

株洲天桥起重机股份有限公司

审计报告

天职业字[2021]22601 号

目 录

审 计 报 告	1
2020 年度财务报表	6
2020 年度财务报表附注	18

审计报告



天职业字[2021]22601 号

株洲天桥起重机股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了株洲天桥起重机股份有限公司（以下简称“天桥起重”或“公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天桥起重 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天桥起重，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
销售商品收入的确认	
参见财务报表附注三（二十八）及附注六（三十七）。 天桥起重收入的确认为：对需要公司负责安装的产品，在产品发出、安装完成后：1）国内业务在取得业主的安装验收证明或安检证明时确认收入实现；2）出口业务在取得出厂验收单或质量放行单来确认收入。对不需要公司安装的产品，在产品发出并取得签收单时确认收入的实现。 2020 年度，公司实现营业收入 15.02 亿元，其中物料搬运设备及配件收入为 11.23 亿元、占营业收入的比例为 74.77%。 由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将公司销售商品收入的确认识别为关键审计事项。	针对产品销售收入的确认，我们主要实施了以下审计程序： （1）我们了解、评估管理层对公司自销售合同审批至销售收入入账的销售流程中的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性； （2）我们检查与客户签订的销售合同，对合同关键条款进行核实，并分析评价实际执行的收入确认政策是否符合准则规定； （3）实质性分析程序，将本期的主营业务收入与上期的主营业务收入总体变动进行比较分析；结合同行业公司毛利情况，分析变动的合理性； （4）执行细节测试，通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性单据，如销售合同、发货单据及客户的签收回单、安装验收证明及安检证明、出厂验收单或质量放行单等； （5）向客户函证应收账款余额及当期销售额。
应收账款的可收回性	
参见财务报表附注三（十二）及附注六（四）。 截至 2020 年 12 月 31 日，天桥起重应收账款原值 13.26 亿元，坏账准备 2.34 亿元。	针对应收账款的可收回性，我们实施的主要审计程序包括： （1）了解管理层采用预期信用损失模型计算损失准备计提坏账准备的内部控制，评价这些内部控制的设计和运行有效性，并进行测试；

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
应收账款的可收回性	
天桥起重管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。 由于天桥起重管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收账款的可收回性为关键审计事项。	（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性； （3）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征； （4）对于单独计提坏账准备的应收账款，获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，包括客户信用记录、抵押或质押物状况、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况，并复核其合理性； （5）我们获取管理层对做出估计的依据包括历史信用损失经验、历史回款情况以及前瞻性信息等考虑因素进行复核，测算在预期信用损失模型下通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率所估计算计的坏账准备是否充分合理。

四、其他信息

天桥起重管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估天桥起重持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天桥起重、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天桥起重财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的

审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天桥起重持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天桥起重不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就天桥起重中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师

（项目合伙人）：

中国注册会计师：



编制单位：株洲天起重机械股份有限公司

合并资产负债表

2020年12月31日

金额单位：元

项	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	366,775,195.75	242,014,056.44	六（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	170,665,264.92	267,522,435.04	六（二）
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	80,007,820.30	93,136,155.66	六（三）
应收账款	1,092,030,295.84	1,284,242,599.40	六（四）
应收款项融资	260,188,787.57	165,479,333.05	六（五）
预付款项	47,250,426.69	51,380,671.89	六（六）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	29,982,301.07	29,714,921.43	六（七）
其中：应收利息		78,908.33	六（七）
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	604,834,437.06	484,687,862.83	六（八）
合同资产	254,222,752.46		六（九）
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,548,161.46	5,100,227.02	六（十）
流动资产合计	2,919,505,443.12	2,623,278,262.76	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	146,728,590.92		六（十一）
其他权益工具投资	189,721,565.50	175,256,250.00	六（十二）
其他非流动金融资产	44,100,000.00	44,100,000.00	六（十三）
投资性房地产			
固定资产	403,859,401.12	421,635,838.78	六（十四）
在建工程	7,485,018.15	19,696,306.57	六（十五）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	93,404,689.30	111,460,951.39	六（十六）
开发支出			
商誉	117,031,226.86	173,800,304.47	六（十七）
长期待摊费用	1,404,984.95	802,043.56	六（十八）
递延所得税资产	68,645,167.11	51,853,771.77	六（十九）
其他非流动资产	16,652,482.31	15,002,933.37	六（二十）
非流动资产合计	1,089,033,126.22	1,013,608,399.91	
资产总计	4,008,538,569.34	3,636,886,662.67	

法定代表人：

文龙印九

主管会计工作负责人：

黄文印

会计机构负责人：

刘思印

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江路桥起重股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动负债			
短期借款	359,510,000.00	274,900,000.00	六（二十一）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	354,664,960.69	352,797,205.57	六（二十二）
应付账款	493,635,589.05	370,219,663.59	六（二十三）
预收款项		191,046,897.23	
合同负债	238,162,109.42		六（二十四）
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	38,607,774.27	36,042,812.75	六（二十五）
应交税费	19,946,896.89	28,251,570.72	六（二十六）
其他应付款	37,898,450.06	29,776,744.65	六（二十七）
其中：应付利息	432,250.00	851,817.73	六（二十七）
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	145,848,814.76	92,276,376.33	六（二十八）
流动负债合计	1,688,274,595.14	1,375,311,270.84	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	25,535,056.95	2,170,800.00	六（二十九）
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,546,277.25	11,380,814.33	六（三十）
递延所得税负债	20,176,310.41	20,420,640.05	六（三十一）
其他非流动负债			
非流动负债合计	55,257,644.61	33,972,254.38	
负 债 合 计	1,743,532,239.75	1,409,283,525.22	
所有者权益			
股本	1,416,640,800.00	1,416,640,800.00	六（三十二）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	61,306,135.09	61,306,135.09	六（三十三）
减：库存股			
其他综合收益	91,329,580.67	79,034,062.50	六（三十四）
专项储备	362,155.94	266,715.92	六（三十五）
盈余公积	65,795,633.55	61,486,778.78	六（三十六）
△一般风险准备			
未分配利润	510,128,051.16	498,836,478.77	六（三十七）
归属于母公司所有者权益合计	2,145,562,356.41	2,117,570,971.06	
少数股东权益	119,443,973.18	110,032,166.39	
所有者权益合计	2,265,006,329.59	2,227,603,137.45	
负债及所有者权益合计	4,008,538,569.34	3,636,886,662.67	

法定代表人：

文龙印

主管会计工作负责人：

范理印

会计机构负责人：

郑恩印

合并利润表

编制单位：株洲中车时代电气股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	1,501,530,264.03	1,333,867,143.46	
其中：营业收入	1,501,530,264.03	1,333,867,143.46	六（三十七）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	1,509,193,216.24	1,287,417,019.49	
其中：营业成本	1,160,069,122.94	972,769,243.92	六（三十七）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	13,610,960.39	15,076,883.13	六（三十八）
销售费用	84,498,687.87	81,313,642.76	六（三十九）
管理费用	107,170,138.91	120,300,825.83	六（四十）
研发费用	127,144,429.14	81,443,909.25	六（四十一）
财务费用	16,699,876.99	16,512,514.60	六（四十二）
其中：利息费用	12,829,871.26	16,482,568.03	六（四十二）
利息收入	1,613,974.01	3,040,258.87	六（四十二）
加：其他收益	21,943,349.04	28,861,721.34	六（四十三）
投资收益（损失以“-”号填列）	78,856,869.98	12,144,152.68	六（四十四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-38,757.08		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	395,264.92	-742,718.91	六（四十五）
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,266,233.05	-8,058,093.05	六（四十六）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-21,054,481.03	-745,342.22	六（四十七）
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,306.49	-1,665.62	六（四十八）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,228,124.14	77,908,178.19	
加：营业外收入	1,499,319.39	14,008,926.05	六（四十九）
减：营业外支出	1,316,497.33	255,415.31	六（五十）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,410,946.20	91,661,688.93	
减：所得税费用	-10,860,335.88	9,102,861.22	六（五十一）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,271,282.08	82,558,827.71	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	62,271,282.08	82,558,827.71	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	58,097,225.29	80,946,066.33	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	4,174,056.79	1,612,761.38	
六、其他综合收益的税后净额	12,295,518.17	-1,262,250.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	12,295,518.17	-1,262,250.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	12,295,518.17	-1,262,250.00	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动	12,295,518.17	-1,262,250.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.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	74,566,800.25	81,296,577.71	
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,392,743.46	79,683,816.33	
归属于少数股东的综合收益总额	4,174,056.79	1,612,761.38	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）	0.041	0.057	十七（二）
（二）稀释每股收益（元/股）	0.041	0.057	十七（二）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位： 塔式起重机股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	1,446,690,254.21	1,334,788,922.04	
△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			
△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			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	12,477,212.42	29,743,627.92	
收到其他与经营活动有关的现金	63,856,541.80	62,524,194.61	六（五十三）
经营活动现金流入小计	1,523,024,008.43	1,427,056,744.57	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,130,084,435.07	882,729,241.36	
△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			
△拆出资金净增加额			
△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	184,721,027.68	177,307,494.40	
支付的各项税费	93,558,669.48	93,371,623.57	
支付其他与经营活动有关的现金	104,285,895.40	102,507,483.10	六（五十三）
经营活动现金流出小计	1,512,650,027.63	1,255,915,842.43	
经营活动产生的现金流量净额	10,373,980.80	171,140,902.14	六（五十四）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,609,419,331.67	1,566,150,206.00	
取得投资收益收到的现金	12,632,145.75	12,198,410.88	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	451,914.68	4,800.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	1,622,503,392.10	1,578,353,416.88	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,595,286.07	46,186,446.76	
投资支付的现金	1,543,290,000.00	1,583,131,701.64	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,565,885,286.07	1,629,318,148.40	
投资活动产生的现金流量净额	56,618,106.03	-50,964,731.52	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	10,320,000.00	6,280,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,320,000.00	6,280,000.00	
取得借款收到的现金	442,190,000.00	422,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	101,433,084.37	3,551,848.30	
筹资活动现金流入小计	553,943,084.37	431,831,848.30	
偿还债务支付的现金	402,000,000.00	478,600,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,370,774.41	74,339,911.75	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,984,500.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	15,801,562.50		
筹资活动现金流出小计	478,172,336.91	552,939,911.75	
筹资活动产生的现金流量净额	75,770,747.46	-121,108,063.45	
四、汇率变动对现金的影响	-1,908,594.37	-1,728,007.70	
五、现金及现金等价物净增加额	140,854,239.92	-2,659,900.53	六（五十四）
加：期初现金及现金等价物的余额	175,324,237.63	177,984,138.16	六（五十四）
六、期末现金及现金等价物余额	316,178,477.55	175,324,237.63	六（五十四）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

编制单位：天津泰达股份有限公司 2020年度 金额单位：元

本期金额														
归属于母公司所有者权益														
	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	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债											
一、上年年末余额	1,416,640,800.00			61,306,135.09		79,034,062.50	266,715.92	61,486,778.78		498,836,478.77		2,117,570,971.06	110,032,166.39	2,227,603,137.45
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、本年初余额	1,416,640,800.00			61,306,135.09		79,034,062.50	266,715.92	61,486,778.78		498,836,478.77		2,117,570,971.06	110,032,166.39	2,227,603,137.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						12,295,518.17	95,440.02	4,308,854.77		11,294,572.39		27,991,385.35	9,411,806.79	37,403,192.14
（一）综合收益总额						12,295,518.17				58,097,225.29		70,392,743.46	4,174,056.79	74,566,800.25
（二）所有者投入和减少资本													10,320,000.00	10,320,000.00
1.所有者投入的普通股													10,320,000.00	10,320,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配								4,308,854.77		-46,805,652.90		-42,496,798.13	-5,082,250.00	-47,579,048.13
1.提取盈余公积								4,308,854.77		-4,308,854.77				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配										-42,496,798.13		-42,496,798.13	-5,082,250.00	-47,579,048.13
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.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备							95,440.02					95,440.02		95,440.02
1.本年提取							2,186,747.08					2,186,747.08		2,186,747.08
2.本年使用							-2,091,307.06					-2,091,307.06		-2,091,307.06
（六）其他														
四、本年年末余额	1,416,640,800.00			61,306,135.09		91,329,580.67	362,155.94	65,795,633.55		510,128,051.16		2,145,562,356.41	119,443,973.18	2,265,006,329.59

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

2020年度

上期金额														
项 目	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			其他	小计
		优先股	永续债											
一、上年年末余额	1,416,640,800.00			62,471,105.01		80,296,312.50	165,845.53	55,971,334.78		465,904,328.16		2,081,419,725.98	101,410,635.09	2,182,860,361.07
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、本年初余额	1,416,640,800.00			62,471,105.01		80,296,312.50	165,845.53	55,971,334.78		465,904,328.16		2,081,419,725.98	101,410,635.09	2,182,860,361.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				-1,164,969.92		-1,262,250.00	100,870.39	5,515,444.00		32,932,150.61		36,121,245.08	8,621,531.30	44,742,776.38
（一）综合收益总额						-1,262,250.00				80,946,066.33		79,683,816.33	1,612,761.38	81,296,577.71
（二）所有者投入和减少资本				-1,164,969.92								-1,164,969.92	10,993,269.92	9,828,300.00
1.所有者投入的普通股													9,828,300.00	
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他				-1,164,969.92								-1,164,969.92	1,164,969.92	
（三）利润分配													-3,984,500.00	-46,482,971.72
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												-42,498,471.72	-3,984,500.00	
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.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备提取和使用														
1.本年提取												100,870.39		100,870.39
2.本年使用												2,659,341.19		2,659,341.19
（六）其他												-2,558,470.80		-2,558,470.80
四、本年年末余额	1,416,640,800.00			61,306,135.09		79,034,062.50	266,715.92	61,486,778.78		498,836,478.77		2,117,570,971.06	110,032,166.39	2,227,603,137.45

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

刘恩

范文

资产负债表

编制单位：株洲天桥起重股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	198,952,588.18	80,780,262.75	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	148,270,165.67	200,754,480.03	
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	32,870,077.82	30,353,529.19	
应收账款	450,823,778.95	647,579,266.19	十六（一）
应收款项融资	109,563,490.84	117,804,410.37	
预付款项	8,071,463.81	33,659,976.82	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	10,272,833.94	41,793,149.46	十六（二）
其中：应收利息		78,908.33	十六（二）
应收股利		683,053.44	十六（二）
△买入返售金融资产			
存货	210,401,515.29	165,198,771.03	
合同资产	186,783,987.97		十六（三）
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,044,395.51	101,556.80	
流动资产合计	1,360,054,297.98	1,318,025,402.64	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	806,645,461.01	814,345,461.01	十六（四）
其他权益工具投资	189,721,565.50	175,256,250.00	
其他非流动金融资产	44,100,000.00	44,100,000.00	
投资性房地产			
固定资产	163,566,492.90	166,414,311.65	
在建工程	442,580.33	2,435,044.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	18,721,484.25	19,433,319.75	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	24,164,107.04	23,051,382.40	
其他非流动资产	16,523,482.31	14,356,319.33	
非流动资产合计	1,263,885,173.34	1,259,392,088.56	
资产总计	2,623,939,471.32	2,577,417,491.20	

