

证券简称：赛摩电气

证券代码：300466

# 赛摩电气股份有限公司



## 2016 年半年度报告

(公告编号：2016-079)

二〇一六年八月

## 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。

公司负责人厉达、主管会计工作负责人刘晓舟及会计机构负责人(会计主管人员)张宇声明：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

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司基本情况简介.....	4
第三节 董事会报告.....	6
第四节 重要事项.....	10
第五节 股份变动及股东情况.....	14
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	15
第七节 财务报告.....	16
第八节 备查文件目录.....	76

## 释义

释义项	指	释义内容
赛摩电气、公司、本公司	指	赛摩电气股份有限公司
赛斯特科技	指	徐州赛斯特科技有限公司
赛斯特香港	指	SAISTER LIMITED
赛摩科技	指	江苏赛摩科技有限公司
合肥雄鹰	指	合肥雄鹰自动化工程科技有限公司
南京三埃	指	南京三埃工控有限公司
武汉博晟	指	武汉博晟信息科技有限公司
控股股东、实际控制人	指	厉达、厉冉、王茜
股东大会、董事会、监事会	指	赛摩电气股东大会、董事会、监事会
计量产品	指	包括电子皮带秤、称重给煤机和称重给料机。
机械自动采样设备	指	对皮带输送或车载过程中煤炭样品的自动采集，是集机械、液压、电气、微机控制为一体的样品采集和在线制备的专用设备。该设备按其使用场所可分为三类：皮带自动采样设备、汽车自动采样设备和火车自动采样设备。
公司章程	指	赛摩电气股份有限公司章程
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
保荐人、保荐机构	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
大华、审计机构	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元，中国法定流通货币单位

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	赛摩电气	股票代码	300466
公司的中文名称	赛摩电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	赛摩电气		
公司的外文名称（如有）	Saimo Electric Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SAIMO		
公司的法定代表人	厉达		
注册地址	徐州经济技术开发区螺山路 2 号		
注册地址的邮政编码	221000		
办公地址	徐州经济技术开发区螺山路 2 号		
办公地址的邮政编码	221000		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.saimo.cn">http://www.saimo.cn</a>		
电子信箱	dshoffice@saimo.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李恒	朱伟峰
联系地址	徐州经济技术开发区螺山路 2 号	徐州经济技术开发区螺山路 2 号
电话	0516-87885998	0516-87885998
传真	0516-87885858	0516-87885858
电子信箱	dshoffice@saimo.cn	dshoffice@saimo.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	证券时报，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	<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）	89,525,730.51	98,939,809.33	-9.51%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	6,707,261.57	8,491,199.68	-21.01%
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）	5,422,364.65	8,446,319.68	-35.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-40,146,589.53	-24,033,534.67	-67.04%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1673	-0.3004	-44.32%
基本每股收益（元/股）	0.0279	0.0447	-37.58%
稀释每股收益（元/股）	0.0279	0.0447	-37.58%
加权平均净资产收益率	1.43%	3.22%	-1.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.15%	3.20%	-2.05%
	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）	598,473,606.79	623,471,106.44	-4.01%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	469,653,297.89	470,368,886.23	-0.15%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	1.9569	5.57	-64.87%

## 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）	1,479,676.96	2015 年第一批知识产权专项资金、2015 年省级企业创新与成果转化专项资金。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,966.47	
减：所得税影响额	226,746.51	
合计	1,284,896.92	--

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

### 一、宏观经济周期波动风险

公司下游客户主要分布于火力发电、热电联产、化工、港口码头等行业，下游客户所在行业的发展与国民经济周期相关度较高，宏观经济政策的调整及其周期性波动，均将对本公司下游客户的盈利能力及固定资产投资政策产生较大的影响，进而影响对本行业的需求，行业发展的传导效应使本行业的发展与宏观经济的发展具有较高的关联性，因此，当宏观经济处于波谷、增速减缓时，下游行业的不景气将减少对公司产品的需求，对公司的生产经营造成一定的影响。

### 二、应收账款无法及时收回的风险

随着公司业务规模的快速增长，各期末应收账款亦随之增长，主要原因为，公司客户主要为国内火力发电、热电联产、化工、港口等企业，由于这些单位针对设备的采购、付款等事项均制定了严格的审批程序，支付款项时需要逐级审批，流程较长，且经常采取集中支付的方式进行付款，造成公司应收账款回款速度较慢。针对此情况，公司已按照谨慎性原则计提了坏账准备，但随着销售规模的进一步扩大，应收账款余额将进一步增加，如果下游客户所在行业发生重大不利或突发性事件导致不能支付款项，或者公司不能持续加强和完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回产生坏账的风险。

### 三、交易对方承诺业绩可能未达成以及现金补偿可能无法保障的风险

报告期内，赛摩电气并购重组获得证监会审批，完成了合肥雄鹰、南京三埃、武汉博晟三家公司的工商变更手续并在7月份完成了股份及现金支付，三家公司成为赛摩电气全资子公司。

本次交易对方鹿拥军、段启掌、科迪投资、周超飞、汪小华、郭银玲及朱恒书在《盈利预测补偿协议》中承诺合肥雄鹰2016年、2017年及2018年的利润预测数（扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）分别为1,334万元、2,036万元及2,683万元。

本次交易对方袁延强、陈松萍在《盈利预测补偿协议》中承诺南京三埃2016年、2017年及2018年的利润预测数（扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）分别为2,501万元、2,966万元及3,565万元。

本次交易对方贺小明、胡杰及武水咨询在《盈利预测补偿协议》中承诺武汉博晟2016年、2017年及2018年的利润预测数（扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润）分别为706万元、948万元及1,264万元。

上述承诺的业绩为交易对方综合考虑了标的公司经营情况、行业发展趋势、宏观经济环境、上下游行业的未来行情等各项因素后、审慎得出的结论。但仍存在标的公司无法达到交易对方承诺的业绩的风险。

为保障上市公司中小股东的利益，在本次交易各方签订的《盈利预测补偿协议》中已对“在交易对方承诺的业绩未达到时交易对方需对上市公司作出的补偿”做出了明确规定。各交易对方以其各自由本次交易获得的全部现金及赛摩电气新发股份数为限，在标的公司业绩未达到承诺水平时向赛摩电气作出补偿。虽然本次签订的《盈利预测补偿协议》具有法律效力，可以作为要求交易对方进行现金补偿的法律依据，但目前针对交易对方现金补偿未制定相应的保障措施，存在无法执行的风险。

### 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

报告期内，我国宏观经济发展速度放缓，国家整体经济形势依然严峻，电力、化工、港口等领域的投资增速下降。公司继续围绕成为工厂智能化提供全面解决方案供应商的战略目标，对内采取精益研发、优化调整产品结构、提升管理水平等措施，提升核心竞争力；对外利用资本手段，实施并购重组，报告期内，公司发行股份购买资产并募集配套资金事宜获中国证监会批准，并已完成本次交易的标的资产合肥雄鹰自动化工程科技有限公司、南京三埃工控有限公司、武汉博晟信息科技有限公司100%股权过户手续，合肥雄鹰、南京三埃、武汉博晟已成为公司的全资子公司。为公司下一步在智能化工厂领域的拓展奠定了良好基础。

2016年1-6月，公司实现营业收入89,525,730.51元，较上年同期下降了9.51%，主要原因为受宏观经济影响，公司下游客户电力、港口等行业投资进度放缓，影响公司合同执行进度，报告期内签订销售订单1.4亿元，比去年同期增长了3.7%；报告期实现营业利润1,080,318.53元，同比下降77.4%，主要原因为：营业收入同比下降9.51%，毛利率同比下降了2.45%；资产减值损失同比增长98.56%。

报告期归属于母公司所有者的净利润6,707,261.57元，同比下降了21.01%，主要影响因素是同期营业收入和毛利率下降使营业利润下降77.4%。

报告期内，销售费用同比下降6.37%，主要为差旅费同比下降28.33%，管理费用同比下降1.25%，主要是业务招待费下降78.17%；研发费用同期下降535,853.97元。财务费用同比下降108.59%，主要为贷款减少造成利息支出下降983,117.22元。报告期实现经营现金流-40,146,589.53元，同比下降16.113.054.86元，主要影响因素为购买商品提供劳务同比增加111.81%。

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	89,525,730.51	98,939,809.33	-9.51%	
营业成本	55,098,142.91	58,926,420.11	-6.50%	
销售费用	18,615,280.65	19,882,708.86	-6.37%	
管理费用	12,123,239.36	12,276,372.13	-1.25%	
财务费用	-95,401.01	1,110,939.34	-108.59%	财务费用中利息收入同期增长 123.35%，主要是募集资金导致；且同期贷款额度降低 69.06%。
所得税费用	1,184,359.55	1,254,938.85	-5.62%	
研发投入	5,059,673.46	5,595,527.43	-9.58%	
经营活动产生的现金流量净额	-40,146,589.53	-24,033,534.67	-67.04%	购买商品、接受劳务支付的现金同期增加 111.81%。
投资活动产生的现金流量净额	-62,847,692.40	-2,607,449.18	-2,310.31%	购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同期增加 2300.43%。



筹资活动产生的现金流量净额	11,206,679.87	186,733,084.24	-94.00%	同期吸收投资收到的现金 1.85 亿, 本期筹资活动现金流入降低 86.1%; 分配股利、利润或偿付利息支付的现金同期增加 597.61%.
现金及现金等价物净增加额	-91,744,650.93	160,118,353.02	-157.30%	本期经营活动、投资活动、筹资活动均比同期下降, 导致现金及现金等价物增加额下降。
货币资金	60,347,851.33	202,536,263.20	-70.20%	公司于 2015 年上市, 募集资金净额 17,375.65 万元于 5 月 22 日入账, 至本期募集资金累计投入 12,941.79 万元, 剩余 4470.46 万元。
应收票据	5,392,978.00	2,272,600.00	137.30%	结算方式多样化, 对一些经银行考察信用良好的大型国企收取商业承兑汇票。其中商票为 239.03 万元。
预付款项	8,089,103.66	4,690,400.63	72.46%	合同备货影响
其他应收款	20,963,447.87	13,482,037.83	55.49%	保证金增加及公司 7 月份增发股份预付发行费 200 多万所致
存货	72,494,733.02	42,585,727.96	70.23%	本期购买原材料增加
固定资产	74,102,985.94	46,011,073.34	61.05%	主要是 15 年底在建工程 2,568.45 万元转固定资产所致。
在建工程	49,103,228.06	22,303,363.67	120.16%	募投项目投入增加所致。
其他非流动资产	10,868,286.68	2,651,897.00	309.83%	公司增加固定资产投入, 前期预付款较大
短期借款	14,000,000.00	45,250,000.00	-69.06%	原因为募集资金置换偿还了部分流动资金借款。
应付票据	9,500,000.00	17,727,200.00	-46.41%	本期现金付款增加所致
应交税费	643,374.61	1,053,181.67	-38.91%	本期进项较大所致。
其他应付款	2,094,237.93	6,595,742.44	-68.25%	2015 年上市后预付各种信息披露费用所致。
股本	240,000,000.00	80,000,000.00	200.00%	本期资本公积转股本所致。
资本公积	64,291,196.58	224,291,196.58	-71.34%	本期资本公积转股本所致。
专项储备	691,937.68	114,414.13	504.77%	本期计提数使用较少。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

