



郑州光力科技股份有限公司

2015 年半年度报告

公告编号：2015-016

2015年08月

## 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。

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)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。

## 目录

2015 半年度报告 .....	1
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项 .....	26
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.....	41
第七节 财务报告 .....	43
第八节 备查文件目录.....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、光力科技、发行人	指	郑州光力科技股份有限公司
新股、A 股	指	新股发行的面值为人民币 1.00 元的普通股
上市、本次发行	指	公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌交易
郑州盖特	指	郑州盖特信息技术有限公司
徐州中矿安达	指	徐州中矿安达矿山科技有限公司
郑州万丰隆	指	郑州万丰隆实业有限公司
江苏国投衡盈	指	江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）
深圳创新投	指	深圳市创新投资集团有限公司
郑州百瑞投资	指	郑州百瑞创新资本创业投资有限公司
北京明石	指	北京明石信远创业投资中心（有限合伙）
会计师/发行人会计师/瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《郑州光力科技股份有限公司公司章程》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家安监总局	指	国家安全生产监督管理总局
省工信厅	指	河南省工业和信息化厅
省发改委	指	河南省发展和改革委员会
省科技厅	指	河南省科学技术厅
董事会	指	郑州光力科技股份有限公司董事会
股东大会	指	郑州光力科技股份有限公司股东大会
监事会	指	郑州光力科技股份有限公司监事会
近三年	指	2012 年度、2013 年度和 2014 年度
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
上年同期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	光力科技	股票代码	300480
公司的中文名称	郑州光力科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	光力科技		
公司的英文名称	ZHENGZHOU GL TECH CO., LTD		
公司的英文名称缩写（如有）	GL TECH		
公司的法定代表人	赵彤宇		
注册地址	郑州高新开发区长椿路 10 号		
注册地址的邮政编码	450001		
办公地址	郑州高新开发区长椿路 10 号		
办公地址的邮政编码	450001		
公司国际互联网网址	www.gltech.cn		
电子邮箱	info@gltech.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹伟	梁霞
联系地址	郑州高新开发区长春路 10 号	郑州高新开发区长春路 10 号
电话	0371-67858887	0371-67858887
传真	0371-67991111	0371-67991111
电子信箱	info@gltech.cn	info@gltech.cn

### 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》、《证券日报》
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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
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）	65,462,885.61	60,181,013.05	8.78%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	17,224,332.54	16,246,289.08	6.02%
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）	13,929,304.85	13,642,880.81	2.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,133,636.59	10,531,864.06	-51.26%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0744	0.1526	-51.26%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.24	6.02%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.24	6.02%
加权平均净资产收益率	5.75%	6.02%	-0.27%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.65%	5.06%	-0.41%
	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）	485,833,074.33	363,444,420.54	33.67%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	447,787,899.67	291,187,784.33	53.78%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.8673	4.2201	15.34%

#### 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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		
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）	3,876,503.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
减：所得税影响额	581,475.48	

合计	3,295,027.69	
----	--------------	--

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

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、宏观经济增速放缓、煤炭行业波动导致公司业绩下滑的风险

从长远看，根据目前我国的人均 GDP、工业化率、城市化率、三次产业结构及就业结构等指标分析，中国的工业化还有很长的路要走，故我国主要以煤炭为主的能源消费格局将长期保持不变。自 2012 年下半年以来，国内经济持续疲软、煤炭需求低迷，国内煤炭产量增速下降，进口量大幅增加，2014 年，我国煤炭产量较 2013 年下降，但下游需求疲弱，煤价下跌，全国煤炭市场呈现总量宽松、结构性过剩态势，预计短期内这种局面不会发生根本性变化。虽然 2013 年 11 月十八届三中全会以来，我国经济增长信心有所恢复，但目前我国煤炭行业仍在周期底部运行，尚未有明显迹象表明已经摆脱下滑趋势、进入上行周期。因此，曾被称为黄金产业的煤炭行业短期内复苏的可能性较小，导致国内大型煤炭企业经营状况持续低迷、利润同比大幅下滑、投资者热情不高，以服务于煤炭采掘大行业的煤矿安全监控行业必然受到影响。虽然国家对煤矿安全生产工作高度重视，煤炭依然在我国能源消费结构中占有重要地位，煤炭安全生产监控行业依然具有广阔的市场空间，但如果我国未来煤炭产量继续下降、煤炭价格进一步降低，公司主营业务将会受到重大不利影响，经营业绩存在下滑的风险。

针对当前煤炭行业遇到的暂时困难，公司采取了一系列的应对措施：（1）加大营销、推广力度；（2）进一步加大研发力度，创造新的市场需求；（3）积极向其他行业延伸业务；（4）进一步整合技术平台，提高产品模块的通用化水平，减少供应商的数量，提高市场响应效率等。

## 2、应收账款可能产生坏账损失的风险

截至 2012 年末、2013 年末、2014 年末和 2015 年 6 月末，各报告期末，应收账款数额较大，且占流动资产的比例均超过 30%，总体较高。公司应收账款主要来自于实力雄厚、信誉良好的大中型煤炭、电力等优质客户，报告期内，公司应收账款结构较为合理，发生大额坏账损失的风险相对较小，且公司按照会计政策，已对应收账款计提了足额的坏账准备。虽然公司成立至今未发生大量应收账款坏账的情况，但公司应收账款数额较大，且占流动资产的比例较高，仍然存在应收账款不能及时回收从而给公司带来坏账损失的风险。

公司为降低应收账款风险，采取了主动应对措施，这其中包括加大应收账款回款的考核力度；强化营销部门和财务部门等在信用管理方面的职能；重点参与了付款及时及部分效益良好的国有大型煤炭企业的招投标项目；此外公司按照会计政策，已对应收账款计提了足额的坏账准备等。

## 3、高毛利率不能持续的风险

2012 年度、2013 年度、2014 年度和 2015 年上半年，公司的综合毛利率分别为 70.03%、72.12%、62.06%和 57.04%，整体保持在较高水平。

由于公司主要产品的毛利率较高，市场前景广阔，目前有部分企业或研发机构也进行了相关产品的研发设计和投产，但主要产品对公司的竞争地位尚未构成重大不利影响。未来，如果出现强有力的竞争对手，公司又不能迅速发展并继续保持技术领先性和市场占有率，公司主要产品的毛利率存在无法保持稳定并有下降的风险。此外，本次募投项目的逐步投产也会对公司未来的综合毛利率产生一定的影响。

为应对高毛利不能持续风险，公司将持续加大在研发方面的投入力度，特别是在煤矿瓦斯抽采监控领域和粉尘检测领域，确保关键技术行业领先和产品的核心竞争能力；在巩固原有销售区域的同时，实时适度扩大销售区域，确保公司产品在全国范围内与优质客户建立合作关系；加快推进新工艺和新装备的投放，为精益生产创造条件，从而降低公司产品单位能耗。

## 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“员工与企业同成长，企业与社会共进步”的企业价值观和“无业可守、创新图强”的企业精神，持续加大研发投入，不断推进技术创新和产品创新，积极布局煤矿和电力安全监控领域，进一步提升公司核心竞争力和行业地位，实现企业、员工、客户、投资者及社会的和谐共赢发展。

2015 年 6 月 9 日，公司收到中国证监会《关于核准郑州光力科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司已于 2015 年 7 月 2 日在深交所上市，随着公司迈进资本市场，公司的发展基础将更加巩固，从而提高公司的综合竞争实力、盈利能力和抗风险能力。公司将积极运用资本市场的平台，充分发挥公司的核心技术优势，在更高的平台上健康发展。

报告期内，公司实现营业收入 6,546.29 万元，比上年同期增长 8.78%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,722.43 万元，比上年同期增长 6.02%；基本每股收益为 0.25 元。截止报告期末，公司资产总额为 48,583.31 万元，负债总额为 3,723.72 万元，归属于上市公司股东权益总额为 44,778.79 万元。

公司主要目标如下：

##### 1) 营销服务体系建设

面对行业市场艰难、客户回款难的问题，公司制定一系列措施加大营销推广的力度：

2015 年下半年煤矿安全市场策略：有目的性的聚焦市场、聚焦客户；结合国家在安全生产领域监管力度进一步加强的契机，加大营销力度。

2015 年下半年电力市场策略：利用新产品推向市场的契机，加大原有电力仪表推广和客户产品维护力度，进一步完善电力营销中心的组织架构。

##### 2) 研发系统建设

2015 年研发管理主题“提高一线技术团队运作效率”。两个转变：第一，技术管理部转变职能为技术支持中心，为一线设计人员减负，把能做的工作尽可能接过来，成为一线设计人员的帮手。第二，技术管理干部职能调整为负责新产品技术路线和功能规划、老产品问题跟进和组织解决、团队稳定和人员培养。这两项措施在 2015 年上半年呈现出一定的效果。

下半年，将继续贯彻执行。

### 3) 产品开发方向

2015 年下半年，加快现有瓦斯抽采系列产品完善，重点跟踪新技术、新产品在市场上的试用和完善。积极探索将公司掌握的现有技术向其它行业安全生产领域移植的新路子。

### 4) 生产系统建设

2015 年下半年，生产系统的核心重点是按照年初的规划，降低物料成本和管理成本的同时提升来料的品质。进一步升级扩建机加工中心，提升研发样件的加工能力，确保研发项目产品的进度；同时把机加工中心打造成研发机械设计人员的训练基地。

### 5) 人力资源建设

企业文化方面，继续遵循“结合实际、循序渐进、和风细雨、深入人心”的原则，推动各系统部门内文化建设。目前各系统部门正在形成积极向上、阳光正气、凝心聚力的亚文化氛围。2015 年下半年，策划并办好秋季运动会和公司年会等大型活动。

2015 年年底，各系统部门全面检核现行人力资源方案，做好来年的人力资源规划，更新完善绩效管理办法，完成来年的定岗定级定编定薪工作。同时，对核心干部进行 360 度职业化素养评估和年度业绩管理能力评估工作。

### 6) 募投资金项目建设

2015 年下半年，积极稳妥推进募投资项目的建设，将通过对瓦斯与粉尘监控设备与系统改扩建项目和研发平台升级项目的实施细节进行精心规划、科学管控，合理使用好募投资金，使募投资项目按照预期计划顺利开展，为公司的发展助力。

### 7) 公司治理结构建设

上市后，将严格按照上市公司规范要求，严格内部控制。公司将充分发挥审计部等部门和上下游关联部门相互支持相互检查督促作用，进一步推动和规范内控制度的完整性、合理性和有效性，对经营活动的所有层面和环节进行有效控制。

## (2) 报告期内主要财务数据分析

### ①主要资产项目分析

单位：元

报表项目	期末余额	年初余额	增减变动幅度	较大变动说明
货币资金	267,342,730.50	140,951,631.80	89.67%	报告期内发行新股增加货币资金