法定代表人：

文龙印

主管会计工作负责人：

范建

会计机构负责人：

刘恩

资产负债表（续）

编制单位：天津天起起重机械股份有限公司

2020年12月31日

金额单位：元

项 目	2020年12月31日	2019年12月31日	附注编号
流动资产			
货币资金	110,000,000.00	130,000,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	181,253,724.10	145,701,973.42	
应付账款	191,338,211.84	166,248,559.36	
预收款项		119,669,890.67	
合同负债	103,063,115.11		
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,545,146.56	14,640,194.70	
应交税费	6,332,847.17	14,281,721.82	
其他应付款	15,411,535.59	13,755,806.79	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	34,403,713.66	35,260,000.00	
流动负债合计	656,348,294.03	639,558,146.76	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	17,195,056.95	2,170,800.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,796,277.25	8,031,282.97	
递延所得税负债	16,127,509.68	14,072,195.75	
其他非流动负债			
非流动负债合计	41,118,843.88	24,274,278.72	
负 债 合 计	697,467,137.91	663,832,425.48	
所有者权益			
股本	1,416,640,800.00	1,416,640,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	56,187,925.37	56,187,925.37	
减：库存股			
其他综合收益	91,329,580.67	79,034,062.50	
专项储备			
盈余公积	65,795,633.55	61,486,778.78	
△一般风险准备			
未分配利润	296,518,393.82	300,235,499.07	
所有者权益合计	1,926,472,333.41	1,913,585,065.72	
负债及所有者权益合计	2,623,939,471.32	2,577,417,491.20	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

编制单位：徐州三鼎起重机械股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
一、营业总收入	671,120,624.54	657,708,366.77	
其中：营业收入	671,120,624.54	657,708,366.77	十六（五）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	638,177,978.14	635,589,966.75	
其中：营业成本	504,521,056.83	504,217,956.49	十六（五）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	6,850,340.17	7,106,479.22	
销售费用	36,686,182.95	31,086,803.21	
管理费用	39,870,498.16	53,007,961.87	
研发费用	44,884,706.71	33,662,324.56	
财务费用	5,365,193.32	6,508,441.40	
其中：利息费用	3,953,877.35	5,107,290.77	
利息收入	1,531,240.25	1,976,495.82	
加：其他收益	7,737,149.32	10,086,709.07	
投资收益（损失以“-”号填列）	15,421,883.92	15,454,675.39	十六（六）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70,165.67	-646,122.77	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,091,847.88	1,827,687.05	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-289,626.91		
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	9,397.20		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,799,767.72	48,841,348.76	
加：营业外收入	175,227.01	13,071,481.46	
减：营业外支出	487,318.79	53,570.74	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	47,487,675.94	61,859,259.48	
减：所得税费用	4,399,128.29	6,704,819.45	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,088,547.65	55,154,440.03	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	43,088,547.65	55,154,440.03	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	12,295,518.17	-1,262,250.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	12,295,518.17	-1,262,250.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动	12,295,518.17	-1,262,250.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
七、综合收益总额	55,384,065.82	53,892,190.03	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：江苏天桥起重机械股份有限公司

2020年度

金额单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	附注编号
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	614,566,228.32	581,323,247.82	
△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			
△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			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	7,069,256.72	4,764,539.35	
收到其他与经营活动有关的现金	16,075,760.50	38,998,049.37	
经营活动现金流入小计	637,711,245.54	625,085,836.54	
购买商品、接受劳务支付的现金	391,799,554.04	388,002,672.57	
△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			
△拆出资金净增加额			
△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	69,039,825.72	76,052,633.90	
支付的各项税费	49,492,901.09	40,186,854.56	
支付其他与经营活动有关的现金	58,468,008.99	40,132,047.60	
经营活动现金流出小计	568,800,289.84	544,374,208.63	
经营活动产生的现金流量净额	68,910,955.70	80,711,627.91	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	1,028,699,331.67	984,691,848.30	
取得投资收益收到的现金	17,174,163.22	14,771,621.98	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,727.95		
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	31,019,250.00	11,978,750.00	
投资活动现金流入小计	1,076,907,472.84	1,011,442,220.28	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,089,293.49	27,329,564.70	
投资支付的现金	969,200,000.00	1,000,940,000.00	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		43,000,000.00	
投资活动现金流出小计	974,289,293.49	1,071,269,564.70	
投资活动产生的现金流量净额	102,618,179.35	-59,827,344.42	
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	160,000,000.00	210,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	29,385,922.50		
筹资活动现金流入小计	189,385,922.50	210,000,000.00	
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	194,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,764,752.98	47,634,467.09	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	15,801,562.50		
筹资活动现金流出小计	242,566,315.48	242,534,467.09	
筹资活动产生的现金流量净额	-53,180,392.98	-32,534,467.09	
四、汇率变动对现金的影响	-459,966.17	51,239.85	
五、现金及现金等价物净增加额	117,888,775.90	-11,598,943.75	
加：期初现金及现金等价物的余额	75,522,004.18	87,120,947.93	
六、期末现金及现金等价物余额	193,410,780.08	75,522,004.18	

法定代表人：

文印九

主管会计工作负责人：

印文

会计机构负责人：

印思

所有者权益变动表

金额单位：元

2020年度

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,416,640,800.00				56,187,925.37		79,034,062.50		61,486,778.78		300,235,499.07	1,913,585,065.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,416,640,800.00				56,187,925.37		79,034,062.50		61,486,778.78		300,235,499.07	1,913,585,065.72
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							12,295,518.17		4,308,854.77		-3,717,105.25	12,887,267.69
（一）综合收益总额							12,295,518.17				43,088,547.65	55,384,065.82
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积									4,308,854.77		-46,805,652.90	-42,496,798.13
2.提取一般风险准备									4,308,854.77		-4,308,854.77	
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,416,640,800.00				56,187,925.37		91,329,580.67		65,795,633.55		296,518,393.82	1,926,472,333.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表(续)

金额单位:元

2020年度

项目	上期金额											
	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债 其他									
一、上年年末余额	1,416,640,800.00			56,187,925.37		80,296,312.50		55,971,334.78		293,094,974.76	1,902,191,347.41	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,416,640,800.00			56,187,925.37		80,296,312.50		55,971,334.78		293,094,974.76	1,902,191,347.41	
三、本增减变动金额（减少以“-”号填列）						-1,262,250.00		5,515,444.00		7,140,524.31	11,393,718.31	
（一）综合收益总额						-1,262,250.00				55,154,440.03	53,892,190.03	
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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								5,515,444.00		-48,013,915.72	-42,498,471.72	
1.提取盈余公积								5,515,444.00		-5,515,444.00		
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配										-42,498,471.72	-42,498,471.72	
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年末余额	1,416,640,800.00			56,187,925.37		79,034,062.50		61,486,778.78		300,235,499.07	1,913,585,065.72	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



株洲天桥起重机股份有限公司

2020 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司历史沿革、所处行业、经营范围及主要产品

株洲天桥起重机股份有限公司（以下简称“天桥起重”、“公司”、“本公司”）系由株洲天桥起重机有限公司整体变更设立，公司于 2007 年 8 月 29 日在株洲市工商行政管理局登记注册，注册号 91430200712137961U。

公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1665 号文件核准，首次向中国境内社会公众公开发行人民币普通股 4,000 万股，每股发行价为人民币 19.50 元。公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币 78,000 万元，扣除发行费用人民币 4,845.50 万元，实际募集资金净额为人民币 73,154.50 万元。以上募集资金已经京都天华会计师事务所有限公司出具的京都天华验字（2010）第 218 号《验资报告》审验确认。经深圳证券交易所深证上[2010]406 号文件批准，公司发行的人民币普通股股票于 2010 年 12 月 10 日在深圳证券交易所上市交易。

根据公司 2009 年度股东大会决议，授权公司董事会在首次公开发行股票完成后，根据发行上市情况修改公司章程相应条款，并办理注册资本变更及公司章程修订等事宜的工商登记变更手续。2010 年 12 月 24 日，公司召开了第二届董事会第二次会议，审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》，并于 2011 年 1 月 11 日完成了工商变更登记手续，取得了株洲市工商行政管理局颁发的注册号为 430200000002232 的《企业法人营业执照》。公司注册资本由人民币 12,000 万元变更为人民币 16,000 万元；实收资本由人民币 12,000 万元变更为人民币 16,000 万元；公司类型由非上市股份有限公司变更为上市股份有限公司，公司的经营范围和其他登记项未发生变更。

公司于 2012 年 5 月 8 日召开 2011 年度股东大会，会议审议并通过了《公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》，以 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 16,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计 1,600 万元，剩余未分配利润结转以后年度再行分配。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股，合计转增股本 9,600 万股，转增股本后公司总股本变更为 25,600 万股。

2012 年 5 月 21 日，公司完成权益分派，公司总股本由 16,000 万股变更为 25,600 万股。2012 年 6 月 12 日，公司营业执照、公司章程等需要变更的工商登记手续已办理完毕，并取得了株洲市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，公司注册资本和实收资本均由人民币

16,000 万元变更为人民币 25,600 万元，其他登记事项均未发生变更。

公司于 2013 年 4 月 18 日召开 2012 年年度股东大会，会议审议并通过了《公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》，以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本 25,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计 1,280 万元，剩余未分配利润结转以后年度再行分配。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 7,680 万股，转增股本后公司总股本变更为 33,280 万股。

2013 年 5 月 13 日，公司完成权益分派，公司总股本由 25,600 万股变更为 33,280 万股。公司已办理完成营业执照、公司章程等需要变更的工商登记手续，并取得了株洲市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，公司注册资本和实收资本均由 25,600 万元变更为 33,280 万元，其他登记事项均未发生变更。

公司于 2015 年 4 月 2 日召开 2014 年年度股东大会，会议审议并通过了《公司 2014 年度利润分配方案》，以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 33,280 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金 1,664 万元，剩余未分配利润结转以后年度再行分配。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 9,984 万股，转增股本后公司总股本变更为 43,264 万股。

2015 年 4 月 20 日，公司完成权益分派，公司总股本由 33,280 万股变更为 43,264 万股。公司已办理完成营业执照、公司章程等需要变更的工商登记手续，并取得了株洲市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由 33,280 万元变更为 43,264 万元，其他登记事项均未发生变更。

经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲天桥起重机股份有限公司向华电电力科学研究院等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1456 号）文件核准，公司向华电电力科学研究院以及张奇兴等 29 名自然人合计发行 97,220,911 股 A 股股票，购买其合计持有的杭州华新机电工程有限公司 100%股权，同时向株洲市国有资产投资控股集团有限公司、成固平等 6 名发行对象非公开发行 32,298,137 股 A 股股票募集配套资金。本次发行的股票已于 2015 年 8 月 28 日在深圳证券交易所上市，公司的总股本由 43,264 万股变更为 56,215.9048 万股。

依据公司 2015 年第一次临时股东大会的授权，公司董事会在本次发行股份购买资产并募集配套资金完成后，相应修改公司章程有关公司注册资本、公司股本等相关条款，办理相关工商变更登记等手续。

2015 年 11 月 11 日公司完成了工商变更登记手续，并收到株洲市工商行政管理局换发的营业执照。公司统一社会信用代码为 91430200712137961U，注册资本由 43,264 万元变更为 56,215.9048 万元。其他登记事项未发生变更。

公司于 2016 年 4 月 15 日召开 2015 年年度股东大会，会议审议并通过了《公司 2015 年度利润分配方案》。以 2015 年 12 月 31 日的公司总股本 562,159,048 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金 28,107,952.40 元，剩余未分配利润结转

以后年度再行分配。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 281,079,524 股，转增股本后公司总股本变更为 843,238,572 股。

公司于 2016 年 5 月 11 日实施了 2015 年度权益分派方案，本次权益分派完成后，公司总股本由 562,159,048 股变更为 843,238,572 股。公司已完成了工商变更登记手续，并取得了株洲市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本由 562,159,048 元变更为 843,238,572 元，其他登记事项均未发生变更。

公司于 2017 年 4 月 7 日召开 2016 年度股东大会，会议审议并通过了《公司 2016 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》。以 2016 年 12 月 31 日的公司总股本 843,238,572 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.20 元（含税），共计派发现金 1,686.4771 万元；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，共计转增股本 168,647,714 股。上述权益分派实施后，公司总股本由 843,238,572 股增至 1,011,886,286 股。2017 年 5 月完成了工商变更登记手续。

公司于 2018 年 4 月 9 日召开 2017 年度股东大会，会议审议并通过了《公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》。以 2017 年 12 月 31 日的公司总股本 1,011,886,286 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共计派发现金 5,059.43 万元，剩余未分配利润结转以后年度再行分配。同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增股本 404,754,514 股，转增股本后公司总股本变更为 1,416,640,800 股。2018 年 5 月完成了工商变更登记手续。截止 2020 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,416,640,800 股。

本公司属于通用设备制造业，经营范围：门、桥式起重机、臂架式起重机、电解铝、碳素多功能机组等专用物料搬运起重设备、节能环保设备、矿山专用设备、冶金专用设备、港口码头装备、铁路货场装备、智能化装备、电解阴极板的设计、制造、销售、租赁、安装、维修、技术服务及相关系统软件的设计、研发；造雪机设备、滑雪场机械设备配件销售及滑雪场设计服务；智能立体停车装备及相关软件的研发、设计、制造、安装、销售；停车服务及物业管理；风力动力设备、风力发电设备、压力容器、建筑钢结构、桥梁钢结构等中大型钢结构的制造、销售及维修；机电设备安装、维修及技术服务；机电一体化产品及零配件的销售；工业自动化控制系统、电子产品批零兼营、货物进出口；普通货运。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）。

（二）公司注册地、组织形式和总部地址

统一社会信用代码：91430200712137961U。

法定代表人：龙九文。

注册地与总部地址：湖南省株洲市石峰区田心北门。

组织形式：公司已根据《公司法》及公司章程的规定，设立了股东大会、董事会和监事会的法人治理结构。公司下设风控审计部、证券投资发展部、质保部、采购部、生产部、财务部、

技术部、数字化研发中心、综合管理部、销售部、产品项目组等部门。

(三) 母公司以及最终控制人的名称

控股股东：株洲市国有资产投资控股集团有限公司（以下简称“株洲国投”），截止 2020 年 12 月 31 日，株洲市国有资产投资控股集团有限公司直接持有公司 24.08% 的股份。

实际控制人：株洲市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“株洲市国资委”），株洲市国资委直接持有株洲国投 100% 的股权，进而间接控制天桥起重 24.08% 的股份，是天桥起重的实际控制人。

(四) 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

公司财务报告的批准报出机构为公司董事会，财务报告批准报出日为 2020 年 4 月 22 日。

(五) 合并范围的确定。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本公司纳入合并范围的主要子公司详见本附注“八、在其他主体中的权益”。本期合并范围的变动详见附注“七、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

(二) 会计期间和经营周期

1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

2. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司报告期内无其他计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，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。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

2) 分步处置子公司

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

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公

积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方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。

合营企业参与方按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险

和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重

分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上，计算预期信用损失：

1) 单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 1（风险组合）	除单项计提、组合 2 之外的应收款项	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。
组合 2（性质组合）	本公司将应收合并范围内子公司的款项、应收票据等无显著回收风险的款项划为性质组合。	

