



**株洲天桥起重机股份有限公司**  
ZHUZHOU TIANQIAO CRANE CO., LTD.

## 2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人成固平、主管会计工作负责人范文生及会计机构负责人(会计主管人员)刘思声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 目录

2014 半年度报告 .....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	5
第二节 公司简介 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 董事会报告 .....	18
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	26
第七节 优先股相关情况 .....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	27
第九节 财务报告 .....	28
第十节 备查文件目录 .....	104

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、天桥起重	指	株洲天桥起重机股份有限公司
天桥配件	指	株洲天桥起重配件制造有限公司
天桥舜臣	指	株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司
优瑞科	指	株洲优瑞科有色装备有限公司
株洲国投	指	株洲市国有资产投资控股集团有限公司
中铝国际	指	中铝国际工程股份有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	天桥起重	股票代码	002523
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	株洲天桥起重机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天桥起重		
公司的外文名称（如有）	Zhuzhou Tianqiao Crane Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TQCC		
公司的法定代表人	成固平		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范洪泉	奉玮
联系地址	湖南省株洲市石峰区田心北门	湖南省株洲市石峰区田心北门
电话	0731-22337000-8007	0731-22504022, 0731-22337798
传真	0731-22337798	0731-22337798
电子信箱	sid@tqcc.cn	sid@tqcc.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、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
营业收入（元）	220,851,008.80	258,756,205.56	-14.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,349,541.72	20,137,962.50	-78.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-198,117.37	18,980,656.96	-101.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,930,583.12	-32,737,845.50	51.34%
基本每股收益（元/股）	0.01	0.06	-83.33%
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.06	-83.33%
加权平均净资产收益率	0.43%	1.88%	-1.45%
	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）	1,477,432,053.61	1,480,907,009.30	-0.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,068,662,999.54	1,080,655,957.82	-1.14%

#### 二、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。

#### 三、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	674,607.00	

—标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	234,119.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,428,510.97	
减：所得税影响额	800,175.82	
少数股东权益影响额（税后）	-10,597.85	
合计	4,547,659.09	--

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。

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，国内宏观经济形势依然十分严峻。由于需求不足，严重的产能过剩问题，特别是钢铁和电解铝两大行业整体形势持续低迷，行业仍处调整期。而公司的主要业务集中这两大行业，对报告期内的经营业绩有较大的影响。面对持续低迷的经济和市场环境，一方面，公司积极加强成本管理力度，变革生产组织模式，深化客户服务范畴，加大销售回款力度，争取通过苦练内功增强公司综合竞争力；另一方面，公司积极寻求拓展新产业，整合资源开展风电塔筒制作项目，与中南大学、五矿铜业（湖南）有限公司签署战略合作协议，并申请设立院士工作站，争取为公司将来的发展奠定较好的业务基础。

报告期内，公司实现营业总收入22,085.10万元，比上年同期下降14.65%；实现营业利润451.68万元，比上年同期下降80.64%；实现利润总额542.55万元，比上年同期下降77.86%；实现归属于上市公司股东的净利润434.95万元，比上年同期下降78.40%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司主要经营桥门式起重机产品、选煤机械产品研发、设计、制造、销售业务；主要产品为铝冶炼专用起重设备、钢铁冶炼专用起重设备、起重配件设备、选煤机械设备，主要应用于钢铁、有色冶炼、机械、煤炭等行业。报告期内，公司实现营业收入22,085.10万元，同比下降14.65%；实现归属于上市公司股东的净利润434.95万元，比上年同期下降78.40%。公司营业收入及净利润下降的主要原因是严峻的宏观经济形势导致市场需求下降、竞争激烈，营业收入下降且毛利率出现了一定程度的下滑，并进一步加剧了生产经营的固定成本对净利润的影响。

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	220,851,008.80	258,756,205.56	-14.65%	
营业成本	174,926,120.98	192,640,171.53	-9.20%	
销售费用	12,591,556.47	16,658,092.71	-24.41%	
管理费用	25,926,322.26	24,386,645.26	6.31%	
财务费用	-1,442,225.26	-3,446,410.36	58.15%	计入本期财务费用的募集资金定期存单利息收入较上年同期减少
所得税费用	672,857.62	3,819,459.71	-82.38%	本期利润总额较上年同期减少
研发投入	8,467,983.94	8,504,793.80	-0.43%	
经营活动产生的现金流量净额	-15,930,583.12	-32,737,845.50	51.34%	本期上缴的税金和投标保证金、咨询费较上年同期减少
投资活动产生的现金流	3,064,158.30	-230,814,079.43	101.33%	本期新购入银行理财产品

量净额				品金额较上年同期减少
筹资活动产生的现金流量净额	-8,329,824.92	-3,213,092.73	-159.25%	本期以现金支付的股金分红以及偿还银行借款的金额较上年同期增加。
现金及现金等价物净增加额	-21,196,249.42	-266,805,288.08	92.06%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期初，公司制定了2014年度经营计划：实现合并营业收入6亿元、净利润3488万元。目前，2014年上半年已经实现合并营业收入及净利润为全年计划的36.67%、13.45%，未能实现时间过半任务过半。

下半年，公司预期还将继续面对更加严峻的市场形势，为了实现年度经营计划，公司将持续以成本控制为核心加强内部管理体系的建设，积极探索多渠道、多方式、多领域拓展新业务，减少行业系统性风险对公司经营业绩的影响。

### 三、主营业务构成情况

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
分行业						
通用设备制造	213,418,994.30	169,138,063.76	20.75%	-15.80%	-10.73%	-4.49%
分产品						
铝冶炼起重机	124,800,000.06	97,503,976.88	21.87%	-16.37%	-8.96%	-6.36%
钢铁冶炼起重机	46,812,222.18	42,685,512.05	8.82%	-12.03%	-6.54%	-5.34%
选煤设备	21,829,426.39	11,882,706.92	45.57%	3.92%	-4.46%	4.78%
配件及其他	19,977,345.67	17,065,867.91	14.57%	-33.44%	-43.14%	14.57%
分地区						
华东、华北地区	60,834,887.75	46,039,908.84	24.32%	-39.81%	-37.87%	-2.37%
华中、华南地区	62,711,216.91	54,600,855.81	12.93%	-8.49%	-1.24%	-6.39%
西部地区	84,920,974.53	64,668,056.13	23.85%	17.79%	27.94%	-6.04%
东北地区	4,951,915.11	3,829,242.98	22.67%	229.48%	311.42%	-15.40%

## 四、核心竞争力分析

### 1、技术创新优势

公司为湖南省首批认定的高新技术企业，拥有省级工程技术研究中心、省级企业技术中心、市级起重工程技术中心，拥有一批老中青相结合且具有技术特长的起重机械设计专家。同时，公司还是全国起重机械标准化技术委员会委员单位、湖南起重机特种设备设计、制造、安装、使用管理技术委员会主任委员单位。公司拥有一套完整的科技创新管理体系，在行业中具有较为突出的技术平台优势。近年来，均有项目被列入“湖南省创新指导计划”，获得了“中国机械工业科学技术进步奖”、“湖南省科学技术进步奖”、“中国有色金属工业科技技术奖”等诸多荣誉。

### 2、产业发展优势

公司是起重机械设备专业制造商，主要产品在钢铁行业、电解铝行业等细分市场具有很强竞争实力。围绕建设成为国际一流的大型成套专用起重设备供应商，通过固定资产更新改造，公司主导产业的产能规模均已达到了国内领先水平。近年来，公司加大新产品研制开发力度，实现细分市场由钢铁、电解铝行业向核电、电解铜（铅、锌）、欧式起重机、非起重机类产品等行业扩展，进一步拓展公司的业务、市场领域，为公司实现中长期可持续发展奠定良好基础。

### 3、生产管理优势

起重设备结构复杂，包括了几千种零部件，行业内企业需要具备较高的管理水平才能有效、有序组织生产工作。经过多年探索与经验积累，公司形成了一整套先进的生产管理体系，并采用信息化手段予以落实。

### 4、品牌形象优势

公司前身系1956年成立的株洲起重机厂，从建厂以来一直专注于起重设备的研发、制造和销售业务，50多年的积淀树立了天桥品牌的良好形象。2012年，公司“ 天桥”商标被认定为中国驰名商标。另外，公司推行以市场为导向的运营模式，深入了解客户需求，着力丰富产品系列，满足客户个性化需求；完善售后服务体系，在国内率先采用产品质保期内驻厂跟踪服务的方式提供售后服务，增强客户对公司产品的认可度。同时，凭借上市公司具有的优势，品牌知名度和品牌竞争力进一步增强。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### （1）对外投资情况

适用  不适用

公司报告期无对外投资。

#### （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。

#### （3）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 2、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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国光大银行股份有限公司长沙分行	非关联方	否	保证收益型	1,200	2013年08月09日	2014年08月09日	到期一次收回本息			58.2	29.1
中国光大银行股份有限公司长沙分行	非关联方	否	保证收益型	15,000	2013年10月25日	2014年04月25日	到期一次收回本息	15,000		343.5	217.55
中国建设银行股份有限公司株洲人民路支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,800	2013年12月12日	2014年01月16日	到期一次收回本息	3,800		20.04	8.59
中国建设银行股份有限公司株洲人民路支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,800	2014年01月23日	2014年03月28日	到期一次收回本息	3,800		37.31	37.31
中国建设银行股份有限公司株洲人民路支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,800	2014年04月10日	2014年05月30日	到期一次收回本息	3,800		23.42	23.42
中国光大银行股份有限公司长沙分行	非关联方	否	本金保护型	15,000	2014年05月05日	2014年10月05日	到期一次收回本息			314.38	115.07
中国建设银行股份有限公司株洲人民路支行	非关联方	否	保本浮动收益型	3,800	2014年06月04日	2014年07月30日	到期一次收回本息			24.49	11.81
合计				46,400	--	--	--	26,400		821.34	442.85
委托理财资金来源	闲置的超募资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2014年03月14日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

## (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

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
天桥配件	否	300	6.00%		营运资金
合计	--	300	--	--	--
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）					
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）					

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	73,154.5
报告期投入募集资金总额	20,616.12
已累计投入募集资金总额	66,308.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

### (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	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										
大型成套物料搬运设备年产 120 台套建设项目	否	7,046.21	7,046.21	194.72	3,334.51	47.32%	2013 年 09 月 30 日	-	否	

