



鞍山森远路桥股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 07 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人郭松森、主管会计工作负责人薛萍及会计机构负责人(会计主管人员)张松声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2014 半年度报告 .....	1
第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	8
第四节 重要事项 .....	19
第五节 股份变动及股东情况 .....	24
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	28
第七节 财务报告 .....	30
第八节 备查文件目录 .....	120

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、森远公司、森远股份	指	鞍山森远路桥股份有限公司
吉公、吉公筑机、吉公机械	指	吉林省公路机械有限公司
股东大会	指	鞍山森远路桥股份有限公司股东大会
董事会	指	鞍山森远路桥股份有限公司董事会
监事会	指	鞍山森远路桥股份有限公司监事会
公司管理层	指	鞍山森远路桥股份有限公司高管团队
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
新型公路养护设备	指	具有节能环保、循环利用资源，在公路养护施工中不封闭交通，能提高功效、缩短施工周期的养护设备。
"十二五"	指	"十二五"公路养护管理发展纲要。
就地再生	指	将废旧沥青混合料就地再生形成新的沥青混合料
厂拌再生	指	将废旧沥青混合料在工厂处理形成新的沥青混合料

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	森远股份	股票代码	300210
公司的中文名称	鞍山森远路桥股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	森远股份		
公司的外文名称（如有）	ANSHAN SENYUAN ROAD & BRIDGE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SENYUAN		
公司的法定代表人	郭松森		
注册地址	鞍山市鞍千路 281 号		
注册地址的邮政编码	114051		
办公地址	鞍山市鞍千路 281 号		
办公地址的邮政编码	114051		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.assyrb.com">http://www.assyrb.com</a> .		
电子信箱	assyrb@assyrb.com.		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	于健	李艳微
联系地址	鞍山市高新区鞍千路 281 号	鞍山市高新区鞍千路 281 号
电话	0412-5260113	0412-5223068
传真	0412-5223068	0412-5223068
电子信箱	dmassy@assyrb.com	dmassy@assyrb.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	246,721,822.56	215,585,786.76	14.44%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	44,076,072.56	49,245,533.95	-10.50%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	40,525,001.08	39,277,507.89	3.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-99,106,150.55	-70,782,543.80	40.01%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4087	-0.53	-22.64%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.21	-14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.21	-14.29%
加权平均净资产收益率	5.63%	7.08%	-1.45%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.18%	5.64%	-0.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,238,321,578.09	1,213,325,168.48	2.06%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	794,931,182.24	760,980,268.04	4.46%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.2779	5.65	-41.98%

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	4,730,986.64	详见本报告第七节；七：合并财务报表主要项目注释：63.营业外收入（2）计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,730.06	
减：所得税影响额	1,173,185.10	
合计	3,551,071.48	--

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、应收账款风险

公司主营产品销售涉及政府采购行为较多，在地方财政资金短缺情况下，公司适当放宽财务政策，采取3-4年分期付款方式打包销售，一方面增加了公司流动资金压力；另一方面使公司应收账款不断增加。如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账损失或现金流动性较差风险。

公司将在销售合同执行的全流程中加强应收账款的管理和监控，加大应收账款责任制实施力度及对市场部门销售回款率的考核力度，加大对账期较长的应收账款的催收和清理工作，逐步降低应收账款的余额及降低应收账款发生坏账损失的风险。

### 2、机组销售对业绩产生波动风险

公司生产的大型沥青路面就地热再生机组售价较高，每增减一台套机组销售，对公司当期业绩都会产生一定影响。虽然机组是沥青路面就地再生不可缺少的好产品，节能环保、资源循环利用、降低成本、不封闭交通且施工效率高，但目前公路养护施工方法处在再生工艺与传统施工方法并存期，传统施工方法并没有废弃，采用再生工艺对路面大中修尚需时日才能大面积推广开来，因此机组销售存在不确定因素，短期内对公司业绩产生波动风险。

公司正在积极开拓市场，通过租赁、合资合作、分期付款、按揭、举办现场会议等形式促进机组在市场推广应用。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

(1) 经营业绩情况。公司主要从事新型公路筑养护设备开发、生产与销售。主营业务产品包括应急抢险设备、沥青路面再生设备、市政环卫设备、封层设备、拌合设备、和其他设备。报告期内，公司紧紧围绕2014年度经营目标和任务积极开展各项工作。报告期内，公司实现营业收入24,672.18万元，同比增长14.44%；营业利润5,006.26万元，同比增长8.58%；归属于公司普通股股东的净利润4,407.61万元，同比减少10.50%。净利润减少的主要原因是报告期内公司高新技术企业在复审中，企业所得税暂按25%计取，比上年同期多缴10%。其次，本期公司收到政府补贴比上年同期减少。

(2) 国内市场开拓情况。按照公司2014年年度经营计划，为把目标市场做细、做深、做实，同时为服务支撑化整为零打下基础，计划将现行的7大区域调整为11个办事处，并在国内市场打造5—10个核心省份市场。报告期内，公司已完成国内11个销售办事处机构设置及人员安排，并调整和完善了销售激励政策。在新的体制和机制下，各办事处正在积极开展工作。报告期内，打造国内核心省份销售市场工作正在稳步推进，并取得阶段性进展。截至报告期末，东北三省及新疆已初步完成核心省份建设，目前河北、内蒙正在积极推进中。

(3) 国外市场开拓情况。报告期内，公司成立了由董事会主抓的国际市场部，国际市场部的定位只作为公司产品打开国际通道的过度机构，一方面负责公司产品在国际市场前期推广业务；一方面负责筹建具有法人地位的国际贸易公司。国际市场部目前下设海外处、内贸处、电商处和综合业务处，截至报告期末，国际市场部已和斯里兰卡、印度尼西亚、印度、沙特阿拉伯、巴基斯坦、伊朗、土耳其、巴林、哈萨克斯坦、蒙古、俄罗斯等国家建立了业务联系，为公司产品走向国际市场打下基础。

(4) 技术融合及新产品研发情况。报告期内，公司技术中心与全资子公司吉公机械技术中心广泛开展技术交流，利用鞍山重工业城市技术人员相对多的特点，吉公机械在鞍山公司总部成立了吉公技术中心鞍山分支机构，已联合研发完成或正在研发的产品有水泥系列拌合站、废旧沥青混合料厂拌冷再生机、废旧沥青混合料移动热再生站。

(5) 为再生工艺研究、工程施工技术提供服务支撑情况。为保障再生工艺在市场推广应用，开发和引导潜在客户，提升再生工艺在公路大中修施工中所占的比重，报告期内，公司正在筹划组建沥青路面再生工程技术研究中心，强化再生领域技术创新和应用研究。该研究中心将主要针对“厂路冷热”（厂拌冷再生、厂拌热再生、就地冷再生、就地热再生）技术的研究及优化、温拌再生等新型再生工艺研发及设备研制、各种再生技术的施工工艺研究、特种沥青混凝土路面的再生技术研究等。同时为客户提供有针对性的、系统性的再生养护施工技术、工艺、设备的培训，并提供再生工艺施工前、施工中、施工后的咨询、试验和检测服务。

(6) 人才培养情况。为确保企业长远发展，上半年公司组建森远干部管理学院高级后备干部培训班，为企业高管团队输送合格的管理人才，培训班学期三年，组织省内优秀师资力量在管理知识、法律知识、财务知识、营销知识、拓展训练、参观访问等多种方式对学员进行系统培训，保证全年培训时间192小时/人。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	246,721,822.56	215,585,786.76	14.44%	主要由于本期公司应急抢险设备和市政环卫设备系列产品的销售收入增加。

营业成本	141,824,589.42	127,454,619.47	11.27%	主要由于本期商品销售数量的增加引起的成本增加所致。
销售费用	16,628,502.53	13,545,214.28	22.76%	主要由于本年商品销售增加导致各项费用增加所致。
管理费用	23,129,348.27	18,263,700.29	26.64%	主要由于本年科技开发费等费用增加所致。
财务费用	2,790,285.06	2,086,722.14	33.72%	主要由于本期尚未使用的募集资金产生的存款利息收入减少，同时流动性资金贷款增加导致利息支出增加所致。
所得税费用	13,731,915.59	8,581,115.53	60.02%	主要由于本期公司高新技术企业证书复审正在进行当中。在高新技术企业复审完毕之前，公司暂按 25%的企业所得税税率计提企业所得税，导致所得税增加所致。
研发投入	9,758,642.92	7,157,104.26	36.35%	主要由于本年新产品研发投入费用增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	-99,106,150.55	-70,782,543.80	-39.89%	主要由于公司本期销售增加，采购原材料现金支出增加，综合因素导致现金流出增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-32,918,229.00	-30,388,794.58	8.32%	主要由于本年购建固定资产现金支出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	67,037,294.88	85,385,205.54	-21.49%	由于公司本期偿还银行贷款金额高于去年同期。
现金及现金等价物净增加额	-64,987,084.67	-15,786,132.84	-311.67%	主要由于公司本期采购原材料现金支出及购建固定资产现金支出增加，综合因素导致现金及现金等价物减少所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内公司实现营业收入24672.18万元，同比增长14.44%，收入增长没有达到预期目标主要是地方资金短缺及经济环境影响造成订单不足；报告期内归属于公司普通股股东的净利润4407.61万元，同比减少10.50%。净利润减少的主要原因是报告期内公司高新技术企业在复审中，企业所得税暂按25%计取，比上年同期多缴10%。其次，本期公司收到政府补贴比上年同期减少。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司与吉林市城市建设控股集团有限公司签订了“吉林市2014年城市管理专业机械设备投资采购合同”，合同总金额（含利息）123,151,436.00元。其中，公司自产设备金额（含利息）64,046,998.80元，公司外购设备金额（含利息）59,104,437.20元。截至报告期末，公司自产设备已全部交付使用，本期确认销售收入5,041.54万元，公司外购设备尚在执行中。

## 3、主营业务经营情况

### （1）主营业务的范围及经营情况

公司主要从事新型公路筑养护设备开发、生产与销售。主营业务产品包括应急抢险设备、沥青路面再生设备、市政环卫设备、封层设备、拌合设备、和其他设备。报告期内，公司紧紧围绕2014年度经营目标和任务积极开展各项工作，截至报告期末实现主营业务收入23,586.99万元，较上年同期18,902.51万元增长24.78%。其中，应急抢险设备实现销售收入14,550.60万元，较上年同期增长46.77%；沥青路面再生设备实现销售收入4,092.79万元，较上年同期减少8.96%；市政环卫设备实现销售收入365.97万元，较上年同期增长127.91%；拌合设备实现销售收入4,105.85万元，较上年同期减少2.98%。主营业务收入增长的原因主要是应急抢险设备、市政环卫设备销售增加所致。报告期内，主营业务成本发生14,042.24万元，较上年同期10,694.56万元增长31.30%，主营业务成本增长的幅度大于主营业务收入增长的幅度，主要原因为报告期毛利率较低的应急抢险设备和拌合设备销售比重较大所致。报告期内，主营业务毛利率为40.47%，较上年同期43.42%减少2.96%。其中，应急抢险设备毛利率由上年同期42.58%减少到报告期38.45%，减少4.13%；沥青路面再生设备毛利率由上年同期69.22%减少到报告期63.24%，减少5.98%。毛利率出现下降的原因主要是本期各募投项目陆续完工，产品分摊的折旧的费用有所增加。同时，毛利率较高的热再生重铺机组在本期末实现销售。

### （2）主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
应急抢险设备	145,505,991.22	89,563,460.81	38.45%	46.77%	57.34%	-4.13%
沥青路面再生设备	40,927,890.72	15,043,806.18	63.24%	-8.96%	8.73%	-5.98%
市政环卫设备	3,659,666.67	2,611,403.63	28.64%	127.91%	56.63%	32.47%
拌合设备	41,058,542.89	30,586,044.30	25.51%	-2.98%	-10.00%	5.81%

其他设备	4,717,783.01	2,617,667.19	44.51%	370.49%	389.56%	-2.16%
合计	235,869,874.51	140,422,382.11	40.47%	24.78%	31.30%	-2.96%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

本期前五大供应商名称	采购金额	占公司全部采购金额的比例	上年同期前五大供应商名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
鞍钢汽车运输有限责任公司	13,881,111.10	12.39%	鞍钢汽车运输有限责任公司	29,565,905.98	27.66%
十堰市楚杰贸易有限公司	5,521,367.51	4.93%	烟台海德专用汽车有限公司	8,898,803.42	8.32%
鞍山金滕物资有限公司	5,122,156.53	4.57%	秦皇岛新谊工程有限公司	4,699,145.30	4.40%
鞍山市大正机电设备经销有限公司	3,521,949.29	3.14%	沈阳华联工程机械有限公司	4,036,087.38	3.78%
北京诺克恒兴科贸有限公司	2,241,606.02	2.00%	中联重科股份有限公司	3,885,897.44	3.64%
合计	30,288,190.45	27.04%	合计	51,085,839.52	47.80%

公司前5大供应商较上年同期发生变化，属正常变动，不存在依赖单一供应商情况，不会对公司经营产生不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

本期前五大客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例	上年同期前五大客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
吉林市城市建设控股集团有限公司	50,415,389.72	21.37%	吉林市城市建设控股集团有限公司	94,429,572.53	49.96%
黑龙江省住房和城乡建设厅	33,930,769.23	14.39%	黑龙江省公路局	7,213,675.21	3.82%
鞍山市城市建设管理局	16,581,196.58	7.03%	唐山曹妃甸融基工贸有限公司	6,230,769.24	3.30%
黑龙江省高速公路收费管理局	12,465,811.97	5.29%	邢台市政建设集团有限公司	5,470,085.46	2.89%
黑龙江省公路局	7,954,700.85	3.37%	黑龙江融合嘉金市政工程有限公司	5,030,769.24	2.66%

合计	121,347,868.35	51.45%	合计	118,374,871.68	62.63%
----	----------------	--------	----	----------------	--------

公司前5大客户随着公司市场销售情况和业务发展产生正常变动，不存在依赖单一客户情况，不会对公司经营产生不利影响。

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
吉林省公路机械有限公司	沥青混合料拌和设备 and 路面旧沥青混合料厂拌再生设备	1,924,579.88
鞍山森远科技有限公司	公路养护、除雪设备软件技术研发、制作、销售、安装、调试、维护、技术咨询服务。	33,714,377.93