3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

6. 金融资产转移

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，

将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，详见附注三（十）5.（3）。

（十二）应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计，详见附注三（十）5.（3）。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 1（押金、保证金组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、代垫款、质保金等应收款项	预期信用损失
组合 2（备用金）	日常经常活动中员工借用的备用金	预期信用损失

项目	确定组合的依据	计提方法
组合 3（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项	预期信用损失
组合 4（其他应收暂付款项）	除以上外的其他应收暂付款项	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（押金、保证金组合）和组合 2（备用金）预期信用损失率依据预计收回时间及资金时间价值确定；

组合 3（合并范围内关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率极低；

组合 4（其他应收暂付款项）详见“附注三、（十）、5.（3）组合 1（风险组合）。

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、在产品、库存商品、工程施工等。

2. 发出存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十六）合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十七）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所

占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十八）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（十九）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 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，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.375-4.75
机器设备	年限平均法	9-12	5.00	7.92-10.56
运输工具	年限平均法	9	5.00	10.56
办公及其他设备	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十一）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（二十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术及应用软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50 年
专利权	10 年
非专利技术	10 年
应用软件	5 年

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

(1) 来源于合同性权利或其它法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其它法定权利的期限；如果合同性权利或其它法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。

(2) 合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面情况，聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较、以及参考历史经验等，确定无形资产为本公司带来未来经济利益的期限。

(3) 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与

可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（二十四）长期资产减值

企业在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

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

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十五）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十六）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（二十七）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公

司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十九）租赁负债

在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指承租人向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
5. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

（三十）收入

1. 收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2. 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

- （1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

对需要本公司负责安装的产品，在产品发出、安装完成后：1) 国内业务在取得业主的安装验收证明或安检证明时确认收入实现；2) 出口业务在取得出厂验收单或质量放行单来确认收入。对不需要本公司安装的产品，在产品发出并取得签收单时确认收入的实现；配件销售在取得客户签收单时确认收入。

3. 收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

（三十一）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（三十二）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司对各项政府均采用总额法核算。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（三十四）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2. 出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（三十五）分部报告

本公司以内部组织结构、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。

经营分部是指本公司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）本公司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）本公司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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	按商品（含应税劳务）在流转过程中产生的增值额计缴	13%、6%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
城市维护建设税	按应纳税流转税额计缴	7%
教育费附加及地方教育附加	按应纳税流转税额计缴	3%、2%
房产税	依据税法规定计缴	12%、1.2%
土地使用税	依据税法规定计缴	每平方米 6、8 元
其他税项	依据税法规定计缴	

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
株洲天桥起重机股份有限公司	15%
株洲天桥起重配件制造有限公司（以下简称“天桥配件”）	15%
湖南泰尔汀起重科技有限公司（以下简称“泰尔汀”）	15%
株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司（以下简称“天桥舜臣”）	15%
湖南天桥环境科技有限公司（以下简称“天桥环境”）	20%
湖南天桥利亨停车装备有限公司（以下简称“天桥利亨”）	15%
邵阳天桥智慧停车建设管理有限（以下简称“邵阳智慧”）	20%
杭州华新机电工程有限公司（以下简称“华新机电”）	15%
浙江海重重工有限公司（以下简称“浙江海重”）	25%
无锡国电华新起重运输设备有限公司（以下简称“无锡国电”）	25%
浙江天新智能研究院有限公司（以下简称“天新智能”）	15%

纳税主体名称	所得税税率
湖南天桥嘉成智能科技有限公司（以下简称“天桥嘉成”）	15%
株洲优瑞科有色装备有限公司（以下简称“优瑞科”）	15%
株洲天桥奥悦冰雪科技有限公司（以下简称“天桥奥悦”）	25%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1、本公司取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局税务局于 2020 年 12 月 03 日颁发的 GR202043002625 号高新技术企业证书（有效期为三年），2020-2022 年度所得税适用税率为 15%。

2、天桥配件取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局于 2019 年 12 月 2 日颁发的 GR201943001568 号高新技术企业证书（有效期为三年），2019-2022 年度所得税适用税率为 15%。

3、泰尔汀取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局于 2019 年 9 月 5 日颁发的 GR201943000605 号高新技术企业证书（有效期为三年），2019-2021 年度所得税适用税率为 15%。

4、天桥舜臣取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局于 2020 年 9 月 11 日颁发的 GR202043000467 号高新技术企业证书（有效期为三年），2020-2022 年度所得税适用税率为 15%。

5、优瑞科取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局于 2018 年 10 月 17 日颁发的 GR201843000170 号高新技术企业证书（有效期为三年），2018-2020 年度所得税适用税率为 15%。

6、天桥利亨取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局于 2018 年 10 月 17 日颁发的 GR201843000896 号高新技术企业证书（有效期为三年），2018-2020 年度所得税适用税率为 15%。

7、华新机电取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2020 年 12 月 01 日颁发的 GR202033008087 号高新技术企业证书（有效期为三年），2020-2022 年度所得税适用税率为 15%。

8、天新智能取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局于 2020 年 12 月 01 日颁发的 GR202033006517 号高新技术企业证书（有效期为三年），2020-2022 年度所得税适用税率为 15%。

9、天桥嘉成取得由湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、国家税务总局湖南省税务局于 2019 年 12 月 2 日颁发的 GR201943001568 号高新技术企业证书（有效期为三年），2019-2021 年度所得税适用税率为 15%。

10、根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100 号等有关税收政策，经杭州市滨江区国家税务局核准，华新机电自行开发或生产且享有著作权的经税局核准的软件产品，享受增值税实际税负超过 3%部分给予即征即退的优惠政策。

11、根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》财税[2011]100 号等有关税收政策，经株洲市石峰区国家税务局核准，本公司自行开发或生产且享有著作权的经税局核准的软件产品，享受增值税实际税负超过 3%部分给予即征即退的优惠政策。

12、根据财政部、国家税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号）规定：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。

13、根据财税〔2019〕13 号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》第二条之规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

1. 本公司自2020年1月1日采用《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

（1）对合并财务报表的影响：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款中不是一项无条件收款权的贷款列示在“合同资产”	调增 2020 年 1 月 1 日合同资产金额 259,136,717.22 元，调增 2020 年 12 月 31 日合同资产 254,222,752.46 元；调减 2020 年 1 月 1 日应收账款金额 259,136,717.22 元，调减 2020 年 12 月 31 日应收账款金额 254,222,752.46 元。
将预收款项中的商品货款不含增值税部分列示在“合同负债”，待转增值税部分列示在“其他流动负债”	调增 2020 年 1 月 1 日合同负债金额 162,623,839.78 元，调增 2020 年 1 月 1 日其他流动负债金额 28,423,057.45 元，调减 2020 年 1 月 1 日预收款项金额 191,046,897.23 元；调增 2020 年 12 月 31 日合同负债金额 238,162,109.42 元，调增 2020 年 12 月 31 日其他流动负债金额 30,180,244.61 元，调减 2020 年 12 月 31 日预收款项金额 268,342,354.01 元。
将“销售费用-运输费”调整到“主营业务成本”列示	2020 年度调增主营业务成本中列示运输费 1,666,687.27 元，调减销售费用-运输费 1,666,687.27 元。

(2) 对母公司财务报表的影响:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款中不是一项无条件收款权的贷款列示在“合同资产”	调增 2020 年 1 月 1 日合同资产金额 195,657,962.93 元, 调整 2020 年 12 月 31 日合同资产金额 186,783,987.97 元; 调减 2020 年 1 月 1 日应收账款金额 195,657,962.93 元, 调减 2020 年 12 月 31 日应收账款金额 186,783,987.97 元。
将预收款项中的商品货款不含增值税部分列示在“合同负债”, 待转增值税部分列示在“其他流动负债”	调增 2020 年 1 月 1 日合同负债金额 105,798,920.68 元, 调增 2020 年 1 月 1 日其他流动负债金额 13,870,969.99 元, 调减 2020 年 1 月 1 日预收款项金额 119,669,890.67 元; 调增 2020 年 12 月 31 日合同负债金额 103,063,115.11 元, 调增 2020 年 12 月 31 日其他流动负债金额 13,504,461.37 元, 调减 2020 年 12 月 31 日预收款项金额 116,567,576.48 元。
将“销售费用-运输费”调整到“主营业务成本”列示	2020 年度无影响。

2. 自 2020 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会〔2018〕35 号) 相关规定, 根据累积影响数, 调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

该项会计政策变更对 2020 年度财务报表无影响。

(二) 会计估计的变更

本公司本期未发生会计估计变更。

(三) 前期会计差错更正

本公司本期未发生前期重大会计差错更正。

(四) 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调 整 数
应收账款	1,284,242,599.40	1,025,105,882.18	-259,136,717.22
合同资产		259,136,717.22	259,136,717.22
预收款项	191,046,897.23		-191,046,897.23
合同负债		162,623,839.78	162,623,839.78
其他流动负债	92,276,376.33	120,699,433.78	28,423,057.45

各项目调整情况的说明: 首次执行新收入准则后, 对合并财务报表的影响如下: 调减 2020 年 1 月 1 日应收账款 259,136,717.22 元, 调增 2020 年 1 月 1 日合同资产 259,136,717.22 元,

调减 2020 年 1 月 1 日预收款项 191,046,897.23 元,调增 2020 年 1 月 1 日合同负债 162,623,839.78 元,调增 2020 年 1 月 1 日其他流动负债 28,423,057.45 元,除上述项目外,其他项目无影响。

母公司资产负债表

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调 整 数
流动资产			
应收账款	647,579,266.19	451,921,303.26	-195,657,962.93
合同资产		195,657,962.93	195,657,962.93
预收款项	119,669,890.67		-119,669,890.67
合同负债		105,798,920.68	105,798,920.68
其他流动负债	35,260,000.00	49,130,969.99	13,870,969.99

各项目调整情况的说明:首次执行新收入准则后,对母公司财务报表的影响如下:调减 2020 年 1 月 1 日应收账款 195,657,962.93 元,调增 2020 年 1 月 1 日合同资产 195,657,962.93 元,调减 2020 年 1 月 1 日预收款项 119,669,890.67 元,调增 2020 年 1 月 1 日合同负债 105,798,920.68 元,调增 2020 年 1 月 1 日其他流动负债 13,870,969.99 元,除上述项目外,其他项目无影响。

六、合并财务报表主要项目注释

说明:期初指2020年1月1日,期末指2020年12月31日,上期指2019年度,本期指2020年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	355,107.78	126,648.48
银行存款	315,823,369.77	175,197,589.15
其他货币资金	50,596,718.20	66,689,818.81
合计	<u>366,775,195.75</u>	<u>242,014,056.44</u>

2. 除反映在其他货币资金中的保证金50,596,718.20元使用有限制外,期末无其他因抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

3. 期末无存放在境外的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	170,665,264.92	267,522,435.04
其中：理财产品	170,665,264.92	267,522,435.04
合计	<u>170,665,264.92</u>	<u>267,522,435.04</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	80,007,820.30	93,136,155.66
合计	<u>80,007,820.30</u>	<u>93,136,155.66</u>

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
商业承兑汇票		14,870,900.00	
合计		<u>14,870,900.00</u>	

4. 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备		账面价值
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>80,007,820.30</u>	<u>100.00</u>			<u>80,007,820.30</u>
其中：组合 2（性质组合）	80,007,820.30	100.00			80,007,820.30
合计	<u>80,007,820.30</u>				<u>80,007,820.30</u>

续上表：

类别	期初余额		坏账准备		账面价值
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)	
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>93,136,155.66</u>	<u>100.00</u>			<u>93,136,155.66</u>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
其中：组合 2（性质组合）	93,136,155.66	100.00			93,136,155.66
合计	93,136,155.66				93,136,155.66

按组合 2（性质组合）计提坏账准备

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
组合 2（性质组合）	80,007,820.30		
合计	<u>80,007,820.30</u>		

6. 本期无应收票据坏账准备收回或转回。

7. 本期无实际核销的应收票据。

（四）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	605,253,158.26
1-2 年（含 2 年）	307,025,593.38
2-3 年（含 3 年）	169,063,508.94
3 年以上	244,844,276.49
小计	<u>1,326,186,537.07</u>
减：坏账准备	234,156,241.23
合计	<u>1,092,030,295.84</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	34,566,281.80	2.61	34,239,324.80	99.00	326,957.00
按组合计提坏账准备	<u>1,291,620,255.27</u>	<u>97.39</u>	<u>199,916,916.43</u>	<u>15.48</u>	<u>1,091,703,338.84</u>
其中：组合 1（风险组合）	1,291,620,255.27	97.39	199,916,916.43	15.48	1,091,703,338.84
合计	1,326,186,537.07	100	234,156,241.23		1,092,030,295.84

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	38,825,778.68	3.12	37,915,778.68	97.66	910,000.00
按组合计提坏账准备	<u>1,204,016,393.98</u>	<u>96.88</u>	<u>179,820,511.80</u>	<u>14.94</u>	<u>1,024,195,882.18</u>
其中：组合 1（风险组合）	1,204,016,393.98	96.88	179,820,511.80	14.94	1,024,195,882.18
合计	<u>1,242,842,172.66</u>		<u>217,736,290.48</u>		<u>1,025,105,882.18</u>

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
凯迪生态环境科技股份有限公司	16,294,000.00	16,294,000.00	100.00	预计无法收回
云南省煤炭供销总公司	5,255,244.94	5,255,244.94	100.00	预计无法收回
北方重工集团有限公司	3,759,563.12	3,432,606.12	91.30	预计可回收金额 小于账面价值
宁波市北仑蓝天造船有限公司	3,720,000.00	3,720,000.00	100.00	预计无法收回
河北伟炬电讯设备股份有限公司	3,056,475.81	3,056,475.81	100.00	预计无法收回
江西赣西电煤储运有限公司 等 19 家公司	2,480,997.93	2,480,997.93	100.00	预计无法收回
合计	34,566,281.80	34,239,324.80		

按组合 1（风险组合）计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	605,253,158.26	30,262,657.91	5
1-2 年（含 2 年）	307,025,593.38	30,702,559.34	10
2-3 年（含 3 年）	169,063,508.94	33,812,701.81	20
3 年以上	210,277,994.69	105,138,997.37	50
合计	1,291,620,255.27	199,916,916.43	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	37,915,778.68	25,440.00	528,999.38	3,172,894.50		34,239,324.80

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	179,820,511.80	20,096,404.63				199,916,916.43
合计	<u>217,736,290.48</u>	<u>20,121,844.63</u>	<u>528,999.38</u>	<u>3,172,894.50</u>		<u>234,156,241.23</u>

其中本期重要坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
宁波恒富船业(集团)有限公司	292,105.50	现金收回
北方重工集团有限公司	207,393.88	现金收回
山西约翰芬雷华能设计工程有限公司	21,200.00	现金收回
鹤壁市福源精煤有限公司	8,300.00	现金收回
合计	<u>528,999.38</u>	

4. 本期实际核销的应收账款

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	3,172,894.50

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款 性质	核销金额	核销原因	履行的 核销程序	是否因关联 交易产生
宁波恒富船业(集团)有限公司	货款	3,172,894.50	预计无法收回	坏账核销审批	否
合计		<u>3,172,894.50</u>			

