
天津银龙预应力材料股份有限公司

SILVERY DRAGON PRESTRESSED MATERIALS CO., LTD. TIANJIN

2014 年年度报告



二〇一五年四月

公司代码：603969

公司简称：银龙股份

天津银龙预应力材料股份有限公司

2014 年年度报告

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、公司全体董事出席了审议本年度报告的董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人谢铁桥、主管会计工作负责人钟志超 及会计机构负责人（会计主管人员）王峥声明：保证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

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2014年度合并会计报表归属于母公司股东的净利润为131,381,022.76元，加合并会计报表年初未分配利润 187,284,851.08元，扣除提取的法定盈余公积金8,929,490.28元，本公司 2014年度合并会计报表未分配利润为309,736,383.56元。

截止 2014 年 12 月 31 日，母公司期末未分配利润为 245,706,775.87 元，股利分配拟以公司总股本 2 亿股为基数，按每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），共计分配股利 3,000 万元。母公司提取 20%任意盈余公积金 17,858,980.56 元，本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额为 261,877,403.00 元。并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

六、前瞻性陈述的风险声明

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请投资者查阅本报告“第四节董事会报告 二、董事会关于未来发展的讨论和分析（五）可能面对的风险”。本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺。请广大投资者理性投资，并注意投资风险。

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、 其他

2015 年 1 月 30 日，公司获得中国证券监督管理委员会《关于核准天津银龙预应力材料股份有限公司首次公开发行股票的批复》证监许可[2015]195 号批复，核准公司公开发行新股不超过 5,000 万股普通股（A 股）股票。经上海证券交易所《关于天津银龙预应力材料股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（自律监管决定书[2015]73 号）同意，公司股票于 2015 年 2 月 27 日在上海证券交易所上市交易。本次发行完成后公司总股本变更为人民币 20,000.00 万股（发行前总股本 15,000.00 万股）。募集资金净额为 63,527.20 万元。上述募集资金已于 2015 年 2 月 16 日到账。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 2 月 16 日对本次发行的募集资金到账情况进行了审验，并出具了《验资报告》（信会师报字[2015]第 210095 号）。

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义及重大风险提示..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介..... | 5 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要..... | 6 |
| 第四节 | 董事会报告..... | 8 |
| 第五节 | 重要事项..... | 31 |
| 第六节 | 股份变动及股东情况..... | 38 |
| 第七节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 43 |
| 第八节 | 公司治理..... | 48 |
| 第九节 | 内部控制..... | 53 |
| 第十节 | 财务报告..... | 55 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 139 |

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------------|---|--|
| 公司、本公司，银龙，银龙股份 | 指 | 天津银龙预应力材料股份有限公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 银龙有限 | 指 | 天津市银龙预应力钢丝有限公司及其后历次名称变更登记后的公司，泛指本公司前身 |
| 海通开元 | 指 | 公司股东海通开元投资有限公司 |
| 杭州富庆 | 指 | 公司股东杭州富庆创业投资合伙企业（有限合伙） |
| 无锡国联卓成 | 指 | 公司股东无锡国联卓成创业投资有限公司 |
| 天津金镒泰 | 指 | 公司股东天津金镒泰股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 航天新能源 | 指 | 公司股东西安航天新能源产业基金投资有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 天津银龙预应力材料股份有限公司章程 |
| 股东大会 | 指 | 天津银龙预应力材料股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 天津银龙预应力材料股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 天津银龙预应力材料股份有限公司监事会 |
| 公司法 | 指 | 中华人民共和国公司法 |
| 证券法 | 指 | 中华人民共和国证券法 |
| 报告期 | 指 | 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |
| 报告期末 | 指 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 银龙科贸 | 指 | 公司全资子公司天津银龙集团科贸有限公司 |
| 宝泽龙 | 指 | 公司全资子公司河间市宝泽龙金属材料有限公司 |
| 银龙轨道 | 指 | 公司控股子公司河间市银龙轨道有限公司，持股比例 82%；原为河间市银龙三佳轨道有限公司，于 2014 年 5 月 9 日更名 |
| 银龙轨道安徽分公司 | 指 | 公司控股子公司河间市银龙轨道有限公司安徽分公司 |
| 本溪银龙 | 指 | 公司全资子公司本溪市银龙预应力材料有限公司 |
| 银龙高科 | 指 | 公司控股子公司天津银龙高科新材料研究院有限公司，公司持股比例 75% |
| 河间分公司 | 指 | 天津银龙预应力材料股份有限公司河间分公司 |
| 钢丝 | 指 | 预应力混凝土用钢丝 |
| 钢绞线 | 指 | 预应力混凝土用钢绞线 |
| 钢棒 | 指 | 预应力混凝土用钢棒 |
| 轨道板 | 指 | 高铁无砟轨道板 |
| 盘条 | 指 | 也称线材，通常指成盘的小直径圆钢，本报告所指的盘条为中、高碳钢盘条，俗称硬线。 |

二、 重大风险提示

公司已在本报告中描述可能对公司未来发展和经营目标的实现产生不利影响的重大风险，敬请投资者查阅本报告“第四节董事会报告 二、董事会关于未来发展的讨论和分析（五）可能面对的风险”中的相关内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

| | |
|----------|--|
| 公司的中文名称 | 天津银龙预应力材料股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 银龙股份 |
| 公司的外文名称 | Silvery Dragon Prestressed Materials Co.,LTD Tianjin |
| 公司的法定代表人 | 谢铁桥 |
| 公司的住所 | 北辰区双源工业园区双江道62号 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------|-----------------|
| 姓名 | 谢志礼 | 李立超 |
| 联系地址 | 北辰区双源工业园区双江道62号 | 北辰区双源工业园区双江道62号 |
| 电话 | 022-26983538 | 022-26983538 |
| 传真 | 022-26983575 | 022-26983575 |
| 电子信箱 | dsh@yinlong.com | dsh@yinlong.com |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------|
| 公司注册地址 | 北辰区双源工业园区双江道62号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 300400 |
| 公司办公地址 | 北辰区双源工业园区双江道62号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 300400 |
| 公司网址 | www.yinlong.com |
| 电子信箱 | dsh@yinlong.com |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》《证券时报》 《中国证券报》《证券日报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 银龙股份 | 603969 | 无 |

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

| | |
|-------------|-------------------|
| 注册登记日期 | 2014 年 11 月 3 日 |
| 注册登记地点 | 北辰区双源工业园区双江道 62 号 |
| 企业法人营业执照注册号 | 120000000015247 |
| 税务登记号码 | 120113700440939 |
| 组织机构代码 | 70044093-9 |

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

详情请见公司于 2015 年 2 月 10 日在上海证券交易所网站披露的首次公开发行股票招股说明书“第五节 发行人基本情况，三 公司股本的形成及其变化情况和重大资产重组情况”。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

公司上市以来，主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，未发生控股股东变更的情况。

七、 其他有关资料

| | | |
|-------------------|------------|-----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 3 层 |
| | 签字会计师姓名 | 惠增强、夏福登 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 海通证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市广东路 689 号 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 金涛、曲洪东 |
| | 持续督导的期间 | 2015 年 2 月 27 日至 2017 年 12 月 31 日 |

第三节 会计数据和财务指标摘要**一、 报告期末公司近三年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 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同期增减(%) | 2012年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,982,688,216.52 | 1,953,929,175.31 | 1.47 | 1,330,899,092.35 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 131,381,022.76 | 121,865,690.42 | 7.81 | 54,182,864.42 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 122,269,413.24 | 120,861,001.41 | 1.17 | 48,674,340.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 155,008,402.54 | 68,996,761.58 | 124.66 | 10,576,304.64 |
| | 2014年末 | 2013年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2012年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 775,132,769.81 | 643,751,747.05 | 20.41 | 539,012,952.96 |
| 总资产 | 1,255,783,225.79 | 1,162,089,119.74 | 8.06 | 988,033,169.53 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2014年 | 2013年 | 本期比上年同期增减(%) | 2012年 |
|-----------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.88 | 0.81 | 8.64 | 0.36 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.88 | 0.81 | 8.64 | 0.36 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.82 | 0.81 | 1.23 | 0.32 |

| | | | | |
|--------------------------|-------|-------|------------|-------|
| 加权平均净资产收益率 (%) | 18.52 | 20.46 | 减少1.94个百分点 | 10.58 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 17.23 | 20.29 | 减少3.06个百分点 | 9.51 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

1.2014 年经营活动产生的现金流净额较上年同期增长了 124.66%，主要原因是报告期内公司加强贷款催收力度，实际经营当中销售回款良好。2014 年销售商品、提供劳务收到的现金比 2013 年增长 57,949.78 万元。同时，公司控制对外支付，使得购买商品、接受劳务支付的现金流出只增长 40,187.65 万元，最终使得经营活动产生的现金流量净额增长 8,601.16 万元，相比 2013 年同期增幅为 124.66%。

2.归属于上市公司股东的净资产增长主要来源于公司经营所取得的净利润。

二、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

无

三、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 | 2014 年金额 | 附注（如适用） | 2013 年金额 | 2012 年金额 |
|--|---------------|---------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 8,781.93 | | -65,001.30 | 635.25 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | | |
| 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 | 12,568,587.00 | | 1,341,986.00 | 1,778,769.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合 | | | | |

| | | | | |
|---|---------------|--|--------------|---------------|
| 费用等 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -179,071.00 | | 48,811.00 | 4,757,007.35 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 少数股东权益影响额 | -728,559.01 | | -13,406.29 | |
| 所得税影响额 | -2,558,129.40 | | -307,700.41 | -1,027,887.79 |
| 合计 | 9,111,609.52 | | 1,004,689.00 | 5,508,523.81 |

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

公司是国内规模较大，产品较为齐全的专业研发，生产和销售预应力混凝土用钢材的企业。公司产品以预应力混凝土用钢丝为主、涵盖了预应力混凝土用钢绞线和预应力混凝土用钢棒等全系列产品。目前，公司业务已经成功延伸进入下游高速铁路轨道板领域。

报告期内，国际上发达经济体除美国外其他国家复苏步伐均弱于预期，新兴经济体经济增速继续放缓；2014年国内钢铁行业不景气。为缓解经济下行的压力，国家加大对铁路、水利等基础设施建设的投资，同时公司借助在行业内的地位和品牌优势，在稳定现有销售客户的同时积极拓展开发新客户，加大销售力度；针对外贸销售多为经销代理的状况，公司积极通过代理商与最终用户沟通，掌握用户的需求，根据不同的需求调整公司的供货策略和经营策略。在公司全体人员的共同努力下，报告期内实现预应力钢材销售 47.23 万吨（其中出口 14.03 万吨），较上年同期增长 9.2%。实现营业收入 19.82 亿元，较上年同期增长 1.47%。归属于母公司所有者净利润 13,138.10 万元，经营性现金流量 15,500.84 万元。

报告期内，公司严格执行公司根据自身实际经营管理情况和行业特点制定的内控管理制度，不断深化、细化管理，对大额固定资产投资、对外融资、财务管理、关联交易、对外担保等事项重点控制，对生产计划、产品研发、物资采购、财务核算、产品销售、内部审计、人事管理等方面进行了规范化整理，形成了规范的内部管理体系。本报告期内，公司内控制度对于所有重大方面是有效的，能够对公司各项业务的运行以及公司经营风险控制提供保证。

报告期内，公司新取得 5 项专利许可证书，获得了俄罗斯 GOST 市场准入认证，进一步证明了公司的产品研发实力和产品营销能力在不断提高，为公司进一步打开国际市场提供了有利条件。

(一) 主营业务分析

1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,982,688,216.52 | 1,953,929,175.31 | 1.47% |
| 营业成本 | 1,612,644,380.46 | 1,619,951,772.81 | -0.45% |
| 销售费用 | 81,949,524.07 | 68,939,297.04 | 18.87% |
| 管理费用 | 94,537,910.24 | 69,840,071.42 | 35.36% |
| 财务费用 | 26,470,996.08 | 28,755,726.02 | -7.95% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 155,008,402.54 | 68,996,761.58 | 124.66% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -67,022,890.07 | -92,311,571.28 | 27.39% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -112,430,636.90 | 78,463,957.87 | -243.29% |
| 研发支出 | 50,468,824.01 | 53,706,917.16 | -6.03% |

2 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司的营业收入主要分为主营业务收入和其他业务收入，2014 年主营业务收入占营业收入的比例为 98.38%。营业收入的增长主要来自于主营业务收入的增加。报告期内公司的主营业务收入主要为预应力混凝土用钢材的销售收入。

2014 年度公司主营业务收入为 19.51 亿元，比上年同期增长 1.16%；其他业务收入 3,217.55 万元，比上年同期增长 24.87%。主营业务增长主要是预应力钢材销售量的增长。2014 年，公司生产预应力钢材 47.49 万吨，销售 47.23 万吨，销售量较上年同期增长 9.2%，截止 2014 年底结余预应力钢材 2.92 万吨。因 2014 年钢材整体价格的下降走势，使得主营业务收入的增长比例低于销售量的增长比例。其他业务收入增长，主要是原材料及轨道板配件材料销售收入增长较高。

(2) 订单分析

无

(3) 新产品及新服务的影响分析

目前公司业务已经成功延伸到预应力钢材产品行业下游高速铁路轨道板领域，公司控股子公司银龙轨道制造的新型轨道板——CRTS III 型先张法无砟轨道板已先后在西宝（西安—宝鸡）、

兰新（兰州—新疆）、沈丹（沈阳—丹东）等客运专线试铺并成功通过验收。银龙轨道安徽分公司目前已建成投产，主要为郑徐客专（郑州—徐州）批量供应轨道板。2014 年销售收入 905.92 万元，比 2013 年销售收入 297.17 万元增长了 204.85%。轨道板业务预期将成为公司新的盈利增长点。

(4) 主要销售客户的情况

本报告期内公司前五大客户销售收入 96,279.79 万元，占营业收入 48.57%。

| 客户名 | 营业收入总额（元） | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-----|----------------|-----------------|
| 第一名 | 804,980,616.87 | 40.6 |
| 第二名 | 54,737,147.10 | 2.76 |
| 第三名 | 44,761,059.34 | 2.26 |
| 第四名 | 30,257,665.28 | 1.53 |
| 第五名 | 28,061,375.93 | 1.42 |
| 合计： | 962,797,864.52 | 48.57 |

3 成本

(1) 成本分析表

单位：元

| 分产品情况 | | | | | | |
|--------|------------------|-----------------------------|------------------|---------------------------|----------------------------------|-----------------------------|
| 分产品 | 本期金额 | 本期 占总 成本 比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同 期占总 成本比 例(%) | 本期金 额较上 年同期 变动比 例(%) | 情况 说明 |
| 钢丝 | 1,067,792,881.10 | 66.21 | 1,045,165,398.72 | 64.52 | 2.16 | |
| 钢绞线 | 442,168,296.68 | 27.42 | 439,814,210.87 | 27.15 | 0.54 | |
| 钢棒 | 72,606,584.77 | 4.50 | 118,563,646.52 | 7.32 | -38.76 | 出口钢棒及国内高铁 I 型板钢棒销量下降。 |
| 轨道板 | 6,254,113.06 | 0.39 | 1,936,068.31 | 0.12 | 223.03 | 轨道板销量增长带动成本增长。 |
| 原材料及辅料 | 17,663,802.34 | 1.10 | 6,366,095.48 | 0.39 | 177.47 | 主要是与预应力钢绞线配套销售的辅助材料增长所致。 |
| 轨道配件 | 3,848,705.25 | 0.24 | 2,973,071.43 | 0.18 | 29.45 | 随着轨道板销售数量增加相关配套配件成本也相应有所增长。 |

公司主营业务成本主要来自于预应力混凝土用钢材的成本，预应力混凝土用钢材的主要成本来自于盘条，占生产成本的比例在 85%以上。

(2) 主要供应商情况

本公司前五大供应商采购金额 125,040.68 万元，占全部采购金额 83.38%。

| 供应商名称 | 采购金额（元） | 占采购总额的比例（%） |
|-------|------------------|-------------|
| 第一名 | 492,065,739.85 | 32.81 |
| 第二名 | 337,720,506.08 | 22.52 |
| 第三名 | 205,900,887.56 | 13.73 |
| 第四名 | 136,472,468.48 | 9.10 |
| 第五名 | 78,247,243.97 | 5.22 |
| 合计 | 1,250,406,845.94 | 83.38 |

4 费用

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 本期金额较上年同期变动比例（%） | 情况 |
|------|---------------|---------------|------------------|--|
| | | | | 说明 |
| 销售费用 | 81,949,524.07 | 68,939,297.04 | 18.87 | 销售费用的增长主要是全年销售数量的增加带动运费的增长，导致销售费用的增加。 |
| 管理费用 | 94,537,910.24 | 69,840,071.42 | 35.36 | 变动较大的原因主要是2014年各分子公司全面投产，生产规模扩大，人工成本及相关费用增长较多。 |
| 财务费用 | 26,470,996.08 | 28,755,726.02 | -7.95 | 财务费用的降低主要原因是贷款规模增加，利息支出增加了615万元，但汇兑损失减少了933万，使得财务费用总体减少。 |

5 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

| | |
|------------------|---------------|
| 本期费用化研发支出 | 50,468,824.01 |
| 本期资本化研发支出 | 0 |
| 研发支出合计 | 50,468,824.01 |
| 研发支出总额占净资产比例（%） | 6.45 |
| 研发支出总额占营业收入比例（%） | 2.55 |

(2) 情况说明

报告期内，公司新取得5项实用新型专利许可证书。

6 现金流

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 本期金额较上年同期变动比例（%） | 情况说明 |
|---------------|----------------|---------------|------------------|--|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 155,008,402.54 | 68,996,761.58 | 124.66 | 主要是公司加大了货款回收力度增加，同时轨道公司预收款项增加和由于原材料价格下降预付钢厂款项减少所致。 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|--------|--------------------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | -67,022,890.07 | -92,311,571.28 | -27.39 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -112,430,636.90 | 78,463,957.87 | ----- | 主要是偿还银行贷款和分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加。 |

7 其他

(1) 发展战略和经营计划进展说明

1. 报告期内，公司遵循“开发市场、开发产品、开发工艺技术、开发上游原材料同步进行”的发展理念，坚持“技艺领先、追求更好”的质量方针，自主创新能力向更高层次发展，不断提升核心竞争力，实现公司可持续发展，公司加大了研究开发投入，加强了核心技术人员储备，制定了研发资金和研发成果奖励办法，确保公司在预应力混凝土用钢材行业的技术与工艺领先地位得到巩固和提高。

2. 2014年5月30日，公司董事会召开了第一届董事会第十六次会议，会议通过了《关于公司2014年度财务预算报告的议案》，议案中对于2014年的主要财务数据预算如下：

2014年公司将以现有预应力钢材为主要销售产品，同时会加大其他产品的开发和销售力度，争取实现预应力钢材产品产销45万吨以上；积极拓展轨道板市场并实现销售利润。2014年预计实现销售收入23亿元，实现利润达到1.36亿元。

报告期内实际完成情况如下：

2014年公司实现销售预应力钢材产品47.23万吨，完成预算的104.96%；轨道板业务实现销售收入905.92万元，实现毛利润280.51万元；2014年度公司实现营业收入19.83亿元，完成预算的86.22%，营业收入低于预期主要是钢材销售价格整体下降造成的。2014年公司共实现归属于母公司所有者的净利润达到1.31亿元，完成预算的96.32%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 钢丝 | 1,340,243,136.17 | 1,067,792,881.10 | 20.33% | 5.61 | 2.16 | 增加 15.20 个百分点 |
| 钢绞线 | 517,654,706.82 | 442,168,296.68 | 14.58% | 1.25 | 0.54 | 增加 4.31 个百分点 |
| 钢棒 | 83,555,630.52 | 72,606,584.77 | 13.10% | -42.29 | -38.76 | 减少 27.67 个百分点 |
| 轨道板 | 9,059,228.25 | 6,254,113.06 | 30.96% | 204.85 | 223.03 | 减少 11.15 个百分点 |

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司主营业务收入主要来自预应力混凝土用钢丝、预应力混凝土用钢绞线和预应力混凝土用钢棒三大系列产品及轨道板的销售。报告期内，预应力混凝土用钢丝系列产品销售收入占主营业务收入的比重较高，是公司最主要的主营业务收入来源；预应力混凝土用钢绞线和预应力混凝土用钢棒是公司主营业务收入的重要组成部分。报告期内公司 CRTS III 型先张法无砟轨道板实现销售收入 905.92 万元，轨道板业务将成为公司未来营业收入和利润的重要增长点。

