



# 河南汉威电子股份有限公司

## 2011 年半年度报告

证券代码：300007

证券简称：汉威电子

二〇一一年八月



# 目 录

第一节	重要提示、释义 .....	3
第二节	公司基本情况简介 .....	4
第三节	董事会报告 .....	8
第四节	重要事项 .....	21
第五节	股本变动和主要股东持股情况 .....	25
第六节	董事、监事和高级管理人员情况 .....	29
第七节	财务报告 .....	31
第八节	备查文件 .....	80



## 第一节 重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事均亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司负责人任红军、主管会计工作负责人申华萍及会计机构负责人(会计主管人员)钱英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司基本情况

#### 1、公司法定名称

中文名称：河南汉威电子股份有限公司

英文名称：Henan Hanwei Electronics Co., Ltd.

中文名称缩写：汉威电子

#### 2、公司法定代表人：任红军

#### 3、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘瑞玲	肖锋
联系地址	郑州高新技术开发区雪松路169号	
电话	0371-67169159	
传真	0371-67169196	
电子信箱	hwdz@hwsensor.com	

#### 4、公司注册地址和办公地址：郑州高新技术开发区雪松路169号

邮政编码：450001

国际互联网网址：www.hwsensor.com

电子信箱：hwdz@hwsensor.com

#### 5、公司指定信息披露报纸名称：证券时报

指定信息披露网址：中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：公司证券部办公室

#### 6、公司上市交易所：深圳证券交易所

证券简称：汉威电子

证券代码：300007

#### 7、持续督导机构：国金证券股份有限公司



## 二、主要会计数据和财务指标

## 1、主要会计数据

单位：人民币（元）

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入	96,045,406.84	50,803,372.13	89.05%
营业利润	13,203,025.94	3,955,287.60	233.81%
利润总额	18,027,647.72	9,998,858.78	80.30%
归属于普通股股东的净利润	14,792,505.10	8,123,142.19	82.10%
归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,877,905.48	2,986,106.69	264.28%
经营活动产生的现金流量净额	-12,444,475.27	6,481,382.34	-292.00%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减
总资产	594,331,298.66	593,596,193.64	0.12%
所有者权益（或股东权益）	522,996,580.77	520,004,075.67	0.58%
股本	118,000,000.00	118,000,000.00	0.00%

## 2、主要财务指标

单位：人民币（元）

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益	0.13	0.07	85.71%
稀释每股收益	0.13	0.07	85.71%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.09	0.03	200.00%
加权平均净资产收益率	2.80%	1.65%	1.15%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.06%	0.61%	1.45%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.11	0.05	-320.00%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减（%）
归属于普通股股东的每股净资产	4.43	4.41	0.45%



注：报告期内，基本每股收益和稀释每股收益比上年同期上升，主要原因为报告期内公司净利润比上年同期增长所致。

### 三、 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：人民币（元）

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	14,792,505.10
非经常性损益	2	3,914,599.62
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	10,877,905.48
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	520,004,075.67
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	11,800,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	0
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	6
加权平均净资产	$12=4+1\times 1/2+5\times 6/11-7\times 8/11\pm 9\times$	527,400,328.22
加权平均净资产收益率	13=1/12	2.80%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	2.06%



#### 四、基本每股收益的计算过程

单位：人民币（元）

基本每股收益的计算过程：		
项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	14,792,505.10
非经常性损益	2	3,914,599.62
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	10,877,905.48
期初股份总数	4	118,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	
因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12=4+5+6	118,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.09

五、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

#### 六、非经常性损益项目

单位：人民币（元）

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
计入当期损益的政府补助，但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	4,865,483.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,862.10
非经常性损益对所得税的影响合计	-723,693.27
归属于少数股东非经常性损益的影响数	-186,328.89
合计	3,914,599.62



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### (一) 公司总体经营情况及 2011 年度发展规划的执行情况

##### 1、公司总体经营情况

2011 年上半年，公司各项经营指标均取得较好的增长。报告期内，公司实现营业收入 9,604.54 万元，比上年同期增长了 89.05%；实现营业利润 1,320.3 万元，比上年同期增长了 233.81%；实现归属于母公司净利润 1,479.25 万元，比上年同期增长了 82.1%。公司净利润较上年同期增幅较大，主要原因为本报告期内公司积极开拓产品应用新领域，完善营销网络，落实营销措施，取得了较好的营业收入增长。目前，公司仍实施了扩张的发展策略，按照经营计划继续加大前期投入，管理费用和销售费用同比增长 55%、75.96%，上述投入旨在保持与增强公司的核心竞争力，为公司长期健康、稳定发展奠定基础。

报告期内，对未来经营产生不利影响的风险因素及公司经营面临的主要困难、发展机遇和挑战未出现大的变化，公司年度经营计划未发生重大变更。

2011 年上半年，在公司董事会的领导下，公司管理层根据公司发展战略和 2011 年经营计划，开展了各项经营管理活动和募集资金项目建设，具体工作进展如下：

##### (1) 业务拓展计划

报告期内，公司深入贯彻“先进传感器产业为核心，智能仪器仪表为支柱，物联网行业应用为导向”的产业发展战略，公司在完成营销服务网点布局的基础上，继续完善营销服务体系功能建设，提升营销服务网点能力，规范与健全营销服务网点运控体系。

报告期内，公司继续深化创新营销模式，实施大客户策略，公司加强细分市场开拓，持续深入研究行业客户应用需求，加大力量发展创新型的系统解决方案业务，完成了智能交通业务系统解决方案、燃气无线应用系统解决方案、能源信息化系统解决方案、安全生产管理与监控信息化系统解决方案等，对提升公司主营业务快速发展，进一步稳固产业基础奠定了更加坚实的基础。



2011 年上半年，公司海外业务也取得了较好的增长。公司积极推进外销产品认证工作，已经取得 EN50194 认证。公司组织参加了多个国际展会，不断挖掘、培养新的市场增长点，尽力消除金融危机对外销造成的不利影响。

## （2）研发系统建设

报告期内，公司持续在传感器、智能仪表、物联网行业应用方向加大投入，累计投入研发费用 822.16 万元，占当期营业收入的比例为 8.56%。公司加大了在系统、软件和先进光学原理产品方面的研发投入。

报告期内，公司研发系统重点加强了研发规范、研发与市场结合、系统工程能力建设等方面工作开展。健全研发设计要求和流程，规范设计源头，加强产品工艺设计、控制和策划，重点开展了元件库建设与可信赖研究。在研发和市场结合方面重点以市场为导向，开展客户需求满足度研究。加强了系统工程能力建设，积极引进高端人才，着力提升在系统应用解决方案能力。

报告期内，公司积极开展对外科学技术交流与合作，依照公司确立的“知识产权策略”，完善技术创新体系，共计完成 12 项产品可靠性的改善和外观形象的提升，公司及子公司共获得 1 项计算机软件著作权登记证书、15 项专利证书及 6 项专利授权通知书，同时新申报专利 17 项。

报告期内，研发系统共完成了 20 余项项目的启动，完成了 10 余项产品的研发设计，同时完成了 12 项专利的储备及编制。

## （3）生产系统建设

报告期内，公司继续落实精益生产，提升品质管控水平。公司发布了“2011 年品质管理规划实施项目”与“2011-2015 品质提升计划”，有效地指导了公司品质管理工作。

报告期内，公司完成生产系统岗位分析，初步建立了生产线员工晋级通路框架，完善了生产系统绩效管理规范，加强了对产线人力资源的建设，培养多能工、全能工，提高员工的技术能力水平。公司建立工程师上生产线现场办公机制，系统地研究产线作业现状，加强对生产线现场的技术支持。公司积极在生产系统开展员工改善提案活动，对优秀班组评选标准进行细化，加强生产过程的质量管理措施，强化产线员工的品质意识，调动其主观能动性，提升产线自我品质保证能力。

报告期内，公司改善装备水平，使产品质量及生产效率得以有效提升。



#### （4） 人力资源建设

报告期内，公司继续加强了人力资源工作建设，积极研究并构建人才职业发展通道，重点优化人员结构，盘活人力资源，建设人才梯队。开展了针对各层级管理人员和员工的系统培训，提升员工技能。

报告期内，强化企业文化建设，依据公司产业策略的调整，完成了《汉威企业文化案例集》的编撰，同时明确新形势下继续发扬创业、奋斗精神，为公司的快速发展提供文化保障。

#### （5） 募集资金项目建设

报告期内，公司进一步规范了募投项目建设的内控机制，确保把募投项目建设好。

报告期内，募投项目的建设均取得了较好的进展。募投项目土建工程按照计划实施。

报告期内，公司基本完成营销服务网点的布局建设，后期将继续加大投入，深化和完善网点的能力提升建设。电化学及红外项目按照计划进度正常推进。

公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，本着确保资金使用安全和提高资金使用效率的审慎原则，用好超募资金。同时，公司围绕主业的稳固与提升，对项目积极考察、合理规划、谨慎实施，以进一步提高公司的市场抗风险能力和综合竞争能力，巩固和强化公司在行业的领先地位，形成良好的业绩回报。

#### （6） 公司治理结构建设

报告期内，公司第一届董事会、监事会及所聘任的高级管理人员于2011年1月17日任期届满。2011年1月17日，公司召开2011年第一次临时股东大会，审议通过《关于审议公司董事会换届并选举第二届董事会董事的议案》及《关于审议公司监事会换届并选举第二届监事会监事的议案》，选举产生了公司第二届董事会董事及监事会监事，任期自股东大会选举通过之日起三年。

2011年1月17日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，董事会聘任张志广为公司总经理，聘任焦桂东、刘焱为公司副总经理，聘任申华萍为公司财务负责人，聘任张小水为公司总工程师，聘任刘瑞玲为公司第二届董事会董事会秘书，任期分别自董事会审议通过之日起三年。



报告期内，公司被深圳证券交易所评为 2010 年度信息披露优秀上市公司，公司的信息披露及治理结构建设工作得到了监管部门的肯定。公司将继续本着真实、准确、完整、及时、公平的原则做好信息披露工作，健全投资者互动平台，规范投资者关系工作，促进公司与投资者之间长期、稳定的良好互动关系，争取实现公司价值和股东利益最大化。

总体来说，报告期内，对未来经营产生不利影响的风险因素及公司经营面临的主要困难、发展机遇和挑战未出现新的动态，公司年度经营计划未发生重大变更。报告期内无核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。管理层将持续加强费用管控，加强业务人员培训，加大业务推进力度，引领公司健康发展。

## （二）公司主营业务及其经营情况

公司主营业务是气体传感器、气体检测仪器仪表的研发、生产、销售及自营产品出口。

气体传感器是气体检测仪器仪表的核心元器件、上游产品。目前对外销售的气体传感器主要是半导体类和催化类传感器。子公司生产的电化学类和红外类传感器主要销售给母公司。

气体检测仪器仪表根据应用类型不同主要分为工业用气体检测仪器仪表、商用类气体检测仪器仪表。工业用产品主要应用于石油、化工、冶金、煤矿、燃气等领域，商用产品主要用于公共场所及家居气体检测报警。

监控系统实现了从单一的、离散的检测，转变为网络化检测并集中控制、分析，辅助决策。

### 1、公司主营业务情况

#### （1）主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币（万元）

分产品或服务	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 (%)
气体传感器	1,281.41	637.62	50.24%	50.46%	70.40%	-5.82%
气体检测仪器仪表	6,186.66	2,879.92	53.45%	54.30%	57.22%	-0.86%



监控系统	1,510.61	537.77	64.40%	1,126.84%	1,234.75%	-2.88%
其他	313.35	178.59	43.01%			
合计	9,292.02	4,233.90	54.44%	86.43%	88.48%	-0.50%

报告期，公司主营业务收入较上年同期增长 86.43%，主营业务收入增长主要来自气体检测仪器仪表和监控系统的增长。

报告期内公司主营业务收入增长主要原因为：

①营销服务网点布局有效地提高了业务覆盖度，网点服务响应能力持续增强，能够“快速、有效”地面向客户提供差异化的服务，满足客户个性化需求，客户的服务满意度提升。

②创新业务模式，扩展销售渠道，提升直销能力，实施了大客户策略，使直销业务快速增长。

③加强细分市场研究，针对燃气、石油、炼化、农业、交通等领域，按行业建立事业部，拓宽了公司产品的应用领域。

④深挖行业需求，通过自主研发创新，发展创新型的系统解决方案业务，增加高技术含量、针对个性市场、高附加值产品的比重。

⑤采取扩张策略，增加生产规模及销售规模。

⑥进一步加强存货管理、优化生产流程，以降低生产成本。

## (2) 营业收入分地区情况

单位：人民币（元）

	收入	比上年同期增长
国内	78,612,862.81	99.73%
国外	17,432,544.03	52.33%
合计	96,045,406.84	89.05%

报告期内，公司营业收入较上年同期增长 89.05%，其中国内收入比上年同期增长 99.73%，主要原因系公司监控系统和检测仪器仪表的收入增长所致；国外收入比上年同期增长 52.33%，主要是公司加大出口工业产品的销售和新客户的开拓力度，较好的调整了销售结构，同时公司积极推进外销产品认证工作，已经



取得 EN50194 认证，使国外收入取得一定的增长。

### (3) 公司期间费用变动情况

单位：人民币（元）

费用项目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减
销售费用	20,442,981.08	11,617,676.24	75.96%
管理费用	19,168,522.21	12,366,810.91	55.00%
财务费用	-2,055,117.43	-676,124.54	-203.96%
所得税	2,971,209.28	1,877,743.28	58.23%
合计	40,527,595.14	25,186,105.89	60.91%

报告期内，公司销售费用较上年同期增长 75.96%，主要原因是：一方面，随着客户营销网络的建设，公司扩大了营销队伍，加大了市场拓展力度，使得工资薪金、差旅费、运输费等相应增长；另一方面，公司加强国内外业务的拓展，组织参加了多个国际展会，推进外销产品认证。上述因素导致销售费用比上年同期较大增长。

报告期内，公司管理费用比上年同期增长 55%，主要原因为研发费用、人员薪金的增加所致。公司为了巩固技术领先优势，增强公司的核心竞争力，持续加大研发投入，2011 年上半年，公司发生研发费用 822.16 万元，占营业收入的 8.56%。公司为了优化人力资源结构，构筑人才优势，积极引进人才，导致人员工资支出增加。以上因素导致管理费用比上年同期较大增长。

