



鞍山森远路桥股份有限公司

2014 年年度报告

2015-016

2015 年 03 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、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	4
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	44
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第八节 公司治理.....	55
第九节 财务报告.....	59
第十节 备查文件目录.....	162

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、森远公司、森远股份	指	鞍山森远路桥股份有限公司
吉公、吉公筑机、吉公机械	指	吉林省公路机械有限公司
股东大会	指	鞍山森远路桥股份有限公司股东大会
董事会	指	鞍山森远路桥股份有限公司董事会
监事会	指	鞍山森远路桥股份有限公司监事会
公司管理层	指	鞍山森远路桥股份有限公司高管团队
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
新型公路养护设备	指	具有节能环保、循环利用资源，在公路养护施工中不封闭交通，能提高功效、缩短施工周期的养护设备。
"十二五"	指	"十二五"公路养护管理发展纲要。
就地再生	指	将废旧沥青混合料就地再生形成新的沥青混合料
厂拌再生	指	将废旧沥青混合料在工厂处理形成新的沥青混合料
PPP	指	PPP 是 Public-Private Partnership（公私合作）的缩写，有广义和狭义两个范畴。广义 PPP 是指政府与私人部门为提供公共产品或服务而建立的合作关系，以授予特许经营权为特征，主要包括 BOT、BOO、PFI 等模式。

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	森远股份	股票代码	300210
公司的中文名称	鞍山森远路桥股份有限公司		
公司的中文简称	森远股份		
公司的外文名称	ANSHAN SENYUAN ROAD & BRIDGE CO.,LTD		
公司的外文名称缩写	SENYUAN		
公司的法定代表人	郭松森		
注册地址	鞍山市鞍千路 281 号		
注册地址的邮政编码	114051		
办公地址	鞍山市鞍千路 281 号		
办公地址的邮政编码	114051		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.assyrb.com">http://www.assyrb.com</a> .		
电子信箱	<a href="mailto:assyrb@assyrb.com">assyrb@assyrb.com</a> .		
公司聘请的会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号外经贸大厦 920-926		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 四、公司历史沿革

	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	2004年10月25日	鞍山市工商局	2103001100879	210301765449336	76544933-6
有限公司变更股份公司注册	2007年01月16日	鞍山市工商局	2103001100879	210301765449336	76544933-6
股权转让变更注册	2009年12月31日	鞍山市工商局	210300005056203	210301765449336	76544933-6
首发上市注册	2011年07月07日	鞍山市工商局	210300005056203	210301765449336	76544933-6
资本公积转增股本注册	2012年05月24日	鞍山市工商局	210300005056203	210301765449336	76544933-6
资本公积转增股本注册	2014年05月27日	鞍山市工商局	210300005056203	210301765449336	76544933-6

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	483,106,891.02	455,220,722.97	6.13%	305,213,855.39
营业成本（元）	273,958,530.73	264,308,195.33	3.65%	165,637,370.68
营业利润（元）	94,177,228.39	96,212,612.44	-2.12%	88,735,601.01
利润总额（元）	111,981,582.01	122,741,968.00	-8.77%	101,290,795.16
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	109,172,247.48	103,184,791.30	5.80%	85,559,740.11
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	80,235,568.33	84,719,831.31	-5.29%	74,878,785.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	-118,384,486.52	-36,676,862.03	-222.78%	33,774,226.67
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4882	-0.2722	-79.35%	0.2507
基本每股收益（元/股）	0.45	0.43	4.65%	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.45	0.43	4.65%	0.35
加权平均净资产收益率	13.39%	14.43%	-1.04%	13.49%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.84%	11.85%	-2.01%	11.81%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	242,514,000.00	134,730,000.00	80.00%	134,730,000.00
资产总额（元）	1,434,318,926.77	1,213,325,168.48	18.21%	973,386,288.61
负债总额（元）	573,398,200.80	452,344,900.44	26.76%	302,162,303.95
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	860,920,725.97	760,980,268.04	13.13%	671,223,984.66
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.55	5.6482	-37.15%	4.982
资产负债率	39.98%	37.28%	2.70%	31.04%

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 三、非经常性损益的项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		-2,831.81	-1,727.69	
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）	6,751,473.28	21,764,973.28	12,559,373.28	详见本报告第九节；七：合并财务报表主要项目注释：69.营业外收入（2）计入当期损益的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,930.06	-51,875.00	-2,451.44	
联营企业按权益法确认投资收益	56,056.48			
产品对外投资产生的收益	26,963,540.37			
减：所得税影响额	4,827,460.92	3,245,306.48	1,874,239.48	
合计	28,936,679.15	18,464,959.99	10,680,954.67	--

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

适用  不适用

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

## 四、重大风险提示

### 1、市场竞争风险

公司的主营业务是新型公路养护设备研发、生产和销售，主营业务的发展方向是为下游行业提供具有循环经济和资源循环利用特点的新型公路养护设备。由于我国公路已从大规模建设时代进入全面养护时

代，市场对养护设备，尤其是随着公路再生养护技术的推广，对既符合国家产业政策、又具有资源循环利用特点的再生养护设备的强劲需求逐年显现。良好的发展前景可能致使市场竞争主体增多，行业的竞争趋势将较以往加剧。

(1) 公司将持续创新与改进提升产品，持续提升技术与服务的支撑和保障能力，以增强核心竞争力。

(2) 公司将强化销售网络的建设，同时开展代理销售、融资租赁、按揭贷款、以租代购等多种销售模式。

(3) 转变商业模式，整合市场资源，通过合资合作模式实现互惠共赢，以开拓市场，化解风险。

## 2、新模式下的管理风险

2014年下半年，公司实施新的商业模式转变，公司充分整合各方资源，以风险共担、互利共赢为原则，投资设立了多家合资合作公司。合资合作公司的主要业务是承接高速公路、国省干线、城市道路再生养护工程施工，或参与政府PPP项目。新模式下，公司完成了从设备制造商向“产品+应用+服务”的综合提供商转变。新的业务模式可使公司快速发展，也为公司增加了管理风险。公司已搭建合资合作公司管控平台，通过宏观管控和微观管控相结合方式，督促合资合作公司规范运作。

## 3、应收账款风险

报告期内，公司应收账款占资产总额的比列继续增加。如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账损失或现金流动性较差风险。

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

## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

2014年，在经济增速回落、市场对公路筑养护设备需求乏力的情况下，公司通过强化销售网络建设、销售体制机制改革、转变商业发展模式等强有力措施，有效保证了公司经营平稳发展。报告期，公司实现营业收入48,310.69万元，比上年增长了6.13%；实现营业利润9,417.72万元，比上年减少了2.12%；归属于公司普通股股东的净利润10,917.22万元，比上年增长了5.8%。报告期，其它主要业务回顾如下：

##### （1）强化销售网络建设，改革销售体制机制

按照公司2014年年度经营计划，为把目标市场做细、做深、做实，形成业务比、学、赶、帮态势，公司将销售总公司一分为二，形成为南方销售公司和北方销售公司，两大销售公司共辖11个分公司，并调整和完善了销售激励政策。新的体制和机制，进一步激发了各级业务人员销售动力，实现了公司发展和员工收益双赢的目的。在国际销售网络建设方面，公司成立了由董事会主抓的，作为公司产品打开国际通道的过度机构——国际市场部，国际市场部目前下设海外处、内贸处、电商处和综合业务处，截至报告期末，国际市场部已和斯里兰卡、印度尼西亚、印度、沙特阿拉伯、巴基斯坦、伊朗、土耳其、巴林、哈萨克斯坦、蒙古、俄罗斯等国家建立了业务联系，为公司产品走向国际市场打下了基础。

##### （2）转变经营模式，创新业务发展

我国经济发展已进入新常态。新常态下，政府职能在向法制政府、服务性政府转变。为化解地方政府性债务风险，缓解地方政府财政支出压力，盘活社会存量资本，国家出台了一系列投融资改革文件，文件要求城市基础设施及公共服务领域等项目将逐渐通过政府购买服务或与社会资本合作方式实施。在新形势下，结合公司行业前景、产品特点以及多年来所掌握的公路养护施工技术支撑经验，公司提出了整合市场资源，转型发展的新思路，即与具有优质资源的下游行业单位开展合资合作，成立合资公司，其目的在于，一是可以借助多方资源促进道路再生养护技术快速推广，使公司大型再生养护设备得以普及应用。二是通过合资合作，使公司主营业务得以向下游行业延伸，实现公司外延式发展。三是通过合资合作公司，可以借助政府购买服务、政府与社会资本合作（PPP）的平台，承接包括但不限于城市基础设施及公共服务领域项目设计、建设、运营、维护等技术性服务。成立合资合作公司，开启了公司从单一设备制造商向“产品+应用+服务”的综合提供商转变。报告期内，公司共成立了4家合资合作公司，分别是黑龙江森远大可公路养护有限公司、吉林省森茂路桥工程建设有限公司、河北森远路桥工程有限公司、新疆森远路港再生公路工程有限公司。分别与湖南路桥建设集团有限责任公司、北京首发公路养护工程有限公司、贵州省公路工程集团有限公司、安徽环宇公路建设开发有限公司签署了战略合作协议。

##### （3）打造管控平台，成功主办合资合作公司论坛峰会

为推动合资合作公司协同发展、规范运作，实现公司与合资公司及合资公司相互之间信息对称，资源共享，促进企业管理创新，科技创新，共同防范市场风险，共同促进公路养护市场的健康发展，报告期内，公司成功主办了由合资合作伙伴为成员单位的首届森远股份“思拉堡论坛峰会”，并依据合资合作成员单位、参会单位的意见，经过多方磋商达成共识，共同发布森远股份“思拉堡”论坛峰会“联合宣言”，作为峰会组织的共同纲领。“论坛峰会”组织以首届会议召开地点“思拉堡小镇”命名，每年一届，采取会员单位轮值制，定期正式会晤，商讨公路绿色养护事业热点问题，探索多边合作途径，如何推进成员单位经贸合作等热点问题。首届论坛峰会主题为：“同心合作、携手共赢”。公司联手知名专家学者，针对公路绿色养护事业发展向成员单位、参会单位提出论坛课题，围绕“课题”轮值主席发表主题演讲；专家学者与合资合作成员单位进行现场互动。“论坛峰会”为道路绿色养护市场推广，规范合资合作公司运作与管控，起到了至关重要

作用。

#### (4) 技术创新与应用情况

##### (4.1) 报告期项目研发情况：

(1) 相关技术研究：进行适用于市政的小型化机组的施工技术研究；进行厂拌冷再生施工技术研究；进行激光检测技术的引进和应用研究；进行水泥基层加铺沥青混凝土类路面的热再生施工技术研究；进行无损开挖技术的研究。(2) 有关大型再生、搅拌产品的开发：移动厂拌冷再生的研制；移动搅拌站研制；系列水泥搅拌设备研发。(3) 丰富修补系列产品品种：研制了2款系列化热风修补车，井盖加热修补车，轻型灌缝机；完成了桥梁抢修车，护栏抢修机具的产品定型；完成新型微表处施工车产品设计等。(4) 丰富了除雪、环卫系列产品品种：研制小型系列加热融冰车，污水真空吸收、运输车；研制1m<sup>3</sup>小型和32m<sup>3</sup>大型融雪剂撒布机研制；研制3款压实雪碾压设备；研制2款抛雪产品系列化产品；研究轻型（单发）除冰车等。(5) 产品专项技术提升：完成融雪剂撒布器转动恒速控制系统研究应用；完成液压发电恒速控制系统研究应用；完成综合除冰车清扫预压力恒定控制系统研究应用；完成除雪产品遥控技术研究应用等。

报告期内，公司获发明专利5项，实用新型6项；受理申请发明专利4项，实用新型专利2项；子公司获得软件产品著作权14项。

2015年将推出适合特定需求的小型化机组，特种养护施工、清扫作业设备，应用激光技术的检测设备等等。加大各系列产品的专项研发，同时加强针对工程服务的技术支撑体系建设。

##### (4.2) 报告期道路养护设备标准备案情况：

修订产品标准12个，制定产品标准9个，完成了21个企业产品标准的备案工作。完善了标准体系，形成国家标准、行业标准、企业标准的全覆盖。

##### (4.3) 报告期获得授权专利情况

序号	专利名称	类别	授权号	授权日期
1	安装在移动汽车上的振动破冰装置	发明	ZL201210011822.0	2014.1.29
2	井圈路面热风式加热器	发明	ZL201210497483.1	2014.12.24
3	路面加热融冰机	发明	ZL201210291032.2	2014.3.26
4	破冰辊	发明	ZL201210516734.6	2014.7.9
5	热风循环式沥青混合料保温回收运输车	发明	ZL201210164996.0	2014.6.25
6	用于热风式再生修补车的无限遥控装置	实用新型	ZL201420053989.8	2014.6.25
7	强力破冰机	实用新型	ZL201320711369.4	2014.6.25
8	护栏板清洗液压系统	实用新型	ZL201420090138.0	2014.7.23
9	沥青路面养护车的行走液压控制系统	实用新型	ZL201420294863.X	2014.10.8
10	前置除雪滚刷	实用新型	ZL201420389294.7	2014.12.3
11	道路灌缝用材料的自动搅拌加热装置	实用新型	ZL201420335720.9	2014.10.29

##### (4.4) 报告期获得授权软件著作权情况

序号	软件产品登记证书名称	发证时间	证书号
1	多功能车载灌缝机智能控制系统V1.0	2014.04.18	0714671
2	抛雪机智能控制系统V1.0	2014.04.18	0714767
3	热风式再生修补设备智能控制系统V1.0	2014.04.18	0714617
4	除雪铲智能控制系统V1.0	2014.05.06	0723589
5	滚刷智能控制系统V1.0	2014.05.07	0725216
6	综合除雪破冰车智能控制系统V1.0	2014.05.07	0725220
7	超薄罩面设备智能控制系统V1.0	2014.06.25	0753261

8	行驶设备智能控制系统V1.0	2014.06.25	0754303
9	加热设备智能控制系统V1.0	2014.06.25	0753317
10	沥青混合料保温设备智能控制系统V1.0	2014.06.25	0753689
11	路面清洁设备智能控制系统V1.0	2014.06.25	0753450
12	热风式融冰设备智能控制系统V1.0	2014.06.25	0753446
13	温拌剂、沥青料添加设备智能控制系统V1.0	2014.06.25	0754434
14	再生剂、沥青添加设备智能控制系统V1.0	2014.06.25	0754298

#### (4.5) 报告期已申请专利情况

序号	专利名称	申请号	专利类型	申请日期
1	道路灌缝用材料的自动搅拌加热装置	201420335720.9	发明	2014.6.23
2	护栏板清洗液压系统	201420090138.0	发明	2014.2.28
3	沥青路面养护车的行走液压系统	201420294863.X	发明	2014.6.5
4	用于沥青路面就地热再生加热机的耙松装置	201410629967.6	发明	2014.11.11
5	用于沥青路面就地热再生加热机的耙松装置	2014206685099.0	实用新型	2014.11.11
6	护栏抢修车	201420795410.5	实用新型	2014.12.17

#### (5) 非公开发行募集资金情况

根据中国证监会《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》的有关规定，为满足公司业务发展的资金需求，增强公司资本实力和盈利能力，公司于2014年8月份向中国证监会提交了《非公开发行A股股票预案》，拟募集资金25,000.00万元，用于“新疆道路养护及除雪产品制造基地建设项目”、“沥青路面再生养护工程技术协同创新平台建设项目”、“营销服务中心建设项目”及补充流动资金。公司本次定增就是在政府转型的新形势下，借助未来十年我国公路养护机械和养护服务快速发展的市场机遇，广泛整合资源、大力开展合资合作，进行全国范围布点，并为拓展国际市场奠定基础，并逐步使公司从设备制造商向“产品+应用+服务”的综合提供商转变。

“新疆道路养护及除雪产品制造基地建设项目”，是着眼新疆地域优势、政策优势，“一带一路”前景，扩大公司主营业务在新疆及周边地区推广。同时，以新疆生产基地为核心，建立辐射中亚、俄罗斯和蒙古的国际营销网络，实现公司业务外延式发展。

“沥青路面再生养护工程技术协同创新平台建设项目”是为业已成立或即将成立的众多合资合作公司搭建服务保障平台，参与公路及城市道路等投资、建设、养护和运营。同时，将具有节能、环保、资源循环利用、成本低、效率高的再生养护新工艺在全国推广开来，以此推动公司主营业务发展，提高公司在公路再生工程技术领域的行业地位。

“营销服务中心建设项目”是在全国各地建立10个营销服务中心，在提升公司优势地区的售后服务能力的同时，进一步拓展公司在其他地区的销售能力，提高公司在全国的业务覆盖范围和品牌影响力，为公司未来实现国际化发展战略奠定基础。

综上，本次非公开发行，是在中国经济进入新常态形势下，以政府职能转型、投融资体制改革为背景，在充分评估市场风险因素后，公司董事会做出的战略决策。本次非公开发行成功，募投项目顺利实施，能极大促进公司业务发展方式转型升级，使公司发展迈向新的台阶。截至本年度报告披露日，项目尚在证监会审核中。

#### (6) 推广国际劳工组织倡导的“工效学”建设，促进企业发展

为了推动公司设计和使用机器、工具、成套设备的操作方法和作业环境更适应操作人员的要求，促进企业生产管理转型升级，公司于2014年度推广和导入国际劳工组织倡导的“工效学”管理模式，并深入开展学习和实践活动。积极探索人、机械、环境相互间的合理关系，在学习和发展中逐渐与标准化工作结合起来，以保证员工安全、健康、舒适地工作，并取得满意的工作效果。在学习和实践中公司机加车间为被选

为国际劳工组织试点单位，我们严格按照“工效学”规范的工作要点进行现代化、规范化、人性化的建设，力争在公司“四五规划期内”把机加车间打造成为国内乃至国际劳工组织“工效学”的示范单位。

公司按照“工效学”130项检查要点前提出规划机加车间建设内容，并提出设备、设施的需求计划。在报批后，予以实施，并在一定的时间节点达到检查验收标准。公司开展“工效学”的推广和应用工作，作为森远股份长远发展的重要举措之一，把这项工作的开展同6S现场管理进行有机的结合，同建设和谐企业进行有机的结合，同企业管理工作进行有机的结合。在开展这项工作中要把握人的能力、人机交往、环境对人的影响的各项要素，从而达到使人工作得更有效；使人工作得更安全；使人工作得更舒适，为把公司建设成为备受社会尊重的企业进行不懈的努力。

通过前期“员工调查表”和“职工合理化建议表”共收集58条合理化建议，确定立即整改项目20条，本着加大投入、加快收效、解决实际问题的原则，在“物料的储存与处理”和“辅助设施与福利设施”等方面的改进，得到了国际劳工组织、全国总工会、国家安监总局和公司全体职工的普遍关注和高度赞扬。开展“工效学”建设以来我们取得了丰硕的成果，在今后工作中我们还将进一步持续提升。

