



北京康拓红外技术股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-043

2016 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。

公司负责人赵大鹏、主管会计工作负责人殷延超及会计机构负责人(会计主管人员)程相萍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告	8
第四节 重要事项.....	16
第五节 股份变动及股东情况.....	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第七节 财务报告.....	35
第八节 备查文件目录.....	112

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、康拓红外	指	北京康拓红外技术股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
上市	指	公司股票获准在交易所上市
《公司章程》	指	《北京康拓红外技术股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会、董事会、监事会	指	北京康拓红外技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
THDS 系统	指	铁路车辆红外线轴温探测系统
图像系统	指	列车运行故障动态图像检测系统
检修智能仓储系统	指	机车车辆检修智能仓储系统
TEDS 设备	指	动车组车辆故障动态图像检测系统
TADS 设备	指	车辆滚动轴承故障轨边声学诊断系统
航天科技集团/实际控制人	指	中国航天科技集团公司
五院/间接控股股东	指	中国空间技术研究院
神舟投资/控股股东	指	航天神舟投资管理有限公司
报告期、本期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 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	康拓红外	股票代码	300455
公司的中文名称	北京康拓红外技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	康拓红外		
公司的外文名称（如有）	Beijing Ccrowell Technology Corporation Limited		
公司的法定代表人	赵大鹏		
注册地址	北京市海淀区知春路 61 号 9 层		
注册地址的邮政编码	100190		
办公地址	北京市海淀区知春路 61 号 9 层		
办公地址的邮政编码	100190		
公司国际互联网网址	www.cchbds.com.cn		
电子信箱	cchbds@cchbds.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹昶辉	周沛然
联系地址	北京市海淀区知春路 61 号 9 层	北京市海淀区知春路 61 号 9 层
电话	010-68378620	010-68378620
传真	010-68379141	010-68379141
电子信箱	caochanghui@cchbds.com.cn	zhoupeiran@cchbds.com.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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区知春路 61 号 9 层证券事务部

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）	83,492,206.05	72,679,797.72	14.88%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	17,775,503.61	15,704,165.26	13.19%
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）	17,666,381.89	15,586,631.93	13.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-39,664,580.76	-32,244,639.22	-23.01%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1417	-0.2303	38.49%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.14	-21.43%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.14	-21.43%
加权平均净资产收益率	2.99%	4.18%	-1.19%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.97%	4.15%	-1.18%
	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）	734,233,575.79	738,872,082.95	-0.63%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	596,059,340.46	592,283,836.85	0.64%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.1288	4.2306	-49.68%

五、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	83,333.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	339.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,000.00	
减：所得税影响额	4,550.89	
合计	109,121.72	--

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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、销售收入季节性波动带来的业绩不均衡的风险

本行业主要客户为中国铁路总公司下属各铁路局（含各站、段）及其他铁路建设公司，其大宗设备采购遵循严格的采购管理制度和预算管理制度。按铁路客户需求划分，本公司销售分新建、大修、中修及零配件等。新建铁路设备采购按照铁路建设周期进行统一招投标，采购受季节性影响较小；大中修及零配件产品和相关项目的固定资产采购受投资计划和资金安排的影响，有较大波动，由此公司存在一年内各季度的销售收入、净利润前低后高的现象。

应对措施：根据项目建设进度，合理进行结算及配置使用资金，力争公司全年战略目标的实现。

2、应收账款较大导致坏账损失的风险

公司的销售客户主要是全国各铁路局、车辆段、铁路运营公司、专业铁路建设公司等。受铁路行业特有的业务模式和结算模式的影响，报告期公司应收账款普遍较高。此外，2008年以来，铁道部采取超常规、跨越式发展战略，全国铁路固定资产投资和基本建设投资大幅增加。与投资大幅增加相比，铁路部门自2011年以来总体资金偏紧，影响了货款支付速度和比例，也对报告期公司应收账款期末余额较高产生较大的影响。如果出现应收账款无法按时回收，将对本公司经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：加强应收账款追缴力度，强化管理，建立有效的绩效管理体系，加大考核权重，激励员工追缴欠款。

3、市场竞争加剧的风险

公司所处行业受铁路行业准入许可管理并存在较高的技术壁垒，行业竞争对手较少，竞争格局相对稳定，竞争程度相对温和。2013年3月铁道部撤销，组建了中国铁路总公司，铁路行业将逐步形成以铁路运输企业为主体、多元资本共同参与的更加市场化的竞争格局，行业竞争将有可能进一步加剧，公司将面临市场竞争加剧的风险。随着未来铁路行业的进一步市场化，公司主要产品可能受到竞争对手增加导致的销售价格下降、毛利率降低的风险。

应对措施：加大市场开拓力度，将技术领先质量过硬的产品推向广阔的铁路市场，保持公司业绩稳定增长。

4、高端复合型人才相对不足

随着公司业务规模不断扩大，产品结构不断丰富，在研发、销售、服务及项目管理方面的高端复合型人才储备已不能满足实际需要。

应对措施：公司将在建立健全内部人才培养机制的同时，加大人才投入力度，加强外部人才的引进工作，以满足公司发展对高端人才的需求。

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

公司管理层紧密围绕2016年度工作计划，贯彻落实董事会的战略部署，通过加大新产品研发、努力开拓销售市场、提升现代化管理水平等一系列措施，实现了公司经营业绩稳步增长。报告期内，公司实现营业收入83,492,206.05元，较去年同期增加14.88%；归属于上市公司普通股股东的净利润为17,775,503.61元，较上年同期增加13.19%。主要实现以下成果：

(1) 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》等有关要求，进一步强化了公司内部管理和内控体系建设，优化了内部管理流程，降低了成本，提升了公司运营效率。

(2) 市场开拓情况

随着国家铁路建设的逐步恢复，对公司业务发展带来积极影响，公司在本报告期内，继续发挥自身优势，加大市场开拓力度，将技术领先质量过硬的产品推向广阔的铁路市场，保持公司业绩稳定增长。

(3) 研发成果

报告期内，公司加大研发资金投入，增强产品研发能力，研发投入1,036万元，在公司的核心技术与相关产品上都取得了一定突破。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	83,492,206.05	72,679,797.72	14.88%	
营业成本	45,909,199.21	43,272,716.82	6.09%	
销售费用	4,345,578.48	4,318,768.64	0.62%	
管理费用	17,006,001.32	16,725,619.69	1.68%	
财务费用	-152,269.73	-200,271.04	-23.97%	
所得税费用	1,813,560.40	706,430.20	156.72%	当期所得税费用增加
研发投入	10,365,272.15	9,842,253.73	5.31%	
经营活动产生的现金流量净额	-39,664,580.76	-32,244,639.22	-23.01%	
投资活动产生的现金流量净额	-8,388,806.01	-2,106,033.57	298.32%	本期固定资产投入增加
筹资活动产生的现金流量净额	-14,000,000.00	197,006,917.00	-107.11%	上期股票发行，募集资金到位
现金及现金等价物净增加额	-62,053,386.77	162,656,244.21	-138.15%	上期股票发行，募集资金到位

