



北京万向新元科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人朱业胜、主管会计工作负责人张瑞英及会计机构负责人(会计主管人员)孙洪涛声明：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

<b>2016 半年度报告</b> .....	<b>2</b>
<b>第一节 重要提示、释义</b> .....	<b>5</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>8</b>
<b>第三节 董事会报告</b> .....	<b>16</b>
<b>第四节 重要事项</b> .....	<b>35</b>
<b>第五节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>39</b>
<b>第六节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>41</b>
<b>第七节 财务报告</b> .....	<b>115</b>
<b>第八节 备查文件目录</b> .....	错误！未定义书签。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新元科技	指	北京万向新元科技股份有限公司
四方同兴	指	北京四方同兴机电技术开发有限公司
芜湖万向	指	芜湖万向新元环保科技有限公司
万向工程	指	北京万向新元工程技术有限公司
天津京万	指	天津京万科技有限公司
天中方	指	北京天中方环保科技有限公司（原名北京天中方科技开发有限公司）
世纪万向	指	北京世纪万向投资咨询有限公司
苏州思科	指	苏州思科华泽创业投资中心（有限合伙）
天津智泉	指	天津智泉股权投资基金有限公司，2013 年 2 月更名为新疆智泉股权投资有限公司
新疆智泉	指	新疆智泉股权投资有限公司，原名天津智泉股权投资基金有限公司
芜湖润瑞	指	芜湖润瑞投资管理有限公司
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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
董事会	指	北京万向新元科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京万向新元科技股份有限公司监事会
股东大会	指	北京万向新元科技股份有限公司股东大会

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	新元科技	股票代码	300472
公司的中文名称	北京万向新元科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新元科技		
公司的外文名称（如有）	Beijing New Universal Science and Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	NEWU		
公司的法定代表人	朱业胜		
注册地址	北京市海淀区阜成路 58 号新洲商务大厦 409 房间		
注册地址的邮政编码	100142		
办公地址	北京市海淀区阜成路 58 号新洲商务大厦 409 房间		
办公地址的邮政编码	100142		
公司国际互联网网址	www.newu.com.cn		
电子信箱	newu@newu.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	潘帮南	朱强男
联系地址	北京市海淀区阜成路 58 号新洲商务大厦 409 房间	北京市海淀区阜成路 58 号新洲商务大厦 409 房间
电话	010-51607598	010-51607598
传真	010-88131355	010-88131355
电子信箱	newu@newu.com.cn	newu@newu.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 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）	66,617,286.27	97,827,156.53	-31.90%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	2,987,184.40	14,797,280.02	-79.81%
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）	2,370,096.56	12,713,523.64	-81.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,733,728.08	-38,521,653.39	33.20%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.2573	-0.5778	55.47%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.22	-81.82%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.22	-81.82%
加权平均净资产收益率	0.80%	7.44%	-6.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.63%	6.39%	-5.76%
	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）	502,074,643.20	503,013,276.36	-0.19%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	372,491,337.63	375,079,792.89	-0.69%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.7247	5.6259	-33.79%

## 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）	376,517.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	315,939.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,141.58	
减：所得税影响额	56,227.63	
合计	617,087.84	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用  不适用

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、主营业务收入集中于橡胶轮胎行业客户的风险

公司的主营业务为工业智能化输送配料系统及配套设施的研发、生产和销售，是工业智能化应用的重要组成部分，可满足工业生产各种原材料的全程自动输送、贮存、称重配料与投料的工艺要求，在减轻劳动强度、提升劳动保护的同时可提升工业企业的经济效益与环境效益，智能化输送配料系统可广泛应用于橡胶轮胎、电线电缆、石油化工、建材装饰等行业。若该行业整体处于低迷期，则将对公司主营业务产生不利影响。

公司近年来加大了对环保、化工、建材、新材料等其他行业客户的市场开拓力度，在保持业绩稳步增长的情况下，保持竞争优势，提高创新能力，努力将公司的业务发展得更加多元化。

### 2、市场竞争的风险

目前国内市场上具有规模化的工业自动配料系统生产企业较少，国内企业主要有软控股份及本公司，基本主导了国内橡胶轮胎行业的智能化输送配料系统市场。虽然本公司在智能输送配料系统产品生产方面积累了丰富的经验，亦在上述产品研发、生产中取得多项专利、非专利技术等，但若其他竞争者进入本行业将加剧公司面临市场竞争风险。

### 3、重大资产重组风险

公司于2016年3月25日发布了《关于筹划重大资产重组事项停牌的公告》，公司正在筹划的事项涉及重大资产重组。在公司股票停牌期间，公司积极推进重大资产重组的有关工作，但本次重组事项涉及的相关准备工作尚未完成，尚存在不确定性，具体方案的相关内容仍需要进一步论证和协商，敬请广大投资者注意投资风险。

### 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，公司规范经营，实现营业收入6661.73万元，比上年同期减少31.9%，主要是受轮胎橡胶行业需求波动的影响，导致收入下降；实现归属于母公司所有者的净利润298.72万元，比上年同期减少79.81%，主要是主营业务收入下降较多，同行业竞争激烈，毛利率也有一定程度下滑，从而影响利润；2016年上半年的经营总成本为4344.53万元，比上年同期减少28.99%，主要是收入下降，成本同时也在下降。