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

报告期内，主要研发项目情况：（1）相关技术研究：进行水泥基层加铺沥青混凝土类路面的热再生施工技术研究；进行加热融冰机新增吹水技术的研究。（2）丰富修补系列产品品种：研发加大料仓热风修补车，三轴热风修补车，轻型灌缝机；试制桥梁抢修车，小面积修补铣刨机具，护栏抢修机具等。（3）丰富环卫、除雪系列产品品种：研发小型加热融冰车，污水运输车，真空吸污车，大型融雪剂撒布机，侧置式除雪铲等。（4）产品专项技术提升：研究发电机恒速控制系统，路面清扫预压力恒定控制系统。报告期内，公司获软件产品著作权6项，实用新型2项；受理申请发明专利2项，实用新型专利3项。报告期内，公司研发支出全部为费用化支出，研发支出总额为975.86万元，比上年同期增加36.35%；研发支出总额占营业收入的比例为3.96%。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

公路筑养护机械行业发展与我国公路建设发展水平、国家产业政策和经济发展方式密切相关。从我国公路发展水平看，根据交通运输“十二五”发展规划目标，到2015年全国公路总里程达到450万公里，高速公路总里程达到10.8万公里。在2013年5月国务院新批准的《国家公路网规划(2013年—2030年)》中指出，到2030年我国公路总里程将达580万公里，高速公路新增两条北南纵线，总规模约11.8万公里。公路建设的快速发展，特别是养护意识不断提高，将带动公路筑养护机械快速发展；从国家产业政策和经济发展方式看，国家正在努力改变经济发展中不平衡、不协调、不可持续的因素，努力转变经济增长方式，淘汰落后产能，鼓励先进制造业、节能、环保和资源循环利用。公司生产的新型公路筑养护设备符合这一要求。尤其是在“十二五”期间，公路将迎来周期性养护的高峰期，加之公路交通流量特别是重载交通量的持续快速增长，公路将面临集中大修和改造的压力，养护任务极为艰巨。因此，在十二五期间公路养护机械行业仍将面临快速发展的黄金期。

针对公司拥有的应急抢险设备、沥青路面再生设备、市政环卫设备及拌合设备而言，自公司上市以来，市场竞争格局并没有发生根本性变化，无论是从产品技术，还是从市场占有率来看，公司在行业内仍然居于领先地位。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，围绕公司2014年度经营计划，顺利的推进各项工作。在销售体系建设和市场开发方面，为把目标市场做细、做深、做实，同时为服务支撑化整为零打下基础，公司完成了国内11个销售办事处设置及销售激励政策调整，并初步开发4个核心省份销售市场；完成了国际市场部建设，并和十多个国家建立了业务联系，为公司产品走向国际市场打下基础。在技术融合及新产品研发方面，公司技术中心与全资子公司吉公机械技术中心广泛开展技术交流，利用鞍山重工业城市技术人员相对多的特点，吉公机械在鞍山公司总部成立了吉公技术中心鞍山分支机构，已联合研发完成或正在研发的产品有水泥系列拌合站、废旧沥青混合料厂拌冷再生机、废旧沥青混合料移动热再生站。在服务市场保障方面，公司正在筹划组建沥青路面再生工程技术研究中心，为客户提供有针对性的、系统性的再生养护施工技术、工艺、设备的培训，并提供再生施工前、施工中、施工后的咨询、试验和检测服务。在内部控制管理，实施全面预算管理和全员绩效考核方面，公司正在稳步推进该项工作。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

### 1、应收账款风险

公司主营产品销售涉及政府采购行为较多，在地方财政资金短缺情况下，公司适当放宽财务政策，采取3-4年分期付款方式打包销售，一方面增加了公司流动资金压力；另一方面使公司应收账款不断增加。如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账损失或现金流动性较差风险。

公司将在销售合同执行的全流程中加强应收账款的管理和监控，加大应收账款责任制实施力度及对市场部门销售回款率的考核力度，加大对账期较长的应收账款的催收和清理工作，逐步降低应收账款的余额及降低应收账款发生坏账损失的风险。

### 2、机组销售对业绩产生波动风险

公司生产的大型沥青路面就地热再生机组售价较高，每增减一台套机组销售，对公司当期业绩都会产生一定影响。虽然机组是沥青路面就地再生不可缺少的好产品，节能环保、资源循环利用、降低成本、不封闭交通且施工效率高，但目前公路养护施工方法处在再生工艺与传统施工方法并存期，传统施工方法并没有废弃，采用再生工艺对路面大中修尚需时日才能大面积推广开来，因此机组销售存在不确定因素，短期内对公司业绩产生波动风险。

公司正在积极开拓市场，通过租赁、合资合作、分期付款、按揭、举办现场会议等形式促进机组在市场推广应用。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	41,800
报告期投入募集资金总额	869.92
已累计投入募集资金总额	37,425.36
报告期内变更用途的募集资金总额	1,064.78
累计变更用途的募集资金总额	1,064.78
累计变更用途的募集资金总额比例	2.55%
募集资金总体使用情况说明	

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]502号文件核准，本公司于2011年4月向社会公开发行人民币普通股(A股)1,900万股，每股发行价为22.00元，应募集资金总额为人民币41,800.00万元，扣除发行费用3,651.29万元后，实际募集资金金额为38,148.71万元。该募集资金已于2011年4月到位，华普天健会计师事务所(北京)有限公司出具了会验字[2011]6106号《验资报告》对募集资金到位情况进行了验证。截止2014年6月30日，公司累计使用募集资金金额37,425.36万元，其中报告期使用募集资金869.92万元，剩余募集资金存放于董事会决定的专用账户。2、公司承诺的投资项目分为大型沥青路面再生养护设备制造项目、成套公路养护设备产品升级项目和技术研发中心建设项目，投资总额分别为12,000.00万元、4000.00万元和3,000.00万元。大型沥青路面再生养护设备制造项目已于2012年末已经达到预计可使用状态。报告期，成套公路养护设备产品升级项目投入募集资金846.48万元，截止2014年6月30日已累计投入募集资金3,847.03万元，该项目已达到预定可使用状态。技术研发中心建设项目已于2013年末基本达到预定使用状态。3、公司首发超募资金的金额为19,148.71万元，用于其他与主营业务相关的营运资金项目。2011年5月16日，公司第二届董事会第十二次会议与第二届监事会第四次会议审议通过使用超募资金2000万元偿还银行贷款；2011年9月1日，公司第二届董事会第十五次会议与第二届监事会第七次会议审议通过使用超募资金1700万元永久性补充流动资金；2012年4月23日公司第二届董事会第十八次会议与第二届监事会第十次会议审议通过，2012年5月11日公司股东大会批准，公司使用超募资金10000万元建设激光路桥检测车辆及配套养护设备产业化项目，截至本报告期末已使用3692.83万元；2012年9月12日公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，2012年10月15日公司股东大会及其后证监会批准，公司以8000万人民币收购吉林省公路机械有限公司100%的股权，其中使用超募资金4800万元。截至本报告期末已使用4800万元；2013年1月29日公司第二届董事会第二十四次会议与第二届监事会第十五次会议审议通过，2013年2月21日公司股东大会批准，公司将使用超募资金10000万元建设激光路桥检测车辆及配套养护设备产业化项目调整为使用超募资金5000万元，调出超募资金5,000万元用于向全资子公司吉林省公路机械有限公司增资；2013年9月12日，公司第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议审议通过了《关于将节余超募资金永久性补充流动资金的议案》，将剩余超募资金648.71万元及利息收入651.29万元，共计1300.00万元永久性补充公司日常经营所需流动资金。4、截至本报告期，公司募集资金投资项目按计划正常运行，无变更募集资金使用的情况，投资项目运营中未出现风险和重大不利变化。5、募集资金管理情况。公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，保证募集资金专款专用，及时告知保荐机构并随时接受保荐代表人的监督。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
大型沥青路面再生养护设备制造项目	否	12,000	10,935.22		10,894.24	99.63%	2012年12月31日	3,262.31	11,489.1	是	否
大型沥青路面再生养护设备制造项目结余资金补充流动资金			1,064.78		1,064.78	100.00%					否

成套公路养护设备产品升级项目	否	4,000	4,000	846.48	3,847.03	96.18%	2014年03月31日	507	507	是	否
技术研发中心建设项目	否	3,000	3,000		3,126.48	104.22%	2013年12月31日				否
承诺投资项目小计	--	19,000	19,000	846.48	18,932.53	--	--	3,769.31	11,996.1	--	--
超募资金投向											
多功能激光桥梁/道路检测车辆系列化产品基地建设项目		10,000	5,000	23.44	3,692.83	73.86%	2015年12月31日			否	否
收购吉林省公路机械有限公司		4,800	4,800		4,800	100.00%		41.25	1,069.61	是	否
超募资金补充流动资金			1,300		1,300	100.00%					
增加子公司吉林省公路机械有限公司注册资本			5,000		5,000	100.00%				是	否
归还银行贷款（如有）	--	2,000	2,000		2,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	1,700	1,700		1,700	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	18,500	19,800	23.44	18,492.83	--	--	41.25	1,069.61	--	--
合计	--	37,500	38,800	869.92	37,425.36	--	--	3,810.56	13,065.71	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	(1)技术研发中心建设项目达到预定可使用状态，该项目的实施有利于提升公司在公路养护机械行业的自主创新能力，增强公司核心竞争力，但并不直接产生效益。(2)多功能激光桥梁/道路检测车辆系列化产品基地建设项目，目前厂房主体工程正在建设当中。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	公司首发超募资金的金额为 19,148.71 万元，用于其他与主营业务相关的营运资金项目。2011 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第十二次会议与第二届监事会第四次会议审议通过使用超募资金 2000 万元偿还银行贷款；2011 年 9 月 1 日，公司第二届董事会第十五次会议与第二届监事会第七次会议审议通过使用超募资金 1700 万元永久性补充流动资金；2012 年 4 月 23 日公司第二届董事会第十八次会议与第二届监事会第十次会议审议通过，2012 年 5 月 11 日公司股东大会批准，公司使用超募资金 10000 万元建设激光路桥检测车辆及配套养护设备产业化项目。截至本报告期末已使用 3692.83 万元；2012 年 9 月 12 日公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，2012 年 10 月 15 日公司股东大会及其后										

	证监会批准，公司以 8000 万元人民币收购吉林省公路机械有限公司 100% 的股权，其中使用超募资金 4800 万元。截至本报告期末已使用 4800 万元；2013 年 1 月 29 日公司第二届董事会第二十四次会议与第二届监事会第十五次会议审议通过，2013 年 2 月 21 日公司股东大会批准，公司将使用超募资金 10000 万元建设激光路桥检测车辆及配套养护设备产业化项目调整为使用超募资金 5000 万元，调出超募资金 5,000 万元用于向全资子公司吉林省公路机械有限公司增资；2013 年 9 月 12 日，公司第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议审议通过了《关于将节余超募资金永久性补充流动资金的议案》，将剩余超募资金 648.71 万元及利息收入 651.29 万元，共计 1300.00 万元永久性补充公司日常经营所需流动资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 在首次发行股票募集资金到位前，公司已先期投入大型沥青路面再生养护设备制造项目自筹资金 7,729.32 万元。对此，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会审字[2011]6116 号鉴证报告，国信证券股份有限公司出具了核查意见，根据第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第四次会议决议，公司已于 2011 年度置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “大型沥青路面再生养护设备制造项目”节余资金 1,064.78 万元，原因为公司科学规划项目所需原材料，通过加大采购力度以及购买优质且价格较低的原材料，降低了原材料采购成本并进一步加强了项目费用控制、监督和管理，减少了项目总开支。
尚未使用的募集资金用途及去向	按照相关规定，尚未使用的募集资金保留在董事会决定的银行账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
大型沥青路面再生养护设备制造项	大型沥青路面再生养护设备制造项	10,935.22	0	10,894.24	99.63%	2012 年 12 月 31 日	3,262.31	是	否

目	目								
合计	--	10,935.22	0	10,894.24	--	--	3,262.31	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司第二届董事会第二十一次会议与第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》，将“大型沥青路面再生养护设备制造项目”结余资金 1,064.78 万元永久性补充公司日常经营所需流动资金。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司利润分配政策未发生任何变动。公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，符合《公司章程》等的相关规定。

1、2014年4月18日，公司2013年度股东大会审议通过2013年度利润分配方案，同意公司以2013年末总股本13,473万股为基数，向全体股东以每10股派发现金0.8元（含税）的股利分红，合计派发现金红利（人民币）10,778,400.00元。同时进行资本公积金转增股本，以13,473万股为基数向全体股东每10股转增8股，共计转增107,784,000股

2、公司于2014年5月14日发出《2013年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年5月21日，除权除息日为：2014年5月22日。本报告期末，股东现金红利发放及资本公积金转增股本已经全部实施完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

### 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

#### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺	公司及全体董事	本公司全体董事承诺保证《鞍山森远路桥股份有限公司重大资产购买报告书（草案）》及本次重大资产重组申请文件内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承诺对所提供资料的合法性、真实性和完整性承担个别和连带的法律责任。	2012年09月23日	任何时间	均遵守承诺，未有违反上述承诺的情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司或持股5%以上股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	（一）关于股份限制流通及锁定承诺 1、公司控股股东、实际控制人郭松森，股东齐广田承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。2、股东王恩义承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。3、自然人股东李艺等 35 人承诺：（1）自 2009 年 12 月股份转让实施完成日起至发行人首次公开发行股票并上市前，不转让其持有的发行人股份；（2）自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。4、担任公司董事、监事和高级管理人员的股东 14 人承诺：在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其直接或间接所持有的本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，自申报离职之日起十八个	2011年03月03日	股份锁定：36个月； 同业竞争：长期	均遵守承诺，未有违反上述承诺的情况。