桥、门式起重设备年产 1.5 万吨改、扩建项目	否	5,317.66	5,317.66	365.82	5,236.42	98.47%	2013 年 09 月 30 日	-	否	
起重机核心零部件加工项目	否	5,060.17	5,060.17	55.58	4,791.55	94.69%	2012 年 12 月 31 日	-114.49	否	
补充营运资金项目	否	3,000	3,000	0	3,000	100.00%	2011 年 06 月 30 日			
承诺投资项目小计	--	20,424.04	20,424.04	616.12	16,362.48	--	--	-114.49	--	--
超募资金投向										
增资株洲舜臣选煤机械有限责任公司		3,646.05	3,646.05	0	3,646.05	100.00%	2011 年 10 月 22 日	88.87		
购买理财产品		21,500	21,500	20,000	20,000	93.02%		442.85		
暂时补充流动资金		3,000	3,000	0	3,000	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--	9,300	9,300	0	9,300	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	14,000	14,000	0	14,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	51,446.05	51,446.05	20,000	49,946.05	--	--	531.72	--	--
合计	--	71,870.09	71,870.09	20,616.12	66,308.53	--	--	417.23	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>大型成套物料搬运设备年产 120 台套建设项目和桥、门式起重设备年产 1.5 万吨改、扩建项目：报告期内，受国家宏观调控政策的影响，下游钢铁和铝冶炼行业持续低迷，市场需求下降，产能利用率不足，产品毛利率低于预期，项目未能达到预期效益。</p> <p>起重机核心零部件加工项目：一方面，报告期内起重设备市场不景气导致配件需求下降，毛利降低；另一方面，由于对新设备的掌握还需要磨合，导致设备使用效率不高，项目未能达到预期收益。</p>									
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	<p>适用</p> <p>公司公开发行人民币普通股股票 4,000 万股，每股发行价为 19.50 元，募集资金总额为人民币 78,000.00 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为人民币 73,154.50 万元；其中 4 个募投项目募集资金承诺投资总额 20,424.04 万元，超募资金 52,730.46 万元。</p> <p>2010 年 12 月 24 日，公司召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久性补充流动资金的议案》，决定使用超募资金偿还银行贷款 9,300 万元，永久性补充流动资金 7,000 万元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。</p> <p>2011 年 9 月 15 日，公司召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金增资株洲舜臣选煤机械有限责任公司的议案》，决定使用超募资金 3,646.05 万元，以增资入股的方式控股株洲舜臣选煤机械有限责任公司。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。</p> <p>2012 年 10 月 26 日，公司召开了第二届董事会第十四次会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，决定使用超募资金永久性补充流动资金 7,000.00 万元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。</p> <p>2013 年 2 月 28 日，公司召开了第二届董事会第十六次会议，审议通过了《公司关于使用闲置募集</p>									

	<p>资金和超募资金用于现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金项目建设和使用的情况下，公司及控股子公司天桥配件使用闲置募集资金和超募资金不超过 20,000 万元适时进行现金管理。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。</p> <p>2014 年 3 月 12 日，公司召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《公司关于继续使用闲置募集资金和超募资金购买银行理财产品的议案》，同意公司继续使用不超过 21,500 万元闲置募集资金和超募资金适时购买保本型银行理财产品。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。</p>
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	<p>适用</p> <p>公司在募集资金到位前已开工建设“大型成套物料搬运设备年产 120 台套建设项目”、“桥、门式起重设备年产 1.5 万吨改、扩建项目”、“起重机核心零部件加工项目”。截至 2010 年 11 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 1,228.55 万元，以上情况已经京都天华会计师事务所有限公司出具的京都天华专字（2010）第 1935 号《关于株洲天桥起重机股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》审验确认。</p> <p>2010 年 12 月 24 日，公司召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金的议案》，决定使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 1,228.55 万元。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2013 年 8 月 14 日，公司召开了第二届董事会第二十次会议，审议通过了《公司关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用超募资金 3,000 万元用于暂时补充流动资金。公司独立董事、监事会均就该事项明确发表了同意意见，保荐机构出具了专项核查意见。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>募投项目承诺投资总额为 20,424.04 万元，项目已完工转固，因已完工的募投项目竣工结算正在进行中，募集资金结余的情况待项目竣工结算办理后确定。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
大型成套物料搬运设备年产 120 台套建设项目；桥、门式起重设备年产 1.5 万吨改、扩建项目；起重机核心零部件加工项目。	2014 年 08 月 15 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于公司 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》

**4、主要子公司、参股公司分析**

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天桥配件	子公司	制造业	起重机械零部件制造、加工、销售托	8,030.53 万元人民币	144,986,451.71	103,271,990.24	25,562,170.58	-2,166,076.98	-1,634,359.54
天桥舜臣	子公司	制造业	煤炭选洗加工设备、矿山专用设备	2,180.00 万元人民币	113,981,729.77	74,515,671.79	22,002,755.43	2,083,709.73	1,737,522.39
优瑞科	子公司	制造业	通用设备及零部件设计、制造等	2,240.00 万元人民币	10,160,897.96	9,757,553.97	0.00	-850,443.73	-503,807.97

**5、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。

**六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计**

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-95.00%	至	-45.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	134.65	至	1,481.2
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	2,693.09		
业绩变动的原因说明	受宏观经济形势影响，市场竞争激烈，收入及毛利率下降。		

## 七、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

## 八、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

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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，为贯彻落实中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的精神和湖南证监局《关于进一步推动上市公司进行现金分红工作的通知》的相关要求，结合公司实际情况，对《公司章程》中涉及利润分配政策的部分条款进行了修订完善，并经2014年3月12日第三届董事会第五次会议及2014年4月3日2013年年度股东大会审议通过并披露。

2014年4月3日，公司2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配方案》：以2013年12月31日的公司总股本33,280万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.50元（含税），共计派发现金1,664万元，剩余未分配利润结转以后年度再行分配。本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。公司已于2014年5月16日发布了《2013年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22日，除权除息日为2014年5月23日，截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

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：	是

## 十、本报告期利润分配或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。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年05月12日	董秘办公室	实地调研	机构	浙江思考投资管理有限公司	公司经营情况、发展战略等
2014年05月20日	董秘办公室	实地调研	机构	民生证券股份有限公司和东吴基金管理有限公司	公司经营情况、发展战略等

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的要求，完善公司治理机构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司的治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律、行政法规、部门规章、规范性文件关于上市公司治理的相关要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 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。

## 六、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。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
中铝国际	公司第二大股东	销售商品	起重设备	市场价格		6,446		按协议结算		2014年03月14日	公告编号：2014-016；公告名称：关于预计 2014 年度日常关联交易的公告；公告披露网站：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网
贵阳铝镁设计研究院工程承包有限公司	公司第二大股东控股孙公司	销售商品	起重设备	市场价格		2,760		按协议结算		2014年03月14日	
贵阳铝镁设计研究院有限公司	公司第二大股东控股子公司	接受劳务	技术咨询	市场价格		20		按协议结算		2014年03月14日	
合计				--	--	9,226	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				经公司 2013 年度股东大会审议通过，公司对 2014 年度日常关联交易进行了预计，目前公司各项日常关联交易均按预计情况履行。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、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。

#### 5、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。

### 八、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。

#### 3、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。

#### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、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
股改承诺					
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					
首次公开发行或再融资时所作承诺	株洲国投、中铝国际、公司董事、监事或高级管理人员、核心技术人员	自愿锁定股份承诺	2010 年 10 月 20 日	株洲国投和中铝国际自公司股票上市之日起 36 个月内；公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员在任职期内每年转让的公司股份不得超过各自所持公司股份的 25%；且在离任后的 6 个月内不转让或者委托他人管理各自现所持有的公司股份；也不由公司回购该部分股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。	严格履行承诺事项
其他对公司中小股东所作承诺	株洲国投、中铝国际、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	避免同业竞争承诺	2010 年 10 月 20 日	长期	严格履行承诺事项
	株洲国投及一致行动人株洲市产业与金融研究所有限公司	基于对公司未来发展的信心，株洲国投及其一致行动人株洲市产业与金融研究所有限公司分别承诺其所持有的 74,285,586 股和 128,000 股公司股份，自愿追加股份限售承诺。	2014 年 01 月 03 日	2014 年 1 月 3 日至 2015 年 1 月 2 日	严格履行承诺事项
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				

## 十、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

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

2013年4月24日，公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露了《关于签订〈韶钢5.14事故损失承担问题的调解协议〉的公告》。根据事故发生的原因和双方的约定，事故造成的损失3172.3771万元全部由湘江科技承担。湘江科技在公司的应收账款1,574,472.00元直接冲抵应承担的事故损失。经冲抵后，还需向公司支付30,149,299.00元，由湘江科技在协议签订后六个月内向公司支付完毕。

截止目前，湘江科技不能清偿到期债务且资产不足以清偿全部债务，已向人民法院提出破产清算申请。

## 第六节 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	21,512,154	6.46%	0	0	0	74,592,009	74,592,009	96,104,163	28.87%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	74,285,586	74,285,586	74,285,586	22.32%
3、其他内资持股	21,512,154	6.46%	0	0	0	306,423	306,423	21,818,577	6.55%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	128,000	128,000	128,000	0.03%
境内自然人持股	21,512,154	6.46%	0	0	0	178,423	178,423	21,690,577	6.52%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0		
二、无限售条件股份	311,287,846	93.54%	0	0	0	-74,592,009	-74,592,009	236,695,837	71.12%
1、人民币普通股	311,287,846	93.54%	0	0	0	-74,592,009	-74,592,009	236,695,837	71.12%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	332,800,000	100.00%	0	0	0	0	0	332,800,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年1月3日，公司控股股东株洲国投及一致行动人株州市产业与金融研究所有限公司基于对公司未来发展的信心，承诺其所持的公司股份追加股份限售承诺自2014年1月3日至2015年1月3日。公司于2014年1月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股份性质变更手续，其股份性质由无限售流通股份变更为限售流通股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	21,462		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	国有法人	22.32%	74,285,586	200,000	74,285,586	0	质押	37,000,000
中铝国际工程股份有限公司	国有法人	11.79%	39,248,026	0	0	39,248,026		
成固平	境内自然人	3.17%	10,552,190	0	7,914,142	2,638,048		
范洪泉	境内自然人	2.03%	6,759,522	0	5,069,640	1,689,882		
邓乐安	境内自然人	1.80%	5,978,894	0	4,484,170	1,494,724		
晏建秋	境内自然人	1.78%	5,927,707	-300,000		5,927,707		
上海财通资产—光大银行—财通资产—钻石 1 号特定多个客户资产管理计划	境内非国有法人	0.86%	2,850,354	2,850,354	0	2,850,354		
老学嘉	境内自然人	0.81%	2,700,000	-897,922	0	2,700,000		
郑正国	境内自然人	0.76%	2,541,284	0	1,905,962	635,322		
深圳市德嘉企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	0.69%	2,282,900	2,282,900	0	2,282,900		
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	上述股东之间，不存在公司已知的关联关系，亦不存在公司已知的一致行动人关系。							
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					
中铝国际工程股份有限公司	39,248,026	人民币普通股	39,248,026					
晏建秋	5,927,707	人民币普通股	5,927,707					
上海财通资产—光大银行—财通资产—钻石 1 号特定多个客户资产管理计划	2,850,354	人民币普通股	2,850,354					
老学嘉	2,700,000	人民币普通股	2,700,000					

