

株洲天桥起重机股份有限公司

2023 年半年度报告

2023. 08

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人龙九文、主管会计工作负责人张薇薇及会计机构负责人(会计主管人员)刘思声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险，日常经营中可能面临的风险因素详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中公司可能面临的风险部分。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	16
第五节 环境和社会责任	18
第六节 重要事项	20
第七节 股份变动及股东情况	25
第八节 优先股相关情况	28
第九节 债券相关情况	29
第十节 财务报告	30

备查文件目录

（一）载有公司法定代表人龙九文先生、主管会计工作负责人张薇薇女士、会计机构负责人（会计主管人员）刘思女士签名并盖章的财务报表。

（二）报告期内在中国证券监督管理委员会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）其他相关文件。

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
公司/母公司/天桥起重	指	株洲天桥起重机股份有限公司
董事会	指	株洲天桥起重机股份有限公司董事会
监事会	指	株洲天桥起重机股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
株洲国投/控股股东	指	株州市国有资产投资控股集团有限公司
中车产投	指	中车产业投资有限公司
华电院	指	华电电力科学研究院有限公司
中铝国际	指	中铝国际工程股份有限公司
天桥配件	指	株洲天桥起重配件制造有限公司
天桥舜臣	指	株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司
优瑞科	指	株洲优瑞科有色装备有限公司
华新机电	指	杭州华新机电工程有限公司
海重重工	指	浙江海重重工有限公司
无锡国电	指	无锡国电华新起重运输设备有限公司
天桥利亨	指	湖南天桥利亨停车装备有限公司
天桥奥悦	指	株洲天桥奥悦冰雪科技有限公司
天桥嘉成	指	湖南天桥嘉成智能科技有限公司
天桥环境	指	湖南天桥环境科技有限公司
英搏尔	指	珠海英搏尔电气股份有限公司
泰尔汀	指	湖南泰尔汀起重科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	天桥起重	股票代码	002523
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	株洲天桥起重机股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天桥起重		
公司的外文名称（如有）	Zhuzhou Tianqiao Crane Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TQCC		
公司的法定代表人	龙九文		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄文斌	刘苗妙
联系地址	湖南省株洲市天元区动力谷	湖南省株洲市天元区动力谷
电话	0731-22504022	0731-22504022
传真	0731-22337798	0731-22337798
电子信箱	sid@tqcc.cn	sid@tqcc.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	564,338,661.01	591,502,441.17	-4.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,692,268.28	11,038,319.55	-115.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-6,284,403.16	5,738,483.59	-209.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,768,148.82	-101,913,052.63	70.79%
基本每股收益（元/股）	-0.001	0.008	-112.50%
稀释每股收益（元/股）	-0.001	0.008	-112.50%
加权平均净资产收益率	-0.07%	0.47%	-0.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,132,064,307.88	4,155,616,778.58	-0.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,214,786,635.75	2,314,940,470.07	-4.33%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	55,893.05
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,411,623.16
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	464,182.29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-389,794.95
减：所得税影响额	1,120,984.76
少数股东权益影响额（税后）	828,783.91
合计	4,592,134.88

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

2023 年上半年国内经济总体呈现弱修复状态，但不同产业、领域发展状况分化程度较大。制造业下游行业复苏远弱于预期，新增项目及固定资产投资均较为谨慎，公司产品销售价格下探及行业竞争内卷加剧；受整体供应链影响，部分前期重要项目延期交付影响营收及利润确认。面对不利的市场环境，公司经营管理层积极开拓思路寻求新机会，不断优化生产组织与内部产能协同，努力确保生产经营正常进行，成功在细分领域实现突破，新增订单较同期保持基本稳定。

报告期内，公司实现合并营业收入 56,434 万元，归属于上市公司股东的净利润-169 万元。尽管上半年业绩不及预期，但随着项目执行逐步正常化，下游客户需求逐步释放，预计公司未来经营形势将稳中向好。

1. 继续稳固物料搬运基本盘，细分领域实现突破

报告期内，公司继续在深耕国内物料搬运市场的基础上，积极推动海外市场、下游应用拓展，在细分领域实现突破。核心产品铝电解多功能机组借助前期出海经验及口碑积累的优势，成功进入海外新市场并获取超亿元订单，在上半年出口萎缩的情形下实现逆势突破，促进国内国际市场协同发展；有色冶炼领域绿色化、智能化装备逐步获得市场认可，在前期示范项目落地的基础上，公司的“冶炼+转运+仓储”全套智能系统迎来订单增长，成功实现由单机向系统解决方案转型；港机领域紧抓内河港口多式联运恢复以及火电项目扩张趋势，卸船机系列产品销售实现增长，核电专用起重设备订单随核电项目推进逐步提升；工程机械领域的智能天车上下料系统继续拓展龙头企业市场，下游客户渠道逐步多元化。

2. 聚焦产品关键技术提升，不断增强市场竞争能力

报告期内，公司聚焦重点产品的智能升级或效率提升，逐步增强产品在下游应用场景的可靠性与实用性。PTM 智能化关键技术研究取得阶段性成果，已在现场设备打通远程控制和视频数据传输的关键节点；“重载搬运智能天车机器人关键技术研究”已列入湖南省重点研发计划并完成相应成果评审；以铜电解智能天车为基础打造的智能化、模块化的调度管理系统已完成基本框架及功能开发，将在具体项目推动上线；无人驾驶地面运输系统已完成本体和无人导航算法基本测试；自动化纸卷天车已完成真空吸盘设计及测绘研发工作，进入样机试制阶段；针对产品底层的智能控制与驱动技术，当前已完成闭环、开环防摇算法、自动定位功能测试，其中闭环、开环防摇功能已实现产品化并推进下游应用。

3. 优化服务增值业务，提升设备精细管理能力

报告期内，公司深入分析研判客户后续设备使用管理的实际需求，持续提升后市场增值服务能力。公司智能运维系统实现迭代升级，在进一步调校、优化原有机载软硬件功能的基础上，产品本体加装显示设备直观展示设备实时关键

信息，并加快系统快速交付能力；针对已有项目搭建的“天桥云平台”正式上线并进入技术全面推广应用阶段，通过基于专家知识库的故障诊断智能算法，实现设备远程健康度诊断、最大化利用和优化作业数据分析相应功能，有效提升工厂数字化管理水平及生产效率。

二、核心竞争力分析

（一）领先的市场地位

公司秉持“先进制造、专业典范”的经营理念，多年来深耕物料搬运行业，聚焦专用起重设备的研发制造，积累了良好的市场声誉。公司是国内主要的铝电解专用起重设备制造商，是有色冶金行业起重设备的引领者，是其他起重设备的重要竞争者，同时也是装备制造出海的参与者，行业内市场地位较为稳定。

（二）持续的数字化技术研发

公司是国家技术创新示范企业，旗下有两家国家级“专精特新小巨人”企业，公司长期保障研发投入合理增长，组建数字化研发中心专业团队进行工业领域数字化技术研发，持续精准把握客户需求，利用智能化技术为产品赋能，逐步推动搬运过程实现智能化、无人化。

（三）专注细分的优质产品及服务

公司秉持客户至上的原则，在生产中灵活应对多品种、小批量非标准业务，深入研究细分领域客户工艺，根据不同市场的特殊需求，开展适应性工业设计，提供差异化的配套产品与服务。公司矢志强化后市场服务能力，不断探索智能运维模式落地实现，为客户提供定制化的技改升级服务。

（四）整体解决方案供应商

公司以“物料搬运场景解决方案引领者、高端装备生态构建集成专家”为战略愿景，依托先进技术力、产品力及多年来在物料搬运行业的经验优势，逐步完善公司外延拓展标准化模式，产品开发及产业布局沿主业不断延伸，致力于为客户提供全产线及多层次解决方案。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	564,338,661.01	591,502,441.17	-4.59%	
营业成本	436,941,561.04	460,741,152.76	-5.17%	

销售费用	41,333,671.46	38,712,613.92	6.77%	
管理费用	73,113,447.43	66,499,330.59	9.95%	
财务费用	1,707,088.21	8,545,509.85	-80.02%	报告期公司理财产品转换成大额存单，利息收入较上年同期增加，冲抵了财务费用。
所得税费用	-5,881,796.93	-330,229.31	-1,681.13%	本报告期公司利润总额小于上年同期。
研发投入	30,921,061.61	33,256,903.60	-7.02%	
经营活动产生的现金流量净额	-29,768,148.82	-101,913,052.63	70.79%	销售回款较上年同期增加，购买商品支付的现金流较上年同期减少。
投资活动产生的现金流量净额	179,987,994.92	94,317,415.17	90.83%	报告期资金管理方式从理财转成大额存单，投资支付的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	186,005,465.39	-5,052,055.09	3,781.78%	报告期公司用低利率贷款置换高利率贷款，借款与还款时间跨期导致。
现金及现金等价物净增加额	336,225,646.52	-12,322,059.28	2,828.65%	报告期公司理财产品转换成大额存单。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	564,338,661.01	100%	591,502,441.17	100%	-4.59%
分行业					
通用制造业	564,338,661.01	100.00%	591,502,441.17	100.00%	-4.59%
分产品					
物料搬运装备	486,517,182.22	86.21%	508,430,761.49	85.96%	-4.31%
配件及其他	77,821,478.79	13.79%	83,071,679.68	14.04%	-6.32%
分地区					
国内	545,148,661.01	96.60%	537,524,941.17	90.87%	1.42%
国外	19,190,000.00	3.40%	53,977,500.00	9.13%	-64.45%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通用制造业	564,338,661.01	436,941,561.04	22.57%	-4.59%	-5.17%	0.47%
分产品						
物料搬运装备	486,517,182.22	382,125,781.65	21.46%	-4.31%	-4.80%	0.40%
配件及其他	77,821,478.79	54,815,779.39	29.56%	-6.32%	-7.64%	1.01%

分地区						
国内	545,148,661.01	420,246,261.04	22.91%	1.42%	2.93%	-1.13%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,481,208.47	-	公司项目投资收益及理财产品到期收益。	否
公允价值变动损益	158,354.20	-	公司购买的理财产品持有期间计提的收益。	否
资产减值	-1,256,394.64	-	公司合同资产、存货等资产计提或转回的资产减值准备。	否
营业外收入	1,248,267.91	-	公司罚没收入。	否
营业外支出	1,116,617.94	-	公司罚没支出。	否
信用减值	-282,415.31	-	公司应收账款、其他应收款等资产计提或转回的坏账准备。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	726,356,582.53	17.58%	395,707,070.88	9.52%	8.06%
应收账款	1,074,132,474.37	26.00%	1,122,041,089.45	27.00%	-1.00%
合同资产	228,221,949.43	5.52%	238,105,770.75	5.73%	-0.21%
存货	708,278,822.31	17.14%	694,528,994.83	16.71%	0.43%
投资性房地产		0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	144,584,325.23	3.50%	144,584,325.23	3.48%	0.02%
固定资产	378,933,495.11	9.17%	388,056,899.70	9.34%	-0.17%
在建工程	3,372,922.85	0.08%	4,279,527.90	0.10%	-0.02%
使用权资产	5,924,265.63	0.14%	6,960,584.75	0.17%	-0.03%
短期借款	235,089,272.03	5.69%	173,101,696.34	4.17%	1.52%
合同负债	353,798,637.29	8.56%	274,132,152.14	6.60%	1.96%
长期借款	220,980,000.00	5.35%	80,980,000.00	1.95%	3.40%
租赁负债	3,827,760.70	0.09%	4,878,162.97	0.12%	-0.03%

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	227,218,850.97	158,354.20	0.00	0.00	3,500,000.00	182,353,515.52	0.00	48,523,689.65
4. 其他权益工具投资	253,838,736.56	-90,963,746.20	77,244,731.55	0.00	3,000,000.00	5,407,396.36	0.00	160,467,594.00
金融资产小计	481,057,587.53	-90,805,392.00	77,244,731.55	0.00	6,500,000.00	187,760,911.88	0.00	208,991,283.65
上述合计	481,057,587.53	-90,805,392.00	77,244,731.55	0.00	6,500,000.00	187,760,911.88	0.00	208,991,283.65
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,771,241.74	保证金
应收款项融资	6,970,000.00	质押开保函
合计	69,741,241.74	--