2016年上半年，公司盈利情况的下降主要由于主营业务收入下滑较大，毛利率也有一定程度下滑，2016年上半年，公司销售和生产情况良好，实际产量与上一年度基本相当，盈利情况的下降主要由于上半年完成的项目多数为满足企业技术升级转型的升级改造项目，合同数量多，但单一合同金额较小；单项合同金额较大的合同履行周期较长，报告期还没有完成收入确认，导致短期内主营业务收入下滑较大，毛利率也有一定程度下滑。在此期间公司不断加大技术研发的投入和人才储备，为未来盈利能力的提升和经营业绩的增长打基础。基于自身多年技术研发、市场推广、专业化服务的经验，结合对本行业和上下游产业未来发展的分析，与联合研发单位共同研发“一次法混炼新技术与应用”，该项成果经中国化工学会鉴定，鉴定委员会一致认为该项目具有炼胶质量好、自动化程度高、生产效率高、能源消耗低、环境友好的特点，形成了配方、工艺与装备及产品应用的成套技术，创新性显著；TVOC和臭味等废气治理技术有了重大突破，“复合技术废气治理工艺与装备”、“一种综合废气浓缩催化燃烧一体机”的发明专利通过初审合格进入实质性审查阶段；报告期内公司利用本技术相继中标多家知名轮胎企业现代化工厂废气综合治理环保项目，将为用户全面提供绿色轮胎工厂废气环保治理综合解决方案；在软件开发和市场拓展方面，公司逐步实现从智能装备生产控制软件向信息化系统软件的转变，报告期内承接了智能化轮胎工厂MES系统开发和服务项目，并且随着移动互联网的不断发展，公司开发出移动互联APP软件，可通过手机、平板电脑等移动终端实现系统实时监控、检测、生产工艺优化、故障预警及生产数据查询。

公司积极稳步的推进战略规划实施，布局智能装备、环保产品、信息物流、工业信息化软件四类产品市场，制定切实可行的发展策略，拓展国内外市场，扩大业务半径；不断加大研发投入，根据公司的产品定位方向，注重落实，进一步充实技术人员，不断完善研发手段，提高产品核心竞争力和品牌影响力。

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	66,617,286.27	97,827,156.53	-31.90%	受轮胎橡胶行业需求波动影响，收入有所下降。
营业成本	43,445,255.39	61,181,720.89	-28.99%	收入下降，从而成本下降。
销售费用	1,181,128.48	2,093,819.14	-43.59%	销售佣金减少，导致销售费用下降。
管理费用	17,867,487.42	17,720,348.05	0.83%	
财务费用	-595,257.95	-161,546.79	-268.47%	本期利息收入及美元汇兑收益增加，从而财务



				费用下降。
所得税费用	600,681.04	2,682,146.72	-77.60%	利润总额有所下降，因此所得税下降。
经营活动产生的现金流量净额	-25,733,728.08	-38,521,653.39	33.20%	经营活动现金流入增加、流出减少。
投资活动产生的现金流量净额	18,262,438.15	-2,397,340.23	861.78%	本期理财产品到期，投资活动现金流入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	24,478,076.87	158,683,126.91	-84.57%	上期首次公开发行股票，收到募集资金，从而筹资活动现金流增加，本期没有此项资金。
现金及现金等价物净增加额	17,092,297.22	118,086,022.32	-85.53%	上期首次公开发行股票，收到募集资金，从而现金增加，本期没有此项资金。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年上半年，公司经营井然有序，报告期内的利润虽有所下降，但其主要由于报告期内竣工验收的项目较少，收入降低，导致净利润下降。由于公司项目的工期较长，因此上半年的可比性不强。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司的主营业务为工业智能化输送配料系统及配套设施的研发、生产和销售，是工业智能化应用的重要组成部分，可满足工业生产过程中各种原材料的全程自动输送、贮存、称重配料与投料的工艺要求，在减轻劳动强度、提升劳动保护的同时可提升工业企业的经济效益与环境效益，智能化输送配料系统可广泛应用于橡胶轮胎、电线电缆、石油化工、建材装饰等行业。报告期内由于橡胶轮胎行业整体的不景气，竞争激烈，公司的主营业务收入下滑较大，公司产品毛利率有一定程度下滑，公司的现金流状况较去年同期有所好转，通过贷款等补充流动资产能够满足公司日常经营活动需要。

### (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						
上辅机系统	28,269,230.73	19,426,331.23	31.28%	-31.31%	-23.80%	-6.77%
小料配料称量系统	7,324,786.30	5,041,741.70	31.17%	-71.24%	-68.53%	-5.94%
气力输送系统	16,564,102.55	11,309,232.97	31.72%	311.46%	396.22%	-11.67%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

#### 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

2016年上半年，公司与联合研发单位共同研发“一次法混炼新技术与应用”，该项成果经中国化工学会鉴定，鉴定委员会一致认为该项目具有炼胶质量好、自动化程度高、生产效率高、能源消耗低、环境友好的特点，形成了配方、工艺与装备及产品应用的成套技术，创新性显著，建成国内领先的一次法炼胶新技术体系，为产业升级腾飞筑基加力。