钢丝系毛利率的增长是由于公司销售给辽宁本钢钢铁商贸有限公司收入同比大幅增长，且出口钢丝价格，相对原材料价格下降保持稳定，使得毛利率有所提高。预应力钢绞线系列产品毛利率水平保持相对稳定；钢棒主要由于毛利率较高的高铁用无粘结钢棒销售量在全部钢棒产品销售量中占比下降，且出口的普通钢棒价格下降幅度较大，导致毛利率与销售收入与去年同期相比都有所降低。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|------------------|---------------|
| 境外 | 638,410,224.98 | -5.67% |
| 境内 | 1,312,102,476.78 | 4.85% |

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司境内销售收入比上年度增长 4.85%，主要是因为 2014 年本溪银龙全年实现对辽宁省重点输供水工程供货，境内销售收入增长较大。2014 年境外销售数量与上年度相比略有增加，但由于整体销售价格下降，营业收入下降 5.67%。

(三) 资产、负债情况分析

资产负债情况分析表

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 |
|-------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|---------------------------------------|
| 应收票据 | 30,904,270.00 | 2.46 | 3,154,774.84 | 0.27 | 879.60% | 因采购原材料贴息的原因，减少使用应收票据付款所致。 |
| 预付款项 | 35,912,825.67 | 2.86 | 76,973,317.84 | 6.62 | -53.34% | 主要原因系预付钢厂材料款减少及上年支付的设备采购款本年均已转入长期资产所致 |
| 其他应收款 | 6,626,886.97 | 0.53 | 3,963,390.34 | 0.34 | 67.20% | 投标及履约保证金增加所致 |
| 存货 | 273,492,317.78 | 21.78 | 166,819,229.57 | 14.36 | 63.95% | 主要原因系公司执行合同，发出商品增加所致 |
| 工程物资 | 9,848,423.58 | 0.78 | 5,297,712.19 | 0.46 | 85.90% | 银龙轨道采购工程物资所致 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|------|---------------|------|---------|--------------------------------|
| 长期待摊费用 | 25,749,353.69 | 2.05 | | - | | 主要为郑徐客专轨道板厂临建、工装模具及设备 |
| 应付票据 | 13,000,000.00 | 1.04 | 37,040,000.00 | 3.19 | -64.90% | 偿还到期应付票据所致 |
| 预收款项 | 82,576,597.88 | 6.58 | 13,827,712.63 | 1.19 | 497.18% | 主要原因系公司执行合同而收到的款项增加所致 |
| 应付职工薪酬 | 6,989,618.10 | 0.56 | 3,017,447.97 | 0.26 | 131.64% | 主要原因系企业生产规模扩大，人员增加，职工薪酬金额增大所致。 |
| 应付股利 | | - | 16,500,000.00 | 1.42 | | 本期支付上年未付股利所致 |

(四) 核心竞争力分析

银龙股份是国内规模较大、产品齐全的专业研发、生产和销售预应力钢材的企业。报告期内，公司在预应力混凝土用钢材行业市场占有率稳居专业预应力制造行业前列。公司的核心竞争力主要包含以下几方面：

1、技术与研发优势

(1) 拥有国家认定企业技术中心，多产品获国家各部门奖励

公司为国家高新技术企业，其技术中心在被认定为“天津市级企业技术中心”的基础上，于 2012 年 10 月 25 日，被国家发改委、科技部、财政部、海关总署和国家税务总局五部委联合认定为“国家认定企业技术中心”。公司研发的 9.0 螺旋肋钢丝获得国家科技部等五部委联合颁发的“国家重点新产品”称号和天津市科技进步三等奖；参与研发的轨枕钢丝用盘条先后获得天津市科学技术成果和天津市科技进步三等奖；参与研发的管桩钢丝用盘条获得天津市科技进步三等奖，获得天津市人民政府颁发的 2008 年度技术创新优秀项目一等奖；热处理钢筋获得国家科技部等 5 部委联合颁发的“国家重点产品”称号；大直径钢丝被天津市科委等 4 部门评定为天津市自主创新产品。

(2) 根据行业应用需求趋势进行研发，满足下游客户应用需求

公司技术研发团队核心人员拥有预应力行业内 30 余年的研发经验，可根据客户需要研发出相应产品。公司先后开发了螺旋肋预应力钢丝、铁路轨枕用预应力钢丝、电杆用预应力钢丝、PCCP 管用预应力钢丝、高速铁路无砟轨道板用无粘结预应力钢棒、高速铁路无砟轨道板大直径螺旋肋预应力钢丝、城市轨道交通用刻痕、螺旋肋预应力钢绞线、重载高速铁路货运通道连续梁用超大直径预应力钢棒等产品，实现了预应力混凝土用钢材产品的系列化，满足下游客户不断增长的应用需求。

(3) 掌握盘条的研发技术与工艺、与上游钢厂联合研发

公司的技术研发优势不仅表现在预应力混凝土用钢材的生产上，还体现在在对预应力混凝土用钢材生产用盘条的研发上，公司核心技术团队先后与国内多家钢铁企业合作开发高碳合金、低碳合金无扭控冷索氏体化盘条，获得了丰硕的成果，开发出了一系列盘条产品，部分产品填补了国内空白。

(4) 为下游客户提供整体解决方案，引导行业客户需求发展

公司对客户的服务不但体现在对产品质量的追踪和服务方面，还体现在为客户改进其产品提供解决方案及联合开发新产品方面。如 2002 年公司根据轨枕技术特点，利用自身的 $\Phi 6.25\text{mm}$ 预应力混凝土轨枕用螺旋肋钢丝产品，联合轨枕企业共同开发了 Y2-F 新 II 型轨枕，公司研发的 Y2-F 新 II 型轨枕调整了轨枕钢丝的排列结构和数量，在没有增加用钢量的前提下提升了轨枕的抗疲劳性能和耐久性能，产品获得实用新型专利，成功应用到国内重货运通道朔黄铁路以及大秦铁路等。

在我国高速铁路各系统研发和生产过程中，公司配合国内轨道板生产企业加强相关技术的消化吸收工作。公司研发的 CRTS I、II、III 型无砟轨道混凝土板用大直径预应力螺旋肋钢丝、无粘结预应力钢棒等产品得到大量应用。其中，无砟轨枕专用钢棒等产品均处于国际领先水平，首先在海外市场应用并得到认可，国内第一条高速铁路京津城际线上全部应用公司产品。

(5) 主导和参与多项国家标准和行业标准的起草

鉴于公司在预应力混凝土用钢材行业内的技术实力和专业性，公司主导和参与了多项国家标准的起草包括《中强度预应力混凝土用钢丝》(GB/T 30858-2014)、《预应力混凝土用钢丝》(GB/T 5223-2014)、《预应力混凝土用钢绞线》(GB/T 5224-2014)、《预应力混凝土钢棒用热轧盘条》(GB/T 24587-2009)、《预应力钢筒混凝土管》(GB/T 19685-2005)、《混凝土制品用冷拔低碳钢丝》(JC/T 540-2006) 等。

2、齐全的产品结构优势

公司在预应力混凝土用钢材行业拥有完整的产品线，产品分为预应力混凝土用钢丝、预应力混凝土用钢棒、预应力混凝土用钢绞线三个系列，各类产品的规格达到 170 多种，并且可以根据客户需要进行定制生产。公司产品线的完整性，不但表现在产品种类齐全，而且各类产品的规格也较为齐全，具备提供各种产品组合的能力。例如在铁路建设领域，公司可以提供包括钢丝、钢棒以及钢绞线等各种规格和种类的产品，满足了客户一站式采购的需求。

3、先进的生产设备及工艺

目前公司拥有国内外先进的预应力混凝土用钢材自动化生产线，其中自主开发的第五代预应力混凝土用钢丝自动化生产线实现了拉丝和稳定化热处理两个工序一体化，实现加热、温度及运行速度闭环负反馈、恒张力拉拔、自动排线等电脑控制。生产速度快，并配有在线精确定尺装备，达到节能、高效、提高质量、降低成本的效果，并获得多项国家专利。

公司技术人员凭借多年研发、生产实践，不断地引进、消化、吸收国外先进技术和工艺并加以创新。在旋转模具的设计制造，钢丝表面润滑载体化学成分配伍及操作工艺，钢丝生产过程中风冷、水冷等综合控冷工艺以及塑性变形均匀性，减少钢丝内应力，降低氢脆敏感性等工艺方面，均达到国内先进水平。

4、完备的质量控制体系

公司遵循“顾客至上，质量为本，技艺优先，追求更好”的质量方针。公司建立有严格的客户

反馈系统，不合格产品处置和纠正系统，这些系统的有效运作促进了公司产品的质量不断提升，满足了国内外客户近乎苛刻的要求。

公司通过不断的产品和设备创新来稳步提升产品质量。公司发明的预应力螺旋肋钢丝从品种、强度、使用性能方面，都优于传统的光面预应力钢丝或变形预应力钢丝，具备了握裹力强、高效、节能、环保等优异的性能。此外，公司还成功研发并制造了中国第一台氢脆敏感性实验机，并成为国内首家生产通过氢脆敏感性实验 PCCP 管用钢丝的生产企业。

公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证，公司产品还获得了多国严格的认证，这些认证是公司产品质量的体现，为公司产品出口全球提供了强有力的保证。通过认证的具体有挪威 Kontrollradet 认证、韩国 KS 认证、德国 DIBT 认证、马来西亚 IKRAM 认证、泰国认证、澳大利亚 ACRS 认证、日本 JIS 认证、印尼认证、以色列认证、俄罗斯 GOST 认证等。

5、先进完备的检测设备及手段

公司配备了用于从原材料到产成品全过程检验的全套实验检测设备。力学实验室配备有国内先进的电子计算机控制电液伺服万能试验机、液压万能试验机 10~100 吨 15 台套，4~10mm 弯曲试验机 8 台、3~10mm 扭转试验机 5 台。XL-350 型偏斜拉试验机 1 台，氢脆试验机 7 台，可满足预应力产品标准要求的各项常规实验，拥有 SC-300 及 AUSC-300 型松弛试验机 3 台，其中 AUSC-300 型松弛试验机可满足澳大利亚实验标准要求 3500mm 试样长度的大型松弛试验机，在满足预应力材料的松弛率测试同时完成材料实验中的微应变测试；成功研发并制造中国第一台氢脆敏感性实验机，成为国内首家生产通过氢脆敏感性实验 PCCP 管用钢丝的企业；化学实验室配置有日本岛津公司生产当今世界先进的 PDA-5500S 型光电直读光谱仪，碳硫分析仪，定氢，定氮仪等；金相实验室配置有金相显微镜，和与之配套的金相预磨机、金相试样抛光机、金相镶嵌机、洛氏硬度计等先进的质量检测设备，有效提高了产品的合格率，保证了公司产品质量的稳定和优良。

上述设备的检验检测项目涵盖了已知的国内外和行业标准的全部要求，能满足客户的实验检测要求，确保了公司产品质量的稳定。另外公司质量技术部针对各个生产厂、车间、工艺流程的各个阶段分别制定了全程受控、全部检验的过程控制措施，确保产品从原料投入、加工到产品出厂及故障产品的返回，都能追溯到相应的质量责任人，营造了“质量就是企业生命”的氛围。

6、品牌优势

公司在预应力混凝土用钢材行业拥有多年的自主研发、生产与销售经验，经过多年的经营，以先进的技术、稳定的质量以及优质细心的服务树立了银龙品牌的良好形象。公司及其产品先后获得天津市名牌产品、天津市著名商标、中国驰名商标、“京沪高铁最佳供应商”等荣誉称号，在国内外客户中拥有极高的美誉度。目前，公司的英文商标已经在马德里（适用于澳大利亚、挪威、英国、美国、德国、西班牙、埃及、法国、日本、俄罗斯、越南）、瑞典、南非、马来西亚完成注册，并向印度、加拿大、巴西等其他相关国家商标主管部门提出商标注册申请并获受理。

公司产品已经出口到世界上 70 余个国家和地区，在全球预应力混凝土用钢材料行业树立起了“规格全、技术强、质量高、服务优”的高端品牌形象。

7、客户优势

公司产品先后成功应用于国内外重大基础设施建设工程中，并成为国内知名基础设施建设企业及其配套生产商的战略合作伙伴。

在铁路市场，公司产品成功应用于国内京津城际铁路、京沪高速铁路、哈大铁路客运专线、成灌铁路、津秦客专、京石武线和国外的土耳其阿菲永到锡瓦斯铁路、沙特首都利雅得到麦加铁路、美国图森至诺佳丽斯铁路等线路中；在水利市场方面，公司产品成功应用于南水北调北京段工程、沈阳大伙房引水工程、哈尔滨磨盘山引水工程、山西万家寨引黄入晋引水工程、深圳东部引水工程和埃及亚力山大港输水管道工程；在高速公路方面，公司产品成功应用广甘高速公路 G15 标段、广南高速公路 GN-2 标段、邢汾高速公路邢台至冀晋界段工程、广深沿江高速公路工程、越南河内到老街高速公路、马来西亚 DUKE 高速公路、丹麦奥胡斯公路等工程中，在桥梁工程方面，公司产品成功应用于韩国仁川大桥、印尼马杜拉大桥、挪威奥斯陆桥梁等工程中。

公司国内外各应用领域、重点客户及典型工程如下表所示：

| 领域 | 合作企业 | 典型工程 |
|----|---|---|
| 铁路 | 中国铁路工程总公司、中国铁道建筑总公司及中国交通建设股份有限公司等 | 京津城际铁路、京沪高速铁路、哈大铁路客运专线、成灌铁路、津秦客专、京石武线等 |
| 水利 | 新疆国统管道股份有限公司、宁夏青龙管业股份有限公司、山东龙泉管道工程股份有限公司及山东电力集团公司等 | 南水北调北京段工程、沈阳大伙房引水工程、哈尔滨磨盘山引水工程、山西万家寨引水工程、深圳东部引水工程等 |
| 公路 | 中国铁路工程总公司、中国铁道建筑总公司及中国交通建设股份有限公司等 | 广甘高速公路 G15 标段、广南高速公路 GN-2 标段、邢汾高速公路邢台至冀晋界段工程、广深沿江高速公路工程等 |
| 国外 | Rail.One、Sincere Edge Sdn Bhd、Korea Centrifugal Reinforced Concrete Industry Cooperative、IS DONGSEO | 国外的土耳其阿菲永到锡瓦斯铁路、沙特首都利雅得到麦加铁路、美国图森至诺佳丽斯铁路等；埃及亚力山大港输水管道工程；越南河内到老街高速公路、马来西亚 DUKE 高速公路、丹麦奥胡斯公路等 |

8、服务优势

雄厚的技术实力、完善的服务体系和超前的服务意识是公司能够提供优质服务的保证。与同行业公司相比，公司在提供产品的同时，更多的是提供增值服务，公司的增值服务体现在售前服务和售后服务两个方面：

售前服务主要为协助客户进行产品开发。公司凭借在预应力混凝土用钢材行业的丰富经验，可深入了解客户的需求及发展趋势，协助客户改进或开发新产品，大幅度增加了客户的依赖性，使得公司获得优于同行企业的竞争力。

售后服务主要为寻求客户反馈的意见，并在客户使用产品的过程中进行全程跟踪，利用熟悉产品的性能和应用领域知识的优势指导与协助客户。同时，公司也可以在出现问题的时候，及时

予以解决，防止工程延误，避免客户产生更大的损失，及时和细致的服务成为公司保持行业领先的重要优势之一。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

无

(1) 证券投资情况

| 序号 | 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资金额（元） | 持有数量（股） | 期末账面价值（元） | 占期末证券投资总额比例（%） | 报告期损益（元） |
|--------------|------|------|------|-----------|---------|-----------|----------------|----------|
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 期末持有的其他证券投资 | | | | | / | | | |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | / | / | / | / | |
| 合计 | | | | | / | | 100% | |

证券投资情况的说明

无

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 占该公司股权比例（%） | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|------|------|--------|-------------|--------|-------|------------|--------|------|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | / | | | | / | / |

持有其他上市公司股权情况的说明

无

(3) 持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资金额（元） | 持有数量（股） | 占该公司股权比例（%） | 期末账面价值（元） | 报告期损益（元） | 报告期所有者权益变动（元） | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|-----------|---------|-------------|-----------|----------|---------------|--------|------|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 合计 | | | / | | | | / | / |

持有非上市金融企业股权情况的说明

无

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

| 股份名称 | 期初股份数量 (股) | 报告期买入股份 数量(股) | 使用的资金数量 (元) | 报告期卖出股份 数量(股) | 期末股份数量(股) | 产生的投资收益 (元) |
|------|---------------|------------------|----------------|------------------|-----------|----------------|
| | | | | | | |
| | | | | | | |

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

单位:元 币种:人民币

| 合作方名称 | 委托理财产品类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 报酬确定方式 | 预计收益 | 实际收回本金金额 | 实际获得收益 | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 |
|--------------------|----------|--------|----------|----------|--------|------|----------|--------|----------|----------|--------|------|----------------|------|
| | | | | | | | | | | | | | | |
| 合计 | / | | / | / | / | | | | / | | / | / | / | / |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额(元) | | | | | | 0 | | | | | | | | |
| 委托理财的情况说明 | | | | | | 无 | | | | | | | | |

(2) 委托贷款情况

单位:元 币种:人民币

| 借款方名称 | 委托贷款金额 | 贷款期限 | 贷款利率 | 借款用途 | 抵押物或担保人 | 是否逾期 | 是否关联交易 | 是否展期 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 | 预期收益 | 投资盈亏 |
|-------|--------|------|------|------|---------|------|--------|------|------|----------------|------|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |

委托贷款情况说明
无

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

| 投资类型 | 资金来源 | 签约方 | 投资份额 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 投资盈亏 | 是否涉诉 |
|------|------|-----|------|------|------|------|------|------|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

其他投资理财及衍生品投资情况的说明
无

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

(4) 其他

无

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务 | 注册 | 经营范围 | 实际 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 总资产 | 净资产 | 净利润 | 营业收入 |
|----------------|-------|-----|-----|-------|--|-------|---------|----------|-----------|----------|----------|-----------|
| | | | 性质 | 资本 | | 出资额 | | | | | | |
| 天津银龙集团科贸有限公司 | 全资 | 天津市 | 贸易 | 500 | 预应力钢材技术开发、批发兼零售 | 500 | 100 | 100 | 11,677.38 | 1,570.73 | 654.83 | 63,776.16 |
| 河间市宝泽龙金属材料有限公司 | 全资 | 河间市 | 制造业 | 1,500 | 钢丝、钢棒、钢绞线生产销售 | 1,500 | 100 | 100 | 1,351.58 | 1,351.58 | -53.39 | 0 |
| 河间市银龙轨道有限公司 | 控股 | 河间市 | 制造业 | 4,200 | 双向先张预应力轨道板研发生产销售及各种道岔和扣配件销售 | 3,440 | 82 | 82 | 19,202.65 | 3,725.05 | -215.31 | 905.92 |
| 本溪银龙预应力材料有限公司 | 全资 | 本溪市 | 制造业 | 3,200 | 钢丝、钢棒、钢筋、钢绞线、无粘结钢棒、无粘结钢绞线、镀覆钢丝、镀覆钢绞线金属材料的加工制造、研发、销售等 | 3,200 | 100 | 100 | 29,530.39 | 9,148.30 | 3,721.18 | 81,792.23 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----|-----|-----------|-------|--|----|----|----|-------|-------|--------|---|
| 天津银龙高科新材料研究院有限公司 | 控股 | 天津市 | 技术开发及技术咨询 | 1,000 | 高性能结构材料、新型功能材料（生物医用材料除外）科学技术研究开发、技术咨询、技术转让、检测、制造、销售；从事国家法律、法规允许经营的进出口业务。 | 30 | 75 | 75 | 16.75 | 16.69 | -23.31 | 0 |
|------------------|----|-----|-----------|-------|--|----|----|----|-------|-------|--------|---|

2014 年本溪银龙预应力材料有限公司的全年实现销售收入 817,922,319.69 元，营业利润为 48,794,828.59 元，利润总额为 49,721,487.17 元，2014 年，本溪银龙主要履行公司与辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司签订《PCCP 管道用冷拉预应力钢丝的购销协议》及《PCCP 管道用冷拉预应力钢丝的购销协议（补充协议）》（主要内容详见公司于 2015 年 2 月 10 日在上海证券交易所网站披露的首次公开发行股票招股说明书“第六节 业务与技术 四、发行人主营业务的具体情况（四）主要产品的生产能力及产销量情况 3、报告期内的主要客户”），2014 年全年实现销售 20.65 万吨，与 2013 年相比销售量增长 129.36%，净利润增长 66.89%。