成固平	2,638,048	人民币普通股	2,638,048
深圳市德嘉企业管理咨询有限公司	2,282,900	人民币普通股	2,282,900
廖凤珠	2,027,689	人民币普通股	2,027,689
陈康乐	1,868,649	人民币普通股	1,868,649
范洪泉	1,689,882	人民币普通股	1,689,882
杨芳	1,598,986	人民币普通股	1,598,986
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 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东之间，不存在公司已知的关联关系，亦不存在公司已知的一致行动人关系。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东深圳市德嘉企业管理咨询有限公司、廖凤珠通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户分别持有 2,282,900 股、2,027,689 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。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 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股变动

适用  不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐乐平	副总经理	离任	2014 年 02 月 27 日	个人原因
刘劲波	董事	离任	2014 年 04 月 18 日	工作原因

## 第九节 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：株洲天桥起重机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	37,657,201.46	60,041,594.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	119,226,408.00	121,232,356.40
应收账款	509,533,448.20	486,316,857.77
预付款项	24,545,947.21	5,521,391.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,949,937.44	3,585,837.67
应收股利		
其他应收款	7,783,038.01	7,062,710.22
买入返售金融资产		
存货	146,811,649.59	160,757,403.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	301,700,162.39	309,120,922.52
流动资产合计	1,151,207,792.30	1,153,639,073.79

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		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	275,561,462.84	279,126,193.36
在建工程	7,758,307.96	6,388,390.38
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	26,313,639.36	26,649,027.97
开发支出	289,602.52	
商誉	2,919,313.99	2,919,313.99
长期待摊费用		
递延所得税资产	13,434,434.64	12,185,009.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	326,276,761.31	327,267,935.51
资产总计	1,477,484,553.61	1,480,907,009.30
流动负债：		
短期借款	15,200,000.00	10,900,000.00
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	96,768,256.05	98,212,461.86
应付账款	157,051,830.49	153,193,547.84
预收款项	39,135,470.75	40,397,993.72
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,383,867.64	7,494,164.44
应交税费	16,442,901.61	6,719,630.58

应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,959,752.50	16,736,636.48
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	1,350,000.00	1,800,000.00
其他流动负债	490,000.00	490,000.00
流动负债合计	345,782,079.04	335,944,434.92
非流动负债：		
长期借款	1,800,000.00	2,250,000.00
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	597,184.32	547,909.03
其他非流动负债	4,547,500.11	4,667,500.11
非流动负债合计	6,944,684.43	7,465,409.14
负债合计	352,726,763.47	343,409,844.06
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	332,800,000.00	332,800,000.00
资本公积	523,288,147.26	523,288,147.26
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,516,480.38	29,958,826.96
一般风险准备		
未分配利润	181,760,871.90	194,608,983.60
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,068,365,499.54	1,080,655,957.82
少数股东权益	56,392,290.60	56,841,207.42
所有者权益（或股东权益）合计	1,124,757,790.14	1,137,497,165.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,477,484,553.61	1,480,907,009.30

法定代表人：成固平

主管会计工作负责人：范文生

会计机构负责人：刘思

## 2、母公司资产负债表

编制单位：株洲天桥起重机股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	28,520,764.26	41,548,435.78
交易性金融资产		
应收票据	112,223,702.70	115,416,696.40
应收账款	432,496,326.03	414,092,355.53
预付款项	24,156,176.23	5,021,423.03
应收利息	3,903,000.45	3,485,503.97
应收股利		
其他应收款	5,456,214.26	5,245,662.82
存货	92,161,594.36	108,314,002.12
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	299,700,162.39	311,813,161.29
流动资产合计	998,617,940.68	1,004,937,240.94
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	124,500,500.00	124,500,500.00
投资性房地产		
固定资产	183,579,121.42	184,577,497.10
在建工程	7,745,829.33	6,384,790.38
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	21,581,264.83	21,846,864.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,854,575.73	9,565,612.92

其他非流动资产		
非流动资产合计	347,261,291.31	346,875,264.77
资产总计	1,345,879,231.99	1,351,812,505.71
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	93,768,256.05	98,212,461.86
应付账款	120,802,059.13	113,071,058.21
预收款项	33,651,674.99	36,791,055.74
应付职工薪酬	2,979,614.50	5,866,096.53
应交税费	14,233,716.38	5,217,503.18
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,154,912.76	14,244,490.66
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	278,590,233.81	273,402,666.18
非流动负债：		
长期借款		
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	585,450.07	522,825.60
其他非流动负债	4,097,500.11	4,217,500.11
非流动负债合计	4,682,950.18	4,740,325.71
负债合计	283,273,183.99	278,142,991.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	332,800,000.00	332,800,000.00
资本公积	523,081,244.29	523,081,244.29
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,516,480.38	29,958,826.96
一般风险准备		

未分配利润	176,208,323.33	187,829,442.57
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,062,606,048.00	1,073,669,513.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,345,879,231.99	1,351,812,505.71

法定代表人：成固平

主管会计工作负责人：范文生

会计机构负责人：刘思

### 3、合并利润表

编制单位：株洲天桥起重机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	220,851,008.80	258,756,205.56
其中：营业收入	220,851,008.80	258,756,205.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	220,872,872.94	237,490,153.56
其中：营业成本	174,926,120.98	192,640,171.53
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	2,147,232.79	1,456,711.21
销售费用	12,591,556.47	16,658,092.71
管理费用	25,926,322.26	24,386,645.26
财务费用	-1,442,225.26	-3,446,410.36
资产减值损失	6,723,865.70	5,794,943.21
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）	4,538,620.57	1,846,397.27
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）	4,516,756.43	23,112,449.27
加：营业外收入	939,124.32	2,030,760.13
减：营业外支出	30,398.23	642,896.05
其中：非流动资产处置损失		642,896.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,425,482.52	24,500,313.35
减：所得税费用	672,857.62	3,819,459.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,752,624.90	20,680,853.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	4,349,541.72	20,137,962.50
少数股东损益	403,083.18	542,891.14
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.06
（二）稀释每股收益	0.01	0.06
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	4,752,624.90	20,680,853.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,349,541.72	20,137,962.50
归属于少数股东的综合收益总额	403,083.18	542,891.14

法定代表人：成固平

主管会计工作负责人：范文生

会计机构负责人：刘思

#### 4、母公司利润表

编制单位：株洲天桥起重机股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	182,269,948.66	216,040,593.31
减：营业成本	150,812,636.36	165,187,676.13
营业税金及附加	1,849,886.02	1,268,030.33
销售费用	8,854,842.97	11,858,875.63
管理费用	17,406,074.65	17,131,059.90
财务费用	-2,097,578.84	-4,002,168.87
资产减值损失	4,983,746.27	5,113,491.12
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）	5,320,510.97	5,261,664.47

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）	5,780,852.20	24,745,293.54
加：营业外收入	936,917.32	1,973,083.66
减：营业外支出	3,398.23	634,237.11
其中：非流动资产处置损失		634,237.11
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,714,371.29	26,084,140.09
减：所得税费用	1,137,837.11	3,425,339.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,576,534.18	22,658,800.75
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	5,576,534.18	22,658,800.75

法定代表人：成固平

主管会计工作负责人：范文生

会计机构负责人：刘思

## 5、合并现金流量表

编制单位：株洲天桥起重机股份有限公司

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	171,893,019.11	113,061,669.27
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		

收到其他与经营活动有关的现金	975,388.97	2,323,824.70
经营活动现金流入小计	172,868,408.08	115,385,493.97
购买商品、接受劳务支付的现金	126,037,490.79	66,435,989.42
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	36,097,304.25	37,464,071.63
支付的各项税费	15,041,504.82	24,645,513.95
支付其他与经营活动有关的现金	11,622,691.34	19,577,764.47
经营活动现金流出小计	188,798,991.20	148,123,339.47
经营活动产生的现金流量净额	-15,930,583.12	-32,737,845.50
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		96,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	15,156,108.89	4,287,918.37
投资活动现金流入小计	15,156,108.89	4,384,718.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,091,950.59	11,612,396.03
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		
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	223,586,401.77
投资活动现金流出小计	12,091,950.59	235,198,797.80
投资活动产生的现金流量净额	3,064,158.30	-230,814,079.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资		4,000,000.00

收到的现金		
取得借款收到的现金	12,300,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	12,300,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金	8,900,000.00	6,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,729,824.92	8,313,092.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	852,000.00	480,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,629,824.92	15,213,092.73
筹资活动产生的现金流量净额	-8,329,824.92	-3,213,092.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.32	-40,270.42
五、现金及现金等价物净增加额	-21,196,249.42	-266,805,288.08
加：期初现金及现金等价物余额	58,374,592.03	320,415,847.36
六、期末现金及现金等价物余额	37,178,342.61	53,610,559.28

法定代表人：成固平

主管会计工作负责人：范文生

会计机构负责人：刘思

## 6、母公司现金流量表

编制单位：株洲天桥起重机股份有限公司

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	147,343,108.15	82,943,252.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	841,309.39	941,478.68
经营活动现金流入小计	148,184,417.54	83,884,731.46
购买商品、接受劳务支付的现金	114,579,104.13	55,339,619.33
支付给职工以及为职工支付的现金	24,921,688.99	27,311,033.62
支付的各项税费	11,766,057.62	20,849,121.45
支付其他与经营活动有关的现金	7,353,800.80	14,006,011.17
经营活动现金流出小计	158,620,651.54	117,505,785.57

经营活动产生的现金流量净额	-10,436,234.00	-33,621,054.11
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	15,127,143.93	4,363,419.34
投资活动现金流入小计	15,127,143.93	4,363,419.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,072,848.59	9,141,558.05
投资支付的现金		6,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		226,586,401.77
投资活动现金流出小计	6,072,848.59	241,727,959.82
投资活动产生的现金流量净额	9,054,295.34	-237,364,540.48
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,457,589.89	7,272,650.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,457,589.89	7,272,650.40
筹资活动产生的现金流量净额	-10,457,589.89	-7,272,650.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.32	-40,270.42
五、现金及现金等价物净增加额	-11,839,528.23	-278,298,515.41
加：期初现金及现金等价物余额	39,881,433.64	299,048,799.85
六、期末现金及现金等价物余额	28,041,905.41	20,750,284.44

