

重庆梅安森科技股份有限公司

CHONGQING MAS SCI.&TECH. CO., LTD.

2014 年半年度报告



梅安森科技

股票代码：300275

股票简称：梅安森

公告编号：2014-045

披露日期：2014年8月26日

第一节 重要提示、释义

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

公司董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人马焰、主管会计工作负责人彭治江及会计机构负责人(会计主管人员)万疏影声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

目录

第一节 重要提示、释义.....	1
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.....	30
第五节 股份变动及股东情况.....	36
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第七节 财务报告.....	42
第八节 备查文件目录.....	125

释义

释义项	指	释义内容
梅安森/公司/本公司	指	重庆梅安森科技股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《重庆梅安森科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
国家安监总局	指	国家安全生产监督管理总局
国家煤监局	指	国家煤矿安全监察局
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
上年同期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元
保荐机构(主承销商)/保荐人/民生证券	指	民生证券股份有限公司
审计机构、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
六盘水梅安森	指	六盘水梅安森科技有限责任公司
梅安森格易	指	重庆梅安森格易科技有限公司
梅安森元图	指	梅安森元图（北京）软件技术有限公司
梅安森中太	指	梅安森中太（北京）科技有限公司
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
安标、安标证书	指	安标国家矿用产品安全标志中心颁发的《矿用产品安全标志证书》
瓦斯	指	取自英语 gas，是井下有害气体的总称，主要成分是甲烷，又称沼气，也称煤层气。其保存在煤层或岩层的孔隙和裂隙内，地下开采时瓦斯由煤层或岩层内涌出，一般情况下同一煤层的瓦斯含量随开采深度的增加、开采规模的扩大和机械化程度的提高而递增。其在空气中的浓度达到 5%~15%时，一遇明火就爆炸，大于这种浓度只会燃烧。
瓦斯抽放	指	采用专用设备把煤层、岩层和采空区中的瓦斯抽出或排出的措施。
瓦斯事故	指	瓦斯（煤尘）爆炸（燃烧），煤（岩）与瓦斯突出，中毒、窒息。
煤与瓦斯突出	指	在压力作用下，破碎的煤与瓦斯由煤体内突然向采掘空间大量喷出，是一种瓦斯特殊涌出的现象，具有极大的破坏性。
公共安全	指	通过事前监测预警、事中救援及事后应急处理等手段，预防或减少各种突发事件、事故及灾害，保障人民生命安全，避免国家、集体或个人财产损失。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	梅安森	股票代码	300275
公司的中文名称	重庆梅安森科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	梅安森		
公司的外文名称（如有）	CHONGQING MAS SCI.&TECH. CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MAS		
公司的法定代表人	马焰		
注册地址	重庆市九龙坡区二郎创业路 105 号高科创业园 C2 区 6 层		
注册地址的邮政编码	400039		
办公地址	重庆市九龙坡区二郎创业路 105 号高科创业园 C2 区 6 层、重庆市九龙坡区福园路 28 号		
办公地址的邮政编码	400039		
公司国际互联网网址	http://www.cqmas.com		
电子信箱	mas@cqmas.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭治江	钟本军
联系地址	重庆市九龙坡区二郎创业路 105 号高科创业园 C2 区 6 层、重庆市九龙坡区福园路 28 号	
电话	023-68467829	023-68467887
传真	023-68465683	023-68465683
电子信箱	567039@qq.com	646108073@qq.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	139,949,703.81	137,488,982.35	1.79%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	22,706,564.72	44,149,708.58	-48.57%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	22,058,443.18	42,614,626.01	-48.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,920,714.24	5,944,591.69	-401.46%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1062	0.0362	-393.37%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.27	-51.85%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.27	-51.85%
加权平均净资产收益率	3.34%	7.66%	-4.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.24%	7.39%	-4.15%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	800,098,695.26	738,527,838.89	8.34%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	680,333,611.12	671,863,542.02	1.26%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.0321	3.9808	1.29%

注：归属于上市公司股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额是以各期期末的股本总额为依据计算。

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	707,776.00	详见本定期报告“第七节 财务报告”之“七、合并财务报表主要项目注释”之“34、营业外收入”。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,571.26	详见本定期报告“第七节 财务报告”之“七、合并财务报表主要项目注释”之“34、营业外收入”和“35、营业外支出”。
减：所得税影响额	73,172.70	
少数股东权益影响额（税后）	2,053.02	
合计	648,121.54	--

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

七、重大风险提示

1、煤炭行业持续低迷的风险

2014 年上半年，受宏观经济不景气的影响，煤炭的有效需求不足，煤炭产量同比仍有所下降。煤炭行业不景气对煤矿安全生产监控行业的整体经营状况和发展带来较大的压力，直接影响到煤矿在安全生产方面的投入力度以及公司的议价能力和回款状况。若宏观经济形势低迷、煤炭企业经营状况不佳的局面长期得不到明显的改善或者进一步恶化，将会给公司的生产经营带来较大影响。

针对这一风险，公司主要采取了如下措施：（1）加大非煤矿山及公共安全监控领域的市场开拓力度和投入水平，降低公司对煤炭行业的依赖程度；（2）进一步强化公司“销售服务一体化”的销售模式，提高公司的售后服务水平，提升公司的市场占有率；（3）努力提高公司客户的覆盖面，降低部分办事处对单一客户的依赖程度，降低特定销售区域的经营风险。

2、应收账款发生坏账的风险

公司 2014 年 6 月 30 日应收账款余额为 346,070,811.89 元，计提的坏账准备为 23,535,945.19 元，应收账款账面价值为 322,534,866.70 元，占总资产的比重为 40.31%，比年初账面价值增长 28.93%。

公司客户主要是信用良好的国有大中型煤矿，应收账款结构稳定、合理，发生大额坏账损失的风险相对较小。对于账龄超过 1 年，尤其是 3 年以上的应收账款，公司已充分考虑了其性质和收回的可能性，根据公司会计政策，对应收账款按账龄分类计提了足额的坏账准备。

针对这一风险，公司主要采取了如下措施：（1）加强客户的信用管理和应收账款的催收力度，加快货款回笼；（2）将应收账款周转率列为各个销售区域重要的业绩考核指标之一，同时对各个区域实行应收账款额度管理，以保证公司应收账款得到有效控制。

3、新应用领域市场开拓的风险

为了摆脱公司对单一行业的依赖，降低公司的整体经营风险，公司加大力度开拓非煤矿山、公共安全监控等应用领域的市场。报告期内，新应用领域的市场拓展取得一定成绩，产品销售收入占公司销售收入总额的比重稳步上升。但由于新应用领域的进一步拓展仍需一定的时间且具有一定的不确定性，若市场开拓进展低于预期，将对公司业绩产生一定影响。

针对这一风险，公司主要采取了如下措施：（1）加大非煤矿山、公共安全领域产品研发的投入力度，确保公司研发的产品更加贴近市场，满足客户的需求；（2）公司使用部分超募资金增资控股梅安森元图，投资设立北京安全技术研究院，将公司先进的监测监控技术、GIS 技术和公共安全产品的应用性研究相融合，打造先进的开放式研发平台，以满足公共安全领域产品研发的需要；（3）公司将通过对外投资、对外合作、并购重组等手段，进一步整合外部丰富的资源，为公司新应用领域的业务拓展提供充足的动力。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

(1) 报告期内经营情况概述

报告期内，公司在董事会的正确领导和全体员工的不懈努力下，继续秉承“创新推动安全发展，服务构建和谐未来”的企业使命，在“团结、创新、诚信、服务”的企业精神指引下，紧紧围绕“321”发展规划，以产品研发、市场营销为两个核心着力点，积极布局非煤矿山和公共安全监控领域，持续推进开放式研发平台的建设，对产品结构进行了优化和调整，并通过集团化发展模式整合公司内外部的研发及市场营销资源，以打造企业核心竞争力，提升公司的整体盈利能力和行业地位。

报告期内，公司共销售各类安全监测监控系统 252 套，比上年同期增长 2.44%；实现营业收入 13,994.97 万元，比上年同期增长 1.79%；实现营业利润 2,055.49 万元，比上年同期下降 53.88%；实现归属于上市公司股东的净利润 2,270.66 万元，比上年同期下降 48.57%；基本每股收益为 0.13 元，加权平均净资产收益率为 3.34%。截止报告期末，公司资产总额为 80,009.87 万元，负债总额为 9,490.15 万元，归属于上市公司股东权益总额为 68,033.36 万元，资产负债率为 11.86%。

报告期内，公司在产业布局、产品研发、市场营销、发展模式等方面采取了如下切实可行的措施，为公司成功应对外部经营形势的不利变化起到了至关重要的作用：

①在产业布局方面，首先，公司在不断拓展传统应用领域市场的同时，积极布局新的应用领域，并在非煤矿山和公共安全领域取得了一定的突破；其次，公司根据长期发展战略以及生产经营需要，在重庆、北京成立多家子公司，在市场营销、技术研发和产业布局等方面对公司形成有效补充，进一步完善了公司的市场营销和技术研发体系，并逐步形成多领域产业布局。报告期内，公司在非煤矿山和公共安全领域共实现销售收入 2,809.32 万元，占公司主营业务收入总额的 20.16%，为促进公司产品结构转型升级，实现公司持续、稳定、健康发展提供了保障。

②在产品研发方面，首先，公司始终坚持应用型研究和前瞻性研究相结合的管理理念，在持续推进现有技术及产品应用性研究的同时，加大激光传感器、光纤传感器等先进监测监控技术的研发，保证公司的安全监测监控技术始终走在行业的前列；其次，公司将进一步整合公司内外部研发资源，加强与合作伙伴在技术开发和产品应用性研究方面的合作，促进公司先进的监测监控技术、GIS 技术和公共安全产品的应用性研究的融合，实现公司技术和产品的跨跃式发展。

报告期内，公司共取得 8 项专利，17 项软件著作权；公司自主研发的 23 项产品获得软件产品认定，2 项产品获重庆市重点新产品认定，5 项产品被评为高新技术产品；公司城市管网危险源实时监测、预警与控制平台关键技术研究及示范项目被列入国家十二五科技支撑计划，城市地下管网危险源智能监管系统研发及示范项目被列入重庆市科技攻关计划项目；公司被评为 2013 年度诚信系统集成企业、国家级守合同重信用企业。

③在市场营销方面，面对宏观经济持续低迷、下游企业经营业绩不断下滑的不利局面，公司始终坚持以服务为导向的营销理念，全面落实“销售服务一体化”的营销模式，不断加强销售队伍建设，努力提高办事处精细化管理，积极推动营销中心组织架构调整。

首先，公司继续坚持以服务为导向的营销理念，不断加强客户服务队伍的建设，并进一步完善营销网络和服务网络，通过全面提升技术和服务的水平与质量，提高公司产品销售全过程的客户体验，使公司的美誉度和影响力不断提升，进一步提高了公司产品的市场占有率。

其次，为适应矿山综合自动化和数字化矿山的建设进程，公司大力扶持综合自动化系统产品的市场营销工作，充分利用合作方丰富的项目资源与现场施工管理经验，快速拓展该领域的市场。报告期内，公司矿山综合自动化产品实现销售收入 1,488.74 万元，同比增长 92.42%。

第三，为了进一步整合外部资源，公司在重庆、北京成立多家子公司，依托公司覆盖全国的营销与服务网络，开展安全监控产品的市场推广工作。同时，通过加强各子公司之间的信息沟通与交流，实现了集团内部资源与信息的实时共享，保证了公司的营销工作进行顺利。

④在经营模式方面，为了不断拓展公司产品的应用领域，努力提升公司的研发水平，持续降低公司的运营成本，促进公司集团化发展战略的顺利实施，公司董事会与经营管理层经过审慎分析和认真调研，与重庆格易科技有限公司合资设立了梅安森格易、与孙成光、黑伟亮合资设立了梅安森中太，同时增资 2,300.00 万元控股梅安森元图。未来公司将充分整合各子公司在外部资源和自身 GIS 技术、系统集成方案设计、工程施工和运行维护等方面的优势，大力发展安全监控产业。各子公司的成立是公司深化集团化发展战略的重要举措，重在整合外部丰富的人才和资源，提高公司的核心竞争力，促进公司持续、稳定、健康地发展。

(2) 报告期内主要财务数据分析

①资产项目分析

单位：元

报表项目	期末余额	年初余额	增减变动额	变动幅度(%)
货币资金	190,432,483.26	272,631,981.84	-82,199,498.58	-30.15%
应收票据	16,986,279.55	26,702,344.77	-9,716,065.22	-36.39%

报表项目	期末余额	年初余额	增减变动额	变动幅度(%)
应收账款	322,534,866.70	250,167,975.55	72,366,891.15	28.93%
预付款项	10,290,772.89	5,672,333.86	4,618,439.03	81.42%
其他应收款	16,175,943.11	18,812,484.56	-2,636,541.45	-14.01%
存货	53,268,267.77	44,753,811.47	8,514,456.30	19.03%
其他流动资产	18,765,598.05		18,765,598.05	
流动资产合计	628,454,211.33	618,740,932.05	9,713,279.28	1.57%
固定资产	111,543,726.91	96,688,167.99	14,855,558.92	15.36%
在建工程	5,188,302.31	15,679,842.07	-10,491,539.76	-66.91%
无形资产	41,663,860.76	4,647,649.39	37,016,211.37	796.45%
商誉	7,362,796.13		7,362,796.13	
长期待摊费用	2,223,426.25		2,223,426.25	
递延所得税资产	3,662,371.57	2,771,247.39	891,124.18	32.16%
非流动资产合计	171,644,483.93	119,786,906.84	51,857,577.09	43.29%
资产总计	800,098,695.26	738,527,838.89	61,570,856.37	8.34%

报告期末，公司资产总额为800,098,695.26元，比年初增长8.34%。其中，流动资产为628,454,211.33元，比年初增长1.57%；非流动资产为171,644,483.93元，比年初增长43.29%。具体各项资产增减变动的原因如下：

(a) 货币资金期末余额为190,432,483.26元，比年初余额下降30.15%，主要原因是本期发放2013年度现金股利、超募资金使用及募集资金投资项目的建设投入增加。

(b) 应收票据期末余额为16,986,279.55元，比年初余额下降36.39%，主要原因是为了提高公司的资金使用效率，本期以银行承兑汇票背书转让方式支付货款业务增加。

(c) 应收账款期末余额为322,534,866.70元，比年初余额上升28.93%，主要原因是宏观经济持续低迷、下游企业经营状况不佳，导致公司应收账款的回款难度增加。

(d) 预付款项期末余额为10,290,772.89元，比年初余额上升81.42%，主要原因是本期支付购买固定资产和存货的预付款增加。

(e) 在建工程期末余额为5,188,302.31元，比年初余额下降66.91%，主要原因是公司煤矿安全监控装备产业化基地及研发实验中心项目的部分机器设备达到预定可使用状态转入固定资产核算。

(f) 无形资产期末余额为41,663,860.76元，比年初余额上升796.45%，主要原因一是公司本期购买了金凤工业用地一宗；二是本期公司非同一控制下控股合并梅安森元图，期末余额中包含梅安森元图账载无形资产。

(g) 递延所得税资产期末余额为3,662,371.57元，比年初余额上升32.16%，主要原因是公司本期计提了坏账准备，导致计提的递延所得税资产相应增加。

② 负债项目分析

单位：元

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度 (%)
短期借款	1,000,000.00		1,000,000.00	
应付票据	3,946,492.62		3,946,492.62	
应付账款	74,266,433.99	49,113,228.03	25,153,205.96	51.21%
预收款项	3,444,972.52	3,705,881.67	-260,909.15	-7.04%
应付职工薪酬	3,556,225.25	2,758,127.88	798,097.37	28.94%
应交税费	3,046,579.46	1,206,666.26	1,839,913.20	152.48%
应付利息	2,300.00		2,300.00	
其他应付款	3,938,540.37	2,989,084.41	949,455.96	31.76%
流动负债合计	93,201,544.21	59,772,988.25	33,428,555.96	55.93%
其他非流动负债	1,700,000.00	1,900,000.00	-200,000.00	-10.53%
非流动负债合计	1,700,000.00	1,900,000.00	-200,000.00	-10.53%
负债合计	94,901,544.21	61,672,988.25	33,228,555.96	53.88%

报告期末，公司负债总额为94,901,544.21元，比年初增长53.88%。其中流动负债为93,201,544.21元，比年初增长55.93%。具体各项负债增减变动的原因如下：

(a) 应付账款期末余额74,266,433.99元，比年初余额上升51.21%，主要原因一是随着公司采购规模的扩大而增加；二是部分供应商为公司提供更长的信用期。

(b) 应交税费期末余额为3,046,579.46元，比年初余额上升152.48%，主要原因是本期应缴纳的增值税大幅增加。

(c) 其他应付款期末余额为3,938,540.37元，比年初余额上升31.76%，主要原因是公司本期收到的工程项目的保证金有所增加。

③ 利润表项目分析

单位：元

报表项目	本期金额	上年同期金额	变动金额	变动幅度 (%)
营业收入	139,949,703.81	137,488,982.35	2,460,721.46	1.79%
营业成本	70,438,405.16	56,736,178.51	13,702,226.65	24.15%
营业税金及附加	1,404,097.91	1,675,606.09	-271,508.18	-16.20%
销售费用	20,573,001.52	21,994,096.97	-1,421,095.45	-6.46%
管理费用	23,488,560.56	14,344,040.34	9,144,520.22	63.75%
其中：研发投入	12,806,840.31	8,725,888.40	4,080,951.91	46.77%
财务费用	-2,363,058.32	-4,825,623.58	2,462,565.26	51.03%
资产减值损失	5,853,780.72	2,991,610.34	2,862,170.38	95.67%
营业外收入	4,585,542.81	6,640,062.88	-2,054,520.07	-30.94%
营业外支出	0.20	106,000.00	-105,999.80	-100.00%
所得税费用	2,353,947.19	6,957,427.98	-4,603,480.79	-66.17%

