



# 天元重工

NEEQ : 833288

## 德阳天元重工股份有限公司

DEYANG TENGGEN HEAVY INDUSTRY CO.,LTD



## 半年度报告

— 2018 —

## 公司参建的五峰山长江特大桥

五峰山公铁两用特大悬索桥主跨 1092 米，大桥上层为八车道高速公路，下层为四线高速铁路通道。

五峰山长江特大桥建成后将是中国的第一座铁路悬索桥，也是世界上荷载和速度第一的铁路悬索桥。



## 公司参建的长寿长江二桥

长寿长江二桥主跨为 739 米，是长寿城市路网系统中城市南北向交通主干道中跨越长江的重要节点工程，是公司参建的第 100 座悬索桥



## 公司半年度大事记

### 大事一：

2018年1月公司参建重庆长寿长江二桥是公司的第100座悬索桥。

### 大事二：

2018年4月公司收购四川广汉乐石机械铸造有限公司；

2018年6月收购四川安立通索桥工程有限公司。

### 大事三：

2018年3月16日公司就悬索桥索鞍整体摩擦板窄深空间焊接成型技术获得了中国公路学会科学技术成果评价证书；

本项目的研发成果具有良好的社会和经济效应，推广应用前景广阔，项目研究成果达到国际领先水平。

### 大事四：

公司2018年上半年获得专利授权9项，含3项发明专利，现公司拥有悬索桥索鞍、索夹类别专利共54项，其中发明专利8项。目前正在申报并受理的专利8项，其中含7项发明专利。提升了公司在悬索桥核心受力构件业务上的技术优势，在未来的市场竞争中取得主动。



# 目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况 .....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	22
第七节 财务报告 .....	25
第八节 财务报表附注 .....	35

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、天元重工、天元	指	德阳天元重工股份有限公司
天元机械	指	四川天元机械工程股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	《德阳天元重工股份有限公司章程》
三会	指	股份有限公司股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司律师	指	国浩律师（成都）事务所

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人汪德全、主管会计工作负责人马梅及会计机构负责人（会计主管人员）马梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	（二）在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	德阳天元重工股份有限公司
英文名称及缩写	Deyang Tengen Heavy Industry Co., Ltd.
证券简称	天元重工
证券代码	833288
法定代表人	汪德全
办公地址	四川省德阳市庐山南路三段 20 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	马梅
是否通过董秘资格考试	是
电话	0838-2904713
传真	0838-2904108
电子邮箱	dy_mamei@163.com
公司网址	www.tengeni.com
联系地址及邮政编码	四川省德阳市庐山南路三段 20 号 618000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002-01-31
挂牌时间	2015-08-14
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C33 金属制品业-C331 结构性金属制品制造-C3311 金属结构制造
主要产品与服务项目	悬索桥核心受力构件的设计、生产、销售和服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	100,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	成都观今科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	唐明

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510600734889339A	否
金融许可证机构编码		
注册地址	四川省德阳市庐山南路三段 20 号	否
注册资本（元）	100,600,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	华西证券
主办券商办公地址	四川省成都市高新区天府二街 198 号华西证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	74,789,798.47	60,307,543.60	24.01%
毛利率	27.26%	28.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,242,498.00	5,468,718.57	-4.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,805,627.55	5,149,151.15	-6.67%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.93%	3.75%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.69%	3.53%	-
基本每股收益	0.05	0.06	-16.67%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	338,778,518.68	308,840,034.67	9.69%
负债总计	160,233,418.79	132,631,441.37	20.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	176,466,095.09	176,208,593.30	0.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.75	1.75	0.00%
资产负债率（母公司）	46.91%	43.12%	-
资产负债率（合并）	47.30%	42.95%	-
流动比率	1.93	2.13	-
利息保障倍数	5.85	9.99	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-7,326,130.60	-7,877,381.36	7.00%
应收账款周转率	0.82	0.98	-
存货周转率	0.93	0.49	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	9.69%	8.67%	-

营业收入增长率	24.01%	5.03%	-
净利润增长率	-4.22%	-10.72%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	100,600,000	100,600,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司所在行业为索桥核心受力构件的细分市场（金属结构制造(C3311)），主营业务为专业提供索桥核心受力构件的设计、生产、销售和服务。公司现已拥有相关专利技术四十六项，同时公司的研发中心专门针对“新产品、新结构、新材料、新工艺等”应用性和前瞻性需求，进行了全方位的专业化研发。公司核心竞争力主要集中在专业化的制造能力及工程技术服务能力、产品质量管理能力和成本控制能力。

公司主要为国内外大型建筑企业（中交集团、中铁集团、韩国三星等）、工程项目建设指挥部及其他索桥上部参建单位提供索鞍、索夹等运用于悬索桥、斜拉桥领域的产品以及后续安装服务。针对索桥核心受力构件多数为非标产品和方案性产品的特点。

公司采取方案营销的模式，即在确立目标客户和项目机会后，由项目团队结合客户需求和项目特点制定方案，并与客户进行充分的沟通，提供相应的定制化服务，再参与项目的公开招投标或与客户直接议标达成销售。由于公司品牌在行业内有较强的影响力，使得公司始终能够把握行业内合理的市场价格，并凭借优质的产品、服务及行业影响力，在行业竞争激烈的情况下，始终使产品价格维持在市场的中上水平。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

上半年，公司实现营业总收入 **74,789,798.47** 元，相比上年同期增长 **24.01%**；净利润 **5,237,864.38** 元，相比上年同期下降 **4.22%**。其中母公司营业收入 73,409,661.98 元，净利润 6,027,317.56 元，相比上年同期分别增长了 21.73% 和 10.09%。公司资产总额相比上年期末增长了 **9.69%**，归属于公司股东的净资产相比上年期末增长 **0.15%**。公司毛利率为 **27.26%**，相比上年同期毛利率水平 28.46%略有降低。公司经营活动产生的现金流量净额（-7,326,130.60）元，较上期增长 **7.00%**，主要为应收账款回款较上年同期增长 **31.04%**所致。其中母公司经营活动产生的现金流量净额相比上年同期增加 5,067,347.45 元，主要为应收账款回款较上年同期增长 26.90%所致。

### 三、 风险与价值

#### 一、人才竞争风险

要保持公司的持续创新性和实现公司成为行业内国际一流企业的目标，公司必须持续加大研发投入和提升管理能力，引进高级人才。随着公司的迅速发展，专业人才和管理人才日益紧缺，高级人才资源不足将有可能成为制约公司发展的因素之一。这些都需要公司加大人才引进力度，以提升公司战略规划、技术研发及管理水平、市场开拓能力。公司存在人才竞争风险。

#### 二、客户集中度较高风险

报告期内，天元重工确认的收入主要是以受托加工模式产生，受托加工的定价方式为制造成本加成法；未来，天元重工将独立面向悬索桥核心受力构件业务的业主，客户集中度将会逐步降低，应收账款客户也会进一步分散。但是在公司直接面向第三方客户经营后，应收账款账期也存在延长的风险。

#### 税收优惠政策变动风险

根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）文件规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70.00%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15.00%税率缴纳企业所得税；在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005年版）》、《产业结构调整指导目录（2011年版）》、《外商投资产业指导目录（2007年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照15.00%税率缴纳。本公司业务符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》鼓励类的第二十四类“公路及道路运输（含城市客运）”第9条范围，经四川省德阳经济技术开发区国家税务局认定，2011年度至2017年度均执行15.00%的企业所得税税率；若未来针对公司业务的税收优惠政策发生变化，则可能会对公司业绩产生影响。

#### 四、收购风险

公司在报告期内通过现金收购了四川广汉乐石机械铸造有限公司和四川安利通索桥工程有限公司，进一步完善了天元重工“设计+制造+服务”的商业模式。另一方面，收购对公司的短期资金形成直接压力，但长期来看，此次收购有利于公司长期业务发展和产业链布局，提高公司市场竞争力以及产品和服务质量的把控能力。

#### 五、应收账款回款风险

天元重工主要生产索桥核心受力部件产品，其工程周期长，投入成本高，并采取完工百分比进行收入确认，所以在一个报告区间内可能存在应收账款金额较高的现象。在今年国内资金面紧张，政府大力

去杠杆的宏观经济情况下，部分项目的付款周期变长，加重了企业的资金负担。但天元重工的主要客户为国有大型企业及政府总包单位，信誉度较高，应收账款回款风险相对可控。

#### 四、 企业社会责任

公司遵纪守法、诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好、维护每一项有益于社会、公司的工作。对社会尽职尽责，对公司全体股东和员工尽力负责。公司始终把对社会责任，对公司全体股东和员工的责任放到公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，融入到管理行动中，积极承担对社会的责任，对环境的责任，对消费者的责任，支持地区经济发展建设和社会共享企业发展成果。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	31,000,000.00	7,467,510.25
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托,委托或者受托销售	11,500,000.00	584,859.49
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	12,100,000.00	2,115,958.38