		<p>月内不转让本人所持有本公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间（含第七个月、第十二个月）申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人所持有本公司股份。（二）避免同业竞争的承诺为：避免今后与公司发生同业竞争，最大限度地维护本公司利益，保证公司的正常运营，公司控股股东郭松森、股东齐广田和王恩义出具了《避免同业竞争的承诺函》。</p> <p>1、作为贵公司股东期间，本人不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与贵公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动；</p> <p>2、本人不以任何形式支持贵公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与贵公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务；</p> <p>3、本人控制或参股的其他企业不参与、从事和经营与贵公司及其控股公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益；</p> <p>4、自承诺函签署之日起，如贵公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制或参股的其他企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争；若与贵公司拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人控制或参股的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到贵公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>5、本人严格履行上述承诺，如有违反，本人将向发行人依法承担相应的赔偿责任。截止报告期末，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	98,823,375	73.35%			79,058,700	-45,259,927	33,798,773	132,622,148	54.69%
3、其他内资持股	98,823,375	73.35%			79,058,700	-45,259,927	33,798,773	132,622,148	54.69%
境内自然人持股	98,823,375	73.35%			79,058,700	-45,259,927	33,798,773	132,622,148	54.69%
二、无限售条件股份	35,906,625	26.65%			28,725,300	45,259,927	73,985,227	109,891,852	45.31%
1、人民币普通股	35,906,625	26.65%			28,725,300	45,259,927	73,985,227	109,891,852	45.31%
三、股份总数	134,730,000	100.00%			107,784,000	0	107,784,000	242,514,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年4月18日，公司2013年度股东大会审议通过资本公积金转增股本方案：以公司2013年年末股本13,473万股为基数向全体股东每10股转增8股，共计转增107,784,000股，转增后公司总股本增加至242,514,000股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

资本公积金转增股本。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经2014年3月20日公司第三届董事会第九次会议和2014年4月18日公司2013年年度股东大会审议通过，并于2014年5月22日实施完毕。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年5月14日发出《2013年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年5月21日，除权除息日为：2014年5月22日。本报告期末，股东现金红利发放及资本公积金转增股本已经全部实施完成。

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

√ 适用 □ 不适用

公司实施资本公积金转增股本方案，引起股本数量变动，按照企业会计准则规定，应重新计算上年同期列报的每股收益。

因此将重新计算后的可比期间的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的每股收益、每股净资产进行列报：

项目	2014年1-6月	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.18	0.21
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.18	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.16
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.17	0.16
每股净资产	3.28	5.65

本次资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由原来的134,730,000.00股增加到242,514,000.00股，按新股本摊薄计算，2013年1-6月份归属于公司普通股股东的净利润由原来的0.37元变为0.21元；2013年1-6月份扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润由原来的0.29元变为0.16元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		4,092						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郭松森	境内自然人	39.44%	95,643,160	0	71,732,370	23,910,790	质押	10,000,000
齐广田	境内自然人	29.59%	71,750,467	0	53,812,850	17,937,617	质押	3,650,000
王恩义	境内自然人	3.29%	7,967,700	0	5,975,775	1,991,925	质押	1,830,000
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.98%	4,800,000	0	0	4,800,000		
李卫萍	境内自然人	1.83%	4,441,477	0	0	4,441,477		
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.47%	3,557,927	0	0	3,557,927		
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选股票	境内非国有法人	1.18%	2,861,111	0	0	2,861,111		

型证券投资基金								
中国农业银行股份有限公司一博时创业成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.18%	2,854,241	0	0	2,854,241		
中国光大银行股份有限公司一光大保德信量化核心证券投资基金	境内非国有法人	0.84%	2,041,941	0	0	2,041,941		
中国建设银行一华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.74%	1,795,913	0	0	1,795,913		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东郭松森、齐广田、王恩义相互之间以及与其他股东之间不存在关联关系，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
郭松森	23,910,790	人民币普通股	23,910,790					
齐广田	17,937,617	人民币普通股	17,937,617					
中国农业银行一中邮核心成长股票型证券投资基金	4,800,000	人民币普通股	4,800,000					
李卫萍	4,441,477	人民币普通股	4,441,477					
交通银行一博时新兴成长股票型证券投资基金	3,557,927	人民币普通股	3,557,927					
中国建设银行股份有限公司一华夏盛世精选股票型证券投资基金	2,861,111	人民币普通股	2,861,111					
中国农业银行股份有限公司一博时创业成长股票型证券投资基金	2,854,241	人民币普通股	2,854,241					
中国光大银行股份有限公司一光大保德信量化核心证券投资基金	2,041,941	人民币普通股	2,041,941					
王恩义	1,991,925	人民币普通股	1,991,925					
中国建设银行一华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	1,795,913	人民币普通股	1,795,913					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10	上述股东郭松森、齐广田、王恩义相互之间以及与其他股东之间不存在关联关系，除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于一致行动人。							

名股东之间关联关系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	公司股东李卫萍通过普通证券账户持有 0 股, 通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,441,477 股, 实际合计持有 4,441,477 股。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
郭松森	董事长	现任	53,135,089	0	0	95,643,160	0	0	0	0
齐广田	副董事长	现任	39,861,371	0	0	71,750,467	0	0	0	0
王恩义	董事	现任	4,426,500	0	0	7,967,700	0	0	0	0
孙斌武	总经理	现任	98,190	0	0	176,742	0	0	0	0
金鹤绵	副总经理	现任	97,650	0	0	175,770	0	0	0	0
周伟	监事会主席	现任	91,890	0	0	165,402	0	0	0	0
闫南	监事	现任	91,440	0	0	164,592	0	0	0	0
张南	监事	现任	92,880	0	0	167,184	0	0	0	0
齐伟江	副总经理	现任	97,200	0	0	174,960	0	0	0	0
于健	董事会秘书	现任	95,760	0	0	172,368	0	0	0	0
薛萍	财务总监	现任	96,840	0	0	174,312	0	0	0	0
韩文韬	技术总监	现任	53,820	0	0	96,876	0	0	0	0
刘中文	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘家镇	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
贾艳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
佟桂萱	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	98,238,630	0	0	176,829,533	0	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：鞍山森远路桥股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	193,065,955.25	278,292,534.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,229,739.00	1,500,000.00
应收账款	338,089,526.13	275,060,374.50
预付款项	17,909,993.17	11,686,800.43
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	23,806,702.63	18,022,904.60
买入返售金融资产		
存货	152,261,421.76	194,651,131.77
一年内到期的非流动资产	48,089,183.29	29,835,788.63
其他流动资产		
流动资产合计	774,452,521.23	809,049,534.58

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	112,487,125.96	70,786,368.92
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	166,197,223.59	101,561,801.17
在建工程	54,774,773.71	106,361,357.54
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	72,300,574.19	73,027,550.85
开发支出		
商誉	44,894,527.45	44,894,527.45
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,981,989.43	5,590,981.61
其他非流动资产	5,232,842.53	2,053,046.36
非流动资产合计	463,869,056.86	404,275,633.90
资产总计	1,238,321,578.09	1,213,325,168.48
流动负债：		
短期借款	168,000,000.00	108,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	44,659,559.42	83,245,980.68
应付账款	88,365,895.36	120,606,900.74
预收款项	3,366,873.23	3,059,064.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	314,696.26	403,234.54
应交税费	23,216,059.14	22,093,737.82

应付利息		
应付股利		
其他应付款	20,010,251.42	7,052,152.55
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		
一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债	5,396,745.32	13,396,745.32
流动负债合计	359,330,080.15	363,857,815.97
非流动负债：		
长期借款	12,000,000.00	18,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	4,749,555.58	4,803,591.69
其他非流动负债	67,310,760.12	65,683,492.78
非流动负债合计	84,060,315.70	88,487,084.47
负债合计	443,390,395.85	452,344,900.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	242,514,000.00	134,730,000.00
资本公积	194,828,909.81	302,612,909.81
减：库存股		
专项储备	1,218,668.00	565,426.36
盈余公积	34,566,506.61	34,566,506.61
一般风险准备		
未分配利润	321,803,097.82	288,505,425.26
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	794,931,182.24	760,980,268.04
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	794,931,182.24	760,980,268.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,238,321,578.09	1,213,325,168.48

法定代表人：郭松森

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：张松

**2、母公司资产负债表**

编制单位：鞍山森远路桥股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	174,108,566.14	243,873,872.20
交易性金融资产		
应收票据	229,739.00	1,000,000.00
应收账款	310,358,368.99	204,681,184.65
预付款项	6,371,096.39	7,564,789.08
应收利息		
应收股利		
其他应收款	98,679,567.05	74,594,290.17
存货	118,650,673.59	154,369,990.45
一年内到期的非流动资产	29,835,788.63	29,835,788.63
其他流动资产		
流动资产合计	738,233,799.79	715,919,915.18
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	69,895,871.76	70,786,368.92
长期股权投资	135,000,000.00	135,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	145,147,587.68	80,120,061.75
在建工程	15,959,004.88	72,962,117.38
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	41,716,206.06	41,908,014.02
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	3,941,783.38	3,132,116.59
其他非流动资产	5,232,842.53	2,053,046.36
非流动资产合计	416,893,296.29	405,961,725.02
资产总计	1,155,127,096.08	1,121,881,640.20
流动负债：		
短期借款	168,000,000.00	108,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	44,659,559.42	83,245,980.68
应付账款	112,214,819.28	85,463,935.16
预收款项	1,131,685.00	1,902,278.00
应付职工薪酬	292,341.67	374,575.03
应交税费	8,261,826.70	17,388,076.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,502,115.31	701,604.14
一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债	5,396,745.32	13,396,745.32
流动负债合计	355,459,092.70	316,473,195.25
非流动负债：		
长期借款	12,000,000.00	18,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	43,080,760.12	41,453,492.78
非流动负债合计	55,080,760.12	59,453,492.78
负债合计	410,539,852.82	375,926,688.03
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	242,514,000.00	134,730,000.00
资本公积	194,828,909.81	302,612,909.81
减：库存股		
专项储备	1,137,444.38	325,976.38

盈余公积	34,566,506.61	34,566,506.61
一般风险准备		
未分配利润	271,540,382.46	273,719,559.37
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	744,587,243.26	745,954,952.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,155,127,096.08	1,121,881,640.20

法定代表人：郭松森

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：张松

### 3、合并利润表

编制单位：鞍山森远路桥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	246,721,822.56	215,585,786.76
其中：营业收入	246,721,822.56	215,585,786.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	196,659,205.64	169,376,731.80
其中：营业成本	141,824,589.42	127,454,619.47
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	2,804,414.47	2,131,587.78
销售费用	16,628,502.53	13,545,214.28
管理费用	23,129,348.27	18,263,700.29
财务费用	2,790,285.06	2,086,722.14
资产减值损失	9,482,065.89	5,894,887.84
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）		-103,933.28
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）	50,062,616.92	46,105,121.68
加：营业外收入	7,752,101.29	11,741,437.80
减：营业外支出	6,730.06	19,910.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	57,807,988.15	57,826,649.48
减：所得税费用	13,731,915.59	8,581,115.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,076,072.56	49,245,533.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润	35,476,849.47	1,783,845.67
归属于母公司所有者的净利润	44,076,072.56	49,245,533.95
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.18	0.21
（二）稀释每股收益	0.18	0.21
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	44,076,072.56	49,245,533.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,076,072.56	49,245,533.95
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：郭松森

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：张松

#### 4、母公司利润表

编制单位：鞍山森远路桥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	197,795,677.46	160,511,099.20
减：营业成本	152,055,342.45	92,290,968.93

营业税金及附加	1,147,577.21	1,416,035.75
销售费用	15,248,739.75	9,761,129.54
管理费用	13,601,780.85	12,012,738.49
财务费用	2,819,921.62	366,606.53
资产减值损失	5,415,701.25	996,137.08
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）	7,506,614.33	43,667,482.88
加：营业外收入	2,930,986.64	11,741,437.80
减：营业外支出	6,730.06	19,910.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,430,870.91	55,389,010.68
减：所得税费用	1,831,647.82	7,927,322.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	8,599,223.09	47,461,688.28
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	8,599,223.09	47,461,688.28

法定代表人：郭松森

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：张松

## 5、合并现金流量表

编制单位：鞍山森远路桥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	149,179,388.33	125,504,163.34
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		
处置交易性金融资产净增加额		
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	321,956.14	15,205.22
收到其他与经营活动有关的现金	14,928,176.13	16,840,051.64
经营活动现金流入小计	164,429,520.60	142,359,420.20
购买商品、接受劳务支付的现金	166,063,619.33	130,911,482.51
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	17,353,550.38	14,618,319.24
支付的各项税费	41,424,378.74	38,478,104.55
支付其他与经营活动有关的现金	38,694,122.70	29,134,057.70
经营活动现金流出小计	263,535,671.15	213,141,964.00
经营活动产生的现金流量净额	-99,106,150.55	-70,782,543.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,456.76
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	48,360.28	407,991.80
投资活动现金流入小计	48,360.28	413,448.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,966,589.28	22,802,243.14

投资支付的现金		
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	8,000,000.00	8,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	32,966,589.28	30,802,243.14
投资活动产生的现金流量净额	-32,918,229.00	-30,388,794.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	248,000,000.00	159,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,613,320.59	
筹资活动现金流入小计	268,613,320.59	159,000,000.00
偿还债务支付的现金	194,000,000.00	43,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,576,025.71	15,014,794.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		15,000,000.00
筹资活动现金流出小计	201,576,025.71	73,614,794.46
筹资活动产生的现金流量净额	67,037,294.88	85,385,205.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-64,987,084.67	-15,786,132.84
加：期初现金及现金等价物余额	235,593,675.99	346,898,655.27
六、期末现金及现金等价物余额	170,606,591.32	331,112,522.43

法定代表人：郭松森

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：张松

## 6、母公司现金流量表

编制单位：鞍山森远路桥股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	120,596,489.10	85,575,807.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,524,207.41	15,632,773.83
经营活动现金流入小计	132,120,696.51	101,208,581.69
购买商品、接受劳务支付的现金	149,304,130.48	101,071,813.19
支付给职工以及为职工支付的现金	7,959,570.37	8,069,005.82
支付的各项税费	23,995,157.65	27,140,796.94
支付其他与经营活动有关的现金	47,181,519.52	81,642,532.45
经营活动现金流出小计	228,440,378.02	217,924,148.40
经营活动产生的现金流量净额	-96,319,681.51	-116,715,566.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	48,360.28	407,991.80
投资活动现金流入小计	48,360.28	407,991.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,291,784.98	21,874,034.84
投资支付的现金		50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,000,000.00	8,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,291,784.98	79,874,034.84
投资活动产生的现金流量净额	-20,243,424.70	-79,466,043.04
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	248,000,000.00	159,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,613,320.59	400,166.67
筹资活动现金流入小计	268,613,320.59	159,400,166.67
偿还债务支付的现金	194,000,000.00	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,576,025.71	13,261,399.73
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	201,576,025.71	13,261,399.73
筹资活动产生的现金流量净额	67,037,294.88	146,138,766.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-49,525,811.33	-50,042,842.81
加：期初现金及现金等价物余额	201,175,013.54	343,278,336.32
六、期末现金及现金等价物余额	151,649,202.21	293,235,493.51

法定代表人：郭松森

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：张松

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：鞍山森远路桥股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	134,730,000.00	302,612,909.81		565,426.36	34,566,506.61		288,505,425.26		760,980,268.04	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	134,730,000.00	302,612,909.81		565,426.36	34,566,506.61		288,505,425.26		760,980,268.04	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	107,784,000.00	-107,784,000.00		653,241.64			33,297,672.56		33,950,914.20	
(一) 净利润							44,076,072.56		44,076,072.56	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							44,076,072.56		44,076,072.56	
(三) 所有者投入和减少资本										

1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-10,778,400.00			-10,778,400.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,778,400.00			-10,778,400.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	107,784,000.00	-107,784,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	107,784,000.00	-107,784,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备				653,241.64						653,241.64
1. 本期提取				1,245,537.76						1,245,537.76
2. 本期使用				592,296.12						592,296.12
(七) 其他										
四、本期期末余额	242,514,000.00	194,828,909.81		1,218,668.00	34,566,506.61		321,803,097.82			794,931,182.24

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	134,730,000.00	302,612,909.81		520,934.28	25,236,836.70		208,123,303.87			671,223,984.66

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	134,730,000.00	302,612,909.81		520,934.28	25,236,836.70		208,123,303.87		671,223,984.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				44,492.08	9,329,669.91		80,382,121.39		89,756,283.38
（一）净利润							103,184,791.30		103,184,791.30
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							103,184,791.30		103,184,791.30
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配					9,329,669.91		-22,802,669.91		-13,473,000.00
1. 提取盈余公积					9,329,669.91		-9,329,669.91		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,473,000.00		-13,473,000.00
4. 其他									
（五）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									
（六）专项储备				44,492.08					44,492.08
1. 本期提取				2,530,87					2,530,874.