(a) 营业收入本期发生额为139,949,703.81元，比上年同期上升1.79%，主要原因一是受宏观经济和煤炭行业不景气的影响，公司煤矿安全生产监控产品的市场营销难度增加，导致该领域的销售收入有一定幅度的下滑；二是公司新应用领域的销售收入比重逐步上升，对公司业绩形成了有效支撑。

(b) 营业成本本期发生额为70,438,405.16元，比上年同期上升24.15%，远高于营业收入增速，主要原因一是本期外购产品的比例上升；二是本期各项长期资产的折旧与摊销、股权激励费用增加，导致单位产品分摊的固定成本上升。

(c) 销售费用本期发生额20,573,001.52元，比上年同期下降6.46%，主要原因一是为了应对宏观经济持续低迷、下游企业经营状况不佳的不利局面，公司在全力推进销售服务一体化的同时，加强了成本费用管控、优化了营销中心的薪酬与考核体系；二是本期营销及服务网络的建设支出较上年同期有所下降。

(d) 管理费用本期发生额为23,488,560.56元，比上年同期上升63.75%，主要原因一是为了提高公司产品市场竞争力，满足公司新应用领域市场拓展的需要，公司加大了产品研发的投入力度；二是，公司本期各项长期资产的折旧与摊销、股权激励成本大幅增加。其中，研发费用本期发生额为12,806,840.31元，比上年同期上升46.77%，主要原因是公司为了提高核心竞争力，加强了产品研发的投入力度。

(e) 财务费用本期发生额为-2,363,058.32元，比上年同期上升51.03%，主要原因是随着募集资金的使用，募集资金存款利息大幅下降。

(f) 资产减值损失本期发生额为5,853,780.72元，比上年同期上升95.67%，主要原因是公司本期计提的应收账款坏账准备大幅增加。

(g) 营业外收入本期发生额为4,585,542.81元，比上年同期下降30.94%，主要原因是公司本期收到的政府补助款项比上年同期下降。

(h) 所得税费用本期发生额2,353,947.19元，比上年同期下降66.17%，主要原因一是本期应纳税所得额较上年同期下降；二是本期企业所得税税率为10%，低于去年同期的15%。

④现金流量情况分析

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动金额	变动幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	-17,920,714.24	5,944,591.69	-23,865,305.93	-401.46%
投资活动产生的现金流量净额	-51,979,734.33	-26,938,800.76	-25,040,933.57	-92.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,299,050.01	-24,752,951.26	12,453,901.25	50.31%
现金及现金等价物的净增加额	-82,199,498.58	-45,747,160.33	-36,452,338.25	-79.68%

(a) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-17,920,714.24元，比上年同期下降401.46%，主要原因是受宏观经济和下游行业不景气的影响，公司应收账款回收难度增加，导致本期经营活动产生的现

金流量净额比上年同期下降。

(b) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-51,979,734.33元，比上年同期下降92.95%，主要原因一是募集资金投资项目投入增加；二是公司本期购买了金凤工业用地一宗；三是使用自有资金购买银行短期理财产品增加。

(c) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-12,299,050.01元，比上年同期上升50.31%，主要原因一是公司报告期内发放的现金股利较上年下降；二是收到少数股东投入资本增加。

(d) 报告期内，公司现金及现金等价物的净增加额为-82,199,498.58元，比上年同期下降79.68%，主要原因一是本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期有所下降；二是募集资金投资项目建设投入和超募资金使用增加。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，面对宏观经济和煤炭行业持续不景气的局面，公司继续以监测监控技术为核心，坚持走集团化发展的道路，保持多领域协同发展，致力于打造多领域布局的一流安全监测监控高科技企业。在传统领域业务下滑的不利影响下，公司积极拓展公共安全领域的市场，保证了公司营业收入实现一定幅度的增长。

(1) 报告期内，由于受到下游煤炭行业不景气的影响，煤矿安全生产监控产品的市场营销难度大幅增加，导致行业整体利润水平受到较大冲击。公司通过不断加大研发投入力度，努力提高产品质量，并进一步完善公司的营销网络，通过对客户体验的持续跟踪调查，逐渐提高了在煤矿安全生产监控行业的市场占有率。2014年上半年，人员定位、避难硐室受市场需求变化的影响出现了较大幅度的下降，对公司业绩产生一定负面影响；需求相对稳定的煤矿安全监控系统和煤矿瓦斯抽放及综合利用自动控制系统同比略有增长，公司具有显著技术优势的煤与瓦斯突出实时诊断系统和推广力度较大的矿山综合自动化系统产品同比有较大幅度的增长。报告期内，公司实现煤矿安全生产监控产品销售收入 10,903.76 万元，同比下降 9.99%，好于同行业平均水平。

(2) 报告期内，为应对外部经营环境的不利变化，公司进一步明确多领域协同发展的工作思路，加大了非煤矿山和公共安全监控产品的研发和市场投入力度，积极推动公共安全领域的发展，努力将公司多年来在安全生产危险监测预警方面积累的安全防护理念和安全监测监控产品推广到其他高危生产领域，并取得了一定突破。2014年上半年，公司在非煤矿山和公共安全领域共实现销售收入 2,809.32 万元，占公司主营业务收入总额的 20.16%，比重较上年度进一步提升，为公司的长期发展创造了有利条件。

综上所述，报告期内，公司紧紧围绕国家产业政策和行业发展趋势，持续提升自身综合实力，不断优

化产品结构，积极拓展新的应用领域，通过产品结构调整和应用领域的多元化促进公司持续、稳定、健康地发展。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务是从事安全生产监测监控设备及成套安全保障系统的设计、研发、生产及销售。主要产品包括煤矿安全生产监控产品、非煤矿山安全生产监控产品、公共安全监控产品和电力监控产品。

报告期内，公司实现各类安全生产监控产品销售收入 139,334,882.21 元，同比增长 2.13%，其中煤矿安全生产监控产品、非煤矿山安全生产监控产品分别实现销售收入 109,037,576.14 元、9,929,207.45 元，同比分别下降 9.99%、30.56%，对公司经营业绩形成一定的压力；公共安全监控产品实现销售收入 18,163,969.06 元，保证了公司销售收入实现一定幅度的增长。

(2) 主营业务构成情况

占比10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
安全生产监控产品	139,334,882.21	70,327,022.26	49.53%	2.13%	24.02%	-8.91%
分产品						
煤矿安全生产监控产品	109,037,576.14	52,528,225.95	51.83%	-9.99%	7.12%	-7.69%
其中：安全监控	15,743,575.10	6,986,837.87	55.62%	1.58%	16.13%	-5.56%
人员定位	11,626,121.41	5,612,358.67	51.73%	-36.28%	-25.85%	-6.78%
瓦斯抽放	10,387,386.32	3,252,596.79	68.69%	2.64%	9.42%	-1.94%
瓦斯突出	10,990,160.68	1,215,952.11	88.94%	92.44%	154.66%	-2.70%
避难硐室	10,822,073.36	7,250,476.15	33.00%	-57.28%	-45.85%	-14.14%
综合自动化	14,887,382.65	11,652,966.64	21.73%	92.42%	155.22%	-19.26%
监控设备及零部件	34,580,876.62	16,557,037.72	52.12%	-10.18%	17.91%	-11.41%

项目	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(%)
非煤矿山安全生产监控产品	9,929,207.45	5,042,515.50	49.22%	-30.56%	-27.52%	-2.13%
公共安全监控产品	18,163,969.06	10,930,470.20	39.82%	-	-	-
电力监控产品	2,204,129.56	1,825,810.61	17.16%	123.31%	155.56%	-10.46%
合计	139,334,882.21	70,327,022.26	49.53%	2.13%	24.02%	-8.91%
分地区						
重庆区域	21,956,287.26	11,404,099.24	48.06%	76.18%	94.35%	-4.86%
皖鲁苏区域	16,896,740.46	8,478,722.15	49.82%	22.15%	58.58%	-11.53%
四川区域	4,580,909.09	2,508,634.52	45.24%	-26.34%	-3.34%	-13.03%
东北区域	2,385,598.29	803,878.27	66.30%	-60.42%	-51.66%	-6.11%
湘鄂赣区域	3,661,748.93	2,343,730.28	35.99%	-63.75%	-54.48%	-13.03%
晋蒙区域	35,330,358.13	20,402,947.88	42.25%	3.40%	41.17%	-15.45%
新疆区域	2,964,001.71	1,609,176.46	45.71%	-50.55%	-10.88%	-24.16%
云贵区域	28,023,261.99	9,268,091.50	66.93%	-26.27%	-44.13%	10.58%
冀豫区域	8,948,424.62	5,282,056.67	40.97%	34.84%	136.88%	-25.43%
陕甘宁区域	14,587,551.73	8,225,685.29	43.61%	388.99%	716.68%	-22.63%
合计	139,334,882.21	70,327,022.26	49.53%	2.13%	24.02%	-8.91%

①公司产品结构的变化情况

报告期内，公司积极拓展新的应用领域，加大新产品的市场推广和扶持力度，在新应用领域取得较大突破，并实现非煤矿山和公共安全监控产品销售收入合计2,809.32万元，占公司主营业务收入总额的20.16%，为促进公司产品结构转型升级，实现公司持续、稳定、健康发展提供了保障。

②公司系统产品增长情况说明

2014年上半年，公司实现煤矿安全生产监控产品销售收入10,903.76万元，同比下降9.99%，主要原因是受宏观经济不景气的影响，下游煤炭企业的经营状况不佳，导致安全生产支出的预算相对保守，对煤矿安全生产监控行业的发展产生较大冲击，行业的整体利润水平同比有一定幅度下降。公司通过不断加大研发和市场投入，努力提高产品质量，并进一步完善公司的营销网络，通过对客户体验的持续跟踪调查，提高了公司的美誉度和市场占有率，经营情况好于同行业平均水平。

2014年上半年，公司实现非煤矿山安全生产监控产品销售收入992.92万元，同比下降30.56%，主要原因是目前非煤矿山安全监控系统产品安装尚主要集中于国有大型矿业集团，中小企业观望气氛比较浓厚；同时，《国务院关于进一步强化企业安全生产工作的通知》（国发[2010]23号）文件规定的时间已经截止，

安监部门尚未针对非煤矿山安全监控出台其他可执行的强制性政策文件，在一定程度上限制了公司非煤矿山安全生产监控产品的市场推广，导致非煤矿山安全生产监控产品的销售收入同比有较大幅度的下降。但是，我国各类非煤矿山数量众多，安全装备水平普遍较低，未来市场容量非常广阔，随着国家安监部门的重视程度逐渐提高，非煤矿山未来仍将是公司发展的重点方向。

2014年上半年，为了实现公司的多元化发展，抵御煤炭行业不景气带来的经营风险，公司加强了公共安全监控产品的研发投入，大力扶持公共安全监控领域的市场拓展，并在该领域取得了较好的效果。报告期内，公司实现公共安全监控产品销售收入1,816.40万元，占公司主营业务收入总额的13.04%，对公司实现销售收入增长起到了至关重要的作用。

③公司产品毛利率分析

报告期内，公司安全生产监控产品的毛利率为49.53%，同比下降8.91%，具体情况如下：

2014年上半年，煤矿安全生产监控产品毛利率为51.83%，同比下降7.69%；主要原因一是受宏观经济不景气和煤炭行业经营状况不佳的影响，煤矿安全生产监控行业的竞争程度日趋激烈，公司煤矿安全生产监控产品的市场销售价格略有下降；二是随着公司募集资金投资项目逐渐投入使用，各项固定成本大幅增加，由于公司本期销售收入未见明显增加，募集资金投资项目的规模效应未能充分显现，导致公司单位产品分摊的固定成本同比有所上升；三是公司本期毛利较低的外购产品的比重上升。综上所述，公司报告期内产品毛利率同比明显下降，如果未来煤炭企业的经营状况逐步企稳，煤炭行业的整合进一步深入，行业的竞争激烈程度将会逐步缓和，煤矿安全生产监控产品的需求也会有所增长，产品的毛利率将会恢复到相对合理的水平。

2014年上半年，非煤矿山安全生产监控产品毛利率为49.22%，同比下降2.13%；主要原因一是非煤矿山安全生产监控是新兴的市场领域，该领域的未来发展空间非常广阔，伴随着大量竞争者的涌入，行业竞争日趋激烈；二是公司各项长期资产的折旧与摊销增加，导致公司产品的单位成本同比有所上升。

2014年上半年，公共安全监控产品的毛利率为39.82%，明显低于公司其他产品的毛利率，主要原因一是同行业上市公司的综合毛利率水平均在40%左右，公司公共安全监控产品的毛利率水平与同行业上市公司不存在明显差异；二是公司本期承接的项目仍处于市场推广的初期，为了迅速推广公共安全监控产品，公司给予了客户适当的优惠政策。

④系统产品的产销情况以及价格变动情况

报告期内，公司系统产品的产销情况如下：

年度	2014年1-6月		2013年1-6月	
	套数	平均单价(万元)	套数	平均单价(万元)

年度	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月	
	套数	平均单价 (万元)	套数	平均单价 (万元)
煤矿安全监控系统	52	30.28	49	31.63
煤矿人员定位管理系统	45	25.84	63	28.96
煤矿瓦斯抽放及综合利用自动控制系统	24	43.28	21	48.19
煤与瓦斯突出实时诊断系统	54	20.35	26	21.97
井下永久避难硐室成套设备	25	43.29	52	48.71
矿山安全综合自动化控制系统	3	496.25	2	386.85
非煤矿山安全生产监控产品	24	41.37	33	43.24
公共安全监控产品	25	72.66		
合计	252		246	

⑤主营业务分地区情况

2014 年上半年, 受外部经营环境的影响, 公司传统应用领域产品销售收入同比有所下降, 为了应对上述不利局面, 公司积极布局公共安全领域, 并在该领域取得一定突破。报告期内, 公司部分区域业绩出现了大幅变动, 具体情况如下:

2014 年上半年, 重庆区域积极响应公司的号召, 在加强煤矿安全生产监控产品市场推广的同时, 全面推进公共安全监控领域的市场营销工作, 实现销售收入同比增长 76.18%, 为公司保持销售收入增长提供了可靠的保障。

2014 年上半年, 陕甘宁区域、冀豫区域、皖鲁苏区域实现较大幅度的增长, 主要原因一是公司对陕甘宁区域和冀豫区域加大了市场扶持力度, 重点对上述区域的营销及服务网络进行完善, 在成功应对行业不景气局面的同时, 实现了销售收入的快速增长; 二是皖苏鲁区域为公司传统的优势区域, 公司自成立之初即在该区域占有明显的市场优势。

2014 年上半年, 云贵区域、四川区域、新疆区域、东北区域销售收入同比有较大幅度的下降, 主要原因一是上述区域的煤炭企业的经营状况不断恶化, 导致公司煤矿安全生产监控产品的市场营销难度增加; 二是上述区域在传统业务不断下滑的情况下, 加大力度拓展其他应用领域的市场, 但由于新应用领域的市场拓展尚在初期, 未能实现较为可观的业绩。

2014 年上半年, 公司非煤矿山安全生产监控产品受行业政策及下游企业经营状况的影响, 销售收入出现了一定幅度的下滑, 而湘鄂赣区域以非煤矿山安全生产监控产品为主, 导致该区域销售收入同比有较大幅度的下降。

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内，公司主营业务的综合毛利率为 49.53%，同比下降 8.91%，具体分析详见本定期报告“第三节 董事会报告”之“一、报告期内财务状况和经营成果”之“3、主营业务经营情况”之“(2) 主营业务构成情况”之“③公司产品毛利率分析”。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

本期前五大客户	金额	上年同期前五大客户	金额
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	7,344,011.97	大同煤矿集团有限责任公司	11,962,085.47
山西焦煤集团有限公司	7,081,150.91	山西焦煤集团有限责任公司	8,027,302.82
大同煤矿集团有限责任公司	5,945,596.24	遵义市连骥科贸有限公司	7,913,717.09
白银有色集团股份有限公司	5,375,740.17	江西省安创科技有限公司	7,061,361.28
贵州盘县鸿成科技有限责任公司	5,368,003.40	安徽省皖北煤电集团有限责任公司	6,024,056.50
合计	31,114,502.69	合计	40,988,523.16
占营业收入的比例	22.23%	占营业收入的比例	29.81%

公司客户比较分散，前五名客户占公司营业收入的比例较低，不存在对部分客户重大依赖的情形，前五名客户的变动不会对公司的持续经营能力产生重大影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期无参股公司。

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

(1) 近三年及一期公司的研发投入情况

项 目	2014年1-6月	2013年度	2012年度	2011年度
研发投入金额	12,806,840.31	19,839,906.53	16,045,185.20	11,889,154.01
研发投入占营业收入比例	9.15%	6.52%	6.50%	6.36%

作为技术密集型企业，技术研发能力是保持企业竞争优势的首要因素，公司一贯高度重视技术研发，不断提升自身研发实力，近几年研发支出占公司营业收入的比例逐年提高。持续增长的研发投入巩固并进一步增强了公司的核心竞争力。