#### (二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

##### 1、公司收购四川广汉乐石机械铸造有限公司(以下简称“广汉乐石”)部分股权

2018年3月30日第一届董事会第二十次会议,并2018年4月20日2017年年度股东大会审议通过了《关于公司收购四川广汉乐石机械铸造有限公司部分股权暨关联交易的议案》,公司分别以现金

20,340,684.00 元、207,558.00 元收购天元机械、唐谊聪持有的广汉乐石 89.09%、0.91%的股权，广汉乐石于 2018 年 5 月 18 日办理完成工商变更登记。本次交易不构成重大资产重组。上述事项公司在全国中小企业股份转让系统分别披露了《天元重工：第一届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号：2018-009）、《天元重工：收购股权暨关联交易公告》（公告编号：2018-014）、《天元重工：2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-021）。

## 2、公司收购四川安立通索桥工程有限公司（以下简称“安立通”）股权

2018 年 5 月 15 日第二届董事会第一次会议，并 2018 年 6 月 4 日 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司收购四川安立通索桥工程有限公司股权暨关联交易的议案》，公司以现金 7,171,500.00 元收购其持有的安立通 100%的股权，安立通于 2018 年 7 月 17 日完成工商变更登记。本次交易不构成重大资产重组。上述事项公司在全国中小企业股份转让系统分别披露了《天元重工：第二届董事会第一次决议公告》（公告编号：2018-027）、《天元重工：收购股权暨关联交易公告》（公告编号：2018-030）、《天元重工：2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-037）。

## 3、公司对外投资设立全资子公司

2018 年 6 月 13 日第二届董事会第二次会议审议通过了《德阳天元重工股份有限公司关于对外投资成立全资子公司的公告》，名称为四川路安路桥科技有限公司，注册地址为四川省德阳市庐山南路三段 20 号，认缴注册资本金 1,000.00 万元，2018 年 6 月 26 日子公司取得工商营业执照。上述事项公司在全国中小企业股份转让系统分别披露了《天元重工：第二届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2018-039）、《天元重工：关于对外投资成立全资子公司的公告》（公告编号：2018-040）、《天元重工：关于全资子公司完成工商登记并取得营业执照的公告》（公告编号：2018-041）。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺人	承诺事项	履行情况
<p>控股股东 及实际控制人 唐明</p>	<p>1、自承诺签署之日起，如天元重工进一步拓展其业务范围，则承诺人及承诺人此后控制的其它企业将不与天元重工拓展后的业务相竞争；若与天元重工拓展后的业务产生竞争，受承诺人控制的其它企业将通过以下方式避免同业竞争：</p> <p>（1）停止生产和经营存在竞争的业务；</p> <p>（2）将存在竞争的业务纳入到天元重工；</p> <p>（3）将存在竞争的业务转让给无关联关系的第三方。</p> <p>2、自本承诺签署之日起，若承诺人或承诺人此后控制的其他企业获得的商业机会与天元重工主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人在知悉该等商业机会后将立即通知天元重工；若天元重工拟争取该等商业机会，承诺人将给予充分的协助，以确保天元重工及其全体股东利益不会因与承诺人及承诺人此后控制的其他企业同业竞争而受到损害。</p> <p>3、承诺人在此确认，上述承诺为不可撤销的承诺，如承诺被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向天元重工赔偿一切直接和间接损失。</p> <p>4、承诺人确认本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>5、本承诺自承诺人签署之日起生效，在天元重工申请股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后仍然有效，直至承诺人将所持有的天元重工的股份全部依法转让完毕且承诺人同天元重工无任何关联关系起满两年之日终止。</p>	<p>已履行</p>
<p>5%以上的股东、 董事、监事、高 级管理人员</p>	<p>1、承诺人目前为止没有从事与天元重工构成同业竞争关系的行为。承诺人保证并承诺，承诺人以直接或间接方式投资设立的全资、控股、参股子公司、合营或联营企业（天元重工除外），或虽未有投资但享有控制权的企业目前不存在、将来亦不会从事与天元重工构成同业竞争关系的生产经营业务，不生产、开发任何对天元重工产品及拟开发的产品构成直接竞争的类型产品，也不会直接经营或间接经营、参与投资与天元重工构成或可能构成竞争的企业、业务、新产品、新技术，从而确保避免对天元重工的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。</p> <p>2、自承诺签署之日起，如天元重工进一步拓展其业务范围，则承诺人及承诺人此后控制的其它企业将不与天元重工拓展后的业务相竞争；若与天元重工拓展后的业务产生竞争，受承诺人控制的其它企业将通过以下方式避免同业竞争：</p> <p>（1）停止生产和经营存在竞争的业务；</p> <p>（2）将存在竞争的业务纳入到天元重工；</p> <p>（3）将存在竞争的业务转让给无关联关系的第三方。</p> <p>3、自本承诺签署之日起，若承诺人或承诺人此后控制的其他企业获得的商业机会与天元重工主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，承诺人在知悉该等商业机会后将立即通知天元重工；若天元重工</p>	<p>已履行</p>



	<p>拟争取该等商业机会，承诺人将给予充分的协助，以确保天元重工及其全体股东利益不会因与承诺人及承诺人此后控制的其他企业同业竞争而受到损害。</p> <p>4、承诺人在此确认，上述承诺为不可撤销的承诺，如承诺被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向天元重工赔偿一切直接和间接损失。</p> <p>5、承诺人确认本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。</p> <p>6、本承诺自承诺人签署之日起生效，在天元重工申请股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后仍然有效，直至承诺人将所持有的天元重工的股份全部依法转让完毕且承诺人同天元重工无任何关联关系起满两年之日终止。</p>	
<p>实际控制人 唐明</p>	<p>为规范以后关联交易行为，出具《减少并规范关联交易的承诺函》：不利用本人控制地位及重大影响，谋求天元重工在业务合作等方面给予本人优于独立第三方的权利。</p> <p>本人将杜绝非法占用天元重工资金、资产的行为，在任何情况下，不要求天元重工违规向本人提供任何形式的担保。</p> <p>本人将尽量避免与天元重工及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与天元重工及其控制企业发生不可避免的关联交易，保证按如下方式进行交易：</p> <p>遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与天元重工进行交易，不利用该等交易从事任何损害天元重工及公众股东利益的行为；</p> <p>根据《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和程的规定，督促天元重工依法履行信息披露义务和办理有关报批程序；督促天元重工按照《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和天元重工章程的规定，履行关联交易的决策程序，及督促相关方严格按照该等规定履行关联董事、关联股东的回避表决义务；保证不会利用关联交易影响天元重工的经营决策来损害天元重工及其他股东的合法权益。</p>	<p>已履行</p>

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	15,548,486.43	4.59%	保证金
固定资产	抵押	39,655,157.77	11.71%	抵押借款
无形资产	抵押	5,295,847.37	1.56%	抵押借款
总计	-	60,499,491.57	17.86%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 12 日	0.30	0.00	0.00

## 2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2018 年 4 月 20 日，公司召开的股东大会审议通过了 2017 年年度权益分派方案，公司拟向全体股东每 10 股派发现金股利 0.30 元(含税)，共计派发现金股利 3,018,000.00 元。上述利润分配方案于 2017 年 6 月 13 日实施完毕。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	73,039,528	72.60%	21,558,022	94,597,550	94.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	35,387,542	35.18%	17,693,772	53,081,314	52.76%	
	董事、监事、高管	876,562	0.87%	1,124,250	2,000,812	1.99%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,560,472	27.40%	-21,558,022	6,002,450	5.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,769,372	1.76%	-17,693,772	0	0%	
	董事、监事、高管	7,126,700	7.08%	-1,124,250	6,002,450	5.97%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		100,600,000	-	0	100,600,000	-	
普通股股东人数							84

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	成都观今科技有限公司	53,081,314	0	53,081,314	52.76%	0	53,081,314
2	上海鼎玺投资中心（有限合伙）	9,586,335	0	9,586,335	9.53%	0	9,586,335
3	上海鼎杉投资中心（有限合伙）	9,337,671	0	9,337,671	9.28%	0	9,337,671
4	四川创新发展投资管理有限公司—德阳市创新创业投资基金合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	5,000,000	4.97%	0	5,000,000
5	涂小东	3,961,425	0	3,961,425	3.94%	2,971,069	990,365
6	唐思远	2,740,000	5,000	2,745,000	2.73%	0	2,745,000

7	张芳全	2,485,000	-2,014	2,482,986	2.47%	0	2,482,986
8	范维玮	2,482,986	-29,986	2,453,000	2.44%	0	2,453,000
9	谢良交	1,807,228		1,807,228	1.80%	0	1,807,228
10	莫玲	1,600,000		1,600,000	1.59%	0	1,600,000
<b>合计</b>		92,081,959	-27,000	92,054,959	91.51%	2,971,069	89,083,899