应收票据	5,223,813.40	33,345,588.65	-84.33%	到期的银行承兑汇票增加
应收账款	137,514,894.09	109,939,451.62	25.08%	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
预付款项	2,694,237.13	2,101,355.99	28.21%	报告期支付购买材料的预付款增加
其他应收款	4,884,216.31	3,479,029.90	40.39%	报告期员工借支、客户保证金增加
存货	32,263,619.20	34,634,484.56	-6.85%	
其他流动资产	-	2,906,037.72	-100.00%	IPO 发行费转销
流动资产合计	449,923,510.63	327,357,580.24	37.44%	
固定资产	23,308,234.39	24,004,405.40	-2.90%	
无形资产	2,972,017.74	2,901,556.58	2.43%	
递延所得税资产	4,354,230.10	3,726,666.61	16.84%	
非流动资产合计	35,909,563.70	36,086,840.30	-0.49%	
资产总计	485,833,074.33	363,444,420.54	33.67%	

②负债项目分析

单位：元

报表项目	期末余额	年初余额	增减变动幅度	较大变动说明
短期借款		25,000,000.00	-100.00%	报告期归还了银行贷款
应付账款	7,028,029.18	16,532,560.72	-57.49%	支付材料采购款增加
预收款项	1,562,800.00	613,195.69	154.86%	收到客户的预付款增加
应付职工薪酬	1,944,611.02	6,530,637.96	-70.22%	报告期支付上年度奖金所致
应交税费	2,345,951.28	3,728,557.56	-37.08%	报告期末较上年度末应缴增值税和所得税减少
其他应付款	7,273,550.24	3,533,222.13	105.86%	上市导致应付 IPO 发行费用大幅增加
流动负债合计	20,154,941.72	55,938,174.06	-63.97%	
非流动负债合计	17,082,300.45	15,494,803.62	10.25%	

负债合计	37,237,242.17	71,432,977.68	-47.87%	
------	---------------	---------------	---------	--

③利润表项目分析

单位：元

报表项目	本期金额	上年同期	同比增减	较大变动说明
营业收入	65,462,885.61	60,181,013.05	8.78%	
营业成本	28,125,406.88	21,447,831.75	31.13%	营业收入增加随之成本增加，同时成本构成中外购材料比重增加
营业税金及附加	762,195.68	790,419.78	-3.57%	
销售费用	7,825,375.31	8,927,280.45	-12.34%	
管理费用	14,242,993.73	13,772,112.84	3.42%	
财务费用	-407,818.34	650,126.69	-162.73%	报告期存款利息增加
资产减值损失	2,588,292.26	2,008,688.44	28.85%	报告期计提的应收账款坏账准备增加
营业外收入	6,942,620.97	5,852,052.66	18.64%	
营业外支出		6,792.50	-100.00%	
所得税费用	2,060,454.56	2,219,621.16	-7.17%	

④现金流量情况分析

单位：元

项目	本期数	上年同期数	同比增减	较大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	5,133,636.59	10,531,864.06	-51.26%	主要原因报告期支付的材料采购款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-956,093.44	-2,107,280.53	54.63%	报告期购建固定资产支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	122,213,555.55	-4,415,789.79	2867.65%	报告期股票发行吸收投资收到的现金增加所致
现金及现金等价物的净增加额	126,391,098.70	4,008,793.74	3052.85%	

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

(1) 报告期面对宏观经济和煤炭行业持续不景气的影响，煤炭安全监控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，在巩固传统瓦斯监控类产品市场占有率的同时，积极开拓新的市场领域。报告期内，公司实现营业收入比上年同期增长8.78%，好于同行业平均水平。

(2) 报告期内，公司为了扩大安全生产领域的市场份额，加大了对安全监管机构执法装备的市场投放力度，因为这类产品外购材料占成本比重较大，因而一定程度上拉低了公司的综合毛利率。

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

公司的主营业务是煤矿安全监控设备及系统的研发、生产和销售。主要产品包括瓦斯抽采监控设备、瓦斯抽采监控系统、粉尘监测设备、粉尘监测及治理系统、检测仪器（含部件）及监控设备。报告期内，公司严格执行年初制定的销售战略，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 年同期增减	毛利率比上年 同期变化
分产品或服务						
瓦斯抽采监控系统	13,010,598.28	6,484,098.55	50.16%	7.92%	14.46%	-2.85%
瓦斯抽采监控设备	21,666,323.13	4,539,271.65	79.05%	10.38%	16.66%	-1.13%
粉尘监测及治理系统	2,927,288.89	2,023,718.39	30.87%	-60.49%	-35.58%	-26.73%
粉尘监测设备	4,564,613.72	1,657,133.71	63.70%	9.21%	66.76%	-12.52%
其他煤矿安全	2,359,698.30	1,159,510.24	50.86%	-6.66%	5.39%	-5.62%

类产品						
其他电力安全类产品	4,651,094.02	2,644,075.14	43.15%	-11.65%	45.72%	-22.38%
合计	49,179,616.34	18,507,807.68	62.37%	-3.69%	11.44%	-5.11%

#### 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

单位：元

	2015 年 1 至 6 月份	2014 年 1 至 6 月份
前五名供应商合计采购金额	5,680,201.91	3,303,300.00
前五名供应商合计采购金额占半年度采购总额的比例	28.49%	24.23%

报告期内，前五大供应商出现小幅变化主要是因为公司产品销售结构的变化导致对其采购量的变化，从而影响部分供应商采购金额的排名发生变化，报告期内的这种变化对公司的生产经营没有明显影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

单位：元

	2015 年 1 至 6 月份	2014 年 1 至 6 月份
前五名客户合计销售收入	33,999,791.48	27,484,668.66
前五名客户合计销售收入占半年度营业收入的比例	51.94%	45.67%

报告期内公司向受同一实际控制人控制的客户合并计算后的前五名客户的销售收入占营业收入的比重有所提高，符合煤炭行业逐步集中的特征。公司与该等客户均保持多年的合作关系，业务发展较为稳定。因此，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

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 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	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
研发投入金额（元）	7,610,289.90	14,244,070.10	13,877,991.04	11,036,692.33
研发投入占营业收入比例	11.63%	11.19%	9.89%	8.33%

作为技术驱动型企业，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进一步增强了公司的核心竞争力，提高了公司在恶劣环境下的抗风险能力。

(2) 正在研发的主要项目情况

截止 2015 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
1	基于激光检测技术的火灾监测系统	工业实验

2	手持式管道瓦斯测定仪	试生产
3	本安型智能分站	研发小批量
4	ZJJ10 分布式激光甲烷监控装置	试生产
5	GJG10J 激光甲烷传感器	研发小批量
6	ia、ib 四种电源箱升级 (18V/21V)	研发小批量
7	扩散式长光程气体吸池	研发小批量
8	基于激光检测技术的气体检测平台	样机研发设计
9	激光粉尘浓度传感器	研发小批量
10	ZPCY127 矿用采煤机尘源跟踪喷雾降尘装置	工业实验
11	回程皮带清扫装置	生产小批量
12	无线触控传感器	研发样机设计
13	氨逃逸监测系统	工业实验
14	分布式激光氨气在线检漏仪	工业实验
15	磨煤机 CO 监测装置	试生产
16	纯度变送器升级	研发样机
17	LH1500 在线检漏仪 V3.0	样机研发设计

(3) 专利权情况

截止2015年6月30日，公司拥有专利权225项，其中发明专利25项。2015年上半年公司新取得专利权34项，其中3项发明专利、30项实用新型专利和1项外观设计专利，新增专利具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	有效期限	专利类型
1	一种瓦斯抽放综合参数测定仪的校验装置	ZL201210373093.3	2012.9.29 至 2032.9.28	发明
2	插入式超声波气体流量计	ZL201210376199.9	2012.09.29 至 2032.09.28	发明
3	一种高瓦斯采空区自燃“三带”的判别方法	ZL2012101041300	2012.04.09 至 2032.04.08	发明

4	一种传感器电源适应性实验装置	ZL201420702688.3	2014.11.20 至 2024.11.19	实用新型
5	一种气体传感器标定用多路切换装置	ZL201420705699.7	2014.11.21 至 2024.11.20	实用新型
6	一种激光气体检测装置	ZL201420756242.9	2014.12.5 至 2024.12.4	实用新型
7	一种煤矿监控系统用多功能信号采样电路	ZL201420757610.1	2014.12.5 至 2024.12.4	实用新型
8	一种多工位瓦斯浓度传感器的瓦斯浓度检验标定装置	ZL201420757608.4	2014.12.5 至 2024.12.4	实用新型
9	超声波流量传感器	ZL201430465196.2	2014.11.21 至 2024.11.20	外观设计
10	一种稳流箱	ZL201420855948.0	2014.12.30 至 2024.12.29	实用新型
11	旋转自对正式防水防尘电路连接器组件	ZL201420856105.2	2014.12.30 至 2024.12.29	实用新型
12	一种痕量气体传感器光路系统及气室	ZL201420832104.4	2014.12.24 至 2024.12.23	实用新型
13	一种用于氢冷发电机的氢气监测系统	ZL201420811361.X	2014.12.19 至 2024.12.18	实用新型
14	一种烟道氨气浓度检测装置	ZL201420811340.8	2014.12.19 至 2024.12.18	实用新型
15	一种矿用存储卡装置	ZL201420811214.2	2014.12.18 至 2024.12.17	实用新型
16	一种矿用本安型电路安全电压电流检测仪	ZL201420759018.5	2014.12.05 至 2024.12.04	实用新型
17	正压诱导式钻孔除尘装置及其文丘里管除尘器	ZL201420715095.0	2014.11.25 至 2024.11.24	实用新型
18	一种低功耗随钻式探管	ZL201520006009.3	2015.01.06 至 2025.01.05	实用新型
19	一种矿用本安型无线数据采集器	ZL201520013543.7	2015.01.08 至 2025.01.07	实用新型
20	管道瓦斯参数测量装置	ZL201520014564.0	2015.01.09 至 2025.01.08	实用新型
21	一种气体监测装置	ZL201520011489.2	2015.01.08 至 2025.01.07	实用新型
22	旋转联接结构及使用该旋转联接结构的仪表装置	ZL201520011902.5	2015.01.08 至 2025.01.07	实用新型
23	一种气体监测探头和气体监测系统	ZL201420869750.8	2014.12.31 至 2024.12.30	实用新型

24	一种粉尘采样器检定装置	ZL201420862734.6	2014.12.31 至 2024.12.30	实用新型
25	一种粉尘采样器及使用该粉尘采样器的粉尘浓度标定装置	ZL201420863109.3	2014.12.31 至 2024.12.30	实用新型
26	一种气体浓度测量气室及使用该气室的检测装置	ZL201520011870.9	2015.01.08 至 2025.01.07	实用新型
27	一种自校准气室及光纤气体传感器检测系统	ZL201420863988.X	2014.12.31 至 2024.12.30	实用新型
28	管道瓦斯测定仪标定夹具	ZL201420864191.1	2014.12.31 至 2024.12.30	实用新型
29	一种气体流量传感器校准装置	ZL201420857751.0	2014.12.30 至 2024.12.29	实用新型
30	一种瓦斯浓度测定仪校验装置	ZL201420856054.3	2014.12.30 至 2024.12.29	实用新型
31	一种具有原始信号增强功能的交流电荷法测尘仪	ZL201420811591.6	2014.12.18 至 2024.12.17	实用新型
32	二级 SCR 催化氧化装置	ZL201420784054.7	2014.12.12 至 2024.12.11	实用新型
33	烟气综合处理系统	ZL201420784127.2	2014.12.12 至 2024.12.11	实用新型
34	一种井下钻场综合监测治理系统	ZL201420757572.X	2014.12.04 至 2024.12.03	实用新型

