



天津赛象科技股份有限公司

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。

公司负责人张建浩、主管会计工作负责人朱洪光及会计机构负责人(会计主管人员)杜娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	24
第七节 优先股相关情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	28
第九节 财务报告	29
第十节 备查文件目录	118

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/本企业/赛象科技	指	天津赛象科技股份有限公司
会计师事务所/注册会计	指	中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	赛象科技	股票代码	002337
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津赛象科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	赛象科技		
公司的外文名称（如有）	TIANJIN SAIXIANG TECHNOLOGY CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	TST		
公司的法定代表人	张建浩		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱洪光	王佳
联系地址	天津市华苑新技术产业园区（环外）海泰发展四道 9 号	天津市华苑新技术产业园区（环外）海泰发展四道 9 号
电话	022-23788169	022-23788188-8308
传真	022-23788199	022-23788199
电子信箱	tstzqb@sina.com	tstzqb@sina.com

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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2013 年 10 月 29 日	天津市工商行政管理局	120000000000420	120117238994906	23899490-6
报告期末注册	2014 年 07 月 23 日	天津市工商行政管理局	120000000000420	120117238994906	23899490-6
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2014 年 05 月 09 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）				

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）	366,945,236.92	313,703,402.82	16.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,162,558.46	21,003,214.45	19.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,972,820.48	15,654,303.92	-4.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-143,385,744.04	27,202,447.86	-627.11%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18%
加权平均净资产收益率	1.94%	1.66%	0.28%
	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）	1,820,497,930.62	1,825,122,717.71	-0.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,276,072,099.10	1,298,210,823.54	-1.71%

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	237,937.88	

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）	251,834.00	
委托他人投资或管理资产的损益	11,779,816.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281,661.16	
减：所得税影响额	1,798,189.06	
合计	10,189,737.98	--

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

我国是当今世界最具活力和潜力的地区之一，各主要力量竞相加大对中国的投入，中国在国际战略格局中的地位进一步上升。报告期内，经济发展长期向好的基本面没有变，转型升级出现积极变化，内需潜力依然巨大，面临一系列新的发展机遇；我国装备制造业仍将保持平稳增长，增长基础和动力进一步趋稳趋强。

公司利用这个重要战略机遇期，结合自身特点，紧紧围绕客户的核心需求，坚持持续的产品技术创新，不断巩固提升在行业内的领先地位，继续大力开拓国内外市场，通过提升管理、加强供应链及设计生产服务各环节的有序衔接，促进公司产品生产效率稳步提高，并通过产业链的延伸，多途径促使调结构向着稳增长的方向发展。经过公司全体员工的共同努力，报告期内，公司实现营业收入36,694.52万元，同比增长16.97%，实现利润总额2,868.84万元，同比增长15.25%，实现归属于上市公司股东的净利润2,516.26万元，同比增长19.80%。期末总资产实力较上年末基本持平，财务状况良好。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入36,694.52万元，同比增长16.97%，实现利润总额2,868.84万元，同比增长15.25%，实现归属于上市公司股东的净利润2,516.26万元，同比增长19.80%。期末总资产实力较上年末基本持平，财务状况良好。

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	366,945,236.92	313,703,402.82	16.97%	
营业成本	293,773,122.54	245,567,079.29	19.63%	
销售费用	25,304,898.44	18,205,932.89	38.99%	为了提高客户的满意度，提升产品质量，加大了销售费用支出所致。
管理费用	37,857,400.46	31,778,718.56	19.13%	
财务费用	-3,833,769.01	-5,175,417.11	25.92%	

所得税费用	2,559,160.99	3,888,038.52	-34.18%	应纳税所得额较上年同期减少所致。
研发投入	16,555,141.69	15,754,950.53	5.08%	
经营活动产生的现金流量净额	-143,385,744.04	27,202,447.86	-627.11%	主要为投资的小贷公司放贷所致
投资活动产生的现金流量净额	40,154,640.28	-164,045,493.81	124.48%	短期投资资金回笼较上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-50,180,982.72	-19,276,718.66	-160.32%	支付股利
现金及现金等价物净增加额	-152,829,209.95	-156,583,828.67	2.40%	

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

(1) 继续提高综合管理能力，完善各项制度机制保障

面对激烈的市场竞争环境，公司狠抓内部管理，将各项日常工作规范化、制度化、标准化、流程化，充分发挥各项制度机制的约束考核激励机制，为实现公司目标计划提供管理基础支撑保障。

(2) 加强创新能力建设，提升产品竞争力；

公司在坚持自主创新的基础上，持续加大研发人员、资源方面的投入，进一步完善对既有新品的持续改进。

(3) 加强供应链生产保障能力，加快生产交付效率；

公司进一步巩固供应链系统的生产保障能力，实现充分利用社会资源扩大产能，加快生产交付效率。

(4) 提升产品质量和服务水平；

完善修订质量体系规范，优化现场实际作业流程，尽最大可能缩短安装调试周期，使产品在客户方尽快投入生产，加快各类易损件、配件的交货周期，提升用户满意度。

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						
专用设备制造业	365,982,394.82	293,359,632.67	19.84%	16.80%	20.44%	-2.34%
分产品						
通用橡胶机械设	167,240,662.34	130,444,155.55	22.00%	7.46%	10.62%	-2.23%

备						
专用橡胶机械设 备	116,682,280.37	90,234,705.07	22.67%	26.37%	28.74%	-1.42%
其他设备	73,242,210.85	66,341,045.22	9.42%	26.14%	31.68%	-3.81%
配件等	8,817,241.26	6,339,726.83	28.10%	20.52%	22.67%	-1.26%
分地区						
出口销售	44,707,726.75	29,282,681.71	34.50%	-61.92%	-64.15%	4.09%
国内销售	321,274,668.07	264,076,950.96	17.80%	63.96%	63.13%	0.41%

四、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

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
415,388.64	409,558.99	1.42%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
天津百辰科技有限公司	输配电控制设备，电力仪表（计量器具除外），橡胶加工专用设备，石油化工设备，节能环保设备，港口专用设备，仓储设备，照明设备，金属材料表面处理设备，焊接材料的技术开发和制造；机加工；模具制造；机电设备安装；自动化生产线设计，技术开发，转让，咨询服务；五金制品，化工原料（危险化学品，易制毒品除外），计算机软硬件批发兼零售，从事国家法律法规允许的进出口业务。	25.00%

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
-----------	------	------------	------	------------	------	------	------------	--------------------	----------------------	------	-------------------

浦发银行 浦益支行	无	否	保本型	10,000	2013年 12月31 日	2014年 02月07 日	保本型	10,000		51.39	50.02
中行中北 镇支行	无	否	保本型	2,000	2013年 12月31 日	2014年 05月12 日	保本型	2,000		14.63	14.63
渤海银行 天津围堤 道支行	无	否	保本型	8,000	2013年 04月16 日	2014年 04月16 日	保本型	8,000		376	376
渤海银行 天津围堤 道支行	无	否	保本型	8,500	2013年 04月23 日	2014年 04月23 日	保本型	8,500		399.5	399.5
渤海银行 天津围堤 道支行	无	否	保本型	5,600	2014年 01月03 日	2014年 02月10 日	保本型	5,600		29.15	29.15
渤海银行 天津围堤 道支行	无	否	保本型	2,000	2014年 02月21 日	2014年 03月28 日	保本型	2,000		9.11	9.11
渤海银行 天津围堤 道支行	无	否	保本型	1,000	2014年 02月21 日	2014年 04月25 日	保本型	1,000		8.37	8.37
渤海银行 天津围堤 道支行	无	否	保本型	4,000	2014年 02月21 日	2014年 05月26 日	保本型	4,000		52.02	52.02
渤海银行 天津围堤 道支行	无	否	保本型	8,000	2014年 04月30 日	2014年 06月04 日	保本型	8,000		33.75	33.75
渤海银行 天津围堤 道支行	无	否	保本型	8,000	2014年 04月30 日	2014年 06月04 日	保本型	8,000		33.75	33.75
中行中北 镇支行	无	否	保本型	3,800	2014年 04月30 日	2014年 07月10 日	保本型	0		20.7	9.33
渤海银行 天津围堤 道支行	无	否	保本型	16,000	2014年 06月20 日	2014年 07月25 日	保本型	0		67.51	0
交通银行 园区支行	无	否	保本型	2,310	2014年 06月30 日	2014年 07月01 日	保本型	0		0.22	0
国债回购	无	否	保本型	13,287.14	2014年	2014年	保本型	0		263.25	162.35

					01月01日	06月30日					
合计				92,497.14	--	--	--	57,100		1,359.35	1,177.98
委托理财资金来源	公司自有资金.										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2014年05月30日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2014年06月18日										

3、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
天津赛象机电工程有限公司	子公司	制造业	机电设备安装；机电一体化、技术开发、咨询、销售、服务转让；机械设备、仪器仪表销售；货物及技术的进出口业务	3,000,000.00	3,156,105.08	3,154,740.91	0.00	13,641.73	12,277.56
天津赛象科技控股有限公司 (TST Holding Cooperatief U.A.)	子公司	商业	投资、控股；机械设备、模具、自动化系统、开发、生产、销售、安装、调试、维护；信息化系统的集成、销售、安装、调试、维护；以上业务技术服务、咨询及培训；自营和代理各类商品和技术的进出口	230,000.00 欧元	32,301,990.91	1,537,990.91	0.00	-12,973.15	-12,973.15
天津赛象工业自动化技术有限公司	子公司	制造业	机电一体化，电子与信息技术开发、咨询、服务、转让；计算机软件、工业自动化控制设备、	6,000,000.00	7,548,562.25	7,313,620.05	1,535,042.73	939,768.78	1,109,406.72

			机械设备批发兼零售；计算机软件制作。						
赛象信诚国际融资租赁有限公司	子公司	融资租赁	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。	10,000,000.00 美元	61,281,496.86	61,181,496.86	0.00	78,746.86	78,746.86
天津赛象融通小额贷款有限公司	子公司	贷款	办理各项小额贷款、票据贴现、贷款转让、贷款项下的结算以及与小额贷款相关的咨询业务	100,000,000.00	102,673,283.91	101,933,346.04	2,661,046.69	2,577,794.72	1,933,346.04
天津百辰科技有限公司	参股公司	制造业	输配电控制设备、电力仪表（计量器具除外）、橡胶加工专用设备、石油化工设备、节能环保设备、港口专用设备、仓储设备、照明设备、金属材料表面处理设备、焊接材料的技术开发、制造；机加工；模具制造；机电设备安装；自动化生产线设计、技术开发、转让、咨询服务；五金制品、化工原料（危险化学品、易制毒品除外）、计算机软硬件批发兼零售；从事国家法律法规允许的进出口业务。	2,000,000.00	2,726,320.29	1,667,428.18	1,295,259.24	-342,484.76	-342,484.76

五、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	0.00%	至	50.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	3,458.13	至	5,187.2
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	3,458.13		
业绩变动的的原因说明	预计本年前三季度累计交货额较去年同期有所增长，从而带来利润的增长。		