前十名股东间相互关系说明：

股东鼎玺投资、鼎杉投资系受同一执行事务合伙人——上海夏鼎投资管理有限公司控制的两家合伙企业，股东韩恂系夏鼎投资执行董事、法定代表人。唐思远系成都观今科技有限公司股东、监事。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

名称：成都观今科技有限公司（统一社会信用代码：91510100395723755M）

法定代表人：唐明；

注册资本：130 万元；

成立日期：2014 年 9 月 1 日

住所：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区南华路 1616 号 1 栋 2 单元 18 层 1802 号

经营范围：软件开发；建筑材料（不含危险化学品）、机电设备、电子产品、日用品销售；货物和技术进出口；计算机信息技术开发、技术咨询；企业管理咨询。（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）。

观今科技股东及持股比例如下：

序号	股东姓名或名称	出资额（万元）	持股比例（%）	出资方式
1	唐明	85.85	66.04	货币
2	唐思远	14.15	10.88	货币
3	四川天元机械工程股份有限公司	30.00	23.08	货币
<b>合计</b>		<b>130.00</b>	<b>100.00</b>	

## (二) 实际控制人情况

唐明先生：1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。唐先生曾任中国南车集团资阳机车厂分厂技术员、生产调度、团委书记，四川德阳东风内燃机车设备有限公司总经理。现任德阳天元重工股份有限公司董事长，四川天元机械工程股份有限公司董事长，成都观今科技有限公司法人代表、执行董事、总经理。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
唐明	董事长	男	1968年08月28日	大学	3年	是
汪德全	董事、总经理	男	1968年09月29日	大学	3年	是
马梅	董事、财务总监、董事会秘书	女	1974年01月07日	大学	3年	是
涂小东	董事	男	1964年04月19日	大学	3年	否
韩恂	董事	男	1956年11月01日	硕士	3年	是
林俊	监事会主席	男	1962年12月04日	大学	3年	是
薛鸣胜	监事	女	1966年02月09日	大学	3年	是
罗珍芝	监事	女	1976年10月22日	大学	3年	是
黄安明	副总经理	男	1971年08月30日	大学	3年	是
陈松涛	副总经理	男	1972年04月15日	大学	3年	是
杨平	副总经理	男	1958年03月12日	大学	3年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

成都观今科技有限公司为实际控制人唐明控制的企业，公司其他董事、监事及高级管理人员之间以及与控股股东及实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
涂小东	董事	3,961,425	0	3,961,425	3.94%	0
韩恂	董事	1,172,890	0	1,172,890	1.17%	0
汪德全	董事、总经理	1,115,686	0	1,115,686	1.11%	0
马梅	董事财务总监	452,487	0	452,487	0.45%	0
黄安明	副总经理	503,186	0	503,186	0.50%	0
陈松涛	副总经理	395,141	0	395,141	0.39%	0
杨平	副总经理	402,447	0	402,447	0.40%	0
合计	-	8,003,262	0	8,003,262	7.96%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
任春芳	监事	换届		
罗珍芝		换届	监事	职工代表大会选举

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	16
财务人员	5	7
销售人员	18	18
技术人员	20	31
生产人员	179	233
员工总计	232	305

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科	44	56
专科	39	45
专科以下	144	198
员工总计	232	305

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 培训计划：2018年上半年培训共27项次，其中内训14项次，外训13项次。
2. 薪酬政策：公司的薪酬政策实行营销员工与业绩挂钩，职能员工与产值、利润挂钩的薪酬政策，不同等级的员工实行差异化的薪酬策略。
3. 离退休情况：无承担。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内核心员工未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用



## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	59,883,539.35	87,480,678.60
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五（二）	93,919,673.09	98,558,225.49
预付款项	五（三）	16,508,101.46	1,661,721.89
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五（四）	4,575,359.52	3,407,377.60
买入返售金融资产		-	-
存货	五（五）	95,223,839.02	65,363,423.97
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>270,110,512.44</b>	<b>256,471,427.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（六）	52,467,472.38	26,318,359.25
在建工程	五（七）	9,745,883.46	21,604,667.37
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（八）	5,869,785.10	4,239,576.22
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五（九）	384,865.30	206,004.28
其他非流动资产	五（十）	200,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		68,668,006.24	52,368,607.12
<b>资产总计</b>		338,778,518.68	308,840,034.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十一）	25,500,000.00	17,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五（十二）	71,221,435.54	59,783,058.05
预收款项	五（十三）	29,798,876.80	21,563,934.41
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十四）	1,833,846.77	1,321,018.58
应交税费	五（十五）	951,087.63	5,430,748.33
其他应付款	五（十六）	128,172.05	132,682.00
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五（十七）	10,500,000.00	15,400,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		139,933,418.79	120,631,441.37
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（十八）	20,300,000.00	12,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		20,300,000.00	12,000,000.00
<b>负债合计</b>		160,233,418.79	132,631,441.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（十九）	100,600,000.00	100,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（二十）	36,024,641.64	37,991,637.85
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十一）	4,894,990.32	4,894,990.32
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十二）	34,946,463.13	32,721,965.13
归属于母公司所有者权益合计		176,466,095.09	176,208,593.30
少数股东权益		2,079,004.80	-
<b>所有者权益合计</b>		178,545,099.89	176,208,593.30
<b>负债和所有者权益总计</b>		338,778,518.68	308,840,034.67

法定代表人：汪德全

主管会计工作负责人：马梅

会计机构负责人：马梅

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		56,369,496.86	87,436,026.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十二（一）	87,616,968.45	98,558,225.49
预付款项		15,550,107.62	1,656,715.99
其他应收款	十二（二）	4,475,403.19	3,407,377.60
存货		87,861,495.19	65,363,423.97
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		251,873,471.31	256,421,769.39
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二（三）	27,427,177.27	-
投资性房地产		-	-
固定资产		42,305,801.12	26,238,311.24
在建工程		9,745,883.46	21,604,667.37
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
无形资产		4,229,448.71	4,239,576.22
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		294,413.71	206,004.28
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>84,002,724.27</b>	52,288,559.11
<b>资产总计</b>		<b>335,876,195.58</b>	308,710,328.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款		17,000,000.00	17,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		72,652,925.30	60,275,490.62
预收款项		29,658,470.25	21,563,934.41
应付职工薪酬		1,398,446.28	1,321,018.58
应交税费		983,527.81	5,430,661.83
其他应付款		5,079,532.05	132,682.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		10,500,000.00	15,400,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>137,272,901.69</b>	121,123,787.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		20,300,000.00	12,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>20,300,000.00</b>	12,000,000.00
<b>负债合计</b>		<b>157,572,901.69</b>	133,123,787.44
<b>所有者权益：</b>			
股本		100,600,000.00	100,600,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		<b>36,699,073.12</b>	36,991,637.85
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,894,990.32	4,894,990.32
一般风险准备		-	-
未分配利润		36,109,230.45	33,099,912.89
<b>所有者权益合计</b>		<b>178,303,293.89</b>	175,586,541.06
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>335,876,195.58</b>	308,710,328.50

法定代表人：汪德全

主管会计工作负责人：马梅

会计机构负责人：马梅

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>74,789,798.47</b>	60,307,543.60
其中：营业收入	五（二十三）	<b>74,789,798.47</b>	60,307,543.60
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>69,000,066.18</b>	54,248,586.93
其中：营业成本	五（二十三）	<b>54,404,459.21</b>	43,144,644.69
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五（二十四）	<b>493,876.82</b>	605,404.41
销售费用	五（二十五）	<b>3,742,329.32</b>	2,368,694.53
管理费用	五（二十六）	<b>6,173,601.71</b>	4,594,399.40
研发费用	五（二十七）	2,372,171.36	2,671,388.47
财务费用	五（二十八）	<b>1,339,216.73</b>	704,844.09
资产减值损失	五（二十九）	<b>474,411.03</b>	159,211.34
加：其他收益	五（三十）	123,000.00	-

投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	390,741.72	154,131.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,303,474.01</b>	6,213,088.34
加：营业外收入	五（三十二）	0.10	221,830.00
减：营业外支出	五（三十三）	306.00	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>6,303,168.11</b>	6,434,918.34
减：所得税费用	五（三十四）	<b>1,065,303.73</b>	966,199.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,237,864.38</b>	5,468,718.57
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-673,441.91	-6,413.46
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		<b>5,237,864.38</b>	5,468,718.57
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		<b>-4,633.62</b>	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		<b>5,242,498.00</b>	5,468,718.57
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>5,237,864.38</b>	5,468,718.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>5,242,498.00</b>	5,468,718.57
归属于少数股东的综合收益总额		<b>-4,633.62</b>	-

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.05	0.06
（二）稀释每股收益		0.05	0.06