#### **(7) 组建森远干部管理学院，提高管理人员整体素质，储备后备人才，促进企业可持续发展**

企业高度重视后备人才的培养和员工培训工作，公司于2014年5月下发了关于选拔高级后备干部培训班学员的决定，在公司及全资子公司、合资合作公司范围内选拔高管后备干部培训班学员，并成立森远干部管理学院，经过推荐、初选、考核、考试、答辩和现场演讲多个环节最终组成36人的干部管理学院高管后备干部培训班。公司拟定培训计划、健全学院管理制度，聘请辽宁科技大学、鞍山市委党校、鞍山师范学院的专家、教授对高管后备干部培训班学员进行为期三年的系统培训和学习，学习与培训内容包括：企业管理、营销管理、财务管理、法律法规、公司章程、拓展训练、岗位交流、国内外知名企业参观学习、挂职锻炼等多种形式。通过培训与学习不断提高管理人员的知识水平、业务能力和意志品质，为企业高管团队储备和输送品德优秀、业务精干、可塑性强的复合型管理人才。

同时在公司及子公司范围内培养和选拔30岁以下，本科学历以上的技术研发人员、生产管理人员共45名学员组成森远干部管理学院第三梯队（中层干部）培训班，培训班坚持每日军训、早读，每周进行专业课培训的方式，组织学员进行学习。学员班坚持宽进严出的考核制度，优胜劣汰，学员班成员始终稳定在40人左右。通过系统学习、培训、考核，两年来共有9名学员走上中层干部管理岗位，1名学员获得辽宁省最美青工、1名学员获得鞍山市青年岗位能手、10名学员获得公司先进工作者，13名学员获得优秀学员荣誉称号。由学员班学员组成的青年科技创新团队在2014年获得鞍山市青年科技创新大赛一等奖的荣誉；2014年公司第三梯队培训班还获得鞍山市青年文明号的荣誉称号。

#### **(8) 全资子公司吉林省公路机械有限公司新厂区建设情况**

报告期末，吉林省公路机械有限公司新厂区建设基本完成，新厂区占地7万平方米，新建1号厂房11800平方米，2号厂房6935平方米，3号厂房10480平方米，综合办公楼5160平方米，合计34375平方米；新增生产设备248台（套）。新厂区建成后，可收回约2/3订单的外委加工量，不但降低生产成本，提高产品毛利率，产品质量也可得到有效控制，还有利于进一步优化子公司的产品结构，增强企业的竞争力。

#### **(9) 推动公司文化建设、构建和谐企业**

公司以第四个五年发展战略规划为指引，积极推动企业文化建设，构建和谐企业。充分利用公司媒体，包括公司网站、数字化展厅、《今日森远》月报、车间文化墙、班组看板积极宣传企业精神、创新理念、公司愿景、核心价值观等内容，鼓励和号召全体员工爱岗敬业、履行员工义务，承担社会责任，开展公益活动。着力开展文化体育活动、举办森远股份第一届、第二届职工文化节，开展读书竞赛、岗位练兵、技术比武、安全竞赛、合理化建议等活动。2013-2014年公司获得全国总工会、国家安监总局举办的安康杯竞赛优胜单位和优胜班组荣誉称号。2014年公司篮球队分别获得鞍山市篮球赛第三名、辽宁省第十二届运动会三人篮球赛第四名和全国小城镇篮球联赛优胜奖。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1) 概述

2014年度公司实现营业收入48,310.69万元,比上年度45,522.07万元增长6.13%;营业成本27,395.85万元,比上年度26,430.82万元增长3.65%。营业收入增长主要公司经营模式转变,以设备出资进行联营,促进了沥青路面再生设备销售收入的增长。

2014年度公司共发生期间费用9,176.58万元,比上年度7,800.91万元增长17.63%。其中:发生销售费用3,414.63万元,比上年度3,053.99万元增长11.81%;发生管理费用5,141.96万元,比上年度4,309.92万元增长19.31%;发生财务费用619.99万元,比上年度437.00万元增长41.87%。本年销售费用增长,主要由于本年商品销售增加,导致各项费用增加;管理费用增加,主要系由于本年科技开发费增加所致;财务费用上升,主要是由于本年银行借款增加导致利息支出增加所致。

2014年度公司研发支出总额为2487.40万元,比上年同期1928.39增加28.99%;研发支出总额占营业收入的比例为5.15%,比上年同期增加了0.91个百分点。

2014年公司经营活动产生的现金流量净额为-11,838.45万元,比上年度-3,667.69万元减少222.78%,变动主要原因是由于本年度公司销售及投资规模扩大,增加了应收账款及存货资金占用,导致现金净流量为负值。

2014年公司投资活动产生的现金流量净额为-8,373.56万元,比上年度-8,492.23万元增加1.39%。变动主要原因是募集资金建设项目完工,投资减少所致。

2014年筹资活动产生的现金流量净额为14,016.89万元,比上年度1,029.42万元增加1261.63%,变动主要原因是从银行取得的新增借款增加所致。

#### 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

适用  不适用

#### 3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	483,106,891.02	455,220,722.97	6.13%

驱动收入变化的因素

主要是本年度公司经营模式转变,以设备出资进行联营参股,促进了沥青路面再生设备销售收入的增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
应急抢险设备	销售量	台	850	740	14.86%
	生产量	台	903	948	-4.75%
	库存量	台	351	298	17.79%
沥青路面再生设备	销售量	台	60	33	81.82%
	生产量	台	64	39	64.10%
	库存量	台	43	39	10.26%

市政环卫设备	销售量	台	15	5	200.00%
	生产量	台	18	6	200.00%
	库存量	台	11	8	37.50%
拌合设备	销售量	台	17	21	-19.05%
	生产量	台	24	19	28.32%
	库存量	台	18	11	63.64%
其他设备	销售量	台	85	61	39.40%
	生产量	台	96	61	57.38%
	库存量	台	12	1	110.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期，沥青路面再生设备系列产品的销售量、生产量分别比上年增长 81.82%、64.10%，主要是日常再生养护设备和大型再生设备销售增加所致；市政环卫设备销售量、生产量、库存量分别比上年增长 200.00%、200.00%、37.50%；主要是本年度公司新产品研发加强，污水运输车等产品销售增加所致。拌合设备库存量比上年增长 63.64%；主要是本年度公司开展水泥搅拌产品的销售，加大了预产产量。其他设备系列产品的销售量、生产量、库存量分别比上年增长 39.40%、57.38%、110.00%，主要是本年度公司小型新产品研发加强，切割锯、振动筛等产品销售增加所致。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 4) 成本

单位：元

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	
原材料	231,927,824.88	86.14%	185,821,159.47	85.76%	0.38%
直接人工	12,125,934.15	4.50%	10,035,315.50	4.63%	-0.13%
制造费用	25,202,566.52	9.36%	20,813,726.41	9.61%	-0.25%
合计	269,256,325.55	100.00%	216,670,201.38	100.00%	

#### 5) 费用

单位：元

	2014 年	2013 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	34,146,273.62	30,539,862.12	11.81%	主要由于本年商品销售增加，导致各项费用增加；
管理费用	51,419,567.31	43,099,217.89	19.31%	主要由于本年新产品研发加强，科技

				开发费增加所致；
财务费用	6,199,915.74	4,370,007.35	41.87%	主要是由于本年银行借款增加导致利息支出增加所致。
所得税	2,809,334.53	19,557,176.70	-85.64%	主要是由于本年全资子公司鞍山森远科技有限公司为新办软件企业，自获利年度起享受所得税两免三减半的税收优惠政策所致。

## 6) 研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司2014年度新技术、新产品、新工艺自主研发的项目共29项，微表处稀浆封层车、同步碎石封层车、井盖加热维修车、机场三合一除雪车、单发动机除冰雪车、50装载机除冰机具、HSZ180水泥搅拌站、护栏清洗抢修车、LB4500配再生接口型市政专用沥青搅拌设备的研发、高效节能型除雪机的研发、沥青旧料再生设备新型加热技术的研发、环保型沥青搅拌设备的研发、LB2000型移动式沥青拌合设备、除雪设备智能控制系统4.0、综合除雪破冰车智能控制系统V1.0、热风式再生修补设备智能控制系统V1.0、多功能车载灌封机智能控制系统V1.0、除雪铲智能控制系统V1.0、滚刷智能控制系统V1.0、沥青路面维修养护设备智能控制系统4.0、沥青混合料保温设备智能控制系统V1.0、超薄罩面设备智能控制系统V1.0、加热设备智能控制系统V1.0、路面清洁设备智能控制系统V1.0、热风式融冰设备智能控制系统V1.0、温拌剂、沥青料添加设备智能控制系统V1.0、行驶设备智能控制系统V1.0、再生剂、沥青添加设备智能控制系统V1.0、多功能激光道路检测智能控制系统、抛雪机智能控制系统。报告期内，公司研发支出总额为2487.40万元，比上年同期1928.39万元增加28.99%；研发支出总额占营业收入的比例为5.15%，比上年同期增加了0.91个百分点。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	24,874,036.62	19,283,901.25	14,818,150.87
研发投入占营业收入比例	5.15%	4.24%	4.86%
研发支出资本化的金额（元）	2,000,000.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	8.04%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	1.83%	0.00%	0.00%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

√ 适用 □ 不适用

多功能激光道路检测智能控制系统项目，经前期市场调研及市场分析论证，形成可行性立项申请，报经总经理办公会讨论通过，准予立项，项目预算为331.50万元。本期该项目共发生研发费用238.64万元，其中：费用化金额为38.64万元，资本化金额合计 200.00万元。本期资本化金额占该项目本期研发费用金额的比例为83.81%。公司将获得该智能控制系统实质性源代码、算法及以后发生的开发费用按新会计准则计入开发支出，予以资本化。

## 7) 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	400,742,499.15	414,619,603.63	-3.35%
经营活动现金流出小计	519,126,985.67	451,296,465.66	15.03%
经营活动产生的现金流量净额	-118,384,486.52	-36,676,862.03	-222.78%
投资活动现金流入小计	6,205,600.00	929,843.95	567.38%
投资活动现金流出小计	89,941,150.21	85,852,174.49	4.76%
投资活动产生的现金流量净额	-83,735,550.21	-84,922,330.54	1.39%
筹资活动现金流入小计	423,698,858.66	187,000,000.00	126.58%
筹资活动现金流出小计	283,529,944.49	176,705,786.71	60.45%
筹资活动产生的现金流量净额	140,168,914.17	10,294,213.29	1,261.63%
现金及现金等价物净增加额	-61,951,122.56	-111,304,979.28	44.34%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

公司经营活动产生的现金流量净额为-11,838.45万元，比上年度-3,667.69万元减少222.78%，变动主要原因是由于本年度公司销售及投资规模扩大，增加了应收账款及存货资金占用，导致现金净流量为负值。公司投资活动产生的现金流量净额为-8,373.56万元，比上年度-8,492.23万元增加1.39%。变动主要原因是募集资金建设项目完工，投资减少所致。

公司筹资活动产生的现金流量净额为14,016.89万元，比上年度1,029.42万元增加1261.63%，变动主要原因是从银行取得的新增借款增加所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

#### 8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	175,994,358.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	36.43%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	99,093,144.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.24%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

#### 9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内公司经营计划完成情况：

1、充分发挥董事会市场资源优势，做好“顶层设计”和“市场运作”，与管理层形成互动，在国内市场打造5—10个核心省份市场。

报告期内，公司打造国内核心省份销售市场工作正在稳步推进，并取得阶段性进展。截至报告期末，已完成了东北三省、新疆、河北、内蒙6个核心省份建设。

2、对国内销售网络进行改革，将现行的7大区域调整为11个办事处，以利于将市场做细、做深、作实，并为服务支撑化整为零打下基础。

按照公司2014年年度经营计划，为把目标市场做细、做深、做实，形成业务比、学、赶、帮态势，公司将销售总公司一分为二，形成为南方销售公司和北方销售公司，两大销售公司共辖11个分公司，并调整和完善了销售激励政策。新的体制和机制，进一步激发了各级业务人员销售动力，实现了公司发展和员工收益双赢的目的。

3、加强国际贸易的组织机构建设，以吉公现有国际贸易机构人员为班底，组建森远股份国际贸易部，逐步发展成为具有较强竞争能力的国际化公司；加大投入，以电子商务、点对点、发展国外代理商多种形式开辟国际市场，形成增量。同时引进国外高端除雪设备品牌成为一级代理商。

在国际销售网络建设方面，公司成立了由董事会主抓的，作为公司产品打开国际通道的过度机构——国际市场部，国际市场部目前下设海外处、内贸处、电商处和综合业务处，截至报告期末，国际市场部已和斯里兰卡、印度尼西亚、印度、沙特阿拉伯、巴基斯坦、伊朗、土耳其、巴林、哈萨克斯坦、蒙古、俄罗斯等国家建立了业务联系，为公司产品走向国际市场打下了基础。

4、以国企混合所有制经济改革为契机，以提供设备、工艺和服务形式合资合作，在行业内形成2—4个利益共同体，向下游公路施工领域拓展，同时促进大型再生设备的销售。

报告期内，公司共成立了4家合资合作公司，分别是黑龙江森远大可公路养护有限公司、吉林省森茂路桥工程建设有限公司、河北森远路桥工程有限公司、新疆森远路港再生公路工程有限公司。分别与湖南路桥建设集团有限责任公司、北京首发公路养护工程有限公司签署了战略合作协议。

5、加大对施工工艺研究的投入，围绕养护施工、路面除雪等工艺进行深入的研究，满足企业研发、生产、经营、服务的需要。

(1) 相关技术研究：进行适用于市政的小型化机组的施工技术研究；进行厂拌冷再生施工技术研究；进行激光检测技术的引进和应用研究；进行水泥基层加铺沥青混凝土类路面的热再生施工技术研究；进行无损开挖技术的研究。(2) 丰富了除雪、环卫系列产品品种：研制小型系列加热融冰车，污水真空吸收、运输车；研制1m<sup>3</sup>小型和32m<sup>3</sup>大型融雪剂撒布机研制；研制3款压实雪碾压设备；研制2款抛雪产品系列化产品；研究轻型（单发）除冰车等。

6、进一步整合社会资源，强化与长安大学、哈尔滨工业大学、大连理工大学等科研院所及大型施工单位的全面合作，使之成为公司科技研发、工艺研究的重要支撑。

报告期内，公司与哈尔滨工业大学交通科学与工程学院联合成立“鞍山森远哈工大路桥检测技术联合研发中心”研发路桥检测设备及智能交通系统等高新技术及产品。

7、强化吉公技术中心与森远技术中心合作交流，利用鞍山重工业城市技术人员相对多的特点，在森远公司成立吉公技术中心鞍山分支机构。

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

8、持续对公司现有产品改进提升，进一步研发筑养护设备的新品种，并做好市政维护设施、设备开发的可行性研究工作。

报告期内，完成融雪剂撒布器转动恒速控制系统研究应用；完成液压发电恒速控制系统研究应用；完成综合除冰车清扫预压力恒定控制系统研究应用；完成除雪产品遥控技术研究应用等。

公司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%以上的差异原因

适用  不适用

## (2) 主营业务分部报告

### 1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
装备制造	465,497,503.60	196,241,178.05
分产品		
应急抢险设备	255,059,057.00	95,921,365.60
沥青路面再生设备	131,040,024.26	80,595,939.05
市政环卫设备	11,146,846.22	2,593,050.32
拌合设备	60,851,397.54	13,936,433.64
软件产品及咨询服务	37,981.17	-124,799.91
其他	7,362,197.41	3,319,189.35
合计	465,497,503.60	196,241,178.05
分地区		
华北分部	77,715,700.78	14,361,681.18
华南分部	2,250,000.00	510,539.06
华东分部	56,111,623.85	14,220,081.20
华中分部	2,826,495.70	-1,803,194.83
东北分部	272,654,918.01	153,139,739.20
西北分部	43,408,735.06	12,790,692.17
西南分部	7,413,675.20	2,177,107.29
亚洲	3,116,355.00	844,532.78
合计	465,497,503.60	196,241,178.05

### 2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

适用  不适用

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

单位：元

	营业收入			营业成本			毛利率		
	2013 年	2012 年	2011 年	2013 年	2012 年	2011 年	2013 年	2012 年	2011 年

分行业									
装备制造业	390,779,718.91	284,593,689.82	192,523,418.86	216,670,201.38	158,015,447.62	98,044,060.02	44.55%	44.48%	49.07%
分产品									
应急抢险设备	216,236,138.44	164,398,205.76	127,037,264.06	127,171,208.11	99,653,297.01	72,094,012.38	41.19%	39.38%	43.25%
沥青路面再生设备	92,755,099.14	73,478,974.25	57,816,068.39	28,248,100.90	26,132,667.68	21,732,604.72	69.55%	64.44%	62.41%
市政环卫设备	1,605,769.23		425,641.03	1,667,202.95		326,972.28	-3.83%		23.18%
拌合设备	75,601,942.82			57,156,629.27			24.40%		
软件产品及咨询服务									
其他	4,580,769.28	4,241,313.19	7,244,445.38	2,427,060.15	1,973,122.95	3,890,470.64	47.02%	53.48%	46.30%
合计	390,779,718.91	284,593,689.82	192,523,418.86	216,670,201.38	158,015,447.62	98,044,060.02	44.55%	44.48%	49.07%
分地区									
华北分部	55,455,555.57	26,011,111.12	21,502,666.72	35,024,228.77	14,610,939.20	10,098,961.42	36.84%	43.83%	53.03%
华南分部	3,203,846.16	6,159,401.72	3,529,914.54	1,398,098.26	2,699,046.48	1,791,747.99	56.36%	56.18%	49.24%
华东分部	39,874,529.93	67,377,607.00	30,208,632.43	22,917,511.46	38,499,755.97	16,450,388.64	42.53%	42.86%	45.54%
华中分部	7,273,247.86	4,748,717.94	25,381,111.09	3,648,733.48	2,541,070.61	9,190,931.77	49.83%	46.49%	63.79%
东北分部	223,557,041.26	97,852,919.78	45,767,589.66	112,609,623.71	50,754,507.37	18,421,029.34	49.63%	48.13%	59.75%
西北分部	47,839,348.69	59,224,273.54	62,338,632.66	32,732,805.86	41,140,106.67	39,336,192.44	31.58%	30.54%	36.90%
西南分部	1,389,743.59	23,219,658.72	3,794,871.76	503,374.24	7,770,021.32	2,754,808.42	63.78%	66.54%	27.41%
亚洲	12,186,405.85			7,835,825.60			35.70%		
合计	390,779,718.91	284,593,689.82	192,523,418.86	216,670,201.38	158,015,447.62	98,044,060.02	44.55%	44.48%	49.07%