5、非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 本年度投入金额 | 累计实际投入金额 | 项目收益情况 |
|--------------------|---|------|------------|------------|--------|
| 新建房屋建筑物及生产设备(建平项目) | 80,000,000.00 | 0.6% | 482,966.00 | 482,966.00 | 在建不适用 |
| 非募集资金项目情况说明 | 公司为拓展轨道板业务,在辽宁省朝阳市建平县新建生产 CRTS III 型先张法无砟轨道板基地,拟用于供应京沈线建设所需的 CRTS III 型无砟轨道板。 | | | | |

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

无

(七) 其他

无

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1.行业竞争格局

预应力混凝土用钢材行业的产品种类较多,各种产品的进入门槛也不尽相同。普通预应力混凝土用钢绞线、钢丝和钢棒的设备和生产工艺较为简单,进入壁垒较低;而高性能预应力混凝土用钢丝和大直径高强度低松弛预应力混凝土用钢绞线、和精品预应力混凝土用钢棒等的生产设备和产品技术要求较高,进入壁垒较高。

目前,行业内以中小企业居多,行业集中度不高。随着市场规范性的不断加强和市场竞争的不断加剧,具有持续技术研发能力、产品质量稳定可靠、品种规格多、生产规模大、能为客户提供整体解决方案的企业,将占据市场的主导地位,市场集中度也将稳步提升。

2.行业发展趋势

随着预应力混凝土用钢材应用领域的不断扩大,其未来发展趋势向超高强度、大直径及耐腐蚀方向发展。

(1) 在高强度方面

随着预应力钢材应用要求的不断增加,钢材强度也不断提升。其中,Φ7.0mm 以上的预应力钢丝将超过 1,670MPa,大直径精轧螺纹钢筋将超过 1,100MPa,钢绞线将超过 2,000MPa。目前,高强度的预应力钢材已成为建筑工程领域用钢的重要材料,也是国家产业政策扶持的重点。

(2) 在大直径方面

我国近年来,已突破大直径的高强度预应力钢丝和多丝大直径高强度低松弛预应力钢绞线生产技术。大直径钢丝在高速铁路中大量采用,大直径钢绞线将在大跨度桥梁、民用建筑、特种工程等结构中得到推广应用。

(3) 在耐腐蚀性方面

目前，解决钢材的耐腐蚀问题主要包括两种技术方案：一是在钢材表面增加涂镀层；二是采用新型非金属材料。未来行业技术研究开发的重点领域包括镀锌钢绞线、环氧涂层钢绞线、锌铝稀土合金镀层钢绞线、环氧涂层钢筋、不锈钢钢绞线等涂层钢筋材料，以提高预应力钢材的稳定性，使其获得更为广泛的应用。

(二) 公司发展战略

以公司首次公开发行股票并上市为契机，在上市后三至五年时间，继续秉持“代表中国、走向世界”使命和“技艺领先、追求更好”的质量方针，在专注于上游专用原材料、中游生产工艺技术装备和下游产品应用等全产业链领域的技术研究开发的同时，依托“河工大银龙高性能预应力金属材料技术研究所”平台，加快河北工业大学及其能源装备研究院金属材料科研能力和新材料科技成果的产业化步伐，进一步全面提升公司核心竞争能力和竞争优势地位，实现公司“巩固和提升高性能线材深加工领域全球领先地位向高性能金属材料研发制造领先企业”的发展目标，进一步提升“银龙”全球知名预应力混凝土用钢材品牌形象。

(三) 经营计划

1、未来两年的发展计划

未来两年，公司将继续立足主营业务，以国家鼓励发展高性能钢材的上游产业政策为依托，抓住下游铁路、公路、城市道路等基础设施建设持续稳定发展、水利建设跨越式发展和民用建筑业高强钢筋应用以及国外新兴市场国家基础设施建设发展的契机，坚持“代表中国、走向世界”的企业使命、坚持“技艺领先、追求更好”的质量方针，坚持“忠诚、奋进、创新、持续为客户创造价值”的企业核心价值观，继续朝着“深受尊敬、行业龙头”的愿景目标奋进，不断提升和巩固公司的行业领先地位。

公司将继续以铁路建设，特别是高速铁路建设为重点。在保持铁路建设市场领先地位的同时，凭借多年来，特别是铁路安全排查后，经证明了的产品质量和品牌优势，开发新产品，拓展产品应用领域，为我国铁路建设以及其走向世界，提供更为持久、全面的服务。

公司将继续发挥水利建设跨流域和流域内水资源优化配置工程方面的技术影响力。借助多年来，公司在我国大型关键重点骨干水资源跨流域输配和流域内优化配置工程PCCP、PCP管材行业中建立的产品和品牌优势以及领先地位，不断扩大在水利建设市场的份额。

公司将继续坚持从创新技术到创新产品、再到创新市场的发展思路，凭借多年来集中、专业经营预应力混凝土用钢材产品积累的雄厚技术开发实力和产品储备，积极开发各种适销对路的民用建筑产品，拓展预应力材料应用市场，不断增加公司收益。

公司将继续坚持国内、国外两个市场协同发展的思路，凭借多年来在70多个国家和地区建立的产品与品牌实力，以新兴市场国家为主要目标市场开拓发展。

公司将继续坚持自主创新的理念，持续在预应力材料技术、应用领域进行研发。同时，主动利用外部资源，在高性能金属材料领域进行研发、储备，扩大公司产品范围，保证公司持续稳定增长。

公司将大力推广CRTSIII型无砟轨道板的应用，郑徐客专大规模铺设公司的CRTSIII型轨道板，将使公司大规模生产轨道板的经验将更加丰富，为将来夺取更多订单和抢占更大市场份额积累了更多优势。伴随着中国高速铁路在国内的大量建设和走出国门的步伐，公司CRTSIII型板的应用也将追随中国高铁的足迹遍布国内国外。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2015年，公司将积极开拓国内预应力市场，随着辽宁省重点输水供水工程的结束，东北及东北亚市场是未来本溪银龙的主要市场，银龙股份及本溪银龙的市场运营资金将主要来自于自有资金和银行借款等途径解决。

(五) 可能面对的风险

1. 宏观经济波动的风险

本公司所处预应力混凝土用钢材行业的需求，主要取决于下游铁路、输配水工程、公路、桥梁、输配电工程等基础设施及民用建筑、工业建筑、城市道路和桥梁以及井下巷道岩体锚固等工程领域建设投资规模，本公司的主营业务及收入对政府基础设施建设投资规模存在一定程度的依赖。在国民经济发展的不同时期，国家宏观经济政策也在不断调整，可能影响基础设施及其他建筑工程投资规模和增速，将直接影响预应力混凝土钢材行业需求，并可能造成公司主营业务的波动。

2. 国家政策变动的风险

公司主营业务收入境内销售中，铁路市场和水利市场销售收入占主营业务收入的比例较重，为本公司主要市场，而铁路和水利基础设施建设投资主要以国家投资为主，本公司主营业务收入对国家基础设施投资建设有一定的依赖。未来我国铁路和水利建设的发展方向及投资政策如果发生重大不利变化，将对本公司销售回款的及时性和经营业绩产生不利影响。

3. 核心技术失密的风险

本公司及其子公司目前拥有100多项专利，公司申请中及处于有效期内的专利及其它核心技术均为公司专有技术。该等核心技术表现为改进工艺诀窍、关键技术控制条件等，为公司自主研发。由于公司申请的专利中尚有部分未获得核准，其它未申请专利的非专利技术亦不受专利法的保护，易被泄密和窃取。公司存在核心技术失密的风险。

4. 市场竞争激烈的风险

预应力混凝土用钢材行业集中度不高，整体竞争较为激烈，不同的应用领域竞争激烈程度有所不同。在铁路、输配水工程等国家或者地区重点工程建设领域，由于事关公共安全和社会稳定，招标方或承建方对供应商的产品质量、以往业绩、产能大小和售后服务能力等都提出了严格的要求，该领域存在较大的进入壁垒，竞争激烈程度相对较小；在一般领域，竞争则较为激烈。报告期内，本公司在国内铁路、水利市场的销售收入占主营业务收入的 40% 以上，随着生产规模的不断扩大，产品应用领域的不断拓展，本公司将面临更激烈的市场竞争风险。

5. 汇率波动的风险

2014 年公司出口业务收入占主营业务收入的比例为 32.73%，主要以美元结算为主，并有欧元和澳元等外币的结算。

自 2005 年 7 月以来，国家开始实行以市场供求为基础、参考一揽子货币进行调节、有管理的浮动汇率制度。人民币相对美元、欧元和澳元已持续升值，人民币升值趋势对公司经营存在不利影响。若人民币汇率持续升值或大幅度波动，将导致公司出现大额汇兑损益，对公司的营业利润产生影响。

6. 规模扩大带来的管理风险

随着本公司的资产和经营规模将快速扩大，人员也将会快速扩充。资产规模的扩大和人员增加会使得本公司目前的经营管理体系和经营能力面临改进和提升的挑战。如果本公司不能适应业务规模迅速扩张的需要，组织架构和管理模式未能随着公司规模扩大而及时调整、完善，将削弱本公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。

7. 本溪银龙订单不足，有可能造成产能利用率下降，业绩大幅下降的风险。

本溪银龙为公司全资子公司，成立于 2012 年 12 月 7 日，目前拥有 10 条预应力钢丝生产线，产能约为 17 万吨/年。设立本溪银龙的目的是为了缩短生产基地到东北市场的运输距离，节约运输成本；同时依托本溪及周边钢铁冶炼企业的原材料供应优势。巩固、扩大公司在东北地区的市场份额，提高盈利水平。

2013 年、2014 年，本溪银龙主要履行公司与辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司签订《PCCP 管道用冷拉预应力钢丝的购销协议》及《PCCP 管道用冷拉预应力钢丝的购销协议（补充协议）》。上述《PCCP 管道用冷拉预应力钢丝的购销协议》及《PCCP 管道用冷拉预应力钢丝的购销协议（补充协议）》项下的管道用冷拉钢丝预计在 2015 年供货完毕。本溪银龙除上述供货约定之外，尚未签署新的供货合同。如果 2015 年本溪银龙不能取得新的订单，存在着产能利用率下降，业绩大幅下滑的风险。

8. 轨道板项目存在订单不连续的风险

银龙轨道公司成立于 2012 年，银龙公司持股 82%，银龙轨道于 2013 年在安徽省淮北市段园工业集中区兴园路注册成立安徽分公司，经营范围为：双向先张预应力轨道板研发、生产、销售及各种道岔和扣配件销售，目前该分公司已建设完工，开始为郑徐客运专线（郑州-徐州）批量供应轨道板，截止目前银龙轨道公司尚未和其他项目签署供货合同，存在订单不连续的风险。

(六) 其他

无

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

会计政策变更

(1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（修订）》：

本公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（修订）》将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核算，并进行了补充披露。

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（修订）》：

本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（修订）》将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

(2) 本报告期公司除上述（1）中的会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。对本公司 2014 年度经营成果和现金流量未产生影响。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据《公司章程》的规定，公司执行以下分配政策：

(一) 利润分配原则

公司重视对投资者的合理投资回报，根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划实施积极的利润分配办法，保持利润分配政策的持续性和稳定性。

(二) 利润分配形式

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的方式分配股利。公司董事会可以根据公司的资金实际情况提议公司进行中期分红，具体分配方案由董事会拟定，提交股东大会审议批准。

(三) 利润分配的期间间隔

在当年归属于母公司股东的净利润为正的前提下，公司每年度至少进行一次利润分配，董事会可以根据公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期现金或股利分配。

(四) 利润分配的顺序

公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利润分配。

(五) 利润分配的条件和比例

1、现金分红的条件和比例

公司当年度实现盈利，如公司外部经营环境和经营状况未发生重大不利变化，公司单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 15%。

2、发放股票股利的条件

如果公司当年以现金方式分配的利润已经超过当年实现的可分配利润的 15%或在利润分配方案中拟通过现金方式分配的利润超过当年实现的可分配利润的 15%，对于超过当年实现的可分配利润 15%以上的部分，公司可以采取股票股利的方式进行分配。

3、同时采取现金及股票股利分配时的现金分红比例

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

股东大会授权董事会每年在综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，根据上述原则提出当年利润分配方案。

（六）利润分配的决策程序

1、定期报告公布前，公司董事会应详细分析及充分考虑公司实际经营情况，以及社会融资环境、社会融资成本、公司现金流量状况、资金支出计划等各项对公司资金的收支有重大影响的相关因素，在此基础上合理、科学地拟订具体分红方案。独立董事应在制定现金分红预案时发表明确意见。

2、独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

3、监事会应当审议利润分配方案，并作出决议，如果有外部监事，外部监事应对利润分配方案单独发表明确意见。

4、董事会和监事会通过分红方案后，提交股东大会审议。公司召开涉及利润分配的股东大会时，应根据《公司法》、《公司章程》及其他规范性文件的规定，为中小股东参与股东大会及投票提供便利；召开股东大会时，应保障中小股东对利润分配问题有充分的表达机会，对于中小股东关于利润分配的质询，公司董事、高级管理人员应给予充分的解释与说明。

公司年度实现盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应说明未进行现金分红的原因、资金使用规划及用途等，独立董事对此发表独立意见。

5、董事会、监事会和股东大会在有关决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。公司将通过多种途径（电话、传真、电子邮件、投资者关系互动平台等）听取、接受公众投资者对利润分配事项的建议和监督。

（七）利润分配政策的调整

公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因，充分听取中小股东的意见和诉求，由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经监事会审议通过后提交股东大会审议，并需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

（八）利润分配政策的披露

公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- 1、是否符合《公司章程》的规定或者股东大会决议要求；
- 2、分红标准和比例是否明确清晰；
- 3、相关的决策程序和机制是否完备；
- 4、独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用；
- 5、中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

(九) 股东存在违规占用公司资金时的措施

若公司股东存在违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。

(十) 公司未来股利分配规划的制定程序

公司至少每三年重新审阅一次《公司未来三年股东回报规划》，并根据公司即时生效的股利分配政策对回报规划作出相应修改，确定该时段的公司分红回报计划。公司制定未来三年股东回报规划，由董事会向股东大会提交议案进行表决，独立董事对此发表独立意见，经监事会审议通过后提交股东大会审议，并需经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

(二) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数 (元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 (%) |
|--------|----------------|--------------------|---------------|---------------|------------------------|----------------------------|
| 2014 年 | | 1.5 | 10 | 30,000,000.00 | 131,381,022.76 | 22.83 |
| 2013 年 | | 1.10 | | 16,500,000.00 | 121,865,690.42 | 13.54 |
| 2012 年 | | - | - | - | - | - |

2015 年 3 月 9 日，公司与山东高速轨道交通集团有限公司和山东高速轨道设备材料有限公司山东高速签署了合作框架协议，具体详情请见公司 2015 年 3 月 9 日发布的公告，公告编号 2015-004 号。

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

1. 公司重视环境保护

公司非常重视环境保护工作，公司排放的主要污染物包括废水、废气、废渣，生产过程中会产生一定的噪声。公司严格执行《中华人民共和国环境保护法》及地方有关环境保护的各项规定，各项治理符合国家和地方的环境保护标准。

公司制定有《环境保护管理办法》。《环境保护管理办法》规定各生产车间、锅炉房为环境保护责任第一主体，生产部环境保护主管人员负责环保工作计划、组织，对内监督检查、对外配合环境保护行政主管部门的工作，生产副总经理、总经理负责环保工作相关计划、报告审批；同时对环境污染事件处理及环境污染责任追究与处理作出了明确规定。

2、职工权益保护

公司坚持以人为本的原则，重视公司团队建设，追求经济效益的最大化。在公司持续发展的过程中，企业职工人数不断增加，职工收入稳步增长，公司积极为职工提供各种职业技能和安全生产培训，提升职工的岗位适应能力和技能水平；公司高度重视安全生产，同时为员工办理意外伤害保险；配发相应的劳动保护用品；对员工进行岗位操作培训，培训合格后正式上岗。

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司及其控股子公司所属行业不属于环保部门规定的重污染行业。

六、其他披露事项

公司选定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露指定报纸。上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 是公司登载年度报告的网站。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

六、重大关联交易

适用 不适用

七、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

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司 | | | | | | | | | | | | | 0 |

| | |
|-------------------------------------|--|
| 的担保) | |
| 报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保) | 0 |
| 公司对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 4,200 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | 4,200 |
| 公司担保总额情况 (包括对子公司的担保) | |
| 担保总额 (A+B) | 4,200 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 5.37 |
| 其中: | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 0 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 无 |
| 担保情况说明 | 2014年8月19日, 本公司与中国农业银行股份有限公司本溪平山支行签订《最高额保证合同》(合同编号: 21100520140000918), 约定本公司为本溪银龙预应力材料有限公司与后者(自2014年8月15日至2015年8月14日)签订的人民币/外币贷款、商业汇票承兑及国内保理业务提供最高额6000万元连带责任保证, 截止2014年12月31日该项最高额保证合同下实际借款金额4,200.00万元。 |

3 其他重大合同

2013年9月25日, 银龙轨道安徽分公司与中铁三局集团有限公司郑徐铁路客运专线工程指挥部签订《新建郑州至徐州铁路客运专线 CRTS III 型先张无砟轨道板预制(段园制板场)技术合作合同》。

八、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 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 |
|--------------------|--------|---------------------|--------|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与股改相关的承诺 | | | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | | | |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 谢铁桥、谢铁根、谢辉宗、谢铁锤、谢志峰 | 详见附注 1 | 长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 谢铁桥、谢铁根、谢辉宗、谢铁锤、谢志峰 | 详见附注 2 | 36 个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 谢铁桥、谢铁根、谢志峰 | 详见附注 3 | 长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 海通开元 | 详见附注 4 | 18 个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | | | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | | | | | | | | |
| 稳定股价承诺 | 其他 | 谢铁桥、谢铁根、谢志峰 | 详见附注 5 | 36 个月 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

附注

1. 避免同业竞争承诺

本公司控股股东、实际控制人谢铁桥、谢铁根，主要股东谢辉宗、谢铁锤和谢志峰向本公司出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

(1) 本人将不在中国境内外投资、收购、兼并与银龙股份现有主要业务有直接竞争的公司或者其他经济组织。

(2) 若银龙股份今后从事新的业务领域，则本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以控股方式，或以参股但拥有实质控制权的方式从事与银龙股份新的业务领域相同或相似的业务活动。

(3) 如若本人控制的单位出现与银龙股份有直接竞争的经营业务情况时，银龙股份可以提出采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到银龙股份经营。

(4) 本人承诺不以银龙股份实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害银龙股份其他股东的权益。

2. 本公司股东、实际控制人谢铁桥、谢铁根，公司股东谢辉宗，谢铁锤，谢志峰承诺：自天津银龙预应力材料股份有限公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其持有的本公司股票（公司首次公开发行股票中公开发售的股份除外），也不由本公司回购该部分股份。在上述锁定期届满后两年内，如减持，则减持价格不低于发行价，每年转让的股份不超过其持有的本公司股份的 25%。

谢铁桥、谢铁根、谢铁锤、谢辉宗、谢志峰保证减持时遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。

3. 本公司控股股东（实际控制人）谢铁桥、谢铁根及持有公司股份的董事和高级管理人员谢志峰承诺：如本人在上述锁定期满后两年内减持所持本公司股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；本公司上市后 6 个月内如本公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的本公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。

在任职期间每年转让的股份数不超过其直接和间接持有的本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让直接和间接持有的本公司股份；在申报离任六个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接和间接持有的本公司股票总数的比例不超过 50%。

4. 海通开元承诺：

自天津银龙预应力材料股份有限公司股票在证券交易所上市之日起十八个月内，不转让或委托他人管理其持有的本公司股票（本次公开发行股票中公开发售的股份除外），也不由公司回购该部分股份。

在上述锁定期届满后两年内，如减持，则减持价格不低于发行价，两年内转让的股份不低于其持有的公司股份的 50%，且至多减持所持公司全部股份。

海通开元保证减持时遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并提前三个交易日公告。

5. 关于稳定公司股价的承诺

为维护公众投资者的利益，公司及其控股股东、董事及高级管理人员承诺，如果首次公开发行股票上市后三年内公司股价出现低于每股净资产的情况，将启动稳定股价的预案，具体如下：