法定代表人：成固平

主管会计工作负责人：范文生

会计机构负责人：刘思

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：株洲天桥起重机股份有限公司

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	332,800,000.00	523,288,147.26			29,958,826.96		194,608,983.60		56,841,207.42	1,137,497,165.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	332,800,000.00	523,288,147.26			29,958,826.96		194,608,983.60		56,841,207.42	1,137,497,165.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					557,653.42		-12,848,111.70		-448,916.82	-12,739,375.10
（一）净利润							4,349,541.72		403,083.18	4,752,624.90
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							4,349,541.72		403,083.18	4,752,624.90
（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					557,653.42		-17,197,653.42		-852,000.00	-17,492,000.00
1. 提取盈余公积					557,653.42		-557,653.42			
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配								-16,640,000.00		-852,000.00	-17,492,000.00
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											
1. 本期提取				813,771.77							813,771.77
2. 本期使用				813,771.77							813,771.77
（七）其他											
四、本期期末余额	332,800,000.00	523,288,147.26			30,516,480.38			181,760,871.90		56,392,290.60	1,124,757,790.14

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	256,000,000.00	600,088,147.26			27,176,960.13		182,575,953.73		49,564,089.87	1,115,405,150.99
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、本年初余额	256,000,000.00	600,088,147.26			27,176,960.13		182,575,953.73		49,564,089.87	1,115,405,150.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	76,800,000.00	-76,800,000.00			2,781,866.83		12,033,029.87		7,277,117.55	22,092,014.25

(一) 净利润							27,614,896.70		2,677,117.55	30,292,014.25
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							27,614,896.70		2,677,117.55	30,292,014.25
(三) 所有者投入和减少资本									5,200,000.00	5,200,000.00
1. 所有者投入资本									5,200,000.00	5,200,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,781,866.83		-15,581,866.83		-600,000.00	-13,400,000.00
1. 提取盈余公积					2,781,866.83		-2,781,866.83			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,800,000.00		-600,000.00	-13,400,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	76,800,000.00	-76,800,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	76,800,000.00	-76,800,000.00								
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	332,800,000.00	523,288,147.26			29,958,826.96		194,608,983.60		56,841,207.42	1,137,497,165.24

法定代表人：成固平

主管会计工作负责人：范文生

会计机构负责人：刘思

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：株洲天桥起重机股份有限公司

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	332,800,000.00	523,081,244.29			29,958,826.96		187,829,442.57	1,073,669,513.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	332,800,000.00	523,081,244.29			29,958,826.96		187,829,442.57	1,073,669,513.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					557,653.42		-11,621,119.24	-11,063,465.82
（一）净利润							5,576,534.18	5,576,534.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,576,534.18	5,576,534.18
（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					557,653.42		-17,197,653.42	-16,640,000.00
1. 提取盈余公积					557,653.42		-557,653.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,640,000.00	-16,640,000.00

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								
1. 本期提取					813,771.77			
2. 本期使用					813,771.77			
(七) 其他								
四、本期期末余额	332,800,000.00	523,081,244.29				30,516,480.38	176,208,323.33	1,062,606,048.00

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	256,000,000.00	599,881,244.29			27,176,960.13		175,592,641.06	1,058,650,845.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	256,000,000.00	599,881,244.29			27,176,960.13		175,592,641.06	1,058,650,845.48
三、本期增减变动金额(减少以“—” 号填列)	76,800,000.00	-76,800,000.00			2,781,866.83		12,236,801.51	15,018,668.34
(一) 净利润							27,818,668.34	27,818,668.34
(二) 其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							27,818,668.34	27,818,668.34
（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					2,781,866.83		-15,581,866.83	-12,800,000.00
1. 提取盈余公积					2,781,866.83		-2,781,866.83	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-12,800,000.00	-12,800,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	76,800,000.00	-76,800,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	76,800,000.00	-76,800,000.00						
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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	332,800,000.00	523,081,244.29			29,958,826.96		187,829,442.57	1,073,669,513.82

法定代表人：成固平

主管会计工作负责人：范文生

会计机构负责人：刘思

### 三、公司基本情况

株洲天桥起重机股份有限公司（以下简称“天桥起重”、“公司”或“本公司”）是由株洲天桥起重机有限公司整体变更设立的股份有限公司。2007年8月24日，经株洲市人民政府国有资产监督管理委员会批准，以截至2007年7月31日的净资产124,956,652.05元，按1.04131：1的比例折合股本，共计折合股本12,000万股，业经天华中兴会计师事务所有限公司出具“天华中兴审字（2007）第1237-02号”验资报告验证，公司于2007年8月29日在株洲市工商行政管理局登记注册，注册号430200000002232。2010年度本公司发行人民币普通股A股4,000万股，2012年资本公积转增股本9600万元，转增后注册资本25,600万元。2013年资本公积金转增股本7680万元，转增后注册资本33280万元。注册地址：石峰区田心北门，法定代表人：成固平。

公司已根据《公司法》、《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设审计部、财务部、销售部、企划部、证券投资发展部、生产部、质保部、技术中心等部门，拥有株洲天桥起重配件制造有限公司（以下简称“天桥配件”）和株洲舜臣选煤机械有限责任公司（以下简称“舜臣选煤”）、株洲优瑞科有色装备有限公司（以下简称“优瑞科”）共三家子公司。

公司所处行业：机械制造业。

### 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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

#### 2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢

价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### A、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

#### B、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

##### a. 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

#### b. 处置子公司

##### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。

##### ② 分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

#### c. 购买子公司少数股权

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

#### d. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自股东权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### B、持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### C、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

#### E、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

a. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

a. 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

### (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

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### A、以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担

保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### B、可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### C、以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

### (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	应收账款期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上、其他应收款期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (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
关联方组合	其他方法	母公司纳入合并范围内的关联方
账龄组合	账龄分析法	除合并范围内关联方组合以外的应收款项

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 年以上	50.00%	50.00%

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

组合名称	方法说明
关联方组合	历史损失率为 0，故不计提坏账准备

**(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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：

本公司存货取得时按实际成本计价，原材料钢材发出时按移动平均法计价，原材料机加工件按个别认定法、原材料其他项目按先进先出法计价；产成品成本按实际成本核算，在发出时按个别认定法结转成本。

**(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**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，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

#### (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

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

#### A、企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### B、其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### A、后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外股东权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### B、损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

#### C、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动而计入股东权益的，处置该项投资时将原计入股东权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位股东权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20—40	5.00%	2.375%—4.75%
机器设备	9—12	5.00%	7.92%—10.56%
电子设备	4—10	5.00%	9.50%—23.75%
运输设备	9	5.00%	10.56%

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 14、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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

A、公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

B、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	产权证使用年限
应用软件	5 年	受益年限

### (3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (4) 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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### (5) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

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

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 18、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 19、回购本公司股份

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

A、销售商品收入确认和计量的总体原则 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。

B、本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准 有关规定对设备验收有要求：对本公司需要负责安装的产品，在取得验收合格证及技术监督局出具的特种设备检验合格证时确认收入实现；对不需要本公司安装的产品，在取得生产地技术监督局出具的检验合格证及客户签收的送货单回联时确认收入的实现。

有关规定对设备验收无要求：对本公司需要负责安装的产品，在取得客户签收的设备安装检验单时确认收入实现；对不需要本公司安装的产品，在取得客户签收的送货单回联时确认收入的实现。

### (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) 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

#### A、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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。

B、本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法。

## 21、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (2) 会计政策

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件明确补助资金用于长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

政府文件未明确补助资金用于长期资产的，划分为与收益相关的政府补助；对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

## 22、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

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

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

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

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

## （2）确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 23、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

本报告期公司不存在主要会计政策、会计估计变更情况。

### （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

## 24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期，公司不存在前期会计差错。

**(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

**25、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**

**A、关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- a. 本公司的母公司；
- b. 本公司的子公司；
- c. 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- d. 对本公司实施共同控制的投资方；
- e. 对本公司施加重大影响的投资方；
- f. 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- g. 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- h. 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- i. 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- j. 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

**五、税项**

**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

不适用

**2、税收优惠及批文**

1、本公司取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局于2011年11月4日颁发的高新技术企业证书（有效期为三年），证书编号为：GF201143000040，公司报告期内适用税率15%。

2、天桥舜臣取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局于2011年11月28日颁发的高新技术企业证书（有效期为三年），证书编号为：GFR201143000292，公司报告期内适用税率15%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

#### (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	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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数股东损益的金额	从母公司所有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有者权益中所享有份额后的余额
天桥配件	有限公司	湖南株洲	制造业	80,305,344.00	起重机配件	82,040,000.00		85.06%	85.06%	是	15,428,597.18		
优瑞科	有限公司	湖南株洲	制造业	22,400,000.00	冶金等设备设计及制造	6,000,000.00		53.60%	53.60%	是	4,562,948.75		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无

#### (2) 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的其他项目余额	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数股东损益的金额	从母公司所有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有者权益中所
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	------	-------	--------	--------	----------------------	---

												金额	享有份额后的余额
天桥舜臣	有限公司	湖南株洲	制造业	21,800,000.00	选煤机械及配件	3,646,050.00		51.15%	51.15%	是	36,400,744.67		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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：	--	--	3,038.72	--	--	14,175.98
人民币	--	--	3,038.72	--	--	14,175.98
银行存款：	--	--	35,340,846.03	--	--	58,360,416.05
人民币	--	--	35,340,838.40	--	--	58,360,408.74
美元	0.08	6.1528	0.49	0.08	6.0969	0.48
欧元	0.85	8.3946	7.14	0.81	8.4189	6.83
其他货币资金：	--	--	2,313,316.71	--	--	1,667,002.14
人民币	--	--	2,313,316.71	--	--	1,667,002.14
合计	--	--	37,657,201.46	--	--	60,041,594.17

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

其中受限制的货币资金明细如下：

种类	期末数	期初数
履约保证金	88,600.00	88,600.00
承兑汇票保证金	2,224,716.71	1,578,402.14
合计	2,313,316.71	1,667,002.14

截至2014年6月30日，其他货币资金中人民币2,224,716.71元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

### 2、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	119,226,408.00	107,794,676.40

商业承兑汇票		13,437,680.00
合计	119,226,408.00	121,232,356.40

## (2) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
新疆东方希望有色金属有限公司	2014年04月30日	2014年10月30日	2,000,000.00	银行承兑汇票
株洲天桥起重机工程有限公司	2014年06月04日	2014年12月04日	2,000,000.00	银行承兑汇票
陕西有色榆林新材料有限责任公司	2014年04月17日	2014年10月17日	1,138,000.00	银行承兑汇票
山东泰瑞汽车机械电器有限公司	2014年02月25日	2014年08月25日	1,000,000.00	银行承兑汇票
青岛恒景源实业有限公司	2014年03月28日	2014年09月28日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	7,138,000.00	--