(2) 正在研发的主要项目情况

公司本着“储备一代、研发一代、生产一代”的原则，将前瞻性技术研究和应用性产品研发有机结合。

截止 2014 年 6 月 30 日，公司正在从事的主要研发项目情况如下表：

序号	项目名称	进展情况	拟达到的目标
1	井下排水泵房自动化控制系统	详细设计阶段	实现泵房无人值守，自动根据水位合理调配井下水泵的投运比，通过避峰填谷的用电原则，有效降低排水用电成本。
2	矿山灾害紧急救援指挥系统	方案设计阶段	通过对现有矿井安全监控、人员管理、无线通信、语音扩播、视频监控等系统进行融合，建立集矿井环境、设备、人员等全方位信息的实时采集、传输及数据共享平台，通过对实时数据的灾害综合分析，实现灾前预警。在灾害发生时，启动应急预案，通过广播通信系统及指示牌动态显示，完成撤离的指挥调度，实现灾中紧急避险指引。在灾害发生后，通过新开发的无线通信系统及便携救援设备，快速组建紧急救援无线通信网络，实现紧急救援的指挥调度和开展工作。
3	采煤机尘源跟踪自动喷雾降尘系统	小批试制阶段	研制适用于煤矿井下，采用无线收发、定向传输、尘源检查等组建一套具有独立品牌的降尘系统。
4	煤矿顶板动态监测系统	检验阶段	1、井上计算机动态显示监测参数、报警； 2、井下数据可以实现工作面无线传输； 3、连续监测数据显示、分析； 4、监测数据综合专业化分析； 5、历史数据查询及报表输出； 6、实现顶板压力、围岩压力等的实时监测；

序号	项目名称	进展情况	拟达到的目标
5	调度融合通信系统	方案设计阶段	通过采用标准的SIP通信协议，实现广播系统、有线通讯系统、无线通讯系统间的互联互通、统一管理和统一调度功能；同时，井下广播终端有数字和模拟2种型号选择，可以实现原有调度电话系统的扩容和让电话系统与其它系统共用主干传输网络平台（工业千兆环网），以减少系统投资和重复建设。
6	KJ787车辆调度管理系统	方案设计阶段	系统采用WIFI无线通讯技术、RFID无线射频技术，开发一套集车辆定位、物料运输跟进、车辆调度、车速测定、语音通话、运输巷道实时动态监测、井下红绿灯控制和保护功能的车辆调度管理系统，做到井下安全运输、零交换事故、并提高矿井对物料运输和车辆的管理水平。
7	KJ306-F(16)H矿用本质安全型监控分站	检验阶段	采用数字信号传输，实时监测井下甲烷等气体浓度，集中分析处理采集数据，实现对煤矿井下环境的安全监控，彻底杜绝“误报”“冒高”等异常现象。
8	视频监控系统	工程研制阶段	视频监控系统采用百兆高速工业以太环网为公共骨干传输通道，光纤一体化摄像仪可灵活采用RJ45接口（80m）或光纤接口（20Km）接入公共传输网络，实时传输全矿井上下特定环境和岗位视频监视信号。系统配置合理，组网灵活，一网多用，安全稳定，实用高效，适应各种规模矿井需要。
9	工业园区及企业重大危险源监控预警系统	方案设计阶段	系统对整个工业园区及企业的安全生产进行监控预警，极大地加强政府对园区的监管力度，提高政府对事故的快速应急响应能力，最大限度地预防和降低安全事故的发生。
10	平安校园监控预警系统	工程研制阶段	将校园内已建设的各安防子系统进行整合，使数据共享，极大提高校园的安全系数。
11	智慧楼宇综合消防监测监控信息化管理系统	工程研制阶段	将区域内已建设的各消防系统进行整合，使数据共享，极大地提高区域的安全系数同时降低运维成本。
12	地下管网监测监控预警信息化综合管理软件	工程研制阶段	对城市地下管网、管线、半封闭管沟内的易燃易爆有毒危险气体实时监测。建立分级预警机制，针对不同的情况采取相应的应对措施，预防因地下管网、管线、管沟内危险气体产生爆燃与毒气聚集的情况。
13	2D、3D GIS展示平台：	工程研制阶段	实现对整个城市地下管线的信息化与数字化“一张图”，可直观的对关键位置的监测点数据进行实时显示，同时支持二三维自动切换、自动生成功能，可快速对事故发生地与报警区域进行定位，便于相关主管部门对事故区域的快速处理与对相关设施的维护。
14	路灯监控管理系统	检验阶段	基于网络平台软件、Internet互联网络、GPRS/CDMA/3G移动无线网络、电力载波技术、传感器技术、自动控制技术等多种技术架构。采用技术先进性与成熟性相结合的技术构架，通过网络平台和多种技术，实现数字化、智能化、智慧化的城市路灯和景观灯管理。同时可以实现路灯的群控、单控，节能节约人力成本。
15	窨井盖监测管理系统	检验阶段	以RFID、GPRS和计算机网络为传输介质，以GIS为表现手段、以基础数据库为核心。它具有城市窨井盖管理、报警、监控、数据调用、历史资料检索与比对辅助决策指挥、现场反馈等多种功能。
16	地下管网气体危险源监控预警系统	工程研制阶段	此系统属于市政部门推动项目，监测CO、CH4等多种地下管网气体的功能，并将采集到的数据通过GPRS模块上传到监控中心，在任意一种气体超限后，

序号	项目名称	进展情况	拟达到的目标
			将开启排气泵对地下管网气体进行排放操作。

(3) 取得荣誉情况

2014 年上半年，公司在技术开发方面成绩斐然并获得诸多荣誉：

- (a) 公司被评为 2013 年度诚信系统集成企业；
- (b) 公司被评为国家级守合同重信用企业；
- (c) 公司获信息系统工程咨询设计资质乙级；
- (d) 公司 GJG 系列激光甲烷传感器被评为重庆市重点新产品；
- (e) 公司地下管网其他危险源监测预警装置 ZHJ-220Z (A) 被评为重庆市重点新产品；
- (f) 公司获得高新技术产品认证 5 项；
- (g) 公司 23 项自有产品被评为软件产品；
- (h) 公司城市管网危险源实时监测、预警与控制平台关键技术研究及示范项目被列入国家十二五科技支撑计划；
- (i) 公司安全监控预警与应急技术创新中心被列入重庆市煤炭安全生产科技项目；
- (j) 公司城市地下管网危险源智能监管系统研发及示范项目被列入重庆市科技攻关计划项目；
- (k) 物联地下管网安全运行监管系统研制与示范项目被列入 2014 年物联网发展专项资金项目。

(4) 专利权情况

截止 2014 年 6 月 30 日，公司拥有专利权 30 项，其中 6 项发明专利、22 项实用新型专利、2 项外观设计专利。公司拥有的专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利期限	专利类型
1	煤与瓦斯突出实时诊断方法	ZL 2009 1 0103582.5	2009.4.10-2029.4.9	发明专利
2	宽量程双涡街流量计	ZL 2011 1 0127585.X	2011.5.17-2031.5.16	发明专利
3	基于MCU的矿用自动控制系统	ZL 2010 1 0566153.4	2010.11.30-2030.11.29	发明专利
4	宽范围瓦斯流量检测仪	ZL 2010 1 0566120.X	2010.11.30-2030.11.29	发明专利
5	双流量测量头一体化智能气体流量计	ZL 2011 1 0127584.5	2011.5.17-2031.5.16	发明专利
6	基于双频RFID的本安型人员识别定位仪	ZL 2010 1 0566137.5	2010.11.30-2030.11.29	发明专利
7	矿用本质安全型监控分站	ZL 2009 2 0126168.1	2009.1.19-2019.1.18	实用新型
8	高精度一氧化碳传感器装置	ZL 2009 2 0126167.7	2009.1.19-2019.1.18	实用新型
9	一种宽范围甲烷传感器装置	ZL 2009 2 0126170.9	2009.1.19-2019.1.18	实用新型
10	一种用于矿灯上人员标识卡的固定装置	ZL 2009 2 0126166.2	2009.1.19-2019.1.18	实用新型
11	基于RFID的人员标识卡	ZL 2009 2 0126165.8	2009.1.19-2019.1.18	实用新型

序号	专利名称	专利号	专利期限	专利类型
12	一种基于RFID的动态目标识别器	ZL 2009 2 0126169.6	2009.1.19-2019.1.18	实用新型
13	隔爆箱堵片结构	ZL 2010 2 0584609.5	2010.11.1-2020.10.31	实用新型
14	基于FPGA的便携式读卡器	ZL 2010 2 0584608.0	2010.11.1-2020.10.31	实用新型
15	用于井下监控系统的数据传输接口	ZL 2010 2 0584610.8	2010.11.1-2020.10.31	实用新型
16	煤矿瓦斯抽放智能检测监控柜	ZL 2010 2 0613244.4	2010.11.18-2020.11.17	实用新型
17	矿用广播电话系统	ZL 2010 2 0633788.7	2010.11.30-2020.11.29	实用新型
18	多功能矿用本安型报警器	ZL 2010 2 0633787.2	2010.11.30-2020.11.29	实用新型
19	一种地下管网气体监控装置	ZL 2013 2 0375361.5	2013.06.27-2023.06.26	实用新型
20	一种能自动控制焊接垂直度的点焊机用焊枪	ZL 2013 2 0508777.X	2013.08.20-2023.08.19	实用新型
21	一种涡轮式矿用湿式除尘器	ZL 2013 2 0747938.0	2013.11.29-2023.11.28	实用新型
22	一种气体稳流输出设备	ZL 2013 2 0790731.1	2013.11.25-2023.11.24	实用新型
23	一种电子器件耐高压测试用安全保护装置及测试系统	ZL 2013 2 0868505.0	2013.11.26-2023.11.25	实用新型
24	水环真空泵缺水保护装置	ZL 2013 2 0867597.0	2013.11.26-2023.11.25	实用新型
25	一种激光甲烷浓度传感器	ZL 2013 2 0886640.8	2013.12.31-2023.12.30	实用新型
26	一种矿用隔爆兼本安型网络交换机	ZL 2013 2 0886639.5	2013.12.31-2023.12.30	实用新型
27	一种旋流控尘器	ZL 2013 2 0885782.2	2013.12.31-2023.12.30	实用新型
28	一种变压器安全测试系统	ZL 2014 2 0053525.7	2014.01.27-2014.01.26	实用新型
29	矿用监控装置（本安型分站）	ZL 2010 3 0682280.1	2010.12.16-2020.12.15	外观设计
30	传感器测试仪	ZL 2013 3 0592027.0	2013.11.25-2023.11.24	外观设计

（5）专利申请权

截止 2014 年 6 月 30 日，公司有 3 项技术正在申请发明专利并取得受理通知书，公司正在申请的发明专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	申请日期	专利类型
1	一种矿用车辆调度及物流信息监控系统	2013 1 07300731	2013年12月27日	发明专利
2	煤矿安全监控系统中的RFID中间件事件处理方法	2013 1 07255327	2013年12月26日	发明专利
3	煤矿安全监控数据远程查询系统及其查询和预警方法	2013 1 0458115.0	2013年10月08日	发明专利

（6）软件著作权

截至 2014 年 6 月 30 日，公司拥有软件著作权 83 项，比上年末增加 17 项，新增软件著作权具体情况如下：

序号	软件名称	登记号	取得方式	权利范围	首次发表日期
1	梅安森阀门控制软件 V1.0	2014SR001464	原始取得	全部权利	2013 年 6 月 21 日

序号	软件名称	登记号	取得方式	权利范围	首次发表日期
2	梅安森自动控制软件 V1.0	2014SR000985	原始取得	全部权利	2013 年 7 月 9 日
3	梅安森煤矿瓦斯抽采监控系统 V1.0	2014SR013553	原始取得	全部权利	2012 年 9 月 20 日
4	梅安森瓦斯抽放监测控制软件 V1.0	2014SR017951	原始取得	全部权利	2012 年 7 月 29 日
5	梅安森开关量数据采集软件 V1.0	2014SR018301	原始取得	全部权利	2012 年 11 月 22 日
6	梅安森触点信号控制软件 V1.0	2014SR019528	原始取得	全部权利	2012 年 12 月 21 日
7	梅安森激光甲烷测量软件 V1.0	2014SR023106	原始取得	全部权利	2013 年 11 月 1 日
8	梅安森数据传输通信软件 V1.0	2014SR040748	原始取得	全部权利	2012 年 4 月 20 日
9	梅安森信号转换处理软件 V1.0	2014SR041884	原始取得	全部权利	2012 年 4 月 20 日
10	梅安森风压监测软件 V1.0	2014SR054263	原始取得	全部权利	2012 年 5 月 7 日
11	梅安森粉尘采样测量软件 V1.0	2014SR054273	原始取得	全部权利	2013 年 4 月 27 日
12	梅安森粉尘浓度测量软件 V1.0	2014SR054367	原始取得	全部权利	2012 年 9 月 27 日
13	梅安森信号输出制式转换软件 V1.0	2014SR060715	原始取得	全部权利	2012 年 9 月 27 日
14	梅安森矿用气体通用测量软件 V1.0	2014SR060722	原始取得	全部权利	2012 年 7 月 10 日
15	梅安森 WIFI 无线通信系统 V1.0	2014SR070765	原始取得	全部权利	2013 年 12 月 21 日
16	梅安森 WIFI 无线基站软件 V1.0	2014SR070686	原始取得	全部权利	2013 年 12 月 21 日
17	梅安森 WIFI 无线终端软件 V1.0	2014SR071311	原始取得	全部权利	2013 年 12 月 21 日

(7) 矿用产品安全标志认证

根据《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国煤炭法》和《关于发布<矿用产品安全标志申办程序>等 9 个安全标志管理文件的通知》（安标字〔2010〕15 号），煤矿企业使用的设备、器材、火工产品和安全仪器必须符合国家标准或者行业标准。对实行安全标志管理的矿用产品，必须依照相关规定取得矿用产品安全标志。

截至本报告公告之日，公司有 240 种煤矿安全生产监控产品取得了矿用产品安全标志证书，详细信息可以登录安标国家矿用产品安全标志中心（<http://www.aqbz.org/>）进行查询。

(8) 金属与非金属矿山矿用产品安全标志证书

截至本报告公告之日，公司有 89 种产品取得金属与非金属矿山矿用产品安全标志证书，详细信息可以登录安标国家矿用产品安全标志中心（<http://www.aqbz.org/>）进行查询。

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1) 宏观经济形势

2014 年上半年，受宏观经济不景气的影响，电力、钢铁、电解铝等高耗能行业仍持续低迷，对煤炭等能源的需求不振，煤炭企业亏损面进一步扩大，煤炭经济运行形势更加严峻，煤炭行业经营状况持续恶化给煤矿安全生产监控行业带来较大冲击。公司预计煤炭行业持续低迷的情形在短时间内很难得到明显改善，煤矿安全生产监控行业也将步入持续相当长一段时间的低迷时期。

(2) 行业发展趋势

受宏观经济和下游行业不景气的影响，安全监测监控行业近期的发展面临严峻的考验。公司认为只有通过产品应用领域的多元化发展，将行业多年来在安全生产危险监测预警方面积累的安全防护理念和安全监测监控技术推广到其他高危生产领域，才能充分打开安全监测监控行业的未来发展空间，降低行业的整体经营风险，实现产业结构优化，从而促进安全监测监控行业持续、稳定、健康发展。

煤炭行业经过长时间的重组整合，行业的集中度已经明显提升，在一定程度上促进了煤矿安全生产监控行业的整合。同时，受宏观经济和煤炭行业不景气的影响，煤矿安全生产监控行业面临较大的压力，行业内部分企业已经走到生死存亡的边缘，进一步促进了煤矿安全生产监控行业的整合，促使更多资源和客户向行业内的优势企业集中。

随着国家经济的发展和人民生活水平的逐步提高，各种突发事件、事故和灾害时有发生，严重威胁人民群众的生命财产安全以及国家的财产安全。公共安全事故因涉及范围广、危害大已成为人们关注的重点，建立系统完善的集事前预测预警、事中救援、事后应急处理为一体的全方位公共安全管理体系已刻不容缓。公司认为，未来公共安全监控领域将呈现高速增长，安全监测监控行业将形成以传统高危生产领域为基础，大力发展公共安全监控产业的新局面。

(3) 公司行业地位的变动趋势

报告期内，公司在董事会的正确领导下，继续推进“321”发展规划，在产品研发、市场营销、集团化发展和应用领域多元化等方面都取得了长足的进步，实现安全生产监控产品销售收入 13,933.49 万元，同比增长 2.13%，实现非煤矿山和公共安全监控产品销售收入 2,809.32 万元，占公司主营业务收入总额的 20.16%，成为行业内少数仍实现销售收入增长的企业之一，并率先在新应用领域取得一定突破，为公司顺利实现产品结构调整创造了有利条件。

安全监测监控行业为技术密集型行业，对核心技术和产品质量要求较高。目前，公司的核心产品均为自主研发，并覆盖安全监测监控行业的几大主要应用领域，多项产品和技术在行业内保持了领先地位。公

司自主研发的多项技术获国家发明专利、多项产品被评为国家重点新产品等，丰硕的研发成果和雄厚的研发实力为公司的持续发展提供了充足的动力。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，外部经营形势仍然不容乐观，公司通过不断深化集团化发展战略，持续推进公共安全领域的市场营销工作，争取实现公司制定的年度经营计划。截止目前，公司年度经营计划未发生变化。