A、启动股价稳定措施的具体条件

(1) 预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价均低于每股净资产的 120% 时，在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通；

(2) 启动条件：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产时，应当在 30 日内启动实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。

B、稳定股价的具体措施

当上述启动股价稳定措施的条件成就时，公司将按顺序及时采取以下措施稳定公司股价：

(1) 由公司回购股票

1) 公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

2) 公司董事会对回购股份作出决议，须经全体董事过半数表决通过，公司董事承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。

3) 公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

4) 公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

a. 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；

b. 公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元；

5) 公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价均超过每股净资产时，公司董事会可以做出决议终止回购股份事宜。

(2) 控股股东、实际控制人增持

1) 公司控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；

2) 下列任一条件发生时，公司控股股东、实际控制人对公司股票进行增持：

a. 公司回购股份方案实施期限届满之日后的连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产值；

b. 公司回购股份方案实施完毕之日起 3 个月内启动条件再次被触发。

3) 控股股东或实际控制人承诺单次增持总金额不少于人民币 1,000 万元。

(3) 董事、高级管理人员增持

1) 在公司任职并领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司的股票进行增持；

2) 下列任一条件发生时，公司董事、高级管理人员对公司股票进行增持：

a. 控股股东、实际控制人增持方案实施期限届满之日后的连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产值；

b. 控股股东、实际控制人增持方案实施完毕起 3 个月内启动条件再次被触发。

3) 有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 30%，但不超过该董事、高级管理人员个人上年度薪酬。全体在公司领取薪酬的董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。

4) 公司新聘任将从公司领取薪酬的董事和高级管理人员时，将促使该新聘任的董事和高级管理人员根据本预案的规定签署相关承诺。

九、任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | | |
|--------------|-----|------------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 | |
| | 原聘任 | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | | 69 |
| 境内会计师事务所审计年限 | | 5 年 |

| | | |
|-----|--------|----|
| | 名称 | 报酬 |
| 保荐人 | 金涛、曲洪东 | 0 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2014 年 6 月 20 日召开的 2013 年年度股东大会通过了《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2014 年度审计机构的议案》，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2014 年财务报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人不存在受处罚及整改情况。

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

(一) 导致暂停上市或终止上市的原因以及公司采取的消除暂停上市或终止上市情形的措施

无

(二) 终止上市后投资者关系管理工作的详细安排和计划

无

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

会计政策变更

(1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（修订）》：

本公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（修订）》将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核算，并进行了补充披露。

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（修订）》：

本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（修订）》将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。

（2）本报告期公司除上述（1）中的会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。

对本公司 2014 年度经营成果和现金流量未产生影响。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

第六节 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、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

根据中国证券监督管理委员会《关于核准天津银龙预应力材料股份有限公司首次公开发行股票批复》证监许可[2015]195号批复，核准公司公开发行新股不超过5,000万股普通股（A股）股票。经上海证券交易所《关于天津银龙预应力材料股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》（自律监管决定书[2015]73号）同意，公司股票于2015年2月27日在上海证券交易所上市交易。本次发行完成后公司总股本变为20,000.00万股。

（二）限售股份变动情况

无

二、证券发行与上市情况

（一）截至报告期末近3年历次证券发行情况

截止本报告期末近三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数:

| | |
|---------------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户) | 43 |
| 年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户) | 18,315 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |
| 年度报告披露日前第五个交易日末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|----------------|------------|---------------|---------|-----------------|----------|----|-------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 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 | |
| 谢铁桥 | 0 | 42,210,900.00 | 28.1406 | 42,210,900.00 | 无 | | 境内自然人 |
| 谢铁根 | 0 | 24,623,100.00 | 16.4154 | 24,623,100.00 | 无 | | 境内自然人 |
| 谢铁锤 | 0 | 22,278,000.00 | 14.8520 | 22,278,000.00 | 无 | | 境内自然人 |
| 谢辉宗 | 0 | 21,105,450.00 | 14.0703 | 21,105,450.00 | 无 | | 境内自然人 |
| 谢志峰 | 0 | 12,201,600.00 | 8.1344 | 12,201,600.00 | 无 | | 境内自然人 |
| 海通开元 | 0 | 8,034,450.00 | 5.3563 | 8,034,450.00 | 无 | | 境内非国有 法人 |
| 西安航天 新能源 | 0 | 2,343,750.00 | 1.5625 | 2,343,750.00 | 无 | | 境内非国有 法人 |
| 杭州富庆 | 0 | 5,937,450.00 | 3.9583 | 5,937,450.00 | 无 | | 其他 |
| 无锡国联 卓成 | 0 | 3,996,900.00 | 2.6646 | 3,996,900.00 | 无 | | 其他 |
| 天津金镒 泰 | 0 | 3,124,950.00 | 2.0833 | 3,124,950.00 | 无 | | 其他 |
| 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 | | |
| 无 | | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: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 | 谢铁桥 | 42,210,900.00 | 2018-2-27 | 0 | 自天津银龙预应力材料股份有限公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理其持有的公司股票,也不由公司回购该部分股份。 |
| 2 | 谢铁根 | 24,623,100.00 | 2018-2-27 | 0 | |
| 3 | 谢铁锤 | 22,278,000.00 | 2018-2-27 | 0 | |
| 4 | 谢辉宗 | 21,105,450.00 | 2018-2-27 | 0 | |
| 5 | 谢志峰 | 12,201,600.00 | 2018-2-27 | 0 | |

| | | | | | |
|------------------|-----------------------|---|-----------|---|---|
| 6 | 海通开元投资有限公司 | 8,034,450.00 | 2016-8-27 | 0 | 自天津银龙预应力材料股份有限公司股票在证券交易所上市之日起十八个月内,不转让或委托他人管理其持有的公司股票,也不由公司回购该部分股份。 |
| 7 | 西安航天新能源产业基金投资有限公司 | 2,343,750.00 | 2016-8-27 | 0 | |
| 8 | 杭州富庆创业投资有限合伙企业(有限合伙) | 5,937,450.00 | 2016-2-27 | 0 | 自天津银龙预应力材料股份有限公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内,不转让或委托他人管理其持有的本公司股票,也不由公司回购该部分股份 |
| 9 | 无锡国联卓成创业投资有限公司 | 3,996,900.00 | 2016-2-27 | 0 | |
| 10 | 天津金镒泰股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 3,124,950.00 | 2016-2-27 | 0 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司股东谢铁桥,谢铁根,谢辉宗,谢铁锤为兄弟关系,谢志峰为谢铁桥之子,其中谢铁桥和谢铁根为一致行动人,签署了一致行动协议。海通开元持有航天新能源 37.06% 的股权,为航天新能源第一大股东 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

| 战略投资者或一般法人的名称 | 约定持股起始日期 | 约定持股终止日期 |
|---------------------------|----------|----------|
| 战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明 | 无 | |

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 自然人

| | |
|----------------------|------------------|
| 姓名 | 谢铁桥 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 2011 年至今,任公司董事长。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

| | |
|----------------------|--------------------------|
| 姓名 | 谢铁根 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 2011 年至今,历任公司监事会主席,副总经理。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

2 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

报告期内不存在控股股东变更的情况。

(二) 实际控制人情况**1 自然人**

| | |
|----------------------|------------------|
| 姓名 | 谢铁桥 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 2011 年至今，任公司董事长。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

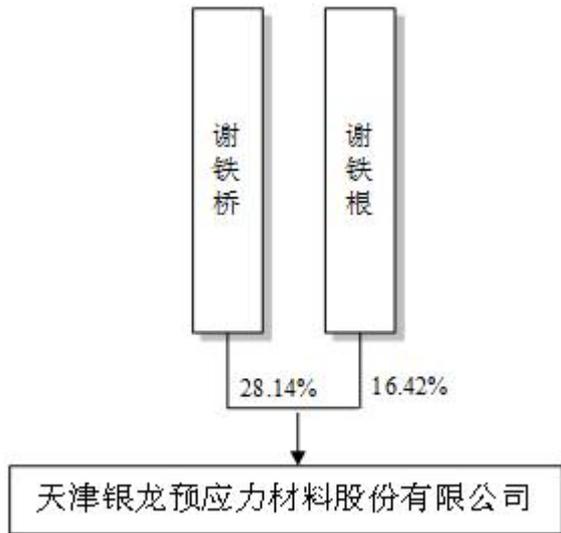
| | |
|----------------------|------------------------|
| 姓名 | 谢铁根 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 最近 5 年内的职业及职务 | 2011 年至今，历任监事会主席，副总经理。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

谢铁桥与谢铁根为兄弟关系，并签署了一致行动协议。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或 法定代表人 | 成立日期 | 组织机构 代码 | 注册资本 | 主要经营业务或 管理活动等情况 |
|--------|-----------------|------|------------|------|--------------------|
| 无 | | | | | |
| | | | | | |
| 情况说明 | 无 | | | | |

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前) | 报告期在其股东单位领薪情况(万元) |
|-----|---------------|----|----|------------|------------|---------------|---------------|------------|--------|--------------------------|-------------------|
| 谢铁桥 | 董事长 | 男 | 58 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 42,210,900.00 | 42,210,900.00 | 0 | | 10.67 | 0 |
| 谢志峰 | 董事, 总经理, 营销总监 | 男 | 39 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 12,201,600.00 | 12,201,600.00 | 0 | | 11.67 | 0 |
| 钟志超 | 董事, 财务总监 | 男 | 48 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 206,700.00 | 206,700.00 | 0 | | 9.01 | 0 |
| 余景岐 | 董事, 总工程师 | 男 | 71 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 154,950.00 | 154,950.00 | 0 | | 9.33 | 0 |
| 孙伟娜 | 董事, 外贸部长 | 女 | 35 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 77,550.00 | 77,550.00 | 0 | | 11.32 | 0 |
| 王玲君 | 独立董事 | 男 | 52 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 0 | 0 | 0 | | 7.14 | 0 |
| 王全喜 | 独立董事 | 男 | 60 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 0 | 0 | 0 | | 7.14 | 0 |
| 乔少华 | 独立董事 | 男 | 45 | 2014-11-12 | 2017-6-19 | 0 | 0 | 0 | | 1.19 | 0 |
| 唐延芹 | 独立董事 | 男 | 69 | 2014-6-20 | 2014-11-12 | 0 | 0 | 0 | | 6.55 | 0 |
| 陈祥 | 董事 | 男 | 37 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 王昕 | 监事 | 男 | 44 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 0 | 0 | 0 | | 7.62 | 0 |
| 周弢 | 监事 | 男 | 43 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 连江 | 监事 | 男 | 48 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 0 | 0 | 0 | | 6.64 | 0 |
| 谢铁根 | 副总经理 | 男 | 60 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 24,623,100.00 | 24,623,100.00 | 0 | | 8.87 | 0 |
| 李景全 | 副总经理 | 男 | 59 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 516,600.00 | 516,600.00 | 0 | | 12.83 | 0 |
| 谢志礼 | 副总经理, 董事会秘书 | 男 | 31 | 2014-6-20 | 2017-6-19 | 129,150.00 | 129,150.00 | 0 | | 7.68 | 0 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 80,120,550.00 | 80,120,550.00 | 0 | / | 117.66 | 0 |

| 姓名 | 最近 5 年的主要工作经历 |
|----|---------------|
|----|---------------|

| | |
|-----|---|
| 谢铁桥 | 自 2011 年至今，任公司董事长。 |
| 谢志峰 | 自 2011 年至今，任公司董事、总经理、营销总监，兼任天津市商标协会副会长。 |
| 钟志超 | 自 2011 年至今，任公司董事、财务总监。 |
| 余景岐 | 自 2011 年至今，任公司董事、总工程师。 |
| 孙伟娜 | 自 2011 年至今，任公司董事、外贸部部长。 |
| 王玲君 | 自 2011 年至今，历任冶金工业信息标准研究院科员、所长助理。自 2011 年至今，任公司独立董事。 |
| 王全喜 | 自 2011 年至今，任南开大学财务管理系教授、系主任、EMBA 中心主任、企业研究中心主任。自 2014 年 6 月 20 日至今，任公司独立董事。 |
| 乔少华 | 自 2011 年至 2013 年，任桂林西麦食品集团财务总监、战略总监、发改办主任；2013 年至今，任哈尔滨岁宝能源开发有限公司总经理、哈尔滨国信恒瑞投资管理有限公司总经理。自 2014 年 11 月 12 日至今，任公司独立董事。 |
| 唐延芹 | 自 2011 年至 2014 年 11 月 12 日，担任公司独立董事。 |
| 陈祥 | 自 2001 年至今，任海通开元执行总经理。自 2011 年至今，任公司董事。 |
| 王昕 | 自 2011 年至今，历任公司企管部部长、监事、监事会主席，现任公司企管部部长、监事会主席。 |
| 周弢 | 自 2011 年至今，任天津金海胜创业投资管理有限公司投资总监。自 2011 年 6 月 20 日至今，任公司监事。 |
| 连江 | 自 2011 年至今，任公司调度长、职工代表监事。 |
| 谢铁根 | 自 2011 年至今，历任公司监事会主席、副总经理，现任公司副总经理。 |
| 李景全 | 自 2011 年至今，任公司副总经理。 |
| 谢志礼 | 自 2011 年至今，任公司董事会秘书、副总经理。 |

其它情况说明

本公司于 2014 年 06 月 20 日召开 2013 年度股东大会，换届选举产生了第二届董事会和第二届监事会成员，并于同日召开董事会、监事会，选举产生了新一届董事长，监事会主席，聘任了总经理、副总经理和其他高级管理人员。

(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------|------------|--------|--------|
|--------|--------|------------|--------|--------|

| | | | | |
|--------------|------|-------|------------|--|
| 陈祥 | 海通开元 | 执行总经理 | 2008 年 9 月 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|----------------------------------|------------|--------|--------|
| 王全喜 | 南开大学 | 财务管理系教授 | | |
| 王全喜 | 中润资源投资股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 王全喜 | 华鲁恒升股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 王全喜 | 乐山电力股份有限公司 | 独立董事 | | |
| 王玲君 | 冶金工业信息标准研究院 | 所长助理 | | |
| 乔少华 | 哈尔滨岁宝能源开发有限公司 哈尔滨国信恒瑞投资管理有限公司 | 总经理 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 无 | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 根据公司章程的规定,股东大会依法决定董事、监事的报酬,公司董事会决定高级管理人员的报酬。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 依据公司所处行业、地区以及公司经营情况,以及公司的薪酬管理制度确定董事、监事、高级管理人员的报酬。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况 | 2014 年具体领薪情况详见本节“(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及报酬情况”。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 2014 年具体领薪情况详见本节“(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及报酬情况”。 |

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|---------------|------|-----------------|
| 谢铁桥 | 董事长 | 聘任 | 董事会换届, 股东大会选举 |
| 谢志峰 | 董事, 总经理, 营销总监 | 聘任 | 董事会换届, 股东大会选举 |
| 钟志超 | 董事, 财务总监 | 聘任 | 董事会换届, 股东大会选举 |
| 余景岐 | 董事, 总工程师 | 聘任 | 董事会换届, 股东大会选举 |
| 孙伟娜 | 董事, 外贸部长 | 聘任 | 董事会换届, 股东大会选举 |
| 王玲君 | 独立董事 | 聘任 | 董事会换届, 股东大会选举 |
| 王全喜 | 独立董事 | 聘任 | 董事会换届, 股东大会选举 |
| 乔少华 | 独立董事 | 聘任 | 原独立董事辞职, 股东大会选举 |
| 陈祥 | 董事 | 聘任 | 董事会换届, 股东大会选举 |
| 王昕 | 监事 | 聘任 | 董事会换届, 股东大会选举 |
| 周弢 | 监事 | 聘任 | 董事会换届, 股东大会选举 |
| 连江 | 监事 | 聘任 | 职工代表监事 |
| 谢铁根 | 副总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 李景全 | 副总经理 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 谢志礼 | 副总经理, 董事会秘书 | 聘任 | 董事会聘任 |
| 唐延芹 | 独立董事 | 离任 | 因个人原因辞职 |

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内, 公司核心技术团队和关键技术人员未发生变动。

公司核心技术人员如下

1. 谢铁桥，现任公司董事长。近五年工作经历见本节“一、持股变动情况和报酬情况（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及报酬情况”。
2. 余景岐，现任公司董事，总工程师。近五年工作经历见本节“一、持股变动情况和报酬情况（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及报酬情况”。
3. 闫崇健，现任公司副总工程师。2009 年至今，担任公司副总工程师。
4. 艾铁领，现任河间分公司总工程师。2010 年至今，担任河间分公司总工程师。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 306 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 454 |
| 在职员工的数量合计 | 760 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 532 |
| 销售人员 | 41 |
| 技术人员 | 113 |
| 财务人员 | 20 |
| 行政人员 | 54 |
| 合计 | 760 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上 | 95 |
| 大专 | 105 |
| 大专以下 | 560 |
| 合计 | 760 |

(二) 薪酬政策

公司的薪酬体系以任职岗位为中心，本着公平、合理、激励的原则，公司根据国家法律法规和本公司实际情况制订了《董事、监事薪酬（津贴）制度》、《非直接生产人员薪资管理办法》、《直接生产人员薪资管理办法》、《绩效考核管理办法》、《员工奖惩办法》、《员工福利办法》等一系列管理办法，员工薪酬由基本工资、加班费、职务津贴、伙食补助、交通补助、绩效奖金等组成。通过对薪酬体系和薪酬结构的设计，形成了留住人才、培养人才和任用人才的用人机制，凝聚了员工人心，激发了员工的积极性，促进了员工和公司的共同发展。

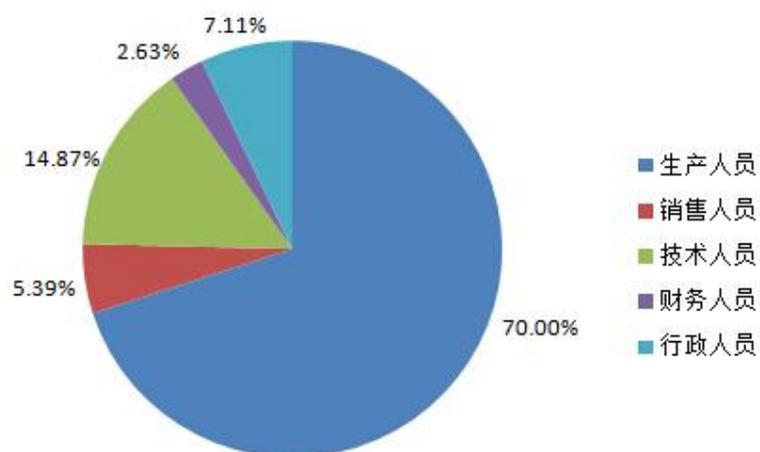
(三) 培训计划

为了加强公司队伍建设，不断提高员工的专业技能和职业素养，提高公司管理人员的专业水准和管理能力，公司建立了分层次，分类别的培训体系，采取内部培训和外部培训相结合的方式

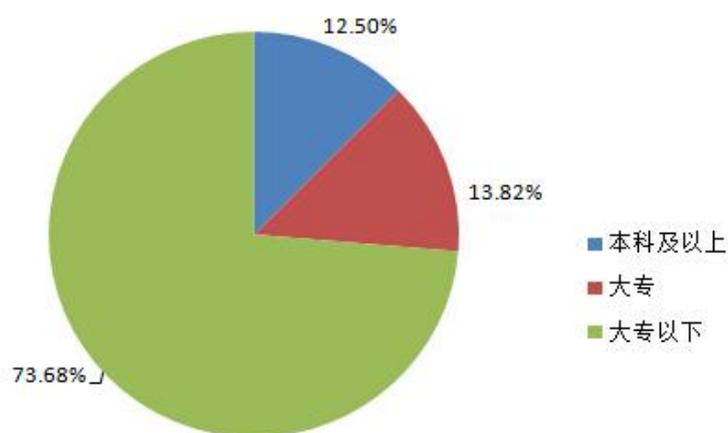
进行了从管理层到一线员工，从新入职人员到老员工的综合式、立体式的培训。培训内容主要包括如下几项：

1. 新员工入职培训和上岗培训
2. 生产一线岗位技能培训
3. 特殊工种实操培训
4. 行销人员商务礼仪，行销 4P 和 4C 知识培训
5. 管理岗位培训

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

1. 公司治理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关法律法规的要求，规范运作，强化内部控制管理，不断完善公司法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和高级管理人员相互协调，相互制衡，独立董事、董事会秘书勤勉尽责，有效地增强了决策的公正性和科学性，确保了公司依法管理、规范运作。