报告期内，公司财务净收入增加 203.96%，主要原因是本期收到利息收入增加且无贷款利息支出所致。

公司所得税费用比上年同期增长 58.23%，主要系本期利润总额比上年同期增长所致。

### (三) 报告期内财务状况分析



## 1、主要资产、负债变动分析

单位：人民币（元）

项目名称	2011年6月30日		2010年12月31日		增减幅度 比例
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
货币资金	294,455,453.99	49.54%	356,556,467.15	60.07%	-17.42%
应收票据	4,848,946.77	0.82%	1,327,496.00	0.22%	265.27%
应收账款	66,088,541.22	11.12%	48,960,671.48	8.25%	34.98%
预付款项	34,009,072.88	5.72%	33,285,697.64	5.61%	2.17%
其他应收款	5,105,210.47	0.86%	2,824,986.98	0.48%	80.72%
存货	46,425,763.54	7.81%	36,743,864.23	6.19%	26.35%
固定资产	70,526,315.38	11.87%	68,595,891.22	11.56%	2.81%
在建工程	46,611,214.55	7.84%	18,484,901.96	3.11%	152.16%
无形资产	22,421,221.10	3.77%	22,739,652.10	3.83%	-1.40%
应付账款	32,122,153.92	5.40%	35,437,030.16	5.97%	-9.35%
预收款项	10,696,335.30	1.80%	7,534,138.16	1.27%	41.97%
应交税费	4,714,692.89	0.79%	6,198,587.73	1.04%	-23.94%
其他应付款	4,351,771.83	0.73%	3,329,205.90	0.56%	30.72%
总资产	<b>594,331,298.66</b>	100.00%	<b>593,596,193.64</b>	100.00%	0.12%

报告期末，公司应收票据较期初增加 352.15 万元，增长 265.27%，主要系随着销售收入增长，客户使用银行承兑汇票结算的业务增加所致。

报告期末，公司应收账款较期初增加 1,712.79 万元，增长 34.98%，主要系销售规模的扩大引起应收账款的相应增长所致。

报告期末，公司其他应收款较期初增加 228.02 万元，增长 80.72%，主要系开拓产品市场，备用金借款增加所致。

报告期末，公司在建工程较期初增加 2,812.63 万元，增长 152.16%，主要系募投项目及其配套项目工程进入建设期所致。

报告期末，公司预收款项较期初增加 316.22 万元，增长 41.97%，主要系报告期预收客户货款增加所致。

报告期末，公司其他应付款较期初增加 102.26 万元，增长 30.72%，主要系控股子公司沈阳汉威暂借款项所致。

## 2、报告期公司现金流量变动分析

单位：人民币（元）



项 目	2011年1-6月	2010年1-6月	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-12,444,475.27	6,481,382.34	-292.00%
经营活动现金流入量	90,721,530.72	66,829,329.35	35.75%
经营活动现金流出量	103,166,005.99	60,347,947.01	70.95%
二、投资活动产生的现金流量净额	-38,885,550.59	-40,571,170.91	4.15%
投资活动现金流入量			
投资活动现金流出量	38,885,550.59	40,571,170.91	-4.15%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-10,725,825.86	2,621,613.38	-509.13%
筹资活动现金流入量		29,980,000.00	
筹资活动现金流出量	10,725,825.86	27,358,386.62	-60.80%
四、现金及现金等价物净增加额	-62,101,013.16	-31,999,110.54	-94.07%

报告期内公司经营活动产生的现金净流量比上年同期减少 1,892.59 万元，主要原因为：（1）报告期内终端客户比例上升，应收账款收账期变长；（2）公司扩大经营规模，引起的采购和期间费用现金流支出增长；（3）现金流出的增加和现金流入的减少导致经营性现金流量净额较大减少。

报告期内筹资活动产生的现金净流量比上年同期减少 1,334.74 万元，主要原因为报告期内公司未发生银行贷款事项，导致筹资活动现金净流量大幅下降。

#### （四）报告期内，无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权等）发生重大变化情况说明

报告期内，公司及子公司共新增15项专利及1项计算机软件著作权，具体内容详见2011年6月9日刊登于中国证监会指定的创业板信息披露网站

（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于取得专利证书及计算机软件著作权证书的公告》。

上述专利及计算机软件著作权登记证书的取得将有利于公司及子公司发挥主导产品的自主知识产权优势，形成持续创新机制，保持技术的领先。

#### （五）报告期内，公司无因技术升级、核心人员辞职、特许经营权丧失等原因导致公司核心竞争力受到影响的情况



## 二、对公司未来发展展望

### （一）公司所处行业发展状况

2011 年，国家持续关注安全生产及推动相关产业发展，温家宝总理政府工作报告把安全生产列入 2011 年需要办好的几项工作之一，公司受到持续向好的政策支持。

报告期内，一方面，全国环境保护、安全生产状况在总体稳定的情况下，事故总量仍然很大，重特大事故多发频发，给人民群众生命财产安全造成重大损失。国家、企事业单位、民众的安全环保意识持续增强，法规监管力度进一步加大。另一方面，物联网产业发展逐步深化，国家传感器网络标准研究逐步形成成果，国家持续推进物联网产业“十二五”规划及落实，出台了国家安全产业规划。以上因素为公司发展创造了有利的外部宏观环境。

公司所处行业的竞争态势没有发生重大变化，公司气体传感器市场占有率进一步扩大，龙头地位巩固，气体检测仪器仪表国内领先的行业地位进一步加强。从内部看，公司上市后的规范管理已取得经验和成效，针对未来的产业技术和市场、人才方面已进行了前期投入，这些都为公司进一步的产业拓展奠定了基础。公司将及时跟踪产业政策变化，积极识别机会，加大相关技术研发和市场拓展，有望转化为有效市场，形成业绩产出。

### （二）对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析及解决方法

#### 1、产品毛利率趋降风险

报告期内，市场竞争日趋激烈，竞争者有依靠降低产品销售价格来取得市场份额的趋势，公司面临产品毛利率下降的风险。

公司已采取如下对策化解风险：

（1）加强细分市场研究，增加高技术含量、针对个性市场、高附加值产品的比重；

（2）继续采取扩张策略，增加生产规模及销售规模，进一步加强存货管理、优化生产流程，以降低生产成本；

（3）在完成营销服务网点布局基础上，继续完善营销服务体系功能建设，提升营销服务网点能力，规范与健全营销服务网点运控体系。提供差异化的服务，



满足客户个性化需求，加强直销业务拓展。

综上，公司将通过细分市场识别、产品与应用解决方案升级、降低生产成本、加强直销拓展等多种途径，减缓或改变综合毛利率下降的趋势，提高企业效益。

## 2、公司并购重组的风险

根据公司发展战略，公司围绕主业的并购、重组使公司面临后续管理、整合难度增加的风险。

公司将采取如下对策化解风险：

通过文化融合和规范管理，选拔复合型管理人才参与重组公司后续管理工作，以提高融合和管理的有效性，提升公司业绩。

## 三、报告期内公司投资情况

### （一）募集资金使用情况

#### 1、募集资金的运用



## 募集资金使用情况对照表

编制单位：河南汉威电子股份有限公司

单位：人民币（万元）

募集资金总额				37,363.95	本期投入募集资金总额				6,771.73	
变更用途的募集资金总额				0.00	已累计投入募集资金总额				18,127.08	
变更用途的募集资金总额比例				0.00						
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产8万支红外气体传感器及7.5万台红外气体检测仪仪器仪表项目	否	7,020.00	7,020.00	2,320.50	3,100.98	44.17%	2011年12月	164.89	不适用	否
年产25万台电化学气体检测仪仪器仪表项目	否	8,560.00	8,560.00	2,654.00	3,362.44	39.28%	2011年12月	235.13	不适用	否
客户营销服务网络建设项目	否	2,577.00	2,577.00	216.49	665.32	25.82%	2011年6月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	—	18,157.00	18,157.00	5,190.99	7,128.74	—	—	400.02	—	—
超募资金投向										
投资设立智威宇讯	否	4,900.00	4,900.00	—	4,900.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
归还银行贷款	否	1,000.00	1,000.00	—	1,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
增资子公司创威煤安	否	3,000.00	3,000.00	—	3,000.00	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
扩建研发中心	否	4,500.00	4,500.00	1,580.74	2,098.34	46.63%	2012年3月	不适用	不适用	否
超募资金投向小计	—	13,400.00	13,400.00	1,580.74	10,998.34	—	—	—	—	—
合计	—	31,557.00	31,557.00	6,771.73	18,127.08	—	—	400.02	—	—



## 募集资金使用情况对照表(续)

编制单位:河南汉威电子股份有限公司

单位:人民币(万元)

未达到计划进度原因	年产 8 万支红外气体传感器及 7.5 万台红外气体检测仪器仪表项目以及年产 25 万台电化学气体检测仪器仪表项目的设备采购在按照计划进行,两项目的基建部分因公司新购置一块土地与原募投规划用地相邻,为了工业园整体设计效果,公司对该用地重新进行规划,两项目实际跨地块进行,两地块土地证号分别为郑国用【2008】第 0099 号、郑国用【2010】第 0299 号。两项目土建已于 2010 年 9 月开始施工,目前该两项目土建工程正在建设中。客户营销服务网络建设项目根据业务发展需要,正在有序进行。
项目可行性发生重大变化的情况说明	2011 年公司项目可行性未发生重大变化。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司共取得超募资金 19,206.95 万元,其中:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司第一届董事会第十四次会议审议通过使用超募资金 4,900.00 万元投资设立智威宇讯,本期实际使用 65.44 万元,累计使用 2,572.83 万元;第一届董事会第十五次会议审议通过使用超募资金 3,000.00 万元增资全资子公司创威煤安,本期实际使用 117.45 万元,累计使用 389.30 万元。两子公司已于 2010 年 6 月完成工商变更事项。</li> <li>2、公司于 2010 年 6 月使用超募资金归还银行贷款 1,000.00 万元。</li> <li>3、扩建研发中心 4,500.00 万元,本期实际使用资金 1,580.74 万元,累计使用 2,098.34 万元,项目正在按计划进行。</li> <li>4、使用超募资金中的 2,900 万元暂时补充流动资金计划。该笔资金已于 2011 年 4 月 29 日归还至公司募集资金专户。</li> </ol> <p>截止报告期末,未计划使用的超募资金为 5,806.95 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司从“年产 8 万支红外气体传感器及 7.5 万台红外气体检测仪器仪表项目”尚未使用的闲置募集资金中,使用 1,500 万元用于暂时补充流动资金;从“年产 25 万台电化学气体检测仪器仪表项目”尚未使用的闲置募集资金中,使用 2,000 万元用于暂时补充流动资金。公司于 2011 年 5 月开始使用该部分补充流动资金的闲置募集资金,截止本期末,已使用该部分闲置资金 3,000 万元。</li> <li>2、2010 年使用超募资金暂时补充流动资金的 2900 万元,公司于 2011 年 4 月 29 日归还。</li> </ol>
项目实施出现募集资金结余的金额及形成原因	项目尚未完工。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金账户。
募集资金其他使用情况	无。



## 2、报告期内公司无募集资金使用变更项目情况

### (二) 报告期内无非募集资金重大投资项目

(三) 报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

(四) 报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

## 四、公司对2010年度报告中披露的本年度经营计划未作出修订。

五、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

无。

## 六、利润分配情况

### (一) 公司 2011 年上半年利润分配预案

公司 2011 年上半年不进行利润分配也不进行公积金转增股本。

### (二) 公司 2010 年度利润分配和资本公积转增股本方案的执行情况

2011 年 4 月 28 日召开的 2010 年度股东大会审议通过公司 2010 年度分红派息方案，以公司现有总股本 11,800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），合计分配现金红利 1,180 万元。

2011 年 6 月 3 日，公司在中国证监会指定创业板信息披露网站刊登了《2010 年度权益分派实施公告》：股权登记日为 2011 年 6 月 9 日，除息日为 2011 年 6 月 10 日。截至报告期末，公司全体股东的现金红利已全部发放完成。



## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整相关事项。

### 三、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内，公司不存在重大资产收购、出售及企业合并事项。

### 四、股权激励计划实施情况

2011年5月9日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《河南汉威电子股份有限公司股票期权激励计划（草案）及其摘要》，具体内容详见公司在创业板指定信息披露网站上的相关公告。目前公司股权激励相关材料已报送至中国证监会，正在备案过程中。

公司股票期权激励计划尚需经中国证监会备案无异议、公司股东大会批准后方可实施。

### 五、重大关联交易事项

报告期内，公司无关联交易事项。

### 六、公司对外担保及控股股东及其他关联方占用公司资金事项

报告期内，公司无对外担保和对子公司担保事项，公司不存在控股股东及其他关联方占用资金的情况。

### 七、委托理财事项

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

八、报告期内，公司未持有其他上市公司、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权，也无买卖其他上市公司股份情况。



## 九、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产事项。

(二) 其他重大合同及其履行情况：

1、北京智威宇讯科技有限公司（以下简称“智威宇讯”）与北京光谷科技园开发建设有限公司（以下简称“光谷科技园”）签订的《协议书》

经第一届董事会第十六次会议审议通过《关于审议北京智威宇讯科技有限公司参与竞拍土地使用权的议案》，智威宇讯拟以竞拍方式获得北京市通州区光机电一体化产业基地经海五路以东，科创东六街以南，经海六路以西，科创东七街以北的一宗国有建设用地的土地使用权，建设用地面积为50亩。鉴于光谷科技园经北京市通州区人民政府授权对该地块拥有一级开发权，智威宇讯拟委托光谷科技园负责完成土地出让挂牌前期及正式挂牌出让时的各项手续，双方于2010年6月23日签订《协议书》，协议的价款总额约为2,900万元。截止本报告期末，智威宇讯已预付2,500万元给光谷科技园作为土地开发预付款，公司将对该事项的后续进展及时进行公告。

2、建设工程施工合同

公司已在《2010年年度报告》中披露公司与河南东方建设集团发展有限公司签订的《汉威国际传感器科技园项目建设工程施工合同》（即：年产8万支红外气体传感器及7.5万台红外气体检测仪仪器仪表项目、年产25万台电化学气体检测仪仪器仪表项目及超募资金扩建研发中心项目之建设工程施工合同），合同总金额7,400万元人民币，合同执行工期24个月。截止本报告期末，合同按照约定正在执行中。

**十、公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项。**

1、公司实际控制人任红军、钟超严格履行公司上市前作出的关于避免同业竞争的承诺。

2、公司全体董事、监事、高级管理人员、实际控制人严格履行公司上市前作出的关于对所持股份的限售安排、股东对所持股份自愿锁定的承诺。

3、公司实际控制人任红军、钟超严格履行公司上市前作出的关于规范关联



交易的承诺，未与公司发生关联交易。

4、公司控股股东任红军严格履行关于劳务派遣而可能承担连带赔偿责任的承诺。报告期内，公司不存在由于劳务派遣所产生的法律纠纷及经济损失。

5、公司实际控制人任红军和钟超严格履行关于创威煤安取得土地使用权相关事项的承诺。报告期内，公司及创威煤安不存在因创威煤安取得土地使用权而补交相关费用或承担相关损失的现象。

6、公司控股股东任红军严格履行关于注销汉威安仪相关事项的承诺。报告期内，汉威安仪不存在因注销、债权债务、税务等任何有关事项遭致任何政府部门、法人单位或个人的处罚、索赔、起诉或仲裁的情况。