(4) 专利申请权

截止 2015 年 6 月 30 日，公司有 35 项技术正在申请专利并取得受理通知书，其中发明专利 30 项。

(5) 软件著作权

截至 2015 年 6 月 30 日，公司拥有软件著作权 33 项，比上年末增加 3 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	光力煤矿瓦斯抽采达标评判系统 V1.0	2015SR031829	原始取得	全部权利	2013 年 07 月 01 日
2	光力煤矿管网抽采异常诊断与专家分析软件 V2.0	2015SR031900	原始取得	全部权利	2013 年 08 月 01 日
3	光力煤矿通风安全监控系统 V1.0	2015SR045309	原始取得	全部权利	2014 年 07 月 01 日

(6) 软件产品

截至 2015 年 6 月 30 日，公司拥有软件产品 25 项，具体情况如下：

序号	证书编号	软件产品	发证时间	有效期
1	豫 DGY-2011-0337	光力粉尘浓度测量软件 V2.0	2011.12.29	5 年
2	豫 DGY-2011-0338	光力粉尘治理监控软件 V1.0	2011.12.29	5 年
3	豫 DGY-2011-0329	光力矿用电子图纸资源管理软件 V1.0	2011.12.29	5 年
4	豫 DGY-2011-0326	光力粉尘综合监控管理系统 V2.0	2011.12.29	5 年
5	豫 DGY-2011-0334	光力智能监控平台瓦斯抽采与粉尘治理软件 V2.0	2011.12.29	5 年
6	豫 DGY-2011-0328	光力矿井管网监控与专家分析系统 V2.0	2011.12.29	5 年
7	豫 DGY-2011-0327	光力红外甲烷测量软件 V2.0	2011.12.29	5 年
8	豫 DGY-2011-0330	光力气体纯度测量软件 V2.0	2011.12.29	5 年
9	豫 DGY-2011-0331	光力气体流量测量软件 V1.0	2011.12.29	5 年
10	豫 DGY-2011-0332	光力湿度测量软件 V1.0	2011.12.29	5 年
11	豫 DGY-2011-0335	光力瓦斯综合参数测量软件 V1.0	2011.12.29	5 年
12	豫 DGY-2011-0333	光力数据通讯软件 V1.0	2011.12.29	5 年
13	豫 DGY-2011-0336	光力瓦斯与粉尘监控软件 V1.0	2011.12.29	5 年
14	豫 DGY-2013-0502	光力矿用钻孔监测系统 V1.0	2014.1.23	5 年
15	豫 DGY-2013-0501	光力矿用视频监控 V1.0	2014.1.23	5 年
16	豫 DGY-2013-0500	光力煤矿安全监控系统 V1.0	2014.1.23	5 年
17	豫 DGY-2014-0580	光力激光甲烷监测软件 V1.0	2014.12.26	5 年
18	豫 DGY-2014-0579	光力网络图像装置嵌入式软件 V1.0	2014.12.26	5 年
19	豫 DGY-2006-0087	盖特粉尘监测监控系统软件 V1.0	2011.12.1	5 年
20	豫 DGY-2010-0268	盖特煤矿瓦斯与粉尘监控系统 V1.0	2010.12.28	5 年
21	豫 DGY-2010-0269	盖特煤矿通风瓦斯利用计量监测系统 V1.0	2010.12.28	5 年
22	豫 DGY-2010-0267	盖特气体湿度监测软件 V1.0	2010.12.28	5 年
23	豫 DGY-2012-0511	盖特煤矿排水监控系统 V1.0	2012.12.25	5 年
24	豫 DGY-2012-0510	盖特煤矿胶带运输监控系统 V1.0	2012.12.25	5 年
25	豫 DGY-2013-0499	盖特自动降尘系统 V1.0	2014.1.23	5 年

#### (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2015年6月30日，公司有92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官网（<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

报告期内，受宏观经济增速持续放缓影响，公司下游煤炭和电力行业投资增速放缓，产业结构调整持续深化。尤其受原煤价格持续下跌与需求下降双重影响，行业效益下降显著，新增投资动力急剧下降，受此因素影响，煤炭安全监控行业竞争进一步加剧。公司认为未来一段时期内煤炭行业大规模新项目上马的情况将不会出现，煤炭安全监控行业竞争加剧情况还将继续延续。

### （2）公司行业地位的变动趋势

光力科技是国家认定的火炬计划重点高新技术企业，也是国家认定的软件企业。2015年6月，光力科技被河南省工信厅、财政厅评选为“河南省技术创新示范企业”；2014年被河南省知识产权局、省科技厅、省发改委、省工信厅等八部门评为“河南省知识产权优势企业”称号，被河南省工信厅评为“首批河南省物联网骨干企业”；2014年“光力科技”被省工商行政管理局评定为河南省著名商标。

公司主导产品煤矿瓦斯抽采监控产品和粉尘监测与治理产品在国内的竞争优势突出，在国内同行业中处于领先地位，近年来发展迅速。截止2015年6月30日，公司拥有专利权225项，其中发明专利25项，拥有软件著作权33项、软件产品25项。公司多项技术和产品获得省、部级奖项和荣誉。其中公司自主研发的基于物联网的矿井通风安全网络监测监控技术，2013年度被国家安监总局列入安全科技“四个一批”项目中的“安全生产先进适用技术”；矿井通风安全网络监测监控系统关键技术的研发、煤矿水网监控系统关键技术的开发被国家安监总局列入2013年安全生产重大事故关键防治技术科技项目；煤矿瓦斯高效抽采及煤层增透技术被国家安监总局列入安全科技“四个一批”项目中的“一批推广的安全生产先进适用技术”；综采（综掘）工作面用自动喷雾降尘装置和管道瓦斯气体综合参数测定仪被国家安监总局列入“安全生产新型实用装备”推广目录（简称“千推”项目推广目录）；煤矿瓦斯与粉尘监控系统被河南煤矿安全监察局列入煤矿安全生产先进适用技术和新型实用装备推广目录（2013年度）；基于物联网的瓦斯抽采高效评价体系关键技术研究被列入河南省2012年度煤矿安全生产科技发展计划、2012年安全生产重大事故防治关键技术科技项目；井下瓦斯抽采管网在线监控系统2012年被评为郑州市科技进步一等奖、河南省煤矿安全生产科技进步一等奖、河南煤矿安全生产重点推广技术项目，2013年被评为

河南省工业和信息化科技成果奖等。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，外部经营形势持续低迷，公司通过不断加大新技术、新产品的研发力度，积极推进煤矿安全及电力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重大变化。

## 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

适用  不适用

#### (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	16,744
报告期投入募集资金总额	228.94
已累计投入募集资金总额	955.56
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

根据中国证券监督管理委员会于 2015 年 6 月 9 日签发的证监许可[2015]1175 号文《关于核准郑州光力科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，郑州光力科技股份有限公司获准向社会公开公司人民币普通股 2300 万股，每股发行价格为人民币 7.28 元，股款以人民币缴足，共计人民币 167,440,000.00 元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 28,064,277.20 元后，净募集资金共计人民币 139,375,722.80 元，上述资金于 2015 年 6 月 26 日到位，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字【2015】41030005 号验资报告。

根据公司 2012 年第二次临时股东大会和 2014 年第一次临时股东大会决议，募集资金将分别用于瓦斯与粉尘监控设备与系统改扩建项目和研发平台升级项目。报告期内，公司无变更募集资金投资项目资金使用的情况。

(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	截止期末累计投入金额(2)	截止期末投资进度(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											
瓦斯与粉尘监控设备与系统改扩建项目	否	8,535	8,535	1.39	185.86	2.18%	2017年5月1日	无	无	不适用	否
研发平台升级项目	否	5,405	5,405	227.55	769.70	14.24%	2017年5月1日	无	无	不适用	否
承诺投资项目小计	--	13,940	13,940	228.94	955.56	6.85%	--	--	--	--	--
超募资金投向											
合计	--	13,940	13,940	228.94	955.56	6.85%	--	--	--	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
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 募集资金投资项目预计总投资14,156.41万元，为了顺利推进募集资金投资项目，在募集资金到账前，公司以自筹资金预先投入募投项目，截止2015年6月30日，公司利用自有资金对募集资金项目已累计投入955.56万元。
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	不适用
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	无

### (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的情况。

### 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

公司报告期末未持有金融企业股权。

### 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

报告期内公司未实施利润分配方案

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  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

由于郑州盖特与公司业务重合度高，为了提高经营管理效率，经公司于 2015 年 3 月 6 日召开的第二届董事会第八次会议批准，公司对其吸收合并，合并完成后，郑州盖特的所有资产并入公司，郑州盖特所有债权、债务和所应承担的义务由公司承继，郑州盖特所有员工由公司接收，由公司与其签订劳动合同。目前，合并手续正在办理中。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励实施计划。

## 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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 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

承诺来源	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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵彤宇	公司控股股东、实际控制人赵彤宇承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接或	2015 年 07 月 01 日	2018 年 07 月 01 日	正常履行

	<p>间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后六个月内如本公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期自动延长六个月，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。在前述锁定期结束后，在其担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的本公司股份总数的百分之二十五。若其在本公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自其申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份；若其在本公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自其申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份；若其在本公司首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职，自其申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份。因本公司进行权益分派等导致其直接或间接持有本公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p>			
<p>赵彤宇</p>	<p>公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将购回首次公开发行股票时其已公开发售的股份，购回价格以发行价和证监会认定违法</p>	<p>2015 年 06 月 19 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

		<p>事实之日前 30 个交易日公司股票二级市场均价孰高者确定，上市后如发生除息除权，前述发行价格及回购股份数量相应调整。</p> <p>公司招股说明书中如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将按照《证券法》、最高人民法院《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》及其他相关规定，承担其作为控股股东、实际控制人应承担的责任，赔偿投资者损失。</p>			
	赵彤宇	<p>“本人所持光力科技的股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持的股份合计不超过本人所持有股份数的百分之二十五，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，发行价作相应调整），且将提前 3 个交易日予以公告。</p> <p>如未履行该等承诺，转让相关股份所取得的收益归光力科技所有。”</p>	2015 年 07 月 01 日	2020 年 07 月 01 日	正常履行
	赵彤宇	<p>“本人将在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号——股东及一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持，单次及/或连续十二个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。</p> <p>增持股票时，本人将增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司，在公司增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持，并在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。在出现稳定股价措施启动情</p>	2015 年 06 月 19 日	2018 年 7 月 1 日	正常履行

