



山东齐星铁塔科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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。

公司负责人郝晓晖先生、主管会计工作负责人熊平先生及会计机构负责人(会计主管人员)王迁迁女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	39
第九节 公司治理.....	49
第十节 内部控制.....	54
第十一节 财务报告.....	56
第十二节 备查文件目录.....	136

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、齐星铁塔	指	山东齐星铁塔科技股份有限公司
齐星集团	指	齐星集团有限公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
中航证券	指	中航证券有限公司
国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
龙跃投资	指	晋中龙跃投资咨询服务有限公司

重大风险提示

一、市场竞争风险

国内宏观经济增速放缓，基础设施建设产能过剩，铁塔行业市场竞争加剧，导致产品销售价格走低，制约了公司规模和业绩的增长速度，并影响公司产品整体利润率水平。针对该风险，公司将继续加强自主创新，开发符合市场需求的产品，提升市场竞争力。

二、经营管理风险

随着公司的资产、人员规模持续扩张，对企业管理模式、管理制度和管理水平等方面提出了更高的要求，如果公司管理能力不能及时适应规模迅速扩张的需要，将削弱公司的市场竞争力，存在规模迅速扩张导致的管理风险。针对此风险，公司将进一步完善内部组织结构，加强内部控制和风险管理，提高管理层业务能力，使企业管理更加制度化、规范化、科学化。

三、募投项目投资风险

公司 2012 年度非公开发行募投项目已于 2014 年 8 月建成投产，但由于市场情况瞬息万变，不能完全排除因市场需求、原材料价格、产品价格出现较大变动及其他不可预见的因素导致项目未能实现预期收益的风险。针对上述风险，公司将根据市场情况，加大市场开发力度，力争早日实现项目最大效益。

四、其他风险

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险

认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	齐星铁塔	股票代码	002359
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东齐星铁塔科技股份有限公司		
公司的中文简称	齐星铁塔		
公司的外文名称（如有）	Shandong Qixing Iron Tower Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Qixing Iron Tower		
公司的法定代表人	郝晓晖		
注册地址	邹平县开发区会仙二路		
注册地址的邮政编码	256200		
办公地址	邹平县开发区会仙二路		
办公地址的邮政编码	256200		
公司网址	http://www.qxtt.cn/		
电子信箱	qxttzqb@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李伟	张婷
联系地址	邹平县开发区会仙二路	邹平县开发区会仙二路
电话	0543-4305986	0543-4305986
传真	0543-4305298	0543-4305298
电子信箱	qxttzqb@163.com	qxttzqb@163.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司年度报告备置地点	公司证券与法务中心

四、注册变更情况

	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
首次注册	2002 年 09 月 30 日	邹平县工商行政管理局	3716261800075	372330743375970	74337597-0
报告期末注册	2015 年 01 月 21 日	山东省工商行政管理局	371600228026472	372330743375970	74337597-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东齐星集团与龙跃投资于 2014 年 12 月 15 日签署了《齐星集团有限公司与晋中龙跃投资咨询服务股份有限公司关于山东齐星铁塔科技股份有限公司之股份转让协议》，约定齐星集团持有的公司 78,754,674 股股份转让给龙跃投资，本次股权转让于 2014 年 12 月 25 日完成并取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《过户登记确认书》，公司控股股东变更为龙跃投资。				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 14 层
签字会计师姓名	赵卫华、裴广锋

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中航证券有限公司	江西省南昌市红谷滩新区红谷中大道 1619 号南昌国际金融大厦 A 栋 41 层	李峰立、宋军	2012 年 3 月 28 日至 2014 年 1 月 29 日
国泰君安证券股份有限公司	上海市浦东新区商城路 618 号	朱锐、徐玉龙	2014 年 1 月 29 日至 2014 年 12 月 31 日

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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	590,404,400.20	693,641,669.28	-14.88%	597,326,004.08
归属于上市公司股东的净利润（元）	-82,247,803.78	2,931,410.02	-2,905.74%	26,008,237.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-91,836,578.19	-10,571,734.28	768.70%	15,814,653.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,425,760.44	-107,279,662.32	141.41%	-53,615,461.15
基本每股收益（元/股）	-0.1973	0.0072	-2,840.28%	0.16
稀释每股收益（元/股）	-0.1973	0.0072	-2,840.28%	0.16
加权平均净资产收益率	-8.48%	0.31%	-8.79%	3.90%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	1,510,945,725.66	1,606,995,700.70	-5.98%	1,380,817,265.84
归属于上市公司股东的净资产（元）	929,329,861.41	1,011,351,633.56	-8.11%	680,375,223.54

二、境内外会计准则下会计数据差异

- 1、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、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

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额
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）	380,924.31	900,795.11	-1,049,898.62
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）	1,097,836.93	10,660,530.00	10,964,136.84
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,039,299.42		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	820,903.76	3,312,726.42	365,509.12
减：所得税影响额	750,190.01	1,370,907.23	86,163.10

合计	9,588,774.41	13,503,144.30	10,193,584.24
----	--------------	---------------	---------------

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

第四节 董事会报告

一、概述

2014年，公司按照董事会确定的年度发展目标和公司战略规划，加强市场拓展力度，构建科学、持续的管理体制和平台，扎实有序推进各项工作，但公司发展仍未能取得突破。报告期内，实现营业收入59,040.44万元，利润总额和净利润分别为-8,281.95万元和-8,241.41万元。

根据公司发展战略规划及立体停车设备行业的发展前景，公司未来几年将重点培育立体停车设备业务，加强市场营销力度，大力推动车库事业的发展。2014年8月，公司2012年度非公开发行募集资金投资项目“年产3万套城市智能立体停车设备项目”已投入试生产，较原计划24个月投产提前约半年。

公司2013年度非公开发行项目自启动以来，公司一直致力于积极推进非公开发行股票的各项工作，鉴于公司收购资产已不能达到公司的盈利预测，相关收购协议的有效期限亦已到期。为维护公司和投资者的利益，经审慎决策，公司与资产方就收购协议未再进行续期。公司于2014年11月15日召开了第三届董事会2014年第四次临时会议，审议通过了《关于终止非公开发行股票事宜的议案》，决定终止公司2013年度非公开发行股票。

公司原控股股东齐星集团有限公司与晋中龙跃投资咨询服务公司于2014年12月15日签署了《齐星集团有限公司与晋中龙跃投资咨询服务公司关于山东齐星铁塔科技股份有限公司之股份转让协议》，约定齐星集团持有的公司78,754,674股股份转让给龙跃投资，本次股权转让于2014年12月25日完成并取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《过户登记确认书》，公司控股股东变更为龙跃投资。

鉴于公司控股股东变更为龙跃投资，为保证公司生产、经营管理的平稳过渡，公司于2015年1月15日召开2015年第一次临时股东大会、第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议提前换届选举产生第四届董事会、监事会成员，组建新一届管理层团队。新一届管理团队呈现出年轻化、知识化、专业化特点，这是新控股股东晋中龙跃投资咨询服务有限公司对公司经营发展及进一步完善公司治理结构需要所做出的考虑。年轻的管理团队可塑性强、有活力、有冲劲、更能接受新鲜事务，使公司作为公众公司形成不断补充新鲜血液的机制，更有利于公司发展和创新。

公司于2014年12月18日发布了筹划重大资产重组的停牌公告，在2015年1月16日发布了重大资产重组进展及延期复牌的公告，目前公司资产重组工作正在按照中国证监会的相关规则进行推进。

二、主营业务分析

1、概述

公司2014年主营业务收入577,994,270.82元，同比降低13.81%。主营业务成本506,937,925.37元，同比降低12.39%，主营产品的毛利率12.29%，同比降低1.42个百分点，主要系执行合同单价下降。管理费用80,751,192.43元，较去年同期增长27.53%，主要系2013年度非公开发行项目在2014年度终止，相关支出费用化。销售费用45,095,859.43元，较去年同期增长30.17%，主要系2014年加强业务拓展，业务相关费用增长。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2014年公司以管理提升和市场开拓为重点，坚持“国际齐星，做世界铁塔”的发展愿景，加强企业内控建设和规范管理，加快推进铁塔业务国际化进程，抓住机遇大力发展立体停车设备事业，使其成为新的重要的经济增长点，同时实施多元化发展战略，充分利用和发挥公司产业平台和资本平台优势，实现公司可持续发展。报告期内，公司完成了营销资源优化整合，生产管理平台整体提升，以及开展各级管理人员胜任

能力评估，同时增强业务多元化的培养，增强了企业综合竞争力。总体来说，报告期内公司经营业绩及管理成效基本符合前期披露的发展战略和目标。

公司不存在实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异。

2、收入

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减变动
主营业务收入	577,994,270.82	670,616,066.26	-13.81%
其他业务收入	12,410,129.38	23,025,603.02	-46.10%
合计	590,404,400.20	693,641,669.28	-14.88%

说明：其他业务收入较去年同期降低 46.10%，主要系废料收入减少所致。

公司实物销售收入大于劳务收入。

行业分类	项目	2014 年	2013 年	同比增减
金属制造业	销售量	498,713,601.68	577,736,936.93	-13.68%
	生产量	512,480,443.92	548,897,006.48	-6.63%
	库存量	48,382,387.40	34,615,545.16	39.77%

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	162,166,481.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.46%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	国网山东省电力公司物资公司	38,044,153.25	6.44%
2	国网辽宁省电力有限公司	37,136,879.22	6.29%
3	国网宁夏电力公司物资公司	29,585,901.73	5.01%
4	国网新疆电力公司	28,861,392.06	4.89%
5	福建省送变电工程有限公司	28,538,154.85	4.83%
合计	--	162,166,481.11	27.46%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

金属制品业	主营业务成本	506,937,925.37	99.77%	578,641,613.60	99.34%	-12.39%
金属制品业	其他业务成本	1,177,960.21	0.23%	3,823,287.26	0.66%	-69.19%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钢管塔	主营业务成本	44,597,409.56	8.78%	44,135,187.90	7.58%	1.05%
角钢塔	主营业务成本	432,078,195.84	85.04%	493,162,135.22	84.67%	-12.39%
立体停车设备及安装劳务	主营业务成本	27,023,100.38	5.32%	33,952,049.01	5.83%	-20.41%
钢结构制作及安装劳务	主营业务成本	2,629,075.78	0.52%	6,794,725.44	1.17%	-61.31%
技术咨询费	主营业务成本	610,143.81	0.12%	597,516.03	0.10%	2.11%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	313,479,444.60
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	69.26%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	潍坊天悦物资有限公司	172,258,538.60	38.06%
2	天津天钢联合特钢有限公司	47,211,236.78	10.43%
3	天津达亿钢铁有限公司	40,064,166.99	8.85%
4	唐山盛财钢铁有限公司	36,833,249.91	8.14%
5	武汉市川博紧固件有限公司	17,112,252.38	3.78%
合计	--	313,479,444.60	69.26%

4、费用

管理费用80,751,192.43元，较去年同期增长27.53%，主要系2013年度非公开发行项目在2014年度终止，相关支出费用化所致。

销售费用45,095,859.43元，较去年同期增长30.17%，主要系2014年加强业务拓展，业务相关费用增长所致。

财务费用10,736,425.40元，较去年同期降低51.50%，主要系部分银行贷款归还，利息支出减少，同时利息收入增加所致。

5、研发支出

本年度研发支出的金额为2426万元，占公司最近一期经审计净资产的2.61%、占营业收入的4.11%。

6、现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减
经营活动现金流入小计	599,064,483.92	736,256,371.48	-18.63%
经营活动现金流出小计	554,638,723.48	843,536,033.80	-34.25%
经营活动产生的现金流量净额	44,425,760.44	-107,279,662.32	141.41%
投资活动现金流入小计	481,856,132.80	24,198,398.00	1,891.27%
投资活动现金流出小计	521,286,082.13	117,506,886.38	343.62%
投资活动产生的现金流量净额	-39,429,949.33	-93,308,488.38	-57.74%
筹资活动现金流入小计	239,634,024.40	592,427,965.71	-59.55%
筹资活动现金流出小计	388,249,869.65	358,076,880.80	8.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-148,615,845.25	234,351,084.91	-163.42%
现金及现金等价物净增加额	-143,630,007.46	33,109,524.26	-533.80%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：

- 1、经营活动现金流出较去年同期下降34.25%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
- 2、投资活动现金流入较去年同期增长1891.27%，主要系收回齐星集团拆借资金款。
- 3、投资活动现金流出较去年同期增长343.62%，主要为齐星集团借款所致。
- 4、筹资活动现金流入较去年同期降低59.55%，主要系2012年度非公开发行募集资金于2013年到账，2014年无此项目所致。

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						
金属制品业	577,994,270.82	506,937,925.37	12.29%	-13.81%	-12.39%	-1.42%
分产品						
钢管塔	60,131,918.03	44,597,409.56	25.83%	0.52%	1.05%	-0.39%
角钢塔	479,811,927.12	432,078,195.84	9.95%	-14.09%	-12.39%	-1.75%

立体停车设备及安装劳务	31,649,587.33	27,023,100.38	14.62%	-17.64%	-20.41%	2.96%
钢结构制作及安装劳务	4,449,800.62	2,629,075.78	40.92%	-52.64%	-61.31%	13.23%
技术咨询费	1,951,037.72	610,143.81	68.73%	-56.16%	2.11%	-17.85%
分地区						
内销收入	466,417,766.13	411,655,448.83	11.74%	-26.61%	-25.21%	-1.65%
外销收入	111,576,504.69	95,282,476.54	14.60%	217.73%	237.63%	-5.03%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	159,409,513.87	10.55%	268,411,019.96	16.70%	-6.15%
应收账款	504,355,413.70	33.38%	440,001,684.53	27.38%	6.00%
存货	197,857,163.22	13.09%	164,271,018.77	10.22%	2.87%
固定资产	492,212,834.17	32.58%	469,475,556.51	29.21%	3.37%
在建工程			43,157,378.79	2.69%	-2.69%

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	129,000,000.00	8.54%	210,000,000.00	13.07%	-4.53%
长期借款	44,266,666.83	2.93%	88,533,333.59	5.51%	-2.58%

五、核心竞争力分析

2010年2月10日，公司在深圳证券交易所上市，随着首次公开发行股票募投项目“扩建年产10万吨铁塔项目”和青岛齐星“年产20万吨铁塔项目”一期10万吨铁塔项目的陆续完工投产，目前公司铁塔年生产能力达到28万吨，在产能、规模、装备及技术实力方面均位于行业前列，成为国内铁塔行业的领军企业之一。

1、铁塔行业的竞争优势

公司拥有国内一流的研发中心，先后被认定为“山东省认定企业技术中心”、“山东省电力及通信铁塔工程技术研究中心”、“山东省工业设计中心”。技术中心拥有配套齐全的物理性能测试、化学性能测

试、机械性能测试等实验室，能够对产品原材料和产成品进行机械性能和化学指标的全面检验，铁塔整体设计能力和放样技术在国内居同行业前列。

公司的技术研发团队可以使用国内外先进设计软件完成各种输电线路铁塔、通信塔的设计、放样，此外，还可以使用自主研发的铁塔仿真设计软件进行仿真试验，在设计阶段即可发现各种潜在危险因素并排除，提高产品设计、放样技术水平，同时有效优化产品结构，在保证产品安全性能的前提下使产品更加经济、合理和美观，提高了原材料的利用率。同时，在出口产品设计方面，公司也具备根据客户要求国际标准化和设计的技术水平。

为确保公司的可持续发展，公司一直将新产品研发作为一项重要规划，不断培养和建立一支知识结构合理、年龄搭配科学的技术研发团队，为公司做强做大提供有力技术保障。经过多年的研发投入，公司的技术水平已日趋成熟，能够满足不同客户的不同技术要求，为公司产品更新和技术提升起到关键作用。

2、立体停车设备行业的竞争优势

经过多年的培育发展，公司立体停车设备业务已初具规模，“年产3万套城市智能立体停车设备项目”已于2014年8月投产，技术水平和硬件设施居于行业前列。目前，公司已经完成机械式立体车库九大机型的开发，以及样机的生产与安装，并取得型式检验报告和生产资质，在同行业中具备了全产品、全样机优势，并在国内率先引进自走式大型停车场相关技术，整体技术水平和研发实力居于行业前列。

公司拥有一支技术精湛、经验丰富、结构合理的立体停车业务管理、技术和营销团队，在立体停车设备领域积累了丰富的企业管理、技术开发和市场营销经验，对国内外立体停车设备行业具有深刻的理解，对其未来发展具有较高的认知度和前瞻性。公司立体停车设备分公司负责人、总工程师陈满堂先生，中国台湾人，系中国重型机械工业协会停车设备工作委员会专家、中国重型机械工业协会停车设备工作委员会技术专家委员会委员，拥有20余年行业经验，完成设计及生产安装立体停车设备项目800多个，为我国立体停车设备行业公认的领军人物。

随着科技的不断进步，立体停车设备行业技术水平也日新月异。为把握行业发展趋势，公司非常重视立体停车设备产品的研发工作，目前已取得研发、生产等相关专利35项（其中，发明专利2项，实用新型专利33项），软件著作权2项，整体技术水平和研发实力居于行业前列。

六、投资状况分析

1、公司报告期无对外投资。

- (1) 公司报告期未持有金融企业股权。
- (2) 公司报告期不存在证券投资。
- (3) 公司报告期未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

- (1) 公司报告期不存在委托理财。
- (2) 公司报告期不存在衍生品投资。
- (3) 公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	34,888.5
报告期投入募集资金总额	16,169.7
已累计投入募集资金总额	35,254.94
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东齐星铁塔科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013]38号）文件批复，本公司获准非公开发行不超过 4500 万股人民币普通股（A 股），此次发行的保荐人为中航证券有限公司，以非公开发行方式向齐星集团有限公司、天津硅谷天堂恒盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）、青岛渤海和合创业投资有限公司、西安金河投资管理有限公司、邢云庆 5 家投资者发行。公司 2012 年度非公开发行股票（以下简称“本次非公开发行”）公司实际发行人民币普通股 4,490.00 万股，每股发行价格为人民币 8.15 元/股，募集资金总额人民币 36,593.50 万元，扣除各项发行费用人民币 1,705.00 万元，实际募集资金净额人民币 34,888.50 万元。上述募集资金于 2013 年 3 月 14 日到位，已经山东天恒信有限责任公司会计师事务所审验，并出具天恒信验报字【2013】第 32002 号《验资报告》。