说明

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

## 3、应收利息

### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	1,982,250.45	1,590,731.62	1,459,293.50	2,113,688.57
理财收益	1,603,587.22	3,639,647.27	3,406,985.62	1,836,248.87
合计	3,585,837.67	5,230,378.89	4,866,279.12	3,949,937.44

#### 4、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								
账龄组合	575,568,382.76	99.84%	66,034,934.56	11.47%	545,771,839.08	99.84%	59,454,981.31	10.89%
组合小计	575,568,382.76	99.84%	66,034,934.56	11.47%	545,771,839.08	99.84%	59,454,981.31	10.89%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	894,276.01	0.16%	894,276.01	100.00%	894,276.01	0.16%	894,276.01	100.00%
合计	576,462,658.77	--	66,929,210.57	--	546,666,115.09	--	60,349,257.32	--

应收账款种类的说明

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 年以内小计	287,113,073.16	49.88%	14,355,653.67	287,208,727.53	52.63%	14,360,436.38
1 至 2 年	172,476,411.52	29.97%	17,247,641.15	162,042,052.92	29.69%	16,204,205.30
2 至 3 年	78,447,683.76	13.63%	15,689,536.75	64,567,298.94	11.83%	12,913,459.79
3 年以上	37,531,214.32	6.52%	18,742,102.99	31,953,759.69	5.85%	15,976,879.84
合计	575,568,382.76	--	66,034,934.56	545,771,839.08	--	59,454,981.31

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三九宜工生化股份有限公司	494,240.00	494,240.00	100.00%	预计无法收回
大冶特殊钢股份有限公司	315,898.01	315,898.01	100.00%	预计无法收回
龙祥铝业公司二期工程建设处	71,378.00	71,378.00	100.00%	预计无法收回
中冶集团重庆钢铁设计研究总院	12,760.00	12,760.00	100.00%	预计无法收回
合计	894,276.01	894,276.01	--	--

## (2) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中铝国际工程股份有限公司	29,886,215.56	2,675,612.78	31,626,040.00	1,581,302.00
合计	29,886,215.56	2,675,612.78	31,626,040.00	1,581,302.00

## (3) 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
云南云铝涌鑫铝业有限公司	非关联方	45,036,320.00	2-3 年	7.81%
荏平信源铝业有限公司	非关联方	32,608,000.00	2 年以内	5.66%
中铝国际工程股份有限公司	关联方	29,886,215.56	2 年以内	5.18%
中铝国际工程设备（北京）有限公司	关联方	28,810,000.00	1 年以内	5.00%
青岛碧翠峰实业有限公司	非关联方	26,170,000.00	2 年以内	4.54%
合计	--	162,510,535.56	--	28.19%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中铝国际工程股份有限公司	合并范围外关联方	29,886,215.56	5.18%
长沙有色冶金设计研究院有限公司 ——株冶工程总承包项目部	合并范围外关联方	515,650.00	0.09%
中铝国际工程设备（北京）有限公司	合并范围外关联方	28,810,000.00	5.00%
合计	--	59,211,865.56	10.27%

## 5、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								
账龄组合	8,845,452.21	100.00%	1,062,414.20	12.01%	7,914,555.14	99.16%	851,844.92	10.76%
组合小计	8,845,452.21	100.00%	1,062,414.20	12.01%	7,914,555.14	99.16%	851,844.92	10.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					66,656.83	0.84%	66,656.83	100%
合计	8,845,452.21	--	1,062,414.20	--	7,981,211.97	--	918,501.75	--

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 年以内小计	5,920,645.90	66.94%	296,032.31	5,671,591.91	71.66%	283,079.59
1 至 2 年	1,262,614.76	14.27%	126,261.47	872,199.92	11.02%	87,219.99
2 至 3 年	636,584.51	7.20%	127,316.90	681,121.09	8.61%	136,224.22
3 年以上	1,025,607.04	11.59%	512,803.52	689,642.22	8.71%	344,21.12
合计	8,845,452.21	--	1,062,414.20	7,914,555.14	--	851,844.92

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) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
周玉萍	800,000.00	技术服务费	9.04%
中国金域黄金物资总公司	500,000.00	投标保证金	5.65%
国网湖南省电力公司株洲供电分公司	479,497.62	电费	5.42%
立信会计师事务所（特殊普通合伙人）北京分所	360,000.00	审计费	4.07%
新疆嘉润资源控股有限公司	300,000.00	投标保证金	3.39%
合计	2,439,497.62	--	27.57%

说明

无

(3) 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
周玉萍	非关联方	800,000.00	一年以内	9.04%
中国金域黄金物资总公司	非关联方	500,000.00	2 年以内	5.65%
国网湖南省电力公司株洲供电分公司	非关联方	479,497.62	一年以内	5.42%
立信会计师事务所（特殊普通合伙人）北京分所	非关联方	360,000.00	一年以内	4.07%
新疆嘉润资源控股有限公司	非关联方	300,000.00	一年以内	3.39%
合计	--	2,439,497.62	--	27.57%

6、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	23,463,241.69	95.59%	4,936,320.85	89.40%

1 至 2 年	1,082,705.52	4.41%	585,070.29	10.60%
合计	24,545,947.21	--	5,521,391.14	--

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
株洲市中湘物资贸易有限责任公司	非关联方	9,225,421.70	1 年以内	尚未到货
新疆众和股份有限公司	非关联方	4,034,358.97	1 年以内	尚未到货
衡阳华菱连轧管有限公司	非关联方	2,400,000.00	1 年以内	尚未到货
张家港市三林法兰锻造有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	尚未到货
中国铝业股份有限公司连城分公司	非关联方	1,205,772.70	1 年以内	尚未到货
合计	--	18,865,553.37	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## 7、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	49,511,201.81	661,344.18	48,849,857.63	48,071,372.47	698,130.48	47,373,241.99
在产品	85,403,461.21		85,403,461.21	101,898,203.05		101,898,203.05
库存商品	11,727,664.38		11,727,664.38	10,885,889.29		10,885,889.29
低值易耗品	830,666.37		830,666.37	600,069.57		600,069.57
合计	147,472,993.77	661,344.18	146,811,649.59	161,455,534.38	698,130.48	160,757,403.90

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	698,130.48			36,786.30	661,344.18
合计	698,130.48			36,786.30	661,344.18

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	对残次冷背原材料按照市价与成本孰低的原则计提了存货跌价准备		

存货的说明

公司本期对残次冷背原材料按照市价与成本孰低的原则计提了存货跌价准备。

### 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
募集资金定期存单	96,700,162.39	106,073,162.39
银行理财产品	205,000,000.00	200,000,000.00
未抵扣进项税		3,047,760.13
合计	301,700,162.39	309,120,922.52

其他流动资产说明

A、2013年8月，公司用超募资金1200万元购光大银行株洲分行2013年保证收益型计划第十四期5/2013101150170理财产品，理财期间为2013年8月9日至2014年8月9日。

B、2014年5月，公司用超募资金1.5亿元购光大银行株洲分行阳光理财“定活宝”（机构）/EB4328理财产品，理财期间为2014年5月5日至2014年10月5日。

C、2014年6月，公司用超募资金3800万元购建行人支乾元保本型2014第39期/HN082014039056D01理财产品，理财期间为2014年6月4日至2014年7月30日，共56天。

### 9、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：	327,105,302.46	4,086,738.53		490.00	331,191,550.99
其中：房屋及建筑物	207,202,138.66	3,022,253.48		490.00	210,223,902.14
机器设备	103,279,089.63	666,415.36			103,945,504.99
运输工具	4,339,410.02				4,339,410.02
办公设备及其他	12,284,664.15	398,069.69			12,682,733.84
--	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：	46,733,211.43		7,650,979.05		54,384,190.48
其中：房屋及建筑物	16,312,037.28		2,760,266.06		19,072,303.34

机器设备	25,379,257.94		4,107,916.57		29,487,174.51
运输工具	1,514,319.22		256,182.84		1,770,502.06
办公设备及其他	3,527,596.99		526,613.58		4,054,210.57
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	280,372,091.03		--		276,807,360.51
其中：房屋及建筑物	190,890,101.38		--		191,151,598.80
机器设备	77,899,831.69		--		74,458,330.48
运输工具	2,825,090.80		--		2,568,907.96
办公设备及其他	8,757,067.16		--		8,628,523.27
四、减值准备合计	1,245,897.67		--		1,245,897.67
其中：房屋及建筑物	1,245,897.67		--		1,245,897.67
办公设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	279,126,193.36		--		275,561,462.84
其中：房屋及建筑物	189,644,203.71		--		189,905,701.13
机器设备	77,899,831.69		--		74,458,330.48
运输工具	2,825,090.80		--		2,568,907.96
办公设备及其他	8,757,067.16		--		8,628,523.27

本期折旧额 7,650,979.15 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,927,797.29 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	1,670,128.16	424,230.49	1,245,897.67	0.00	

## 10、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
桥、门式起重设备年产 1.5 万吨改扩建项目	7,348,311.22		7,348,311.22	6,131,940.60		6,131,940.60
大型成套搬运设备年产 120 台套建设项目	397,518.11		397,518.11	252,849.78		252,849.78
需安装的机械设备				3,600.00		3,600.00

轧丝机电控柜	12,478.63		12,478.63			
合计	7,758,307.96		7,758,307.96	6,388,390.38		6,388,390.38

## (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
桥、门式起重 设备年产 1.5 万吨改扩建 项目	65,520,000	6,131,940.60	3,902,405.99	2,686,035.37	0.00	122.17%	100%	24,542.16	0.00		募集 资金	7,348,311.22
大型成套搬 运设备年产 120 台套建设 项目	99,830,000	252,849.78	144,668.33	0.00	0.00	56.68%	100%	88,434.15	0.00		募集 资金	397,518.11
合计	165,350,000	6,384,790.38	4,047,074.32	2,686,035.37	0.00	--	--	112,976.31	0.00	--	--	7,745,829.33

在建工程项目变动情况的说明

无

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
桥、门式起重设备年产 1.5 万吨改扩建项目	100%	
大型成套搬运设备年产 120 台套建设项目	100%	

## 11、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	31,726,421.20			31,726,421.20
土地使用权	30,243,782.14			30,243,782.14
应用软件	1,482,639.06			1,482,639.06
二、累计摊销合计	5,077,393.23	335,388.61		5,412,781.84
土地使用权	3,796,741.03	306,723.41		4,103,464.44

