50,000.00 |
| 退保证金 | 675,600.00 |
| 其他往来 | <u>353,312.98</u> |
| 合 计 | 7,199,257.25 |

35. 支付的其他与经营活动有关的现金

| <u>项 目</u> | <u>2006 年度</u> |
|------------|---------------------|
| 资产租赁费 | 29,103,300.00 |
| 招待费 | 7,244,256.87 |
| 备用金 | 5,767,244.97 |
| 律师费 | 4,775,460.17 |
| 土地租赁费 | 4,742,977.38 |
| 手续费 | 4,477,216.64 |
| 差旅费 | 4,415,069.21 |
| 广告费 | 3,502,655.00 |
| 排污费 | 3,453,876.80 |
| 港杂费 | 3,149,181.83 |
| 咨询费 | 2,781,362.08 |
| 综合服务费 | 2,666,400.00 |
| 工会经费 | 2,237,604.85 |
| 宣传费 | 2,204,151.66 |
| 办公费 | 1,956,181.62 |
| 研发费 | 1,743,389.35 |
| 诉讼费 | 1,318,926.72 |
| 保险费 | 1,116,587.56 |
| 保安费 | 613,340.00 |
| 董事会经费 | 612,209.33 |
| 残保金 | 546,053.35 |
| 修理费 | 436,175.10 |
| 会议费 | 425,262.00 |
| 绿化费 | 402,636.00 |
| 价格调节基金 | 400,000.00 |
| 消防费 | 383,830.42 |
| 认证费 | 381,159.30 |
| 安全措施费 | 253,536.69 |
| 检测费 | 176,200.00 |
| 税务代理费 | 120,000.00 |
| <u>其他</u> | <u>4,904,496.82</u> |
| 合 计 | 96,310,741.72 |

六、关联方关系及其交易

(一) 存在控制关系的关联方

1. 关联方概况

| <u>企业名称</u> | <u>注册地点</u> | <u>与本公司关系</u> | <u>经济性质</u> | <u>法定代表人</u> | <u>主营业务</u> |
|------------------|-------------|---------------|-------------|--------------|----------------|
| 河南轮胎集团 有限责任公司 | 焦作市 | 母公司 | 国有独资 | 郑玉力 | 轮胎、化纤 橡胶、水泥 |

2. 关联方注册资本及变化

| <u>企业名称</u> | <u>2006.12.31</u> | <u>2005.12.31</u> |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 河南轮胎集团有限责任公司 | 32007 万元 | 32007 万元 |

3. 关联方所持股份及变化

| <u>企业名称</u> | <u>2006.12.31</u> | | <u>2005.12.31</u> | |
|------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
| | <u>股 份</u> | <u>比 例</u> | <u>股 份</u> | <u>比 例</u> |
| 河南轮胎集团 有限责任公司 | 133,866,810.00 | 52.50% | 133,866,810.00 | 52.50% |

(二) 非控制关系的关联方

| <u>关 联 方 名 称</u> | <u>与本公司关系</u> |
|------------------|---------------|
| 焦作市豫轮大酒店有限公司 | 同一母公司 |
| 焦作市普宁物业管理有限公司 | 同一母公司 |
| 焦作三和利众动力有限公司 | 同一法定代表人 |

(三) 关联方交易

I、公司与河南轮胎集团有限责任公司的关联交易:

1. 土地租赁

(1) 公司与集团公司于 1999 年 1 月 1 日签署《国有土地使用权租赁合同》。公司租用集团公司焦国用(1997)字第 045 号、046 号国有土地使用证项下 2 块生产、办公宗地,土地租赁面积共计 229,768.75 平方米,租金每年每平方米 1.66 元,租期为 1998 年 12 月 1 日至 2047 年 9 月 19 日。

(2) 公司与集团公司于 2001 年 7 月 30 日签署《国有土地使用权租赁合同》,公司租用集团公司焦国用(1997)字第 045 号国有土地使用证项下机修分厂土地使用权,土地租赁面积为 9,217 平方米,租金每年每平方米 1.86 元,租期为 2001 年 7 月 30 日至 2047 年 9 月 19 日。