2014 年公司实际使用募集资金金额为 16,169.70 万元；2013 年收到银行存款利息扣除银行手续费等净额 136.77 万元；累计已使用募集资金为 35,254.94 万元；累计收到银行存款利息扣除银行手续费等净额 366.44 万元。截止到 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额为 9.4 元（包括累计使用收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 3 万套城市智能立体停车设备项目	否	29,860	29,860	6,928.88	21,014.12	90.02%	2014 年 08 月 18 日	-1,085.16	否	否
									否	否
承诺投资项目小计	--	29,860	29,860	6,928.88	21,014.12	--	--	-1,085.16	--	--
超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--	5,000	5,000	9,240.82	14,240.82	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	5,000	5,000	9,240.82	14,240.82	--	--	0	--	--
合计	--	34,860	34,860	16,169.7	35,254.94	--	--	-1,085.16	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、“年产 3 万套城市智能立体停车设备项目”比计划进度提前完成投产，不存在未达到计划进度。截止 2014 年 12 月 31 日，该项目已经提前完工，正式投产。 2、未达到预计收益的原因：主要是项目刚刚投产，产能未完全释放，同时宏观政策控制房地产行业导致与房地产相关的行业不景气。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据 2013 年 3 月 28 日公司第二届董事会 2013 年第一次临时会议决议通过的《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金议案》，同意公司使用募集资金置换公司预先投入募投项目的自筹资金 3,330.14 万元，2013 年 4 月 3 日公司划转上述款项。上述议案已经公司监事会、独立董事、保荐机构中航证券有限公司审议及核查通过，并进行公告。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1)公司于 2013 年 3 月 28 日召开第二届董事会 2013 年第一次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用 3,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，即：2013 年 3 月 28 日至 2013 年 9 月 27 日。公司已于 2013 年 4 月 2 日划转了上述款项。2013 年 8 月 12 日，公司已将暂时补充流动资金的 3,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专户，并进行公告。 (2)公司于 2013 年 8 月 13 日召开第二届董事会 2013 年第三次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，并于 2013 年 8 月 29 日经 2013 年第二次临时股东大会审议批准《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募投项目建设的资金需求、保证募投项目正常进行的前提下，将闲置募集资金人民币 9,000.00 万元暂时用于补充公司流动资金，使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月，即：2013 年 8 月 29 日至 2014 年 8 月 28 日；将闲置募集资金人民币 3,000.00 万元暂时用于补充公司流动资金，使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 6 个月，即：2013 年 8 月 29 日至 2014 年 2 月 28 日。上述议案已经公司监事会、独立董事、保荐机构中航证券有限公司审议及核查通过，并进行公告。公司于 2013 年 8 月 30 日划转了 3,000.00 万元、2013 年 8 月 30 日划转了 500.00 万元，2013 年 9 月 2 日划转了 4,030.00 万元、2013 年 9 月 5 日划转了 1,500.00 万元、2013 年 9 月 16 日划转了 500.00 万元、2013 年 10 月 14 日划转 1,000.00 万元、2013 年 10 月 14 日划转 500.00 万元、2013 年 11 月 5 日划转 970.00 万元，截至 2013 年 12 月 31 日划转了闲置募集资金暂时补充流动资金款项合计 12,000.00 万元。2014 年 1 月 13 日公司将暂时补充流动资金的 500.00 万元募集资金归还至募集资金专户、2014 年 1 月 28 日公司将暂时补充流动资金的 300.00 万元募集资金归还至募集资金专户、2014 年 2 月 28 日公司将暂时补充流动资金的 2,200.00 万元募集资金归还至募集资金专户。合计归还至募集资金 3,000.00 万元并进行公告。2014 年 8 月 29 日公司将暂时补充流动资金的 9,000.00 万元全部归还至募集资金专户，并进行了公告。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司 2012 年度非公开发行“年产 3 万套城市智能立体停车设备项目”承诺募集资金投资总额为 29,860 万元元（包括建设投资 238,600,000 元，铺底流动资金 60,000,000 元），补充公司流动资金 50,000,000 元。节余募集资金永久性补充流动资金 9,240.82 万元，（其中包括已完工募投项目未支付的项目尾款 2,329.58 元，具体以实际支付金额为准。）项目结余的原因：

	<p>(1)、在募投项目建设过程中，在保证项目建设质量的前提下，公司严格控制募集资金的支出，充分考虑资源的综合利用，加强了对项目费用的控制、监督和管理，相应地减少了项目开支。</p> <p>(2)、募集资金存放期间产生累计利息收入扣除手续费后的净额 366.44 万元。</p> <p>(3)、节余募集资金永久性补充流动资金 9,240.82 万元，系尚未支付的项目尾款 2329.58 万元、节余项目资金 6,516.31 万元及募集资金净额 34,888.5 万元与承诺投资金额 34,860 万元的差额 28.5 万元以及累计利息收入扣除手续费净额 366.44 万元。</p>
--	--

(3) 公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

4、主要子公司、参股公司分析

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
青岛齐星铁塔有限公司	子公司	制造业	制造：机械式停车设备；生产、销售：铁塔、钢管塔、架构、管道（不含特种设备）、钢管柱及建筑用轻钢厂房、物流仓储设备及其软件；铁塔热镀锌；停车设备技术咨询；经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务	240000000	630,995,491.64	351,282,633.63	236,681,893.39	-59,911,002.79	-59,697,826.48
山东齐星电力设计咨询有限公司	子公司	服务业	电力工程设计咨询、建筑钢结构及其配套基础设施、网架空间结构设计咨询服务	10000000	12,754,522.57	12,549,403.90	1,951,037.72	679,433.81	482,271.33
北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司	子公司	服务业	提供自走型停车场技术咨询服	1000000	89,257.94	-34,281.67	291,262.14	-415,861.99	-415,691.14

齐星 开创 投资 管理 有限 公司	子公 司	服务 业	投资管理、资产管理、技术咨询等咨询管理类	56000000	58,774,822.41	57,836,728.93	0.00	2,416,945.83	1,795,600.55
----------------------------------	---------	---------	----------------------	----------	---------------	---------------	------	--------------	--------------

主要子公司、参股公司情况说明：

公司全资子公司青岛齐星铁塔有限公司报告期内的净利润为-5,969.78万元，主要亏损原因如下：

(1) 铁塔行业竞争加剧，销售价格较去年大幅降低。青岛齐星铁塔有限公司投资规模较大、产能尚未完全释放，固定资产折旧等较大，外加人工等其他直接生产费用逐年增长，导致单位产品的生产成本较高，产品毛利率较低且产品整体毛利率比去年下降 1.17%。

(2) 随着 2012 年度非公开发行募投项目 3 万套立体停车设备项目投产，增加了立体停车设备技术研发、人员及营销推广等方面的费用，导致公司费用较上年同期增幅较大。其中：管理费用较上年度增长了 9,230,180.80 元，增长比例为 47.32%。

(3) 资产减值损失较上年度增长了 17,728,224.82 元，主要系主要产品的销售价格下滑、产品生产成本居高不下造成的，根据减值测试计提存货跌价准备 8,821,546.77 元；其次根据青岛天和资产评估有限责任公司出具的截止 2014 年 12 月 31 日公司除房屋建筑物外的固定资产评估报告（青天评咨字（2015）第 QDU1002 号），青岛齐星铁塔有限公司本年计提固定资产减值准备 6,939,810.39 元。

(4) 2014 年度的营业外收入较 2013 年度大幅减少 5,407,351.86 元，主要系政府补助等非经常性损益减少，导致净利润相应减少。

5、公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

七、公司无控制的特殊目的主体

八、公司未来发展的展望

（一）行业竞争格局和发展趋势

1、行业发展趋势

（1）国内电力行业发展趋势分析

根据国家电网公司 2015 年工作会议部署，2015 年计划电网投资 4202 亿元，开工 110（66）千伏及以上交流线路 6.4 万公里、变电容量 3.5 亿千伏安，直流线路 1.3 万公里、换流容量 1.4 亿千瓦；投产 110（66）千伏及以上交流线路 4.6 万公里，变电容量 2.4 亿千伏安。

2015 年，国家电网公司将完成 30 个重点城市市区、30 个非重点城市核心区配网建设改造。预计年末，国家电网区域内重点城市市区配电网自动化覆盖率将超过 50%。

2015 年，国家电网计划通过开展“低电压”专项治理，解决 505 万户“低电压”治理任务。解决 21 县域电网与主网联系薄弱问题，提高安全水平。解决四川、西藏偏远地区 4.5 万户、18.8 万无电人口的用电问题。

2015 年国家电网将力争实现城市供电可靠率达到 99.975%、农网供电可靠率达到 99.9%；城市综合电压合格率达到 99.984%，农网综合电压合格率达到 99.050%。城、乡用户平均停电时间分别不超过 2.2 小时、8.8 小时，电压不合格时间分别不超过 1.4 小时、83.2 小时。

国家电网规划从 2013 年起的 8 年间，投资约 1.2 万亿元，投产特高压线路 9.4 万公里、变电容量 3.2 亿千伏安、换流容量 4.6 亿千瓦，到 2015 年、2017 年和 2020 年，分别建成“两纵两横”、“三纵三横”和“五纵五横”特高压“三华”同步电网，同时到 2020 年建成 27 回特高压直流工程。同时，国家电网早在 2009 年就向社会公布了“智能电网”的发展计划，并初步披露了其建设时间表。根据这项计划，智能电网在中国的发展将分三个

阶段逐步推进，到2020年，可全面建成统一的“坚强智能电网”。

为实现这一目标，国家电网公司将在加快建设由1000千伏交流和±800千伏、±1000千伏直流构成的特高压骨干网架，实现各级电网协调发展的同时，围绕发电、输电、变电、配电、用电、调度等主要环节和信息化建设等方面，分阶段推进坚强智能电网发展。

（2）国际电力塔市场需求分析

目前世界铁塔行业已经形成区域性竞争格局，全球铁塔生产企业主要集中在美国、西班牙、土耳其、埃及、印度和中国。与国外企业相比，国内铁塔企业具有原材料、人工成本等优势，而质量并无太大差异，产品性价比较高，因此国际铁塔买家越来越多地到中国来寻求合作，拓展了国内铁塔行业的市场空间，同时伴随着全球经济的逐渐复苏，国际铁塔市场将出现恢复性上涨，预计到2018年，国际输电塔市场年均需求将增加到2000万吨左右，国际通讯铁塔市场年均需求总量将达500万吨左右。

公司在国际业务市场的拓展主要定位在电力需求量增加而钢铁行业和输电塔行业相对较弱的发展中国家市场，局部国际市场前景仍然会获得长足发展。尤其是非洲市场，由于电力基础设施建设本身比较薄弱，因此对电力铁塔的需求仍旧比较旺盛。公司已经拥有与发达国家同行业相近甚至同等或更高的技术和装备水平，拥有世界最先进的热镀锌生产线，占据原材料、劳动力等生产成本优势。在国际市场上比发达国家拥有质量同等价格低廉等较强的市场竞争力，这对公司快速推进国际化经营战略具有重要的意义。

（3）立体停车设备市场需求分析

随着国民经济的快速发展，我国的汽车工业也正以前所未有的速度迅速发展，汽车保有量不断提高，特别是民用汽车增速远高于同期GDP的平均增长率。然而随着机动车保有量的持续增长，我国停车位短缺的矛盾日益突出。按国际惯例，汽车泊位一般应按汽车总量的110%设置。随着城市化进程的不断加速，城市寸土寸金已经成为不争事实，为了节约土地，立体停车设备必将成为未来建设高档写字楼、大型商场、高层住宅小区解决停车难题的最佳选择。

随着我国私人车辆保有量的进一步增加，城市立体停车需求将持续快速增长，2016年我国停车设备年需求量将超过60万套，预计每年增长15%以上，立体停车设备市场需求旺盛、前景广阔。伴随着公司“年产3万套城市智能立体停车设备项目”的投产，将大大提升公司的综合竞争力和市场占有率。

2、市场竞争格局

在市场需求增长放缓的大背景下，无论是高端、中端、低端市场价格竞争都成为一种重要的竞争手段，对产品盈利能力带来较大的压力。与竞争对手相比，公司在产品质量、功能层面的劣势在缩小，价格优势在下降。鉴于国家在出口方面有一系列的税收优惠政策，公司在参与国际竞争方面有更多的价格优势，公司将利用产品在国际市场的知名度和美誉度进一步开拓国际市场，缓解由于国内竞争加剧带来的整体毛利率下降压力，促进公司整体业绩的增长。

公司目前具备专业生产750KV及其以下各类铁塔的生产资质，且承担过多条该类型铁塔的生产任务，在技术、生产等方面均具备了从事特高压工程的资质和实践经验。随着募投项目“扩建年产10万吨铁塔项目”以及青岛齐星“年产20万吨铁塔项目”一期10万吨、“年产3万套城市智能立体停车设备项目”的投产和产能的释放，公司整体装备水平和技术研发能力得到迅速提升，整体竞争能力得到进一步提高，公司已成为国内铁塔制造业和立体停车设备行业中规模较大、综合实力较强的企业，成为国内国际具有较强竞争优势的制造商。

（二）公司未来发展战略及2015年度经营计划

1、发展战略

公司未来的发展战略是：公司将紧紧围绕国家“十二五规划”为铁塔行业和立体停车设备行业带来的发展机遇，继续以经济效益为中心，坚持“国际齐星，做世界铁塔”的发展愿景，强化管理团队建设和内控建

设,持续提升企业经营管理水平;全面加强市场营销体系建设和技术创新能力建设,全力打造国际一流铁塔制造企业,力争成为国内立体停车行业龙头企业;有效整合资金、市场、技术、品牌等各种资源优势,大力实施多元化和集团化发展战略,进一步提升盈利能力和抗风险能力,建成国内一流的大型综合性高新技术企业,实现公司可持续发展。

2、公司2015年的经营计划

2015年国际、国内经济整体上是向好的发展趋势。我们将继续围绕“把握市场,抢抓机遇,提升实力,稳步发展”的指导思想,以“夯实基础,细化管理,技术当先,品质保证”为经营方针开展经营工作。

(1) 市场营销方面:加强国内外铁塔市场、立体停车设备市场的拓展能力,建设高效的营销管理体系。全力保障国家电网等国内业务投标,积极参与国际铁塔投标及EPC业务竞争,加强国际业务拓展,创新营销模式,创造性地突破市场局限,规范铁塔价格体系,保证铁塔业务的利润空间,抓好团队建设,提升团队业务素质,增强团队凝聚力、战斗力,各团队之间也要加强交流与合作,协调一致、共智共赢。

(2) 履约方面:发挥大履约平台优势,整合履约资源,助力信息共享、协调协作,加强履约队伍建设,培养打造一支适应国际化和专业化铁塔、车库业务的服务团队,诚信履约,强势履约,树立公司市场形象,维护公司合法利益,继续加强货款回收力度。

(3) 生产方面:创新生产管理模式,推进“精工生产、专业制造”。坚持“高标准、严要求”,充分利用生产ERP等信息化管理平台,落实提高生产计划的科学、高效,健全安全管理体系,落实安全保障措施,强化安全防范意识,进行安全风险评估,加大巡查和隐患排查力度,减少和消除违章操作,确保不发生重大安全事故。

(4) 质量管理方面:推进全面质量管理,提升过程控制能力。强化检验机制、否决机制、提高首检率和出厂产品合格率,推进精工制造,打造高品质、专业化铁塔和立体车库,让客户满意,让营销团队放心。

(5) 技术创新方面:积极推进创新管理,鼓励内部立项和政府扶持项目申报工作,核心优势资源抢注专利,重视专利的应用与专利保护,积极推动新技术、新项目的推广与发展。

(6) 财务方面:强化全面预算管理,提升企业财务管理水平。建立各项指标管理体系,实现“全面预算管理流程”、“成本核算流程”和“成本控制流程”的顺利运行,提升财务管理水平,实现成本费用的动态管理。抓好成本控制,降低各项费用,提升经济效益。通过成立“成本对标小组”,建立月度成本分析例会机制,在企业内部引导、树立全员成本意识,深入植入成本控制理念,提升公司经营业绩。有效整合市场、技术、人才等资源,致力于企业、员工、股东共同发展,实现公司科学发展,和谐发展,全面提升企业管理水平。

(三) 可能面临的风险

1、市场竞争风险

国内宏观经济增速放缓,基础设施建设产能过剩,导致产品销售价格走低,铁塔行业市场竞争加剧,制约了公司规模和业绩的增长速度,并影响公司产品整体利润率水平。针对该风险,公司将继续加强自主创新,开发符合市场需求的产品,提升市场竞争力。

2、经营管理风险

随着公司的资产、人员规模持续扩张,对企业管理模式、管理制度等方面提出了更高的要求,如果公司管理水平不能及时适应规模迅速扩张的需要,将削弱公司的市场竞争力,存在规模迅速扩张导致的管理风险。针对此风险,公司将进一步完善内部组织结构,加强内部控制和风险管理,提高管理层业务能力,使企业管理更加制度化、规范化、科学化。

3、募投项目投资风险

公司2012年度非公开发行募投项目已于2014年8月建成投产,但由于市场情况瞬息万变,不能完全排除因市场需求、原材料价格、产品价格出现较大变动及其他不可预见的因素导致项目未能实现预期收益的风险。针对上述风险,公司将根据市场情况,加大市场开发力度,力争早日实现项目最大效益。

4、相关行业波动导致的风险

公司主要客户分布在电力、钢结构、房地产等多个行业，上述领域的经营形势会导致市场需求发生变化，并进而影响公司经营业绩。

九、会计师事务所本报告期对公司出具“标准无保留审计报告”。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司执行财政部于2014年修订及新颁布的准则：

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

在执行2014《企业会计准则—基本准则》（修订）之前，递延收益科目在资产负债表中在其他非流动资产科目反映，根据新修订的企业会计准则，资产负债表可以直接列报递延收益科目；根据新修订的企业会计准则，预交的增值税、所得税根据其性质可以重分类到其他流动资产或者其他非流动资产；预付的设备款以及工程款根据其最终形成的资产类别分类到其他非流动资产。

十一、公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期内公司的子公司齐星开创投资管理有限公司设立子公司开创国际投资（香港）有限公司，纳入合并范围。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

1、利润分配政策的制定情况

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、中国证券监督管理委员会山东监管局《关于转发〈上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红〉的通知》（鲁证监公司字【2013】72号）等文件精神，同时为适应公司经营发展的需要，促进公司合理有序的发展，根据《公司法》等有关法律、法规及《上市公司章程指引》等有关规定的要求，结合公司实际，对《公司章程》中的利润分配的相关条款进行修改。相关信息披露于2014年3月28日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

2、利润分配政策的执行情况

公司董事会、管理层严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规以及《公司章程》等规定和要求，结合公司盈利情况、股本规模、发展前景、资金需求和股东回报规划，认真研究和论证公司分红的时机、条件和最低比例等事宜，并通过电话、邮件等多种渠道与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，提出合理的分红建议和预案；对于公司董事会提出的分红预案，独立董事根据自

身的专业知识和经验提出建设性的意见，尽职履责，充分发挥应有的作用，切实维护投资者特别是中小投资者的合法权益。

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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2012年度利润分配方案

公司2012年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

2、2013年半年度利润分配方案

公司2013年第三次临时股东大会审议通过的2013年半年度利润分配方案为：以截止到2013年6月30日公司总股本208,400,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以截止到2013年6月30日公司总股本208,400,000股为基数，全体股东每10股转增10股，共计转增208,400,000股，转增后公司总股本增加至416,800,000股。

3、2013年度利润分配方案

公司2013年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

4、2014年度利润分配预案

公司第四届董事会第三次会议审议通过的2014年度利润分配预案为不分配、不转增。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	0.00	-82,247,803.78	0.00%	0.00	0.00%
2013年	20,840,000.00	2,931,410.02	710.92%	0.00	0.00%
2012年	0.00	26,008,237.85	0.00%	0.00	0.00%

十四、 公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十五、 社会责任情况

公司把为社会创造繁荣作为应当承担社会责任的一项承诺，在自身发展的同时，注重社会责任，以实现经济效益和社会效益双增长，努力做一个受员工热爱、客户信赖、社会尊重的优秀企业。

1、保护股东合法权益，促进公司健康发展

作为资本市场的参与者，公司尊重资本市场运行规律，面对多层次监管体系，公司不断加强投资者关系管理，依法履行信息披露义务，公平对待所有投资者，及时、准确、真实、完整地披露所有可能影响投

投资者决策的信息，通过投资者热线电话、电子邮箱、业绩说明会、现场调研、深交所互动易等多元化渠道，积极与投资者进行沟通交流，逐一、耐心、及时地解答投资者疑问，确保投资者全面了解公司财务状况、经营业绩以及公司重大事项的进展情况。公司在进行信息披露时未出现选择性信息披露等不公平信息披露的情形，不存在重大会计差错、业绩预告更正等情况，保证了信息披露的质量和透明度，所有投资者在获取公司未公开重大信息方面具有同等的权利。

2、保护供应商、客户等利益相关者的权益，促进公司协调发展

公司坚持与供应商、客户互利共赢的经营理念，诚实守信、规范运营。重视供应商管理，加强监督考核，为供应商提供质量控制帮助，协助其提升完善；与客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系，将客户满意度作为衡量工作的准绳，不断提升产品品质，为客户提供更多超值服务。

3、社会公益事业，实现可持续发展

公司始终把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，报告期内，公司加大环保投入，在技术升级、工艺创新、节能降耗、减少排放及循环利用等方面做了大量工作，不断降低对周边环境的影响。

4、保护员工合法权益，促进企业和谐发展

公司坚持以人为本、注重人才培养，不断改善员工的工作环境，使其更加安全、舒适；重视员工培训、学习与素质提升，为员工提供宽广的成长平台；关注员工业余生活和身心健康，组织员工座谈、召开文艺晚会、举办职工篮球赛等。通过各种途径丰富员工生活、展示员工才艺，同时也增强企业凝聚力，凸显企业的良好形象。