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入8,349.22万元，较上年同期上升14.88%，主要体现在传统产品铁路车辆红外线轴温探测系统产品及列车运行故障动态图像检测系统系列产品较上年同期有较大上升。铁路车辆红外线轴温探测系统系列产品实现营业收入5,784.63万元，较上年同期增长52.35%，列车运行故障动态图像检测系统系列产品实现营业收入1,244.09万元，较上年同期增长47.58%，机车车辆检修自动化领域的机车车辆检修智能仓储系统系列产品实现营业收入1,272.37万元，受场地条件、布局、存储货物种类等限制，该系列产品结算滞后，较上年同期下降16.64%。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

截止2016年6月30日，公司尚有7份1,000万元以上的在执行合同，合同金额为10,713万元。

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

(1) 主营业务范围

公司主要产品包括应用于铁路车辆运行安全检测领域的铁路车辆红外线轴温探测系统、列车运行故障动态图像检测系统和应用于机车车辆检修自动化领域的机车车辆检修智能仓储系统。

(2) 经营情况

报告期内，铁路车辆红外线轴温探测系统系列产品实现营业收入5,784.63万元，较上年同期增长52.35%，列车运行故障动态图像检测系统系列产品实现营业收入1,244.09万元，较上年同期增长47.58%，机车车辆检修自动化领域的机车车辆检修智能仓储系统系列产品实现营业收入1,272.37万元，较上年同期下降16.64%。

(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

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
THDS 系统	57,846,255.83	28,269,027.32	51.13%	52.35%	48.78%	1.17%
图像系统	12,440,943.14	7,686,922.73	38.21%	47.58%	48.67%	-0.46%
检修智能仓储系统	12,723,686.33	9,819,981.33	22.82%	-16.64%	-22.63%	5.97%
其他（信息化产品及TADS设备、				-100.00%	-100.00%	

配件)						
-----	--	--	--	--	--	--

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

报告期内，公司不存在过度依赖单一供应商的情形，前五大供应商的变化是根据业务需要进行采购引起，属正常变化，对公司经营无重大影响。

报告期内金额（万元）			上年同期金额（万元）		
供应商名称	采购金额	占本报告期采购总额的比例	供应商名称	采购金额	占本报告期采购总额的比例
供应商一	691.15	10.62%	供应商一	347.15	7.21%
供应商二	421.08	6.47%	供应商二	288.46	5.99%
供应商三	357.74	5.49%	供应商三	278.79	5.79%
供应商四	307.69	4.73%	供应商四	259.47	5.39%
供应商五	300.13	4.61%	供应商五	217.42	4.51%
合计	2,077.79	31.91%	合计	1,391.28	28.88%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司不存在过度依赖单一客户的情形，前五大客户的变化对公司经营无重大影响。

报告期内金额（万元）			上年同期金额（万元）		
客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例	客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
客户一	1,400.00	16.77%	客户一	977.35	13.45%
客户二	1,085.32	13.00%	客户二	800.00	11.01%
客户三	948.35	11.36%	客户三	648.55	8.92%
客户四	931.62	11.16%	客户四	517.01	7.11%
客户五	861.54	10.32%	客户五	511.11	7.03%
合计	5,226.83	62.60%	合计	3,454.02	47.52%

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

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

根据国家发改委《中长期铁路网规划》，到2020年，我国铁路网规模达到15万公里，其中高速铁路3万公里，覆盖80%以上大城市。到2025年，铁路网规模达到17.5万公里，其中高速铁路3.8万公里左右，网络覆盖进一步扩大。国内新建铁路里程规模的不断加大，意味着铁路行业相关产品的市场需求也有所扩大。公司作为服务于铁路车辆运行安全检测领域及机车车辆检修自动化领域的设备供应商和解决方案提供商，公司自成立以来，充分发挥现代检测与控制技术领域的优势，与全路18个铁路局及神华集团等大型企业建立长期稳定的技术服务关系。产品技术水平及产品质量受到铁路系统高度认可，在铁路六大干线及重点高铁项目得到了广泛应用。目前，公司品牌得到了市场较好的认可，且已具备一定的市场先入优势。公司将继续秉承“源于航天，服务铁路”的理念，发扬“严、慎、细、实”的航天传统，依托多年在铁路行业积累的丰富经验，致力于铁路车辆运行安全检测及机车车辆检修自动化领域的技术研发和自主创新，争取获取更多市场份额。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司按照董事会制定的战略目标，围绕2016年度经营计划，各项业务有条不紊开展，在强化公司核心竞争力的同时，紧抓市场订单，实现销售收入稳步增长。公司在完善既有的铁路行车安全监控系统产品线，并逐步扩展形成更全面的监控和服务体系产品。公司继续加强产品的研发，提升产品的市场竞争力，丰富产品的种类，根据市场的变化，对不同产品采取不同的营销策略，继续扩大产品的销售范围，为公司2016年下半年的经营打下了良好的基础，同时公司借助资本市场，用好募集资金，争取实现股东利润的最大化。

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

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，请参见本文第二节第七项“重大风险提示”部分。

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	20,215
报告期投入募集资金总额	1,158.39
已累计投入募集资金总额	2,990.72
募集资金总体使用情况说明	
公司对募集资金进行了专户存储管理。截至 2016 年 6 月 30 日，公司募集项目已累计投入募集资金 2,990.72 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
铁路车辆红外线轴温智能探测系统建设项目	否	8,552	8,552	39.18	663.48	7.76%	2016 年 12 月 31 日			否	否
铁路车辆运行故障动态图像检测系统建设项目	否	4,979	4,979	272.75	471.36	9.47%	2016 年 12 月 31 日			否	否
铁路机车车辆检修智能仓储系统建设项目	否	3,209	3,209	81.82	378.93	11.81%	2016 年 12 月 31 日			否	否
铁路车辆运行安全技术研发中心建设项目	否	3,475	3,475	764.64	1,476.95	42.50%	2016 年 12 月 31 日			否	否
承诺投资项目小计	--	20,215	20,215	1,158.39	2,990.72	--	--			--	--
超募资金投向											

无											
合计	--	20,215	20,215	1,158.39	2,990.72	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
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	<p>适用</p> <p>在本次募集资金到位前，公司以自筹资金对上述募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金，公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币 1,051.88 万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司自筹资金预先投入募投项目的情况进行了审核，并出具了《北京康拓红外技术股份有限公司关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字【2015】01540037 号）。公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金人民币 1,051.88 万元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。独立董事、监事会和持续督导机构中国中投证券有限责任公司均发表了同意意见。</p>										
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在公司募集资金专户中										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用										

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司于 2016 年 4 月 26 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于 2015 年度利润分配修改方案的议案》，对公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于 2015 年度利润分配方案的议案》进行了修改，由原有利润分配方案中的“以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 10 股（含税），共分配红利 14,000,000.00 元”修改为“以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共分配红利 14,000,000.00 元；同时，以公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 140,000,000 股”。该分配方案于 2016 年 6 月实施完毕。