应用软件	1,280,652.20	28,665.20		1,309,317.40
三、无形资产账面净值合计	26,649,027.97	-335,388.61		26,313,639.36
土地使用权	26,447,041.11	-306,723.41		26,140,317.70
应用软件	201,986.86	-28,665.20		173,321.66
土地使用权				
应用软件				
无形资产账面价值合计	26,649,027.97	-335,388.61		26,313,639.36
土地使用权	26,447,041.11	-306,723.41		26,140,317.70
应用软件	201,986.86	-28,665.20		173,321.66

本期摊销额 335,388.61 元。

## 12、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
天桥舜臣	2,919,313.99			2,919,313.99	
合计	2,919,313.99			2,919,313.99	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉系本公司2011年10月31日收购子公司——天桥舜臣股权溢价形成，经测试，期末不存在减值。

## 13、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：		
资产减值准备	10,696,617.66	9,645,168.70
可抵扣亏损	787,529.87	0.00
未实现内部利润	1,221,058.12	1,313,037.49
预提费用	210,307.34	267,632.18
应付职工薪酬	451,421.65	891,671.44
政府补助	67,500.00	67,500.00
小计	13,434,434.64	12,185,009.81
递延所得税负债：		

应收利息	597,184.32	547,909.03
小计	597,184.32	547,909.03

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

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		
减值准备	69,898,866.62	63,211,787.22
可抵扣亏损	3,150,119.50	0.00
未实现内部利润	5,017,460.70	5,594,061.19
预提费用	1,402,048.92	1,784,214.55
应付职工薪酬	2,997,532.36	5,813,881.84
政府补助	450,000.00	450,000.00
小计	82,916,028.10	76,853,944.80
可抵扣差异项目		
预提利息	3,949,937.44	3,585,837.67
小计	3,949,937.44	3,585,837.67

#### 14、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	61,267,759.07	6,723,865.70			67,991,624.77
二、存货跌价准备	698,130.48			36,786.30	661,344.18
七、固定资产减值准备	1,245,897.67				1,245,897.67
合计	63,211,787.22	6,723,865.70		36,786.30	69,898,866.62

资产减值明细情况的说明

有关各类资产本期计提减值准备的原因，详见各类资产的附注。

## 15、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	14,700,000.00	10,900,000.00
信用借款	500,000.00	
合计	15,200,000.00	10,900,000.00

短期借款分类的说明

A、2012年11月23日，子公司-天桥配件与中国农业银行株洲石峰支行签订最高额抵押合同，以办公楼、生产车间及土地为抵押，抵押期限2012年11月23日至2015年11月22日止。该抵押项下短期借款余额为870万元。

B、2012年11月9日，子公司-天桥舜臣与中国银行股份有限公司株洲市响石东支行签订抵押合同，以其房产作为抵押，抵押期限从2012年7月1日至2015年7月1日。该抵押项下短期借款余额为600万元。

C、2014年5月30日，子公司-天桥舜臣取得株洲市天元区财政国库管理局因技术研发资金支持而发放的50万无息贷款，贷款期限从2014年5月30日至2015年5月30日。

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	96,768,256.05	98,212,461.86
合计	96,768,256.05	98,212,461.86

下一会计期间将到期的金额 96,768,256.05 元。

应付票据的说明

无

## 17、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（含 1 年）	139,822,384.83	132,290,437.15
1-2 年（含 2 年）	9,224,408.52	13,591,593.25
2-3 年（含 3 年）	1,552,940.94	901,260.67
3 年以上	6,452,096.20	6,410,256.77
合计	157,051,830.49	153,193,547.84

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权单位	金额	帐龄	备注
湖南省工业设备安装有限公司	2,825,970.00	3 年以上	进度款未结算
上海鹰桥冶金技术有限公司	945,000.00	1-2 年	货款未结算
株洲新桥铁路物资有限公司	785,043.42	2-3 年	货款未结算
太原重工科技产业有限公司	556,500.00	3 年以上	货款未结算
合计	5,112,513.42	-	--

18、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（含 1 年）	24,187,651.83	30,165,440.40
1-2 年（含 2 年）	5,893,117.95	2,026,727.12
2-3 年（含 3 年）	1,193,253.24	349,219.61
3 年以上	7,861,447.73	7,856,606.59
合计	39,135,470.75	40,397,993.72

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权单位	金额	帐龄	未付原因
三门峡天元铝业股份有限公司	6,211,196.59	3 年以上	用户工程项目暂停
云南云铝沥鑫铝业有限公司	4,728,000.00	1-2 年	用户工程项目暂停
山西海鑫实业股份有限公司	1,796,199.15	1-3 年	用户工程项目暂停
鹿泉市曲寨铝业有限公司	1,645,410.00	3 年以上	用户工程项目暂停
合计	14,380,805.74		

19、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	6,940,099.94	24,307,111.37	28,340,319.47	2,906,891.84
二、职工福利费		559,886.25	559,886.25	
三、社会保险费	297,566.61	6,782,976.83	6,783,808.16	296,735.28

其中：医疗保险费	267,124.23	1,576,914.81	1,793,298.04	50,741.00
基本养老保险费		4,243,790.40	4,085,597.60	158,192.80
失业保险费	30,442.38	462,705.16	415,429.79	77,717.75
工伤保险费		414,164.07	404,080.34	10,083.73
生育保险费		85,402.39	85,402.39	
四、住房公积金		1,948,924.00	1,859,324.00	89,600.00
五、辞退福利		22,198.00	22,198.00	
六、其他	256,497.89	483,919.72	649,777.09	90,640.52
合计	7,494,164.44	34,105,016.17	38,215,312.97	3,383,867.64

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 334,819.72 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 22,198.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

无

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	12,582,554.04	573,342.71
企业所得税	1,503,029.99	5,340,876.26
个人所得税	801,995.35	138,929.12
城市维护建设税	870,775.85	1,208.17
房产税	291,974.74	194,649.82
教育费附加	621,712.74	373,444.78
土地使用税	-85,589.90	72,990.82
印花税	23,323.80	24,188.90
其他税项	-166,875.00	
合计	16,442,901.61	6,719,630.58

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

## 21、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（含 1 年）	12,937,078.97	15,412,385.57
1-2 年（含 2 年）	2,069,219.89	660,652.31
2-3 年（含 2 年）	107,974.00	157,800.00
3 年以上	845,479.64	505,798.60
合计	15,959,752.50	16,736,636.48

**(2) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	欠款金额	账龄	未付原因
董事长基金	317,823.00	3 年以上	董事长基金
陈劲铭	298,079.13	1-2 年	销售承包结算
贵阳铝镁设计研究院	250,000.00	1-2 年	技术咨询费
凌英	149,085.24	1-2 年	销售承包结算
尹志	127,203.39	1-2 年	销售承包结算
合计	1,142,190.76	—	—

**22、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	1,350,000.00	1,800,000.00
合计	1,350,000.00	1,800,000.00

**(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
抵押借款	1,350,000.00	1,800,000.00
合计	1,350,000.00	1,800,000.00

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
中国银行股份有限公司株洲市响石东支行	2011年02月01日	2016年02月01日	人民币元	6.90%		1,350,000.00		1,800,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,350,000.00	--	1,800,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	-----	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

### 23、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	490,000.00	490,000.00
合计	490,000.00	490,000.00

其他流动负债说明

2012年7月23日，科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心（以下简称“甲方”）、株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司（以下简称“乙方”）和湖南省科技厅（以下简称“丙方”）三方签订《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》，根据该合同，为顺利完成科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目“LLL1200-C型粗煤泥离心脱水机”，项目执行期为2012年7月至2014年7月。甲方资助乙方资金70万元，项目资金分两次拨付，在合同生效后拨付70%资金；第二次拨付在项目验收合格后全额拨付资金余额，验收不合格则停拨资金余额。资金主要用于项目研发及中试阶段的必要补助。包括人工费、仪器设备购置和安装费、商业软件购置费、租赁费、试制费、材料费、燃料及动力费、鉴定验收费、培训费等与项目直接相关的支出。

### 24、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,800,000.00	2,250,000.00
合计	1,800,000.00	2,250,000.00

长期借款分类的说明

无

**(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
中国银行股份有限公司株洲市响石东支行	2011年02月01日	2016年02月01日	人民币元	6.90%		1,800,000.00		2,250,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,800,000.00	--	2,250,000.00

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

天桥舜臣因购买厂房以自有房屋建筑物作抵押向中国银行借款人民币900万元，借款期限5年，自2011年2月1日始至2016年2月1日止，借款利率为年利率6.9044%，每季度归还45万元。

**25、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,547,500.11	4,667,500.11
合计	4,547,500.11	4,667,500.11

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
120 台套项目	3,230,000.11		94,999.97		3,135,000.14	与资产相关
1.5 吨项目	987,500.00		25,000.03		962,499.97	与资产相关
专项引导资金	450,000.00				450,000.00	与资产相关
合计	4,667,500.11		120,000.00		4,547,500.11	--

A、2009年公司收到政府补助380万元，为大型成套物料搬动设备年产120台套建设项目建设投资补助，本期计入营业外收入94,999.97元。

B、根据《关于下达2011年湖南省培育发展战略新兴产业专项引导资金第一批补助资金的通知》（湘财企指（2011）169号）文件，公司于2012年7月16日收到株洲市财政局拨付的专项引导资金100万元，款项性质为财政贴息，用于年产桥、门式起重设备1.5万吨建设项目，新建总装车间、电器装配车间等厂房，购置生产设备，本期计入营业外收入25,000.03元。

C、2013年10月25日，天桥舜臣收到财政补贴50万，根据“湖南省财政厅、湖南省经济和信息化委员会《关于下达2013年推进新型工业化专项引导资金的通知》（湘财企指[2013]94号）”文的规定，该补贴资金用途为“煤炭洗选加工设备大型化研发制造基地建设”。因该补贴对象已在2013年上半年未投入使用，故按照补贴对象折旧年限逐年转入营业外收入，本期计入营业外收入金额为0.00元。

## 26、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	332,800,000.00						332,800,000.00

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

## 27、专项储备

专项储备情况说明

根据 2012 年 2 月 14 日下发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）文的规定，机械制造行业需计提安全生产费。

项 目	期初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
安全生产费用		813,771.77	813,771.77	0.00
合 计	0.00	813,771.77	813,771.77	0.00

## 28、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）	523,288,147.26			523,288,147.26
合计	523,288,147.26			523,288,147.26

资本公积说明

A、本公司按照 2007 年 8 月 24 日株洲市人民政府国有资产监督管理委员会株国资办产权[2007]33 号文件批准，以截至 2007 年 7 月 31 日经审计的净资产折股，净资产高于计入实收资本的金额 4,336,247.97 元作为“资本公积-股本溢价”。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1665 号文核准，本公司于 2010 年向社会公众发行人民币普通股 4,000.00 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 19.50 元，共计募集资金总额为 780,000,000.00 元，扣除承销保荐、审计、评估、验资、律师、信息披露等费用后，实际募集资金净额为 731,544,996.32 元，高于计入股本的金额 691,544,996.32 元作为“资本公积-股本溢价”。