十六、 公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
齐星集团有限公司	—	拆借资金	0	47,884.83	47,884.83	0	0	0	0
合计			0	47,884.83	47,884.83	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			0.00%						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			<p>公司于 2014 年 11 月 4 日、2014 年 12 月 9 日分别披露《关于与控股股东齐星集团有限公司非经营性资金往来的公告》（公告编号：2014-076）、《关于与控股股东齐星集团有限公司非经营性资金往来的公告》（公告编号：2014-084），披露 2014 年度齐星集团累计占用公司 32490.9 万元，经公司深入自查，又发现齐星集团占用公司资金 15393.93 万元。截止报告期末，齐星集团已将上述款项全部归还。但是，公司为控股股东倒贷提供短期资金拆借的行为，说明了公司在内部控制、资金监管等方面尚存在严重不足，相关责任人未能恪尽职守、忠实勤勉，维护上市公司权益，相关工作存在严重失职、违反了《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求。鉴于公司存在的问题，为维护上市公司权益、保障公司规范运作，并引以为戒，公司对相关责任人进行处罚，并责令其加强相关法律法规的学习、积极参加山东监管局及深圳证券交易所举办的相关培训，提升自身专业素质、提高规范运作意识。未来，公司将严格遵守各项监管规则，加强内控管理，禁止类似的违规行为发生。</p>						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不适用						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2015 年 02 月 17 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			巨潮资讯网《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》						

四、 公司报告期末发生破产重整相关事项。

五、 资产交易事项

1、 收购资产情况

交易对方 或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况 (注 2)	对公司经营的影响 (注 3)	对公司损益的影响 (注 4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期 (注 5)	披露索引
Stonewall Resources (Proprietary) Limited	Stonewall Mining (Proprietary) Limited 100%的股权	86,775.2	公司 2014 年 11 月 15 日召开第三届董事会 2014 年第四次临时会议审议通过《关于终止非公开发行股票事宜的议案》，因本次收购的资产已不能达到公司的盈利预测，为维护投资者的利益，经审慎决策，终止本次收购。	不会对公司正常生产经营与持续稳定发展造成不利影响。	851.30 万元	—	否	—	2014 年 11 月 18 日	具体参见 2014 年 11 月 18 日公司在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网的《山东齐星铁塔科技股份有限公司关于终止非公开发行股票事宜的公告》(公告编号: 2014-079)
Quadro Technologies (Pty) Ltd	Galabyte (Proprietary) Limited 74%的普通股股权、100%的优先股股权及 Galabyte Investment	38,595.05	公司 2014 年 11 月 15 日召开第三届董事会 2014 年第四次临时会议审议通过《关于终止非公开发行	不会对公司正常生产经营与持续稳定发展造成不利影响。	851.30 万元	—	否	—	2014 年 11 月 18 日	具体参见 2014 年 11 月 18 日公司在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资

	Trust100% 权益		股票事宜的议案》，因本次收购的资产已不能达到公司的盈利预测，为维护投资者的利益，经审慎决策，终止本次收购。								讯网的《山东齐星铁塔科技股份有限公司关于终止非公开发行股票事宜的公告》（公告编号：2014-079）
--	--------------	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

六、 公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
山东齐星电缆有限公司	同一实际控制人	采购	购买电缆材料	市场价	17,000.00	1.7	2.61%	按合同约定方式	17,000.00		
邹平齐星物流有限公司	同一实际控制人	采购	运输服务	市场价	2,166,188.28	216.62	8.38%	按合同约定方式	2,166,188.28	2014年03月28日	具体参见公司于2014年3月28日在巨潮资讯网披露的《公司2014年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2014—019）
邹平县雪花山旅游度假区有	同一实际控制人	采购	餐饮服务	市场价	198,511.22	19.85	2.35%	按合同约定方式	198,511.22		

限公司											
邹平县巨能实业有限公司	同一实际控制人	采购	购买办公材料	市场价	24,239.13	2.42	0.61%	按合同约定方式	21,538.28		
山东齐星建筑有限公司	同一实际控制人	采购	建筑劳务	市场价	807,769.77	80.78	3.62%	按合同约定方式	807,769.77		
邹平县电力集团有限公司	同一实际控制人	采购	用电	市场价	840,716.66	84.07	28.21%	按合同约定方式	840,716.66	2014年03月28日	具体参见公司于2014年3月28日在巨潮资讯网披露的《公司2014年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2014—019)
邹平齐星开发区热电有限公司	同一实际控制人	销售	钢结构制作及安装、钢管塔	市场价	752,502.76	75.25	1.17%	按合同约定方式	752,502.76		
邹平齐星工业铝材有限公司	同一实际控制人	销售	钢结构制作及安装	市场价	287,815.38	28.78	6.47%	按合同约定方式	287,815.38		
邹平县巨能实业有限公司	同一实际控制人	销售	钢管塔、技术咨询	市场价	963,532.60	96.35	1.55%	按合同约定方式	963,532.60		
山东无棣齐星高科技铝材有限公司	同一实际控制人	销售	钢结构制作及安装	市场价	763,181.82	76.32	17.15%	按合同约定方式	763,181.82		
邹平县电力集团有限公司	同一实际控制人	销售	销售钢管塔、角钢塔、钢结构制作、技术咨询	市场价	1,391,157.88	139.12	0.26%	按合同约定方式	1,391,157.88	2014年03月28日	具体参见公司于2014年3月28日在巨潮资讯网披露

											的《公司 2014 年 度日常关 联交易预 计公告》 (公告编 号: 2014—01 9)
合计			--	--	821.26	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	关联交易是因公司正常的生产经营需要而进行的，公司与关联方发生的交易是按照公平自愿，互惠互利的原则进行的，交易价格按市场价格确定。										
关联交易对上市公司独立性的影响	不影响公司的独立性										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不会对关联方形成依赖										
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）	按类别对日常关联交易进行总金额统计，该金额均不超出预计。										
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用										

八、重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司不存在托管、承包、租赁事项情况

2、担保情况

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
不适用								
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
青岛齐星铁塔有限	2011 年 09	30,000	2011 年 10 月	16,600	连带责任保	5 年	否	否

公司	月 29 日		25 日		证			
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)			30,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				16,600
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)			30,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				16,600
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				17.86%				
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)				公司为全资子公司青岛齐星铁塔有限公司在上述额度内提供连带责任保证, 该公司生产经营正常, 未发生过贷款逾期未还事项, 担保风险可控。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

九、承诺事项履行情况

1、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

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	担任公司董事、监事及高级管理人员的股东	任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有公司股份总数的 25%, 离任后半年内不转让所持公司的股份; 在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。	—	长期	严格履行
	齐星集团、邢云庆、天津硅谷天堂恒盛股权投资基金合伙企业 (有限合伙)、西安金河投资管理有限公司、青岛渤海和合创业投资有	齐星集团认购的股份自新增股份上市之日起 36 个月后经公司申请可以上市流通, 其他投资者认购的股份自新增股份上市之日起 12 个月后经公司申请可以上市流通。	—	12-36 个月	邢云庆、天津硅谷天堂恒盛股权投资基金合伙企业 (有限合伙)、西安金河投资管理有限公司、青岛渤海和合创业投资

	限公司				有限公司承诺已经履行完毕，齐星集团严格履行中
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东齐星集团有限公司、股东山东齐星创业投资有限公司、实际控制人赵长水先生、股东吕清明先生	(1) 本公司/本人及参股或控股的公司或企业（附属公司或者附属企业）目前并没有从事与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。(2) 本公司/本人及附属公司或者附属企业在今后的任何时间不会以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。凡本公司/本人及附属公司或者附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本公司/本人会将上述商业机会让予股份公司。	—	长期	严格履行
	公司控股股东齐星集团有限公司、实际控制人赵长水先生、股东吕清明先生	(1) 本公司/本人及参股或者控股的公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前并没有从事与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。(2) 本公司/本人及附属公司或者附属企业在今后的任何时间不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与股份公司主营业务存在竞争的业务活动。凡本公司/本人及附属公司或者附属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与股份公司生产经营构成竞争的业务，本公司/本人会将上述商业机会让予发行人。	—	长期	严格履行
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	48
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵卫华、裴广锋

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型
山东齐星铁塔科技股份有限公司	其他	公司为齐星集团倒贷提供短期资金拆借	警示函
赵长水	董事	公司为齐星集团倒贷提供短期资金拆借	警示函
吕清明	董事	公司为齐星集团倒贷提供短期资金拆借	警示函
刘丽丽	高级管理人员	公司为齐星集团倒贷提供短期资金拆借	警示函

整改情况说明

为保障上市公司利益、提高公司内部控制和规范运作水平，杜绝控股股东拆借公司资金的行为再度发生，公司从积极收回欠款、提升内部控制水平、严控关联方资金往来、切割与控股股东整体银行授信等方面入手，对公司的规范运作等进行整改、完善，整改责任人由公司董事会整体协调，由公司独立董事及监事会具体负责。

公司报告期不存在董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况。

十二、年度报告披露后不面临暂停上市和终止上市情况

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	145,162,710	34.83%				-79,294,210	-79,294,210	65,868,500	15.80%
3、其他内资持股	145,162,710	34.83%				-79,294,210	-79,294,210	65,868,500	15.80%
其中：境内法人持股	77,800,000	18.67%				-65,000,000	-65,000,000	12,800,000	3.07%
境内自然人持股	67,362,710	16.16%				-14,294,210	-14,294,210	53,068,500	12.73%
二、无限售条件股份	271,637,290	65.17%				79,294,210	79,294,210	350,931,500	84.20%
1、人民币普通股	271,637,290	65.17%				79,294,210	79,294,210	350,931,500	84.20%
三、股份总数	416,800,000	100.00%				0	0	416,800,000	100.00%

股份变动的原因：

1、经中国证监会证监许可[2013]38号文件核准，公司于2013年3月11日向5名特定投资者齐星集团、天津硅谷天堂恒盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）、青岛渤海和合创业投资有限公司、西安金河投资管理有限公司、邢云庆发行人民币普通股（A股）44,900,000股，并于2013年3月28日在深圳证券交易所上市，除齐星集团外，其余四名股东承诺自新增股份上市之日起12个月后，即2014年3月28日，经公司申请上市流通。

2、报告期内，任公司董事、监事、高管的股东在任职期间每年可转让的股份不超过其持有公司股份总数的25%，离职后半年内不转让其所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份总数占其所持有公司股份总数的比例不得超过50%。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股（A股）	2013年03月11日	8.15元/股	44,900,000	2013年03月28日	44,900,000	

前三年历次证券发行情况的说明：

公司2012年度非公开发行申请于2013年1月16日获得中国证监会发行审核委员会审核通过。2013年1月16日，中国证监会核发《关于核准山东齐星铁塔科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2013】38号），核准公司非公开发行股票不超过4500万股新股。2013年3月，公司实施了非公开发行股票方案，以发行价格8.15元/股向5名特定投资者发行4490万股新股。本次新增股份已于2013年3月19日在中

国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记托管手续，并于2013年3月28日在深圳证券交易所上市。

三、股东和实际控制人情况

1、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	20,261	年度报告披露日前第 5 个交易日末普通股股东总数	20,181	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
晋中龙跃投资咨询服务有限公	境内非国有法人	18.90%	78,754,674	78,754,674	0	78,754,674		
吕清明	境内自然人	11.10%	46,254,268		34,690,700	11,563,568	质押	33,600,000
齐星集团有限公	境内非国有法人	3.07%	12,800,000	-78,754,674	12,800,000	0	质押	12,800,000
赵长水	境内自然人	2.90%	12,096,394		9,072,295	3,024,099		
周传升	境内自然人	1.92%	8,005,196	-2,000,000	7,503,897	501,299	质押	5,500,000
刘中山	境内自然人	1.44%	5,998,000		0	5,998,000	质押	0
滨州市创业发展投资有限公司	境内非国有法人	1.37%	5,718,293		0	5,718,293		
吕清军	境内自然人	1.21%	5,033,400		0	5,033,400	质押	2,033,400
交通银行股份有限公司—长信量化先锋股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.60%	2,487,598		0	2,487,598		
四川信托有限公司—宏赢九号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.54%	2,267,000		0	2,267,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中赵长水先生与齐星集团存在关联关系，为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
晋中龙跃投资咨询服务有限公	78,754,674	人民币普通股	78,754,674
吕清明	11,563,568	人民币普通股	11,563,568
刘中山	5,998,000	人民币普通股	5,998,000
滨州市创业发展投资有限公司	5,718,293	人民币普通股	5,718,293
吕清军	5,033,400	人民币普通股	5,033,400
赵长水	3,024,099	人民币普通股	3,024,099
交通银行股份有限公司—长信量化先锋股票型证券投资基金	2,487,598	人民币普通股	2,487,598
四川信托有限公司—宏赢九号证券投资集合资金信托计划	2,267,000	人民币普通股	2,267,000
张小容	2,216,000	人民币普通股	2,216,000
尹作慧	2,200,000	人民币普通股	2,200,000
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	赵长水先生与齐星集团存在关联关系，为一致行动人。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
齐星集团有限公司	赵长水	2002 年 08 月 22 日	72669458-2	24509.2 万元	实业投资和股权管理
未来发展战略	齐星集团有限公司主要从事实业投资和股权管理，未来发展战略是成为金融与实业控股集团。				
经营成果、财务状况、现金流等	经营成果和财务状况良好，现金流正常				

控股股东报告期内变更

新控股股东名称	晋中龙跃投资咨询服务有限公
变更日期	2014 年 12 月 25 日
指定网站查询索引	公司于 2014 年 12 月 26 日在巨潮资讯网披露的《关于重大资产重组事项的进展公告》（公告编号：2014-090）
指定网站披露日期	2014 年 12 月 26 日

3、公司实际控制人情况

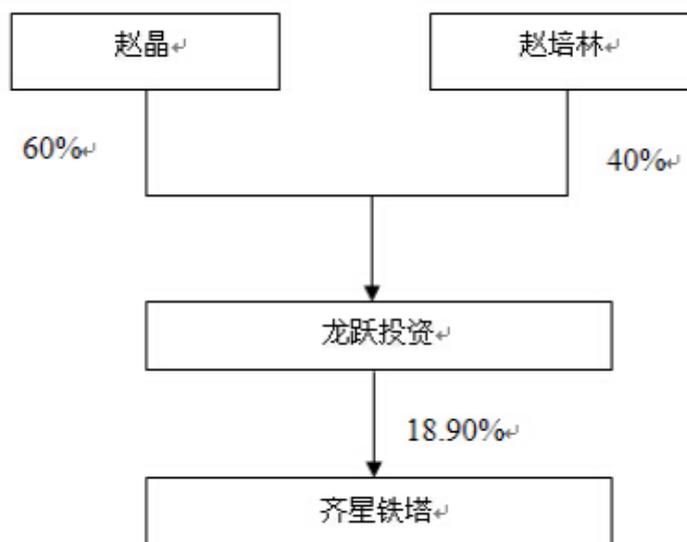
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
---------	----	----------------

赵长水	中华人民共和国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任齐星集团有限公司及山东齐星铁塔科技股份有限公司的董事长、法定代表人。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

新实际控制人名称	赵晶、赵培林
变更日期	2014 年 12 月 25 日
指定网站查询索引	公司于 2014 年 12 月 26 日在巨潮资讯网披露的《关于重大资产重组事项的进展公告》（公告编号：2014-090）
指定网站披露日期	2014 年 12 月 26 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、在公司所知的范围内,没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

公司在报告期内不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	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)
郝晓晖	董事长	现任	男	40	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
李韶军	副董事长	现任	男	40	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
段会章	董事	现任	男	40	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
王瑾	董事	现任	男	55	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
李伟	董事	现任	男	38	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
熊平	董事	现任	男	37	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
姜付秀	独立董事	现任	男	46	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
罗建北	独立董事	现任	男	70	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
权玉华	独立董事	现任	女	59	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
董晶	监事会主席	现任	女	30	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
黄蕊	监事	现任	女	31	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
张诚	职工监事	现任	男	29	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
王曰江	总经理	现任	男	58	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
马凡波	副总经理	现任	男	37	2015年01月15日	2018年01月14日	0	0	0	0
王健	副总经理	现任	男	37	2015年01月15日	2018年01月14日	772,138	0	386,069	386,069

赵长水	董事长	离任	男	58	2014年01月11日	2015年01月15日	12,096,394	0	0	12,096,394
吕清明	董事、总经理	离任	男	51	2014年01月11日	2015年01月15日	46,254,268	0	0	46,254,268
周传升	董事、副总经理	离任	男	49	2014年01月11日	2015年01月15日	10,005,196	0	2,000,000	8,005,196
刘海燕	董事、董事会秘书	离任	女	31	2014年01月11日	2015年01月15日	0	0	0	0
赵强	董事	离任	男	32	2014年01月11日	2015年01月15日	0	0	0	0
杨东	董事	离任	男	53	2014年01月11日	2015年01月15日	0	0	0	0
权玉华	独立董事	离任	女	59	2014年01月11日	2015年01月15日	0	0	0	0
仇锐	独立董事	离任	男	39	2014年01月11日	2015年01月15日	0	0	0	0
李云武	独立董事	离任	男	53	2014年01月11日	2015年01月15日	0	0	0	0
成文永	监事会主席	离任	男	40	2014年01月11日	2015年01月15日	0	0	0	0
张婷	监事	离任	女	31	2014年01月11日	2015年01月15日	0	0	0	0
张诚	职工监事	离任	男	29	2014年05月26日	2015年01月15日	0	0	0	0
张永杰	副总经理	离任	男	52	2014年01月11日	2015年01月15日	0	0	0	0
刘丽丽	财务负责人	离任	女	30	2014年01月11日	2015年01月15日	0	0	0	0
李维忠	董事	离任	男	41	2010年06月23日	2014年01月11日	2,058,942	0	1,029,471	1,029,471
陈学同	董事	离任	男	49	2010年06月23日	2014年01月11日	0	0	0	0
张杰	独立董事	离任	男	55	2010年06月23日	2014年01月11日	0	0	0	0
董华	独立董事	离任	男	38	2010年06月23日	2014年01月11日	0	0	0	0
张光水	独立董事	离任	男	52	2010年06月23日	2014年01月11日	0	0	0	0

明玉	监事会主席	离任	女	46	2010年06月23日	2014年01月11日	0	0	0	0
王洪洋	职工监事	离任	男	31	2014年01月11日	2014年05月26日	0	0	0	0
刘海燕	职工监事	离任	女	31	2010年06月23日	2014年01月11日	0	0	0	0
梁光	副总经理	离任	男	45	2011年03月29日	2014年01月11日	772,136	0	0	772,136
曲玲	财务负责人	离任	女	49	2012年08月22日	2014年01月11日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	71,959,074	0	3,415,540	68,543,534

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

一、董事

1、郝晓晖先生，1975年2月出生，中国籍，无境外居留权。1994年——1998年山西大学经济系本科，1999年——2001年山西证券长治营业部，2001年——2009年广发证券太原营业部，2009年华泰证券太原营业部，2012年12月山西晋商飞行俱乐部有限公司执行董事，2014年5月任晋中龙跃投资咨询服务有限公司副总经理，现任公司董事长。

2、李韶军先生，1975年4月出生，中国籍，无境外居留权。哈尔滨工业大学控制工程系自动控制专业本科，清华大学经济管理学院工商管理硕士，中国社会科学院在职金融博士班（在读），北京大学哲学系乾元国学教室进修。1996/08-1998/06 中国航天建筑设计研究院 工程师；1998/07-2001/06 北京市太极华青信息系统有限公司 项目经理；2001/07-2008/09 北京清华同仁科技有限公司 历任行政总监、副总经理、集团投资副总裁、董事，其间，兼任北航北海学院 院长助理和兼任天津世纪药业有限公司 董事；2008/10-2014/11 晋商租赁融资租赁有限公司 董事长；2010/05-2014/11 晋中龙跃投资咨询服务有限公司副总经理，其间兼德御坊创新食品（北京）有限公司董事总经理，现任公司副董事长。

3、熊平先生，1978年6月出生，中国籍，无境外居留权。中国注册会计师。东北财经大学会计学本科，中南财经政法大学MBA-在职课程班。2001.8~2002.5中国科健股份有限公司担任质控部职员；2003.10~2008.7深圳巨源会计师事务所历任审计员、项目经理；2008.8~2014.9立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所历任项目经理、部门经理，现任公司董事、财务负责人。