### 十一、报告期内公司聘任、解聘会计师事务所情况

经公司2011年4月28日召开的2010年度股东大会审议通过，公司续聘中磊会计师事务所有限责任公司为公司2011年度的审计机构，聘期一年。

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

### 十二、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

### 十三、报告期内重大信息索引

序号	公告日期	公告编号	披露内容	披露报刊及网站
1	2011年1月18日	2011-001	2011年第一次临时股东大会决议公告	巨潮资讯网
2	2011年1月18日	2011-002	第二届董事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网
3	2011年1月18日	2011-003	第二届监事会第一次会议决议公告	巨潮资讯网
4	2011年2月19日	2011-004	2010年度业绩快报	巨潮资讯网



5	2011年4月6日	2011-005	第二届董事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网
6	2011年4月6日	2011-006	第二届监事会第二次会议决议公告	巨潮资讯网
7	2011年4月1日	2011-007	2010年年度报告摘要	巨潮资讯网
8	2011年4月6日	2011-008	关于召开2010年年度股东大会的通知	巨潮资讯网
9	2011年4月22日	2011-009	2011年第一季度季度报告正文	巨潮资讯网
10	2011年4月29日	2011-010	2010年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
11	2011年5月3日	2011-011	关于归还超募资金的公告	巨潮资讯网
12	2011年5月10日	2011-012	第二届董事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网
13	2011年5月10日	2011-013	第二届监事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网
14	2011年5月10日	2011-014	关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告	巨潮资讯网
15	2011年5月10日	2011-015	关于举行2010年年度报告网上说明会的公告	巨潮资讯网
16	2011年6月3日	2011-016	2010年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
17	2011年6月4日	2011-017	第二届董事会第五次会议决议公告	巨潮资讯网
18	2011年6月4日	2011-018	关于加强上市公司治理专项活动自查报告和整改计划公告	巨潮资讯网
19	2011年6月9日	2011-019	关于取得专利证书及计算机软件著作权证书的公告	巨潮资讯网



## 第五节 股本变动和主要股东持股情况

### 一、 公司股东情况

前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表（截至 2011 年 6 月 30 日）。

单位：股

股东总数		11,229			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
任红军	境内自然人	26.87%	31,708,580	31,708,580	0
钟超	境内自然人	12.35%	14,577,140	14,577,140	0
中国工商银行－富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	基金、理财产品等其他	2.97%	3,500,000	0	0
钟克创	境内自然人	2.58%	3,048,760	3,048,760	0
韩琼	境内自然人	2.47%	2,915,100	0	0
刘瑞玲	境内自然人	2.34%	2,765,040	2,765,040	0
张广超	境内自然人	2.27%	2,683,440	0	0
肖延岭	境内自然人	2.21%	2,610,200	0	0
全国社保基金六零二组合	基金、理财产品等其他	1.95%	2,302,882	0	0
赵金领	境内自然人	1.79%	2,109,900	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
中国工商银行－富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	3,500,000		人民币普通股		
韩琼	2,915,100		人民币普通股		
张广超	2,683,440		人民币普通股		
肖延岭	2,610,200		人民币普通股		
全国社保基金六零二组合	2,302,882		人民币普通股		
赵金领	2,109,900		人民币普通股		
方智勇	1,959,389		人民币普通股		



吴永莲	1,936,450	人民币普通股
高胜国	1,406,920	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—新股信贷资产 6	1,302,650	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	任红军与钟超系夫妻关系，钟超与钟克创系姐弟关系，其他有限售条件股东之间不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

## 二、股本变动情况表

### (一) 股本变动情况表（截止 2011 年 6 月 30 日）

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	56,847,320	48.18%	0	0	0	0	0	56,847,320	48.18%
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	56,847,320	48.18%	0	0	0	0	0	56,847,320	48.18%
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	56,847,320	48.18%	0	0	0	0	0	56,847,320	48.18%
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股									
5、高管股份									
6、基金产品及其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件股份	61,152,680	51.82%	0	0	0	0	0	61,152,680	51.82%
1、人民币普通股	61,152,680	51.82%	0	0	0	0	0	61,152,680	51.82%



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	118,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	118,000,000	100.00%

## (二) 限售流通股股份变动情况表

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
任红军	31,708,580	0	0	31,708,580	首发承诺	2012-10-30
钟超	14,577,140	0	0	14,577,140	首发承诺	2012-10-30
钟克创	3,048,760	0	0	3,048,760	首发承诺	2012-10-30
刘瑞玲	2,765,040	0	0	2,765,040	首发承诺	2012-10-30
尚中锋	2,032,780	0	0	2,032,780	首发承诺	2012-10-30
张艳丽	1,640,000	0	0	1,640,000	首发承诺	2012-10-30
任红霞	728,160	0	0	728,160	首发承诺	2012-10-30
张小水	232,060	0	0	232,060	首发承诺	2012-10-30
焦桂东	91,840	0	0	91,840	首发承诺	2012-10-30
张志广	22,960	0	0	22,960	首发承诺	2012-10-30
合计	56,847,320	0	0	56,847,320	—	—

## 三、控股股东及实际控制人情况介绍

报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况。

## (一) 公司控股股东情况

截止2011年6月30日，任红军先生持有公司31,708,580股，为公司的控股股东。任红军，中国国籍，无其他国家或地区长期居留权，现任公司董事长，是公司的发起人，除持有公司股份外无其他控股或参股公司。

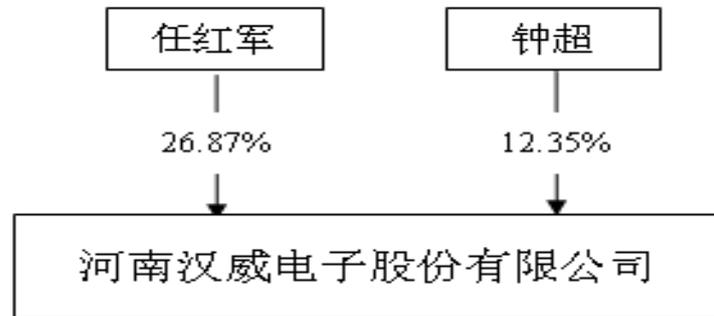
## (二) 公司实际控制人情况

截止2011年6月30日，公司的实际控制人为任红军先生和钟超女士。任红军、钟超为夫妻关系，也都是公司的创始股东。截止2011年6月30日，任红军



持股 26.87%，为公司第一大股东，钟超持股 12.35%，为公司第二大股东，两人合计持股 39.22%，任红军一直担任公司董事长，钟超担任公司董事，除持有公司股份外无其他控股或参股公司。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系如下图：





## 第六节 董事、监事和高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
任红军	董事长	男	44	2011年01月17日	2014年01月16日	31,708,580	31,708,580	无	13.56	否
钟超	董事	女	44	2011年01月17日	2014年01月16日	14,577,140	14,577,140	无	0.00	否
刘瑞玲	董事、董事会秘书	女	39	2011年01月17日	2014年01月16日	2,765,040	2,765,040	无	9.03	否
焦桂东	董事、副总经理	男	39	2011年01月17日	2014年01月16日	91,840	91,840	无	20.47	否
张小水	董事、总工程师	男	48	2011年01月17日	2014年01月16日	232,060	232,060	无	9.92	否
高天增	董事	男	51	2011年01月17日	2014年01月16日	0	0	无	0.00	否
庄行方	独立董事	男	63	2011年01月17日	2014年01月16日	0	0	无	2.00	否
景国勋	独立董事	男	48	2011年01月17日	2014年01月16日	0	0	无	2.00	否
李颖江	独立董事	男	52	2011年01月17日	2014年01月16日	0	0	无	2.00	否
张艳丽	监事会主席	女	39	2011年01月17日	2014年01月16日	1,640,000	1,640,000	无	5.33	否
尚中锋	监事	男	39	2011年01月17日	2014年01月16日	2,032,780	2,032,780	无	12.83	否
祁明锋	监事	男	30	2011年01月17日	2014年01月16日	0	0	无	7.68	否
张志广	总经理	男	36	2011年01月17日	2014年01月16日	22,960	22,960	无	14.46	否
刘焱	副总经理	男	34	2011年01月17日	2014年01月16日	0	0	无	8.10	否
申华萍	财务总监	女	45	2011年01月17日	2014年01月16日	0	0	无	5.25	否
蒋会昌	第一届董事会董事	男	43	2008年01月18日	2011年01月17日	0	0	无	0.00	是
王震	第一届董事会独立董事	男	38	2008年01月18日	2011年01月17日	0	0	无	1.00	否
尹效华	第一届董事会独立董事	男	58	2008年01月18日	2011年01月17日	0	0	无	1.00	否
陈铁军	第一届董事会独立董事	男	57	2008年01月18日	2011年01月17日	0	0	无	1.00	否
合计	-	-	-	-	-	53,070,400	53,070,400	-	115.63	-



注：公司董事、监事、高级管理人员未持有股票期权或被授予限制性股票。

## 二、报告期内，董事、监事和高级管理人员变动情况

报告期内，公司第一届董事会、监事会及所聘任的高级管理人员于2011年1月17日任期届满。2011年1月17日，公司召开2011年第一次临时股东大会，审议通过《关于审议公司董事会换届并选举第二届董事会董事的议案》，以累积投票的方式选举任红军、钟超、刘瑞玲、张小水、焦桂东、高天增、庄行方、景国勋、李颖江为公司第二届董事会董事，其中庄行方、景国勋、李颖江为独立董事，任期自股东大会选举通过之日起三年。同时，会议审议通过《关于审议公司监事会换届并选举第二届监事会监事的议案》，以累积投票的方式选举张艳丽和尚中锋为公司第二届监事会监事，与职工代表监事祁明锋共同组成公司第二届监事会，任期自股东大会选举通过之日起三年。

2011年1月17日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，董事会聘任张志广为公司总经理，聘任焦桂东、刘焱为公司副总经理，聘任申华萍为公司财务负责人，聘任张小水为公司总工程师，聘任刘瑞玲为公司第二届董事会董事会秘书，任期分别自董事会审议通过之日起三年。

上述内容详见公司在中国证监会指定创业板信息披露网站上的相关公告。

## 三、报告期内公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司的核心技术人员未发生变化。



## 第七节 财务报告

(未经审计)

### 资产负债表

单位名称：河南汉威电子股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：人民币元

资产	注释	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	八.1	294,455,453.99	236,254,439.08	356,556,467.15	294,394,725.24
交易性金融资产					
应收票据	八.2	4,848,946.77	4,378,946.77	1,327,496.00	1,327,496.00
应收账款	八.3、	66,088,541.22	49,618,692.44	48,960,671.48	36,502,977.54
预付账款	八.4	34,009,072.88	7,933,220.52	33,285,697.64	6,553,498.23
应收利息					
应收股利					
其他应收款	八.5、	5,105,210.47	3,814,392.62	2,824,986.98	1,827,206.89
存货	八.6	46,425,763.54	29,800,515.36	36,743,864.23	25,120,880.03
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>450,932,988.87</b>	<b>331,800,206.79</b>	<b>479,699,183.48</b>	<b>365,726,783.93</b>
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	九.3		111,945,626.20		111,945,626.20
投资性房地产					
固定资产	八.7	70,526,315.38	48,301,192.56	68,595,891.22	46,392,686.29
在建工程	八.8	46,611,214.55	46,611,214.55	18,484,901.96	18,484,901.96
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	八.9	22,421,221.10	10,093,270.21	22,739,652.10	10,196,245.94
开发支出					
商誉	八.10	1,698,895.48		1,698,895.48	
长期待摊费用	八.11	476,546.38		538,579.36	
递延所得税资产	八.12	1,664,116.90	1,150,489.80	1,839,090.04	1,283,193.88
其他非流动资产					
<b>非流动资产合计</b>		<b>143,398,309.79</b>	<b>218,101,793.32</b>	<b>113,897,010.16</b>	<b>188,302,654.27</b>
<b>资产总计</b>		<b>594,331,298.66</b>	<b>549,902,000.11</b>	<b>593,596,193.64</b>	<b>554,029,438.20</b>

公司法定代表人

公司财务负责人：

会计机构负责人：



## 资产负债表

单位名称：河南汉威电子股份有限公司

2011年6月30日

金额单位：人民币元

负债与所有者权益	注释	期末余额		年初余额	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款					
交易性金融负债					
应付票据					
应付账款	八. 13	32,122,153.92	39,383,148.41	35,437,030.16	39,041,067.61
预收款项	八. 14	10,696,335.30	7,357,199.30	7,534,138.16	6,648,723.35
应付职工薪酬	八. 15	1,413,853.85	1,047,590.53	1,176,543.09	875,861.59
应交税费	八. 16	4,714,692.89	3,644,164.58	6,198,587.73	5,409,653.20
应付利息					
应付股利					
其他应付款	八. 17	4,351,771.83	3,337,238.80	3,329,205.90	3,265,838.00
一年内到期的非流动负债	八. 18	3,128,429.40	2,277,739.46	6,065,996.47	5,051,481.71
其他流动负债					
<b>流动负债合计</b>		<b>56,427,237.19</b>	<b>57,047,081.08</b>	<b>59,741,501.51</b>	<b>60,292,625.46</b>
非流动负债：					
长期借款					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债	八. 12	1,156,530.67		1,259,532.96	
其他非流动负债	八. 19	3,398,802.65	1,972,758.02	2,502,869.46	1,051,839.96
<b>非流动负债合计</b>		<b>4,555,333.32</b>	<b>1,972,758.02</b>	<b>3,762,402.42</b>	<b>1,051,839.96</b>
<b>负债合计</b>		<b>60,982,570.51</b>	<b>59,019,839.10</b>	<b>63,503,903.93</b>	<b>61,344,465.42</b>
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	八. 20	118,000,000.00	118,000,000.00	118,000,000.00	118,000,000.00
资本公积	八. 21	316,568,642.17	316,558,223.70	316,568,642.17	316,558,223.70
减：库存股					
盈余公积	八. 22	8,550,674.91	8,550,674.91	8,550,674.91	8,550,674.91
未分配利润	八. 23	79,877,263.69	47,773,262.40	76,884,758.59	49,576,074.17
<b>归属于母公司所有者权益</b>		<b>522,996,580.77</b>	<b>490,882,161.01</b>	<b>520,004,075.67</b>	<b>492,684,972.78</b>
少数股东权益	八. 24	10,352,147.38		10,088,214.04	
<b>所有者权益（或股东权益）合</b>		<b>533,348,728.15</b>	<b>490,882,161.01</b>	<b>530,092,289.71</b>	<b>492,684,972.78</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权</b>		<b>594,331,298.66</b>	<b>549,902,000.11</b>	<b>593,596,193.64</b>	<b>554,029,438.20</b>