11、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及公司采取的措施

详见本定期报告“第二节 公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	33,939.24
报告期投入募集资金总额	6,220.86
已累计投入募集资金总额	24,551.97
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1640号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,467万股，发行价格为每股26.00元，共募集资金人民币38,142万元。扣除承销和保荐费用以及其他发行费用后，公司本次实际募集资金净额为人民币33,939.24万元。</p> <p>截止2014年6月30日，公司累计使用募集资金合计245,519,667.32元。其中，募集资金投资项目累计投入131,796,237.32元，使用超募资金30,000,000.00元永久性补充流动资金，使用超募资金29,623,430.00元支付土地出让款及相关税费，使用超募资金31,100,000.00元对外投资设立控股子公司，使用超募资金23,000,000.00元增资控股梅安森元图（北京）软件技术有限公司。</p> <p>截止2014年6月30日，募集资金累计产生利息收入16,915,572.77元，手续费支出5,239.06元，募集资金账户余额为110,783,076.64元，其中活期存款账户余额为5,783,076.64元，定期存单为105,000,000.00元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
煤矿安全监控装备产业化基地及研发实验中心项目	否	17,990	17,990	848.52	13,179.62	73.26%	2013 年 06 月 30 日	1,383.82	2,988.02	否	否
承诺投资项目小计	--	17,990	17,990	848.52	13,179.62	--	--	1,383.82	2,988.02	--	--
超募资金投向											
购置土地使用权	否	3,200	3,200	1,962.34	2,962.34						
对外投资设立子公司-六盘水梅安森	否	2,000	2,000		2,000			149.97	146.50		
对外投资设立子公司-梅安森格易	否	510	510	510	510			-3.42	-3.42		
增资控股-梅安森元图	否	2,300	2,300	2,300	2,300			24.84	24.84		
对外投资设立子公司-梅安森中太	否	600	600	600	600			-74.81	-74.81		
补充流动资金（如有）	--	3,000	3,000		3,000		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	11,610	11,610	5,372.34	11,372.34	--	--	96.58	93.11	--	--
合计	--	29,600	29,600	6,220.86	24,551.97	--	--	1,480.40	3,081.13	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、公司募投项目原定的建设工期为 18 个月，公司为了加快募集资金投资项目的建设，提出将募投项目的建设周期缩短至一年，并拟于 2012 年 10 月 31 日投入使用，但由于重庆的秋冬季节属于阴雨天气，比较潮湿，装修工作进度缓慢，导致募投项目未能按计划投入使用。2013 年 6 月 30 日，公司募投项目基建工程已全部完工并投入使用，公司根据销售情况逐步扩大产能。</p> <p>2、根据公司首次公开发行股票并上市招股说明书的相关内容，公司募投项目自投产之日起一年内为交叉期，交叉期销售收入为 12,906.00 万元，税前利润 4,933.47 万元。募投项目厂房屋于 2013 年 6 月 30 日投入使用，交叉期募投项目共实现销售收入 14,573.84 万元，累计收益 2,988.02 万元，折合税前利润 3,320.02 万元。综上所述，公司募投项目产能已达到预计水平，但是受外部经营环境的影响，同时公司各项固定成本大幅上升，外购产品的比例上升，导致公司募投项目收益未能达到预计水平。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	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>适用</p> <p>1、2011 年 11 月 21 日，公司第一届董事会第五次会议通过了《关于用超募资金永久性补充流动资金的议案》，</p>										

况	<p>公司使用超募资金 3,000 万元用于永久性补充流动资金。该事项已于 2011 年 11 月 22 日在巨潮资讯网上予以公告。</p> <p>2、2012 年 12 月 18 日，公司第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金购买土地使用权的议案》，计划在重庆金凤电子信息产业园购置工业用地一宗，以完成目前租赁场地的整体搬迁并进行扩建，计划土地总价款约为 3,200 万元，公司独立董事、保荐机构已对该项议案发表了明确的同意意见。具体情况详见 2012 年 12 月 20 日巨潮资讯网上的有关公告。截止报告期末，公司已取得编号为 03892091 的土地使用权证书，累计已支付土地出让金、税费及土地交易服务费共计 29,623,430.00 元。</p> <p>3、2013 年 11 月 19 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立控股子公司的议案》，同意公司使用超募资金 2,000 万元投资设立控股子公司。公司监事会、独立董事、保荐机构均对上述事项出具了明确的同意意见。具体情况详见 2013 年 11 月 20 日巨潮资讯网的相关公告。</p> <p>4、2014 年 3 月 19 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立控股子公司的议案》，同意公司使用超募资金 510 万元投资设立控股子公司。公司监事会、独立董事、保荐机构均对上述事项出具了明确的同意意见。具体情况详见 2014 年 3 月 20 日巨潮资讯网上的有关公告。</p> <p>5、2014 年 4 月 20 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金增资控股北京未名元图软件技术有限公司的议案》，同意公司使用超募资金 2300 万元增资控股北京未名元图软件技术有限公司。具体情况详见 2014 年 4 月 22 日巨潮资讯网上的有关公告。</p> <p>6、2014 年 4 月 20 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资设立控股子公司的议案》，同意公司使用超募资金 600 万元在北京市投资设立控股子公司。具体情况详见 2014 年 4 月 22 日巨潮资讯网上的有关公告。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自有资金 6,076,674.98 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司使用部分超募资金购买金凤土地使用权项目原规划使用超募资金 3,200 万元，但由于土地实际成交金额低于预计金额，导致该项目资金结余 2,376,570.00 元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、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原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

经 2014 年 4 月 19 日召开的 2013 年度股东大会审议通过，公司 2013 年度利润分配方案为：以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 16,877.60 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），合计分配利润 1,687.76 万元。2014 年 5 月 5 日，上述权益分派方案已实施完毕。本次现金分红共计分配利润 1,687.76 万元，占母公司当年经审计净利润 10,164.76 万元的 16.60%，切实提升了对公司投资者的回报，保护了广大中小投资者的合法权益，符合相关法律、法规和《公司章程》的有关要求。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，公司使用超募资金 2,300 万元增资控股北京未名元图软件技术有限公司，持有其 51.22% 的股权，目前北京未名元图软件技术有限公司已完成工商变更登记手续，并更名为梅安森元图（北京）软件技术有限公司。截止报告期末，上述非同一控制下企业合并事项已经完成。公司关于使用部分超募资金增资控股北京未名元图软件技术有限公司的具体内容详见 2014 年 4 月 22 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

1、根据公司第二届董事会第十三次会议决议，公司回购了部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 4.50 万股，截止报告期末，公司已完成上述限制性股票的回购注销手续，本次限制性股票回购注销不影响公司限制性股票激励计划的实施，也不会影响管理层的勤勉尽责。公司关于部分限制性股票回购

注销完成的公告详见 2014 年 6 月 27 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2、根据公司限制性股票激励计划的规定，公司本期共分摊股权激励费用 293.72 万元，对公司的经营业绩产生了一定影响。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	梅安森	不为激励对象依限制性股票激励计划获取的限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013/06/15		报告期内，公司遵守了以上承诺。

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东、实际控制人马焰、叶立胜	自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，亦不得以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份。	2011/11/02	36 个月	报告期内，公司上述承诺人均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
	担任公司董事、监事、高级管理人员的自然人股东马焰、叶立胜、包发圣、谢兴智	在任职期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；公司股票于深圳证券交易所创业板上市交易之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接持有的公司股份；在公司股票在深圳证券交易所创业板上市交易之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接持有的公司股份；因公司进行权益分派等导致本人直接持有公司股份发生变化的，仍遵守上述承诺。	2011/11/02	长期有效	报告期内，公司上述承诺人均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
	公司实际控制人马焰、叶立胜	为避免与公司之间可能出现同业竞争，维护公司利益和保证公司长期稳定的发展，公司实际控制人马焰、叶立胜出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：1、本人及本人的控股子公司和其他受本人控制的企业，目前未从事与梅安森相同或相似的业务。2、本人保证本人（包括本人现有或将来成立的控股子公司和其他受本人控制的企业）不以任何形式直接或间接从事与梅安森主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括不投资、收购、兼并与梅安森主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。3、如本人（包括本人现有或将来成立的控股子公司和其他受本人控制的企业）获得的任何商业机会与梅安森主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，则本人将立即通知梅安森，并优先将该商业机会给予梅安森。4、对于梅安森的正常生产、经营活动，本人保证不利用实际控制人的地位损害梅安森及梅安森其他股东的利益。	2011/11/02	长期有效	报告期内，公司上述承诺人均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	公司控股股东、实际控制人马焰、叶立胜及持有 5% 以上股份（公开发行前）的主要股东包发圣、程岩、吴诚、谢兴智	公司控股股东、实际控制人马焰、叶立胜及持有 5% 以上股份（公开发行前）的主要股东包发圣、程岩、吴诚、谢兴智分别出具了《关于减少并规范与重庆梅安森科技股份有限公司关联交易的承诺函》，做出如下承诺：1、不利用自身对梅安森的重大影响，谋求梅安森(包括其控制的企业，下同)在业务合作等方面给予本人(包括本人的关系密切的家庭成员，即配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶、配偶的父母、兄弟姐妹、子女配偶的父母；及本人直接或者间接控制、或者担任董事/监事/高级管理人员的，除梅安森股份以外的企业，下同)优于市场独立第三方的权利。2、杜绝本人非法占用梅安森资金、资产的行为，在任何情况下，不要求梅安森违规向本人提供任何形式的担保。3、本人不与梅安森发生不必要的关联交易，如确需与梅安森发生不可避免的关联交易，保证：（1）督促梅安森按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、行政法规、规范性文件和梅安森章程、《重庆梅安森科技股份有限公司关联交易决策制度》的规定，履行关联交易决策程序及相关信息披露义务；（2）遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与梅安森进行交易，不利用该等交易损害梅安森及其全体股东的利益。	2011/11/02	长期有效	报告期内，公司上述承诺人均遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	梅安森	本公司承诺：在使用自有闲置资金购买低风险短期银行理财产品的期间，不使用募集资金补充流动资金。	2013/10/24	12 个月	报告期内，公司遵守了以上承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2012 年 12 月 18 日召开的第一届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分超募资金购买土地使用权的议案》，公司拟使用超募资金在重庆金凤电子信息产业园内购置工业用地一宗，土地总价款约为 3,200.00 万元，独立董事和保荐机构均对该事项发表了明确的同意意见。详情请见公司 2012 年 12 月 20 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《重庆梅安森科技股份有限公司关于使用部分超募资金购买土地使用权的公告》（公告编号：2012-043）。截止本报告期末，公司共支付土地款项 29,623,430.00 元，并取得了编号为 03892091 的土地使用权证书。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	83,460,000	49.45%				-2,565,000	-2,565,000	80,895,000	47.94%
3、其他内资持股	83,460,000	49.45%				-2,565,000	-2,565,000	80,895,000	47.94%
境内自然人持股	83,460,000	49.45%				-2,565,000	-2,565,000	80,895,000	47.94%
二、无限售条件股份	85,316,000	50.55%				2,520,000	2,520,000	87,836,000	52.06%
1、人民币普通股	85,316,000	50.55%				2,520,000	2,520,000	87,836,000	52.06%
三、股份总数	168,776,000	100.00%				-45,000	-45,000	168,731,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内，公司回购了部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，导致公司股份总数发生变动，公司资产负债表货币资金、股本、资本公积亦发生相应变动。

股份变动的的原因

适用 不适用

（1）根据《公司法》等相关法律法规的规定，公司董事包发圣、监事会主席谢兴智所持高管锁定股总数的 25% 于 2014 年 1 月 2 日上市流通。

（2）报告期内，公司部分激励对象因个人原因离职，经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，公司已回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票共计 4.50 万股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

（1）经深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认后，公司董事包发圣、监事会主席谢兴智所持高管锁定股总数的 25% 已于 2014 年 1 月 1 日解除锁定，并自 2014 年 1 月 2 日起可上市流通。

（2）经深圳证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认后，公司部分激励对

象已获授但尚未解锁的限制性股票 4.50 万股的回购注销程序已办理完毕。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司回购的部分激励对象已获授但尚未解锁的 4.50 万股限制性股票已通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司转入公司证券账户，并予以注销。

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

适用 不适用

公司股份总数的变动对公司最近一年和最近一期全面摊薄的每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等指标的影响极小。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,174 户						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
马焰	境内自然人	30.37%	51,240,000		51,240,000		质押	9,500,000
叶立胜	境内自然人	10.45%	17,640,000		17,640,000			
张健媛	境内自然人	2.99%	5,050,900	-549,100		5,050,900		
程岩	境内自然人	2.92%	4,925,590	-800,110		4,925,590		
包发圣	境内自然人	2.80%	4,725,000	-1,575,000	4,725,000			
刘耘	境内自然人	2.49%	4,200,000			4,200,000		
全国社保基金一零八组合	其他	2.43%	4,099,684	2,499,807		4,099,684		
谢兴智	境内自然人	1.68%	2,835,000	-945,000	2,835,000			
新时代信托股份有限公司—新时代信托 丰金 40 号集合资金信托计划	其他	0.82%	1,379,800	1,379,800		1,379,800		
王燕华	境内自然人	0.78%	1,310,000	-80,000		1,310,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东马焰先生和叶立胜先生为一致行动人和公司的共同控制人，双方于 2011 年 3 月 3 日签署《共同控制协议》，同意于协议生效后至股票锁定期限内继续维持对公司的共同控制关系。除以上股东之间的关联关系外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张健媛	5,050,900	人民币普通股	5,050,900
程岩	4,925,590	人民币普通股	4,925,590
刘耘	4,200,000	人民币普通股	4,200,000
全国社保基金一零八组合	4,099,684	人民币普通股	4,099,684
新时代信托股份有限公司－新时代信托 丰金 40 号集合资金信托计划	1,379,800	人民币普通股	1,379,800
王燕华	1,310,000	人民币普通股	1,310,000
长盛城镇化主题股票型证券投资基金	1,247,095	人民币普通股	1,247,095
长盛电子信息产业股票型证券投资基金	1,066,787	人民币普通股	1,066,787
云南国际信托有限公司－云信成长 2013-5 号集合资金信托计划	1,061,996	人民币普通股	1,061,996
华夏优势增长股票型证券投资基金	827,049	人民币普通股	827,049
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	除长盛城镇化主题股票型证券投资基金和长盛电子信息产业股票型证券投资基金同属长盛基金管理有限公司管理外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

截止报告期末，海通证券股份有限公司约定购回专用账户持有公司股票 82,999 股，占公司总股本的比例为 0.05%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
马焰	董事长、总经理	现任	51,240,000			51,240,000				
叶立胜	副董事长、副总经理	现任	17,640,000			17,640,000				
包发圣	董事	现任	6,300,000		1,575,000	4,725,000				
田涛	董事、副总经理	现任	400,000			400,000	400,000			400,000
廖元和	独立董事	现任								
陈兴述	独立董事	现任								
伍斌	独立董事	现任								
谢兴智	监事会主席	现任	3,780,000		945,000	2,835,000				
吴平安	监事	现任								
胡秀芳	监事	现任								
全太锋	副总经理	现任	380,000			380,000	380,000			380,000
伍光红	副总经理	现任	230,000			230,000	230,000			230,000
彭治江	副总经理、董事会秘书、财务负责人	现任	320,000			320,000	320,000			320,000
肖琥	副总经理	现任								
金小汉	副总经理	现任								
合计	--	--	80,290,000	0	2,520,000	77,770,000	1,330,000	0	0	1,330,000

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
金小汉	副总经理	聘任	2014 年 06 月 28 日	聘任为副总经理。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：重庆梅安森科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	190,432,483.26	272,631,981.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,986,279.55	26,702,344.77
应收账款	322,534,866.70	250,167,975.55
预付款项	10,290,772.89	5,672,333.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,175,943.11	18,812,484.56
买入返售金融资产		
存货	53,268,267.77	44,753,811.47
一年内到期的非流动资产		

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产	18,765,598.05	
流动资产合计	628,454,211.33	618,740,932.05
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
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	111,543,726.91	96,688,167.99
在建工程	5,188,302.31	15,679,842.07
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,663,860.76	4,647,649.39
开发支出		
商誉	7,362,796.13	
长期待摊费用	2,223,426.25	
递延所得税资产	3,662,371.57	2,771,247.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	171,644,483.93	119,786,906.84
资产总计	800,098,695.26	738,527,838.89
流动负债：		
短期借款	1,000,000.00	
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	3,946,492.62	
应付账款	74,266,433.99	49,113,228.03
预收款项	3,444,972.52	3,705,881.67
卖出回购金融资产款		

项目	期末余额	期初余额
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,556,225.25	2,758,127.88
应交税费	3,046,579.46	1,206,666.26
应付利息	2,300.00	
应付股利		
其他应付款	3,938,540.37	2,989,084.41
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		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	93,201,544.21	59,772,988.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,700,000.00	1,900,000.00
非流动负债合计	1,700,000.00	1,900,000.00
负债合计	94,901,544.21	61,672,988.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	168,731,000.00	168,776,000.00
资本公积	254,476,922.11	251,790,817.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,984,261.44	30,984,261.44
一般风险准备		
未分配利润	226,141,427.57	220,312,462.85
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	680,333,611.12	671,863,542.02

项目	期末余额	期初余额
少数股东权益	24,863,539.93	4,991,308.62
所有者权益（或股东权益）合计	705,197,151.05	676,854,850.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	800,098,695.26	738,527,838.89