4、段会章先生，1975年6月出生，中国籍，无境外居留权。武汉水利电力大学水资源规划及利用专业本科，香港大学中国商业学院金融市场及投资组合管理研究生文凭在读。1996.07-2001.03，中水北方勘测设计有限责任公司（原水利部天津水利水电勘测设计研究院）规划处工程师；2001.03-2010.06汉能控股集团有限公司（原华睿投资集团有限公司）历任开发管理部副总经理、开发管理部助理总经理、开发管理部高级项目经理；2010.06-2012.03天合光能（NYSE：TSL）项目开发部高级经理；2012.03-2013.07联合能源集团（0467）资产运营部副总监；2013.08-2014.08，汉能发电集团有限公司（汉能控股集团旗下重资产集团）计划发展部总监；2014.10至今任晋中龙跃投资咨询服务有限公司投资总监。

5、王瑾先生，1960年7月出生，中国籍，无境外居留权。大学本科学历，曾任石家庄地区副食品公司会计，河北省审计厅财政金融审计处主任科员，河北省审计师事务所副所长，河北天华会计师事务所有限责任公司副主任会计师，现任河北天华会计师事务所有限责任公司主任会计师。

6、李伟先生，1977年8月出生，中国籍，无境外居留权。硕士研究生，毕业于财政部财政科学研究

所，曾任中国纸业投资总公司财务部、运营管理部主管，易华录（300212）证券部经理，朗姿股份（002612）证券代表、高级经理，现任公司董事、董事会秘书。

7、姜付秀先生：1969年6月出生，经济学博士、管理学（会计学）博士后，中国人民大学商学院财务与金融系系主任、教授、博士生导师，高级会计师，中国会计学会高级会员，兼任中国经济体制改革研究会公共政策研究中心高级研究员。2010年教育部新世纪优秀人才支持计划入选者。主持和参与了多项国家自然科学基金项目，在国内外学术期刊发表论文数十篇。担任《经济研究》、《管理世界》、《世界经济》、《金融研究》、《会计研究》、《中国会计评论》、《管理科学学报》、《南开管理评论》、《Pacific Basin Finance Journal》、《Emerging Market Finance and Trade》、《Frontiers of Business Research in China》等国内外学术期刊的匿名审稿人。曾经在中国工商银行系统工作9年，现任北京众信国际旅行社股份有限公司、朗姿股份有限公司、烟台龙源电力技术股份有限公司独立董事。

8、权玉华女士：1956年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科，会计师，曾任中国建设银行惠民地区中心支行拨款员，惠民地区税务局地方税科副科长、科长，国家审计署济南特派办科长，中国建设银行山东省分行信托投资公司筹资部经理，中国建设银行济南珍珠泉支行五级客户经理。现任山东高端蓝莓生物科技股份有限公司董事，威海广泰空港设备股份有限公司独立董事。

9、罗建北女士：1945年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。大学本科，曾任清华大学计算机系教师、党委书记，清华大学软件开发中心主任，清华同方股份有限公司董事、副总裁，清华科技园发展中心副主任。现任清华大学研究员，北京神州泰岳软件股份有限公司独立董事。

二、监事

1、董晶女士，1985年06月出生，中国籍，无境外居留权。金融理财师（AFP），获证券从业资格证。2003/09-2007/07：天津商业大学，经济学学士；2011/09-2013/06：北京物资学院，物流工程硕士；曾任职于华盟宏达（北京）投资顾问有限公司项目部。现任公司监事会主席。

2、黄蕊女士，1984年11月出生，中国籍，无境外居留权。新疆大学商务英语，2007年12月至2008年4月，柏青集团董事长秘书；2009年10月至2010年10月，德佑地产豪宅部大客户经理；2011年2月至2014年5月：恒宝利国际控股有限公司总裁助理；2014年7月至今：晋中龙跃投资咨询服务有限责任公司历任总经理助理，市场部负责人。现任公司监事。

3、张诚先生，1986年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科，自2011年2月起，任公司人力资源部绩效管理专员，现任公司职工代表监事。

三、非董事高级管理人员

1、王曰江先生，1957年5月出生，电工专业，大学专业学历。1978年9月—1981年7月，山东农业机械化学学校学习；1981年7月—1998年8月，利津县电业局，历任抄表员、副所长、副股长、股长、所长等职；1998年9月—2004年6月，利津县供电公司，历任总工程师、党委委员、副经理等职；2004年6月—2012年5月，东营市河口区供电公司，历任党委书记、副经理等职；2012年6月—2013年12月，利津县供电公司调研员；2014年1月—2014年12月，山东齐星电力设计咨询有限公司总经理，现任公司总经理。

2、王健先生，1978年12月出生，工程管理专业，大学本科学历。1999年9月—2003年7月，沈阳工业大学学习；2003年7月—2004年3月，齐星集团铝业公司铸轨项目筹建处员工；2004年3月—至今，山东齐星铁塔科技股份有限公司工作，历任工程部经理、工程管理中心主任、总经理助理、立体停车设备分公司副经理、青岛齐星铁塔有限公司副总经理等职，现任公司副总经理。

3、马凡波先生，1978年8月出生，工业工程专业，大学本科学历。1996年9月—2000年7月，西安交通大学学习；2000年8月—2004年9月，陕西华西制药股份有限公司，人力资源部职员、助理、经理；2004年10月—至今，历任公司综合管理部主任、企管运营中心主任、企业管理总监、总经理助理等职，现任公司副总经理。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵长水	齐星集团有限公司	董事长	2002年07月22日		否
赵强	齐星集团有限公司	副总裁	2011年01月15日		是
杨东	齐星集团有限公司	副总裁	2012年02月05日		是
成文永	齐星集团有限公司	财务部副主任	2012年02月05日		是
郝晓晖	晋中龙跃投资咨询服务有限公司	副总经理	2010年05月29日		否
段会章	晋中龙跃投资咨询服务有限公司	投资总监	2014年10月22日		否
李韶军	晋中龙跃投资咨询服务有限公司	副总经理	2010年05月29日	2014年11月20日	否
黄蕊	晋中龙跃投资咨询服务有限公司	总经理助理	2014年07月22日		是

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵长水	邹平齐星开发区热电有限公司	董事长	2004年06月01日		否
赵长水	山东齐星新能源科技有限责任公司	董事长	2004年10月21日		否
赵长水	邹平铝业有限公司	董事长	2002年03月22日		否
赵长水	山东齐星房地产有限公司	董事长	2006年04月10日		否
赵长水	山东齐星板材有限责任公司	董事长	2005年08月18日		否
赵长水	山东齐星长山热电有限公司	董事长	2004年07月13日		否
赵长水	山东齐星建筑有限公司	董事长	2007年05月31日		否
赵长水	山东齐星凯帝复合材料有限公司	董事长	2003年01月02日		否
赵长水	邹平齐星工业铝材有限公司	董事长	2007年05月14日		否
赵长水	邹平齐星物流有限公司	董事长	2003年11月12日		否
赵长水	邹平县雪花山旅游度假村有限公司	董事长	2003年12月18日		否
赵长水	山东齐星热力有限公司	董事长	2008年12月12日		否
赵长水	邹平县铁路运营有限责任公司	董事长	2002年08月30日		否
赵长水	邹平齐星化工有限责任公司	董事长	2005年03月25日		否
赵长水	山东齐星高新工业陶瓷有限公司	董事长	2012年12月26日		否
赵长水	邹平齐星环保建材有限公司	董事长	2010年04月08日		否
赵长水	山东齐星新材料科技有限公司	董事长	2012年02月27日		否
赵长水	邹平县巨能实业有限公司	董事长	1999年02月25日		否

赵长水	邹平县电力集团有限公司	董事长	2005 年 10 月 13 日		否
赵长水	邹平齐星安装工程有限公司	董事长	2010 年 01 月 28 日		否
赵长水	邹平县齐星物业管理有限公司	董事长	2004 年 07 月 02 日		否
杨东	邹平齐星工业铝材有限公司	总经理	2012 年 02 月 05 日		否
仇锐	北京芳晟投资管理中心	董事、总经理	2012 年 09 月 25 日		是
李云武	中国国际技术智力合作公司	教授级高级工程师	2011 年 11 月 07 日		是
权玉华	山东高端蓝莓生物科技股份有限公司	董事	2008 年 04 月 25 日		是
王瑾	河北天华会计师事务所有限责任公司	主任会计师	1999 年 11 月 28 日		是
在其他单位任职情况的说明	独立董事仇锐先生，同时担任北京北斗星导航技术股份有限公司独立董事；独立董事权玉华女士，同时担任威海广泰空港设备股份有限公司独立董事；独立董事姜付秀先生，同时担任北京众信国际旅行社股份有限公司、朗姿股份有限公司、烟台龙源电力技术股份有限公司独立董事；独立董事罗建北女士，北京神州泰岳软件股份有限公司独立董事。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事的薪酬分别经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准；公司高级管理人员的薪酬由公司董事会批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

公司内部董事、监事按月支付薪酬，部分外部董事、监事未领取薪酬；高级管理人员基本年薪按月支付，效益年薪按年终考核结果支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
郝晓晖	董事长	男	40	现任	0	0	0
李韶军	副董事长	男	40	现任	0	0	0
段会章	董事	男	40	现任	0	0	0
王瑾	董事	男	55	现任	0	0	0
李伟	董事	男	38	现任	0	0	0
熊平	董事	男	37	现任	0	0	0
姜付秀	独立董事	男	46	现任	0	0	0
罗建北	独立董事	女	70	现任	0	0	0

权玉华	独立董事	女	59	现任	0	0	0
董晶	监事会主席	女	30	现任	0	0	0
黄蕊	监事	女	31	现任	0	0	0
张诚	职工监事	男	29	现任	0	0	0
王曰江	总经理	男	58	现任	0	0	0
马凡波	副总经理	男	37	现任	0	0	0
王健	副总经理	男	37	现任	0	0	0
赵长水	董事长	男	58	离任	0	0	0
吕清明	董事、总经理	男	51	离任	30.02	0	30.02
周传升	董事、副总经理	男	49	离任	26.85	0	26.85
赵强	董事	男	32	离任	0	12.44	12.44
杨东	董事	男	53	离任	0	13.99	13.99
刘海燕	董事、董事会秘书	女	31	离任	20.48	0	20.48
仇锐	独立董事	男	39	离任	6	0	6
权玉华	独立董事	女	59	离任	6	0	6
李云武	独立董事	男	53	离任	6	0	6
成文永	监事会主席	男	40	离任	0	5.06	5.06
张婷	监事	女	31	离任	4.34	0	4.34
张诚	监事	男	29	离任	3.62	0	3.62
张永杰	副总经理	男	52	离任	30	0	30
刘丽丽	财务负责人	女	30	离任	12	0	12
李维忠	董事	男	41	离任	0	1.08	1.08
陈学同	董事	男	49	离任	0	0.63	0.63
张杰	独立董事	男	55	离任	0	0	0
董华	独立董事	男	38	离任	0.23	0	0.23
张光水	独立董事	男	52	离任	0.23	0	0.23
明玉	监事会主席	女	46	离任	0	0	0
王健	监事	男	37	离任	1.72	0	1.72
梁光	副总经理	男	44	离任	2.1	0	2.1
曲玲	财务负责人	女	49	离任	1	0	1
合计	--	--	--	--	150.59	33.2	183.79

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郝晓晖	董事长	被选举	2015 年 01 月 15 日	董事会换届选举
李韶军	副董事长	被选举	2015 年 01 月 15 日	董事会换届选举
段会章	董事	被选举	2015 年 01 月 15 日	董事会换届选举
王瑾	董事	被选举	2015 年 01 月 15 日	董事会换届选举
李伟	董事、董事会秘书	被选举	2015 年 01 月 15 日	董事会换届选举
熊平	董事、财务负责人	被选举	2015 年 01 月 15 日	董事会换届选举
姜付秀	独立董事	被选举	2015 年 01 月 15 日	董事会换届选举
罗建北	独立董事	被选举	2015 年 01 月 15 日	董事会换届选举
权玉华	独立董事	被选举	2015 年 01 月 15 日	董事会换届选举
董晶	监事会主席	被选举	2015 年 01 月 15 日	监事会换届选举
黄蕊	监事	被选举	2015 年 01 月 15 日	监事会换届选举
张诚	职工监事	被选举	2015 年 01 月 15 日	监事会换届选举
王曰江	总经理	聘任	2015 年 01 月 15 日	
马凡波	副总经理	聘任	2015 年 01 月 15 日	
王健	副总经理	聘任	2015 年 01 月 15 日	
赵长水	董事长	离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
吕清明	董事、总经理	离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
周传升	董事、副总经理	离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
刘海燕	董事、董事会秘书	离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
赵强	董事	离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
杨东	董事	离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
权玉华	独立董事	离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
仇锐	独立董事	离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
李云武	独立董事	离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
成文永	监事会主席	离任	2014 年 01 月 11 日	监事会换届选举
张婷	监事	离任	2014 年 01 月 11 日	监事会换届选举
张诚	职工监事	离任	2014 年 05 月 26 日	原职工监事辞职，补选新的职工监事
张永杰	副总经理	离任	2014 年 01 月 11 日	
刘丽丽	财务负责人	离任	2014 年 01 月 11 日	
李维忠	董事	任期满离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
陈学同	董事	任期满离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
张杰	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举

董华	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
张光水	独立董事	任期满离任	2014 年 01 月 11 日	董事会换届选举
明玉	监事会主席	任期满离任	2014 年 01 月 11 日	监事会换届选举
王健	监事	任期满离任	2014 年 01 月 11 日	监事会换届选举
刘海燕	职工监事	任期满离任	2014 年 01 月 11 日	监事会换届选举
王洪洋	职工监事	离任	2014 年 05 月 26 日	因工作原因辞职
梁光	副总经理	离任	2014 年 01 月 11 日	
曲玲	财务负责人	离任	2014 年 01 月 11 日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动情况。

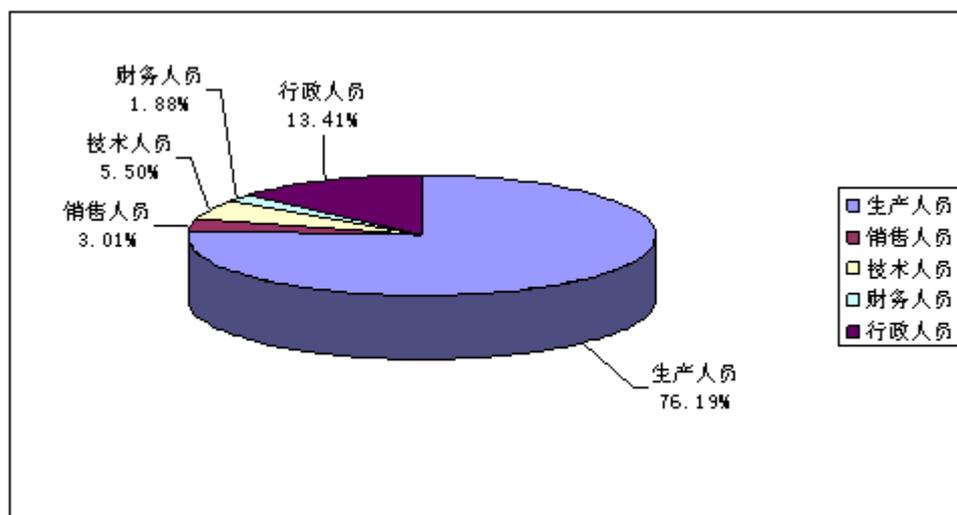
六、公司员工情况

1、截止2014年12月31日，公司（含子公司）员工总数为1327人。

注：公司需要承担费用的离退休职工0人。

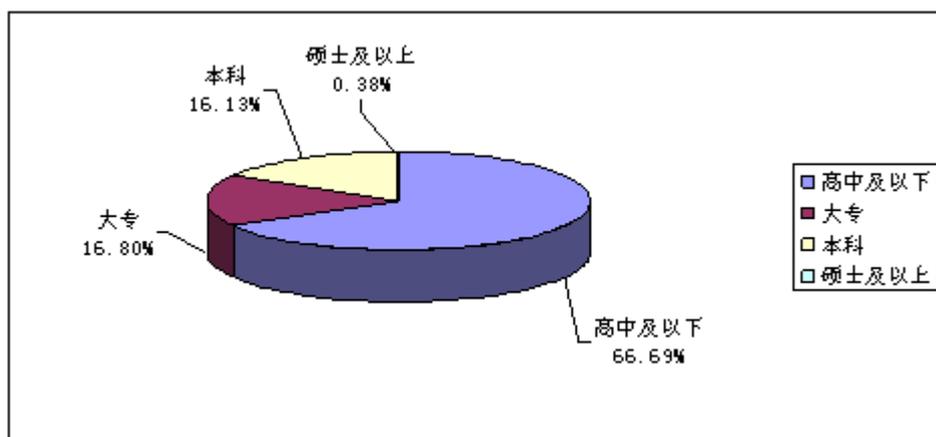
2、截止2014年12月31日，公司员工专业构成情况

专业构成类别	人数（人）	占员工总数的比例（%）
生产人员	1011	76.19%
销售人员	40	3.01%
技术人员	73	5.50%
财务人员	25	1.88%
行政人员	178	13.41%
合计	1327	100.00%



3、截止2014年12月31日，公司员工受教育程度情况

受教育程度类别	人数(人)	占员工总数的比例(%)
高中及以下	885	66.69%
大专	223	16.80%
本科	214	16.13%
硕士及以上	5	0.38%
合计	1327	100.00%



4、员工薪酬政策

公司根据国家有关劳动法规和政策，结合公司实际情况，采取“竞争性、公平性、业绩导向”的薪酬原则，使公司薪酬政策服务于公司发展战略。公司整体薪酬水平以市场为导向，以公司经营效益和财务支付能力为前提，员工个人薪酬以员工个人的工作能力、工作业绩为依据，把提高工作效率作为目标，员工薪酬调整方式有普调调整和个人调整等。

5、培训计划

公司建立了员工培训和再教育机制，并根据生产经营的需要、员工业务、管理素质提升的需求等，采取内部培训与外派培训相结合的方式，制定培训计划，提升团队素质，以保证既定经营目标的实现以及企业、员工的双向可持续发展。

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司能够根据《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

2、关于董事与董事会

公司依法规范董事会运作，确保公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，保证董事会的召集、召开和表决程序合法有效，保障全体董事特别是独立董事发挥专业作用。报告期内公司董事能严格按照《公司法》和《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，积极参与公司经营决策活动，履行其职责和义务，并参加证券监管机构组织的相关培训。

3、关于监事和监事会

公司依法规范监事会的运作，确保公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，保证监事会的召集、召开和表决程序合法有效。报告期内公司监事严格按照《公司法》和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况、生产经营等各个方面进行监督，以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序，强化公司高管勤勉尽责意识，充分进行约束与激励，提升公司工作效率及经营效益；公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，符合法律法规的规定。

5、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维持股东、债权人、职工、供应商、消费者等其他利益相关者的合法权益，实现股东、职工和社会等各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《公司信息披露管理办法》等规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。公司指定《证券时报》《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>为公司信息披露的报纸和网站，同时还努力通过不同的方式加强投资者的沟通与互动，具体方式有：投资者来访接待、参观、网站的建设，对外的电话专线、对投资者的回函等，以保持与投资者的良好沟通和透明度。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的原因说明

自2013年6月25日至今，公司与原控股股东齐星集团发生数笔非经营性资金往来，具体请参见公司分别于2014年11月4日、2014年12月9日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）发布的《关于与控股股东齐星集团有限公司非经营性资金往来的公告》（公告编号：2014—076）、《关于与控股股东齐星集团有限公司非经营性资金往来的公告》（公告编号：2014—084）。

以上非经营性资金占用的发生，主要是由于同在滨州市邹平县辖区的香港上市公司群星纸业（03868，HK）实际控股股东长星集团陷入债务危机，并申请破产程序的影响，从而引发广大金融机构对邹平县的关注，导致邹平县被划为金融高风险区，各大金融机构纷纷压缩对邹平县企业的授信规模，上移审批权限，使得企业融资环境非常困难。齐星集团深受其影响，因此在归还银行贷款过程中多次短期拆借公司资金，用于还贷周转。