2012 年公司以资本公积转增注册资本 9600 万元，转增基准日为 2011 年 12 月 31 日，除权日为 2012 年 5 月 21 日，业经天职国际会计师事务所有限公司出具的“天职株 QJ[2012]307 号”验资报告确认。

2013 年公司以资本公积转增注册资本 7680 万元，转增基准日为 2012 年 12 月 31 日，除权日为 2013 年 5 月 21 日，业经天职国际会计师事务所有限公司出具的“天职株 QJ[2012]307 号”验资报告确认。

B、2011 年本公司向控股子公司增资 5804 万元，长期股权投资与按照新增持股比例 18.39% 应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，确认“资本公积-股本溢价” 206,902.97 元。

## 29、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	29,958,826.96	557,653.42		30,516,480.38
合计	29,958,826.96	557,653.42		30,516,480.38

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

### 30、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	194,608,983.60	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	194,608,983.60	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,349,541.72	--
减：提取法定盈余公积	557,653.42	10.00%
应付普通股股利	16,640,000.00	
期末未分配利润	181,760,871.90	--

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

### 31、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	213,418,994.30	253,454,373.99
其他业务收入	7,432,014.50	5,301,831.57
营业成本	174,926,120.98	192,640,171.53

## (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
通用设备制造	213,418,994.30	169,138,063.76	253,454,373.99	189,477,788.24
合计	213,418,994.30	169,138,063.76	253,454,373.99	189,477,788.24

## (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
铝冶炼起重机	124,800,000.06	97,503,976.88	149,225,300.21	107,096,095.57
钢铁冶炼起重机	46,812,222.18	42,685,512.05	53,211,538.50	45,674,476.18
配件及其他	19,977,345.67	17,065,867.91	30,012,511.40	24,270,007.71
选煤产品	21,829,426.39	11,882,706.92	21,005,023.88	12,437,208.78
合计	213,418,994.30	169,138,063.76	253,454,373.99	189,477,788.24

## (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
华东、华北地区	60,834,887.75	46,039,908.84	101,076,357.26	74,102,282.25
华中、华南地区	62,711,216.91	54,600,855.81	68,529,926.80	55,288,702.87
西部地区	84,920,974.53	64,668,056.13	72,094,556.84	50,547,572.92
东北地区	4,951,915.11	3,829,242.98	1,502,951.47	930,738.79
国外			10,250,581.62	8,608,491.41
合计	213,418,994.30	169,138,063.76	253,454,373.99	189,477,788.24

## (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
包头铝业有限公司	22,051,282.08	9.98%
新疆东方希望有色金属有限公司	21,880,341.79	9.91%

中国金域黄金物资总公司	18,556,923.04	8.40%
青岛碧翠峰实业有限公司	18,290,598.40	8.28%
河南神火煤电股份有限公司	17,367,521.40	7.86%
合计	98,146,666.71	44.43%

营业收入的说明

无

### 32、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	7,600.06		
城市维护建设税	1,248,119.09	849,748.21	
教育费附加	891,513.64	606,963.00	
合计	2,147,232.79	1,456,711.21	--

营业税金及附加的说明

无

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售承包费	8,028,661.06	10,354,109.67
职工薪酬	1,295,319.78	1,242,012.84
产品三包服务费	1,450,957.16	1,743,782.09
技术服务费	139,293.81	141,009.15
运输费	1,099,234.73	868,639.95
中标费	57,467.49	167,579.00
咨询费	10,177.00	427,511.90
业务招待费	651,882.80	378,223.00
差旅费	167,637.61	277,187.30
其他费用	-309,074.97	1,058,037.81
合计	12,591,556.47	16,658,092.71

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,253,553.90	13,010,492.42
研发费	3,817,818.30	3,541,525.74
业务招待费	473,603.94	580,746.40
税费	2,559,168.19	1,876,063.90
折旧费	1,105,403.08	1,190,463.25
差旅费	817,512.95	728,974.30
办公费	589,761.61	855,555.50
计量检验费	574,159.26	367,493.50
无形资产摊销费	78,600.20	378,839.17
咨询费	259,555.24	162,450.00
审计费	265,599.54	
运输费	349,850.99	335,757.72
董事会费		220,546.90
修理费	125,611.00	74,274.74
宣传费	45,847.86	22,386.00
低耗品摊销	119,245.49	203,370.64
保险费	71,594.26	53,982.46
绿化费	145,749.00	105,817.73
其他费用	273,687.45	677,904.89
合计	25,926,322.26	24,386,645.26

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	609,258.64	724,864.49
利息收入	-2,187,713.41	-3,996,982.57
汇兑损益	-0.32	46,937.23
手续费及其他	136,229.83	-221,229.51
合计	-1,442,225.26	-3,446,410.36

### 36、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
其他	4,538,620.57	1,846,397.27
合计	4,538,620.57	1,846,397.27

### 37、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	6,723,865.70	5,794,943.21
合计	6,723,865.70	5,794,943.21

### 38、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		65,519.35	
其中：固定资产处置利得		65,519.35	
政府补助	674,607.00	194,999.98	674,607.00
罚没收入	1,000.00		1,000.00
其他	263,517.32	1,770,240.80	263,517.32
合计	939,124.32	2,030,760.13	939,124.32

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
120 台套项目财政补贴 本期摊销	94,999.98	94,999.98	与资产相关	是
1.5 万吨项目财政补贴 本期摊销	25,000.02		与资产相关	是
标准厂房建设资金	400,000.00		与收益相关	是
省级工程技术中心建设 资金	150,000.00		与收益相关	是

科技三项费		100,000.00	与收益相关	是
2014 年度专利资助	4,200.00		与收益相关	是
14 年税控维护费减征	407.00		与收益相关	是
合计	674,607.00	194,999.98	--	--

### 39、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
非流动资产处置损失合计		642,896.05	
其中：固定资产处置损失		642,896.05	
罚没支出	27,000.00		27,000.00
其他	3,398.23		3,398.23
合计	30,398.23	642,896.05	30,398.23

营业外支出说明

无

### 40、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	1,873,007.16	4,016,028.12
递延所得税调整	-1,200,149.54	-196,568.41
合计	672,857.62	3,819,459.71

### 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

A、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为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普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报

告期末的累计月数。

## B、稀释每股收益

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1为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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

## A、基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	4,349,541.72	20,137,962.50
本公司发行在外普通股的加权平均数	332,800,000.00	332,800,000.00
基本每股收益（元/股）	0.01	0.06

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	332,800,000.00	256,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		76,800,000.00
减：本期回购的普通股加权数	-	-
年末发行在外的普通股加权数	332,800,000.00	332,800,000.00

## 42、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
往来款	24,979.59
利息收入	396,209.38
政府补助	554,200.00
合计	975,388.97

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
保证金	-1,321,724.00
公司往来款支出	1,208,683.67
备用金	1,796,269.83
运输费	1,780,674.79
办公费	450,181.44
咨询服务费	310,439.81
招待应酬费	590,337.95
中标费用	71,725.49
销售包干费	4,896,700.00
其他	1,839,402.36
合计	11,622,691.34

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
定期存款利息收入	1,407,854.08
银行理财收益	4,355,454.81
募集资金定期存款减少	9,370,000.00
其他	22,800.00
合计	15,156,108.89

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**

单位：元

项目	金额
银行理财产品增加	5,000,000.00

合计	5,000,000.00
----	--------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

### 43、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	4,752,624.90	20,680,853.64
加：资产减值准备	6,723,865.70	5,794,943.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,659,441.72	6,536,658.35
无形资产摊销	335,635.88	389,095.57
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）		577,376.70
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,080,515.87	-2,987,506.32
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,538,620.57	-1,846,397.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,249,424.83	-355,319.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	49,275.29	158,751.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,945,754.31	-11,530,722.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,555,024.58	-24,739,373.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,026,404.93	-25,416,205.30
经营活动产生的现金流量净额	-15,930,583.12	-32,737,845.50
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	37,178,342.61	53,610,559.28
减：现金的期初余额	58,374,592.03	320,415,847.36
现金及现金等价物净增加额	-21,196,249.42	-266,805,288.08

#### (2) 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	37,178,342.61	58,374,592.03
其中：库存现金	3,038.72	14,175.98

可随时用于支付的银行存款	35,340,846.03	58,360,416.05
三、期末现金及现金等价物余额	37,178,342.61	58,374,592.03

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
株州市国有资产投资控股集团有限公司	控股股东	国有独资	株洲	杨尚荣	国有资产投资、经营	100,000.00 万元	22.26%	22.30%	株州市人民政府国有资产监督管理委员会	712136037

本企业的母公司情况的说明

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
天桥配件	控股子公司	有限公司	株洲	成固平	制造业	8,030.53 万元	85.06%	85.06%	66855581-5
天桥舜臣	控股子公司	有限公司	株洲	成固平	制造业	2,180.00 万元	51.15%	51.15%	66857977-X
优瑞科	控股子公司	有限公司	株洲	成固平	制造业	2,240.00 万元	53.60%	53.60%	06422778-1

### 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中铝国际工程股份有限公司	公司股东	
中铝国际工程股份有限公司——遵义电解铝工程总承包项目部	中铝国际全资子公司	
长沙有色冶金设计研究院有限公司——株冶工程总承包项目部	中铝国际全资子公司	
湖南华楚机械有限公司	中铝国际全资子公司	
中铝国际工程股份有限公司——富源工程项目部	中铝国际全资子公司	
贵阳铝镁设计研究院	中铝国际全资子公司	
上海六禾创业投资有限公司	原股东上海六禾投资有限公司控股子公司	
中铝国际工程设备（北京）有限公司	中铝国际全资子公司	

本企业的其他关联方情况的说明

无

### 4、关联方交易

#### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
湖南华楚机械有限公司	采购材料	公允价			13,675.21	0.01%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中铝国际工程股份有限公司	起重机及配件	公允价			25,902,564.17	10.22%

## 5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中铝国际工程股份有限公司	29,886,215.56	2,675,612.78	31,626,040.00	1,581,302.00
应收账款	长沙有色冶金设计研究院有限公司 ——株冶工程总承包项目部	515,650.00	103,130.00	561,900.00	28,095.00
应收账款	中铝国际工程设备（北京）有限公司	28,810,000.00	1,440,500.00	35,810,000.00	1,790,500.00