公司法定代表人：

公司财务负责人：

会计机构负责人：



## 利润表

单位名称：河南汉威电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额		上年同期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
<b>一、营业收入</b>	八.25、九.4	<b>96,045,406.84</b>	<b>75,386,817.04</b>	<b>50,803,372.13</b>	<b>44,587,317.31</b>
减：营业成本	八.25、九.4	43,397,118.37	37,012,371.31	22,994,886.94	23,241,867.48
营业税金及附加	八.26	771,816.82	535,731.27	557,803.49	484,996.04
销售费用	八.27	20,442,981.08	17,448,407.91	11,617,676.24	10,416,589.04
管理费用	八.28	19,168,522.21	12,765,368.71	12,366,810.91	8,708,174.42
财务费用	八.29	-2,055,117.43	-1,718,734.78	-676,124.54	-659,910.28
资产减值损失	八.30	1,117,059.85	968,130.37	-12,968.51	-61,111.43
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>13,203,025.94</b>	<b>8,375,542.25</b>	<b>3,955,287.60</b>	<b>2,456,712.04</b>
加：营业外收入	八.31	4,868,853.79	3,430,058.80	6,143,647.18	4,647,505.18
减：营业外支出	八.32	44,232.01	44,203.13	100,076.00	100,000.00
其中：非流动资产处置损失					
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>18,027,647.72</b>	<b>11,761,397.92</b>	<b>9,998,858.78</b>	<b>7,004,217.22</b>
减：所得税费用	八.33	2,971,209.28	1,764,209.69	1,877,743.28	1,310,198.20
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>15,056,438.44</b>	<b>9,997,188.23</b>	<b>8,121,115.50</b>	<b>5,694,019.02</b>
归属于母公司所有者的净利润		14,792,505.10	9,997,188.23	8,123,142.19	5,694,019.02
少数股东损益		263,933.34		-2,026.69	
<b>五、每股收益</b>					
（一）基本每股收益		0.13		0.07	
（二）稀释每股收益		0.13		0.07	

公司法定代表人：

公司财务负责人：

会计机构负责人：



## 现金流量表

单位名称：河南汉威电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额		上年同期金额	
		合并	母公司	合并	母公司
<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		83,065,147.55	62,792,419.16	55,767,599.52	47,681,948.22
收到的税费返还		250,116.27	250,116.27	14,903.71	14,903.71
收到其他与经营活动有关的现金	八.34	7,406,266.90	3,605,205.45	11,046,826.12	38,171,549.28
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>90,721,530.72</b>	<b>66,647,740.88</b>	<b>66,829,329.35</b>	<b>85,868,401.21</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		48,078,014.77	35,566,066.59	24,623,333.28	27,456,215.25
支付给职工以及为职工支付的现金		22,459,585.82	15,819,544.78	14,174,991.61	10,932,055.58
支付的各项税费		10,317,594.89	6,930,839.77	6,906,341.54	5,956,739.98
支付其他与经营活动有关的现金	八.34	22,310,810.51	18,080,266.01	14,643,280.58	34,154,142.38
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>103,166,005.99</b>	<b>76,396,717.15</b>	<b>60,347,947.01</b>	<b>78,499,153.19</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,444,475.27</b>	<b>-9,748,976.27</b>	<b>6,481,382.34</b>	<b>7,369,248.02</b>
<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					
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					
<b>投资活动现金流入小计</b>					
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,885,550.59	37,620,322.59	37,634,974.69	12,607,024.69
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				2,936,196.22	89,140,000.00
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>		<b>38,885,550.59</b>	<b>37,620,322.59</b>	<b>40,571,170.91</b>	<b>101,747,024.69</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-38,885,550.59</b>	<b>-37,620,322.59</b>	<b>-40,571,170.91</b>	<b>-101,747,024.69</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>					
吸收投资收到的现金				980,000.00	
取得借款收到的现金				29,000,000.00	29,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金					
<b>筹资活动现金流入小计</b>				<b>29,980,000.00</b>	<b>29,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金				10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,712,296.53	10,712,296.53	17,287,192.50	17,287,192.50
支付其他与筹资活动有关的现金	八.34	13,529.33	13,529.33	71,194.12	71,194.12
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>10,725,825.86</b>	<b>10,725,825.86</b>	<b>27,358,386.62</b>	<b>27,358,386.62</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,725,825.86</b>	<b>-10,725,825.86</b>	<b>2,621,613.38</b>	<b>1,641,613.38</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-45,161.44</b>	<b>-45,161.44</b>	<b>-530,935.35</b>	<b>-530,935.35</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-62,101,013.16</b>	<b>-58,140,286.16</b>	<b>-31,999,110.54</b>	<b>-93,267,098.64</b>
加：期初现金及现金等价物余额		356,556,467.15	294,394,725.24	413,845,523.69	405,631,463.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>294,455,453.99</b>	<b>236,254,439.08</b>	<b>381,846,413.15</b>	<b>312,364,364.40</b>

公司法定代表人：

公司财务负责人：

会计机构负责人：



## 合并所有者权益变动表（一）

单位名称：河南汉威电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项目	本期金额								
	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上期期末余额	118,000,000.00	316,568,642.17			8,550,674.91		76,884,758.59	10,088,214.04	530,092,289.71
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	118,000,000.00	316,568,642.17			8,550,674.91		76,884,758.59	10,088,214.04	530,092,289.71
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,992,505.10	263,933.34	3,256,438.44
（一）净利润							14,792,505.10	263,933.34	15,056,438.44
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							14,792,505.10	263,933.34	15,056,438.44
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-11,800,000.00		-11,800,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-11,800,000.00		-11,800,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	118,000,000.00	316,568,642.17			8,550,674.91		79,877,263.69	10,352,147.38	533,348,728.15

公司法定代表人：

公司财务负责人：

会计机构负责人：



## 合并所有者权益变动表（二）

单位名称：河南汉威电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项目	上年金额								
	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	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上期期末余额	59,000,000.00	375,568,642.17			5,444,553.98		55,366,417.24		495,379,613.39
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	59,000,000.00	375,568,642.17			5,444,553.98		55,366,417.24		495,379,613.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,000,000.00	-59,000,000.00			3,106,120.93		21,518,341.35	10,088,214.04	34,712,676.32
（一）净利润							42,324,462.28	1,382,385.65	43,706,847.93
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							42,324,462.28	1,382,385.65	43,706,847.93
（三）所有者投入和减少资本								8,705,828.39	8,705,828.39
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他								8,705,828.39	8,705,828.39
（四）利润分配					3,106,120.93		-20,806,120.93		-17,700,000.00
1. 提取盈余公积					3,106,120.93		-3,106,120.93		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,700,000.00		-17,700,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	59,000,000.00	-59,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,000,000.00	-59,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期末余额	118,000,000.00	316,568,642.17			8,550,674.91		76,884,758.59	10,088,214.04	530,092,289.71

公司法定代表人：

公司财务负责人：

会计机构负责人：



## 母公司所有者权益变动表（一）

单位名称：河南汉威电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项目	本期金额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上期期末余额	118,000,000.00	316,558,223.70			8,550,674.91		49,576,074.17	492,684,972.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年期初余额	118,000,000.00	316,558,223.70			8,550,674.91		49,576,074.17	492,684,972.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,802,811.77	-1,802,811.77
（一）净利润							9,997,188.23	9,997,188.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,997,188.23	9,997,188.23
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配							-11,800,000.00	-11,800,000.00
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-11,800,000.00	-11,800,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	118,000,000.00	316,558,223.70			8,550,674.91		47,773,262.40	490,882,161.01

公司法定代表人：

公司财务负责人：

会计机构负责人：



## 母公司所有者权益变动表（二）

单位名称：河南汉威电子股份有限公司

2011年1-6月

金额单位：人民币元

项目	上年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上期期末余额	59,000,000.00	375,558,223.70			5,444,553.98		39,320,985.77	479,323,763.45
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	59,000,000.00	375,558,223.70			5,444,553.98		39,320,985.77	479,323,763.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	59,000,000.00	-59,000,000.00			3,106,120.93		10,255,088.40	13,361,209.33
（一）净利润							31,061,209.33	31,061,209.33
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							31,061,209.33	31,061,209.33
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					3,106,120.93		-20,806,120.93	-17,700,000.00
1. 提取盈余公积					3,106,120.93		-3,106,120.93	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-17,700,000.00	-17,700,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	59,000,000.00	-59,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	59,000,000.00	-59,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	118,000,000.00	316,558,223.70			8,550,674.91		49,576,074.17	492,684,972.78

公司法定代表人：

公司财务负责人：

会计机构负责人：



# 河南汉威电子股份有限公司

## HENAN HANWEI Electronics Co.,Ltd

### 财务报表附注

(2011 年 1-6 月)

(除另有说明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

河南汉威电子股份有限公司(以下简称: 公司或本公司)系由河南汉威电子有限公司整体改制变更设立, 并于 2008 年 1 月 28 日取得了郑州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照, 注册号: 410000100020749; 法定代表人: 任红军; 公司住所: 郑州高新开发区雪松路 169 号; 设立时总股本为 4,100 万股。

2008 年 6 月 22 日, 公司 2008 年第 2 次临时股东大会通过决议, 公司增加股本 300 万股, 由宁波君润投资有限公司出资。经本次变更后, 公司总股本为 4,400 万股。

经公司 2009 年第二次临时股东大会和第一届董事会第八次会议审议通过, 并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]957 号文《关于核准河南汉威电子股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准, 公司向社会公开发行人民币普通股(创业板)1,500 万股(每股面值为人民币 1 元), 变更后公司总股本 5,900 万股。其中, 有限售条件的流通股份 4,400 万股; 无限售条件的流通股份 1,500 万股。公司股票于 2009 年 10 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易, 股票简称: 汉威电子, 股票代码: 300007。

2010 年 4 月 13 日, 根据公司 2010 年 3 月 25 日股东大会审议通过的的公司 2009 年度利润分配及资本公积转增股本方案, 公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 5,900 万股为基数, 由资本公积向股东每 10 股转增 10 股, 合计转增股本 5,900 万股, 转增后公司总股本增至 11,800 万股。

本公司属专用仪器仪表制造业。主要产品为气体传感器和气体检测仪器仪表(气体探测器)两大类, 主要用于公共场所、企事业单位、家居等的易燃易爆、有毒有害气体的泄露检测、消防报警、公共安全袭击预防等领域。

本公司主要经营范围包括: 研究、开发、生产销售电子传感器; 电子监控技术开发; 研究、开发、生产、销售检测仪器及控制系统、机械电器设备、防爆电气系列产品、个体防护装备系列产品; 警用装备系列产品; 智能交通和安防监控系统的研发、涉及、施工和销售; 提供技术转让、技术服务、技术咨询; 计算机软件开发与销售; 计算机网络工程施工; 防爆设备安装工程施工; 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外。

#### 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南, 并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

#### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的



要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 四、本公司采用的主要会计政策、会计估计

##### （一）会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

##### （二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### （三）记账基础和会计计量

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，采用借贷记账法记账。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；企业会计准则规定或允许采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，分别采用恰当的计量属性。

##### （四）企业合并

###### 1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日被合并方的账面价值计量。合并方取得的按比例享有被合并方的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股（资）本溢价，股（资）本溢价不足冲减的则调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

###### 2. 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。

对于非同一控制下的企业合并，购买成本为交易日为取得被购买方的控制权而转让的资产、所承担的负债以及所发行的权益性工具的公允价值总额。符合确认条件的被购买方的可辨认资产、负债及或有负债以其在收购日的公允价值确认。

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，应当确认为商誉。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差额，应当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，其差额应当计入当期损益。

##### （五）合并会计报表编制方法

###### 1. 合并范围的确定原则

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，



将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- 1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司在确定能否控制被投资单位时，同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

本报告期内纳入合并范围子公司合并报表情况：

子公司名称	持股比例 (%)	投资期间	纳入本期合并报表期间
郑州炜盛电子科技有限公司	100.00	自 2008 年 8 月起	2011 年 1 月 1 日-2011 年 6 月 30 日
郑州创威煤安科技有限公司	100.00	自 2008 年 8 月起	2011 年 1 月 1 日-2011 年 6 月 30 日
郑州春泉暖通节能设备有限公司	57.14	自 2010 年 6 月起	2011 年 1 月 1 日-2011 年 6 月 30 日
沈阳汉威科技有限公司	51.00	自 2010 年 6 月起	2011 年 1 月 1 日-2011 年 6 月 30 日
北京智威宇讯科技有限公司	100.00	自 2010 年 6 月起	2011 年 1 月 1 日-2011 年 6 月 30 日

## 2. 合并会计报表编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资并进行合并抵销后编制而成。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部交易事项、内部债权债务等进行了抵销。

### (六) 现金及现金等价物的确定标准

1. 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。
2. 本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，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。

### (七) 外币业务的核算和折算方法

本公司对涉及外币的经济业务，采用交易发生当日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理：

1. 外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理，其余部分计入当期损益。

2. 以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后差额作为公允价值变动（含汇率变动）处理，记入当期损益。

### (八) 金融工具

#### 1. 金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公



允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产四类。

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

## 2. 金融工具的确认

1) 符合下列条件之一的金融资产或金融负债，在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或金融负债：

(1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

(2) 企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

2) 持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。下列非衍生金融资产不划分为持有至到期投资：

(1) 初始确认时被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的非衍生金融资产；

(2) 初始确认时被指定为可供出售的非衍生金融资产；

(3) 贷款和应收款项。

3) 贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4) 可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产。对购入的在活跃市场上有报价的股票、债券和基金等，没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或持有至到期投资等金融资产的，归为此类。

5) 其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，划分为其他金融负债。

## 3. 金融资产的计量

1) 初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

(2) 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，按照成本计量。

## 4. 金融资产减值

1) 资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

2) 对持有至到期投资、可供出售的金融资产的减值损失的计量，按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者



权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

### 3) 金融资产减值准备的转回

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，其减值准备一经确认在以后会计期间不予转回。

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

以公允价值计量的可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### 5. 金融资产和金融负债利得及损失的计量基础

1) 在持有交易性金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

2) 资产负债表日，将交易性金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。处置该金融资产或金融负债时，将其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

3) 持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认投资收益。

4) 可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置可供出售金融资产时，按照取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额确认投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，确认为投资损益。

## （九）应收款项

### 1. 坏账的确认标准：

对确实无法收回的应收款项经批准确认为坏账并予以核销，其确认标准如下：

- 1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- 2) 因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，根据公司的管理权限，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

### 2. 坏账准备的计提方法：

#### 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	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 5% 以上的非关联方款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

#### 2) 按组合计提坏账准备的应收款项

##### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法



确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

## (2) 账龄分析法

账龄	计提比例	
	应收账款	其他应收款
1 年以内	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

## 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	应收款项未来现金流量现值与以账龄为风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## (十) 存货

## 1. 存货分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品和包装物、委托加工物资、受托加工材料等。

本公司存货分类为：原材料、在产品、库存商品（包括库存的产成品、外购商品、发出商品等）、周转材料（包括包装物、低值易耗品）、委托加工物资、受托加工材料等。

## 2. 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货的成本由买价及取得过程中发生的运输费、装卸费、保险费等其它可归属于存货取得成本的进货费用构成。存货中库存商品的领用和发出按加权平均法计价；原材料在取得时按实际成本计价，领用和发出按加权平均法计价。