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

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

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的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
经营现金流紧张	企业积累

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2015年4月29日,公司收到泰和泰律师事务所(以下简称“泰和泰”)发出的泰律函字(2015)第3021号律师函,泰和泰受成都森川铁路车辆技术开发有限公司(以下简称“成都森川”)的委托,就成都森川与我公司关于ZR磁钢、S6智能磁钢板等产品买卖及货款所涉及事宜进行沟通,要求公司支付人民币3,195,415.00元。	319.54	否	公司聘请律师事务所积极应诉中	针对该公司的诉求,本公司正与其积极协商解决,结果不会对公司造成重大影响。	本案目前仍在诉讼中	2015年05月15日	公告名称:北京康拓红外技术股份有限公司首次公开发行股票上市公告书 披露网站:巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2015年5月13日,本公司收到北京知识产权法院民事应诉通知书,陈子康诉本公司生产的“SP-I 车轮传感器智能处理装置”侵害其“SCR-S6 智能磁钢板”实用新型专利权纠纷,请求法院判决公司停止生产、销售相关装置并赔偿其经济损失600万元。	600	否	公司聘请律师事务所积极应诉中	SP-I 车轮传感器智能处理装置并非公司主要产品的必备部件,销售占比不超过2.5%,诉讼结果不会对公司生产经营构成重大影响。	本案目前仍在诉讼中	2015年05月15日	公告名称:北京康拓红外技术股份有限公司首次公开发行股票上市公告书 披露网站:巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

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

公司报告期末发生企业合并情况。

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计划及其实施情况。

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

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	实际控制人中国航天科技集团、间接控股股东中国空间技术研究院	<p>(1) 自公司上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理所持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。(2) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。(3) 如违反上述股份锁定承诺违规减持公司股份，违规减持股份所得归公司所有，如未将违规减持所得上交公司，则其愿依法承担相应责任。(4) 如违反已作出的其它承诺，并对公司造成直接损失的，其将向公</p>	2015 年 05 月 15 日	36 个月	正常履约

		司承担赔偿责任。			
	直接控股股东 航天神舟投资管理有限公司	<p>(1) 自公司上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理其所持有的公司股份, 也不由其回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 间接或直接持有公司上述股份的锁定期限自动延长 6 个月, 如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整。(3) 上述锁定期限 (包括延长的锁定期限, 下同) 届满后 24 个月内, 其无减持所持公司股份的计划, 其计划长期持有公司的股份, 维持控股地位。(4) 上述锁定期限届满 24 个月后, 其减持公司股份时, 提前将减持意向、拟减持数量、减持方式等信息以书面方式通知公司, 并通过</p>	2015 年 05 月 15 日	36 个月	正常履约

		<p>公司在减持前 3 个交易日予以公告。(5) 若其违反上述承诺的,其将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉。(6) 如因未履行承诺事项而获得收益的,所得的收益归公司所有,其将在获得收益的 5 日内将收益支付至公司指定的账户。如其未将违规减持所得上交公司,则公司有权扣留应付其现金分红中与应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。(7) 若因未履行承诺事项给公司或其他投资者造成损失的,其将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>			
	<p>持股 5% 以上股东航天投资控股有限公司</p>	<p>(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或委托他人管理所持有的公司首次公开发行股票</p>	<p>2015 年 05 月 15 日</p>	<p>36 个月</p>	<p>正常履约</p>

		<p>前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，间接或直接持有公司上述股份的锁定期自动延长 6 个月，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。</p> <p>(3) 若其持有发行人股票的锁定期届满后，拟减持公司股票，将通过合法方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。其持有的公司股票锁定期届满后两年内拟进行股份减持的，减持股份数量为其持有发行人首次公开发行时的股份总数的 100%，减持价格不低于其首次公开发行价格。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。(4) 如违反上述股份锁定承诺违</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>规减持公司股份，违规减持股份所得归公司所有，如其未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付其现金分红中与其应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。</p> <p>(5) 如违反已作出的承诺，并对公司造成直接损失的，其将向公司承担赔偿责任。</p>			
	<p>持股 5% 以上股东瑞石投资管理有限责任公司</p>	<p>(1) 自公司上市之日起十八个月内，不转让或委托他人管理其所持有的公司股份，也不由其回购该部分股份。(2) 若其持有公司股票锁定期届满后，拟减持发行人股票的，将通过合法方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。其持有的公司股票锁定期届满后两年内拟进行股份减持的，减持股份数量为其持有公司首次公开发行时的股份总数的 0-100%，减持价</p>	<p>2015 年 05 月 15 日</p>	<p>18 个月</p>	<p>正常履约</p>

		<p>格不低于其首次公开发行价格。(3) 如违反上述承诺, 违规减持所得归公司所有, 如其未将违规减持所得上交公司, 则公司有权扣留应付其现金分红中与其应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。(4) 如违反已作出的承诺, 并对公司造成直接损失的, 其将向公司承担赔偿责任。</p>			
	<p>持股 5% 以上股东上海丰瑞投资集团有限公司</p>	<p>(1) 自公司上市之日起十二个月内, 不转让或委托他人管理其所持有的公司股份, 也不由其回购该部分股份。(2) 若其持有公司股票锁定期届满后, 拟减持公司股票的, 将通过合法方式进行减持, 并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。其持有的公司股票锁定期届满之日起十二个月内, 转让的公司股份总额不超过公司股票上市之日所持有公司</p>	<p>2015 年 05 月 15 日</p>	<p>12 个月</p>	<p>正常履约</p>

		<p>股份总额的 50%，自其所持发行人股票锁定期届满之日起二十四个月内，转让出全部剩余的所持有的公司股份，减持价格不低于其首次公开发行价格。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。(3) 如违反上述承诺，违规减持所得归公司所有，如其未将违规减持所得上交公司，则公司有权扣留应付其现金分红中与其应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。(4) 如违反已作出的承诺，并对公司造成直接损失的，其将向公司承担赔偿责任。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

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

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	105,000,000	75.00%			105,000,000	-4,500,000	100,500,000	205,500,000	73.39%
2、国有法人持股	81,060,000	57.90%			81,060,000		81,060,000	162,120,000	57.90%
3、其他内资持股	23,940,000	17.10%			23,940,000	-4,500,000	19,440,000	43,380,000	15.49%
其中：境内法人持股	10,500,000	7.50%			10,500,000	-2,500,000	8,000,000	18,500,000	6.60%
境内自然人持股	13,440,000	9.60%			13,440,000	-2,000,000	11,440,000	24,880,000	8.89%
二、无限售条件股份	35,000,000	25.00%			35,000,000	4,500,000	39,500,000	74,500,000	26.61%
1、人民币普通股	35,000,000	25.00%			35,000,000	4,500,000	39,500,000	74,500,000	26.61%
三、股份总数	140,000,000	100.00%			140,000,000	0	140,000,000	280,000,000	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