### (3) 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	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	211,225,837.55	14.73%	278,292,534.65	22.94%	-8.21%	主要由于本年公司销售规模扩大，工程项目的投入增加，及采购原材料及购置设备所致。
应收账款	328,345,948.33	22.89%	275,060,374.50	22.67%	0.22%	主要由于本年销售规模扩大、销售收入增长所致。
存货	224,243,617.78	15.63%	194,651,131.77	16.04%	-0.41%	主要由于本年销售增加、根据市场预测增加预产，年末原材料、在产品增加所致。
长期股权投资	68,156,215.53	4.75%			4.75%	本年度公司经营模式转变，以设备出资进行联营参股所致。
固定资产	154,576,020.59	10.78%	101,561,801.17	8.37%	2.41%	主要由于成套公路养护设备产品升级项目、技术研发中心建设项目、完工转固增加所致。
在建工程	92,665,651.52	6.46%	106,361,357.54	8.77%	-2.31%	主要由于成套公路养护设备产品升级项目、技术研发中心建设项目、完工转固增加所致。

#### 2) 负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	188,000,000.00	13.11%	108,000,000.00	8.90%	4.21%	主要由于本年公司订单增加、销售规模扩大而增加的流动性资金借款增加所致。
长期借款	57,000,000.00	3.97%	18,000,000.00	1.48%	2.49%	主要由于本年公司订单增加、销售规模扩大而增加的长期借款增加所致。

#### 3) 以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### (4) 公司竞争能力重大变化分析

√ 适用 □ 不适用

#### 1) 优化管理模式，经营管理能力不断提升

公司不断优化管理模式，内控体系建设进一步强化，取得了阶段性成果，特别是董事会与管理层分离后，董事会本着法治董事会、服务性董事会原则，全面发挥监督、审计、考核作用，在全面预算管理、绩效考核管理、成本控制管理等方面得到有效提升，使得公司产品在毛利率不变情况下，产品售价得以下浮，增强了产品市场竞争能力。同时，报告期内，通过外部引进和内部培养的核心人员不断走向岗位，并逐步发挥重大作用，竞争力明显加强。

2) 随着募投项目以及吉公机械新厂区投入使用，劳动条件得到改善，产能得以释放。生产设备更新换代，使得生产效率和产品质量明显提高，产品竞争力明显提高。

3) 在中国经济处于新常态形势下，为化解地方政府性债务风险，缓解财政支出压力，国家推出PPP模式进行基础设施和公共服务领域项目建设，在此情况下，公司抢先抓早，整合资源，转型发展，报告期内成立4家合资合作公司，开启了公司外延式发展之路，综合竞争力进一步提升。

## (5) 投资状况分析

### 1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况						
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度				
93,540,000.00	0.00	100.00%				
被投资公司情况						
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例	资金来源	合作方	本期投资盈亏（元）	是否涉诉
新疆森吉公路工程装备有限公司	公路筑养护设备制造、公路养护施工、货物及技术进出口	100.00%	自有资金		-80,506.93	否
吉林省森茂路桥工程建设有限公司	道桥工程、市政设施工程、建筑工程、设备租赁销售	40.00%	自有资金	辽源市市政集团有限公司	55,287.82	否
黑龙江森远大可公路养护有限公司	公路管理与养护、市政设施管理、筑路工程、设备租赁销售	35.00%	自有资金	盛茂庆	117,938.04	否
河北森远路桥工程有限公司	公路、城市道路路面施工、养护及道路再生工程、市政工程、设备销售、租赁	35.00%	自有资金	秦皇岛市政建设集团有限公司	5,592.06	否
新疆森远路港再生公路工程再生有限公司	公路工程施工、市政工程施工、建筑工程、货物进出口业务、工程机械销售	40.00%	自有资金	新疆陆港建设工程有限公司	-512.80	否

### 2) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1. 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	41,800
报告期投入募集资金总额	2,060.48
已累计投入募集资金总额	38,615.92
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	1,064.78
累计变更用途的募集资金总额比例	2.55%

## 募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]502号文件核准，本公司于2011年4月向社会公开发行人民币普通股（A股）1,900万股，每股发行价为22.00元，应募集资金总额为人民币41,800.00万元，扣除发行费用3,651.29万元后，实际募集资金金额为38,148.71万元。该募集资金已于2011年4月到位，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会验字[2011]6106号《验资报告》对募集资金到位情况进行了验证。截止2014年12月31日，公司累计使用募集资金金额38,615.92万元，其中报告期使用募集资金2,060.48万元，剩余募集资金存放于董事会决定的专用账户。

2、公司承诺的投资项目分为大型沥青路面再生养护设备制造项目、成套公路养护设备产品升级项目和技术研发中心建设项目，投资总额分别为12,000.00万元、4000.00万元和3,000.00万元。大型沥青路面再生养护设备制造项目，经2012年9月12日公司第二届董事会第二十一次会议审议通过调整后的投资总额为10,935.22万元，截止2014年12月31日已累计投入募集资金10,935.22万元，完成计划进度的100.00%，该项目在2012年末已经达到预计可使用状态。成套公路养护设备产品升级项目，经2014年7月15日公司第三届董事会第十一次会议审议通过调整后的投资总额为3,847.03万元，报告期，成套公路养护设备产品升级项目投入募集资金为846.48万元，截止2014年12月31日已累计投入募集资金为3,847.03万元，完成计划进度的100.00%，该项目在2014年3月末未达到预计可使用状态。技术研发中心建设项目，截止2014年12月31日已累计投入募集资金为3,126.48万元，该项目在2013年底已经达到预计可使用状态。

3、公司首发超募资金的金额为19,148.71万元，用于其他与主营业务相关的营运资金项目。2011年5月16日，公司第二届董事会第十二次会议与第二届监事会第四次会议审议通过使用超募资金2000万元偿还银行贷款；2011年9月1日，公司第二届董事会第十五次会议与第二届监事会第七次会议审议通过使用超募资金1700万元永久性补充流动资金；2012年4月23日公司第二届董事会第十八次会议与第二届监事会第十次会议审议通过，2012年5月11日公司股东大会批准，公司使用超募资金10000万元建设激光路桥检测车辆及配套养护设备产业化项目，截至本报告期末已使用4689.44万元；2012年9月12日公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，2012年10月15日公司股东大会及其后证监会批准，公司以8000万人民币收购吉林省公路机械有限公司100%的股权，其中使用超募资金4800万元。截至本报告期末已使用4800万元；2013年1月29日公司第二届董事会第二十四次会议与第二届监事会第十五次会议审议通过，2013年2月21日公司股东大会批准，公司将使用超募资金10000万元建设激光路桥检测车辆及配套养护设备产业化项目调整为使用超募资金5000万元，调出超募资金5,000万元用于向全资子公司吉林省公路机械有限公司增资；2013年9月12日，公司第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议审议通过了《关于将节余超募资金永久性补充流动资金的议案》，将剩余超募资金648.71万元及利息收入651.29万元，共计1300.00万元永久性补充公司日常经营所需流动资金。2014年7月15日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，将成套公路养护设备产品升级项目剩余募集资金152.97万元及利息收入231.37万元，共计384.34万元及技术研发中心建设项目剩余募集资金利息收入5.28万元永久性补充公司日常经营所需流动资金。

4、截至本报告期，公司募集资金投资项目按计划正常运行，无变更募集资金使用的情况，投资项目运营中未出现风险和重大不利变化。

5、募集资金管理情况。公司严格按照《募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行了有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，保证募集资金专款专用，及时告知保荐机构并随时接受保荐代表人的监督。

## 2.募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
大型沥青路面再生养护设备制造项目	否	12,000	10,935.22	40.98	10,935.22	100.00%	2012年12月31日	7,635.46	24,570.95	是	否
大型沥青路面再生养护设备制造项目结余资金补充流动资金			1,064.78		1,064.78	1,010.00%					
成套公路养护设备产品升级项目	否	4,000	3,847.03	846.48	3,847.03	100.00%	2014年03月31日	1,238.91	1,238.91	是	否
成套公路养护设备产品升级项目结余资金补充流动资金			152.97	152.97	152.97	100.00%					
技术研发中心建设项目	否	3,000	3,000		3,126.48	104.22%	2013年12月31日				
承诺投资项目小计	--	19,000	19,000	1,040.43	19,126.48	--	--	8,874.37	25,809.86	--	--
超募资金投向											
多功能激光桥梁/道路检测车辆系列化产品基地建设项目		10,000	5,000	1,020.05	4,689.44	93.79%	2015年12月31日			否	否
收购吉林省公路机械有限公司		4,800	4,800		4,800	100.00%		1,227.59	2,255.95	是	否
超募资金补充流动资金			1,300		1,300	100.00%					
增加子公司吉林省公路机械有限公司注册资本			5,000		5,000	100.00%				是	否
归还银行贷款(如有)	--	2,000	2,000		2,000	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	1,700	1,700		1,700	100.00%	--	--	--	--	--

超募资金投向小计	--	18,500	19,800	1,020.05	19,489.44	--	--	1,227.59	2,255.95	--	--
合计	--	37,500	38,800	2,060.48	38,615.92	--	--	10,101.96	28,065.81	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	(1)多功能激光桥梁/道路检测车辆系列化产品基地建设项目，目前厂房主体工程正在建设当中。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首发超募资金的金额为 19,148.71 万元，用于其他与主营业务相关的营运资金项目。2011 年 5 月 16 日，公司第二届董事会第十二次会议与第二届监事会第四次会议审议通过使用超募资金 2000 万元偿还银行贷款；2011 年 9 月 1 日，公司第二届董事会第十五次会议与第二届监事会第七次会议审议通过使用超募资金 1700 万元永久性补充流动资金；2012 年 4 月 23 日公司第二届董事会第十八次会议与第二届监事会第十次会议审议通过，2012 年 5 月 11 日公司股东大会批准，公司使用超募资金 10000 万元建设激光路桥检测车辆及配套养护设备产业化项目。截至本报告期末已使用 4689.44 万元；2012 年 9 月 12 日公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，2012 年 10 月 15 日公司股东大会及其后证监会批准，公司以 8000 万元人民币收购吉林省公路机械有限公司 100%的股权，其中使用超募资金 4800 万元。截至本报告期末已使用 4800 万元；2013 年 1 月 29 日公司第二届董事会第二十四次会议与第二届监事会第十五次会议审议通过，2013 年 2 月 21 日公司股东大会批准，公司将使用超募资金 10000 万元建设激光路桥检测车辆及配套养护设备产业化项目调整为使用超募资金 5000 万元，调出超募资金 5,000 万元用于向全资子公司吉林省公路机械有限公司增资；2013 年 9 月 12 日，公司第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议审议通过了《关于将节余超募募资金永久性补充流动资金的议案》，将剩余超募资金 648.71 万元及利息收入 651.29 万元，共计 1300.00 万元永久性补充公司日常经营所需流动资金。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在首次发行股票募集资金到位前，公司已先期投入大型沥青路面再生养护设备制造项目自筹资金 7,729.32 万元。对此，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会审字[2011]6116 号鉴证报告，国信证券股份有限公司出具了核查意见，根据第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第四次会议决议，公司已于 2011 年度置换完毕。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集	适用										

资金结余的金额及原因	“大型沥青路面再生养护设备制造项目”节余资金 1064.78 万元；“成套公路养护设备产品升级项目”剩余募集资金 152.97 万元及利息收入 231.37 万元，结余 384.34 万元；“技术研发中心建设项目”剩余利息收入 5.28 万元，结余 5.28 万元；原因为公司科学规划项目所需原材料，通过加大采购力度以及购买优质且价格较低的原材料，降低了原材料采购成本并进一步加强了项目费用控制、监督和管理，减少了项目总开支。
尚未使用的募集资金用途及去向	按照相关规定，尚未使用的募集资金保留在董事会决定的银行账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## 3. 募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
大型沥青路面再生养护设备制造项目	大型沥青路面再生养护设备制造项目	10,935.22	40.98	10,935.22	100.00%	2012 年 12 月 31 日	7,635.46	是	否
合计	--	10,935.22	40.98	10,935.22	--	--	7,635.46	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司第二届董事会第二十一次会议与第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于将结余募集资金永久性补充流动资金的议案》，将“大型沥青路面再生养护设备制造项目”结余资金 1,064.78 万元永久性补充公司日常经营所需流动资金。						

## 3) 非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 4) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

## 5) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

## 6) 买卖其他上市公司股份的情况

适用  不适用

## 7) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## (6) 主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
吉林省公路机械有限公司	子公司	制造业	沥青混合料拌和设备 and 路面旧沥青混合料厂拌再生设备	52,948,000.00	275,063,100.34	100,065,517.60	194,758,128.46	15,679,352.91	14,250,447.24
鞍山森远科技有限公司	子公司	软件和信息技术服务业	公路养护、除雪设备软件技术研发、制作（不含危险化学品）、销售、安装、调试、维护、技术咨询服务。	5,000,000.00	121,080,244.05	114,465,188.13	106,933,775.84	98,582,604.79	109,642,570.69
新疆森吉公路工程装备有限公司	子公司	制造业	公路筑养护设备	20,000,000.00	8,019,493.07	6,919,493.07	0.00	-80,506.93	-80,506.93
吉林省森茂路桥工程建设有限公司	参股公司	工程施工	道桥工程、市政设施工程、建筑工程、设备租赁销售	87,750,000.00	35,744,156.89	34,355,042.85	611,614.67	-732,724.86	-744,957.15
黑龙江森远大可公路养护有限公司	参股公司	工程施工	公路管理与养护、市政设施管理、筑路工程、设备租赁销售	127,153,800.00	133,331,329.98	110,410,299.72	24,694,107.68	2,586,968.14	2,006,665.09
河北森远路桥工程有限公司	参股公司	工程施工	公路、城市道路路面施工、养护	71,142,900.00	29,998,972.69	29,884,022.69	0.00	-15,977.31	-15,977.31

			及道路再生工程、市政工程、设备销售、租赁						
新疆森远路港再生公路工程 有限公司	参股公司	工程施工	公路工程 施工、市政 工程施工、 建筑工程、 货物进出 口业务、工 程机械销 售	10,000,000.00	20,000,000.00	-1,282.00	0.00	-1,282.00	-1,282.00

主要子公司、参股公司情况说明

无

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
新疆森吉公路工程装备有限公司	利用新疆优惠政策及“一带一路”机遇，开拓新疆市场，降低公司产品运输成本，提升产品竞争能力。	新设	未实质运行，报告期对整体生产和业绩尚无影响

### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 二、公司未来发展的展望

### (一) 行业发展环境

道路养护行业市场发展机遇与挑战并存

#### 1、道路养护市场空间巨大

我国公路建设规模的不断发展，给道路养护市场带来了巨大发展空间。根据交通运输行业发展统计公报，截至2013年末，全国公路总里程达435.62万公里，比上年末增加11.87万公里。全国高速公路里程达10.44万公里，比上年末增加0.82万公里。预计到2015年，全国公路总里程达到450万公里，高速公路总里程达到10.8万公里。《国家公路网规划（2013年-2030年）》提出，未来我国公路网总规模约580万公里，其中国家公路约40万公里。在公路总里程中，沥青路面里程70万公里，加上城市沥青路面道路33.6公里，我国沥青路面道路总量超过100万公里。按照大中修17%比例计算，每年大中修里程至少17万公里，养护资金达数千亿元。公路建设的迅猛发展，为公路养护行业提供了巨大市场空间。

#### 2、政策定调，公路养护管理已纳入优先发展方向

公路养护管理事业已从过去的“以建代养”、“建养并重”转变为“养护优先”。交通部在《“十二五”公路养护管理发展纲要》中明确指出：“公路建设是发展，养护管理也是发展，而且是可持续发展”，并且明确提

出公路养护管理事业发展的基本原则要以人为本、安全第一、养护优先，强化公路养护管理的基础性地位，建立稳定的养护资金渠道，加大养护投入，加强公路养护和保护，充分发挥现有公路基础设施的使用效率。我国公路养护已步入高峰时期，养护优先将是公路管理长期坚持的发展方向。政策定调，为公路养护提供了良好的发展环境。

### 3、政策引导，废旧沥青混合料再生利用养护工艺已逐步取代道路“传统”养护方式

我国已进入资源环境矛盾的凸显期，公路养护管理是建设资源节约、环境友好社会的重要领域。发展绿色养护，促进资源循环利用，有效保护和改善生态环境，是公路养护管理事业一项紧迫、艰巨而又长期的任务。《“十二五”公路养护管理发展纲要》提出：“十二五”全国公路养护废旧沥青路面材料循环利用率达到40%，国省干线公路废旧沥青路面材料循环利用率达到70%，高速公路废旧沥青路面材料循环利用率达到90%。之后《交通运输部关于加快推进公路路面材料循环利用工作的指导意见》进一步提出明确目标：到“十二五”末，我国基本实现公路路面旧料“零废弃”，路面旧料回收率（含回收和就地利用）达到95%以上，循环利用率（含回收后再利用和就地利用）达50%以上，其中东、中、西部分别达到60%以上、50%以上、40%以上。到2020年，全国公路路面旧料循环利用率达到90%以上。“指导意见”同时布置了主要任务和保障措施。在政策引导下，废旧沥青混合料再生利用养护工艺已开始在全国推广，并逐步取代道路“传统”养护方式。

### 4、未来就地再生机组的市场空间

依据交通部和住建部统计，我国公路交通黑色路面里程至2013年底为70万公里，城市道路黑色路面33.6万公里，总计超过100万公里。按照每年大中修比例不低于17%的要求，每年大中修里程至少17万公里。以道路平均宽度20米计算，每年大中修面积为340000万平方米。如果每年大中修面积全部采用再生工艺，且就地再生和厂拌再生各占50%，则就地再生面积为170000万平方米。按每套机组年平均施工面积50万平方米计算，机组需求量为3400套，市场空间巨大。