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	300681	英搏尔	17,247,780.00	公允价值计量	196,674,344.50	-90,963,746.20	75,193,395.56	0.00	0.00	0.00	105,710,598.30	其他权益工具投资	募集资金
合计			17,247,780.00	--	196,674,344.50	-90,963,746.20	75,193,395.56	0.00	0.00	0.00	105,710,598.30	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华新机电	子公司	港口设备	20100 万元人民币	1,583,559,368.59	693,577,616.80	262,591,085.11	6,605,418.44	8,746,168.25
天桥配件	子公司	起重配件	8030.53 万人民币	205,385,726.14	135,768,534.55	47,821,953.54	1,603,044.79	1,575,546.19
天桥嘉成	子公司	智能制造	3000 万元人民币	89,543,498.29	28,004,714.26	14,863,480.32	-3,624,360.61	-3,066,940.62

优瑞科	子公司	有色装备	2240 万元 人民币	83,526,392.70	25,244,719.58	7,786,407.29	-3,326,080.23	-2,696,601.35
-----	-----	------	----------------	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 项目交付风险

公司下游行业受宏观环境影响，新增项目及固定资产投资较为谨慎，公司部分正在执行的重要项目进度延缓，造成产品交付延期，进而对公司经营业绩造成不利影响。公司将重点关注下游客户项目执行情况，在条件满足的情况下积极配合下游客户项目快速推进，同时寻求开拓新市场机会，力争在其他领域实现进一步突破。

2. 竞争风险

公司核心产品下游市场处于存量博弈阶段，市场竞争较为激烈，国内主要制造厂商在不同的细分市场和销售区域拥有各自的竞争优势。面对当前市场激烈竞争态势，公司要加快数字化、信息化、智能化产品的研发，主动开发市场发展新业务，通过科技创新和管理创新，提高经营效益和市场竞争力，巩固行业中的优势竞争地位。

3. 应收账款风险

公司按照企业会计准则及相关规定，对应收账款足额计提坏账准备，尽管公司的客户基本为国内大中型企业，资信状况良好，但仍然存在主要客户的财务状况出现恶化或者经营情况和商业信用发生重大不利变化的可能性。公司将强化应收账款管理，加大应收账款的催收力度，运用多重手段化解账龄较大的应收账款风险，避免对经营业绩和财务状况产生不利影响。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年度股东大会	年度股东大会	33.43%	2023 年 05 月 09 日	2023 年 05 月 10 日	详见巨潮资讯网《2022 年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-016）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韦彦锦	董事	任期满离任	2023 年 05 月 09 日	正常换届离任
任云龙	董事	任期满离任	2023 年 05 月 09 日	正常换届离任
王永红	董事	任期满离任	2023 年 05 月 09 日	正常换届离任
严新荣	董事	任期满离任	2023 年 05 月 09 日	正常换届离任
王吉如	董事	任期满离任	2023 年 05 月 09 日	正常换届离任
陈振宇	监事	任期满离任	2023 年 05 月 09 日	正常换届离任
焦诗元	监事	任期满离任	2023 年 05 月 09 日	正常换届离任
彭跃祥	监事	任期满离任	2023 年 05 月 09 日	正常换届离任
楚星群	副总经理	任期满离任	2023 年 05 月 09 日	正常换届离任
范文生	财务总监	任期满离任	2023 年 05 月 09 日	正常换届离任
黄元政	副董事长	任免	2023 年 05 月 09 日	不再担任监事会主席，改任副董事长
杨宇	董事	被选举	2023 年 05 月 09 日	股东大会选举
从鑫	董事	被选举	2023 年 05 月 09 日	股东大会选举
刘建军	董事	被选举	2023 年 05 月 09 日	股东大会选举
刘春雷	监事会主席	被选举	2023 年 05 月 09 日	股东大会选举
王佳	监事	被选举	2023 年 05 月 09 日	股东大会选举
刘彬	监事	被选举	2023 年 05 月 09 日	股东大会选举
张波	监事	被选举	2023 年 05 月 09 日	职工代表大会选举
李进	副总经理	聘任	2023 年 05 月 09 日	董事会聘任
张薇薇	财务总监	聘任	2023 年 05 月 09 日	董事会聘任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

1. 国家政策：《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》。
2. 行业标准：危险废物贮存按照 GB18597-2023 标准，废水按照 GB8978-1996 一级标准，废气按照 GB16297-1996 一级标准，挥发性有机物按照 DB43/1356-2017 标准，噪声按照 GB12348-2008 标准进行相关控制。

环境保护行政许可情况

2023 年 3 月 14 日，株洲市生态环境局颁发排污许可证。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天桥起重	生活废水	pH	通过化粪池沉降后再经三级处理后排往城市污水管网	1	结构二车间厂区生活水排口	7.2	GB8978-1996 一级标准	/	/	未超标
天桥起重	生活废水	氨氮	通过化粪池沉降后再经三级处理后排往城市污水管网	1	结构二车间厂区生活水排口	2.2mg/L	GB8978-1996 一级标准	/	/	未超标
天桥起重	生活废水	化学需氧量	通过化粪池沉降后再经三级处理后排往城市污水管网	1	结构二车间厂区生活水排口	34mg/L	GB8978-1996 一级标准	/	/	未超标
天桥起重	生活废水	五日生化需氧量	通过化粪池沉降后再经三级处理后排往城市污水管网	1	结构二车间厂区生活水排口	10.3mg/L	GB8978-1996 一级标准	/	/	未超标
天桥起重	生活废水	阴离子表面活性剂	通过化粪池沉降后再经三级处理后排往城市污水管网	1	结构二车间厂区生活水排口	0.023mg/L	GB8978-1996 一级标准	/	/	未超标
天桥起重	生活废水	悬浮物	通过化粪池沉降后再经三级处理后排往城市污水管网	1	结构二车间厂区生活水排口	11mg/L	GB8978-1996 一级标准	/	/	未超标
天桥起重	移动喷漆	非甲烷总烃	处理后集中排放	1	结构二车间	39.93mg/m ³	DB43/1356-2017	/	/	未超标
天桥起重	固定喷漆	非甲烷总烃	处理后集中排放	1	结构一车间	39.07mg/m ³	DB43/1356-2017	/	/	未超标
天桥起重	结构二车间抛丸	颗粒物	处理后集中排放	1	结构二车间	23.3mg/m ³	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 中二级标准	/	/	未超标
天桥起重	结构一车间抛丸	颗粒物	处理后集中排放	1	结构一车间	22.5mg/m ³	GB16297-1996《大气污染物综合排放标准》表 2 中二级标准	/	/	未超标

天桥起重	结构二车间 喷砂	颗粒物	处理后集中排放	1	结构二车间	21.2mg/m ³	GB16297-1996 《大气污染物 综合排放标准》表 2 中二 级标准	/	/	未超标
天桥起重	厂界环境噪 声	噪声	/	8	结构一车 间、结构 二车间	55db	GB12348-2008	/	/	未超标

对污染物的处理

1. 工业垃圾集中“三防”贮存，其中 30 吨左右的危险固废、200 余吨一般固废，均由有资质的单位合规处置；废钢 100% 再回收利用。
2. 生活废水（不产生工业废水）经三级处理后排放。
3. 油漆废气收集处理达标后集中排放。
4. 钢材去锈处理产生的粉尘经除尘系统处理后排放。
5. 焊接点采用焊烟净化器收集处理。

突发环境事件应急预案

已制定并修订《环境污染事故应急预案》。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年半年度环保投入 70 万元，已足额缴纳了环保税。

环境自行监测方案

- 委托第三方机构检测：1. 西部预处理（颗粒物）、龙头铺喷砂房（颗粒物）、龙头铺预处理（颗粒物），龙头铺移动喷漆房、固定喷漆房（苯、甲苯、二甲苯、挥发性有机物、颗粒物），厂界噪声等 1 年/次；
2. 厂界臭气浓度、挥发性有机物、颗粒物，半年/次；
3. 龙头铺废水（pH 值、悬浮物、五日生化需氧量、化学需氧量、阴离子表面活性剂、氨氮）1 季度/次。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

厂区内以太阳光路灯替代电路灯，换用节水龙头，定期进行节能检查，一定程度节约能源。

其他环保相关信息

公司获评株洲市 2022 年度环保诚信单位。当前环境管理体系有效运行并通过体系外审。

二、社会责任情况

报告期内，公司根据株洲市驻村帮扶工作统一部署，安排帮扶队员进驻攸县宁家坪镇下湾村，开展为期两年的驻村帮扶工作。具体工作内容如下：

1. 驻村以来，派驻村工作队帮助该村实施“大扫除”村庄清洁行动，进一步提升了村容村貌形象；
2. 组织该村人员到醴陵茶田村学习乡村振兴先进经验；
3. 开展大走访活动，重点关心、慰问监测村、脱贫户；
4. 处置森林防火 6 次，宣传教育 10 余人次；
5. 启动“一村一品”项目建设，协助成立了攸县下湾农业发展有限公司，村集体经济 180 余亩红薯种植已下地。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
沈阳铝镁设计研究院有限公司	中铝国际子公司	日常经营相关	销售物料搬运装备及配件	市场定价	97.1 万元	97.1	100.00%	16,000	否	现金或转账	97.1 万元	2023 年 04 月 15 日	2023 年 4 月 15 日巨潮资讯网《关于预计 2023 年度日常关联交易的公告》
合计				--	--	97.1	--	16,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
供应链客户	2021年03月11日	20,000	2021年06月25日	4,393.8	连带责任担保			3年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0			报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		20,000			报告期末实际对外担保余额合计（A4）		4,393.8			
公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
华新机电	2021年10月27日	5,000	2022年01月04日	5,000	连带责任担保			2年	否	否
华新机电	2022年08月06日	6,000	2022年10月21日	3,762	连带责任担保			1年	否	否
华新机电	2023年04月15日	8,000	2023年07月08日	6,950	连带责任担保			1年	否	否
华新机电	2021年07月14日	5,000	2021年11月05日	5,000	连带责任担保			2年	否	否
华新机电	2022年08月06日	2,000	2023年01月10日	1,951.49	连带责任担保			1年	否	否
华新机电	2023年04月15日	10,000	2023年06月06日	626.51	连带责任担保			1年	否	否
天桥利亨	2021年03月11日	650	2021年05月11日	650	连带责任担保			2年	否	否
天桥奥悦	2021年07月15日	1,000	2021年09月15日	0	连带责任担保			2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			18,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					14,632.86	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			37,650	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					23,940.46	
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
华新机电		35,000	2022年01月01日	22,518	连带责任担保			2年	否	否
天新智能		1,000	2022年09月08日	366.45	连带责任担保			1年	否	否
邵阳智慧		2,500	2021年08月01日	2,100	连带责任担保			8年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					8,701	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			38,500	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					24,984.45	
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			18,000	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					23,333.86	
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			96,150	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)					53,318.71	
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				24.07%						

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,100	4,750		

合计	5,100	4,750		
----	-------	-------	--	--

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	18,615,915	1.31%				-11,608,976	-11,608,976	7,006,939	0.49%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	18,615,915	1.31%				-11,608,976	-11,608,976	7,006,939	0.49%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	18,615,915	1.31%				-11,608,976	-11,608,976	7,006,939	0.49%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,398,024,885	98.69%				11,608,976	11,608,976	1,409,633,861	99.51%
1、人民币普通股	1,398,024,885	98.69%				11,608,976	11,608,976	1,409,633,861	99.51%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,416,640,800	100.00%						1,416,640,800	100.00%