生产量同期比:			
产品	2016年1-6月数量	2015年1-6月数量	增减%
计量产品	568	870	-34.71%
机械自动采样设备	52	90	-42.22%
合计	620	960	-35.42%
销售量同期比:			
收入(单位:元)	2016年1-6月数量	2015年1-6月数量	增减%
计量产品	615	861	-28.57%
机械自动采样设备	55	79	-30.38%
合计	670	940	-28.72%

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

报告期内公司的主营业务为研发、生产、销售散状物料的计量和采样检测产品，为一家散状物料的计量、检测系统解决方案供应商。公司产品分为计量产品和机械自动采样产品，计量产品主要为电子皮带秤、称重给料机、称重给料机等，主要用于散状物料在皮带运输过程中的计量；采样产品主要为机械自动采样设备，用于散状物料试样的自动采集。计量及采样设备广泛应用于火力发电、热电联产、化工、港口等行业。

自设立以来，公司始终坚持立足于散装物料的计量、采样设备的研发、生产、销售。报告期内主营业务未发生重大改变，产品结构稳定。

报告期内，受政府倡导环境保护、节能减排等因素影响，公司进一步加大研发投入，加快软件开发速度和产品的升级换代，产品的技术含量和竞争力稳步提升。2016年1-6月，公司实现主营业务收入 8,878.64万元，较上年同期降低10.18%，主营业务毛利率同比下降2.45个百分点。

### (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						
分产品:						
计量产品	42,403,796.03	26,277,595.14	38.03%	-16.72%	-11.66%	-3.55%
机械自动采样设备	26,512,089.18	15,729,805.38	40.67%	-18.62%	-18.86%	0.17%

其他	19,870,498.63	13,090,742.39	34.12%	29.41%	33.65%	-2.09%
合计	88,786,383.84	55,098,142.91	37.94%	-10.18%	-6.50%	-2.45%
分地区:						
华东	32,089,784.43	20,214,839.63	37.01%	-27.99%	-25.04%	-2.48%
华北	33,671,096.06	20,207,375.03	39.99%	75.64%	76.16%	-0.17%
东北	4,439,522.16	2,545,034.38	42.67%	76.48%	68.65%	2.66%
华南	1,176,282.01	760,960.76	35.31%	-87.00%	-84.61%	-10.03%
华中	5,766,807.60	3,557,505.39	38.31%	-47.27%	-44.55%	-3.03%
西南西北	8,347,483.72	5,653,967.33	32.27%	-20.30%	-11.09%	-7.02%
国外	3,295,407.86	2,158,460.39	34.50%	53.46%	71.09%	-6.75%
合计	88,786,383.84	55,098,142.91	37.94%	-10.18%	-6.50%	-2.45%

#### 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

前五名供应商采购金额	本报告期采购金额（元）	上年同期采购金额（元）
第一名	5,295,495.55	4,186,299.56
第二名	4,447,995.87	4,156,758.12
第三名	3,520,109.65	2,087,693.35
第四名	3,042,735.04	1,591,330.21
第五名	2,038,571.85	1,553,857.91
合计	18,344,907.96	13,575,939.15

公司前五大供应商没有发生重大变化，因产品不断创新，公司持续开发新的供方，前5大供应商个别变化，但对公司未

来经营没有不利影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

前五名客户销售额	本报告期销售金额（元）	上年同期销售金额（元）
第一名	8,315,055.53	9,387,585.49
第二名	3,552,136.74	3,833,333.32
第三名	3,489,316.24	3,541,025.65
第四名	3,067,692.32	2,132,222.21
第五名	2,986,324.78	1,935,897.44
合计	21,410,525.61	20,830,064.11

因公司订单一直非常分散，前5大客户虽然变化，但对公司未来经营影响很小。

## 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

报告期内，公司重点开展了机器人在实验室自动化方面的应用研究以及散状物料包装、搬运、码垛过程中机器人自动化应用的研究，具体为：

1、公司自主研发了燃料智能化管理系统项目，基于物联网技术，利用物联网、传感设备和计算机信息技术对电厂燃料数据采集、传输、处理全过程进行实时监控，对燃料使用的各个环节进行精确控制和实时监测，内容包括：基础数据管理、燃料计划、合同管理、调运管理、计量管理、核算管理、采样管理、质检管理、数字化煤场、配煤掺烧管理、燃料经济分析、报表中心等，实现对燃料的各个环节数字化、网络化管理，从而实现燃料管理的智能化。目前，该项目已实现销售。

2、公司自主研发了机器人全自动定量包装码垛生产线项目，该生产线在无人干涉的情况下自动完成称量、装袋、封口、检测、码垛等动作，能够自动运行和自我诊断，通过工业计算机的决策控制，对设备运行状态、运行过程进行自动检测分析、自动控制。该项目的采用对于提高生产效率、降低劳动强度、降低运行成本、提高安全可靠度有着重要的作用。目前，该项目已实现销售。

3、公司自主研发了机器人煤质分析系统项目，国内首次采用机器人系统自动完成煤炭全水分、分析试样水分、灰分、挥发分、全硫和发热量六个指标的分析测定，测定准确度和精密度达到国家有关标准要求，该系统经鉴定，结论为：是煤质分析作业技术的重大突破，填补国内空白，达到国际先进水平。目前，该产品已进入产业化阶段。

## 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

《中国制造2025》是中国版的“工业4.0”。任务和重点之一为推进制造过程的智能化，在重点领域试点建设智能工厂/数字化车间，加快人机智能交互、工业机器人、智能物流管理、增材制造等技术和装备在生产过程中的应用，促进制造工艺的仿真优化、数字化控制、状态信息实时监测和自适应控制。

以智能制造为代表的新一轮产业变革迅猛发展，数字化、网络化、智能化日益成为制造业的主要趋势。为加速我国制造业转型升级、提质增效，国务院发布实施《中国制造2025》，将智能制造作为主攻方向，加速培育我国新的经济增长动力，抢占新一轮产业竞争制高点。

目前，我国制造业机械化、电气化、自动化、信息化并存，不同地区、不同行业、不同企业发展不平衡，发展智能制造面临关键技术装备受制于人、智能制造标准/软件/网络/信息安全基础薄弱、智能制造新模式推广尚未起步、智能化集成应用缓慢等突出问题。因此，作为一项必须长期坚持的战略任务，推动我国制造业智能转型，环境更复杂、形势更严峻、任务更艰巨。“十三五”期间要同步推进数字化制造普及、智能化制造示范工作。为此，根据工业和信息化部关于实施推进“中国制造2025”“6+1”专项行动总体要求，在总结2015年实施智能制造试点示范专项行动基础上，继续做好“智能制造试点示范2016专项行动”。实施专项行动，是落实《中国制造2025》以及智能制造工程的重要措施，对于实现制造强国目标具有重要意义。

公司的称重和检测产品主要用于散料生产过程的重量和品质数据的在线检测，是实现散料工厂智能化的基础及核心设备。在报告期内公司推出的高精度上给式高精度给料机对于提高散料重量检测数据的准确度和稳定性具有较大作用，在国内处于领先水平。报告期内推出的散料采样设备在线检测管理技术，实现了散料品质检测过程的在线检测，能够保证散料的采样过程长期保持高性能的运行状态，及时发现设备运行过程的异常，保证品质检测数据的准确度。通过不断的研发投入和市场开拓，公司目前仍保持在散状物料计量和检测领域的龙头地位。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期公司管理层围绕2016年公司总体思路积极开展各项工作，以创新研发为重点，以降本增效为契机，以目标考核为抓手，以市场开拓为中心，以优化资源配置为突破，寻求新的业务增长点，实现公司效益与股东利益最大化，目前公司的研发、生产和销售各环节按照预定计划进行。

## 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

见本报告第二节“公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”章节。

## 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	20,500
报告期投入募集资金总额	6,723.03

已累计投入募集资金总额	12,941.79
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	
公司公开发行人民币普通股(A股)2,000万股,共募集资金人民币20,500.00万元,扣除与发行有关的费用3,124.35万元,实际募集资金净额为人民币17,375.65万元。截止2016年6月30日,募集资金累计投入12,941.79万元,其中本报告期投入6,723.03万元。	