### 5、政策倾斜东北，公路筑养护机械行业有望受益

为巩固扩大东北地区振兴发展成果、努力破解发展难题、依靠内生发展推动东北经济提质增效升级，2014年8月8日，国务院正式发布了《关于近期支持东北振兴若干重大政策举措的意见》（国发〔2014〕28号）。文件的出台对于促进东北地区经济社会持续健康发展，巩固扩大东北振兴成果，加快东北地区全面振兴有着重要指导意义，是近些年来少有的内容具体、针对性强、可操作性强、政策含金量高的区域政策文件。与文件配套的基础设置、基本公共服务、战略性基础性产业等领域的重大项目共139项。截至目前，竣工2个、在建58个，累计完成投资3820亿元，还有79个项目正在推进前期工作，其中63个项目2015年可以开工。铁路方面，加快京沈高铁、哈佳、沈丹、丹大、吉图珥、哈齐、哈牡等快速铁路建设，推进赤峰、通辽与京沈高铁连接线前期工作；贯通东北东部铁路，研究建设黑龙江省沿边铁路；实施滨洲铁路、哈牡铁路等电化扩能提速改造；加快推进渤海跨海通道工程前期工作。公路方面，启动京哈高速公路扩容改造，加快辽宁铁岭至本溪、吉黑高速吉林至荒岗段等国家高速公路“断头路”建设，推进国道203线吉林段、国道201线鹤岗段等普通国省干线公路改扩建，消除瓶颈路段，加大国边防公路和林区森林防火应急道路建设。机场方面，加快哈尔滨机场改扩建工程建设，推进大连新机场、沈阳机场二跑道、长春机场二期扩建、长海机场扩建、延吉机场迁建，以及松原、建三江、五大连池、绥芬河等支线机场前期工作。城市轨道交通方面，重点推进大连、沈阳、长春、哈尔滨及其他符合条件城市轨道交通建设。《重大举措》不但要求加快推进重大基础设施建设，还在财政、金融、投资等方面给予重大支持。《重大举措》的推出，为公司主营业务发展带来难得机遇。

### 6、“高铁”建设快速推进，水利基础设施加大投入，带动水泥拌合站需求增长

近年来，我国高铁突飞猛进，至2014年，我国高速铁路运营里程达1.6万公里，占世界的60%以上，位居世界第一。在第十二届全国人民代表大会第三次会议上，国务院《政府工作报告》再次时表示，2015年铁路投资要保持在8000亿元以上，新线投产里程8000公里以上。“铁总”预计到2015年末，中国高速铁路营业里程达1.8万公里以上，以高速铁路为骨架，包括区际快速铁路、城际铁路及既有线提速线路等构成的快速铁路网将达4万公里以上，基本覆盖50万人口以上城市。在水利建设方面，之前召开的国务院常务会议

确定，到2020年前，要分步建设172项重大水利工程。纳入规划的172项重大水利工程，57项已开工建设，27项拟于今年内开工，在建工程的总投资规模大约6000亿元。对此，水利部已出台《加快推进水利工程建设实施意见》。“高铁”建设快速推进，水利基础设施加大投入，将为公司水泥拌合站销售增加新的亮点。

#### 7、收官之年攻坚战，将带动道路筑养护设备需求回升

2015年是“十二五”收官之年，也是公路“国检”之年，为全面完成“十二五”公路建设和养护目标，以消灭“断头路”、“瓶颈路”、完成旧路升级改造、确保路况完好和养护管理规范的攻坚战已到最后冲刺阶段，加上2015年已启动的京津冀交通一体化，农村公路的建设与养护等，将对公司生产的沥青拌合站、沥青再生站等路面机械设备，以及以热风修补车为代表的预防性养护设备销售带来新的增长点。

#### 8、新形势下推广运用PPP模式所带来的挑战

我国经济发展已进入新常态，新常态下，随着经济增速放缓，地方债风险、金融风险等潜在风险渐渐浮出水面。为化解地方政府性债务风险，缓解地方政府财政支出压力，国家出台了一系列投融资改革文件。文件要求城市基础设施及公共服务领域等项目将逐渐通过政府购买服务或与社会资本合作方式实施。交通运输部在《关于全面深化交通运输改革的意见》中也提出，要引导和鼓励社会资本通过特许经营等方式，参与交通运输基础设施等投资、建设、养护和运营。支持各地通过投资补助、基金注资、担保补贴、贷款贴息等方式，优先支持引入社会资本的项目。建立中央交通专项资金用于支持政府与社会资本合作项目的运行机制。PPP模式的推广运用，既是机遇又是挑战。挑战主要是未来政府直接采购将会减少，机遇是公司可借助PPP模式向下游行业拓展，实现主营业务外延式发展。

### （二）公司战略规划

围绕公司经营环境变化，公司2015年及未来几年战略规划核心是：主动适应新常态，围绕政府职能转变实现企业转型升级，由生产制造型向生产服务型转变；整合内外部资源，以体制、机制改革，通过自主经营、自我管理、独立核算、自负盈亏、责权利下移，促进公司内生增长。以合资合作联盟，通过政府购买服务、政府与社会资本合作（PPP）的平台，向下游养护施工领域扩展，并积极参与城市基础设施及公共服务领域PPP项目，实现公司业务外延式发展。

### （三）公司2015年经营计划

1、整合外部资源，在全国范围内发展3家区域独家代理商；投资设立4家合资合作公司；发展营销合作伙伴20家（人）。

2、提升大型再生设备技术支撑和服务保障能力，与合资合作公司携手促进道路再生养护市场推广发展，确保对外投资收益。

3、参与城市基础设施及公共服务领域PPP项目，力争年内有所突破，实现公司跨行业发展。

4、搭建合资合作公司管控平台，设立管控体制架构，出台各项管控制度，促进合资合作公司规范运作，防范风险。年内组织协调召开第二届合资合作公司论坛峰会。

5、开拓军工市场，在入围军队物资采购入库供应商的基础上，取得准入资质等，参与军工项目研发，年内实现军工市场销售突破。

6、积极配合相关机构，年内完成非公开发行工作，募集资金2.5亿元，实施“新疆道路养护及除雪产品制造基地建设项目”、“沥青路面再生养护工程技术协同创新平台建设项目”、“营销服务中心建设项目”及补充流动资金。

7、年内完成沥青路面再生国家工程技术研究中心认定工作，以提升对合资合作公司技术支撑和服务保障能力。

8、强力推进涵盖公司各部门的信息化建设，努力提升公司的规范化、精细化和自动化管理水平。

### （四）可能面对的风险

#### 1、市场竞争风险

公司的主营业务是新型公路养护设备研发、生产和销售，主营业务的发展方向是为下游行业提供具有循环经济和资源循环利用特点的新型公路养护设备。由于我国公路已从大规模建设时代进入全面养护时代，市场对养护设备，尤其是随着公路再生养护技术的推广，对既符合国家产业政策、又具有资源循环利

用特点的再生养护设备的强劲需求逐年显现。良好的发展前景可能致使市场竞争主体增多，行业的竞争趋势将较以往加剧。

(1) 公司将持续创新与改进提升产品，持续提升技术与服务的支撑和保障能力，以增强核心竞争力。

(2) 公司将强化销售网络的建设，同时开展代理销售、融资租赁、按揭贷款、以租代购等多种销售模式。

(3) 转变商业模式，整合市场资源，通过合资合作模式实现互惠共赢，以开拓市场，化解风险。

## 2、新模式下的管理风险

2014年下半年，公司实施新的商业模式转变，公司充分整合各方资源，以风险共担、互利共赢为原则，投资设立了多家合资合作公司。合资合作公司的主要业务是承接高速公路、国省干线、城市道路再生养护工程施工，或参与政府PPP项目。新模式下，公司完成了从设备制造商向“产品+应用+服务”的综合提供商转变。新的业务模式可使公司快速发展，也为公司增加了管理风险。公司已搭建合资合作公司管控平台，通过宏观管控和微观管控相结合方式，督促合资合作公司规范运作。

## 3、应收账款风险

报告期内，公司应收账款占资产总额的比列继续增加。如果公司应收账款不能得到有效的管理，公司可能面临一定的坏账损失或现金流动性较差风险。

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

## 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

适用  不适用

## 五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司利润分配政策未发生任何变动。公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，符合《公司章程》等的相关规定。1、2014年4月18日，公司2013年度股东大会审议通过2013年度利润分配方案，同意公司以2013年末总股本13,473万股为基数，向全体股东以每10股派发现金0.8元（含税）的股利分红，合计派发现金红利（人民币）10,778,400.00元。同时进行资本公积金转增股本，以13,473万股为基数向全体股东每10股转增8股，共计转增107,784,000股，转增后公司总股本将增加至242,514,000股，公司剩余未分配利润留待以后年度分配。2、公司于2013年5月20日发出《2012年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2014年5月21日，除权除息日为：2014年5月22日。本报告期末，股东现金红利发放已经全部完成。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.65
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	242,514,000
现金分红总额（元）（含税）	15,763,410.00
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%

#### 本次现金分红情况

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

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司 2014 年度利润分配预案为：拟以公司 2014 年末总股本 242514000 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金 0.65 元（含税）的股利分红，合计派发现金红利（人民币）15,763,410.00 元。公司剩余未分配利润留待以后年度分配。本次利润分配预案须经 2014 年度股东大会审议批准后方可实施。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2014 年利润分配方案及资本公积金转增股本方案：以公司 2014 年末总股本 24,251.4 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金 0.65 元（含税）的股利分红，合计派发现金红利（人民币）15,763,410.00 元。本年度未进行资本公积金转增股本。

2013 年利润分配方案及资本公积金转增股本方案：拟以公司 2013 年末总股本 13,473 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金 0.80 元（含税）的股利分红，合计派发现金红利（人民币）10,778,400.00 元；以 13,473 万股为基数向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 107,784,000 股，转增后公司总股本将增加至 242,514,000 股

2012 年利润分配方案及资本公积金转增股本方案：以公司 2012 年末总股本 13,473 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金 1.00 元（含税）的股利分红，合计派发现金红利（人民币）13,473,000.00 元。本年度未进行资本公积金转增股本。

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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2014 年	15,763,410.00	109,172,247.48	14.44%

2013 年	10,778,400.00	103,184,791.30	10.45%
2012 年	13,473,000.00	85,559,740.11	15.75%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人管理制度建立情况

公司于2008年2月根据相关法律、规范性文件制订了《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人员报备制度》、《重大事项报告制度》、《非公开信息知情人保密制度》，并经公司一届董事会第三次会议审议通过。2010年3月公司二届董事会对《信息披露管理制度》进行了重新修订并报请公司2010年第二次临时股东大会审议通过。2011年6月公司二届董事会对《重大事项报告制度》进行了重新修订并新制订了《内幕信息知情人管理制度》、《投资者来访接待管理制度》和《外部单位报送信息管理制度》。

### （二）内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，公司严格执行内幕信息知情人相关管理制度规定的流程编制定期报告，并将未公开的内幕信息知情范围控制到最小。如实、完整记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，填写《内幕信息知情人登记表》登记备案，在定期报告公开披露同时报备相关监管机构查询。

报告期内，在所有重大事项窗口期，公司避免接待投资者的调研，努力做好重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，严格执行投资者来访接待管理制度，在与来访者进行直接沟通前，要求来访对象签署承诺书、来访信息登记表。接受采访和调研人员就调研过程和会谈内容形成书面记录，按照相关规定填写投资者关系活动记录表，并将投资者关系活动记录表在深交所指定网站公布。所有来访资料由证券部建档留存，并报备监管机构。

报告期内，公司指定证券投资部统一负责证券公司、投资机构、新闻媒体、股东等的接待、咨询、服务工作。上述对象到公司现场参观、座谈沟通时，公司合理、妥善地安排参观过程，既让参观人员充分了解公司业务和经营情况，同时避免在参观过程中使参观者有机会获取未公开的重大信息。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，以及监管部门的查处和整改情况。

## 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年08月07日	公司会议室	实地调研	机构	招商证券、东方证券、长城基金、易方达基金	谈公司经营情况、增发情况
2014年09月18日	公司会议室	实地调研	机构	凯基证券、富蘭克林华美投信、元大投信、群益投信、台湾人	谈公司除雪设备生产销售情况

				寿、台新投信	
2014年12月17日	公司会议室	实地调研	机构	瀚伦投资、野村投资、长江证券	谈公司发展情况、产品销售情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

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
吉林省公路机械有限公司全体股东	吉林省公路机械有限公司100%股权	8,000	所涉及的资产产权已全部过户、所涉及的债权债务已全部转移	在于补齐公路养护产品链的短板、切入厂拌热再生设备市场,在短期内获得国内一流的厂拌再生技术实力,成为名符其实的	3,107.76万元	10.43%	否	无	2012年07月20日	公告名称:关于重大资产重组停牌公告;公告编号:2012-025;披露网站:巨潮资讯

				公路用户 一站式解 决方案提 供商						
--	--	--	--	----------------------------	--	--	--	--	--	--

#### 收购资产情况说明

2012年11月9日，中国证券监督管理委员会印发了“证监许可（2012）1470号”《关于核准鞍山森远路桥股份有限公司重大资产重组方案的批复》，核准本公司以8,000万元人民币的现金对价收购吉林省公路机械有限公司的全部股份。

根据公司与吉公机械196位自然人股东签署的《附条件生效的现金购买资产框架协议》，2012年11月22日，吉公机械完成了工商变更登记，取得了吉林市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，至此公司已获得标的公司100%的股权；2012年11月15日，公司将交易价款的50%即4000万元汇入吉公机械的指定账户；2013年4月8日，公司将交易价款的10%即800万元汇入吉公机械的指定账户，2014年5月4日，公司将交易价款的10%即800万元汇入吉公机械的指定账户，这是公司根据双方签订的《附条件生效的现金购买资产框架协议》的约定即吉公机械达到2012年、2013年度承诺利润数，公司向其支付交易价款的10%。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

## 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

## 4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### 4.1 自资产重组报告书公告刊登后该事项进展情况

1) 2012年11月9日，中国证监会《关于核准鞍山森远路桥股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可（2012）1470号文）核准了公司本次重大资产重组。

2) 2012年11月22日，刘中文等196名自然人将其持有的吉公机械100%的股权过户至公司，相关股权工商变更登记手续办理完成。吉林市工商行政管理局核发了吉公机械变更登记后的《企业法人营业执照》。

3) 2012年11月15日，公司将交易价款的50%即4000万元汇入吉公机械的指定账户。

4) 2013年4月8日，公司将交易价款的10%即800万元汇入吉公机械的指定账户。

5) 2014年5月4日，公司将交易价款的10%即800万元汇入吉公机械的指定账户。

### 4.2 报告期对公司经营成果与财务状况的影响

报告期，吉林省公路机械有限公司实现净利润14,250,447.24元，占合并报表净利润总额13.05%。公司收购吉公后较好的补齐了公路养护产品链的短板，成为名符其实的公路用户一站式解决方案提供商，整合了市场资源，形成营销合力，加快公司国际化的步伐。

## 五、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为 关联方 担保
吉林省公路机械有限公司	2014年07月15日	6,000	2014年10月17日	4,500	连带责任保证	2014.10.20--2017.10.19	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			60,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				4,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			60,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				4,500
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）			60,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				4,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			60,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				4,500
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				5.23%				
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

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况****(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**八、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**

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	郭松森;齐广田;付健;韩文韬;李艺;孟凡冰;齐伟江;孙	关于股份限制流通及锁定承诺 1、公	2011 年 03 月 03 日	36 个月	均遵守了承诺, 未有

	<p>斌武;薛萍;闫南;于健;张南;周伟;邵永祥;甄永泉;苏良顺;张伟;高永利;赵艳红;郑圣春;关保余;任淑晶;王东河;罗庆华;井忠旭;杨劲松;赵炳强;何洋;金鹤绵;王恩义;张江华;孙纲;姚旭;范晓燕;刘欣科;毛虹飏;康冬;李建军</p>	<p>东齐广田承诺:自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。2、股东王恩义承诺:自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。3、自然人股东李艺等 35 人承诺: (1)自 2009 年 12 月股份转让实施完成日起至发行人首次公开发行股票并上市前,不转让其持有的发行人股份;(2)自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。4、担任公司董事、监事和高级管理人员的股东 14 人承诺:在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的百分之二十五,离职后半年内不转让其直接或间接持有的本公司股份;在首次公开发行股票上市之日起六个月内(含第六个月)申报离职,自申报离职之日起十八个月内不转让本人所持有本公司股份;在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间(含第七个月、第十二个月)申报离职,自申报离职之日起十二个月内不转让本人所持有本公司股份。</p>			<p>违反承诺的情况。</p>
	<p>郭松森;齐广田;王恩义</p>	<p>避免同业竞争的承诺为避免今后与公司发生同业竞争,最大限度地维护本公司利益,保证公司的正常运营,公司控股股东郭松森、股东齐广田和王恩义出具了《避免同业竞争的承诺函》。1、作为贵公司股东期间,本人不会在中国境内或者境外,以任何形式(包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益)直接或间接参与任何与贵公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动;2、本人</p>	<p>2011 年 03 月 03 日</p>	<p>长期</p>	<p>均遵守了承诺,未有违反承诺的情况。。</p>

		<p>不以任何形式支持贵公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与贵公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务；3、本人控制或参股的其他企业不参与、从事和经营与贵公司及其控股公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益；4、自承诺函签署之日起，如贵公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制或参股的其他企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争；若与贵公司拓展后的产品或业务产生竞争，本人及本人控制或参股的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到贵公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。5、本人严格履行上述承诺，如有违反，本人将向发行人依法承担相应的赔偿责任。截止报告期末，公司上述股东均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	郭松森;齐广田;王恩义	<p>关于股东分配现金股利后再次投入公司及公司整体变更过程中所涉个人所得税的承诺：根据辽宁省地方税务局相关文件，鞍山市地方税务局准予公司3名主要股东就上述事项中的应得收益在计征个人所得税时给予税前扣除。即便如此，股东郭松森、齐广田、王恩义承诺：如税务主管部门任何时候要求本人依法缴纳因上述利润分配及公司整体变更而导致的个人所得税、滞纳金和罚款，本人将依法、足额、及时履行相应的纳税义务；如果公司因本次利润分配中的个人所得税问题受到处罚或其他任何经济损失，本人将对公司予以全额赔偿，确保公司及其公众股东不因此遭受损失；本人愿意就此项问题可能对公司造成的损失与其他自然人股东承担连带责任。</p>	2010年04月23日	长期	均遵守了承诺，未有违反承诺的情况。

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	宫国超、冯颖

是否改聘会计师事务所

是  否

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用  不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十一、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的情况

适用  不适用

## 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

#### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十五、控股子公司重要事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

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

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

资本公积金转增股本。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

√ 适用 □ 不适用

公司实施资本公积金转增股本方案，引起股本数量变动，按照企业会计准则规定，应重新计算上年同期列报的每股收益。因此将重新计算后的可比期间的基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的每股收益、每股净资产进行列报：

项目	2014年	2013年
----	-------	-------

归属于公司普通股股东的净利润	0.45	0.43
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.45	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29	0.35
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	0.29	0.35
每股净资产	3.55	3.14