				4.76					76
2. 本期使用				2,486,382.68					2,486,382.68
(七) 其他									
四、本期期末余额	134,730,000.00	302,612,909.81		565,426.36	34,566,506.61		288,505,425.26		760,980,268.04

法定代表人：郭松森

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：张松

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：鞍山森远路桥股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	134,730,000.00	302,612,909.81		325,976.38	34,566,506.61		273,719,559.37	745,954,952.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	134,730,000.00	302,612,909.81		325,976.38	34,566,506.61		273,719,559.37	745,954,952.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	107,784.00	-107,784.00		811,468.00			-2,179,176.91	-1,367,708.91
（一）净利润							8,599,223.09	8,599,223.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,599,223.09	8,599,223.09
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-10,778,400.00	-10,778,400.00

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,778,400.00	-10,778,400.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	107,784,000.00	-107,784,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	107,784,000.00	-107,784,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				811,468.00				811,468.00
1. 本期提取				817,528.38				817,528.38
2. 本期使用				6,060.38				6,060.38
（七）其他								
四、本期期末余额	242,514,000.00	194,828,909.81		1,137,444.38	34,566,506.61		271,540,382.46	744,587,243.26

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 （或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	134,730,000.00	302,612,909.81		520,934.28	25,236,836.70		203,225,530.22	666,326,211.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	134,730,000.00	302,612,909.81		520,934.28	25,236,836.70		203,225,530.22	666,326,211.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-194,957.90	9,329,669.91		70,494,029.15	79,628,741.16
（一）净利润							93,296,699.06	93,296,699.06
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							93,296,699.06	93,296,699.06

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,329,669.91		-22,802,669.91	-13,473,000.00
1. 提取盈余公积					9,329,669.91		-9,329,669.91	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-13,473,000.00	-13,473,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备				-194,957.90				-194,957.90
1. 本期提取				1,418,400.00				1,418,400.00
2. 本期使用				1,613,357.90				1,613,357.90
(七) 其他								
四、本期期末余额	134,730,000.00	302,612,909.81		325,976.38	34,566,506.61		273,719,559.37	745,954,952.17

法定代表人：郭松森

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：张松

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司历史沿革、改制情况

鞍山森远路桥股份有限公司（以下简称公司、本公司或股份公司）前身为鞍山森远路桥养护机械制造有限公司（以下简称有限公司），是由郭松森、齐广田、王恩义、夏维民、王晓晔五位自然人共同出资组建的有限责任公司，于2004年10月25日在鞍山市工商行政管理局登记注册，取得注册号为2103001100879的《企业法人营业执照》，有限公司设立时的注册资本为2,000万元，其中，自然人郭松森出资909.60万元，占注册资本的45.48%；自然人齐广田出资707.40万元，占注册资本的35.37%；自然人王恩义出资100万元，占注册资本的5%；自然人夏维民出资176万元，占注册资本的8.8%；自然人王晓晔出资107万元，占注册资本的5.35%。根据公司2006年9月20日股东大会决议和修改后公司章程的规定，夏维民将其持有的公司

股权全部转让给郭松森；王晓晔将其持有的公司股权全部转让给齐广田，并于2006年9月21日取得鞍山市工商行政管理局核准变更登记通知书。变更后出资情况为：自然人郭松森出资1,085.60万元，占注册资本的54.28%；自然人齐广田出资814.40万元，占注册资本的40.72%；自然人王恩义出资100万元，占注册资本的5%。

根据2007年1月5日有限公司股东大会审议通过的《关于公司整体变更设立股份有限公司的方案》、2007年1月5日各股东签订的《发起人协议书》及2007年1月12日修改后的公司章程，全体股东一致同意将有限公司整体变更为股份有限公司，并以经审计确认的有限公司2006年12月31日的净资产55,855,795.09元，按1:1的比例折合为股份公司的股本55,850,000.00元，其余5,795.09元作为股本溢价。公司于2007年1月16日经鞍山市工商行政管理局核准，整体变更为鞍山森远路桥股份有限公司，变更后的公司的企业法人营业执照注册号为2103001100879，注册资本为人民币5,585万元。变更后出资情况为：自然人郭松森出资3,031.54万元，占注册资本的54.28%；自然人齐广田出资2,274.21万元，占注册资本的40.72%；自然人王恩义出资279.25万元，占注册资本的5%。

2009年12月，根据公司股东大会决议，自然人郭松森将其持有的本公司1.43%股权、自然人齐广田将其持有的本公司1.07%股权转让给李艺等35位自然人，公司于2009年12月31日在鞍山市工商行政管理局办理了变更登记手续。变更后出资情况为：自然人郭松森出资2,951.95万元，占注册资本的52.85%，齐广田出资2,214.52万元，占注册资本的39.65%，自然人王恩义出资279.25万元，占注册资本的5%，李艺等35位自然人出资139.28万元，占注册资本的2.5%。

2011年4月7日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]502号文《关于核准鞍山森远路桥股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票（A股）1900万股。经深圳证券交易所深证上[2011]127号文《关于鞍山森远路桥股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》审核同意，公司发行的人民币普通股股票于2011年4月26日在深圳证券交易所创业板上市。公司于2011年7月7日在鞍山市工商行政管理局办理了变更登记手续，增加注册资本1900万元，变更后注册资本为人民币7485万元。变更后出资情况为：自然人郭松森出资2,951.95万元，占注册资本的39.44%，齐广田出资2,214.52万元，占注册资本的29.59%，自然人王恩义出资279.25万元，占注册资本的3.73%，李艺等35位自然人出资139.28万元，占注册资本的1.86%，社会公开发行普通股1900万元，占注册资本的25.38%。

2012年5月，根据公司2011年度股东大会决议，公司以2011年12月31日总股本7485万股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增8股的比例，转增股本5988万股，变更后注册资本为13473万元。变更后出资情况为：自然人郭松森出资5,313.51万元，占注册资本的39.44%，齐广田出资3,986.14万元，占注册资本的29.59%，自然人王恩义出资502.65万元，占注册资本的3.73%，李艺等35位自然人出资250.70万元，占注册资本的1.86%，社会公开发行普通股3420万元，占注册资本的25.38%。

2012年10月，根据公司2012年第二次临时股东大会决议，公司以现金方式收购刘中文等自然人股东持有的吉林省公路机械有限公司（以下简称吉公机械）100%股权，吉公机械于2012年11月22日完成工商变更。

2014年4月18日，根据公司2013年度股东大会决议，公司以2013年12月31日总股本13,473.00万股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增8股的比例，转增股本10,778.40万股，变更后注册资本为24,251.40万元。变更后出资情况为：自然人郭松森出资9,564.32万元，占注册资本的39.44%，齐广田出资7,175.05万元，占注册资本的29.59%，自然人王恩义出资796.77万元，占注册资本的3.29%，李艺等35位自然人出资451.26万元，占注册资本的1.86%，社会公开发行普通股6,264.00万元，占注册资本的25.82%。

现企业法人营业执照注册号为210300005056203，法定代表人为郭松森，注册地址为鞍山市鞍千路281号。

## 2. 公司的基本组织架构

股东大会由公司全体股东组成，股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司内部下设生产技术部、质检部、供应部、技术中心、总经办、人力资源部、管理部、证券投资部、财务部、市场管理部、销售部、市场服务部、审计部13个部门。

## 3. 行业性质及经营范围

(1) 本公司所属行业为装备制造业。

(2) 公司经营范围：公路筑路养护设备、除雪设备、市政环卫设备、港口设备、铁路养护设备、机场养护设备、特种设备的开发、制造及销售；公路养护施工。经营货物及技术进出口；设备租赁。

本财务报告于2014年7月29日经公司董事会批准对外报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》及其应用指南和准则解释的要求，真实完整地反映了本公司2014年6月30日的财务状况、2014年1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 4、记账本位币

本公司以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

#### (1) 同一控制下企业合并

1) 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、12

2) 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并，本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后，所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额，记入资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润；

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并，所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额，相应调整资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的，相应冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

1) 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、12

2) 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

本公司在分步处置对子公司的投资至丧失控制权过程中各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明本公司将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

#### A. 个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，本公司以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，本公司在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

#### B. 合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

#### A. 个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资，出售所得的价款与出售长期股权投资账面价值之间的差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### B. 合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，丧失控制权之前的各交易将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，调整留存收益，但该部分留存收益的调整不确认为其他综合收益，在丧失控制权时不转入丧失控制权当期损益。在丧失控制权日，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

在资产负债表日，公司按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。
2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

1. 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。
2. 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
3. 产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2) 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。

#### 3) 贷款和应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。

#### 4) 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

### (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

这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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) 贷款和应收款项

应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

#### 4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 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时终止对该项金融资产的确认。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值。
  - B. 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之和。
- 2) 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：
- A. 终止确认部分的账面价值。
  - B. 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之和。
- 3) 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，将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**

- 1) 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：
- A. 终止确认部分的账面价值。
  - B. 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之和。
- 2) 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

- 1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- 2) 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

- 1) 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：
- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
  - B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
  - C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
  - D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
  - E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
  - F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
  - G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
  - H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
  - I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。
- 2) 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：
- A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；
  - B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计

未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

- C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

不适用

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 200 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款、1000 万元以上长期应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
本公司合并范围内关联方企业之间的应收款项。		由于信用风险特征明显较低，根据实际情况不计提坏账准备。
除列入组合 1 的合并范围内关联方款项外，对其他单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法	根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

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）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出时按加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

2) 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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4) 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 则减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

盘存制度: 永续盘存制

采用永续盘存制, 每年至少盘点一次, 盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法: 一次摊销法

在领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法: 一次摊销法

包装物的摊销方法: 在领用时采用一次摊销法。

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量①企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本: A. 同一控制下的企业合并, 合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积(股本溢价); 资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的, 调整留存收益; B. 同一控制下的企业合并, 合并方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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价); 资本公积(股本溢价)不足冲减的, 调整留存收益; C. 非同一控制下的企业合并, 以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。②除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其投资成本: A. 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出, 但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利, 作为应收项目单独核算; B. 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投资成本; C. 投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本, 但合同或协议约定不公允的除外; D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量, 则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本, 换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益; 若非货币资产交换不同时具备上述两个条件, 则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。E. 通过债务重组取得的长期股权投资, 按取得的股权的公允价值作为初始投资成本, 初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 后续计量及损益确认

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。①采用成本法核算的长期投资, 追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润, 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,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采用权益法核算的长期股权投资,本公司在取得长期股权投资后,在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分,确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的,后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时,应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则,在符合下列条件之一的,本公司按被投资单位的账面净利润为基础,经调整未实现内部交易损益后,计算确认投资损益。A.无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。B.投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。C.其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。③在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第13号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。④按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。②存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响:A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

## 14、投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。主要包括:

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法,按估计可使用年限计算折旧或摊销,计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10—30	5.00%	3.17—9.5
机器设备	5—15	5.00%	6.33—19
电子设备	3—10	5.00%	9.5—31.67
运输设备	5—15	5.00%	6.33—19
其他设备	5—10	5.00%	9.5—19

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- 1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 5) 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### (5) 其他说明

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了,公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,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。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

- 1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;
- 2) 所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本:

- ①资产支出已经发生;
- ②借款费用已经发生;
- ③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额,计入发生当期的损益。

### (2) 借款费用资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。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,停止其借款费用的资本化;以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (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所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的必要程序，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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 18、生物资产

无

## 19、油气资产

无

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理（直线法/工作量法）摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	10 年	法定使用权
专利权	10-20 年	法定使用权

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命不确定的无形资产,公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果重新复核后仍为不确定的,于在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

- A.该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- B.该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;
- C.其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

- 1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段,无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。
- 2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。
- 3) 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产:
  - A. 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;
  - B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
  - C. 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;
  - D. 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;
  - E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

- 1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段,无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。
- 2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。
- 3) 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产:
  - A. 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;
  - B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
  - C. 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;
  - D. 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;
 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 22、附回购条件的资产转让

不适用

## 23、预计负债

无

### （1）预计负债的确认标准

无

### （2）预计负债的计量方法

无

## 24、股份支付及权益工具

### （1）股份支付的种类

无

### （2）权益工具公允价值的确定方法

无

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

## 25、回购本公司股份

无

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

## (2) 会计政策

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认的标准：本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与收益相关的政府补助确认的标准：本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1) 递延所得税资产的确认①对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A.该项交易不是企业合并；B.交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：A.暂时性差异在可预见的未来可能转回；B.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。C.本公司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。③于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

1) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A.商誉的初始确认；B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

1) 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

2) 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期

损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2) 融资租赁会计处理

1) 本公司作为融资租赁承租人时,在租赁期开始日,将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊,确认为当期融资费用,计入财务费用。

发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时,本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策,折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权,以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间;如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权,以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

2) 本公司作为融资租赁出租人时,于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,计入资产负债表的长期应收款,同时记录未担保余值;将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益,在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入,计入其他业务收入。

## (3) 售后租回的会计处理

无

## 30、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 31、资产证券化业务

无

## 32、套期会计

无

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

报告期公司主要会计政策和会计估计未发生变更。

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**34、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

报告期公司无前期会计差错更正事项。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

无

**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售产品（含提供劳务）收入及 2013 年 8 月以后的租赁收入	17%
营业税	代理费收入及 2013 年 8 月以前租赁收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15%、子公司 25%
教育费附加	应缴纳流转税税额	3%

地方教育费附加	应缴纳流转税税额	2%
房产税	房产原值一定比例	1.2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

子公司吉林省公路机械有限公司适用所得税税率为25%。

子公司鞍山森远科技有限公司适用所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

2008年1月1日实施的新《企业所得税法》第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的有关规定，以及《关于高新技术企业更名和复审等有关事项的通知》（国科火字[2011]123号），本公司母公司于2011年10月26日被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局四部门认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GF20112100012）有效期为2011年1月至2013年12月，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。2014年1-6月份高新技术企业复审正在进行当中。在高新技术企业复审完毕之前，公司暂按25%的企业所得税税率计提企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年1月28日，国务院颁布《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）的规定，继续实施软件增值税优惠政策。公司销售软件产品享受该增值税优惠政策。公司于2013年3月27日被辽宁省软件认定办公室认定为软件企业，并于当年起享受该增值税优惠政策。

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

1) 公司子公司吉林省公路机械有限公司（注册号为220200000061730），注册资本5294.80万元人民币（法人独资），注册地址为吉林省吉林市船营区太平街付4号，法定代表人秦国林先生。主要经营筑路机械设备加工、制造、租赁；建筑工程机械及配件销售；筑路机械设备及配件进出口经营业务；公路养护设备及除雪设备销售。

2) 公司子公司鞍山森远科技有限公司（注册号为210300005188352），注册资本500.00万元人民币（法人独资），注册地址为鞍山市高新区鞍千路281号，法定代表人郭松森先生。主要经营公路养护、除雪设备软件技术研发、制作（不含危险化学品）、销售、安装、调试、维护、技术咨询服务。

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资	实质上 构成对	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益	从母公 司所有
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	------------	------------	----------	-----------	------------	------------	------------	------------

						额	子公司 净投资 的其他 项目余 额					中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
鞍山森 远科技 有限公 司	全资子 公司	鞍山	软件研 发、销 售	500	公路养 护、除 雪设备 软件技 术研 发、制 作、销 售、安 装、调 试、维 护、技 术咨询 服务。	500.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少	从母公 司所有 者权益 冲减子
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	--------------------------	----------	-----------	------------	------------	--------------------------	--------------------------

						的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
吉林省 公路机 械有限 公司	全资子 公司	吉林	机械设 备制造	5294.80	筑路机 械设备 加工、 制造、 租赁等	5,294.8 0	100.00 %	100.00 %	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

无

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

无

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在本报告期取得控制权的情形

适用  不适用

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用  不适用

## 8、报告期内发生的反向购买

无

## 9、本报告期发生的吸收合并

无

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	63,680.44	--	--	20,749.20
人民币	--	--	63,680.44	--	--	20,749.20
银行存款：	--	--	170,542,910.88	--	--	235,572,926.79
人民币	--	--	170,542,910.88	--	--	235,572,926.79
其他货币资金：	--	--	22,459,363.93	--	--	42,698,858.66
人民币	--	--	22,459,363.93	--	--	42,698,858.66
合计	--	--	193,065,955.25	--	--	278,292,534.65

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

其他货币资金系银行承兑汇票保证金及保函保证金。除此之外，年末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

无

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,229,739.00	1,500,000.00
合计	1,229,739.00	1,500,000.00

#### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

#### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山西宏特煤化工有限公司	2014年01月16日	2014年07月16日	50,000.00	货款
长春中基经贸有限公司	2014年02月20日	2014年08月19日	500,000.00	货款
长春中基经贸有限公司	2014年02月20日	2014年08月19日	500,000.00	货款
乌鲁木齐汇展汽车服务有限公司	2014年05月27日	2014年10月27日	1,000,000.00	货款
浙江交工高等级公路养护有限公司	2014年04月18日	2014年07月18日	611,000.00	货款
浙江交工高等级公路养护有限公司	2014年04月18日	2014年07月18日	83,850.00	货款
合计	--	--	2,744,850.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

## 4、应收股利

无

## 5、应收利息

无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:合并范围内的关联方								
组合 2:账龄分析法	364,461.09 5.08	100.00%	26,371,568. 95	7.24%	296,456,9 23.05	100.00%	21,396,548.5 5	7.22%
组合小计	364,461.09 5.08	100.00%	26,371,568. 95	7.24%	296,456,9 23.05	100.00%	21,396,548.5 5	7.22%
合计	364,461.09 5.08	--	26,371,568. 95	--	296,456,9 23.05	--	21,396,548.5 5	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例		金额	比例		
1 年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
1 年以内	274,253,530.04	75.25%	13,712,676.49	233,800,474.21	78.86%	11,690,023.71	
1 年以内小计	274,253,530.04	75.25%	13,712,676.49	233,800,474.21	78.86%	11,690,023.71	

1至2年	74,171,777.98	20.35%	7,417,177.80	45,265,041.78	15.27%	4,526,504.18
2至3年	12,161,503.00	3.34%	2,432,300.60	14,197,683.00	4.79%	2,839,536.60
3至4年	1,639,560.00	0.45%	819,780.00	1,306,700.00	0.44%	653,350.00
4至5年	1,225,450.00	0.34%	980,360.00	999,450.00	0.34%	799,560.00
5年以上	1,009,274.06	0.28%	1,009,274.06	887,574.06	0.30%	887,574.06
合计	364,461,095.08	--	26,371,568.95	296,456,923.05	--	21,396,548.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
黑龙江大可公路养护股份有限公司	客户	21,994,600.00	1年以内	6.03%
鞍山市城市建设管理局	客户	19,400,000.00	1年以内	5.32%
黑龙江省住房和城乡建设厅	客户	15,542,400.00	1年以内	4.26%
黑龙江省高速公路收费管理局	客户	14,585,000.00	1年以内	4.00%
黑龙江省公路局	客户	10,901,000.00	1年以内	2.99%
合计	--	82,423,000.00	--	22.60%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1:合并范围内的关联方								
组合 2:账龄分析法	25,747,049.73	100.00%	1,940,347.10	7.54%	19,549,053.31	100.00%	1,526,148.71	7.81%
组合小计	25,747,049.73	100.00%	1,940,347.10	7.54%	19,549,053.31	100.00%	1,526,148.71	7.81%
合计	25,747,049.73	--	1,940,347.10	--	19,549,053.31	--	1,526,148.71	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用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

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								

其中：						
1 年以内	19,300,845.88	74.96%	965,042.29	15,801,773.01	80.83%	790,088.65
1 年以内小计	19,300,845.88	74.96%	965,042.29	15,801,773.01	80.83%	790,088.65
1 至 2 年	5,200,538.30	20.20%	520,053.83	2,306,063.75	11.80%	230,606.38
2 至 3 年	629,606.00	2.45%	125,921.20	734,532.00	3.76%	146,906.40
3 至 4 年	550,659.55	2.14%	275,329.78	689,334.55	3.52%	344,667.28
4 至 5 年	57,000.00	0.22%	45,600.00	17,350.00	0.09%	13,880.00
5 年以上	8,400.00	0.03%	8,400.00			
合计	25,747,049.73	--	1,940,347.10	19,549,053.31	--	1,526,148.71

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
鞍山胜利宾馆	供应商	3,500,000.00	1 年以内	13.59%
鞍山衡业专用汽车制造有限公司	客户	942,000.00	1 年以内	3.66%

哈尔滨市政府采购中心	客户	528,900.00	1 至 2 年	2.05%
河北省高速公路邢汾筹建处	客户	438,000.00	1 年以内	1.70%
安徽省高速公路控股集团有限公司	客户	389,000.00	1 年以内	1.51%
合计	--	5,797,900.00	--	22.51%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,373,066.88	85.84%	9,434,773.80	80.73%
1 至 2 年	2,531,842.81	14.13%	2,184,434.95	18.69%
2 至 3 年	5,083.48	0.03%	42,542.17	0.36%
3 年以上	0.00	0.00%	25,049.51	0.22%
合计	17,909,993.17	--	11,686,800.43	--

预付款项账龄的说明

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京海林特液压工程技术有限公司	供应商	1,270,674.70	1 年以内	采购货物的预付款, 合同未履行完毕
吉林市吉昌电力安装工程	供应商	900,000.00	1 年以内	预付工程款
北京永翔正业商贸有限责任公司	代理商	758,844.70	1 年以内	未实现销售
衡水金顺贸易代理服务有限公司	代理商	751,137.00	1 年以内	未实现销售
济南鲁吉机械设备有限公司	代理商	714,619.87	1 年以内	未实现销售
合计	--	4,395,276.27	--	--

预付款项主要单位的说明

无

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

### (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	40,280,502.31		40,280,502.31	56,411,655.95		56,411,655.95
在产品	110,239,998.36		110,239,998.36	136,527,642.47		136,527,642.47
库存商品	1,740,921.09		1,740,921.09	1,711,833.35		1,711,833.35
合计	152,261,421.76		152,261,421.76	194,651,131.77		194,651,131.77

### (2) 存货跌价准备

无

**(3) 存货跌价准备情况**

无

**10、其他流动资产**

无

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无

**(3) 可供出售金融资产的减值情况**

无

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

无

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明**

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

无

**13、长期应收款**

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

分期收款销售商品	112,487,125.96	70,786,368.92
合计	112,487,125.96	70,786,368.92

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

无

#### 15、长期股权投资

无

#### 16、投资性房地产

无

#### 17、固定资产

##### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	136,610,636.66	68,865,664.89			205,476,301.55
其中：房屋及建筑物	61,279,306.79	65,296,407.74			126,575,714.53
机器设备	60,774,602.14	298,393.44			61,072,995.58
运输工具	11,773,245.13	280,000.00			12,053,245.13
电子设备	2,455,024.32	154,789.39			2,609,813.71
其他	328,458.28	2,836,074.32			3,164,532.60
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	35,048,835.49		4,230,242.47	0.00	39,279,077.96
其中：房屋及建筑物	10,123,133.44		980,624.90		11,103,758.34
机器设备	20,545,457.47		2,466,640.69		23,012,098.16
运输工具	2,494,182.25		501,566.43		2,995,748.68
电子设备	1,737,748.15		184,186.90		1,921,935.05
其他	148,314.18		97,223.55		245,537.73
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	101,561,801.17	--			166,197,223.59
其中：房屋及建筑物	51,156,173.35	--			115,471,956.19
机器设备	40,229,144.67	--			38,060,897.42

运输工具	9,279,062.88	--	9,057,496.45
电子设备	717,276.17	--	687,878.66
其他	180,144.10	--	2,918,994.87
电子设备		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	101,561,801.17	--	166,197,223.59
其中：房屋及建筑物	51,156,173.35	--	115,471,956.19
机器设备	40,229,144.67	--	38,060,897.42
运输工具	9,279,062.88	--	9,057,496.45
电子设备	717,276.17	--	687,878.66
其他	180,144.10	--	2,918,994.87

本期折旧额 4,230,242.47 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 65,296,407.74 元。

## (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

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

成套公路养护设备产品升级	0.00		0.00	12,114,083.40		12,114,083.40
技术研发中心建设项目	0.00		0.00	44,938,448.07		44,938,448.07
多功能激光道路检测车辆系列化产品产业基地建设项目	7,663,478.90		7,663,478.90	8,295,525.98		8,295,525.98
多功能激光桥梁检测车辆系列化产品产业基地建设项目	8,295,525.98		8,295,525.98	7,614,059.93		7,614,059.93
沥青旧料厂拌再生设备产业化基地项目	38,815,768.83		38,815,768.83	33,399,240.16		33,399,240.16
合计	54,774,773.71		54,774,773.71	106,361,357.54		106,361,357.54

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
成套公路养护设备产品升级	30,000,000.00	12,114,083.40	4,248,915.62	16,362,999.02		81.13%	81.13					0.00
技术研发中心建设项目	52,000,000.00	44,938,448.07	7,001,971.51	51,940,419.58		100.00%	100.00					0.00
多功能激光道路检测车辆系列化产品产业基地建设项目	78,000,000.00	8,295,525.98				10.64%	10.64					8,295,525.98
多功能激光桥梁检测车辆系列化产品产业基地建设项目	62,000,000.00	7,614,059.93	49,418.97			12.36%	12.36					7,663,478.90

沥青旧料厂拌再生设备产业化基地项目	180,400,000.00	33,399,240.16	5,416,528.67			21.52%	21.52					38,815,768.83
合计	402,400,000.00	106,361,357.54	16,716,834.77	68,303,418.60		--	--			--	--	54,774,773.71

在建工程项目变动情况的说明

无

### (3) 在建工程减值准备

无

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
成套公路养护设备产品升级	81.13%	
技术研发中心建设项目	100.00%	
多功能激光道路检测车辆系列化产品产业基地建设项目	10.64%	
多功能激光桥梁检测车辆系列化产品产业基地建设项目	12.36%	
沥青旧料厂拌再生设备产业化基地项目	21.52%	

### (5) 在建工程的说明

成套公路养护设备产品升级项目总预算为40,000,000.00元，工程的预算额为30,000,000.00元，截至2014年6月30日，工程累计投入24,340,106.22元，占工程的预算额比例为81.13%，其中：建筑工程费投入18,676,486.30元，设备购置费投入5,055,620.90元，安装工程费投入110,006.21元，基本预备费投入240,526.07元，其他工程费用投入257,466.74元。该工程项目已达到预定可使用状态，已转入固定资产。