法定代表人：马焰

主管会计工作负责人：彭治江

会计机构负责人：万疏影

2、母公司资产负债表

编制单位：重庆梅安森科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	158,913,179.73	249,674,033.75
交易性金融资产		
应收票据	16,946,279.55	26,702,344.77
应收账款	303,287,741.35	250,167,975.55
预付款项	7,919,185.49	3,669,333.86
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,449,568.29	18,806,784.56
存货	47,191,377.76	44,753,811.47
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	548,707,332.17	593,774,283.96
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	54,100,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	110,223,678.70	96,685,767.99
在建工程	4,877,191.20	15,679,842.07
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		

项目	期末余额	期初余额
油气资产		
无形资产	34,016,945.36	4,647,649.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,496,421.32	2,771,247.39
其他非流动资产		
非流动资产合计	206,714,236.58	139,784,506.84
资产总计	755,421,568.75	733,558,790.80
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	3,946,492.62	
应付账款	60,268,605.33	49,113,228.03
预收款项	3,285,549.45	3,705,881.67
应付职工薪酬	3,173,571.47	2,758,127.88
应交税费	1,321,068.49	1,194,161.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,726,148.91	2,989,084.41
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	74,721,436.27	59,760,483.25
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,700,000.00	1,900,000.00
非流动负债合计	1,700,000.00	1,900,000.00
负债合计	76,421,436.27	61,660,483.25

项目	期末余额	期初余额
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	168,731,000.00	168,776,000.00
资本公积	254,476,922.11	251,790,817.73
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	30,984,261.44	30,984,261.44
一般风险准备		
未分配利润	224,807,948.93	220,347,228.38
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	679,000,132.48	671,898,307.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计	755,421,568.75	733,558,790.80

法定代表人：马焰

主管会计工作负责人：彭治江

会计机构负责人：万疏影

3、合并利润表

编制单位：重庆梅安森科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	139,949,703.81	137,488,982.35
其中：营业收入	139,949,703.81	137,488,982.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	119,394,787.55	92,915,908.67
其中：营业成本	70,438,405.16	56,736,178.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,404,097.91	1,675,606.09
销售费用	20,573,001.52	21,994,096.97

项目	本期金额	上期金额
管理费用	23,488,560.56	14,344,040.34
财务费用	-2,363,058.32	-4,825,623.58
资产减值损失	5,853,780.72	2,991,610.34
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,554,916.26	44,573,073.68
加：营业外收入	4,585,542.81	6,640,062.88
减：营业外支出	0.20	106,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,140,458.87	51,107,136.56
减：所得税费用	2,353,947.19	6,957,427.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,786,511.68	44,149,708.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	22,706,564.72	44,149,708.58
少数股东损益	79,946.96	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.13	0.27
（二）稀释每股收益	0.13	0.27
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	22,786,511.68	44,149,708.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,706,564.72	44,149,708.58
归属于少数股东的综合收益总额	79,946.96	

法定代表人：马焰

主管会计工作负责人：彭治江

会计机构负责人：万疏影

4、母公司利润表

编制单位：重庆梅安森科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	120,550,258.88	137,488,982.35
减：营业成本	58,815,998.79	56,736,178.51
营业税金及附加	1,223,966.32	1,675,606.09

项目	本期金额	上期金额
销售费用	19,612,468.15	21,994,096.97
管理费用	19,953,099.03	14,344,040.34
财务费用	-2,321,339.36	-4,825,623.58
资产减值损失	4,834,492.80	2,991,610.34
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		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,431,573.15	44,573,073.68
加：营业外收入	4,579,956.35	6,640,062.88
减：营业外支出	0.20	106,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	23,011,529.30	51,107,136.56
减：所得税费用	1,673,208.75	6,957,427.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,338,320.55	44,149,708.58
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	21,338,320.55	44,149,708.58

法定代表人：马焰

主管会计工作负责人：彭治江

会计机构负责人：万疏影

5、合并现金流量表

编制单位：重庆梅安森科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	67,363,248.04	84,667,921.03
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		

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产净增加额		
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	3,862,195.35	4,728,083.38
收到其他与经营活动有关的现金	6,180,275.76	7,564,525.33
经营活动现金流入小计	77,405,719.15	96,960,529.74
购买商品、接受劳务支付的现金	26,774,038.09	29,950,951.88
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	23,509,653.92	20,974,255.77
支付的各项税费	16,896,013.96	20,741,337.04
支付其他与经营活动有关的现金	28,146,727.42	19,349,393.36
经营活动现金流出小计	95,326,433.39	91,015,938.05
经营活动产生的现金流量净额	-17,920,714.24	5,944,591.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	213,117.65	
投资活动现金流入小计	213,117.65	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,192,851.98	26,938,800.76
投资支付的现金	18,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	52,192,851.98	26,938,800.76
投资活动产生的现金流量净额	-51,979,734.33	-26,938,800.76
三、筹资活动产生的现金流量：		

项目	本期金额	上期金额
吸收投资收到的现金	4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,900,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,900,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,877,600.00	24,641,400.00
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	321,450.01	111,551.26
筹资活动现金流出小计	17,199,050.01	24,752,951.26
筹资活动产生的现金流量净额	-12,299,050.01	-24,752,951.26
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	-82,199,498.58	-45,747,160.33
加：期初现金及现金等价物余额	272,631,981.84	322,659,081.37
六、期末现金及现金等价物余额	190,432,483.26	276,911,921.04

法定代表人：马焰

主管会计工作负责人：彭治江

会计机构负责人：万疏影

6、母公司现金流量表

编制单位：重庆梅安森科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	68,356,889.02	84,667,921.03
收到的税费返还	3,862,195.35	4,728,083.38
收到其他与经营活动有关的现金	6,853,477.58	7,564,525.33
经营活动现金流入小计	79,072,561.95	96,960,529.74
购买商品、接受劳务支付的现金	23,036,389.16	29,950,951.88
支付给职工以及为职工支付的现金	22,196,438.25	20,974,255.77
支付的各项税费	16,174,222.47	20,741,337.04
支付其他与经营活动有关的现金	24,870,518.18	19,349,393.36
经营活动现金流出小计	86,277,568.06	91,015,938.05
经营活动产生的现金流量净额	-7,205,006.11	5,944,591.69

项目	本期金额	上期金额
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,256,797.90	26,938,800.76
投资支付的现金	34,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	66,356,797.90	26,938,800.76
投资活动产生的现金流量净额	-66,356,797.90	-26,938,800.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,877,600.00	24,641,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金	321,450.01	111,551.26
筹资活动现金流出小计	17,199,050.01	24,752,951.26
筹资活动产生的现金流量净额	-17,199,050.01	-24,752,951.26
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	-90,760,854.02	-45,747,160.33
加：期初现金及现金等价物余额	249,674,033.75	322,659,081.37
六、期末现金及现金等价物余额	158,913,179.73	276,911,921.04

法定代表人：马焰

主管会计工作负责人：彭治江

会计机构负责人：万疏影

7、合并所有者权益变动表

编制单位：重庆梅安森科技股份有限公司

本期金额

单位：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
	实收资本（或股本）	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	其他		
一、上年年末余额	168,776,000.00	251,790,817.73			30,984,261.44		220,312,462.85		4,991,308.62	676,854,850.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	168,776,000.00	251,790,817.73			30,984,261.44		220,312,462.85		4,991,308.62	676,854,850.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-45,000.00	2,686,104.38					5,828,964.72		19,872,231.31	28,342,300.41
（一）净利润							22,706,564.72		79,946.96	22,786,511.68
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							22,706,564.72		79,946.96	22,786,511.68
（三）所有者投入和减少资本	-45,000.00	2,686,104.38							19,792,284.35	22,433,388.73
1. 所有者投入资本	-45,000.00	-251,100.00							4,900,000.00	4,603,900.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,937,204.38								2,937,204.38
3. 其他									14,892,284.35	14,892,284.35
（四）利润分配							-16,877,600.00			-16,877,600.00
1. 提取盈余公积										

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
	实收资本(或股本)	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	其他		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-16,877,600.00			-16,877,600.00
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	168,731,000.00	254,476,922.11			30,984,261.44		226,141,427.57		24,863,539.93	705,197,151.05

上年金额

单位: 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
	实收资本(或股本)	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	其他		
一、上年年末余额	82,138,000.00	306,387,566.89			20,819,497.05		153,505,748.85			562,850,812.79

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
	实收资本（或 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	其他		
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	82,138,000.00	306,387,566.89			20,819,497.05		153,505,748.85			562,850,812.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	86,638,000.00	-54,596,749.16			10,164,764.39		66,806,714.00	4,991,308.62		114,004,037.85
（一）净利润							101,612,878.39	-8,691.38		101,604,187.01
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							101,612,878.39	-8,691.38		101,604,187.01
（三）所有者投入和减少资本	4,500,000.00	27,541,250.84						5,000,000.00		37,041,250.84
1. 所有者投入资本	4,500,000.00	25,560,000.00						5,000,000.00		35,060,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,981,250.84								1,981,250.84
3. 其他										
（四）利润分配					10,164,764.39		-34,806,164.39			-24,641,400.00
1. 提取盈余公积					10,164,764.39		-10,164,764.39			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-24,641,400.00			-24,641,400.00
4. 其他										

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
	实收资本(或股本)	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	其他		
(五) 所有者权益内部结转	82,138,000.00	-82,138,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	82,138,000.00	-82,138,000.00								
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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	168,776,000.00	251,790,817.73			30,984,261.44		220,312,462.85		4,991,308.62	676,854,850.64

法定代表人: 马焰

主管会计工作负责人: 彭治江

会计机构负责人: 万疏影

8、母公司所有者权益变动表

编制单位: 重庆梅安森科技股份有限公司

本期金额

单位: 元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	168,776,000.00	251,790,817.73			30,984,261.44		220,347,228.38	671,898,307.55

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	168,776,000.00	251,790,817.73			30,984,261.44		220,347,228.38	671,898,307.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-45,000.00	2,686,104.38					4,460,720.55	7,101,824.93
（一）净利润							21,338,320.55	21,338,320.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,338,320.55	21,338,320.55
（三）所有者投入和减少资本	-45,000.00	2,686,104.38						2,641,104.38
1. 所有者投入资本	-45,000.00	-251,100.00						-296,100.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		2,937,204.38						2,937,204.38
3. 其他								
（四）利润分配							-16,877,600.00	-16,877,600.00
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							-16,877,600.00	-16,877,600.00
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）								

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	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
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								
（七）其他								
四、本期期末余额	168,731,000.00	254,476,922.11			30,984,261.44		224,807,948.93	679,000,132.48

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	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、上年年末余额	82,138,000.00	306,387,566.89			20,819,497.05		153,505,748.85	562,850,812.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	82,138,000.00	306,387,566.89			20,819,497.05		153,505,748.85	562,850,812.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	86,638,000.00	-54,596,749.16			10,164,764.39		66,841,479.53	109,047,494.76
（一）净利润							101,647,643.92	101,647,643.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							101,647,643.92	101,647,643.92

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	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
(三) 所有者投入和减少资本	4,500,000.00	27,541,250.84						32,041,250.84
1. 所有者投入资本	4,500,000.00	25,560,000.00						30,060,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,981,250.84						1,981,250.84
3. 其他								
(四) 利润分配					10,164,764.39		-34,806,164.39	-24,641,400.00
1. 提取盈余公积					10,164,764.39		-10,164,764.39	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-24,641,400.00	-24,641,400.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	82,138,000.00	-82,138,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	82,138,000.00	-82,138,000.00						
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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	168,776,000.00	251,790,817.73			30,984,261.44		220,347,228.38	671,898,307.55

法定代表人：马焰

主管会计工作负责人：彭治江

会计机构负责人：万疏影

三、公司基本情况

重庆梅安森科技股份有限公司系由重庆梅安森科技发展有限责任公司于 2010 年 2 月 2 日整体变更设立的股份有限公司。重庆梅安森科技发展有限责任公司（以下简称“梅安森有限”）成立于 2003 年 5 月 21 日，设立登记时注册资本为人民币 100 万元，其中重庆梅安森仪器仪表测控工程技术有限公司（以下简称“测控工程”）以货币资金出资 10 万元，占注册资本的 10%；余斌以货币资金出资 5 万元，占注册资本的 5%；周环以货币资金出资 20 万元，占注册资本的 20%；蒋蓉以货币资金出资 20 万元，占注册资本的 20%；苏静以货币资金出资 20 万元，占注册资本的 20%；樊荣以货币资金出资 20 万元，占注册资本的 20%；朱该以货币资金出资 5 万元，占注册资本的 5%。重庆通冠会计师事务所有限责任公司对其出资进行了审验，并于 2003 年 5 月 19 日出具了重通会所验（2003）0144 号验资报告。

2005 年 1 月 28 日，根据梅安森有限股东会决议，同意梅安森有限增资 400 万元，由股东周环、蒋蓉、苏静分别以货币资金 150 万元、130 万元、120 万元出资，增资后的注册资本变更为 500 万元，其中测控工程以货币资金出资 10 万元，占注册资本的 2%；余斌以货币资金出资 5 万元，占注册资本的 1%；周环以货币资金出资 170 万元，占注册资本的 34%；蒋蓉以货币资金出资 150 万元，占注册资本的 30%；苏静以货币资金出资 140 万元，占注册资本的 28%；樊荣以货币资金出资 20 万元，占注册资本的 4%；朱该以货币资金出资 5 万元，占注册资本的 1%。重庆万诚会计师事务所有限责任公司对梅安森有限以货币增资进行了审验，并于 2005 年 2 月 4 日出具了重万验（2005）2001 号验资报告。

2007 年 3 月 1 日，梅安森有限股东会决议，同意股东余斌、朱该、樊荣将其持有的股权全部转让给自然人马焰，其他股东同意放弃该股权的受让权。股权转让完成后测控工程出资 10 万元，占注册资本的 2%；周环出资 170 万元，占注册资本的 34%；蒋蓉出资 150 万元，占注册资本的 30%；苏静出资 140 万元，占注册资本的 28%；马焰出资 30 万元，占注册资本的 6%。

2007 年 7 月 25 日，梅安森有限股东会决议，同意股东蒋蓉将其持有的 30% 股权转让给自然人叶立胜，股东苏静将其持有的 28% 的股权转让给自然人包发圣，其他股东同意放弃该股权的受让权。

2007 年 7 月 31 日，梅安森有限股东会决议，同意梅安森有限增资 600 万元，由股东马焰、叶立胜、包发圣于 2009 年 7 月 30 日之前分两期缴足。本期实缴注册资本 150 万元，由股东马焰以货币资金出资 150 万元。增资后注册资本 1100 万元，实收资本 650 万元，实收资本占注册资本的 59.0909%，其中：测控工程出资 10 万元，占注册资本 0.9091%；马焰出资 180 万元，占注册资本 16.3636%；周环出资 170 万元，占注册资本 15.4545%；叶立胜出资 150 万元，占注册资本 13.6364%；包发圣出资 140 万元，占注册资本 12.7273%。重庆金洲会计师事务所有限公司对梅安森有限以货币增资进行了审验，并于 2007 年 7 月 31 日出具重金洲验发[2007]138 号验资报告。

2008 年 4 月 26 日，梅安森有限股东会决议，同意各股东之间进行了如下股权（认缴股权）转让：测控工程将其持有的股权 10 万元转让给股东马焰。周环将其持有的股权 170 万元转让给股东马焰。叶立胜将其尚未实际出资的 190 万元认缴股权转让给股东马焰，由马焰在 2008 年 4 月 28 日之前缴足。包发圣将其持有的股权 20 万元转让给股东马焰；另将其尚未实际出资的 40 万元认缴股权转让给股东马焰，由马焰在 2008 年 4 月 28 日之前缴足；将其尚未实际出资的 90 万元认缴股权转让给自然人程岩，由程岩在 2008 年 4 月 28 日之前缴足；将其尚未实际出资的 70 万元认缴股权转让给自然人谢兴智，由谢兴智在 2008 年 4 月 28 日之前缴足。

梅安森有限股东于 2008 年 4 月 28 日将第二期出资款计 450 万元缴纳到位。第二期出资到位及相关股权转让完成后，梅安森有限注册资本为人民币 1100 万元，实收资本人民币 1100 万元，占注册资本的 100%；其中：马焰出资 610 万元，占注册资本的 55.4545%；叶立胜出资 210 万元，占注册资本的 19.0910%；包发圣出资 120 万元，占注册资本的 10.9091%；程岩出资 90 万元，占注册资本的 8.1818%；谢兴智出资 70 万元，占注册资本的 6.3636%。重庆金洲会计师事务所有限公司对梅安森有限以货币增资进行了审验，并于 2008 年 4 月 29 日出具重金洲验发[2008]1326 号验资报告。

2009 年 10 月 23 日，梅安森有限股东会决议，同意股东马焰将其所持股权的 62.50 万元转让给吴诚，其他股东同意放弃该股权的受让权。股权转让完成后，注册资本为人民币 1100 万元，其中：马焰出资 547.50 万元，占注册资本的 49.7727%；叶立胜出资 210 万元，占注册资本的 19.0909%；包发圣出资 120 万元，占注册资本的 10.9091%；程岩出资 90 万元，占注册资本的 8.1818%；谢兴智出资 70 万元，占注册资本的 6.3636%；吴诚出资 62.50 万元，占注册资本的 5.6818%。