本次资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由原来的134,730,000.00股增加到242,514,000.00股，按新股本摊薄计算，2013年归属于公司普通股股东的净利润由原来的0.77元变为0.43元；2013年扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润由原来的0.63元变为0.35元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郭松森	53,135,089	13,283,772	31,881,053	71,732,370	高管锁定	每年解锁 25%
齐广田	39,861,371	9,965,343	23,916,822	53,812,850	高管锁定	每年解锁 25%
王恩义	3,319,875	0	2,655,900	5,975,775	高管锁定	每年解锁 25%
孙斌武	98,190	24,548	58,914	132,556	高管锁定	每年解锁 25%
周伟	91,890	22,973	55,134	124,051	高管锁定	每年解锁 25%
于健	95,760	23,940	57,456	129,276	高管锁定	每年解锁 25%
薛萍	96,840	24,210	58,104	130,734	高管锁定	每年解锁 25%
闫南	91,440	22,860	54,864	123,444	高管锁定	每年解锁 25%
张南	92,880	23,220	55,728	125,388	高管锁定	每年解锁 25%
金鹤绵	97,650	24,413	58,590	131,827	高管锁定	每年解锁 25%
齐伟江	97,200	24,300	58,320	131,220	高管锁定	每年解锁 25%
韩文韬	53,820	13,455	32,292	72,657	高管锁定	每年解锁 25%
合计	97,132,005	23,453,034	58,943,177	132,622,148	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

适用  不适用

## 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经公司第三届董事会第九次会议和公司2013 年年度股东大会审议通过，公司以资本公积金向全体股东每10股转增8股。转增后，公司股本总额由13473万股增至24251.4万股，股东结构未发生变化，资产和负债无变动。

## 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

报告期末股东总数		4,010		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		5,020		
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
郭松森	境内自然人	39.44%	95,643,160	0	71,732,370	23,910,790	质押	18,000,000
齐广田	境内自然人	26.86%	65,150,467	-6,600,000	53,812,850	11,337,617	质押	6,570,000
王恩义	境内自然人	3.08%	7,467,700	-500,000	5,975,775	1,491,925	质押	3,294,000
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.46%	5,966,117	0	0	5,966,117		
李卫萍	境内自然人	1.58%	3,824,104	0	0	3,824,104		
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.27%	3,088,606	0	0	3,088,606		
张宇	境内自然人	1.24%	3,000,000	0	0	3,000,000		
兴业银行股份有限公司—光大保德信红利股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.17%	2,843,441	0	0	2,843,441		
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资	境内非国有法人	1.06%	2,563,700	0	0	2,563,700		

基金								
全国社保基金一一五组合	境内非国有法人	1.05%	2,540,395	0	2,540,395			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东郭松森、齐广田、王恩义相互之间以及与其他股东之间不存在关联关系,除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
郭松森	23,910,790	人民币普通股	23,910,790					
齐广田	11,337,617	人民币普通股	11,337,617					
招商银行股份有限公司—光大保德信优势配置股票型证券投资基金	5,966,117	人民币普通股	5,966,117					
李卫萍	3,824,104	人民币普通股	3,824,104					
中国建设银行—上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	3,088,606	人民币普通股	3,088,606					
张宇	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
兴业银行股份有限公司—光大保德信红利股票型证券投资基金	2,843,441	人民币普通股	2,843,441					
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	2,563,700	人民币普通股	2,563,700					
全国社保基金一一五组合	2,540,395	人民币普通股	2,540,395					
招商银行股份有限公司—上投摩根行业轮动股票型证券投资基金	2,434,973	人民币普通股	2,434,973					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东郭松森、齐广田相互之间以及与其他股东之间不存在关联关系,除此之外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东李卫萍通过普通证券账户持有 0 股,通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,824,104 股,实际合计持有 3,824,104 股;公司股东张宇通过普通证券账户持有 0 股,通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,000,000 股,实际合计持有 3,000,000 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭松森	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1963 年出生，硕士学位。历任森远高等级、森远有限董事长、总经理。现任公司董事长，兼任全国建筑施工机械与设备标准化技术委员会委员、辽宁省名牌推进委员会理事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

自然人

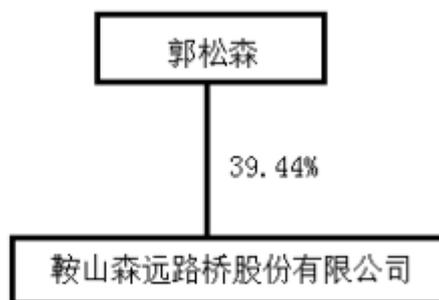
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郭松森	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1963 年出生，硕士学位。历任森远高等级、森远有限董事长、总经理。现任公司董事长，兼任全国建筑施工机械与设备标准化技术委员会委员、辽宁省名牌推进委员会理事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
郭松森	71,732,370	2014 年 04 月 26 日	23,910,790	高管股份
齐广田	53,812,850	2014 年 04 月 26 日	11,337,617	高管股份
王恩义	5,975,775	2014 年 01 月 01 日	1,491,925	高管股份
孙斌武	132,556	2014 年 04 月 26 日	44,186	高管股份
金鹤绵	131,827	2014 年 04 月 26 日	43,943	高管股份
齐伟江	131,220	2014 年 04 月 26 日	43,740	高管股份
薛萍	130,734	2014 年 04 月 26 日	43,578	高管股份
于健	129,276	2014 年 04 月 26 日	43,092	高管股份
张南	125,388	2014 年 04 月 26 日	41,796	高管股份
周伟	124,051	2014 年 04 月 26 日	41,351	高管股份

## 第七节 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

#### 1、持股情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量	增减变动原因
郭松森	董事长	男	52	现任	53,135,089	42,508,071	0	95,643,160	0	0	0	0	权益分派
齐广田	副董事长	男	51	现任	39,861,371	31,889,097	6,660,000	65,150,467	0	0	0	0	权益分派、二级市场出售
王恩义	董事	男	55	现任	4,426,500	3,541,200	500,000	7,467,700	0	0	0	0	权益分派、二级市场出售
孙斌武	总经理	男	47	现任	98,190	78,552	0	176,742	0	0	0	0	权益分派
金鹤绵	副总经理	男	52	现任	97,650	78,120	0	175,770	0	0	0	0	权益分派
周伟	监事会主席	男	50	现任	91,890	73,512	0	165,402	0	0	0	0	权益分派
闫南	监事	男	61	现任	91,440	73,152	0	164,592	0	0	0	0	权益分派
张南	监事	男	53	现任	92,880	74,304	0	167,184	0	0	0	0	权益分派
齐伟江	副总经理	男	48	现任	97,200	77,760	0	174,960	0	0	0	0	权益分派
于健	董事会秘书	男	53	现任	95,760	76,608	0	172,368	0	0	0	0	权益分派

薛萍	财务总监	女	54	现任	96,840	77,472	0	174,312	0	0	0	0	权益分派
韩文韬	技术总监	男	43	现任	53,820	43,056	0	96,876	0	0	0	0	权益分派
刘中文	董事	男	61	现任	0		0	0	0	0	0	0	不适用
刘家镇	独立董事	男	66	现任	0		0	0	0	0	0	0	不适用
贾艳	独立董事	女	42	现任	0		0	0	0	0	0	0	不适用
佟桂萱	独立董事	女	43	现任	0		0	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	98,238,630	78,590,904	7,160,000	169,729,533	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 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

### 1、公司董事任职情况

郭松森先生，中国国籍，无永久境外居留权，1963年出生，硕士学位。历任森远高等级、森远有限董事长、总经理，森远股份董事长、总经理。现任公司董事长，兼任全国建筑施工机械与设备标准化技术委员会委员、辽宁省名牌推进委员会理事。报告期末直接持有公司股份53,135,089股，约占公司总股本的39.44%，是公司的控股股东及实际控制人，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

齐广田先生，中国国籍，无永久境外居留权，1964年出生，本科学历。历任森远高等级副总经理及森远有限副董事长、副总经理，森远股份副董事长、副总经理。现任公司副董事长。报告期末直接持有公司股份39,861,371股，约占公司总股本的29.59%，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

王恩义先生，中国国籍，无永久境外居留权，1960年出生，本科学历。历任森远高等级、森远有限副总经理，森远股份副总经理。现任公司董事，兼任全国标准化道路养护设备工作组组长。报告期末直接持有公司股份5,026,500股，占公司总股本的3.73%。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

刘中文先生，中国国籍，无永久境外居留权，1954年出生，大学学历，高级会计师。2004年至2012年1月担任吉林省公路机械有限公司（以下简称“吉公机械”）董事长、总经理，2012年2月至2012年11月担任吉公机械董事、副总经理。2012年11月9日，经中国证监会核准公司全资收购吉公机械并于2012年11月22日完成工商变更登记。刘中文先生现任吉公机械董事，公司第三届董事会董事，目前未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

刘家镇先生，中国国籍，无永久境外居留权，1949年出生。1982年毕业于吉林工业大学，学士学位，高级工程师，历任交通部科技司司长助理、副司长、交通部科技司副巡视员和内蒙古自治区交通厅副厅长、交通部科技司巡视员和交通部西部科技项目管理中心主任。现任中国公路学会副理事长。目前未持有公司

股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。2014年8月15日刘家镇先生辞去森远股份独立董事一职，在改选的独立董事就任前，刘家镇先生仍将按照法律、行政法规及《公司章程》的规定履行职务。

贾艳女士，1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权。大学学历，中国注册会计师、注册资产评估师，2002年起从事会计师事务所审计工作。现任鞍山明和会计师事务所有限公司审计部长，公司第三届董事会独立董事。目前未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

佟桂萱女士，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权。1990年大连理工大学毕业，曾任职于鞍山市企事业单位。1999年获得辽宁大学硕士学位并取得律师资格，从事律师工作至今。现为辽宁钢城正大律师事务所高级合伙人，公司第三届董事会独立董事，多次被鞍山市司法局、鞍山市律师协会授予“巾帼风采标兵”。目前未持有公司股份，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

## 2、公司监事任职情况

周伟先生，中国国籍，无境外永久居留权，1965年出生，工学学士学位，历任森远高等级生产部部长，森远有限管理部部长，现任公司监事会主席。报告期末直接持有公司股份91,890股，占公司总股本的0.06%。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

张南先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，大专学历，曾在森远有限供应部工作，后任结构车间主任。现任公司监事、供应部部长。报告期末直接持有公司股份92,880股，占公司总股本的0.07%。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

闫南先生，中国国籍，无境外永久居留权，1954年出生，专科学历。历任森远高等级、森远有限结构车间主任。现任公司监事、生产部部长。报告期末直接持有公司股份91,440股，占公司总股本的0.06%。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

## 3、公司高管任职情况

孙斌武先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年出生，本科学历。历任鞍山第一工程机械股份有限公司技术中心传动室主任，森远高等级开发部部长，森远有限技术中心主任，森远股份董事、技术总监。现任公司总经理、辽宁省汽车工业协会专家委员会委员。报告期末直接持有公司股份98,190股，占公司总股本的0.07%。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

金鹤绵先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963年出生，本科学历。历任森远高等级销售经理，森远有限销售部部长，森远股份董事、总经理助理。现任公司副总经理。报告期末直接持有公司股份97,650股，占公司总股本的0.07%。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

齐伟江先生，中国国籍，无境外永久居留权，1967年出生，专科学历。历任森远高等级、森远有限售后服务部部长，森远股份监事、市场服务部部长。现任公司副总经理。报告期末直接持有公司股份97,200股，占公司总股本的0.07%。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

于健先生，中国国籍，无境外永久居留权，1962年出生，工学学士学位。曾就职于冶金部第三冶金建设公司、鞍山长风公司、森远有限。现任本公司副总经理、董事会秘书。报告期末直接持有公司股份95,760股，占公司总股本的0.07%。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

薛萍女士，中国国籍，无境外永久居留权，1961年出生，本科学历。历任森远高等级、森远有限财务负责人，现任公司财务总监。报告期末直接持有公司股份96,840股，占公司总股本的0.07%。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

韩文韬先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，本科学历。历任森远股份技术中心员工、森远股份技术中心研究所所长、森远股份技术中心副主任。现任公司技术中心主任。本人直接持有公司股份53,820股，占公司总股本的0.04%。未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
刘中文	吉林省公路机械有限公司	董事			是
贾艳	鞍山明和会计师事务所有限公司	审计部长			是
佟桂萱	辽宁钢城正大律师事务所	高级合伙人			是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬与考核委员会制订方案，董事会审议通过。董事、监事报酬除董事会审议外，还需提请股东大会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》、董事、监事及高级管理人员薪酬及绩效考核方案等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、监事、高级管理人员共 16 人，2014 年实际支付 168.29 万元。

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
郭松森	董事长	男	52	现任	15.6	0	15.6
齐广田	副董事长	男	51	现任	15.6	0	15.6
王恩义	董事	男	55	现任	15.6	0	15.6
刘中文	董事	男	61	现任	6.33	0	6.33
刘家镇	独立董事	男	66	现任	0	0	0
贾艳	独立董事	女	42	现任	5.66	0	5.66
佟桂萱	独立董事	女	43	现任	5.66	0	5.66
周伟	监事会主席	男	50	现任	12.48	0	12.48
闫南	监事	男	61	现任	6.38	0	6.38
张南	监事	男	53	现任	6.98	0	6.98
孙斌武	总经理	男	47	现任	15.6	0	15.6
金鹤绵	副总经理	男	52	现任	12.48	0	12.48
齐伟江	副总经理	男	48	现任	12.48	0	12.48
于健	董事会秘书	男	53	现任	12.48	0	12.48
薛萍	财务总监	女	54	现任	12.48	0	12.48

韩文韬	技术总监	男	43	现任	12.48	0	12.48
合计	--	--	--	--	168.29	0	168.29

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 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
----	-------	----	----	----

#### 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。

#### 六、公司员工情况

截止2014年12月31日，母公司员工人数为377人，具体情况如下：

##### 1、按员工的专业结构划分

分工	人数（人）	占员工总比例（%）
生产人员	153	40.58
销售人员	44	11.67
技术人员	115	30.50
行政人员	55	14.60
财务人员	10	2.65
合计	377	100.00

##### 2、按员工受教育程度划分

文化程度	人数（人）	占员工总比例（%）
本科及以上学历	124	32.89
大专	93	20.21
大专以下	160	42.44
总计	377	100.00

##### 3、按员工年龄分布划分

年龄区间	人数（人）	占员工总比例（%）
30岁以下	101	26.79
31-40岁	94	24.93
41-50岁	123	32.63
51岁以上	59	15.65
总计	377	100.00

4、截止报告期末，公司没有需要承担费用的离退休职工。

## 第八节 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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件要求，建立了股东大会、董事会、监事会及经理层分层次的治理结构和内部控制制度。明确了各层次职责、权限及工作流程，形成了运作规范、相互协调制衡的机制。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的法律法规和有关上市公司治理方面的规范性文件要求。

1、公司独立性：报告期内，公司严格按照相关法律法规的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司控股股东、实际控制人完全分开、独立运作，公司拥有独立的决策和执行机构，建立了独立的研发、生产、销售体系和相应的业务部门，具有面向市场自主的经营能力。

2、关于股东和股东大会：公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开。报告期内，公司召开的股东大会均有公司董事会召集召开，董事长主持，聘请见证律师进行现场见证并出具法律意见书，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。在股东大会上尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的地位平等，行使合法权益。

3、关于控股股东和上市公司：公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东严格规范自身行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动。公司的人员、资产、财务、机构、业务独立，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

4、关于董事和董事会：公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名。董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司章程的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等制度的规定开展工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会和审计委员会，各委员会的有效运行提高了董事会履职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

公司独立董事独立履行职责，不受公司控股股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

5、关于监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名、非职工监事2名。监事会均按照《公司章程》及《监事会议事规则》的程序召集、召开。公司监事会除审议日常事项外，对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履职等方面发挥了良好的监督职能，切实维护公司及股东的合法权益。

6、关于经理层：公司已建立《总经理工作细则》等制度，公司经理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。经理层人员的聘任公开、透明、程序规范。公司总经理的聘任、管理层的聘任、管理层的考核和激励等方面均严格按照公司规定执行，管理层稳定且忠实履行诚信义务，没有发现违规行为。

7、关于信息披露与透明：公司高度重视信息披露及投资者关系管理工作，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；公司指定董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，负责投资者来访接待工作，合理、妥善地安排个人投资者、机构投资者、行业分析师等相关人员到公司进行调研。通过公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，尽可能地解答投资者的疑问。公司指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《证券时报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

8、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

#### 9、公司内部控制制度建立情况

(1) 2008年2月公司根据相关法律、规范性文件对《公司章程》进行了修订，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《审计委员会议事规则》、《薪酬与考核委员会议事规则》、《战略委员会议事规则》、《提名委员会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易制度》、《募集资金管理和使用办法》、《内部审计规定》、《重大事项报告制度》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人员报备制度》、《非公开信息知情人保密制度》、《投资者关系管理制度》，上述制度经公司一届董事第三次会议以及公司2008年第一次临时股东大会审议通过。

(2) 2010年1月公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《审计委员会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易制度》、《内部审计规定》进行了修订，并制订了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》。新制定的制度及修订后的制度经公司一届董事第七次会议以及公司2010年第一次临时股东大会审议通过。

(3) 2010年3月公司制订了《鞍山森远路桥股份有限公司章程（草案）》并对《募集资金管理和使用办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》进行了修订。公司章程（草案）和修订后制度经公司二届董事会第三次会议以及2010年第二次临时股东大会审议通过。

(4) 2011年6月公司对《鞍山森远路桥股份有限公司章程（草案）》、《重大事项内部报告制度》、《内幕信息知情人员报备制度》进行了修订。本次修订后将《内幕信息知情人员报备制度》更名为《内幕信息知情人管理制度》。同时公司新制订了《董事、监事和高级管理人员及相关人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《投资者来访接待管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《年度报告工作制度》、《外部单位报送信息管理制度》。上述制度的修订及制订经公司二届董事会第十三次会议以及2010年年度股东大会审议通过。

(5) 2012年2月公司对《鞍山森远路桥股份有限公司章程》、《鞍山森远路桥股份有限公司董事会秘书工作细则》、《鞍山森远路桥股份有限公司独立董事工作制度》、《鞍山森远路桥股份有限公司内部审计规定》制度进行了修订。上述制度的修订经公司二届董事会第十七次会议以及2011年年度股东大会审议通过。

(6) 2013年1月公司对《鞍山森远路桥股份有限公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者来访接待管理制度》进行了修订，同时新制订了《累积投票制实施细则》。上述制度的修订及制订经公司二届董事会第二十四次会议以及2013年第一次临时股东大会审议通过。

(7) 2014年3月、7月公司对《鞍山森远路桥股份有限公司章程》进行了修订，并经公司三届董事会第九次会议、第十一次会议及2013年年度股东大会、2014年第一次临时股东大会审议通过。报告期内，公司制度不断修订完善，并在实际运营中得到有效执行。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

## 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	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 18 日

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 08 月 08 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 08 日