技术研发中心建设项目总预算为55,000,000.00元，工程的预算额为52,000,000.00元，截至2014年6月30日，工程累计投入52,000,248.64元，占工程的预算额比例为100%，其中：建筑工程费投入48,767,077.71元，设备购置费投入2,500,493.78元，安装工程费投入25,048.00元，基本预备费投入473,371.99元，其他工程费用投入234,257.16元。该工程项目已达到预定可使用状态，已转入固定资产。

多功能激光道路检测车辆系列化产品产业基地建设项目总预算为88,000,000.00元，工程的预算额为78,000,000.00元，截至2014年6月30日，工程累计投入8,295,525.98元，占工程的预算额比例为10.64%，其中：建筑工程费投入8,213,576.00元，基本预备费投入81,670.00元，其他工程费用投入279.98元。

多功能激光道路检测车辆系列化产品产业基地建设项目总预算为72,000,000.00元，工程的预算额为78,000,000.00元，截至2014年6月30日，工程累计投入7,663,478.90元，占工程的预算额比例为12.36%，其中：建筑工程费投入7,532,128.00元，

安装工程费投入6,250.50元，基本预备费投入124,670.00元，其他工程费用投入430.40元。

沥青旧料厂拌再生设备产业化基地项目总预算为250,000,000.00元，工程的预算额为180,400,000.00元，截至2014年6月30日，工程累计投入38,815,768.83元，占工程的预算额比例为21.52%，其中：建筑工程费投入32,256,573.00元，基本预备费投入5,039,740.00元，设备购置费投入1,297,402.07元，其他工程费用投入222,053.76元。

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

无

## 22、油气资产

无

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	78,933,096.34	307,294.50	0.00	79,240,390.84
土地使用权	73,923,012.58			73,923,012.58
商标权	1,206,200.00			1,206,200.00
专利权	2,875,200.00			2,875,200.00
专有技术				0.00
软件及其他	928,683.76	307,294.50		1,235,978.26
二、累计摊销合计	5,905,545.49	1,034,271.16	0.00	6,939,816.65
土地使用权	5,061,057.50	746,262.26		5,807,319.76
商标权	170,878.39	60,310.02		231,188.41
专利权	483,848.22	170,769.96		654,618.18
专有技术				0.00
软件及其他	189,761.38	56,928.92		246,690.30

三、无形资产账面净值合计	73,027,550.85	-726,976.66	0.00	72,300,574.19
土地使用权	68,861,955.08			68,115,692.82
商标权	1,035,321.61			975,011.59
专利权	2,391,351.78			2,220,581.82
专有技术	0.00			0.00
软件及其他	738,922.38			989,287.96
土地使用权				
商标权				
专利权				
专有技术				
软件及其他				
无形资产账面价值合计	73,027,550.85	-726,976.66		72,300,574.19
土地使用权	68,861,955.08			68,115,692.82
商标权	1,035,321.61			975,011.59
专利权	2,391,351.78			2,220,581.82
专有技术	0.00			0.00
软件及其他	738,922.38			989,287.96

本期摊销额 1,034,271.16 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
同步碎石封层车(碎石撒布机)		882,048.33	882,048.33		
微表处稀浆封层车		948,651.55	948,651.55		
HSZ 水泥搅拌站		763,130.20	763,130.20		
井盖加热维修车		806,835.39	806,835.39		
机场三合一除雪车		875,380.25	875,380.25		
单发动机除冰雪车		845,845.73	845,845.73		
50 装载机除冰机具		297,459.38	297,459.38		
护栏清洗抢修车		260,448.45	260,448.45		
除雪设备智能控制系统 4.0		101,854.02	101,854.02		
综合除雪破冰车智		64,500.76	64,500.76		

能控制系统 V1.0					
热风式再生修补设备智能控制系统 V1.0		59,853.31	59,853.31		
多功能车载灌封机智能控制系统 V1.0		49,800.43	49,800.43		
除雪铲智能控制系统 V1.0		22,194.37	22,194.37		
滚刷智能控制系统 V1.0		34,287.31	34,287.31		
沥青路面维修养护设备智能控制系统 4.0		15,664.22	15,664.22		
沥青混合料保温设备智能控制系统 V1.0		26,877.79	26,877.79		
超薄罩面设备智能控制系统 V1.0		21,842.93	21,842.93		
加热设备智能控制系统 V1.0		22,633.21	22,633.21		
路面清洁设备智能控制系统 V1.0		9,605.31	9,605.31		
热风式融冰设备智能控制系统 V1.0		79,954.51	79,954.51		
温拌剂、沥青料添加设备智能控制系统 V1.0		9,823.02	9,823.02		
行驶设备智能控制系统 V1.0		17,658.90	17,658.90		
再生剂、沥青添加设备智能控制系统 V1.0		19,056.97	19,056.97		
抛雪机智能控制系统		158,723.20	158,723.20		
LBY2000 型移动式沥青搅拌站		1,674,978.76	1,674,978.76		
LB4000 型沥青搅拌设备控制系统重大改进		1,124,658.97	1,124,658.97		

WBM400、WBM500 新型混凝土搅拌设备		564,875.65	564,875.65		
合计		9,758,642.92	9,758,642.92		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法无

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
吉林省公路机械有限公司	44,894,527.45			44,894,527.45	0.00
合计	44,894,527.45			44,894,527.45	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

2012年10月，根据公司2012年第二次临时股东大会决议，公司以现金方式收购刘中文等自然人股东持有的吉公机械100%股权。收购成本为人民币8,000.00万元，所取得吉公机械在2012年11月30日可辨认净资产公允价值为35,105,472.55元，之间的差额确认为商誉。公司期末对被投资单位采用收益法评估其整体价值，本期未发生减值迹象。

## 25、长期待摊费用

无

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	6,577,606.39	4,818,340.16
其他应收款坏账准备	314,396.00	244,715.88
固定资产账面价值小于计税基础	142,037.14	144,725.54
预提代理费	947,949.90	383,200.03
小计	7,981,989.43	5,590,981.61
递延所得税负债：		

固定资产折旧	2,606,496.20	2,586,223.31
无形资产摊销	2,143,059.38	2,217,368.38
小计	4,749,555.58	4,803,591.69

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产折旧	10,425,984.80	10,344,893.24
无形资产摊销	8,572,237.51	8,869,473.52
小计	18,998,222.31	19,214,366.76
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	26,371,568.95	21,396,548.55
其他应收款坏账准备	1,940,347.10	1,526,148.71
一年内到期的非流动资产	2,531,009.65	1,570,304.67
长期应收款	6,857,740.48	3,725,598.36
固定资产账面价值小于计税基础	946,914.27	964,836.93
预提代理费	3,791,799.58	1,532,800.12
小计	42,439,380.03	30,716,237.34

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,981,989.43		5,590,981.61	
递延所得税负债	4,749,555.58		4,803,591.69	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

**27、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	28,218,600.29	9,482,065.89			37,700,666.18
十三、商誉减值准备					0.00
合计	28,218,600.29	9,482,065.89			37,700,666.18

资产减值明细情况的说明

无

**28、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
其他非流动资产	5,232,842.53	2,053,046.36
合计	5,232,842.53	2,053,046.36

其他非流动资产的说明

其他非流动资产年末余额系预付的与工程相关的款项及采购设备款。

**29、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款		17,690,000.00
信用借款	168,000,000.00	90,310,000.00
合计	168,000,000.00	108,000,000.00

短期借款分类的说明

公司以鞍房权证高新字第201005200177号、鞍房权证高新字第200507080265号房屋、鞍房权证高新字第201005200163号房屋、鞍国用（2009）第600145号土地、用于中信银行股份有限公司鞍山分行抵押，取得授信额度2亿元。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无

**30、交易性金融负债**

无

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,659,559.42	83,245,980.68
合计	44,659,559.42	83,245,980.68

下一会计期间将到期的金额 44,659,559.42 元。

应付票据的说明

应付票据年末余额44,659,559.42元，将于2014年12月31日前陆续到期。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	73,556,608.01	103,921,813.77
1 至 2 年	9,743,972.33	11,567,983.74
2 至 3 年	2,661,986.92	2,466,899.25
3 年以上	2,403,328.10	2,650,203.98
合计	88,365,895.36	120,606,900.74

#### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,158,923.23	2,838,864.32
1 至 2 年	7,950.00	220,200.00
2 至 3 年	200,000.00	
3 年以上		

合计	3,366,873.23	3,059,064.32
----	--------------	--------------

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,954.79	12,957,342.05	12,957,341.31	11,955.53
二、职工福利费		904,699.10	904,699.10	0.00
三、社会保险费	268,790.95	3,309,402.74	3,382,156.96	196,036.73
其中：医疗保险费	88,463.69	808,529.09	830,478.75	66,514.03
基本养老保险费	169,207.85	2,191,190.79	2,239,649.17	120,749.47
失业保险费	6,273.59	166,984.23	169,100.82	4,157.00
工伤保险费	3,136.58	91,442.45	91,570.01	3,009.02
生育保险费	1,709.24	51,256.18	51,358.21	1,607.21
四、住房公积金	100,260.00	838,621.00	844,405.80	94,475.20
六、其他	22,228.80	221,579.79	231,579.79	12,228.80
合计	403,234.54	18,231,644.68	18,320,182.96	314,696.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 221,579.79 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,470,145.65	11,135,328.87
营业税	140,995.00	445,740.00
企业所得税	8,730,910.52	8,327,041.27

个人所得税	12,442.79	-6,054.51
城市维护建设税	879,016.52	821,407.23
房产税	93,728.85	47,005.84
土地使用税	260,950.87	736,549.67
教育费附加	627,868.94	586,719.45
合计	23,216,059.14	22,093,737.82

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程  
无

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	14,096,667.03	1,124,289.29
1至2年	110,663.13	123,442.00
2至3年	4,184,816.00	4,184,816.00
3年以上	1,618,105.26	1,619,605.26
合计	20,010,251.42	7,052,152.55

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

无

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行股份有限公司鞍山分行	2013 年 06 月 17 日	2015 年 06 月 12 日	人民币元	6.15%		6,000,000.00		6,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	6,000,000.00	--	6,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无

## (3) 一年内到期的应付债券

无

## (4) 一年内到期的长期应付款

无

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
财政贴息	63,032.40	63,032.40
废旧道路沥青混合料再生成套设备产业化项目	1,531,940.88	1,531,940.88
收购吉公机械应付股权款		8,000,000.00
未确认融资收益	3,801,772.04	3,801,772.04
合计	5,396,745.32	13,396,745.32

##### 其他流动负债说明

其他流动负债财政贴息、废旧道路沥青混合料再生成套设备产业化项目、未确认融资收益是将在下一年度分摊的递延收益，详见本报告第七节：七、合并财务报表主要项目注释46、其他非流动负债”。

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	12,000,000.00	18,000,000.00
合计	12,000,000.00	18,000,000.00

##### 长期借款分类的说明

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行股份有限公司鞍山分行	2013年06月12日	2016年06月12日	人民币元	6.15%		12,000,000.00		18,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	12,000,000.00	--	18,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等  
无

#### 43、应付债券

无

**44、长期应付款**

无

**45、专项应付款**

无

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
财政贴息	1,602,071.74	1,633,587.94
废旧道路沥青混合料再生成套设备产业化项目	10,871,985.13	11,637,955.57
未确认融资收益	6,606,703.25	4,181,949.27
收购吉公机械应付股权款	24,000,000.00	24,000,000.00
吉林省公路机械有限公司年产 50 套沥青旧料再生组合搅拌设备建设项目所需基础设施建设补贴资金	15,500,000.00	15,500,000.00
吉林市重点产业振兴和技术改造资金	7,000,000.00	7,000,000.00
吉林省公路机械有限公司年产 50 套沥青旧料再生组合搅拌设备建设项目技术改造专项资金补贴	1,000,000.00	1,000,000.00
LJ 大吨位间歇式沥青旧料再生设备技术创新资金	170,000.00	170,000.00
LJ 大吨位间歇式沥青旧料再生设备技术创新基金贷款贴息	560,000.00	560,000.00
合计	67,310,760.12	65,683,492.78

**其他非流动负债说明**

(1) 财政贴息系企业于2006年根据辽财指企[2006]615号文收到的废旧道路沥青混合料再生成套设备产业化项目贷款财政贴息资金251万元，企业于2006年冲减财务费用619,029.76元，2007年根据新会计准则与资产相关的政府补助作为递延收益处理。2010年11月废旧道路沥青混合料再生成套设备产业化项目主体工程厂房投产使用，与之相关的政府补助按照该项资产使用寿命分摊递延收益，计入当期营业外收入，于2010年度分摊递延收益5,252.70元，于2011年度分摊递延收益63,032.40元，于2012年度分摊递延收益63,032.40元，2013年度分摊递延收益63,032.40元，2014年1-6月份分摊递延收益31,516.20元，预计将在一年内分摊的递延收益63,032.40元转入其他流动负债，截至2014年6月30日余额为1,602,071.74元。

(2) 废旧道路沥青混合料再生成套设备产业化项目系企业于2009年根据鞍财指经[2009]519号文收到废旧道路沥青混合料再生成套设备产业化项目资金1,782万元，该项资金主要用于设备购置，在收到当期作为递延收益处理。截至2011年末公司用该项补助款采购设备及工具总计支出1,782万元，公司在相关资产使用寿命内平均分配递延收益，计入当期营业外收入，于2010年度分摊递延收益148,561.35元，于2011年度分摊递延收益1,437,660.44元，于2012年度分摊递延收益1,531,940.88元，2013年度分摊递延收益1,531,940.88元，2014年1-6月份分摊递延收益765,970.44元，预计将在一年内分摊的递延收益1,531,940.88元转入其他流动负债，截至2014年6月30日末余额为10,871,985.13元。

(3)根据2013年鞍山森远路桥股份有限公司、吉林省公路机械有限公司与吉林市建设控股集团有限公司签订的《设备(货物)投资采购合同》及2014年吉林省公路机械有限公司与吉林市建设控股集团有限公司签订的《设备(货物)投资采购合同》，吉林市建设控股集团有限公司应付鞍山森远路桥股份有限公司、吉林省公路机械有限公司的应付货款款项中存在销售有关资产超过正常信用条件延期支付的款项，实际上具有融资的性质，公司将合同中约定的利息收入做为未确认融资收益处理。本年发生未确认融资收益4,325,640.00元，当年摊销未确认融资收益1,900,886.02元，预计将在2014年度分摊的递延收益3,801,772.04元转入其他流动负债，截至2014年6月30日余额为6,606,703.25元。