公司于2016年5月19日披露关于部分首次公开发行前已发行股份上市流通的公告（公告编号：2016-030）。共计7名股东申请解除限售，解除限售股份数量为1,869万股，占公司股本总数的13.35%；本次实际可上市流通股份数量为589万股，占公司股本总数的4.21%。本次解除限售股份可上市流通日期为2016年5月20日。

公司于2016年4月26日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于2015年度利润分配修改方案的议案》，对公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于2015年度利润分配方案的议案》进行了修改，由原有利润分配方案中的“以截至2015年12月31日公司总股本140,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），送红股10股（含税），共分配红利14,000,000.00元”修改为“以截至2015年12月31日公司总股本140,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共分配红利14,000,000.00元；同时，以公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本140,000,000股”。该分配方案于2016年6月实施完毕。

股份变动的原因

适用 不适用

首次公开发行前已发行股份解除限售上市流通；资本公积金转增股本。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2016 年 4 月 26 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于 2015 年度利润分配修改方案的议案》。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
基本每股收益（元/股）	0.11	0.14	-21.43%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.14	-21.43%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.1288	4.2306	-49.68%

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
航天神舟投资管理有限公司	50,768,981	0	50,768,981	101,537,962	首发前机构类限售股，锁定期限 36 个月。	2018 年 5 月 15 日
航天投资控股有限公司	20,131,891	0	20,131,891	40,263,782	首发前机构类限售股，锁定期限 36 个月。	2018 年 5 月 15 日
上海丰瑞投资集团有限公司	10,500,000	5,250,000	5,250,000	10,500,000	首发前机构类限售股，锁定期限 12 个月；上海丰瑞作为持股 5% 以上的法人股东，承诺其持有的公司股票锁定期届满之日起十	2017 年 5 月 15 日

						二个月内，转让的公司股份总额不超过其所持有公司股份总额的50%，自其所持发行人股票锁定期届满之日起二十四个月内，转让出全部剩余的所持有的公司股份。	
瑞石投资管理有限责任公司	6,697,755	0	6,697,755	13,395,510		首发前机构类限售股，锁定期限18个月。	2016年11月15日
秦勤	4,200,000	1,050,000	3,150,000	6,300,000		高管锁定股，已解除限售。	董事、监事、高级管理人员在任职期间每年解锁上年末所持有公司股份的25%。
全国社会保障基金理事会转持二户	3,461,373	0	3,461,373	6,922,746		首发前机构类限售股，锁定期限36个月。	航天神舟投资管理有限公司和航天投资控股有限公司充实全国社会保障基金部分6,318,256股拟解除限售日期为2018年5月15日；瑞石投资管理有限责任公司充实全国社会保障基金部分604,490股拟解除限售日期为2016年11月15日。
殷延超	2,520,000	630,000	1,890,000	3,780,000		高管锁定股，已解除限售。	董事、监事、高级管理人员在任职期间每年解锁上年末所持有公司股份的25%。
南振会	1,680,000	420,000	1,260,000	2,520,000		高管锁定股，已解除限售。	董事、监事、高级管理人员在任职期间每年解锁

						上年末所持有公司股份的 25%。
公茂财	1,680,000	420,000	1,260,000	2,520,000	高管锁定股, 已解除限售。	董事、监事、高级管理人员在任职期间每年解锁上年末所持有公司股份的 25%。
农时猛	1,680,000	420,000	1,260,000	2,520,000	高管锁定股, 已解除限售。	董事、监事、高级管理人员在任职期间每年解锁上年末所持有公司股份的 25%。
孙庆	1,680,000	420,000	1,700,000	2,960,000	首次公开发行前已持有股份。	按相关承诺、规定执行。
合计	105,000,000	8,610,000	96,830,000	193,220,000	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	18,137							
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
航天神舟投资管理有限公司	国有法人	36.26%	101,537,962		101,537,962	0		
航天投资控股有限公司	国有法人	14.38%	40,263,782		40,263,782	0		
上海丰瑞投资集团有限公司	境内非国有法人	6.61%	18,500,000	-2,500,000	10,500,000	8,000,000	质押	14,000,000
瑞石投资管理有限责任公司	国有法人	4.78%	13,395,510		13,395,510	0		
秦勤	境内自然人	3.00%	8,400,000		6,300,000	2,100,000		
全国社会保障基金理事会转持二户	国有法人	2.47%	6,922,746		6,922,746	0		
殷延超	境内自然人	1.66%	4,640,000	-400,000	3,780,000	860,000		
南振会	境内自然人	1.06%	2,960,000	-400,000	2,520,000	440,000		
公茂财	境内自然人	1.06%	2,960,000	-400,000	2,520,000	440,000		

农时猛	境内自然人	1.06%	2,960,000	-400,000	2,520,000	440,000		
孙庆	境内自然人	1.06%	2,960,000	-400,000	2,960,000	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	航天神舟投资管理有限公司、航天投资控股有限公司受同一控制人控制。							
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					
上海丰瑞投资集团有限公司	8,000,000	人民币普通股	8,000,000					
陈周阳	2,500,000	人民币普通股	2,500,000					
秦勤	2,100,000	人民币普通股	2,100,000					
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	1,017,126	人民币普通股	1,017,126					
倪代兴	966,210	人民币普通股	966,210					
殷延超	860,000	人民币普通股	860,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	558,800	人民币普通股	558,800					
张楠	460,100	人民币普通股	460,100					
袁锦忠	458,418	人民币普通股	458,418					
南振会	440,000	人民币普通股	440,000					
公茂财	440,000	人民币普通股	440,000					
农时猛	440,000	人民币普通股	440,000					
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是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东倪代兴通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 966,210 股，实际合计持有 966,210 股。公司股东张楠通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 460,100 股，实际合计持有 460,100 股。公司股东袁锦忠通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 458,418 股，实际合计持有 458,418 股。							

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

是 否

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

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
赵大鹏	董事长	现任								
彭涛	董事	现任								
胡肖传	董事	现任								
秦勤	董事、总经理	现任	4,200,000	4,200,000		8,400,000				
沈洪兵	董事	现任								
施世林	董事	现任								
胡俞越	独立董事	现任								
郭文氢	独立董事	现任								
李尊农	独立董事	现任								
咸婧靓	监事会主席	现任								
赵玉成	监事	现任								
农时猛	职工监事	现任	1,680,000	1,680,000	400,000	2,960,000				
殷延超	常务副总经理、财务总监	现任	2,520,000	2,520,000	400,000	4,640,000				
公茂财	副总经理	现任	1,680,000	1,680,000	400,000	2,960,000				
南振会	副总经理	现任	1,680,000	1,680,000	400,000	2,960,000				
曹昶辉	副总经理兼董事会秘书	现任								
张亨	副总经理	现任								

合计	--	--	11,760,000	11,760,000	1,600,000	21,920,000	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张亨	副总经理	聘任	2016年03月24日	公司发展需要