## (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											
煤能源计量设备扩建项目	否	8,495.63	8,495.63	3,369.65	5,358.55	63.07%	2016年06月30日			否	否
机械自动采样设备扩建项目	否	6,338.24	6,338.24	1,276.45	5,038.32	79.49%	2016年06月30日			否	否
研发中心建设项目	否	2,566.13	2,541.78	2,076.93	2,544.92	100.00%	2016年06月30日			否	否
承诺投资项目小计	--	17,400	17,375.65	6,723.03	12,941.79	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	17,400	17,375.65	6,723.03	12,941.79	--	--	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)	目前,国家整体经济形势依然严峻,受宏观经济的影响,新增电力投资进度放缓;部分募投项目如按原计划投资建成使用后,形成的产能无法充分利用,同时新增折旧将对公司净利润指标产生压力。公司根据市场及形势的不断变化,充分考虑项目投资风险和回报,适时调整部分募投项目投资进程、投资估算及建设设计方案等,尽量节约投资资金。公司本次战略性同行业资源整合,其中合肥雄鹰、南京三埃都具有一定计量产品生产能力的同时,在优势互补、成本降低、市场份额扩大等方面产生了协同效应,从而提高了公司效益,一定程度上弥补了公司产能不足的劣势。基于以上因素,“煤能源计量设备扩建项目”及“机械自动采样设备扩建项目”投资未达到计划进度,但基本建设已经完成。“研发中心建设项目”已按计划进度完成。										
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	适用 报告期内发生 由于研发中心建设项目原计划招聘的智能控制、机器人研发及应用等人才在该项目原实施地点徐州较为缺乏。为推进研发工作高效运行，考虑到上海高校及各类科研机构资源丰富，公司决定将部分研发地点设在上海并在上海招聘部分人才。考虑到研发人员办公所需，购买建筑面积 509M <sup>2</sup> 办公用房,该地点位于上海虹桥商务区泰虹路 268 弄 2 号。以上变更事项已经公司第二届董事会第十二次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司于 2016 年 1 月 30 日在巨潮资讯网发布的相关公告。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 由于研发中心建设项目原计划招聘的智能控制、机器人研发及应用等人才在该项目原实施地点徐州较为缺乏。为推进研发工作高效运行，考虑到上海高校及各类科研机构资源丰富，公司决定将部分研发地点设在上海并在上海招聘部分人才。考虑到研发人员办公所需，购买建筑面积 509M <sup>2</sup> 办公用房,该地点位于上海虹桥商务区泰虹路 268 弄 2 号。以上变更事项已经公司第二届董事会第十二次会议、2016 年第一次临时股东大会审议通过，具体内容详见公司于 2016 年 1 月 30 日在巨潮资讯网发布的相关公告。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第三次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司独立董事均发表了同意意见。同意公司使用募集资金 5,110.56 万元置换前期已预先投入募集资金项目的同等金额的自筹资金。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先以自筹资金投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具了大华核字【2015】002888 号《赛摩电气股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司已于 2015 年 7 月 8 日前完成上述置换事宜。
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余额为 4,470.46 万元，其中利息收入 36.69 万元，手续费支出 0.09 万元。分别存在 1. 招商银行徐州分行营业部 516900029310588 账户 3,158.38 万元；2. 中国银行股份有限公司徐州经济开发区支行 506666816490 账户 1,309.60 万元；3. 交通银行徐州开发区支行 323899991010003000759 账户 2.48 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司严格按照【公司法】、【证券法】、【深圳证券交易所创业板股票上市规则】、【深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引】及相关法律法规的规定和要求、【募集资金使用管理办法】等规定使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用



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

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2015年度实现归属于母公司股东的净利润为33,148,106.30元，根据《公司章程》规定，按照净利润的10%提取法定盈余公积金3,314,810.63元；截至2015年12月31日，公司累计未分配利润为140,888,587.64元。鉴于公司目前经营情况良好，为了保障股东合理的投资回报，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定，经综合考虑投资者的合理回报和公司的长远发展，在保证公司正常经营业务发展的前提下，董事会拟定如下分配预案：以2015年12月31日总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增20股，合计转增股本160,000,000股，转增后总股本增加至240,000,000股。剩余未分配利润滚存至以后年度分配。

公司2015年利润分配方案已经公司第二届董事会第十三次会议、2015年年度股东大会审议通过，并于2016年4月28日实施完毕。

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：	不适用

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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况（注2）	对公司经营的影响（注3）	对公司损益的影响（注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注5）	披露索引
鹿拥军、段启掌、周超飞、汪小华、郭银玲、朱恒书、合肥科迪投资管理合伙企业（有限合伙）	合肥雄鹰自动化工程科技有限公司 100%股权	18,000	已完成 100%股权过户手续	将进一步拓展公司智能化领域的相关业务，增强持续经营能力。	0	0.00%	否		2016年06月15日	巨潮资讯网公告编号：2016-044
袁延强、陈松萍	南京三埃工控股份有限公司 100%股权	30,000	已完成 100%股权过户手续	将进一步拓展公司智能化领域的相关业务，增强持续经营能力。	0	0.00%	否		2016年06月15日	巨潮资讯网公告编号：2016-044
贺小明、胡杰、武汉武水管理咨询有限公司	武汉博晟信息科技有限公司 100%股权	9,500	已完成 100%股权过户手续	将进一步拓展公司智能化领域的相关业务，增强持续经营能力。	0	0.00%	否		2016年06月15日	巨潮资讯网公告编号：2016-044

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 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	厉达;厉冉;王茜;江苏赛摩科技有限公司;深圳市汇银创富四号	<p>股份锁定承诺</p> <p>(一) 控股股东、实际控制人对所持股份的锁定承诺</p> <p>本公司控股股东、实际控制人厉达、厉冉、王茜承诺：自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p>	2015年05月28日	2018年5月27日	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情

<p>投资合伙企业（有限合伙）；深圳市汇银海富五号投资合伙企业（有限合伙）；徐州赛博企业管理咨询有限公司；杨建平；栾润东</p>	<p>若本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 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的，本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。上述减持价格及收盘价均应考虑除权除息等因素作相应调整。如果本人未能履行上述承诺，则减持价格与发行价之间的差额由本人按以下顺序补偿给发行人：1、现金方式；2、在发行人处取得的现金红利，并承担一切法律责任和接受深圳证券交易所的处分。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p> <p>（二）其他持有发行人 5%以上股份的股东对所持股份的锁定承诺</p> <p>赛摩科技承诺：自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。若本公司所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 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，本公司持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。上述减持价格及收盘价均应考虑除权除息等因素作相应调整。如果本公司未能履行上述承诺，则减持价格与发行价之间的差额由本公司按以下顺序补偿给发行人：1、现金方式；2、在发行人处取得的现金红利，并承担一切法律责任和接受深圳证券交易所的处分。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本公司自愿无条件地遵从该等规定。 股东汇银五号、汇银四号承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本机构直接持有的公司股份，也不由公司回购本机构直接持有的该部分股份。</p> <p>（三）其他股东对所持股份的锁定承诺</p> <p>高级管理人员、核心骨干的持股平台赛博咨询承诺：自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>若本公司所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；发行人上市后 6 个月内如公司股票连续 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，本公司持有发行人股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。上述减持价格及收盘价均应考虑除权除息等因素作相应调整。如果本公司未能履行上述承诺，则减持价格与发行价之间的差额由本公司按以下顺序补偿给发行人：1、现金方式；2、在发行人处取得的现金红利，并承担一切法律责任和接受深圳证券交易所的处分。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本公司自愿无条件地遵从该等规定。</p> <p>股东栾润东、杨建平承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购本人直接持有的该部分股份。</p>			<p>况。</p>
--	---	--	--	-----------

		<p>(四) 持有发行人股份的董事、监事、高级管理人员和其他核心人员对所持股份自愿锁定期、减持价格的承诺</p> <p>在公司任董事、高级管理人员的厉达、厉冉、王茜、杨建平承诺：前述锁定期满，在任公司董事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有股份总额的 25%，离职后六个月内不转让其所持有的股份；同时，若自上市之日起六个月内申报离职，则自申报离职之日起十八个月内不转让其所持有的公司股份，自上市之日起第七个月至第十二个月内申报离职，则自申报离职之日起十二个月内不转让其所持有的公司股份。</p> <p>若本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，该等股票的减持价格将不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 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，本人持有公司股票的锁定期自动延长至少 6 个月。上述减持价格及收盘价均应考虑除权除息等因素作相应调整。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。如果本人未能履行上述承诺，则减持价格与发行价之间的差额由本人按以下顺序补偿给发行人：1、现金方式；2、在发行人处取得的现金红利，并承担一切法律责任和接受深圳证券交易所的处分。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p> <p>"</p>			
	<p>厉达;厉冉;王茜;江苏赛摩科技有限公司;深圳市汇银创富四号投资合伙企业(有限合伙);深圳市汇银海富五号投资合伙企业(有限合伙);徐州赛博企业管理咨询有限公司;杨建平;栾润东</p>	<p>公开发行前持股 5%以上股东在锁定期满后的持股意向 (一) 实际控制人在锁定期满后的持股意向</p> <p>实际控制人厉达、厉冉、王茜及其控制的企业赛摩科技在锁定期届满后两年内，每年减持的股份合计不超过其所持有的发行人股票的 25%，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，减持价格进行相应调整），并提前三个交易日通知发行人并予以公告。减持发行人股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行，减持后，将确保公司控制权不会发生变化。</p> <p>如果实际控制人厉达、厉冉、王茜及其控制的企业赛摩科技未履行公告程序，该次减持股份所得收益将由公司董事会收回，归发行人所有；或者锁定期届满后两年内减持价格低于发行价的，则减持价格与发行价之间的差额由发行人在现金分红时从分配当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红由公司董事会收回，归发行人所有。</p> <p>(二) 其他持有发行人 5%以上股份的股东锁定期满后的减持意向</p> <p>股东汇银五号、汇银四号在法律法规规定的锁定期结束后，将根据自身投资决策安排及公司股价情况，对所持的公司股票作出相应的减持安排。根据《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》等相关法规的规定，在上述锁定期满后，本公司可因自身的经营或投资需求，可根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式适当转让部分发行人股票。本公司将在上述锁定期满后二十四个月内，减持完毕所持发行人的全部股票，且转让价格不低于发行价格的 80%（如遇除权除息，减持价格进行相应调整）。</p> <p>股东汇银五号、汇银四号所持股票在锁定期满后两年内减持的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告。减持公司股票时，将依照《公司法》、《证</p>	<p>2015 年 05 月 28 日</p>	<p>2018 年 5 月 27 日</p>	<p>承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>