法定代表人：汪德全

主管会计工作负责人：马梅

会计机构负责人：马梅

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二（四）	73,409,661.98	60,307,543.60
减：营业成本	十二（四）	53,289,952.56	43,216,927.17
税金及附加		484,018.85	597,956.97
销售费用		3,134,282.27	2,297,548.69
管理费用		5,707,842.64	4,594,399.4
研发费用		2,372,171.36	2,671,388.47
财务费用		1,251,472.10	704,741.43
其中：利息费用		1,206,931.33	715,535.01
利息收入		107,430.01	68,518.15
资产减值损失		589,396.19	159,211.34
加：其他收益		120,000.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	390,741.72	154,131.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		7,091,267.73	6,219,501.80
加：营业外收入		0.10	221,830.00
减：营业外支出		306.00	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,090,961.83	6,441,331.80
减：所得税费用		1,063,644.27	966,199.77
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,027,317.56	5,475,132.03
（一）持续经营净利润		6,027,317.56	5,475,132.03
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		6,027,317.56	5,475,132.03
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.06	0.06
（二）稀释每股收益		0.06	0.06

法定代表人：汪德全

主管会计工作负责人：马梅

会计机构负责人：马梅

### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		68,260,496.60	52,092,771.55
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	1,020,619.63	1,419,743.55
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>69,281,116.23</b>	53,512,515.10
购买商品、接受劳务支付的现金		49,751,072.72	38,923,748.43
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		11,352,152.55	8,124,911.15
支付的各项税费		8,387,933.36	9,919,824.86
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	7,116,088.20	4,421,412.02



经营活动现金流出小计		76,607,246.83	61,389,896.46
经营活动产生的现金流量净额		-7,326,130.60	-7,877,381.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		414,186.17	163,379.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6.50	-
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		414,192.67	163,379.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		684,592.92	480,960.00
投资支付的现金		27,719,742.00	-
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		28,404,334.92	480,960.00
投资活动产生的现金流量净额		-27,990,142.25	-317,580.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		7,000,000.00	467,200.00
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		8,300,000.00	7,700,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十五）	23,317.84	-
筹资活动现金流入小计		15,323,317.84	8,167,200.00
偿还债务支付的现金		5,400,000.00	2,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,338,208.43	8,235,535.01
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	五（三十五）	-	1,097,919.52
筹资活动现金流出小计		9,738,208.43	12,233,454.53
筹资活动产生的现金流量净额		5,585,109.41	-4,066,254.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-29,731,163.44	-12,261,216.31
加：期初现金及现金等价物余额		79,515,887.91	43,807,519.27
六、期末现金及现金等价物余额		49,784,724.47	31,546,302.96

法定代表人：汪德全

主管会计工作负责人：马梅

会计机构负责人：马梅

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		66,103,612.47	52,092,771.55
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		6,014,622.61	1,419,678.15
<b>经营活动现金流入小计</b>		72,118,235.08	53,512,449.70
购买商品、接受劳务支付的现金		49,704,378.05	38,634,947.36
支付给职工以及为职工支付的现金		10,013,647.07	8,074,534.43
支付的各项税费		7,981,059.37	9,919,824.86
支付其他与经营活动有关的现金		6,782,987.60	4,314,327.51
<b>经营活动现金流出小计</b>		74,482,072.09	60,943,634.16
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,363,837.01	-7,431,184.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		414,186.17	163,379.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6.50	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		414,192.67	163,379.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		550,752.92	480,960.00
投资支付的现金		27,719,742.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		28,270,494.92	480,960.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-27,856,302.25	-317,580.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		8,300,000.00	7,700,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		23,317.84	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		8,323,317.84	7,700,000.00
偿还债务支付的现金		4,900,000.00	2,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,246,390.22	8,235,535.01
支付其他与筹资活动有关的现金		-	1,097,919.52
<b>筹资活动现金流出小计</b>		9,146,390.22	12,233,454.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-823,072.38	-4,533,454.53
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-31,043,211.64	-12,282,219.41
加：期初现金及现金等价物余额		79,471,235.65	43,708,910.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		48,428,024.01	31,426,691.29

法定代表人：汪德全

主管会计工作负责人：马梅

会计机构负责人：马梅

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 合并报表的合并范围

本期将四川广汉乐石机械铸造有限公司、四川安立通索桥工程有限公司、四川路安路桥科技有限公司纳入合并财务报表范围，具体情况详见本附注“六、合并范围的变更”以及“七、在其他主体中的权益”所述。

### 二、 报表项目注释

## 德阳天元重工股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：德阳天元重工股份有限公司（以下简称“本公司”）。

统一社会信用代码：91510600734889339A。

公司住所：四川省德阳市庐山南路三段 20 号。

注册资本：10,060.00 万元人民币。

法定代表人：汪德全。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

所处行业：专用设备制造业。

主要经营活动：金属桥梁结构及桥梁零部件的设计制造、销售、安装，普通机械设备及配件设计制造与销售，桥梁工程设计，桥梁工程咨询，钢结构工程，进出口业务，软件开发及计算机信息服务。（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) 本财务报表及财务报表附注经本公司董事会于 2018 年 8 月 17 日批准报出。

(四) 合并财务报表范围

本期将四川广汉乐石机械铸造有限公司、四川安立通索桥工程有限公司、四川路安路桥科技有限公司纳入合并财务报表范围，具体情况详见本附注“六、合并范围的变更”以及“七、在其他主体中的权益”所述。

## 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况，2018 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## （五） 企业合并

### 1、 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## （六） 合并报表的编制方法

### 1、 合并财务报表范围

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

### 2、 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

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

### 3、 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、 合并取得子公司会计处理

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

进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 金融工具

##### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

##### 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

##### 3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时计提减值准备。发生的减值损失一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

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

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 200.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流现值之间差额确认

## 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	扣除个别认定及无风险组合后的全部应收款项
无风险组合	按照资产类型及性质，无客观证据表明其发生了减值的应收账款，如关联方款项等
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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

## 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	无客观依据表明其发生了减值的应收款项，不计提坏账；有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。

## (十) 存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、建造合同形成的已完工未结算资产、低值易耗品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采用个别计价法确定其发出的实际成本。

### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价



格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品中工具采用五五摊销法摊销，其他低值易耗品采用一次性摊销。

### (十一) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

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

#### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-30	5.00	3.17-9.50
机器设备	7-10	5.00	9.50-13.57
运输设备	3-10	5.00	9.50-31.67
电子设备及其他	3-5	5.00	19.00-31.67

### (十二) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (十三) 借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## (十四) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

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

### 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产

使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

#### （十五）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （十六）长期待摊费用

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

#### （十七）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教

育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

# (十八) 收入

## 1、销售商品

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

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

## 2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权

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

#### 4、建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认建造合同收入和成本。建造合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③在资产负债表日合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定；④为完成合同已经发生的合同成本能够清楚地区分并且能够可靠地计量，以便实际合同成本能够与以前的预计成本相比较。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，根据能够收回的实际合同成本确认建造合同收入，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。建造合同预计总成本超过预计总收入的，将预计损失立即确认为当期费用。

本公司主要业务为悬索桥受力结构体系（索鞍、索夹、钢结构、缆索等）的建造、安装，根据建造合同准则确认收入；合同完工进度按照实际完成工作量占合同预计总工作量的比例结合甲方监理认定的完工进度确认。

#### （十九） 政府补助

##### 1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

##### 2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

##### 3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的

支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

#### 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

#### (二十一) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十二) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1.应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	93,919,673.09 元	98,558,225.49 元	应收票据：4,575,000.00 元 应收账款：93,983,225.49 元
2.应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	71,221,435.54 元	59,783,058.05 元	应付票据：10,900,000.00 元 应付账款：48,883,058.05 元
3.管理费用列报调整	管理费用	6,173,601.71 元	4,594,399.40 元	管理费用：7,265,787.87 元
4.研发费用单独列示	研发费用	2,372,171.36 元	2,671,388.47 元	—

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按照营业收入与适用税率计算销项税额，抵减进项税额后计缴增值税	16.00、10.00、6.00、5.00、3.00
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7.00
教育费附加	实际缴纳的流转税	3.00
地方教育附加	实际缴纳的流转税	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00
其他	按照税法规定计缴	

### (二) 重要税收优惠及批文

德阳天元重工股份有限公司公司业务符合《产业结构调整指导目录（2011年版）》鼓励类的第二十四类“公路及道路运输（含城市客运）”第9条范围，根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）文件规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70.00%以上的企业，减按15%的税率缴纳企业所得税。经德阳经济技术开发区国家税务局认定，2011年度至2017年度均按15.00%的税率计缴企业所得税；本公司认为，公司相关产业符合西部大开发税收优惠政策关于鼓励类产业的相关规定，2018年度比照上年仍按15.00%的税率计缴企业所得税。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	31,684.52	40,602.12
银行存款	44,303,368.40	79,377,406.48
其他货币资金	15,548,486.43	8,062,670.00
<b>合计</b>	<b>59,883,539.35</b>	<b>87,480,678.60</b>