		<p>形起 5 个工作日内，本人将就增持公司股票的具体计划书面告知公司董事会，并按照提出的计划增持公司股票。</p> <p>在公司股东大会审议为稳定公司股价而采取公司回购股份的措施的议案时，本人将投赞成票积极促成公司回购股份的实施。</p> <p>若本人未履行增持股票义务，公司有权责令本人在限期内履行增持股票义务，仍不履行的，公司有权扣减其应向本人支付的分红。”</p>			
	赵彤宇	<p>“本人作为公司控股股东、实际控制人及董事，为公司申请首次公开发行股票及上市作出了一系列公开承诺，如本人未能履行公开承诺事项，愿意采取或接受以下约束措施：1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；5、冻结本人所持有的公司全部股票并暂扣本人应享有的分红、工资、薪金所得，直至违反承诺事项消除或损失赔偿结束；6、其他根据届时规定可以采取的其他措施。此外，本人承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。”</p>	2015年6月 19日	长期有效	正常履行
	郑州万丰隆实业有限公司、陈淑兰、赵彤亚、赵彤凯	<p>自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；在前述锁定期结束后，在赵彤宇担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间</p>	2015年07 月01日	2018年07月 01日	正常履行

		<p>接持有的本公司股份总数的百分之二十五。</p> <p>若赵彤宇在本公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自赵彤宇申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份；若赵彤宇在本公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自赵彤宇申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份；若赵彤宇在本公司首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职，自赵彤宇申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份。因本公司进行权益分派等导致其直接或间接持有本公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p>			
	郑州万丰隆实业有限公司	<p>“本公司所持光力科技的股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持的股份合计不超过本公司所持有股份数的百分之二十五，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，发行价作相应调整），且将提前 3 个交易日予以公告。如未履行该等承诺，转让相关股份所取得的收益归光力科技所有。”</p>	2015 年 07 月 01 日	2020 年 07 月 01 日	正常履行
	郑州光力科技股份有限公司	<p>公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定违法事实后 30 天内启动回购公司公开发行的股票，回购价格以发行价和证监会认定违法事实之日前 30 个交易日发行人股票二级市场均价孰高者确定，上市后如发生除息除权，前述发行价格及回</p>	2015 年 6 月 19 日	长期有效	正常履行

		<p>购股份数量相应调整。</p> <p>公司招股说明书中如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将严格按照《证券法》、最高人民法院《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》及其他相关规定，赔偿投资者损失。</p>			
	<p>郑州光力科技股份有限公司</p>	<p>“公司上市之日起三年内公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期已披露的财务报告载列的每股净资产，本公司将启动稳定公司股价措施，其中公司将采取回购公司股票的措施以及公司董事会、股东大会通过的其他措施来稳定公司股价。</p> <p>公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%。</p> <p>本公司董事会将在触发启动稳定股价措施的情形之日起的 5 个交易日内做出实施回购股份或不实施回购股份的决议并进行公告。经股东大会决议决定实施回购的，公司将在公司股东大会决议做出之日起下一个交易日开始启动回购，并在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。公司回购方案实施完毕后，将在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>公司未履行回购股份义务，公司将及时公告违反的事实及原因，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，并将以单次不超过上一会</p>	<p>2015 年 07 月 01 日</p>	<p>2018 年 07 月 01 日</p>	<p>正常履行</p>

		<p>计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%、单一会计年度合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%的标准向全体股东实施现金分红。</p> <p>若公司在上市之日起三年内新聘任董事、高级管理人员的，本公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。”</p>			
	郑州光力科技股份有限公司	<p>“因本公司拟向证券监督管理部门申请首次公开发行股票并上市，本公司作出了一系列公开承诺，如本公司未能履行公开承诺事项，愿意采取或接受以下约束措施：1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；5、其他根据届时规定可以采取的其他措施。”</p>	2015年6月19日	长期有效	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	<p>公司股东江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）、深圳市创新投资集团有限公司、郑州百瑞创新资本创业投资有限公司、北京明石</p>	<p>“自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。”</p>	2015年6月19日	2016年7月1日	正常履行

	信远创业投资中心(有限合伙)、李祖庆、李玉霞、朱瑞红、孙建华、李晓华、张俊峰、刘春峰、王凯、李波、李文广、丁连英				
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

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

2015年6月9日,中国证券监督管理委员会核发《关于核准郑州光力科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2015]1175号),核准公司公开发行新股不超过2,300万股。公司股票于2015年7月2日在深交所上市。公司本次公开发行前股本总额为6,900万元,首次公开发行股份2,300万元。本次公开发行后,公司注册资本由6,900万元变更为9,200万元,已经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具“瑞华验字[2015]41030005号”《验资报告》。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

报告期内	本次变动前		本次变动增减（+，-）		本次变动后	
	数量	比例	发行新股	比例	数量	比例
一、有限售条件股份	69,000,000	100.00%			69,000,000	75.00%
3、其他内资持股	69,000,000	100.00%			69,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	15,000,000	21.74%			15,000,000	16.30%
境内自然人持股	54,000,000	78.26%			54,000,000	58.70%
二、无限售条件股份			23,000,000	25.00%	23,000,000	25.00%
1、人民币普通股			23,000,000	25.00%	23,000,000	25.00%
三、股份总数	69,000,000	100.00%	23,000,000	25.00%	92,000,000	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，公司发行新股 2,300 万股，导致公司股份总额发生变动，公司资产负债表中货币资金、股本、资本公积等亦发生相应变动。

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内公司首次公开发行新股 2,300 万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2015 年 6 月 9 日，中国证券监督管理委员会核发《关于核准郑州光力科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证

监许可[2015]1175号)，核准公司公开发行新股不超过 2,300 万股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赵彤宇	46,228,500	0	0	46,228,500	首发限售	2018年7月2日
郑州万丰隆	7,500,000	0	0	7,500,000	首发限售	2018年7月2日
江苏国投衡盈	4,500,000	0	0	4,500,000	首发限售	2016年7月2日
陈淑兰	3,600,000	0	0	3,600,000	首发限售	2018年7月2日
深圳创新投	1,350,000	0	0	1,350,000	首发限售	2016年7月2日
李祖庆	1,008,000	0	0	1,008,000	首发限售	2016年7月2日
郑州百瑞投资	900,000	0	0	900,000	首发限售	2016年7月2日
北京明石	750,000	0	0	750,000	首发限售	2016年7月2日
赵彤亚	630,000	0	0	630,000	首发限售	2018年7月2日
李玉霞	420,000	0	0	420,000	首发限售	2016年7月2日
赵彤凯	399,000	0	0	399,000	首发限售	2018年7月2日
朱瑞红	367,500	0	0	367,500	首发限售	2016年7月2日
孙建华	213,000	0	0	213,000	首发限售	2016年7月2日

李晓华	210,000	0	0	210,000	首发限售	2016年7月2日
张俊峰	178,500	0	0	178,500	首发限售	2016年7月2日
刘春峰	157,500	0	0	157,500	首发限售	2016年7月2日
王凯	157,500	0	0	157,500	首发限售	2016年7月2日
李波	157,500	0	0	157,500	首发限售	2016年7月2日
李文广	157,500	0	0	157,500	首发限售	2016年7月2日
丁连英	115,500	0	0	115,500	首发限售	2016年7月2日
合计	69,000,000	0	0	69,000,000	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		39,148						
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
赵彤宇	境内自然人	50.25%	46,228,500		46,228,500			
郑州万丰隆实业 有限公司	境内非国有法人	8.15%	7,500,000		7,500,000			
江苏国投衡盈创 业投资中心(有限 合伙)	境内非国有法人	4.89%	4,500,000		4,500,000			
陈淑兰	境内自然人	3.91%	3,600,000		3,600,000			
深圳市创新投资 集团有限公司	境内非国有法人	1.47%	1,350,000		1,350,000			
李祖庆	境内自然人	1.10%	1,008,000		1,008,000			
郑州百瑞创新资 本创业投资有限 公司	境内非国有法人	0.98%	900,000		900,000			

北京明石信远创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.82%	750,000		750,000		
赵彤亚	境内自然人	0.68%	630,000		630,000		
李玉霞	境内自然人	0.46%	420,000		420,000		
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)			无				
上述股东关联关系或一致行动的说明			自然人股东陈淑兰和赵彤宇系母子关系;自然人股东赵彤亚和赵彤宇系兄弟关系;赵彤宇、李祖庆、赵彤亚、李玉霞同时持有本公司法人股东郑州万丰隆的股权;法人股东深圳创新投为郑州百瑞投资的股东。				
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				
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行	21,000	人民币普通股	21,000				
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	7,500	人民币普通股	7,500				
中国华能集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	7,500	人民币普通股	7,500				
中国工商银行股份有限公司—银华泰利灵活配置混合型证券投资基金	7,319	人民币普通股	7,319				
中国工商银行股份有限公司—国泰金泰平衡混合型证券投资基金	7,263	人民币普通股	7,263				
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	7,263	人民币普通股	7,263				
中国工商银行股份有限公司—鹏华行业成长证券投资基金	7,263	人民币普通股	7,263				
银丰证券投资基金	7,263	人民币普通股	7,263				
中国农业银行股份有限公司—银河收益证券投资基金	7,263	人民币普通股	7,263				
中国建设银行—长城久恒平衡型证券投资基金	7,263	人民币普通股	7,263				
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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明	不适用						

(如有) (参见注 4)	
--------------	--

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

是  否

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

### 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
赵彤宇	董事长	现任	46,228,500	0	0	46,228,500	0	0	0	0
李祖庆	董事、副总 经理	现任	1,008,000	0	0	1,008,000	0	0	0	0
李玉霞	董事	现任	420,000	0	0	420,000	0	0	0	0
孙建华	董事	现任	213,000	0	0	213,000	0	0	0	0
裴硕秋	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
胡延艳	董事、总经 理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
马书龙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
胡智宏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
鲁运方	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱瑞红	监事会主 席	现任	367,500	0	0	367,500	0	0	0	0
樊俊岭	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵帅军	职工代表	现任	0	0	0	0	0	0	0	0

	监事									
刘春峰	副总经理	现任	157,500		0	157,500	0	0	0	0
曹伟	副总经理、 财务负责人、 董事会 秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计			48,394,500	0	0	48,394,500	0	0	0	0

## 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 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

### 二、财务报表

财务报表附注中的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：郑州光力科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	267,342,730.50	140,951,631.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	5,223,813.40	33,345,588.65
应收账款	137,514,894.09	109,939,451.62
预付款项	2,694,237.13	2,101,355.99
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	4,884,216.31	3,479,029.90
买入返售金融资产		
存货	32,263,619.20	34,634,484.56
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		2,906,037.72
流动资产合计	449,923,510.63	327,357,580.24
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	5,275,081.47	5,454,211.71
固定资产	23,308,234.39	24,004,405.40
在建工程		
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	2,972,017.74	2,901,556.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,354,230.10	3,726,666.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	35,909,563.70	36,086,840.30
资产总计	485,833,074.33	363,444,420.54
流动负债：		
短期借款		25,000,000.00
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		
应付账款	7,028,029.18	16,532,560.72
预收款项	1,562,800.00	613,195.69
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	1,944,611.02	6,530,637.96
应交税费	2,345,951.28	3,728,557.56
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,273,550.24	3,533,222.13
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		
<b>流动负债合计</b>	<b>20,154,941.72</b>	<b>55,938,174.06</b>
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	17,082,300.45	15,494,803.62
<b>非流动负债合计</b>	<b>17,082,300.45</b>	<b>15,494,803.62</b>
<b>负债合计</b>	<b>37,237,242.17</b>	<b>71,432,977.68</b>
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	92,000,000.00	69,000,000.00
资本公积	181,930,102.94	65,554,380.14
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,164,319.25	19,164,259.25
一般风险准备		
未分配利润	154,693,477.48	137,469,144.94
外币报表折算差额		
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>447,787,899.67</b>	<b>291,187,784.33</b>