		券法》、中国证监会和深交所的相关规定执行。 如果股东汇银五号、汇银四号未履行上述承诺，该次减持股份所得收益将由公司董事会收回，归发行人所有。”			
厉达;厉冉;王茜		<p>2012年4月15日，厉达、王茜和厉冉签订了《一致行动协议书》，该协议自签署后生效，至发行人首次公开发行股票并上市交易三十六个月届满后失效，该协议中就三方保持一致行动事宜作出如下约定：</p> <p>（1）采取一致行动的方式为：就有关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会上行使表决权时保持充分一致；（2）在处理有关公司经营发展、且需要经公司股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动；（3）如任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会提出议案时，须事先与其他各方充分进行沟通协商，在取得一致意见后，以本协议各方名义共同向股东大会提出议案；（4）在公司召开股东大会审议有关公司经营发展的重大事项前须充分沟通协商，就本协议各方行使何种表决权达成一致意见，并按照该一致意见在股东大会上对该等事项行使表决权。如果本协议各方进行充分沟通协商后，对有关公司经营发展的重大事项行使何种表决权达不成一致意见，本协议各方在股东大会上对该等重大事项共同投弃权票；（5）《公司法》和《公司章程》规定的股东大会召集权、征集股东投票权、代表诉讼和直接诉讼等重要股东权利的行使。</p>	2012年04月15日	2018年5月27日	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
厉达;厉冉;王茜;江苏赛摩科技有限公司;深圳市汇银富四号投资合伙企业（有限合伙）;深圳市汇银富五号投资合伙企业（有限合伙）;陈慧谷;樊智军;李兵;李恒;刘晓华;刘晓舟;刘志良;毛宝弟;王立军;王培元;杨建平;张传红;张开生;朱学义		<p>关于关联交易承诺</p> <p>发行人控股股东、实际控制人厉达、王茜、厉冉于2012年4月15日签署了《规范和减少关联交易的承诺函》，就规范和减少关联交易承诺如下：</p> <p>1、本人以及本人直接、间接控制的其他经济实体与赛摩电气之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>2、在本人作为赛摩电气控股股东、实际控制人期间，本人及本人直接、间接控制的其他经济实体将尽量避免、减少与赛摩电气发生关联交易。</p> <p>3、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人及本人直接、间接控制的其他经济实体将根据有关法律、法规和规范性文件、赛摩电气股份有限公司章程以及有关关联交易管理制度的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与赛摩电气签订关联交易协议，并确保关联交易的价格公允，关联交易价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护赛摩电气及其他股东的利益。</p> <p>4、本人保证不利用在赛摩电气的地位和影响，通过关联交易损害赛摩电气及其他股东的合法权益。</p> <p>5、本人将促使本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述2-4项承诺。如本人或本人直接、间接控制的其他经济实体违反上述承诺而导致赛摩电气或其他股东的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p> <p>关于避免同行业竞争的承诺</p> <p>为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，厉达、厉冉、王茜、赛摩科技、汇银五号和汇银四号就避免同业竞争出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：</p>	2012年06月26日	长期	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。



	<p>1、截至本承诺函签署之日，本人/本公司、本企业（包括本人/本公司、本企业控制的公司）未经营或从事任何在商业上对赛摩电气股份有限公司及其所控制的公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动；</p> <p>2、本人/本公司、本企业（包括本人/本公司、本企业控制的公司）在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与赛摩电气股份有限公司及其所控制的公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人/本公司、本企业（包括本人/本公司、本企业控制的公司）有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与赛摩电气股份有限公司及其所控制的公司生产经营构成竞争的业务，本人/本公司、本企业（包括本人/本公司、本企业控制的公司）会将上述商业机会让予赛摩电气股份有限公司。</p> <p>3、如果本人/本公司、本企业（包括本人/本公司、本企业控制的公司）违反上述声明、保证与承诺，并造成赛摩电气股份有限公司经济损失的，本人/本公司同意赔偿相应损失。</p> <p>4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人/本公司、本企业不再作为赛摩电气股份有限公司的控股股东、实际控制人（股东）。</p> <p>资金占用方面承诺</p> <p>为了规范并减少关联交易，本公司董事、监事、高级管理人员还出具了《规范并减少关联交易的承诺函》。</p> <p>本公司实际控制人厉达、厉冉、王茜已于 2012 年 3 月 15 日出具《避免占用资金的承诺函》。承诺如下：</p> <p>一、本人、近亲属及本人所控制的关联企业在与赛摩电气发生的经营性资金往来中，将严格限制占用赛摩电气资金。</p> <p>二、本人、近亲属及本人控制的关联企业不得要求赛摩电气垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求赛摩电气代为承担成本和其他支出。</p> <p>三、本人、近亲属及本人控制的关联企业不谋求以下列方式将赛摩电气资金直接或间接地提供给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用，包括：</p> <p>（1）有偿或无偿地拆借赛摩电气的资金给本人、近亲属及本人控制的关联企业使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本人、近亲属及本人控制的关联企业提供委托贷款；（3）委托本人、近亲属及本人控制的关联企业进行投资活动；（4）为本人、近亲属及本人控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本人、近亲属及本人控制的关联企业偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。</p> <p>本人将促使本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述承诺。如本人或本人控制的其他经济实体违反上述承诺，导致赛摩电气或其他股东的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔偿责任。”</p>			
<p>赛摩电气股份有限公司； 厉达；厉冉；王茜；刘晓舟；刘志良；毛宝弟；王培元；杨建平；樊智军；李</p>	<p>上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案</p> <p>（一）启动股价稳定措施的具体条件 公司上市后 3 年内，连续 20 个交易日公司股票收盘价低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整）。</p> <p>（二）股价稳定措施的方式及顺序 1、股价稳定措施的方式：（1）公司回购股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）董事（不含独立董事）、</p>	<p>2015 年 05 月 28 日</p>	<p>2018 年 5 月 27 日</p>	<p>承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。</p>

兵;李恒	<p>高级管理人员增持公司股票。实施上述方式时应考虑：(1) 不能导致公司不满足上市条件；(2) 不能迫使控股股东或实际控制人履行要约收购义务。</p> <p>2、实施股价稳定措施的程序： 根据预案，如满足启动稳定股价措施的条件，则关于稳定股价的相关责任主体：(1) 公司；(2) 公司控股股东；(3) 公司董事及高级管理人员（独立董事除外），由上述三方主体经友好协商并制定积极有效的稳定股价措施；若协商不成，则依次按照如下责任主体的顺序实施稳定股价措施，直至满足终止稳定股价条件。</p> <p>第一选择为公司回购股票。但若公司回购不满足上市条件或公司回购议案未经股东大会通过时，则进行第二选择。 第二选择为公司控股股东增持股票。在下列情形之一出现时启动控股股东回购：(1) 公司回购不满足上市条件；(2) 公司回购议案未经股东大会通过，且控股股东增持不会导致公司不满足上市条件或触发要约收购；(3) 公司已回购但未满足连续 3 个交易日收盘价高于上一个会计年度未经审计的每股净资产。第三选择为董事及高级管理人员（独立董事、控股股东除外）增持股票。在下列情形出现时启动董事及高级管理人员（独立董事、控股股东除外）回购：(1) 公司控股股东增持导致公司不满足上市条件或触发要约收购；(2) 公司、控股股东已回购后但未满足连续 3 个交易日收盘价高于上一个会计年度未经审计的每股净资产。</p> <p>(三) 实施公司回购股票的程序</p> <p>在达到触发启动股价稳定措施的情形下，公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 3 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在股价稳定措施的启动条件成就时，公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。</p> <p>在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。</p> <p>公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一会计年度未经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。</p> <p>若某一会计年度公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：(1) 单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；(2) 单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。 如果本公司未履行上述稳定股价的具体措施，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向本公司投资者道歉。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定，或者对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定的，</p>			
------	--	--	--	--

	<p>本公司自愿无条件地遵从该等规定。</p> <p>（四）实施控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员增持公司股票的程序 在启动股价稳定措施的前提条件满足时，控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将以增持公司股份的方式稳定股价。控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将在公司披露其回购公司股份计划的 3 个交易日后，按照该方案开始实施买入公司股份的计划。</p> <p>控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份，买入价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。但如果公司披露其买入计划后 3 个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员可不再实施上述买入公司股份的计划。</p> <p>若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）控股股东单次用于增持公司股份的资金金额不低于控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%，董事及高级管理人员单次用于购买股份的资金金额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬或津贴累计额的 20%；（2）单一年度控股股东用以稳定股价的增持资金不超过自公司上市后控股股东累计从公司所获得现金分红金额的 50%，单一年度董事及高级管理人员用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬或津贴累计额的 50%。超过上述标准的，控股股东、董事及高级管理人员在当年度将不再继续实施稳定股价措施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，控股股东、董事及高级管理人员将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>如果控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员未能履行上述承诺，控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会投资者道歉，并在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在公司处获得薪酬或津贴及股东分红，同时其持有的公司股份将不得转让，直至按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定，或者对控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定的，控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员自愿无条件地遵从该等规定。对于未来新聘的董事（独立董事除外，下同）、高级管理人员，亦将履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的关于稳定股价预案方面的相应承诺要求。”</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

2016年5月18日赛摩电气股份有限公司和南京西瑞工贸实业有限公司注册成立了“江苏赛摩瑞智能设备有限公司”。注册资本1000万元，其中赛摩电气股份有限公司认缴出资510万元，占注册资本的51%，南京西瑞工贸实业有限公司认缴出资490万元，占注册资本的49%。江苏赛摩瑞智能设备有限公司章程规定：认缴出资额分期缴付，第一期缴付日期为2016年10月31日，缴付注册资本的30%。

## 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	60,000,000	75.00%			120,000,000	-35,400,000	84,600,000	144,600,000	60.25%
3、其他内资持股	60,000,000	75.00%			120,000,000	-35,400,000	84,600,000	144,600,000	60.25%
其中：境内法人持股	18,500,000	23.13%			37,000,000	-27,900,000	9,100,000	55,875,000	23.28%
境内自然人持股	41,500,000	51.87%			83,000,000	-7,500,000	75,500,000	183,501,136	76.45%
二、无限售条件股份	20,000,000	25.00%			40,000,000	35,400,000	75,400,000	95,400,000	39.75%
1、人民币普通股	20,000,000	25.00%			40,000,000	35,400,000	75,400,000	95,400,000	39.75%
三、股份总数	80,000,000	100.00%			160,000,000	0	160,000,000	240,000,000	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

本公司2015年年度权益分派方案为：以公司现有总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.000000元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增20.000000股。分红前本公司总股本为80,000,000股，分红后总股本增至240,000,000股。本次权益分派股权登记日为：2016年4月27日，除权除息日为：2016年4月28日。

股份变动的原因

适用  不适用

- 1、公司首次公开发行前部分限售股已于2016年5月30日上市流通。
- 2、公司2015年度利润分配方案已于2016年4月28日实施完毕。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2015年年度权益分派方案已经2016年3月18日召开的第二届董事会第十三次会议及2016年4月15日召开的2015年年度股东大会审议通过。

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
厉达	18,900,000		37,800,000	56,700,000	首发前个人类限售股	2018年5月30日
厉冉	11,340,000		22,680,000	34,020,000	首发前个人类限售股	2018年5月30日
江苏赛摩科技有限公司	8,000,000		16,000,000	24,000,000	首发前机构类限售股	2018年5月30日
王茜	7,560,000		15,120,000	22,680,000	首发前个人类限售股	2018年5月30日
深圳市汇银海富五号投资合伙企业（有限合伙）	4,900,000	14,700,000	9,800,000		首发前机构类限售股	2016年5月30日
深圳市汇银创富四号投资合伙企业（有限合伙）	4,400,000	13,200,000	8,800,000		首发前机构类限售股	2016年5月30日
栾润东	2,500,000	7,500,000	5,000,000		首发前个人类限售股	2016年5月30日
杨建平	1,200,000		2,400,000	3,600,000	首发前个人类限售股	2017年4月22日
徐州赛博企业管理咨询有限公司	1,200,000		2,400,000	3,600,000	首发前机构类限售股	2018年5月30日
合计	60,000,000	35,400,000	120,000,000	144,600,000	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		30,127						
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
厉达	境内自然人	23.63%	56,700,000	37800000	56,700,000	0	质押	24,000,000
厉冉	境内自然人	14.18%	34,020,000	22680000	34,020,000	0	质押	24,100,000
江苏赛摩科技有限公司	境内非国有法人	10.00%	24,000,000	16000000	24,000,000	0		
王茜	境内自然人	9.45%	22,680,000	15120000	22,680,000	0		