股东大会：公司股东大会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关法律法规的规定，审议股东大会职权范围内的事项，维护公司股东的合法权益，对综合授信等融资业务、《公司章程》修订、上市后股利分配计划、变更上市地，首次公开发行股票并上市和调整募集资金项目，董事会、监事会换届选举等重大事项进行了审议并作出有效决议。

董事会：公司董事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等有关法律法规的规定，对制订上市后利润分配计划、综合授信、变更上市地、首次公开发行股票并上市和募集资金运用，监事会换届选举，公司新建设项目等事项进行审议并作出有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项及时提请召开股东大会并审议决定，切实发挥了董事会的作用。

监事会：公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关法律法规的规定，对公司公司内控制度的执行情况、关联交易、2013 年财务决算和 2014 年度财务预算重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。

独立董事：公司独立董事自任职以来，均依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规要求，积极参与公司决策，发挥了在财务、法律、战略决策等方面的专业特长，维护了全体股东的利益，促使公司治理结构不断完善。公司独立董事未对各次董事会会议的有关决策事项提出异议。

各专门委员会：报告期内，公司董事会各专门委员会对新公司设立、内部审计、人员任免，薪酬执行情况等事项进行了审议，其设立和运行有效提升了董事会运行的效率、决策的科学性及监督的有效性，促进了公司治理结构的完善。

2. 内幕知情人管理制度

按照规定，公司对内幕信息知情人进行登记。报告期内公司没有发生违反相关规定的行为。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因
公司治理与《公司法》，中国证监会的相关规定不存在差异。

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 会议议案名称 | 决议情况 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-------------|--|--------|----------------|-----------|
| 2014 年第一次临时股东大会 | 2014. 3. 31 | 1. 《关于调整公司申请首次公开发行人民币普通股股票并上市的议案》 2. 《关于股东大会授权董事会办理公司申请首次公开发行人民币普通股股票并上市具体事宜的议案》 3. 《关于稳定公司股价的议案》 4. 《关于增加首次公开发行人民币普通股股票并上市募集资金投资项目的议案》 5. 《关于修改天津银龙预应力材料股份有限公司章程（上市后适用）的议案》 6. 《关于公司进行公开承诺并接受约束的议案》 7. 《关于制定公司发行上市后股利分配规划和计划的议案》 8. 《关于公司未来十二个月综合授信等融资业务的议案》 9. 《关于审议公司 2013 年度关联交易情况的议案》 | 全部审议通过 | | |
| 2014 年第二次临时股东大会 | 2014. 4. 17 | 1. 《关于变更公司申请首次公开发行人民币普通股股票并上市的拟上市地的议案》 2. 《关于修改公司首次公开发行股票并上市后适用的〈公司章程(草案)〉的议案》 | 全部审议通过 | | |
| 2014 年第三次临时股东大会 | 2014. 4. 27 | 1. 《关于调整公司申请首次公开发行股票并上市的募集资金投资项目金额的议案》 2. 《关于提请股东大会授权董事会办理公司申请首次公开发行人民币普通股股票并上市具体事宜的议案》 | 全部审议通过 | | |
| 2013 年度股东大会 | 2014. 6. 20 | 1. 《关于公司 2013 年度董事会工作报告的议案》 2. 《关于公司 2013 年度独立董事述职报告的议案》 3. 《关于公司 2013 年度监事会工作报告的议案》 4. 《关于公司 2013 年度财务决算报告的议案》 5. 《关于公司 2014 年度财务预算报告的议案》 6. 《关于公司 2013 年度利润分配方案的议案》 7. 《关于河间分公司高铁相关产品配套项目扩建的议案》 8. 《关于第一届董事会换届选举的议案》 9. 《关于第一届监事会换届选举的议案》 10. 《关于聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2014 年度审计机构的议案》 | 全部审议通过 | | |
| 2014 年第四次临时股东大会 | | 《关于更换独立董事的议案》 | 全部审议通过 | | |

股东大会情况说明
无

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 谢铁桥 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 谢志峰 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |

| | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 钟志超 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 余景岐 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 孙伟娜 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 陈祥 | 否 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 乔少华 | 是 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 王全喜 | 是 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 王玲君 | 是 | 8 | 8 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

无

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 8 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

| 独立董事姓名 | 独立董事提出异议的有关事项内容 | 异议的内容 | 是否被采纳 | 备注 |
|--------|-----------------|-------|-------|----|
| 无 | | | | |
| | | | | |

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

无

(三) 其他

无

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会各专门委员会对新公司设立、内部审计、人员任免、薪酬执行情况等事项进行了审议，其设立和运行有效提升了董事会运行的效率、决策的科学性及监督的有效性，促进了公司治理结构的完善。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内，公司监事会严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等有关法律法规的规定，对公司内控制度的执行情况、关联交易、2013 年财务决算和 2014 年度财务预算重大事项实施了有效监督，充分发挥了监事会的监督作用。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

不适用

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司制定了《董事、监事薪酬（津贴）制度》、《非直接生产人员薪资管理办法》等关于高管人员的考核和激励办法。薪酬委员会主要负责制定有关制度，并按年度对高级管理人员进行考核，根据考核结果确定高级管理人员的报酬，报董事会审议通过后实施。

八、其他

无

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司针对其股权结构、行业特点，为增强公司治理的有效性，保证公司内控制度完整合理有效，公司采取了如下措施完善公司治理：

1、公司自 2011 年 8 月 3 日整体变更为股份有限公司以来，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等有关法律、法规与规范性文件的规定，逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，制定了各项内部规章制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》、《董事会战略发展委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》等，对公司股东大会、董事会、监事会及经营管理层的职责权限作出明确规定，公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层之间形成了相互协调和相互制衡的机制。

2、为强化对公司内部董事及管理层的约束和激励机制，保护中小股东投资者的利益，促进公司规范运行，公司于 2011 年 7 月 19 日召开的创立大会选举三名独立董事，并于 2011 年 10 月 26 日召开的 2011 年第二次临时股东大会通过《独立董事工作制度》，建立了独立董事制度。公司建立的各项制度对独立董事的权利、义务进行明确规定，进一步完善了公司的法人治理结构。

3、公司根据《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所的相关规定，制定了《关联交易决策制度》、《对外担保决策管理制度》、《重大经营与投资决策管理制度》、《财务管理制度》、《内部审计制度》、《内部控制制度》、《分、子公司管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《累积投票制实施细则》、《募集资金管理办法》等制度，确保公司内控制度的完整、合理、有效。

4、公司针对所处行业市场特点，根据经营环境需要设置了总经理办公室、财务部、审计部、采购部、生产部、质检部、技术中心、营销管理部、内外贸易部、储运部等公司内部经营管理机构，覆盖了生产计划、产品研发、物资采购、产品销售、财务核算、对外投资、内部审计、人事管理等经营管理环节。公司对大额固定资产投资、对外融资、财务管理、关联交易、对外担保等事项重点控制，形成了规范的内部管理体系。

5、为保障公司内控制度的有效执行，公司设立了审计部负责对公司内部控制制度的监督和检查。审计部门定期检查公司内部控制制度缺陷，评估其执行的效果和效率。

6、公司聘请会计师事务所对公司年度财务报告进行审计，确保所披露数据信息的真实、准确。

是否披露内部控制自我评价报告：否

二、内部控制审计报告的相关情况说明

无

是否披露内部控制审计报告：否

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

无

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

信会师报字[2015]第 210522 号

天津银龙预应力材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的天津银龙预应力材料股份有限公司(以下简称贵公司)财务报表,包括 2014 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2014 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表,并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则,计划和执行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,注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制,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。

三、审计意见

我们认为,贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2014 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：惠增强

中国注册会计师：夏福登

二〇一五年四月十四日

二、财务报表

合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：天津银龙预应力材料股份有限公司

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 | | 120,490,447.86 | 140,803,500.83 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 30,904,270.00 | 3,154,774.84 |
| 应收账款 | | 439,521,575.60 | 510,812,950.95 |
| 预付款项 | | 35,912,825.67 | 76,973,317.84 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 6,626,886.97 | 3,963,390.34 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 273,492,317.78 | 166,819,229.57 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 29,841,391.65 | |
| 流动资产合计 | | 936,789,715.53 | 902,527,164.37 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 200,179,881.72 | 191,505,716.07 |
| 在建工程 | | 2,391,134.18 | 3,089,662.63 |
| 工程物资 | | 9,848,423.58 | 5,297,712.19 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 65,896,526.43 | 51,825,300.59 |
| 开发支出 | | 20,350.00 | 1,033,804.00 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 25,749,353.69 | |
| 递延所得税资产 | | 7,730,620.66 | 6,809,759.89 |
| 其他非流动资产 | | 7,177,220.00 | |
| 非流动资产合计 | | 318,993,510.26 | 259,561,955.37 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 资产总计 | | 1,255,783,225.79 | 1,162,089,119.74 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 305,000,000.00 | 378,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 13,000,000.00 | 37,040,000.00 |
| 应付账款 | | 37,936,272.88 | 33,112,851.74 |
| 预收款项 | | 82,576,597.88 | 13,827,712.63 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 6,989,618.10 | 3,017,447.97 |
| 应交税费 | | 2,604,030.08 | 4,895,796.58 |
| 应付利息 | | 700,150.00 | |
| 应付股利 | | | 16,500,000.00 |
| 其他应付款 | | 2,596,660.31 | 2,392,247.47 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 451,403,329.25 | 488,786,056.39 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 22,500,320.00 | 22,458,660.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 22,500,320.00 | 22,458,660.00 |
| 负债合计 | | 473,903,649.25 | 511,244,716.39 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 286,262,300.04 | 286,262,300.04 |
| 减: 库存股 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 29,134,086.21 | 20,204,595.93 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 309,736,383.56 | 187,284,851.08 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 775,132,769.81 | 643,751,747.05 |
| 少数股东权益 | | 6,746,806.73 | 7,092,656.30 |
| 所有者权益合计 | | 781,879,576.54 | 650,844,403.35 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,255,783,225.79 | 1,162,089,119.74 |

法定代表人：谢铁桥 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：王峥

母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：天津银龙预应力材料股份有限公司

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 | | 74,143,137.24 | 123,187,955.87 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 30,904,270.00 | 3,154,774.84 |
| 应收账款 | | 465,283,549.14 | 547,577,631.43 |
| 预付款项 | | 31,873,717.66 | 46,246,821.02 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 66,512,439.18 | 29,036,183.43 |
| 存货 | | 138,510,257.85 | 124,825,655.85 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 3,440,783.19 | |
| 流动资产合计 | | 810,668,154.26 | 874,029,022.44 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 86,977,085.25 | 86,677,085.25 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 105,917,269.77 | 117,064,137.00 |
| 在建工程 | | 1,908,168.18 | 1,909,849.84 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 14,356,597.07 | 13,761,421.19 |
| 开发支出 | | 20,350.00 | 1,033,804.00 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 4,625,714.51 | 3,260,499.51 |
| 其他非流动资产 | | 520,750.00 | |
| 非流动资产合计 | | 214,325,934.78 | 223,706,796.79 |
| 资产总计 | | 1,024,994,089.04 | 1,097,735,819.23 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 263,000,000.00 | 378,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 13,000,000.00 | 34,190,000.00 |
| 应付账款 | | 20,211,506.81 | 19,707,079.64 |
| 预收款项 | | 10,060,922.64 | 11,284,691.70 |
| 应付职工薪酬 | | 2,562,199.52 | 2,003,726.45 |
| 应交税费 | | 2,284,097.19 | 12,418,781.85 |
| 应付利息 | | 700,150.00 | |
| 应付股利 | | | 16,500,000.00 |
| 其他应付款 | | 1,443,610.64 | 1,194,840.13 |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 313,262,486.80 | 475,299,119.77 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 313,262,486.80 | 475,299,119.77 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 286,890,740.16 | 286,890,740.16 |
| 减: 库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 29,134,086.21 | 20,204,595.93 |
| 未分配利润 | | 245,706,775.87 | 165,341,363.37 |

| | | | |
|------------|--|------------------|------------------|
| 所有者权益合计 | | 711,731,602.24 | 622,436,699.46 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,024,994,089.04 | 1,097,735,819.23 |

法定代表人：谢铁桥 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：王峥

合并利润表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,982,688,216.52 | 1,953,929,175.31 |
| 其中：营业收入 | | 1,982,688,216.52 | 1,953,929,175.31 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,831,643,490.09 | 1,807,359,843.16 |
| 其中：营业成本 | | 1,612,644,380.46 | 1,619,951,772.81 |
| 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 | | | |
| 营业税金及附加 | | 6,123,171.10 | 5,198,292.90 |
| 销售费用 | | 81,949,524.07 | 68,939,297.04 |
| 管理费用 | | 94,537,910.24 | 69,840,071.42 |
| 财务费用 | | 26,470,996.08 | 28,755,726.02 |
| 资产减值损失 | | 9,917,508.14 | 14,674,682.97 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 151,044,726.43 | 146,569,332.15 |
| 加：营业外收入 | | 12,757,670.58 | 1,475,853.00 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 125,256.58 | |
| 减：营业外支出 | | 359,372.65 | 150,057.30 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 116,474.65 | 65,001.30 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 163,443,024.36 | 147,895,127.85 |
| 减：所得税费用 | | 32,507,851.17 | 26,855,492.35 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 130,935,173.19 | 121,039,635.50 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 131,381,022.76 | 121,865,690.42 |
| 少数股东损益 | | -445,849.57 | -826,054.92 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的 | | | |

| | | | |
|-------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 130,935,173.19 | 121,039,635.50 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 131,381,022.76 | 121,865,690.42 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -445,849.57 | -826,054.92 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.88 | 0.81 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.88 | 0.81 |

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：谢铁桥 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：王峰

母公司利润表

2014 年 1—12 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 | | 1,643,523,493.66 | 1,705,895,321.65 |
| 减：营业成本 | | 1,398,334,861.55 | 1,460,213,329.90 |
| 营业税金及附加 | | 4,534,369.23 | 5,018,352.97 |
| 销售费用 | | 35,942,923.10 | 36,347,940.12 |
| 管理费用 | | 71,107,814.85 | 58,573,822.51 |
| 财务费用 | | 24,082,129.51 | 16,526,522.44 |
| 资产减值损失 | | 9,164,082.98 | 5,323,634.63 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 100,357,312.44 | 123,891,719.08 |
| 加：营业外收入 | | 5,702,844.08 | 485,126.50 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | 110,035.15 | |
| 减：营业外支出 | | 288,393.23 | 148,587.30 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 60,406.54 | 65,001.30 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 105,771,763.29 | 124,228,258.28 |
| 减：所得税费用 | | 16,476,860.51 | 19,328,274.69 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 89,294,902.78 | 104,899,983.59 |

| | | | |
|-------------------------------------|--|---------------|----------------|
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 89,294,902.78 | 104,899,983.59 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：谢铁桥 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：王峥

合并现金流量表

2014 年 1—12 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 | | 2,035,057,094.71 | 1,455,559,335.61 |
| 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 | | 33,760,358.59 | 37,335,230.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 55,116,757.83 | 91,384,236.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,123,934,211.13 | 1,584,278,803.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,713,601,580.35 | 1,311,725,040.30 |
| 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 | | 55,948,271.85 | 39,316,799.91 |
| 支付的各项税费 | | 116,056,797.57 | 71,180,416.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 83,319,158.82 | 93,059,784.78 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,968,925,808.59 | 1,515,282,041.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 155,008,402.54 | 68,996,761.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 111,400.00 | 13,000.00 |
| 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 | | | 22,917,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 111,400.00 | 22,930,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 67,134,290.07 | 110,033,571.28 |
| 投资支付的现金 | | | 5,208,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 67,134,290.07 | 115,241,571.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -67,022,890.07 | -92,311,571.28 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 100,000.00 | 4,536,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 100,000.00 | 4,536,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 335,000,000.00 | 503,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 21,600,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 335,100,000.00 | 529,636,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 408,000,000.00 | 412,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 39,530,636.90 | 17,174,292.13 |
| 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 | | | 21,997,750.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 447,530,636.90 | 451,172,042.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -112,430,636.90 | 78,463,957.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 406,889.53 | -6,419,954.92 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -24,038,234.90 | 48,729,193.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 121,161,423.84 | 72,432,230.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 97,123,188.94 | 121,161,423.84 |

法定代表人：谢铁桥 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：王峥

母公司现金流量表
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,673,413,774.82 | 1,238,115,290.35 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 32,731,001.14 | 65,428,257.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,706,144,775.96 | 1,303,543,547.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,398,290,316.01 | 1,126,661,927.82 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 35,139,041.68 | 32,114,540.41 |
| 支付的各项税费 | | 75,129,566.49 | 63,535,709.89 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 56,467,466.16 | 63,458,221.33 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,565,026,390.34 | 1,285,770,399.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 141,118,385.62 | 17,773,148.25 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 41,400.00 | 13,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 41,400.00 | 13,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,164,922.23 | 8,648,291.55 |
| 投资支付的现金 | | 300,000.00 | 25,872,000.00 |
| 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 | | 37,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 40,464,922.23 | 56,520,291.55 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -40,423,522.23 | -56,507,291.55 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 293,000,000.00 | 503,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 18,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 293,000,000.00 | 521,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 408,000,000.00 | 405,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 38,547,836.90 | 16,793,229.63 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 397,750.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 446,547,836.90 | 422,690,979.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -153,547,836.90 | 98,809,020.37 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,016.87 | -155,588.68 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -52,850,956.64 | 59,919,288.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 105,233,352.15 | 45,314,063.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 52,382,395.51 | 105,233,352.15 |

法定代表人：谢铁桥 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：王峥

合并所有者权益变动表
2014 年 1—12 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 | 150,000,000.00 | | | | 286,262,300.04 | | | | 20,204,595.93 | | 187,284,851.08 | 7,092,656.30 | 650,844,403.35 |
| 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 | 150,000,000.00 | | | | 286,262,300.04 | | | | 20,204,595.93 | | 187,284,851.08 | 7,092,656.30 | 650,844,403.35 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 8,929,490.28 | | 122,451,532.48 | -345,849.57 | 131,035,173.19 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 131,381,022.76 | -445,849.57 | 130,935,173.19 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 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 | | | | | | | | | 8,929,490.28 | | -8,929,490.28 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,929,490.28 | | -8,929,490.28 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 150,000,000.00 | | | | 286,262,300.04 | | | | 29,134,086.21 | | 309,736,383.56 | 6,746,806.73 | 781,879,576.54 |

| 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 | 150,000,000.00 | | | | 286,889,196.37 | | | | 9,714,597.57 | | 92,409,159.02 | 7,963,814.89 | 546,976,767.85 |
| 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 | 150,000,000.00 | | | | 286,889,196.37 | | | | 9,714,597.57 | | 92,409,159.02 | 7,963,814.89 | 546,976,767.85 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | -626,896.33 | | | | 10,489,998.36 | | 94,875,692.06 | -871,158.59 | 103,867,635.50 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 121,865,690.42 | -826,054.92 | 121,039,635.50 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--------------|---------------|----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | -626,896.33 | | | | | | | -45,103.67 | -672,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 4,536,000.00 | 4,536,000.00 |
| 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 | | | | | -626,896.33 | | | | | | | -4,581,103.67 | -5,208,000.00 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 10,489,998.36 | | -26,989,998.36 | | | -16,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 10,489,998.36 | | -10,489,998.36 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -16,500,000.00 | | | -16,500,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 150,000,000.00 | | | | 286,262,300.04 | | | 20,204,595.93 | | 187,284,851.08 | 7,092,656.30 | | 650,844,403.35 |

法定代表人：谢铁桥 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：王峥

母公司所有者权益变动表

2014 年 1—12 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 | 150,000,000.00 | | | | 286,890,740.16 | | | | 20,204,595.93 | 165,341,363.37 | 622,436,699.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 150,000,000.00 | | | | 286,890,740.16 | | | | 20,204,595.93 | 165,341,363.37 | 622,436,699.46 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | | | 8,929,490.28 | 80,365,412.50 | 89,294,902.78 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 89,294,902.78 | 89,294,902.78 |
| (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 | | | | | | | | | 8,929,490.28 | -8,929,490.28 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 8,929,490.28 | -8,929,490.28 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 150,000,000.00 | | | | 286,890,740.16 | | | | 29,134,086.21 | 245,706,775.87 | 711,731,602.24 |

| 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 | 150,000,000.00 | | | | 286,890,740.16 | | | | 9,714,597.57 | 87,431,378.14 | 534,036,715.87 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 150,000,000.00 | | | | 286,890,740.16 | | | | 9,714,597.57 | 87,431,378.14 | 534,036,715.87 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 10,489,998.36 | 77,909,985.23 | 88,399,983.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 104,899,983.59 | 104,899,983.59 |
| （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 | | | | | | | | 10,489,998.36 | -26,989,998.36 | -16,500,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 10,489,998.36 | -10,489,998.36 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -16,500,000.00 | -16,500,000.00 |
| 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 | 150,000,000.00 | | | | 286,890,740.16 | | | 20,204,595.93 | 165,341,363.37 | 622,436,699.46 |