项目	期末余额	期初余额
少数股东权益	807,932.49	823,658.53
所有者权益（或股东权益）合计	<b>448,595,832.16</b>	<b>292,011,442.86</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计	<b>485,833,074.33</b>	<b>363,444,420.54</b>

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

## 2、母公司资产负债表

编制单位：郑州光力科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	261,060,833.24	134,728,473.61
交易性金融资产		
应收票据	5,223,813.40	32,426,221.00
应收账款	135,157,596.90	107,147,452.96
预付款项	2,598,754.62	1,907,685.46
应收利息		
应收股利	2,000,000.00	
其他应收款	4,667,666.51	2,878,136.13
存货	31,536,779.64	32,921,758.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,906,037.72
<b>流动资产合计</b>	<b>442,245,444.31</b>	<b>314,915,765.74</b>
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	14,378,561.35	14,378,561.35
投资性房地产	5,275,081.47	5,454,211.71
固定资产	23,285,338.00	23,144,361.42
在建工程		
工程物资		

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,968,680.18	2,896,231.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,313,726.38	3,686,162.89
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>50,221,387.38</b>	<b>49,559,528.77</b>
<b>资产总计</b>	<b>492,466,831.69</b>	<b>364,475,294.51</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		25,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	13,976,090.42	22,954,297.67
预收款项	1,382,800.00	473,195.69
应付职工薪酬	1,912,672.02	5,936,125.72
应交税费	2,376,627.66	3,505,988.28
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,214,016.24	3,492,264.26
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
<b>流动负债合计</b>	<b>26,862,206.34</b>	<b>61,361,871.62</b>
<b>非流动负债：</b>		
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	17,082,300.45	15,494,803.62

项目	期末余额	期初余额
非流动负债合计	17,082,300.45	15,494,803.62
负债合计	43,944,506.79	76,856,675.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	92,000,000.00	69,000,000.00
资本公积	181,930,102.94	65,554,380.14
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,164,319.25	19,164,259.25
一般风险准备		
未分配利润	155,427,902.71	133,899,979.88
所有者权益（或股东权益）合计	448,522,324.90	287,618,619.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	492,466,831.69	364,475,294.51

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

### 3、合并利润表

编制单位：郑州光力科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	65,462,885.61	60,181,013.05
其中：营业收入	65,462,885.61	60,181,013.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	53,136,445.52	47,596,459.95
其中：营业成本	28,125,406.88	21,447,831.75
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		

项目	本期金额	上期金额
营业税金及附加	762,195.68	790,419.78
销售费用	7,825,375.31	8,927,280.45
管理费用	14,242,993.73	13,772,112.84
财务费用	-407,818.34	650,126.69
资产减值损失	2,588,292.26	2,008,688.44
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）	<b>12,326,440.09</b>	<b>12,584,553.10</b>
加：营业外收入	6,942,620.97	5,852,052.66
减：营业外支出		6,792.50
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	<b>19,269,061.06</b>	<b>18,429,813.26</b>
减：所得税费用	2,060,454.56	2,219,621.16
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	<b>17,208,606.50</b>	<b>16,210,192.10</b>
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	17,224,332.54	16,246,289.08
少数股东损益	-15,726.04	-36,096.98
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.24
（二）稀释每股收益	0.25	0.24
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	17,208,606.50	<b>16,210,192.10</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,224,332.54	16,246,289.08
归属于少数股东的综合收益总额	-15,726.04	-36,096.98

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

#### 4、母公司利润表

编制单位：郑州光力科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	<b>63,840,803.77</b>	<b>56,751,781.94</b>
减：营业成本	27,133,068.91	20,623,901.07
营业税金及附加	710,798.06	767,356.41
销售费用	7,382,944.37	7,650,707.74
管理费用	13,361,483.89	11,957,421.29
财务费用	-399,847.49	655,122.23
资产减值损失	2,594,059.76	1,878,319.40
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）	3,500,000.00	
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）	<b>16,558,296.27</b>	<b>13,218,953.80</b>
加：营业外收入	6,942,620.97	5,765,874.66
减：营业外支出		6,792.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	<b>23,500,917.24</b>	<b>18,978,035.96</b>
减：所得税费用	1,972,994.41	2,208,885.86
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	<b>21,527,922.83</b>	<b>16,769,150.10</b>
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	<b>21,527,922.83</b>	<b>16,769,150.10</b>

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

## 5、合并现金流量表

编制单位：郑州光力科技股份有限公司

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	65,294,450.17	61,721,831.76
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置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	3,108,549.46	2,795,313.91
收到其他与经营活动有关的现金	9,249,756.78	5,330,474.18
经营活动现金流入小计	<b>77,652,756.41</b>	<b>69,847,619.85</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	25,032,392.79	14,992,113.38
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	18,555,958.73	19,843,188.47
支付的各项税费	13,725,403.86	9,683,846.96
支付其他与经营活动有关的现金	15,205,364.44	14,796,606.98
经营活动现金流出小计	<b>72,519,119.82</b>	<b>59,315,755.79</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>5,133,636.59</b>	<b>10,531,864.06</b>
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		

项目	本期金额	上期金额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		<b>25,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	956,093.44	2,132,280.53
投资支付的现金		
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	956,093.44	<b>2,132,280.53</b>
投资活动产生的现金流量净额	<b>-956,093.44</b>	<b>-2,107,280.53</b>
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	147,440,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,583,062.39
筹资活动现金流入小计	<b>147,440,000.00</b>	<b>3,583,062.39</b>
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,444.45	7,715,833.32
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	46,000.00	283,018.86
筹资活动现金流出小计	<b>25,226,444.45</b>	<b>7,998,852.18</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>122,213,555.55</b>	<b>-4,415,789.79</b>
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	126,391,098.70	4,008,793.74
加：期初现金及现金等价物余额	140,951,631.80	103,701,074.06

项目	本期金额	上期金额
六、期末现金及现金等价物余额	<b>267,342,730.50</b>	<b>107,709,867.80</b>

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

## 6、母公司现金流量表

编制单位：郑州光力科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	63,007,632.08	59,999,031.76
收到的税费返还	3,108,549.46	2,795,313.91
收到其他与经营活动有关的现金	8,681,299.41	4,455,222.62
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>74,797,480.95</b>	<b>67,249,568.29</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	26,704,652.52	18,390,494.21
支付给职工以及为职工支付的现金	16,992,436.52	17,615,230.95
支付的各项税费	12,831,816.93	9,391,297.56
支付其他与经营活动有关的现金	13,866,820.90	12,756,490.51
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>70,395,726.87</b>	<b>58,153,513.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>4,401,754.08</b>	<b>9,096,055.06</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,500,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>1,500,000.00</b>	<b>25,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其	1,782,950.00	1,779,580.53

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,782,950.00	1,779,580.53
投资活动产生的现金流量净额	-282,950.00	-1,754,580.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	147,440,000.00	
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		3,583,062.39
筹资活动现金流入小计	147,440,000.00	3,583,062.39
偿还债务支付的现金	25,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,444.45	7,715,833.32
支付其他与筹资活动有关的现金	46,000.00	283,018.86
筹资活动现金流出小计	25,226,444.45	7,998,852.18
筹资活动产生的现金流量净额	122,213,555.55	-4,415,789.79
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	126,332,359.63	2,925,684.74
加：期初现金及现金等价物余额	134,728,473.61	99,234,330.45
六、期末现金及现金等价物余额	261,060,833.24	102,160,015.19

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：郑州光力科技股份有限公司

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月												
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年年末余额	69,000,000.00				65,554,380.14				19,164,259.25		137,469,144.94	823,658.53	292,011,442.86
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下合并													
其他								60.00					60.00
二、本年初余额	69,000,000.00				65,554,380.14				19,164,319.25		137,469,144.94	823,658.53	292,011,502.86
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	23,000,000.00				116,375,722.80						17,224,332.54	-15,726.04	156,584,329.30
(一) 综合收益总额											17,224,332.54	-15,726.04	17,208,606.50
(二) 股东投入和减少资本	23,000,000.00				116,375,722.80								139,375,722.80
1. 股东投入资本	23,000,000.00				116,375,722.80								139,375,722.80
2. 股份支付													



		股	债			收		准				
						益		备				
一、上年年末余额	69,000,000.00				65,554,380.14			15,581,711.59		113,839,189.44	867,791.34	264,843,072.51
加:会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下合并												
其他												
二、本年初余额	69,000,000.00				65,554,380.14			15,581,711.59		113,839,189.44	867,791.34	264,843,072.51
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)										9,346,289.08	-36,096.98	9,310,192.10
(1) 净利润										16,246,289.08	-36,096.98	16,210,192.10
(2) 其他综合收益												
(一) 综合收益总额										16,246,289.08	-36,096.98	16,210,192.10
(二) 股东投入和减少资本												
1. 股东投入资本												
2. 股份支付计入股东权益的金额												
3. 其他												
(三) 利润分配										-6,900,000.00		-6,900,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配										-6,900,000.00		-6,900,000.00

4. 其他														
<b>(四) 股东权益内部结转</b>														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
<b>(五) 专项储备</b>														
1. 提取专项储备														
2. 使用专项储备														
<b>(六) 其他</b>														
<b>四、本年年末余额</b>	69,000,000.00				65,554,380.14				15,581,711.59			123,185,478.52	831,694.36	274,153,264.61

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：郑州光力科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项 目	2015 年 1-6 月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	69,000,000.00				65,554,380.14				19,164,259.25		133,899,979.88	287,618,619.27
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他								60.00				60.00
<b>二、本年年初余额</b>	69,000,000.00				65,554,380.14			19,164,319.25		133,899,979.88		287,618,679.27
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	23,000,000.00				116,375,722.80					21,527,922.83		160,903,645.63
（1）净利润										21,273,966.94		21,273,966.94
（2）其他综合收益												
<b>（一）综合收益总额</b>										21,527,922.83		21,527,922.83
<b>（二）股东投入和减少资本</b>	23,000,000.00				116,375,722.80							139,375,722.80
1. 股东投入资本	23,000,000.00				116,375,722.80							139,375,722.80
2. 股份支付计入股东权益的金额												
3. 其他												
<b>（三）利润分配</b>												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
<b>（四）股东权益内部结转</b>												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

(五) 专项储备											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
(六) 其他											
四、本年年末余额	92,000,000.00				181,930,102.94				19,164,319.25	155,427,902.71	448,522,324.90