## 3. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物均采用领用时一次摊销法。

## 4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 存货跌价准备的确认标准及计提方法

本公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量。期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过



时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

资产负债表日，企业应当确定存货的可变现净值。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### （十一）长期股权投资的核算方法

#### 1、投资成本确定

##### 1) 公司合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

(1) 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的投资成本。如果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差额，应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，吸收合并的其差额计入当期损益，控股合并的其差额计入留存收益。

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

(1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

(3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定。

(5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

#### 2、后续计量

##### 1) 成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，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，确认为当期投资收益。

2) 对被投资单位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。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的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。

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。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。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，先冲减长期股权投资的账面价值，如果不足冲减，则对其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益进行冲减，并以其账面价值减记至零为限。此外，如合同或协议规定本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债。

如果被投资单位以后期间实现盈利，则扣除未确认的亏损后，按照与确认损失相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

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资本公积。

3. 处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

#### 4. 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不得转回。

### (十二) 投资性房地产

1. 本公司投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要包括：已出租的土地使用权、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量。

3. 资产负债表日公司对同时满足下列条件的投资性房地产采用公允价值模式计量外，其余投资性房地产采用成本模式计量：

1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

2) 能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

4. 本公司对采用成本计量的投资性房地产，按照后述“固定资产”、“无形资产”所述的方法计提折旧或者摊销；对采用公允价值模式计量的投资性房地产不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，将公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

5. 投资性房地产由成本模式转为公允价值模式计量时，作为会计政策变更处理；已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。

6. 本公司采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为



自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

本报告期内本公司投资性房地产采用成本模式计量。

### （十三）固定资产

#### 1. 固定资产的确认条件

本公司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。

#### 2. 固定资产的计价方法

固定资产一般采用实际成本入账。

1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。

3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 融资租入的固定资产，在租赁期开始日，按照租入固定资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者加上可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用之和，作为租入资产的入账价值。

5) 盘盈的固定资产作为前期会计差错进行处理。

6) 固定资产的更新改造等后续支出，同时满足下列条件时：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，计入固定资产成本；如有被替换的部分，扣除其账面价值。不满足上述条件时，在发生时计入管理费用或销售费用。

7) 非货币性资产交换取得的固定资产，按《企业会计准则—非货币性交易》的相关规定进行处理。

8) 债务重组取得的固定资产，按《企业会计准则—债务重组》的相关规定进行处理。

9) 企业合并取得的固定资产，同一控制下企业合并取得的按照合并日被合并方固定资产的账面价值计量，非同一控制下企业合并取得的固定资产按照购买日被购买方固定资产的公允价值作为入账价值。

#### 3. 固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法在固定资产使用寿命内，对应计折旧额进行系统分摊。应计折旧额是指应当计提折旧的固定资产的原价扣除其预计净残值后的金额。已计提减值准备的固定资产，还应当扣除已计提的固定资产减值准备累计金额。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率（5%）确定的折旧年限和年折旧率如下：



固定资产的类别	使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
办公设备	5	5	19

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

#### 4. 固定资产减值

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。对于存在减值迹象的固定资产，估计其可收回金额。

固定资产减值准备的确认标准及计提方法为：期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- 1) 长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产。
- 2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产。
- 3) 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产。
- 4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产。
- 5) 其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

固定资产减值损失按单项资产计提，一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### (十四) 在建工程

##### 1. 在建工程的计价

在建工程按实际发生的工程支出计价，包括需要安装设备的价值，不包括根据工程项目概算购入不需要安装的固定资产、作为生产准备的工具器具、购入的无形资产及发生的不属于工程支出的其他费用等。确认工程实际支出的方法如下：

1) 发包的基建工程，按应支付的工程结算价款、交付施工企业安装的需安装设备成本及为工程建设而借入的专门借款及一般借款所发生应资本化金额确定工程实际支出。

2) 自营的基建工程，按领用工程材料物资成本、原材料成本及不能抵扣的增值税进项税额、库存商品成本及应交的相关税费、公司辅助生产部门提供的各项劳务成本及为工程建设而借入的专门借款及一般借款所发生应资本化金额确定工程实际支出。

2. 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的必要支出分项目核算，并在该工程项目达到预定可使用状态时，按工程决算价结转固定资产，或者交付使用时按工程实际发生必要成本估价转入固定资产。

3. 工程达到预定可使用状态前因进行试运转所发生的净支出，计入工程成本。在建工程项目在达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或转为库存商品时，按实际销售收入或按预计售价冲减工程成本。

4. 利息资本化的计算方法：为工程建设而借入的专门借款及一般借款所发生的利息等在同时满足以下



三个条件时开始资本化：资产支出已经发生，借款费用已经发生，为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始；资本化率及资本化金额的确定按《企业会计准则—借款费用》的有关规定办理。

5. 在建工程减值准备的确认标准及计提方法：期末对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，对可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备。在建工程减值准备按单项工程可收回金额低于账面价值的差额计提。

期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则对其计提在建工程减值准备。当存在下列一项或若干项情况时，对在建工程计提在建工程减值准备：

- 1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程。
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济效益具有很大的不确定性。
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生了减值的情形。

在建工程减值准备按单项工程计提，一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### （十五）借款费用

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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

1. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2. 借款费用已经发生；

3. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。

#### （十六）无形资产

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1. 无形资产的初始计量



无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 本公司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。

3) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

## 2. 无形资产使用寿命的确定

使用寿命的确定原则：

1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

## 3. 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

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对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并采用恰当方法进行摊销。

报告期末，如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

无形资产减值准备的计提：公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，对于存在减值迹象的无形资产，估计其可收回金额。

可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记



至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值。无形资产减值损失按单项资产计提，一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### **(十七) 长期待摊费用**

长期待摊费用主要为预计受益期在一年以上（不含一年）的费用，按照预计受益期间分期平均摊销。长期待摊费用按实际支出入账，在其预计受益期内分期平均摊销。如果预计某项长期待摊费用已不能为公司带来未来经济利益的，将该项长期待摊费用全部转入当期损益。

#### **(十八) 预计负债**

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，公司将其列为预计负债：

1. 该义务是企业承担的现时义务；
2. 该义务履行很可能导致经济利益流出企业；
3. 该义务金额可以可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才作为资产单独确认，并且确认的补偿金额不超过相关预计负债的账面价值。

待执行合同变成亏损合同的，有合同标的资产的，先对标的资产进行减值测试并按规定确认减值损失，如预计亏损超过该减值损失，则将超过部分确认为预计负债；无合同标的资产的，亏损合同相关义务满足预计负债确认条件时，确认为预计负债。

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

#### **(十九) 研究开发支出**

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。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，应当证明其有用性；
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。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

#### **(二十) 应付职工薪酬**



应付职工薪酬指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，同时满足下列条件的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

1. 本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。该计划或建议包括拟解除劳动关系或裁减的职工所在部门、职位及数量；根据有关规定按工作类别或职位确定的解除劳动关系或裁减补偿金额；拟解除劳动关系或裁减的时间。

2. 本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

#### **(二十一) 收入确认方法**

##### **1. 销售商品**

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 公司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本公司；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

##### **2. 提供劳务**

本公司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，即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。



在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

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

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

1) 相关的经济利益很可能流入企业；

2) 收入的金额能够可靠地计量。

## (二十二) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得的除了资本性投入以外的货币性资产和非货币性资产。政府补助在能够满足政府补助所附条件，且预计能够收到补助时确认。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值进行初始计量；公允价值不能够可靠取得时则按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，初始确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，初始确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

确认的政府补助需要返还时，如果相关的递延收益尚未转销完毕，则冲减递延收益的账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的则直接计入当期损益。

## (二十三) 资产减值损失的确认与计量

1. 减值测试

资产负债表日，本公司对未划分为金融资产的长期股权投资、固定资产、无形资产、在建工程、以成本计量的投资性房地产等是否存在可能发生减值的迹象进行判断。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，从而对本公司产生不利影响；

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。

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。

## 2. 资产减值损失的确认

如果有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。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，则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。

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或资产组组合为基础确定资产组或资产组组合的可收回金额，资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，再按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

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。

本公司一般按照生产线划分资产组。

## 3. 资产减值损失的后续处理

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间相应作出调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

确认的长期资产减值损失在该项资产处置之前不予转回。

### （二十四）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

#### 1. 确认

1) 本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- (1) 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- (2) 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

#### 2. 计量

1) 本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

2) 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。

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

3) 本公司在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

#### (二十五) 重要会计政策的确定依据和会计估计中所采用的关键假设和不确定因素

由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的，实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

##### 1. 固定资产预计可使用年限和预计残值

本公司就固定资产拟定可使用年限和残值。该估计是根据对类似性质及功能的固定资产的实际可使用年限和残值的历史经验为基础，并可能因技术革新及竞争对手就回应严峻的行业竞争而有重大改变。当固定资产预计可使用年限和残值少于先前估计，本公司将提高折旧、或冲销或冲减技术陈旧或者非战略性固定资产。

##### 2. 递延所得税资产的确认

递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，确认在转回发生期间的损益中。

##### 3. 坏账准备

本公司根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计，如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

##### 4. 金融工具管理风险和政策

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款等。该等金融工具的详细情况已于相关附注内披露。公司管理层监控该等金融工具的风险，研究制订减少该等风险的政策并确保实施及有效推行。

于资产负债表日，如果债务人未能就各类已确认的金融资产履行其责任，或本公司为其提供财务担保的债务人未能履行其责任，本公司的最高信贷风险为合并资产负债表中列报的该等金融资产的账面价值。为了尽量降低信贷风险，公司根据信贷政策，对本公司债务人超过信用期的应收款项进行催收并视情况决定是否启用法律诉讼程序，确保应收款项的收回。另外，公司在资产负债表日对每一项应收款项的可回收性进行检查，确保对应收款项计提足够的坏账准备。

#### 五、会计政策、会计估计变更以及会计差错更正

##### 1. 会计政策变更说明

本报告期内无会计政策变更事项。

##### 2. 会计估计变更说明



本报告期内无会计估计变更事项。

### 3. 会计差错更正

本报告期内无会计差错更正。

## 六、主要税费

### 1. 企业所得税

本公司和子公司郑州炜盛电子科技有限公司、郑州创威煤安科技有限公司、郑州春泉暖通节能设备有限公司享受高新技术企业税收优惠，适用所得税税率 15%；子公司沈阳汉威科技有限公司、北京智威宇讯科技有限公司适用所得税税率 25%。

### 2. 增值税

公司及子公司主要产品销售业务适用增值税率为 17%。

根据 2009 年 1 月 1 日正式施行的《中华人民共和国增值税暂行条例》，除取得的增值税扣税凭证不符合法律、行政法规或者国务院税务主管部门有关规定的，其进项税额不得从销项税额中抵扣外，支付的增值税进项税额可以抵扣销项税额。增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额。

自营出口产品销售采用“免、抵、退”办法，本期退税率为 15% 或 17%。

子公司北京智威宇讯科技有限公司为小规模纳税人，主要产品销售业务适用增值税率为 3%。

### 3. 营业税

本公司对租赁业务等所取得的营业税应税收入按 5% 缴纳营业税。

### 4. 城市维护建设税及教育费附加

本公司按照应交增值税、营业税和出口免抵增值税额的 7% 计算缴纳城市维护建设税；按照应交增值税和营业税的 3% 计算缴纳教育费附加，按照应交增值税和营业税的 2% 计算缴纳地方教育费附加。

### 5. 房产税

本公司自用房产依照房产原值一次减除 30% 后的余值计算缴纳，税率为 1.2%；房产出租的，依照房产租金收入计算缴纳，税率为 12%。

### 6. 个人所得税

本公司员工的个人所得税由个人承担，公司代扣代缴。

## 七、企业合并及合并财务报表

### 1. 纳入合并财务报表的子公司基本情况

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
郑州炜盛电子科技有限公司	有限公司	郑州市	制造业	1,800 万元	气敏元件等的开发、生产、销售	8,238,715.82	
郑州创威煤安科技有限公司	有限公司	郑州市	制造业	4,200 万元	监控、检测仪器的生产、销售	41,686,910.38	
郑州春泉暖通节能设备有限公司	有限公司	郑州市	制造业	1,100 万元	中央空调计费系统、节能自控管理系统等的研发、生产、销售及技术服务	12,000,000.00	



沈阳汉威科技有限公司	有限公司	沈阳市	流通业	200 万元	报警器材、红外测温仪的研发与销售；节能监测系统、红外测温系统的销售、安装、调试、技术咨询、技术服务等	1,020,000.00
北京智威宇讯科技有限公司	有限公司	北京市	其他	4,900 万元	技术推广	49,000,000.00

续表:

子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
郑州炜盛电子科技有限公司	100.00	100.00	是			
郑州创威煤安科技有限公司	100.00	100.00	是			
郑州春泉暖通节能设备有限公司	57.14	57.14	是	8,701,877.56		
沈阳汉威科技有限公司	51.00	51.00	是	1,650,269.82		
北京智威宇讯科技有限公司	100.00	100.00	是			

## 2. 本期新设立的子公司

本公司本期无新设立的子公司。

## 3. 本期同一控制下企业合并取得的子公司

本公司本期无同一控制下企业合并取得的子公司。

## 4. 本期非同一控制下企业合并取得的子公司

本公司本期无非同一控制下企业合并取得的子公司。

## 5. 子公司会计政策、会计期间差异的说明及处理

各子公司执行与本公司一致的会计政策。

## 八、合并财务报表主要项目注释

## 1. 货币资金

项目	期末数			年初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
库存现金			433,139.91			187,612.85
其中：人民币	422,831.30		422,831.30	175,698.36		175,698.36
美元	23.00	6.4716	148.85	60.00	6.6227	397.36
欧元	59.00	9.3612	552.31	59.00	8.8065	519.58
英镑	906.14	10.3986	9,422.59	453.10	10.2182	4,629.87
港币	0.20	0.8316	0.17	7,483.20	0.85093	6,367.68
澳元	26.70	6.9173	184.69			
银行存款			294,022,314.08			356,368,854.30
其中：人民币	291,230,457.89		291,230,457.89	353,433,586.94		353,433,586.94



美元	180,113.56	6.4716	1,165,622.92	265,992.09	6.6227	1,761,585.81
欧元	173,720.58	9.3612	1,626,233.09	133,274.44	8.8065	1,173,681.36
港币	0.22	0.8316	0.18	0.22	0.85093	0.19
其他货币资金						
其中：人民币						
合计			294,455,453.99			356,556,467.15

注：

银行存款中含七天通知存款 35,000,000.00 元，定期存款 176,900,774.24 元，其中：3 个月定期存款 10,624,314.04 元，半年期定期存款 40,601,460.20 元，1 年期定期存款 125,675,000.00 元。