法定代表人：谢铁桥 主管会计工作负责人：钟志超 会计机构负责人：王峥

三、公司基本情况

1. 公司概况

天津银龙预应力材料股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由谢铁桥等共同发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：120000000015247。

公司前身为天津市银龙预应力钢丝有限公司（以下简称银龙有限），由自然人谢铁桥、谢铁根、李国明、杨慧生于1998年3月17日共同出资设立，取得天津市工商行政管理局颁发的注册号为1201132000926的《企业法人营业执照》，注册资本为80.00万元，出资额分别为谢铁桥30.00万元，谢铁根13.20万元，李国明10.00万元，杨慧生26.80万元。上述注册资本业经天津华荣审计事务所出具津华荣所验字[1998]第33号《验资报告》验证。

根据1999年12月31日有限公司股东会决议以谢铁桥、谢铁根个人债权920.00万元转增注册资本，变更后注册资本为1,000.00万元。上述注册资本业经天津辰星有限责任会计师事务所出具津辰验内字（2000）第240号《验资报告》验证。

根据2001年3月股东会决议，杨慧生以货币资金26.80万元替换原实物资产出资，变更后各股东出资额、出资比例不变。上述注册资本的变更业经天津中联有限责任会计师事务所出具中联验字（2001）第036号《验资报告》验证。

根据2004年10月12日股东会决议，新增注册资本2,000.00万元，增资后注册资本变更为3,000.00万元。上述注册资本业经天津市津联有限责任会计师事务所出具津联验内字（2004）第146号《验资报告》验证。

根据2004年12月25日股东会决议，公司名称变更为“天津市银龙预应力钢材有限公司”，新增注册资本1,500.00万元，增资后注册资本变更为4,500.00万元。上述注册资本业经天津宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字（2005）第031号《验资报告》验证。

根据2005年8月15日股东会决议，公司名称变更为“天津市银龙预应力钢材集团有限公司”，企业法人营业执照注册号变更为1200002001873。

根据2005年12月25日股东会决议，新增注册资本600.00万元，增资后注册资本变更为5,100.00万元。上述注册资本业经天津宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字（2005）第283号《验资报告》验证。

根据2007年6月12日股东会决议，股东杨慧生、李国明将其持有的天津银龙的股权全部转让给谢铁桥，股权转让后谢铁桥持有公司股权61.31%，谢铁根持有公司股权38.69%。

根据2010年12月17日股东会决议，股东谢铁桥将其持有的公司股权中的18%转让给谢辉宗、1.31%转让给谢铁锤、6%转让给谢志峰；股东谢铁根将其持有的公司股权中的17.69%转让给谢铁锤；转让后股权结构变更为谢铁桥持有公司股权36%，谢铁根持有公司股权21%，谢辉宗持有公司股权18%，谢铁锤持有公司股权19%，谢志峰持有公司股权6%。企业法人营业执照注册号变更为120000000015247号。

根据 2011 年 3 月 1 日股东会决议，由谢志峰等人共同出资增加注册资本 404.9445 万元，增资后注册资本变更为 5,504.9445 万元。上述注册资本业经天津宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字（2011）第 066 号《验资报告》验证。

根据 2011 年 3 月 18 日股东会决议，吸收新股东增加注册资本 1,019.4342 万元，增资后注册资本变更为 6,524.3787 万元。上述注册资本业经天津宏源会计师事务所有限公司出具津宏源验字（2011）第 096 号《验资报告》验证。

根据 2011 年 7 月 1 日第七次临时股东会会议决议，公司以 2011 年 4 月 30 日为基准日整体变更为股份有限公司，以经天健正信会计师事务所有限公司审计的账面净资产 436,890,740.16 元，折为股份公司股份 15,000 万股，每股面值 1 元，股份公司注册资本为 15,000 万元，未折股净资产余额 286,890,740.16 元计入公司资本公积。

本公司主营业务为预应力混凝土用钢材的研发、生产与销售，主要产品包括：钢丝、钢绞线、钢棒等，主要应用于铁路、公路、水利、民用建筑等。

法定代表人：谢铁桥。公司注册地址：天津市北辰区双源工业区双江道 62 号。本公司实际控制人：谢铁桥、谢铁根。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2015 年 4 月 14 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|------------------|
| 天津银龙集团科贸有限公司 |
| 河间市宝泽龙金属材料有限公司 |
| 河间市银龙轨道有限公司 |
| 本溪银龙预应力材料有限公司 |
| 天津银龙高科新材料研究院有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本节“五、重要会计政策及会计估计 28. 收入”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

①合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

②合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

（2）处置子公司或业务

一般处理方法：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当

期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 购买子公司少数股权

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的当月月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用

资本化的原则处理外，均计入当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

①、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

②、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

③、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

④、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

⑤、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

⑥、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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**

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将单笔 300 万元以上的应收账款，单笔 100 万元以上的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，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，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|---|---|
| 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 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合（一般包括应收销售款、应收保证金等应收款项） |
| 退税款组合 | 以应收款项的性质为依据，若款项性质为按国家税法规定而应收的退税款（如：出口退税等）则划入退税款组合 |
| 关联方组合 | 与交易对象的关系，若交易对象为合并范围内关联方则划入关联方组合 |

| | |
|---|---------|
| 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 | 账龄分析法 |
| 退税款组合 | 不计提坏账准备 |
| 关联方组合 | 不计提坏账准备 |

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） | 3 | 3 |
| 1—2 年（含 2 年） | 15 | 15 |
| 2—3 年（含 3 年） | 50 | 50 |
| 3 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:

| | |
|-------------|------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。 |

12. 存货**①、存货的分类**

存货分类为：原材料、在产品、委托加工物资、产成品等。

②、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

③、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

④、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

⑤、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法

13. 划分为持有待售资产

无

14. 长期股权投资**1)、共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2)、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3)、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本节“五、重要会计政策和会计估计 5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、重要会计政策和会计估计 6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

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

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

(2). 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 5 | 2.71-4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 9.50-19.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10 | 5 | 9.50-23.75 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额

18. 借款费用

1)、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1)资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2)借款费用已经发生;

(3)为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2)、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3)、暂停资本化期间

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

4)、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,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,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19. 生物资产

无

20. 油气资产

无

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试****1)、无形资产的计价方法**

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2)、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命(年) | 依 据 |
|-----------|-----------|------|
| 土地使用权 | 50 | 权属证书 |
| 商标 | 10 | 有效期 |
| ERP管理系统软件 | 10 | 受益期 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3)、截止资产负债表日，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。**(2). 内部研究开发支出会计政策****1). 划分研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) . 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22. 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括因“郑徐客专线工程”而建造或购买的用于生产轨道板的临建、工装模具及设备。

1)、摊销方法

长期待摊费用在受益期内按实际产品产量摊销。

2)、摊销年限或总量

公司“郑徐客专线工程”相关临建、工装模具及设备在该工程预计总需求 3 万块预应力轨道板规模按实际产量摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

报告期内公司无设定受益计划。

(3)、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

无

25. 预计负债

1)、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2)、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26. 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股

份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

28. 收入

1)、销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- (2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2)、具体原则

- (1) 出口销售业务以取得装船提单时确认收入。
- (2) 国内销售业务以货物发出并经对方签字收到时点确认收入。

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，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

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

无

32. 其他重要的会计政策和会计估计

无

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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------------------|-------------------|---|
| 执行财政部2014年修订及颁布的八项具体会计准则 | 公司第二届董事会第八次会议审议通过 | <p>本公司根据《企业会计准则第9号——职工薪酬(修订)》将本公司基本养老保险及失业保险单独分类至设定提存计划核算，并进行了补充披露。</p> <p>《企业会计准则第30号——财务报表列报(修订)》： 本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报(修订)》将本公司核算在其他非流动负债的政府补助分类至递延收益核算，并进行了补充披露。</p> <p>本报告期公司除上述的会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更。</p> |

其他说明

无

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

无

六、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|---|--------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、6% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 按应税营业收入计缴 | 3%、5% |

| | | |
|---------|-------------|---------|
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 天津银龙预应力材料股份有限公司 | 15% |
| 天津银龙集团科贸有限公司 | 25% |
| 河间市宝泽龙金属材料有限公司 | 25% |
| 河间市银龙轨道有限公司 | 25% |
| 本溪银龙预应力材料有限公司 | 25% |
| 天津银龙高科新材料研究院有限公司 | 25% |

2. 税收优惠

1)、企业所得税

公司于 2009 年经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定为高新技术企业。公司根据天津市北辰区地方税务局津北辰地税通（2010）第 0025 号、津北辰地税通（2011）第 0276 号、津北辰地税通（2012）第 0149 号“税务事项通知书”认定，根据《企业所得税法》及其实施条例等有关规定，于 2009 年度-2011 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，即减按 15%税率征收所得税。

公司于 2012 年 3 月 26 日经天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局、天津市地方税务局认定为高新技术企业，证号编号：GF201212000001，有效期三年，于 2012 年度-2014 年度享受高新技术企业的企业所得税优惠政策，即减按 15%税率征收所得税。

2)、增值税

本公司出口产品分别适用 5%、9%、13%的出口退税率。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 236,483.60 | 248,765.32 |
| 银行存款 | 96,886,705.34 | 120,912,658.52 |
| 其他货币资金 | 23,367,258.92 | 19,642,076.99 |
| 合计 | 120,490,447.86 | 140,803,500.83 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

其中受到限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 3,400,000.00 | 7,408,000.00 |
| 履约保函保证金 | 16,498,486.00 | 11,164,347.99 |
| 远期结售汇保证金 | 557,100.00 | 1,069,729.00 |
| 农民工工资保证金 | 1,001,672.92 | |
| 其他保证金 | 1,910,000.00 | |
| 合计 | 23,367,258.92 | 19,642,076.99 |

截至 2014 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 16,498,486.00 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 30,304,270.00 | 3,154,774.84 |
| 商业承兑票据 | 600,000.00 | |
| 合计 | 30,904,270.00 | 3,154,774.84 |

(2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 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 | 167,850,801.65 | |
| 合计 | 167,850,801.65 | |

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 | 8,740,274.44 | 1.84 | 8,740,274.44 | 100.00 | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 461,916,517.42 | 97.43 | 22,394,941.82 | 4.85 | 439,521,575.60 | 532,909,296.14 | 99.09 | 22,096,345.19 | 4.15 | 510,812,950.95 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 3,429,686.10 | 0.72 | 3,429,686.10 | 100.00 | | 4,918,348.32 | 0.91 | 4,918,348.32 | 100.00 | |
| 合计 | 474,086,477.96 | / | 34,564,902.36 | / | 439,521,575.60 | 537,827,644.46 | / | 27,014,693.51 | / | 510,812,950.95 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|---|--------------|--------------|--------|-------------------------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| The General Company for Railways Construction (叙利亚) | 8,740,274.44 | 8,740,274.44 | 100.00 | 部分存在纠纷,且叙 利亚局势紧张、外汇 管制,回收风险较大 |
| 合计 | 8,740,274.44 | 8,740,274.44 | / | / |

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(含1年) | 414,767,671.10 | 12,443,030.14 | 3.00% |
| 1至2年(含2年) | 39,644,844.18 | 5,946,726.63 | 15.00% |
| 2至3年(含3年) | 6,997,634.18 | 3,498,817.09 | 50.00% |
| 3年以上 | 506,367.96 | 506,367.96 | 100.00% |
| 合计 | 461,916,517.42 | 22,394,941.82 | |

确定该组合依据的说明:

收回的应收账款首先用于清偿早期的欠款当早期的欠款清偿完成后,再用于清偿随后的欠款,即依时间先后顺序,先清偿旧账再清偿新账,即先发生先收回的原则。

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:

无

(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 9,883,927.61 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,333,718.76 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称 | 期末余额 |
|------|------|
|------|------|

| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|-------------------|----------------|-----------------|--------------|
| 辽宁本钢钢铁商贸有限责任公司 | 116,964,565.56 | 24.67 | 3,508,936.97 |
| 沈阳焦煤股份有限公司物资供应分公司 | 15,370,226.02 | 3.24 | 461,106.78 |
| 北京韩建河山管业股份有限公司 | 13,253,004.16 | 2.80 | 1,087,221.58 |
| 德阳铁路轨枕厂 | 12,849,629.25 | 2.71 | 385,488.88 |
| 新疆国统管道股份有限公司 | 11,275,511.76 | 2.38 | 338,265.35 |
| 合计 | 169,712,936.75 | 35.80 | 5,781,019.55 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

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 | 31,228,635.98 | 86.96 | 72,758,197.41 | 94.52 |
| 1 至 2 年 | 1,204,630.59 | 3.35 | 3,245,939.12 | 4.22 |
| 2 至 3 年 | 2,652,173.66 | 7.39 | 790,463.81 | 1.03 |
| 3 年以上 | 827,385.44 | 2.30 | 178,717.50 | 0.23 |
| 合计 | 35,912,825.67 | 100.00 | 76,973,317.84 | 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:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款期末余额合计数的比例 |
|------------------|---------------|----------------|
| 天津荣程联合金属制品有限公司 | 15,116,090.94 | 42.09% |
| 唐山市德龙钢铁有限公司 | 3,797,569.48 | 10.57% |
| 立信会计师事务所(特殊普通合伙) | 2,977,358.49 | 8.29% |
| 邯郸钢铁集团有限责任公司销售公司 | 2,799,732.38 | 7.80% |
| 本溪北营钢铁(集团)股份有限公司 | 2,821,144.17 | 7.86% |
| 合计 | 27,511,895.46 | 76.61% |

其他说明

无

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 | 6,144,719.10 | 47.21 | 6,144,719.10 | 100 | | 6,144,719.10 | 59.56 | 6,144,719.10 | 100 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,869,884.44 | 52.79 | 242,997.47 | 3.54 | 6,626,886.97 | 4,172,807.28 | 40.44 | 209,416.94 | 5.02 | 3,963,390.34 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 13,014,603.54 | / | 6,387,716.57 | / | 6,626,886.97 | 10,317,526.38 | / | 6,354,136.04 | / | 3,963,390.34 |

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

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款 (按单位) | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------|----------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海华闽物资有限公司 | 4,260,047.19 | 4,260,047.19 | 100.00 | 对方财务困难，很可能无法收回 |
| 天津滨海万丰贸易发展有限公司 | 1,884,671.91 | 1,884,671.91 | 100.00 | 对方财务困难，很可能无法收回 |
| 合计 | 6,144,719.10 | 6,144,719.10 | / | / |

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（含 1 年） | 6,644,785.54 | 199,343.57 | 3.00% |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 124,359.36 | 18,653.90 | 15.00% |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 50,000.00 | 25,000.00 | 50.00% |
| 3 年以上 | 0 | 0 | 100.00% |
| 合计 | 6,819,144.90 | 242,997.47 | |

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

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------|-----------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 退税款组合 | 50,739.54 | | |
| 合计 | 50,739.54 | | |

(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 33,580.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 保证金 | 6,018,490.34 | 977,245.43 |
| 应收其他单位往来款项 | 6,202,065.65 | 6,172,141.41 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 职工备用金 | 743,308.01 | 715,768.81 |
| 出口退款 | 50,739.54 | 2,452,370.73 |
| 合计 | 13,014,603.54 | 10,317,526.38 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 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 |
|------------------------|-------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 上海华闽物资有限公司 | 预付材料款 | 4,260,047.19 | 2-3年 | 32.73 | 4,260,047.19 |
| 青海省花石峡至久治公路建设指挥部 | 保证金 | 3,576,297.80 | 1年以内 | 27.48 | 107,288.93 |
| 天津滨海万丰贸易发展有限公司 | 预付材料款 | 1,884,671.91 | 2-3年 | 14.48 | 1,884,671.91 |
| 北京中铁国际招标有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 1年以内 | 6.15 | 24,000.00 |
| 中交第一公路工程局有限公司胶西公路项目经理部 | 保证金 | 682,584.00 | 1年以内 | 5.24 | 20,477.52 |
| 合计 | / | 11,203,600.90 | / | 86.08 | 6,296,485.55 |

7、 存货

存货分类

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 | 119,063,477.83 | | 119,063,477.83 | 73,193,905.49 | | 73,193,905.49 |
| 在产品 | 4,645,629.26 | | 4,645,629.26 | 3,462,700.56 | | 3,462,700.56 |
| 库存商品 | 94,073,815.46 | | 94,073,815.46 | 89,933,739.86 | | 89,933,739.86 |
| 委托加工物资 | 211,735.93 | | 211,735.93 | 228,883.66 | | 228,883.66 |
| 发出商品 | 55,497,659.30 | | 55,497,659.30 | | | |
| 合计 | 273,492,317.78 | | 273,492,317.78 | 166,819,229.57 | | 166,819,229.57 |

8、 其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|------|
| 增值税待抵扣税款 | 29,841,391.65 | |
| 合计 | 29,841,391.65 | |

其他说明

无

9、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 92,225,930.45 | 134,307,665.69 | 11,849,792.98 | 12,610,000.82 | 250,993,389.94 |
| 2. 本期增加金额 | 24,515,675.83 | 2,284,896.48 | 3,711,338.61 | 365,174.49 | 30,877,085.41 |
| (1) 购置 | | 2,001,337.73 | 3,711,338.61 | 365,174.49 | 6,077,850.83 |
| (2) 在建工程转入 | 24,515,675.83 | 283,558.75 | | | 24,799,234.58 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 189,838.65 | 1,933,946.48 | 421,366.94 | 2,545,152.07 |
| (1) 处置或报废 | | 189,838.65 | 1,933,946.48 | 421,366.94 | 2,545,152.07 |
| 4. 期末余额 | 116,741,606.28 | 136,402,723.52 | 13,627,185.11 | 12,553,808.37 | 279,325,323.28 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,303,626.03 | 37,896,562.16 | 7,111,357.08 | 5,176,128.6 | 59,487,673.87 |
| 2. 本期增加金额 | 4,835,106.59 | 13,959,638.28 | 1,645,343.78 | 1,504,653.22 | 21,944,741.87 |
| (1) 计提 | 4,835,106.59 | 13,959,638.28 | 1,645,343.78 | 1,504,653.22 | 21,944,741.87 |
| 3. 本期减少金额 | | 150,678.23 | 1,746,132.46 | 390,163.49 | 2,286,974.18 |
| (1) 处置或报废 | | 150,678.23 | 1,746,132.46 | 390,163.49 | 2,286,974.18 |
| 4. 期末余额 | 14,138,732.62 | 51,705,522.21 | 7,010,568.40 | 6,290,618.33 | 79,145,441.56 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 102,602,873.66 | 84,697,201.31 | 6,616,616.71 | 6,263,190.04 | 200,179,881.72 |
| 2. 期初账面价值 | 82,922,304.42 | 96,411,103.53 | 4,738,435.90 | 7,433,872.22 | 191,505,716.07 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

无

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------------|---------------|-----------------|
| 本溪厂房车间及综合楼 | 29,446,954.47 | 新建房屋建筑物，正在办理过程中 |
| 河间市银龙轨道安徽分公司办公楼、车间及宿舍楼 | 17,602,781.96 | 新建房屋建筑物，正在办理过程中 |