注：截至2018年6月30日，本公司受限货币资金为15,548,486.43元。其中：银行承兑汇票保证金4,046,972.85元，履约保函保证金9,801,513.58元，贷款保证金1,700,000.00元。

### (二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	4,992,462.00	4,575,000.00

应收账款	90,829,096.82	95,163,921.74
减：坏账准备	1,901,885.73	1,180,696.25
<b>合计</b>	<b>93,919,673.09</b>	<b>98,558,225.49</b>

#### 1、应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,992,462.00	4,575,000.00
<b>合计</b>	<b>4,992,462.00</b>	<b>4,575,000.00</b>

注：截至 2018 年 6 月 30 日，本公司终止确认的已背书未到期的应收票据为 15,660,000.00 元。

#### 2、应收账款

##### (1) 应收账款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	90,829,096.82	100.00	1,901,885.73	2.09
<b>合计</b>	<b>90,829,096.82</b>	<b>100.00</b>	<b>1,901,885.73</b>	<b>2.09</b>

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	95,163,921.74	100.00	1,180,696.25	1.24
<b>合计</b>	<b>95,163,921.74</b>	<b>100.00</b>	<b>1,180,696.25</b>	<b>1.24</b>

##### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款

##### ①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	19,562,436.07	5	978,121.80	18,078,442.96	5	903,922.15
1至2年	6,099,332.30	10	609,933.23	1,072,734.00	10	107,273.40
2至3年	1,282,578.50	20	256,515.70	818,403.50	20	163,680.70
3至4年	97,037.50	50	48,518.75		50	
4至5年					80	
5年以上	8,796.25	100	8,796.25	5,820.00	100	5,820.00
<b>合计</b>	<b>27,050,180.62</b>		<b>1,901,885.73</b>	<b>19,975,400.46</b>		<b>1,180,696.25</b>

##### ②采用无风险组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备



四川天元机械工程股份有限公司	63,778,916.20			<b>75,188,521.28</b>		
<b>合计</b>	<b>63,778,916.20</b>			<b>75,188,521.28</b>		

(3) 本期计提坏账准备的情况

本期计提坏账准备 **247,786.53** 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
四川天元机械工程股份有限公司	63,778,916.20	70.22	
四川公路桥梁建设集团有限公司江津经习水至古蔺高速公路	6,024,773.46	6.63	301,238.67
中铁大桥局集团第六工程有限公司	5,038,553.61	5.55	251,927.68
中交第四公路工程局有限公司	3,924,792.28	4.32	258,177.69
德阳平安重型机械设备制造有限公司	2,042,180.00	2.25	175,997.75
<b>合计</b>	<b>80,809,215.55</b>	<b>88.97</b>	<b>987,341.79</b>

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,979,814.48	96.80	<b>1,133,434.91</b>	<b>68.21</b>
1至2年	175,410.01	1.06	175,410.01	<b>10.56</b>
2至3年	47,065.73	0.29	47,065.73	<b>2.83</b>
3年以上	305,811.24	1.85	305,811.24	<b>18.40</b>
<b>合计</b>	<b>16,508,101.46</b>	<b>100.00</b>	<b>1,661,721.89</b>	<b>100.00</b>

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
四川新路桥机械有限公司	5,750,000.00	34.83
攀枝花市西都钒钛科技有限公司	3,850,000.00	23.32
成都冶金实验厂有限公司	1,843,986.00	11.17
洛阳洛北重工机械有限公司	611,032.84	3.70
安阳市晋豫商贸有限公司	458,547.46	2.78
<b>合计</b>	<b>12,513,566.30</b>	<b>75.80</b>

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	4,998,038.16	<b>3,600,043.20</b>
减：坏账准备	422,678.64	192,665.60
<b>合计</b>	<b>4,575,359.52</b>	<b>3,407,377.60</b>

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,998,038.16	100.00	422,678.64	8.46
<b>合计</b>	<b>4,998,038.16</b>	<b>100.00</b>	<b>422,678.64</b>	<b>8.46</b>

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,600,043.20	100.00	192,665.60	5.35
<b>合计</b>	<b>3,600,043.20</b>	<b>100.00</b>	<b>192,665.60</b>	<b>5.35</b>

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,173,494.96	5.00	108,674.75	<b>3,519,765.90</b>	5.00	<b>175,988.30</b>
1至2年	2,744,265.90	10.00	274,426.59	4,000.00	10.00	400.00
2至3年	4,000.00	20.00	800.00	75,000.00	20.00	15,000.00
3至4年	75,000.00	50.00	37,500.00			
5年以上	1,277.30	100.00	1,277.30	1,277.30	100.00	1,277.30
<b>合计</b>	<b>4,998,038.16</b>		<b>422,678.64</b>	<b>3,600,043.20</b>		<b>192,665.60</b>

(3) 本期计提坏账准备的情况

本期计提坏账准备 226,624.50 元。

(4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	3,975,000.00	<b>3,555,000.00</b>
其他	1,023,038.16	<b>45,043.20</b>
<b>合计</b>	<b>4,998,038.16</b>	<b>3,600,043.20</b>

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中国交通建设股份有限公司云南华丽高速公路项目总经理部	保证金	2,000,000.00	1至2年	40.02	200,000.00
中国铁建港航局集团有限公司	保证金	600,000.00	1至2年	12.00	60,000.00
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	10.00	25,000.00
新疆北新路桥集团股份有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	6.00	15,000.00
中铁大桥局集团有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	4.00	10,000.00
<b>合计</b>		<b>3,600,000.00</b>		<b>72.02</b>	<b>310,000.00</b>

(五) 存货

## 1、存货分类

存货项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	84,243,030.29		84,243,030.29	62,694,937.21		62,694,937.21
原材料	2,135,307.43		2,135,307.43			
库存商品	5,252,901.27		5,252,901.27			
低值易耗品	3,592,600.03		3,592,600.03	<b>2,668,486.76</b>		<b>2,668,486.76</b>
<b>合计</b>	<b>95,223,839.02</b>		<b>95,223,839.02</b>	<b>65,363,423.97</b>		<b>65,363,423.97</b>

## 2、期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	期末余额	期初余额
累计已发生成本	283,256,913.65	252,134,403.55
累计已确认毛利	108,679,392.29	96,991,042.64
减：预计损失		
已办理结算的金额	307,693,275.65	286,430,508.98
<b>建造合同形成的已完工未结算资产</b>	<b>84,243,030.29</b>	<b>62,694,937.21</b>

## (六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	52,467,472.38	<b>26,318,359.25</b>
<b>合计</b>	<b>52,467,472.38</b>	<b>26,318,359.25</b>

### 其中：固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	<b>21,202,542.25</b>	<b>40,873,339.21</b>	<b>579,501.47</b>	<b>1,443,261.43</b>	<b>64,098,644.36</b>
2.本期增加金额	<b>11,283,800.62</b>	<b>21,979,886.95</b>	<b>117,000.00</b>	<b>1,125,479.12</b>	<b>34,506,166.69</b>
(1) 购置		<b>48,603.54</b>		<b>252,816.70</b>	<b>301,420.24</b>
(2) 在建工程转入		17,628,821.34			17,628,821.34
(3) 企业合并增加	<b>11,283,800.62</b>	<b>4,302,462.07</b>	<b>117,000.00</b>	<b>872,662.42</b>	<b>16,575,925.11</b>
3.本期减少金额		128,025.61		6,250.00	134,275.61
(1) 处置或报废				6,250.00	6,250.00
(2) 改造转入在建工程		128,025.61			128,025.61
4. 期末余额	32,486,342.87	62,725,200.55	696,501.47	2,562,490.55	98,470,535.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	<b>10,037,111.86</b>	<b>26,451,890.27</b>	<b>368,129.96</b>	<b>923,153.02</b>	<b>37,780,285.11</b>
2.本期增加金额	<b>3,881,834.90</b>	<b>3,459,645.59</b>	<b>175,460.34</b>	<b>715,828.78</b>	<b>8,232,769.61</b>
(1) 计提	<b>553,300.22</b>	<b>1,099,489.78</b>	<b>64,310.34</b>	<b>174,177.39</b>	<b>1,891,277.73</b>

(2) 企业合并增加	3,328,534.68	2,360,155.81	111,150.00	541,651.39	6,341,491.88
3. 本期减少金额		4,054.16		5,937.50	9,991.66
(1) 处置或报废				5,937.50	5,937.50
(2) 改造转入在建工程		4,054.16			4,054.16
4. 期末余额	13,918,946.76	29,907,481.70	543,590.30	1,633,044.30	46,003,063.06
<b>三、期末账面价值</b>	<b>18,567,396.11</b>	<b>32,817,718.85</b>	<b>152,911.17</b>	<b>929,446.25</b>	<b>52,467,472.38</b>