六、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

七、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

八、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

2014年3月25日第五届董事会第九次会议、2014年4月14日2013年年度股东大会分别审议通过了《2013年度利润分配预案》：

根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具的编号为大华审字[2014]002577号标准无保留意见的审计报告，公司2013年度母公司实现净利润 50,387,439.33 元，按10%提取法定盈余公积金5,038,743.93 元后，2013年度实现可供分配净利润为45,348,695.40 元，加上以前年度未分配利润169,736,530.16元，报告期末母公司可供分配利润为215,085,225.56 元。

依据《公司法》和《公司章程》及国家有关规定，公司拟实施2013年度现金分红的预案为：以2013年12月31日的总股本19,832.50万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.5元（含税），共计派发现金4,958.13万元。不以公积金转增股本。

2014年4月21日公司发布《2013年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-022），本次权益分派股权登记日为：2014年4月28日，除权除息日为：2014年4月29日。

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
------------------------------	---

九、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、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02月19日	公司会议室	实地调研	机构	国海证券股份有限公司 东兴证券股份有限公司	公司经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

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

1、股权激励计划的实施情况

2014年5月8日，公司分别召开第五届董事会第十一次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》。详见公司于2014年5月9日披露的《第五届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2014-029）、《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2014-026）及《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2014-027）。

2、股权激励计划的影响

实施股权激励计划对公司财务状况和经营成果的影响最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
天津赛象酒店有限公司	董事长（本公司股东）家庭成员控制的公司	支付	会议费、业务招待费	按正常对客收费标准七五折结算		21.02	8.73%	电汇		2014年03月27日	公告编号：2014-018 《日常关联交易预计公告》 巨潮资讯网
合计				--	--	21.02	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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）				在预计范围内履行							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无其他需说明事项							

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

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
天津赛象创业投资有限责任公司 天津赛象酒店有限公司 天津甬金通达投资有限公司	控股股东 董事长(本公司股东)家庭成员控制的 公司 同一母公司		天津赛象融通小额贷款有限公司	经营办理各种小额贷款； 办理票据贴现；办理贷款 转让；办理小额贷款相关 的担保、咨询业务；办理贷 款项下的结算，以及经批 准的其他业务，最终以市 金融办审核批准的经营 范围为准	1 亿元人民币	10,267.33	10,193.33	193.33

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

关联租赁情况说明：

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费用(元)	租赁费用确认依据	租赁费用对公司影响
赛象科技	天津赛象创业投资有限责任公司	办公场所	2008.1.1	2017.12.31	18,250.00	市场价格	占净利润0.07%

天津赛象创业投资有限责任公司租赁本公司综合楼二楼为其办公场所，根据市场价格，租金为每日1元/平方米，报告期租赁费用为18,250.00元。

以上日常关联交易为公司正常经营所需，交易发生金额及占比均很小，不存在对公司独立性的影响，也不存在对关联方的依赖。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东德瑞宝轮胎有 限公司	2010年11 月15日	3,000	2010年11月 12日	3,000	连带责任保 证	三年	是	否
山东德瑞宝轮胎有 限公司	2011年02 月11日	2,125	2011年02月 01日	2,125	连带责任保 证	三年	是	否
山东德瑞宝轮胎有 限公司	2011年08 月15日	4,612.5	2011年08月 12日	4,612.5	连带责任保 证	三年	是	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			9,737.5	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0
公司担保总额 (即前两大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	9,737.5	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	0
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)			0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)			0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)		无未到期担保可能承担连带清偿责任的情况。	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
天津赛象科技股份有限公司	Balkrishna Industries Ltd. (简称 BKT 公司)	2012 年 02 月 02 日						16,985.87	否		已执行完毕
天津赛象科技股份有限公司	天津国际联合轮胎有限公司	2012 年 11 月 14 日						12,629.2	否		已执行完毕

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	公司控股股东天津赛象创业投资有限责任公司（原：天津市橡塑机械研究所有限公司）和实际控制人张建浩先生,公司其他自然人股东张芝泉先生、董哲锦先生和汤静先生	为保证股份公司的长远利益，本公司/本人今后将不以任何方式直接或间接从事与股份公司相同、雷同或交叉之相竞争的任何业务活动。本人现未自营或为其他第三方从事与赛象科技相同或相似产品的生产、经营，本人郑重承诺，今后不投资与赛象科技已经或拟订生产、经营产品相同或相似产品的生产、经营，不为其他第三方从事相同或相似产品的生产经营活动，不从事与该公司相竞争的任何经营活动。	2008年01月08日	长期有效	严格履行承诺
	公司控股股东天津赛象创业投资有限责任公司（原：天津市橡塑机械研究所有限公司）和实际控制人张建浩先生	1、本人/本公司目前拥有的和未来即将拥有的专利和非专利技术全部无条件许可赛象科技独家、永久、无偿使用，且本人/本公司不再使用；2、除境内外相关受理机构对专利的申请资质要求使赛象科技直接申请专利受限外，本人将不再直接申请任何专利；3、本人/本公司承诺并保证在赛象科技上市后，上述承诺仍将持续有效。	2009年10月22日	长期有效	严格履行承诺
其他对公司中小股东所作承诺	天津赛象科技股份有限公司	天津赛象科技股份有限公司 根据《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》的规定，天津赛象科技股份有限公司拟将节余募集资金 290,305,798.34 元永久性补充流动资金，特向保荐机构渤	2013年07月29日	12个月	严格履行承诺

		海证券股份有限公司承诺：(1)公司最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资；公司永久性补充流动资金后十二个月内，不进行证券投资等高风险投资。(2)将节余募集资金永久补充流动资金后将全部用于公司的生产经营。			
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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

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	15,665,000	7.90%				-4,097,500	-4,097,500	11,567,500	5.84%
3、其他内资持股	15,665,000	7.90%				-4,097,500	-4,097,500	11,567,500	5.84%
境内自然人持股	15,665,000	7.90%						11,567,500	5.84%
二、无限售条件股份	182,660,000	92.10%				3,972,500	3,972,500	186,632,500	94.16%
1、人民币普通股	182,660,000	92.10%				3,972,500	3,972,500	186,632,500	94.16%
三、股份总数	198,325,000	100.00%				-125,000	-125,000	198,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内离职的高管股份解除限售。

2、2014年5月8日，公司召开了五届十一次董事会，审议并通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司股权激励限制性股票第一期解锁数量为2,320,000股，根据《公司法》等有关法规的规定，激励对象中的公司董事、高级管理人员所持限制性股票解除限售，其所持公司股份总数的25%为实际可上市流通股份，剩余75%股份将继续锁定。本次限制性股票回购注销125,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年5月22日和2014年7月7日分别公告了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》和《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了相关的解锁及回购手续。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年7月7日公告了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成了回购手续。

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

2014年5月8日，公司召开了五届十一次董事会，审议并通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司股权激励限制性股票第一期解锁数量为2,320,000股，根据《公司法》等有关法规的规定，激励对象中的公司董事、高级管理人员所持限制性股票解除限售，其所持公司股份总数的25%为实际可上市

流通股份，剩余75%股份将继续锁定。本次限制性股票回购注销125,000股。公司股份总数由原来的198,325,000股减少至198,200,000股。

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	12,811		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
天津赛象创业投资有限责任公司	境内非国有法人	62.32%	123,600,000		0	123,600,000		
张建浩	境内自然人	4.96%	9,840,000		7,380,000	2,460,000		
张芝泉	境内自然人	1.98%	3,920,000		0	3,920,000		
黄秀梅	境内自然人	0.39%	767,127		0	767,127		
赵喜臣	境内自然人	0.32%	642,565		0	642,565		
黄秀山	境内自然人	0.32%	635,881		0	635,881		
范博	境内自然人	0.27%	539,623		0	539,623		
大成价值增长证券投资基金	境内非国有法人	0.25%	486,475		0	486,475		
张晓刊	境内自然人	0.24%	475,719		0	475,719		
史航	境内自然人	0.24%	472,600	-27,400	375,000	97,600		
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)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东天津赛象创业投资有限责任公司、张建浩、张芝泉、史航均与上市公司存在关联关系。							
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				
天津赛象创业投资有限责任公司	123,600,000		人民币普通股	123,600,000				
张芝泉	3,920,000		人民币普通股	3,920,000				
张建浩	2,460,000		人民币普通股	2,460,000				
黄秀梅	767,127		人民币普通股	767,127				

赵喜臣	642,565	人民币普通股	642,565
黄秀山	635,881	人民币普通股	635,881
范博	539,623	人民币普通股	539,623
大成价值增长证券投资基金	486,475	人民币普通股	486,475
张晓刊	475,719	人民币普通股	475,719
戴妹贞	408,873	人民币普通股	408,873
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	股东天津赛象创业投资有限责任公司、张建浩、张芝泉均与上市公司存在关联关系。公司未知其余股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	不适用		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
史航	总经理，董事	现任	500,000	0	27,400	472,600	0	0	0
韩子森	常务副总经理，董事	现任	450,000	0	23,500	426,500	0	0	0
朱洪光	副总经理，财务总监，董事会秘书	现任	350,000	0	17,000	333,000	0	0	0
施政敏	副总经理	现任	300,000	0	13,900	286,100	0	0	0
向源芳	副总经理	现任	300,000	0	13,900	286,100	0	0	0
王红军	副总经理	现任	150,000	0	6,000	144,000	0	0	0
合计	--	--	2,050,000	0	101,700	1,948,300	0	0	0

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
杨蔚东	独立董事	离任	2014年02月13日	个人原因
张建勋	独立董事	聘任	2014年02月13日	
杜娟	监事	离任	2014年06月18日	个人原因
王佳	监事	聘任	2014年06月18日	

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

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：天津赛象科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	246,450,789.67	401,579,274.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	217,994,043.73	135,247,814.22
应收账款	260,132,564.96	190,330,295.83
预付款项	18,979,074.48	21,599,782.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	5,710,833.35	4,233,524.75
应收股利		
其他应收款	5,574,525.54	3,192,293.56
买入返售金融资产		
存货	323,434,313.16	355,279,757.68
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	433,514,289.98	396,745,270.79
流动资产合计	1,511,790,434.87	1,508,208,014.30
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	415,388.64	501,009.83
投资性房地产		
固定资产	259,526,941.29	267,961,118.99
在建工程	995,452.99	
工程物资		
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,818,207.89	40,005,827.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,013,151.69	7,354,746.74
其他非流动资产	938,353.25	1,092,000.00
非流动资产合计	308,707,495.75	316,914,703.41
资产总计	1,820,497,930.62	1,825,122,717.71
流动负债：		
短期借款		
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	148,193,312.94	118,677,874.74
应付账款	184,567,684.41	198,227,443.69
预收款项	130,730,004.22	135,477,442.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,746.13	7,096,244.47
应交税费	13,251,112.51	3,814,606.20
应付利息	0.00	0.00