上年金额

单位：元

项 目	2014 年 1-6 月											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	69,000,000.00				65,554,380.14				15,581,711.59		108,557,050.98	258,693,142.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	69,000,000.00				65,554,380.14				15,581,711.59		108,557,050.98	258,693,142.71
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											9,869,150.10	9,869,150.10
（1）净利润											16,769,150.10	16,769,150.10
（2）其他综合收益												
（一）综合收益总额											16,769,150.10	16,769,150.10
（二）股东投入和减少资本												

1. 股东投入资本											
2. 股份支付计入 股东权益的金额											
3. 其他											
<b>(三) 利润分配</b>									-6,900,000.00	-6,900,000.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配									-6,900,000.00	-6,900,000.00	
3. 其他											
<b>(四) 股东权益 内部结转</b>											
1. 资本公积转增 股本											
2. 盈余公积转增 股本											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他											
<b>(五) 专项储备</b>											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
<b>(六) 其他</b>											
<b>四、本年年末余 额</b>	69,000,000.00			65,554,380.14			15,581,711.59		118,426,201.08	268,562,292.81	

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

郑州光力科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由郑州市光力科技发展有限公司以2010年8月31日为基准日整体变更设立的股份公司，2011年1月17日取得郑州市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照。注册号为410199100001649，法定代表人为赵彤宇，公司注册地址及总部地址位于河南省郑州高新开发区长椿路10号。

#### 2、经营范围

公司经批准的经营范围：传感器、变送器、检测（监测）仪器仪表及控制系统、安全设备、环保设备、机电设备、防护装备研发、生产、销售及维护；系统集成及技术转让、技术咨询、技术服务；机械、电子产品的来料加工；仪器仪表的检测与校验；从事货物和技术的进出口业务；机电设备安装；计算机软件开发；计算机系统服务；计算机硬件技术开发、制造、销售、技术咨询及技术服务；通信设备的制造、销售及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### 3、公司业务性质和主要经营活动

公司所属行业为专用仪器仪表制造行业。本公司及各子公司主要从事煤矿瓦斯抽采监控设备及系统、粉尘监测设备、粉尘监测及治理系统的研发、生产、销售等。

### 4、半年度报告的批准报出

本报告已经本公司董事会于 2015 年 8 月 21 日决议批准报出。

### 5、合并财务报表范围

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 2 户，报告期合并范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

本公司及子公司属于专用仪器仪表制造行业。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、21 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、25 “重大会计判断

和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债

及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流

量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、11“长期股权投资”或本附注五、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、外币业务

#### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

### 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产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。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分

之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，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。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允

价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

##### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将单位金额为人民币 200 万元以上的应收账款、单项金额大于 100 万元的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

本公司将单项金额小于 200 万元的应收账款、单项金额小于 100 万元的其他应收款且账龄超过 5 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。

本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，如果有客观证据表明其发生了减值，单独确认减值损失。

③按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

本公司对于经单独测试后未减值的单项金额不重大的应收款项以及单项金额重大的应收款项，采用关联方组合分类及账龄组合分类，关联方组合分类不计提坏账准备，账龄组合分类采用账龄分析法对应收款项计提坏账准备，计提比例如下：

确定组合的依据	
账龄组合	单项金额不重大的应收款项（扣除单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项及关联方的应收款项），以及单项金额重大，但经单独测试后未计提过坏账准备应收款项（扣除关联方的应收款项）
关联方组合	合并范围内的母子公司及应收股东款
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄组合计提坏账准备的：

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	5
1-2 年（含 2 年）	10	10
2-3 年（含 3 年）	20	20
3-4 年（含 4 年）	30	30
4-5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

④单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	信用风险高
坏账准备的计提方法	个别认定法

（3）坏账准备的转回

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

收款项在转回日的摊余成本。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括原材料、自制半成品、委托加工物资、产成品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报

表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权

益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 12、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进

行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

### 13、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋、建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	4-10	5	23.75-9.50
电子设备及其他	3-10	5	31.67-9.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理

确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

### 15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

### 16、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其

成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18“长期资产减值”。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到

可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 20、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## 21、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司销售商品的收入具体确认方法如下：

①不需安装即可直接使用或公司不需提供安装调试服务及仅需简单安装后即可投入使用的产品销售，公司根据和客户签订的销售合同组织发货，产品发出并经客户确认后确认收入；

②经安装且调试运行符合要求后才能投入使用的产品销售，公司根据和客户签订的销售合同组织发货，待安装完毕，客户验收后出具安装调试报告或验收报告，公司根据销售合同、验收报告单确认收入。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能

够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所

得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以

及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生

的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

纳税主体名称/税种	增值税	所得税	营业税	城建税	教育费附加	地方教育费附加
郑州光力科技股份有限公司	17%	15%	5%	7%	3%	2%
郑州盖特信息技术有限公司	17%	25%	5%	7%	3%	2%
徐州中矿安达矿山科技有限公司	6%、17%	25%、20%	5%	7%	3%	2%

### 2、税收优惠及批文

(1) 本公司于 2008 年 11 月 14 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR200841000033，有效期三年。2011 年 11 月 4 日公司通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，证书编号为 GF201141000206，有效期三年。2014 年 7 月再次通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201441000096，有效期三年。根据科技部、财政部、国家税务总局联合颁发的国科发火〔2008〕172 号《关于印发〈高新技术企业认定

管理办法》的通知》和《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》。公司报告期内享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为 15%。

本公司根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定实行 100%扣除基础上，按研究开发费用的 50%加计扣除；形成无形资产的，按无形资产成本的 150%进行摊销。

本公司根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司安置残疾人员及国家鼓励安置的其他就业人员所支付的工资，在计算应纳税所得额时享受 100%加计扣除的政策。

(2) 根据财税[2011]100 号文关于《关于软件产品增值税政策的通知》的通知，本公司作为增值税一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，享受按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的政策。

(3) 子公司郑州盖特信息技术有限公司：根据财政部、国家税务总局、海关总署（2000）25 号文件，自 2000 年 6 月 24 日起至 2010 年底以前，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。所退税款由企业用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。根据财税（2011）100 号文件，规定软件企业继续实施软件增值税优惠政策。公司于 2005 年 7 月 15 日获得河南省信息产业厅颁发的《软件企业认定证书》，证书编号为 R-2005-0014，享受增值税实际税负超过 3%部分即征即退的税收优惠政策。于 2013 年 8 月 29 日获得河南省工业和信息化厅颁发的《软件企业认定证书》，证书编号为豫 R-2013-0028，继续享受增值税实际税负超过 3%部分即征即退的税收优惠政策。

(4) 子公司徐州中矿安达矿山科技有限公司根据《企业所得税法实施条例》有关小型微利企业的优惠政策规定，报告期企业所得税率为 20%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,429.94	2,859.13
银行存款	267,250,603.06	140,948,772.67
其他货币资金	68,697.50	
合计	267,342,730.50	140,951,631.80

其他货币资金具体内容列示如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	68,697.50	
合计	68,697.50	

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,443,940.40	31,512,731.65
商业承兑汇票	1,779,873.00	1,832,857.00
合计	5,223,813.40	33,345,588.65

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,070,000.00	
合计	5,070,000.00	

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例 (%)		金额	比例	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	149,061,634.88	100%	11,546,740.79	7.75	137,514,894.09	119,030,741.49	100%	9,091,289.87	7.64	109,939,451.62
合计	149,061,634.88	100%	11,546,740.79	7.75	137,514,894.09	119,030,741.49	100%	9,091,289.87	7.64	109,939,451.62

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	110,565,665.31	5,528,283.27	5.00%
1至2年	23,587,520.26	2,358,752.03	10.00%
2至3年	11,668,416.93	2,333,683.39	20.00%
3年至4年	2,600,470.38	780,141.11	30.00%
4年至5年	187,362.00	93,681.00	50.00%
5年以上	452,200.00	452,200.00	100.00%
合计	149,061,634.88	11,546,740.79	7.75%

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：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,455,450.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的前五名应收账款期末余额为 40,839,575.00 元，占应收账款期末余额 27.40%，相应计提的坏账准备期末余额为 204,197.88 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,392,554.35	88.80	1,934,602.74	92.07
1 至 2 年	115,138.91	4.27	81,390.31	3.87
2 至 3 年	42,040.51	1.56	85,362.94	4.06
3 年以上	144,503.36	5.36		
合计	2,694,237.13	100.00	2,101,355.99	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 1,723,554.51 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 63.97%。

其他说明：

无

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,240,630.22	100.00	356,413.91	6.80	4,884,216.31	3,702,602.47	100.00	223,572.57	6.04	3,479,029.90
其中：按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,240,630.22	100.00	356,413.91	6.80	4,884,216.31	3,702,602.47	100.00	223,572.57	6.04	3,479,029.90
合计	5,240,630.22	100.00	356,413.91	6.80	4,884,216.31	3,702,602.47	100.00	223,572.57	6.04	3,479,029.90

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，按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	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	4,139,346.22	206,967.31	5%
1 至 2 年	811,102.00	81,110.20	10%
2 至 3 年	187,182.00	37,436.40	20%
3 年以上	103,000.00	30,900.00	30%
合计	5,240,630.22	356,413.91	6.80%

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 132,841.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	763,033.12	415,763.48
单位往来款	2,836,594.58	820,851.99
保证金及押金	1,628,919.00	2,465,587.00
其他	12,083.52	400.00
合计	5,240,630.22	3,702,602.47

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽研扬科贸有限公司	产学研预付款	494,400.00	1 年以内	9.88%	24,720.00
狮华沐鹤公关顾问（上海）有限公司	上市活动策划费	488,000.00	1 年以内	9.75%	24,400.00
义马煤业集团股份有限公司	履约保证金	272,900.00	1-2 年	5.45%	27,290.00
国家安全生产监督管理总局	产业化项目经费	200,000.00	1 年以内	4.00%	10,000.00

通信信息中心					
河南中平招标有限公司	投标保证金	177,402.00	2 年以内	3.39%	13,240.20
合计		1,632,702.00		31.16%	99,650.20

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,009,981.50		13,009,981.50	16,887,682.06		16,887,682.06
委托加工物资	805,500.53		805,500.53	676,380.35		676,380.35
自制半成品	7,495,839.59		7,495,839.59	7,313,575.54		7,313,575.54
产成品	10,952,297.58		10,952,297.58	9,756,846.61		9,756,846.61
其中：发出商品	5,222,794.43		5,222,794.43	4,372,493.11		4,372,493.11
合计	32,263,619.20		32,263,619.20	34,634,484.56		34,634,484.56

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
IPO 中介费	0	2,906,037.72
合计	0	2,906,037.72

## 8、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □ 不适用

单位：元

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	7,577,081.84			7,577,081.84
2、本期增加金额				
存货\固定资产\在建工程转入				
3、本期减少金额				
4、期末余额	7,577,081.84			7,577,081.84
二、累计折旧和累计摊销				
1、期初余额	2,122,870.13			2,122,870.13
2、本期增加金额	179,130.24			179,130.24
(1) 计提或摊销	179,130.24			179,130.24
(2) 固定资产转入				
3、本期减少金额				
4、期末余额	2,302,000.37			2,302,000.37
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
计提				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	5,275,081.47			5,275,081.47
2、期初账面价值	5,454,211.71			5,454,211.71