深圳市汇银海富五号投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.13%	14,700,000	9800000	0	14,700,000		
深圳市汇银创富四号投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.50%	13,200,000	8800000	0	13,200,000		
栾润东	境内自然人	2.52%	6,051,660	3551660	0	6,051,660		
杨建平	境内自然人	1.50%	3,600,000	2400000	3,600,000	0		
徐州赛博企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	1.50%	3,600,000	2400000	3,600,000	0		
霍刘杰	境内自然人	0.29%	701,400	701400	0	701,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中厉达与王茜是夫妻关系，厉冉是其子女，以上三人为一致行动人；公司不清楚其它股东之间关系与一致行动情况。							
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				
深圳市汇银海富五号投资合伙企业（有限合伙）	14,700,000		人民币普通股	14,700,000				
深圳市汇银创富四号投资合伙企业（有限合伙）	13,200,000		人民币普通股	13,200,000				
栾润东	6,051,660		人民币普通股	6,051,660				
霍刘杰	701,400		人民币普通股	701,400				
陈家启	593,539		人民币普通股	593,539				
庞彦冰	335,200		人民币普通股	335,200				
倪乐松	237,880		人民币普通股	237,880				
王冰	218,700		人民币普通股	218,700				
宋国杰	211,100		人民币普通股	211,100				
陆体松	194,600		人民币普通股	194,600				
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 名股东之间关联关系或一致行动情况。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、公司股东霍刘杰通过普通证券账户持有 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 701,400 股，实际合计持有 701,400 股。 2、公司股东陆体松通过普通证券账户持有 0 股，通过南京证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 194,600 股，实际合计持有 194,600 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授予限制性股票数量
厉达	董事长、总经理	现任	18,900,000	37,800,000	0	56,700,000	0	0	0	0
厉冉	董事、副总经理	现任	11,340,000	22,680,000	0	34,020,000	0	0	0	0
王茜	董事	现任	7,560,000	15,120,000	0	22,680,000	0	0	0	0
王培元	董事、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
毛宝弟	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨建平	董事	离任	1,200,000	2,400,000	0	3,600,000	0	0	0	0
刘晓华	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈慧谷	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱学义	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张开生	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王立军	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张传红	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘志良	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
樊智军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李兵	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李恒	董事会秘书、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘晓舟	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	39,000,000	78,000,000	0	117,000,000	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
杨建平	董事	离任	2016 年 04 月 22 日	因个人原因提出辞去公司董事职务

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：赛摩电气股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	60,347,851.33	169,242,168.96
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	5,392,978.00	7,422,680.00
应收账款	268,704,204.58	262,356,627.93
预付款项	8,089,103.66	5,717,912.51
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	20,963,447.87	19,349,452.10
买入返售金融资产		
存货	72,494,733.02	51,250,271.97

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	1,051,345.89	
流动资产合计	437,043,664.35	515,339,113.47
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	74,102,985.94	71,202,224.28
在建工程	49,103,228.06	6,481,273.37
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	22,093,994.56	21,669,097.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,261,447.20	4,950,947.55
其他非流动资产	10,868,286.68	3,828,450.00
非流动资产合计	161,429,942.44	108,131,992.97
资产总计	598,473,606.79	623,471,106.44
流动负债：		
短期借款	14,000,000.00	7,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,500,000.00	34,377,000.00

应付账款	84,295,726.39	87,002,565.41
预收款项	12,745,869.97	8,686,761.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,090,000.00	4,386,534.94
应交税费	643,374.61	6,359,633.53
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,094,237.93	589,724.41
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
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		
流动负债合计	125,369,208.90	148,402,220.21
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	3,451,100.00	4,700,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,451,100.00	4,700,000.00
负债合计	128,820,308.90	153,102,220.21
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	64,291,196.58	224,291,196.58
减：库存股		
其他综合收益	-143,553.19	-186,504.32
专项储备	691,937.68	157,738.72
盈余公积	17,789,914.63	17,789,914.63
一般风险准备		
未分配利润	147,023,802.19	148,316,540.62
归属于母公司所有者权益合计	469,653,297.89	470,368,886.23
少数股东权益		
所有者权益合计	469,653,297.89	470,368,886.23
负债和所有者权益总计	598,473,606.79	623,471,106.44

法定代表人：厉达

主管会计工作负责人：刘晓舟

会计机构负责人：张宇

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	58,203,579.98	167,206,652.78
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	5,392,978.00	7,422,680.00
应收账款	268,704,204.58	262,356,627.93
预付款项	8,089,103.66	5,717,912.51
应收利息		
应收股利		16,280,086.77
其他应收款	20,963,447.87	19,349,452.10
存货	72,494,733.02	51,250,271.97
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	1,051,345.89	
流动资产合计	434,899,393.00	529,583,684.06

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,771,798.36	6,771,798.36
投资性房地产		
固定资产	74,102,985.94	71,202,224.28
在建工程	49,103,228.06	6,481,273.37
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	22,093,994.56	21,669,097.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,261,447.20	4,950,947.55
其他非流动资产	10,868,286.68	3,828,450.00
非流动资产合计	168,201,740.80	114,903,791.33
资产总计	603,101,133.80	644,487,475.39
流动负债：		
短期借款	14,000,000.00	7,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,500,000.00	34,377,000.00
应付账款	90,321,998.60	109,378,837.62
预收款项	12,745,869.97	8,686,761.92
应付职工薪酬	2,090,000.00	4,386,534.94
应交税费	773,675.10	6,489,934.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,084,702.15	580,188.63
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		
流动负债合计	131,516,245.82	170,899,257.13
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	3,451,100.00	4,700,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,451,100.00	4,700,000.00
负债合计	134,967,345.82	175,599,257.13
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	70,051,977.27	230,051,977.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	691,937.68	157,738.72
盈余公积	17,789,914.63	17,789,914.63
未分配利润	139,599,958.40	140,888,587.64
所有者权益合计	468,133,787.98	468,888,218.26
负债和所有者权益总计	603,101,133.80	644,487,475.39

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



一、营业总收入	89,525,730.51	98,939,809.33
其中：营业收入	89,525,730.51	98,939,809.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	88,445,411.98	94,158,608.62
其中：营业成本	55,098,142.91	58,926,420.11
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	634,152.39	919,650.99
销售费用	18,615,280.65	19,882,708.86
管理费用	12,123,239.36	12,276,372.13
财务费用	-95,401.01	1,110,939.34
资产减值损失	2,069,997.68	1,042,517.19
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）	1,080,318.53	4,781,200.71
加：营业外收入	6,811,302.59	4,964,937.82
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）	7,891,621.12	9,746,138.53
减：所得税费用	1,184,359.55	1,254,938.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,707,261.57	8,491,199.68
归属于母公司所有者的净利润	6,707,261.57	8,491,199.68

少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	42,951.13	-1,675.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	42,951.13	-1,675.98
（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	42,951.13	-1,675.98
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	42,951.13	-1,675.98
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	6,750,212.70	8,489,523.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,750,212.70	8,489,523.70
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	0.0279	0.0447
（二）稀释每股收益	0.0279	0.0447

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：厉达

主管会计工作负责人：刘晓舟

会计机构负责人：张宇

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	89,525,730.51	98,939,809.33
减：营业成本	55,098,142.91	58,926,420.11
营业税金及附加	634,152.39	919,650.99
销售费用	18,615,280.65	19,882,708.86
管理费用	12,119,909.36	12,274,828.73
财务费用	-96,180.20	1,109,965.47
资产减值损失	2,069,997.68	1,042,517.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,084,427.72	4,783,717.98
加：营业外收入	6,811,302.59	4,964,937.82
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		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	7,895,730.31	9,748,655.80
减：所得税费用	1,184,359.55	1,254,938.85
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,711,370.76	8,493,716.95
五、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		
六、综合收益总额	6,711,370.76	8,493,716.95
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0279	0.0447
（二）稀释每股收益	0.0279	0.0447

## 5、合并现金流量表

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	73,195,357.56	62,063,025.95
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	6,710,826.29	4,912,137.82
收到其他与经营活动有关的现金	4,880,945.08	2,448,826.68
经营活动现金流入小计	84,787,128.93	69,423,990.45

购买商品、接受劳务支付的现金	65,852,973.30	31,090,275.65
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	28,006,402.83	27,361,903.43
支付的各项税费	13,158,436.08	15,341,525.99
支付其他与经营活动有关的现金	17,915,906.25	19,663,820.05
经营活动现金流出小计	124,933,718.46	93,457,525.12
经营活动产生的现金流量净额	-40,146,589.53	-24,033,534.67
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		
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	645,000.00	
投资活动现金流入小计	645,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,590,091.40	2,607,449.18
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	902,601.00	
投资活动现金流出小计	63,492,692.40	2,607,449.18
投资活动产生的现金流量净额	-62,847,692.40	-2,607,449.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		185,800,000.00
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	14,000,000.00	11,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,358,500.00	
筹资活动现金流入小计	27,358,500.00	196,800,000.00
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,185,820.13	1,173,415.76
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	966,000.00	3,893,500.00
筹资活动现金流出小计	16,151,820.13	10,066,915.76
筹资活动产生的现金流量净额	11,206,679.87	186,733,084.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42,951.13	26,252.63
五、现金及现金等价物净增加额	-91,744,650.93	160,118,353.02
加：期初现金及现金等价物余额	143,803,582.26	26,618,708.48
六、期末现金及现金等价物余额	52,058,931.33	186,737,061.50

## 6、母公司现金流量表

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	73,195,357.56	62,063,025.95
收到的税费返还	6,710,826.29	4,912,137.82
收到其他与经营活动有关的现金	4,880,754.33	2,448,820.55
经营活动现金流入小计	84,786,938.18	69,423,984.32
购买商品、接受劳务支付的现金	82,202,973.30	31,095,165.11
支付给职工以及为职工支付的现金	28,006,402.83	27,361,903.43
支付的各项税费	13,158,436.08	15,341,525.99
支付其他与经营活动有关的现金	17,911,606.31	19,661,296.65
经营活动现金流出小计	141,279,418.52	93,459,891.18
经营活动产生的现金流量净额	-56,492,480.34	-24,035,906.86
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	16,280,086.77	