应付股利	0.00	0.00
其他应付款	9,597,298.29	9,688,282.60
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		
其他流动负债	180,000.00	0.00
流动负债合计	486,529,158.50	472,981,894.17
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		
其他非流动负债	6,930,000.00	3,930,000.00
非流动负债合计	6,930,000.00	3,930,000.00
负债合计	493,459,158.50	476,911,894.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	198,200,000.00	198,325,000.00
资本公积	831,111,379.71	828,426,179.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	61,115,645.34	58,600,050.00
一般风险准备		
未分配利润	185,956,616.31	212,890,903.19
外币报表折算差额	-311,542.26	-31,309.38
归属于母公司所有者权益合计	1,276,072,099.10	1,298,210,823.54
少数股东权益	50,966,673.02	50,000,000.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,327,038,772.12	1,348,210,823.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,820,497,930.62	1,825,122,717.71

法定代表人：张建浩

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：杜娟

2、母公司资产负债表

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	188,290,995.37	262,271,786.06
交易性金融资产		
应收票据	217,994,043.73	135,247,814.22
应收账款	260,132,564.96	190,330,295.83
预付款项	19,712,303.93	22,097,845.69
应收利息	5,710,833.35	4,233,524.75
应收股利		
其他应收款	36,315,767.78	33,561,122.38
存货	326,224,088.27	355,879,830.28
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	300,871,380.25	396,637,445.88
流动资产合计	1,355,251,977.64	1,400,259,665.09
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	107,067,559.47	61,336,680.66
投资性房地产		
固定资产	259,414,212.89	267,820,201.52
在建工程	995,452.99	
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	38,818,207.89	40,005,827.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,013,151.69	7,341,810.74

其他非流动资产	938,353.25	1,092,000.00
非流动资产合计	415,246,938.18	377,596,520.77
资产总计	1,770,498,915.82	1,777,856,185.86
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	148,193,312.94	118,677,874.74
应付账款	184,155,408.81	199,854,670.72
预收款项	130,730,004.22	134,799,173.79
应付职工薪酬		7,062,232.11
应交税费	12,274,868.27	3,442,443.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,598,935.37	9,688,307.86
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	80,000.00	
流动负债合计	485,032,529.61	473,524,703.07
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		
其他非流动负债	6,930,000.00	3,930,000.00
非流动负债合计	6,930,000.00	3,930,000.00
负债合计	491,962,529.61	477,454,703.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	198,200,000.00	198,325,000.00
资本公积	831,076,407.21	828,391,207.23
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	61,115,645.34	58,600,050.00
一般风险准备		

未分配利润	188,144,333.66	215,085,225.56
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,278,536,386.21	1,300,401,482.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,770,498,915.82	1,777,856,185.86

法定代表人：张建浩

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：杜娟

3、合并利润表

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	369,606,283.61	313,703,402.82
其中：营业收入	366,945,236.92	313,703,402.82
利息收入	2,661,046.69	
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	361,188,065.42	295,014,544.76
其中：营业成本	293,773,122.54	245,567,079.29
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	1,812,412.53	907,578.43
销售费用	25,304,898.44	18,205,932.89
管理费用	37,857,400.46	31,778,718.56
财务费用	-3,833,769.01	-5,175,417.11
资产减值损失	6,274,000.46	3,730,652.70
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）	11,694,195.13	4,422,605.73

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-85,621.19	-90,441.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,112,413.32	23,111,463.79
加：营业外收入	9,193,679.47	1,945,632.76
减：营业外支出	617,700.32	165,843.58
其中：非流动资产处置损失	0.00	133,843.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	28,688,392.47	24,891,252.97
减：所得税费用	2,559,160.99	3,888,038.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,129,231.48	21,003,214.45
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	25,162,558.46	21,003,214.45
少数股东损益	966,673.02	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.11
（二）稀释每股收益	0.13	0.11
七、其他综合收益	-280,232.88	-40,334.08
八、综合收益总额	25,848,998.60	20,962,880.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,882,325.58	20,962,880.37
归属于少数股东的综合收益总额	966,673.02	

法定代表人：张建浩

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：杜娟

4、母公司利润表

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	366,945,236.92	313,703,402.82
减：营业成本	293,906,260.57	245,701,426.51
营业税金及附加	1,632,148.94	907,578.43
销售费用	25,217,872.30	18,094,322.49

管理费用	35,673,280.78	30,935,472.77
财务费用	-2,728,331.37	-5,183,788.10
资产减值损失	6,275,240.46	3,730,652.70
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）	11,694,195.13	4,422,605.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-85,621.19	-90,441.01
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,662,960.37	23,940,343.75
加：营业外收入	8,776,163.33	1,945,632.76
减：营业外支出	617,700.32	165,843.58
其中：非流动资产处置损失		133,843.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,821,423.38	25,720,132.93
减：所得税费用	1,665,469.94	3,886,187.25
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,155,953.44	21,833,945.68
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	25,155,953.44	21,833,945.68

法定代表人：张建浩

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：杜娟

5、合并现金流量表

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

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	261,643,333.92	294,447,971.58
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	2,661,046.69	
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	17,994,937.84	6,903,219.55
收到其他与经营活动有关的现金	9,379,048.79	27,008,956.62
经营活动现金流入小计	291,678,367.24	328,360,147.75
购买商品、接受劳务支付的现金	248,728,315.55	203,219,830.31
客户贷款及垫款净增加额	79,500,000.00	
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	56,640,235.15	47,731,001.38
支付的各项税费	12,003,733.44	7,742,284.15
支付其他与经营活动有关的现金	38,191,827.14	42,464,584.05
经营活动现金流出小计	435,064,111.28	301,157,699.89
经营活动产生的现金流量净额	-143,385,744.04	27,202,447.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	571,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	11,793,514.95	2,883,463.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	582,811,514.95	3,003,463.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,933,163.40	12,048,956.89
投资支付的现金	538,723,711.27	155,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	542,656,874.67	167,048,956.89
投资活动产生的现金流量净额	40,154,640.28	-164,045,493.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		28,757,950.00
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		
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	0.00	28,757,950.00
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	49,581,250.00	48,000,000.00
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	599,732.72	34,668.66
筹资活动现金流出小计	50,180,982.72	48,034,668.66
筹资活动产生的现金流量净额	-50,180,982.72	-19,276,718.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	582,876.53	-464,064.06
五、现金及现金等价物净增加额	-152,829,209.95	-156,583,828.67
加：期初现金及现金等价物余额	399,279,941.19	459,587,126.37
六、期末现金及现金等价物余额	246,450,731.24	303,003,297.70

法定代表人：张建浩

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：杜娟

6、母公司现金流量表

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

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	261,643,333.92	294,431,435.58

收到的税费返还	17,462,438.50	6,666,711.50
收到其他与经营活动有关的现金	8,367,348.02	27,808,460.84
经营活动现金流入小计	287,473,120.44	328,906,607.92
购买商品、接受劳务支付的现金	252,975,767.00	202,752,770.20
支付给职工以及为职工支付的现金	55,383,636.95	47,010,048.45
支付的各项税费	11,275,247.25	7,736,417.63
支付其他与经营活动有关的现金	37,266,882.27	42,233,196.30
经营活动现金流出小计	356,901,533.47	299,732,432.58
经营活动产生的现金流量净额	-69,428,413.03	29,174,175.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	571,000,000.00	179,938.00
取得投资收益所收到的现金	11,793,514.95	2,883,463.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	120,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	582,811,514.95	3,183,401.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,933,163.40	12,048,956.89
投资支付的现金	531,440,211.27	161,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	535,373,374.67	173,048,956.89
投资活动产生的现金流量净额	47,438,140.28	-169,865,555.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		28,757,950.00
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	0.00	28,757,950.00
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	49,581,250.00	48,000,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金	599,732.72	34,668.66
筹资活动现金流出小计	50,180,982.72	48,034,668.66
筹资活动产生的现金流量净额	-50,180,982.72	-19,276,718.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	489,740.00	-416,150.38
五、现金及现金等价物净增加额	-71,681,515.47	-160,384,249.51
加：期初现金及现金等价物余额	259,972,452.41	454,155,769.88
六、期末现金及现金等价物余额	188,290,936.94	293,771,520.37

法定代表人：张建浩

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：杜娟

7、合并所有者权益变动表

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

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	198,325,000.00	828,426,179.73			58,600,050.00		212,890,903.19	-31,309.38	50,000,000.00	1,348,210,823.54
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	198,325,000.00	828,426,179.73			58,600,050.00		212,890,903.19	-31,309.38	50,000,000.00	1,348,210,823.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-125,000.00	2,685,199.98			2,515,95.34		-26,934,286.88	-280,232.88	966,673.02	-21,172,051.42
(一) 净利润							25,162,558.46		966,673.02	26,129,231.48
(二) 其他综合收益								-280,232.88		-280,232.88
上述(一)和(二)小计							25,162,558.46	-280,232.88	966,673.02	25,848,998.60
(三) 所有者投入和减少资本	-125,000.00	2,685,199.98								2,560,199.98

1. 所有者投入资本	-125,000.00	-431,250.00								-556,250.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,116,449.98								3,116,449.98
3. 其他										
(四) 利润分配					2,515,595.34		-52,096,845.34			-49,581,250.00
1. 提取盈余公积					2,515,595.34		-2,515,595.34			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-49,581,250.00			-49,581,250.00
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										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	198,200,000.00	831,111,379.71			61,115,645.34		185,956,616.31	-311,542.26	50,966,673.02	1,327,038,772.12

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	192,000,000.00	799,484,679.73			53,561,306.07		217,654,305.08	-1,611.46		1,262,698,679.42	
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	192,000,000.00	799,484,679.73		53,561,306.07		217,654,305.08	-1,611.46		1,262,698,679.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,325,000.00	28,941,500.00		5,038,743.93		-4,763,401.89	-29,697.92	50,000,000.00	85,512,144.12
（一）净利润						48,275,342.04			48,275,342.04
（二）其他综合收益							-29,697.92		-29,697.92
上述（一）和（二）小计						48,275,342.04	-29,697.92		48,245,644.12
（三）所有者投入和减少资本	6,325,000.00	28,941,500.00						50,000,000.00	85,266,500.00
1. 所有者投入资本	6,325,000.00	23,318,500.00						50,000,000.00	79,643,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,623,000.00							5,623,000.00
3. 其他									
（四）利润分配				5,038,743.93		-53,038,743.93			-48,000,000.00
1. 提取盈余公积				5,038,743.93		-5,038,743.93			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-48,000,000.00			-48,000,000.00
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									

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	198,325,000.00	828,426,179.73			58,600,050.00		212,890,903.19	-31,309.38	50,000,000.00	1,348,210,823.54