#### 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

目前国内市场上具有规模化的工业自动配料系统生产企业较少，国内企业主要有软控股份及本公司，基本主导了国内橡胶轮胎行业的智能化输送配料系统市场。虽然本公司在智能输送配料系统产品生产方面积累了丰富的经验，亦在上述产品研发、生产中取得多项专利、非专利技术等，但若其他竞争者进入本行业将加剧公司面临市场竞争风险。

2016年上半年，由于面临宏观经济上行压力，市场竞争日趋激烈，导致毛利率有所下降，报告期内盈利水平虽有所下降，但在行业地位并未受到影响。未来公司将进一步降本增效，深挖内部潜力，降低运行成本，提高盈利能力。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕年度经营计划与发展规划，正在不断地提高技术水平，夯实现有基础，加快发展的步伐，努力提升业绩，实行品牌战略，做好产品推广和公司形象的打造。与联合研发单位共同研发“一次法混炼新技术与应用”，该项成果经中国化工学会鉴定，鉴定委员会一致认为该项目具有炼胶质量好、自动化程度高、生产效率高、能源消耗低、环境友好的特点，形成了配方、工艺与装备及产品应用的成套技术，创新性显著；报告期内公司相继中标多家知名企业多个环保项目，将为用户全面提供绿色轮胎工厂废气环保治理综合解决方案。

国家“十三五”规划提出，实施智能制造工程，构建新型制造体系，促进新一代信息通信技术等产业发展壮大，推动生产方式向柔性、智能、精细转变；国家法律的完善以及社会环保意识的增强；以及在新材料方面公司所具有的前瞻性规划和坚实的技术储备等。这些政策利好及公司自身的基础，成为了公司快速有效抓住机遇的关键。

报告期内，按照制定的人才战略，公司进一步引进专业的管理人才和高端技术人才，导入新的管理思路 and 理念，促进内部经营管理水平不断提升。通过接班人计划选拔建立管理梯队，考核岗位能力胜任，有效评价现有人员的能力和水平，为优秀人才提供广阔的空间和舞台。根据人员需求，公司建立与多家人才中介机构及猎头公司的合作关系；根据业务增长，不断引进人才充实到管理、技术、营销、服务等岗位，为公司持续快速发展提供不竭的源动力。

## 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

(1) 针对主营业务收入集中于橡胶轮胎行业客户的风险，公司将加大了对环保、化工、建材、新材料等其他行业客户的市场开拓力度，在保持业绩稳步增长的情况下，保持竞争优势，提高创新能力，努力将公司的业务发展得更加多元化。公司在环保领域不断拓展业绩和影响力，对未来发展战略和经营目标的实现提供了有利的保障。

(2) 针对市场竞争的风险，公司在智能输送配料系统产品生产方面积累了丰富的经验，亦在上述产品研发、生产中取得多项专利、非专利技术等，今后公司将进一步扩大市场竞争优势，控制其风险。

(3) 针对筹划重大资产重组的风险，公司将加强对资产重组项目的管理和持续跟进，控制其风险。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,309
报告期投入募集资金总额	3,275.88
已累计投入募集资金总额	7,762.36
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	
截至 2016 年 6 月 30 日，累计投入募集资金 7,762.36 万元，其中本期投入 3,275.78 万元；另外使用闲置募集资金补充流动资金 3000 万元，募集资金专户余额为 5,743.13 万元（其中利息 196.49 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											
智能化输送配料系统建设项目	否	16,309		3,275.88	7,762.36	47.60%	2016 年 12 月 31 日			否	否
承诺投资项目小计	--	16,309		3,275.88	7,762.36	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	16,309	0	3,275.88	7,762.36	--	--	0		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和	不适用										

原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 募集资金到位前，截至 2015 年 6 月 9 日止，本公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 2,187.68 万元，募集资金到位后，经 2015 年 7 月 8 日公司召开 2015 年第二届董事会第六次会议审议通过《关于使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，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 2,187.68 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2015 年 8 月 5 日，公司第二届董事会第七次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分闲置募集资金 3,000 万元暂时性补充流动资金。截止 2016 年 6 月 30 日，该部分闲置募集资金已用于暂时性补充流动资金。
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	使用部分闲置募集资金 3,000 万元暂时性补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入	截至报告期末	项目进度	截止报告期末	披露日期（如	披露索引（如
------	--------	--------	--------	------	--------	--------	--------

		金额	累计实际投入 金额		累计实现的收 益	有)	有)
投资建设信息 物流技术研发 与装备制造工 厂建设项目	8,000	795.78	795.78	9.95%			
合计	8,000	795.78	795.78	--	0	--	--

### 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

公司报告期未持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用  不适用

公司2015年度利润分配预案为：以公司总股本66,670,000股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利0.8元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

此利润分配方案已于2016年4月7日通过了2015年年度股东大会审议。

公司2015年利润分配方案符合《公司章程》等相关规定，分红标准及比例明确清晰，决策程序及机制完备。

本次所送（转）股于2016年5月17日直接记入股东证券账户。委托中国结算深圳分公司于2016年5月17日将代派的现金红利通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。首发前个人类限售股、首发前机构类限售股股东现金红利已由本公司自行派发。