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	645,000.00	
投资活动现金流入小计	16,925,086.77	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	62,590,091.40	2,607,449.18
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	902,601.00	
投资活动现金流出小计	63,492,692.40	2,607,449.18
投资活动产生的现金流量净额	-46,567,605.63	-2,607,449.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		185,800,000.00
取得借款收到的现金	14,000,000.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	13,358,500.00	
筹资活动现金流入小计	27,358,500.00	196,800,000.00
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,185,820.13	1,173,415.76
支付其他与筹资活动有关的现金	966,000.00	3,893,500.00
筹资活动现金流出小计	16,151,820.13	10,066,915.76
筹资活动产生的现金流量净额	11,206,679.87	186,733,084.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		27,928.61
五、现金及现金等价物净增加额	-91,853,406.10	160,117,656.81
加：期初现金及现金等价物余额	141,768,066.08	24,705,777.70
六、期末现金及现金等价物余额	49,914,659.98	184,823,434.51

## 7、合并所有者权益变动表

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	80,000,000.00				224,291,196.58		-186,504.32	157,738.72	17,789,914.63		148,316,540.62		470,368,886.23
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	80,000,000.00				224,291,196.58		-186,504.32	157,738.72	17,789,914.63		148,316,540.62		470,368,886.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	160,000.00				-160,000.00		42,951.13	534,198.96	0.00		-1,292,738.43		-715,588.34
（一）综合收益总额							42,951.13				6,707,261.57		6,750,212.70
（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											-8,000,000.00		-8,000,000.00
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											-8,000,000.00		-8,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	160,000,000.00				-160,000,000.00								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,000,000.00				-160,000,000.00								0.00
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							534,198.96						534,198.96
1. 本期提取							679,525.00						679,525.00
2. 本期使用							145,326.04						145,326.04
(六) 其他													
四、本期期末余额	240,000,000.00				64,291,196.58	-143,553.19	691,937.68	17,789,914.63			147,023,802.19		469,653,297.89

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	60,000,000.00				70,534,696.58		-303,443.37	127,025.45	14,475,104.00		118,492,488.06		263,325,870.72	
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	60,000,000.00				70,534,696.58		-303,443.37	127,025.45	14,475,104.00		118,492,488.06		263,325,870.72
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,000,000.00				153,756,500.00		-1,675.98	-12,611.32			8,491,199.68		182,233,412.38
(一)综合收益总额							-1,675.98				8,491,199.68		8,489,523.70
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				153,756,500.00								173,756,500.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				153,756,500.00								173,756,500.00
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													
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													
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								-12,611.32					-12,611.32
1. 本期提取								699,661.89					699,661.89
2. 本期使用								-712,273.21					-712,273.21
(六) 其他													
四、本期期末余额	80,000,000.00				224,291,196.58		-305,119.35	114,414.13	14,475,104.00		126,983,687.74		445,559,283.10

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				230,051,977.27			157,738.72	17,789,914.63	140,888,587.64	468,888,218.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				230,051,977.27			157,738.72	17,789,914.63	140,888,587.64	468,888,218.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	160,000,000.00				-160,000,000.00			534,198.96		-1,288,629.24	-754,430.28
（一）综合收益总额										6,711,370.76	6,711,370.76
（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										-8,000,000.00	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-8,000,000.00	-8,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	160,000,000.00				-160,000,000.00						0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	160,000,000.00				-160,000,000.00						0.00
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							534,198.96				534,198.96
1. 本期提取							679,525.00				679,525.00
2. 本期使用							145,326.04				145,326.04
(六) 其他											
四、本期期末余额	240,000,000.00				70,051,977.27		691,937.68	17,789,914.63	139,599,958.40	468,133,787.98	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				76,295,477.27			127,025.45	14,475,104.00	111,055,291.97	261,952,898.69
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				76,295,477.27			127,025.45	14,475,104.00	111,055,291.97	261,952,898.69
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,000,000.00				153,756,500.00			-12,611.32		8,493,716.95	182,237,605.63
(一)综合收益总额										8,493,716.95	8,493,716.95
(二)所有者投入和减少资本	20,000,000.00				153,756,500.00						173,756,500.00
1. 股东投入的普通股	20,000,000.00				153,756,500.00						173,756,500.00
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 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								-12,611.32			-12,611.32
1. 本期提取								699,661.89			699,661.89

2. 本期使用								-712,273.21			-712,273.21
(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				230,051,977.27			114,414.13	14,475,104.00	119,549,008.92	444,190,504.32

### 三、公司基本情况

#### 1、有限公司阶段

赛摩电气股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)由厉达、厉冉、王茜等9位股东出资设立的股份有限公司，取得徐州工商行政管理局核发的注册号为320300000095707号企业法人营业执照，注册资本为人民币6,000万元。

#### 2、股份制改制情况

2011年9月25日，根据股东会决议和发起人协议及章程的规定，本公司以2011年8月31日为基准日变更为股份有限公司，以截止2011年8月31日的净资产136,295,477.27元，折合股份有限公司的股份6,000万股(每股面值1元)，余额计入资本公积。公司于2011年10月31日在江苏省徐州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为320300000095707的企业法人营业执照，注册资本为6,000万元。上述股本业经立信大华会计师事务所有限公司审验，并出具立信大华验【2011】258号验资报告验证。

#### 3、公司上市发行增资情况

根据2012年5月15日召开的2012年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]829号文《关于核准赛摩电气股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司2015年5月19日向社会公众公开发行人民币普通股(A股)2,000万股，每股面值人民币1.00元，每股认购价格为人民币10.25元，共计募集资金人民币20,500.00万元。经此发行，本公司注册资本变更为人民币8,000.00万元。

#### 4、2015年度利润分配情况

经公司第二届董事会第十三次会议、2015年年度股东大会审议通过，公司2015年利润分配方案已于2016年4月28日实施完毕。经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认，公司2015年度实现归属于母公司股东的净利润为33,148,106.30元，根据《公司章程》规定，按照净利润的10%提取法定盈余公积金3,314,810.63元；截至2015年12月31日，公司累计未分配利润为140,888,587.64元。鉴于公司目前经营情况良好，为了保障股东合理的投资回报，根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定及《公司章程》的相关规定，经综合考虑投资者的合理回报和公司的长远发展，在保证公司正常经营业务发展的前提下，董事会拟定如下分配预案：以2015年12月31日总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税)；同时以资本公积向全体股东每10股转增20股，合计转增股本160,000,000股，转增后总股本增加至240,000,000股。

#### 5、注册地

本公司注册地址：徐州经济技术开发区螺山2号，法定代表人：厉达。

本期的合并财务报表范围未发生变更。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，包括对未来事项的合理预期，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同；本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

### 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06月30日的财务状况、2016年6月30日的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、营业周期

同会计期间

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2、同一控制下的企业合并

##### 1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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股东权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的股东权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

## 2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他股东权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

## 3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。



合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期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的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2. 外币财务报表的折算

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1. 金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 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；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定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。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与

其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，公司已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的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形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

##### （1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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发生的减值损失，不得转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

## 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	应收账款金额 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

### (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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价

	值的差额计提坏账。
--	-----------

## 12、存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 13、划分为持有待售资产

## 14、长期股权投资

### 1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益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；并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股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3、长期股权投资核算方法的转换

### 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类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改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

### 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

#### 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

#### 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

#### 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

#### 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。



重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 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

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。 本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### （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	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%-20%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%-20%
办公设备	年限平均法	5	5%	19%-20%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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

### 1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算

### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

#### 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出每月月末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 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

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

## 25、预计负债

### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

## 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### 1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

结合公司产品销售的实际情况，制定的具体收入确认方法如下：

公司主营电子皮带秤、称重给煤机、称重给料机 and 机械自动采样设备，对于无安装义务或仅需公司指导安装、调试的合同，公司在交货并经客户验收合格后确认收入；需由公司负责安装的设备，在安装调试完成并取得客户的验收合格证明后确认收入。零备件项目及无需承担安装调试义务的系统改造项目在完成内部检测并发货到达客户指定现场经客户验收合格后确认收入。

### 2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，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。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）公司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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 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	销售货物或提供增值税应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	

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
本公司	15%
徐州赛斯特科技有限公司	25%
SAISTER LIMITED(*)	16.5%

## 2、税收优惠

本公司于2011年9月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务总局、江苏省地方税务局联合认定的高新技术证书，证书编号为GF201132000926，有效期三年，税收优惠期为2011年度、2012年度、2013年度；本公司于2014年6月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务总局、江苏省地方税务局联合认定的高新技术证书，证书编号为GR201432000525，有效期三年，税收优惠期为2014年度、2015年度、2016年度。

徐州市地方税务局第六税务分局分别于2013年3月13日、2014年2月25日、2015年3月4日、2015年4月15日出具的徐地税一[2012]2283号税务事项告知书、徐地税一[2013]11539号税务事项告知书、徐地税一[2014]9194号税务事项告知书、徐地税一[2015]8174号税务事项告知书、徐地税一[2015]13166号税务事项告知书同意本公司2012年度、2013年度、2014年度、2015年度、2016年度享受国家高新技术企业减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。

## 3、其他

## 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	17,258.11	9,570.77
银行存款	52,041,673.22	143,794,011.49
其他货币资金	8,288,920.00	25,438,586.70
合计	60,347,851.33	169,242,168.96

其他说明

### 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	3,002,678.00	6,586,000.00
商业承兑票据	2,390,300.00	836,680.00
合计	5,392,978.00	7,422,680.00

##### (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
银行承兑票据	1,920,800.00
合计	1,920,800.00

##### (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	16,196,303.00	
商业承兑票据	1,402,400.00	
合计	17,598,703.00	

##### (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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	301,210,502.87	100.00%	32,506,298.29	10.79%	268,704,204.58	293,047,271.54	100.00%	30,690,643.61	10.47%	262,356,627.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	301,210,502.87	100.00%	32,506,298.29	10.79%	268,704,204.58	293,047,271.54	100.00%	30,690,643.61	10.47%	262,356,627.93

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			
1 年以内小计	179,508,738.40	8,975,436.92	5.00%
1 至 2 年	98,697,571.83	9,869,757.18	10.00%
2 至 3 年	16,185,515.56	8,092,757.78	50.00%
3 至 4 年	3,804,766.60	3,043,813.28	80.00%
4 至 5 年	2,446,886.77	1,957,509.42	80.00%
5 年以上	567,023.71	567,023.71	100.00%
合计	301,210,502.87	32,506,298.29	10.79%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