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：北京康拓红外技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	79,999,796.34	142,868,983.11
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,000,000.00	11,118,432.45
应收账款	223,522,793.61	212,323,836.36
预付款项	18,986,408.42	4,040,709.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,480,931.51	2,502,739.73
应收股利		
其他应收款	8,355,136.85	6,413,519.62
买入返售金融资产		
存货	130,890,074.13	88,219,207.15
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,000,000.00	150,000,000.00
流动资产合计	615,235,140.86	617,487,428.11
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	91,710,552.85	94,244,165.56
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	188,289.97	294,478.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	17,024,863.82	18,067,345.60
递延所得税资产	6,213,540.19	5,810,571.43
其他非流动资产	3,861,188.10	2,968,093.92
非流动资产合计	118,998,434.93	121,384,654.84
资产总计	734,233,575.79	738,872,082.95
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	91,389,965.87	79,340,631.44

预收款项	11,825,456.65	7,880,228.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬		9,350,000.00
应交税费	-812,975.86	14,273,216.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,721,788.73	2,610,836.22
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	9,100,000.00	9,100,000.00
流动负债合计	114,224,235.39	122,554,912.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	23,949,999.94	24,033,333.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,949,999.94	24,033,333.28
负债合计	138,174,235.33	146,588,246.10
所有者权益：		
股本	280,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	79,685,538.27	219,685,538.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,062,487.39	27,062,487.39
一般风险准备		
未分配利润	209,311,314.80	205,535,811.19
归属于母公司所有者权益合计	596,059,340.46	592,283,836.85
少数股东权益		
所有者权益合计	596,059,340.46	592,283,836.85
负债和所有者权益总计	734,233,575.79	738,872,082.95

法定代表人：赵大鹏

主管会计工作负责人：殷延超

会计机构负责人：程相萍

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	83,492,206.05	72,679,797.72
其中：营业收入	83,492,206.05	72,679,797.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	70,422,611.13	68,061,377.27
其中：营业成本	45,909,199.21	43,272,716.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	627,643.43	503,593.34
销售费用	4,345,578.48	4,318,768.64
管理费用	17,006,001.32	16,725,619.69

财务费用	-152,269.73	-200,271.04
资产减值损失	2,686,458.42	3,440,949.82
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）	1,623,593.54	
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）	14,693,188.46	4,618,420.45
加：营业外收入	4,895,875.55	11,792,175.01
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	19,589,064.01	16,410,595.46
减：所得税费用	1,813,560.40	706,430.20
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	17,775,503.61	15,704,165.26
归属于母公司所有者的净利润	17,775,503.61	15,704,165.26
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为		

可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	17,775,503.61	15,704,165.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,775,503.61	15,704,165.26
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.14
（二）稀释每股收益	0.11	0.14

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

法定代表人：赵大鹏

主管会计工作负责人：殷延超

会计机构负责人：程相萍

3、现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	84,161,824.69	82,877,911.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	4,812,202.94	11,698,606.39
收到其他与经营活动有关的现金	4,767,878.40	3,765,372.65
经营活动现金流入小计	93,741,906.03	98,341,890.06
购买商品、接受劳务支付的现金	74,503,697.09	82,568,783.56
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	29,184,395.06	26,806,185.34
支付的各项税费	18,579,285.62	12,385,989.84
支付其他与经营活动有关的现金	11,139,109.02	8,825,570.54
经营活动现金流出小计	133,406,486.79	130,586,529.28
经营活动产生的现金流量净额	-39,664,580.76	-32,244,639.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,645,401.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	150,000,000.00	
投资活动现金流入小计	152,645,401.76	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,034,207.77	2,106,033.57
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	150,000,000.00	
投资活动现金流出小计	161,034,207.77	2,106,033.57
投资活动产生的现金流量净额	-8,388,806.01	-2,106,033.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		211,700,000.00

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		
筹资活动现金流入小计		211,700,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,000,000.00	10,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		4,193,083.00
筹资活动现金流出小计	14,000,000.00	14,693,083.00
筹资活动产生的现金流量净额	-14,000,000.00	197,006,917.00
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	-62,053,386.77	162,656,244.21
加：期初现金及现金等价物余额	139,844,983.11	109,463,907.47
六、期末现金及现金等价物余额	77,791,596.34	272,120,151.68

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	140,000,000.00				219,685,538.27				27,062,487.39		205,535,811.19		592,283,836.85
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控													

制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	140,000,000.00				219,685,538.27				27,062,487.39		205,535,811.19		592,283,836.85
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	140,000,000.00				-140,000,000.00						3,775,503.61		3,775,503.61
(一)综合收益总额											17,775,503.61		17,775,503.61
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-14,000,000.00		-14,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-14,000,000.00		-14,000,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	140,000,000.00				-140,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	140,000,000.00				-140,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	280,000,000.00				79,685,538.27				27,062,487.39		209,311,314.80		596,059,340.46

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	105,000,000.00				50,850,170.34				20,932,853.04		160,869,102.08		337,652,125.46
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	105,000,000.00				50,850,170.34				20,932,853.04		160,869,102.08		337,652,125.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	35,000,000.00				166,995,367.93						5,204,165.26		207,199,533.19
(一) 综合收益总额											15,704,165.26		15,704,165.26
(二) 所有者投入和减少资本	35,000,000.00				166,995,367.93								201,995,367.93
1. 股东投入的普通股	35,000,000.00				166,995,367.93								201,995,367.93

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-10,500,000.00	-10,500,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-10,500,000.00	-10,500,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	140,000,000.00				217,845,538.27			20,932,853.04			166,073,267.34		544,851,658.65

三、公司基本情况

北京康拓红外技术股份有限公司（以下简称“康拓红外”或“本公司”）系经北京市工商行政管理局批准，于2011年10月20日由北京康拓红外技术有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。经历次工商变更后，公司营业执照统一社会信用代码：911100006669337202；注册资本：28,000万元；住所：北京市海淀区知春路61号9层；法定代表人：赵大鹏。本公司经营范围为：自动化控制设备及系统、自动控制系统元器件及产品的技术开发、技术服务、技术交流、技术培训；计算机系统服务；基础软件服务；应用软件服务；制造计算机软硬件；销售自产产品；经济信息咨询；货物进出口，代理进出口，技术进出口。公司主要从事铁路车辆运行安全检测领域和机车车辆检修领域相关设备的研发、生产、销售、安装和服务。

本财务报告于二〇一六年八月二十四日经本公司董事会批准报出。

公司无子公司，未编制合并财务报表。

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

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

见下文

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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。

3、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。

4、记账本位币

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并：

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。

合并方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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。

合并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。

非同一控制下的企业合并：

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为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；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。

购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）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；以及②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。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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。

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的控制。

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
备用金组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	60.00%	60.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品等。

(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。

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**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

14、长期股权投资

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3~5	5	19.00~ 31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

17、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四、14“长期资产减值”。

18、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

年末，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) 内部研究开发支出会计政策

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。

22、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。

23、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。本公司的长期待摊费用主要包括公租房房租、房屋装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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、失业保险以及年金等，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