法定代表人：张建浩

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：杜娟

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：天津赛象科技股份有限公司

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	198,325,000.00	828,391,207.23			58,600,050.00		215,085,225.56	1,300,401,482.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	198,325,000.00	828,391,207.23			58,600,050.00		215,085,225.56	1,300,401,482.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-125,000.00	2,685,199.98			2,515,595.34		-26,940,891.90	-21,865,096.58
（一）净利润							25,155,953.44	25,155,953.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,155,953.44	25,155,953.44
（三）所有者投入和减少资本	-125,000.00	2,685,199.98						2,560,199.98
1. 所有者投入资本	-125,000.00	-431,250.00						-556,250.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,116,449.98						3,116,449.98
3. 其他								
（四）利润分配					2,515,595.34		-52,096,845.34	-49,581,250.00

1. 提取盈余公积					2,515,595.34		-2,515,595.34	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-49,581,250.00	-49,581,250.00
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								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	198,200,000.00	831,076,407.21			61,115,645.34		188,144,333.66	1,278,536,386.21

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	192,000,000.00	799,449,707.23			53,561,306.07		217,736,530.16	1,262,747,543.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	192,000,000.00	799,449,707.23			53,561,306.07		217,736,530.16	1,262,747,543.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	6,325,000.00	28,941,500.00			5,038,743.93		-2,651,304.60	37,653,939.33
（一）净利润							50,387,439.33	50,387,439.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							50,387,439.33	50,387,439.33

(三) 所有者投入和减少资本	6,325,000.00	28,941,500.00						35,266,500.00
1. 所有者投入资本	6,325,000.00	23,318,500.00						29,643,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		5,623,000.00						5,623,000.00
3. 其他								
(四) 利润分配					5,038,743.93		-53,038,743.93	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积					5,038,743.93		-5,038,743.93	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-48,000,000.00	-48,000,000.00
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								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	198,325,000.00	828,391,207.23			58,600,050.00		215,085,225.56	1,300,401,482.79

法定代表人：张建浩

主管会计工作负责人：朱洪光

会计机构负责人：杜娟

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

天津赛象科技股份有限公司（以下简称本公司、公司或赛象科技）前身天津市橡塑机械联合有限公司，系根据中华人民共和国有关法律的规定，于1995年2月16日注册成立的集科研开发、生产、销售服务于一体的以生产橡胶轮胎制造成套设备为主的民营高科技企业。领取了23899490号企业法人营业执照，成立时注册资本50万元，其中天津市橡塑机械研究所出资90%，张芝泉出资10%。

1997年5月26日，由股东权益转增资本后注册资金为110万元人民币。1999年12月15日再次由股东权益转增资本后注册资金为880万元人民币。

2000年8月29日，经公司股东会审议通过，张芝泉将其持有的公司10%的股权分别转让给董哲锦、汤静、徐柳成和叶宗

泽等四人,转让之后各股东持股比例为天津市橡塑机械研究所90%,叶宗泽、汤静、董哲锦、徐柳成各2.5%。

2000年10月25日,公司股东大会决议将公司改组为股份公司,经天津市人民政府津股批[2000]16号文批复同意,对天津市橡塑机械联合有限公司实现整体改制变更为天津橡塑机械股份有限公司,并于2000年11月16日在天津市工商行政管理局领取企业法人营业执照,注册号1200001010264,注册资本由880万元增至3180万元。

2000年12月22日,公司股东大会决议将股份公司名称变更为天津赛象科技股份有限公司,并于2000年12月28日在天津市工商局办理名称变更核准手续。

2002年6月18日,公司股东大会决议将公司截止至2001年12月31日可供分配的利润中的1000万元转增注册资本,变更后注册资本为4180万元,并办理了工商变更登记。

2006年7月,公司股东徐柳成先生与张芝泉先生签署股权转让协议,将其持有的2.5%股权转让给张芝泉先生;2007年5月,公司股东董哲锦先生、汤静先生和叶宗泽先生等3人分别与张建浩先生签署股权转让协议,分别将其持有的2.2778%股权转让给张建浩先生。转让之后股东及所占股权变更为天津市橡塑机械研究所持股90%,张建浩持股6.833334%,张芝泉持股2.5%,叶宗泽持股0.222222%,汤静持股0.222222%,董哲锦持股0.222222%。公司就上述股份转让事宜统一办理了工商变更手续。

2007年5月25日股东大会决议同意以盈余公积1400万元和未分配利润3420万元转增股本,转增后注册资本增加至人民币9000万元。并于2007年7月17日在天津市工商行政管理局领取了新的企业法人营业执照,注册号120000000000420。

2007年8月10日股东大会决议同意叶宗泽将本人持有的0.222222%的股权转让给本公司股东张芝泉,转让之后股东及所占股权变更为天津市橡塑机械研究所持股90%,张建浩持股6.833334%,张芝泉持股2.722222%,汤静持股0.222222%,董哲锦持股0.222222%。2007年8月16日已办理了股权变更登记。

2010年1月5日,公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2009]1401号文核准,向社会公众发行人民币普通股3,000万股,并于2010年1月15日在深圳证券交易所中小板上市交易。

2011年5月5日,公司2010年度股东大会决议同意以资本公积7,200万元转增股本。截至2011年5月24日止,转增后公司注册资本增加至人民币19,200万元,累计股本为人民币19,200万元。

根据公司于2013年4月24日召开的2013年第一次临时股东大会决议通过的《天津赛象科技股份有限公司A股限制性股票激励计划(草案修订稿)》的规定,公司决定对部分高管和骨干员工实施A股限制性股票激励。2013年5月5日,首次授予91名股权激励对象公司股份592.5万股,增加注册资本人民币592.5万元;2013年8月26日,授予8名预留激励对象公司股份40万股,增加注册资本人民币40万元,变更后公司注册资本增加至19,832.5万元,股本为人民币19,832.5万元。

2014年5月8日本公司第五届董事会第十一次会议,审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。同意对1名因不能胜任原有岗位而发生降低职务级别的激励对象获授的部分限制性股票4万股及因离职已不符合激励条件的3名激励对象已获授但尚未解锁的8.5万股限制性股票进行回购注销。变更后的累计注册资本为人民币19,820.00万元,本次减资业经中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)出具的CHW津验字[2014]0037号验资报告审验。本公司于2014年7月23日办理完毕工商变更手续。

公司注册地:天津市华苑新技术产业园区(环外)海泰发展四道9号。

2、行业性质

公司属专用设备制造(橡塑机械设备)行业。

3、经营范围

经营范围:以子午线轮胎系列生产设备为主的橡塑机械设备及配件;机电一体化、新材料技术及产品的技术开发、生产、销售、服务、转让;软件开发;本企业自产产品及相关技术的出口业务;本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务;经营本企业的进料加工和“三来一补”业务;机电设备安装;普通货运。

4、主要产品、劳务

公司主要产品有：全钢四鼓工程子午胎成型机、三鼓一次法成型机、90度钢丝帘布裁断机、小角度钢丝帘布裁断机、六角型双钢丝圈生产线、复合挤出生产线、两鼓成型机、两鼓工程胎成型机、全钢工程子午胎成型机组等，近两年新研制的产品包括乘用车/轻卡子午线轮胎全自动一次法成型机、工程胎胎面仿型缠绕生产线、工程胎平缠绕生产线、四鼓式B型全钢工程子午线轮胎一次法成型机等。

5、公司基本架构

公司的基本组织架构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。截至报告期末公司内设经理办公室、人事企管部、财务管理部、物资采购部、物资管理部、赛象研究院、知识产权部、证券部、营销中心、质量管理部、信息化部、综合计划部、工艺管理部、设备安全部、事业一部、事业二部、重装事业部、自动化事业部、新能源事业部、审计部等部门。

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”)、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)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

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

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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；资本公积不足冲减的，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。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方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，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司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。

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。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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。

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。

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、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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。

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。

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。

企业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，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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；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。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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者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（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或金融负

债)；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2、持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3、应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4、可供出售金融资产

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

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

5、其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

6、公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资出售或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的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存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值; 不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术 (包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(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

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查, 如有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据, 包括但不限于:

1. 发行方或债务人发生严重财务困难;
2. 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;
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
5. 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;
6. 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, 如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化, 或债务人所

在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7. 权益工具发行方经营所处的技术、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；

8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

1) 可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于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余金额、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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

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；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

无

(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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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	单项金额重大的具体标准为应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(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
------	----------------	---------

信用风险特征组合	账龄分析法	不属于余额百分比法组合和单项计提坏账准备的应收款项。
信用风险特征组合	余额百分比法	账龄在三年以上,且近三年未发生任何业务的不属于单项计提坏账准备的应收款项;欧洲子公司押金。

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	30.00%	30.00%
3年以上	80.00%	80.00%

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
账龄在三年以上,且近三年未发生任何业务的不属于单项计提坏账准备的应收款项	100.00%	100.00%
欧洲子公司押金	0.00%	0.00%

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	有客观证据表明可能发生了减值,如债务人出现撤销、破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后,仍不能收回、现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项,将其从相关组合中分离出来,单独进行减值测试,确认减值损失。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为:原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法:加权平均法

原材料、周转材料发出时按加权平均法计价;库存商品发出时按个别认定法计价。

(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

年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。

年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

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注二 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 2) 其他方式取得的长期股权投资 以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

1) 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所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，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）。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，净利润和其他投资变动为基础进行核算。2）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，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；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。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。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。采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。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：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的

差异。公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

(3) 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。

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	30 年	5.00%	3.17%
机器设备	5-20 年	0-5.00%	4.75-20%
电子设备	5 年	0-5.00%	19-20%
运输设备	5-10 年	0-5.00%	9.5-20%
其他设备	5 年	0-5.00%	19-20%

(4) 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。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。

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。

15、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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

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

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

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。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	44-46年	土地使用证
其他	5年	估计使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本期末无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

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。

(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

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 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：

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

17、长期待摊费用

(1) . 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) . 摊销年限

长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

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、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。本报告期内，本公司无以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

20、回购本公司股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

21、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。本公司收入确认的具体形式为：1) 自行开发研制的软件产品销售收入确认原则：自行开发研制的软件产品是指经过信息产业部认证并获得著作权，销售时不转让所有权的软件产品。本公司自行开发的软件产品主要通过嵌入硬件设备销售。软件产品于安装完成后，且软件产品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该软件产品实施继续管理和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该软件产品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。2) 生产的橡胶机产品销售收入确认原则：生产的橡胶机产品指按照客户订单要求生产的机械产品。对于橡胶机产品销售时，同时为其提供上述软件产品，如果软件收入与橡胶机产品收入能分开核算，则软件收入按上述软件产品销售的原则进行确认。如果软件收入与橡胶机产品收入不能分开核算，则将其一并核算。橡胶机产品于完工发货并获得客户验收或按照合同约定取得客户的提货款后确认收入。3) 配件销售收入的确认原则：配件商品已经发出且相关收入已经收到或取得了收款依据，与配件商品相关的成本能够可靠地计量后确认配件销售收入。4) 技术服务收入确认原则：在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认技术服务收入。

(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

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

(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。

22、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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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

1) 政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 会计处理方法

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，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。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

23、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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

（2）确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

24、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

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

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

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

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

（2）融资租赁会计处理

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

25、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

公司报告期内未发生会计政策、核算方法变化，发生了会计估计变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未变更。