为杜绝控股股东拆借公司资金行为的再度发生，公司已加强资金的监管和内部控制决策程序，进一步完善公司资金管理的相关制度，严格资金管控，将防范控股股东及相关关联方非经营占用上市公司资金的相关责任落实到公司总经理、董事会秘书、财务总监等相关责任人，并制定惩罚措施，坚决杜绝控股股东及其关联方非经营占用上市公司资金。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司坚决贯彻中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和深圳证券交易所《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》中关于公司治理的各项活动要求，不断巩固公司治理成果，促进企业规范运作水平不断提升。

公司已经建立了《内幕信息知情人登记管理制度》，在报告期内，公司按照《内幕信息知情人登记管理制度》等相关法规性文件的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整的记录了内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。在向外界递送财务相关报告时，公司对相关内幕信息知情人进行提示并做好登记工作。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度 股东大会	2014 年 04 月 23 日	1、公司 2013 年度董事会工作报告； 2、公司 2013 年度监事会工作报告； 3、公司 2013 年度财务决算报告及 2014 年度财务预算报告； 4、公司 2013 年度报告及其摘要； 5、公司 2013 年度利润分配预案； 6、聘请山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2014 年度审计机构的议案； 7、审议修改《公司章程》的议案； 8、关于向银行申请综合授信额度的议案； 9、关于调整公司独立董事津贴的议案	会议以现场投票的方式，审议通过了全部议案	2014 年 04 月 24 日	《2013 年度股东大会决议公告》（公告编号：2014-027）刊登于 2014 年 4 月 24 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 01 月 11 日	1、关于董事会换届选举的议案； 2、关于监事会换届选举的议案	会议以现场投票的方式，审议通过了全部议案	2014 年 01 月 13 日	《2014 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-002）刊登于 2014 年 1 月 13 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 06 月 10 日	1、公司 2013 年度非公开发行股票相关的审计报告、盈利预测报告及备考财务报告	会议以现场与网络相结合的方式，审议通过议案	2014 年 06 月 11 日	《2014 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-039）刊登于 2014 年 6 月 11 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014 年第三次临时股东大会	2014 年 08 月 28 日	1、关于审议公司 2013 年度非公开发行股票相关的审计报告、评估报告的议案	会议以现场与网络相结合的方式，审议通过议案	2014 年 08 月 29 日	《2014 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-054）刊登于 2014 年 8 月 29 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2014 年第四次临时股东大会	2014 年 09 月 18 日	1、关于审议将 2012 年度非公开发行节余募集资金永久性补充流动资金的议案	会议以现场与网络相结合的方式，审议通过议案	2014 年 09 月 19 日	《2014 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2014-065）刊登于 2014 年 9 月 19 日的《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
仇锐	10	8	2	0	0	否
李云武	10	9	1	0	0	否

权玉华	10	10	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	4					

2、报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内，公司独立董事根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《独立董事工作制度》，恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，在公司法人治理结构的完善和生产经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，并被公司采纳。对报告期内公司发生的续聘审计机构、关联交易等事项及其他需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正的独立董事意见，积极有效地履行了独立董事的职责，维护了公司和中小股东的合法权益。报告期内，独立董事没有对有关事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略与发展委员会。报告期内，各专门委员会按照《公司章程》和各议事规则的规定，对公司经营管理重大事项进行讨论与决策。

1、董事会审计委员会履职情况

董事会审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通和协调，组织内部审计等相关工作。报告期内，董事会审计委员会共召开会议4次，主要审议了公司内部审计部门提交的季度募集资金存放和使用的专项报告和财务报告，对内部审计部门的工作进行监督和指导。在2014年年报编制和审计工作过程中，审计委员会与审计机构沟通确定了年度财务报告审计工作的时间安排，对公司的财务报表进行了审计并形成了内部审计书面报告。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会共召开1次会议，讨论审议了公司董事、监事津贴的事宜，形成决议并将该事项提交董事会审议；

3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司董事会提名委员会共召开1次会议，对公司第四届董事会董事候选人和高级管理人员候选人进行提名，发表审查意见和建议，形成决议并提交董事会审议。

4、董事会战略与发展委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略与发展委员会召开了1次会议，讨论审议了公司启动重大资产重组等相关事宜。

五、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东之间相互独立，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力，具有完整的供应、生产和销售系统。

1、业务独立

(1) 公司与控股股东之间不存在同业竞争。控股股东除持有本公司股份外，未拥有其他经营性资产，亦未从事其他经营业务。

(2) 公司拥有独立完整的研发、供应、生产和销售业务体系，具有直接面向市场独立经营的能力。

2、人员独立

(1) 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取报酬。

(2) 公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越本公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

(3) 公司在劳动、人力资源及薪酬福利管理方面已经形成独立完整的体系，完全独立于各股东，拥有独立的员工队伍。

3、资产独立

公司业务和生产经营必需的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利和专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与控股股东共用的情况，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

4、机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策监督机构，并根据自身发展和市场竞争需要建立相应职能部门，各机构及部门分别按照公司章程、三会议事规则及其他内部规章，独立行使决策、监督及经营管理职权，不存在股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置及日常运作的情形。

5、财务独立

本公司设有独立的财务会计部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，配备必要财务人员，独立在银行开户，依法独立纳税，独立进行财务决策。

七、报告期内，公司不存在同业竞争情况

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据《公司薪酬与考核委员会实施细则》规定，公司高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提出方案，经公司董事会审议批准执行。目前，公司高级管理人员以基本年薪和绩效考核的形式获得薪酬。报告期内，公司高级管理人员能够认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在董事会的正确指导下积极调整经营思路，不断加强内部管理，较好地完成了本年度的各项任务。公司各项考评及激励机制、相关奖励制度执行情况良好，起到了应有的激励和约束作用。

第十节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司发展战略规划和业务特点，不断调整、修订和完善公司的各项内部控制制度。各项内控制度在不断完善后，对公司的生产经营起到了有效的监督、控制和指导的作用。公司通过不断的持续改进，建立了较为健全的法人治理结构，内部控制制度也日渐完善，并得到了有效执行，公司内部控制体系更加完整、合理、全面、健全、有效，在确保公司规范运作、提高科学管理水平、保障投资者利益等方面发挥了良好的作用。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制。

但是，2014年出现公司为控股股东倒贷提供短期资金拆借的行为，说明了公司在内部控制、资金监管等方面尚存在严重不足，相关责任人未能恪尽职守、忠实勤勉，维护上市公司权益，相关工作存在严重失职、违反了《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求。鉴于公司存在的问题，为维护上市公司权益、保障公司规范运作，并引以为戒，公司对相关责任人进行处罚，并责令其加强相关法律法规的学习、积极参加山东监管局及深圳证券交易所举办的相关培训，提升自身专业素质、提高规范运作意识。

2014年底，公司控股股东变更为晋中龙跃投资咨询服务有限公司，成立了新一届董事会，在新一届董事会的领导下，公司将进一步优化公司治理结构，规范三会运作，按照现代企业制度的要求，充分发挥独立董事、专门委员会的职能和监事会的监督作用，约束控股股东和实际控制人的决策和经营行为。加大内部审计部门的建设，将内审部门真正建设成为直接对独立董事、董事会审计委员会负责的机构。将控股股东及关联方授信与上市公司授信分离，由银行对上市公司单独授信，坚决杜绝控股股东及其关联方非经营占用上市公司资金，进一步强化内部控制制度的执行，促进公司健康、可持续发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司编制财务报告，以真实的交易和事项以及完整、准确的账簿记录等资料为依据，按照有关法律法规、国家统一的会计制度规定的编制基础、编制依据、编制原则和方法进行。在编制年度财务报告前，按照《企业财务会计报告条例》的有关规定，全面清查资产、核实债务，以确保财务报告的真实可靠和资产的安全完整。经过审计的财务报告由公司法定代表人、主管财务工作负责人及会计机构负责人签名盖章。

四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内,公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求,能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证,能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证,能够保护公

司资产的安全、完整。公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制。

但是，2014 年出现公司为控股股东倒贷提供短期资金拆借的行为，说明了公司在内部控制、资金监管等方面尚存在严重不足，相关责任人未能恪尽职守、忠实勤勉，维护上市公司权益，相关工作存在严重失职、违反了《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求。鉴于公司存在的问题，为维护上市公司权益、保障公司规范运作，并引以为戒，公司对相关责任人进行处罚，并责令其加强相关法律法规的学习、积极参加山东监管局及深圳证券交易所举办的相关培训，提升自身专业素质、提高规范运作意识。

2014 年底，公司控股股东变更为晋中龙跃投资咨询服务有限公司，成立了新一届董事会，在新一届董事会的领导下，公司将进一步优化公司治理结构，规范三会运作，按照现代企业制度的要求，充分发挥独立董事、专门委员会的职能和监事会的监督作用，约束控股股东和实际控制人的决策和经营行为。加大内部审计部门的建设，将内审部门真正建设成为直接对独立董事、董事会审计委员会负责的机构。将控股股东及关联方授信与上市公司授信分离，由银行对上市公司单独授信，坚决杜绝控股股东及其关联方非经营占用上市公司资金，进一步强化内部控制制度的执行，促进公司健康、可持续发展。

内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 02 月 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《山东齐星铁塔科技股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2011年3月29日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度明确了由于年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响时的追究与处理。报告期内，因工作人员疏漏，导致2013年度报告部分内容出现错误，公司对有关事项及时进行更正与补充。具体请参见公司于2014年5月21日在巨潮资讯网披露的《关于2013年年度报告的更正补充公告》（公告编号：2014-033）。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 02 月 15 日
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	和信审字（2015）第 000024 号
注册会计师姓名	裴广锋、赵卫华

审计报告正文

和信审字(2015)第000024号

山东齐星铁塔科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东齐星铁塔科技股份有限公司（以下简称“齐星铁塔”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师:赵卫华

中国 济南

中国注册会计师:裴广峰

二〇一五年二月十五日

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：山东齐星铁塔科技股份有限公司

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	159,409,513.87	268,411,019.96
应收票据	4,600,453.17	46,952,799.68
应收账款	504,355,413.70	440,001,684.53
预付款项	11,811,514.56	17,391,339.97
应收利息	834,927.95	
其他应收款	6,849,956.60	11,194,408.80
存货	197,857,163.22	164,271,018.77
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	19,485,293.23	20,529,411.85
流动资产合计	905,204,236.30	968,751,683.56
非流动资产：		
固定资产	492,212,834.17	469,475,556.51
在建工程		43,157,378.79
工程物资		78,656.82
无形资产	89,884,806.62	91,663,963.01
长期待摊费用		56,800.00
递延所得税资产	4,652,839.04	3,113,620.88
其他非流动资产	18,991,009.53	30,698,041.13
非流动资产合计	605,741,489.36	638,244,017.14
资产总计	1,510,945,725.66	1,606,995,700.70
流动负债：		
短期借款	129,000,000.00	210,000,000.00
应付票据	75,838,830.00	48,000,008.09
应付账款	234,783,265.45	156,178,629.93
预收款项	21,049,144.80	22,316,533.91

应付职工薪酬	9,826,100.96	7,942,018.47
应交税费	4,061,435.57	5,024,878.12
应付利息	424,111.10	
其他应付款	9,245,918.10	5,929,434.72
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	44,266,666.64	44,266,666.52
其他流动负债		
流动负债合计	528,495,472.62	499,658,169.76
非流动负债：		
长期借款	44,266,666.83	88,533,333.59
预计负债		
递延收益	8,867,437.47	7,300,000.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,134,104.30	95,833,333.59
负债合计	581,629,576.92	595,491,503.35
所有者权益：		
股本	416,800,000.00	416,800,000.00
资本公积	455,762,819.81	455,762,819.81
减：库存股		
专项储备	226,031.63	
盈余公积	22,605,403.17	22,605,403.17
未分配利润	33,935,606.80	116,183,410.58
归属于母公司所有者权益合计	929,329,861.41	1,011,351,633.56
少数股东权益	-13,712.67	152,563.79
所有者权益合计	929,316,148.74	1,011,504,197.35
负债和所有者权益总计	1,510,945,725.66	1,606,995,700.70

法定代表人：郝晓晖

主管会计工作负责人：熊平

会计机构负责人：王迁迁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	78,404,378.54	165,698,983.47
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融资产		
应收票据	4,600,453.17	45,086,372.62
应收账款	458,194,352.06	390,663,971.98
预付款项	34,696,720.41	14,536,157.95
应收利息	833,193.12	
其他应收款	5,667,703.92	10,323,553.63
存货	104,663,323.48	102,372,395.27
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,443,346.33	3,014,951.39
流动资产合计	693,503,471.03	731,696,386.31
非流动资产：		
长期股权投资	511,048,810.00	471,048,810.00
投资性房地产		
固定资产	111,504,910.50	122,190,419.28
无形资产	30,939,363.26	31,482,784.99
递延所得税资产	4,646,301.44	2,979,629.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	658,139,385.20	627,701,643.32
资产总计	1,351,642,856.23	1,359,398,029.63
流动负债：		
短期借款	129,000,000.00	160,000,000.00
衍生金融负债		
应付票据	75,838,830.00	22,863,702.89
应付账款	86,572,625.96	92,136,220.44
预收款项	20,925,616.82	22,316,533.91
应付职工薪酬	4,087,483.13	4,265,400.99
应交税费	1,529,765.84	3,230,668.38
应付利息	261,800.00	
应付股利		
其他应付款	6,986,652.35	4,058,847.04
其他流动负债		
流动负债合计	325,202,774.10	308,871,373.65
非流动负债：		
长期借款		

预计负债		
递延收益	7,300,000.00	7,300,000.00
递延所得税负债		
非流动负债合计	7,300,000.00	7,300,000.00
负债合计	332,502,774.10	316,171,373.65
所有者权益：		
股本	416,800,000.00	416,800,000.00
资本公积	455,762,755.42	455,762,755.42
减：库存股		
专项储备	226,031.63	
盈余公积	22,605,403.17	22,605,403.17
未分配利润	123,745,891.91	148,058,497.39
所有者权益合计	1,019,140,082.13	1,043,226,655.98
负债和所有者权益总计	1,351,642,856.23	1,359,398,029.63

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	590,404,400.20	693,641,669.28
其中：营业收入	590,404,400.20	693,641,669.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	676,093,788.99	699,613,405.66
其中：营业成本	508,115,885.58	582,464,900.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,871,683.31	2,758,253.83
销售费用	45,095,859.43	34,644,581.73

管理费用	80,751,192.43	63,317,917.38
财务费用	10,736,425.40	22,137,762.20
资产减值损失	28,522,742.84	-5,710,010.34
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）	570,262.59	2,327,863.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,962,541.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-85,119,126.20	-3,643,872.93
加：营业外收入	2,547,816.07	12,038,365.82
其中：非流动资产处置利得	463,245.92	901,955.47
减：营业外支出	248,151.07	461,899.92
其中：非流动资产处置损失	82,321.61	1,160.36
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-82,819,461.20	7,932,592.97
减：所得税费用	-405,380.96	5,207,967.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-82,414,080.24	2,724,625.60
归属于母公司所有者的净利润	-82,247,803.78	2,931,410.02
少数股东损益	-166,276.46	-206,784.42
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-82,414,080.24	2,724,625.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	-82,247,803.78	2,931,410.02
归属于少数股东的综合收益总额	-166,276.46	-206,784.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1973	0.0072
（二）稀释每股收益	-0.1973	0.0072

法定代表人：郝晓晖

主管会计工作负责人：熊平

会计机构负责人：王迁迁

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	551,894,113.58	650,200,332.17
减：营业成本	479,477,298.84	556,736,407.22
营业税金及附加	2,665,754.31	2,686,167.39
销售费用	32,076,084.60	23,573,509.63
管理费用	49,848,460.01	42,126,240.88
财务费用	3,879,837.98	6,851,261.55
资产减值损失	11,569,489.88	-4,908,888.07
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）		1,962,541.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,962,541.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-27,622,812.04	25,098,174.97
加：营业外收入	2,199,887.90	6,283,695.82

其中：非流动资产处置利得	463,245.92	901,955.47
减：营业外支出	248,151.07	441,899.92
其中：非流动资产处置损失	82,321.61	1,160.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-25,671,075.21	30,939,970.87
减：所得税费用	-1,358,469.73	4,195,167.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,312,605.48	26,744,802.96
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-24,312,605.48	26,744,802.96
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
----	-------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	520,490,166.00	633,813,777.86
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	78,574,317.92	102,442,593.62
经营活动现金流入小计	599,064,483.92	736,256,371.48
购买商品、接受劳务支付的现金	331,777,882.33	610,402,091.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	72,110,886.98	77,002,729.65
支付的各项税费	21,328,030.07	28,250,826.66
支付其他与经营活动有关的现金	129,421,924.10	127,880,385.86
经营活动现金流出小计	554,638,723.48	843,536,033.80
经营活动产生的现金流量净额	44,425,760.44	-107,279,662.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	120,262.59	365,322.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,250.00	20,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,813,075.95
收到其他与投资活动有关的现金	478,699,620.21	8,000,000.00
投资活动现金流入小计	481,856,132.80	24,198,398.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,477,082.13	106,506,886.38
投资支付的现金		3,000,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金	470,809,000.00	8,000,000.00
投资活动现金流出小计	521,286,082.13	117,506,886.38
投资活动产生的现金流量净额	-39,429,949.33	-93,308,488.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		348,885,000.00
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	238,000,000.00	236,242,965.71
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,634,024.40	7,300,000.00
筹资活动现金流入小计	239,634,024.40	592,427,965.71
偿还债务支付的现金	363,266,666.64	306,467,965.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,857,235.57	46,014,295.16
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	3,125,967.44	5,594,620.50
筹资活动现金流出小计	388,249,869.65	358,076,880.80
筹资活动产生的现金流量净额	-148,615,845.25	234,351,084.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,973.32	-653,409.95
五、现金及现金等价物净增加额	-143,630,007.46	33,109,524.26
加：期初现金及现金等价物余额	240,501,091.64	207,391,567.38
六、期末现金及现金等价物余额	96,871,084.18	240,501,091.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	504,677,910.93	553,001,220.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	73,270,407.98	85,154,700.49
经营活动现金流入小计	577,948,318.91	638,155,921.41
购买商品、接受劳务支付的现金	449,698,233.28	592,474,814.54
支付给职工以及为职工支付的现金	39,692,026.50	46,803,960.53
支付的各项税费	16,049,414.95	25,669,485.98
支付其他与经营活动有关的现金	109,398,957.25	98,123,743.36
经营活动现金流出小计	614,838,631.98	763,072,004.41
经营活动产生的现金流量净额	-36,890,313.07	-124,916,083.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,250.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		15,813,075.95
收到其他与投资活动有关的现金	425,699,620.21	8,000,000.00
投资活动现金流入小计	425,735,870.21	23,833,075.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,974,854.58	18,091,190.59
投资支付的现金	40,000,000.00	256,000,000.00
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	420,809,000.00	8,000,000.00
投资活动现金流出小计	464,783,854.58	282,091,190.59
投资活动产生的现金流量净额	-39,047,984.37	-258,258,114.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		348,885,000.00
取得借款收到的现金	208,000,000.00	160,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		7,300,000.00
筹资活动现金流入小计	208,000,000.00	516,185,000.00
偿还债务支付的现金	239,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,088,333.29	29,691,401.81
支付其他与筹资活动有关的现金	3,125,967.44	5,594,620.50
筹资活动现金流出小计	253,214,300.73	165,286,022.31
筹资活动产生的现金流量净额	-45,214,300.73	350,898,977.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,973.33	-653,409.95
五、现金及现金等价物净增加额	-121,162,571.50	-32,928,629.90
加：期初现金及现金等价物余额	141,568,520.35	174,497,150.25
六、期末现金及现金等价物余额	20,405,948.85	141,568,520.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	416,800,000.00				455,762,819.81				22,605,403.17		116,183,410.58	152,563.79	1,011,504,197.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	416,800,000.00				455,762,819.81				22,605,403.17		116,183,410.58	152,563.79	1,011,504,197.35

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						226,031.63				-82,247,803.78	-166,276.46	-82,188,048.61
(一)综合收益总额										-82,247,803.78	-166,276.46	-82,414,080.24
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五)专项储备						226,031.63						226,031.63
1. 本期提取						226,031.63						226,031.63
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	416,80			455,762		226,031.63	22,605,		33,935,	-13,712.	929,316	