## 2. 应收票据

### 分类信息

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	4,848,946.77	1,327,496.00
商业承兑汇票		
合计	4,848,946.77	1,327,496.00

注：

1) 报告期末应收票据余额较年初余额增加 3,521,450.77 元，系随着销售收入增长，客户使用银行承兑汇票结算的业务增加所致；

2) 报告期末应收票据中无应收持本公司 5%或以上股份的股东票据；无质押的应收票据；无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；无已贴现未到期的商业承兑汇票；

3) 报告期末应收票据中将于 2011 年第 3 季度到期的金额为 1,168,095.77 元，将于 2011 年第 4 季度到期的金额为 3,680,851.00 元。

### 期末已经背书给他方但尚未到期的票据

到期日区间	票面金额		
	银行承兑汇票	商业承兑汇票	合计
3 个月以内	2,095,000.00		2,095,000.00
3—6 个月	1,010,000.00		1,010,000.00
合计	3,105,000.00		3,105,000.00

### 前五项已经背书给他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
洛阳成业商务服务有限公司	2011-3-24	2011-9-24	790,000.00	
本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	2011-4-1	2011-10-1	700,000.00	
宿迁百思特经贸有限公司	2011-3-10	2011-9-10	100,000.00	
浙江誉华集团湖州吉利打印染有限公司	2011-3-4	2011-9-4	100,000.00	
上海梯屹国际贸易有限公司	2011-4-21	2011-10-21	100,000.00	
合计			1,790,000.00	

## 3. 应收账款

### 分类信息



类别	期末数				年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	70,321,842.40	100.00	4,233,301.18	100.00	52,205,920.37	100.00	3,245,248.89	100.00
小计	70,321,842.40	100.00	4,233,301.18	100.00	52,205,920.37	100.00	3,245,248.89	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	70,321,842.40	100.00	4,233,301.18	100.00	52,205,920.37	100.00	3,245,248.89	100.00

## 账龄分析

项目	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	占比%	账面余额	坏账准备	占比%
1 年以内	62,919,551.41	3,145,977.58	89.47	45,636,061.34	2,281,803.08	87.42
1—2 年	5,080,469.61	508,046.96	7.23	4,565,329.43	456,532.94	8.74
2—3 年	1,634,322.28	326,864.46	2.32	1,675,085.60	335,017.12	3.21
3—4 年	606,070.60	181,821.18	0.86	220,372.50	66,111.75	0.42
4—5 年	21,675.00	10,837.50	0.03	6,575.00	3,287.50	0.01
5 年以上	59,753.50	59,753.50	0.09	102,496.50	102,496.50	0.20
合计	70,321,842.40	4,233,301.18	100.00	52,205,920.37	3,245,248.89	100.00

注：

- 1) 报告期末应收账款余额较年初增加 17,127,869.74 元，系因公司销售规模的扩大所致；
- 2) 报告期末应收账款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；
- 3) 报告期末无采用单项认定法计提坏账准备的应收账款；
- 4) 报告期内无前期已核销本期又收回或转回的款项。

## 期末欠款金额前五名的单位

名称	款项性质	金额	占应收账款总额比例%	账龄
武汉福保燃气安全新技术有限公司	货款	2,711,389.99	3.86	1 年以内
长城金点定位测控（北京）有限公司	货款	2,060,825.00	2.93	1 年以内
长春燃气股份有限公司	货款	1,990,732.00	2.83	1 年以内
河南师范大学	货款	1,854,800.00	2.63	1 年以内
国电内蒙古晶阳能源有限公司	货款	1,842,320.00	2.62	1 年以内

注：

报告期末前五名债务人金额合计为 10,460,066.99 元，占期末应收账款总额的 14.87%，账龄均为 1 年以内。

## 期末以外币标示的应收账款



币种	原币	汇率	记账本位币
美元	52,217.02	6.4716	337,927.67
欧元	127,012.95	9.3612	1,188,993.63

**4. 预付款项****余额及其账龄分析**

项目	期末数		年初数	
	账面余额	占比%	账面余额	占比%
1年以内	7,187,378.12	21.13	33,160,928.16	99.62
1-2年	26,735,756.29	78.61	60,158.01	0.18
2-3年	73,414.47	0.22	59,611.47	0.18
3年以上	12,524.00	0.04	5,000.00	0.02
合计	34,009,072.88	100.00	33,285,697.64	100.00

注：

- 1) 报告期末预付款项中无预付持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项；
- 2) 报告期末无以外币标示的预付款项。

**期末欠款金额前五名的单位**

名称	款项性质	金额	占预付款项总额比例%	账龄
北京光谷科技园开发建设有限公司	土地开发预付款	25,000,000.00	73.51	1-2年
深圳市华奥通通信技术有限公司	货款	980,775.00	2.88	1年以内
河南美誉商标专利事务所有限公司	预付商标代理费	727,000.00	2.14	1-2年
郑州方程机电设备有限公司	设备款	350,000.00	1.03	1年以内
抚顺华腾防护装备制造制造有限公司	设备款	310,000.00	0.91	1年以内

注：

报告期末预付款项前五名债务人欠款金额合计为27,367,775.00元，占预付款项总额的80.47%。其中账龄1年以内的1,640,775.00元，1-2年的25,727,000.00元。

**5. 其他应收款****分类信息**

类别	期末数				年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款								
账龄分析法组合	5,394,175.76	100.00	288,965.29	100.00	2,984,944.71	100.00	159,957.73	100.00
小计	5,394,175.76	100.00	288,965.29	100.00	2,984,944.71	100.00	159,957.73	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	5,394,175.76	100.00	288,965.29	100.00	2,984,944.71	100.00	159,957.73	100.00



## 账龄分析

项目	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	占比%	账面余额	坏账准备	占比%
1年以内	5,049,245.76	252,462.29	93.61	2,776,834.71	138,841.73	93.03
1—2年	324,880.00	32,488.00	6.02	205,060.00	20,506.00	6.87
2—3年	20,000.00	4,000.00	0.37	3,050.00	610.00	0.10
3—4年	50.00	15.00	0.00			
4—5年						
5年以上						
合计	5,394,175.76	288,965.29	100.00	2,984,944.71	159,957.73	100.00

注：

1) 报告期末其他应收款余额较年初余额增加 2,280,223.49 元，增加的主要原因为开拓产品市场，增加备用金借款所致；

2) 报告期末其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；

3) 报告期末无单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提情况；

4) 报告期内无前期已核销本期又收回或转回的款项；

5) 报告期末无以外币标示的其他应收款。

## 期末欠款金额前五名的单位

名称	款项性质	金额	占其他应收款总额比例%	账龄
吉林大学	研发合作款	250,000.00	4.64	1年以内
苏州 UL 美华认证有限公司	认证款	217,600.00	4.03	1年以内
李若薇	备用金	184,000.00	3.41	1年以内
焦作煤业（集团）有限公司	投标保证金	106,000.00	1.97	1年以内
安阳市机关事务管理局市直二期住宅建设工程筹建处	投标保证金	100,000.00	1.85	1-2年

注：

报告期末其他应收款前五名债务人欠款金额 857,600.00 元，占其他应收款总额 15.90%，账龄 1 年以内 757,600.00 元，1-2 年的 100,000.00 元。

## 6. 存货

## 存货分类

类别	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,673,455.58		28,673,455.58	20,827,395.21		20,827,395.21
库存商品	11,010,375.90		11,010,375.90	7,883,427.81		7,883,427.81
低值易耗品	46,320.67		46,320.67	81,750.88		81,750.88
委托加工物资	1,150,816.56		1,150,816.56	1,592,976.12		1,592,976.12
自制半成品及在产品	5,537,718.67		5,537,718.67	6,352,400.19		6,352,400.19
包装物	7,076.16		7,076.16	5,914.02		5,914.02
合计	46,425,763.54		46,425,763.54	36,743,864.23		36,743,864.23

注：



- 1) 报告期末本公司存货无用于抵押、担保等受限的存货；
- 2) 经对报告期末存货进行减值测试未发现账面价值低于可变现净值的情形，无需对期末存货计提存货跌价准备。

## 7. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
<b>原值</b>					
年初余额	50,803,102.09	16,308,430.12	6,210,637.62	3,364,978.81	76,687,148.64
本期增加		2,264,474.52	1,235,943.79	804,277.23	4,304,695.54
本期减少			255,840.00		255,840.00
期末余额	50,803,102.09	18,572,904.64	7,190,741.41	4,169,256.04	80,736,004.18
<b>累计折旧</b>					
年初余额	2,355,108.80	2,843,451.79	1,326,901.14	1,565,795.69	8,091,257.42
本期增加	855,178.02	815,698.53	330,273.26	309,694.57	2,310,844.38
本期减少			192,413.00		192,413.00
期末余额	3,210,286.82	3,659,150.32	1,464,761.40	1,875,490.26	10,209,688.80
<b>减值准备</b>					
年初余额					
本期增加					
本期减少					
期末余额					
<b>净值</b>					
年初余额	48,447,993.29	13,464,978.33	4,883,736.48	1,799,183.12	68,595,891.22
期末余额	47,592,815.27	14,913,754.32	5,725,980.01	2,293,765.78	70,526,315.38

注：

- 1) 报告期末已提足折旧继续使用的固定资产原值为 709,576.11 元；
- 2) 报告期累计折旧增加 2,310,844.38 元，系本期计提增加的折旧额；
- 2) 报告期末无融资租赁租入和经营租赁租出的固定资产；
- 3) 报告期末无暂时闲置的固定资产情况。

## 8. 在建工程

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	资金来源
汉威国际传感器科技园	18,484,901.96	28,928,550.41	802,237.82	46,611,214.55	募集资金
合计	18,484,901.96	28,928,550.41	802,237.82	46,611,214.55	

注：

- 1) 报告期在建工程增加 28,928,550.41 元，系募投项目及其配套项目工程进入建设期所致；汉威国际传感器科技园项目即年产 8 万支红外气体传感器及 7.5 万台红外气体检测仪器仪表项目、年产 25 万台电化学气体检测仪器仪表项目及扩建研发中心项目的总称；
- 2) 报告期在建工程减少 802,237.82 元，主要系完工转入固定资产的设备；
- 3) 报告期末本公司无用于抵押、担保的在建工程；
- 4) 报告期末本公司在建工程无减值迹象未计提减值准备。

## 9. 无形资产



项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
<b>原值</b>				
专利权	10,461,125.38			10,461,125.38
土地使用权	12,737,512.40			12,737,512.40
软件	1,651,263.63	230,700.00		1,881,963.63
许可使用权		720,000.00		720,000.00
合计	24,849,901.41	950,700.00		25,800,601.41
<b>累计摊销</b>				
专利权	1,011,578.38	987,894.84		1,999,473.22
土地使用权	756,916.45	127,363.41		884,279.86
软件	341,754.48	113,118.05		454,872.53
许可使用权		40,754.70		40,754.70
合计	2,110,249.31	1,269,131.00		3,379,380.31
<b>账面净值</b>				
专利权	9,449,547.00			8,461,652.16
土地使用权	11,980,595.95			11,853,232.54
软件	1,309,509.15			1,427,091.10
许可使用权				679,245.30
合计	22,739,652.10			22,421,221.10

注：

- 1) 报告期无形资产增加主要为许可使用权，系子公司炜盛电子购买的陶瓷生产制备技术许可使用权；
- 2) 报告期无形资产累计摊销增加额 1,269,131.00 元，系本期计提增加；
- 3) 报告期末无形资产无减值迹象，未计提减值准备。

#### 10. 商誉

被投资单位名称	初始金额	形成来源	年初数	本期变动	期末数	计提的减值准
郑州春泉暖通节能设备有限公司		非同一控制下企业合并	1,698,895.48		1,698,895.48	
合计			1,698,895.48		1,698,895.48	

#### 11. 长期待摊费用

项目	年初数	本期增加	本期摊销额	其他减少	期末数	其他减少的原
矿用产品安标认证费	538,579.36		62,032.98		476,546.38	
合计	538,579.36		62,032.98		476,546.38	

#### 12. 递延所得税资产及递延所得税负债

##### 递延所得税资产

项目	期末数		年初数	
	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	4,522,266.47	699,837.00	3,405,206.62	522,596.76
递延收益	6,291,937.93	943,790.67	8,568,865.93	1,285,329.89
内部交易未实现利润的影响	136,594.89	20,489.23	207,755.96	31,163.39
合计	10,950,799.29	1,664,116.90	12,181,828.51	1,839,090.04

**递延所得税负债**

项目	期末数		年初数	
	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
资产公允价值变动影响	7,710,204.47	1,156,530.67	8,396,886.41	1,259,532.96
合计	7,710,204.47	1,156,530.67	8,396,886.41	1,259,532.96

注：

报告期末公司无应确认而未确认的递延所得税资产及递延所得税负债。

**13. 应付账款****应付账款余额账龄分析**

项目	期末数	年初数
1 年以内	26,013,859.75	33,738,784.51
1--2 年	5,446,873.61	1,192,189.87
2--3 年	659,071.36	312,847.40
3 年以上	2,349.20	193,208.38
合计	32,122,153.92	35,437,030.16

**期末应付账款金额前五名的单位**

名称	款项性质	金额	账龄
欧好光电控制技术(上海)有限公司	货款	1,657,226.00	1 年以内
余姚市依科电子有限公司	货款	1,040,211.02	1 年以内
上海格州电子有限公司	货款	922,922.00	1 年以内
郑州中益塑胶有限公司	货款	786,365.66	1 年以内
无锡晶飞电子有限公司	货款	599,000.00	1 年以内

注：

1) 报告期末应付账款前五名金额合计为 5,005,724.68 元，占应付账款总额的 15.58%，账龄均为 1 年以内；

2) 报告期末应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项；

3) 报告期末无以外币标示的应付账款。

**14. 预收款项****预收款项余额账龄分析**

项目	期末数	年初数
1 年以内	10,581,863.29	7,144,880.30
1—2 年	87,053.89	369,511.86
2—3 年	27,418.12	17,496.00
3 年以上		2,250.00
合计	10,696,335.30	7,534,138.16

注：

1) 报告期末预收款项余额较年初余额增加 3,162,197.14 元，主要系预收客户货款增加所致；

2) 报告期末预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

**期末预收款项金额前五名的单位**



名称	款项性质	金额	账龄
深圳市中农汇科贸易有限公司	货款	785,000.00	1 年之内
aleks digital technology inc	货款	321,511.65	1 年之内
q3 innovations llc	货款	321,473.28	1 年之内
河北煊宸房地产开发有限责任公司	货款	282,000.00	1 年之内
天津滨海宝德消防工程有限公司	货款	276,835.00	1 年之内