组合名称	期末余额		
	应收账款	占比	坏账准备
大唐（北京）信息技术有限公司	9,029,153.34	3.00	893,044.67
华电重工股份有限公司	7,811,038.54	2.59	756,624.33
唐山港集团股份有限公司	6,735,195.00	2.24	336,759.75
华能曹妃甸港口有限公司	4,458,440.00	1.48	222,922.00
山东电力建设第三工程公司	3,868,510.00	1.28	261,951.00
合计	31,902,336.88	10.59	2,471,301.74

#### (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	6,890,590.25	85.18%	4,677,903.01	81.81%
1至2年	814,070.00	10.06%	773,014.00	13.52%
2至3年	350,443.41	4.33%	266,995.50	4.67%

3 年以上	34,000.00	0.42%		
合计	8,089,103.66	--	5,717,912.51	--

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

单位名称	期末余额	比例
天津市永申建筑工程有限公司	1,556,790.40	19.25%
内蒙古呼和浩特市立信电气技术有限责任公司	671,094.81	8.30%
常州电站辅机总厂有限公司	564,354.00	6.98%
江苏鼎阳机电科技实业有限公司	414,031.76	5.12%
扬州电力设备修造厂	339,555.95	4.20%
合计	3,545,826.92	43.83%

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

### (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:

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,273,760.45	99.26%	2,310,312.58	9.93%	20,963,447.87	21,492,558.68	99.27%	2,143,106.58	9.97%	19,349,452.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	172,566.84	0.74%	172,566.84	100.00%	0.00	172,566.84	0.73%	172,566.84	100.00%	0.00
合计	23,446,327.29	100.00%	2,482,879.42	10.59%	20,963,447.87	21,665,125.52	100.00%	2,315,673.42	10.69%	19,349,452.10

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			
1 年以内小计	19,448,783.20	972,439.16	5.00%
1 至 2 年	2,016,825.01	201,682.50	10.00%

2至3年	1,092,500.24	546,250.12	50.00%
3至4年	371,953.00	297,562.40	80.00%
4至5年	256,603.00	205,282.40	80.00%
5年以上	87,096.00	87,096.00	100.00%
合计	23,273,760.45	2,310,312.58	9.93%

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	9,487,851.72	8,701,513.74
押金、标书费	4,040,260.03	3,486,014.34
备用金、个人借款	4,633,811.10	4,784,113.55
代垫杂费	5,284,404.44	4,693,483.89
合计	23,446,327.29	21,665,125.52

## (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
徐州英诺维特企业管理咨询有限公司	代垫杂费	970,000.00	1 年以内	3.54%	48,500.00
徐州经济开发区预算外资金管理办公室	押金	788,450.00	1 至 2 年 2 至 3 年 3 至 4 年	2.87%	446,872.70
徐州经济技术开发区财政局	押金	765,863.00	1 年以内	2.79%	38,293.15
国电诚信招标有限公司	保证金	758,074.88	1 年以内	2.76%	37,903.74
沧州渤海新区港吉劳动服务有限公司	代垫杂费	700,001.00	1 年以内	2.55%	35,000.05
合计	--	3,982,388.88	--	14.52%	606,569.64

## (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	28,262,341.29		28,262,341.29	18,847,364.20		18,847,364.20
在产品	34,168,743.20		34,168,743.20	18,965,722.10		18,965,722.10
库存商品	4,321,651.05		4,321,651.05	5,898,114.72		5,898,114.72

发出商品	5,741,997.48		5,741,997.48	7,539,070.95		7,539,070.95
合计	72,494,733.02		72,494,733.02	51,250,271.97		51,250,271.97

**(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
应交增值税	1,051,345.89	0.00
合计	1,051,345.89	

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	机器设备	运输工具	电子设备、办公家具	合计
一、账面原值：	81,112,290.22	16,622,723.80	6,220,448.73	2,902,028.50	100,951,091.47
1.期初余额	81,112,290.22	12,392,339.20	5,260,595.98	2,185,866.07	100,951,091.47
2.本期增加金额	0.00	4,230,384.60	959,852.75	716,162.43	5,906,399.78
(1) 购置	0.00	4,230,384.60	959,852.75	716,162.43	5,906,399.78
(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	81,112,290.22	16,622,723.80	6,220,448.73	2,902,028.50	106,857,491.25
二、累计折旧	21,469,728.64	7,097,829.16	2,644,058.88	1,542,888.63	32,754,505.31
1.期初余额	19,543,311.70	6,530,564.13	2,321,176.06	1,353,815.30	29,748,867.19
2.本期增加金额	1,926,416.94	567,265.03	322,882.82	189,073.33	3,005,638.12
(1) 计提	1,926,416.94	567,265.03	322,882.82	189,073.33	3,005,638.12
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额	21,469,728.64	7,097,829.16	2,644,058.88	1,542,888.63	32,754,505.31
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					
1.期末账面价值	59,642,561.58	9,524,894.64	3,576,389.85	1,359,139.87	74,102,985.94
2.期初账面价值	61,568,978.52	5,861,775.07	2,939,419.92	832,050.77	71,202,224.28

## (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
房屋及建筑物	25,026,871.07	竣工决算未完成

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
煤能源计量设备扩建项目	31,094,371.46		31,094,371.46	5,459,201.58		5,459,201.58
研发中心建设项目	16,934,754.01		16,934,754.01	454,293.98		454,293.98
生产线建设	1,074,102.59		1,074,102.59	567,777.81		567,777.81
合计	49,103,228.06		49,103,228.06	6,481,273.37		6,481,273.37

### (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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
煤能源计量设备扩建项目	30,500,000.00	5,459,201.58	25,635,169.88			31,094,371.46	101.95%	100%				募股资金
研发中心建设项目	17,000,000.00	454,293.98	16,480,460.03			16,934,754.01	99.62%	100%				募股资金
合计	47,500,000.00	5,913,495.56	42,115,629.91			48,029,125.47	--	--				--

### (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		合计
一、账面原值	26,642,282.70	1,688,058.17			28,330,340.87
1.期初余额	26,642,282.70	959,093.81			27,601,376.51
2.本期增加金额		728,964.36			728,964.36
(1) 购置		728,964.36			728,964.36
(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	26,642,282.70	1,688,058.17			28,330,340.87
二、累计摊销					
1.期初余额	5,515,950.70	416,328.04			5,932,278.74
2.本期增加金额	240,799.98	63,267.59			304,067.57
(1) 计提	240,799.98	63,267.59			304,067.57
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,756,750.68	479,595.63			6,236,346.31
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					
1.期末账面价值	20,885,532.02	1,208,462.54			22,093,994.56
2.期初账面价值	21,126,332.00	542,765.77			21,669,097.77

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
智能样品存储系统		1,025,141.87				1,025,141.87		
集装箱式自动制样系统		953,411.68				953,411.68		
散料智能检测与分析自动化系统研发及产业化		1,712,777.51				1,712,777.51		
机器人制样系统		304,865.45				304,865.45		
其它		1,063,476.95				1,063,476.95		
合计		5,059,673.46				5,059,673.46		

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

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	35,076,314.67	5,261,447.20	33,006,317.00	4,950,947.55
合计	35,076,314.67	5,261,447.20	33,006,317.00	4,950,947.55

**(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 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		5,261,447.20		4,950,947.55

**(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
预付购买设备款	10,868,286.68	3,828,450.00
合计	10,868,286.68	3,828,450.00

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
信用借款	14,000,000.00	7,000,000.00
合计	14,000,000.00	7,000,000.00

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
银行承兑汇票	9,500,000.00	34,377,000.00
合计	9,500,000.00	34,377,000.00

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
应付材料款	80,135,449.87	80,574,743.76
应付工程款	1,361,727.21	3,407,598.24
应付设备款	433,077.00	333,022.00
应付其他款	2,365,472.31	2,687,201.41
合计	84,295,726.39	87,002,565.41

#### (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
----	------	-----------

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
1 年以内（含 1 年）	10,905,746.85	6,710,781.87
1-2 年	688,718.27	962,225.20
2-3 年	150,150.00	130,154.85
3-4 年	1,001,254.85	883,600.00
合计	12,745,869.97	8,686,761.92

#### (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
东北制药集团股份有限公司	378,000.00	客户项目暂缓，未发货
合计	378,000.00	--

## (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	4,386,534.94	25,590,471.66	27,887,006.60	2,090,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		2,276,883.84	2,276,883.84	
合计	4,386,534.94	27,867,355.50	30,163,890.44	2,090,000.00

## (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	4,386,534.94	20,805,973.06	23,102,508.00	2,090,000.00
2、职工福利费		416,116.86	416,116.86	
3、社会保险费		3,430,993.54	3,430,993.54	
其中：医疗保险费		994,176.55	994,176.55	
工伤保险费		109,645.50	109,645.50	
生育保险费		50,287.65	50,287.65	
4、住房公积金		862,694.00	862,694.00	
5、工会经费和职工教育经费		74,694.20	74,694.20	
合计	4,386,534.94	25,590,471.66	27,887,006.60	2,090,000.00

## (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		2,169,358.50	2,169,358.50	
2、失业保险费		107,525.34	107,525.34	

合计		2,276,883.84	2,276,883.84	
----	--	--------------	--------------	--

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	-130,246.64	3,111,706.46
企业所得税	358,459.62	2,558,392.13
个人所得税	9,813.11	35,302.79
城市维护建设税	49,257.31	226,936.72
房产税	199,278.60	143,568.96
土地使用税	121,628.82	121,628.82
教育费附加	35,183.79	162,097.65
合计	643,374.61	6,359,633.53

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
设备安装及调试费	321,500.00	334,500.00

检测款	655,000.00	189,400.00
印刷费	40,380.00	51,220.00
上市费用	840,000.00	
咨询费	157,700.00	
其他	79,657.93	14,604.41
合计	2,094,237.93	589,724.41

**(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
----	------	-----------

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

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：

**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	4,700,000.00			3,451,100.00	
与资产相关政府补助			228,900.00		
与收益相关政府补助			1,020,000.00		
合计	4,700,000.00		1,248,900.00	3,451,100.00	--

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
2015 年省级企业创新与成果转化专项资金	3,680,000.00		228,900.00		3,451,100.00	与资产相关
2015 年省级企业创新与成果转化专项资金	1,020,000.00		1,020,000.00		0.00	与收益相关
合计	4,700,000.00		1,248,900.00		3,451,100.00	--