## 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第九次会议	2014 年 03 月 20 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 03 月 22 日
第三届董事会第十次会议	2014 年 04 月 24 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 04 月 26 日
第三届董事会第十一次会议	2014 年 07 月 15 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 16 日
第三届董事会第十二次会议	2014 年 07 月 29 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 07 月 31 日
第三届董事会第十三次会议	2014 年 08 月 26 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 08 月 28 日
第三届董事会第十四次会议	2014 年 09 月 17 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 09 月 17 日
第三届董事会第十六次会议	2014 年 10 月 23 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 10 月 25 日
第三届董事会第十七次会议	2014 年 11 月 07 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 10 日
第三届董事会第十八次会议	2014 年 11 月 28 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 11 月 29 日
第三届董事会第十九次会议	2014 年 12 月 13 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 15 日
第三届董事会第二十次会议	2014 年 12 月 26 日	www.cninfo.com.cn	2014 年 12 月 26 日

## 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于2011年6月制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并经第二届董事会第十三次会议审议通过。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 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 03 月 25 日
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	会审字[2015]1431 号
注册会计师姓名	宫国超、冯颖

审计报告正文

会审字[2015]1431号

### 审计报告

鞍山森远路桥股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的鞍山森远路桥股份有限公司（以下简称森远公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，森远公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了森远公司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现金流量。

华普天健会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：宫国超

中国注册会计师：冯颖

中国·北京

二〇一五年三月二十五日

## 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：鞍山森远路桥股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	211,225,837.55	278,292,534.65
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	450,000.00	1,500,000.00
应收账款	328,345,948.33	275,060,374.50
预付款项	14,625,051.95	11,686,800.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,072,498.80	18,022,904.60
买入返售金融资产		
存货	224,243,617.78	194,651,131.77
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	50,854,573.28	29,835,788.63
其他流动资产	22,816,925.75	
流动资产合计	879,634,453.44	809,049,534.58
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	94,123,389.47	70,786,368.92

长期股权投资	68,156,215.53	
投资性房地产		
固定资产	154,576,020.59	101,561,801.17
在建工程	92,665,651.52	106,361,357.54
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	77,532,741.90	73,027,550.85
开发支出	2,000,000.00	
商誉	44,894,527.45	44,894,527.45
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,080,169.00	5,590,981.61
其他非流动资产	13,655,757.87	2,053,046.36
非流动资产合计	554,684,473.33	404,275,633.90
资产总计	1,434,318,926.77	1,213,325,168.48
流动负债：		
短期借款	188,000,000.00	108,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	74,929,045.38	83,245,980.68
应付账款	150,080,477.13	120,606,900.74
预收款项	1,288,263.00	3,059,064.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	474,793.28	403,234.54
应交税费	12,691,652.09	22,093,737.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,879,030.31	7,052,152.55

应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债	12,636,390.92	13,396,745.32
流动负债合计	453,979,652.11	363,857,815.97
非流动负债：		
长期借款	57,000,000.00	18,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	4,359,446.69	
递延收益	38,046,570.23	37,501,543.51
递延所得税负债	2,872,000.14	4,803,591.69
其他非流动负债	17,140,531.63	28,181,949.27
非流动负债合计	119,418,548.69	88,487,084.47
负债合计	573,398,200.80	452,344,900.44
所有者权益：		
股本	242,514,000.00	134,730,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	194,828,909.81	302,612,909.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,112,036.81	565,426.36
盈余公积	34,566,506.61	34,566,506.61
一般风险准备		
未分配利润	386,899,272.74	288,505,425.26

归属于母公司所有者权益合计	860,920,725.97	760,980,268.04
少数股东权益		
所有者权益合计	860,920,725.97	760,980,268.04
负债和所有者权益总计	1,434,318,926.77	1,213,325,168.48

法定代表人：郭松森

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：张松

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	171,707,308.95	243,873,872.20
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	150,000.00	1,000,000.00
应收账款	261,956,409.56	204,681,184.65
预付款项	6,979,264.70	7,564,789.08
应收利息		
应收股利		
其他应收款	84,978,868.41	74,594,290.17
存货	181,481,146.78	154,369,990.45
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	50,854,573.28	29,835,788.63
其他流动资产		
流动资产合计	758,107,571.68	715,919,915.18
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	94,123,389.47	70,786,368.92
长期股权投资	210,156,215.53	135,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	140,968,757.78	80,120,061.75
在建工程	26,193,028.47	72,962,117.38
工程物资		

固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,211,982.02	41,908,014.02
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,151,379.05	3,132,116.59
其他非流动资产	3,204,747.63	2,053,046.36
非流动资产合计	521,009,499.95	405,961,725.02
资产总计	1,279,117,071.63	1,121,881,640.20
流动负债：		
短期借款	188,000,000.00	108,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	74,929,045.38	83,245,980.68
应付账款	222,556,506.32	85,463,935.16
预收款项	686,603.00	1,902,278.00
应付职工薪酬	452,882.20	374,575.03
应交税费	6,177,383.80	17,388,076.92
应付利息		
应付股利		
其他应付款	507,501.83	701,604.14
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	6,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债	12,636,390.92	13,396,745.32
流动负债合计	511,946,313.45	316,473,195.25
非流动负债：		
长期借款	12,000,000.00	18,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	4,359,446.69	
递延收益		
递延所得税负债	11,676,570.23	13,271,543.51
其他非流动负债	17,140,531.63	28,181,949.27
非流动负债合计	45,176,548.55	59,453,492.78
负债合计	557,122,862.00	375,926,688.03
所有者权益：		
股本	242,514,000.00	134,730,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	194,828,909.81	302,612,909.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,954,912.38	325,976.38
盈余公积	34,566,506.61	34,566,506.61
未分配利润	248,129,880.83	273,719,559.37
所有者权益合计	721,994,209.63	745,954,952.17
负债和所有者权益总计	1,279,117,071.63	1,121,881,640.20

### 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	483,106,891.02	455,220,722.97
其中：营业收入	483,106,891.02	455,220,722.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	388,985,719.11	359,008,110.53
其中：营业成本	273,958,530.73	264,308,195.33
利息支出		
手续费及佣金支出		

退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	6,323,453.70	5,053,683.93
销售费用	34,146,273.62	30,539,862.12
管理费用	51,419,567.31	43,099,217.89
财务费用	6,199,915.74	4,370,007.35
资产减值损失	16,937,978.01	11,637,143.91
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）	56,056.48	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	94,177,228.39	96,212,612.44
加：营业外收入	17,811,283.68	26,588,663.53
其中：非流动资产处置利得		3,951.16
减：营业外支出	6,930.06	59,307.97
其中：非流动资产处置损失		6,782.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	111,981,582.01	122,741,968.00
减：所得税费用	2,809,334.53	19,557,176.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	109,172,247.48	103,184,791.30
归属于母公司所有者的净利润	109,172,247.48	103,184,791.30
少数股东损益		
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	109,172,247.48	103,184,791.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	109,172,247.48	103,184,791.30
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.45	0.43
(二)稀释每股收益	0.45	0.43

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：郭松森

主管会计工作负责人：薛萍

会计机构负责人：张松

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	447,849,259.99	367,467,317.92
减：营业成本	342,515,260.00	209,407,790.48
营业税金及附加	1,993,290.19	3,612,105.85
销售费用	52,915,939.24	32,180,479.52
管理费用	29,373,531.96	27,632,468.38
财务费用	3,054,058.19	807,498.79
资产减值损失	13,497,595.10	11,046,984.12

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-22,743,231.16	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,243,645.85	82,779,990.78
加：营业外收入	4,428,473.28	26,588,663.53
其中：非流动资产处置利得		3,951.16
减：营业外支出	6,930.06	39,307.97
其中：非流动资产处置损失		6,782.97
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-13,822,102.63	109,329,346.34
减：所得税费用	989,175.91	16,032,647.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-14,811,278.54	93,296,699.06
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	-14,811,278.54	93,296,699.06

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	344,514,622.64	370,434,826.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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	11,941,716.10	6,029,633.49
收到其他与经营活动有关的现金	44,286,160.41	38,155,143.56
经营活动现金流入小计	400,742,499.15	414,619,603.63
购买商品、接受劳务支付的现金	338,695,988.47	284,601,854.60
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	43,515,866.22	30,890,085.91
支付的各项税费	87,535,280.27	61,105,107.24

支付其他与经营活动有关的现金	49,379,850.71	74,699,417.91
经营活动现金流出小计	519,126,985.67	451,296,465.66
经营活动产生的现金流量净额	-118,384,486.52	-36,676,862.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	5,600.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		925,843.95
投资活动现金流入小计	6,205,600.00	929,843.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,741,150.21	77,852,174.49
投资支付的现金	6,200,000.00	
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	8,000,000.00	8,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	89,941,150.21	85,852,174.49
投资活动产生的现金流量净额	-83,735,550.21	-84,922,330.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	381,000,000.00	187,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	42,698,858.66	
筹资活动现金流入小计	423,698,858.66	187,000,000.00
偿还债务支付的现金	262,000,000.00	98,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,529,944.49	20,406,928.05
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		57,698,858.66
筹资活动现金流出小计	283,529,944.49	176,705,786.71

筹资活动产生的现金流量净额	140,168,914.17	10,294,213.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-61,951,122.56	-111,304,979.28
加：期初现金及现金等价物余额	235,593,675.99	346,898,655.27
六、期末现金及现金等价物余额	173,642,553.43	235,593,675.99

## 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	320,499,647.90	256,376,313.46
收到的税费返还		4,819,089.09
收到其他与经营活动有关的现金	34,790,659.94	34,090,334.43
经营活动现金流入小计	355,290,307.84	295,285,736.98
购买商品、接受劳务支付的现金	367,412,327.31	217,195,003.12
支付给职工以及为职工支付的现金	25,534,604.07	16,918,974.32
支付的各项税费	37,867,023.17	44,973,334.64
支付其他与经营活动有关的现金	31,064,887.03	68,786,734.10
经营活动现金流出小计	461,878,841.58	347,874,046.18
经营活动产生的现金流量净额	-106,588,533.74	-52,588,309.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,200,000.00	
取得投资收益收到的现金	5,600.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,839,366.64	1,225,905.55
投资活动现金流入小计	8,044,966.64	1,229,905.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,331,335.78	51,392,527.15
投资支付的现金	6,200,000.00	55,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付	15,000,000.00	8,000,000.00

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	20,000,000.00	47,000,000.00
投资活动现金流出小计	63,531,335.78	161,392,527.15
投资活动产生的现金流量净额	-55,486,369.14	-160,162,621.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	336,000,000.00	187,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	42,698,858.66	
筹资活动现金流入小计	378,698,858.66	187,000,000.00
偿还债务支付的现金	262,000,000.00	55,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,529,944.49	18,653,533.32
支付其他与筹资活动有关的现金		42,698,858.66
筹资活动现金流出小计	283,529,944.49	116,352,391.98
筹资活动产生的现金流量净额	95,168,914.17	70,647,608.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-66,905,988.71	-142,103,322.78
加：期初现金及现金等价物余额	201,175,013.54	343,278,336.32
六、期末现金及现金等价物余额	134,269,024.83	201,175,013.54

## 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	134,730,000.00				302,612,909.81			565,426.36	34,566,506.61		288,505,425.26		760,980,268.04
加：会计政策变更													
前期差													

错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	134,730,000.00				302,612,909.81			565,426.36	34,566,506.61		288,505,425.26		760,980,268.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	107,784,000.00				-107,784,000.00			1,546,610.45			98,393,847.48		99,940,457.93
(一)综合收益总额											109,172,247.48		109,172,247.48
(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											-10,778,400.00		-10,778,400.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	107,784,000.00				-107,784,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	107,784,000.00				-107,784,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							1,546,610.45						1,546,610.45
1. 本期提取							2,495,715.15						2,495,715.15
2. 本期使用							949,104.70						949,104.70
(六) 其他													
四、本期期末余额	242,514,000.00				194,828,909.81		2,112,036.81	34,566,506.61		386,899,272.74			860,920,725.97

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	134,730,000.00				302,612,909.81			520,934.28	25,236,836.70		208,123,303.87		671,223,984.66
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	134,730,000.00				302,612,909.81			520,934.28	25,236,836.70		208,123,303.87		671,223,984.66
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							44,492.08	9,329,669.91			80,382,121.39		89,756,283.38
(一) 综合收益总额											103,184,791.30		103,184,791.30
(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								9,329,669.91		-22,802,669.91		-13,473,000.00
1. 提取盈余公积								9,329,669.91		-9,329,669.91		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-13,473,000.00		-13,473,000.00
4. 其他												
(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								44,492.08				44,492.08
1. 本期提取								2,530,874.76				2,530,874.76
2. 本期使用								2,486,382.68				2,486,382.68
(六) 其他												
四、本期期末余额	134,730,000.00				302,612,909.81			565,426.36	34,566,506.61		288,505,425.26	760,980,268.04

## 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	134,730,000.00				302,612,909.81			325,976.38	34,566,506.61	273,719,559.37	745,954,952.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	134,730,000.00				302,612,909.81			325,976.38	34,566,506.61	273,719,559.37	745,954,952.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	107,784,000.00				-107,784,000.00			1,628,936.00		-25,589,678.54	-23,960,742.54
（一）综合收益总额										-14,811,278.54	-14,811,278.54
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-10,778,400.00	-10,778,400.00
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-10,778,400.00	-10,778,400.00
3．其他											
（四）所有者权益	107,784,000.00				-107,784,000.00						

内部结转	000.00				000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	107,784,000.00				-107,784,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								1,628,936.00			1,628,936.00
1. 本期提取								1,639,696.38			1,639,696.38
2. 本期使用								10,760.38			10,760.38
（六）其他											
四、本期期末余额	242,514,000.00				194,828,909.81			1,954,912.38	34,566,506.61	248,129,880.83	721,994,209.63

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	134,730,000.00				302,612,909.81			520,934.28	25,236,836.70	203,225,530.22	666,326,211.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	134,730,000.00				302,612,909.81			520,934.28	25,236,836.70	203,225,530.22	666,326,211.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-194,957.90	9,329,669.91	70,494,029.15	79,628,741.16
（一）综合收益总额										93,296,699.06	93,296,699.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普											

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								9,329,669.91	-22,802,669.91	-13,473,000.00	
1. 提取盈余公积								9,329,669.91	-9,329,669.91		
2. 对所有者（或股东）的分配									-13,473,000.00	-13,473,000.00	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-194,957.90			-194,957.90
1. 本期提取								1,418,400.00			1,418,400.00
2. 本期使用								1,613,357.90			1,613,357.90
(六) 其他											
四、本期期末余额	134,730,000.00				302,612,909.81			325,976.38	34,566,506.61	273,719,559.37	745,954,952.17

### 三、公司基本情况

鞍山森远路桥股份有限公司（以下简称公司、本公司或股份公司）前身为鞍山森远路桥养护机械制造有限公司（以下简称有限公司），是由郭松森、齐广田、王恩义、夏维民、王晓晔五位自然人共同出资组建的有限责任公司，于2004年10月25日在鞍山市工商行政管理局登记注册，取得注册号为2103001100879的《企业法人营业执照》，有限公司设立时的注册资本为2,000万元，其中，自然人郭松森出资909.60万元，

占注册资本的45.48%；自然人齐广田出资707.40万元，占注册资本的35.37%；自然人王恩义出资100万元，占注册资本的5%；自然人夏维民出资176万元，占注册资本的8.8%；自然人王晓晔出资107万元，占注册资本的5.35%。根据公司2006年9月20日股东大会决议和修改后公司章程的规定，夏维民将其持有的公司股权全部转让给郭松森；王晓晔将其持有的公司股权全部转让给齐广田，并于2006年9月21日取得鞍山市工商行政管理局核准变更登记通知书。变更后出资情况为：自然人郭松森出资1,085.60万元，占注册资本的54.28%；自然人齐广田出资814.40万元，占注册资本的40.72%；自然人王恩义出资100万元，占注册资本的5%。

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

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

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

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

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

2014年3月，根据公司董事会决议，以公司2013年末总股本13,473.00万股为基数以资本公积向全体股东按每10股转增8股的比例，共转增10,778.40万股，变更后注册资本为24,251.4万元。变更后出资情况为：自然人郭松森出资9,564.32万元，占注册资本的39.44%，齐广田出资7,175.05万元，占注册资本的29.59%，自然人王恩义出资904.77万元，占注册资本的3.73%，李艺等35位自然人出资451.26万元，占注册资本的1.86%，社会公开发行普通股6,156.00万元，占注册资本的25.38%。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2015年3月25日决议批准报出。

## (1) 本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	吉林省公路机械有限公司	吉公机械	100	
2	鞍山森远科技有限公司	森远科技	100	
3	新疆森吉公路工程装备有限公司	森吉装备	100	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

## (2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本期新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	新疆森吉公路工程装备有限公司	森吉装备	全资子公司

本期减少子公司：无

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（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。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### **(3) 报告期内增减子公司的处理**

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### **(4) 合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，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。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交

易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

### (5) 特殊交易的会计处理

#### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

##### A.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，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值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。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的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（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。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整

所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及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。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置

对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份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，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其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 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇

率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法

计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## （2）金融负债的分类

①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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## （3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## （4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

## （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

### ①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够

单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

## （6）金融负债终止确认

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。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

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。

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

金融负债全部或部分终止确认的，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。

## （7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减

值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

### (9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ② 公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
本公司合并范围内关联方企业之间的应收款项	
除列入组合 1 的合并范围内关联方款项外, 对其他单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项, 本公司以账龄作为信用风险特征组合。	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的:

适用  不适用

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

**12、存货****(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制, 每年至少盘点一次, 盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**(4) 存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

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

#### **(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### **13、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；

②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

### **14、长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### **(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判

断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

## （2）初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资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；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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，于发生时计入当期损益。

1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派

的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

## ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

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

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 17、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

## (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值

准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

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

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

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

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

1. 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；

2. 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

#### **(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法**

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

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### **(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法**

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### **(6) 商誉减值测试**

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### **23、长期待摊费用**

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

#### ③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

##### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

##### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

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，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价

值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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。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。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 28、收入

#### (1) 销售商品收入

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

本公司销售商品在交付实物并取得客户确认的交货验收单后确认收入。

#### (2) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

1. 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) 让渡资产使用权收入**

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

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

### **(4) 建造合同收入**

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

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

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

## **29、政府补助**

### **(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

与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。但是，以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**

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司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用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## **30、递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延

所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### **(1) 递延所得税资产的确认**

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### **(2) 递延所得税负债的确认**

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

- ①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

- ①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

- ②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差

异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 31、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

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

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

同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
将与资产相关的政府补助由递延收益科目列示，并对可比年度财务报表列报进行了相应调整	2014年1月至7月，财政部发布了《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》等8项会计准则。除《企业会计准则第37号——金融工具列报》（修订）在2014年度及以后期间的财务报告中使用外，上述其他会计准则于2014年7月1日起施行。	本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求对当期和列报前期财务报表进行列报，并根据各准则衔接要求进行了调整