注：

报告期末预收款项前五名债权人金额合计 1,986,819.93 元，占预收款项总额的 18.57%，账龄均为 1 年以内。

#### 期末以外币标示的预收款项

币种	原币	汇率	记账本位币
美元	179,234.91	6.4716	1,159,936.64
欧元	40,570.81	9.3612	379,791.47

#### 15. 应付职工薪酬

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,079,277.21	20,392,751.87	20,161,965.62	1,310,063.46
二、职工福利费		542,653.38	542,653.38	
三、社会保险费		1,337,719.07	1,337,719.07	
其中：1、医疗保险费		335,418.99	335,418.99	
2、基本养老保险费		824,395.42	824,395.42	
3、年金缴费				
4、失业保险费		86,429.80	86,429.80	
5、工伤保险费		51,675.98	51,675.98	
6、生育保险费		39,798.88	39,798.88	
四、住房公积金		189,536.00	189,536.00	
五、工会经费	97,265.88	162,994.19	156,469.68	103,790.39
六、职工教育经费		128,150.70	128,150.70	
七、其他				
合计	1,176,543.09	22,753,805.21	22,516,494.45	1,413,853.85

#### 16. 应交税费

项目	期末数	年初数
增值税	1,838,901.29	2,936,906.55
营业税	440.00	364.25
所得税	1,373,045.55	2,681,224.98
城建税	128,780.81	238,569.15
教育税附加	147,441.21	102,280.34
地方教育费附加	6,653.74	
房产税	36,067.11	104,835.23
土地使用税	23,833.9	79,221.68
个人所得税	1,158,732.72	55,185.55
印花税	796.56	
合计	4,714,692.89	6,198,587.73



注：

报告期末个人所得税余额，主要为本期向自然人股东派发现金红利代扣代缴的个人所得税税款。

## 17. 其他应付款

### 其他应付款余额账龄分析

项目	期末数	年初数
1 年以内	1,338,755.44	3,016,050.11
1—2 年	2,751,400.00	51,539.40
2—3 年		11,616.39
3 年以上	261,616.39	250,000.00
合计	4,351,771.83	3,329,205.90

注：

1) 报告期末其他应付款余额较年初增加 1,022,565.93 元，主要是控股子公司沈阳汉威为解决临时资金周借股东王海东款项 1,000,000.00 元所致，该款项期后已还；

2) 报告期末其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

### 期末其他应付款金额较大的单位

名称	款项性质	金额	账龄
杨东	股权转让款	2,400,000.00	1-2 年
王海东	暂借款	1,000,000.00	1 年以内
重庆市天宇实业集团有限公司郑州第二分公司	工程押金	250,000.00	3 年以上
河南成就科技有限公司	履约保证金	100,000.00	1 年以内

注：

报告期末其他应付款金额较大的单位合计 3,750,000.00 元，占其他应付款款总额的 86.17%。

## 18. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	年初数
递延收益-政府补助	3,128,429.40	6,065,996.47
合计	3,128,429.40	6,065,996.47

注：

报告期末一年内到期的非流动负债 3,128,429.40 元，系本公司预计将于一年内转入利润表的递延收益。

## 19. 其他非流动负债

项目	期末数	年初数
递延收益-政府补助	3,398,802.65	2,502,869.46
合计	3,398,802.65	2,502,869.46

注：

报告期末递延收益为待转入利润表的政府补助。

## 20. 股本

类别	年初数		本年增加	本年减少	期末数	
	股份数量（股）	占比%			股份数量（股）	占比%
一、有限售条件股份						
发起人股东持股	56,847,320.00	48.18			56,847,320.00	48.18
网下配售持股						
小计	56,847,320.00	48.18			56,847,320.00	48.18



二、已流通股份					
境内上市的人民币普通股	61,152,680.00	51.82		61,152,680.00	51.82
小计	61,152,680.00	51.82		61,152,680.00	51.82
合计	118,000,000.00	100.00		118,000,000.00	100.00

注：

报告期末有限售条件股份中，发起人股东持股 5,684.732 万股，限售期为 2012 年 10 月 31 日。

#### 21. 资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	316,568,642.17			316,568,642.17
合计	316,568,642.17			316,568,642.17

#### 22. 盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,550,674.91			8,550,674.91
合计	8,550,674.91			8,550,674.91

#### 23. 未分配利润

项目	本期数	上年数
上期期末余额	76,884,758.59	55,366,417.24
加：期初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重大会计差错		
其他调整因素		
本期期初余额	76,884,758.59	55,366,417.24
本期增加额	14,792,505.10	42,324,462.28
其中：本期净利润转入	14,792,505.10	42,324,462.28
其他增加		
本期减少额	11,800,000.00	20,806,120.93
其中：本期提取盈余公积数		3,106,120.93
本期分配现金股利数	11,800,000.00	17,700,000.00
本期分配股票股利数		
其他减少		
本期期末余额	79,877,263.69	76,884,758.59

注：

报告期分配现金股利数系公司依据 2011 年 4 月 28 日召开的 2010 年度公司股东大会通过的利润分配方案，以 2010 年 12 月 31 日的总股本 118,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1 元（含税），合计派发现金股利 11,800,000.00 元。

#### 24. 少数股东权益

子公司名称	期末少数股东权益	期末少数股东的外币 报表折算差额	本期少数股东损益
郑州春泉暖通节能设备有限公司	8,701,877.56		-295,866.71
沈阳汉威科技有限公司	1,650,269.82		559,800.05
合计	10,352,147.38		263,933.34

**25. 营业收入及成本****分类信息**

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,920,228.85	42,338,970.78	49,841,726.39	22,463,084.18
其他业务	3,125,177.99	1,058,147.59	961,645.74	531,802.76
合计	96,045,406.84	43,397,118.37	50,803,372.13	22,994,886.94

1) 本期营业收入较上年同期增长 45,242,034.71 元，增长的主要原因是：公司积极开拓产品应用的新领域，完善营销网络、落实营销措施，取得了较好的收入增长。

2) 报告期内公司对前五名客户销售收入合计 8,653,309.31 元，占本公司全部营业收入的 9.01%。

**主营业务收入成本（按类别）**

项目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
气体传感器	12,814,050.68	6,376,231.78	8,516,582.83	3,741,977.96
气体检测仪器仪表	61,866,627.05	28,799,174.21	40,093,882.25	18,318,196.38
监控系统	15,106,051.19	5,377,667.49	1,231,261.31	402,909.84
其他	3,133,499.93	1,785,897.30		
合计	92,920,228.85	42,338,970.78	49,841,726.39	22,463,084.18

**其他业务收入成本（按类别）**

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
销售材料	1,847,412.23	784,705.72	961,645.74	531,802.76
其他	1,277,765.76	273,441.87		
合计	3,125,177.99	1,058,147.59	961,645.74	531,802.76

**营业收入成本（按地区）**

地区	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	78,612,862.81	32,815,859.17	39,359,115.09	15,586,568.80
国外	17,432,544.03	10,581,259.20	11,444,257.04	7,408,318.14
合计	96,045,406.84	43,397,118.37	50,803,372.13	22,994,886.94

**26. 营业税金及附加**

项目	本期数	上年同期数
营业税	5,448.50	8,750.00
城建税	455,062.09	384,337.44
教育费附加	195,026.61	<b>164,716.05</b>
地方教育费附加	116,279.62	
合计	771,816.82	557,803.49

**27. 销售费用**

项目	本期数	上年同期数
工资、福利及社会统筹	8,580,940.22	4,714,394.25
办公费	959,417.20	541,228.61
差旅费	2,739,514.31	1,810,334.02
广告费	514,955.37	435,227.70
展会费	895,055.06	648,241.00
业务招待费	874,019.10	752,050.70
运输费	1,241,327.44	819,893.06
其他	4,637,752.38	1,896,306.90
合计	20,442,981.08	11,617,676.24

注：

报告期销售费用较上年同期增加 8,825,304.84 元，主要系报告期公司募投项目—客户销售网络建设的实施，扩大了营销队伍，加大了市场拓展力度，工资薪金支出、差旅费、运输费等费用增加及本期合并子公司销售费用增加所致。

**28. 管理费用**

项目	本期数	上年同期数
工资、福利及社会统筹	4,666,050.55	2,729,416.50
办公费	1,324,519.53	555,589.67
差旅费	250,936.70	170,202.28
折旧及无形资产摊销	2,054,493.73	1,175,462.51
研发费用	8,221,619.51	5,537,964.72
车辆费用	735,554.78	331,198.45
业务招待费	338,990.30	456,200.31
其他	157,6357.11	1,410,776.47
合计	19,168,522.21	12,366,810.91

注：

报告期管理费用较上年同期增加 6,801,711.30 元，主要原因为：①报告期公司加大研发投入，研发费用较大增长；②职工人数增加，相应工资性支出增加；③本期较上年同期增加了利润表的合并范围。

**29. 财务费用**

项目	本期数	上年同期数
利息支出		512,120.00
减：利息收入	2,168,127.46	1,740,410.42
汇兑损失	62,153.59	603,584.91
减：汇兑收益		89,580.44
其他	50,856.44	38,161.41
合计	-2,055,117.43	-676,124.54

注：

报告期财务费用较上年同期减少 1,378,992.89 元，主要系报告期公司存款利息增加、汇率变化汇兑损失减少，以及本报告期无银行借款造成利息支出下降所致。

**30. 资产减值损失**



项目	本期数	上期数
坏账损失	1,117,059.85	-12,968.51
存货跌价损失		
固定资产减值损失		
合计	1,117,059.85	-12,968.51

**资产减值准备**

项目	年初余额	本期增加额			本期减少额			期末余额
		本期计提	合并增加	合计	本年转销	合并减少	合计	
坏账准备	3,405,206.62	1,117,059.85		1,117,059.85				4,522,266.47
其他减值准备								
合计	3,405,206.62	1,117,059.85		1,117,059.85				4,522,266.47

**31. 营业外收入**

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,865,483.88	5,950,296.80
其他	3,369.91	193,350.38
合计	4,868,853.79	6,143,647.18

**政府补助**

项目	会计处理方法	计入本期损益金额	相关批准文件	批准机关
微型智能红外气体传感器及检测仪表项目	与资产相关	6,702.18	项目编号： 082ZGBG25026	郑州高新区管委会财政局
电化学气体传感器项目	与资产相关 与收益相关	5,456.58	与郑州高新区管委会 合同	郑州高新区管委会
催化传感器及检测仪表项目	与资产相关 与收益相关	5,038.32	郑科计（2008）12号	郑州市科技局、郑州市财政局
上市企业特别奖励	与资产相关 与收益相关	43,960.44	郑开管〔2010〕16号	郑州高新区管委会
电化学气体敏感元件关键技术（纳米贵金属催化剂制备和稳定性）	与收益相关	200,000.00	人社专技司函 〔2010〕12号	人力资源和社会保障部
郑州高新区重大科技专项（微型智能红外气体传感器及检测仪表）	与收益相关	129,166.67	目标责任合同	郑州高新区科技局
郑州10年中小企业发展基金电化学气敏元件项目	与收益相关	500,000.00	郑财办预【2010】127号	郑州市财政局
河南省第二批科技成果转化项目资金（便携式沼气多参数分析仪）	与收益相关	500,000.00	关于下达2010年第二批河南省科技成果转化项目预算的通知	郑州市财政局
工信部10年电子信息产业基金无线传感网项目	与收益相关	962,500.00	郑信办【2010】10号， 工信部财【2010】301	郑州市信息化工作办公室，信息产业部电子信息



			号	产业发展基金会
09 省高新技术产业产业化电化学传感器及电化学检测仪表	与收益相关	600,000.00	豫政办[2009]140 号	河南省人民政府办公厅
收到河南高新技术产业开发区会计服务中心专利赞助费	与收益相关	400.00	关于申报郑州市 2011 年度第一批专利申请资助项目的通知	郑州高新区管委会
收高新区财政局 2010 年企业展位费补贴	与收益相关	24,250.00	郑开管[ 2011 ] 20 号	郑州高新区管委会
收到郑州高新区财政局 2010 年度固定资产投资先进企业奖励	与收益相关	90,000.00	郑开管[ 2011 ] 16 号	郑州高新区管委会
收到郑州高新区管委会财政局发放 2009 年度企业出口创汇补贴	与收益相关	38,200.00	郑开管[ 2011 ] 19 号	郑州高新区管委会
收到郑州高新区管委会财政局发放 2010 年度经济突出贡献奖励	与收益相关	300,000.00	郑开管[ 2011 ] 15 号	郑州高新区管委会
收到郑州高新区管委会安全生产奖	与收益相关	10,000.00	郑开管[ 2011 ] 26 号	郑州高新区管委会
收到开发区会计服务中心开发经费	与收益相关	14,000.00	郑开管[ 2011 ] 35 号	郑州高新区管委会
郑州高新区会计服务中心专利资助费	与收益相关	1,000.00	关于申报郑州市 2011 年度第一批专利申请资助项目的通知	郑州高新区管委会
智能仪器仪表的高性能气体传感器项目递延收益	与收益相关	176,470.58	郑科计[2010]11 号	郑州市科技局
省级以上科技进步奖 (MH 系列 NDIR 红外气体传感器)	与收益相关	5,000.00	郑科 (2011) 8	郑州市科技局
院士工作站奖励	与收益相关	100,000.00	郑开管[ 2011 ] 22 号	郑州高新区管委会
专利补贴	与收益相关	6,000.00	关于申报郑州市 2011 年度第一批专利申请资助项目的通知	郑州高新区管委会
研发机构资助项目 (河南省气敏功能材料与气体传感器工程技术中心)	与收益相关	150,000.00	豫科条[2010]9 号	河南省科技厅
半导体传感器平面化技术改造项目	与收益相关	200,000.00	郑发改投资[2009]830 号	郑州市发改委
热释电红外材料制备技术	与收益相关	54,166.67	郑开管[ 2011 ]29 号	郑州高新区管委会
MS 型热释电红外探测器产业化项目	与收益相关	216,666.67	相关合同	郑州高新区科技局
高新技术企业资助	与收益相关	18,000.00	郑开管[ 2011 ] 22 号	郑州高新区管委会
嵌入式中央空调计费管理及节能自控软件 2 (软件专项)	与资产相关	24,311.16	预财力教[2006]168 号	河南省财政厅
省企业技术中心补助费	与资产相关	16,686.00	豫发改高技[2008]881 号	河南省发改委、财政厅等
CFP 系列中英空调计费系统	与资产相关	4,128.72	郑开管文[2005]291 号	郑州高新区管理委员会
嵌入式中央空调计费管理及节能自控软件	与资产相关	21,911.88	豫工高[2006]3 号	河南省工业经济调整和高新化小组



嵌入式公共建筑能耗监测及节能自控系统	与资产相关	26,933.82	郑科计(2008)9号	郑州市科学技术局
Z(住宅)型当量空调表2	与收益相关	267,272.70	国科发计字(2010)543号	科技部科技型中小企业技术创新基金管理中心
Z(住宅)型当量空调表3	与收益相关	14,705.88	郑信办[2011]3号	郑州市信息化工作办公室
公共建设能耗监测及节能自控信息平台研发与应用示范	与收益相关	88,888.92	工信部财[2009]453号	工业和信息化部
公共建设能耗监测及节能自控信息平台研发与应用示范	与收益相关	26,666.69	工信部财[2009]453号	工业和信息化部
专利补助	与收益相关	2,000.00	关于申报郑州市2011年度第一批专利申请资助项目的通知	郑州高新区管委会科技局
2010年度技术与开发经费	与收益相关	15,000.00	郑开管[2011]29号	郑州高新区管委会
合计		4,865,483.88		