股份变动的原因

□适用 不适用

股份变动的批准情况

□适用 不适用

股份变动的过户情况

□适用 不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 不适用

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

□适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
郑正国	5,085,646			5,085,646	高管锁定股	根据中国证监会及深交所规定执行
楚星群	1,350,068		450,023	1,800,091	离任限售股	根据中国证监会及深交所规定执行
王吉如	82,448		27,483	109,931	离任限售股	根据中国证监会及深交所规定执行
朱敏	11,271			11,271	监事锁定股	根据中国证监会及深交所规定执行
合计	6,529,433		477,506	7,006,939	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,351	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	国有法人	24.08%	341,071,926			341,071,926		
中车产业投资有限公司	国有法人	5.00%	70,832,040			70,832,040		
中铝国际工程股份有限公司	国有法人	3.80%	53,866,933			53,866,933		
华电电力科学研究院有限公司	国有法人	3.33%	47,144,362			47,144,362		
高健	境内自然人	1.80%	25,550,086			25,550,086		
付绍敏	境内自然人	0.87%	12,280,960			12,280,960		
刘建胜	境内自然人	0.86%	12,141,410	30,000		12,141,410		
殷雷	境内自然人	0.80%	11,309,549			11,309,549		
徐学明	境内自然人	0.66%	9,300,328	-650,000		9,300,328		
吴彩莲	境内自然人	0.59%	8,300,000			8,300,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）								

上述股东关联关系或一致行动的说明			
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）			
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
株洲市国有资产投资控股集团有限公司	341,071,926	人民币普通股	341,071,926
中车产业投资有限公司	70,832,040	人民币普通股	70,832,040
中铝国际工程股份有限公司	53,866,933	人民币普通股	53,866,933
华电电力科学研究院有限公司	47,144,362	人民币普通股	47,144,362
高健	25,550,086	人民币普通股	25,550,086
付绍敏	12,280,960	人民币普通股	12,280,960
刘建胜	12,141,410	人民币普通股	12,141,410
殷雷	11,309,549	人民币普通股	11,309,549
徐学明	9,300,328	人民币普通股	9,300,328
吴彩莲	8,300,000	人民币普通股	8,300,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十大股东中，高健信用证券账户持有 25,550,086 股；吴彩莲普通证券账户持有 3,300,000 股，信用证券账户持有 5,000,000 股。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：株洲天桥起重机股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	726,356,582.53	395,707,070.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	48,523,689.65	227,218,850.97
衍生金融资产		
应收票据	89,186,831.20	115,308,214.37
应收账款	1,074,132,474.37	1,122,041,089.45
应收款项融资	101,128,439.01	125,663,695.44
预付款项	59,546,900.11	51,025,016.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	44,241,068.85	41,058,534.44
其中：应收利息	2,177,708.34	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	708,278,822.31	694,528,994.83
合同资产	228,221,949.43	238,105,770.75
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,474,224.12	14,420,979.88
流动资产合计	3,104,090,981.58	3,025,078,217.86
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	144,584,325.23	144,584,325.23
其他权益工具投资	160,467,594.00	253,838,736.56
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	378,933,495.11	388,056,899.70
在建工程	3,372,922.85	4,279,527.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,924,265.63	6,960,584.75
无形资产	132,270,818.58	134,033,600.30
开发支出		
商誉	117,031,226.86	117,031,226.86
长期待摊费用	2,212,411.60	2,697,035.10
递延所得税资产	83,152,266.44	78,912,624.32
其他非流动资产	24,000.00	144,000.00
非流动资产合计	1,027,973,326.30	1,130,538,560.72
资产总计	4,132,064,307.88	4,155,616,778.58
流动负债：		
短期借款	235,089,272.03	173,101,696.34
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	316,560,279.40	368,043,489.88
应付账款	485,254,063.79	585,951,307.63
预收款项		
合同负债	353,798,637.29	274,132,152.14
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	27,013,953.26	47,936,776.52
应交税费	9,212,659.47	24,132,514.52
其他应付款	37,773,982.92	47,144,060.15
其中：应付利息		
应付股利	2,294,260.00	25,000.00
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	3,796,334.46	5,337,601.83
其他流动负债	82,302,875.55	66,608,252.95
流动负债合计	1,550,802,058.17	1,592,387,851.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	220,980,000.00	80,980,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,827,760.70	4,878,162.97
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,008,033.40	7,366,265.81
递延所得税负债	17,365,711.67	31,401,644.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	250,181,505.77	124,626,072.99
负债合计	1,800,983,563.94	1,717,013,924.95
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	61,306,135.09	61,306,135.09
减：库存股		
其他综合收益	77,244,731.55	154,563,915.82
专项储备	1,998,154.29	1,667,334.29
盈余公积	81,780,744.99	81,162,355.65
一般风险准备		
未分配利润	575,816,069.83	599,599,929.22
归属于母公司所有者权益合计	2,214,786,635.75	2,314,940,470.07
少数股东权益	116,294,108.19	123,662,383.56
所有者权益合计	2,331,080,743.94	2,438,602,853.63
负债和所有者权益总计	4,132,064,307.88	4,155,616,778.58

法定代表人：龙九文 主管会计工作负责人：张薇薇 会计机构负责人：刘思

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	496,902,722.27	188,161,434.05
交易性金融资产	40,935,245.16	193,879,738.47
衍生金融资产		
应收票据	46,734,826.50	65,462,653.84

应收账款	404,987,253.03	369,348,842.16
应收款项融资	48,436,115.97	60,756,277.21
预付款项	13,811,493.70	18,987,005.37
其他应收款	142,752,384.28	131,724,170.05
其中：应收利息	2,177,708.34	
应收股利	5,960,740.00	
存货	260,230,714.74	260,218,728.63
合同资产	154,127,114.41	146,596,466.84
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,684,456.51	4,340,303.21
流动资产合计	1,620,602,326.57	1,439,475,619.83
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	818,187,385.01	818,187,385.01
其他权益工具投资	160,467,594.00	253,838,736.56
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	165,361,750.00	168,172,638.01
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,717,329.44	17,613,689.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	32,666.74	34,666.72
递延所得税资产	22,147,207.28	21,222,638.39
其他非流动资产	24,000.00	15,000.00
非流动资产合计	1,183,937,932.47	1,279,084,753.72
资产总计	2,804,540,259.04	2,718,560,373.55
流动负债：		
短期借款	78,689,272.03	58,738,438.70
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	90,814,449.30	81,496,082.16
应付账款	164,259,989.65	206,463,385.91
预收款项		
合同负债	190,808,851.34	118,408,278.52
应付职工薪酬	8,537,442.13	14,884,819.88

应交税费	2,419,618.28	1,828,468.83
其他应付款	10,701,367.37	21,592,713.64
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		75,833.33
其他流动负债	43,720,150.67	34,308,076.21
流动负债合计	589,951,140.77	537,796,097.18
非流动负债：		
长期借款	199,980,000.00	59,980,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,088,033.40	5,216,265.81
递延所得税负债	14,098,366.23	27,857,945.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	219,166,399.63	93,054,211.72
负债合计	809,117,540.40	630,850,308.90
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	77,244,731.55	154,563,915.82
专项储备	1,317,492.31	996,345.72
盈余公积	81,780,744.99	81,162,355.65
未分配利润	362,251,024.42	378,158,722.09
所有者权益合计	1,995,422,718.64	2,087,710,064.65
负债和所有者权益总计	2,804,540,259.04	2,718,560,373.55

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	564,338,661.01	591,502,441.17
其中：营业收入	564,338,661.01	591,502,441.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	589,365,348.58	612,343,288.20

其中：营业成本	436,941,561.04	460,741,152.76
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	5,348,518.83	4,587,777.48
销售费用	41,333,671.46	38,712,613.92
管理费用	73,113,447.43	66,499,330.59
研发费用	30,921,061.61	33,256,903.60
财务费用	1,707,088.21	8,545,509.85
其中：利息费用	4,591,517.33	8,397,107.41
利息收入	3,808,644.58	897,147.82
加：其他收益	10,531,384.14	11,866,694.71
投资收益（损失以“-”号填列）	2,481,208.47	3,500,957.15
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		
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）	158,354.20	699,721.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-282,415.31	10,416,470.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,256,394.64	1,454,717.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,570.15	-598,792.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,377,980.56	6,498,921.22
加：营业外收入	1,248,267.91	206,809.18
减：营业外支出	1,116,617.94	299,348.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,246,330.59	6,406,381.94
减：所得税费用	-5,881,796.93	-330,229.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,364,533.66	6,736,611.25
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,364,533.66	6,736,611.25

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）	-1,692,268.28	11,038,319.55
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-5,672,265.38	-4,301,708.30
六、其他综合收益的税后净额	-77,319,184.27	7,722,987.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-77,319,184.27	7,722,987.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-77,319,184.27	7,722,987.72
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	-77,319,184.27	7,722,987.72
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 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	-84,683,717.93	14,459,598.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	-79,011,452.55	18,761,307.27
归属于少数股东的综合收益总额	-5,672,265.38	-4,301,708.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.001	0.008
（二）稀释每股收益	-0.001	0.008

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

法定代表人：龙九文 主管会计工作负责人：张薇薇 会计机构负责人：刘思

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	229,288,682.56	299,305,602.32
减：营业成本	188,177,593.93	243,686,164.32
税金及附加	2,829,403.72	2,395,352.73
销售费用	16,050,102.56	17,205,692.25
管理费用	29,880,801.01	31,127,020.86

研发费用	7,268,339.25	9,439,248.77
财务费用	-2,414,090.11	2,109,068.29
其中：利息费用	2,507,597.79	3,470,431.24
利息收入	5,208,199.03	2,244,672.56
加：其他收益	887,870.61	2,283,510.21
投资收益（损失以“-”号填列）	16,207,026.14	6,340,458.47
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）		
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）	129,022.21	711,207.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	947,764.43	14,751,122.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,008,056.11	2,518,693.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,660,159.48	19,948,047.34
加：营业外收入	69,825.96	137,687.18
减：营业外支出	363,123.81	148,509.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,366,861.63	19,937,225.04
减：所得税费用	-2,817,031.81	1,754,785.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,183,893.44	18,182,439.09
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,183,893.44	18,182,439.09
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-77,319,184.27	7,722,987.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-77,319,184.27	7,722,987.72
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	-77,319,184.27	7,722,987.72
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-71,135,290.83	25,905,426.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	786,070,357.54	755,698,572.01
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	4,599,373.64	7,862,600.87
收到其他与经营活动有关的现金	16,476,645.72	28,311,277.72
经营活动现金流入小计	807,146,376.90	791,872,450.60
购买商品、接受劳务支付的现金	562,011,220.52	615,081,751.85
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	133,035,224.05	130,948,359.70
支付的各项税费	42,055,501.68	56,160,391.09
支付其他与经营活动有关的现金	99,812,579.47	91,595,000.59
经营活动现金流出小计	836,914,525.72	893,785,503.23
经营活动产生的现金流量净额	-29,768,148.82	-101,913,052.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	182,750,825.24	352,884,539.45
取得投资收益收到的现金	7,422,999.58	14,350,911.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,300.00	780.00
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	190,203,124.82	367,236,230.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,715,129.90	1,948,815.71
投资支付的现金	8,500,000.00	270,970,000.00
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		
投资活动现金流出小计	10,215,129.90	272,918,815.71
投资活动产生的现金流量净额	179,987,994.92	94,317,415.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	222,500,000.00	194,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	227,100,000.00	194,500,000.00
偿还债务支付的现金	11,520,000.00	161,010,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,574,534.61	36,655,930.09
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		1,886,125.00
筹资活动现金流出小计	41,094,534.61	199,552,055.09
筹资活动产生的现金流量净额	186,005,465.39	-5,052,055.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	335.03	325,633.27
五、现金及现金等价物净增加额	336,225,646.52	-12,322,059.28
加：期初现金及现金等价物余额	322,666,688.03	259,892,082.43
六、期末现金及现金等价物余额	658,892,334.55	247,570,023.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	262,059,903.20	246,227,599.31
收到的税费返还	1,244,484.38	1,100,548.02
收到其他与经营活动有关的现金	12,511,963.92	15,989,853.68
经营活动现金流入小计	275,816,351.50	263,318,001.01
购买商品、接受劳务支付的现金	156,846,137.60	197,470,203.29
支付给职工以及为职工支付的现金	50,535,728.74	52,405,434.31
支付的各项税费	12,423,859.35	30,573,140.51
支付其他与经营活动有关的现金	45,465,606.93	33,180,784.03
经营活动现金流出小计	265,271,332.62	313,629,562.14
经营活动产生的现金流量净额	10,545,018.88	-50,311,561.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	151,470,825.24	123,272,200.00
取得投资收益收到的现金	14,080,881.61	17,193,973.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	165,551,706.85	140,466,173.47