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：	未进行调整或变更

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
北京天中方环保科技有限公司	60%的股权	150	已完成工商登记, 股权确立	收购完成有利拓展公司环保领域的业务开展	本报告期对公司净利润的影响额为-20,66.32元。	-0.67%	否			

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 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	公司控股股东、实际控制人朱业胜、曾维斌、姜承法、自然人股东张玉生、法人股东世纪万向	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不会由公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份；所持股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若上述期间公司发生派发股利、送红	2015年06月11日	36个月	

		<p>股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，该发行价应进行相应调整。下同)；</p> <p>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，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。在上述承诺涉及期间内，不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>			
	<p>公司自然人股东王际松</p>	<p>自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不会由公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。</p>	<p>2015 年 06 月 11 日</p>	<p>36 个月</p>	
	<p>公司自然人股东潘帮南</p>	<p>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其持有的发行人股份，也不会由公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票</p>	<p>2015 年 06 月 11 日</p>	<p>12 个月</p>	

		票前已发行的股份；所持股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；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，持有公司股票的锁定期限自动延长6个月。在上述承诺涉及期间内，不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。			
	公司股东贾丽娟、李国兵、张德强、张继霞、于波	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2015年06月11日	36个月	
	公司股东苏州思科、新疆智泉、芜湖润瑞	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其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2015年06月11日	12个月	
	间接持有公司股份的监事双国庆、财务总监	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让	2015年06月11日	12个月	

	张瑞英	或者委托他人管理其间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其间接持有的发行人股份。			
	直接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员朱业胜、曾维斌、姜承法、张玉生、王际松、潘帮南以及间接持有公司股份的监事双国庆、财务总监张瑞英	自上述承诺期限届满后，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的百分之二十五，在离职后半年内，不转让其所直接或间接持有的公司股份；在申报离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其直接或间接持有公司股票总数的比例不超过百分之五十；在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二月内	2015年06月11日		

		不转让其直接或间接持有的公司股份。			
	朱业胜、曾维斌、姜承法、世纪万向、张玉生 上市后 36 个月	1、所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除权、除息行为的，该发行价应进行相应调整。下同）；2、减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。每次减持时，将提前 3 个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、时间区间等；3、当发行人股价触发股价稳定方案条件时，将依照公司《上市后三年内公司股价稳定预案》及具体实施计划，以自有资金在二级市场增持公司流通股份，相关增持方案不得违反相关上市规则及规范性文件的规定；4、在不违反公司及本人（本公司）在公开募集	2015 年 06 月 11 日		

		<p>和上市文件中所作出的承诺且符合相关上市规则及规范性文件的规定情况下,将依照自身实际情况对公司股票进行增持或减持,及时履行相关信息披露义务;</p> <p>5、在上述承诺涉及期间内,不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺;</p> <p>6、若本人(本公司)的增减持行为未履行或违反了相关承诺的,相关增减持收益归发行人所有,并承担相应的法律责任。</p>			
	王际松、李国兵、贾丽娟、张德强、张继霞、于波	<p>1、在不违反公司及本人在公开募集和上市文件中所作出的承诺且符合相关上市规则及规范性文件的规定情况下,将依照自身实际情况对公司股票进行合理增持或减持,及时履行相关信息披露义务;</p>	2015年06月11日		
	苏州思科	<p>1、在不违反公司在公开募集和上市文件中所作出的承诺且符合相关上</p>	2015年06月11日		

		<p>市规则及规范性文件的规定情况下,本公司将依照自身实际情况对公司股票进行合理增持或减持,及时履行相关信息披露义务;</p> <p>2、减持行为将通过竞价交易、大宗交易等方式进行。每次减持时,将提前 3 个交易日通知公司公告本次减持的数量、减持价格区间、时间区间等; 3、若本公司的增减持行为未履行或违反了相关承诺的,相关增减持收益归发行人所有,并承担相应的法律责任。</p>			
	<p>公司控股股东、实际控制人朱业胜、曾维斌、姜承法及法人股东世纪万向</p>	<p>启动股价稳定方案后,公司控股股东、实际控制人朱业胜、曾维斌、姜承法及法人股东世纪万向将在公告增持意向后,在 6 个月内通过集合竞价或大宗交易方式,运用自有资金合计增持不少于增持前公司股本总额 1%、不超过增持前公司股本总额 2%的</p>	<p>2015 年 06 月 11 日</p>		



		<p>股份，具体将根据首次公开发行前上述股东各自的持股数量占合计持股数量的比例进行增持，且在公司上市后三年内不因其职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺；上述履行股票增持义务人履行完毕增持公司股份的具体计划后，公司股价依然出现连续 20 个交易日低于最近一期定期报告披露的每股净资产的，公司将回购部分公司股份。控股股东应在公司股价连续 20 个交易日低于最近一期定期报告披露的每股净资产之日起 5 日内向公司董事会提议召开董事会和临时股东大会，并提出使用公司部分可动用流动资金回购公司股票的议案。公司对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，</p>			
--	--	---	--	--	--