**32. 营业外支出**

项目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失	44,196.23	
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		100,000.00
其他	35.78	76.00
合计	44,232.01	100,076.00

**33. 所得税费用**

项目	本期数	上年同期数
当期所得税	2,899,238.43	1,283,921.63
递延所得税	71,970.85	593,821.65
合计	2,971,209.28	1,877,743.28

**34. 现金流量****收到其他与经营活动有关的现金流量主要项目**

项目	本期数	上年同期数
政府补助	2,823,850.00	6,178,125.00
往来款项	1,082,138.00	2,975,374.00
利息收入	2,168,127.46	1,740,410.42
其他	1,332,151.44	152,916.70
合计	7,406,266.90	11,046,826.12

**支付其他与经营活动有关的现金流量主要项目**

项目	本期数	上年同期数
往来款项	4,743,498.73	2,422,850.36



管理费用	4,074,533.84	5,799,179.80
销售费用	9,702,128.61	5,447,887.40
其他	3,790,649.33	973,363.02
合计	22,310,810.51	14,643,280.58

## 支付其他与筹资活动有关的现金流量主要项目

项目	本期数	上年同期数
支付股利手续费	13,529.33	71,194.12
上市发行费		
贷款保证金及手续费		
合计	13,529.33	71,194.12

## 现金流量表附注

补充资料	本期数	上年同期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	15,056,438.44	8,121,115.50
加: 资产减值准备	1,117,059.85	-12,968.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,310,844.38	1,779,727.94
无形资产摊销	1,269,131.00	133,715.21
长期待摊费用摊销	62,032.98	20,197.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失(收益以“-”号填列)	43,811.62	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	58,690.77	512,120.00
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	174,973.14	593,771.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-103,002.29	50.41
存货的减少(增加以“-”号填列)	-9,681,899.31	-3,944,073.37
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-21,210,187.81	888,169.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,542,368.04	-1,610,443.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,444,475.27	6,481,382.34
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	294,455,453.99	381,846,413.15
减: 现金的期初余额	356,556,467.15	413,845,523.69
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	-62,101,013.16	-31,999,110.54



## 期末列示于现金流量表的现金及现金等价物包括

项目	本期数	上年同期数
货币资金	294,455,453.99	381,846,413.15
减：受到限制的存款		
期末现金及现金等价物余额	294,455,453.99	381,846,413.15
减：年初现金及现金等价物余额	356,556,467.15	413,845,523.69
现金及现金等价物净增加额	-62,101,013.16	-31,999,110.54

## 九、母公司财务报表主要项目注释

## 1. 应收账款

## 分类信息

类别	期末数				年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,227,893.65	2.33						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	51,587,073.99	97.66	3,203,670.20	100.00	37,112,143.57	95.52	2,349,282.24	100.00
小计	52,814,967.64	99.99	3,203,670.20	100.00	37,112,143.57	95.52	2,349,282.24	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,395.00	0.01			1,740,116.21	4.48		
合计	52,822,362.64	100.00	3,203,670.20	100.00	38,852,259.78	100.00	2,349,282.24	100.00

注：

报告期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款为应收关联方款项，未计提坏账准备。

## 账龄分析

项目	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	占比%	账面余额	坏账准备	占比%
1 年以内	46,324,736.65	2,254,472.40	87.70	33,424,722.75	1,584,230.33	86.03
1—2 年	4,638,397.61	463,839.76	8.78	3,870,699.43	387,069.94	9.96
2—3 年	1,185,729.28	237,145.86	2.25	1,308,257.60	261,651.52	3.37
3—4 年	592,070.60	177,621.18	1.12	184,231.50	55,269.45	0.47
4—5 年	21,675.00	10,837.50	0.04	6,575.00	3,287.50	0.02
5 年以上	59,753.50	59,753.50	0.11	57,773.50	57,773.50	0.15
合计	52,822,362.64	3,203,670.20	100.00	38,852,259.78	2,349,282.24	100.00

注：

- 1) 报告期末应收账款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项；
- 2) 报告期内无前期已核销本期又收回或转回的应收账款。

## 期末欠款金额前五名的单位



名称	款项性质	金额	占应收账款总额比例%	账龄
武汉福保燃气安全新技术有限公司	货款	2,711,389.99	5.13	1 年以内
长城金点定位测控（北京）有限公司	货款	2,060,825.00	3.90	1 年以内
长春燃气股份有限公司	货款	1,990,732.00	3.77	1 年以内
河南师范大学	货款	1,854,800.00	3.51	1 年以内
国电内蒙古晶阳能源有限公司	货款	1,842,320.00	3.49	1 年以内

注：

期末应收账款前五名债务人欠款金额合计为 10,460,066.99 元，账龄均为 1 年以内，前五名金额合计占期末应收账款总额的 19.80%。

#### 期末以外币标示的应收账款

币种	原币	汇率	记账本位币
美元	52,217.02	6.4716	337,927.67
欧元	127,012.95	9.3612	1,188,993.63

## 2. 其他应收款

### 分类信息

类别	期末数				年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	比例%	账面余额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	4,030,156.97	100.00	215,764.35	100.00	1,929,228.83	100.00	102,021.94	100.00
小计	4,030,156.97	100.00	215,764.35	100.00	1,929,228.83	100.00	102,021.94	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	4,030,156.97	100.00	215,764.35	100.00	1,929,228.83	100.00	102,021.94	100.00

### 账龄分析

项目	期末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	占比%	账面余额	坏账准备	占比%
1 年以内	3,785,226.97	189,261.35	93.92	1,824,118.83	91,205.94	94.55
1—2 年	224,880.00	22,488.00	5.58	102,060.00	10,206.00	5.29
2—3 年	20,000.00	4,000.00	0.50	3,050.00	610.00	0.16
3—4 年	50.00	15.00	0.00			
4—5 年						
5 年以上						
合计	4,030,156.97	215,764.35	100.00	1,929,228.83	102,021.94	100.00

注：

1) 报告期末其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；



2) 报告期内无转回的坏账准备；报告期内无核销的其他应收款。

#### 期末欠款金额前五名的单位

名称	款项性质	金额	占其他应收款总额比例%	账龄
刘建林	备用金	64,500.00	1.60	1-2 年
郑州高新技术产业开发区会计服务中心	押金	50,000.00	1.24	1-2 年
阿拉尔青松化工有限责任公司	投标保证金	48,305.50	1.20	1 年之内
东营市联成化工有限责任公司	投标保证金	30,000.00	0.74	1 年之内
郑州市金水区友创办公设备销售部	押金	28,360.00	0.70	1-2 年

注：

- 1) 报告期末其他应收款前五名债务人欠款金额 221,165.50 元，占其他应收款总额 5.49%；
- 2) 报告期末其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

### 3. 长期股权投资

#### 分类信息

账龄	期末数		年初数	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	111,945,626.20		111,945,626.20	
合计	111,945,626.20		111,945,626.20	

#### 以成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例%	年初数	本期增加额	本期减少额		期末数
				本期处	本期转	
郑州炜盛电子科技有限公司	100.00	8,238,715.82				8,238,715.82
郑州创威煤安科技有限公司	100.00	41,686,910.38				41,686,910.38
沈阳汉威科技有限公司	51.00	1,020,000.00				1,020,000.00
北京智威宇讯科技有限公司	100.00	49,000,000.00				49,000,000.00
郑州春泉暖通节能设备公司	57.14	12,000,000.00				12,000,000.00
合计		111,945,626.20				111,945,626.20

注：

报告期末本公司持有的长期股权投资经测试未发生减值迹象，未对长期股权投资计提减值准备。

### 4. 营业收入及成本

#### 分类信息

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	72,212,249.13	35,504,301.18	43,054,417.03	22,408,918.26
其他业务	3,174,567.91	1,508,070.13	1,532,900.28	832,949.22
合计	75,386,817.04	37,012,371.31	44,587,317.31	23,241,867.48

#### 主营业务收入成本（按类别）



项目	本期数		上年同期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
气体传感器	3,564,525.33	2,279,790.52	3,312,904.94	2,487,790.62
气体检测仪器仪表	55,730,510.53	28,199,701.53	38,590,229.41	19,525,827.21
监控系统	12,917,213.27	5,024,809.13	1,151,282.68	395,300.43
其他主营业务				
合计	72,212,249.13	35,504,301.18	43,054,417.03	22,408,918.26

注：

报告期内公司对前五名客户销售收入合计 8,653,309.31 元，占本公司全部营业收入的 11.48%。

#### 其他业务收入成本（按类别）

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
销售材料	1,896,802.15	1,234,628.26	1,532,900.28	832,949.22
其他	1,277,765.76	273,441.87		
合计	3,174,567.91	1,508,070.13	1,532,900.28	832,949.22

#### 营业收入成本（按地区）

地区	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内	57,954,273.01	26,431,112.11	33,143,060.27	15,833,549.34
国外	17,432,544.03	10,581,259.20	11,444,257.04	7,408,318.14
合计	75,386,817.04	37,012,371.31	44,587,317.31	23,241,867.48

#### 十、净资产收益率及每股收益

本公司对非经常性损益项目的确认依照“中国证监会公告（2008）43号—公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号”的规定执行。报告期内各期非经常性损益列示如下：

报告期利润	本期数			上年同期数		
	加权平均净资产收益率%	每股收益		加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.80	0.13	0.13	1.65	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.06	0.09	0.09	0.61	0.03	0.03

注：各指标计算公式如下：

加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润或归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益后净利润 / (归属于公司普通股股东的期初净资产+归属于公司普通股股东的净利润 / 2+报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产\*新增净资产的次月起至报告期末的累计月数 / 报告期月份数-报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产\*减少净资产次月起至报告期末累计月数 / 报告期月份数+其他事项引起的归属于普通股股东的净资产增减变动\*变动次月起至报告期末累计月数 / 报告期月份数)

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润或归属于普通股股东的扣除非经常性损益后净利润 / (期



初股份总数+报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数+报告期因发行新股或债转股等增加股份数\*增加股份次月起至报告期末累计月数/报告期月份数-报告期因回购等减少股份数\*减少股份次月起至报告期末的累计月数/报告期月份数-报告期缩股数)

稀释每股收益=归属于普通股股东的净利润或归属于普通股股东的扣除非经常性损益后净利润/(期初股份总数+报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数+报告期因发行新股或债转股等增加股份数\*增加股份次月起至报告期末累计月数/报告期月份数-报告期因回购等减少股份数\*减少股份次月起至报告期末的累计月数/报告期月份数-报告期缩股数+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

### 十一、扣除非经常性损益的净利润

本公司对非经常性损益项目的确认依照“中国证监会公告〔2008〕43号—公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号”的规定执行。

项目	本期数	上年同期数
归属于母公司的净利润	<b>14,792,505.10</b>	<b>8,123,142.19</b>
非经常性损益项目		
非流动性资产处置损益	44,196.23	
计入当期损益的政府补助	-4,865,483.88	-5,950,296.80
其他营业外收支净值	-3334.13	-93,274.38
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益的所得税影响数	723,693.27	906,535.68
归属于少数股东非经常性损益的影响数	186,328.89	
<b>非经常性损益影响净额</b>	<b>-3,914,599.62</b>	<b>-5,137,035.50</b>
<b>扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润</b>	<b>10,877,905.48</b>	<b>2,986,106.69</b>

### 十二、关联方关系及其交易

#### (一) 关联方关系

##### 1. 公司实际控制人

单位名称	与本公司关系	持股比例%
任红军	公司第一大股东	26.87
钟超	公司第二大股东	12.35

注：任红军与钟超系夫妻关系。

##### 2. 存在控制关系的子公司

单位名称	与本公司关系	持股比例%
郑州炜盛电子科技有限公司	全资子公司	100.00
郑州创威煤安科技有限公司	全资子公司	100.00
郑州春泉暖通节能设备有限公司	控股子公司	57.14
沈阳汉威科技有限公司	控股子公司	51.00
北京智威宇讯科技有限公司	全资子公司	100.00

##### 3. 存在控制关系的子公司注册资本及变化

单位名称	年初数	本期增加	本期减少	期末数
郑州炜盛电子科技有限公司	4,000,000.00	14,000,000.00		18,000,000.00



郑州创威煤安科技有限公司	42,000,000.00		42,000,000.00
郑州春泉暖通节能设备有限公司	7,000,000.00	4,000,000.00	11,000,000.00
沈阳汉威科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00
北京智威宇讯科技有限公司	49,000,000.00		49,000,000.00

## (二) 关联交易

1. 公司确定每项产品价格时参照下列顺序：

- (1) 有国家规定价格的，根据该国家规定价格执行；
- (2) 若无国家规定价格，有可适用的行业价格标准的，根据该行业价格标准执行；
- (3) 若无国家规定价格和可适用的行业价格标准时，则按该产品成本加适当利润作为定价基础。

2. 本报告期无应予披露而未予披露的关联交易。

## 十三、承诺事项

报告期末无已承诺未履行的事项。

## 十四、或有事项

报告期内本公司无已贴现商业承兑汇票、未决诉讼或仲裁、对外担保等应予披露的或有事项。

## 十五、资产负债表日后非调整事项

报告期内本公司无资产负债表日后非调整事项。

## 十六、其他重要事项的说明

### (一) 非货币性交易事项的说明

公司在本报告期间未发生非货币性交易事项。

### (二) 债务重组事项的说明

公司在本报告期间未发生债务重组事项。

### (三) 其他事项

#### 1. 股利分配

经公司 2011 年 4 月 28 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，公司 2010 年度利润分配方案以公司总股本 118,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1 元人民币现金(含税)，合计派发现金股利 11,800,000.00 元(含税)。

#### 2. 子公司增资

根据郑州春泉暖通节能设备有限公司 2011 年 3 月 2 日股东会决议及经批准修改后的公司章程规定，郑州春泉暖通节能设备有限公司申请增加注册资本人民币 4,000,000.00 元，由资本公积转增注册资本，变更后的注册资本为人民币 11,000,000.00 元。

根据郑州炜盛电子科技有限公司 2011 年 5 月 3 日股东决定书及经批准修改后的公司章程规定，郑州炜盛电子科技有限公司申请增加注册资本人民币 14,000,000.00 元，由未分配利润转增注册资本，变更后的注册资本为人民币 18,000,000.00 元。

## 十七、财务报告的批准

本财务报告已经公司董事会批准报出。



## 第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的2011年半年度报告文本原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

河南汉威电子股份有限公司

法定代表人：任红军

二〇一一年八月一日