2009 年 11 月 22 日，梅安森有限股东会决议，同意股东马焰将其所持股权的 50 万元转让给自然人张健媛，27.5 万元转让给自然人黄险波，7.5 万元转让给自然人程世霖，5 万元转让给自然人唐学锋；股东叶立胜将其所持股权的 37.5 万元转让给自然人刘耘，15 万元转让给自然人程世霖；股东包发圣将其所持股权的 20 万元转让给自然人盛倩婷；股东谢兴智将其所持股权的 10 万元转让给自然人周丽芬；股东程岩将其所持股权的 7.5 万元转让给自然人周丽芬，7.5 万元转让给自然人陈建军。本次股权转让完成后，各股东的持股金额及比例如下表：

股东姓名	持股金额（元）	持股比例（%）
马焰	4,575,000.00	41.5909
叶立胜	1,575,000.00	14.3182
包发圣	1,000,000.00	9.0909
程岩	750,000.00	6.8182
吴诚	625,000.00	5.6818
谢兴智	600,000.00	5.4545

张健媛	500,000.00	4.5455
刘耘	375,000.00	3.4091
黄险波	275,000.00	2.5000
程世霖	225,000.00	2.0455
盛倩婷	200,000.00	1.8182
周丽芬	175,000.00	1.5909
陈建军	75,000.00	0.6818
唐学锋	50,000.00	0.4545
合计	11,000,000.00	100.00

2010年2月2日,梅安森有限整体变更为重庆梅安森科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)。梅安森有限的全体股东以梅安森有限截止2009年10月31日经审计的账面净资产49,133,156.64元按各自持股比例出资,折合为股本(注册资本)人民币44,000,000.00元,股东实际出资超过注册资本的金额5,133,156.64元计入公司资本公积。大信会计师事务所有限公司对梅安森有限股东以净资产出资整体变更设立股份公司情况进行了审验,并出具了大信验字[2010]第3-0001号验资报告。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1640号”文《关于核准重庆梅安森科技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,本公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票1,467万股,于2011年11月2日在深圳证券交易所挂牌上市,股票简称“梅安森”,股票代码“300275”。截至2011年12月31日止,本公司累计股本总数为5,867万股,公司注册资本为人民币5,867.00万元,业经大信会计师事务所有限公司验证,并出具大信验字[2011]第3-0053号验资报告。

根据2011年度股东大会决议,公司以2011年12月31日总股本58,670,000.00股为基数按每10股转增4股的比例,以资本公积向2012年4月12日登记在册的全体股东转增股份总额23,468,000.00股,每股面值1元,共计增加股本23,468,000.00元,除权除息日2012年4月13日。本次增资后,公司总股本为82,138,000股。

根据2012年度股东大会决议,公司以2012年12月31日总股本82,138,000.00股为基数按每10股转增10股的比例,以资本公积向2013年4月18日登记在册的全体股东转增股份总额82,138,000.00股,每股面值1元,共计增加股本82,138,000.00元,除权除息日2013年4月19日。本次增资后,公司总股本为164,276,000.00股。

2013年8月,根据2013年第三次临时股东大会决议,公司向72名激励对象首次授予限制性股票共计4,500,000.00股,授予价格为6.68元/股,公司增加股本4,500,000.00元,变更后的股本为人民币168,776,000.00元。上述出资行为业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2013年8月28日出具大信验字【2013】第3-00024号验资报告。

根据第二届董事会第十三次会议决议，公司以 6.58 元/股回购注销了部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 45,000.00 股。上述减资行为业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于 2014 年 5 月 15 日出具大信验字【2014】第 3-00012 号验资报告。

公司注册号：500901000006054

公司类型：股份有限公司（上市）

公司注册资本：壹亿陆仟捌佰柒拾叁万壹仟元整

公司注册地址：重庆市九龙坡区二郎创业路 105 号高科创业园 C2 区 6 层

公司法定代表人：马焰

公司经营范围：计算机软件开发，计算机网络技术开发，计算机系统服务，计算机硬件、电子电器设备、自动化仪器仪表、通用设备、矿山专用设备、建材（不含危险化学品）的开发、制造、销售、技术咨询及技术服务，通信设备（不含卫星地面发射和接收设备）的制造、销售及技术服务，安防监控系统的设计、开发、制造、销售、安装、维修、技术咨询及技术服务，环境监测专用仪器仪表的设计、技术开发、制造、销售、安装、维修、技术咨询及技术服务，承接环境治理业务（凭资质证书执业），社会公共安全设备及器材的研究、技术开发、制造、销售、技术咨询及技术服务，对信息系统、安全仪器仪表装置进行检测，货物进出口、技术进出口，从事建筑相关业务（凭资质证书执业），销售五金，机电设备安装工程专业承包叁级：可承担投资额 800 万元及以下的一般工业和公共、民用建设项目的设备、线路、管道的安装，非标准钢构件的制作、安装（凭资质证书执业）。（以上经营范围法律、法规禁止经营的，不得经营；法律、法规、国务院规定需经审批的，未获审批前，不得经营。）。

公司组织结构如下：公司根据业务规模、经营管理情况，合理设置了组织机构、部门及岗位，明确相应的职责与权限，形成权责分明、相互配合、相互制约的内部控制体系。公司目前设有人力行政系统、财务中心、研发中心、生产中心、营销中心、质量中心、证券事务部、审计部等多个职能部门，并按照产品的应用领域分别成立煤矿安全事业部、非煤矿山安全事业部和公共安全事业部，各职能部门和事业部按照公司制度运作，公司逐渐形成了一套完整、有效的组织结构。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（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。

2、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 2014 年 6 月 30 日的财务状况、2014 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

3、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。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

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，确认为商誉。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

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

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

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司

净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14 号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

8、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。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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（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。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（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）以及其他金融负债。

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。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：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；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；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。

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；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：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。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即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资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：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) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债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。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值

下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款、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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	100 万元（含）以上
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，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%

2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	经确认款项不能收回
坏账准备的计提方法	按应收款项个别认定法计提

12、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货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

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，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其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

14、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：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、办公设备、运输设备等；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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30	5.00%	3.17
机器设备	5-10	5.00%	9.50-19.00
办公设备	3-5	5.00%	19.00-31.67
运输设备	5	5.00%	19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该固定资产的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司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，应符合下列情况之一：①. 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；②. 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；③. 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；④. 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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该在建工程的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、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) 借款费用资本化期间

资本化期间：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。

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：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，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①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；②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；③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。

17、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，分别为①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。②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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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：①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；②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。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值

测试确认其可收回金额，如果可收回金额的计量结果表明该无形资产的可收回金额低于其账面价值的将其差额确认为资产减值损失，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查。开发阶段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，可证明其有用性；

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。

18、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，主要包括房屋装修费等。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。

19、商誉

商誉是非同一控制下的企业合并形成的，合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量，不进行摊销，但每年末需进行减值测试。

对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值

（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失一经计提，不再转回。

20、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，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，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司授予激励对象的权益工具为限制性股票，属于以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

本公司授予激励对象的限制性股票属于没有活跃市场的权益工具，因此借助布莱克-斯科尔斯期权定价

模型（B-S 模型）计算确定授予日限制性股票的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

22、回购本公司股份

公司采用收购本公司股票方式减资的，按照实际支付的回购款项计入库存股科目；公司注销库存股时，按股票面值和注销股数计算的股票面值总额冲减股本，按其差额，冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，不足部分冲减盈余公积和未分配利润。

23、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。 公司销售的产品分为系统产品销售业务和其他产品销售业务两种类型。系统产品销售业务是指公司产品售出后，必须经安装且调试运行符合要求后才能投入使用的销售业务，公司同客户签订“系统产品销售合同”。其他产品销售业务是指公司产品售出后，不需要安装即可直接使用，或者不需要提供安装服务的销售业务，公司同客户签订“产品销售合同”。根据销售产品的不同，公司收入确认的具体原则为：①系统产品销售的收入确认原则 公司对需要安装的安全监控系统、人员定位管理系统、瓦斯抽放及综合利用自动控制系统、煤与瓦斯突出实时诊断系统等，根据和客户签订的系统产品销售合同组织发货，项目安装完毕，客户验收后出具安装调试报告或验收报告，公司根据合同、销售出库单、货物回单、安装调试报告或验收报告确认收入。②其他产品销售的确认原则 其他产品销售业务，根据和客户签订的产品销售合同组织发货，产品送达客户指定地点后，由客户检验核对无误，验收后出具《收货或验收确认单》，公司根据合同、销售出库单、货物回单、收货或验收确认单确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 确认提供劳务收入的依据

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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。

24、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，公司将政府补助划分为主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

政府补助在能够满足政府补助所附的条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产的使用寿命，自相关资产可供使用时起将递延收益分期转入营业外收入。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，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或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益余额的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。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。对与子公司及联营企业投

资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

26、经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

27、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

28、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期内无会计政策、会计估计变更事项。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期无重大会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期无重大会计估计变更事项。

29、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期无重大前期差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

本报告期无重大前期差错更正事项。

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

本报告期无重大前期差错更正事项。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减去可抵扣的进项税额	17%
营业税	工程安装收入、技术服务收入	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

2、税收优惠及批文

1、增值税

公司于 2009 年 6 月 30 日被认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25 号），2010 年底前，公司软件产品销售享受“增值税实际税负超过 3% 的部分执行即征即退”政策。根据 2011 年国务院国发[2011]4 号文《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》以及 2011 年财政部、国家税务总局财税（2011）100 号文《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，自 2011 年 1 月 1 日起公司继续享受软件销售的增值税优惠政策。

2、企业所得税

（1）国家规划布局内重点软件企业税收优惠

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局等五部委联合下发的《关于印发 2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》，公司被认定为“2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业”。根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1 号）关于“国家规划布局内重点软件企业当年未享受低于 10% 的税率优惠的，减按 10% 的税率征收企业所得税”的规定，2013-2014 年度，公司减按 10% 的税率缴纳企业所得税。

（2）企业技术开发费税前加计扣除优惠

根据财政部、国家税务总局《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》（财税[2006]88 号文件）的规定，企业当年技术开发费在按规定实行 100% 扣除基础上，允许再按当年实际发生额的 50% 在企业所得税税前加计扣除。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
六盘水梅安森科技有限责任公司	控股子公司	贵州-六盘水	软件开发等	25,000,000.00	计算机软件开发等	20,000,000.00		80.00%	80.00%	是	5,366,239.12		
重庆梅安森格易科技有限公司	控股子公司	重庆市	安防工程设计、施工等	10,000,000.00	计算机硬件开发等	5,100,000.00		51.00%	51.00%	是	4,867,141.11	32,858.89	
梅安森元图（北京）软件技术有限公司	控股子公司	北京市	软件服务等	20,500,000.00	基础软件服务等	23,000,000.00		51.22%	51.22%	是	15,128,895.11		
梅安森中太（北京）科技有限公司	控股子公司	北京市	系统集成方案设计	10,000,000.00	技术开发等	6,000,000.00		60.00%	60.00%	是	-498,735.41	498,735.41	

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
梅安森元图（北京）软件技术有限公司	控股子公司	北京市	软件服务等	20,500,000.00	基础软件服务等	23,000,000.00		51.22%	51.22%	是	15,128,895.11		

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

报告期内，公司因投资设立或增资控股方式取得子公司梅安森格易、梅安森中太和梅安森元图。梅安森格易、梅安森中太自成立之日起纳入公司合并范围，梅安森元图自合并日起纳入公司合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

1) 报告期内，公司与重庆格易科技有限公司合资设立重庆梅安森格易科技有限公司，公司持有梅安森格易 51% 的股权，表决权比例为 51%，可以对梅安森格易实施控制，并自梅安森格易成立之日起纳入公司合并范围；

2) 报告期内，公司与自然人孙成光、黑伟亮合资设立梅安森中太（北京）科技有限公司，公司持有梅安森中太 60% 的股权，表决权比例为 60%，

可以对梅安森中太实施控制，并自梅安森中太成立之日起纳入公司合并范围；

3) 报告期内，公司增资控股梅安森元图（北京）软件技术有限公司，公司持有梅安森元图 51.22% 的股权，表决权比例为 51.22%，可以对梅安森元图实施控制，并自非同一控制下控股合并梅安森元图的合并日起纳入公司合并范围。

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
重庆梅安森格易科技有限公司	9,932,941.05	-67,058.95
梅安森元图（北京）软件技术有限公司	31,014,545.13	485,056.91
梅安森中太（北京）科技有限公司	4,753,161.47	-1,246,838.53

4、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
梅安森元图（北京）软件技术有限公司	7,362,796.13	支付的合并对价高于购买日公司享有的梅安森元图可辨认净资产公允价值份额的差额

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	147,628.49	--	--	117,846.82
人民币	--	--	147,628.49	--	--	117,846.82
银行存款：	--	--	189,480,394.77	--	--	272,027,635.02
人民币	--	--	189,480,394.77	--	--	272,027,635.02
其他货币资金：	--	--	804,460.00	--	--	486,500.00
人民币	--	--	804,460.00	--	--	486,500.00

合计	--	--	190,432,483.26	--	--	272,631,981.84
----	----	----	----------------	----	----	----------------

其他货币资金明细列示如下

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	804,460.00	486,500.00
合计	804,460.00	486,500.00

注：截止2014年6月30日，不存在有抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,986,279.55	26,702,344.77
合计	16,986,279.55	26,702,344.77

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽恒源煤电股份有限公司	2014年04月25日	2014年10月25日	1,000,000.00	
安徽恒源煤电股份有限公司	2014年04月25日	2014年10月25日	1,000,000.00	
安徽恒源煤电股份有限公司	2014年04月25日	2014年10月25日	1,000,000.00	
安徽恒源煤电股份有限公司	2014年04月25日	2014年10月25日	1,000,000.00	
合计	--	--	4,000,000.00	--

注：上述票据质押给招商银行重庆渝中支行用于开具银行承兑汇票。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

截止2014年6月30日，不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据前五名

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁夏圣凯龙商贸有限公司	2014年02月14日	2014年08月13日	1,000,000.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	2014 年 06 月 09 日	2014 年 12 月 05 日	1,000,000.00	
中船重工(重庆)海装风电设备有限公司	2014 年 05 月 12 日	2014 年 11 月 12 日	800,000.00	
四川省煤炭产业集团有限责任公司	2014 年 01 月 10 日	2014 年 07 月 10 日	500,000.00	
湖南省第六工程有限公司	2014 年 01 月 17 日	2014 年 07 月 17 日	500,000.00	
合计	--	--	3,800,000.00	--

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法计提坏账准备的组合	346,070,811.89	100.00%	23,535,945.19	6.80%	268,112,686.43	100.00%	17,944,710.88	6.69%
组合小计	346,070,811.89	100.00%	23,535,945.19	6.80%	268,112,686.43	100.00%	17,944,710.88	6.69%
合计	346,070,811.89	--	23,535,945.19	--	268,112,686.43	--	17,944,710.88	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	265,774,657.71	76.80%	13,288,732.89	209,292,897.85	78.06%	10,464,644.89
1 年以内小计	265,774,657.71	76.80%	13,288,732.89	209,292,897.85	78.06%	10,464,644.89
1 至 2 年	65,234,789.16	18.85%	6,523,478.92	47,455,140.05	17.70%	4,745,514.01
2 至 3 年	11,801,613.49	3.41%	2,360,322.70	9,924,660.67	3.70%	1,984,932.13
3 年以上	3,259,751.53	0.94%	1,363,410.68	1,439,987.86	0.54%	749,619.85

3 至 4 年	3,132,006.35	0.91%	1,252,802.54	1,045,926.08	0.39%	418,370.43
4 至 5 年	85,685.18	0.02%	68,548.14	314,061.78	0.12%	251,249.42
5 年以上	42,060.00	0.01%	42,060.00	80,000.00	0.03%	80,000.00
合计	346,070,811.89	--	23,535,945.19	268,112,686.43	--	17,944,710.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

截止 2014 年 6 月 30 日，无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
山西焦煤集团有限公司	本公司之客户	25,126,954.33	0-2 年	7.25%
大同煤矿集团有限责任公司	本公司之客户	19,173,829.60	0-2 年	5.54%
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	本公司之客户	12,588,381.66	0-2 年	3.64%
山西煤炭运销集团有限公司	本公司之客户	12,341,003.00	0-2 年	3.57%
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	本公司之客户	11,932,229.78	0-2 年	3.45%
合计	--	81,162,398.37	--	23.45%

(6) 应收关联方账款情况

截止 2014 年 6 月 30 日，公司不存在应收关联方单位款项情况。

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					10,000,000.00	51.70%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法计提坏账准备的组合	17,053,341.74	100.00%	877,398.63	5.15%	9,343,056.26	48.30%	530,571.70	5.68%
组合小计	17,053,341.74	100.00%	877,398.63	5.15%	9,343,056.26	48.30%	530,571.70	5.68%
合计	17,053,341.74	--	877,398.63	--	19,343,056.26	--	530,571.70	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	16,819,278.30	98.63%	840,963.92	8,650,629.67	92.59%	432,531.48
1 年以内小计	16,819,278.30	98.63%	840,963.92	8,650,629.67	92.59%	432,531.48
1 至 2 年	181,155.81	1.06%	18,115.58	508,567.05	5.44%	50,856.71

2 至 3 年	42,355.63	0.25%	8,471.13	153,307.54	1.64%	30,661.51
3 年以上	10,552.00	0.06%	9,848.00	30,552.00	0.33%	16,522.00
3 至 4 年				20,000.00	0.21%	8,000.00
4 至 5 年	3,520.00	0.02%	2,816.00	10,150.00	0.11%	8,120.00
5 年以上	7,032.00	0.04%	7,032.00	402.00	0.01%	402.00
合计	17,053,341.74	--	877,398.63	9,343,056.26	--	530,571.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