(七) 在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
数控落地镗铣床配数控工作台 FB260/180*90TDV450				14,224,895.31		14,224,895.31
双梁吊钩桥式起重机 400/100t-34m A5				3,079,470.73		3,079,470.73
卧式铣镗床 WBF32	2,276,445.26		2,276,445.26	1,847,980.49		1,847,980.49
数控龙门镗铣床 XKQ2850X240	3,085,338.27		3,085,338.27			
电动双梁桥式起重机 QD160/50t-32.4m A5	1,606,837.60		1,606,837.60			
其他零星项目	2,777,262.33		2,777,262.33	2,452,320.84		2,452,320.84
<b>合计</b>	<b>9,745,883.46</b>		<b>9,745,883.46</b>	<b>21,604,667.37</b>		<b>21,604,667.37</b>

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	期末数	工程投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
数控落地镗铣床配数控工作台 FB260/180*90TDV450	15,000,000.00	14,224,895.31	29,923.52	14,254,818.83	0.00	95.03	95.03				自筹
双梁吊钩桥式起重机 400/100t-34m A5	3,400,000.00	3,079,470.73	0.00	3,079,470.73	0.00	90.57	90.57				自筹
卧式铣镗床 WBF32	2,200,000.00	1,847,980.49	428,464.77		2,276,445.26	103.47	103.47				自筹
数控龙门镗铣床 XKQ2850X240	6,600,000.00		3,085,338.27		3,085,338.27	46.75	46.75				自筹
电动双梁桥式起重机 QD160/50t-32.4m A5	1,620,000.00		1,606,837.60		1,606,837.60	99.19	99.19				自筹
其他零星项目		2,452,320.84	557,436.56	232,495.07	2,777,262.33						自筹
<b>合计</b>	<b>28,820,000.00</b>	<b>21,604,667.37</b>	<b>5,708,000.72</b>	<b>17,566,784.63</b>	<b>9,745,883.46</b>						

(八) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			

1.期初余额	5,007,548.40	640,123.90	5,647,672.30
2.本期增加金额	1,878,414.88	73,504.27	1,951,919.15
(1)购置		73,504.27	73,504.27
(2)企业合并增加	1,878,414.88		1,878,414.88
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	6,885,963.28	713,628.17	7,599,591.45
二、累计摊销			
1.期初余额	1,301,961.96	106,134.12	1,408,096.08
2.本期增加金额	288,153.95	33,556.32	321,710.27
(1)计提	55,677.18	33,556.32	89,233.50
(2)企业合并增加	232,476.77		232,476.77
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	1,590,115.91	139,690.44	1,729,806.35
三、期末账面价值	<b>5,295,847.37</b>	<b>573,937.73</b>	<b>5,869,785.10</b>

#### (九) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	384,865.30	2,324,564.37	<b>206,004.28</b>	<b>1,373,361.85</b>
<b>合计</b>	<b>384,865.30</b>	<b>2,324,564.37</b>	<b>206,004.28</b>	<b>1,373,361.85</b>

#### (十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	200,000.00	
<b>合计</b>	<b>200,000.00</b>	

#### (十一) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	19,000,000.00	<b>17,000,000.00</b>
抵押借款	6,500,000.00	
<b>合计</b>	<b>25,500,000.00</b>	<b>17,000,000.00</b>

#### (十二) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付票据	26,979,819.00	10,900,000.00
应付账款	44,241,616.54	<b>48,883,058.05</b>
<b>合计</b>	<b>71,221,435.54</b>	<b>59,783,058.05</b>

#### 1、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,979,819.00	10,900,000.00
<b>合计</b>	<b>26,979,819.00</b>	<b>10,900,000.00</b>

#### 2、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	33,385,108.01	<b>32,791,289.74</b>
1年以上	10,856,508.53	16,091,768.31
<b>合计</b>	<b>44,241,616.54</b>	<b>48,883,058.05</b>

#### (十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	29,796,716.80	<b>21,561,774.41</b>
1年以上	2,160.00	2,160.00
<b>合计</b>	<b>29,798,876.80</b>	<b>21,563,934.41</b>

#### (十四) 应付职工薪酬

##### 1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	<b>1,309,275.68</b>	<b>12,520,767.70</b>	12,041,806.49	1,788,236.89
二、离职后福利-设定提存计划	<b>11,742.90</b>	<b>728,277.89</b>	694,410.91	45,609.88
<b>合计</b>	<b>1,321,018.58</b>	<b>13,249,045.59</b>	12,736,217.40	1,833,846.77

##### 2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	<b>1,223,081.47</b>	<b>11,784,602.21</b>	11,268,400.45	1,739,283.23
2.职工福利费				
3.社会保险费	<b>6,516.26</b>	<b>443,792.47</b>	426,217.11	24,091.62
其中：医疗保险费	<b>5,631.34</b>	<b>372,284.50</b>	357,048.42	20,867.42
工伤保险费	<b>482.68</b>	<b>45,454.84</b>	43,864.82	2,072.70
生育保险费	<b>402.24</b>	<b>26,053.13</b>	25,303.87	1,151.50
4.住房公积金		145,180.00	173,460.00	-28,280.00
5.工会经费和职工教育经费	79,677.95	147,193.02	173,728.93	53,142.04
<b>合计</b>	<b>1,309,275.68</b>	<b>12,520,767.70</b>	12,041,806.49	1,788,236.89

### 3、设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1.基本养老保险	<b>11,260.22</b>	696,577.65	663,609.79	44,228.08
2.失业保险费	<b>482.68</b>	31,700.24	30,801.12	1,381.80
<b>合计</b>	<b>11,742.90</b>	728,277.89	694,410.91	45,609.88

### (十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	127,536.18	<b>3,361,488.14</b>
城市维护建设税	12,356.56	<b>235,304.17</b>
教育费附加	5,469.80	<b>100,844.64</b>
地方教育附加	3,646.53	<b>67,229.76</b>
企业所得税	777,003.56	<b>1,591,644.74</b>
个人所得税		39,803.18
印花税	25,075.00	34,433.70
<b>合计</b>	<b>951,087.63</b>	<b>5,430,748.33</b>

### (十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
<b>应付利息</b>	<b>48,640.00</b>	
其他应付款项	79,532.05	132,682.00
<b>合计</b>	<b>128,172.05</b>	<b>132,682.00</b>

#### 1、应付利息

类别	期末余额	期初余额
关联方资金拆借	48,640.00	
<b>合计</b>	<b>48,640.00</b>	

#### 2、其他应付款项

款项性质	期末余额	期初余额
其他	79,532.05	132,682.00
<b>合计</b>	<b>79,532.05</b>	<b>132,682.00</b>

### (十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,500,000.00	15,400,000.00
<b>合计</b>	<b>10,500,000.00</b>	<b>15,400,000.00</b>

### (十八) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	20,300,000.00	12,000,000.00	5.5%-6.15%
<b>合计</b>	<b>20,300,000.00</b>	<b>12,000,000.00</b>	

(十九) 股本

项目	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	100,600,000.00						100,600,000.00

(二十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	<b>37,991,637.85</b>		<b>1,966,996.21</b>	<b>36,024,641.64</b>
<b>合计</b>	<b>37,991,637.85</b>		<b>1,966,996.21</b>	<b>36,024,641.64</b>

注：期初资本公积增加和本期资本公积变化均为企业合并形成。

(二十一) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,894,990.32			4,894,990.32
<b>合计</b>	<b>4,894,990.32</b>			<b>4,894,990.32</b>

(二十二) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	32,721,965.13	
调整后期初未分配利润	32,721,965.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>5,242,498.00</b>	
减：应付普通股股利	3,018,000.00	
<b>期末未分配利润</b>	<b>34,946,463.13</b>	

(二十三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	<b>74,757,107.43</b>	<b>54,404,459.21</b>	59,923,251.64	43,144,644.69
索桥核心受力部件制造及服务	<b>70,296,787.09</b>	<b>42,110,079.34</b>	59,923,251.64	43,144,644.69
机械铸造加工	4,460,320.34	12,294,379.87		
二、其他业务小计	32,691.04		384,291.96	
销售废料			384,291.96	
出租房屋	32,000.00			



其他零星	691.04			
<b>合计</b>	<b>74,789,798.47</b>	<b>54,404,459.21</b>	<b>60,307,543.60</b>	<b>43,144,644.69</b>

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	138,746.81	209,112.40
教育费附加	59,996.20	89,619.61
地方教育附加	39,997.47	59,746.40
印花税	44,489.00	34,643.73
城镇土地使用税	111,271.09	111,271.09
房产税	98,068.25	98,011.18
车船税	1,308.00	3,000.00
<b>合计</b>	<b>493,876.82</b>	<b>605,404.41</b>