准则名称	会计政策变更的内容	对2013年12月31日/2013年度相关财务报表项目的 影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》	将与资产相关的政府补助由递延收益科目列示，并对可比年度财务报表列报进行了相应调整	其他非流动负债	- 37,501,543.51
		递延收益	+37,501,543.51

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售产品（含提供劳务）收入及商品租赁收入	17%
营业税	不动产租赁收入	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税税额	2%
房产税	房产原值一定比例	1.2%

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
鞍山森远科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 企业所得税优惠

①本公司母公司于2014年10月22日被辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局、辽宁省地方税务局四部门认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201421000222）有效期为2014年1月至2016年12月，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。

②本公司子公司吉林省公路机械有限公司于2014年9月17日被吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局四部门认定为高新技术企业，并取得《高新技术企业证书》（证书

编号：GR201422000083）有效期为2014年9月至2017年9月，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。

③本公司子公司鞍山森远科技有限公司2014年12月公司被辽宁省软件认定办公室认定软件企业，公司将根据国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知财税〔2008〕1号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的优惠政策》享受新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的税收优惠政策。本报告期鞍山森远科技有限公司属于免征企业所得税期。

## （2）增值税优惠

本公司子公司鞍山森远科技有限公司主要从事公路养护、除雪设备软件技术研发与销售。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税〔2000〕25号）的规定，自2000年6月24日起至2010年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。2011年1月28日，国务院发颁布《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4号）的规定，继续实施软件增值税优惠政策，公司销售软件产品享受该增值税优惠政策。鞍山森远科技有限公司各种软件智能控制系统分别于2014年1月至9月被辽宁省软件认定办公室认定软件产品，并于当年享受该增值税优惠政策。2014年度公司累计享受软件产品增值税退税金额为11,059,810.40元。

## 3、其他

无

## 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	158,488.19	20,749.20
银行存款	173,484,065.24	235,572,926.79
其他货币资金	37,583,284.12	42,698,858.66
合计	211,225,837.55	278,292,534.65

其他说明

1. 其他货币资金中37,438,284.12元系股份公司为开出银行承兑汇票存入的保证金；145,000.00元系为开出保函存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、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	450,000.00	1,500,000.00
合计	450,000.00	1,500,000.00

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### (3) 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	5,994,528.00	
合计	5,994,528.00	

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

#### 5、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	359,607,587.74	100.00%	31,261,639.41	8.69%	328,345,948.33	296,456,923.05	100.00%	21,396,548.55	7.22%	275,060,374.50
合计	359,607,587.74	100.00%	31,261,639.41	8.69%	328,345,948.33	296,456,923.05	100.00%	21,396,548.55	7.22%	275,060,374.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	247,026,720.60	12,351,336.03	5.00%
1 年以内小计	247,026,720.60	12,351,336.03	5.00%
1 至 2 年	79,598,886.00	7,959,888.60	10.00%
2 至 3 年	22,040,826.08	4,408,165.22	20.00%
3 至 4 年	8,318,731.00	4,159,365.50	50.00%
4 至 5 年	1,197,700.00	958,160.00	80.00%
5 年以上	1,424,724.06	1,424,724.06	100.00%
合计	359,607,587.74	31,261,639.41	8.69%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,865,090.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
------	------	--------------------	--------------

延边泰达建设集团有限公司	22,000,000.00	6.12	1,100,000.00
新疆森远路港再生公路工程有限公司	20,000,000.00	5.56	1,000,000.00
新疆共长远贸易有限公司	17,302,296.00	4.81	866,479.60
黑龙江大可公路养护股份有限公司	13,200,000.00	3.67	1,320,000.00
黑龙江省公路局	10,901,000.00	3.03	624,750.00
合 计	83,403,296.00	23.19	4,911,229.60

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 6、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	11,593,671.10	79.27%	9,434,773.80	80.73%
1 至 2 年	1,221,579.08	8.35%	2,184,434.95	18.69%
2 至 3 年	1,781,857.60	12.18%	42,542.17	0.36%
3 年以上	27,944.17	0.19%	25,049.51	0.22%
合计	14,625,051.95	--	11,686,800.43	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例(%)
吉林铁路分局建筑工程公司建筑材料厂	1,000,000.00	6.84
SEW-传动设备(沈阳)有限公司	673,454.90	4.60
济南鲁吉机械设备有限公司	628,846.87	4.30
沈阳汇铭科技有限公司	623,452.36	4.26

北京永翔正业商贸有限责任公司	613,616.70	4.20
合 计	3,539,370.83	24.20

其他说明：

无

## 7、应收利息

无

## 8、应收股利

无

## 9、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	29,429,522.83	100.00%	2,357,024.03	8.01%	27,072,498.80	19,549,053.31	100.00%	1,526,148.71	7.81%	18,022,904.60
合计	29,429,522.83	100.00%	2,357,024.03	8.01%	27,072,498.80	19,549,053.31	100.00%	1,526,148.71	7.81%	18,022,904.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

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			
1 年以内	23,814,395.10	1,190,719.76	5.00%
1 年以内小计	23,814,395.10	1,190,719.76	5.00%
1 至 2 年	4,126,802.13	412,680.22	10.00%
2 至 3 年	554,597.05	110,919.41	20.00%

3 至 4 年	354,494.00	177,247.00	50.00%
4 至 5 年	568,884.55	455,107.64	80.00%
5 年以上	10,350.00	10,350.00	100.00%
合计	29,429,522.83	2,357,024.03	8.01%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (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 830,875.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 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	21,813,330.83	17,550,602.81
往来款	2,800,000.00	
备用金	4,815,952.00	1,998,450.50
其他	240.00	
合计	29,429,522.83	19,549,053.31

## (5) 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
鞍山胜利宾馆	往来款	2,800,000.00	1 年以内	9.51%	140,000.00

鞍山衡业专用汽车制造有限公司	往来款	1,427,500.00	1 年以内 832,100.00 1 至 2 年 595,400.00	4.85%	101,145.00
农安县政府采购中心	保证金	580,000.00	1 年以内	1.97%	29,000.00
哈尔滨市政府采购中心	保证金	528,900.00	1 至 2 年	1.80%	52,890.00
黑龙江农垦建工路桥有限公司	履约保证金	400,000.00	1 年以内	1.36%	20,000.00
合计	--	5,736,400.00	--	19.49%	343,035.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

无

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 10、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	51,204,297.42		51,204,297.42	56,411,655.95		56,411,655.95
在产品	159,129,242.13		159,129,242.13	136,527,642.47		136,527,642.47
库存商品	13,910,078.23		13,910,078.23	1,711,833.35		1,711,833.35
合计	224,243,617.78		224,243,617.78	194,651,131.77		194,651,131.77

#### (2) 存货跌价准备

无

#### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无

**11、划分为持有待售的资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期收款销售商品	50,854,573.28	29,835,788.63
合计	50,854,573.28	29,835,788.63

其他说明：

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,929,494.38	
应返还所得税	20,887,431.37	
合计	22,816,925.75	

其他说明：

无

**14、可供出售金融资产**

无

**15、持有至到期投资**

无

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间
----	------	------	-------

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	101,345,982.29	7,222,592.82	94,123,389.47	74,511,967.28	3,725,598.36	70,786,368.92	6.6%
合计	101,345,982.29	7,222,592.82	94,123,389.47	74,511,967.28	3,725,598.36	70,786,368.92	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
吉林省森茂路桥工程建设有限公司	35,100,000.00		-8,244,242.06						26,855,757.94	
黑龙江大可公路养护有限公司	26,540,000.00		-5,199,781.61						21,340,218.39	
河北森远路桥工程有限公司	24,900,000.00		-4,939,760.80						19,960,239.20	
小计	86,540,000.00		-18,383,784.47						68,156,215.53	
合计	86,540,000.00		-18,383,784.47						68,156,215.53	

其他说明

注:另一联营企业为新疆森远路港再生公路工程有限公,截止2014年12月31日,公司尚未实际出资,因此长期股权投资

资余额为0，投资收益的确认相应计入预计负债，截止报告出具日，公司已实际出资400万。

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、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	61,279,306.79	60,774,602.14	2,455,024.32	11,773,245.13	328,458.28	136,610,636.66
2.本期增加金额	65,296,407.74	997,459.55	518,071.63	280,000.00	2,892,946.12	69,984,885.04
(1) 购置		845,840.40	316,337.15	280,000.00	56,871.80	1,499,049.35
(2) 在建工程转入	65,296,407.74	151,619.15	201,734.48		2,836,074.32	68,485,835.69
3.本期减少金额		9,090,559.00				9,090,559.00
(1) 处置或报废		9,090,559.00				9,090,559.00
4.期末余额	126,575,714.53	52,681,502.69	2,973,095.95	12,053,245.13	3,221,404.40	197,504,962.70
1.期初余额	10,123,133.44	20,545,457.47	1,737,748.15	2,494,182.25	148,314.18	35,048,835.49
2.本期增加金额	3,086,469.69	5,797,502.17	329,810.42	901,979.41	290,473.89	10,406,235.58
(1) 计提	3,086,469.69	5,797,502.17	329,810.42	901,979.41	290,473.89	10,406,235.58
3.本期减少金额		2,526,128.96				2,526,128.96
(1) 处置或报废		2,526,128.96				2,526,128.96
4.期末余额	13,209,603.13	23,816,830.68	2,067,558.57	3,396,161.66	438,788.07	42,928,942.11
1.期末账面价值	113,366,111.40	28,864,672.01	905,537.38	8,657,083.47	2,782,616.33	154,576,020.59
2.期初账面价值	51,156,173.35	40,229,144.67	717,276.17	9,279,062.88	180,144.10	101,561,801.17

## (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
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,903,919.60
机器设备	6,461,937.58

## (5) 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
联合厂房	29,215,939.55	办理中尚未办妥
销售门市房	1,903,919.60	办理中尚未办妥

其他说明

无

## 20、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
成套公路养护设备产品升级				12,114,083.40		12,114,083.40
技术研发中心建设项目				44,938,448.07		44,938,448.07
多功能激光桥梁检测车辆系列化产品产业基地建	15,032,392.51		15,032,392.51	7,614,059.93		7,614,059.93

设项目						
路面养护设备涂装线项目	2,305,899.00			2,305,899.00		
多功能激光道路检测车辆系列化产品产业基地建设项目	8,854,736.96			8,854,736.96	8,295,525.98	8,295,525.98
沥青旧料厂拌再生设备产业化基地项目	66,382,613.05			66,382,613.05	33,399,240.16	33,399,240.16
厂房建设工程	90,010.00			90,010.00		
合计	92,665,651.52			92,665,651.52	106,361,357.54	106,361,357.54

## (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
成套公路养护设备产品升级	30,000,000.00	12,114,083.40	4,580,674.11	16,387,463.01	307,294.50		55.65%	100.00%				
技术研发中心建设项目	27,000,000.00	44,938,448.07	6,976,923.51	51,915,371.58			192.28%	100.00%				
多功能激光桥梁检测车辆系列化产品产业基地建设项目	62,000,000.00	7,614,059.93	7,467,565.56			15,081,625.49	24.25%	24.25%				
路面养护设备涂装线项目	4,722,600.00		2,305,899.00			2,305,899.00	48.83%	48.83%				
多功能	78,000,000.00	8,295,529.52	509,978.00			8,805,507.52	11.35%	11.35%				

激光道路检测车辆系列化产品产业基地建设项目	00.00	5.98	00			3.98						
沥青旧料厂拌再生设备产业化基地项目	116,000,000.00	33,399,240.16	32,983,372.89			66,382,613.05	57.22%	70%	468,553.13	468,553.13	6.90%	
厂房建设工程	38,950,000.00		90,010.00			90,010.00	0.23%	1%				
合计	356,672,600.00	106,361,357.54	54,914,423.07	68,302,834.59	307,294.50	92,665,651.52	--	--	468,553.13	468,553.13	6.90%	--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

### 21、工程物资

无

### 22、固定资产清理

无

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

## 25、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	73,923,012.58	1,206,200.00	2,875,200.00	928,683.76	78,933,096.34
2.本期增加金额	6,289,030.00			307,294.50	6,596,324.50
(1) 购置	6,289,030.00			307,294.50	6,596,324.50
4.期末余额	80,212,042.58	1,206,200.00	2,875,200.00	1,235,978.26	85,529,420.84
1.期初余额	5,061,057.50	170,878.39	483,848.22	189,761.38	5,905,545.49
2.本期增加金额	1,509,994.07	120,620.04	341,539.92	118,979.42	2,091,133.45
(1) 计提	1,509,994.07	120,620.04	341,539.92	118,979.42	2,091,133.45
4.期末余额	6,571,051.57	291,498.43	825,388.14	308,740.80	7,996,678.94
1.期末账面价值	73,640,991.01	914,701.57	2,049,811.86	927,237.46	77,532,741.90
2.期初账面价值	68,861,955.08	1,035,321.61	2,391,351.78	738,922.38	73,027,550.85

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	6,271,560.47	办理中

其他说明：

无

## 26、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
多功能激光道路检查车软件系统研发		2,000,000.00					2,000,000.00
合计		2,000,000.00					2,000,000.00

其他说明

多功能激光道路检测智能控制系统项目，经前期市场调研及市场分析论证，形成可行性立项申请，报经总经理办公会讨论通

过，准予立项，项目预算为331.50万元。本期该项目共发生研发费用238.64万元，其中：费用化金额为38.64万元，资本化金额合计 200.00万元。本期资本化金额占该项目本期研发费用金额的比例为83.81%。公司将获得该智能控制系统实质性源代码、算法及以后发生的开发费用按新会计准则计入开发支出，予以资本化。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
吉林省公路机械 有限公司	44,894,527.45					44,894,527.45
合计	44,894,527.45					44,894,527.45

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉经测试无减值。

其他说明

对商誉减值测试采用收益法，通过估测企业未来预期收益的现值来判断。

## 28、长期待摊费用

无

## 29、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	45,156,578.30	6,773,548.94	28,218,600.29	5,063,056.04
代理费	1,115,142.10	167,271.32	1,532,800.12	383,200.03

固定资产账面价值小于计税基础	928,991.60	139,348.74	964,836.93	144,725.54
合计	47,200,712.00	7,080,169.00	30,716,237.34	5,590,981.61

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	19,146,667.60	2,872,000.14	32,023,944.60	4,803,591.69
合计	19,146,667.60	2,872,000.14	32,023,944.60	4,803,591.69

## (3) 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		7,080,169.00		5,590,981.61
递延所得税负债		2,872,000.14		4,803,591.69

## (4) 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

## (5) 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

其他说明：

无

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程和设备款	13,655,757.87	2,053,046.36
合计	13,655,757.87	2,053,046.36

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	28,519,823.00	17,690,000.00
信用借款	159,480,177.00	90,310,000.00
合计	188,000,000.00	108,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

本期末无已逾期未偿还的短期借款。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,929,045.38	83,245,980.68
合计	74,929,045.38	83,245,980.68

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	146,991,717.15	116,205,224.74
应付工程款	2,572,055.92	3,661,012.00
应付运费	488,825.00	715,054.00
其他	27,879.06	25,610.00
合计	150,080,477.13	120,606,900.74

#### (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
----	------	-----------

其他说明：

本期末无账龄超过1年的重要应付账款。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,288,263.00	3,059,064.32
合计	1,288,263.00	3,059,064.32

#### (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
----	------	-----------

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

## 37、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	227,753.10	33,524,542.33	33,496,317.88	255,977.55
二、离职后福利-设定提存计划	175,481.44	4,828,097.26	4,784,762.97	218,815.73
合计	403,234.54	38,352,639.59	38,281,080.85	474,793.28

## (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、津贴和补贴	11,954.79	28,538,011.37	28,482,366.05	67,600.11
2、职工福利费		1,237,633.23	1,237,633.23	
3、社会保险费	93,309.51	1,990,189.54	1,973,950.53	109,548.52
其中：医疗保险费	88,463.69	1,664,991.31	1,650,629.20	102,825.80
工伤保险费	3,136.58	211,791.33	210,748.63	4,179.28
生育保险费	1,709.24	113,406.90	112,572.70	2,543.44
4、住房公积金	100,260.00	1,326,776.00	1,374,623.00	52,413.00
5、工会经费和职工教育经费	22,228.80	431,932.19	427,745.07	26,415.92
合计	227,753.10	33,524,542.33	33,496,317.88	255,977.55

## (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	169,207.85	4,513,299.00	4,472,050.15	210,456.70
2、失业保险费	6,273.59	314,798.26	312,712.82	8,359.03
合计	175,481.44	4,828,097.26	4,784,762.97	218,815.73

其他说明：

无

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,476,899.10	11,135,328.87
营业税	453,500.00	445,740.00
企业所得税	2,228,171.81	8,327,041.27
城市维护建设税	646,102.48	821,407.23
教育费附加	461,501.78	586,719.45
代扣代缴个人所得税	78,124.40	-6,054.51
土地使用税	240,000.27	736,549.67
房产税	93,728.85	47,005.84
其他	13,623.40	
合计	12,691,652.09	22,093,737.82

其他说明：

无

**39、应付利息**

无

**40、应付股利**

无

**41、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
个人社会统筹	46,113.00	
保证金	230,750.00	275,750.00
往来款	1,790,151.44	2,098,272.16
押金	303,441.22	146,283.99
代理费	1,115,142.10	126,061.92
其他	4,393,432.55	4,405,784.48
合计	7,879,030.31	7,052,152.55

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

本期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

**42、划分为持有待售的负债**

无

**43、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	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
财政贴息	63,032.40	63,032.40
废旧道路沥青混合料再生成套设备产业化项目	1,531,940.88	1,531,940.88
收购吉公机械应付股权款	8,000,000.00	8,000,000.00
未确认融资收益	3,041,417.64	3,801,772.04
合计	12,636,390.92	13,396,745.32

短期应付债券的增减变动：

无

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	57,000,000.00	18,000,000.00
合计	57,000,000.00	18,000,000.00

长期借款分类的说明：

按借款性质划分为：质押借款、抵押借款、保证借款、信用借款。

其他说明，包括利率区间：

6.15%--6.9%

#### 46、应付债券

无

#### 47、长期应付款

无

#### 48、长期应付职工薪酬

无

#### 49、专项应付款

无

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	4,359,446.69		
合计	4,359,446.69		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

其他项列示的预计负债为，公司投资联营公司新疆森远路港再生公路工程有限公司截止2014年12月31日尚未实际出资，长期股权投资余额为0，额外承担的投资损失计入预计负债。

#### 51、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	37,501,543.51	2,140,000.00	1,594,973.28	38,046,570.23	与资产相关的政府补助
合计	37,501,543.51	2,140,000.00	1,594,973.28	38,046,570.23	--