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

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
广西钢铁集团有限公司	84,251,980.39	6.35	4,212,599.02
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	76,261,731.79	5.75	3,813,086.59
中交第三航务工程勘察设计院有限公司	74,985,414.83	5.66	6,815,968.21
中国铝业集团有限公司	66,910,082.08	5.05	3,345,504.10
广西田林百矿铝业有限公司	39,025,367.52	2.94	6,677,005.13
合计	<u>341,434,576.61</u>	<u>25.75</u>	<u>24,864,163.05</u>

6. 本公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
7. 本公司期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(五) 应收款项融资

1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	260,188,787.57	165,479,333.05
合计	<u>260,188,787.57</u>	<u>165,479,333.05</u>

2. 期末已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑汇票	200,000.00	
合计	<u>200,000.00</u>	

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	91,920,281.52	100,797,670.15	
合计	<u>91,920,281.52</u>	<u>100,797,670.15</u>	

注：截至期末，已背书但尚未到期的银行承兑汇票已终止确认的部分均由信用评级较高的银行进行承兑，信用风险和延期付款风险低，本公司判断银行承兑汇票所有权上主要风险和报酬已经转移，故上述应收票据被终止确认。

4. 期末无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额		坏账准备	计提比例	账面价值
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	
	金额	(%)		(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>260,188,787.57</u>	<u>100.00</u>			<u>260,188,787.57</u>
其中：组合 2（性质组合）	260,188,787.57	100.00			260,188,787.57
合计	<u>260,188,787.57</u>				<u>260,188,787.57</u>

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
		(%)		(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	165,479,333.05	100.00			165,479,333.05
其中：组合 2（性质组合）	165,479,333.05	100.00			165,479,333.05
合计	165,479,333.05				165,479,333.05

按组合 2（性质组合）计提坏账准备

名称	期末余额	
	应收款项融资	计提比例 (%)
组合 2（性质组合）	260,188,787.57	
合计	260,188,787.57	

6. 本期无应收款项融资坏账准备收回或转回。

7. 本期无实际核销的应收款项融资。

（六）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	39,903,250.03	84.45	48,563,588.63	94.52
1-2 年（含 2 年）	6,751,835.43	14.29	2,817,083.26	5.48
2-3 年（含 3 年）	595,341.23	1.26		
合计	47,250,426.69	100.00	51,380,671.89	100.00

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	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
SEW-传动设备（武汉）有限公司	1,672,764.94	3.54
上海 ABB 工程有限公司	1,725,000.00	3.65
上海佩纳沙士吉打机械有限公司	1,812,474.43	3.84
浙江邦博机械有限公司	2,421,076.26	5.12

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
中信泰富钢铁贸易有限公司	2,521,838.23	5.34
合计	<u>10,153,153.86</u>	<u>21.49</u>

3. 期末账龄超过 1 年的重要预付款项情况

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江邦博机械有限公司	2,421,076.26	货款未结算，合同未履行完毕
杭州赛可赛思机电自动化系统有限公司	827,479.44	货款未结算，合同未履行完毕
合计	<u>3,248,555.70</u>	

（七）其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		78,908.33
应收股利		
其他应收款	29,982,301.07	29,636,013.10
合计	<u>29,982,301.07</u>	<u>29,714,921.43</u>

2. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款		78,908.33
合计		<u>78,908.33</u>

3. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,824,366.43
1-2 年（含 2 年）	6,635,029.74
2-3 年（含 3 年）	3,004,482.88
3 年以上	9,944,749.42
小计	<u>37,408,628.47</u>
减：坏账准备	7,426,327.40
合计	<u>29,982,301.07</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	22,065,071.30	23,532,658.88
往来	6,341,495.23	4,647,926.81
备用金	5,848,353.72	5,504,301.68
其他	3,153,708.22	1,704,065.33
小计	<u>37,408,628.47</u>	<u>35,388,952.70</u>
减：坏账准备	7,426,327.40	5,752,939.60
合计	<u>29,982,301.07</u>	<u>29,636,013.10</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	5,308,824.73		444,114.87	<u>5,752,939.60</u>
期初其他应收				
款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,520,833.12		152,554.68	<u>1,673,387.80</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	6,829,657.85		596,669.55	<u>7,426,327.40</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	444,114.87	152,554.68				596,669.55
按组合计提坏账准备	5,308,824.73	1,520,833.12				6,829,657.85
合计	<u>5,752,939.60</u>	<u>1,673,387.80</u>				<u>7,426,327.40</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
杭州华新科技有限公司	其他	2,000,000.00	1年以内; 1-2年	5.35	198,972.92
国电诚信招标有限公司	保证金	1,373,700.00	1年以内; 1-2年; 2-3年	3.67	210,852.34
中国神华国际工程有限公司	保证金	1,356,051.00	1年以内	3.62	67,802.55
黑龙江紫金铜业有限公司	保证金	1,340,000.00	3年以上	3.58	670,000.00
三一汽车制造有限公司	保证金	1,100,000.00	1年以内	2.94	55,000.00
合计		<u>7,169,751.00</u>		<u>19.16</u>	<u>1,202,627.81</u>

(7) 期末无应收政府补助的款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 本公司期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	147,721,463.82	1,193,801.61	146,527,662.21	126,590,047.80	745,342.22	125,844,705.58
低值易耗品	532,540.91		532,540.91	578,196.53		578,196.53
在产品	417,189,168.70	17,839,273.16	399,349,895.54	340,590,166.00		340,590,166.00
库存商品	31,568,619.40	2,354,206.39	29,214,413.01	6,330,166.24	1,049,180.20	5,280,986.04
工程施工	29,209,925.39		29,209,925.39	12,393,808.68		12,393,808.68
合计	<u>626,221,718.22</u>	<u>21,387,281.16</u>	<u>604,834,437.06</u>	<u>486,482,385.25</u>	<u>1,794,522.42</u>	<u>484,687,862.83</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	745,342.22	448,459.39				1,193,801.61
库存商品	1,049,180.20	1,305,026.19				2,354,206.39
在产品		17,839,273.16				17,839,273.16
合计	<u>1,794,522.42</u>	<u>19,592,758.74</u>				<u>21,387,281.16</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	存货可变现净值低于成本	
库存商品	存货可变现净值低于成本	
在产品	存货可变现净值低于成本	

(九) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按单项计提坏账准备			
按组合计提坏账准备	282,812,259.75	28,589,507.29	254,222,752.46
其中：组合 1（风险组合）	282,812,259.75	28,589,507.29	254,222,752.46
合计	282,812,259.75	28,589,507.29	254,222,752.46

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按单项计提坏账准备			
按组合计提坏账准备	286,264,502.22	27,127,785.00	259,136,717.22
其中：组合 1（风险组合）	286,264,502.22	27,127,785.00	259,136,717.22
合计	286,264,502.22	27,127,785.00	259,136,717.22

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按单项计提的坏账准备				
按组合计提的坏账准备	1,461,722.29			预计收款时间延长导致整个存续期预期信用损失的增加
合计	1,461,722.29			

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	5,542,671.50	2,968,911.79
预缴社保公积金	136,459.21	164,173.56

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	7,869,030.75	1,967,141.67
合计	<u>13,548,161.46</u>	<u>5,100,227.02</u>

(十一) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
杭州华新科技有限公司		146,767,348.00	
合计		<u>146,767,348.00</u>	

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认 的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金 红利或利润
一、联营企业				
杭州华新科技有限公司	-38,757.08			
合计	<u>-38,757.08</u>			

接上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
	本期计提减值准备	其他		
一、联营企业				
杭州华新科技有限公司			146,728,590.92	
合计			<u>146,728,590.92</u>	

(十二) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
珠海英搏尔电气股份有限公司	113,231,250.00	115,256,250.00
广州怡珀新能源投资（有限合伙）	76,490,315.50	60,000,000.00
合计	<u>189,721,565.50</u>	<u>175,256,250.00</u>

2. 本期无非交易性权益工具投资。

(十三) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
中信建投-中铝国际 2019 年应收账款资产支持专项计划	44,100,000.00	44,100,000.00
合计	<u>44,100,000.00</u>	<u>44,100,000.00</u>

(十四) 固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	403,859,401.12	421,635,838.78
固定资产清理		
合计	<u>403,859,401.12</u>	<u>421,635,838.78</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	423,124,582.80	195,888,672.41	7,773,603.15	18,482,283.80	<u>645,269,142.16</u>
2. 本期增加金额	<u>9,213,910.50</u>	<u>3,173,797.19</u>	<u>121,965.81</u>	<u>2,096,569.03</u>	<u>14,606,242.53</u>
(1) 购置	1,263,674.56	2,475,537.42	121,965.81	2,096,569.03	<u>5,957,746.82</u>
(2) 在建工程转入	7,950,235.94	698,259.77			<u>8,648,495.71</u>
3. 本期减少金额	<u>4,508,782.44</u>	<u>1,661,778.78</u>	<u>806,599.68</u>	<u>214,714.17</u>	<u>7,191,875.07</u>
(1) 处置或报废	207,262.18	1,661,778.78	294,559.00	214,714.17	<u>2,378,314.13</u>
(2) 转让子公司减少	4,301,520.26		512,040.68		<u>4,813,560.94</u>
4. 期末余额	427,829,710.86	197,400,690.82	7,088,969.28	20,364,138.66	<u>652,683,509.62</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	98,553,589.18	105,128,164.44	5,200,510.15	13,505,141.94	<u>222,387,405.71</u>
2. 本期增加金额	<u>13,050,805.13</u>	<u>12,376,698.80</u>	<u>590,780.61</u>	<u>2,988,430.40</u>	<u>29,006,714.94</u>
(1) 计提	13,050,805.13	12,376,698.80	590,780.61	2,988,430.40	<u>29,006,714.94</u>
3. 本期减少金额	<u>2,087,511.60</u>	<u>810,484.43</u>	<u>735,580.37</u>	<u>182,333.42</u>	<u>3,815,909.82</u>
(1) 处置或报废	196,899.07	810,484.43	279,831.05	182,333.42	<u>1,469,547.97</u>
(2) 转让子公司减少	1,890,612.53		455,749.32		<u>2,346,361.85</u>
4. 期末余额	109,516,882.71	116,694,378.81	5,055,710.39	16,311,238.92	<u>247,578,210.83</u>
三、减值准备					
1. 期初余额	1,245,897.67				<u>1,245,897.67</u>

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合 计
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	1,245,897.67				<u>1,245,897.67</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>317,066,930.48</u>	<u>80,706,312.01</u>	<u>2,033,258.89</u>	<u>4,052,899.74</u>	<u>403,859,401.12</u>
2. 期初账面价值	<u>323,325,095.95</u>	<u>90,760,507.97</u>	<u>2,573,093.00</u>	<u>4,977,141.86</u>	<u>421,635,838.78</u>

(2) 期末暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	1,670,128.16	424,230.49	1,245,897.67		
合计	<u>1,670,128.16</u>	<u>424,230.49</u>	<u>1,245,897.67</u>		

(3) 本期无融资租赁租入的固定资产。

(4) 本期无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
新建总装车间	37,329,467.02	正在办理中
机加工中心车间	17,740,053.74	正在办理中
动力谷自主创新园 F22 栋	6,623,641.83	正在办理中
合计	<u>61,693,162.59</u>	

(十五) 在建工程

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,485,018.15	19,696,306.57
工程物资		
合计	<u>7,485,018.15</u>	<u>19,696,306.57</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
华新科技创新园				11,775,040.19		11,775,040.19
海重厂房改造等项目	6,640,832.40		6,640,832.40	3,624,406.91		3,624,406.91
舜臣厂房扩建等项目				1,861,815.05		1,861,815.05
本部食堂扩建改造工程	34,400.94		34,400.94	2,067,216.54		2,067,216.54
本部动力谷办公楼	328,879.32		328,879.32	328,879.32		328,879.32
本部零星项目	52,856.11		52,856.11	38,948.56		38,948.56
本部西部总装车间	26,443.96		26,443.96			
海重零星项目	401,605.42		401,605.42			
合计	<u>7,485,018.15</u>		<u>7,485,018.15</u>	<u>19,696,306.57</u>		<u>19,696,306.57</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
华新科技创新园	60000 万元	11,775,040.19	2,437,527.65		14,212,567.84	
合计		<u>11,775,040.19</u>	<u>2,437,527.65</u>		<u>14,212,567.84</u>	

接上表：

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	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
华新科技创新园	2.37	尚未开工				自有资金
合计						

(十六) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	应用软件	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	110,351,731.56	23,316,361.81	24,830,124.10	52,427.18	<u>158,550,644.65</u>
2. 本期增加金额		<u>1,101,289.04</u>	<u>36,792.45</u>		<u>1,138,081.49</u>
(1) 购置		1,101,289.04	36,792.45		<u>1,138,081.49</u>
3. 本期减少金额	<u>18,603,939.64</u>				<u>18,603,939.64</u>
(1) 处置	18,603,939.64				<u>18,603,939.64</u>
4. 期末余额	91,747,791.92	24,417,650.85	24,866,916.55	52,427.18	<u>141,084,786.50</u>

项目	土地使用权	应用软件	专利权	非专利技术	合 计
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,658,908.83	22,258,266.30	4,165,091.00	7,427.13	<u>47,089,693.26</u>
2. 本期增加金额	<u>2,221,108.57</u>	<u>441,619.11</u>	<u>1,989,618.36</u>	<u>5,242.68</u>	<u>4,657,588.72</u>
(1) 计提	2,221,108.57	441,619.11	1,989,618.36	5,242.68	<u>4,657,588.72</u>
3. 本期减少金额	<u>4,067,184.78</u>				<u>4,067,184.78</u>
(1) 处置	4,067,184.78				<u>4,067,184.78</u>
4. 期末余额	18,812,832.62	22,699,885.41	6,154,709.36	12,669.81	<u>47,680,097.20</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>72,934,959.30</u>	<u>1,717,765.44</u>	<u>18,712,207.19</u>	<u>39,757.37</u>	<u>93,404,689.30</u>
2. 期初账面价值	<u>89,692,822.73</u>	<u>1,058,095.51</u>	<u>20,665,033.10</u>	<u>45,000.05</u>	<u>111,460,951.39</u>

注：公司期末无通过内部研发形成的无形资产。

2. 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十七) 商誉

1. 商誉账面原值

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	
杭州华新机电工程有限公司	114,111,912.87					114,111,912.87
杭州华新科技有限公司	56,769,077.61			56,769,077.61		
株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司	2,919,313.99					2,919,313.99
合计	<u>173,800,304.47</u>			<u>56,769,077.61</u>		<u>117,031,226.86</u>

2. 期末无商誉减值准备。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
	主要构成	账面价值	确定方法	
114,111,912.87	华新机电的 整体资产	333,966,729.45	资产组能够独立产生现金流， 将其认定为资产组	否
5,707,358.73	天桥舜臣的 整体资产	33,244,977.67	资产组能够独立产生现金流， 将其认定为资产组	否

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司于每年年度终了都会对因企业合并所形成的商誉进行减值测试，确定对各商誉估计其可收回金额。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，将会确认相应的减值损失。商誉可收回金额由使用价值确定，即根据管理层批准的财务预算之预计现金流量折现而得。