10、在建工程

(1). 在建工程情况

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 |
| 新建房屋建筑物及生产设备（本溪） | | | | 697,692.29 | | 697,692.29 |
| 技术改造工程（总公司） | 1,709,193.81 | | 1,709,193.81 | 1,709,193.81 | | 1,709,193.81 |
| 机器设备 | 198,974.37 | | 198,974.37 | 200,656.03 | | 200,656.03 |
| 新建房屋建筑物及生产设备（安徽） | | | | 482,120.50 | | 482,120.50 |

| | | | | | | |
|----------------|--------------|--|--------------|--------------|--|--------------|
| 新建房屋及建筑物（建平项目） | 482,966.00 | | 482,966.00 | | | |
| 合计 | 2,391,134.18 | | 2,391,134.18 | 3,089,662.63 | | 3,089,662.63 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|--------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 技术改造工程（总公司） | 53,317,000.00 | 1,709,193.81 | | | | 1,709,193.81 | 100.18 | 97.5 | | | | 自有资金 |
| 新建房屋建筑物及生产设备（本溪） | 52,336,200.00 | 697,692.29 | 1,134,021.60 | 1,831,713.89 | | | 119.07 | 100 | | | | |
| 新建房屋建筑物及生产设备（安徽） | 69,720,000.00 | 482,120.50 | 67,677,185.27 | 22,942,760.69 | 45,216,545.08 | | 97.84 | 100 | | | | |
| 新建房屋建筑物及生产设备（建平项目） | 80,000,000.00 | | 482,966.00 | | | 482,966.00 | 0.60 | 0.6 | | | | 自有资金 |
| 合计 | 255,373,200.00 | 2,889,006.60 | 69,294,172.87 | 24,774,474.58 | 45,216,545.08 | 2,192,159.81 | / | / | | | / | / |

11、工程物资

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 专用材料 | 9,848,423.58 | 5,297,712.19 |
| 合计 | 9,848,423.58 | 5,297,712.19 |

12、无形资产

无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 商标 | ERP 管理系统软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 54,204,463.33 | 69,500.00 | | 54,273,963.33 |
| 2. 本期增加金额 | 14,352,000.00 | | 1,013,454.00 | 15,365,454.00 |
| (1) 购置 | 14,352,000.00 | | | 14,352,000.00 |
| (2) 内部研发 | | | 1,013,454.00 | 1,013,454.00 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 68,556,463.33 | 69,500.00 | 1,013,454.00 | 69,639,417.33 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,399,378.58 | 49,284.16 | | 2,448,662.74 |
| 2. 本期增加金额 | 1,185,747.68 | 7,135.08 | 101,345.40 | 1,294,228.16 |
| (1) 计提 | 1,185,747.68 | 7,135.08 | 101,345.40 | 1,294,228.16 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,585,126.26 | 56,419.24 | 101,345.40 | 3,742,890.90 |
| 三、减值准备 | | | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 64,971,337.07 | 13,080.76 | 912,108.60 | 65,896,526.43 |
| 2. 期初账面价值 | 51,805,084.75 | 20,215.84 | | 51,825,300.59 |

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 1.46%。

13、开发支出

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 |
|------------|--------------|--------|----|--------------|--------|-----------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| ERP 管理系统软件 | 1,033,804.00 | | | 1,013,454.00 | | 20,350.00 |
| 合计 | 1,033,804.00 | | | 1,013,454.00 | | 20,350.00 |

其他说明

销售模块已投入使用，其他模块正在调试。

14、长期待摊费用

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 |
|---------------|------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 郑徐客专轨道板场临建、工装 | | 49,461,346.46 | 23,711,992.77 | | 25,749,353.69 |

| | | | | |
|--------|--|---------------|---------------|---------------|
| 模具及设备等 | | | | |
| 合计 | | 49,461,346.46 | 23,711,992.77 | 25,749,353.69 |

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 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 | 40,952,618.93 | 7,154,345.05 | 33,368,829.55 | 6,168,541.04 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 2,305,102.46 | 576,275.61 | 2,564,875.41 | 641,218.85 |
| 合计 | 43,257,721.39 | 7,730,620.66 | 35,933,704.96 | 6,809,759.89 |

16、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|------|
| 购买固定资产款项 | 7,177,220.00 | |
| 合计 | 7,177,220.00 | |

17、短期借款

短期借款分类

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 20,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 抵押借款 | 50,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 保证借款 | 160,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 抵押/保证借款 | 75,000,000.00 | |
| 合计 | 305,000,000.00 | 378,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

期末与短期借款相关的质押、抵押情况请参见本节“十三、承诺及或有事项 1、重要承诺事项”所述；与短期借款相关的保证情况参见本节“十一、关联方及关联交易 4、关联交易情况（2）关联担保情况”。

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 13,000,000.00 | 37,040,000.00 |
| 合计 | 13,000,000.00 | 37,040,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

19、应付账款

应付账款列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付材料采购款 | 19,279,902.60 | 14,773,252.31 |
| 应付设备采购款 | 6,186,588.41 | 7,569,164.03 |
| 应付运费 | 9,859,793.17 | 10,670,435.40 |
| 应付服务费 | 2,609,988.70 | 100,000.00 |
| 合计 | 37,936,272.88 | 33,112,851.74 |

20、预收款项

(1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 82,576,597.88 | 13,827,712.63 |
| 合计 | 82,576,597.88 | 13,827,712.63 |

21、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

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 | 2,971,987.17 | 56,696,262.05 | 52,689,153.65 | 6,979,095.57 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 45,460.80 | 4,134,925.88 | 4,169,864.15 | 10,522.53 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 3,017,447.97 | 60,831,187.93 | 56,859,017.80 | 6,989,618.10 |

(2). 短期薪酬列示:

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 | 2,963,721.52 | 50,900,238.28 | 47,058,548.05 | 6,805,411.75 |
| 二、职工福利费 | | 2,946,702.65 | 2,946,702.65 | |
| 三、社会保险费 | | 1,696,969.06 | 1,680,977.96 | 15,991.10 |
| 其中: 医疗保险费 | | 1,319,317.39 | 1,305,526.39 | 13,791.00 |
| 工伤保险费 | | 326,453.75 | 324,886.25 | 1,567.50 |
| 生育保险费 | | 51,197.92 | 50,565.32 | 632.6 |
| 四、住房公积金 | | 617,711.00 | 613,409.00 | 4,302.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 8,265.65 | 534,641.06 | 389,515.99 | 153,390.72 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 2,971,987.17 | 56,696,262.05 | 52,689,153.65 | 6,979,095.57 |

(3). 设定提存计划列示

| 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 | 45,460.80 | 3,763,016.12 | 3,800,929.59 | 7,547.33 |
| 2、失业保险费 | | 371,909.76 | 368,934.56 | 2,975.20 |

| | | | | |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 45,460.80 | 4,134,925.88 | 4,169,864.15 | 10,522.53 |

22、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|----------------|
| 增值税 | 1,397.43 | -10,165,729.54 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 6,299.04 | |
| 企业所得税 | 2,195,758.24 | 12,521,701.11 |
| 个人所得税 | 43,546.99 | 32,120.33 |
| 城市维护建设税 | 538.75 | 400,736.94 |
| 教育费附加 | 384.82 | 286,240.68 |
| 防洪保安费及其他 | 76.96 | 174,397.81 |
| 印花税 | 84,545.47 | 131,277.25 |
| 土地使用税与房产税 | 271,482.38 | 495,052.00 |
| 契税 | | 1,020,000.00 |
| 合计 | 2,604,030.08 | 4,895,796.58 |

23、应付利息

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 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 700,150.00 | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 700,150.00 | |

24、应付股利

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------|---------------|
| 普通股股利 | | 16,500,000.00 |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 合计 | | 16,500,000.00 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

25、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 集港费 | 1,184,078.00 | 1,169,052.98 |
| 暂收款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 其他 | 412,582.31 | 223,194.49 |
| 合计 | 2,596,660.31 | 2,392,247.47 |

26、递延收益

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 | 22,458,660.00 | 500,000.00 | 458,340.00 | 22,500,320.00 | 参见下述说明 |
| 合计 | 22,458,660.00 | 500,000.00 | 458,340.00 | 22,500,320.00 | / |

涉及政府补助的项目：

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 |
|----------|---------------|------------|-------------|------|---------------|-------------|
| 基础设施扶持资金 | 22,458,660.00 | | 458,340.00 | | 22,000,320.00 | 与资产相关 |
| 节能项目 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | |
|----|---------------|------------|------------|--|---------------|---|
| 合计 | 22,458,660.00 | 500,000.00 | 458,340.00 | | 22,500,320.00 | / |
|----|---------------|------------|------------|--|---------------|---|

其他说明:

(1) 递延收益中的基础设施扶持资金系根据《本溪市人民政府关于加快本溪钢材加工产业园发展优惠政策》收到的政府补助,文件规定全额用于投资企业的基础设施建设,故确认为递延收益。

(2) 递延收益中的节能项目系公司本期收到的政府补助资金,因与该项目相关的费用尚未发生确认为递延收益。

27、股本

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 | 150,000,000.00 | | | | | | 150,000,000.00 |

28、资本公积

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) | 286,262,300.04 | | | 286,262,300.04 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 286,262,300.04 | | | 286,262,300.04 |

29、盈余公积

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 | 20,204,595.93 | 8,929,490.28 | | 29,134,086.21 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |

| | | | | |
|--------|---------------|--------------|--|---------------|
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 20,204,595.93 | 8,929,490.28 | | 29,134,086.21 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、《公司章程》的规定按照当年税后利润提取10%列入法定盈余公积。

30、未分配利润

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 | 187,284,851.08 | 92,409,159.02 |
| 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 | 187,284,851.08 | 92,409,159.02 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 131,381,022.76 | 121,865,690.42 |
| 减：提取法定盈余公积 | 8,929,490.28 | 10,489,998.36 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 16,500,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 309,736,383.56 | 187,284,851.08 |

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。

31、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 1,950,512,701.76 | 1,588,821,875.61 | 1,928,160,953.30 | 1,605,479,324.42 |
| 其他业务 | 32,175,514.76 | 23,822,504.85 | 25,768,222.01 | 14,472,448.39 |
| 合计 | 1,982,688,216.52 | 1,612,644,380.46 | 1,953,929,175.31 | 1,619,951,772.81 |

32、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | 12,702.49 | 38,680.40 |
| 城市维护建设税 | 3,017,758.27 | 2,489,146.58 |
| 教育费附加 | 2,773,648.90 | 2,348,591.12 |
| 资源税 | | |
| 其他 | 319,061.44 | 321,874.80 |
| 合计 | 6,123,171.10 | 5,198,292.90 |

33、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 运输费 | 66,613,565.53 | 51,986,437.68 |
| 业务经费 | 6,830,582.65 | 9,211,636.52 |
| 职工薪酬 | 4,915,892.66 | 3,520,838.64 |
| 差旅费 | 2,662,308.33 | 2,104,057.01 |
| 商检报关费 | 481,034.83 | 1,903,882.34 |
| 广告费 | 446,140.07 | 212,444.85 |
| 合计 | 81,949,524.07 | 68,939,297.04 |

34、管理费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,229,398.52 | 6,121,892.95 |
| 邮电通讯费 | 1,065,329.59 | 882,857.90 |
| 招待费 | 10,297,745.18 | 6,845,709.33 |
| 研发费用 | 46,282,114.51 | 38,296,083.87 |
| 修理费 | 875,967.14 | 741,483.19 |
| 无形资产摊销 | 1,294,228.16 | 989,570.10 |
| 税金 | 4,212,146.68 | 3,412,672.96 |
| 取暖费 | 204,800.00 | 250,649.56 |
| 折旧 | 4,420,031.29 | 2,692,509.16 |
| 差旅费 | 3,029,481.84 | 2,377,855.74 |
| 保险 | 2,639,966.88 | 1,645,585.58 |
| 办公费 | 4,783,692.79 | 3,803,503.33 |
| 咨询费 | 203,007.66 | 1,779,697.75 |
| 合计 | 94,537,910.24 | 69,840,071.42 |

35、财务费用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 23,730,786.90 | 17,572,058.13 |
| 减：利息收入 | -1,014,458.04 | -1,679,454.35 |
| 汇兑损益 | 1,977,967.16 | 11,314,818.68 |
| 其他 | 1,776,700.06 | 1,548,303.56 |
| 合计 | 26,470,996.08 | 28,755,726.02 |

36、资产减值损失

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 | 9,917,508.14 | 14,674,682.97 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 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 | 9,917,508.14 | 14,674,682.97 |

37、营业外收入

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 | 125,256.58 | | 125,256.58 |
| 其中：固定资产处置利得 | 125,256.58 | | 125,256.58 |
| 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 | 12,568,587.00 | 1,341,986.00 | 12,568,587.00 |
| 其他 | 63,827.00 | 133,867.00 | 63,827.00 |
| 合计 | 12,757,670.58 | 1,475,853.00 | 12,757,670.58 |

计入当期损益的政府补助

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 |
|-------------|---------------|--------------|-------------|
| 出口补助 | 918,627.00 | 431,297.00 | 与收益相关 |
| 基础设施扶持资金 | 458,340.00 | 458,340.00 | 与资产相关 |
| 项目扶持资金 | 5,380,000.00 | | 与收益相关 |
| 新产品补助 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 提升企业国际竞争力补助 | 141,827.00 | 152,349.00 | 与收益相关 |
| 专利补贴 | 110,000.00 | | 与收益相关 |
| 科技创新资金 | 4,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 驰名商标奖励 | 900,000.00 | | 与收益相关 |
| 海外研发团队项目资金 | 500,000.00 | | 与收益相关 |
| 应对国际贸易摩擦补助 | 149,793.00 | | 与收益相关 |
| 科技型中小企业认定奖励 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 12,568,587.00 | 1,341,986.00 | / |

其他说明：

1. 项目扶持资金 538 万元为银龙轨道获得淮北市段园镇人民政府扶持资金。
2. 科技创新资金 400 万元为天津市财政局颁发的天津市科技创新资金。

38、营业外支出

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 | 116,474.65 | 65,001.30 | 116,474.65 |
| 其中：固定资产处置损失 | 116,474.65 | 65,001.30 | 116,474.65 |
| 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 | 40,000.00 | 20,000.00 | 40,000.00 |
| 其他 | 202,898.00 | 65,056.00 | 202,898.00 |
| 合计 | 359,372.65 | 150,057.30 | 359,372.65 |

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

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 | 33,428,711.94 | 29,833,772.65 |
| 递延所得税费用 | -920,860.77 | -2,978,280.30 |
| 合计 | 32,507,851.17 | 26,855,492.35 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 163,443,024.36 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 24,516,453.65 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 5,687,088.08 |
| 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 | 2,232,564.08 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 71,745.36 |
| 所得税费用 | 32,507,851.17 |

40、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 收回保证金 | 41,435,862.79 | 87,687,482.06 |
| 政府补助 | 12,610,247.00 | 883,646.00 |
| 利息收入 | 1,014,458.04 | 1,679,454.35 |
| 其他 | 56,190.00 | 1,133,654.32 |
| 合计 | 55,116,757.83 | 91,384,236.73 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 银行手续费 | 1,776,700.06 | 1,550,546.79 |
| 办公费、差旅费、招待费等 | 20,449,130.39 | 16,123,435.45 |
| 咨询费 | 8,648,797.16 | 3,961,202.27 |
| 商检费、广告、赞助费、出口保险 | 3,048,555.81 | 3,715,386.27 |
| 保证金 | 49,395,975.40 | 67,709,214.00 |
| 合计 | 83,319,158.82 | 93,059,784.78 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|---------------|
| 基础设施补助资金 | | 22,917,000.00 |
| 合计 | | 22,917,000.00 |

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|---------------|
| 收到贴现子公司承兑汇票 | | 18,000,000.00 |
| 票据保证金到期收回 | | 3,600,000.00 |
| 合计 | | 21,600,000.00 |

(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|-------|---------------|
| 将收到的由子公司签发的票据进行贴现的利息支出 | | 397,750.00 |
| 母公司贴现子公司开具的银行承兑汇票 | | 18,000,000.00 |
| 支付用于母公司贴现的票据保证金 | | 3,600,000.00 |
| 合计 | | 21,997,750.00 |

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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 | 130,935,173.19 | 121,039,635.50 |
| 加：资产减值准备 | 9,917,508.14 | 14,674,682.97 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 21,944,741.87 | 18,922,619.50 |
| 无形资产摊销 | 1,294,228.16 | 989,570.10 |
| 长期待摊费用摊销 | 23,711,992.77 | |
| 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） | -31,550.37 | 65,001.30 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 22,768.44 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 23,323,897.37 | 23,992,013.05 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -920,860.77 | -2,978,280.30 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -106,673,088.21 | 5,882,269.67 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 109,627,268.81 | -105,618,930.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -58,143,676.86 | -7,971,819.27 |
| 其他 | | |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 155,008,402.54 | 68,996,761.58 |
| 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 | 97,123,188.94 | 121,161,423.84 |
| 减: 现金的期初余额 | 121,161,423.84 | 72,432,230.59 |
| 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 | -24,038,234.90 | 48,729,193.25 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 97,123,188.94 | 121,161,423.84 |
| 其中: 库存现金 | 236,483.60 | 248,765.32 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 96,886,705.34 | 120,912,658.52 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 97,123,188.94 | 121,161,423.84 |
| 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 | | |

42、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 货币资金 | 23,367,258.92 | 保证金 |
| 应收票据 | 26,211,013.77 | 借款质押 |
| 存货 | 57,150,000.00 | 借款质押 |
| 固定资产 | 37,712,711.31 | 借款质押 |
| 无形资产 | 4,906,274.86 | 借款质押 |
| 合计 | 149,347,258.86 | / |

43、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目:

单位: 元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币 余额 |
|--------|---------------|------------|----------------|
| 货币资金 | | | 1,329,950.77 |
| 其中: 美元 | 14,381.04 | 6.119 | 87,997.59 |
| 欧元 | 166,579.91 | 166,579.91 | 1,241,953.18 |
| 应收账款 | | | 117,462,885.50 |
| 其中: 美元 | 15,846,286.95 | 6.119 | 96,963,429.85 |
| 欧元 | 2,297,916.72 | 7.4556 | 17,132,347.90 |
| 澳元 | 671,086.17 | 5.0174 | 3,367,107.75 |
| 应付账款 | | | 4,190,718.81 |
| 美元 | 684,869.88 | 6.1190 | 4,190,718.81 |

(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

八、合并范围的变更

1、 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

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

2、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：

本期公司新设立合并范围内子公司一家，系本公司与自然人梁春永共同出资设立天津银龙高科新材料研究院有限公司，注册资本 1,000.00 万元，其中本公司认缴货币出资 750.00 万元，梁春永认缴货币出资 250.00 万元；截止 2014 年 12 月 31 日，银龙高科实收资本 40.00 万元。子公司天津银龙高科新材料研究院有限公司已于 2014 年 4 月 10 日领取编号为 120113000189796 营业执照。

3、其他

报告期内公司除新设立子公司外无其他合并范围变动。

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

| 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 | |
| 天津银龙集团科贸有限公司 | 天津市 | 天津市 | 贸易 | 100 | | 设立 |
| 河间市宝泽龙金属材料有限公司 | 河北省 | 河北河间市 | 制造业 | 100 | | 设立 |
| 河间市银龙轨道有限公司 | 河北省、 | 河北河间市 | 制造业 | 82 | | 设立 |
| 本溪银龙预应力材料有限公司 | 辽宁省 | 辽宁本溪市 | 制造业 | 100 | | 设立 |
| 天津银龙高科新材料研究院有限公司 | 天津市 | 天津市 | 技术开发、技术咨询 | 75 | | 设立 |

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 河间市银龙轨道有限公司 | 18% | -387,562.73 | | 6,705,093.57 |

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 河间市银龙轨道有限公司 | 98,766,295.60 | 93,260,211.07 | 192,026,506.67 | 154,775,986.84 | | 154,775,986.84 | 43,563,763.60 | 20,486,010.14 | 64,049,773.74 | 24,646,127.65 | | 24,646,127.65 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 河间市银龙轨道有限公司 | 9,059,228.25 | -2,153,126.26 | -2,153,126.26 | 17,993,461.16 | 2,971,708.84 | -2,049,037.36 | -2,049,037.36 | -8,305,462.53 |

(4). 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:

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过经营管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 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短期借款。于 2014 年 12 月 31 日，本公司短期借款余额 305,000,000.00 元（于 2013 年 12 月 31 日：378,000,000.00 元）。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元及澳元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|--------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | 美元 | 欧元 | 澳元 | 合计 | 美元 | 欧元 | 澳元 | 合计 |
| 外币金融资产 | | | | | | | | |
| 货币资金 | 87,997.59 | 1,241,953.18 | | 1,329,950.77 | 545,254.32 | 160,644.26 | | 705,898.58 |
| 应收账款 | 96,963,429.85 | 17,132,347.90 | 3,367,107.75 | 117,462,885.5 | 122,522,286.36 | 20,798,673.49 | 10,706,985.47 | 154,027,945.32 |
| 小计 | 97,051,427.44 | 18,374,301.08 | 3,367,107.75 | 118,792,836.27 | 123,067,540.68 | 20,959,317.75 | 10,706,985.47 | 154,733,843.9 |
| 外币金融负债 | | | | | | | | |
| 应付账款 | 4,190,718.81 | | | 4,190,718.81 | 5,736,682.75 | | | 5,736,682.75 |
| 小计 | 4,190,718.81 | | | 4,190,718.81 | 5,736,682.75 | | | 5,736,682.75 |
| 净额 | 92,860,708.63 | 18,374,301.08 | 3,367,107.75 | 114,602,117.46 | 117,330,857.93 | 20,959,317.75 | 10,706,985.47 | 148,997,161.15 |