(3) 公司与集团公司于 2001 年 4 月 27 日签订《国有土地使用权租赁合同》，公司租赁使用集团公司焦国用(1997)字第 045 号国有土地使用证项下 80 万套载重子午胎宗地。土地面积为 133,332 平方米，租赁期限为 3 年。2004 年 6 月 18 日，租赁双方签订了《有关国有土地使用权租赁的补充合同》，80 万套载重子午胎宗地延长至 2007 年 4 月 30 日。从 2004 年 5 月 1 日起，该宗土地租赁费为每年每平方米 4.22 元。

(4) 公司与集团公司于 2004 年 6 月 18 日签订《有关国有土地使用权租赁的补充合同》，根据河南省地税局豫地税发[2003]191 号文规定，从 2003 年 7 月 1 日起，提高焦作市国有土地使用税标准。原出租给公司的 045 号、046 号国有土地使用证下 2 块生产、办公宗地及机修厂宗地租赁费调整到每年每平方米 4.22 元。租赁费标准从 2003 年 7 月 1 日起追溯执行。

(5) 公司与集团公司于 2004 年 9 月 10 日签订《国有土地使用权租赁合同》公司租赁使用集团公司焦国用(1997)字第 045 号国有土地使用证项下 120 万套子午胎宗地。土地面积共计 94,668.58 平方米，出租年限为 2004 年 9 月 10 日至 2047 年 9 月 19 日，双方商定上述土地每年每平方米租金为 9.20 元。

(6) 公司与集团公司于 2004 年 9 月 10 日签订《国有土地使用权租赁合同的补充协议》。根据现行政策规定，综合考虑各种税费等因素后，双方商定将公司租赁集团公司的 2 块生产、办公宗地、机修厂宗地、80 万套载重子午胎宗地年租赁费进行调整，每年每平方米租金由 4.22 元调整为 9.20 元，此标准从 2004 年 9 月 10 日起执行。

(7) 公司与集团公司于 2004 年 11 月 23 日签订《国有土地使用权租赁合同》[120 万套子午胎宗地(二)]。集团公司将其拥有的焦国用(2004)第 228、229 号国有土地使用证宗下土地的使用权租赁给公司。土地面积共计 24,983.82 平方米，出租年限为 2004 年 11 月 23 日至 2054 年 11 月 15 日，双方商定上述土地每年每平方米租金为 9.20 元。

(8) 公司与集团公司于 2006 年 1 月 1 日签订《国有土地使用权租赁合同》。集团公司将其拥有的山国用(1992)字第 00020 号国有土地使用证宗下土地的使用权租赁给公司。土地面积共计 10,627.05 平方米，出租年限为 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日，双方商定上述土地每年租金为 216,852 元。

2005 年度支付集团公司土地租赁费 4,526,125.40 元，2006 年度支付集团公司土地租赁费 4,742,977.38 元。

2. 综合服务

集团公司与公司于 2004 年 1 月 10 日签署《综合服务补充协议》。该协议及其补充协议对公司与集团互相提供综合服务的内容、价格作出了规定，集团公司向公司提供公司员工住房及配套设施、医疗保健、食堂、房产维修等服务。集团公司与公司于 2005 年 1 月 10 日签署《综合服务协议》，从 2005 年 1 月 1 日起执行，合同期限为三年。2005 年度公司向集团公司支付服务费为 2,666,400 元，2006 年度公司向集团公司支付服务费为 2,666,400 元。

公司向集团公司下属子公司焦作市普宁物业管理有限公司提供电、汽服务，2005 年度、2006 年度公司分别向普宁公司支付服务费 1,363,602.69 元、1,344,594.48 元，2005 年度、2006 年度普宁公司分别向公司提供服务费 310,693.35 元、155,807.55 元。

收费依据国家及地区统一收费标准、服务的实际成本确定。

3. 租赁费用

2004 年 1-4 月按子午胎销售收入的 7%向集团公司支付资产租赁费，根据 2004 年 3 月 26 日签署的《租赁合同》，50 万套子午胎资产的租赁期自 2004 年 5 月 1 日起至 2007 年 4 月 30 日，租赁费用定为 3010.33 万元/年，原租赁合同自行终止。2005 年度共向集团公司支付资产租赁费 30,103,300 元，2006 年度共向集团公司支付资产租赁费 30,103,300 元。