华新机电资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现的方法稳定年份增长率 5%，税前折现率12.53%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额34,065.63万元大于华新机电资产组账面价值21,985.48万元及商誉价值11,411.19万元之和。本期华新机电的商誉不需计提资产减值准备。

株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司商誉570.74万元，系2011年9月天桥起重通过使用部分超募资金增资天桥舜臣的形式，实现对天桥舜臣的控制而形成，商誉形成时候评估报告采用的评估方法为资产基础法，是将构成企业的各种要素资产的评估值加总减去负债评估值求得企业价值。根据《会计监管风险提示第8号商誉减值》的相关要求，后续期间商誉减值测试的评估方法应与以前期间的保持一致，该资产组的价值与天桥舜臣的资产及负债的价值直接相关，我们通过对天桥舜臣的审计，天桥舜臣的资产组的价值未出现减值迹象，因此天桥舜臣有关的商誉未出现减值。

（十八）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
金碟 ERP 实施费	206,282.07	564,519.90	432,057.22		338,744.75
装修费用	595,761.49	568,413.78	97,935.07		1,066,240.20
合计	<u>802,043.56</u>	<u>1,132,933.68</u>	<u>529,992.29</u>		<u>1,404,984.95</u>

（十九）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	292,345,766.65	44,858,118.19	253,634,303.70	39,373,028.04

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
内部交易未实现利润	16,375,386.80	3,019,811.21	8,115,860.69	1,630,981.00
可抵扣亏损	101,851,420.53	16,841,432.22	30,154,113.30	6,853,639.78
应付职工薪酬	17,271,170.01	2,590,675.50	16,438,826.06	2,465,823.91
递延收益	7,142,110.50	1,076,316.57	7,603,314.22	1,140,497.13
预计负债（预计产品保修费用）	1,725,422.83	258,813.42	2,598,679.43	389,801.91
合计	<u>436,711,277.32</u>	<u>68,645,167.11</u>	<u>318,545,097.40</u>	<u>51,853,771.77</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

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	26,689,815.87	4,003,472.38	42,032,105.33	6,304,815.80
交易性金融资产公允价值变动	372,354.70	55,853.20	1,045,336.71	156,800.50
其他权益工具投资公允价值变动	107,446,565.50	16,116,984.83	92,981,250.00	13,947,187.50
应收利息			78,908.33	11,836.25
合计	<u>134,508,736.07</u>	<u>20,176,310.41</u>	<u>136,137,600.37</u>	<u>20,420,640.05</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	459,488.10	1,023,131.47
可抵扣亏损	5,258,688.17	3,410,021.13
合计	<u>5,718,176.27</u>	<u>4,433,152.60</u>

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2023	180,369.78	180,369.78	
2024	3,229,651.35	3,229,651.35	
2025	1,848,667.04		
合计	<u>5,258,688.17</u>	<u>3,410,021.13</u>	

(二十) 其他非流动资产

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
预付工程款	2, 296, 162. 98		2, 296, 162. 98	517, 614. 04		517, 614. 04
预付设备款	129, 000. 00		129, 000. 00	258, 000. 00		258, 000. 00
预付房款	14, 227, 319. 33		14, 227, 319. 33	14, 227, 319. 33		14, 227, 319. 33
合计	16, 652, 482. 31		16, 652, 482. 31	15, 002, 933. 37		15, 002, 933. 37

(二十一) 短期借款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
短期借款	359,510,000.00	274,900,000.00
应付利息	432,250.00	851,817.73
合计	<u>359,942,250.00</u>	<u>275,751,817.73</u>

2. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	110,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	172,000,000.00	112,000,000.00
质押借款	190,000.00	
信用证、融信贴现融资	76,120,000.00	31,600,000.00
银承贴现融资	1,200,000.00	1,300,000.00
合计	<u>359,510,000.00</u>	<u>274,900,000.00</u>

说明:

(1) 天桥起重于2020年6月18日与华融湘江银行股份有限公司株洲分行签订编号为华银株(城北支)流资贷字(2020)年第(003)号的《流动资金借款合同》，借款金额为3,000.00万元。截至2020年12月31日，上述综合授信合同项下借款余额总计为3,000.00万元。

(2) 天桥起重于2020年5月8日与中国建设银行股份有限公司株洲人民路支行签订编号为HTZ430626400LDZJ202000006的《人民币流动资金借款合同》，借款金额为3,000.00万元。截至2020年12月31日，上述综合授信合同项下借款余额总计为3,000.00万元。

(3) 天桥起重于2020年5月22日与交通银行股份有限公司株洲分行签订编号为Z2005LN15679153的《流动资金借款合同》，借款金额为4,000.00万元。截至2020年12月31日，上述综合授信合同项下借款余额总计为4,000.00万元。

(4) 天桥起重于2020年11月3日与兴业银行股份有限公司株洲分行签订编号为362020173267的《流动资金借款合同》，借款金额为1,000.00万元。截至2020年12月31日，上述综合授信合同项下借款余额总计为1,000.00万元。

(5) 2020年4月26日，子公司杭州华新机电工程有限公司与中国工商银行股份有限公司杭州高新支行签订编号为2020年高新（保）字0001号的最高额保证合同为本公司向该银行借款提供担保，最高担保额8,000.00万元，保证期间为2020年1月1日至2020年12月31日。截止2020年12月31日，该项保证下的借款余额为1,000.00万元。

(6) 2020年5月11日，子公司杭州华新机电工程有限公司与中国工商银行股份有限公司杭州高新支行签订编号为2020年高新（保）字0001号的最高额保证合同为本公司向该银行借款提供担保，最高担保额8,000.00万元，保证期间为2020年1月1日至2020年12月31日。截止2020年12月31日，该项保证下的借款余额为3,000.00万元。

(7) 2020年9月3日，子公司杭州华新机电工程有限公司与中国工商银行股份有限公司杭州高新支行签订编号为2020年高新（保）字0001号的最高额保证合同为本公司向该银行借款提供担保，最高担保额8,000.00万元，保证期间为2020年1月1日至2020年12月31日。截止2020年12月31日，该项保证下的借款余额为2,200.00万元。

(8) 2020年8月21日，子公司杭州华新机电工程有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司杭州文晖支行签订编号为ZB9514201900000039的最高额保证合同为本公司向该银行借款提供担保，最高担保额7,000.00万元，保证期间为2019年11月14日至2020年11月14日。子公司杭州华新机电工程有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司杭州文晖支行签订编号为ZB9514202000000023的最高额保证合同为孙公司浙江海重重工有限公司向该银行借款提供担保，最高担保额12,000.00万元，保证期间为2020年9月18日至2023年9月18日。截止2020年12月31日，该两项保证下的借款余额为3,000.00万元。

(9) 2020年10月28日，子公司杭州华新机电工程有限公司与杭州银行股份有限公司科技支行签订编号为103C1102018005411的最高额保证合同为本公司向该银行借款提供担保，最高担保额4,000.00万元，保证期间为2018年11月1日至2020年10月31日。截止2020年12月31日，该项保证下的借款余额为2,000.00万元。

(10) 2020年8月10日，子公司杭州华新机电工程有限公司与中国建设银行股份有限公司杭州高新支行签订编号为33061830020190218133143的最高额保证合同为本公司向该银行借款提供担保，最高担保额5,000.00万元，保证期间为2019年3月5日至2021年3月5日。截止2020年12月31日，该项保证下的借款余额为3,000.00万元。

(11) 2020年7月23日，子公司湖南泰尔汀起重科技有限公司在长沙银行股份有限公司以银行承兑汇票质押方式网上申请流动资金贷款，借款金额为190,000.00元。截至2020年12月31日，上述借款余额总计为190,000.00元。

(二十二) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	32,873,528.24	19,000,650.30
银行承兑汇票	321,791,432.45	333,796,555.27
合计	<u>354,664,960.69</u>	<u>352,797,205.57</u>

(二十三) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	398,155,047.60	292,101,203.30
工程款	8,729,943.20	15,607,739.72
设备购置款		205,490.00
外委费用	22,183,879.41	23,904,642.22
运输费	35,072,860.73	22,624,388.11
其他	29,493,858.11	15,776,200.24
合计	<u>493,635,589.05</u>	<u>370,219,663.59</u>

2. 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国葛洲坝集团机械船舶有限公司	4,560,000.00	项目还未结算
浙江双鸟起重设备有限公司	4,586,380.55	项目还未结算
合计	<u>9,146,380.55</u>	

(二十四) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	238,162,109.42	162,623,839.78
合计	<u>238,162,109.42</u>	<u>162,623,839.78</u>

(二十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	35,205,716.98	184,963,602.23	181,599,180.54	38,570,138.67

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利中- 设定提存计划负债	837,095.77	5,136,422.87	5,935,883.04	37,635.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	<u>36,042,812.75</u>	<u>190,100,025.10</u>	<u>187,535,063.58</u>	<u>38,607,774.27</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	33,265,236.60	153,558,873.83	149,734,561.54	37,089,548.89
二、职工福利费	6,250.00	9,479,974.74	9,449,334.74	36,890.00
三、社会保险费	<u>809,972.02</u>	<u>8,353,397.84</u>	<u>8,969,886.52</u>	<u>193,483.34</u>
其中：医疗保险费	717,073.23	8,107,305.78	8,644,909.26	179,469.75
工伤保险费	21,150.00	127,560.24	140,221.71	8,488.53
生育保险费	71,748.79	118,531.82	184,755.55	5,525.06
四、住房公积金	30,297.00	9,852,265.00	9,832,739.00	49,823.00
五、工会经费和职工教育经费	1,093,961.36	2,717,245.61	2,610,813.53	1,200,393.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,001,845.21	1,001,845.21	
合 计	<u>35,205,716.98</u>	<u>184,963,602.23</u>	<u>181,599,180.54</u>	<u>38,570,138.67</u>

3. 设定提存计划列示

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	799,117.78	4,923,217.57	5,695,110.18	27,225.17
2. 失业保险费	37,977.99	213,205.30	240,772.86	10,410.43
合计	<u>837,095.77</u>	<u>5,136,422.87</u>	<u>5,935,883.04</u>	<u>37,635.60</u>

(二十六) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	10,293,155.74	16,064,775.30
企业所得税	6,087,647.91	7,048,343.72
个人所得税	375,694.44	172,472.07
城市维护建设税	683,872.91	1,614,740.67

税费项目	期末余额	期初余额
房产税	1,184,492.38	1,184,492.40
教育费附加及地方教育附加	474,701.07	1,153,614.46
土地使用税	657,896.25	860,316.25
印花税	168,268.94	121,119.43
其他	21,167.25	31,696.42
合计	<u>19,946,896.89</u>	<u>28,251,570.72</u>

（二十七）其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	37,466,200.06	28,924,926.92
合计	<u>37,466,200.06</u>	<u>28,924,926.92</u>

2. 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来	22,991,581.98	16,744,119.53
押金保证金	547,845.00	692,155.00
预提费用	8,362,326.20	4,980,776.46
代扣代垫款项	5,564,446.88	6,507,875.93
合计	<u>37,466,200.06</u>	<u>28,924,926.92</u>

（2）期末账龄超过1年的重要其他应付款情况

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省第六工程有限公司	2,269,490.18	未结算
合计	<u>2,269,490.18</u>	

（二十八）其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
不能终止确认的银行承兑汇票	100,797,670.15	79,698,549.42
不能终止确认的商业承兑汇票	14,870,900.00	12,577,826.91

项 目	期末余额	期初余额
合同负债的待结转销项税	30,180,244.61	28,423,057.45
合 计	<u>145,848,814.76</u>	<u>120,699,433.78</u>

（二十九）长期应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	14,941,056.95	
专项应付款	10,594,000.00	2,170,800.00
合 计	<u>25,535,056.95</u>	<u>2,170,800.00</u>

2. 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期限
售后租回		30,000,000.00	15,058,943.05	14,941,056.95	18 个月
合计		<u>30,000,000.00</u>	<u>15,058,943.05</u>	<u>14,941,056.95</u>	

3. 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
面向有色金属浇铸过程的机器人作业系统	2,170,800.00	2,654,000.00	2,570,800.00	2,254,000.00	国拨经费
新宁县立体智能社会停车场项目		8,340,000.00		8,340,000.00	专项经费
合计	<u>2,170,800.00</u>	<u>10,994,000.00</u>	<u>2,570,800.00</u>	<u>10,594,000.00</u>	

（三十）递延收益

1. 递延收益情况

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	11,380,814.33	1,180,000.00	3,014,537.08	9,546,277.25	
合计	<u>11,380,814.33</u>	<u>1,180,000.00</u>	<u>3,014,537.08</u>	<u>9,546,277.25</u>	

2. 涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额
战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目	3,000,000.00	
面向有色金属浇铸过程的机器人作业系统 2018YFB1309000	1,920,000.00	480,000.00

项目	期初余额	本期新增补助金额
财政局 120 台套项目	2,090,000.36	
财政局 1.5 万吨项目	687,499.75	
2018 年度长株潭国家自主创新示范区建设专项项目	500,000.00	
湖湘青年科技创新人才		500,000.00
2017 年智能制造综合标准化与新模式应用补助项目	800,000.00	
国家知识产权战略资金	200,000.00	
矿物加工智能化装备	50,000.00	100,000.00
产业链创新专项项目	133,782.86	
小极板自动剥锌机组的研制	100,000.00	
专项引导资金	150,000.00	
VIM 环保节能高效冰雪装备研发项目及产业化项目专项经费	1,000,000.00	
知识产权战略推进专项资金		100,000.00
阴极剥片机组的研究与开发	300,000.00	
公共实训基地专项经费	166,198.00	
多出入口圆形塔式立体停车库引进研发及产业化项目	133,333.36	
2019 年智能制造海智工作基地补助项目	100,000.00	
市级科技常设评审项目补助	50,000.00	
合计	<u>11,380,814.33</u>	<u>1,180,000.00</u>

续上表：

项目	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
战略性新兴产业科技攻关与重大科技成果转化项目		450,000.00	2,550,000.00	与收益相关
面向有色金属浇铸过程的机器人作业系统 2018YFB1309000			2,400,000.00	与收益相关
财政局 120 台套项目	189,999.96		1,900,000.40	与资产相关
财政局 1.5 万吨项目	50,000.04		637,499.71	与资产相关
2018 年度长株潭国家自主创新示范区建设专项项目			500,000.00	与收益相关
湖湘青年科技创新人才			500,000.00	与收益相关
2017 年智能制造综合标准化与新模式应用补助项目	500,000.00		300,000.00	与收益相关
国家知识产权战略资金			200,000.00	与收益相关
矿物加工智能化装备			150,000.00	与收益相关
产业链创新专项项目	25,005.72		108,777.14	与资产相关
小极板自动剥锌机组的研制			100,000.00	与收益相关
专项引导资金	50,000.00		100,000.00	与收益相关

项目	本期计入其 他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
VIM 环保节能高效冰雪装备研发项目及产业化项目专项经费	1,000,000.00			与收益相关
知识产权战略推进专项资金			100,000.00	与收益相关
阴极剥片机组的研究与开发	300,000.00			与收益相关
公共实训基地专项经费	166,198.00			与收益相关
多出入口圆形塔式立体停车库引进研发及产业化项目	133,333.36			
2019 年智能制造海智工作基地补助项目	100,000.00			
市级科技常设评审项目补助	50,000.00			
合计	<u>2,564,537.08</u>	<u>450,000.00</u>	<u>9,546,277.25</u>	