(三)流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，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。

本公司各项金融负债预计在一年内到期。

十一、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

其他说明：

本公司无母公司，本公司实际控制人为谢铁桥、谢铁根，其中谢铁桥持股比例 28.1406%，表决权比例 28.1406%；谢铁根持股比例 16.4154%，表决权比例 16.4154%。自本公司前身银龙有限成立以来，谢铁桥及谢铁根一直为公司主要股东，并持续实施了对银龙有限及本公司的财务和经营决策的控制，为本公司的实际控制人。

2、 本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本节“九、在其他主体中的权益”

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------|-------------|
| 谢铁锤 | 其他 |
| 谢辉宗 | 其他 |
| 谢铁桥 | 其他 |
| 谢铁根 | 其他 |
| 谢志峰 | 其他 |
| 谢栋臣 | 其他 |
| 海通开元投资有限公司 | 参股股东 |
| 西安航天新能源产业基金投资有限公司 | 参股股东 |

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|--------------|--------------|
| 谢栋臣 | 运输业务 | 3,396,761.58 | 4,536,658.86 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司实际控制人谢铁桥的父亲谢栋臣承接了公司部分汽车运输业务，负责往返于铁路专用线及少量汽车运输业务。该部分运输业务线路短且装卸货等待的时间较长、车辆需要及时响应公司的业务需求，双方根据市场行情协商确定运输价格。

(2). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|------------|------------------------------|------------|
| 本溪银龙预应力材料有限公司 | 42,000,000.00 | 2014年8月19日 | 主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年（注1） | 否 |

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------|---------------|-------------|------------------------------|------------|
| 天津银龙集团科贸有限公司、谢铁桥 | 30,000,000.00 | 2013年11月22日 | 主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年（注2） | 否 |
| 谢铁桥、谢志峰 | 33,000,000.00 | 2013年10月15日 | 主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年（注3） | 否 |
| 天津银龙集团科贸有限公司、谢铁桥、谢铁根 | 80,000,000.00 | 2014年9月19日 | 主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年（注4） | 否 |
| 谢铁桥、谢志峰 | 50,000,000.00 | 2014年12月2日 | 主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年（注5） | 否 |

关联担保情况说明

注1、2014年8月19日，本公司与中国农业银行股份有限公司本溪平山支行签订《最高额保证合同》（合同编号：21100520140000918），约定本公司为本溪银龙预应力材料有限公司与后者（自2014年8月15日至2015年8月14日）签订的人民币/外币贷款、商业汇票承兑及国内保理业务提供最高额6000万元连带责任保证，截止2014年12月31日该项最高额保证合同下实际借款金额4,200.00万元。

注2、2013年11月22日，天津银龙集团科贸有限公司、谢铁桥与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》（合同编号：ZB7713201300000055、ZB7713201300000063），约定天津银龙集团科贸有限公司、谢铁桥为本公司与后者签订的《融资额度协议》（合同编号：BE2013112200001660）5,000.00万元授信额度提供保证担保，截止2014年12月31日该项授信额度下借款余额3,000.00万元。

注3、2013年10月15日，谢铁桥、谢志峰与平安银行股份有限公司天津分行签订《最高额

保证担保合同》(合同编号:平银津北辰额保字 20131015 第 001 号),约定谢铁桥、谢志峰为本公司与后者签订的《综合授信额度合同》(合同编号:平银津北辰综字 20131015 第 001 号)项下总额度 30,000.00 万元中的 4,000.00 万元提供保证担保,担保范围还包括编号为深发津北辰保字 20120919 第 001 号《综合授信额度合同》项下本公司尚未归还的全部债务本金及其利息、复利、罚息、实现债权的费用,截止 2014 年 12 月 31 日该项综合授信合同下实际借款金额 3,300.00 万元。

注 4:2014 年 9 月 19 日,天津银龙集团科贸有限公司、谢铁桥、谢铁根分别与中国光大银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》(合同编号:TJBC 最高保 2014023、TJBC 最高保 2014021、TJBC 最高保 2014022),约定天津银龙集团科贸有限公司、谢铁桥、谢铁根为本公司与后者签订的《综合授信协议》(合同编号:TJBC 综 2014015)项下总额度 15,000.00 万元分别提供 15,000.00 万元保证担保,截止 2014 年 12 月 31 日该项综合授信合同下实际借款金额 8,000.00 万元。

注 5:2014 年 12 月 2 日,谢铁桥、谢志峰分别与上海银行股份有限公司天津分行签订《最高额保证合同》(合同编号:ZDB60114113101、ZDB60114113102),约定谢铁桥、谢志峰为本公司与后者签订的《综合授信合同》(合同编号:601141131)项下总额度 15,000.00 万元分别提供 12,000.00 万元保证担保。本公司就该综合授信合同下与上海银行股份有限公司天津分行签订借款合同金额 12,000.00 万元,截止 2014 年 12 月 31 日该项综合授信合同下实际借款金额 5,000.00 万元。

(3). 关键管理人员报酬

单位: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 | 1,111,133.02 | 972,313.11 |

十二、 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

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1)、 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

本公司与自然人梁春永共同出资设立天津银龙高科新材料研究院有限公司,注册资本 1,000.00 万元,其中本公司认缴货币出资 750.00 万元,梁春永认缴货币出资 250.00 万元。公司章程约定,

2024 年 4 月 9 日前缴足。截止 2014 年 12 月 31 日，银龙高科实收资本 40.00 万元。其中本公司出资 30 万元，其他股东出资 10 万元。

2)、抵押资产情况

(1) 本公司以位于天津市北辰区双源工业区双江道 62 号的房地产作为抵押，与中国农业银行股份有限公司天津北辰支行签订短期借款抵押合同，房产建筑面积 24,582.41 平方米，土地使用权面积 36,858.30 平方米，房地证号为津字第 113031115533 号。截止 2014 年 12 月 31 日，该项借款余额 50,000,000.00 元，抵押物账面价值 26,585,202.66 元（房产账面原值 28,033,125.19 元，已计提折旧 6,354,197.39 元；土地使用权账面原值 5,947,000.00 元，已累计摊销 1,040,725.14 元）。

(2) 本公司之子公司本溪银龙预应力材料有限公司于 2014 年 8 月 19 日与中国农业银行股份有限公司签订抵押合同，以其子公司本溪银龙预应力股份有限公司的机器设备作为抵押取得短期借款。截止 2014 年 12 月 31 日，该项借款余额 42,000,000.00 元，抵押物账面价值 16,033,783.51 元（机器设备原值 18,508,739.29 元，已计提折旧 2,474,955.78 元）。该项借款除提供上述抵押外，由本公司提供连带责任保证，详见本节“十一、关联方及关联交易 4、关联交易情况”。

(3) 本公司以应收账款 26,211,013.77 元做质押，与中国工商银行股份有限公司河间支行签订有追索权的国内保理业务合同，取得保理融资 20,000,000.00 元。

(4) 本公司于 2013 年 10 月 15 日与平安银行股份有限公司天津分行签订最高额抵押担保合同（合同编号：平银津北辰额抵字 20131015 第 001 号），该合同采用浮动抵押方式，抵押物为现有及将有的存货，抵押物认定价值大于等于 57,150,000.00 元，为本公司与后者签订的《综合授信额度合同》（合同编号：平银津北辰综字 20131015 第 001 号）项下总额度 30,000.00 万元中的 4,000.00 万元提供抵押担保。截止 2014 年 12 月 31 日，该综合授信合同项下借款余额 3,300.00 万元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 期末已背书未到期的票据和已贴现未到期票据说明

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司已背书未到期票据金额 167,850,801.20 元。

2) 开出保函

截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司开具履约保函余额人民币 16,498,486.00 元。

3) 远期结售汇

本公司为了规避汇率变动的风险，与上海银行股份有限公司天津分行签订了《远期、择期与掉期外汇交易申请书》。截至 2014 年 12 月 31 日止，应收账款余额中 178.00 万美元办理了申请，远期交割日为 2015 年 1 月 7 日至 2015 年 2 月 13 日。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

经中国证券监督管理委员会“证监许可（2015）195号”文《关于核准天津银龙预应力股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司向社会公众发行人民币普通股 5,000 万股。每股面值人民币 1 元，每股发行价人民币 13.79 元，募集资金总额人民币 68,950.00 万元。扣除发行费用人民币 5,422.80 万元，实际募集资金净额为人民币 63,527.20 万元，其中新增注册资本人民币 5,000 万元，资本公积为人民币 58,527.20 万元。

2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 30,000,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

注：根据公司于 2015 年 4 月 14 日召开的第二届董事会第八次会议审议通过的《关于公司 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，拟以公司总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元(含税)，并以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。同时，母公司提取 2014 年度净利润 20% 的任意盈余公积金 17,858,980.56 元。

3、 其他资产负债表日后事项说明

无

十五、 其他重要事项

其他

本公司与上海华闽物资有限公司合同纠纷

本公司于 2012 年 9 月 20 日、2012 年 9 月 26 日、2012 年 10 月 8 日分别与上海华闽物资有限公司签订三份购买钢材的合同，约定款到发货。截至 2012 年 11 月 16 日，仍有 1,283.97 吨的货物未提供给本公司。公司于 2012 年 11 月 16 日，就与上海华闽物资有限公司产品购销合同纠纷之事，向天津市北辰区人民法院提起诉讼[案号为（2012）辰民初字第 4508 号]，要求判令上海华闽物资有限公司履行交付货物的义务，并依法申请诉讼保全。2013 年 5 月 6 日，天津市北辰区人民法院作出编号为（2012）辰民初字第 4508 号民事判决书，判决上海华闽物资有限公司返还本公司钢材预付款 4,377,715.98 元及相应的利息。截止审计报告日，上海华闽物资有限公司尚未支付上述款项。

十六、 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：

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 | 8,740,274.44 | 1.78 | 8,740,274.44 | 100.00 | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 481,007,671.62 | 98.22 | 15,724,122.48 | 3.27 | 465,283,549.14 | 561,475,133.06 | 99.73 | 13,897,501.63 | 2.48 | 547,577,631.43 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 1,499,872.18 | 0.27 | 1,499,872.18 | 100.00 | |
| 合计 | 489,747,946.06 | 100.00 | 24,464,396.92 | / | 465,283,549.14 | 562,975,005.24 | 100.00 | 15,397,373.81 | / | 547,577,631.43 |

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

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---|--------------|--------------|--------|-----------------------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| he General Company for Railways Construction(叙利亚) | 8,740,274.44 | 8,740,274.44 | 100.00 | 部分存在纠纷，且叙利亚局势紧张、外汇管制，回收风险较大 |
| 合计 | 8,740,274.44 | 8,740,274.44 | / | / |

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（含1年） | 196,953,880.00 | 5,908,616.40 | 3.00% |
| 1至2年（含2年） | 38,735,473.52 | 5,810,321.03 | 15.00% |
| 2至3年（含3年） | 6,997,634.18 | 3,498,817.09 | 100.00% |
| 3年以上 | 506,367.96 | 506,367.96 | 100.00% |
| 合计 | 243,193,355.66 | 15,724,122.48 | |

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：

| 组合名称 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|----------------|------|----------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 关联方组合 | 237,814,315.96 | | 297,104,267.97 | |
| 合计 | 237,814,315.96 | | 297,104,267.97 | |

(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 9,129,672.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 62,649.62 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|----------------|-----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 本溪银龙预应力材料有限公司 | 137,705,517.91 | 28.12 | |
| 天津银龙集团科贸有限公司 | 91,491,011.55 | 18.68 | |
| 沈阳焦煤股份有限公司物资供应分公司 | 15,370,226.02 | 3.14 | 461,106.78 |
| 北京韩建河山管业股份有限公司 | 13,253,004.16 | 2.71 | 1,087,221.58 |
| 德阳铁路轨枕厂 | 12,849,629.25 | 2.62 | 385,488.88 |
| 合 计 | 270,669,388.89 | 55.27 | 1,933,817.24 |

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

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 | 6,144,719.10 | 8.43 | 6,144,719.10 | 100.00 | | 6,144,719.10 | 17.37 | 6,144,719.10 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 66,741,419.93 | 91.57 | 228,980.75 | 0.34 | 66,512,439.18 | 29,230,753.93 | 82.63 | 194,570.50 | 0.67 | 29,036,183.43 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 72,886,139.03 | 100.00 | 6,373,699.85 | 100 | 66,512,439.18 | 35,375,473.03 | 100 | 6,339,289.60 | 100 | 29,036,183.43 |

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

单位：元 币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------|----------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 上海华闽物资有限公司 | 4,260,047.19 | 4,260,047.19 | 100.00 | 对方财务困难，很可能无法收回 |
| 天津滨海万丰贸易发展有限公司 | 1,884,671.91 | 1,884,671.91 | 100.00 | 对方财务困难，很可能无法收回 |
| 合计 | 6,144,719.10 | 6,144,719.10 | 100.00 | / |

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（含1年） | 6,177,561.38 | 185,326.85 | 3.00% |
| 1至2年（含2年） | 124,359.36 | 18,653.90 | 15.00% |
| 2至3年（含3年） | 50,000.00 | 25,000.00 | 50.00% |
| 3年以上 | | | |
| 合计 | 6,351,920.74 | 228,980.75 | / |

确定该组合依据的说明：

收回的其他应收款首先用于清偿早期的欠款当早期的欠款清偿完成后，再用于清偿随后的欠款，即依时间先后顺序，先清偿旧账再清偿新账，即先发生先收回的原则。

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：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 退税款组合 | 50,739.54 | | |
| 关联方组合 | 60,338,759.65 | | |
| 合计 | 60,389,499.19 | | |

(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 34,410.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 应收子公司往来款项 | 60,338,759.65 | 28,006,100.80 |
| 应收其他单位往来款项 | 6,201,065.65 | 6,164,299.41 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金 | 6,018,490.34 | 977,245.43 |
| 职工备用金 | 277,083.85 | 227,827.39 |
| 出口退税 | 50,739.54 | |
| 合计 | 72,886,139.03 | 35,375,473.03 |

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 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 |
|------------------|-------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 河间市银龙轨道有限公司 | 往来款 | 60,240,876.95 | 1年以内 | 82.65 | |
| 上海华闽物资有限公司 | 预付材料款 | 4,260,047.19 | 2-3年 | 5.84 | 4,260,047.19 |
| 青海省花石峡至久治公路建设指挥部 | 保证金 | 3,576,297.80 | 1年以内 | 4.91 | 107,288.93 |
| 天津滨海万丰贸易发展有限公司 | 预付材料款 | 1,884,671.91 | 2-3年 | 2.59 | 1,884,671.91 |
| 北京中铁国际招标有限公司 | 保证金 | 800,000.00 | 1年以内 | 1.1 | 24,000.00 |
| 合计 | / | 70,761,893.85 | / | 97.09 | 6,276,008.03 |

3、长期股权投资

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 | 86,977,085.25 | | 86,977,085.25 | 86,677,085.25 | | 86,677,085.25 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 86,977,085.25 | | 86,977,085.25 | 86,677,085.25 | | 86,677,085.25 |

对子公司投资

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 |
|----------------|---------------|------------|------|---------------|----------|----------|
| 天津银龙集团科贸有限公司 | 5,237,085.25 | | | 5,237,085.25 | | |
| 河间市宝泽龙金属材料有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 河间市银龙轨道有限公司 | 34,440,000.00 | | | 34,440,000.00 | | |
| 本溪银龙预应力材料有限公司 | 32,000,000.00 | | | 32,000,000.00 | | |
| 天津银龙高科新材料研究院 | | 300,000.00 | | 300,000.00 | | |

| | | | | | |
|------|---------------|------------|--|---------------|--|
| 有限公司 | | | | | |
| 合计 | 86,677,085.25 | 300,000.00 | | 86,977,085.25 | |

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,262,814,894.56 | 1,050,656,650.86 | 1,483,009,418.68 | 1,246,998,491.19 |
| 其他业务 | 380,708,599.10 | 347,678,210.69 | 222,885,902.97 | 213,214,838.71 |
| 合计 | 1,643,523,493.66 | 1,398,334,861.55 | 1,705,895,321.65 | 1,460,213,329.90 |

十七、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 8,781.93 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 12,568,587.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -179,071.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -2,558,129.40 | |
| 少数股东权益影响额 | -728,559.01 | |
| 合计 | 9,111,609.52 | |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 18.52 | 0.88 | 0.88 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 17.23 | 0.82 | 0.82 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2013 年 1 月 1 日 | 2013 年 12 月 31 日 | 2014 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 109,033,793.65 | 140,803,500.83 | 120,490,447.86 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 50,447,000.00 | 3,154,774.84 | 30,904,270.00 |
| 应收账款 | 374,729,576.05 | 510,812,950.95 | 439,521,575.60 |
| 预付款项 | 90,879,433.44 | 76,973,317.84 | 35,912,825.67 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 13,295,965.29 | 3,963,390.34 | 6,626,886.97 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 172,701,499.24 | 166,819,229.57 | 273,492,317.78 |
| 划分为持有待售的资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 29,841,391.65 |
| 流动资产合计 | 811,087,267.67 | 902,527,164.37 | 936,789,715.53 |
| 非流动资产： | | | |

| | | | |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 144,524,179.56 | 191,505,716.07 | 200,179,881.72 |
| 在建工程 | 1,361,822.02 | 3,089,662.63 | 2,391,134.18 |
| 工程物资 | | 5,297,712.19 | 9,848,423.58 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 26,194,616.69 | 51,825,300.59 | 65,896,526.43 |
| 开发支出 | 1,033,804.00 | 1,033,804.00 | 20,350.00 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | 25,749,353.69 |
| 递延所得税资产 | 3,831,479.59 | 6,809,759.89 | 7,730,620.66 |
| 其他非流动资产 | | | 7,177,220.00 |
| 非流动资产合计 | 176,945,901.86 | 259,561,955.37 | 318,993,510.26 |
| 资产总计 | 988,033,169.53 | 1,162,089,119.74 | 1,255,783,225.79 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 286,500,000.00 | 378,000,000.00 | 305,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 92,020,000.00 | 37,040,000.00 | 13,000,000.00 |
| 应付账款 | 22,334,751.08 | 33,112,851.74 | 37,936,272.88 |
| 预收款项 | 39,980,857.98 | 13,827,712.63 | 82,576,597.88 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 1,373,758.41 | 3,017,447.97 | 6,989,618.10 |
| 应交税费 | -3,738,962.16 | 4,895,796.58 | 2,604,030.08 |
| 应付利息 | | | 700,150.00 |
| 应付股利 | | 16,500,000.00 | |
| 其他应付款 | 2,585,996.37 | 2,392,247.47 | 2,596,660.31 |
| 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 | | | |
| 划分为持有待售的负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 441,056,401.68 | 488,786,056.39 | 451,403,329.25 |
| 非流动负债： | | | |

| | | | |
|-------------------|----------------|------------------|------------------|
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 22,458,660.00 | 22,500,320.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 22,458,660.00 | 22,500,320.00 |
| 负债合计 | 441,056,401.68 | 511,244,716.39 | 473,903,649.25 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 286,889,196.37 | 286,262,300.04 | 286,262,300.04 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 9,714,597.57 | 20,204,595.93 | 29,134,086.21 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 92,409,159.02 | 187,284,851.08 | 309,736,383.56 |
| 归属于母公司所有者 权益合计 | 539,012,952.96 | 643,751,747.05 | 775,132,769.81 |
| 少数股东权益 | 7,963,814.89 | 7,092,656.30 | 6,746,806.73 |
| 所有者权益合计 | 546,976,767.85 | 650,844,403.35 | 781,879,576.54 |
| 负债和所有者权益 总计 | 988,033,169.53 | 1,162,089,119.74 | 1,255,783,225.79 |

5、其他

无

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件 |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定网站公开披露的所有公司文件的正本及公告原件 |

董事长：谢铁桥

董事会批准报送日期：2015 年 4 月 14 日

修订信息

| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|-------|-------------|-----------|
| | | |
| | | |