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,273,561.00	1,407,125.40
投资支付的现金	3,000,000.00	42,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,273,561.00	43,407,125.40
投资活动产生的现金流量净额	161,278,145.85	97,059,048.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	160,000,000.00	130,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	160,000,000.00	130,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000.00	80,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,842,675.99	31,820,640.14
支付其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00
筹资活动现金流出小计	23,862,675.99	212,320,640.14
筹资活动产生的现金流量净额	136,137,324.01	-82,320,640.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	334.28	325,632.30
五、现金及现金等价物净增加额	307,960,823.02	-35,247,520.90
加：期初现金及现金等价物余额	187,661,297.72	187,147,427.85
六、期末现金及现金等价物余额	495,622,120.74	151,899,906.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度														
	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	其他												
一、上年期末余额	1,416,640,800.00				61,306,135.09		154,563,915.82	1,667,334.29	81,162,355.65		599,599,929.22		2,314,940,470.07	123,662,383.56	2,438,602,853.63
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,416,640,800.00				61,306,135.09		154,563,915.82	1,667,334.29	81,162,355.65		599,599,929.22		2,314,940,470.07	123,662,383.56	2,438,602,853.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-77,319,184.27	330,820.00	618,389.34		-23,783,859.39		-100,153,834.32	-7,368,275.37	-107,522,109.69
（一）综合收益总额							-77,319,184.27				-1,692,268.28		-79,011,452.55	-5,672,265.38	-84,683,717.93
（二）所有者投入和减少资本														4,600,000.00	4,600,000.00

1. 所有者投入的普通股													4,600,000.00	4,600,000.00
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							618,389.34	-22,091,591.11		-21,473,201.77	-6,296,009.99		-27,769,211.76	
1. 提取盈余公积							618,389.34	-618,389.34						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配								-21,230,078.20		-21,230,078.20	-6,296,010.00		-27,526,088.20	
4. 其他								-243,123.57		-243,123.57	0.01		-243,123.56	
(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						330,820.00				330,820.00		330,820.00	
1. 本期提取						2,571,794.76				2,571,794.76		2,571,794.76	
2. 本期使用						2,240,974.76				2,240,974.76		2,240,974.76	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,416,640,800.00			61,306,135.09	77,244,731.55	1,998,154.29	81,780,744.99		575,816,069.83		2,214,786,635.75	116,294,108.19	2,331,080,743.94

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													
	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
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	1,416,640,800.00			61,306,135.09		223,755,657.99	1,760,942.25	78,047,554.14		581,023,922.73		2,362,535,012.20	127,288,252.14	2,489,823,264.34
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,416,640,800.00			61,306,135.09		223,755,657.99	1,760,942.25	78,047,554.14		581,023,922.73		2,362,535,012.20	127,288,252.14	2,489,823,264.34
三、本期增减变动金额（减						7,722,987.72	938,072.20	2,743,421.82		-10,782,020.67		622,461.07	-3,563,958.30	-2,941,497.23

少以“－”号填列)													
(一) 综合收益总额					7,722,987.72				11,038,319.55		18,761,307.27	-4,301,708.30	14,459,598.97
(二) 所有者投入和减少资本												1,500,000.00	1,500,000.00
1. 所有者投入的普通股												1,500,000.00	1,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配							2,743,421.82	-21,820,340.22		-19,076,918.40		-762,250.00	-19,839,168.40
1. 提取盈余公积							1,818,243.91	-1,818,243.91					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-28,328,697.52		-28,328,697.52		-762,250.00	-29,090,947.52
4. 其他							925,177.91	8,326,601.21		9,251,779.12			9,251,779.12
(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						938,072.20			938,072.20			938,072.20	
1. 本期提取						2,820,334.77			2,820,334.77			2,820,334.77	
2. 本期使用						1,882,262.57			1,882,262.57			1,882,262.57	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,416,640,800.00			61,306,135.09	231,478,645.71	2,699,014.45	80,790,975.96	570,241,902.06	2,363,157,473.27	123,724,293.84		2,486,881,767.11	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,416,640,800.00	0.00	0.00	0.00	56,187,925.37		154,563,915.82	996,345.72	81,162,355.65	378,158,722.09		2,087,710,064.65
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	1,416,640,800.00	0.00	0.00	0.00	56,187,925.37	0.00	154,563,915.82	996,345.72	81,162,355.65	378,158,722.09		2,087,710,064.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-77,319,184.27	321,146.59	618,389.34	-15,907,697.67	0.00	-92,287,346.01

号填列)											
(一) 综合收益总额						-77,319,184.27			6,183,893.44		-71,135,290.83
(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								618,389.34	-22,091,591.11		-21,473,201.77
1. 提取盈余公积								618,389.34	-618,389.34		
2. 对所有者(或股东)的分配									-21,230,078.20		-21,230,078.20
3. 其他									-243,123.57		-243,123.57
(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								321,146.59			321,146.59
1. 本期提取								1,288,152.06			1,288,152.06
2. 本期使用								967,005.47			967,005.47
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,416,640,800.00				56,187,925.37	77,244,731.55	1,317,492.31	81,780,744.99	362,251,024.42		1,995,422,718.64

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	1,416,640,800.00			56,187,925.37		223,755,657.99	888,017.94	78,047,554.14	378,454,210.09		2,153,974,165.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,416,640,800.00			56,187,925.37		223,755,657.99	888,017.94	78,047,554.14	378,454,210.09		2,153,974,165.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						7,722,987.72	444,582.37	2,743,421.82	-3,637,901.13		7,273,090.78
（一）综合收益总额						7,722,987.72			18,182,439.09		25,905,426.81
（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								2,743,421.82	-21,820,340.22		-19,076,918.40
1. 提取盈余公积								1,818,243.91	-1,818,243.91		
2. 对所有者（或股东）的分配									-28,328,697.52		-28,328,697.52
3. 其他								925,177.91	8,326,601.21		9,251,779.12
（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							444,582.37				444,582.37
1. 本期提取							1,498,487.31				1,498,487.31
2. 本期使用							1,053,904.94				1,053,904.94
（六）其他											
四、本期期末余额	1,416,640,800.00			56,187,925.37		231,478,645.71	1,332,600.31	80,790,975.96	374,816,308.96		2,161,247,256.31

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

1. 公司概况

公司全称：株洲天桥起重机股份有限公司

股票代码：002523

注册资本与实收资本：人民币 1,416,64.08 万元

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。公司下设风控审计中心、战略投资中心、财务资金中心、数字化研发中心、综合管理部等部门。

2. 历史沿革

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。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

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。）

（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 2023 年 6 月 30 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 90% 的股权，进而间接控制天桥起重 21.67% 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 2023 年 8 月 28 日。

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“本附注九、在其他主体中的权益”。本期合并范围的变动详见“本附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、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。

2、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。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无特殊提示

1、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。

2、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。

3、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。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

6、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。

7、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。

8、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。

9、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。

10、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 1) 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 2) 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
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、云信、融信等数字化应收账款债权凭证等等无显著回收风险的款项划为性质组合。	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。

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。

11、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）。

12、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）。

13、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。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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
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。

15、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、合同履约成本等。

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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
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	9.00	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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、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。

26、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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司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。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《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。对于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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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
特许经营权	25 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。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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。

31、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。

32、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。

33、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。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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) 离职后福利的会计处理方法

无

(3) 辞退福利的会计处理方法

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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司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。

租赁负债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，是指本公司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，前提是本公司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本集团将行使终止租赁选择权；
5. 根据本集团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。

36、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。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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且办妥出口手续时确认收入。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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

(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。

41、递延所得税资产/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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45、其他

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。

六、税项

1、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%
城市维护建设税	按应纳流转税额计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%

教育费附加及地方教育附加	按应纳流转税额计缴	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”）	25%
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”）	15%
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%
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”）	15%
英坤泰（上海）港口设备工程有限公司（以下简称“英坤泰”）	25%

2、税收优惠

（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 2022 年 10 月 18 日颁发的 GR202243000470 号高新技术企业证书（有效期为三年），2022-2024 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 2022 年 12 月 12 日颁发的 GR202243004748 号高新技术企业证书（有效期为三年），2022-2024 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 2021 年 9 月 18 日颁发的 GR202143002638 号高新技术企业证书（有效期为三年），2021-2023 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 2021 年 10 月 28 日颁发的 GR202143000153 号高新技术企业证书（有效期为三年），2021-2023 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) 浙江海重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 2021 年 12 月 16 日颁发的 GR202133000662 号高新技术企业证书（有效期为三年），2021-2023 年度所得税适用税率为 15%。

(10) 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 2022 年 10 月 18 日颁发的 GR202243002245 号高新技术企业证书（有效期为三年），2022-2024 年度所得税适用税率为 15%。

(11) 天桥奥悦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 2021 年 12 月 15 日颁发的 GR202143003643 号高新技术企业证书（有效期为三年），2021-2023 年度所得税适用税率为 15%。

(12) 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。

(13) 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。

(14) 根据财政部、税务总局公告 2021 年第 13 号《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》规定：制造业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，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。

(15) 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。

根据财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》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，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公告执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,811,528.11	6,828,691.25
银行存款	655,773,812.68	314,931,076.88
其他货币资金	62,771,241.74	73,947,302.75
合计	726,356,582.53	395,707,070.88
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	62,771,241.74	73,947,302.75

2、交易性金融资产

单位：元

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	48,523,689.65	227,218,850.97
其中：		
理财产品	48,523,689.65	227,218,850.97
其中：		
合计	48,523,689.65	227,218,850.97

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	65,703,050.00	77,949,288.77

商业承兑票据	23,483,781.20	37,358,925.60
合计	89,186,831.20	115,308,214.37

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	2,438,804.00	2.73%	121,940.20	100.00%	2,316,863.80					
按组合计提坏账准备的应收票据	86,869,967.40	97.27%		0.00%	86,869,967.40	115,308,214.37	100.00%	0.00		115,308,214.37
其中：										
组合2（性质组合）	86,869,967.40	97.27%		0.00%	86,869,967.40	115,308,214.37	100.00%	0.00		115,308,214.37
合计	89,308,771.40	100.00%	121,940.20	100.00%	89,186,831.20	115,308,214.37	100.00%	0.00		115,308,214.37

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海电力环保设备总厂有限公司	2,438,804.00	121,940.20	5.00%	商业承兑，客户信用不佳

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据****(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		27,479,350.00
商业承兑票据		-6,550,600.00
合计		20,928,750.00

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	359,829.93
合计	359,829.93

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,250,543.94	2.42%	31,250,543.94	100.00%	0.00	31,313,093.26	2.33%	31,313,093.26	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	31,250,543.94	2.42%	31,250,543.94	100.00%	0.00	31,313,093.26	2.33%	31,313,093.26	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,262,145,127.75	97.58%	188,012,653.38	14.90%	1,074,132,474.37	1,310,338,436.42	97.67%	188,297,346.97	14.37%	1,122,041,089.45
其中：										
组合1（风险组合）	1,138,176,913.69	88.00%	188,012,653.38	16.52%	950,164,260.31	1,267,725,830.24	94.49%	188,297,346.97	14.85%	1,079,428,483.27
组合2（性质组合）	123,968,214.06	9.58%			123,968,214.06	42,612,606.18	3.18%	0.00	0.00%	42,612,606.18
合计	1,293,395,671.69	100.00%	219,263,197.32	16.95%	1,074,132,474.37	1,341,651,529.68	100.00%	219,610,440.23	16.37%	1,122,041,089.45

按单项计提坏账准备：31,250,543.94

单位：元

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	3,056,475.81	3,056,475.81	100.00%	预计无法收回