（三十一）股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）		
		发行新股	送股	公积金转股
一、有限售条件股份	<u>84,195,531.00</u>			
1. 国家持股				
2. 国有法人持股				
3. 其他内资持股	<u>84,195,531.00</u>			
其中：境内法人持股				
境内自然人持股	84,195,531.00			
4. 境外持股				
其中：境外法人持股				
境外自然人持股				
二、无限售条件流通股股份	<u>1,332,445,269.00</u>			
1. 人民币普通股	1,332,445,269.00			
2. 境内上市外资股				
3. 境外上市外资股				
4. 其他				
股份合计	<u>1,416,640,800.00</u>			

续上表：

项目	本期增减变动（+、-）		期末余额
	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>-64,285,535.00</u>	<u>-64,285,535.00</u>	<u>19,909,996.00</u>
1. 国家持股			

项目	本期增减变动（+、-）		期末余额
	其他	合计	
2. 国有法人持股			
3. 其他内资持股	-64,285,535.00	-64,285,535.00	19,909,996.00
其中：境内法人持股			
境内自然人持股	-64,285,535.00	-64,285,535.00	19,909,996.00
4. 境外持股			
其中：境外法人持股			
境外自然人持股			
二、无限售条件流通股份	64,285,535.00	64,285,535.00	1,396,730,804.00
1. 人民币普通股	64,285,535.00	64,285,535.00	1,396,730,804.00
2. 境内上市外资股			
3. 境外上市外资股			
4. 其他			
股份合计			1,416,640,800.00

（三十二）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	55,234,253.94			55,234,253.94
其他资本公积	6,071,881.15			6,071,881.15
合计	61,306,135.09			61,306,135.09

(三十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期所得税 前发生额	本期发生金额					期末余额
			减：前期计入其他	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
			综合收益当期	综合收益当期				
			转入损益	转入留存收益				
一、不能重分类进损益的								
其他综合收益								
其中：其他权益工具投资	79,034,062.50	14,465,315.50			2,169,797.33	12,295,518.17		91,329,580.67
公允价值变动								
合计	79,034,062.50	14,465,315.50			<u>2,169,797.33</u>	<u>12,295,518.17</u>		<u>91,329,580.67</u>

(三十四) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	266,715.92	2,186,747.08	2,091,307.06	362,155.94
合计	<u>266,715.92</u>	<u>2,186,747.08</u>	<u>2,091,307.06</u>	<u>362,155.94</u>

(三十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,486,778.78	4,308,854.77		65,795,633.55
合计	<u>61,486,778.78</u>	<u>4,308,854.77</u>		<u>65,795,633.55</u>

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	498,836,478.77	465,904,328.16
调整期初未分配利润调整合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	498,836,478.77	465,904,328.16
加:本期归属于母公司所有者的净利润	58,097,225.29	80,946,066.33
减:提取法定盈余公积	4,308,854.77	5,515,444.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	42,496,798.13	42,498,471.72
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>510,128,051.16</u>	<u>498,836,478.77</u>

(三十七) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,488,632,980.84	1,158,257,151.92	1,320,503,495.37	971,988,175.42
其他业务	12,897,283.19	1,811,971.02	13,363,648.09	781,068.50
合计	<u>1,501,530,264.03</u>	<u>1,160,069,122.94</u>	<u>1,333,867,143.46</u>	<u>972,769,243.92</u>

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
环境保护税	23,822.37	23,822.40	
城市维护建设税	3,835,825.71	2,825,168.19	7%、5%

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
教育费附加及地方教育附加	2,733,171.28	4,627,897.54	5%
水利基金	21,339.68	55,917.99	
房产税	3,624,259.81	3,540,589.88	12%、1.2%
土地使用税	2,080,333.56	2,077,901.99	每平方米 6、8 元
车船使用税	37,514.34	20,148.54	
印花税	794,224.29	672,319.71	
其他	460,469.35	1,233,116.89	
合计	<u>13,610,960.39</u>	<u>15,076,883.13</u>	

(三十九) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
销售承包费	30,710,080.39	21,988,887.85
产品三包服务费	3,539,359.20	6,325,860.77
职工薪酬	10,534,813.06	9,197,129.90
运输费		2,395,762.45
投标费	4,447,286.70	5,487,136.42
差旅费	2,436,821.82	3,241,579.54
业务招待费	3,213,452.24	3,707,294.14
咨询费	9,814,965.97	17,576,276.69
服务费	205,509.43	117,827.26
业务宣传费	106,286.34	195,252.41
技术服务费	18,696,112.44	9,993,574.71
其他费用	794,000.28	1,087,060.62
合计	<u>84,498,687.87</u>	<u>81,313,642.76</u>

(四十) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	63,337,467.93	71,512,559.62
折旧与摊销	7,207,516.27	6,943,966.94
差旅费	8,108,624.49	7,288,257.49
办公费	7,260,239.79	5,711,912.48
业务招待费	4,620,243.57	6,915,696.07
交通运输费	711,052.68	1,151,463.57

费用性质	本期发生额	上期发生额
宣传费	539,739.04	224,695.19
审计评估费	798,842.19	1,126,772.88
物业水电费	738,306.79	635,539.46
咨询费	3,509,981.96	4,524,116.16
董事会费	341,387.97	330,626.27
低耗品摊销	139,690.64	240,391.20
修理费	1,106,277.74	819,550.03
租赁费	202,266.17	515,045.31
保险费	435,168.94	165,579.18
劳动保护费	1,349,651.99	640,339.35
律师及诉讼费	698,775.74	6,317,027.96
其他	6,064,905.01	5,237,286.67
合计	<u>107,170,138.91</u>	<u>120,300,825.83</u>

(四十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,262,247.93	37,723,000.39
直接投入	73,360,973.45	34,624,483.58
折旧与摊销	3,200,604.31	3,542,309.97
设计费用	84,317.63	164,350.38
装备调试费		
委托外部研究开发费用	70,000.00	568,126.03
其他开发费用	7,166,285.82	4,821,638.90
合计	<u>127,144,429.14</u>	<u>81,443,909.25</u>

(四十二) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,829,871.26	16,482,568.03
减：利息收入	1,613,974.01	3,040,258.87
汇兑损益	1,893,817.62	-1,723,118.07
手续费及其他	3,590,162.12	4,793,323.51
合计	<u>16,699,876.99</u>	<u>16,512,514.60</u>

(四十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
嵌入式软件退税	12,211,413.78	12,874,090.75
杭州高新区（滨江）2018 年度外贸增量补贴资金	1,264,000.00	
VIM 环保节能高效冰雪装备研发项目及产业化项目补助款	1,000,000.00	
稳岗补贴	757,230.53	174,580.30
高新区 2018 年知识产权质押融资补助	725,600.00	
杭州高新区（滨江）2019 年工信产业发展专项-工厂物联网试点项目资金	636,000.00	
金属冶炼、轨道交通产业智能制造关键技术研发及产业化 科技成果转化项目补助款	500,000.00	
个人代扣所得税手续费	470,573.22	42,499.11
机器人阴极洗涤剂剥片机组研制	300,000.00	100,000.00
株洲市财政局地方财政拨款/移动互联网产业发展专项资金	300,000.00	
信息产业发展专项资金	280,000.00	
株洲高新技术产业开发区产业发展局产业局/财政奖补资金	276,600.00	
纯软件退税	265,798.64	69,318.79
人才激励专项资金	226,836.00	181,066.00
株洲市天元区财政局云上平台标杆企业奖励	200,000.00	
2020 年第二批创新型省份建设专项资金项目-创新创业大赛成长组优秀奖	200,000.00	
财政局 120 台套项目	189,999.96	189,999.96
政策兑现奖励	184,000.00	
公共实训基地专项经费	166,198.00	
知识产权战略推进资金	154,000.00	
多出入口圆形塔式立体停车库引进研发及产业化项目	133,333.36	133,333.36
杭州滨江区商务局产业专项资金-出口额奖励	114,100.00	
2019 年度自主创新政策补助	104,000.00	
促进企业技术创新奖励	100,000.00	
天元区财政局拨付区产业局 2019 年度财政兑现专项资金	100,000.00	
天元区财政局拨付区产业局 2019 年度财政兑现专项资金	100,000.00	
智能制造海智工业基地项目补助款	100,000.00	
疫情企业复工复产专项扶持资金房租补贴	89,100.00	
12 月份社保返还	87,506.65	
创新型城市建设专项资金	75,300.00	20,000.00
株洲市财政局研发费用奖补资金	72,500.00	116,400.00
高新企业补助	70,000.00	180,000.00
收高技能补贴款	63,800.00	
专项奖补资金	63,075.00	

项目	本期发生额	上期发生额
财政局 1.5 万吨项目	50,000.04	50,000.04
专项引导资金	50,000.00	50,000.00
19 年度石峰区促进转型升级工作先进单位技术创新奖	50,000.00	
市级工程技术研究中心项目补助款	50,000.00	
以工代训补助	42,500.00	
其他	34,078.14	
产业链创新专项项目	25,005.72	25,005.72
2019 专利项目补助	20,800.00	
研发管理工作补助	20,000.00	10,000.00
株洲市石峰区发展和改革委员会 企业投资奖	20,000.00	
自然人股权转让补贴		6,247,500.00
有色金属搬运装备智能化项目		3,000,000.00
退回 2018 失业金		1,298,870.31
其他科学技术补助		1,032,800.00
2019 年湖南省首台（套）重大技术装备认定-阳极整形机组奖励资金		600,000.00
2060403-产业技术研究与开发		400,000.00
湖南省科学技术厅下达的 2019 年第六批创新型省份建设专项资金		304,000.00
2018 年创新创业大赛		200,000.00
株洲市天元区财政局系列立式煤泥离心机项目专项资金		200,000.00
株洲市财政局技术创新奖励资金		200,000.00
新型机器人式剥片机组的研制		200,000.00
知识产权业务专项资金/2011405		182,000.00
科技局长株洲自创区建设专项第二批后补助项目		126,000.00
在线监控系统建设补助		124,200.00
株洲市石峰区科技局 2018 年区级科技计划项目		100,000.00
科技发展经费-2060901		94,000.00
株洲市天元区财政局奖补产业局 2018 年 1+7+4 政策兑现奖		72,000.00
2019 年高新技术企业补助		50,000.00
发改局两型示范创建专项补助		50,000.00
株洲市石峰区科技和工业信息化局 2019 年度研发管理工作补助		20,000.00
2018 长株潭国家自主创新建设专项专利资助		16,000.00
株洲市失业保险管理中心稳岗补贴		15,057.00
2018 年“田心杯”创新创业大赛专项资金		15,000.00
株洲市石峰区科学技术局第三届创新创业大赛奖励		15,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
其他涉外发展服务补贴		12,000.00
2018 年安全生产优秀企业奖励		10,000.00
产业局长株潭示范建设第二批后补资金		10,000.00
区产业局 2019 年高新技术企业补助		10,000.00
动力谷创新发展企业补贴		10,000.00
株洲市市场监督管理局关于知识产权局知识产权战略推荐奖金		10,000.00
赴外引才补助		5,000.00
株洲市石峰区科技和工业信息化局第二届“双创”大赛奖励		5,000.00
商务和粮食局下发的 2019 年外贸稳增长保目标促发展资金		3,000.00
株洲市商务局参加第二届进博会企业补贴		3,000.00
株洲市市场监督管理局科技发展专项经费		3,000.00
2018 年 1+7+4 政策兑现奖补资金		2,000.00
合计	<u>21,943,349.04</u>	<u>28,861,721.34</u>

（四十四）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-38,757.08	
处置长期股权投资产生的投资收益	67,681,652.86	
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		337,500.00
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	1,773,752.99	
处置交易性金融资产取得的投资收益	9,754,298.71	12,234,862.29
银承贴现利息	-314,077.5	-428,209.61
合计	<u>78,856,869.98</u>	<u>12,144,152.68</u>

（四十五）公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
理财产品的公允价值变动收益	395,264.92	-742,718.91
合 计	<u>395,264.92</u>	<u>-742,718.91</u>

（四十六）信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-19,592,845.25	-7,517,128.40
其他应收款坏账损失	-1,673,387.80	-540,964.65
合计	<u>-21,266,233.05</u>	<u>-8,058,093.05</u>

（四十七）资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	-19,592,758.74	-745,342.22
二、合同资产减值损失	-1,461,722.29	
合计	<u>-21,054,481.03</u>	<u>-745,342.22</u>

（四十八）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	16,306.49	
处置固定资产损失		-1,665.62
合计	<u>16,306.49</u>	<u>-1,665.62</u>

（四十九）营业外收入

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
盘盈利得	123,005.70		123,005.70
其他	1,376,313.69	14,008,926.05	1,376,313.69
合计	<u>1,499,319.39</u>	<u>14,008,926.05</u>	<u>1,499,319.39</u>

（五十）营业外支出

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
公益性捐赠支出	26,500.00	20,000.00	26,500.00
非流动资产毁损报废损失	411,538.31	62,906.73	411,538.31
其他	878,459.02	172,508.58	878,459.02
合计	<u>1,316,497.33</u>	<u>255,415.31</u>	<u>1,316,497.33</u>

（五十一）所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,345,186.43	11,354,046.29
递延所得税费用	-19,205,522.31	-2,251,185.07
合计	<u>-10,860,335.88</u>	<u>9,102,861.22</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	51,410,946.20	91,661,688.93
按适用（15%）税率计算的所得税费用	7,711,641.93	13,749,253.34
子公司适用不同税率的影响	-1,482,032.78	-1,954,616.39
调整以前期间所得税的影响	557,040.96	444,616.66
非应税收入的影响		
归属于合营企业和联营企业的损益	5,813.56	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	569,961.21	918,303.00
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	134,552.67	842,348.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	192,753.55	653,408.14
加计扣除	-8,397,819.05	-5,550,452.11
其他	-10,152,247.93	
所得税费用合计	<u>-10,860,335.88</u>	<u>9,102,861.22</u>

（五十二）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释（三十三）其他综合收益”。

（五十三）现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	12,873,440.53	19,693,848.19
政府补助	7,611,026.32	17,245,473.65
利息收入	1,613,974.01	3,040,258.87
履约保证金	7,832,032.40	6,830,119.05
票据保证金	1,309,251.94	
其他	32,616,816.60	15,714,494.85
合计	<u>63,856,541.80</u>	<u>62,524,194.61</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售承包费	22,710,080.39	21,939,343.93
投标保证金	15,378,679.48	5,822,592.00
办公费	7,260,239.79	5,619,192.62
产品三包服务费	3,539,359.20	5,552,515.88
差旅费	10,545,446.31	10,648,357.30
研发费	8,386,064.39	9,489,486.47
业务招待费	7,833,695.81	10,326,767.94
单位往来款	1,225,066.53	2,453,704.16
咨询服务费	13,324,947.93	13,832,060.34
招投标费用	4,447,286.70	5,134,927.74
备用金	2,152,071.41	3,698,354.12
交通运输费	711,052.68	2,911,577.06
审计费	798,842.19	1,106,018.16
票据保证金	665,339.18	200,400.00
履约保证金	6,000.00	39,000.00
其他	5,301,723.41	3,733,185.38
合计	<u>104,285,895.40</u>	<u>102,507,483.10</u>