		公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。			
	王际松、张玉生、李国兵、贾丽娟、张德强、张继霞、于波、潘帮南	启动股价稳定方案后，公司发行上市前股东王际松、张玉生、李国兵、贾丽娟、张德强、张继霞、于波、潘帮南将在公告增持意向后，在6个月内通过集合竞价或大宗交易方式，运用自有资金合计增持不少于增持前公司股本总额1%、不超过增持前公司股本总额2%的股份，具体将根据首次公开发行前上述股东各自的持股数量占合计持股数量的比例进行增持，且在公司上市后三年内不因其职务变更、离职、股份转让等原因而放弃履行该承诺；	2015年06月11日		
	董事瞿绪标、高级管理人员张瑞英、公司上市后三年内新聘任的董事（独立董事除外）、高级管理人员	在公告增持意向后，在6个月内通过集合竞价或大宗交易方式，运用自有资金个人增持不低于1万股公司股份，且在公	2015年06月11日		

		<p>司上市后三年内不因其职务变更、离职等原因而放弃履行该承诺。上述履行股票增持义务人在公司股价连续 20 个交易日低于公司最近一期定期报告披露的每股净资产之日起的 5 日内，应将增持公司股份的具体计划书面通知公司，包括但不限于增持方式、拟增持的股份数量及比例等信息，并由公司进行公告。上述履行股票增持义务人自公告之日起 6 个月内完成增持计划，并承诺在增持计划完成后的 6 个月内不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为应符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定以及深圳证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。</p>			
	公司	1、加强募集资金运用管理，实	2015 年 06 月 11 日		

		<p>现募投项目预期效益。募投项目中的一智能化输送配料系统建设项目建成达产后，将有利于进一步提升公司综合市场竞争能力，优化公司技术研发能力和产品技术水平，提升公司整体盈利能力。公司对募集资金投资项目进行了充分论证，在募集资金到位前，以自有、自筹资金先期投入建设，以争取尽早产生收益。对于本次募集资金 9,000 万元用于补充公司生产经营业务营运资金，公司将通过设计科学合理的资金使用方案，严格资金管理制度，提高该部分资金的使用效率，提升公司整体营运效率和综合盈利水平。同时，本次发行的募集资金到位后，公司董事会将严格遵守《募集资金管理办法》的要求，开设募集资金专项账户，确保专款专用，提</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>高资金使用效率,严格控制募集资金使用的各环节,及时披露相关募投资金使用情况。2、完善利润分配政策,强化现金分红 公司 2014 年第一次临时股东大会对《公司章程(草案)》进行了完善,规定了有关公司的利润分配政策、利润分配方案的决策和实施程序、利润分配政策的制定和调整机制以及股东的分红回报规划,加强了对中小投资者的利益保护。《公司章程(草案)》进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等。公司董事会将严格按照《公司章程(草案)》、《股东分红回报规划》及相关规范性文件的有关规定,注重对全体股东的分红回报,积极采取现金方式进行股利分配,并通过多</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>种方式切实保障投资者对公司利润分配的监督权,提升公司投资价值。3、积极提升公司综合竞争实力和盈利能力 未来,公司将进一步优化产品结构和产能布局,深入开发、完善原有技术、产品和方案设计,并在原有技术基础上,进一步拓展环保处理、节能减排等产品、技术方案的开发,深化公司产品在非橡胶轮胎行业领域的市场拓展,以进一步提升公司在工业智能化输送配料系统方面的优势地位。同时,公司将实行科学严格的成本费用管理,加强对生产环节、采购环节、销售环节、产品质量控制等方面的组织管理水平,强化财务预算管理和费用额度控制,有效控制公司经营风险和管理风险,提升综合竞争实力和盈利能力。公司承诺将根</p>			
--	--	--	--	--	--

		据中国证监会、深圳证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。			
	实际控制人朱业胜、曾维斌、姜承法	本公司实际控制人朱业胜、曾维斌、姜承法分别出具了《关于避免与北京万向新元科技股份有限公司同业竞争的承诺》。具体内容承诺如下：（1）本人以及本人控制的其他企业不存在经营或从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争业务或活动的情形；（2）本人及本人今后或有控制的其他企业在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人及本人今后或有控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人及本人	2015年06月11日		

		今后或有控制的其他企业会将上述商业机会优先让予公司。（3）如果本人及本人今后或有控制的其他企业违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失。			
	实际控制人朱业胜、曾维斌、姜承法	为减少和规范关联交易，保护公司与其他股东利益，本公司实际控制人朱业胜、曾维斌、姜承法出具了承诺，具体承诺如下：（1）报告期内本人及本人曾控制的其他企业与公司及其子公司之间不存在未经披露的关联交易。本人今后将善意履行作为公司实际控制人的义务，不利用实际控制人的地位影响公司的独立性、故意促使公司对与本人及本人今后或有控制的其他企业的任何关联交易采取任何行动、故意促使公司的股东大会或董事会作出侵	2015年06月11日		



	<p>犯其他股东合法权益的决议。如果公司及其子公司必须与本人及本人今后或有控制的其他企业发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人及本人今后或有控制的其他企业将不会要求或接受公司或其子公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。（2）本人及本人今后或有控制的其他企业将严格和善意地履行与公司或有签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向公司或其子公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。（3）本人对上述承诺的真实性及合法性负全部法律责任，如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的，本</p>			
--	--	--	--	--