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,535,058.79	1,215,436.40
差旅费	721,954.40	504,072.82
业务招待费	997,303.12	490,992.30
其他费用	416,363.33	135,181.99
折旧费	71,649.68	23011.02
<b>合计</b>	<b>3,742,329.32</b>	<b>2,368,694.53</b>

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,109,252.84	1,651,051.10
中介机构费	387,823.76	94,339.62
维修费	569,732.51	247,597.04
差旅费	405,633.46	276,254.01
安全生产费	299,820.31	250,139.14
水电费	223,146.18	186,846.90
业务招待费	548,425.90	284,427.00
折旧费	159,055.95	159,620.53
无形资产摊销	55,677.18	50,075.46
办公费	64,877.71	571,919.62
其他费用	1,350,155.91	822,128.98
<b>合计</b>	<b>6,173,601.71</b>	<b>4,594,399.40</b>

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员工资	1,424,211.08	1,357,529.46
直接投入	599,428.73	932,645.93
折旧费用	296,640.23	307,701.13
无形资产摊销	33,556.32	31,106.16
其他费用	18,335.00	42,405.79
<b>合计</b>	<b>2,372,171.36</b>	<b>2,671,388.47</b>

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,320,208.43	715,535.01

减：利息收入	112,949.59	68,690.49
手续费	131,957.89	57,999.57
<b>合计</b>	<b>1,339,216.73</b>	<b>704,844.09</b>

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	474,411.03	159,211.34
<b>合计</b>	<b>474,411.03</b>	<b>159,211.34</b>

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年工业目标奖励	120,000.00		与收益相关
广汉市财政支付中心表彰款	3,000.00		与收益相关
<b>合计</b>	<b>123,000.00</b>		

(三十一) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	390,741.72	154,131.67
<b>合计</b>	<b>390,741.72</b>	<b>154,131.67</b>

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
政府补助		221,500.00	
其他	0.10	330.00	
<b>合计</b>	<b>0.10</b>	<b>221,830.00</b>	

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2016 年科技和知识产权双创资金		200,000.00	与收益相关
专利资助资金		21,500.00	与收益相关
<b>合计</b>		<b>221,500.00</b>	

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	306.00		
<b>合计</b>	<b>306.00</b>		

(三十四) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额

按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,124,966.87	990,081.47
递延所得税费用	-59,663.14	-23,881.70
<b>合计</b>	<b>1,065,303.73</b>	<b>966,199.77</b>

(三十五) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>收到其他与经营活动有关的现金</b>	<b>1,020,619.63</b>	<b>1,419,743.55</b>
其中：政府补助	123,000.00	221,500.00
活期存款利息	112,949.59	68,690.49
往来款及其他	<b>784,670.04</b>	1,129,553.06
<b>支付其他与经营活动有关的现金</b>	<b>7,116,088.20</b>	<b>4,421,412.02</b>
其中：维修费	569,732.51	247,597.04
安全生产费	299,820.31	250,139.14
水电费	223,146.18	186,846.90
业务招待费	568,608.90	775,419.30
差旅费	407,054.71	780,326.83
研发费	2,372,171.36	1,025,294.71
办公费	107,873.63	576,494.62
中介机构费		94,339.62
往来款及其他	<b>2,567,680.60</b>	484,953.86

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>收到其他与筹资活动有关的现金</b>	<b>23,317.84</b>	
其中：收回保证金净额	23,317.84	
<b>支付其他与筹资活动有关的现金</b>		<b>1,097,919.52</b>
其中：保证金		1,097,919.52

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,237,864.38	5,468,718.57
加：资产减值准备	<b>474,411.03</b>	159,211.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	<b>1,805,506.64</b>	1,892,442.58
无形资产摊销	<b>89,233.50</b>	81,181.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	306	
财务费用（收益以“-”号填列）	<b>1,320,208.43</b>	715,535.01

投资损失（收益以“-”号填列）	-395,272.97	-154,131.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-89,011.57	-23,881.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,058,798.99	-49,005,264.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,258,350.23	26,131,137.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,031,072.72	6,857,670.22
经营活动产生的现金流量净额	-7,326,130.60	-7,877,381.36
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	49,784,724.47	31,546,302.96
减：现金的期初余额	79,515,887.91	43,807,519.27
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	-29,731,163.44	-12,261,216.31

## 2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	42,177,710.89	79,418,008.60
其中：库存现金	31,684.52	40,602.12
可随时用于支付的银行存款	42,146,026.37	79,377,406.48
二、现金等价物	7,607,013.58	97,879.31
其中：三个月内到期的其他货币资金	7,607,013.58	97,879.31
三、期末现金及现金等价物余额	49,784,724.47	79,515,887.91

### （三十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	类别	期末账面价值	受限原因
货币资金	其他货币资金	15,548,486.43	保证金
固定资产	机械设备	29,774,588.62	抵押借款
固定资产	房屋建筑物	9,880,569.15	抵押借款
无形资产	土地使用权	5,295,847.37	抵押借款
合计		60,499,491.57	

## 六、合并范围的变更

### （一）本期发生的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

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例（%）	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
四川广汉乐石机械铸造有限公司	2018.4.30	20,548,242.00	90.00%	购买	2018.4.30	注	18,105,677.15	211,138.79

注：2017年12月31日，四川天元机械工程股份有限公司（以下简称“天元机械”）通过购买和增资的一揽子交易，对四川广汉乐石机械铸造有限公司（以下简称“广汉乐石”）的持股比例从40%上升至89.09%，实现对广汉乐石的控制。2018年4月，本公司分别与广汉乐石的控股股东天元机械、少数股东唐谊聪签订《股权转让协议》，约定本公司分别以现金20,548,242.00元收购其所持广汉乐石89.09%、0.91%的股权。该交易于2018年4月20日经本公司2017年年度股东大会审议通过，且本公司于2018年4月30日前全额支付上述股权转让款，实现对广汉乐石的控制，并于2018年5月18日完成工商变更登记；本公司以2018年4月30日为合并日。

## 2. 合并成本及商誉

合并成本	四川广汉乐石机械铸造有限公司
现金	20,548,242.00
合并成本合计	20,548,242.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,752,745.79
减：认定为权益性交易的金额	1,795,496.21
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0

注：基于天元机械于2017年12月31日以按照权益比例享有的净资产份额为取得合并成本，本公司以按照权益比例享有的净资产份额为可辨认净资产公允价值，支付的合并成本与按照权益比例享有的净资产份额的差额按照权益性交易调整资本公积，不确认商誉。

## 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	四川广汉乐石机械铸造有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	34,261,263.25	34,261,263.25
货币资金	2,157,342.03	2,157,342.03
应收款项	13,168,397.30	13,168,397.30
存货	6,769,834.38	6,769,834.38
固定资产	10,234,433.23	10,234,433.23
无形资产	1,645,938.11	1,645,938.11
递延所得税资产	85,318.20	85,318.20
其他非流动资产	200,000.00	200,000.00
负债：	13,424,879.04	13,424,879.04
借款	9,000,000.00	9,000,000.00
应付款项	4,424,879.04	4,424,879.04
净资产：	20,836,384.21	20,836,384.21
减：少数股东权益	2,083,638.42	2,083,638.42
取得的归属于收购方份额	18,752,745.79	18,752,745.79

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
四川安立通索桥工程有限公司	100.00	受同一实际控制人控制	2018年6月30日	注

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
四川安立通索桥工程有限公司		-743,116.97	2,080,600.98	-298,554.35

注：2018年6月，本公司与天元机械签订《股权转让协议》，约定本公司以现金7,171,500.00元收购其持有的四川安立通索桥工程有限公司（以下简称“安立通”）100%的股权，该交易于2018年6月4日经本公司2018年第二次临时股东大会审议通过。由于本公司和安立通同受自然人唐明最终控制且该控制并非暂时性的，故该合并为同一控制下的企业合并。2018年6月底，本公司全额支付上述股权转让款，已经拥有对安立通的实际控制权，故于2018年6月30日将其纳入本公司合并财务报表范围，并按照《企业会计准则》相关规定调整了合并财务报表的比较数据。该股权转让于2018年7月17日完成工商变更登记。

2. 合并成本

合并成本	四川安立通索桥工程有限公司
现金	7,171,500.00

3. 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	四川安立通索桥工程有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	7,002,339.27	701,930.05
货币资金	1,806,756.54	44,652.26
应收款项	5,086,904.82	577,229.78
存货		
固定资产	108,075.77	80,048.01
无形资产		
长期待摊费用		
递延所得税资产	602.14	
其他非流动资产		
负债：	123,404.00	79,877.81
借款		
应付款项	123,404.00	79,877.81
净资产：	6,878,935.27	622,052.24
减：少数股东权益		