26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发现前期会计差错。

(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

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(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

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值额	17%、6%或 21%
消费税	无	无
营业税	提供应税劳务的营业额	5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税、营业税	2%
防洪费	缴纳的增值税、营业税	1%
房产税	按房产原值 70%、租金收入	1.2%、12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

2、税收优惠及批文

本公司为在天津新技术产业园区内注册的高新技术企业，2008年11月24日，天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局津科高[2008]252号文认定本公司为高新技术企业，有效期三年，适用所得税税率为15%。2011年10月8日，天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家税务局和天津市地方税务局颁发津科高[2011]218号文，认定本公司为通过高新技术企业复审的高新技术企业，有效期三年，适用所得税税率为15%。

子公司天津赛象机电工程有限公司应纳税所得额小于30万元，从业人数不超过100人，资产总额不超过3000万元，按小型微利企业20%的税率计缴当年所得税。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(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
天津赛象机电工程有限公司	全资子公司	天津	制造业	人民币 300 万元	机电设备安装；机电一体化、技术开发、咨询、销售、服务转让；机械设备、仪器仪表销售；货物及技术的进出口业务	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
天津赛象科技控股有限公司（TST Holding Cooperatief U.A.）	全资子公司	荷兰	商业	23 万欧元	投资、控股；机械设备、模具、自动化系统、开发、生产、销售、安装、调试、维护；信息化系	1,873,249.71		100.00%	100.00%	是			

					统的集成、销售、安装、调试、维护；以上业务技术服务、咨询及培训；自营和代理各类商品和技术的进出口							
天津赛象工业自动化技术有限公司	全资子公司	天津	制造业	人民币 600 万元	机电一体化，电子与信息技术开发、咨询、服务、转让；计算机软件、工业自动化控制设备、机械设备批发兼零售；计算机软件制作	6,000,000.00	100.00 %	100.00 %	是			
赛象信诚国际融资租赁有限公司	全资子公司	天津	融资租赁	1000 万美元	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财	61,102,750.00	100.00 %	100.00 %	是			

					产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。								
天津赛象融通小额贷款有限公司	控股子公司	天津	贷款	人民币 1 亿元	办理各项小额贷款、票据贴现、贷款转让、贷款项下的结算以及与小额贷款相关的咨询业务	50,000,000.00		50.00%	50.00%	是		50,000,000.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

2、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

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家，原因为

无

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

无

3、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

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
无		

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	记账本位币	主要财务报表项目	折算汇率
天津赛象科技控股有限公司 (TST Holding Cooperatief U.A.) 及其子公司	欧元	资产、负债项目	报告期期末汇率
		权益项目	历史汇率
		损益项目	交易发生日即期汇率的近似汇率

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：	--	--	56,793.76	--	--	46,605.58
人民币	--	--	24,974.83	--	--	13,819.08
美元	1,379.68	6.1528	8,488.90	902.03	6.0969	5,499.59
欧元	2,779.17	8.3946	23,330.03	3,241.15	8.4189	27,286.91
银行存款：	--	--	246,393,209.07	--	--	399,237,271.42
人民币	--	--	198,037,687.13	--	--	328,423,743.43
美元	4,892,480.22	6.1528	30,102,452.29	6,781,163.18	6.0969	41,344,073.65
欧元	2,174,382.30	8.3946	18,253,069.65	3,500,392.49	8.4189	29,469,454.34
其他货币资金：	--	--	786.84	--	--	2,295,397.84
人民币	--	--	786.84	--	--	2,295,397.84
合计	--	--	246,450,789.67	--	--	401,579,274.84

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

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	192,594,043.73	113,966,314.22
商业承兑汇票	25,400,000.00	21,281,500.00
合计	217,994,043.73	135,247,814.22

(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
无				

(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

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
无				

说明

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
第一名	2014年05月29日	2014年11月29日	1,000,000.00	票据背书
第二名	2014年05月29日	2014年11月29日	1,000,000.00	票据背书
第三名	2014年06月10日	2014年12月10日	1,000,000.00	票据背书
第四名	2014年04月24日	2014年10月24日	1,000,000.00	票据背书
第五名	2014年04月08日	2014年10月08日	1,000,000.00	票据背书
合计	--	--	5,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

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
应收利息	4,233,524.75	2,099,169.21	621,860.61	5,710,833.35
合计	4,233,524.75	2,099,169.21	621,860.61	5,710,833.35

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		

(3) 应收利息的说明

银行定期存款应收利息为两年未到期的银行定期存款利息。

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								
组合 1 账龄分析法	302,744,443.13	99.41%	42,611,878.17	14.07%	226,748,322.68	99.20%	36,418,026.85	16.06%
组合 2 余额百分比法	1,795,115.38	100.00%	1,795,115.38	100.00%	1,824,108.73	0.80%	1,824,108.73	100.00%
组合小计	304,539,558.51	100.00%	44,406,993.55	14.58%	228,572,431.41	100.00%	38,242,135.58	16.73%
合计	304,539,558.51	--	44,406,993.55	--	228,572,431.41	--	38,242,135.58	--

应收账款种类的说明

无其他需说明事项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无				

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	200,119,011.98	65.71%	10,006,200.93	134,401,791.05	58.80%	6,720,089.55
1 年以内小计	200,119,011.98	65.71%	10,006,200.93	134,401,791.05	58.80%	6,720,089.55
1 至 2 年	36,752,564.72	12.07%	3,675,256.47	42,309,026.96	18.51%	4,230,902.70
2 至 3 年	47,535,744.75	15.61%	14,260,723.43	29,125,938.27	12.74%	8,737,781.48
3 年以上	18,337,121.68	6.02%	14,669,697.34	20,911,566.40	9.15%	16,729,253.12
合计	302,744,443.13	--	42,611,878.17	226,748,322.68	--	36,418,026.85

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
账龄三年以上，且近三年未发生任何业务的不属于单项计提坏账准备的应收	1,795,115.38	100.00%	1,795,115.38
合计	1,795,115.38	--	1,795,115.38

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
无				

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

本公司期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

(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

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
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
第一名	非关联方	39,892,240.60	1 年以内/1-2 年/2-3 年	13.10%
第二名	非关联方	37,376,357.04	一年以内	12.27%
第三名	非关联方	27,503,095.75	一年以内	9.03%
第四名	非关联方	19,590,888.26	1 年以内/1-2 年/2-3 年	6.43%
第五名	非关联方	19,210,120.00	一年以内	6.31%
合计	--	143,572,701.65	--	47.14%

(6) 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
无			

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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								
组合 1 账龄分析法	6,003,516.61	99.62%	451,748.83	7.52%	3,460,182.47	97.41%	360,000.09	10.40%
组合 2 余额百分比法	22,757.76	0.38%	0.00	0.00%	92,111.18	2.59%	0.00	0.00%
组合小计	6,026,274.37	100.00%	451,748.83	7.50%	3,552,293.65	100.00%	360,000.09	10.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	6,026,274.37	--	451,748.83	--	3,552,293.65	--	360,000.09	--

其他应收款种类的说明

无其他需说明事项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

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	5,361,405.97	88.96%	268,070.30	2,696,312.49	75.90%	134,815.63
1 年以内小计	5,361,405.97	88.96%	268,070.30	2,696,312.49	75.90%	134,815.63
1 至 2 年	467,514.26	7.76%	46,751.43	386,873.60	10.89%	38,687.36
2 至 3 年	5,500.00	0.09%	1,650.00	230,200.00	6.48%	69,060.00
3 年以上	169,096.38	2.81%	135,277.10	146,796.38	4.13%	117,437.10
合计	6,003,516.61	--	451,748.83	3,460,182.47	--	360,000.09

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
无			

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无				
合计	0.00	0.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额

			提坏账准备金额	
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

本公司期末无单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
个人	个人借款	2014年02月28日	17,393.75	该笔借款时间较长, 预期无法收回。	否
合计	--	--	17,393.75	--	--

其他应收款核销说明

本次其他应收款核销金额：17,393.75元。

(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

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
无				

(5) 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
无			

说明

(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

第一名	非关联方	740,000.00	1 年以内	12.28%
第二名	非关联方	458,750.00	1 年以内、1-2 年	7.61%
第三名	非关联方	319,890.00	1 年以内	5.31%
第四名	非关联方	300,000.00	1 年以内	4.98%
第五名	非关联方	297,000.00	1 年以内	4.93%
合计	--	2,115,640.00	--	35.11%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
无			

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	14,584,835.24	76.84%	20,417,059.73	94.52%
1 至 2 年	4,083,513.57	21.52%	1,182,722.90	5.48%
2 至 3 年	310,725.67	1.64%		
合计	18,979,074.48	--	21,599,782.63	--

预付款项账龄的说明

无其他需说明事项。

(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
第一名	非关联方	2,968,400.00		未到结算期
第二名	非关联方	2,319,890.05		未到结算期
第三名	非关联方	1,824,000.00		未到结算期
第四名	非关联方	1,697,500.00		未到结算期
第五名	非关联方	1,191,402.17		未到结算期
合计	--	10,001,192.22	--	--

预付款项主要单位的说明

无其他需说明事项。

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	99,151,880.67	4,721,509.24	94,430,371.43	127,841,125.48	4,721,509.24	123,119,616.24
在产品	165,734,115.96		165,734,115.96	215,760,560.62	0.00	215,760,560.62
库存商品	63,269,825.77		63,269,825.77	16,399,580.82	0.00	16,399,580.82
合计	328,155,822.40	4,721,509.24	323,434,313.16	360,001,266.92	4,721,509.24	355,279,757.68

(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	4,721,509.24				4,721,509.24
在产品	0.00				
库存商品	0.00				
合计	4,721,509.24	0.00	0.00	0.00	4,721,509.24

(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	按呆滞材料成本高于可变现净值的差额	本期无转回的存货跌价准备	

存货的说明

无其他需说明事项。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品及债券回购	353,971,380.25	386,247,668.98

待抵扣进项税	42,909.73	10,497,601.81
短期贷款	79,500,000.00	
合计	433,514,289.98	396,745,270.79

其他流动资产说明

无其他需说明事项。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
天津百辰科技有限公司	25.00%	25.00%	2,726,320.29	1,058,892.11	1,667,428.18	1,295,259.24	-342,484.76

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无其他需说明事项。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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
天津百辰科技有限公司*	权益法	500,000.00	501,009.83	-85,621.19	415,388.64	25.00%	25.00%				
合计	--	500,000.00	501,009.83	-85,621.19	415,388.64	--	--	--	0.00	0.00	0.00