		人同意赔偿相应的损失。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 九、公司债相关情况

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

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,000,000	75.00%			25,000,000		25,000,000	75,000,000	74.99%
3、其他内资持股	50,000,000	75.00%			25,000,000		25,000,000	75,000,000	74.99%
其中：境内法人持股	8,800,000	13.20%			4,400,000		4,400,000	13,200,000	13.19%
境内自然人持股	41,200,000	61.80%			20,600,000		20,600,000	61,800,000	61.79%
二、无限售条件股份	16,670,000	25.00%			8,335,000		8,335,000	25,005,000	25.00%
1、人民币普通股	16,670,000	25.00%			8,335,000		8,335,000	25,005,000	25.00%
三、股份总数	66,670,000	100.00%			33,335,000		33,335,000	100,005,000	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

2016年3月17日，公司董事会审议通过了如下分配预案：以截至2015年12月31日总股本66,670,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税）；同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增股本33,335,000股，转增后总股本增加至100,005,000股。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司上一年度经营情况良好，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，以公司总股本66,670,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.8元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年年度权益分派方案已获2016年4月7日召开的2015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

股份变动前每股收益为0.045元，股份变动后每股收益为0.041元；股份变动前归属于公司普通股股东的每股净资产为5.587元，股份变动后归属于公司普通股股东的每股净资产为3.725元。

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

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,050						
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
朱业胜	境内自然人	11.17%	11,175,027	3,725,009	11,175,027			
曾维斌	境内自然人	6.51%	6,509,761	2,169,920	6,509,761			
姜承法	境内自然人	6.51%	6,509,761	2,169,920	6,509,761			
北京世纪万向投资咨询有限公司	境内非国有法人	5.70%	5,700,000	1,900,000	5,700,000			
贾丽娟	境内自然人	5.42%	5,425,041	1,808,347	5,425,041			
张德强	境内自然人	5.42%	5,425,041	1,808,347	5,425,041			
李国兵	境内自然人	5.42%	5,425,041	1,808,347	5,425,041			

王际松	境内自然人	5.42%	5,425,041	1,808,347	5,425,041		
张玉生	境内自然人	5.42%	5,425,041	1,808,347	5,425,041		
张继霞	境内自然人	4.34%	4,340,123	1,446,708	4,340,123		
于波	境内自然人	4.34%	4,340,123	1,446,708	4,340,123		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、朱业胜先生、曾维斌先生及姜承法先生为一致行动人； 2、除上述一致行动人关系外，上述股东之间不存在其他关联关系，且不存在一致行动人的情况。						
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				
李欣	2,439,402						
周信钢	926,250						
云南国际信托有限公司－睿金－汇赢通 294 号单一资金信托	794,700						
周晨	628,560						
四川信托有限公司－睿进 5 号证券投资集合资金信托计划	611,100						
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	309,085						
林宜坦	287,715						
张青	278,292						
梁润权	192,477						
皮霖松	183,150						
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	公司与上述无限售流通股股东间不存在关联关系，前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况不详。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东李欣除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中信建投证券股份有限公司信用交易担保证券账户持有 2,439,402 股；公司股东周信钢除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 926,250 股；公司股东周晨除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 628,560 股；公司股东林宜坦除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 287,715 股；公司股东梁润权除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过安信证券股份有限公司客户信用交易						

	担保证券账户持有 192,477 股。
--	---------------------

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
朱业胜	董事长、总经理	现任	7,450,018	3,725,009		11,175,027				
曾维斌	董事、副总经理	现任	4,339,841	2,169,920		6,509,761				
姜承法	董事、副总经理	现任	4,339,841	2,169,920		6,509,761				
瞿绪标	董事	现任	0			0				
叶蜀君	独立董事	现任	0			0				
许春华	独立董事	现任	0			0				
陈业进	独立董事	现任	0			0				
王际松	监事会主席	现任	3,616,694	1,808,347		5,425,041				
孙建国	监事	现任	0			0				
双国庆	监事	现任	0			0				
张玉生	副总经理	现任	3,616,694	1,808,347		5,425,041				
潘帮南	董事会秘书、副总经理	现任	1,200,000	600,000		1,800,000				
张瑞英	财务总监	现任	0	0		0				
合计	--	--	24,563,088	12,281,543	0	36,844,631	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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。



## 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：北京万向新元科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	108,483,267.22	92,559,444.77
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		60,646,416.67
衍生金融资产		
应收票据	11,394,029.26	9,128,650.26
应收账款	148,480,112.52	142,162,445.25
预付款项	9,304,887.10	5,674,816.48
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	5,746,835.19	3,238,208.13
买入返售金融资产		
存货	87,062,143.64	83,511,791.16
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	3,698,040.58	3,568,999.84
流动资产合计	374,169,315.51	400,490,772.56
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	43,021,460.59	42,957,794.75
在建工程	46,092,060.73	29,242,401.03
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	24,270,716.56	24,569,171.02
开发支出		
商誉	860,706.73	
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,017,986.18	4,385,339.00
其他非流动资产	8,642,396.90	1,367,798.00
非流动资产合计	127,905,327.69	102,522,503.80
资产总计	502,074,643.20	503,013,276.36
流动负债：		
短期借款	29,900,000.00	
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	27,118,789.40	35,367,948.83
应付账款	40,198,870.30	46,353,551.70