项目	四川安立通索桥工程有限公司	
	合并日	上期期末
取得的归属于收购方份额	6,878,935.27	622,052.24

### (三) 以直接设立方式增加的子公司

2018年6月，本公司发起设立四川路安路桥科技有限公司（以下简称“路安路桥”）。其于2018年6月26日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，本公司出资人民币1,000.00万元，占注册资本的100%。该公司从设立之日起，纳入本公司合并财务报表范围。截至2018年6月30日，本公司未向路安路桥实缴出资，且其尚无经营。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
四川安立通索桥工程有限公司	德阳	德阳	安装	100%		同一控制下合并
四川广汉乐石机械铸造有限公司	广汉	广汉	制造	90%		非同一控制下合并
四川路安路桥科技有限公司	德阳	德阳	制造	100.00%		发起设立

#### 2、重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	四川广汉乐石机械铸造有限公司	10%	-4,633.62		2,079,004.80

#### 3、重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额					
	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
四川广汉乐石机械铸造有限公司	21,965,357.21	11,983,781.33	33,949,138.54	13,159,090.54		13,159,090.54

子公司名称	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
四川广汉乐石机械铸造有限公司	20,450,167.85	12,360,769.08	32,810,936.93	14,044,227.78		14,044,227.78

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川广汉乐石机械铸造有限公司	14,724,704.00	23,338.85	23,338.85	-665,757.12

子公司名称	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
四川广汉乐石机械铸造有限公司	12,093,708.38	653,295.11	653,295.11	1,339,237.52

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
成都观今科技有限公司	四川成都	投资、贸易	1,440,000.00	52.76	52.76

注：本公司最终控制人为自然人唐明。

### (二) 本公司子公司的情况

详见本附注“七、在其他主体中的权益”所述。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
四川天元机械工程股份有限公司	原母公司，同受最终控制人控制
四川兴天元钢桥有限公司	同受最终控制人控制
四川品智检测技术有限公司	同受最终控制人控制
四川观今企业管理咨询有限公司	同受最终控制人控制
成都观今股权投资基金管理有限公司	同受最终控制人控制
四川天元机车车辆服务有限公司	同受最终控制人控制

### (四) 关联交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
四川广汉乐石机械铸造有限公司	委托铸造	索桥核心部件铸造	比照市场委托铸造业务	7,467,510.25	23.33	4,312,078.57	18.57
四川品智检测技术有限公司	委托检测	索桥核心部件检测	比照市场委托检测业务	2,083,958.38	100.00	331,151.94	71.71
销售商品、提供劳务：							
四川天元机械工程股份有限公司	受托加工	索桥核心部件加工	比照市场受托加工业务			9,934,627.33	16.58
四川广汉乐	销售	销售废	比照市场	584,859.49	63.90	384,291.96	100.00



石机械铸造有限公司		料	同类业务			
-----------	--	---	------	--	--	--

## 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入/费用	上年确认的租赁收入/费用
德阳天元重工股份有限公司	四川品智检测技术有限公司	办公楼一楼	32,000.00	0.00

## (五) 关联方应收应付款项

### 1、应收项目

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	四川天元机械工程股份有限公司	63,588,521.28		75,188,521.28	
<b>合计</b>		<b>63,588,521.28</b>		<b>75,188,521.28</b>	

### 2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	四川品智检测技术有限公司	953,832.29	587,484.64
<b>合计</b>		<b>953,832.29</b>	<b>587,484.64</b>

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至 2018 年 8 月 17 日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	2,800,000.00	4,575,000.00
应收账款	86,362,545.55	95,163,921.74
减：坏账准备	1,545,577.10	1,180,696.25
<b>合计</b>	<b>87,616,968.45</b>	<b>98,558,225.49</b>

其中：应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	86,362,545.55	100.00	1,545,577.10	1.79
<b>合计</b>	<b>86,362,545.55</b>	<b>100.00</b>	<b>1,545,577.10</b>	<b>1.79</b>

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	95,163,921.74	100.00	1,180,696.25	1.24
<b>合计</b>	<b>95,163,921.74</b>	<b>100.00</b>	<b>1,180,696.25</b>	<b>1.24</b>

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	17,505,766.47	5.00	875,288.32	18,078,442.96	5.00	903,922.15
1至2年	4,171,300.30	10.00	417,130.03	1,072,734.00	10.00	107,273.40
2至3年	994,100.00	20.00	198,820.00	818,403.50	20.00	163,680.70
3至4年	970,375.00	50.00	485,187.50		50.00	
5年以上	5,820.00	100.00	5,820.00	5,820.00	100.00	5,820.00
<b>合计</b>	<b>22,774,024.27</b>		<b>1,545,577.10</b>	<b>19,975,400.46</b>		<b>1,180,696.25</b>

(2) 采用无风险组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
四川天元机械工程股份有限公司	63,588,521.28			75,188,521.28		
<b>合计</b>	<b>63,588,521.28</b>			<b>75,188,521.28</b>		

2、本期计提坏账准备的情况

本期计提坏账准备 364,880.85 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
四川天元机械工程股份有限公司	63,588,521.28	73.63	
四川公路桥梁建设集团有限公司江津经习水至古蔺高速公路	6,024,773.46	6.98	301,238.67
中铁大桥局集团第六工程有限公司	5,038,553.61	5.83	251,927.68
中交第四公路工程局有限公司	3,924,792.28	4.54	258,177.69
广东省长大公路工程局有限公司	1,919,470.14	2.22	95,973.51
<b>合计</b>	<b>80,496,110.77</b>	<b>93.20</b>	<b>907,317.55</b>

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	4,892,584.13	3,600,043.20
减：坏账准备	417,180.94	192,665.60
<b>合计</b>	<b>4,475,403.19</b>	<b>3,407,377.60</b>

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	4,892,584.13	100.00	417,180.94	8.53
<b>合计</b>	<b>4,892,584.13</b>	<b>100.00</b>	<b>417,180.94</b>	<b>8.53</b>

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,600,043.20	100.00	192,665.60	5.35
<b>合计</b>	<b>3,600,043.20</b>	<b>100.00</b>	<b>192,665.60</b>	<b>5.35</b>

1、采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,072,540.93	5.00	103,627.05	3,519,765.90	5.00	175,988.30
1至2年	2,739,765.90	10.00	273,976.59	4,000.00	10.00	400.00
2至3年	4,000.00	20.00	800.00	75,000.00	20.00	15,000.00
3至4年	75,000.00	50.00	37,500.00		50.00	
5年以上	1,277.30	100.00	1,277.30	1,277.30	100.00	1,277.30
<b>合计</b>	<b>4,892,584.13</b>		<b>417,180.94</b>	<b>3,600,043.20</b>		<b>192,665.60</b>

2、本期计提坏账准备的情况

本期计提坏账准备 224,515.34 元。

3、其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	3,975,000.00	3,555,000.00
其他	917,581.13	45,043.20
<b>合计</b>	<b>4,892,584.13</b>	<b>3,600,043.20</b>

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中国交通建设股份有限公司云南华丽高速公路项目总经理部	保证金	2,000,000.00	1至2年	40.88	200,000.00
中国铁建港航局集团有限公司	保证金	600,000.00	1至2年	12.26	60,000.00
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	10.22	25,000.00
新疆北新路桥集团股份有限公司	保证金	300,000.00	1年以内	6.13	15,000.00
铁大桥局集团有限公司	保证金	200,000.00	1年以内	4.09	10,000.00
<b>合计</b>		<b>3,600,000.00</b>		<b>73.58</b>	<b>310,000.00</b>

(三) 长期股权投资

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	<b>27,427,177.27</b>		<b>27,427,177.27</b>			
<b>合计</b>	<b>27,427,177.27</b>		<b>27,427,177.27</b>			

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川安立通索桥工程有限公司		6,878,935.27		6,878,935.27		
四川广汉乐石机械铸造有限公司		<b>20,548,242.00</b>		<b>20,548,242.00</b>		
<b>合计</b>		<b>27,427,177.27</b>		<b>27,427,177.27</b>		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计				
索桥核心受力部件制造及服务	72,461,715.93	53,289,952.56	59,923,251.64	43,216,927.17
二、其他业务小计				
销售废料	915,255.01		384,291.96	

出租房屋	32,000.00			
其他零星	691.04			
<b>合计</b>	<b>73,409,661.98</b>	<b>53,289,952.56</b>	<b>60,307,543.60</b>	<b>43,216,927.17</b>

#### (五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	390,741.72	154,131.67
<b>合计</b>	<b>390,741.72</b>	<b>154,131.67</b>

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助	123,000.00	
2. 除同公司主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	390,741.72	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-305.90	
4. 所得税影响额	76,565.37	
<b>合计</b>	<b>436,870.45</b>	

#### (二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	<b>2.93</b>	3.75	0.05	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	<b>2.69</b>	3.53	0.05	0.05

德阳天元重工股份有限公司

二〇一九年四月二十九日