其他说明：

## 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	80,000,000.00			160,000,000.00		160,000,000.00	240,000,000.00

其他说明：

## 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）	224,291,196.58		160,000,000.00	64,291,196.58
合计	224,291,196.58		160,000,000.00	64,291,196.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-186,504.32	42,951.13			42,951.13		-143,553.19
外币财务报表折算差额	-186,504.32	42,951.13			42,951.13		-143,553.19
其他综合收益合计	-186,504.32	42,951.13			42,951.13		-143,553.19

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
安全生产费	157,738.72	679,525.00	145,326.04	691,937.68
合计	157,738.72	679,525.00	145,326.04	691,937.68

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	17,789,914.63			17,789,914.63

合计	17,789,914.63		17,789,914.63
----	---------------	--	---------------

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	148,316,540.62	118,492,488.06
调整后期初未分配利润	148,316,540.62	118,492,488.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,707,261.57	8,491,199.68
应付普通股股利	8,000,000.00	
期末未分配利润	147,023,802.19	126,983,687.74

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	88,786,383.84	55,098,142.91	98,853,884.20	58,926,420.11
其他业务	739,346.67		85,925.13	
合计	89,525,730.51	55,098,142.91	98,939,809.33	58,926,420.11

## 62、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	19,140.00	
城市维护建设税	358,597.73	536,463.08
教育费附加	256,414.66	383,187.91
合计	634,152.39	919,650.99

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	9,599,910.08	9,652,863.80
差旅费用	3,330,109.31	4,646,322.30
运输费用	2,181,803.55	2,336,779.66
招待费用	697,677.15	619,027.40
售后服务费用	973,535.39	1,151,434.03
办公费用	334,273.43	447,905.87
邮电通信费用	231,710.45	93,144.17
广告宣传费用	67,493.58	84,757.13
会务费用	240,706.20	183,256.82
其他费用	958,061.51	667,217.68
合计	18,615,280.65	19,882,708.86

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	5,059,673.46	5,595,527.43
工资及社保	3,228,974.36	2,817,953.19
各项税费	668,774.74	644,049.26
折旧摊销	1,319,737.13	1,013,748.83
办公费用	549,603.65	502,413.92
业务招待费	281,886.28	1,291,038.50
其他费用	1,014,589.74	411,641.00
合计	12,123,239.36	12,276,372.13

其他说明：

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	190,298.54	1,173,415.76
减：利息收入	303,221.79	135,769.51

汇总损益	-13,292.21	27,928.61
其他	30,814.45	45,364.48
合计	-95,401.01	1,110,939.34

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	2,069,997.68	1,042,517.19
合计	2,069,997.68	1,042,517.19

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
政府补助	1,479,676.96	50,000.00	
增值税返还	5,299,659.16	4,912,137.82	
其他	31,966.47	2,800.00	
合计	6,811,302.59	4,964,937.82	

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

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	1,494,859.20	1,411,316.42
递延所得税费用	-310,499.65	-156,377.57
合计	1,184,359.55	1,254,938.85

### (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	7,891,621.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,183,743.17
子公司适用不同税率的影响	616.38
所得税费用	1,184,359.55

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
利息收入	303,221.79	135,769.51
收到往来款		2,228,302.34
收到政府补助	230,776.96	50,000.00

收到保函及投标保证金净额	4,158,244.69	
其他	188,701.64	34,754.83
合计	4,880,945.08	2,448,826.68

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
费用性款项	14,317,965.03	13,643,436.55
支付的往来款	3,553,020.42	2,410,230.10
捐赠支出		
支付保函及投标保证金净额		3,607,630.00
其他	44,920.80	2,523.40
合计	17,915,906.25	19,663,820.05

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
施工保证金退款	645,000.00	0.00
合计	645,000.00	

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
施工保证金	902,601.00	0.00
合计	902,601.00	

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
票据保证金净值	13,358,500.00	

合计	13,358,500.00	
----	---------------	--

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
中介费用	966,000.00	143,500.00
票据保证金净值		3,750,000.00
合计	966,000.00	3,893,500.00

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	6,707,261.57	8,491,199.68
加：资产减值准备	2,069,997.68	1,042,517.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,005,638.12	2,136,679.09
无形资产摊销	304,067.57	283,736.65
财务费用（收益以“-”号填列）	190,298.54	1,201,344.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-310,499.65	-156,377.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,244,461.05	-1,840,147.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,303,061.57	-36,761,614.31
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,565,830.74	1,581,738.86
其他		-12,611.32
经营活动产生的现金流量净额	-40,146,589.53	-24,033,534.67
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	52,058,931.33	186,737,061.50



减：现金的期初余额	143,803,582.26	26,618,708.48
现金及现金等价物净增加额	-91,744,650.93	160,118,353.02

**(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	52,058,931.33	143,803,582.26
其中：库存现金	17,258.11	8,870.77
可随时用于支付的银行存款	52,041,673.22	143,794,711.49
三、期末现金及现金等价物余额	52,058,931.33	143,803,582.26

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	8,288,920.00	保证金
应收票据	1,920,800.00	票据质押
合计	10,209,720.00	--

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
其中：美元	312,144.82	6.6312	2,069,894.73
其中：美元	900,474.45	6.6312	5,971,226.17

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认的损失	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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

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
江苏赛摩科技有限公司	本公司股东
徐州赛博企业管理咨询有限公司	本公司股东



深圳市汇银创富四号投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东
深圳市汇银海富五号投资合伙企业(有限合伙)	本公司股东
北京北方倍利科贸发展有限公司	杨建平控制之公司
徐州市三利铝业有限公司	王茜参股之公司
江苏三叶园林种苗有限公司	王茜参股之公司
江苏宿迁三叶园林植物有限公司	王茜参股之公司

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

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

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
厉达	428,413.52	401,040.00
厉冉	211,768.72	201,560.00
王培元	224,448.72	214,240.00
毛宝弟		
杨建平		
陈慧谷	20,000.00	20,000.00

朱学义	20,000.00	20,000.00
刘晓华	20,000.00	20,000.00
张开生	132,814.08	98,582.00
王立军	103,846.54	101,356.00
张传红	46,476.28	35,553.00
刘志良	212,488.72	202,280.00
樊智军	212,248.72	202,040.00
李兵	212,508.72	202,300.00
李恒	214,400.87	201,400.00
刘晓舟	216,088.72	183,080.00
合计	2,275,503.61	2,103,431.00

### (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

### (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

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	301,210,502.87	100.00%	32,506,298.29	10.79%	268,704,204.58	293,047,271.54	100.00%	30,690,643.61	10.47%	262,356,627.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
合计	301,210,502.87	100.00%	32,506,298.29	10.79%	268,704,204.58	293,047,271.54	100.00%	30,690,643.61	10.47%	262,356,627.93

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			

1 年以内小计	179,508,738.40	8,975,436.92	5.00%
1 至 2 年	98,697,571.83	9,869,757.18	10.00%
2 至 3 年	16,185,515.56	8,092,757.78	50.00%
3 至 4 年	3,804,766.60	3,043,813.28	80.00%
4 至 5 年	2,446,886.77	1,957,509.42	80.00%
5 年以上	567,023.71	567,023.71	100.00%
合计	301,210,502.87	32,506,298.29	10.79%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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

组合名称	期末余额		
	应收账款	占比	坏账准备
大唐(北京)信息技术有限公司	9,029,153.34	3.00	893,044.67
华电重工股份有限公司	7,811,038.54	2.59	756,624.33
唐山港集团股份有限公司	6,735,195.00	2.24	336,759.75
华能曹妃甸港口有限公司	4,458,440.00	1.48	222,922.00
山东电力建设第三工程公司	3,868,510.00	1.28	261,951.00
合计	31,902,336.88	10.59	2,471,301.74

## (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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,273,760.45	99.26%	2,310,312.58	9.93%	20,963,447.87	21,492,558.68	99.27%	2,143,106.58	9.97%	19,349,452.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	172,566.84	0.74%	172,566.84	100.00%	0.00	172,566.84	0.73%	172,566.84	100.00%	0.00
合计	23,446,327.29	100.00%	2,482,879.42	10.59%	20,963,447.87	21,665,125.52	100.00%	2,315,673.42	10.69%	19,349,452.10

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			
1 年以内小计	19,448,783.20	972,439.16	5.00%
1 至 2 年	2,016,825.01	201,682.50	10.00%
2 至 3 年	1,092,500.24	546,250.12	50.00%
3 至 4 年	371,953.00	297,562.40	80.00%
4 至 5 年	256,603.00	205,282.40	80.00%
5 年以上	87,096.00	87,096.00	100.00%
合计	23,273,760.45	2,310,312.58	9.93%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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	9,487,851.72	8,701,513.74
押金、标书费	4,040,260.03	3,486,014.34
备用金、个人借款	4,633,811.10	4,784,113.55
代垫杂费	5,284,404.44	4,693,483.89
合计	23,446,327.29	21,665,125.52

## (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
徐州英诺维特企业管理咨询有限公司	代垫杂费	970,000.00	1 年以内	3.54%	48,500.00
徐州经济开发区预算外资金管理办公室	押金	788,450.00	1 至 2 年 2 至 3 年 3 至 4 年	2.87%	446,872.70
徐州经济技术开发区财政局	押金	765,863.00	1 年以内	2.79%	38,293.15
国电诚信招标有限公司	保证金	758,074.88	1 年以内	2.76%	37,903.74
沧州渤海新区港吉劳动服务有限公司	代垫杂费	700,001.00	1 年以内	2.55%	35,000.05
合计	--	3,982,388.88	--	14.52%	606,569.64

## (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
对子公司投资	6,771,798.36		6,771,798.36	6,771,798.36		6,771,798.36
合计	6,771,798.36		6,771,798.36	6,771,798.36		6,771,798.36

## (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
徐州赛斯特科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
SAISTER LIMITED	6,171,798.36			6,171,798.36		
合计	6,771,798.36			6,771,798.36		

## (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
主营业务	88,786,383.84	55,098,142.91	98,853,884.20	58,926,420.11
其他业务	739,346.67		85,925.13	
合计	89,525,730.51	55,098,142.91	98,939,809.33	58,926,420.11

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）	1,479,676.96	2015 年第一批知识产权专项资金、2015 年省级企业创新与成果转化专项资金。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,966.47	
减：所得税影响额	226,746.51	
合计	1,284,896.92	--

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	1.43%	0.0279	0.0279
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.15%	0.0226	0.0226

### 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

- 一、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会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人厉达先生签名的2016年半年度报告文件原件。