11、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：	405,262,486.77	2,278,912.11		1,783,801.28	405,757,597.60
其中：房屋及建筑物	186,866,841.68	128,000.00			186,994,841.68
机器设备	189,231,175.38	1,749,358.94		110,266.62	190,870,267.70
运输工具	11,659,892.87	23,076.92		1,673,534.66	10,009,435.13
其他设备	17,504,576.84	378,476.25			17,883,053.09
--	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：	137,301,367.78		10,353,346.94	1,424,058.41	146,230,656.31
其中：房屋及建筑物	34,265,756.29		3,278,272.78		37,544,029.07
机器设备	82,669,910.27		5,562,556.78	105,234.80	88,127,232.25
运输工具	7,063,220.25		719,306.54	1,318,823.61	6,463,703.18
其他设备	13,302,480.97		793,210.84		14,095,691.81
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	267,961,118.99	--			259,526,941.29
其中：房屋及建筑物	152,601,085.39	--			149,450,812.61
机器设备	106,561,265.11	--			102,743,035.45
运输工具	4,596,672.62	--			3,545,731.95
其他设备	4,202,095.87	--			3,787,361.28
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	267,961,118.99	--			259,526,941.29
其中：房屋及建筑物	152,601,085.39	--			149,450,812.61
机器设备	106,561,265.11	--			102,743,035.45
运输工具	4,596,672.62	--			3,545,731.95
其他设备	4,202,095.87	--			3,787,361.28

本期折旧额 10,353,346.94 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
威海办事处	产权证正在办理中	预计 2015 年办妥

固定资产说明

无其他需说明事项。

12、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
四期配套工程	307,452.99		307,452.99			
多媒体信息演示项目	688,000.00		688,000.00			
合计	995,452.99	0.00	995,452.99		0.00	

(2) 在建工程的说明

报告期内在建工程无利息资本化。

13、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

无其他需说明事项。

14、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	49,032,314.33	20,000.00		49,052,314.33
1. 一期土地使用权	11,314,665.36			11,314,665.36
2. 二期土地使用权	3,231,494.19			3,231,494.19
3. 三期土地使用权	25,437,460.40			25,437,460.40
4. 计算机软件	9,048,694.38	20,000.00		9,068,694.38
二、累计摊销合计	9,026,486.48	1,207,619.96		10,234,106.44
1. 一期土地使用权	2,074,012.81	123,208.68		2,197,221.49
2. 二期土地使用权	482,585.78	36,652.08		519,237.86

3. 三期土地使用权	2,282,849.18	279,532.56		2,562,381.74
4. 计算机软件	4,187,038.71	768,226.64		4,955,265.35
三、无形资产账面净值合计	40,005,827.85	-1,187,619.96		38,818,207.89
1. 一期土地使用权	9,240,652.55	-123,208.68		9,117,443.87
2. 二期土地使用权	2,748,908.41	-36,652.08		2,712,256.33
3. 三期土地使用权	23,154,611.22	-279,532.56		22,875,078.66
4. 计算机软件	4,861,655.67	-748,226.64		4,113,429.03
四、减值准备合计	0.00	0.00		0.00
1. 一期土地使用权				
2. 二期土地使用权				
3. 三期土地使用权				
4. 计算机软件				
无形资产账面价值合计	40,005,827.85	-1,187,619.96		38,818,207.89
1. 一期土地使用权	9,240,652.55	-123,208.68		9,117,443.87
2. 二期土地使用权	2,748,908.41	-36,652.08		2,712,256.33
3. 三期土地使用权	23,154,611.22	-279,532.56		22,875,078.66
4. 计算机软件	4,861,655.67	-748,226.64		4,113,429.03

本期摊销额 1,207,619.96 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	
无					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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、评估方法无其他需说明事项。

15、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	6,933,335.44	6,511,296.74
股权激励费用	1,079,816.25	843,450.00
小计	8,013,151.69	7,354,746.74
递延所得税负债：		

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		
可抵扣差异项目		

16、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	38,602,135.67	6,274,000.46	0.00	17,393.75	44,858,742.38
二、存货跌价准备	4,721,509.24	0.00	0.00	0.00	4,721,509.24
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
合计	43,323,644.91	6,274,000.46	0.00	17,393.75	49,580,251.62

资产减值明细情况的说明

无其他需说明事项。

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付设备款	938,353.25	1,092,000.00
合计	938,353.25	1,092,000.00

其他非流动资产的说明

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	26,953,164.82	109,724,194.30
银行承兑汇票	121,240,148.12	8,953,680.44
合计	148,193,312.94	118,677,874.74

下一会计期间将到期的金额 148,193,312.94 元。

应付票据的说明

1. 期末余额中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东票据。
2. 期末余额中无欠关联方票据。

19、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	173,595,617.91	185,795,672.17
一年以上至二年以内	1,445,907.87	3,859,260.67
二年以上至三年以内	993,193.38	1,104,453.60
三年以上	8,532,965.25	7,468,057.25
合计	184,567,684.41	198,227,443.69

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

无		
---	--	--

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结算原因
第一名	2,064,500.00	赊购设备款
第二名	1,767,580.00	赊购货款
第三名	1,607,280.00	赊购设备款
第四名	508,844.74	赊购货款
第五名	415,256.41	赊购货款
合计	6,363,461.15	

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	122,833,988.29	128,874,359.42
一年以上至二年以内	2,180,488.48	2,377,003.40
二年以上至三年以内	2,671,508.15	4,017,196.24
三年以上	3,044,019.30	208,883.41
合计	130,730,004.22	135,477,442.47

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结算原因
第一名	2,820,000.00	*
第二名	2,733,484.68	*
第三名	1,052,158.04	*
合计	6,605,642.72	

* 购货方预付款后，因尚未投产就一再推迟要货时间，公司视同对方违约未退回预收的货款，因一直未与购货方达成最终解决意见，故仍然挂账。

21、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	7,096,244.47	36,494,941.41	43,581,439.75	9,746.13
二、职工福利费		1,503,456.07	1,503,456.07	
三、社会保险费		8,641,506.47	8,641,506.47	
1、医疗保险费		2,546,002.81	2,546,002.81	
2、养老保险费		5,153,539.77	5,153,539.77	
3、失业保险费		509,200.56	509,200.56	
4、工伤保险费		229,083.10	229,083.10	
5、生育保险费		203,680.23	203,680.23	
四、住房公积金		2,528,116.00	2,528,116.00	
五、辞退福利		167,112.64	167,112.64	
六、其他		215,048.90	215,048.90	
合计	7,096,244.47	49,550,181.49	56,636,679.83	9,746.13

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 215,048.90 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 167,112.64 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付工资、奖金、津贴和补贴于次月上旬发放。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	9,229,222.86	246,392.41
消费税	0.00	0.00
营业税	91,474.17	
企业所得税	2,631,176.80	3,261,821.86
个人所得税	86,298.04	93,685.23
城市维护建设税	652,448.80	114,534.38

教育费附加	279,620.92	49,086.16
防洪费	93,206.98	16,362.05
地方教育费附加	186,413.94	32,724.11
印花税	1,250.00	0.00
合计	13,251,112.51	3,814,606.20

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
无其他需说明事项。

23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

应付利息说明

24、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	3,669,560.29	3,761,579.60
一年以上至二年内	1,035.00	5,600,000.00
二年以上至三年内	5,600,000.00	0.00
三年以上	326,703.00	326,703.00
合计	9,597,298.29	9,688,282.60

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

无		
---	--	--

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因
公司一	5,600,000.00	重分类的预收账款，购货方违约，因一直未与购货方达成最终解决意见，故仍然挂账。
合计	5,600,000.00	

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无其他需说明事项。

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
预提费用	180,000.00	
合计	180,000.00	0.00

其他流动负债说明

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
子午线轮胎钢丝帘布裁断生产线产业化补助资金*	830,000.00	830,000.00
轮胎智能化车间项目补助**	2,800,000.00	2,800,000.00
子午线轮胎生产装备智能化项目补贴***	300,000.00	300,000.00
赛象科技信息化集成管理系统项目****	3,000,000.00	0.00
合计	6,930,000.00	3,930,000.00

其他非流动负债说明

*子午线轮胎钢丝帘布裁断生产线产业化补助资金250万元，根据津滨科发【2012】9号文，项目立项通过，2012年收到天津市滨海新区财政局拨款250万元。2013年已确认收益1,670,000.00元，本期尚未结项，因此未确认收益。

**轮胎智能化车间项目补助，根据关于“2013年智能制造装备发展项目实施方案的复函”的通知，2013年12月25日收到天津市财政局拨款280万元，补助期间为2年，项目尚处于前期调研、设计中，因此未确认收益。

***子午线轮胎生产装备智能化项目补贴30万元，系2013年第八批科技计划项目资金，收到天津市财政局拨款30万元，

由于该项目刚刚启动，故尚未结转损益。

****赛象科技信息化集成管理系统项目，根据关于“产业振兴和技术改造项目2013年第二批中央预算内投资计划”的通知，收到财政拨款300万元，该项目刚刚启动，故尚未结转损益。

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

28、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	198,325,000.00				-125,000.00	-125,000.00	198,200,000.00

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。2014年5月8日本公司第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。同意对1名因不能胜任原有岗位而发生降低职务级别的激励对象获授的部分限制性股票4万股及因离职已不符合激励条件的3名激励对象已获授但尚未解锁的8.5万股限制性股票进行回购注销。变更后的累计注册资本为人民币19,820.00万元，本次减资业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的CHW津验字[2014]0037号验资报告审验。本公司于2014年7月23日办理完毕工商变更手续。

29、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）	822,586,472.50		431,250.00	822,155,222.50
其他资本公积	5,839,707.23	3,116,449.98		8,956,157.21
合计	828,426,179.73	3,116,449.98	431,250.00	831,111,379.71

资本公积说明

股本溢价本期减少431,250.00元，系回购本公司股份所致，详见附注28、股本

其他资本公积增加3,116,449.98元，系因公司2013年5月开始实施A股限制性股票激励计划，本公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积3,116,449.98元。

30、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	58,600,050.00	2,515,595.34		61,115,645.34
合计	58,600,050.00	2,515,595.34		61,115,645.34

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

盈余公积本期增加系根据本公司章程，按归属于母公司净利润的10%计提法定公积金。

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	212,890,903.19	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,162,558.46	--
减：提取法定盈余公积	2,515,595.34	10.00%
应付普通股股利	49,581,250.00	
期末未分配利润	185,956,616.31	--

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

32、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	365,982,394.82	313,341,092.14
其他业务收入	962,842.10	362,310.68
营业成本	293,773,122.54	245,567,079.29

(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
专用设备制造业	365,982,394.82	293,359,632.67	313,341,092.14	243,563,232.18
合计	365,982,394.82	293,359,632.67	313,341,092.14	243,563,232.18

(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
通用橡胶机械设备	167,240,662.34	130,444,155.55	155,627,400.08	117,922,964.31
专用橡胶机械设备	116,682,280.37	90,234,705.07	92,333,618.09	70,091,951.65
其他设备	73,242,210.85	66,341,045.22	58,064,037.57	50,380,194.75
配件等	8,817,241.26	6,339,726.83	7,316,036.40	5,168,121.47
合计	365,982,394.82	293,359,632.67	313,341,092.14	243,563,232.18