4. 房产租赁费

集团公司与公司于 2003 年 5 月 31 日续签《房产租赁合同》，租期自 2003 年 6 月 1 日至 2005 年 5 月 31 日，月租金 3,786 元。集团公司与公司于 2005 年 5 月 30 日续签《房产租赁合同》，租期自 2005 年 6 月 1 日至 2006 年 5 月 31 日，月租金 3,786 元。集团公司与公司于 2006 年 5 月 30 日续签《房产租赁合同》，租期自 2006 年 6 月 1 日至 2007 年 5 月 31 日，月租金 3,786 元。公司 2005 年度、2006 年度分别收取该项租金 45,432 元。

5. 公司向集团公司采购材料明细如下：

| <u>年 度</u> | <u>材 料</u> | <u>当期材料采购额</u> | <u>所占比例</u> |
|------------|------------|------------------|-------------|
| 2005 年度 | 22,304.28 | 3,305,413,670.18 | 0.00067% |
| 2006 年度 | 14,564.51 | 4,196,608,629.37 | 0.00035% |

6. 公司于 2004 年 3 月 26 日与集团公司签署收购 30 万套载重子午胎生产线及 80 万套载重子午胎生产线主厂房协议，收购价款为亚太(集团)会计师事务所有限公司亚会评报字(2004)15 号《资产评估报告》列示的资产价值 31,019.19 万元，验收资产时发现 191.39 万元的资产有质量问题，对该部分资产不予收购，实际付款额为 30,827.8 万元。

7. 关联方未结算金额

| <u>关 联 方</u> | <u>2006.12.31</u> | <u>2005.12.31</u> | <u>业务内</u> | <u>会计科目</u> |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------|
| 焦作市豫轮大酒店有限公司 | 131,630.16 | 278,473.61 | 往来款 | 其他应付款 |
| 焦作市普宁物业管理有限公 司 | 845,084.88 | 720,715.51 | 往来款 | 其他应收款 |

欠付焦作市豫轮大酒店有限公司款项系服务费，焦作市普宁物业管理有限公司欠付的款项系能源费。

II、公司与焦作三和利众动力有限公司的关联交易：

公司与焦作三和利众动力有限公司于 2006 年 12 月 20 日签署了《动力介质购销协议》、《动力介质供销价格协议》，焦作三和利众动力有限公司按协议约定向公司提供合格的电力或蒸汽产品，经双方协商，遵循“公开、公平、公正”的原则，依据市场定价原则进行定价，蒸汽价格为 120 元/吨，电力价格为 0.458 元/KWH。2006 年为公司提供蒸汽 13,176,360 元，提供电力 1,099,200 元。

公司按上述协议约定向焦作三和利众动力有限公司提供合格的活鲜水、中水和压缩空气产品，活鲜水价格为 2.55 元/吨，中水价格为 1.90 元/吨，压缩空气价格为 1.05 元/立方米。2006 年公司共为焦作三和利众动力有限公司提供上述业务 597,142.45 元。

公司与焦作三和利众动力有限公司于 2005 年 6 月 8 日签署了《房屋租赁协议》，租期自 2005 年 6 月 9 日至 2006 年 6 月 8 日，每季度租金 1,766 元。双方于 2006 年 6 月 9 日续签《房产租赁合同》，租期自 2006 年 6 月 9 日至 2007 年 12 月 31 日，每季度租金 1,766 元。本公司 2005 年度、2006 年度分别收取该项租金 3,963.69 元、7,064 元。

七、资产负债表日后事项

2007 年 1 月 9 日，公司收到通知，天津市高级人民法院判决公司在对河北宝硕股份有限公司 7000 万元逾期银行借款担保的范围内向中信银行天津分行承担连带给付责任。针对该判决，公司已向中华人民共和国最高人民法院提出上诉。除此之外，截止 2007 年 1 月 26 日，公司无应披露而未披露的资产负债表日后事项。