限公司				
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
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
江西赣西电煤储运有限公司等 61 家公司	2,924,823.19	2,924,823.19	100.00%	预计无法收回
合计	31,250,543.94	31,250,543.94		

按组合计提坏账准备：188,012,653.38

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1（风险组合）	1,138,176,913.69	188,012,653.38	16.52%
合计	1,138,176,913.69	188,012,653.38	

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2（性质组合）	123,968,214.06	0.00	0.00%
合计	123,968,214.06	0.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	565,236,846.27
1 至 2 年	269,818,650.42
2 至 3 年	260,024,593.87
3 年以上	198,315,581.13
3 至 4 年	198,315,581.13
合计	1,293,395,671.69

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	31,313,093.26		62,549.32			31,250,543.94
按组合计提坏账准备	188,297,346.97	-16,693.59	268,000.00			188,012,653.38
合计	219,610,440.23	-16,693.59	330,549.32			219,263,197.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江西赣西电煤储运有限公司	62,549.32	
中国平安财产保险股份有限公司	160,800.00	
阳光财产保险股份有限公司	107,200.00	
合计	330,549.32	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	74,440,000.00	5.76%	14,888,000.00
单位二	67,200,000.00	5.20%	3,360,000.00
单位三	41,798,896.40	3.23%	4,179,889.64
单位四	39,330,380.35	3.04%	15,337,496.21
单位五	29,380,762.50	2.27%	1,469,038.13
合计	252,150,039.25	19.50%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	101,128,439.01	125,663,695.44
合计	101,128,439.01	125,663,695.44

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

注：公司对于期末在手且双重目标持有的高信用等级银行承兑汇票，属于“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，在“应收款项融资”列报。公司报告期末应收款项融资公允价值与账面金额较接近，不存在可回收的风险及减值的风险，故报告期末未计提坏账准备。

2. 期末质押的应收款项融资。

项目	期末已质押金额	备注
银行承兑	6,970,000.00	质押给银行开具保函

合计	6,970,000.00	
----	--------------	--

3. 期末无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。

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。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	54,358,713.86	91.29%	46,943,649.52	92.00%
1 至 2 年	4,917,617.26	8.26%	3,561,907.26	6.98%
2 至 3 年	270,568.99	0.00%	519,460.07	1.02%
3 年以上		0.30%		0.00%
合计	59,546,900.11		51,025,016.85	

(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 (%)
单位一	9,968,930.91	16.74
单位二	3,410,252.00	5.73
单位三	2,443,326.65	4.10
单位四	2,047,458.37	3.44
单位五	1,778,527.32	2.99
合计	19,648,495.25	33.00

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,177,708.34	
其他应收款	42,063,360.51	41,058,534.44
合计	44,241,068.85	41,058,534.44

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,177,708.34	
合计	2,177,708.34	

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	31,523,973.10	30,460,645.58
往来	7,320,532.76	10,612,305.06
备用金	6,524,232.80	1,907,232.76
其他	4,611,795.44	6,084,438.78
关联方	-68,119.63	
合计	49,912,414.47	49,064,622.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	8,006,087.74			8,006,087.74
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				0.00
--转入第三阶段				0.00

--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	-49,793.96			-49,793.96
本期转回	107,239.82			107,239.82
本期转销				0.00
本期核销				0.00
其他变动				0.00
2023年6月30日余额	7,849,053.96	0.00	0.00	7,849,053.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	25,187,300.83
1至2年	11,949,774.11
2至3年	3,916,273.30
3年以上	8,859,066.23
3至4年	8,859,066.23
合计	49,912,414.47

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	479,458.81	-56,805.33				422,653.48
按组合计提坏账准备	7,526,628.93	7,011.37	107,239.82			7,426,400.48
合计	8,006,087.74	-49,793.96	107,239.82	0.00	0.00	7,849,053.96

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金	3,040,000.00	1-2年	6.09%	2,020,704.94
单位二	往来	2,194,361.48	1-2年/2至3年	4.40%	138,099.73
单位三	保证金及押金	2,110,000.00	1年以内（含1年）	4.23%	105,500.00
单位四	保证金及押金	1,700,000.00	2至3年	3.41%	340,000.00
单位五	保证金及押金	1,057,000.00	1年以内、1-2	2.12%	389,104.67

			年、2-3 年、3 年以上		
合计		10,101,361.48		20.24%	2,993,409.34

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	138,664,708.87	1,599,257.52	137,065,451.35	163,459,493.58	1,020,806.47	162,438,687.11
在产品	540,348,551.58	7,468,773.28	532,879,778.30	465,192,237.93	3,763,340.13	461,428,897.80
库存商品	18,781,280.35		18,781,280.35	52,277,452.54	4,283,884.20	47,993,568.34
合同履约成本	19,219,508.73		19,219,508.73	22,339,406.78		22,339,406.78
低值易耗品	332,803.58		332,803.58	328,434.80		328,434.80
合计	717,346,853.11	9,068,030.80	708,278,822.31	703,597,025.63	9,068,030.80	694,528,994.83

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,020,806.47					1,599,257.52
在产品	3,763,340.13					7,468,773.28
库存商品	4,283,884.20					
合计	9,068,030.80					9,068,030.80

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同质保金	247,693,731.58	19,471,782.15	228,221,949.43	255,796,498.49	17,690,727.74	238,105,770.75
合计	247,693,731.58	19,471,782.15	228,221,949.43	255,796,498.49	17,690,727.74	238,105,770.75

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同质保金减值准备	1,781,054.41			预计收款时间缩短导致整个存续期预期信用损失的减少
合计	1,781,054.41			

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	291,897.34	546,193.77
预缴社保公积金	215,674.31	207,432.23
留抵进项税	20,147,576.55	13,667,353.88
其他	3,819,075.92	
合计	24,474,224.12	14,420,979.88

14、债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州华新科技有限公司	144,584,325.23									144,584,325.23	
小计	144,584,325.23									144,584,325.23	
合计	144,584,325.23									144,584,325.23	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
珠海英搏尔电气股份有限公司	105,710,598.30	196,674,344.50
广州怡珀新能源投资（有限合伙）	21,311,101.84	26,718,498.20
浙江中车尚驰电气有限公司	24,215,506.02	24,215,506.02
青海西部水电有限公司	6,230,387.84	6,230,387.84
株洲市先进产业集群发展母基金合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	
合计	160,467,594.00	253,838,736.56

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
珠海英搏尔电气股份有限公司	99,305.40	75,193,395.56			以非交易目的持有	
广州怡珀新能源投资（有限合伙）		1,868,155.87			以非交易目的持有	
浙江中车尚驰电气有限公司		183,180.12				
合计	99,305.40	77,244,731.55				

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	378,933,495.11	388,056,899.70
合计	378,933,495.11	388,056,899.70

(1) 固定资产情况

单位：元

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	451,450,432.97	204,443,702.91	6,899,494.89	23,334,152.44	686,127,783.21
2. 本期增加金额	1,827,623.76	2,164,214.71	154,939.13	1,695,346.33	5,687,184.80
(1) 购置		2,164,214.71		1,695,346.33	3,859,561.04
(2) 在建工程转入	1,827,623.76				1,827,623.76
(3) 企业合并增加					0.00
3. 本期减少金额		1,846,352.88	421,162.00	133,850.94	2,401,365.82
(1) 处置或报废		1,846,352.88	421,162.00	133,850.94	2,401,365.82
4. 期末余额	453,278,056.73	204,761,564.74	6,478,332.89	24,895,647.83	689,413,602.19
二、累计折旧					0.00
1. 期初余额	136,232,701.20	135,953,211.45	5,224,638.43	19,414,434.76	296,824,985.84
2. 本期增加金额	6,823,960.35	6,185,284.72	154,939.13	1,461,563.14	14,625,747.34
(1) 计提	6,823,960.35	6,185,284.72	154,939.13	1,461,563.14	14,625,747.34
3. 本期减少金额		1,715,054.82	400,103.90	101,365.05	2,216,523.77
(1) 处置或报废		1,715,054.82	400,103.90	101,365.05	2,216,523.77
4. 期末余额	143,056,661.55	140,423,441.35	4,979,473.66	20,774,632.85	309,234,209.41
三、减值准备					

1. 期初余额	1,245,897.67				1,245,897.67
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				1,245,897.67
四、账面价值					
1. 期末账面价值	308,975,497.51	64,338,123.39	1,498,859.23	4,121,014.98	378,933,495.11
2. 期初账面价值	313,971,834.10	68,490,491.46	1,674,856.46	3,919,717.68	388,056,899.70

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋、建筑物	1,670,128.16	424,230.49	1,245,897.67		

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,372,922.85	4,279,527.90
合计	3,372,922.85	4,279,527.90

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
配件喷砂附属建筑	98,442.24		98,442.24	167,552.97		167,552.97
仓库平台	5,433.63		5,433.63			0.00
海重厂房改造等项目	2,186,427.13		2,186,427.13	2,232,370.53		2,232,370.53
海重零星项目	1,082,619.85		1,082,619.85	1,879,604.40		1,879,604.40
合计	3,372,922.85		3,372,922.85	4,279,527.90		4,279,527.90

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,966,880.82	10,966,880.82
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	10,966,880.82	10,966,880.82
二、累计折旧		
1. 期初余额	4,006,296.07	4,006,296.07
2. 本期增加金额	1,036,319.12	1,036,319.12
(1) 计提	1,036,319.12	1,036,319.12
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,042,615.19	5,042,615.19
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	5,924,265.63	5,924,265.63
2. 期初账面价值	6,960,584.75	6,960,584.75

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	91,747,791.92	24,977,293.91	52,427.18	25,821,899.11	50,347,858.47	192,947,270.59
2. 本期增加金额				543,362.82		543,362.82
(1) 购置				543,362.82		543,362.82
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	91,747,791.92	24,977,293.91	52,427.18	26,365,261.93	50,347,858.47	193,490,633.41
二、累计摊销						
1. 期初余额	22,710,231.64	10,158,474.19	23,155.17	23,927,176.24	2,094,633.05	58,913,670.29
2. 本期增加金额	974,362.75	508,773.54	2,621.34	326,992.87	493,394.04	2,306,144.54
(1) 计提	974,362.75	508,773.54	2,621.34	326,992.87	493,394.04	2,306,144.54
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	23,684,594.39	10,667,247.73	25,776.51	24,254,169.11	2,588,027.09	61,219,814.83
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	68,063,197.53	14,310,046.18	26,650.67	2,111,092.82	47,759,831.38	132,270,818.58
2. 期初账面价值	69,037,560.28	14,818,819.72	29,272.01	1,894,722.87	48,253,225.42	134,033,600.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
杭州华新机电工程有限公司	114,111,912.87					114,111,912.87
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	117,031,226.86	0.00	0.00	0.00	0.00	117,031,226.86

(2) 商誉减值准备

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
金碟 ERP 实施费	53,333.36		13,333.32		40,000.04
装修费用	2,643,701.74		471,290.18		2,172,411.56
合计	2,697,035.10	0.00	484,623.50		2,212,411.60

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	256,475,344.64	39,487,400.98	254,930,667.42	39,293,360.26
内部交易未实现利润	16,089,545.55	2,413,431.84	17,476,635.64	3,131,762.49
可抵扣亏损	247,707,425.99	38,772,835.35	213,506,888.97	32,047,518.43
应付职工薪酬	9,286,770.38	1,393,015.55	20,469,055.63	3,070,358.34
递延收益	5,383,866.62	807,579.99	5,308,765.70	808,814.86
预计负债（预计产品保修费用）	1,853,351.53	278,002.73	3,738,732.91	560,809.94
合计	536,796,304.71	83,152,266.44	515,430,746.27	78,912,624.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	22,915,636.27	3,437,345.44	23,624,655.30	3,543,698.30
其他权益工具投资公允价值变动	90,876,154.76	13,631,423.21	181,839,900.96	27,275,985.14
应收利息	2,177,708.34	326,656.25		
交易性金融资产公允价值变动	1,615,245.16	-29,713.23	3,879,738.47	581,960.77
合计	117,584,744.53	17,365,711.67	209,344,294.73	31,401,644.21