25、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。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、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。

(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提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

30、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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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。

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。

（2）融资租赁的会计处理方法

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。

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

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）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。

（2）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。

（3）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。

（4）递延所得税资产

在很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。

（5）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。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、6%
营业税	应纳税销售额	5%
城市维护建设税	应交增值税、营业税等流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

2、税收优惠

(1) 2014年10月30日，本公司取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合发布的高新技术企业证书，证书编号：GR201411003075，有效期：三年。2016年上半年度按照应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

(2) 根据财税[2011]100号文件及京财税[2011]2325号文件，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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。2011年1月1日起，满足下列条件的软件产品，经主管税务机关审核批准，可以享受规定的增值税政策：

- ①取得省级软件产业主管部门认可的软件检测机构出具的检测证明材料；
 - ②取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》或著作权行政管理部门颁发的《计算机软件著作权登记证书》。
- 公司取得软件主管部门颁发的《软件产品等级证书》，并经税务局认定，在2016年享受增值税即征即退的税收优惠。

3、其他

七、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	39,174.96	47,369.82
银行存款	73,702,123.05	134,603,499.46
其他货币资金	6,258,498.33	8,218,113.83
合计	79,999,796.34	142,868,983.11

其他说明

期末其他货币资金中存在2,208,200.00元受限资金，期初其他货币资金中存在3,024,000.00元受限资金，该受限资金为履约保函保证金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,000,000.00	4,000,000.00
商业承兑票据		7,118,432.45
合计	2,000,000.00	11,118,432.45

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	5,429,500.00	

合计	5,429,500.00
----	--------------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	263,750,973.28	100.00%	40,228,179.67	15.25%	223,522,793.61	249,978,200.10	100.00%	37,654,363.74	15.06%	212,323,836.36
合计	263,750,973.28	100.00%	40,228,179.67	15.25%	223,522,793.61	249,978,200.10	100.00%	37,654,363.74	15.06%	212,323,836.36

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 年以内分项			
[其中：6 个月以内]	67,506,890.99		
[7-12 个月]	91,882,602.78	4,594,130.14	5.00%
1 年以内小计	159,389,493.77	4,594,130.14	5.00%
1 至 2 年	56,490,390.90	5,649,039.09	10.00%
2 至 3 年	15,394,872.34	4,618,461.70	30.00%
3 年以上	32,476,216.27	25,366,548.74	
3 至 4 年	13,459,553.57	8,075,732.14	60.00%
4 至 5 年	8,629,230.50	6,903,384.40	80.00%

5 年以上	10,387,432.20	10,387,432.20	100.00%
合计	263,750,973.28	40,228,179.67	

确定该组合依据的说明：

公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

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：

(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 2,573,815.93 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的上半年度末余额前五名应收账款汇总金额为65,261,575.50元，占应收账款年末余额合计数的比例为24.74%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,082,085.90元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、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	18,790,511.59	98.97%	3,838,142.56	94.98%
1 至 2 年	195,896.83	1.03%	123,496.83	3.06%
2 至 3 年			79,070.30	1.96%
合计	18,986,408.42	--	4,040,709.69	--

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：

(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上半年度末余额前五名预付账款汇总金额为10,107,808.58元，占预付账款年末余额合计数的比例为53.24%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	1,480,931.51	2,502,739.73
合计	1,480,931.51	2,502,739.73

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

结构性存款本金金额为15,000.00万元；起始日为2016年1月13日，到期日为2016年7月14日，期限183天。

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,550,558.44	100.00%	1,195,421.59	12.52%	8,355,136.85	7,496,298.72	100.00%	1,082,779.10	14.44%	6,413,519.62
合计	9,550,558.44	1.00%	1,195,421.59	12.52%	8,355,136.85	7,496,298.72	100.00%	1,082,779.10	14.44%	6,413,519.62

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
[其中：6 个月以内]	2,107,586.90		
[7-12 个月]	4,698,985.90	234,949.30	5.00%
1 年以内小计	6,806,572.80	234,949.30	
1 至 2 年	1,156,567.00	115,656.70	10.00%
2 至 3 年	1,022,118.64	306,635.59	30.00%
3 年以上	565,300.00	538,180.00	
3 至 4 年	57,800.00	34,680.00	60.00%

4 至 5 年	20,000.00	16,000.00	80.00%
5 年以上	487,500.00	487,500.00	100.00%
合计	9,550,558.44	1,195,421.59	

确定该组合依据的说明：

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 112,642.49 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,176,558.00	5,221,024.00
押金	1,882,173.94	2,043,855.18
社保费	123,625.49	231,419.54
房租	528,201.01	
备用金	840,000.00	
合计	9,550,558.44	7,496,298.72

(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
北京实创环保发展有限公司	押金	1,843,935.64	3 年以内	19.31%	380,817.29
中铁物总国际招标有限公司	保证金	776,320.00	1 年以内	8.13%	23,566.00
湖北省公共资源交易中心	保证金	726,000.00	3 年以内	7.60%	1,300.00
南宁铁路局财务集中核算管理所	保证金	717,770.00	4 年以内	7.52%	182,651.00
麟固锦仓储（上海）有限公司	房租	528,201.01	6 个月以内	5.53%	
合计	--	4,592,226.65	--	48.08%	588,334.29

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、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	15,102,486.17		15,102,486.17	13,829,880.32		13,829,880.32
在产品	21,052,702.75		21,052,702.75	10,764,609.56		10,764,609.56
库存商品	31,742,642.29		31,742,642.29	19,096,592.44		19,096,592.44
发出商品	62,992,242.92		62,992,242.92	44,528,124.83		44,528,124.83

合计	130,890,074.13		130,890,074.13	88,219,207.15		88,219,207.15
----	----------------	--	----------------	---------------	--	---------------

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	150,000,000.00	150,000,000.00

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：	90,748,223.21	6,019,988.87	21,342,054.88	118,110,266.96
1.期初余额	90,748,223.21	6,019,988.87	20,702,361.36	117,470,573.44
2.本期增加金额			639,693.52	639,693.52
(1) 购置			639,693.52	639,693.52
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	90,748,223.21	6,019,988.87	21,342,054.88	118,110,266.96
二、累计折旧	13,055,816.75	5,078,118.08	8,265,779.28	26,399,714.11
1.期初余额	11,618,364.89	4,901,813.48	6,706,229.51	23,226,407.88
2.本期增加金额	1,437,451.86	176,304.60	1,559,549.77	3,173,306.23
(1) 计提	1,437,451.86	176,304.60	1,559,549.77	3,173,306.23
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	13,055,816.75	5,078,118.08	8,265,779.28	26,399,714.11
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				

4. 期末余额				
四、账面价值	77,692,406.46	941,870.79	13,076,275.60	91,710,552.85
1. 期末账面价值	77,692,406.46	941,870.79	13,076,275.60	91,710,552.85
2. 期初账面价值	79,129,858.32	1,118,175.39	13,996,131.85	94,244,165.56