八、或有事项

2005 年 5 月 16 日，公司为河北宝硕股份有限公司提供最高额为 7000 万元的担保义务，被保证的主债权是指自 2005 年 5 月 16 日至 2006 年 10 月 20 日期间因中信实业银行天津分行向河北宝硕股份有限公司授信而形成的一系列债权。2006 年 8 月 14 日，天津市高级人民法院(2006)津高民二初字第 0045 号民事裁定书，就公司为河北宝硕股份有限公司银行借款提供连带担保责任事宜裁定查封、扣押、冻结河北宝硕股份有限公司与风神轮胎股份有限公司价值人民币 7000 万元财产或其他等值财产权利。公司从谨慎性原则出发，对上述事项计提 20%的预计负债。

公司为焦作三和利众动力有限公司银行借款提供 7000 万元连带责任担保，待焦作三和利众工程项目竣工符合抵押条件后，由其以房屋、机器设备向公司提供抵押反担保。

除此以外，截止 2006 年 12 月 31 日公司无应披露而未披露的或有事项。

九、承诺事项

截止 2006 年 12 月 31 日公司无应披露而未披露的重大承诺事项。

十、其他重要事项

2006 年 12 月 14 日，控股股东河南轮胎集团有限责任公司（以下简称“轮胎集团”）与中国昊华化工（集团）总公司（简称“中国昊华”）签署了《风神轮胎股份有限公司国有股权划转协议书》。

根据中国昊华与轮胎集团签署的协议书，轮胎集团同意将其持有风神股份的 10,000 万股国有法人股无偿划转给中国昊华。本次股权划转成功后，轮胎集团持有风神股份 3,386.68 万股，持股比例为 13.28%，中国昊华持有风神股份 10,000 万股股份，持股比例为 39.22%。目前上述股权划转手续正在办理中。

十一、补充资料

1. 公司主要财务指标

| <u>财 务 指 标</u> | <u>2006.12.31</u> | <u>2005.12.31</u> |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 流 动 比 率 | 0.814 | 1.015 |
| 速 动 比 率 | 0.449 | 0.555 |
| 资产负债率(%) | 74.24 | 69.85 |
| 应收账款周转率 | 14.321 | 13.713 |
| 存货周转率 | 8.214 | 7.471 |

2. 净资产收益率和每股收益指标

| <u>2005 年度</u> | <u>净资产收益率</u> | | <u>每 股 收 益</u> | |
|------------------|---------------|-------------|----------------|-------------|
| | <u>全面摊薄</u> | <u>加权平均</u> | <u>全面摊薄</u> | <u>加权平均</u> |
| 主营业务利润 | 63.22% | 68.20% | 2.03 | 2.03 |
| 营 业 利 润 | 21.04% | 22.69% | 0.68 | 0.68 |
| 净 利 润 | 14.08% | 15.18% | 0.45 | 0.45 |
| 扣除非经常性 损益后净利润 | 14.13% | 15.25% | 0.45 | 0.45 |
| <u>2006 年度</u> | <u>净资产收益率</u> | | <u>每 股 收 益</u> | |
| | <u>全面摊薄</u> | <u>加权平均</u> | <u>全面摊薄</u> | <u>加权平均</u> |
| 主营业务利润 | 53.08% | 52.50% | 1.67 | 1.67 |

| | | | | |
|------------------|-------|--------|------|------|
| 营业利润 | 5.74% | 5.679% | 0.18 | 0.68 |
| 净利润 | 1.54% | 1.52% | 0.05 | 0.05 |
| 扣除非经常性 损益后净利润 | 2.62% | 2.59% | 0.08 | 0.08 |

3. 非经常性损益主要包括营业外收入、营业外支出等各年度明细列示如下:

(1) 营业外收入

| <u>项 目</u> | <u>2006 年度</u> | <u>2005 年度</u> |
|------------|------------------|------------------|
| 奖励款 | 2,019,000.00 | 470,000.00 |
| 固定资产清理收入 | 0.00 | 52,779.92 |
| <u>其 他</u> | <u>88,692.11</u> | <u>55,321.53</u> |
| 合 计 | 2,107,692.11 | 578,101.45 |