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	10,208,615.69	83,152,266.44	9,161,179.06	78,912,624.32
递延所得税负债		17,365,711.67		31,401,644.21

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	73,312.82	690,516.76
可抵扣亏损	16,430,320.77	20,025,266.34
合计	16,503,633.59	20,715,783.10

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	180,369.78	180,369.78	
2024	3,229,651.35	3,229,651.35	
2025	1,848,667.04	1,848,667.04	
2026	6,832,916.18	6,832,916.18	
2027	2,905,722.79	7,933,661.99	
2028	1,432,993.63		
合计	16,430,320.77	20,025,266.34	

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	24,000.00		24,000.00	144,000.00		144,000.00
合计	24,000.00		24,000.00	144,000.00		144,000.00

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	139,500,000.00	89,563,257.64
信用借款	76,500,000.00	54,049,166.67
信用证、融信贴现融资	15,699,872.03	29,489,272.03
银承贴现融资	3,389,400.00	
合计	235,089,272.03	173,101,696.34

短期借款分类的说明：

(1) 2021 年 12 月 13 日，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 0120200011-2021 年高新(保)字 0011 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 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，该银行《最高额保证合同》保证期间续签到 2023 年 12 月 31 日。截至 2023 年 06 月 30 日，上述综合授信合同项下借款余额总计为 6,950.00 万元。

(2) 2022 年 10 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 ZB9514202200000013 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 6,000.00 万元，保证期间为 2022 年 10 月 21 日至 2023 年 10 月 21 日。截至 2023 年 06 月 30 日，上述综合授信合同项下借款余额总计为 2,000.00 万元。

(3) 2021 年 12 月 21 日，子公司杭州华新机电工程有限公司与中国银行股份有限公司杭州高新技术开发区支行签订编号为 21KRB298 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 2021 年 12 月 21 日至 2023 年 12 月 31 日。截至 2023 年 06 月 30 日，上述综合授信合同项下借款余额总计为 5,000.00 万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	81,267,822.64	107,621,210.78
银行承兑汇票	235,292,456.76	260,422,279.10
合计	316,560,279.40	368,043,489.88

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	414,192,855.61	488,086,272.59
工程款	6,562,395.29	8,145,346.33
设备购置款	316,606.32	13,086,776.63
外委费用	31,344,478.50	36,838,116.04
运输费	16,658,187.06	20,041,345.82
其他	16,179,541.01	19,753,450.22
合计	485,254,063.79	585,951,307.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
日照港机工程有限公司	13,699,575.22	项目还未结算
合计	13,699,575.22	

37、预收款项

(1) 预收款项列示

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未结算销售商品款	353,798,637.29	274,132,152.14
合计	353,798,637.29	274,132,152.14

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收货款	79,666,485.15	按照合同约定收到的预收款增加
合计	79,666,485.15	

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,075,255.58	99,692,661.70	123,261,192.92	23,506,724.36
二、离职后福利-设定提存计划	861,520.94	9,624,606.21	9,684,898.25	801,228.90
三、辞退福利		2,902,420.71	196,420.71	2,706,000.00
合计	47,936,776.52	112,219,688.62	133,142,511.88	27,013,953.26

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	44,471,865.16	82,063,731.28	105,511,122.20	21,024,474.24
2、职工福利费	172,593.00	2,951,179.64	3,047,747.64	76,025.00
3、社会保险费	611,115.54	5,877,616.38	5,901,223.90	587,508.02
其中：医疗保险费	205,350.55	5,095,584.96	5,120,840.93	180,094.58
工伤保险费	26,857.25	766,105.02	764,456.57	28,505.70
生育保险费	378,907.74	15,926.40	15,926.40	378,907.74
4、住房公积金	88,867.00	6,352,170.84	6,412,696.84	28,341.00
5、工会经费和职工教育经费	1,730,814.88	1,822,620.56	1,763,059.34	1,790,376.10
6、其他短期薪酬		625,343.00	625,343.00	0.00
合计	47,075,255.58	99,692,661.70	123,261,192.92	23,506,724.36

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	821,334.70	9,241,236.36	9,296,134.48	766,436.58
2、失业保险费	40,186.24	383,369.85	388,763.77	34,792.32
合计	861,520.94	9,624,606.21	9,684,898.25	801,228.90

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,340,261.72	15,142,380.12
企业所得税	1,587,369.06	5,811,110.37
个人所得税	898,472.68	329,442.77
城市维护建设税	364,020.70	970,261.99
房产税	169,767.20	130,466.17
教育费附加及地方教育附加	261,228.52	732,168.52
土地使用税	337,767.56	657,936.06
印花税	192,052.02	315,427.00
其他	61,720.01	43,321.52
合计	9,212,659.47	24,132,514.52

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,294,260.00	25,000.00
其他应付款	35,479,722.92	47,119,060.15

合计	37,773,982.92	47,144,060.15
----	---------------	---------------

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,269,260.00	
应付个人股利	25,000.00	25,000.00
合计	2,294,260.00	25,000.00

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来	10,786,496.73	26,832,103.04
押金保证金	1,416,845.00	227,945.00
预提费用	21,419,646.65	19,493,865.42
代扣代垫款项	1,856,734.54	565,146.69
合计	35,479,722.92	47,119,060.15

2) 账龄超过1年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,500,000.00	3,075,833.33
一年内到期的租赁负债	2,296,334.46	2,261,768.50
合计	3,796,334.46	5,337,601.83

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
不能终止确认的银行承兑汇票	37,737,658.21	31,404,444.53
不能终止确认的商业承兑汇票	60,000.00	2,209,079.51
合同负债的待结转销项税	44,505,217.34	32,994,728.91
合计	82,302,875.55	66,608,252.95

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	21,000,000.00	21,000,000.00
信用借款	199,980,000.00	59,980,000.00
合计	220,980,000.00	80,980,000.00

长期借款分类的说明：

2021年7月7日，二级公司邵阳天桥智慧停车建设管理有限公司（以下简称“邵阳天桥”）与中国工商银行股份有限公司新宁支行签订编号为090600204-2021年（新宁）质字00037号的《最高额质押合同》，以邵阳天桥的停车场特许经营权及收费权抵押，所质押物的最高借款额2,500.00万元，质押期间为2021年7月6日至2031年7月9日，借款总额2400万元。截至2023年6月30日，借款余额总计为2,100.00万元，已还其中一年内到期的长期借款300万元。

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,827,760.70	5,214,580.30
未确认融资费用		-336,417.33
合计	3,827,760.70	4,878,162.97

48、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,366,265.81	770,000.00	128,232.41	8,008,033.40	
合计	7,366,265.81	770,000.00	128,232.41	8,008,033.40	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政局 120 台套项目	1,520,000.48			94,999.98			1,425,000.50	与收益相关
财政局 1.5 万吨项目	537,499.63			25,000.02			512,499.61	与收益相关
产业链创新专项项目	58,765.70			8,232.41			50,533.29	与资产相关
国家知识产权战略资金	200,000.00						200,000.00	与资产相关
2060404—科技成果转化与扩散	900,000.00						900,000.00	与收益相关
知识产权战略推进专项资金	50,000.00						50,000.00	与收益相关
湖湘青年科技创新人才	500,000.00						500,000.00	与收益相关
工信部 2021 年数据采集与监视控制系统	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
大型矿用智能加工设备精益华技术改造项目	250,000.00						250,000.00	与收益相关
双碳模式下绿色洗煤设备重点知识产权保	100,000.00						100,000.00	与收益相关

护								
2022 年株洲高新技术产业开发区产业发展局孵化技术项目	250,000.00						250,000.00	与收益相关
株洲高新技术产业开发区产业发展局第七批创新型省份建设专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
省重大科技专项-面向码头典型煤种的大型高效智能螺旋式卸船装备关键技术研发及应用		770,000.00					770,000.00	与收益相关
合计	7,366,265.81	770,000.00	0.00	128,232.41	0.00	0.00	8,008,033.40	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,416,640,800.00						1,416,640,800.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	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

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	154,563,915.82	-90,963,746.20			-13,644,561.93	-77,319,184.27		77,244,731.55
其他权益工具投资公允价值变动	154,563,915.82	-90,963,746.20			-13,644,561.93	-77,319,184.27		77,244,731.55
其他综合收益合计	154,563,915.82	-90,963,746.20	0.00	0.00	-13,644,561.93	-77,319,184.27	0.00	77,244,731.55

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,667,334.29	2,571,794.76	2,240,974.76	1,998,154.29
合计	1,667,334.29	2,571,794.76	2,240,974.76	1,998,154.29

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,162,355.65	618,389.34	0.00	81,780,744.99
合计	81,162,355.65	618,389.34	0.00	81,780,744.99

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	599,599,929.22	581,023,922.73
调整后期初未分配利润	599,599,929.22	581,023,922.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,692,268.28	40,767,730.52
减：提取法定盈余公积	618,389.34	2,189,623.60
应付普通股股利	21,230,078.20	28,328,701.64
其他	243,123.57	-8,326,601.21
期末未分配利润	575,816,069.83	599,599,929.22

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	555,693,219.62	435,155,135.16	582,726,187.07	459,468,562.71
其他业务	8,645,441.39	1,786,425.88	8,776,254.10	1,272,590.05
合计	564,338,661.01	436,941,561.04	591,502,441.17	460,741,152.76

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	564,338,661.01		564,338,661.01
其中：			
物料搬运装备	486,517,182.22		486,517,182.22
配件及其他	77,821,478.79		77,821,478.79
按经营地区分类			
其中：			
国内	545,148,661.01		545,148,661.01
国外	19,190,000.00		19,190,000.00
市场或客户类型			
其中：			
合同类型			
其中：			
按商品转让的时间分类			
其中：			
按合同期限分类			
其中：			
按销售渠道分类			
其中：			
合计			

与履约义务相关的信息：

项目	起重设备	配件及其他
履行时间	指定地点交货/指定地点交货后，安装、调试	指定地点交货/指定地点交货后，安装、调试
重要的支付条款	按进度付款/按信期付款/先款后货	按进度付款/按信期付款/先款后货
企业承诺转让的商品或服务的性质	提供指定数量的商品，作为主要责任人	提供指定数量的商品，作为主要责任人
企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务	无	无
质量保证的类型及相关义务	质保金或质量保函/质保期内质量三包	质保金或质量保函/质保期内质量三包

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,665,083,401.84 元，其中，1,048,106,569.84 元预计将于 2023 年度确认收入，1,421,478,842.62 元预计将于 2024 年度确认收入，195,497,989.38 元预计将于 2025 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,262,063.86	949,612.63
教育费附加	931,435.61	692,353.73
房产税	1,581,410.89	1,365,984.37
土地使用税	1,043,325.56	1,043,078.23
车船使用税	12,083.28	13,943.28
印花税	355,490.97	368,163.93
环境保护税	2,348.10	7,401.17
水利基金	53,116.49	47,751.46
其他	107,244.07	99,488.68
合计	5,348,518.83	4,587,777.48

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售承包费	11,948,196.23	15,322,157.92
产品三包服务费	3,343,140.73	2,455,900.30
职工薪酬	6,800,146.86	6,363,996.87
运输费	7,359.63	76,309.21
投标费	2,349,100.81	1,584,198.96
差旅费	1,399,927.55	574,755.74
业务招待费	962,255.41	1,450,415.04
咨询费	4,775,937.17	5,676,805.51
服务费	8,820,304.75	4,487,786.28
业务宣传费		
技术服务费		
其他费用	927,302.32	720,288.09
合计	41,333,671.46	38,712,613.92

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	49,395,364.43	44,228,934.62
税费	152,164.03	248,609.83
折旧与摊销	4,373,157.43	4,288,809.58
差旅费	2,081,163.09	2,384,124.54
办公费	924,442.85	1,759,976.89
业务招待费	1,810,534.21	1,373,868.00
交通运输费	343,688.49	257,173.69
宣传费	296,146.84	166,962.27
审计评估费	758,387.82	404,776.60
物业水电费	1,010,736.01	1,351,116.41