(4)收购吉公机械应付股权款是由本公司收购吉公机械产生，收购价款为8000万元，公司按协议已经支付5600万元，其他非流动负债年末数为2400万元。

(5)吉林省公路机械有限公司年产50套沥青旧料再生组合搅拌设备建设项目所需基础设施建设补贴资金1550万元系本公司子公司吉公机械2010年根据吉船经开管函【2010】21号文件收到的年产50套沥青旧料再生组合搅拌设备建设项目所需基础设施建设补贴款。

(6)吉林市重点产业振兴和技术改造资金700万元系本公司子公司吉公机械2010年根据吉林市发改投字【2010】329号文件收到的吉林市重点产业振兴和技术改造中央预算内投资计划补贴款。

(7)吉林省公路机械有限公司年产50套沥青旧料再生组合搅拌设备建设项目技术改造专项资金补贴100万元系本公司子公司吉公机械2012年度根据吉工信投资【2012】363号文件收到的年产50套沥青旧料再生组合搅拌设备建设项目技术改造专项资金补贴。

(8) LJ大吨位间歇式沥青旧料再生设备技术创新资金17万元系本公司子公司吉公机械系2012年度根据吉林省科学技术厅科技型中小企业技术创新资金。

(9) LJ大吨位间歇式沥青旧料再生设备技术创新基金贷款贴息56万元系本公司子公司吉公机械2012年度根据吉林省科学技术厅中小企业技术创新基金款贴息补贴款。

涉及政府补助的负债项目

无

## 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	134,730,000.00			107,784,000.00		107,784,000.00	242,514,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

公司经2014年4月18日召开的2013年度股东大会审议，2013年度利润分配预案为：以公司2013年末总股本13,473万股为基数，向全体股东以每10股派发现金0.8元(含税)的股利分红，合计派发现金红利(人民币)10,778,400.00元；同时进行资本公积金转增股本，以13,473万股为基数向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本为242,514,000股。

## 48、库存股

库存股情况说明

无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

项目	2013年12月31日	本年增加	本年减少	2014年6月30日
安全生产费用	565,426.36	1,245,537.76	592,296.12	1,218,668.00
合计	565,426.36	1,245,537.76	592,296.12	1,218,668.00

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	302,612,909.81		107,784,000.00	194,828,909.81
合计	302,612,909.81		107,784,000.00	194,828,909.81

资本公积说明

公司经2014年4月18日召开的2013年度股东大会审议，2013年度利润分配预案为：以公司2013年末总股本13,473万股为基数，向全体股东以每10股派发现金0.8元（含税）的股利分红，合计派发现金红利（人民币）10,778,400.00元；同时进行资本公积金转增股本，以13,473万股为基数向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本为242,514,000股。

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,566,506.61			34,566,506.61
合计	34,566,506.61			34,566,506.61

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

无

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

无

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	288,505,425.26	--
调整后年初未分配利润	288,505,425.26	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,076,072.56	--

应付普通股股利	10,778,400.00	
期末未分配利润	321,803,097.82	--

调整年初未分配利润明细:

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

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

无

## 54、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	235,869,874.51	189,025,080.92
其他业务收入	10,851,948.05	26,560,705.84
营业成本	141,824,589.42	127,454,619.47

### (2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装备制造	235,869,874.51	140,422,382.11	189,025,080.92	106,945,617.97
合计	235,869,874.51	140,422,382.11	189,025,080.92	106,945,617.97

### (3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
应急抢先设备	145,505,991.22	89,563,460.81	99,139,335.93	56,924,621.52
沥青路面再生设备	40,927,890.72	15,043,806.18	44,958,057.16	13,836,304.29
市政环卫设备	3,659,666.67	2,611,403.63	1,605,769.23	1,667,202.95

拌合设备	41,058,542.89	30,586,044.30	42,319,183.52	33,982,796.03
其他设备	4,717,783.01	2,617,667.19	1,002,735.08	534,693.18
合计	235,869,874.51	140,422,382.11	189,025,080.92	106,945,617.97

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北分部	27,821,794.82	20,762,661.43	18,562,025.25	12,739,472.58
华南分部	470,085.47	268,228.50	1,324,567.62	742,097.78
华东分部	8,627,350.43	5,930,674.66	21,552,199.20	13,313,851.30
华中分部	22,817,824.77	16,128,687.23	5,691,033.91	2,873,691.22
东北分部	158,040,395.66	85,031,539.11	130,308,541.40	69,143,257.26
西北分部	7,568,376.07	5,389,462.62	7,115,987.06	5,130,471.94
西南分部	7,407,692.29	4,636,189.41	682,051.28	219,325.03
海外	3,116,355.00	2,274,939.15	3,788,675.20	2,783,450.86
合计	235,869,874.51	140,422,382.11	189,025,080.92	106,945,617.97

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
吉林市城市建设控股集团有限公司	50,415,389.72	21.37%
黑龙江省住房和城乡建设厅	33,930,769.23	14.39%
鞍山市城市建设管理局	16,581,196.58	7.03%
黑龙江省高速公路收费管理局	12,465,811.97	5.29%
黑龙江省公路局	7,954,700.85	3.37%
合计	121,347,868.35	51.45%

## 营业收入的说明

由于公司产品品种不断增多，依据公司产品战略的需要，报告期公司对主营产品进行了重新分类，情况如下：

## 原主营业务产品分类表

路面 除雪 和清 洗系	除雪撒布车	大型 沥青 路面 再生	联合再生机组	预防 性养 护设 备	沥青混合料再生修补车	沥青 水泥 混凝 土拌	沥青旧料再生搅拌设备
	综合式除冰雪车		超薄层照面摊铺机		热风式再生修补车		水泥搅拌站
	抛雪机		横移式冷再生机		沥青混合料再生车		间歇式沥青混凝土搅拌设备
	撒布机		加热融冰机		沥青混合料保温运输车		

列	除雪车滚刷	设备		多功能沥青路面修补车	合设 备	
	除雪铲			沥青修补车		
	高压清洗疏通车			沥青路面养护车		
	洒水车			橡胶沥青撒布车		
	水罐			护栏板矫直机		
				护栏板抢修车		
				多功能灌缝车		
				车载式公路灌缝机		
				拖挂式公路灌缝机		
				灌缝机		
				拖挂式加热板		
				路面开凿机		
				振动压路机		
				振动筛选机		
		路面切割机				

重新分类后主营业务产品分类表

应急抢 险设备	除雪撒布车	市政环 卫设备	高压清洗疏通车	封层设备	微表处施工车
	综合式除冰雪车		洒水车		橡胶沥青撒布车
	抛雪机		污水运输车		同步碎石封层车
	撒布机		吸污车		微表处稀浆封层车
	除雪车滚刷		水罐		
	除雪铲				
	护栏板矫直机				
	护栏板抢修车				
	桥梁抢险维修车				
沥青路 面再生 设备	沥青混合料再生修补车	其他设 备	多功能灌缝车	拌合设备	HSZ180水泥搅拌站
	热风式再生修补车		车载式公路灌缝机		间歇式沥青混凝土搅拌设备
	沥青混合料再生车		拖挂式公路灌缝机		
	沥青混合料保温运输车		灌缝机		
	多功能沥青路面修补车		拖挂式加热板		
	沥青修补车		路面开凿机		
	沥青路面养护车		振动压路机		
	联合再生机组		振动筛选机		
	超薄层照面摊铺机		路面切割机		
	横移式冷再生机				
	加热融冰机				
	沥青旧料再生搅拌设备				

**55、合同项目收入**

无

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	143,922.19	275,328.90	代理收入的 5%
城市维护建设税	1,551,953.85	1,082,817.69	流转税的 7%
教育费附加	665,155.54	562,281.72	流转税的 3%
资源税	443,382.89	211,159.47	流转税的 2%
合计	2,804,414.47	2,131,587.78	--

营业税金及附加的说明

无

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	2,154,924.85	2,233,316.55
办公费	860,156.58	681,169.08
宣传费	1,152,563.51	411,928.38
差旅费	3,557,857.70	3,257,931.88
招待费	1,516,027.20	1,449,488.20
售后服务费	3,039,643.50	2,724,128.27
运费	804,893.29	987,797.28
折旧费	97,517.49	66,570.51
代理费	3,263,111.41	1,710,400.00
展览费	97,000.00	6,095.00
其他	84,807.00	16,389.13
合计	16,628,502.53	13,545,214.28

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,482,358.86	2,854,175.76

差旅费	945,567.50	450,704.35
招待费	248,319.88	152,647.00
办公费	1,334,558.15	1,452,787.50
车辆管理费	1,230,122.85	1,144,451.98
审计、评估、咨询费	1,240,471.40	1,028,300.00
无形资产摊销	1,034,271.16	252,443.98
折旧费	1,144,096.70	1,682,006.35
各项税费	1,607,396.76	1,700,358.99
技术开发费	9,758,642.92	7,157,104.26
其他	1,103,542.09	388,720.12
合计	23,129,348.27	18,263,700.29

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,809,952.78	2,683,961.40
减：利息收入	-2,305,209.71	-667,116.90
汇兑损失	0.00	2,630.54
减：汇兑收益	0.00	-628.68
其他	285,541.99	67,875.78
合计	2,790,285.06	2,086,722.14

## 60、公允价值变动收益

无

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-103,933.28
合计		-103,933.28

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,482,065.89	5,894,887.84
合计	9,482,065.89	5,894,887.84

## 63、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		3,951.16	
其中：固定资产处置利得		3,951.16	
政府补助	7,752,101.29	11,737,486.64	4,730,986.64
合计	7,752,101.29	11,741,437.80	4,730,986.64

营业外收入说明

无

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
鞍山高新技术产业开发区财政局	1,000,000.00		与收益相关	是
增值税退税	3,021,114.65		与收益相关	否
鞍山高新技术产业开发区管理委员会	12,000.00		与收益相关	是
开发区财政拨款	1,090,000.00		与收益相关	是
鞍山市财政局（社保基	31,500.00		与收益相关	是

金)				
工业企业流动资金贷款贴息	800,000.00		与资产相关	是
企业发展增速奖	500,000.00		与资产相关	是
科技创新补助	500,000.00		与资产相关	是
废旧道路沥青混合料再生成套设备产业化项目	765,970.44	765,970.44	与收益相关	是
财政贴息	31,516.20	31,516.20	与收益相关	是
激光及光电产业科技计划项目		300,000.00	与收益相关	是
科学技术资金		10,640,000.00	与收益相关	是
合计	7,752,101.29	11,737,486.64	--	--

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	6,730.06	19,910.00	6,730.06
合计	6,730.06	19,910.00	

营业外支出说明

无

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	16,125,611.81	10,005,506.14
递延所得税调整	-2,393,696.22	-1,424,390.61
合计	13,731,915.59	8,581,115.53

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	2014年1-6月份	2013年1-6月份
P0归属于公司普通股股东的净利润	44,076,072.56	49,245,533.95
P0归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	40,525,001.08	39,277,507.89
S0年初股份总数	134,730,000.00	134,730,000.00
S1报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	107,784,000.00	
Si报告期因发行新股或债转股等增加股份数		

Sj报告期因回购等减少股份数		
Sk报告期缩股数		
M0报告期月份数	6	6
Mi增加股份次月起至报告期年末的累计月数		
Mj减少股份次月起至报告期年末的累计月数		
S发行在外的普通股加权平均数	242,514,000.00	134,730,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.18	0.21
基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.17	0.16
基本每股收益=P0/S		
$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$		
稀释每股收益的计算		
P1考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	44,076,072.56	49,245,533.95
X1已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
X2稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用		
R所得税率		
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.18	0.21
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.17	0.16
稀释每股收益=P1/(S+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)		

## 67、其他综合收益

无

## 68、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,972,043.05
收回投标保证金、备用金等	8,225,146.44
政府补助	4,730,986.64
其他	
合计	14,928,176.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	1,836,057.05
差旅费	5,308,224.20
运输费	1,261,818.70
招待费	1,976,282.50
审计咨询费	1,200,130.97
售后服务费	4,611,730.04
宣传费	1,349,563.51
车辆费	1,068,070.60
支付投标保证金、备用金等	10,427,023.80
技术开发费用	5,250,297.90
代理费	2,782,813.94
展览费	22,911.00
其他	1,599,198.49
合计	38,694,122.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行定期存款利息	48,360.28
合计	48,360.28

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
到期解付承兑汇票保证金	20,239,494.73
银行存款利息	373,825.86
合计	20,613,320.59

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

## 69、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	44,076,072.56	49,245,533.95
加：资产减值准备	9,482,065.89	5,894,887.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,311,334.02	4,309,112.47
无形资产摊销	737,035.16	787,594.72
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）		-3,951.16
财务费用（收益以“-”号填列）	4,133,517.37	3,084,128.07
投资损失（收益以“-”号填列）		103,933.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,537,446.89	-1,341,929.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-54,036.11	-82,461.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,389,710.01	-15,103,576.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-207,147,762.33	-159,725,040.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,503,359.77	42,049,224.35
经营活动产生的现金流量净额	-99,106,150.55	-70,782,543.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	170,606,591.32	331,112,522.43

减：现金的期初余额	235,593,675.99	346,898,655.27
现金及现金等价物净增加额	-64,987,084.67	-15,786,132.84

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	8,000,000.00	8,000,000.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	8,000,000.00	8,000,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	170,606,591.32	235,593,675.99
其中：库存现金	63,680.44	40,569.59
可随时用于支付的银行存款	170,542,910.88	313,590,230.70
可随时用于支付的其他货币资金		17,481,722.14
三、期末现金及现金等价物余额	170,606,591.32	235,593,675.99

现金流量表补充资料的说明

无

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

## 八、资产证券化业务的会计处理

无

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
吉林省公路机械有限公司	控股子公司	有限责任	吉林	秦国林	机械制造	5294.80	100.00%	100.00%	75934356-X
鞍山森远科技有限公司	控股子公司	有限责任	鞍山	郭松森	软件研发	500	100.00%	100.00%	07629794-7

## 3、本企业的合营和联营企业情况

无

## 4、本企业的其他关联方情况

无

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无

### (2) 关联托管/承包情况

无

### (3) 关联租赁情况

无

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	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
郭松森	鞍山森远路桥股份有限公司	24,000,000.00	2013年06月13日	2016年06月12日	否