预收款项	17,776,353.06	24,251,852.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	3,052,333.28	4,359,744.94
应交税费	2,021,812.43	9,544,381.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,658,338.95	443,011.07
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	121,726,497.42	120,320,491.19
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	606,337.22	374,636.52
递延收益	7,021,808.82	7,141,393.26
递延所得税负债		96,962.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,628,146.04	7,612,992.28
负债合计	129,354,643.46	127,933,483.47
所有者权益：		
股本	100,005,000.00	66,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	152,235,448.73	184,709,742.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,021,736.42	12,021,736.42
一般风险准备		
未分配利润	108,229,152.48	111,678,314.47
归属于母公司所有者权益合计	372,491,337.63	375,079,792.89
少数股东权益	228,662.11	
所有者权益合计	372,719,999.74	375,079,792.89
负债和所有者权益总计	502,074,643.20	503,013,276.36

法定代表人：朱业胜

主管会计工作负责人：张瑞英

会计机构负责人：孙洪涛

## 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	106,242,834.16	69,308,252.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		60,646,416.67
衍生金融资产		
应收票据	10,902,029.26	8,621,603.66
应收账款	140,828,013.71	133,664,495.56
预付款项	6,730,794.40	5,060,438.07
应收利息		
应收股利		
其他应收款	119,930,109.25	61,448,539.96
存货	49,218,892.70	60,042,358.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,786,429.66	2,768,343.04
流动资产合计	435,639,103.14	401,560,447.76
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	42,344,000.00	38,844,000.00
投资性房地产		
固定资产	5,590,548.86	4,964,751.55
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	420,266.99	447,874.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,704,067.49	3,383,449.11
其他非流动资产		
非流动资产合计	52,058,883.34	47,640,075.51
资产总计	487,697,986.48	449,200,523.27
流动负债：		
短期借款	29,900,000.00	
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	27,218,789.40	36,067,948.83
应付账款	19,745,230.14	23,992,830.75
预收款项	30,599,940.87	21,936,649.15
应付职工薪酬	939,906.33	1,685,331.57
应交税费	1,504,020.24	8,070,445.34
应付利息		
应付股利		
其他应付款	24,462,887.15	3,816,066.66
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	134,370,774.13	95,569,272.30
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	549,037.02	305,699.99
递延收益		
递延所得税负债		96,962.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	549,037.02	402,662.49
负债合计	134,919,811.15	95,971,934.79
所有者权益：		
股本	100,005,000.00	66,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	151,006,224.26	184,341,224.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	12,021,736.42	12,021,736.42
未分配利润	89,745,214.65	90,195,627.80
所有者权益合计	352,778,175.33	353,228,588.48
负债和所有者权益总计	487,697,986.48	449,200,523.27

### 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	66,617,286.27	97,827,156.53

其中：营业收入	66,617,286.27	97,827,156.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	64,619,831.81	84,739,576.80
其中：营业成本	43,445,255.39	61,181,720.89
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	610,880.23	791,122.17
销售费用	1,181,128.48	2,093,819.14
管理费用	17,867,487.42	17,720,348.05
财务费用	-595,257.95	-161,546.79
资产减值损失	2,110,338.24	3,114,113.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	315,939.49	
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）	2,313,393.95	13,087,579.73
加：营业外收入	1,281,926.70	4,396,208.80
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	20,832.76	4,361.79
其中：非流动资产处置损失		4,328.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,574,487.89	17,479,426.74
减：所得税费用	600,681.04	2,682,146.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,973,806.85	14,797,280.02
归属于母公司所有者的净利润	2,987,184.40	14,797,280.02
少数股东损益	-13,377.55	

六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,973,806.85	14,797,280.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,987,184.40	14,797,280.02
归属于少数股东的综合收益总额	-13,377.55	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.22
（二）稀释每股收益	0.04	0.22

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：朱业胜

主管会计工作负责人：张瑞英

会计机构负责人：孙洪涛

#### 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	58,905,429.90	82,068,072.55
减：营业成本	40,788,234.42	57,387,225.14
营业税金及附加	389,042.90	201,436.92
销售费用	892,507.87	958,042.41
管理费用	11,083,908.61	12,139,278.38
财务费用	-401,965.32	142,551.46
资产减值损失	1,894,118.90	3,313,739.13
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）	315,939.49	
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）	4,575,522.01	7,925,799.11
加：营业外收入	1,094,391.97	3,939,658.12
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		4,358.64
其中：非流动资产处置损失		4,328.64
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,669,913.98	11,861,098.59
减：所得税费用	786,727.13	1,564,820.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,883,186.85	10,296,277.87
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	4,883,186.85	10,296,277.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	59,400,802.36	51,984,495.97
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	905,514.27	1,939,658.12
收到其他与经营活动有关的现金	934,049.64	2,599,991.11
经营活动现金流入小计	61,240,366.27	56,524,145.20
购买商品、接受劳务支付的现金	40,995,236.22	54,010,896.43
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	22,654,817.27	20,931,130.82
支付的各项税费	15,006,969.27	8,576,778.68
支付其他与经营活动有关的现金	8,317,071.59	11,526,992.66
经营活动现金流出小计	86,974,094.35	95,045,798.59
经营活动产生的现金流量净额	-25,733,728.08	-38,521,653.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,646,416.67	
取得投资收益收到的现金	315,939.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,962,356.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,199,918.01	2,397,340.23
投资支付的现金	1,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	42,699,918.01	2,397,340.23
投资活动产生的现金流量净额	18,262,438.15	-2,397,340.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		175,961,300.00
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	29,900,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		137,977.51