(五十四) 合并现金流量表补充资料

1. 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	62,271,282.08	82,558,827.71
加：资产减值准备	21,054,481.03	8,803,435.27
信用减值准备	21,266,233.05	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,006,714.94	29,865,961.93
无形资产摊销	4,657,588.72	4,606,194.72
长期待摊费用摊销	529,992.29	341,409.09
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)	-16,306.49	1,665.62
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	411,538.31	62,906.73
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-395,264.92	742,718.91

补充资料	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“－”号填列）	14,723,688.88	16,482,568.03
投资损失（收益以“－”号填列）	-78,856,869.98	-12,144,152.68
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,791,395.34	-1,840,107.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,414,126.97	-411,078.04
存货的减少（增加以“－”号填列）	-139,739,332.97	-2,948,460.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-143,190,662.73	141,588,250.08
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	237,856,420.90	-96,569,237.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>10,373,980.80</u>	<u>171,140,902.14</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	316,178,477.55	175,324,237.63
减：现金的期初余额	175,324,237.63	177,984,138.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>140,854,239.92</u>	<u>-2,659,900.53</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>316,178,477.55</u>	<u>175,324,237.63</u>
其中：库存现金	355,107.78	126,648.48
可随时用于支付的银行存款	315,823,369.77	175,197,589.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>316,178,477.55</u>	<u>175,324,237.63</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	50,596,718.20	保证金
应收款项融资	200,000.00	用于抵押借款
合计	<u>50,796,718.20</u>	

(五十六) 政府补助

1. 政府补助基本情况

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
嵌入式软件退税	12,211,413.78	其他收益	12,211,413.78
杭州高新区(滨江)2018年度外贸增量补贴资金	1,264,000.00	其他收益	1,264,000.00
高新区2018年知识产权质押融资补助	725,600.00	其他收益	725,600.00
杭州高新区(滨江)2019年工信产业发展专项-工厂物联网试点项目资金	636,000.00	其他收益	636,000.00
湖湘青年科技创新人才	500,000.00	递延收益	
面向有色金属压铸过程的机器人作业系统 2018YFB1309000	480,000.00	递延收益	
稳岗补贴	453,460.35	其他收益	453,460.35
失业保险稳岗补贴	303,770.18	其他收益	303,770.18
株洲市财政局地方财政款/移动互联网产业发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
信息产业发展专项资金	280,000.00	其他收益	280,000.00
株洲高新技术产业开发区产业发展局产业局/财政奖补资金	276,600.00	其他收益	276,600.00
纯软件退税	265,798.64	其他收益	265,798.64
人才激励专项资金	226,836.00	其他收益	226,836.00
株洲市天元区财政局云上平台标杆企业奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020年第二批创新型省份建设专项资金项目-创新创业大赛成长组优秀奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
政策兑现奖励	184,000.00	其他收益	184,000.00
知识产权战略推进资金	154,000.00	其他收益	154,000.00
杭州滨江区商务局产业专项资金-出口额奖励	114,100.00	其他收益	114,100.00
2019年度自主创新政策补助	104,000.00	其他收益	104,000.00
促进企业技术创新奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
天元区财政局拨付区产业局2019年度财政兑现专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
天元区财政局拨付区产业局2019年度财政兑现专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
矿物加工智能化装备	100,000.00	递延收益	
知识产权战略推进专项资金	100,000.00	递延收益	

项目	金额	列报项目	计入当期损益的金额
疫情企业复工复产专项扶持资金房租补贴	89,100.00	其他收益	89,100.00
12 月份社保返还	87,506.65	其他收益	87,506.65
创新型城市建设专项资金	75,300.00	其他收益	75,300.00
株洲市财政局研发费用奖补资金	72,500.00	其他收益	72,500.00
高新企业补助	70,000.00	其他收益	70,000.00
收高技能补贴款	63,800.00	其他收益	63,800.00
专项奖补资金	63,075.00	其他收益	63,075.00
19 年度石峰区促进转型升级工作先进单位技术创新奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
以工代训补助	42,500.00	其他收益	42,500.00
2019 专利项目补助	20,800.00	其他收益	20,800.00
研发管理工作补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
株洲市石峰区发展和改革委员会 企业投资奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
其他	10,428.97	其他收益	10,428.97
株洲市天元区财政局科技创新券	6,800.00	其他收益	6,800.00
疫情双职工员工看护补贴	4,500.00	其他收益	4,500.00
知识产权局知识产权战略授权发明专利一次性资助	4,000.00	其他收益	4,000.00
杭州高新区（滨江）省级专利补助资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
高质量发展补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
2020 年企业复工招聘新员工补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
杭州高新区（滨江）省级发明专利年费资助	180.00	其他收益	180.00
助企复工减息	169.17	其他收益	169.17
合计	20,088,238.74		18,908,238.74

2. 本期无退回的政府补助。

七、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

本期合并范围减少 1 家华新科技，系株洲国投对华新科技增资 2 亿，增资后华新机电持有华新科技 42.32%、株洲国投持有华新科技 57.68%，截止 2020 年 12 月 31 日，增资扩股协议股东大会已通过、华新科技已办理了工商变更、董事会已改选（株洲国投人数过半）、修改了公司章程、收到增资款 1500 万元（截止 2021 年 4 月 22 日累计收到 1.2 亿增资款），因此华新科技自 2020 年 12 月 31 日起不再纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
				直接	间接		
株洲天桥起重配件制造有限公司	株洲	株洲	制造业	85.06		85.06	非同一控制下合并
湖南泰尔汀起重科技有限公司	株洲	株洲	制造业		60.00	60.00	设立
株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司	株洲	株洲	制造业	74.11		74.11	非同一控制下合并
株洲优瑞科有色装备有限公司	株洲	株洲	制造业	59.82		59.82	设立
湖南天桥利亨停车装备有限公司	株洲	株洲	工程安装	40.00		40.00	设立
邵阳天桥智慧停车建设管理有限公司	邵阳	邵阳	工程安装		51.00	51.00	设立
湖南天桥嘉成智能科技有限公司	株洲	株洲	制造业	51.00		51.00	设立
株洲天桥奥悦冰雪科技有限公司	株洲	株洲	制造业	40.00		40.00	设立
浙江天新智能研究院有限公司	杭州	杭州	制造业		88.50	88.50	设立
杭州华新机电工程有限公司	杭州	杭州	制造业	100.00		100.00	非同一控制下合并
湖南天桥环境科技有限公司	株洲	株洲	制造业		51.00	51.00	设立
浙江海重重工有限公司	嘉兴	嘉兴	制造业		100.00	100.00	非同一控制下合并
无锡国电华新起重运输设备有限公司	无锡	无锡	制造业		100.00	100.00	非同一控制下合并

注：（1）天桥起重虽只持有天桥奥悦 40%股权，但董事会人数过半，能决定天桥奥悦的财务和经营政策，从而到达控制；

（2）天桥起重虽只持有天桥利亨 40%股权，但董事会人数过半，能决定天桥利亨的财务和经营政策，从而到达控制；

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的	少数股东的	本期归属于少数	本期向少数股东	期末少数股
	持股比例%	表决权比例%	股东的损益	宣告分派的股利	东权益余额
株洲天桥起重配件制造有限公司	14.94	14.94	2,341,595.48	600,000.00	22,506,986.80
株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司	25.89	25.89	1,303,513.03	282,250.00	25,416,933.43
湖南天桥利亨停车装备有限公司	60.00	60.00	631,017.34	1,500,000.00	35,816,863.67
株洲优瑞科有色装备有限公司	40.18	40.18	579,503.75	2,700,000.00	12,814,735.82

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额			
	天桥配件	天桥舜臣	天桥利亨	优瑞科
流动资产	153,945,078.68	101,027,355.10	117,580,105.29	53,221,970.86

项目	期末余额或本期发生额			
	天桥配件	天桥舜臣	天桥利亨	优瑞科
非流动资产	46,478,414.96	27,906,997.62	7,913,917.41	11,835,362.30
资产合计	<u>200,423,493.64</u>	<u>128,934,352.72</u>	<u>125,494,022.70</u>	<u>65,057,333.16</u>
流动负债	77,273,462.13	45,309,739.71	60,548,424.05	33,316,903.93
非流动负债		850,000.00	8,372,320.68	113,007.67
负债合计	<u>77,273,462.13</u>	<u>46,159,739.71</u>	<u>68,920,744.73</u>	<u>33,429,911.60</u>
营业收入	124,685,624.62	65,968,068.05	39,113,949.04	32,881,136.51
净利润（净亏损）	10,370,953.46	3,662,301.69	1,121,912.46	1,442,269.17
其中：归属于母公司所有者的净利润	9,439,640.23	3,182,821.02	1,227,237.81	1,442,269.17
少数股东损益	931,313.23	479,480.67	-105,325.35	
综合收益总额	10,370,953.46	3,662,301.69	1,121,912.46	1,442,269.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,439,640.23	3,182,821.02	1,227,237.81	1,442,269.17
归属于少数股东的综合收益总额	931,313.23	479,480.67	-105,325.35	
经营活动现金流量	-27,469,769.04	-189,063.03	-7,951,351.57	-4,545,316.58

接上表：

项目	期初余额或上期发生额			
	天桥配件	天桥舜臣	天桥利亨	优瑞科
流动资产	155,894,453.32	72,179,370.09	83,987,621.69	60,267,478.86
非流动资产	48,458,773.91	27,772,560.14	8,074,104.42	12,209,395.32
资产合计	<u>204,353,227.23</u>	<u>99,951,930.23</u>	<u>92,061,726.11</u>	<u>72,476,874.18</u>
流动负债	90,291,095.74	24,283,420.91	33,946,842.09	35,108,278.44
非流动负债		366,198.00	163,518.51	463,443.35
负债合计	<u>90,291,095.74</u>	<u>24,649,618.91</u>	<u>34,110,360.60</u>	<u>35,571,721.79</u>
营业收入	131,823,021.00	43,488,219.15	43,266,976.58	20,052,531.12
净利润（净亏损）	7,284,537.36	4,060,093.15	1,873,792.16	371,571.17
综合收益总额	7,284,537.36	4,060,093.15	1,873,792.16	371,571.17
经营活动现金流量	42,036,498.06	-2,922,726.85	-5,973,762.81	9,596,929.11

（二）在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		本公司在被投资单位表决权比例（%）	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接		
一、联营企业							
杭州华新科技有限公司	杭州	杭州	制造业		42.32	42.32	否

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额 杭州华新科技有限公司
流动资产	18,596,458.53
非流动资产	17,375,075.25
资产合计	<u>35,971,533.78</u>
流动负债	12,538,426.68
非流动负债	
负债合计	<u>12,538,426.68</u>
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	23,433,107.10
按持股比例计算的净资产份额	9,916,890.92
调整事项	136,811,700.00
对联营企业权益投资的账面价值	146,728,590.92
营业收入	288,390.27
净利润	-91,581.00
综合收益总额	-91,581.00
本年度收到的来自联营企业的股利	

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）期末余额

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	366,775,195.75			<u>366,775,195.75</u>
交易性金融资产		170,665,264.92		<u>170,665,264.92</u>
应收票据	80,007,820.30			<u>80,007,820.30</u>
应收账款	1,092,030,295.84			<u>1,092,030,295.84</u>
应收款项融资			260,188,787.57	<u>260,188,787.57</u>
其他应收款	29,982,301.07			<u>29,982,301.07</u>
其他权益工具投资			189,721,565.50	<u>189,721,565.50</u>
其他非流动金融资产		44,100,000.00		<u>44,100,000.00</u>
合计	<u>1,568,795,612.96</u>	<u>214,765,264.92</u>	<u>449,910,353.07</u>	<u>2,233,471,230.95</u>

(2) 期初余额

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	242,014,056.44			<u>242,014,056.44</u>
交易性金融资产		267,522,435.04		<u>267,522,435.04</u>
应收票据	93,136,155.66			<u>93,136,155.66</u>
应收账款	1,284,242,599.40			<u>1,284,242,599.40</u>
应收款项融资			165,479,333.05	<u>165,479,333.05</u>
其他应收款	29,714,921.43			<u>29,714,921.43</u>
其他权益工具投资			175,256,250.00	<u>175,256,250.00</u>
其他非流动金融资产		44,100,000.00		<u>44,100,000.00</u>
合计	<u>1,649,107,732.93</u>	<u>311,622,435.04</u>	<u>340,735,583.05</u>	<u>2,301,465,751.02</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 期末余额

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		359,510,000.00	<u>359,510,000.00</u>
应付票据		354,664,960.69	<u>354,664,960.69</u>
应付账款		493,635,589.05	<u>493,635,589.05</u>
其他应付款		37,898,450.06	<u>37,898,450.06</u>
其他流动负债		115,668,570.15	<u>115,668,570.15</u>

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
长期应付款		14,941,056.95	<u>14,941,056.95</u>
合计		<u>1,376,318,626.90</u>	<u>1,376,318,626.90</u>

（2）期初余额

金融负债项目	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		274,900,000.00	<u>274,900,000.00</u>
应付票据		352,797,205.57	<u>352,797,205.57</u>
应付账款		370,219,663.59	<u>370,219,663.59</u>
其他应付款		29,776,744.65	<u>29,776,744.65</u>
其他流动负债		92,276,376.33	<u>92,276,376.33</u>
长期应付款			
合计		<u>1,119,969,990.14</u>	<u>1,119,969,990.14</u>

（二）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于客户未能履行义务支付货款而导致本公司金融资产产生的损失，即资产负债表中已确认之金融资产的账面金额。本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，销售部基于财务状况、历史经验及其它因素来评估客户的信用品质。本公司定期评估客户的信用品质并且认为在财务报表中已经计提了足额坏账准备。管理层认为不存在由于对方违约带来的进一步损失。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，参见附注“六、合并财务报表主要项目注释”中各相关项目。

（三）流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金和现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层认为公司不存在重大流动性风

险。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司长、短期借款均于签订借款合同时即将利率固定，并在借款期内按固定利率支付借款利息，因此本公司不存在因利率变动而导致的利率风险。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动（当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时）有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司采用杠杆比率来管理资本，杠杆比率是以负债除以负债与权益之和，权益为归属母公司所有者权益。本公司于资产负债表日的杠杆比率如下：

项 目	期末余额或期末比率	期初余额或期初比率
负债总额	1,743,532,239.75	1,409,283,525.22
归属母公司股东权益总额	2,145,562,356.41	2,117,570,971.06
负债总额和归属母公司股东权益总额合计	<u>3,889,094,596.16</u>	<u>3,526,854,496.28</u>
杠杆比率	44.83%	39.96%

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				

项目	期末余额			
	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) 交易性金融资产	44,100,000.00	170,665,264.92		<u>214,765,264.92</u>
1. 以公允价值计量且其变动				
计入当期损益的金融资产	44,100,000.00	170,665,264.92		<u>214,765,264.92</u>
(1) 债务工具投资	44,100,000.00			<u>44,100,000.00</u>
(2) 理财产品投资		170,665,264.92		<u>170,665,264.92</u>
(3) 权益工具投资				
(4) 衍生金融资产				
2. 指定为以公允价值计量且其				
变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 应收款项融资			260,188,787.57	<u>260,188,787.57</u>
(三) 其他债权投资				
(四) 其他权益工具投资	113,231,250.00	76,490,315.50		<u>189,721,565.50</u>
持续以公允价值计量的资产总额	157,331,250.00	247,155,580.42	260,188,787.57	<u>664,675,617.99</u>