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

无

**十、股份支付**

无

**十一、或有事项**

无

**十二、承诺事项****1、重大承诺事项**

项目	内容	2014年6月30日
多功能激光桥梁/道路检测车辆系列化产品基地建设项目	主要是厂房建设工程款	801,832.00

**2、前期承诺履行情况**

无

**十三、资产负债表日后事项**

无

**十四、其他重要事项**

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1:合并范围内的关联方	57,132,998.80							
组合 2:账龄分析法	270,663,703.89	100.00%	17,438,333.70	5.32%	217,933,008.99	100.00%	13,251,824.34	6.08%
组合小计	327,796,702.69	100.00%	17,438,333.70	5.32%	217,933,008.99	100.00%	13,251,824.34	6.08%
合计	327,796,702.69	--	17,438,333.70	--	217,933,008.99	--	13,251,824.34	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	224,688,877.71	61.65%	11,234,443.88		193,532,555.21	88.80%	9,676,627.76	
1 年以内小计	224,688,877.71	61.65%	11,234,443.88		193,532,555.21	88.80%	9,676,627.76	
1 至 2 年	41,228,754.18	11.31%	4,122,875.42		20,738,761.78	9.52%	2,073,876.18	
2 至 3 年	2,436,222.00	0.67%	487,244.40		2,082,402.00	0.95%	416,480.40	
3 至 4 年	1,244,560.00	0.34%	622,280.00		911,700.00	0.42%	455,850.00	
4 至 5 年	469,000.00	0.13%	375,200.00		193,000.00	0.09%	154,400.00	

5 年以上	596,290.00	0.16%	596,290.00	474,590.00	0.22%	474,590.00
合计	270,663,703.89	--	17,438,333.70	217,933,008.99	--	13,251,824.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
黑龙江大可公路养护股份有限公司	客户	21,994,600.00	1 年以内	6.71%
鞍山市城市建设管理局	客户	19,400,000.00	1 年以内	5.92%
黑龙江省住房和城乡建设厅	客户	15,542,400.00	1 年以内	4.74%
黑龙江省高速公路收费管理局	客户	14,585,000.00	1 年以内	4.45%
黑龙江省公路局	客户	10,901,000.00	1 年以内	3.33%
合计	--	82,423,000.00	--	25.15%

## (7) 应收关联方账款情况

无

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1:合并范围内的关联方	79,007,400.00				59,082,500.00	77.78%		
组合 2:账龄分析法	21,379,074.74	100.00%	1,706,907.69	7.81%	16,880,003.13	22.22%	1,368,212.96	8.11%
组合小计	100,386,474.74	100.00%	1,706,907.69	7.81%	75,962,503.13	100.00%	1,368,212.96	1.80%
合计	100,386,474.74	--	1,706,907.69	--	75,962,503.13	--	1,368,212.96	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用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

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--

1 年以内	15,000,791.74	70.17%	750,039.59	13,264,695.18	78.58%	663,234.76
1 年以内小计	15,000,791.74	70.17%	750,039.59	13,264,695.18	78.58%	663,234.76
1 至 2 年	5,173,885.00	24.20%	517,388.50	2,225,708.95	13.19%	222,570.90
2 至 3 年	613,398.00	2.87%	122,679.60	718,324.00	4.26%	143,664.80
3 至 4 年	525,600.00	2.46%	262,800.00	660,925.00	3.92%	330,462.50
4 至 5 年	57,000.00	0.27%	45,600.00	10,350.00	0.06%	8,280.00
5 年以上	8,400.00	0.04%	8,400.00			
合计	21,379,074.74	--	1,706,907.69	16,880,003.13	--	1,368,212.96

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
吉林省公路机械有限公司	子公司	79,007,400.00	1 年以内	78.70%
鞍山胜利宾馆	供应商	3,500,000.00	1 年以内	3.49%
鞍山衡业专用汽车制造	客户	942,000.00	1 年以内	0.94%

有限公司				
哈尔滨市政府采购中心	客户	528,900.00	1 至 2 年	0.53%
河北省高速公路邢汾筹建处	客户	438,000.00	1 年以内	0.44%
合计	--	84,416,300.00	--	84.10%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
吉林省公路机械有限公司	成本法	130,000,000.00	130,000,000.00		130,000,000.00	100.00%	100.00%	一致			
鞍山森远科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%	一致			
合计	--	135,000,000.00	135,000,000.00		135,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	186,905,348.53	137,304,263.22
其他业务收入	10,890,328.93	23,206,835.98
合计	197,795,677.46	160,511,099.20
营业成本	152,055,342.45	92,290,968.93

**(2) 主营业务（分行业）**

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
装备制造行业	186,905,348.53	150,993,266.00	137,304,263.22	72,962,821.94
合计	186,905,348.53	150,993,266.00	137,304,263.22	72,962,821.94

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
应急抢险设备	140,979,495.46	116,946,684.33	93,835,768.41	56,924,621.52
沥青路面再生设备	37,548,403.39	28,817,510.85	40,859,990.50	13,836,304.29
市政环卫设备	3,659,666.67	2,611,403.63	1,605,769.23	1,667,202.95
其他设备	4,717,783.01	2,617,667.19	1,002,735.08	534,693.18
合计	186,905,348.53	150,993,266.00	137,304,263.22	72,962,821.94

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北分部	10,086,752.14	7,283,190.05	6,861,170.55	3,651,032.95
华南分部	470,085.47	268,228.50	1,324,567.62	742,097.78
华东分部	1,887,179.49	1,144,725.41	14,100,917.18	7,133,897.25
华中分部	22,817,824.77	16,128,687.23	5,691,033.91	2,873,691.22
东北分部	136,667,438.30	116,142,782.78	101,528,535.62	53,212,305.77
西北分部	7,568,376.07	5,389,462.62	7,115,987.06	5,130,471.94
西南分部	7,407,692.29	4,636,189.41	682,051.28	219,325.03

合计	186,905,348.53	150,993,266.00	137,304,263.22	72,962,821.94
----	----------------	----------------	----------------	---------------

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
吉林省公路机械有限公司	48,831,622.91	26.13%
黑龙江省住房和城乡建设厅	33,930,769.23	18.15%
鞍山市城市建设管理局	16,581,196.58	8.87%
黑龙江省高速公路收费管理局	12,465,811.97	6.67%
黑龙江省公路局	7,954,700.85	4.26%
合计	119,764,101.54	64.08%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	8,599,223.09	47,461,688.28
加：资产减值准备	5,415,701.25	996,137.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,395,317.53	2,951,351.96
无形资产摊销	499,102.46	252,443.98
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）		-3,951.16
财务费用（收益以“-”号填列）	2,819,921.62	930,566.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-956,105.86	-146,732.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	35,719,316.86	-21,654,663.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,152,558.49	-106,852,523.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,659,599.97	-40,649,884.15
经营活动产生的现金流量净额	-96,319,681.51	-116,715,566.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	151,649,202.21	293,235,493.51
减：现金的期初余额	201,175,013.54	343,278,336.32
现金及现金等价物净增加额	-49,525,811.33	-50,042,842.81

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,730,986.64	详见本报告第七节；七：合并财务报表主要项目注释：63.营业外收入（2）计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,730.06	
减：所得税影响额	1,173,185.10	
合计	3,551,071.48	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

### 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	44,076,072.56	49,245,533.95	794,931,182.24	760,980,268.04
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	44,076,072.56	49,245,533.95	794,931,182.24	760,980,268.04

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	44,076,072.56	49,245,533.95	794,931,182.24	760,980,268.04
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	44,076,072.56	49,245,533.95	794,931,182.24	760,980,268.04

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	7.08%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.64%	0.16	0.16

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过30%，或占合并财务报表2014年6月30日资产总额5%或占合并财务报表2014年1-6月份利润总额10%以上的主要项目列示如下：

项目	2014年6月30日/2014年 1-6月份	2013年6月30日/2013 年1-6月份	变动金额、幅度		说明
			变动金额	变动幅度	
货币资金	193,065,955.25	278,292,534.65	-85,226,579.40	-30.62%	(1)
应收账款	338,089,526.13	275,060,374.50	63,029,151.63	22.91%	(2)
预付款项	17,909,993.17	11,686,800.43	6,223,192.74	53.25%	(3)
其他应收款	23,806,702.63	18,022,904.60	5,783,798.03	32.09%	(4)
一年内到期的非流动资产	48,089,183.29	29,835,788.63	18,253,394.66	61.18%	(5)
长期应收款	112,487,125.96	70,786,368.92	41,700,757.04	58.91%	(6)
固定资产	166,197,223.59	101,561,801.17	64,635,422.42	63.64%	(7)
在建工程	54,774,773.71	106,361,357.54	-51,586,583.83	-48.50%	(8)
递延所得税资产	7,981,989.43	5,590,981.61	2,391,007.82	42.77%	(9)
其他非流动资产	5,232,842.53	2,053,046.36	3,179,796.17	154.88%	(10)
短期借款	168,000,000.00	108,000,000.00	60,000,000.00	55.56%	(11)
应付票据	44,659,559.42	83,245,980.68	-38,586,421.26	-46.35%	(12)
其他应付款	20,010,251.42	7,052,152.55	12,958,098.87	183.75%	(13)
其他流动负债	5,396,745.32	13,396,745.32	-8,000,000.00	-59.72%	(14)
股本	242,514,000.00	134,730,000.00	107,784,000.00	80.00%	(15)
资本公积	194,828,909.81	302,612,909.81	-107,784,000.00	-35.62%	(16)

专项储备	1,218,668.00	565,426.36	653,241.64	115.53%	(17)
营业收入	246,721,822.56	215,585,786.76	31,136,035.80	14.44%	(18)
营业成本	141,824,589.42	127,454,619.47	14,369,969.95	11.27%	(19)
营业税金及附加	2,804,414.47	2,131,587.78	672,826.69	31.56%	(20)
财务费用	2,790,285.06	2,086,722.14	703,562.92	33.72%	(21)
资产减值损失	9,482,065.89	5,894,887.84	3,587,178.05	60.85%	(22)
投资收益		-103,933.28	103,933.28	-100.00%	(23)
营业外收入	7,752,101.29	11,741,437.80	-3,989,336.51	-33.98%	(24)
所得税费用	13,731,915.59	8,581,115.53	5,150,800.06	60.02%	(25)

## 变动说明:

(1) 货币资金期末较期初减少了30.62%，主要由于本期采购原材料、募集资金项目的实施，支付收购子公司股权款及建设投资及购置设备所致。

(2) 应收账款期末较期初增加了22.91%，主要由于本期销售规模扩大、销售收入增长所致。

(3) 预付账款期末较期初增加了53.25%，主要由于本期销售规模扩大、预付材料采购款增长所致。

(4) 其他应收款期末较期初增加了32.09%，主要由于本期销售规模扩大、投标保证金上升所致。

(5) 一年内到期的非流动资产期末较期初增加了61.18%，主要由于本期分期收款销售商品的货款将于一年内到期部分增加所致。

(6) 长期应收款期末较期初增加了58.91%，主要由于本期分期收款销售商品增长所致。

(7) 固定资产期末较期初增加了63.64%，主要由于本期募集资金建设项目完工达产增加资产原值所致。

(8) 在建工程期末较期初减少了48.50%，主要由于本期成套公路养护设备产品升级项目、技术研发中心建设项目、完工达产转为固定资产所致。

(9) 递延所得税资产期末较期初增加了42.77%，主要由于本期应收账款计提坏账准备及预提代理费而增加的递延所得税资产所致。

(10) 其他非流动资产期末较期初增加了154.88%，主要由于本期预付的与工程相关的款项及采购设备款增加所致。

(11) 短期借款期末较期初增加了55.56%，主要由于本期公司订单增加、销售规模扩大而增加的流动性资金借款增加所致。

(12) 应付票据期末较期初减少了46.35%，主要由于本期公司期初办理的银行承兑汇票在本期到期承兑所致。

(13) 其他应付款期末较期初增加了183.75%，主要由于本期核销未支付的业务人员差旅费和尚未支付的广告费所致。

(14) 其他流动负债期末较期初减少了57.92%，主要由于按协议吉公机械完成约定的2013年度承诺利润数，公司于专项审计报告出具后10日内向吉公机械股东支付交易价款800万所致。

(15) 股本期末较期初增加了80.00%，主要是由于公司以2013年末总股本13,473万股为基数，向全体股东以每10股派发现金0.8元（含税）的股利分红，合计派发现金红利（人民币）10,778,400.00元；同时进行资本公积金转增股本，以13,473万股为基数向全体股东每10股转增8股，转增后公司总股本为242,514,000股。

(16) 资本公积期末较期初减少了35.62%，同（15）。

(17) 专项储备期末较期初增加了115.53%，主要由于本期按规定计提安全生产费增加所致。

(18) 营业收入本年发生额较上年同期增加了14.44%，主要由于本期公司应急抢险设备和市政环卫设备系列产品的销售收入增加。

(19) 营业成本本年发生额较上年同期增加了11.27%，主要由于本期商品销售数量的增加引起的成本增加所致。

(20) 营业税金及附加本年发生额较上年同期增加了31.56%，主要由于本期收入增加导致缴纳的营业税增加及增值税产生的各项附加税增加所致。

(21) 财务费用本年发生额较上年同期增加了33.72%，主要由于本期尚未使用的募集资金产生的存款利息收入减少，同

时流动性资金贷款增加导致利息支出增加所致。

(22) 资产减值损失本年发生额较上年同期增加了60.85%，主要由于本期应收账款增加导致计提的坏账准备增加所致。

(23) 投资收益本年发生额较上年同期增加了100%，主要是去年同期存在子公司吉林省公路机械有限公司处置其子公司的净损失。

(24) 营业外收入本年发生额较上年同期减少了33.98%，主要由于本期收到的政府补助较上年同期下降所致。

(25) 所得税费用本年发生额较上年同期增加了60.02%，主要由于本期公司高新技术企业证书复审正在进行当中。在高新技术企业复审完毕之前，公司暂按25%的企业所得税税率计提企业所得税，导致所得税增加所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2014年半年度报告文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

(本页无正文, 为《鞍山森远路桥股份有限公司2014年半年度报告全文》签字盖章页)

鞍山森远路桥股份有限公司

法定代表人: 郭松森

2014年7月29日