咨询费	1,665,735.09	1,430,257.39
董事会费	163,063.16	172,376.38
低耗品摊销	11,318.82	5,755.44
修理费	332,305.19	1,295,036.76
安全生产费		
租赁费	2,355,759.75	1,513,919.65
保险费	419,910.94	464,917.22
劳动保护费	2,652,499.88	3,430,991.37
律师及诉讼费	339,949.00	896,083.22
其他	4,027,120.40	825,640.73
合计	73,113,447.43	66,499,330.59

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,023,137.94	19,708,603.89
直接投入	5,397,629.49	9,568,452.49
折旧与摊销	2,137,279.06	1,533,415.89
设计费用	29,952.62	229,650.70
装备调试费	6,146.78	119,459.75
委托外部研究开发费用	106,221.19	1,123,932.52
其他开发费用	3,220,694.53	973,388.36
合计	30,921,061.61	33,256,903.60

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,108,456.84	10,376,750.53
减：利息收入	4,552,254.76	2,868,684.59
汇兑损益	84,848.66	-980,047.21
手续费及其他	1,066,037.47	2,017,491.12
合计	1,707,088.21	8,545,509.85

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
嵌入式软件退税	4,581,252.12	3,712,062.87
稳岗补贴	81,000.00	594,399.50
高新区（滨江）2020 年度工厂物联网项目市财政补助资金		338,000.00
计提当期增值税增值税加计抵减额		56,739.34
财政局 120 台套项目补助资金	94,999.98	94,999.98
2021 年度杭州市专利示范企业资助资金		100,000.00
企业经营团队奖励		100,000.00
个人代扣所得税手续费	142,007.36	82,320.17
株洲高新技术产业开发区产业发展局 2021 研发奖补资金		55,900.00
财政局 1.5 万吨项目补助资金	25,000.02	25,000.02

产业链创新专项项目补助咨询资金	8,232.41	12,502.86
其他	0.01	
2021 高质量发展政策兑现（知识产权创造及企业加大研发投入）	73,000.00	
2021 年度株洲市双创精英人才	25,000.00	25,000.00
2021 年首次高新技术企业奖补资金	70,000.00	
2022 年度企业研发增量奖补专项资金	335,500.00	
2023 年第一批省工业与信息化发展财政专项资金-首台（套）产品认定奖励	1,000,000.00	
2023 年制造业高质量发展专项资金-首台（套）产品市级认定奖励	500,000.00	
22 年科技发展专项资金	100,000.00	
滨江区 2021 年度企业知识产权质押融资企业贴息资助	2,000,000.00	
产业扶持资金	282,950.00	
分配子公司产业扶持资金	-599,650.00	
高新区 2022 年下半年制造业大企业奖励资金	60,000.00	
高质量发展政策兑现奖励（重新认定高企、研发投入）	161,000.00	
购房补贴	214,000.00	
杭州高新区（滨江）瞪羚企业资助资金	1,013,700.00	
绿色发展标杆企业奖励款	100,000.00	
企业研发财政奖补	39,600.00	
收残疾保障金退税	392.24	
税收奖补	102,700.00	
株洲高新技术产业开发区社会保险中心失业保险支出户 留工培训补助	9,500.00	
专利保险补贴	7,800.00	
专利资助	3,400.00	
专项倍增标杆企业奖励	100,000.00	
2021 年企业研发财政奖补资金		452,108.32
2021 年垃圾分类亭建设奖补资金		24,000.00
经济信息产业发展专项资金		100,000.00
株洲市劳动就业管理处就业补助		20,000.00
产业发展专项资金（4.1）		65,000.00
待报解预算收入个人所得税手续费返还		6,652.11
2021 年“高效选矿智能化装备专利”布局验收通过确认收益		30,000.00
2021 年度企业研发奖补		44,300.00
2021 年度长株潭自创区建设专项资金		100,000.00
高新区 2019 年知识产权质押融资补助		973,700.00
代扣代缴手续费		30,170.87
2021 稳岗稳就业补贴		78,948.31
滨江区 2022 年一季度制造业企业奖励		20,000.00
2020 年度企业知识产权管理规范标准创建资助		50,000.00
2022 稳岗稳就业补贴		152,095.54
2022 年第二批杭州市科技发展专项资金-市重大科技计划项目		3,000,000.00

中小企业纾困资金补助金		19,836.63
企业复工复产专项扶持资金-房租补贴		483,900.00
收株洲高新技术产业开发区产业发展局 2021 年度企业研发奖补资金		37,100.00
收到株洲高新技术产业开发区产业发展局产业局付经济信息专项资金		150,000.00
收株洲高新技术产业开发区产业发展局产业局付中央引导地方科技发展资金		500,000.00
收 2021 年稳岗补贴		18,466.52
收到个人所得税手续费返还		3,941.73
收到稳岗补贴		2,149.94
2021 年度企业研发奖补资金		177,400.00
经济信息产业发展资金		100,000.00
金博奖全球高层次人才科技创新大赛 奖金		30,000.00
合计	10,531,384.14	11,866,694.71

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	73,667.16	381,243.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	239,940.38	2,927,723.97
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	844,796.57	156,798.00
银承贴现利息	-3,000.00	
持有其他非流动金融资产期间取得的投资收益	1,325,804.36	35,191.32
合计	2,481,208.47	3,500,957.15

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品的公允价值变动收益	158,354.20	699,721.02
合计	158,354.20	699,721.02

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-134,956.46	735,906.09
应收账款坏账损失	-147,458.85	9,680,564.23
合计	-282,415.31	10,416,470.32

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-1,256,394.64	1,454,717.56
合计	-1,256,394.64	1,454,717.56

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	21,196.00	-598,792.51
处置固定资产损失	-4,625.85	
合计	16,570.15	-598,792.51

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,248,267.91	206,809.18	1,248,267.91
合计	1,248,267.91	206,809.18	1,248,267.91

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	9,090.32	18,074.01	9,090.32
其他	1,107,527.62	281,274.45	1,107,527.62
合计	1,116,617.94	299,348.46	1,116,617.94

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-9,695.31	1,877,141.93
递延所得税费用	-5,872,101.62	-2,207,371.24
合计	-5,881,796.93	-330,229.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-13,246,330.59

按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,986,949.59
子公司适用不同税率的影响	-468,078.43
调整以前期间所得税的影响	326.14
非应税收入的影响	-14,895.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	534,220.86
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	-25,093.67
税法规定的额外可扣除费用	-3,852,503.80
其他	-68,822.64
所得税费用	-5,881,796.93

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投标保证金	9,546,379.43	8,751,550.28
政府补助	8,732,471.35	11,321,010.31
利息收入	4,070,065.00	1,967,599.34
履约保证金	403,000.00	1,525,028.10
票据保证金		1,300,233.81
其他	-6,275,270.06	3,445,855.88
合计	16,476,645.72	28,311,277.72

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售承包费	11,560,087.34	12,485,890.27
投标保证金	13,141,888.20	12,955,932.50
办公费	2,391,059.98	3,341,977.66
产品三包服务费	1,515,414.64	902,345.14
差旅费	7,527,969.86	5,661,067.12
研发费	1,161,047.72	893,597.16
业务招待费	2,509,812.66	2,569,013.27
单位往来款	9,424,338.27	14,405,974.56
咨询服务费	11,012,943.01	2,820,086.67
招投标费用	2,359,208.54	735,888.38
备用金	8,814,871.78	5,293,751.80
交通运输费	175,816.51	256,381.06
审计费	428,754.71	697,003.02
票据保证金	631,400.00	
履约保证金	4,657,901.56	11,108,930.42
其他	22,500,064.69	17,467,161.56
合计	99,812,579.47	91,595,000.59

- (3) 收到的其他与投资活动有关的现金
- (4) 支付的其他与投资活动有关的现金
- (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金
- (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
单位往来款	60,000,000.00	
其他	-60,000,000.00	1,886,125.00
合计		1,886,125.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,364,533.66	6,736,611.25
加：资产减值准备	1,538,809.95	-1,454,717.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,409,223.57	-10,416,470.32
使用权资产折旧	1,036,319.12	9,609,464.93
无形资产摊销	2,306,144.54	2,282,598.15
长期待摊费用摊销	484,623.50	316,250.64
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）	-16,570.15	598,792.51
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-39,322.90	18,074.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-158,354.20	-699,721.02
财务费用（收益以“-”号填列）	4,591,517.33	8,397,107.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,481,208.47	-3,500,957.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,239,642.12	-2,187,769.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,035,932.54	1,355,979.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-13,749,827.48	-167,039,429.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	87,592,344.71	172,374,873.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-97,641,740.02	-118,303,740.04
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-29,768,148.82	-101,913,052.63
2. 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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	658,892,334.55	247,570,023.15
减: 现金的期初余额	322,666,688.03	259,892,082.43
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	336,225,646.52	-12,322,059.28

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	658,892,334.55	322,666,688.03
其中: 库存现金	7,811,528.11	6,828,691.25
可随时用于支付的银行存款	655,773,812.68	314,931,076.88
可随时用于支付的其他货币资金		906,919.90
三、期末现金及现金等价物余额	658,892,334.55	322,666,688.03

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	62,771,241.74	保证金
应收款项融资	6,970,000.00	质押开保函
合计	69,741,241.74	

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			77,423.03
其中: 美元	10,713.80	7.2258	77,415.77

欧元	0.85	7.8771	6.70
港币			
瑞士法郎	0.07	8.06	0.56
应收账款			
其中：美元	214,600.00	7.2258	1,550,656.68
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

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

适用 不适用

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021 年度株洲市双创精英人才	25,000.00	其他收益	25,000.00
2021 年首次高新技术企业奖补资金	70,000.00	其他收益	70,000.00
2023 年第一批省工业与信息化发展财政专项资金-首台（套）产品认定奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2023 年制造业高质量发展专项资金-首台（套）产品市级认定奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
21 年企业研发财政奖补	39,600.00	其他收益	39,600.00
22 年科技发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
滨江区 2021 年度企业知识产权质押融资企业贴息资助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
产业扶持资金	282,950.00	其他收益	282,950.00
高企再认定	53,000.00	其他收益	53,000.00
高新区 2022 年下半年制造业大企业奖励资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
高质量发展政策兑现奖励（重新认定高企、研发投入）	41,000.00	其他收益	41,000.00
购房补贴	214,000.00	其他收益	214,000.00
杭州高新区（滨江）瞪羚企业资助资金	1,013,700.00	其他收益	1,013,700.00

经济信息专项倍增标杆企业奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业研发增量奖补专项资金	335,500.00	其他收益	335,500.00
软件退税	154,032.81	其他收益	154,032.81
收残疾保障金退税	392.24	其他收益	392.24
收株洲高新技术产业开发区社会保险中心失业保险支出户留工培训补助	9,500.00	其他收益	9,500.00
稳岗补贴	81,000.00	其他收益	81,000.00
知识产权创造及企业加大研发投入	73,000.00	其他收益	73,000.00
专利保险补贴	7,800.00	其他收益	7,800.00
专利资助	3,400.00	其他收益	3,400.00
税收奖补	102,700.00	其他收益	102,700.00
绿色发展标杆企业奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
2021 年度株洲高新区（天元区）产业高质量发展政策奖补资金	67,000.00	其他收益	67,000.00
合计	6,433,575.05		6,433,575.05

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期合并范围未发生变化。

(2) 合并成本及商誉

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

(2) 合并成本

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
株洲天桥起重配件制造有限公司	株洲	株洲	制造业	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%	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%		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%		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%		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%	设立
湖南天桥嘉成智能科技有限公司	株洲	株洲	制造业	46.00%		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%		设立
浙江天新智能研究院有	杭州	杭州	制造业		88.50%	设立

限公司						
杭州华新机电工程有限公司	杭州	杭州	制造业	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%		设立
浙江海重重工有限公司	嘉兴	嘉兴	制造业		100.00%	非同一控制下合并
英坤泰（上海）港口设备工程有限公司	上海	上海	批发和零售业		60.00%	设立
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%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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；