(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
出口销售	44,707,726.75	29,282,681.71	117,390,177.04	81,686,271.14
国内销售	321,274,668.07	264,076,950.96	195,950,915.10	161,876,961.04
合计	365,982,394.82	293,359,632.67	313,341,092.14	243,563,232.18

(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
第一名	66,186,321.74	18.08%
第二名	51,589,743.58	14.10%
第三名	46,559,829.03	12.72%
第四名	28,547,008.57	7.80%
第五名	27,615,384.60	7.55%
合计	220,498,287.52	60.25%

营业收入的说明

无其他需说明事项。

33、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	141,464.84	3,639.69	
城市维护建设税	974,719.49	527,297.60	
教育费附加	417,736.92	225,984.69	
地方教育附加	278,491.28	150,656.45	
合计	1,812,412.53	907,578.43	--

营业税金及附加的说明

无其他需说明事项。

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,677,994.49	1,696,896.84
产品运输费	4,461,795.57	2,505,928.87
产品包装费	4,708,091.99	2,593,088.07
销售服务费	2,886,473.01	1,765,511.22
售后维修费	4,601,016.91	3,966,284.15
差旅费	2,511,947.54	1,969,822.14
其他	3,457,578.93	3,708,401.60
合计	25,304,898.44	18,205,932.89

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	15,303,925.03	12,720,981.02
工资	6,062,955.87	4,670,751.84
差旅费	200,446.63	114,557.55
办公费	952,016.85	2,268,534.78
业务招待费	330,002.14	327,410.07
交通费	1,271,107.25	1,376,967.15
税金	1,241,171.78	1,003,018.16

折旧费	2,613,144.18	2,392,008.13
社会保险费	1,261,423.82	1,040,129.83
福利费	1,348,511.36	1,212,801.01
安保环卫费	1,066,317.00	1,003,393.20
股权激励成本	3,116,449.98	
其他	3,089,928.57	3,648,165.82
合计	37,857,400.46	31,778,718.56

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		24,665.53
利息收入	-3,244,696.91	-5,606,171.36
汇兑损失	-839,497.38	155,621.85
其他	250,425.28	250,466.87
合计	-3,833,769.01	-5,175,417.11

37、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
权益法核算的长期股权投资收益	-85,621.19	-90,441.01
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	11,779,816.32	4,513,046.74
合计	11,694,195.13	4,422,605.73

(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
无			

(3) 按权益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的原因
天津百辰科技有限公司	-85,621.19	-90,441.01	尚处于试生产阶段。
合计	-85,621.19	-90,441.01	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

38、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	6,274,000.46	3,730,652.70
合计	6,274,000.46	3,730,652.70

39、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	237,937.88	1,661,764.54	237,937.88
其中：固定资产处置利得	237,937.88	1,661,764.54	237,937.88
政府补助	8,619,702.43		251,834.00
其他	336,039.16	283,868.22	336,039.16
合计	9,193,679.47	1,945,632.76	825,811.04

营业外收入说明

(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
即征即退增值税款	8,367,868.43	0.00	与收益相关	否
财政补贴	251,834.00	0.00	与收益相关	是
合计	8,619,702.43	0.00	--	--

40、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	0.00	133,843.58	
其中：固定资产处置损失		133,843.58	
对外捐赠	605,000.00	30,000.00	605,000.00
其他	12,700.32	2,000.00	12,700.32
合计	617,700.32	165,843.58	617,700.32

营业外支出说明

无其他需说明事项。

41、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	3,217,565.94	4,419,469.11
递延所得税调整	-658,404.95	-531,430.59
合计	2,559,160.99	3,888,038.52

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	1	25,162,558.46	21,003,214.45
扣除所得税影响后归属于公司普通股股东的非经常性损益	2	10,189,737.98	5,348,910.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	14,972,820.48	15,654,303.92
期初股份总数	4	198,325,000.00	192,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数（第一次）	6	-	5,925,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期末的月份数（第一次）	7	-	1
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数（第二次）	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期末的月份数（第二次）	7	-	-
报告期因回购等减少的股份数	8	125,000.00	
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	9	-	

报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	12	198,325,000.00	192,987,500.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	198,325,000.00	192,987,500.00
基本每股收益（I）	14=1/12	0.13	0.11
基本每股收益（II）	15=3/13	0.08	0.08
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	20=1/(13+19)+(16-18)*(1-17)/(13+19)	0.13	0.11
稀释每股收益（II）	21=3/(13+19)+(16-18)*(1-17)/(13+19)	0.08	0.08

（1）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期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷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，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。

本公司无稀释性潜在普通股，所以稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

43、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	-280,232.88	-40,334.08
小计	-280,232.88	-40,334.08
合计	-280,232.88	-40,334.08

其他综合收益说明

44、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
收到的补贴收入款(除税收返还款)	3,251,834.00
收到的往来款	4,037,676.56
收到的利息	1,753,499.07
其它	336,039.16
合计	9,379,048.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的往来款	4,957,081.96
支付的销售费用	22,146,541.33
支付的管理费用	10,251,120.53
其他	837,083.32
合计	38,191,827.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的金融机构手续费	43,482.72
股份回购	556,250.00
合计	599,732.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

45、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	26,129,231.48	21,003,214.45
加：资产减值准备	6,274,000.46	3,730,652.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,353,338.54	10,338,622.34
无形资产摊销	1,207,619.96	1,191,203.28
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）	-237,937.88	-1,717,996.19
财务费用（收益以“-”号填列）	-542,014.35	450,211.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,694,195.13	-4,422,605.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-658,404.95	-531,430.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,845,444.52	13,335,899.73

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-245,970,051.21	-90,771,196.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,790,774.54	74,595,873.48
其他	3,116,449.98	
经营活动产生的现金流量净额	-143,385,744.04	27,202,447.86
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	246,450,731.24	303,003,297.70
减：现金的期初余额	399,279,941.19	459,587,126.37
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-152,829,209.95	-156,583,828.67

（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：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00

（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	246,450,731.24	399,279,941.19
其中：库存现金	56,793.76	46,605.58
可随时用于支付的银行存款	246,393,209.07	399,233,335.61
可随时用于支付的其他货币资金	728.41	
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	246,450,731.24	399,279,941.19

现金流量表补充资料的说明

八、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
天津赛象创业投资有限责任公司	控股股东	有限责任	天津市	柴淑英	创业投资；代理其他创业投资企业等机构和个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构。	30,000,000.00	62.36%	62.36%	张建浩	10319994-8

本企业的母公司情况的说明

本企业母公司的情况说明：天津赛象创业投资有限责任公司，原名天津市橡塑机械研究所有限公司，1994 年设立时主要从事子午线轮胎成套设备的设计与开发，先后申请了多项专利技术。1995 年 2 月 16 日，赛象科技前身天津市橡塑机械联合有限公司成立，橡塑机械研究所主要为天津市橡塑机械联合有限公司提供研发设计服务。

2000年11 月16 日，天津市橡塑机械联合有限公司整体变更为天津橡塑机械股份有限公司，同年12 月更名为天津赛象科技股份有限公司。至此，赛象科技已经形成了专业齐全的研发部门，可以独立承担产品的研发工作，橡塑机械研究所的主营业务由子午线轮胎成套设备的设计与开发向投资业务转移。2013年3月，天津市橡塑机械研究所有限公司更名为天津赛象创业投资有限责任公司，经营范围变更为以创业投资为主。截至2014年06月30日，天津赛象创业投资有限责任公司除拥有赛象大厦酒店房产，并持有赛象科技、天津甬金通达投资有限公司、赛象融通小额贷款有限公司的股权之外未从事实际的生产经营活动。

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
天津赛象机	控股子公司	有限责任公	天津	史航	机电设备安	3,000,000.0	100.00%	100.00%	66032904-7

电工程有限公司		司			装；机电一体化技术开发、咨询、服务、转让；机械设备、仪器仪表销售；货物及技术的进出口业务	0			
天津赛象科技控股有限公司（TST Holding Cooperatief U.A.）	控股子公司	有限责任公司	荷兰	张建浩	投资、控股；机械设备、模具、自动化系统、开发、生产、销售、安装、调试、维护；信息化系统的集成、销售、安装、调试、维护；以上业务技术服务、咨询及培训；自营和代理各类商品和技术的进出口	230,000.00 欧元	100.00%	100.00%	不适用
天津赛象工业自动化技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	史航	机电一体化，电子与信息技术开发、咨询、服务、转让；计算机软件、工业自动化控制设备、机械设备批发兼零售；计算机软件制作	6,000,000.00	100.00%	100.00%	6400434-2
赛象信诚国际融资租赁有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	朱洪光	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁	10,000,000.00 美元	100.00%	100.00%	08303374-7

					财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。				
天津赛象融通小额贷款有限公司	控股子公司	有限责任公司	天津	朱洪光	办理各项小额贷款、票据贴现、贷款转让、贷款项下的结算以及与小额贷款相关的咨询业务	100,000,000.00	50.00%	50.00%	07314789-8

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
天津百辰科技有限公司	有限责任公司	天津	王学英	输配电控制设备，电力仪表（计量器具除外），橡胶加工专用设备，石油化工设备，节能环保设备，港口专用设备，仓储设备，照明设备，金属材料表面处理设备，焊接材料的技术开发和制造；机器加工；模具制造；机电设备安装；自	200 万元人民币	25.00%	25.00%		06124393-8

				动化生产线设计, 技术开发, 转让, 咨询服务; 五金制品, 化工原料 (危险化学品, 易制毒品除外), 计算机软硬件批发兼零售, 从事国家法律法规允许经营的进出口业务。					
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

4、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
张建浩	董事长(本公司股东)	不适用
天津甬金通达投资有限公司	同一控股股东	55344865-7
天津赛象酒店有限公司	董事长(本公司股东)家庭成员控制的公司	78030359-7

本企业的其他关联方情况的说明

无其他说明事项。

5、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
天津赛象酒店有限公司	会议费、业务招待费	按正常对客收费标准的七五折结算	210,230.57	8.73%	447,299.83	14.78%

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
无						

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
无						

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
无						

关联托管/承包情况说明

无其他需说明事项。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
赛象科技	天津赛象创业投资有限责任公司	办公场所	2008年01月01日	2017年12月31日	市场价格	18,250.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费

关联租赁情况说明

天津赛象创业投资有限责任公司租赁本公司综合楼二楼为其办公场所，根据市场价格，租金为每日1元/平方米，报告期租赁费用为18,250.00元。

以上日常关联交易为公司正常经营所需，交易发生金额及占比均很小，不存在对公司独立性的影响，也不存在对关联方的依赖。

(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
无					

关联担保情况说明

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,320,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	125,000.00

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

授予日权益工具公允价值的确定方法	单位限制性股票的公允价值=授予日市场价格-时间风险折让-授予价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度个人绩效考核系数的乘积确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	8,739,449.98
以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,739,449.98