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
位于高新技术开发区长椿路 11 号的 3,053.33 平米的房产	5,275,081.47	该投资性房地产为本公司购买的商品房，房产证已于 2012 年 6 月 19 日办理完毕，土地证正在办理之中

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	22,808,653.60	5,683,933.42	3,292,902.75	8,989,849.98	40,775,339.75
2、本期增加金额	480,000.00	272,329.35	0.00	80,519.61	832,848.96
(1) 购置	0.00	176,872.85	0.00	80,519.61	257,392.46
(2) 在建工程转入	480,000.00	95,456.50	0.00	0.00	575,456.50
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 转入投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	23,288,653.60	5,956,262.77	3,292,902.75	9,070,369.59	41,608,188.71
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、期初余额	7,625,164.05	2,054,436.35	1,968,113.27	5,123,220.68	16,770,934.35
2、本期增加金额	417,692.74	349,060.98	206,666.14	555,600.11	1,529,019.97
计提	417,692.74	349,060.98	206,666.14	555,600.11	1,529,019.97

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 转入投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	8,042,856.79	2,403,497.33	2,174,779.41	5,678,820.79	18,299,954.32
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2、本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4、期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1、期末账面价值	15,245,796.81	3,552,765.44	1,118,123.34	3,391,548.80	23,308,234.39
2、期初账面价值	15,183,489.55	3,629,497.07	1,324,789.48	3,866,629.30	24,004,405.40

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	财务软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	3,388,072.00	490,773.48	3,878,845.48
2、本期增加金额		157,692.31	157,692.31
其中：购置		157,692.31	157,692.31
3、本期减少金额			
其中：处置			
4、期末余额	3,388,072.00	648,465.79	4,036,537.79
二、累计摊销			
1、期初余额	655,027.41	322,261.49	977,288.90
2、本期增加金额	33,880.74	53,350.41	87,231.15
其中：本期计提	33,880.74	53,350.41	87,231.15
3、本期减少金额			

其中：处置			
4、期末余额	688,908.15	375,611.90	1,064,520.05
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
其中：计提			
3、本期减少金额			
其中：处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	2,699,163.85	272,853.89	2,972,017.74
2、期初账面价值	2,733,044.59	168,511.99	2,901,556.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 11、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,903,334.70	1,785,500.21	9,314,862.44	1,398,148.87
递延收益-政府补助	17,082,300.45	2,562,345.07	15,494,803.62	2,324,220.55
未实现内部利润	42,565.47	6,384.82	28,647.96	4,297.19
合计	29,028,200.62	4,354,230.10	24,838,314.02	3,726,666.61

### (2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,354,230.10		3,726,666.61

其他说明：无

## 12、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

## 13、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,973,262.48	14,691,398.19
1 至 2 年	448,375.16	1,406,178.99
2 至 3 年	432,338.27	333,548.02
3 年以上	174,053.27	101,435.52
合计	7,028,029.18	16,532,560.72

## 14、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,328,297.00	453,746.69

1 至 2 年	148,858.00	156,449.00
2 至 3 年	85,645.00	3,000.00
合计	1,562,800.00	613,195.69

## 15、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,530,637.96	14,652,588.02	19,238,614.96	1,944,611.02
二、离职后福利-设定提存计划		1,096,630.70	1,096,630.70	
合计	6,530,637.96	15,749,218.72	20,335,245.66	1,944,611.02

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,530,637.96	12,574,359.79	17,160,386.73	1,944,611.02
2、职工福利费		714,616.30	714,616.30	
3、社会保险费		471,185.49	471,185.49	
其中：医疗保险费		397,059.82	397,059.82	
工伤保险费		24,862.95	24,862.95	
生育保险费		49,262.72	49,262.72	
4、住房公积金		499,627.00	499,627.00	
5、工会经费和职工教育经费		392,799.44	392,799.44	
合计	6,530,637.96	14,652,588.02	19,238,614.96	1,944,611.02

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

1、基本养老保险		1,005,201.78	1,005,201.78	
2、失业保险费		91,428.92	91,428.92	
合计		1,096,630.70	1,096,630.70	

其他说明：

无

## 16、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,129,681.60	2,232,266.91
企业所得税	853,507	1,044,885.41
个人所得税	73,512.03	59,034.42
城市维护建设税	106,356.87	157,228.37
房产税	51,165.70	67,077.57
土地使用税	55,758.90	55,758.90
教育费附加	45,581.51	67,383.59
地方教育附加	30,387.67	44,922.39
合计	2,345,951.28	3,728,557.56

## 17、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付个人款项	20,000.00	22,525.00
外部单位往来款	7,219,575.47	3,463,196.52
其他	33,974.77	47,500.61
合计	7,273,550.24	3,533,222.13

18、递延收益

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,494,803.62	3,500,000.00	1,912,503.17	17,082,300.45	收到财政拨款 与资产相关
合计	15,494,803.62	3,500,000.00	1,912,503.17	17,082,300.45	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入营业外 收入金额	其他变 动	期末余额	与资产相关/与收益 相关
煤矿瓦斯抽放综合 参数测定仪及工程 技术研究中心建设 资金	26,949.96		1,050.00		25,899.96	与资产相关
省级工程技术研究 中心资金补贴	21,012.50		3,075.00		17,937.50	与资产相关
智能化粉尘、风速传 感器产业化项目资 金	157,546.97		11,998.09		145,548.88	与资产相关
基于三极电离法的 粉尘传感器的研究 与产业化	18,898.12		1,825.00		17,073.12	与资产相关
在线瓦斯抽放监控 系统	230,458.95		14,924.26		215,534.69	与资产相关
煤矿安全监控仪器 设备的创新平台建 设	84,001.03		20,521.96		63,479.07	与资产相关
智能化粉尘监测与 控制系统	140,000.00		14,000.00		126,000.00	与资产相关
井下瓦斯抽采管网 在线监测系统	978,866.67		107,640.36		871,226.31	与资产相关
煤矿抽采管道循环 自激式瓦斯流量传 感器及管网监控系 统的示范与应用	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关

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
煤矿井下管网瓦斯监控系统	166,666.67		83,333.33		83,333.34	与资产相关
一种集成了粉尘瓦斯浓度、瓦斯抽采的开放式在线监测系统项目资金	40,900.22		11,505.00		29,395.22	与资产相关
红外光谱成像装置	200,000.00				200,000.00	与资产相关
基于物联网的工业现场诊断与管理系 统	1,130,481.93		74,638.55		1,055,843.38	与资产相关
基于物联网的矿山安全生产瓦斯抽采达标评价监控系统	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
矿井管网监控与专家分析系统	799,020.60		15,244.85		783,775.75	与资产相关
基于物联网的矿井安全智能评价与管理系 统	1,000,000.00		70,937.50		929,062.50	与资产相关
一种集成了粉尘瓦斯浓度、瓦斯抽采的开放式在线监测系统	100,000.00		11,809.27		88,190.73	与资产相关
煤矿瓦斯与粉尘监控设备与系统研发及产业化	4,000,000.00		1,470,000.00		2,530,000.00	与资产/收益相关
基于物联网煤矿安全生产监测系统平台研发与产业化项目	1,400,000.00				1,400,000.00	与资产相关
基于智能感知体系的煤矿安全生产监管物联网监控平台		2,750,000.00			2,750,000.00	与资产相关
i 智慧煤矿安全监控系统集成平台		750,000.00			750,000.00	与资产相关
合计	15,494,803.62	3,500,000.00	1,912,503.17		17,082,300.45	

其他说明：

无

## 19、股本

单位：元

	期初余额	本次增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	69,000,000	23,000,000				23,000,000	92,000,000

其他说明：

报告期发行新股增加股本 2,300 万股，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字【2015】41030005 号《验资报告》。

## 20、资本公积

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	65,554,380.14	124,440,000.00	8,064,277.20	181,930,102.94
合计	65,554,380.14	124,440,000.00	8,064,277.20	181,930,102.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期发行新股增加股本 2,300 万股，募集资金总额 167,440,000 元，实收金额 147,440,000 元（扣除承销保荐费用 20,000,000 元），其中计入股本 23,000,000 元，本期增加资本公积 124,440,000 元，本期因发行费减少资本公积 8,064,277.20 元，上述股本变动相关事项已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞华验字【2015】41030005 号《验资报告》。

## 21、盈余公积

单位：元

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,164,319.25			19,164,319.25
合计	19,164,319.25			19,164,319.25

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 22、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	137,469,144.94	113,839,189.44
调整后期初未分配利润	137,469,144.94	113,839,189.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,224,332.54	34,112,503.16
减：提取法定盈余公积		3,582,547.66
应付普通股股利		6,900,000
期末未分配利润	154,693,477.48	137,469,144.94

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 23、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,179,616.34	18,507,807.68	51,061,658.64	16,607,810.38
其他业务	16,283,269.27	9,617,599.20	9,119,354.41	4,840,021.37
合计	65,462,885.61	28,125,406.88	60,181,013.05	21,447,831.75

## 24、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

营业税		3,360.00
城市维护建设税	386,122.69	459,118.20
教育费附加	225,643.80	196,764.96
地方教育费附加	150,429.19	131,176.62
合计	762,195.68	790,419.78

其他说明：

无

## 25、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资保险福利费	3,069,761.17	3,421,947.32
办公及差旅费	2,782,089.69	3,078,362.22
物料消耗	563,381.07	595,229.49
销售服务费	371,405.80	539,079.42
车辆费用	294,702.13	330,990.56
业务招待费	522,755.34	665,437.74
折旧费	149,640	147,336.23
房租水电物业费	71,640.11	148,897.47
合计	7,825,375.31	8,927,280.45

其他说明：

无

## 26、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	7,610,289.90	6,817,420.13
工资保险福利费	3,387,879.17	3,278,715.00
办公费差旅费	1,390,558.73	1,152,160.43
业务招待费	285,806.88	393,490.84
折旧费	553,558.83	542,517.11

项目	本期发生额	上期发生额
中介咨询费	351,314.06	523,769.81
其他	40,518.44	412,280.76
税金	216,949.37	284,323.34
水电物业费	210,553.10	209,847.47
车辆费用	110,321.72	81,039.84
无形资产摊销	85,243.53	76,548.12
合计	14,242,993.73	13,772,112.84

其他说明：

无

## 27、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	180,444.45	815,833.32
减：利息收入	600,641.21	178,870.61
手续费	12,378.42	13,163.98
合计	-407,818.34	650,126.69

其他说明：

无

## 28、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	2,588,292.26	2,008,688.44
合计	2,588,292.26	2,008,688.44

其他说明：

无

## 29、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		4,330.81	
其中：固定资产处置利得		4,330.81	
政府补助	6,942,620.97	5,844,962.85	3,876,503.17
其他		2,759.00	
合计	6,942,620.97	5,852,052.66	3,876,503.17