截止 2014 年 6 月 30 日，无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
苏州东菱振动试验仪器有限公司	非关联方	426,000.00	1 年以内	2.50%
山西晋舜招标代理有限公司	非关联方	426,000.00	1 年以内	2.50%
冉小波	非关联方	415,554.69	1 年以内	2.44%
李广	非关联方	361,909.86	1 年以内	2.12%

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
白银铜盛建设监理有限责任公司	非关联方	319,317.00	1 至 2 年	1.87%
合计	--	1,948,781.55	--	11.43%

(7) 其他应收关联方账款情况

截止 2014 年 6 月 30 日，公司不存在应收关联方单位款项情况。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,122,035.99	98.36%	5,404,155.95	95.27%
1 至 2 年	156,951.90	1.53%	154,292.91	2.72%
2 至 3 年	11,785.00	0.11%	111,200.00	1.96%
3 年以上			2,685.00	0.05%
合计	10,290,772.89	--	5,672,333.86	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市大族激光科技股份有限公司	货物供应商	2,232,000.00	1 年以内	尚未到结算期
大连艾科科技开发有限公司	货物供应商	1,930,000.00	1 年以内	尚未到结算期

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
山西航凯科贸有限公司	货物供应商	629,470.00	1 年以内	尚未到结算期
山东中达电子科技有限公司	服务供应商	431,496.00	1 年以内	尚未到结算期
南京欧帝科技有限公司	货物供应商	405,887.50	1 年以内	尚未到结算期
合计	--	5,628,853.50	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

截止 2014 年 6 月 30 日，预付款项期末余额中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	19,759,157.44		19,759,157.44	15,839,663.78		15,839,663.78
在产品	3,455,004.98		3,455,004.98	4,130,379.01		4,130,379.01
库存商品	20,747,201.77		20,747,201.77	15,022,684.64		15,022,684.64
其中：发出商品	7,810,489.17		7,810,489.17	7,392,777.25		7,392,777.25
自制半成品	7,798,732.44		7,798,732.44	7,851,534.98		7,851,534.98
委托加工物资	1,508,171.14		1,508,171.14	1,909,549.06		1,909,549.06
合计	53,268,267.77		53,268,267.77	44,753,811.47		44,753,811.47

(2) 存货跌价准备

截止 2014 年 6 月 30 日，存货不存在减值情形，无需计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
短期银行理财产品	18,000,000.00	
待抵扣进项税	765,598.05	
合计	18,765,598.05	

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	106,909,984.50	17,727,644.03		68,376.07	124,569,252.46
其中：房屋及建筑物	84,251,573.09				84,251,573.09
机器设备	8,482,925.46	17,101,500.05		68,376.07	25,516,049.44
运输工具	11,008,019.14	97,713.95			11,105,733.09
办公设备	3,167,466.81	528,430.03			3,695,896.84
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	10,221,816.51		2,860,005.34	56,296.30	13,025,525.55
其中：房屋及建筑物	1,230,700.54		1,333,983.23		2,564,683.77
机器设备	1,632,637.05		485,160.93	56,296.30	2,061,501.68
运输工具	5,932,019.71		803,545.89		6,735,565.60
办公设备	1,426,459.21		237,315.29		1,663,774.50
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	96,688,167.99	--			111,543,726.91
其中：房屋及建筑物	83,020,872.55	--			81,686,889.32
机器设备	6,850,288.41	--			23,454,547.76
运输工具	5,075,999.43	--			4,370,167.49
办公设备	1,741,007.60	--			2,032,122.34
五、固定资产账面价值合计	96,688,167.99	--			111,543,726.91
其中：房屋及建筑物	83,020,872.55	--			81,686,889.32
机器设备	6,850,288.41	--			23,454,547.76
运输工具	5,075,999.43	--			4,370,167.49
办公设备	1,741,007.60	--			2,032,122.34

注：本期折旧额2,860,005.34元；本期由在建工程转入固定资产原价为16,321,836.38元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
煤矿安全监控装备产业化基地及研发实验中心建设	4,877,191.20		4,877,191.20	15,679,842.07		15,679,842.07
工作台	311,111.11		311,111.11			
合计	5,188,302.31		5,188,302.31	15,679,842.07		15,679,842.07

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	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	期末数
煤矿安全监控装备产业化基地及研发实验中心建设项目	184,400,000.00	15,679,842.07	5,519,185.51	16,321,836.38		60.48	73.26				自有、募集资金	4,877,191.20
合计	184,400,000.00	15,679,842.07	5,519,185.51	16,321,836.38		--	--			--	--	4,877,191.20

注：工程投入占预算比例与工程进度存在较大差异，主要原因系募投项目-煤矿安全监控装备产业化基地及研发实验中心建设项目包含机器设备、研发设备和流动资金所致。

(3) 在建工程减值准备

截止 2014 年 6 月 30 日，在建工程不存在减值情形，无需计提减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
煤矿安全监控装备产业化基地及研发实验中心建设项目	73.26%	募集资金投入总额占项目募集资金预算数的比例。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	5,480,279.47	37,558,678.36		43,038,957.83
土地使用权	4,327,137.25	29,609,130.00		33,936,267.25
软件系统	1,010,977.22	64,150.94		1,075,128.16
专利权	62,165.00	7,854,397.42		7,916,562.42
著作权类	80,000.00	31,000.00		111,000.00
二、累计摊销合计	832,630.08	542,466.99		1,375,097.07
土地使用权	620,223.35	284,276.00		904,499.35
软件系统	183,485.45	71,747.24		255,232.69
专利权	15,713.91	181,848.77		197,562.68
著作权类	13,207.37	4,594.98		17,802.35
三、无形资产账面净值合计	4,647,649.39			41,663,860.76
土地使用权	3,706,913.90			33,031,767.90
软件系统	827,491.77			819,895.47
专利权	46,451.09			7,718,999.74
著作权类	66,792.63			93,197.65
四、无形资产账面价值合计	4,647,649.39			41,663,860.76
土地使用权	3,706,913.90			33,031,767.90
软件系统	827,491.77			819,895.47
专利权	46,451.09			7,718,999.74
著作权类	66,792.63			93,197.65

注：本期无形资产摊销额为542,466.99元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

11、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
梅安森元图（北京）软件技术有限公司		7,362,796.13		7,362,796.13	0.00
合计		7,362,796.13		7,362,796.13	0.00

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费		2,571,156.30	347,730.05		2,223,426.25	
合计		2,571,156.30	347,730.05		2,223,426.25	--

注：装修费主要为六盘水梅安森租赁场所的装修费用，按照租赁合同规定的期限分三年摊销。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,623,568.17	2,771,247.39
未实现内部销售损益	38,803.40	
小计	3,662,371.57	2,771,247.39

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	839,417.20	300.00
可抵扣亏损		43,156.91
合计	839,417.20	43,456.91

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	24,413,343.82	18,474,982.58
未实现内部销售损益	155,213.59	
小计	24,568,557.41	18,474,982.58

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

14、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少		期末账面余额
		本期计提	其他转入	转回	转销	
一、坏账准备	18,475,282.58	5,853,780.72	84,280.52			24,413,343.82
合计	18,475,282.58	5,853,780.72	84,280.52			24,413,343.82

注：其他转入为梅安森元图在合并日已计提的坏账准备。

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

注：短期借款系梅安森元图向银行借入的款项，保证人为梅安森元图股东刘桥喜、熊伟、王平。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

16、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,946,492.62	
合计	3,946,492.62	

注：下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	71,614,470.71	47,709,783.79
1 至 2 年	1,976,558.20	745,363.16
2 至 3 年	223,793.00	227,558.00
3 年以上	451,612.08	430,523.08
合计	74,266,433.99	49,113,228.03

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

截止 2014 年 6 月 30 日，应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截止 2014 年 6 月 30 日，无账龄超过一年的大额应付账款。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,512,309.52	3,079,700.17
1 至 2 年	591,790.00	362,360.00
2 至 3 年	111,963.00	262,261.50
3 年以上	228,910.00	1,560.00

项目	期末数	期初数
合计	3,444,972.52	3,705,881.67

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

截止 2014 年 6 月 30 日，预收款项期末余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截止 2014 年 6 月 30 日，无账龄超过一年的大额预收账款。

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,587,404.85	21,127,972.05	20,720,647.15	2,994,729.75
二、职工福利费		686,792.93	686,792.93	
三、社会保险费		4,743,345.00	4,743,345.00	
其中：医疗保险费		1,206,706.83	1,206,706.83	
基本养老保险费		3,096,524.47	3,096,524.47	
失业保险费		306,531.61	306,531.61	
工伤保险费		56,493.13	56,493.13	
生育保险费		77,088.96	77,088.96	
四、住房公积金		1,582,718.00	1,582,718.00	
六、其他	170,723.03	459,767.79	68,995.32	561,495.50
合计	2,758,127.88	28,600,595.77	27,802,498.40	3,556,225.25

注 1：应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

注 2：工会经费和职工教育经费金额 459,767.79 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

注 3：工资余额已于 2014 年 7 月支付。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,119,773.91	2,421,189.44
营业税	-2,910.00	-2,910.00

项目	期末数	期初数
企业所得税	-2,850,602.77	-1,781,790.77
个人所得税	146,403.69	147,158.83
城市维护建设税	356,392.24	172,116.59
印花税	22,956.50	68,553.00
教育费附加	152,739.53	73,764.25
地方教育费附加	101,826.36	49,176.17
房产税		59,408.75
合计	3,046,579.46	1,206,666.26

注：企业所得税期末余额为负数主要原因是公司企业所得税预缴税额大于应交税额。

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	2,300.00	
合计	2,300.00	

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,491,462.72	2,539,422.14
1 至 2 年	418,534.85	428,536.27
2 至 3 年	10,216.80	6,125.00
3 年以上	18,326.00	15,001.00
合计	3,938,540.37	2,989,084.41

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

截止2014年6月30日，无应付持有公司5%(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截止2014年6月30日，无账龄超过一年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质或内容	金额
重庆林建建筑工程有限公司	质保金	1,000,000.00
合计	—	1,000,000.00

23、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
电子信息产业振兴和技术改造项目	1,700,000.00	1,900,000.00
合计	1,700,000.00	1,900,000.00

注：2010年12月29日公司收到重庆市发展和改革委员会、重庆市经济和信息化委员会下发的《关于下达电子信息产业振兴和技术改造项目2010年第一批中央预算内投资计划的通知》。根据通知内容，公司“煤与瓦斯突出实时诊断系统及煤矿瓦斯综合利用自动控制系统及时改造”项目获得2010第一批中央预算内投资计划的专项资金200.00万元，其中2010年度收到款项160.00万元，2013年度收到款项40.00万元。该项政府补助系与系统技术改造项目紧密相关，按照所建造相关资产的使用年限，自相关资产可供使用时起将递延收益分期转入营业外收入。上述与资产相关的政府补助已累计确认营业外收入30.00万元，其中本报告期确认营业外收入20.00万元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子信息产业振兴和技术改造项目	1,900,000.00		200,000.00		1,700,000.00	与资产相关
合计	1,900,000.00		200,000.00		1,700,000.00	--

24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	168,776,000.00				-45,000.00	-45,000.00	168,731,000.00

注：根据第二届董事会第十三次决议，公司以6.58元/股回购注销了部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计45,000.00股，上述减资行为业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2014年5月15日出具大信验字【2014】第3-00012号验资报告。

25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	249,809,566.89		251,100.00	249,558,466.89
其他资本公积	1,981,250.84	2,937,204.38		4,918,455.22
合计	251,790,817.73	2,937,204.38	251,100.00	254,476,922.11

注1：资本公积本期减少系根据第二届董事会第十三次决议，公司以6.58元/股回购注销了部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计45,000.00股所致。

注2：资本公积增加系限制性股票激励计划的激励费用本期摊销2,937,204.38元计入其他资本公积所致。

26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,984,261.44			30,984,261.44
合计	30,984,261.44			30,984,261.44

27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	220,312,462.85	--
调整后年初未分配利润	220,312,462.85	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,706,564.72	--
减：提取法定盈余公积		10.00%
应付普通股股利	16,877,600.00	
期末未分配利润	226,141,427.57	--

注：根据公司 2013 年度股东大会会议决议，公司以 2013 年 12 月 31 日公司总股本 16,877.60 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），共计分配现金股利 16,877,600.00 元。

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	139,334,882.21	136,430,452.51
其他业务收入	614,821.60	1,058,529.84
营业成本	70,438,405.16	56,736,178.51

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安全生产监控产品	139,334,882.21	70,327,022.26	136,430,452.51	56,706,395.28
合计	139,334,882.21	70,327,022.26	136,430,452.51	56,706,395.28

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
煤矿安全生产监控产品	109,037,576.14	52,528,225.95	121,144,593.01	49,034,906.86
其中：安全监控	15,743,575.10	6,986,837.87	15,498,146.56	6,016,374.36
人员定位	11,626,121.41	5,612,358.67	18,245,321.28	7,569,435.36
瓦斯抽放	10,387,386.32	3,252,596.79	10,120,396.58	2,972,705.61
瓦斯突出	10,990,160.68	1,215,952.11	5,711,055.50	477,488.09
避难硐室	10,822,073.36	7,250,476.15	25,330,711.97	13,390,847.85
综合自动化	14,887,382.65	11,652,966.64	7,737,046.41	4,565,904.52
监控设备及零部件	34,580,876.62	16,557,037.72	38,501,914.71	14,042,151.07
非煤矿山安全生产监控产品	9,929,207.45	5,042,515.50	14,298,817.46	6,957,056.75
公共安全监控产品	18,163,969.06	10,930,470.20		
电力监控产品	2,204,129.56	1,825,810.61	987,042.04	714,431.67
合计	139,334,882.21	70,327,022.26	136,430,452.51	56,706,395.28

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
重庆区域	21,956,287.26	11,404,099.24	12,462,766.11	5,867,746.41
皖鲁苏区域	16,896,740.46	8,478,722.15	13,832,390.55	5,346,614.55

四川区域	4,580,909.09	2,508,634.52	6,219,115.35	2,595,218.24
东北区域	2,385,598.29	803,878.27	6,027,807.70	1,663,026.06
湘鄂赣区域	3,661,748.93	2,343,730.28	10,100,338.48	5,148,925.60
晋蒙区域	35,330,358.13	20,402,947.88	34,168,081.72	14,452,513.79
新疆区域	2,964,001.71	1,609,176.46	5,993,976.99	1,805,705.35
云贵区域	28,023,261.99	9,268,091.50	38,006,632.03	16,589,577.20
冀豫区域	8,948,424.62	5,282,056.67	6,636,130.71	2,229,853.56
陕甘宁区域	14,587,551.73	8,225,685.29	2,983,212.87	1,007,214.52
合计	139,334,882.21	70,327,022.26	136,430,452.51	56,706,395.28

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	7,344,011.97	5.25%
山西焦煤集团有限公司	7,081,150.91	5.06%
大同煤矿集团有限责任公司	5,945,596.24	4.25%
白银有色集团股份有限公司	5,375,740.17	3.84%
贵州盘县鸿成科技有限责任公司	5,368,003.40	3.83%
合计	31,114,502.69	22.23%

29、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	44,024.35	15,086.44	服务收入的 5%，工程安装收入的 3%
城市维护建设税	793,376.23	968,636.45	流转税的 7%
教育费附加	566,697.33	691,883.20	流转税的 5%
合计	1,404,097.91	1,675,606.09	--

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,478,799.80	8,268,590.27
差旅费	3,605,484.09	3,714,627.54
售后服务费	4,591,862.92	6,337,678.15

业务招待费	738,045.28	1,447,365.40
运杂费	675,435.01	1,134,849.31
办公费	137,319.94	159,680.11
投标费用	425,763.25	248,601.00
房租	128,383.28	106,277.20
业务宣传费	508,055.50	353,191.78
通讯费	132,470.53	89,466.60
其他	151,381.92	133,769.61
合计	20,573,001.52	21,994,096.97

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术研发费	12,806,840.31	8,725,888.40
职工薪酬	5,201,453.19	3,254,711.17
中介费	547,188.48	657,602.50
折旧费	1,074,182.07	450,125.85
招待费	171,370.50	136,089.94
办公费	167,770.76	84,707.04
差旅费	257,684.74	138,751.17
公务用车费	201,853.51	147,001.96
土地使用税	104,310.00	52,155.00
房租费	574,947.61	127,759.26
无形资产摊销	478,530.04	65,527.26
会务费	79,931.00	94,472.00
咨询费	14,100.00	9,433.96
通讯费	54,229.84	32,986.80
装修费摊销	532,740.05	
房产税	356,774.32	
物业费	354,159.34	
其他	510,494.80	366,828.03
合计	23,488,560.56	14,344,040.34

32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	2,382,875.70	4,834,719.83
手续费支出	19,817.38	9,096.25
合计	-2,363,058.32	-4,825,623.58

33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,853,780.72	2,991,610.34
合计	5,853,780.72	2,991,610.34

34、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,569,971.35	6,569,097.38	707,776.00
其他	15,571.46	70,965.50	15,571.46
合计	4,585,542.81	6,640,062.88	723,347.46

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
科技攻关项目拨款		240,000.00	与收益相关	是
增值税即征即退款	3,862,195.35	4,728,083.38	与收益相关	否
财政局新产品财政补贴	100,000.00		与收益相关	是
高新技术企业和国家级创新型企业奖励		1,082,000.00	与收益相关	是
个人所得税"三代"手续费	20,776.00	4,014.00	与收益相关	是
产业扶持资金		515,000.00	与收益相关	是
声表面波项目专项经费-第三批	300,000.00		与收益相关	是