	0,000.00				,819.81			.63	403.17		606.80	67	,148.74
--	----------	--	--	--	---------	--	--	-----	--------	--	--------	----	---------

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	163,500,000.00				360,177,819.81				19,930,922.87		136,766,480.86	359,348.21	680,734,571.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	163,500,000.00				360,177,819.81				19,930,922.87		136,766,480.86	359,348.21	680,734,571.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	253,300,000.00				95,585,000.00			2,674,480.30			-20,583,070.28	-206,784.42	330,769,625.60
（一）综合收益总额											2,931,410.02	-206,784.42	2,724,625.60
（二）所有者投入和减少资本	44,900,000.00				303,985,000.00								348,885,000.00
1. 股东投入的普通股	44,900,000.00				303,985,000.00								348,885,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								2,674,480.30		-23,514,480.30		-20,840,000.00
1. 提取盈余公积								2,674,480.30		-2,674,480.30		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-20,840,000.00		-20,840,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	208,400,000.00				-208,400,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	208,400,000.00				-208,400,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	416,800,000.00				455,762,819.81			22,605,403.17		116,183,410.58	152,563.79	1,011,504,197.35

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	416,800,000.00				455,762,755.42				22,605,403.17	148,058,497.39	1,043,226,655.98
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	416,800,000.00				455,762,755.42				22,605,403.17	148,058,497.39	1,043,226,655.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								226,031.63		-24,312,605.48	-24,086,573.85
(一)综合收益总额										-24,312,605.48	-24,312,605.48
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								226,031.63			226,031.63
1. 本期提取								226,031.63			226,031.63

								3		3	
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	416,800,000.00				455,762,755.42			226,031.63	22,605,403.17	123,745,891.91	1,019,140,082.13

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	163,500,000.00				360,177,755.42				19,930,922.87	144,828,174.73	688,436,853.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	163,500,000.00				360,177,755.42				19,930,922.87	144,828,174.73	688,436,853.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	253,300,000.00				95,585,000.00				2,674,480.30	3,230,322.66	354,789,802.96
（一）综合收益总额										26,744,802.96	26,744,802.96
（二）所有者投入和减少资本	44,900,000.00				303,985,000.00						348,885,000.00
1. 股东投入的普通股	44,900,000.00				303,985,000.00						348,885,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									2,674,480.30	-23,514,480.30	-20,840,000.00
1. 提取盈余公积									2,674,480.30	-2,674,480.30	

2. 对所有者（或股东）的分配										-20,840,000.00	-20,840,000.00	
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	208,400,000.00				-208,400,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	208,400,000.00				-208,400,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	416,800,000.00				455,762,755.42					22,605,403.17	148,058,497.39	1,043,226,655.98

三、公司基本情况

（1）公司简介

山东齐星铁塔科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由原山东齐星铁塔有限公司以整体变更的方式设立的股份有限公司，公司于2007年6月29日在滨州市工商行政管理局办理了工商登记，股本为8,150万股，注册资本为8,150万元。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]81号文核准，公司于2010年2月公开发行人民币普通股（A股）2,750万股（每股面值1元），发行后注册资本变更为人民币10,900万元。

2011年4月21日，山东齐星铁塔科技股份有限公司召开2010年度股东大会，审议通过了《公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》。根据该议案以公司现有总股本10,900万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增前本公司总股本为10,900万股，转增后总股本增至16,350万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东齐星铁塔科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2013】38号）文件批复，公司获准非公开发行不超过4500万股人民币普通股（A股），公司于2013年3月非公开发行人民币普通股（A股）4,490万股（每股发行价格8.15元），发行后注册资本变更为人民币20,840万元。

2013年9月10日，山东齐星铁塔科技股份有限公司召开2013年第三次临时股东会，审议通过了《关于审议公司2013年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。根据该议案以公司现有总股本20,840万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增前本公司总股本为20,840万股，转增后总股本增至41,680万股。

公司历史沿革及改制情况如下：

本公司前身为山东齐星铁塔有限公司（以下简称“铁塔公司”），成立于2002年9月30日，由邹平县巨能实业有限公司及吕清明等五位自然人共同出资组建，并取得邹平县工商行政管理局颁发的

3716261800075号企业法人营业执照，注册资本400万元。其中：邹平县巨能实业有限公司出资255万元，占注册资本的63.75%；自然人吕清明出资87.5万元，占注册资本的21.875%；崔丽出资17.5万元，占注册资本的4.375%；吕清军出资15万元，占注册资本的3.75%；万照德出资15万元，占注册资本的3.75%；刁世伟出资10万元，占注册资本的2.5%。

2003年11月30日经铁塔公司股东会决议，自然人股东吕清明、崔丽、万照德、刁世伟、吕清军将其持有的本公司36.25%的股权共计145万元转让给诸城市奥科型材有限公司。

2004年2月4日，经铁塔公司董事会决议，将公司名称由原来的“邹平齐星铁塔有限责任公司”更名为“山东齐星铁塔有限公司”。

2005年5月10日，经铁塔公司股东会决议，股东邹平县巨能实业有限公司将其持有的本公司63.75%的股权255万元转让给山东齐星集团有限公司(已更名为齐星集团有限公司)。

2006年2月16日，经铁塔公司股东会决议，将公司的注册资本由原来的400万元增加到1,500万元，新增资本1,100万元系以货币资金出资，其中：齐星集团有限公司增资561万元，诸城市奥科型材有限公司增资539万元。增资后，齐星集团有限公司占注册资本的54.4%，诸城市奥科型材有限公司占注册资本的45.6%。

2007年4月11日，经铁塔公司股东会决议，股东诸城市奥科型材有限公司与自然人吕清明、周传升、万照德、吕清军、刘中山签订了股权转让协议，将其持有公司45.60%的股权684万元转让给自然人吕清明等上述5位自然人。

2007年4月12日，经铁塔公司股东会决议，股东齐星集团有限公司与吕清明、周传升、万照德、吕清军、刘中山签订了股权转让协议，将其持有公司3.40%的股权51万元转让给自然人吕清明等上述5位自然人。

2007年4月13日，经铁塔公司股东会决议增资875万元，其中：山东齐星创业投资有限公司以现金出资人民币150万元，占增资后注册资本的6.3158%；滨州市创业发展投资有限公司以现金出资人民币75万元，占增资后注册资本的3.1579%；吕清明等37位自然人以现金出资人民币650万元，占增资后注册资本的27.3683%。

2007年6月16日，经公司股东会决议整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币8,150万元，由齐星集团有限公司、山东齐星创业投资有限公司、滨州市创业发展投资有限公司和吕清明等37位自然人作为发起人股东，以持有的山东齐星铁塔有限公司2007年4月30日止的净资产折为公司股份。其中：齐星集团有限公司持有26,251,558.00股，占注册资本的32.2106%；山东齐星创业投资有限公司持有5,147,377.00股，占注册资本的6.3158%；滨州市创业发展投资有限公司持有2,573,689.00股，占注册资本的3.1579%；吕清明等37位自然人持有47,527,376.00股，占注册资本的58.3157%。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]81号文核准，公司于2010年2月1日公开发行人民币普通股（A股）2750万股（每股面值1元），并于2010年2月10日在深圳证券交易所上市交易，发行后注册资本变更为人民币10,900万元。

2011年4月21日，山东齐星铁塔科技股份有限公司召开2010年度股东大会，审议通过了《公司2010年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》。根据该议案以公司现有总股本10,900万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增前本公司总股本为10,900万股，转增后总股本增至16,350万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准山东齐星铁塔科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可【2013】38号）文件批复，公司获准非公开发行不超过4500万股人民币普通股（A股），公司于2013年3月非公开发行人民币普通股（A股）4,490万股（每股发行价格8.15元），发行后注册资本变更为人民币20,840万元。

2013年9月10日，山东齐星铁塔科技股份有限公司召开2013年第三次临时股东会，审议通过了《关于审议公司2013年半年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。根据该议案以公司现有总股本20,840万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增前本公司总股本为20,840万股，转增后总股本增至41,680万股。

2014年12月15日齐星集团有限公司与晋中龙跃投资咨询服务服务有限公司签订了《齐星集团有限公司与晋中龙跃投资咨询服务服务有限公司关于山东齐星铁塔科技股份有限公司之股权转让协议》，协议约定齐星集团

有限公司将其持有的占本公司18.895%的78,754,674股股份转让给晋中龙跃投资咨询服务有限公司。2014年12月24日齐星集团有限公司与晋中龙跃投资咨询服务有限公司对转让股权办理了过户，此次股权转让后，晋中龙跃投资咨询服务有限公司成为本公司的实际控股股东。

(2) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司注册地址：邹平县开发区会仙二路

公司组织形式：股份有限公司（上市）

总部地址：邹平县开发区会仙二路

(3) 经营范围

公司一般经营项目：本单位制造机械式停车设备安装、改造、维修（有效期限以许可证为准）。生产销售铁塔、钢管塔、架构、管道和钢管柱及建筑用轻钢厂房、停车设备；电线电缆、电瓷、绝缘子、高低压开关柜及电力金具、物流仓储设备及其软件；本公司产品的出口业务及所需原材料的进口业务；公路标志、标线、护栏、隔离栅、防眩板工程施工及安装；机械式立体停车设备的维护及技术服务，承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目及对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员（凭资格证书经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(4) 母公司以及集团最终母公司的名称。

2014年12月15日《齐星集团有限公司与晋中龙跃投资咨询服务有限公司关于山东齐星铁塔科技股份有限公司之股权转让协议》签订之前本公司的母公司以及集团最终母公司为齐星集团有限公司，协议签订之后本公司的母公司及集团最终母公司为晋中龙跃投资咨询服务有限公司。

(5) 财务报表批准报出日

本财务报表由本公司董事会于2015年02月15日批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

截止2014年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法定代表人	主要经营范围
青岛齐星铁塔有限公司	全资子公司	青岛胶州市	制造业	25,000	赵强	制造：机械式停车设备；生产、销售：铁塔、钢管塔、架构、管道（不含特种设备）、钢管柱及建筑用轻钢厂房、物流仓储设备及其软件；铁塔热镀锌；停车设备技术咨询；经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务
山东齐星电力设计咨询有限公司	全资子公司	滨州市邹平县	服务业	1,000	赵长水	电力工程设计咨询、建筑钢结构及其配套基础设施、网架空间结构设计咨询服务
北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司	控股子公司	北京市朝阳区	服务业	100	赵长水	提供自走型停车场技术咨询
齐星开创投资管理有限公司	全资子公司	北京市海淀区	服务业	5,600	赵长水	投资管理、资产管理、技术咨询等咨询管理
开创国际投资（香港）有限公司	子公司的子公司	UNIT 1A 2/F FU TAO BLDG 98 ARGYLE ST	服务业	100万（美元）	赵强	投资管理、资产管理、技术咨询等咨询管理

		MONGKOK KLN HONG KONG				
--	--	--------------------------	--	--	--	--

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》、具体会计准则和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（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司持续经营能力良好

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

报告期内，本公司有效贯彻执行《企业会计准则》。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2014年12月31日的财务状况、2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。正常营业周期通常短于一年。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合

并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本包含了相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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，合并成本为购买方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之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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。

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应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行了必要的调整。

（3）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

（4）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

（5）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

①不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对丧失控制权之前的各项交易，母公司财务报表中，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。在合并报表层面，处置价款与处置长期投资相对应享有子公司自购买日或者合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，不能再对被投资单位实施控制的、共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，对于剩余股权，改按金融工具确认和计量准则进行会计处理，在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期投资收益。

对于失去控制权时的交易，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，母公司财务报表中，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。
本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- ②确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用按交易发生日即期汇率折合为本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用

直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确定方法：公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

实际利率法：是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和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：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；（3）《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许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的与嵌入衍生工具相关的混合工具。以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，除与套期保值有关外，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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。

持有至到期投资是指：到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

贷款和应收款项是指：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款等。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入所有者权益（资本公积），在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合

收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产（或衍生金融负债），按照成本计量。

衍生金融工具，包括远期外汇合约和利率互换合同等。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

权益工具：指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

本公司金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（3）金融负债的分类、确认和计量

本公司将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3) 《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

财务担保合同：指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

金融负债的终止确认：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(4) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- 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 本公司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；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，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予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益并计入资本公积，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

以成本计量的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单笔余额 10 万元以上的应收账款，单独进行减值测试。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，合并范围内关联方的应收款项，不计提坏账准备，其余的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

0-6 个月	0.00%	0.00%
6 个月-1 年	3.00%	3.00%
1 年-1.5 年	5.00%	5.00%
1.5 年-2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单笔余额 10 万元以下的应收账款, 存在特别减值迹象的, 单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货, 其可变现净值按该等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; 用于生产而持有的材料等存货, 其可变现净值按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; 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, 若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货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, 可以合并计量成本与可变现净值; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日, 如果存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 并计入当期损益。如果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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

13、划分为持有待售资产

(1) 划分为持有待售的资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议; 公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议; 该项资产转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售的资产会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本;非同一控制下的企业合并,应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本;

②以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;

③以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;

④通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

⑤非货币性资产交换取得,初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资,除追加或收回投资外,账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,投资方都可以按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定,对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益,并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算:原持有的对被投资单位的股权投资(不具有控制、共同控制或重大影响

的)，按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

15、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-30	5.00%	9.50-3.17
机器设备	年限平均法	4-20	5.00%	4.75-23.75
电子设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5-19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本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。

（2）资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成

本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。设定提存计划：在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；

（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应调整负债。

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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将

剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、优先股、永续债等其他金融工具

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

对于归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加公司所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，其回购或注销作为权益变动处理。

26、收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

(3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(4) 建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例（提示：或：已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例，或：根据实际测定的完工进度）确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

27、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，确认为与资产相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(4) 对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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。

30、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(2) 固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(3) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计：本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 长期股权投资的公允价值净额按照下述顺序进行估计：如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关处置费用；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，

按照市场价格减去相关处置费用；即不存在资产销售协议又不存在资产活跃市场的情况下，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

仍无法可靠估计的应当以长期资产预计未来现金流量的现值作为可收回金额。

31、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

①执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：《企业会计准则—基本准则》（修订）、《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

本公司自2014年7月1日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。新制定或修订的会计准则的变化，导致本公司相应会计政策变化，并已按照相关衔接规定进行了处理，对于需要对比较数据进行追溯调整的，本公司已进行了相应追溯调整。本公司追溯调整的主要事项有：原列报于合并资产负债表及资产负债表的“其他非流动负债”项目的递延收益金额，改为列报于“递延收益”项目。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售商品增值额	17%、6%
营业税	安装劳务收入，租赁收入、利息收入	3%、5%
城市维护建设税	缴纳的增值税和营业税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	缴纳的增值税和营业税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税和营业税税额	2%
地方水利建设基金	缴纳的增值税和营业税税额	1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
青岛齐星铁塔有限公司	25%
山东齐星电力设计咨询有限公司	25%
北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司	25%
齐星开创投资管理有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税：本公司经税务机关核定为一般纳税人，销项税率为17%，按销项税额扣除可抵扣的进项税额后的余额缴纳，公司的自营出口业务按照税法的相关规定享受“免、抵、退”的优惠政策。

(2) 企业所得税

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国税局和山东省地方税务局颁发鲁科高字[2013]33号《关于认定“保利民爆济南科技有限公司”等322家企业通过高新技术企业复审的通知》，公司（母公司）被认定为高新技术企业，享受高新技术企业税收优惠政策，2012年至2014年企业所得税享受15%的优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,386.56	53,775.14
银行存款	96,833,697.62	210,147,502.80
其他货币资金	62,538,429.69	58,209,742.02
合计	159,409,513.87	268,411,019.96

银行存款中无存在质押、冻结等限制或存放境外、或有潜在回收风险的情况。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,600,453.17	46,952,799.68
合计	4,600,453.17	46,952,799.68

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	84,933,977.54	
合计	84,933,977.54	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	521,848,121.78	100.00%	17,492,708.08	3.35%	504,355,413.70	450,278,286.53	100.00%	10,276,602.00	2.28%	440,001,684.53
合计	521,848,121.78	100.00%	17,492,708.08	3.35%	504,355,413.70	450,278,286.53	100.00%	10,276,602.00	2.28%	440,001,684.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
其中：0-6个月	272,014,370.25		
6个月-1年	107,954,385.07	3,238,631.55	3.00%
1-1.5年	91,036,426.50	4,551,821.33	5%
1.5年-2年	29,574,156.04	2,957,415.60	10.00%
2至3年	15,480,004.35	3,096,000.87	20.00%
3至4年	3,276,804.58	1,638,402.29	50.00%
4至5年	2,507,692.79	2,006,154.24	80.00%
5年以上	4,282.20	4,282.20	100.00%
合计	521,848,121.78	17,492,708.08	3.35%

确定该组合依据的说明：

公司客户主要为国家电网、省级地方电网及国外信用证结算客户，客户信用等级高，发生坏账的风险较小，故对1年以内，1-2年的账龄进行了细分，2年以上的账龄划分及坏账比例与一般企业相似。公司应收账款随着账龄的增长可收回的可能性降低，并且客户比较相似，相同账龄区间内应收账款收回的可能性相似，坏账比例相同。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,216,106.08 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国网辽宁省电力有限公司	46,352,256.58	8.88	417,199.61
国网山东省电力公司物资公司	43,050,219.99	8.25	356,181.51
国网浙江省电力公司	41,070,741.31	7.87	1,041,906.67
国网宁夏电力公司物资公司	28,693,267.26	5.50	-
国网四川省电力公司	23,699,249.86	4.54	1,025,919.77
合计	182,865,735.00	35.04	2,841,207.56

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,657,071.14	98.69%	15,626,784.97	89.85%
1至2年	154,443.42	1.31%	1,564,075.00	9.00%
2至3年			200,480.00	1.15%
合计	11,811,514.56	--	17,391,339.97	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为154,443.42元，主要为预付货物及服务款项，因为未执行完毕原因，该款项尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
潍坊天悦物资有限公司	5,464,406.11	46.26
天津市津通电力铁塔制造有限公司	1,407,000.00	11.91
国网山东胶州市供电公司	660,815.93	5.59
青岛盛龙钢结构有限公司	647,048.85	5.48
山东力源铁塔制造有限公司	400,000.00	3.39
合计	8,579,270.89	72.63

5、应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息	834,927.95	
合计	834,927.95	

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,957,632.17	100.00%	107,675.57	1.55%	6,849,956.60	11,502,956.08	100.00%	308,547.28	2.68%	11,194,408.80
合计	6,957,632.17	100.00%	107,675.57	1.55%	6,849,956.60	11,502,956.08	100.00%	308,547.28	2.68%	11,194,408.80

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	4,179,442.99		
6 个月-1 年	2,337,969.90	70,139.10	3.00%
1 年以内小计	6,517,412.89	70,139.10	1.08%
1 至 2 年	397,132.07	25,919.03	6.53%
2 至 3 年	33,087.21	6,617.44	20.00%
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
合计	6,957,632.17	107,675.57	1.55%

确定该组合依据的说明：

确定该组合依据的说明：其他应收款项性质基本相似，随着账龄区间的增长，可收回性降低，坏账

比例增加，公司其他应收款主要为客户保证金，而公司客户信用度较高，故对1年以内及1-2年的账龄进行了细分，2年以上的账龄划分与一般企业相似。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-200,871.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	5,252,750.31	7,826,401.78
单位往来款	498,793.00	775,869.07
个人借款	855,414.03	2,577,021.69
代扣代缴款	350,674.83	323,663.54
合计	6,957,632.17	11,502,956.08

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网物资有限公司	保证金、中标服务费及标书费	2,391,301.33	0.5 年以内	34.37%	
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	保证金、中标服务费及标书费	1,000,000.00	0.5-1 年	14.37%	30,000.00
特变电工股份有限公司	保证金、中标服务费及标书费	490,000.00	0.5-1 年	7.04%	14,700.00
北京太能沃可网络科技有限公司	收益	450,000.00	0-0.5 年	6.47%	
缅甸(Alliance Global Technologies PTE.LTD)	保证金、中标服务费及标书费	308,550.00	0.5-1 年	4.43%	9,256.50
合计	--	4,639,851.33	--	66.68%	53,956.50