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
煤矿瓦斯抽放综合参数测定仪及工程技术研究中心建设资金	1,050.00	1,050.00	与资产相关
省级工程技术研究中心资金补贴	3,075.00	3,075.00	与资产相关
智能化粉尘、风速传感器产业化项目资金	11,998.09	11,998.09	与资产相关
基于三极电离法的粉尘传感器的研究与产业化	1,825.00	1,825.00	与资产相关
在线瓦斯抽放监控系统	14,924.26	52,961.60	与资产相关
煤矿安全监控仪器设备的创新平台建设	20,521.96	47,370.87	与资产相关
智能化粉尘监测与控制系统	14,000.00	14,000.00	与资产相关
智能化矿井粉尘监测与控制装置		10,183.48	与资产相关
井下瓦斯抽采管网在线监测系统	107,640.36	97,940.00	与资产相关
煤矿井下管网瓦斯监控系统	83,333.33	83,333.33	与资产相关
一种集成了粉尘瓦斯浓度、瓦斯抽采的开放式在线监测系统项目资金	11,505.00	11,505.00	与资产相关
煤矿全流程粉尘检测与治理系统		117,600.00	与资产相关
基于物联网的工业现场诊断与管理系统	74,638.55		与资产相关
基于物联网的矿山安全生产瓦斯抽采达标评价监控系统		250,000.00	与资产相关
矿井管网监控与专家分析系统	15,244.85		与资产相关
基于物联网的矿井安全智能评价与管理系统	70,937.50		与资产相关
一种集成了粉尘瓦斯浓度、瓦斯抽采的开放式在线监测系统	11,809.27		与资产相关
煤矿瓦斯与粉尘监控设备与系统研发及产业化	1,470,000.00		与资产/收益相关
基于物联网煤矿安全生产监测系统平台研发与产业化项目		71,428.57	与资产相关
矿山排水监控系统的设计开发		75,000.00	与资产相关
增值税软件退税	3,066,117.80	2,795,313.91	与收益相关

优秀科技创新企业		150,000.00	与收益相关
科技型中小企业技术创新基金		450,000.00	与收益相关
知识产权项目奖励		50,000.00	与收益相关
郑州市信息化和工业化融合专项资金		600,000.00	与收益相关
河南省名片产品奖励		400,000.00	与收益相关
节能降耗奖励		50,000.00	与收益相关
拆迁补助款		5,978.00	与收益相关
收到基于物联网的矿山安全生产瓦斯抽采达标评价监控系统项目信息化专项资金	500,000.00		与收益相关
收到 CMMI3 级认证信息化专项资金	300,000.00		与收益相关
收到专利资助	14,000.00	494,400.00	与收益相关
收到智慧煤矿安全监控系统集成平台重大科技专项奖	750,000.00		与收益相关
收到基于物联网的矿山安全生产瓦斯抽采达标评价监控系统项目信息化专项资金	400,000.00		与收益相关
合计	6,942,620.97	5,844,962.85	

其他说明：

无

### 30、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
其他		6,792.50	
合计		6,792.50	

其他说明：

无

### 31、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,688,018.05	2,374,493.13

递延所得税费用	-627,563.49	-154,871.97
合计	2,060,454.56	2,219,621.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	19,269,061.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,890,359.16
子公司适用不同税率的影响	109,778.43
调整以前期间所得税的影响	87,460.15
非应税收入的影响	-984,917.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	481,518.96
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-47,028.74
税法规定可扣除的费用影响	-476,715.73
所得税费用	2,060,454.56

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政补贴款	5,464,000.00	2,200,378.00
往来款项	3,189,928.22	2,951,225.57
利息收入	595,828.56	178,870.61
合计	9,249,756.78	5,330,474.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的办公、差旅、研发等费用	3,180,400.79	10,916,306.82

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	12,012,735.23	3,867,136.18
手续费	12,228.42	13,163.98
合计	15,205,364.44	14,796,606.98

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到股东超额分红款		3,583,062.39
合计		3,583,062.39

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市中介费	46,000.00	283,018.86
合计	46,000.00	283,018.86

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,208,606.50	16,210,192.10
加：资产减值准备	2,588,292.26	2,008,688.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,708,150.21	1,592,387.28
无形资产摊销	87,231.15	78,535.74
长期待摊费用摊销		

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		-4,330.81
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-407,818.34	815,833.32
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-627,563.49	-154,871.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	2,370,865.36	2,162,981.84
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-12,588,443.20	-1,912,992.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,205,683.86	-10,264,559.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,133,636.59	10,531,864.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	267,342,730.50	107,709,867.80
减：现金的期初余额	140,951,631.80	103,701,074.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	126,391,098.70	4,008,793.74

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	年初余额
一、现金	267,342,730.50	140,951,631.80
其中：库存现金	23,429.94	2,859.13
可随时用于支付的银行存款	267,250,603.06	140,948,772.67
可随时用于支付的其他货币资金	68,697.50	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	267,342,730.50	140,951,631.80

### 34、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	68,697.50	保函保证金
合计	68,697.50	

其他说明：

无

## 八、合并范围的变更

本报告期内合并范围未发生变更。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
徐州中矿安达矿山科技有限公司	徐州市	徐州市	矿山安全	67.00		直接投资设立
郑州盖特信息技术有限公司	郑州市	郑州市	矿山安全	100.00		非同一控制下合并取得

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
徐州中矿安达矿山科技有限公司	33.00%	-15,726.04		807,932.49

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2015年6月30日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
徐州中矿安达矿山科技有限公司	2,990,862.84	26,754.39	3,017,617.23	569,336.95		569,336.95

子公司名称	2014年6月30日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
徐州中矿安达矿山科技有限公司	2,778,109.52	40,879.31	2,818,988.83	298,702.90		298,702.90

子公司名称	2015年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
徐州中矿安达矿山科技有限公司	348,113.21	-47,654.66		125,006.83

子公司名称	2014年1-6月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
徐州中矿安达矿山科技有限公司	47,169.81	-109,384.80		-62,399.19

- 2、本公司报告期内无对子公司的所有者权益份额发生变化情况。
- 3、本公司报告期内无合营企业或联营企业情况。
- 4、本公司报告期内无共同经营情况。
- 5、本公司报告期内不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益情况。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

无。

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注六、12）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响较小。

##### （3）其他价格风险

无。

#### 2、信用风险

2015年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

为降低信用风险，本公司委派专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准

备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

#### (二) 金融资产转移

本公司无金融资产转移情况。

#### (三) 金融资产与金融负债的抵销

本公司无金融资产与金融负债的抵销情况。

## 十一、公允价值的披露

本公司报告期内无以公允价值计量的资产和负债情况

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人情况

本公司实际控制人情况说明：

赵彤宇直接持有本公司 50.25%的股权，通过郑州万丰隆实业有限公司间接持有本公司 4.25%的股权，为本公司的控股股东和实际控制人。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本公司合营和联营企业情况

本公司无合营企业及联营企业。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈淑兰	赵彤宇之母、持有本公司 5%以上股份的股东
郑州万丰隆实业有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东，本公司实际控制人控制的公司
胡延艳	赵彤宇配偶、董事、总经理
赵彤亚	赵彤宇之弟、实际控制人关系密切的家庭成员

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赵彤凯	赵彤宇之弟、实际控制人关系密切的家庭成员
李祖庆	股东、董事、副总经理
曹伟	副总经理、财务负责人、董事会秘书
刘春峰	副总经理
朱瑞红	股东、监事
樊俊岭	监事
赵帅军	监事
李玉霞	股东、董事
孙建华	股东、董事
裴硕秋	董事
鲁运方	董事
马书龙	董事
胡智宏	董事

## 5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期本公司未发生关联交易情况。

(2) 报告期无关联担保情况

(3) 报告期无关联方资金拆借情况。

(4) 报告期无关联方资产转让、债务重组情况。

## 6、关联方应收应付款项

报告期末无关联方应收应付款项。

## 十三、股份支付

本报告期内无股份支付情况。

## 十四、承诺及或有事项

截止资产负债表日，无需要披露的重大承诺及或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例 (%)		金额	比例	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	146,495,933.09	100.00	11,338,336.19	7.74	135,157,596.90	116,039,840.39	100	8,892,387.43	7.69	107,147,452.96
合计	146,495,933.09	100.00	11,338,336.19	7.74	135,157,596.90	116,039,840.39	100	8,892,387.43	7.69	107,147,452.96

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内小计	109,043,603.72	5,433,662.69	5.00%
1 至 2 年	22,590,080.06	2,259,008.01	10.00%
2 至 3 年	11,670,216.93	2,334,043.39	20.00%
3 年至 4 年	2,552,470.38	765,741.11	30.00%
4 年至 5 年	187,362.00	93,681.00	50.00%
5 年以上	452,200.00	452,200.00	100.00%
合计	146,495,933.09	11,338,336.19	7.74%

期末余额中 1 年以内的应收账款包含应收子公司金额为 370,350.00 元，未计提坏账准备。

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,445,948.76 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的前五名应收账款期末余额为 40,839,575.00 元，占应收账款期末余额 27.88%，相应计提的坏账准备期末余额为 204,197.88 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	5,003,005.67	100	335,339.16	6.7	4,667,666.51	3,065,364.29	100.00	187,228.16	6.11	2,878,136.13
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	5,003,005.67	100	335,339.16	6.7	4,667,666.51	3,065,364.29	100.00	187,228.16	6.11	2,878,136.13
合计	5,003,005.67	100	335,339.16	6.7	4,667,666.51	3,065,364.29	100.00	187,228.16	6.11	2,878,136.13

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，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

账龄	期末余额		
	其他应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	3,968,471.67	198,423.58	5.00%
1 至 2 年	802,912.23	80,291.22	10.00%
2 至 3 年	128,621.77	25,724.35	20.00%
3 年至 4 年	103,000.00	30,900.00	30.00%
合计	5,003,005.67	335,339.16	6.70%

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 148,111.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	763,033.12	111,682.30
单位往来款	2,826,898.55	788,151.99
保证金及押金	1,412,674.00	2,165,530.00
其他	400.00	
合计	5,003,005.67	3,065,364.29

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
安徽研扬科贸有限公司	产学研预付款	494,400.00	1 年以内	9.88%	24,720.00
狮华沐鹤公关顾问（上海）有限公司	上市活动策划费	488,000.00	1 年以内	9.75%	24,400.00
义马煤业集团股份有限公司	履约保证金	272,900.00	1-2 年	5.45%	27,290.00
国家安全生产监督管理局通信信息中心	产业化项目经费	200,000.00	1 年以内	4.00%	10,000.00
河南中平招标有限公司	投标保证金	177,402.00	2 年以内	3.39%	13,240.20
合计		1,632,702.00		31.16%	99,650.20

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,378,561.35		14,378,561.35	14,378,561.35		14,378,561.35

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,828,419.88	17,440,023.16	47,423,075.74	15,490,430.12
其他业务	16,012,383.89	9,693,045.75	9,328,706.20	5,133,470.95
合计	63,840,803.77	27,133,068.91	56,751,781.94	20,623,901.07

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □ 不适用

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	3,876,503.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
减：所得税影响额	581,475.48	
合计	3,295,027.69	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.75%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.65%	0.20	0.20

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 4、其他

无

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定的信息披露网站巨潮资讯网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。

以上备查文件的置备地点：公司证券事务部。