以权益结算的股份支付的说明

无其他需说明事项。

十、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 账龄分析法	302,744,443.13	99.41%	42,611,878.17	14.07%	226,748,322.68	99.20%	36,418,026.85	16.06%
组合 2 余额百分比法	1,795,115.38	0.59%	1,795,115.38	100.00%	1,824,108.73	0.80%	1,824,108.73	100.00%
组合小计	304,539,558.51	100.00%	44,406,993.55	14.58%	228,572,431.41	100.00%	38,242,135.58	16.73%
合计	304,539,558.51	--	44,406,993.55	--	228,572,431.41	--	38,242,135.58	--

应收账款种类的说明

无其他需说明事项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无				

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	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：	--	--	--	--	--	--	--	--
一年以内	200,119,011.98	65.71%	10,006,200.93		134,401,791.05	58.80%	6,720,089.55	
1 年以内小计	200,119,011.98	65.71%	10,006,200.93		134,401,791.05	58.80%	6,720,089.55	
1 至 2 年	36,752,564.72	12.07%	3,675,256.47		42,309,026.96	18.51%	4,230,902.70	
2 至 3 年	47,535,744.75	15.61%	14,260,723.43		29,125,938.27	12.74%	8,737,781.48	
3 年以上	18,337,121.68	6.02%	14,669,697.34		20,911,566.40	9.15%	16,729,253.12	
合计	302,744,443.13	--	42,611,878.17		226,748,322.68	--	36,418,026.85	

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
账龄三年以上,且近三年未发生任何业务的不属于单项计提坏账准备的应收款项	1,795,115.38	100.00%	1,795,115.38
合计	1,795,115.38	--	1,795,115.38

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
无				

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位: 元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					

应收账款核销说明

(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

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

无				
---	--	--	--	--

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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
第一名	非关联方	39,892,240.60	1年以内/1-2年/2-3年	13.10%
第二名	非关联方	37,376,357.04	一年以内	12.27%
第三名	非关联方	27,503,095.75	一年以内	9.03%
第四名	非关联方	19,590,888.26	1年以内/1-2年/2-3年	6.43%
第五名	非关联方	19,210,120.00	一年以内	6.31%
合计	--	143,572,701.65	--	47.14%

(7) 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
无			

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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账龄分析法	6,003,516.61	16.33%	451,748.83	1.23%	3,435,382.47	10.13%	358,760.09	10.44%

组合 2 余额百分比法	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
组合 3 母公司合并范围内 关联方应收款	30,764,000.00	83.67 %	0.00	0.00%	30,484,500.00	89.87 %	0.00	0.00%
组合小计	36,767,516.61	100.0 0%	451,748.83	1.23%	33,919,882.47	100.0 0%	358,760.09	1.06%
合计	36,767,516.61	--	451,748.83	--	33,919,882.47	--	358,760.09	--

其他应收款种类的说明

无其他需说明事项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	5,361,405.97	14.59%	268,070.30	2,671,512.49	7.88%	133,575.63
1 年以内小计	5,361,405.97	14.59%	268,070.30	2,671,512.49	7.88%	133,575.63
1 至 2 年	467,514.26	1.27%	46,751.43	386,873.60	1.14%	38,687.36
2 至 3 年	5,500.00	0.01%	1,650.00	230,200.00	0.68%	69,060.00
3 年以上	169,096.38	0.46%	135,277.10	146,796.38	0.43%	117,437.10
合计	6,003,516.61	--	451,748.83	3,435,382.47	--	358,760.09

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

单位：元

组合名称	账面余额	计提比例	坏账准备
无			

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
无				

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
无				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
个人	个人借款	2014 年 02 月 28 日	17,393.75	该笔借款时间较长, 预期无法收回。	否
合计	--	--	17,393.75	--	--

其他应收款核销说明

本次其他应收款核销金额：17,393.75元

(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

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
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
第一名	关联方	30,764,000.00	1 年以内	83.67%
第二名	非关联方	740,000.00	1 年以内	2.01%
第三名	非关联方	458,750.00	1 年以内、1-2 年	1.25%
第四名	非关联方	319,890.00	1 年以内	0.87%
第五名	非关联方	300,000.00	1 年以内	0.82%
合计	--	32,582,640.00	--	88.62%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
天津赛象科技控股有限公司	子公司	30,764,000.00	83.67%
合计	--	30,764,000.00	83.67%

(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

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
天津赛象机电工程有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%				
天津赛象科技控股有限公司	成本法	1,835,670.83	1,835,670.83		1,835,670.83	98.00%	98.00%				

(TST Holding Cooperatief U.A.)											
天津赛象工业自动化技术有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100.00%	100.00%				
天津赛象融通小额贷款有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	50.00%	50.00%				
天津百辰科技有限公司	权益法	500,000.00	501,009.83	-85,621.19	415,388.64	25.00%	25.00%				
赛象信诚国际融资租赁有限公司*	成本法	45,816,500.00		45,816,500.00	45,816,500.00	100.00%	100.00%				
合计	--	107,152,170.83	61,336,680.66	45,730,878.81	107,067,559.47	--	--	--			

长期股权投资的说明

本公司与子公司天津赛象科技控股有限公司（TST Holding Cooperatief U.A.）共同投资设立赛象信诚国际融资租赁有限公司，该公司注册资本为1000万美元。其中，本公司出资750万美元，持有其75%的股权，子公司天津赛象科技控股有限公司（TST Holding Cooperatief U.A.）出资250万美元，持有其25%股权。该公司工商登记于2014年2月办理完毕，截至2014年6月30日本公司实际投资额为750万美元（折合人民币金额：45,816,500.00元）。

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	365,982,394.82	313,341,092.14
其他业务收入	962,842.10	362,310.68
合计	366,945,236.92	313,703,402.82
营业成本	293,906,260.57	245,701,426.51

（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
专用设备制造业	365,982,394.82	293,492,770.70	313,341,092.14	245,524,413.76
合计	365,982,394.82	293,492,770.70	313,341,092.14	245,524,413.76

(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
通用橡胶机械设备	167,240,662.34	130,444,155.55	155,627,400.08	117,922,964.31
专用橡胶机械设备	116,682,280.37	90,234,705.07	92,333,618.09	70,091,951.65
其他设备	73,242,210.85	66,474,183.25	58,064,037.57	52,341,376.33
配件等	8,817,241.26	6,339,726.83	7,316,036.40	5,168,121.47
合计	365,982,394.82	293,492,770.70	313,341,092.14	245,524,413.76

(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
出口销售	44,707,726.75	29,282,681.71	117,390,177.04	81,686,271.14
国内销售	321,274,668.07	264,210,088.99	195,950,915.10	163,838,142.62
合计	365,982,394.82	293,492,770.70	313,341,092.14	245,524,413.76

(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
第一名	66,186,321.74	18.08%
第二名	51,589,743.58	14.10%
第三名	46,559,829.03	12.72%
第四名	28,547,008.57	7.80%
第五名	27,615,384.60	7.55%
合计	220,498,287.52	60.25%

营业收入的说明

无其他需说明事项。

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
权益法核算的长期股权投资收益	-85,621.19	-90,441.01
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	11,779,816.32	4,513,046.74
合计	11,694,195.13	4,422,605.73

(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
无			

(3) 按权益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
天津百辰科技有限公司	-85,621.19	-90,441.01	尚处于试生产阶段。
合计	-85,621.19	-90,441.01	--

投资收益的说明

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	25,155,953.44	21,833,945.68
加：资产减值准备	6,275,240.46	3,730,652.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,325,157.87	10,315,138.31
无形资产摊销	1,207,619.96	1,191,203.28
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）	-237,937.88	-1,717,996.19
财务费用（收益以“-”号填列）	-446,262.81	450,211.11

投资损失（收益以“-”号填列）	-11,694,195.13	-4,422,605.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-671,340.95	-531,430.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,655,742.01	12,611,827.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-167,649,269.14	-88,676,484.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,534,429.16	74,389,713.88
其他	3,116,449.98	
经营活动产生的现金流量净额	-69,428,413.03	29,174,175.34
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	188,290,936.94	293,771,520.37
减：现金的期初余额	259,972,452.41	454,155,769.88
现金及现金等价物净增加额	-71,681,515.47	-160,384,249.51

十一、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	237,937.88	
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）	251,834.00	
委托他人投资或管理资产的损益	11,779,816.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-281,661.16	
减：所得税影响额	1,798,189.06	
合计	10,189,737.98	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税退税收入	7,950,352.29	与公司业务密切相关，按照国家统一标准享受的政府补助。

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	25,162,558.46	21,003,214.45	1,276,072,099.10	1,298,210,823.54
按国际会计准则调整的项目及金额				

(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	25,162,558.46	21,003,214.45	1,276,072,099.10	1,298,210,823.54
按境外会计准则调整的项目及金额				

(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	1.94%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	0.08	0.08

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额(或本期金额)	期初余额(或上年同期金额)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	269,550,789.67	401,579,274.84	-32.88%	本期投资加大导致期末货币资金有所下降
应收票据	217,994,043.73	135,247,814.22	61.18%	本期末公司销售回款收到的银行承兑汇票高于年初
应收账款	260,132,564.96	190,330,295.83	36.67%	销售增加致使应收款余额增长所致
应收利息	5,710,833.35	4,233,524.75	34.90%	两年期定期存款到期付息造成
其他应收款	5,574,525.54	3,192,293.56	74.62%	本期业务借款比上年同期有所增加
在建工程	995,452.99	0.00	100%	本期新增的在建工程项目
应付职工薪酬	9,746.13	7,096,244.47	-99.86%	期初有计提未发放的工资
应交税费	13,251,112.51	3,814,606.20	247.38%	主要由于应交增值税增长
其他流动负债	180,000.00	0.00	100.00%	本期计提经费
其他非流动负债	6,930,000.00	3,930,000.00	76.34%	本期新增财政拨款
外币报表折算	-311,542.26	-31,309.38	895.04%	外币报表折算计算结果

差额				
利息收入	2,661,046.69	0.00	100.00%	新增子公司发生贷款业务所致
营业税金及附加	1,812,412.53	907,578.43	99.70%	本期上缴的流转税有所增加，相应导致附税增加
销售费用	25,304,898.44	18,205,932.89	38.99%	为了提高客户的满意度，提升产品质量，加大了销售费用支出所致
资产减值损失	6,274,000.46	3,730,652.70	68.17%	账龄分析法下计提的应收账款减值损失增长
投资收益	11,694,195.13	4,422,605.73	164.42%	委托理财投资收益增长
营业外收入	9,193,679.47	1,945,632.76	372.53%	本期收到的增值税即征即退款所致
营业外支出	617,700.32	165,843.58	272.46%	本期捐赠支出增长所致
所得税费用	2,559,160.99	3,888,038.52	-34.18%	本期应纳税所得额有所下降

第十节 备查文件目录

公司在董事会办公室置备有完整、齐备的下列文件：

- 一、载有法定代表人张建浩先生签名的 2014 年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人张建浩先生、主管会计工作的负责人朱洪光先生及会计机构负责人杜娟女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

天津赛象科技股份有限公司
董事长：张建浩
2014年8月21日