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	116,400,681.70	4,751,963.37	111,648,718.33	114,892,665.43		114,892,665.43
在产品	58,533,964.80	5,703,422.69	52,830,542.11	31,947,669.28	1,162,405.67	30,785,263.61
库存商品	37,039,156.86	3,661,254.08	33,377,902.78	18,949,519.92	356,430.19	18,593,089.73
合计	211,973,803.36	14,116,640.14	197,857,163.22	165,789,854.63	1,518,835.86	164,271,018.77

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		4,751,963.37				4,751,963.37
在产品	1,162,405.67	4,806,597.02		265,580.00		5,703,422.69
库存商品	356,430.19	3,639,272.41		334,448.52		3,661,254.08
合计	1,518,835.86	13,197,832.80		600,028.52		14,116,640.14

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留待抵扣增值税	16,440,578.48	17,514,460.46
预缴企业所得税	3,044,714.75	3,014,951.39
合计	19,485,293.23	20,529,411.85

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
1.期初余额	348,289,163.82	190,052,543.48	5,751,989.49	8,108,537.84	3,402,177.17	555,604,411.80
2.本期增加金额	30,756,607.86	46,499,471.29	821,545.58	339,290.27	929,491.83	79,346,406.83

(1) 购置		7,477,512.96	821,545.58	339,290.27	929,491.83	9,567,840.64
(2) 在建工程转入	30,756,607.86	39,021,958.33				69,778,566.19
3.本期减少金额	8,438,836.42	311,483.00	43,923.06	1,000,000.00	159,480.00	9,953,722.48
(1) 处置或报废		311,483.00	43,923.06	1,000,000.00	159,480.00	1,514,886.06
(2) 原值修正	8,438,836.42					8,438,836.42
4.期末余额	370,606,935.26	236,240,531.77	6,529,612.01	7,447,828.11	4,172,189.00	624,997,096.15
1.期初余额	30,562,380.15	49,018,706.02	2,304,217.69	2,989,359.98	1,254,191.45	86,128,855.29
2.本期增加金额	16,057,606.29	20,817,362.76	847,111.43	1,356,572.73	638,015.13	39,716,668.34
(1) 计提	16,057,606.29	20,817,362.76	847,111.43	1,356,572.73	638,015.13	39,716,668.34
3.本期减少金额		278,287.96	17,143.72	950,000.00	125,505.64	1,370,937.32
(1) 处置或报废		278,287.96	17,143.72	950,000.00	125,505.64	1,370,937.32
4.期末余额	46,619,986.44	69,557,780.82	3,134,185.40	3,395,932.71	1,766,700.94	124,474,586.31
2.本期增加金额		8,037,832.70	96,163.55	115,877.16	59,802.26	8,309,675.67
(1) 计提		8,037,832.70	96,163.55	115,877.16	59,802.26	8,309,675.67
4.期末余额		8,037,832.70	96,163.55	115,877.16	59,802.26	8,309,675.67
1.期末账面价值	323,986,948.82	158,644,918.25	3,299,263.06	3,936,018.24	2,345,685.80	492,212,834.17
2.期初账面价值	317,726,783.67	141,033,837.46	3,447,771.80	5,119,177.86	2,147,985.72	469,475,556.51

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,300,529.93	1,497,473.48	1,369,865.28	433,191.17	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	85,508,219.78	正在办理中

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

年产 3 万套城市智能立体停车设备项目	—	—	—	43,157,378.79		43,157,378.79
合计				43,157,378.79		43,157,378.79

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
年产 3 万套城市智能立体停车设备项目	238,600,000.00	43,157,378.79	25,407,909.93	68,565,288.72			73.93%	100.00	154,391.11			自有资金
零星工程			1,213,277.47	1,213,277.47								
合计	238,600,000.00	43,157,378.79	26,621,187.40	69,778,566.19			--	--	154,391.11			--

11、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程材料		78,656.82
合计		78,656.82

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	94,227,785.60			5,147,167.43	99,374,953.03
2.本期增加金额				671,054.68	671,054.68
(1) 购置				671,054.68	671,054.68
4.期末余额	94,227,785.60			5,818,222.11	100,046,007.71
1.期初余额	7,087,377.37			623,612.65	7,710,990.02
2.本期增加金额	1,885,888.80			564,322.27	2,450,211.07
(1) 计提	1,885,888.80			564,322.27	2,450,211.07
4.期末余额	8,973,266.17			1,187,934.92	10,161,201.09
1.期末账面价值	85,254,519.43			4,630,287.19	89,884,806.62
2.期初账面价值	87,140,408.23			4,523,554.78	91,663,963.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

子公司青岛齐星铁塔有限公司有50亩土地未办妥产权证书，已预付土地款15,269,279.02，入其他非流动资产。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租	56,800.00		56,800.00		
合计	56,800.00		56,800.00		

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,757,747.88	3,416,277.21	12,103,985.14	1,869,194.50
固定资产折旧	943,745.56	141,561.83	996,175.87	149,426.38

递延收益	7,300,000.00	1,095,000.00	7,300,000.00	1,095,000.00
合计	31,001,493.44	4,652,839.04	20,400,161.01	3,113,620.88

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,652,839.04		3,113,620.88

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	17,268,951.58	
可抵扣亏损	89,297,742.79	32,666,931.32
递延收益	1,567,437.47	
合计	108,134,131.84	32,666,931.32

(4) 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	期末金额	期初金额	备注
2017	7,180,146.32	7,180,146.32	2012 年度产生可弥补亏损
2018	25,486,785.00	25,486,785.00	2013 年度产生可弥补亏损
2019	56,630,811.47		2014 年度产生可弥补亏损
合计	89,297,742.79	32,666,931.32	--

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
手游项目投资		3,000,000.00
预交企业所得税	1,204,594.14	1,204,594.14
预付工程款		8,485,632.00
预付土地款	15,269,279.02	12,400,000.00
预付设备款	2,517,136.37	5,607,814.99
合计	18,991,009.53	30,698,041.13

青岛齐星铁塔有限公司以前年度预交的所得税1,204,594.14预计近期无足够的应纳税所得额用于抵扣，重分类到其他非流动资产。预付的工程款和设备款预期将会形成固定资产，将其重分类到其他非流动资产。预付的土地款预期将会形成无形资产，将其重分类到其他非流动资产。

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	129,000,000.00	210,000,000.00
合计	129,000,000.00	210,000,000.00

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	75,838,830.00	48,000,008.09
合计	75,838,830.00	48,000,008.09

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	180,218,894.52	105,054,520.14
工程款	29,557,564.66	40,555,231.60
设备款	9,333,923.36	6,636,646.06
运费	14,510,655.33	3,877,481.32
其他费用	1,162,227.58	54,750.81
合计	234,783,265.45	156,178,629.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	15,288,532.60	供应商关系良好可延期还款

工程款	11,620,034.66	供应商关系良好可延期还款
设备款	1,833,087.86	供应商关系良好可延期还款
运费	250,160.81	供应商关系良好可延期还款
其他费用	135,968.01	供应商关系良好可延期还款
合计	29,127,783.94	--

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	21,049,144.80	22,316,533.91
合计	21,049,144.80	22,316,533.91

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	2,095,284.57	因客户原因工程延期
合计	2,095,284.57	--

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,865,563.47	74,850,068.51	73,097,506.73	9,618,125.25
二、离职后福利-设定提存计划	76,455.00	5,047,608.56	4,916,087.85	207,975.71
合计	7,942,018.47	79,897,677.07	78,013,594.58	9,826,100.96

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	7,426,958.58	69,617,120.27	67,827,323.86	9,216,754.99

补贴				
2、职工福利费		1,391,605.57	1,391,605.57	
3、社会保险费		2,360,111.91	2,358,933.54	1,178.37
其中：医疗保险费		1,740,106.37	1,739,063.57	1,042.80
工伤保险费		415,821.25	415,769.11	52.14
生育保险费		204,184.29	204,100.86	83.43
4、住房公积金		981,845.50	981,419.50	426.00
5、工会经费和职工教育经费	438,604.89	499,385.26	538,224.26	399,765.89
合计	7,865,563.47	74,850,068.51	73,097,506.73	9,618,125.25

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,657,993.61	3,656,603.41	1,390.20
2、失业保险费		201,203.95	201,134.44	69.51
3、企业年金缴费	76,455.00	1,188,411.00	1,058,350.00	206,516.00
合计	76,455.00	5,047,608.56	4,916,087.85	207,975.71

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		2,168,842.27
营业税	819,962.31	348,334.37
企业所得税	620,623.93	703,777.09
个人所得税	104,613.19	67,676.37
城市维护建设税	49,548.12	158,245.84
教育费附加	24,284.06	91,590.97
地方教育费附加	16,717.25	61,586.03
地方水利建设基金	5,643.40	31,062.70
印花税	88,160.99	71,956.99
房产税	966,850.32	670,807.89
土地使用税	1,365,032.00	650,997.60
合计	4,061,435.57	5,024,878.12

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	162,311.10	
短期借款应付利息	261,800.00	
合计	424,111.10	

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,234,200.00	2,587,000.00
应付的各项费用	5,671,094.55	1,984,385.36
往来款	6,024.14	
代收代扣款	1,292,509.41	942,639.25
其他	42,090.00	415,410.11
合计	9,245,918.10	5,929,434.72

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	742,000.00	合同约定超过一年
费用	582,011.38	服务期限较长
合计	1,324,011.38	--

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	44,266,666.64	44,266,666.52
合计	44,266,666.64	44,266,666.52

按照16130006-2011(项目)0004号的长期借款合同,借款本金共计166,000,000.00元,第一年即2013年应偿还本金的20%即33,200,000.00元,剩余款项132,800,000.00元分三年平均偿还,第一年即2014年偿还44,266,666.52元,第二年即2015年应偿还的款项为44,266,666.64元。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	44,266,666.83	88,533,333.59
合计	44,266,666.83	88,533,333.59

公司子公司青岛齐星铁塔有限公司将其持有的胶国用（2011）第14-12号土地使用权抵押给工商银行胶州支行和工商银行邹平支行，以取得银行借款。原贷款利率为7.04%，由于银行贷款基准利率调整，银行贷款长期借款利率从2014年11月28日起调整为年息6.6%。

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,300,000.00	1,634,024.40	66,586.93	8,867,437.47	
合计	7,300,000.00	1,634,024.40	66,586.93	8,867,437.47	--

涉及政府补助的项目：

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
产业振兴和技术改造项目	7,300,000.00				7,300,000.00	与资产相关
地源热泵项目节能补助		1,634,024.40	66,586.93		1,567,437.47	与资产相关
合计	7,300,000.00	1,634,024.40	66,586.93		8,867,437.47	--

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	416,800,000.00						416,800,000.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	455,762,819.81			455,762,819.81
合计	455,762,819.81			455,762,819.81

29、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		226,031.63		226,031.63
合计		226,031.63		226,031.63

30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,605,403.17			22,605,403.17
合计	22,605,403.17			22,605,403.17

31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	116,183,410.58	
调整后期初未分配利润	116,183,410.58	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-82,247,803.78	
期末未分配利润	33,935,606.80	

调整期初未分配利润明细：

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

32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	577,994,270.82	506,937,925.37	670,616,066.26	578,641,613.60
其他业务	12,410,129.38	1,177,960.21	23,025,603.02	3,823,287.26
合计	590,404,400.20	508,115,885.58	693,641,669.28	582,464,900.86

33、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	876,565.30	593,151.21
城市建设税	941,701.88	981,717.57
教育费附加	526,775.92	591,354.66
地方教育费附加	351,183.94	394,239.33
水利建设基金	175,456.27	197,791.06
合计	2,871,683.31	2,758,253.83

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	25,853,819.80	24,286,111.42
中标费	3,930,491.49	2,973,030.18
业务经费	7,412,156.25	4,729,850.42
售后服务费	1,480,317.60	646,547.11
其他费用	3,560,318.02	828,440.57
工资薪酬	1,936,218.27	1,180,602.03
出口信用保险	922,538.00	
合计	45,095,859.43	34,644,581.73

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	24,264,276.85	23,906,276.71
职工薪酬	15,061,943.64	16,085,468.90
其他税费	7,613,003.80	5,489,670.98

无形资产摊销	2,449,356.31	2,123,722.53
固定资产折旧	9,369,032.60	5,255,262.40
办公费	3,975,084.77	3,762,619.31
差旅费	890,476.63	1,146,416.23
业务招待费	1,021,662.15	1,538,676.35
中介服务费	8,567,603.79	830,250.94
车辆保险费等	793,769.70	938,850.25
维修费	3,799,385.28	395,447.50
其他费用	2,945,596.91	1,845,255.28
合计	80,751,192.43	63,317,917.38

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,655,815.57	25,065,904.04
减：利息收入	11,711,493.43	4,421,414.61
汇兑损失	208,160.06	781,684.16
减：汇兑收益	298.75	
承兑汇票贴现息		
手续费支出	584,241.95	711,588.61
合计	10,736,425.40	22,137,762.20

37、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,015,234.37	-7,228,846.20
二、存货跌价损失	13,197,832.80	1,518,835.86
七、固定资产减值损失	8,309,675.67	
合计	28,522,742.84	-5,710,010.34

38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他流动资产手游投资项目投资收益	450,000.00	

银行理财产品投资收益	120,262.59	365,322.05
大庆佳昌晶能信息材料有限公司		1,962,541.40
合计	570,262.59	2,327,863.45

39、营业外收入

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	463,245.92	901,955.47	463,245.92
其中：固定资产处置利得	463,245.92	901,955.47	463,245.92
政府补助	1,097,836.93	10,660,530.00	1,097,836.93
违约金收入	283,232.94	389,691.31	283,232.94
罚款收入	610,446.47		610,446.47
其他收入	93,053.81	86,189.04	93,053.81
合计	2,547,816.07	12,038,365.82	2,547,816.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
科研补贴	153,000.00	100,000.00	与收益相关
节能补助	66,586.93		与资产相关
进口贴息		457,130.00	与收益相关
奖 励		4,200,000.00	与收益相关
科技资金	750,000.00	300,000.00	与收益相关
科技奖励		100,000.00	与收益相关
奖励资金	108,000.00	5,400,000.00	与收益相关
其他零星奖励及补助	20,250.00	103,400.00	与收益相关
合计	1,097,836.93	10,660,530.00	--

(1) 公司申请的2013年山东省自主成果转化项目资金，由邹平县国库集中支付中心拨付500,000.00元，用于自主创新成果转化工作。

(2) 根据滨财教指(2013)114号文件，公司获得专利产业化实施项目资金150,000.00元。

(3) 根据滨财教指(2013)135号文件，公司获得贯标试点企业补助资金100,000.00元。

(4) 公司申请的邹平县2013-2014年科技发展计划资金，由邹平县国库集中支付中心拨付100,000.00元，用于技术研发工作。

(5) 根据胶发(2012)14号，公司获得胶州市人民政府技术改造和技术创新奖励资金100,000.00元。

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	82,321.61	1,160.36	82,321.61
其中：固定资产处置损失	82,321.61	1,160.36	82,321.61
对外捐赠		20,000.00	20,000.00
罚款滞纳金支出	25,143.94	353,592.57	25,143.94
违约扣款	57,960.00		57,960.00
其他支出	82,725.52	87,146.99	82,725.52
合计	248,151.07	461,899.92	248,151.07

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,133,837.20	5,156,638.67
递延所得税费用	-1,539,218.16	51,328.70
合计	-405,380.96	5,207,967.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-82,819,461.20
子公司适用不同税率的影响	822,183.87
调整以前期间所得税的影响	3,450.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,539,218.16
其他	308,202.66
所得税费用	-405,380.96

42、其他综合收益

详见附注。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,721,688.95	4,421,414.61
收到的政府拨款	1,031,250.00	10,660,530.00
收回的不符合现金等价物定义的保证金存款或定期存款	48,248,966.20	41,904,511.85
收回的投标保证金及其他往来款	25,572,412.77	45,456,137.16
合计	78,574,317.92	102,442,593.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的不符合现金等价物定义的保证金存款或定期存款	40,820,375.82	27,909,928.32
支付的营业费用和管理费用等期间费用	69,128,417.74	51,786,961.64
支付的投标保证金及其他往来款	19,473,130.54	48,183,495.90
合计	129,421,924.10	127,880,385.86

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
原大股东借用资金归还	478,699,620.21	8,000,000.00
合计	478,699,620.21	8,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
原大股东借用资金	470,809,000.00	8,000,000.00
合计	470,809,000.00	8,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府财政拨款	1,634,024.40	7,300,000.00
合计	1,634,024.40	7,300,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2013 年非公开发行费用	3,125,967.44	5,594,620.50
合计	3,125,967.44	5,594,620.50

44、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	-82,414,080.24	2,724,625.60
加：资产减值准备	28,522,742.84	-5,710,010.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,716,668.34	31,215,974.07
无形资产摊销	2,450,211.07	2,124,577.29
长期待摊费用摊销	56,800.00	28,600.00
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）	-380,924.31	-900,795.11
财务费用（收益以“-”号填列）	13,616,516.15	25,065,904.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-570,262.59	-2,327,863.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,539,218.16	4,183,685.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,183,948.73	50,580,465.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,925,382.64	-182,320,504.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	131,850,607.08	-31,944,320.74

其他	226,031.63	
经营活动产生的现金流量净额	44,425,760.44	-107,279,662.32
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	96,871,084.18	240,501,091.64
减：现金的期初余额	240,501,091.64	207,391,567.38
现金及现金等价物净增加额	-143,630,007.46	33,109,524.26

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	96,871,084.18	240,501,091.64
其中：库存现金	37,386.56	53,775.14
可随时用于支付的银行存款	96,833,697.62	210,147,502.80
可随时用于支付的其他货币资金		30,299,813.70
三、期末现金及现金等价物余额	96,871,084.18	240,501,091.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		30,299,813.70

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,538,429.69	保证金
无形资产	37,123,390.56	抵押以取得贷款
合计	99,661,820.25	--

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	146,092.05	6.1190	893,937.25
欧元	84,322.43	7.4556	628,674.31
其中：美元	4,997,695.27	6.1190	30,580,897.36

欧元	558,375.76	7,4556	4,163,026.31
----	------------	--------	--------------

八、合并范围的变更

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期内公司的子公司齐星开创投资管理有限公司设立子公司开创国际投资（香港）有限公司，纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛齐星铁塔有限公司	青岛胶州市九龙工业园新东路 17 号	青岛胶州市九龙工业园新东路 17 号	制造：机械式停车设备；生产、销售：铁塔、钢管塔、架构、管道（不含特种设备）、钢管柱及建筑用轻钢厂房、物流仓储设备及其软件；铁塔热镀锌；停车设备技术咨询；经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务	100.00%		设立
山东齐星电力设计咨询有限公司	山东省邹平县经济开发区会仙二路	山东省邹平县经济开发区会仙二路	电力工程设计咨询、建筑钢结构及其配套基础设施、网架空间结构设计咨询服务	100.00%		设立
北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司	北京市朝阳区光华路 2 号	北京市朝阳区光华路 2 号	提供自走型停车场相关技术咨询	60.00%		设立
齐星开创投资管	北京市朝阳区光	北京市海淀区信	投资管理、资产	100.00%		设立

理有限公司	华路 2 号	息路甲 28 号	管理、投资咨询等咨询管理类业务。			
开创国际投资（香港）有限公司	UNIT 1A 2/F FU TAO BLDG 98 ARGYLE ST MONGKOK KLN HONG KONG	UNIT 1A 2/F FU TAO BLDG 98 ARGYLE ST MONGKOK KLN HONG KONG	投资管理、资产管理、投资咨询等咨询管理类业务。	100.00%		设立

本期内公司的子公司齐星开创投资管理有限公司设立子公司开创国际投资（香港）有限公司，应纳入合并范围，截止2014年12月31日开创国际投资（香港）有限公司未实际出资、未实际经营。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司	40.00%	-166,276.46	0.00	-13,712.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司为本公司的非全资子公司，但是其注册资本为100万元，不构成本公司的重要非全资子公司。剩余子公司均为全资子公司，本公司无重要的非全资子公司。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司	55,775.90	33,482.04	89,257.94	123,539.61	0.00	123,539.61	389,234.01	13,853.35	403,087.36	21,677.89	0.00	21,677.89

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京齐星开创立体停车	291,262.14	-415,691.14	-415,691.14		0.00	-516,961.04	-516,961.04	