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	贵阳铝镁设计研究院	350,000.00	

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

## 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

## 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

## 1、重大承诺事项

## 2、前期承诺履行情况

## 十三、资产负债表日后事项

## 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十四、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 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								
关联方组合	1,111,264.02	0.23%			1,017,257.00	0.22%		
账龄组合	489,169,787.16	99.59%	57,784,725.15	11.81%	466,009,800.63	99.59%	52,934,702.10	11.36%
组合小计	490,281,051.18	99.82%	57,784,725.15	11.79%	467,027,057.63	99.81%	52,934,702.10	11.33%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	894,276.01	0.18%	894,276.01	100.00%	894,276.01	0.19%	894,276.01	100.00%
合计	491,175,327.19	--	58,679,001.16	--	467,921,333.64	--	53,828,978.11	--

应收账款种类的说明

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 年以内小计	232,001,496.76	47.43%	11,600,074.85	231,199,128.96	49.61%	11,559,956.45
1 至 2 年	150,982,470.12	30.87%	15,098,247.01	146,159,576.62	31.36%	14,615,957.66
2 至 3 年	73,355,022.82	15.00%	14,671,004.56	58,555,865.13	12.57%	11,711,173.03
3 年以上	32,830,797.46	6.71%	16,415,398.73	30,095,229.92	6.46%	15,047,614.96
合计	489,169,787.16	--	57,784,725.15	466,009,800.63	--	52,934,702.10

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
三九宜工生化股份有限公司	494,240.00	494,240.00	100.00%	预计无法收回
大冶特殊钢股份有限公司	315,898.01	315,898.01	100.00%	预计无法收回
龙祥铝业公司二期工程建设处	71,378.00	71,378.00	100.00%	预计无法收回
中冶集团重庆钢铁设计研究总院	12,760.00	12,760.00	100.00%	预计无法收回
合计	894,276.01	894,276.01	--	--

(2) 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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中铝国际工程股份有限公司	29,886,215.56	2,675,612.78	31,626,040.00	1,581,302.00
合计	29,886,215.56	2,675,612.78	31,626,040.00	1,581,302.00

(3) 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
云南云铝涌鑫铝业有限公司	非关联方	45,036,320.00	2-3 年	9.17%
荏平信源铝业有限公司	非关联方	32,608,000.00	2 年以内	6.64%
中铝国际工程股份有限公司	关联方	29,886,215.56	2 年以内	6.08%
中铝国际工程设备（北京）有限公司	关联方	28,810,000.00	1 年以内	5.87%
青岛碧翠峰实业有限公司	非关联方	26,170,000.00	2 年以内	5.33%
合计	--	162,510,535.56	--	33.09%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司	合并范围内关联方	1,017,257.00	0.21%
株洲优瑞科有色装备有限公司	合并范围内关联方	94,007.02	0.02%
中铝国际工程股份有限公司	公司股东	29,886,215.56	6.08%
长沙有色冶金设计研究院有限公司 ——株冶工程总承包项目部	合并范围外关联方	515,650.00	0.10%
中铝国际工程设备（北京）有限公司	合并范围外关联方	28,810,000.00	5.87%
合计	--	60,323,129.58	12.28%

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								
关联方组合	300,000.00	4.85%						
账龄组合	5,885,479.28	95.15%	729,265.02	12.39%	5,841,204.62	100.00%	595,541.80	10.20%
组合小计	6,185,479.28	100.00%	729,265.02	11.79%	5,841,204.62	100.00%	595,541.80	10.20%
合计	6,185,479.28	--	729,265.02	--	5,841,204.62	--	595,541.80	--

其他应收款种类的说明

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 年以内小计	4,031,069.70	68.49%	201,553.49	4,470,923.04	76.55%	223,546.15
1 至 2 年	921,462.92	15.66%	92,146.29	435,277.92	7.45%	43,527.79
2 至 3 年	103,026.99	1.75%	20,605.40	463,446.59	7.93%	92,689.32
3 年以上	829,919.67	14.10%	414,959.84	471,557.07	8.07%	235,778.54
合计	5,885,479.28	--	729,265.02	5,841,204.62	--	595,541.80

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) 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
周玉萍	非关联方	800,000.00	1 年以内	12.93%
中国金城黄金物资总公司	非关联方	500,000.00	2 年以内	8.08%
国网湖南省电力公司株洲供电分公司	非关联方	479,497.62	1 年以内	7.75%
立信会计师事务所（特殊普通合伙人）北京分所	非关联方	360,000.00	1 年以内	5.82%
新疆嘉润资源控股有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	4.85%
合计	--	2,439,497.62	--	39.43%

## 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
天桥配件	成本法	82,040,000.00	82,040,000.00		82,040,000.00	85.06%	85.06%				
天桥舜臣	成本法	36,460,500.00	36,460,500.00		36,460,500.00	51.15%	51.15%				892,000.00
优瑞科	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	53.60%	53.60%				
合计	--	124,500,500.00	124,500,500.00		124,500,500.00	--	--	--			892,000.00

长期股权投资的说明

无

#### 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	175,066,218.79	210,489,003.88
其他业务收入	7,203,729.87	5,551,589.43
合计	182,269,948.66	216,040,593.31
营业成本	150,812,636.36	165,187,676.13

##### (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
通用设备制造	175,066,218.79	144,368,999.65	210,489,003.88	161,195,892.50
合计	175,066,218.79	144,368,999.65	210,489,003.88	161,195,892.50

##### (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
铝冶炼起重机	124,800,000.06	98,621,164.95	149,225,300.21	108,919,365.86
钢铁冶炼起重机	46,812,222.18	43,102,869.89	53,211,538.50	46,584,183.62

其他	3,453,996.55	2,644,964.81	8,052,165.17	5,692,343.02
合计	175,066,218.79	144,368,999.65	210,489,003.88	161,195,892.50

#### (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
华东、华北地区	48,164,752.91	39,254,059.67	93,691,897.47	69,139,895.99
华中、华南地区	42,059,197.43	38,119,113.49	49,242,629.09	42,225,222.96
西部地区	81,326,826.57	63,261,522.60	57,303,895.70	41,222,282.14
东北地区	3,515,441.88	3,734,303.89		
国外			10,250,581.62	8,608,491.41
合计	175,066,218.79	144,368,999.65	210,489,003.88	161,195,892.50

#### (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
包头铝业有限公司	22,051,282.08	12.11%
新疆东方希望有色金属有限公司	21,880,341.79	12.00%
中国金域黄金物资总公司	18,556,923.04	10.18%
青岛碧翠峰实业有限公司	18,290,598.40	10.03%
河南神火煤电股份有限公司	17,367,521.40	9.53%
合计	98,146,666.71	53.85%

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	892,000.00	3,415,267.20
其他	4,428,510.97	1,846,397.27
合计	5,320,510.97	5,261,664.47

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天桥配件		3,415,267.20	本期未分红
天桥舜臣	892,000.00		上年同期未分红
合计	892,000.00	3,415,267.20	--

## 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	5,576,534.18	22,658,800.75
加：资产减值准备	4,983,746.27	5,113,491.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,613,305.38	3,830,127.49
无形资产摊销	265,599.54	317,199.54
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）		626,841.93
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,727,236.13	-3,620,234.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,320,510.97	-5,261,664.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-288,962.81	-257,605.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	62,624.47	158,751.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	16,152,407.76	-6,854,511.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,056,843.39	-14,268,960.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,303,101.70	-36,063,288.76
经营活动产生的现金流量净额	-10,436,234.00	-33,621,054.11
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	28,041,905.41	20,750,284.44
减：现金的期初余额	39,881,433.64	299,048,799.85
现金及现金等价物净增加额	-11,839,528.23	-278,298,515.41

## 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）	674,607.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	234,119.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,428,510.97	
减：所得税影响额	800,175.82	
少数股东权益影响额（税后）	-10,597.85	
合计	4,547,659.09	--

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、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	0.40%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02%	0	0

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

#### （1）货币资金

货币资金2014年6月30日的余额为37,657,201.46元，较期初余额60,041,594.17元，减少22,384,392.71元，减幅37.28%。主要原因是：本报告期，公司新增风电项目原材料的订购量，预付账款增加，导致现金支出增加。

#### （2）预付款项

预付款项2014年6月30日的余额为24,545,947.21元，较期初余额5,521,391.14元，增加19,024,556.07元，增幅344.56%。主要原因是：本报告期，公司新增风电项目原材料的订购量，预付款金额较大的原材料货款。

#### （3）短期借款

短期借款2014年6月30日的余额为15,200,000.00元，较期初余额10,900,000.00元，增加4,300,000.00元，增幅39.45%。主要原因是：本报告期，子公司天桥配件和天桥舜臣为缓解资金的压力，增加了向银行的短期借款。

#### （4）应付职工薪酬

应付职工薪酬2014年6月30日余额为3,383,867.64元，较期初余额7,494,164.44元，减少4,110,296.80元，减幅54.85%。主要原因为：上年末计提的职工年终奖及管理者年薪在本期予以发放。

#### （5）应交税费

应交税费2014年6月30日余额为16,442,901.61元，较期初余额6,719,630.58元，增加9,723,271.03元，增幅144.70%。

主要原因为：本报告期末应交增值税较期初有一定幅度的增加。

(6) 营业税金及附加

营业税金及附加本期发生额为2,147,232.79元，较上年同期发生额1,456,711.21元，增加690,521.58元，增幅47.40%。主要原因是：公司采购额较上年同期减少，使得同期进项税额减少，应交增值税增加，公司营业税金及附加也相应增加。

(7) 财务费用

财务费用本期发生额为-1,442,225.26元，较上年同期发生额-3,446,410.36元，增加2,004,185.10元，增幅58.15%。主要原因为：计入本期财务费用的募集资金定期存单利息收入较上年同期减少。

(8) 投资收益

投资收益本期发生额为4,538,620.57元，较上年同期发生额1,846,397.27元，增加2,692,223.30元，增幅145.81%。主要原因为：计入本期投资收益的银行理财收益较上年同期增加。

(9) 营业外收入

营业外收入本期发生额为939,124.32元，较上年同期发生额2,030,760.13元，减少1,091,635.81元，减幅53.76%。主要原因为：2013年上半年，公司根据与株洲湘江科技有限公司签订的协议，将应付给该公司的货款余额1,574,472.18元冲抵其在“5.14”事故中应承担的损失，并将该笔收益计入了当期损益，而本期公司未产生类似收入。

(10) 所得税费用

所得税费用本期发生额672,857.62元，较上年同期发生额3,819,459.71元，减少3,146,602.09元，减幅82.38%。主要原因为：本期利润总额较上年同期有一定幅度的减少。

## 第十节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、备查文件备查地点：公司证券投资发展部。

株洲天桥起重机股份有限公司  
法定代表人：成固平  
2014年8月13日