(二) 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

第一层次输入值是企业在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

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。

(四) 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用估值技术和重要参数的定性及定量信息

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

(五) 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。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	有限责任公司（国有独资）	湖南株洲	李葵	国有资产投资、经营	400,000.00

接上表：

母公司名称	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方	统一社会信用代码
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	24.08	24.08	株洲市国资委	914302007121360371

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、（一）在子公司中的权益”之“（1）本公司的构成”。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司合营和联营公司的情况详见附注“八、（二）、1 重要合营企业或联营企业”

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中铝国际工程股份有限公司	公司股东
沈阳铝镁科技有限公司	中铝国际全资子公司
杭州华新科技有限公司	株洲国投控股子公司
华电电力科学研究院	公司股东
杭州国电机械设计研究院有限公司	华电电力科学研究院控股子公司
公司董事监事和高管	公司关键管理人员

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铝国际工程股份有限公司	销售商品	20,895,575.21	3,699,572.65

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳铝镁科技有限公司	销售商品		31,061.94
合计		<u>20,895,575.21</u>	<u>3,730,634.59</u>

2. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,022,404.00	3,995,200.00

3. 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中铝国际工程股份有限公司	应收账款资产证券化支持计划	44,100,000.00	44,100,000.00
合计		<u>44,100,000.00</u>	<u>44,100,000.00</u>

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州国电机械设计研究院有限公司	6,722,400.00	3,361,200.00	7,338,400.00	3,387,900.00
	华电电力科学研究院			87,360.00	4,368.00
	沈阳铝镁科技有限公司			31,061.94	
	小计	6,722,400.00	3,361,200.00	7,456,821.94	3,392,268.00
预付款项	杭州华新科技有限公司	7,623,885.33			
其他应收款	杭州华新科技有限公司	2,000,000.00	198,972.92		
	合计	16,346,285.33	3,560,172.92	7,456,821.94	3,392,268.00

2. 应付关联方款项

合同负债	中铝国际工程股份有限公司	743,471.09	6,149,440.67
合同负债	沈阳铝镁科技有限公司	114,690.28	
	合计	<u>858,161.37</u>	<u>6,149,440.67</u>

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2020年12月31日，本公司未发生需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至2020年12月31日，本公司未发生需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1. 资产负债表日后利润分配情况说明

2021年4月22日，本公司第五届董事会第十三次会议通过2020年度利润分配预案：以2020年12月31日公司总股本1,416,640,800股为基数计算，拟每10股派息0.2元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

2. 除上述事项外，截至2020年4月22日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十五、其他重要事项

（一）分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指在本公司内同时满足以下条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司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）本公司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。

2. 报告分部的财务信息

① 本期/期末余额

项目	物料搬运准备及配件	有色装备及其他	风电设备	选煤设备	抵销	合计
一、对外交易收入	1,122,672,537.98	125,502,775.14	226,468,802.45	26,886,148.46		<u>1,501,530,264.03</u>
二、分部间交易收入	63,850,163.82	6,862,936.42			-70,713,100.24	
三、对联营和合营企业的投资收益	-38,757.08					<u>-38,757.08</u>
四、资产减值损失	-20,776,429.89	-177,672.95	-97,434.93	-2,943.26		<u>-21,054,481.03</u>
五、信用减值损失	-14,520,338.84	-3,794,629.22	-2,765,831.52	-185,433.47		<u>-21,266,233.05</u>
六、折旧费和摊销费	26,547,042.15	3,622,200.42	3,539,769.06	485,284.32		<u>34,194,295.95</u>
七、利润总额（亏损总额）	26,160,899.84	9,225,834.96	11,825,522.02	8,552,573.01	-4,353,883.63	<u>51,410,946.20</u>
八、所得税费用	-12,269,213.80	-86,763.18	1,495,103.80	537.30		<u>-10,860,335.88</u>
九、净利润（净亏损）	38,430,113.64	9,312,598.14	10,330,418.22	8,552,035.71	-4,353,883.63	<u>62,271,282.08</u>
十、资产总额	3,622,710,689.11	316,487,404.50	874,013,906.57	37,449,501.71	-842,122,932.55	<u>4,008,538,569.34</u>
十一、负债总额	1,408,780,143.37	142,039,910.55	232,059,697.34	13,582,978.29	-52,930,489.80	<u>1,743,532,239.75</u>
十二、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用						
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资	146,728,590.92					<u>146,728,590.92</u>
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-99,328,167.96	-2,022,538.78	-1,149,658.09	-60,210.62		<u>-102,560,575.45</u>

② 上期/期初余额

项目	物料搬运准备及配件	有色装备及其他	风电设备	选煤设备	抵 销	合 计
一、对外交易收入	1,164,912,380.97	70,975,242.66	55,138,403.14	42,841,116.69		<u>1,333,867,143.46</u>
二、分部间交易收入	55,395,055.26	23,116,021.55			-78,511,076.81	
三、对联营和合营企业的投资收益						
四、资产减值损失	8,966,697.36	846,586.27	-170,549.90	-839,298.46		<u>8,803,435.27</u>
五、信用减值损失						
六、折旧费和摊销费	28,404,850.64	-11,996,235.49	888,605.76	1,609,280.23		<u>18,906,501.14</u>
七、利润总额（亏损总额）	75,872,112.05	10,230,245.48	-394,378.82	3,947,169.46	2,006,540.76	<u>91,661,688.93</u>
八、所得税费用	7,024,064.06	704,911.90	849,429.90	524,455.36		<u>9,102,861.22</u>
九、净利润（净亏损）	68,848,047.99	9,525,333.58	-1,243,808.72	3,422,714.10	2,006,540.76	<u>82,558,827.71</u>
十、资产总额	3,783,358,328.86	225,870,246.72	240,510,695.50	99,927,281.00	-712,779,889.41	<u>3,636,886,662.67</u>
十一、负债总额	1,332,326,927.58	89,604,475.00	61,945,260.67	24,643,540.05	-99,236,678.08	<u>1,409,283,525.22</u>
十二、其他重要的非现金项目						
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用						
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资						
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	79,707,597.57	-74,721,295.31	7,703,944.41	4,059,091.89		<u>16,749,338.56</u>

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	220,283,703.99
1-2 年 (含 2 年)	95,505,255.69
2-3 年 (含 3 年)	112,913,064.98
3 年以上	134,444,035.65
小计	563,146,060.31
减: 坏账准备	112,322,281.36
合计	450,823,778.95

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
按单项计提坏账准备	8,311,720.75	1.48	8,311,720.75	100.00	
按组合计提坏账准备	554,834,339.56	98.52	104,010,560.61	18.75	450,823,778.95
其中：组合1（风险组合）	550,428,498.32	97.74	104,010,560.61	18.9	446,417,937.71
：组合2（性质组合）	4,405,841.24	0.78			4,405,841.24
合计	563,146,060.31	100.00	112,322,281.36		450,823,778.95

续上表:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
按单项计提坏账准备	8,311,720.75	1.49	8,311,720.75	100.00	
按组合计提坏账准备	548,962,960.46	98.51	97,041,657.20	17.68	451,921,303.26
其中：组合 1（风险组合）	545,186,842.22	97.83	97,041,657.20	17.18	448,145,185.02
：组合 2（性质组合）	3,776,118.24	0.68			3,776,118.24
合计	557,274,681.21	100.00	105,353,377.95		451,921,303.26

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
云南省煤炭供销总公司	5,255,244.94	5,255,244.94	100.00	预计无法收回
河北伟炬电讯设备股份有限公司	3,056,475.81	3,056,475.81	100.00	预计无法收回
合计	<u>8,311,720.75</u>	<u>8,311,720.75</u>		

按组合1(风险组合)计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	220,283,703.99	11,014,185.20	5
1-2年(含2年)	95,505,255.69	9,550,525.57	10
2-3年(含3年)	112,913,064.98	22,582,613.00	20
3年以上	121,726,473.66	60,863,236.84	50
合计	<u>550,428,498.32</u>	<u>104,010,560.61</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,311,720.75					8,311,720.75
按组合计提坏账准备	97,041,657.20	6,968,903.41				104,010,560.61
合计	<u>105,353,377.95</u>	<u>6,968,903.41</u>				<u>112,322,281.36</u>

4. 本期无实际核销的应收账款。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)
国家电力投资集团有限公司物资装备分公司	76,261,731.79	13.54
中国铝业集团有限公司	66,910,082.08	11.88
广西田林百矿铝业有限公司	39,025,367.52	6.93
青岛用和恒立国际贸易有限公司	36,409,401.80	6.47
中国有色金属工业第十四冶金建设公司	30,075,897.42	5.34
合计	<u>248,682,480.61</u>	<u>44.16</u>

6. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

（二）其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		78,908.33
应收股利		683,053.44
其他应收款	10,272,833.94	41,031,187.69
合计	<u>10,272,833.94</u>	<u>41,793,149.46</u>

2. 应收利息

项目	期末余额	期初余额
定期存款		78,908.33
合计		<u>78,908.33</u>

3. 应收股利

被投资单位（或投资项目）	期末余额	期初余额
株洲天桥起重配件制造有限公司		683,053.44
合计		<u>683,053.44</u>

4. 其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,362,719.40
1-2 年（含 2 年）	2,899,211.73
2-3 年（含 3 年）	409,657.88
3 年以上	4,450,388.63
小计	<u>13,121,977.64</u>
减：坏账准备	2,849,143.70
合计	<u>10,272,833.94</u>

（2）按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	8,340,308.00	8,372,784.10
往来	2,525,280.70	32,548,272.47
备用金	752,254.17	454,073.17
其他	1,504,134.77	1,382,257.18
小计	<u>13,121,977.64</u>	<u>42,757,386.92</u>
减：坏账准备	2,849,143.70	1,726,199.23
合计	<u>10,272,833.94</u>	<u>41,031,187.69</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	1,726,199.23			<u>1,726,199.23</u>
期初其他应收款账面 余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,122,944.47			<u>1,122,944.47</u>
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,849,143.70			<u>2,849,143.70</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按组合计提					
坏账准备	1,726,199.23	1,122,944.47			2,849,143.70
合计	<u>1,726,199.23</u>	<u>1,122,944.47</u>			<u>2,849,143.70</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
杭州华新科技有限公司	其他	2,000,000.00	1 年以内、1-2 年	15.24	198,972.92
黑龙江紫金铜业有限公司	保证金	1,340,000.00	3 年以上	10.21	670,000.00
三一汽车制造有限公司	保证金	1,100,000.00	1 年以内	8.38	55,000.00
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	1,020,478.00	1 年以内、1-2 年	7.78	62,035.00
包头市新恒丰能源有限公司	保证金	1,000,000.00	3 年以上	7.62	500,000.00
合计		<u>6,460,478.00</u>		<u>49.23</u>	<u>1,486,007.92</u>

(7) 期末无应收政府补助的款项。

(8) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(三) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按单项计提坏账准备			
按组合计提坏账准备	<u>209,931,365.70</u>	<u>23,147,377.73</u>	<u>186,783,987.97</u>
其中：组合 1（风险组合）	208,842,365.70	23,147,377.73	185,694,987.97
组合 2（性质组合）	1,089,000.00		1,089,000.00
合计	<u>209,931,365.70</u>	<u>23,147,377.73</u>	<u>186,783,987.97</u>

续上表：

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
按单项计提坏账准备			
按组合计提坏账准备	<u>218,515,713.75</u>	<u>22,857,750.82</u>	<u>195,657,962.93</u>
其中：组合 1（风险组合）	218,515,713.75	22,857,750.82	195,657,962.93
组合 2（性质组合）			
合计	<u>218,515,713.75</u>	<u>22,857,750.82</u>	<u>195,657,962.93</u>

2. 本期合同资产计提减值准备情况

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
按单项计提的坏账准备				
按组合计提的坏账准备	289,626.91			预计收款时间延长导致整个存续期预期信用损失的增加
合计	<u>289,626.91</u>			

(四) 长期股权投资

1. 分类列示

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	806,645,461.01		806,645,461.01	814,345,461.01	814,345,461.01
合计	<u>806,645,461.01</u>		<u>806,645,461.01</u>	<u>814,345,461.01</u>	<u>814,345,461.01</u>

2. 对子公司投资

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
株洲天桥起重配件制造有限公司	82,040,000.00			82,040,000.00		
株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司	45,949,980.01			45,949,980.01		
株洲优瑞科有色装备有限公司	14,058,000.00			14,058,000.00		
杭州华新机电工程有限公司	616,947,481.00			616,947,481.00		
湖南天桥利亨停车装备有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
湖南天桥嘉成智能科技有限公司	7,650,000.00			7,650,000.00		
株洲天桥奥悦冰雪科技有限公司	14,000,000.00	6,000,000.00		20,000,000.00		
浙江天新智能研究院有限公司	13,700,000.00		13,700,000.00			
合计	<u>814,345,461.01</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>13,700,000.00</u>	<u>806,645,461.01</u>		

(五) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	663,514,671.66	503,020,947.20	651,676,529.13	502,276,906.22
其他业务	7,605,952.88	1,500,109.63	6,031,837.64	1,941,050.27
合计	<u>671,120,624.54</u>	<u>504,521,056.83</u>	<u>657,708,366.77</u>	<u>504,217,956.49</u>

(六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,510,803.44	5,978,553.44
可供出售金融资产等取得的投资收益		337,500.00
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	1,773,752.99	
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,451,404.99	9,138,621.95
银承贴现利息	-314,077.50	
合计	<u>15,421,883.92</u>	<u>15,454,675.39</u>

十七、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金 额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	67,697,959.35	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	8,995,563.40	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

非经常性损益明细	金 额	说明
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	11,923,316.62	
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	630,863.46	
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	182,822.06	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	89,430,524.89	
减：所得税影响金额	5,189,771.75	
扣除所得税影响后的非经常性损益	84,240,753.14	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	81,344,761.04	
归属于少数股东的非经常性损益	2,895,992.10	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.74	0.041	0.041
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.10	-0.016	-0.016

株洲天桥起重机股份有限公司
二〇二一年四月二十二日



统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营者 邱靖之

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度决算审计；代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关

2020年

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XVI)

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：

北京市财政局

发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原样核对一致
XVI)

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:

No. of Certificate

批准注册协会:湖南省注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999

Date of Issuance

日

月

Id

2018 3月22日

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

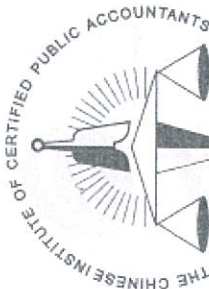
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年

月

日



中国注册会计师协会



李军

姓名

Full name

女

性别

Sex

1966-11-11

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

430204196611112022

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)株洲分所

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

与原件核对一致

(XVI)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

年
月
日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



证书编号: 110101505105
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 05 月 06 日
Date of Issuance



姓名 Full name 黄河
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1986-02-14
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 431081198602140015