（3）天桥起重虽只持有天桥嘉成 46%股权，但董事会人数过半，能决定天桥嘉成的财务和经营政策，从而到达控制；

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
株洲天桥起重配件制造有限公司	14.94%	24,076.05	480,000.00	24,131,275.83
株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司	25.89%	-208,372.29	2,822,010.00	16,046,317.32
湖南天桥嘉成智能科技有限公司	54.00%	-1,656,147.93	0.00	15,189,853.30
株洲优瑞科有色装备有限公司	40.18%	-1,083,467.46	2,700,000.00	10,250,353.12

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天桥配件	165,033,121.58	40,352,604.56	205,385,726.14	69,617,191.59		69,617,191.59	169,771,674.35	41,088,587.18	210,860,261.53	73,243,748.87		73,243,748.87
天桥舜臣	76,517,288.98	25,474,634.63	101,991,923.61	39,162,154.09	850,000.00	40,012,154.09	82,488,783.73	26,050,639.13	108,539,422.86	34,004,816.39	850,000.00	34,854,816.39
天桥嘉成	79,583,025.54	9,960,472.75	89,543,498.29	58,509,443.70	3,029,340.33	61,538,784.03	89,537,129.96	10,465,905.08	100,003,035.04	65,613,907.94	3,317,472.22	68,931,380.16
优瑞科	71,624,985.42	11,901,407.28	83,526,392.70	58,281,673.12		58,281,673.12	101,374,364.76	11,395,892.07	112,770,256.83	78,108,935.90		78,108,935.90

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天桥配件	47,821,953.54	1,575,546.19	1,575,546.19	15,064,886.81	61,609,879.20	3,922,976.29	3,922,976.29	19,952,086.54
天桥舜臣	16,596,001.21	-804,836.95	-804,836.95	9,072,904.3	12,698,659.97	-	-	9,235,178.82

				2		0	0	
天桥嘉成	14,863,480.32	3,066,940.62	3,066,940.62	6,329,427.85	34,482,610.70	1,919,998.39	1,919,998.39	1,439,723.68
优瑞科	7,786,407.29	2,696,601.35	2,696,601.35	23,924,835.99	47,454,117.81	1,061,406.33	1,061,406.33	7,807,464.09

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州华新科技有限公司	杭州	杭州	制造业		42.32%	否

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	50,411,250.75	82,051,185.77
非流动资产	73,485,827.61	50,242,318.02
资产合计	123,897,078.36	132,293,503.79
流动负债	1,579,236.99	8,927,187.06
非流动负债		
负债合计	1,579,236.99	8,927,187.06
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	122,317,841.37	123,366,316.73
按持股比例计算的净资产份额	51,764,910.47	52,208,625.23
调整事项	92,375,700.00	92,375,700.00
--商誉		
--内部交易未实现利润		

--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	144,140,610.47	144,584,325.23
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	-1,048,475.36	-822,208.61
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,048,475.36	-822,208.61
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		48,523,689.65		48,523,689.65
理财产品投资		48,523,689.65		48,523,689.65
（三）其他权益工具投资	105,710,598.30	48,526,607.86	6,230,387.84	160,467,594.00
（八）应收款项融资			101,128,439.01	101,128,439.01

持续以公允价值计量的负债总额	105,710,598.30	97,050,297.51	107,358,826.85	310,119,722.66
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
株州市国有资产投资控股集团有限公司	湖南株洲	国有资产投资、经营	400,000.00	24.08%	24.08%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中铝国际工程股份有限公司	公司股东
贵阳铝镁设计研究院有限公司	中铝国际全资子公司
沈阳铝镁设计研究院有限公司	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

5、关联交易情况

(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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
沈阳铝镁设计研究院有限	销售商品	203,735.24	
贵阳铝镁设计研究院有限公司	销售商品	1,435,663.72	
合计		1,639,398.96	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州国电机械设计研究院有限公司	5,212,400.00	2,606,200.00	5,212,400.00	2,606,200.00
应收账款	杭州华新科技有限公司			1,148,963.93	114,896.39
应收账款	中铝国际工程股份有限公司	43,059,896.40	4,734,429.64	43,059,896.40	4,734,429.64
应收账款	沈阳铝镁设计研究院有限公司	153,270.50	7,663.53	13,436,733.05	671,836.65
应收账款	贵阳铝镁设计研究院有限公司	83,982.30	4,199.12	0.00	0.00
	小计	48,509,549.20	7,352,492.29	62,857,993.38	8,127,362.68
合同资产	贵阳铝镁设计研究院有限公司	980,000.00	49,000.00		
合同资产	沈阳铝镁设计研究院有限公司	9,853,900.00	985,390.00	9,853,870.59	492,693.53
	小计	10,833,900.00	1,034,390.00	9,853,870.59	492,693.53
其他应收款	杭州华新科技有限公司			5,800,268.48	451,815.46
	合计	59,343,449.20	8,386,882.29	78,512,132.45	9,071,871.67

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

合同负债	沈阳铝镁科技有限公司		278,486.97
	合计		278,486.97

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未发生需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司未发生需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、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

单位：元

项目	物料搬运装备	配件及其他	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	486,517,182.22	77,821,478.79		564,338,661.01
二、分部间交易收入	19,933,708.94		-19,933,708.94	0.00

三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	-2,232,579.50	976,184.86		-1,256,394.64
五、信用减值损失	29,773.53	-312,188.84		-282,415.31
六、折旧费和摊销费	15,200,528.34	2,590,212.10		17,790,740.44
七、利润总额（亏损总额）	-16,865,243.99	989,233.54	2,629,679.86	-13,246,330.59
八、所得税费用	-5,116,124.94	-765,671.99		-5,881,796.93
九、净利润（净亏损）	796,556.74	-2,488,825.02		-1,692,268.28
十、资产总额	4,649,617,039.53	527,329,577.64	-1,044,882,309.29	4,132,064,307.88
十一、负债总额	1,806,988,866.22	236,498,828.95	-242,504,131.23	1,800,983,563.94
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	144,584,325.23			144,584,325.23
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额				-13,433,733.98

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,311,720.75	1.79%	8,311,720.75	100.00%	0.00	8,311,720.75	1.93%	8,311,720.75	100.00%	0.00
其中：										
按单项计提坏账准备	8,311,720.75	1.79%	8,311,720.75	100.00%	0.00	8,311,720.75	1.93%	8,311,720.75	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	456,548,301.55	98.21%	51,561,048.52	11.29%	404,987,253.03	422,175,754.31	98.07%	52,826,912.15	12.51%	369,348,842.16
其中：										

组合 1 (风险组合)	400,200,954.89	86.09%	51,561,048.52	12.88%	348,639,906.37	364,857,423.23	84.75%	52,826,912.15	14.48%	312,030,511.08
组合 2 (性质组合)	56,347,346.66	12.12%			56,347,346.66	57,318,331.08	13.31%		0.00%	57,318,331.08
合计	464,860,022.30	100.00%	59,872,769.27	12.88%	404,987,253.03	430,487,475.06	100.00%	61,138,632.90	14.20%	369,348,842.16

按单项计提坏账准备：8,311,720.75 元

单位：元

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	8,311,720.75	8,311,720.75		

按组合计提坏账准备：51,561,048.52 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1 (风险组合)	400,200,954.89	51,561,048.52	12.88%
合计	400,200,954.89	51,561,048.52	

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2 (性质组合)	56,347,346.66	0.00	0.00%
合计	56,347,346.66	0.00	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	225,337,270.54
1 至 2 年	135,722,077.36
2 至 3 年	60,683,774.10
3 年以上	43,116,900.30
3 至 4 年	43,116,900.30
合计	464,860,022.30

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

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	52,826,912.15	-1,265,863.63			51,561,048.52
合计	61,138,632.90	-1,265,863.63			59,872,769.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	41,798,896.40	8.99%	4,179,889.64
单位二	28,891,786.61	6.22%	5,445,928.58
单位三	28,278,600.00	6.08%	992,330.00
单位四	23,684,191.20	5.09%	1,223,951.36
单位五	20,097,574.25	4.32%	4,019,514.85
合计	142,751,048.46	30.70%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,177,708.34	
应收股利	5,960,740.00	
其他应收款	134,613,935.94	131,724,170.05
合计	142,752,384.28	131,724,170.05

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,177,708.34	
合计	2,177,708.34	

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
湖南天桥环境科技有限公司	306,000.00	
株洲天桥舜臣选煤机械有限责任公司	5,654,740.00	
合计	5,960,740.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	12,598,151.00	12,017,972.08
往来	1,257,735.78	405,601.27
备用金	1,624,509.88	568,747.77
其他	2,092,025.34	1,626,494.31
关联方	119,750,715.80	119,496,457.28
合计	137,323,137.80	134,115,272.71

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	2,391,102.66			2,391,102.66
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	318,099.20			318,099.20
2023 年 6 月 30 日余额	2,709,201.86			2,709,201.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	127,077,722.41
1 至 2 年	4,549,761.73

2 至 3 年	3,142,968.64
3 年以上	2,552,685.02
3 至 4 年	2,552,685.02
合计	137,323,137.80

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	0.00					0.00
按组合计提坏账准备	2,391,102.66	318,099.20				2,709,201.86
合计	2,391,102.66	318,099.20	0.00	0.00	0.00	2,709,201.86

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	保证金及押金	2,110,000.00	1 年以内（含 1 年）	1.54%	105,500.00
单位二	保证金及押金	1,700,000.00	2 至 3 年	1.24%	340,000.00
单位三	保证金及押金	1,000,000.00	1 至 2 年	0.73%	100,000.00
单位四	保证金及押金	1,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	0.73%	50,000.00
单位五	保证金及押金	800,000.00	3 年以上	0.58%	400,000.00
合计		6,610,000.00		4.82%	995,500.00

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	818,187,385.01		818,187,385.01	818,187,385.01		818,187,385.01
合计	818,187,385.01		818,187,385.01	818,187,385.01		818,187,385.01

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
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	13,800,000.00					13,800,000.00	
株洲天桥奥悦冰雪科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
湖南天桥环境科技有限公司	5,391,924.00					5,391,924.00	
合计	818,187,385.01					818,187,385.01	

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,084,220.73	187,415,588.60	296,525,034.91	243,088,884.96
其他业务	3,204,461.83	762,005.33	2,780,567.41	597,279.36
合计	229,288,682.56	188,177,593.93	299,305,602.32	243,686,164.32

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	229,288,682.56		229,288,682.56
其中：			
物料搬运装备	226,084,220.73		226,084,220.73
配件及其他	3,204,461.83		3,204,461.83
按经营地区分类			
其中：			
国内	229,288,682.56		229,288,682.56
国外			
市场或客户类型			
其中：			

合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				
其中:				
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计	229,288,682.56			229,288,682.56

与履约义务相关的信息:

项目	起重设备	配件及其他
履行时间	指定地点交货/指定地点交货后, 安装、调试	指定地点交货/指定地点交货后, 安装、调试
重要的支付条款	按进度付款/按信期付款/先款后货	按进度付款/按信期付款/先款后货
企业承诺转让的商品或服务的性质	提供指定数量的商品, 做为主要责任人	提供指定数量的商品, 做为主要责任人
企业承担的预期将退还给客户的款项等类似义务	无	无
质量保证的类型及相关义务	质保金或质量保函/质保期内质量三包	质保金或质量保函/质保期内质量三包

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,265,765,061.95 元, 其中, 242,755,550.46 元预计将于 2023 年度确认收入, 897,378,778.74 元预计将于 2024 年度确认收入, 125,630,732.74 元预计将于 2025 年度确认收入。

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,136,203.76	3,539,963.76
处置交易性金融资产取得的投资收益	226,025.81	2,643,696.71
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	844,796.57	156,798.00
合计	16,207,026.14	6,340,458.47

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	55,893.05	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,411,623.16	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	464,182.29	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-389,794.95	
减：所得税影响额	1,120,984.76	
少数股东权益影响额	828,783.91	
合计	4,592,134.88	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.07%	-0.001	-0.001
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.27%	-0.004	-0.004

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

株洲天桥起重机股份有限公司

法定代表人：龙九文

2023 年 8 月 30 日