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源
------	-----	------	--------	--------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
--	--	--	--	----------	----	--	-----------	--	-----	-----------	----	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					

1.期初余额				1,061,882.99	1,061,882.99
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,061,882.99	1,061,882.99
二、累计摊销					
1.期初余额				767,404.66	767,404.66
2.本期增加金额				106,188.36	106,188.36
(1) 计提				106,188.36	106,188.36
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				873,593.02	873,593.02
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值				188,289.97	188,289.97

1.期末账面价值				188,289.97	188,289.97
2.期初账面价值				294,478.33	294,478.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
南院及配套工程改	220,942.01		120,513.96		100,428.05

造				
公租房摊销	17,846,403.59		921,967.82	16,924,435.77
合计	18,067,345.60		1,042,481.78	17,024,863.82

其他说明

29、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	41,423,601.26	6,213,540.19	38,737,142.84	5,810,571.43
合计	41,423,601.26	6,213,540.19	38,737,142.84	5,810,571.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		6,213,540.19		5,810,571.43

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购买固定资产款项	3,861,188.10	2,968,093.92
合计	3,861,188.10	2,968,093.92

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债 适用 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	89,806,396.27	77,652,429.17
劳务款	1,583,569.60	1,688,202.27
合计	91,389,965.87	79,340,631.44

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
材料款	27,416,989.75	经营现金流紧张
合计	27,416,989.75	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
THDS 系统和配件	6,686,076.65	3,770,848.90
立体库	5,139,380.00	4,109,380.00
合计	11,825,456.65	7,880,228.90

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
立体库	3,942,000.00	项目未验收
THDS 系统和配件	290,000.00	项目未验收
合计	4,232,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、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	9,350,000.00	18,962,781.36	28,312,781.36	
二、离职后福利-设定提存计划		1,785,767.90	1,785,767.90	
合计	9,350,000.00	20,748,549.26	30,098,549.26	

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,350,000.00	14,476,918.47	23,826,918.47	
2、职工福利费		2,115,139.51	2,115,139.51	
3、社会保险费		1,163,935.38	1,163,935.38	
其中：医疗保险费		1,008,048.30	1,008,048.30	
工伤保险费		86,604.29	86,604.29	
生育保险费		69,282.79	69,282.79	
4、住房公积金		1,028,788.00	1,028,788.00	
5、工会经费和职工教育经费		178,000.00	178,000.00	
合计	9,350,000.00	18,962,781.36	28,312,781.36	

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,702,764.50	1,702,764.50	
2、失业保险费		83,003.40	83,003.40	
合计		1,785,767.90	1,785,767.90	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-2,963,817.36	4,639,013.90
企业所得税	2,160,344.95	8,934,895.58
个人所得税	129,952.29	125,463.37
城市维护建设税	143,066.68	334,741.99
教育费附加	61,314.29	143,460.85
地方教育费附加	40,876.19	95,640.57
房产税	-381,142.53	
土地使用税	-3,570.37	
合计	-812,975.86	14,273,216.26

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、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
应付房租款	1,405,587.04	1,186,786.00
其他往来	1,316,201.69	1,424,050.22

合计	2,721,788.73	2,610,836.22
----	--------------	--------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房租款	1,069,155.00	对方未催收
合计	1,069,155.00	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
基于智能探测技术的铁路车辆运行安全检测项目	9,100,000.00	9,100,000.00
合计	9,100,000.00	9,100,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

2013年3月18日，本公司收到中关村科技园区管理委员会国家自主创新示范区现代服务业试点扶持资金910万元，用于智能探测技术铁路车辆运行安全检测项目，现处于验收过程中。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	24,033,333.28		83,333.34	23,949,999.94	
合计	24,033,333.28		83,333.34	23,949,999.94	--

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
购置土地或生产经营场所补助	4,333,333.28		83,333.34		4,249,999.94	与资产相关
铁路车辆运行安全监测产业化项目	19,700,000.00				19,700,000.00	与资产相关
合计	24,033,333.28		83,333.34		23,949,999.94	--

其他说明:

(1) 根据中关村科技园区海淀园管理委员会《2010年海淀区促进重点创新型企业发展专项资金支持公告》(海园发[2010]35号), 本公司于2010年获得购置土地或生产经营场所资助500万元, 截至2011年12月31日, 与该项目相关的办公楼已经完工, 自2012年1月按照办公楼的折旧进度计入营业外收入。

(2) 根据发改委投资2012【2719】号文件, 以及集团应字(2012)30号关于转发《国家发改委、工业和信息化部关于下达产业振兴和技术改造项目(中央评估第二批)2012年中央预算内投资计划的通知》, 本公司于2012年12月28日收到铁路车辆运行安全监测产业化项目资金1970万元, 该项目尚未完工。

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明:

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	140,000,000.00			140,000,000.00		140,000,000.00	280,000,000.00

其他说明:

公司于2016年4月26日召开第二届董事会第十次会议, 审议通过了《关于2015年度利润分配修改方案的议案》, 对公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于2015年度利润分配方案的议案》进行了修改, 由原有利润分配方案中的“以截至2015年12月31日公司总股本140,000,000股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税), 送红股10股(含税), 共分配红利14,000,000.00元”修改为“以截至2015年12月31日公司总股本140,000,000股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税), 共分配红利14,000,000.00元; 同时, 以公积金向全体股东每10股转增10股, 合计转增股本140,000,000股”。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	217,845,538.27		140,000,000.00	77,845,538.27
其他资本公积	1,840,000.00			1,840,000.00
合计	219,685,538.27		140,000,000.00	79,685,538.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2016 年 4 月 26 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于 2015 年度利润分配修改方案的议案》，对公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于 2015 年度利润分配方案的议案》进行了修改，由原有利润分配方案中的“以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 10 股（含税），共分配红利 14,000,000.00 元”修改为“以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），共分配红利 14,000,000.00 元；同时，以公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 140,000,000 股”。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,062,487.39			27,062,487.39
合计	27,062,487.39			27,062,487.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	205,535,811.19	160,869,102.08
调整后期初未分配利润	205,535,811.19	160,869,102.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,775,503.61	61,296,343.46
减：提取法定盈余公积		6,129,634.35
应付普通股股利	14,000,000.00	10,500,000.00
期末未分配利润	209,311,314.80	205,535,811.19

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	83,010,885.30	45,775,931.38	72,220,344.89	43,198,115.73
其他业务	481,320.75	133,267.83	459,452.83	74,601.09

合计	83,492,206.05	45,909,199.21	72,679,797.72	43,272,716.82
----	---------------	---------------	---------------	---------------

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	366,125.34	293,762.78
教育费附加	156,910.86	125,898.34
地方教育费附加	104,607.23	83,932.22
合计	627,643.43	503,593.34

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,443,298.87	2,315,916.74
差旅费	303,785.23	331,898.20
招标服务费	328,447.36	293,780.60
房租、物业	502,296.73	357,558.26
业务招待费	88,005.15	134,920.70
折旧费	250,263.21	372,121.03
交通运输费	179,427.31	114,253.12
办公费	60,887.30	78,521.76
其他	189,167.32	319,798.23
合计	4,345,578.48	4,318,768.64