2013 年城乡就业工作成绩突出企业奖励	3,000.00		与收益相关	是
重庆市煤炭工业管理局项目补助款	80,000.00		与收益相关	是
重庆市财政局经费-11 月稳增长资金补助	4,000.00		与收益相关	是
递延收益摊销转入	200,000.00		与资产相关	是
合计	4,569,971.35	6,569,097.38	--	--

35、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		106,000.00	
其他	0.20		0.20
合计	0.20	106,000.00	0.20

36、所得税费用

单位：元

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	3,245,071.37	7,405,599.53
递延所得税调整	-891,124.18	-448,171.55
合计	2,353,947.19	6,957,427.98

37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	22,706,564.72	44,149,708.58
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	22,058,443.18	42,614,626.01
期初股份总数	S0	168,776,000.00	82,138,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		82,138,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj	45,000	
报告期缩股数	Sk		

报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		6
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	0	
发行在外的普通股加权平均数	S	168,776,000.00	164,276,000.00
基本每股收益(I)		0.13	0.27
基本每股收益(II)		0.13	0.26
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	22,706,564.72	44,149,708.58
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	22,058,443.18	42,614,626.01
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		168,776,000.00	164,276,000.00
稀释每股收益(I)		0.13	0.27
稀释每股收益(II)		0.13	0.26

(1)基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2)稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

38、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的往来款	3,074,052.60
政府补助	707,776.00
利息收入	2,382,875.70
其他	15,571.46
合计	6,180,275.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的往来款	11,214,981.60
管理费用付现	6,101,058.28
销售费用付现	10,830,687.54
合计	28,146,727.42

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
梅安森元图购买日的现金及现金等价物余额	213,117.65
合计	213,117.65

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
派息手续费及送转股份登记费	25,350.01
限制性股票回购款	296,100.00
合计	321,450.01

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	22,786,511.68	44,149,708.58
加：资产减值准备	5,853,780.72	2,991,610.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,860,005.34	1,241,702.64
无形资产摊销	542,466.99	86,051.22
长期待摊费用摊销	347,730.05	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-891,124.18	-448,171.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,514,081.09	-4,235,072.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,082,601.30	-48,896,253.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,151,247.54	10,943,465.28
其他	25,350.01	111,551.26
经营活动产生的现金流量净额	-17,920,714.24	5,944,591.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	190,432,483.26	276,911,921.04
减：现金的期初余额	272,631,981.84	322,659,081.37
现金及现金等价物净增加额	-82,199,498.58	-45,747,160.33

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	190,432,483.26	272,631,981.84
其中：库存现金	147,628.49	117,846.82
可随时用于支付的银行存款	189,480,394.77	272,027,635.02
可随时用于支付的其他货币资金	804,460.00	486,500.00
三、期末现金及现金等价物余额	190,432,483.26	272,631,981.84

八、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
马焰	实际控制人						30.37%	30.37%		
叶立胜	实际控制人						10.45%	10.45%		

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
六盘水梅安森科技有限责任公司	控股子公司	有限公司	贵州省六盘水市	马焰	软件开发等	2,500 万元	80.00%	80.00%	08565737-7
重庆梅安森格易科技有限公司	控股子公司	有限公司	重庆市九龙坡区	邓中田	安防工程设计、施工等	1,000 万元	51.00%	51.00%	09566410-8
梅安森元图（北京）软件技术有限公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	刘桥喜	软件服务等	2,050 万元	51.22%	51.22%	69638886-6
梅安森中太（北京）科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京市海淀区	孙成光	系统集成方案设计	1,000 万元	60.00%	60.00%	39918967-6

九、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	45,000.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

注：经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，公司回购了部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计 4.50 万股，并于报告期内完成了上述限制性股票的注销手续。

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）计算确定。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用。
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	4,918,455.22
以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,918,455.22

注：授予日公司向激励对象授予的权益工具公允价值总额为 13,368,311.66 元，该等公允价值总额作为本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照解锁比例进行分期确认，2014 年上半年股权激励成本摊销金额为 2,937,204.38 元，股权激励计划的激励成本的累计摊销金额为 4,918,455.22 元。

3、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	4,918,455.22
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

十、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，公司无未决诉讼或仲裁。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，公司不存在为其他单位提供债务担保的情形。

十一、承诺事项

截至资产负债表日，公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

截至资产负债表日，公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例	

按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法计提坏账准备的组合	325,810,679.94	100.00%	22,522,938.59	6.91%	268,112,686.43	100.00%	17,944,710.88	6.69%
组合小计	325,810,679.94	100.00%	22,522,938.59	6.91%	268,112,686.43	100.00%	17,944,710.88	6.69%
合计	325,810,679.94	--	22,522,938.59	--	268,112,686.43	--	17,944,710.88	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	245,514,525.76	75.36%	12,275,726.29	209,292,897.85	78.06%	10,464,644.89
1 年以内小计	245,514,525.76	75.36%	12,275,726.29	209,292,897.85	78.06%	10,464,644.89
1 至 2 年	65,234,789.16	20.02%	6,523,478.92	47,455,140.05	17.70%	4,745,514.01
2 至 3 年	11,801,613.49	3.62%	2,360,322.70	9,924,660.67	3.70%	1,984,932.13
3 年以上	3,259,751.53	1.00%	1,363,410.68	1,439,987.86	0.54%	749,619.85
3 至 4 年	3,132,006.35	0.96%	1,252,802.54	1,045,926.08	0.39%	418,370.43
4 至 5 年	85,685.18	0.03%	68,548.14	314,061.78	0.12%	251,249.42
5 年以上	42,060.00	0.01%	42,060.00	80,000.00	0.03%	80,000.00
合计	325,810,679.94	--	22,522,938.59	268,112,686.43	--	17,944,710.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

截止2014年6月30日，公司无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
山西焦煤集团有限公司	本公司之客户	25,126,954.33	0-2 年	7.72%
大同煤矿集团有限责任公司	本公司之客户	19,173,829.60	0-2 年	5.88%
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	本公司之客户	12,588,381.66	0-2 年	3.86%
山西煤炭运销集团有限公司	本公司之客户	12,341,003.00	0-2 年	3.79%
山西潞安矿业（集团）有限责任公司	本公司之客户	11,932,229.78	0-2 年	3.66%
合计	--	81,162,398.37	--	24.91%

(7) 应收关联方账款情况

截止2014年6月30日，公司不存在应收关联方单位款项情况。

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					10,000,000.00	51.71%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法计提坏账准备的组合	15,236,105.08	100.00%	786,536.79	5.16%	9,337,056.26	48.29%	530,271.70	5.68%
组合小计	15,236,105.08	100.00%	786,536.79	5.16%	9,337,056.26	48.29%	530,271.70	5.68%
合计	15,236,105.08	--	786,536.79	--	19,337,056.26	--	530,271.70	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	15,002,041.64	98.46%	750,102.08	8,644,629.67	92.58%	432,231.48
1 年以内小计	15,002,041.64	98.46%	750,102.08	8,644,629.67	92.58%	432,231.48
1 至 2 年	181,155.81	1.19%	18,115.58	508,567.05	5.45%	50,856.71
2 至 3 年	42,355.63	0.28%	8,471.13	153,307.54	1.64%	30,661.51
3 年以上	10,552.00	0.07%	9,848.00	30,552.00	0.33%	16,522.00
3 至 4 年				20,000.00	0.21%	8,000.00
4 至 5 年	3,520.00	0.02%	2,816.00	10,150.00	0.11%	8,120.00
5 年以上	7,032.00	0.05%	7,032.00	402.00	0.01%	402.00
合计	15,236,105.08	--	786,536.79	9,337,056.26	--	530,271.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

截止2014年6月30日，公司无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
苏州东菱振动试验仪器有限公司	非关联方	426,000.00	1 年以内	2.79%
山西晋舜招标代理有限公司	非关联方	426,000.00	1 年以内	2.79%
冉小波	非关联方	415,554.69	1 年以内	2.73%
李广	非关联方	361,909.86	1 年以内	2.38%
白银铜盛建设监理有限责任公司	非关联方	319,317.00	1 年以内	2.10%
合计	--	1,948,781.55	--	12.79%

(7) 其他应收关联方账款情况

截止2014年6月30日，公司不存在应收关联方单位款项情况。

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

适用 不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
六盘水梅安森科技有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	80.00%	80.00%				
重庆梅安森格易科技有限公司	成本法	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00	51.00%	51.00%				
梅安森元图(北京)软件技术有限公司	成本法	23,000,000.00		23,000,000.00	23,000,000.00	51.22%	51.22%				
梅安森中太(北京)科技有限公司	成本法	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00	60.00%	60.00%				
合计	--	54,100,000.00	20,000,000.00	34,100,000.00	54,100,000.00	--	--	--			

注1: 本公司上述之投资变现及投资收益汇回没有受到重大限制。

注2: 本期子公司增加情况详见“第七节 财务报告”之“六、企业合并及合并财务报表”之“1、子公司情况”。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	119,935,437.28	136,430,452.51
其他业务收入	614,821.60	1,058,529.84
合计	120,550,258.88	137,488,982.35
营业成本	58,815,998.79	56,736,178.51

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安全生产监控行业	119,935,437.28	58,704,615.88	136,430,452.51	56,706,395.28
合计	119,935,437.28	58,704,615.88	136,430,452.51	56,706,395.28

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
煤矿安全生产监控产品	99,824,632.80	46,876,944.97	121,144,593.01	49,034,906.86
其中：安全监控	15,158,513.24	6,834,034.73	15,498,146.56	6,016,374.36
人员定位	11,557,176.01	5,527,121.81	18,245,321.28	7,569,435.36
瓦斯抽放	10,387,386.32	3,252,596.79	10,120,396.58	2,972,705.61
瓦斯突出	9,050,688.03	1,116,323.90	5,711,055.50	477,488.09
避难硐室	10,822,073.36	7,250,476.15	25,330,711.97	13,390,847.85
综合自动化	7,567,831.44	5,387,951.21	7,737,046.41	4,565,904.52
监控设备及零部件	35,280,964.40	17,508,440.38	38,501,914.71	14,042,151.07
非煤矿山安全生产监控产品	7,715,453.54	4,040,536.52	14,298,817.46	6,957,056.75
公共安全监控产品	10,191,221.38	5,961,323.78		
电力监控产品	2,204,129.56	1,825,810.61	987,042.04	714,431.67
合计	119,935,437.28	58,704,615.88	136,430,452.51	56,706,395.28

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
重庆区域	19,827,031.10	9,636,235.95	12,462,766.11	5,867,746.41
皖鲁苏区域	16,896,740.46	8,478,722.15	13,832,390.55	5,346,614.55
四川区域	4,580,909.09	2,508,634.52	6,219,115.35	2,595,218.24
东北区域	2,385,598.29	803,878.27	6,027,807.70	1,663,026.06
湘鄂赣区域	3,661,748.93	2,343,730.28	10,100,338.48	5,148,925.60
晋蒙区域	28,010,806.91	13,190,413.18	34,168,081.72	14,452,513.79
新疆区域	2,964,001.71	1,609,176.46	5,993,976.99	1,805,705.35
云贵区域	18,072,624.44	6,626,083.11	38,006,632.03	16,589,577.20
冀豫区域	8,948,424.62	5,282,056.67	6,636,130.71	2,229,853.56
陕甘宁区域	14,587,551.73	8,225,685.29	2,983,212.87	1,007,214.52
合计	119,935,437.28	58,704,615.88	136,430,452.51	56,706,395.28

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
六盘水梅安森科技有限责任公司	8,981,795.62	7.46%
安徽省皖北煤电集团有限责任公司	7,344,011.97	6.09%
山西焦煤集团有限公司	7,081,150.91	5.87%
大同煤矿集团有限责任公司	5,945,596.24	4.93%
白银有色集团股份有限公司	5,375,740.17	4.46%
合计	34,728,294.91	28.81%

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	21,338,320.55	44,149,708.58
加：资产减值准备	4,834,492.80	2,991,610.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,829,296.16	1,241,702.64
无形资产摊销	365,439.97	86,051.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-725,173.93	-448,171.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,437,566.29	-4,235,072.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-53,423,154.36	-48,896,253.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,987,988.98	10,943,465.28
其他	25,350.01	111,551.26
经营活动产生的现金流量净额	-7,205,006.11	5,944,591.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	158,913,179.73	276,911,921.04
减：现金的期初余额	249,674,033.75	322,659,081.37
现金及现金等价物净增加额	-90,760,854.02	-45,747,160.33

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	707,776.00	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	15,571.26	
减：所得税影响额	73,172.70	
少数股东权益影响额（税后）	2,053.02	
合计	648,121.54	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.34%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.24%	0.13	0.13

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	190,432,483.26	272,631,981.84	-82,199,498.58	-30.15%	注1
应收票据	16,986,279.55	26,702,344.77	-9,716,065.22	-36.39%	注2
应收账款	322,534,866.70	250,167,975.55	72,366,891.15	28.93%	注3
预付款项	10,290,772.89	5,672,333.86	4,618,439.03	81.42%	注4
在建工程	5,188,302.31	15,679,842.07	-10,491,539.76	-66.91%	注5
无形资产	41,663,860.76	4,647,649.39	37,016,211.37	796.45%	注6

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
递延所得税资产	3,662,371.57	2,771,247.39	891,124.18	32.16%	注7
应付账款	74,266,433.99	49,113,228.03	25,153,205.96	51.21%	注8
应交税费	3,046,579.46	1,206,666.26	1,839,913.20	152.48%	注9
其他应付款	3,938,540.37	2,989,084.41	949,455.96	31.76%	注10

注1：货币资金期末余额较年初余额降低30.15%，主要原因是本期发放2013年度现金股利、超募资金使用及募集资金投资项目的建设投入增加。

注2：应收票据期末余额较年初余额降低36.39%，主要原因是为了提高公司的资金使用效率，本期以银行承兑汇票背书转让方式支付货款业务增加。

注3：应收账款期末余额较年初余额增长28.93%，主要原因是宏观经济持续低迷、下游企业经营状况不佳，导致公司应收账款的回款难度增加。

注4：预付款项期末余额较年初余额增长81.42%，主要原因是本期支付购买固定资产和存货预付款增加。

注5：在建工程期末余额较年初余额降低66.91%，主要原因是公司煤矿安全监控装备产业化基地及研发实验中心项目的部分机器设备达到预定可使用状态转入固定资产核算。

注6：无形资产期末余额较年初余额增长796.45%，主要原因一是公司本期购买了金凤工业用地一宗；二是本期公司非同一控制下控股合并梅安森元图，期末余额中包含梅安森元图账载无形资产。

注7：递延所得税资产期末余额较年初余额增长32.16%，主要原因是公司本期计提了坏账准备，导致计提的递延所得税资产相应增加。

注8：应付账款期末余额较年初余额增长51.21%，主要原因一是随着公司采购规模的扩大而增加；二是部分供应商为公司提供更长的付款信用期。

注9：应交税费期末余额较年初余额增长152.48%，主要原因是本期应缴纳的增值税大幅增加。

注10：其他应付款期末余额较年初余额增长31.76%，主要原因是公司本期收到的工程项目的保证金有所增加。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	139,949,703.81	137,488,982.35	2,460,721.46	1.79%	注1
营业成本	70,438,405.16	56,736,178.51	13,702,226.65	24.15%	注2
管理费用	23,488,560.56	14,344,040.34	9,144,520.22	63.75%	注3
财务费用	-2,363,058.32	-4,825,623.58	2,462,565.26	51.03%	注4
资产减值损失	5,853,780.72	2,991,610.34	2,862,170.38	95.67%	注5
所得税费用	2,353,947.19	6,957,427.98	-4,603,480.79	-66.17%	注6

注1：营业收入本期较上年同期增长1.79%，主要原因一是受宏观经济和煤炭行业不景气的影响，公司煤矿安全生产监控产品的市场营销难度增加，导致该领域的销售收入有一定幅度的下滑；二是公司新应用领域的销售收入比重逐步上升，对公

司业绩形成了有效支撑。

注2：营业成本本期较上年同期增长24.15%，远高于营业收入增速，主要原因一是本期外购产品的比例上升；二是本期各项长期资产的折旧与摊销、股权激励费用增加，导致单位产品分摊的固定成本上升。

注3：管理费用本期较上年同期增长63.75%，主要原因一是为了提高公司产品的市场竞争力，满足公司新应用领域市场拓展的需要，公司加大了产品研发的投入力度；二是，公司本期各项长期资产的折旧与摊销、股权激励成本大幅增加。

注4：财务费用本期较上年同期增长51.03%，主要原因是随着募集资金的使用，募集资金存款利息大幅下降。

注5：资产减值损失本期较上年同期增长95.67%，主要原因是计提的应收账款坏账准备增加。

注6：所得税费用本期较上年同期降低66.17%，主要原因一是本期应纳税所得额较上年同期下降；二是本期企业所得税税率为10%，低于去年同期的15%。

第八节 备查文件目录

备查文件目录
一、经公司法定代表人马焰先生签名的2014年半年度报告文本。
二、载有公司法定代表人马焰先生、主管会计工作负责人彭治江先生、会计机构负责人万疏影女士签名并盖章的财务报告文本。
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、其他有关资料。
以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

重庆梅安森科技股份有限公司

董事长：马焰

2014年8月23日