(2) 营业外支出

| <u>项 目</u> | <u>2006 年 度</u> | <u>2005 年 度</u> |
|------------|---------------------|---------------------|
| 预计担保损失 | 14,000,000.00 | 0.00 |
| 捐赠支出 | 353,666.66 | 127,000.00 |
| 资产减值准备 | 0.00 | -176.19 |
| 固定资产清理损失 | 467,850.92 | 1,103,033.03 |
| <u>其 他</u> | <u>246,504.74</u> | <u>64,280.86</u> |
| 合 计 | 15,068,022.32 | 1,294,137.70 |
| 非经常性损益合计 | 12,960,330.21 | 716,036.25 |

4. 计算公式:

流动比率=流动资产/流动负债;

速动比率=速动资产/流动负债;

应收账款周转率=主营业务收入/应收账款平均余额;

存货周转率=主营业务成本/存货平均余额;

全面摊薄净资产收益率=报告期净利润/期末净资产总额;

全面摊薄每股收益=报告期净利润/期末股份总额;

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P}{E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0}$$

其中: P 为报告期利润; E₀ 为期末净资产; NP 为报告期净利润; E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产; E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产; M₀ 为报告期月份数; M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{加权平均每股收益} = \frac{P}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0}$$

其中: P 为报告期利润; S₀ 为期末股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购或缩股等减少股份数; M₀ 为报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

风神轮胎股份有限公司

二〇〇七年一月二十六日

十二、备查文件目录

- 1、（一）载有公司法定代表人, 主管会计的负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、（二）载有会计事务所盖章, 注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 3、（三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长: 曹朝阳
风神轮胎股份有限公司
2007 年 1 月 26 日

风神轮胎股份有限公司
新旧会计准则股东权益差异调节表
审 阅 报 告

亚会阅字[2007]2号

亚太(集团)会计师事务所有限公司

二〇〇七年一月二十六日

审 阅 报 告

亚会阅字（2007）2 号

风神轮胎股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的的风神轮胎股份有限公司(以下简称：公司) 新旧会计准则股东权益差异调节表。这些报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对股东权益差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对股东权益差异调节表的数据按照有关规定实施复算、分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信股东权益差异调节表没有按照新《企业会计准则第 38 号—首次执行企业会计准则》及《中国证券监督管理委员会关于做好会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》的有关规定编制。

亚太(集团)会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·郑州

中国注册会计师：

二〇〇七年一月二十六日

新旧会计准则股东权益差异调节表

编制单位：风神轮胎股份有限公司

单位：(RMB)元

| 编号 | 项目 | 金额 |
|----|----------------------------------|----------------|
| | 2006年12月31日股东权益(现行会计准则) | 800,692,606.86 |
| 1 | 长期股权差额 | |
| | 其中:同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额 | |
| | 其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额 | |
| 2 | 拟以公允价值模式计量的投资性房地产 | |
| 3 | 因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧 | |
| 4 | 符合预计负债确认条件的辞退补偿 | |
| 5 | 股份支付 | |
| 6 | 符合预计负债确认条件的重组义务 | |
| 7 | 企业合并 | |
| | 其中:同一控制下企业合并商誉的账面价值 | |
| | 根据准则计提的商誉减值准备 | |
| 8 | 以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产以及可供出售金融资产 | |
| 9 | 以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融负债 | |
| 10 | 金融工具分拆增加的收益 | |
| 11 | 衍生金融工具 | |
| 12 | 所得税 | -8,433,755.92 |
| 13 | 其他 | |
| | 2007年1月1日股东权益(新会计准则) | 809,126,362.78 |

公司负责人：

财务负责人：

编制人：

新旧会计准则股东权益差异调节表注释

一、 所得税调整明细:

| | | |
|---|-------------------------|----------------------|
| 1 | 2006年计提坏账准备纳税调整 | 3,074,210.67 |
| 2 | 2006年预计负债帐面价值 | 14,000,000.00 |
| 3 | 2006年12月31日存货跌价准备帐面余额 | 1,658,078.55 |
| 4 | 2006年12月31日固定资产减值准备帐面余额 | 5,505,574.88 |
| 5 | 2006年需在以后年度待摊的费用 | 1,288,669.00 |
| | 合 计 | <u>25,526,533.10</u> |

| | | |
|----|---------------------|---------------------|
| 二、 | 影响股东权益(按新会计准则应调整增加) | <u>8,423,755.92</u> |
|----|---------------------|---------------------|