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	10,365,272.15	9,842,253.73
职工薪酬	3,191,993.96	3,135,876.60
物业房租费	464,137.87	484,702.55
折旧费	653,076.58	740,040.22
房产土地车船印花税	418,811.33	526,510.88

咨询、审计费	544,118.87	581,999.99
无形资产、长期待摊费用摊销	226,702.32	221,651.36
服务费	360,962.81	189,744.34
交通费	139,543.20	157,767.26
其他	641,382.23	845,072.76
合计	17,006,001.32	16,725,619.69

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-220,913.77	-289,323.42
汇兑损益	6,347.00	5,185.50
其他	62,297.04	83,866.88
合计	-152,269.73	-200,271.04

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,686,458.42	3,440,949.82
合计	2,686,458.42	3,440,949.82

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,623,593.54	
合计	1,623,593.54	

其他说明：

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其中：固定资产处置利得		10,107.73	
政府补助	4,895,536.28	11,781,939.73	83,333.34
其他	339.27	127.55	339.27
合计	4,895,875.55	11,792,175.01	83,672.61

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
增值税退税		补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	否	否	4,812,202.94	11,698,606.3 9	与收益相关
购置土地或 生产经营场 所补助		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	83,333.34	83,333.34	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	4,895,536.28	11,781,939.7 3	--

其他说明：

70、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
----	-------	-------	-------------------

其他说明：

71、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	2,216,529.16	1,222,572.68
递延所得税费用	-402,968.76	-516,142.48
合计	1,813,560.40	706,430.20

(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	19,589,064.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,938,359.60
非应税收入的影响	-721,830.44
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	-402,968.76
所得税费用	1,813,560.40

其他说明

72、其他综合收益

详见附注。

73、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
保证金收回	3,879,566.00	3,102,727.00
利息收入	220,913.77	289,323.42
其他	667,398.63	373,322.23
合计	4,767,878.40	3,765,372.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(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
公租房租金和押金	65,600.00	71,466.22
研究开发费用	433,236.37	729,001.62
支付保证金	4,820,500.00	1,983,378.00
差旅费	518,782.98	699,684.91
交通、运输费	377,406.75	473,434.16
房租、场租、物业费	1,771,898.82	1,436,153.66
招标服务费	328,447.36	886,033.00
办公、资料费	82,959.92	109,070.87
业务招待费	139,149.73	173,584.00
咨询、审计费	544,118.87	315,000.00
通讯费	341,099.41	127,237.20
修理费	90,211.11	10,962.10
会议费	19,530.00	31,233.00
保险费	70,051.75	61,357.10
银行手续费	62,297.04	83,866.88
专利代理费	9,180.00	51,865.00
其他	1,464,638.91	1,582,242.82
合计	11,139,109.02	8,825,570.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	150,000,000.00	

合计	150,000,000.00	
----	----------------	--

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用		4,193,083.00
合计		4,193,083.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,775,503.61	15,704,165.26
加：资产减值准备	2,686,458.42	3,440,949.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,173,306.23	2,918,112.62
无形资产摊销	106,188.36	101,137.40
长期待摊费用摊销	1,042,481.78	1,042,481.78
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）		-10,107.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,623,593.54	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-402,968.76	-516,142.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-42,670,866.98	-19,371,502.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,914.28	5,346,038.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,674,175.60	-40,899,771.50

列)		
经营活动产生的现金流量净额	-39,664,580.76	-32,244,639.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	77,791,596.34	272,120,151.68
减: 现金的期初余额	139,844,983.11	109,463,907.47
现金及现金等价物净增加额	-62,053,386.77	162,656,244.21

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	77,791,596.34	139,844,983.11
其中: 库存现金	39,174.96	47,369.82
可随时用于支付的银行存款	71,493,923.05	134,603,499.46
可随时用于支付的其他货币资金	6,258,498.33	5,194,113.83
三、期末现金及现金等价物余额	77,791,596.34	139,844,983.11

其他说明:

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,208,200.00	履约保函保证金
合计	2,208,200.00	--

其他说明:

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明:

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

适用 不适用

78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息:

79、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明:

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联

企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
航天神舟投资管理 有限公司	北京市海淀区中关 村南大街 31 号神舟 科技大厦 11 层	项目投资、企业管 理、资产管理	33,652.82 万元	36.26%	36.26%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国航天科技集团公司。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

中国航天科技集团公司	最终控制方
北京康拓科技有限公司	同受最终控制方控制
航天投资控股有限公司	本公司的股东，持股比例 14.38%
上海丰瑞投资集团有限公司	本公司的股东，持股比例 6.61%
瑞石投资管理有限责任公司	本公司的股东，持股比例 4.78%
航天神舟生物科技集团有限公司	同一母公司
中国空间技术研究院	同受最终控制方控制
北京控制工程研究所	同受最终控制方控制
航天科技财务有限责任公司	同受最终控制方控制
山西神舟航天科技有限公司	同受最终控制方控制
北京神舟天辰物业服务有限公司	同受最终控制方控制
北京神舟天辰物业服务有限公司三分公司	同受最终控制方控制
北京航天汇信科技有限公司	同受最终控制方控制
北京宏宇航天技术有限公司	同受最终控制方控制
北京长征高科技有限公司	同受最终控制方控制
北京卫星环境工程研究所	同受最终控制方控制

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
北京控制工程研究所	采购原材料	884,000.00		否	884,000.00
北京宏宇航天技术有限公司	采购原材料	6,975.00		否	
北京神舟天辰物业服务有限公司三分公司	物业服务	120,567.40		否	107,148.49

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京神舟天辰物业服务有限 公司	房屋	522,039.42	615,971.92

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

拆入
拆出

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,507,157.84	1,340,641.92

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中国空间技术研究院	9,808,217.92	685,026.28	9,808,217.92	29,250.00
应收账款	北京卫星环境工程研究所	135,384.62	6,769.23	135,384.62	
应收账款	北京长征高科技有限公司	1,615,754.55	715,902.73	1,615,754.55	692,852.73
其他应收款	北京神舟天辰物业服务服务有限公司			46,966.22	2,348.31

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京宏宇航天技术有限公司		92,769.23
其他应付款	北京神舟天辰物业服务服务有限公司	428,107.04	60,385.14
其他应付款	航天神舟生物科技集团有限	1,069,155.00	1,069,155.00

	公司		
其他应付款	北京神舟天辰物业服务有 限公司三分公司	80,310.64	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

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

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：

(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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	

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

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元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 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
------	--------	--------

(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
------	-------	------	----	------------------	----------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	83,333.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	339.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	30,000.00	
减：所得税影响额	4,550.89	
合计	109,121.72	--

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

适用 不适用

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	2.99%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.97%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第八节 备查文件目录

公司2016年半年度报告的备查文件包括：

1. 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
2. 经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件；
3. 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
4. 其他相关资料。