设备技术咨询有限公司								
------------	--	--	--	--	--	--	--	--

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，应收票据全部为银行承兑汇票，本公司认为不存在重大的信用风险。销售通过预收和赊销两种方式组合进行结算，由于公司的客户群主要为国家电网、省级地方电网及国外信用证结算客户，客户信用等级高，故由于赊销引起的信用风险也较低。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司目前长期贷款未归还金额为 88,533,333.47 元,占公司总贷款的比例为 40.70%，相对较高，其中 44,266,666.64 元将于一年内到期，剩余 44,266,666.83 元将于 2016 年到期。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司的材料采购基本在国内采购，基本无外汇支出；持有外币资产或者负债时间较短，外汇风险相对较低。

(3) 其他价格风险

本公司基本不持有其他上市公司的权益投资，面临的其他价格风险也较低。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款			129,000,000.00			129,000,000.00
将于一年内到期的非流动负债		11,066,666.66	33,199,999.98			44,266,666.64
长期借款				44,266,666.83		44,266,666.83
合计	-	11,066,666.66	162,199,999.98	44,266,666.83	-	217,533,333.47

项目	期初余额					
	1个月以内	1-3个月	3个月-1年	1-5年	5年以上	合计
短期借款			210,000,000.00			210,000,000.00
将于一年内到期的非		11,066,666.63	33,199,999.89			44,266,666.52

流动负债						
长期借款				88,533,333.59		88,533,333.59
合计	-	11,066,666.63	243,199,999.89	88,533,333.59	-	342,800,000.11

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
齐星集团有限公司	邹平县城黛溪三路69号	发电、供电、供热、生产销售铝材、铝制品、工程安装、房地产开发、新型建材、电子产品、高科技复合材料等	24,509.20	21.97%	21.97%
晋中龙跃投资咨询服务	晋中开发区迎宾西街162号泰鑫商务A座217室	投资咨询服务	90,000.00	18.90%	18.90%

本企业的母公司情况的说明

2014年12月15日齐星集团有限公司与晋中龙跃投资咨询服务服务有限公司签订了《齐星集团有限公司与晋中龙跃投资咨询服务服务有限公司关于山东齐星铁塔科技股份有限公司之股权转让协议》，协议约定齐星集团有限公司将其持有的占本公司18.895%的78,754,674股股份转让给晋中龙跃投资咨询服务服务有限公司。此次股权转让后，晋中龙跃投资咨询服务服务有限公司持有本公司18.895%的股份，成为本公司的母公司；齐星集团有限公司持有本公司3.07%股股份，不再是本公司的母公司。2014年12月25日齐星集团有限公司与晋中龙跃投资咨询服务服务有限公司对转让股权办理了过户。

2014年12月25日前本企业最终控制方是齐星集团有限公司的控股股东赵长水先生；2014年12月25日后本企业的最终控制方为晋中龙跃投资咨询服务服务有限公司的共同实际控制人赵晶女士与赵培林先生。

本企业最终控制方是晋中龙跃投资咨询服务服务有限公司。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邹平县巨能实业有限公司	同一原实际控制人
山东齐星电缆有限公司	同一原实际控制人

山东齐星建筑有限公司	同一原实际控制人
山东齐星长山热电有限公司	同一原实际控制人
山东齐星房地产有限公司	同一原实际控制人
山东齐星板材有限责任公司	同一原实际控制人
邹平铝业有限公司	同一原实际控制人
山东齐星新能源科技有限公司	同一原实际控制人
邹平齐星开发区热电有限公司	同一原实际控制人
邹平齐星物流有限公司	同一原实际控制人
邹平县电力集团有限公司	同一原实际控制人
邹平县雪花山旅游度假村有限公司	同一原实际控制人
邹平县铁路运营有限责任公司	同一原实际控制人
邹平齐星工业铝材有限公司	同一原实际控制人
山东齐星凯帝复合材料有限公司	同一原实际控制人
山东齐星创业投资有限公司	同一原实际控制人
邹平齐星安装工程有限公司	同一原实际控制人
山东无棣齐星高科技铝材有限公司	同一原实际控制人
山东齐星热力有限公司	同一原实际控制人
山东齐星高新工业陶瓷有限公司	同一原实际控制人
山东无棣齐星物流有限公司	同一原实际控制人
邹平齐星化工有限责任公司	同一原实际控制人
晋中市鑫华盛贸易有限公司	同一实际控制人
北京新创博宇科技发展有限公司	同一实际控制人
德御坊创新食品（北京）有限公司	同一实际控制人
山西伊甸城商业有限公司	同一实际控制人
北京兴谷德御坊食品有限公司	同一实际控制人
山西德御坊创新食品有限公司	同一实际控制人
北京德御坊食品技术研究院研究院（有限合伙）	同一实际控制人

根据本公司实际控股股东的变化情况，本期将齐星集团有限公司的控股子公司及其子公司均列为本期本公司的其他关联方。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东齐星电缆有限公司	购买电缆材料	17,000.00	657,101.02
邹平齐星物流有限公司	运输服务	2,166,188.28	2,865,102.07
邹平县雪花山旅游度假村有限公司	餐饮服务	198,511.22	708,175.83
邹平县巨能实业有限公司	购买办公材料	24,239.13	5,844.40
山东齐星建筑有限公司	建筑劳务	807,769.77	
邹平县电力集团有限公司	用电	840,716.66	
合计		4,054,425.06	4,236,223.32

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
邹平齐星开发区热电有限公司	钢结构制作及安装、钢管塔	752,502.76	10,208,049.02
邹平齐星工业铝材有限公司	钢结构制作及安装	287,815.38	1,533,675.22
邹平县巨能实业有限公司	钢管塔、技术咨询	963,532.60	2,293,807.74
山东无棣齐星高科技铝材有限公司	钢结构制作及安装	763,181.82	3,967,409.88
山东齐星高新工业陶瓷有限公司	钢结构制作及安装		70,000.00
邹平县电力集团有限公司	销售钢管塔、角钢塔、钢结构制作、技术咨询	1,391,157.88	2,993,620.01
邹平齐星安装工程有限公司	技术咨询设计		1,471,698.20
合计		4,158,190.44	22,538,260.07

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(1) 公司与山东齐星电缆有限公司（以下简称“齐星电缆”）签订购买材料合同，由齐星电缆供应本公司部分电缆，定价方式采用市场价格。

(2) 公司与邹平齐星物流有限公司（以下简称“齐星物流”）签订运输合同，由齐星物流承担本公司部分运输服务，定价方式采用市场价格。

(3) 公司与邹平县雪花山旅游度假村有限公司（以下简称“雪花山公司”）签订合同，由雪花山公司承担公司部分餐饮和住宿等服务，定价方式采用市场价格。

(4) 公司与邹平巨能县实业有限公司签订合同，由邹平巨能县实业有限公司承担公司部分办公材料，定价方式采用市场价格

(5) 公司与山东齐星建筑有限公司签订合同承担本公司职工餐厅和职工公寓楼的建设，已完工，本期结算完毕。

(6) 公司与邹平县电力集团有限公司签订合同，由邹平县电力集团有限公司为本公司供电，定价方式采用市场价格

(7) 公司与邹平齐星开发区热电有限公司签订合同为其邹平110kv开发区月河四路线路工程出售钢管塔，定价方式采用市场价格。

(8) 公司与邹平齐星工业铝材有限公司签订合同承担其零星工程的钢结构安装，定价方式采用市场

定价。

(9) 公司与邹平县巨能实业有限公司签订合同为其提供黛溪南湖改造工程、邹平码头三利110kV线路工程所用钢管塔及结构，定价方式采用市场价格；与其签订合同承担渤海活塞35kV变电站工程的线路设计，定价方式采用市场定价。

(10) 公司与山东无棣齐星高科技铝材有限公司签订合同，为其干煤棚项目提供钢结构及安装服务，定价方式采用市场价格。

(11) 公司与邹平县电力集团有限公司签订合同为其邹平110kV、35kv明集双回线路工程提供塔件，定价方式采用市场价格；并与其签订合同承担其110kV明集变电站工程的变电设计，定价方式采用市场定价。

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

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
齐星集团有限公司/赵长水共同担保	50,000,000.00	2013年12月16日	2014年12月15日	是
齐星集团有限公司/赵长水共同担保	30,000,000.00	2014年08月29日	2014年11月28日	是
齐星集团有限公司/赵长水/西王集团共同担保	49,000,000.00	2014年05月23日	2014年07月23日	是
齐星集团有限公司/赵长水/西王集团共同担保	49,000,000.00	2014年07月01日	2015年04月01日	否
邹平齐星开发区热电有限公司	30,000,000.00	2013年05月22日	2014年05月21日	是
邹平齐星开发区热电有限公司	20,000,000.00	2013年12月16日	2014年11月26日	是
邹平齐星开发区热电有限公司	30,000,000.00	2014年05月19日	2014年11月03日	是
邹平铝业有限公司	166,000,000.00	2011年11月30日	2016年11月24日	否

本期不存在本公司作为担保方为其他关联公司提供担保的情况。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
齐星集团有限公司	470,809,000.00	2014年01月01日	2014年12月31日	关联方资金拆出发生在 全年范围内，陆续发生， 总发生额为 478,848,299.42（含息）

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,646,515.86	2,004,100.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	邹平齐星开发区热电有限公司	10,104,219.15	654,687.33	9,223,790.92	188,026.31
	邹平齐星工业铝材有限公司	1,541,200.00	180,416.00	2,224,000.00	81,080.00
	山东无棣齐星高科技铝材有限公司	5,498,896.07	331,656.63	4,649,302.61	103,570.03
	邹平县电力集团有限公司	5,062,983.69	486,728.51	3,437,528.97	70,433.49
	山东齐星房地产有限公司	449,020.00	89,804.00	449,020.00	22,451.00
	山东齐星高新工业陶瓷有限公司	81,200.00	5,740.00	81,200.00	3,220.00
	邹平县巨能实业有限公司	3,038,502.10	195,414.32	1,978,499.14	65,487.35
	预付账款	邹平县雪花山旅游度假区有限公司			10,736.30

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东齐星电缆有限公司	158,413.79	166,323.57
	邹平齐星物流有限公司	422,273.00	596,427.05
	山东齐星建筑有限公司	127,927.66	1,968,837.10

	邹平县巨能实业有限公司	21,484.02	36,284.22
	邹平县电力集团有限公司	410,128.07	
其他应付款	邹平县巨能实业有限公司	3,790.00	630.00
	邹平齐星物流有限公司	7,760.00	7,760.00
	邹平县雪花山旅游度假村有限公司	25,791.56	

十四、承诺及或有事项

- 1、截至资产负债表日，本公司无重大承诺事项。
- 2、截止资产负债表日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十五、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、年金计划

邹平县人力资源和社会保障局对山东齐星铁塔科技股份有限公司企业年金计划予以确认，计划登记号为99JH20110019。公司年金计划采用集合计划模式建立，受托人为泰康养老保险股份有限公司。本企业年金基金实行完全累计，采用个人账户方式管理。企业缴费额计入职工企业年金个人账户；职工个人缴费额计入本人企业年金个人账户。

2、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

确定报告分部考虑的因素，通常包括企业管理层是否按照产品和服务、地理区域、监管环境差异或综合各种因素进行组织管理。企业应当以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指企业内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。报告分部是指符合经营分部定义，按规定应予披露的经营分部。报告分部的确定应当以经营分部为基础（经营分部的划分通常是以不同的风险和报酬为基础），且一般考虑重要性原则：该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；或者该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上；或者该分部的分部资产占所有分部资产合计额的10%或者以上。不将该经营分部直接指定为报告分部，也不

将该经营分部与其他未作为报告分部的经营分部合并为一个报告分部的，企业在披露分部信息时，应当将该经营分部的信息与其他组成部分的信息合并，作为其他项目单独披露。企业的经营分部达到规定的10%重要性标准确认为报告分部后，确定为报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入或企业总收入的比重应当达到75%的比例。如果未达到75%的标准，企业必须增加报告分部的数量，将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%。报告分部的数量通常不应当超过10个。

(2) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

无报告分部的原因：根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

(3) 公司无报告分部的说明：

无报告分部的原因：根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

(4) 其他说明：

公司每一类产品和劳务的对外交易收入、地理信息、主要客户信息详见附注“五、32营业收入和营业成本”

3、重组计划

本公司于2014年12月18日发布了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》，截止财务报表报出日重大资产重组事项正在进行中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	474,176,771.47	100.00%	15,982,419.41	3.37%	458,194,352.06	400,607,513.96	100.00%	9,943,541.98	2.48%	390,663,971.98
合计	474,176,771.47	100.00%	15,982,419.41	3.37%	458,194,352.06	400,607,513.96	100.00%	9,943,541.98	2.48%	390,663,971.98

	771.47		19.41		52.06	,513.96		.98		1.98
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	-----	--	------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	253,140,858.47		
6 个月-1 年	101,420,102.97	3,042,603.09	3.00%
1-1.5 年	72,794,517.78	3,639,725.89	5.00%
1.5 年-2 年	25,552,508.32	2,555,250.83	10.00%
2 至 3 年	15,480,004.35	3,096,000.87	20.00%
3 至 4 年	3,276,804.58	1,638,402.29	50.00%
4 至 5 年	2,507,692.79	2,006,154.24	80.00%
5 年以上	4,282.20	4,282.20	100.00%
合计	474,176,771.46	15,982,419.41	3.37%

公司客户主要为国家电网、省级地方电网及国外信用证结算客户，客户信用等级高，发生坏账的风险较小，故对1年以内，1-2年的账龄进行了细分，2年以上的账龄划分及坏账比例与一般企业相似。公司应收账款随着账龄的增长可收回的可能性降低，并且客户比较相似，相同账龄区间内应收账款收回的可能性相似，坏账比例相同。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,038,877.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数 的比例 (%)	坏账准备
国网辽宁省电力有限公司	46,352,256.58	9.78	417,199.61
国网山东省电力公司物资公司	43,050,219.99	9.08	356,181.51
国网浙江省电力公司	41,070,741.31	8.66	1,041,906.67
国网宁夏电力公司物资公司	28,693,267.26	6.05	-
国网四川省电力公司	23,699,249.86	5.00	1,025,919.77
合计	182,865,735.00	38.57	2,841,207.56

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,751,923.33	100.00%	84,219.41	1.46%	5,667,703.92	10,623,311.90	100.00%	299,758.27	2.82%	10,323,553.63
合计	5,751,923.33	100.00%	84,219.41	1.46%	5,667,703.92	10,623,311.90	100.00%	299,758.27	2.82%	10,323,553.63

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
0-6 个月	3,308,459.26		
6 个月-1 年	2,257,486.00	67,724.58	3.00%
1-1.5 年	130,359.45	6,517.97	5.00%
1.5-2 年	41,468.62	4,146.86	10.00%
2 至 3 年	4,150.00	830.00	20.00%
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
合计	5,751,923.33	84,219.41	1.46%

其他应收款项性质基本相似，随着账龄区间的增长，可收回性降低，坏账比例增加，公司其他应收款主要为客户保证金，而公司客户信用度较高，故对1年以内及1-2年的账龄进行了细分，2年以上的账龄划分与一般企业相似。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-215,538.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

保证金	5,223,250.31	7,821,901.78
单位往来款	48,793.00	775,869.07
个人借款	347,841.29	1,888,507.26
代扣代缴款	132,038.73	137,033.79
合计	5,751,923.33	10,623,311.90

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国网物资有限公司	保证金、中标服务费及标书费	2,391,301.33	0.5 年以内	41.57%	
中国南方电网有限责任公司招标服务中心	保证金、中标服务费及标书费	1,000,000.00	0.5-1 年	17.39%	30,000.00
特变电工股份有限公司	保证金、中标服务费及标书费	490,000.00	0.5-1 年	8.52%	14,700.00
缅甸(Alliance Global Technologies PTE.LTD	保证金、中标服务费及标书费	308,550.00	0.5-1 年	5.36%	9,256.50
山东省商务厅	对外劳务合作备用金	200,000.00	0.5-1 年	3.48%	6,000.00
合计	--	4,389,851.33	--	76.32%	59,956.50

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	511,048,810.00		511,048,810.00	471,048,810.00		471,048,810.00
合计	511,048,810.00		511,048,810.00	471,048,810.00		471,048,810.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
青岛齐星铁塔有限公司	404,448,810.00	40,000,000.00		444,448,810.00		

山东齐星电力设计咨询有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京齐星开创立体停车设备技术咨询有限公司	600,000.00			600,000.00		
齐星开创投资管理有限公司	56,000,000.00			56,000,000.00		
合计	471,048,810.00	40,000,000.00		511,048,810.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	541,969,318.90	474,188,384.60	632,558,751.76	550,691,385.33
其他业务	9,924,794.68	5,288,914.24	17,641,580.41	6,045,021.89
合计	551,894,113.58	479,477,298.84	650,200,332.17	556,736,407.22

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
长期股权投资收益		1,962,541.40
合计		1,962,541.40

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	380,924.31
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）	1,097,836.93
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	8,039,299.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	820,903.76
减：所得税影响额	750,190.01
合计	9,588,774.41

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-8.48%	-0.1973	-0.1973
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.46	-0.2203	-0.2203

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

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

4、会计政策变更相关补充资料

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

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	249,296,079.23	268,411,019.96	159,409,513.87
应收票据	41,980,960.60	46,952,799.68	4,600,453.17
应收账款	246,644,858.60	440,001,684.53	504,355,413.70
预付款项	13,874,684.70	17,391,339.97	11,811,514.56
应收利息			834,927.95
其他应收款	9,621,198.37	11,194,408.80	6,849,956.60
存货	215,706,789.44	164,271,018.77	197,857,163.22
其他流动资产	23,315,788.01	20,529,411.85	19,485,293.23
流动资产合计	800,440,358.95	968,751,683.56	905,204,236.30
非流动资产：			
长期股权投资	47,837,458.60		
固定资产	418,055,643.70	469,475,556.51	492,212,834.17
在建工程	807,680.39	43,157,378.79	

工程物资	12,124.78	78,656.82	
无形资产	89,893,302.53	91,663,963.01	89,884,806.62
长期待摊费用		56,800.00	
递延所得税资产	7,297,306.00	3,113,620.88	4,652,839.04
其他非流动资产	16,473,390.89	30,698,041.13	18,991,009.53
非流动资产合计	580,376,906.89	638,244,017.14	605,741,489.36
资产总计	1,380,817,265.84	1,606,995,700.70	1,510,945,725.66
流动负债：			
短期借款	247,024,999.54	210,000,000.00	129,000,000.00
应付票据	75,845,345.27	48,000,008.09	75,838,830.00
应付账款	181,314,386.38	156,178,629.93	234,783,265.45
预收款项	14,174,138.18	22,316,533.91	21,049,144.80
应付职工薪酬	5,731,656.58	7,942,018.47	9,826,100.96
应交税费	5,473,716.95	5,024,878.12	4,061,435.57
应付利息			424,111.10
其他应付款	4,518,451.19	5,929,434.72	9,245,918.10
一年内到期的非流动 负债		44,266,666.52	44,266,666.64
流动负债合计	534,082,694.09	499,658,169.76	528,495,472.62
非流动负债：			
长期借款	166,000,000.00	88,533,333.59	44,266,666.83
递延收益		7,300,000.00	8,867,437.47
非流动负债合计	166,000,000.00	95,833,333.59	53,134,104.30
负债合计	700,082,694.09	595,491,503.35	581,629,576.92
所有者权益：			
股本	163,500,000.00	416,800,000.00	416,800,000.00
资本公积	360,177,819.81	455,762,819.81	455,762,819.81
专项储备			226,031.63
盈余公积	19,930,922.87	22,605,403.17	22,605,403.17
未分配利润	136,766,480.86	116,183,410.58	33,935,606.80
归属于母公司所有者权益 合计	680,375,223.54	1,011,351,633.56	929,329,861.41
少数股东权益	359,348.21	152,563.79	-13,712.67
所有者权益合计	680,734,571.75	1,011,504,197.35	929,316,148.74
负债和所有者权益总计	1,380,817,265.84	1,606,995,700.70	1,510,945,725.66

第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2014年度报告原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 五、其他有关资料；
- 六、以上备查文件的备置地点在公司证券与法务中心。

山东齐星铁塔科技股份有限公司董事会
二〇一五年二月十五日