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
财政贴息	1,633,587.94		63,032.40	63,032.40	1,570,555.54	与资产相关

废旧道路沥青混凝土再生成套设备产业化项目	11,637,955.57		1,531,940.88	1,531,940.88	10,106,014.69	与资产相关
吉林省公路机械有限公司年产 50 套沥青旧料再生组合搅拌设备建设项目所需基础设施建设补贴资金	15,500,000.00				15,500,000.00	与资产相关
2010 年吉林市重点产业振兴和技术改造中央预算内投资计划	7,000,000.00	1,140,000.00			8,140,000.00	与资产相关
吉林省公路机械有限公司年产 50 套沥青旧料再生组合搅拌设备建设项目技术改造专项资金补贴	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
LJ 大吨位间歇式沥青旧料再生设备技术创新资金	170,000.00				170,000.00	与资产相关
LJ 大吨位间歇式沥青旧料再生设备技术创新基金贷款贴息	560,000.00				560,000.00	与资产相关
吉林省公路机械有限公司年产 50 套沥青旧料再生组合搅拌设备项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
合计	37,501,543.51	2,140,000.00	1,594,973.28	1,594,973.28	38,046,570.23	--

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权款	16,000,000.00	24,000,000.00

未确认融资收益	1,140,531.63	4,181,949.27
合计	17,140,531.63	28,181,949.27

其他说明：

无

### 53、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	134,730,000.00			107,784,000.00		107,784,000.00	242,514,000.00

其他说明：

2014年3月，根据公司董事会决议，以公司2013年末总股本13,473.00万股为基数以资本公积向全体股东按每10股转增8股的比例，共转增10,778.40万股

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

### 55、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）	302,612,909.81		107,784,000.00	194,828,909.81
合计	302,612,909.81		107,784,000.00	194,828,909.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

见五.53股本注。

### 56、库存股

无

### 57、其他综合收益

无

## 58、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	565,426.36	2,495,715.15	949,104.70	2,112,036.81
合计	565,426.36	2,495,715.15	949,104.70	2,112,036.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、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	34,566,506.61			34,566,506.61
合计	34,566,506.61			34,566,506.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、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	288,505,425.26	208,123,303.87
调整后期初未分配利润	288,505,425.26	208,123,303.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,172,247.48	103,184,791.30
减：提取法定盈余公积		9,329,669.91
应付普通股股利	10,778,400.00	13,473,000.00
期末未分配利润	386,899,272.74	288,505,425.26

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。

## 61、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	465,497,503.60	269,256,325.55	390,779,718.91	216,670,201.38
其他业务	17,609,387.42	4,702,205.18	64,441,004.06	47,637,993.95
合计	483,106,891.02	273,958,530.73	455,220,722.97	264,308,195.33

## 62、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	1,432,262.19	719,691.97
城市维护建设税	2,853,258.52	2,528,172.73
教育费附加	1,222,792.29	1,084,960.39
地方教育费附加	815,140.70	720,858.84
合计	6,323,453.70	5,053,683.93

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加费	4,447,913.57	4,482,008.23
办公费	1,029,119.91	1,163,741.34
宣传费	1,521,740.20	1,479,955.71
差旅费	7,057,284.17	6,179,135.40
招待费	3,168,759.70	2,878,969.80
售后服务费	7,899,464.38	6,651,145.85
运费	3,001,602.76	2,928,994.81
折旧费	152,815.91	175,034.58
代理费	4,782,517.64	3,025,142.86
展览费	183,216.08	821,736.63
其他	901,839.30	753,996.91
合计	34,146,273.62	30,539,862.12

其他说明：

无

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,954,443.56	6,809,930.65
差旅费	2,203,624.16	1,474,814.35
招待费	1,052,032.26	428,809.50
办公费	2,746,700.39	2,125,299.62
车辆管理费	2,096,531.70	2,500,281.06
审计、评估、咨询费	1,663,437.81	1,216,023.39
无形资产摊销	2,091,133.45	1,773,067.68
折旧费	3,115,122.62	2,024,486.21
各项税费	3,806,276.99	5,058,947.81
技术开发费	22,774,757.62	19,274,620.13
其他	915,506.75	412,937.49
合计	51,419,567.31	43,099,217.89

其他说明：

无

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,751,544.49	6,933,928.05
减：利息收入	5,016,373.99	3,174,060.59
利息净支出	5,735,170.50	3,759,867.46
汇兑损失	1,682.72	183,358.36
减：汇兑收益		628.68
汇兑净损失	1,682.72	182,729.68
银行手续费		
其他	463,062.52	427,410.21
合计	6,199,915.74	4,370,007.35

其他说明：

无

**66、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	16,937,978.01	11,637,143.91
合计	16,937,978.01	11,637,143.91

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**

无

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	56,056.48	
合计	56,056.48	

其他说明：

**69、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		3,951.16	
其中：固定资产处置利得		3,951.16	
政府补助	17,811,283.68	26,584,062.37	6,751,473.28
其他		650.00	
合计	17,811,283.68	26,588,663.53	6,751,473.28

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
高新区科三费用		10,640,000.00	与收益相关
增值税退税	11,059,810.40	4,819,089.09	与收益相关
开发区财政拨款		4,380,000.00	与收益相关
开发区财政拨款		4,000,000.00	与收益相关

废旧道路沥青混合料再生成套设备产业化项目	1,531,940.88	1,531,940.88	与资产相关
市长质量奖励	700,000.00	800,000.00	与收益相关
财政拨款		300,000.00	与收益相关
名牌企业荣誉奖励		50,000.00	与收益相关
财政贴息	63,032.40	63,032.40	与资产相关
高校毕业生就业见习补贴	31,500.00		与收益相关
首台套重大技术装备（沥青路面热再生重辅机组）补贴	1,090,000.00		与收益相关
省级创新型中小企业专项补助	600,000.00		与收益相关
开发区财政拨款	400,000.00		与收益相关
开发区拨款	12,000.00		与收益相关
工业企业流动资金贷款贴息	800,000.00		与收益相关
2013 年吉林市战略性新兴产业推进表彰	500,000.00		与收益相关
2014 年工业企业发展首批专项资金支持项目	400,000.00		与收益相关
2013 年度科技创新支持补助	500,000.00		与收益相关
2013 年第二批中小企业国际开拓资金	123,000.00		与收益相关
合计	17,811,283.68	26,584,062.37	--

其他说明：

无

## 70、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		6,782.97	
其中：固定资产处置损失		6,782.97	
对外捐赠		20,000.00	
其他	6,930.06	32,525.00	6,930.06
合计	6,930.06	59,307.97	

其他说明：

无

## 71、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	6,230,113.47	20,543,533.64
递延所得税费用	-3,420,778.94	-986,356.94
合计	2,809,334.53	19,557,176.70

### (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	111,981,582.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	616,882.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,613,230.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-3,420,778.94
所得税费用	2,809,334.53

其他说明

无

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、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	4,746,732.96	347,830.62
收回投标保证金、备用金等	28,223,921.42	15,564,284.25
政府补助	2,533,500.00	22,170,000.00
其他	8,782,006.03	73,028.69
合计	44,286,160.41	38,155,143.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,763,712.11	4,046,531.72
差旅费	6,719,695.87	7,832,488.65
运输费	2,687,016.76	4,410,173.00
招待费	2,920,324.68	3,762,744.70
审计咨询费	1,669,927.38	1,264,500.00
售后服务费	4,237,925.92	7,063,320.80
宣传费	1,942,735.41	2,101,520.30
车辆费	2,148,076.43	1,617,898.96
支付投标保证金、备用金等	13,236,044.74	16,859,297.68
技术开发费用	10,328,917.09	16,599,923.55
代理费	605,891.42	6,729,142.86
展览费	107,200.00	882,957.83
保函保证金	145,000.00	
其他	867,382.90	1,528,917.86
合计	49,379,850.71	74,699,417.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行定期存款利息		925,843.95
合计		925,843.95

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	42,698,858.66	
合计	42,698,858.66	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
鞍山双成科技有限公司		15,000,000.00
银行承兑汇票保证金		42,698,858.66
合计		57,698,858.66

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**74、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	109,172,247.48	103,184,791.30
加：资产减值准备	16,937,978.01	11,637,143.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,406,235.58	8,430,122.44
无形资产摊销	2,091,133.45	1,773,067.68
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）		2,831.81
财务费用（收益以“-”号填列）	5,735,170.50	6,933,928.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-56,056.48	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,489,187.39	-884,001.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,931,591.55	-102,355.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,592,486.01	-69,414,837.11

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-343,746,406.22	-149,601,933.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	114,088,476.11	51,364,380.27
经营活动产生的现金流量净额	-118,384,486.52	-36,676,862.03
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	173,642,553.43	235,593,675.99
减：现金的期初余额	235,593,675.99	346,898,655.27
现金及现金等价物净增加额	-61,951,122.56	-111,304,979.28

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	8,000,000.00
其中：	--
并购吉林省公路机械有限公司股权款	8,000,000.00
取得子公司支付的现金净额	8,000,000.00

其他说明：

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

## （4）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	173,642,553.43	235,593,675.99
其中：库存现金	158,488.19	20,749.20
可随时用于支付的银行存款	173,484,065.24	235,572,926.79
三、期末现金及现金等价物余额	173,642,553.43	235,593,675.99

其他说明：

无

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 76、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	37,583,284.12	银行承兑汇票冻结受限
合计	37,583,284.12	--

其他说明：

无

## 77、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

## (2) 合并成本

无

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

无

## 6、其他

无

## 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	
吉林省公路机械有限公司	吉林	吉林	机械制造	100.00%		非同一控制下企业合并
鞍山森远科技有限公司	鞍山	鞍山	软件研发	100.00%		设立
新疆森吉公路工程装备有限公司	新疆	新疆	机械制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

合并范围内均为全资子公司，控股比例为100%

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2) 重要的非全资子公司

无

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
吉林省森茂路桥工程建设有限公司	吉林	吉林	工程施工	40.00%		权益法
黑龙江森远大可公路养护有限公司	黑龙江	黑龙江	工程施工	35.00%		权益法
河北森远路桥工程有限公司	河北	河北	工程施工	35.00%		权益法
新疆森远路港再生公路工程有限公司	新疆	新疆	工程施工	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	黑龙江森远大可公路养护有	吉林省森茂路桥工程建	河北森远路桥工程有限	新疆森远路港再生公路工程	黑龙江森远大可公路养	吉林省森茂路桥工程建	河北森远路桥工程有限	新疆森远路港再生公路

	限公司	设有限公司	公司	有限公司	护有限公司	设有限公司	公司	工程有限公 司
流动资产	2,886.63	123.55	871.66					
非流动资产	10,446.50	3,450.86	2,128.24	2,000.00				
资产合计	13,333.13	3,574.42	2,999.90	2,000.00				
流动负债	2,292.10	138.91	11.50	2,000.13				
非流动负债								
负债合计	2,292.10	138.91	11.50	2,000.13				
少数股东权益								
归属于母公司 股东权益								
按持股比例计 算的净资产份 额	3,864.36	1,202.43	1,045.94	-0.05				
调整事项								
——内部交易 未实现利润	531.77	818.28	493.93	435.94				
对联营企业权 益投资的账面 价值	2,134.02	2,685.58	1,996.02					
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值								
营业收入								
净利润	200.67	-74.50	-1.60	-0.13				
终止经营的净 利润								
其他综合收益								
综合收益总额	200.67	-74.50	-1.60	-0.13				
本期收到的来 自联营企业的 股利								

其他说明

无

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 4、重要的共同经营

无

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

无

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				
---	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1。

### 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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
吉林省森茂路桥工程建设有限公司	联营企业
黑龙江森远大可公路养护有限公司	联营企业
河北森远路桥工程有限公司	联营企业
新疆森远路港再生公路工程有 限公司	联营企业

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

无

### 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
-----	--------	-------	-------

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
新疆森远路港再生公路工程有 限公司	销售设备	20,000,000.00	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

鞍山森远路桥股份有限公司于2014年12月份向联营企业新疆森远路港再生公路工程有 限公司销售热再生重铺机组一套，销售价格2000万元。

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

#### (3) 关联租赁情况

无

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

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
郭松森	24,000,000.00	2013年06月13日	2016年06月12日	否

关联担保情况说明

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

**(8) 其他关联交易**

无

**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	新疆森远路港再生 公路工程有限公司	20,000,000.00	1,000,000.00		
应收账款	黑龙江森远大可公 路养护股份有限公 司	13,200,000.00	1,320,000.00		

**(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
------	-----	--------	--------

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	15,763,410.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,763,410.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、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并披露分部信息。经营分部是指本集团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）本集团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）本集团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。本集团考虑重要性原则，以经营分部为基础，确定报告分部。本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本集团主要生产应急抢险设备、沥青路面再生设备、市政环卫设备、拌合设备相关产品，本集团以产品分部和地区分部为基础确定报告分部，各产品和地区分部之间共同使用的资产、负债不能够明确的进行区分。

#### (2) 报告分部的财务信息

产品分部

项目	应急抢险设备	沥青路面再生设备	市政环卫设备	拌合设备	软件产品及咨询服务	其他	合计
主营业务收入	255,059,057.00	131,040,024.26	11,146,846.22	60,851,397.54	37,981.17	7,362,197.41	485,49
主营业务成本	159,137,691.40	50,444,085.21	8,553,795.90	46,914,963.90	162,781.08	4,043,008.06	269,25

## 区域分部

项目	华北分部	华南分部	华东分部	华中分部	东北分部	西北分部	西南分部
主营业务收入	77,715,700.78	2,250,000.00	56,111,623.85	2,826,495.70	272,654,918.01	43,408,735.06	7,4
主营业务成本	63,354,019.60	1,739,460.94	41,891,542.65	4,629,690.53	119,515,178.81	30,618,042.89	5,2

(3) 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

(4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 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	281,660,767.71	100.00%	19,704,358.15	7.00%	261,956,409.56	217,933,008.99	100.00%	13,251,824.34	6.08%	204,681,184.65
合计	281,660,767.71	100.00%	19,704,358.15	7.00%	261,956,409.56	217,933,008.99	100.00%	13,251,824.34	6.08%	204,681,184.65

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	206,092,244.63	10,304,612.23	5.00%
1 至 2 年	61,507,657.00	6,150,765.70	10.00%
2 至 3 年	9,653,026.08	1,930,605.22	20.00%
3 至 4 年	629,850.00	314,925.00	50.00%
4 至 5 年	872,700.00	698,160.00	80.00%
5 年以上	305,290.00	305,290.00	100.00%
合计	279,060,767.71	19,704,358.15	7.06%

确定该组合依据的说明：

按账龄确定应收账款组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,452,533.81 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
延边泰达建设集团有限公司	22,000,000.00	7.81	1,100,000.00
新疆森远路港再生公路工程有限公司	20,000,000.00	7.10	1,000,000.00
新疆共长远贸易有限公司	17,302,296.00	6.14	866,479.60

黑龙江大可公路养护股份有限公司	13,200,000.00	4.69	1,320,000.00
黑龙江省公路局	10,901,000.00	3.87	624,750.00
合计	83,403,296.00	29.61	4,911,229.60

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 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	87,150,130.83	100.00%	2,171,262.42	2.49%	84,978,868.41	75,962,503.13	100.00%	1,368,212.96	1.80%	74,594,290.17
合计	87,150,130.83	100.00%	2,171,262.42	2.49%	84,978,868.41	75,962,503.13	100.00%	1,368,212.96	1.80%	74,594,290.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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			
1 年以内	20,668,102.90	1,033,405.15	5.00%
1 至 2 年	3,943,315.18	394,331.52	10.00%
2 至 3 年	532,943.75	106,588.75	20.00%

3 至 4 年	352,494.00	176,247.00	50.00%
4 至 5 年	562,925.00	450,340.00	80.00%
5 年以上	10,350.00	10,350.00	100.00%
合计	26,070,130.83	2,171,262.42	8.33%

确定该组合依据的说明：

按账龄确定其他应收款组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (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 803,049.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 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	21,073,180.83	16,718,003.13
往来款	63,880,000.00	59,082,500.00
备用金	2,196,950.00	162,000.00
合计	87,150,130.83	75,962,503.13

## (5) 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
吉林省公路机械有限公司	往来款	59,080,000.00	1 年以内	67.79%	
鞍山胜利宾馆	往来款	2,800,000.00	1 年以内	3.21%	140,000.00
鞍山森远科技有限公	往来款	2,000,000.00	1 年以内	2.29%	

司					
鞍山衡业专用汽车制造有限公司	往来款	1,427,500.00	1年以内 832,100.00 1至2年 595,400.00	1.64%	101,145.00
农安县政府采购中心	保证金	580,000.00	1年以内	0.67%	29,000.00
合计	--	65,887,500.00	--	75.60%	270,145.00

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	142,000,000.00		142,000,000.00	135,000,000.00		135,000,000.00
对联营、合营企业投资	68,156,215.53		68,156,215.53			
合计	210,156,215.53		210,156,215.53	135,000,000.00		135,000,000.00

## (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
吉林省公路机械有限公司	130,000,000.00			130,000,000.00		
鞍山森远科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
新疆森吉公路工程装备有限公司		7,000,000.00		7,000,000.00		
合计	135,000,000.00	7,000,000.00		142,000,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
吉林省森 茂路桥工 程建设有 限公司		35,100,00 0.00		-8,244,24 2.06						26,855,75 7.94	
黑龙江大 可公路养 护有限公 司		26,540,00 0.00		-5,199,78 1.61						21,340,21 8.39	
河北森远 路桥工程 有限公司		24,900,00 0.00		-4,939,76 0.80						19,960,23 9.20	
小计		86,540,00 0.00		-18,383,7 84.47						68,156,21 5.53	
合计		86,540,00 0.00		-18,383,7 84.47						68,156,21 5.53	

## (3) 其他说明

无

## 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	432,350,613.09	338,907,366.80	309,912,276.09	160,869,272.11
其他业务	15,498,646.90	3,607,893.20	57,555,041.83	48,538,518.37
合计	447,849,259.99	342,515,260.00	367,467,317.92	209,407,790.48

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-22,743,231.16	
合计	-22,743,231.16	

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,751,473.28	详见本报告第九节；七：合并财务报表主要项目注释：69.营业外收入（2）计入当期损益的政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,930.06	
联营企业按权益法确认投资收益	56,056.48	
产品对外投资产生的收益	26,963,540.37	
减：所得税影响额	4,827,460.92	
合计	28,936,679.15	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 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	13.39%	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司	9.84%	0.33	0.33

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

### 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

### 5、其他

无

## 第十节 备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

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

鞍山森远路桥股份有限公司

法定代表人：郭松森

2015年3月25日