筹资活动现金流入小计	29,900,000.00	181,099,277.51
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,421,923.13	8,612,158.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		8,803,992.60
筹资活动现金流出小计	5,421,923.13	22,416,150.60
筹资活动产生的现金流量净额	24,478,076.87	158,683,126.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	85,510.28	321,889.03
五、现金及现金等价物净增加额	17,092,297.22	118,086,022.32
加：期初现金及现金等价物余额	90,040,970.00	65,300,964.40
六、期末现金及现金等价物余额	107,133,267.22	183,386,986.72

## 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	55,412,948.70	40,449,638.83
收到的税费返还	903,717.96	1,939,658.12
收到其他与经营活动有关的现金	847,341.93	2,245,387.13
经营活动现金流入小计	57,164,008.59	44,634,684.08
购买商品、接受劳务支付的现金	40,718,753.43	54,772,441.50
支付给职工以及为职工支付的现金	11,204,506.21	10,093,224.73
支付的各项税费	11,466,911.06	3,274,591.08
支付其他与经营活动有关的现金	5,993,448.03	7,861,233.99
经营活动现金流出小计	69,383,618.73	76,001,491.30
经营活动产生的现金流量净额	-12,219,610.14	-31,366,807.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,646,416.67	
取得投资收益收到的现金	315,939.49	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,962,356.16	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	806,393.72	213,058.12
投资支付的现金	1,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,306,393.72	213,058.12
投资活动产生的现金流量净额	58,655,962.44	-213,058.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		175,961,300.00
取得借款收到的现金	29,900,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	20,667,534.00	14,493,625.91
筹资活动现金流入小计	50,567,534.00	195,454,925.91
偿还债务支付的现金		5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,421,923.13	8,612,158.00
支付其他与筹资活动有关的现金	53,092,602.50	10,553,992.60
筹资活动现金流出小计	58,514,525.63	24,166,150.60
筹资活动产生的现金流量净额	-7,946,991.63	171,288,775.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,228.69	
五、现金及现金等价物净增加额	38,515,589.36	139,708,909.97
加：期初现金及现金等价物余额	66,377,244.80	36,933,563.08
六、期末现金及现金等价物余额	104,892,834.16	176,642,473.05

## 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	所有者

	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	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	66,670,000.00				184,709,742.00				12,021,736.42		111,678,314.47		375,079,792.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并											-1,102,746.39	242,039.66	-860,706.73
其他													
二、本年期初余额	66,670,000.00				184,709,742.00				12,021,736.42		110,575,568.08	242,039.66	374,219,086.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,335,000.00				-32,474,293.27						-2,346,415.60	-13,377.55	-1,499,086.42
（一）综合收益总额											2,987,184.40	-13,377.55	2,973,806.85
（二）所有者投入和减少资本					-32,474,293.27								-32,474,293.27
1. 股东投入的普通股					-32,474,293.27								-32,474,293.27
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											-5,333,600.00		-5,333,600.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,333,600.00		-5,333,600.00

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	33,335,000.00												33,335,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	33,335,000.00												33,335,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	100,005,000.00				152,235,448.73				12,021,736.42		108,229,152.48	228,662.11	372,719,999.74

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				38,289,767.60				10,193,351.78		95,278,464.55		193,761,583.93
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	50,000,000.00				38,289,767.60				10,193,351.78		95,278,464.55		193,761,583.93

	0											
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	16,670 ,000.0 0			146,419 ,974.40						7,797,2 80.02		170,887 ,254.42
（一）综合收益总 额										14,797, 280.02		14,797, 280.02
（二）所有者投入 和减少资本	16,670 ,000.0 0			146,419 ,974.40								163,089 ,974.40
1. 股东投入的普 通股	16,670 ,000.0 0			146,419 ,974.40								163,089 ,974.40
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										-7,000,0 00.00		-7,000,0 00.00
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										-7,000,0 00.00		-7,000,0 00.00
4. 其他												
（四）所有者权益 内部结转												
1. 资本公积转增 资本（或股本）												
2. 盈余公积转增 资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补 亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												



(六) 其他												
四、本期期末余额	66,670,000.00				184,709,742.00				10,193,351.78		103,075,744.57	364,648,838.35

## 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	66,670,000.00				184,341,224.26				12,021,736.42	90,195,627.80	353,228,588.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	66,670,000.00				184,341,224.26				12,021,736.42	90,195,627.80	353,228,588.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,335,000.00				-33,335,000.00					-450,413.15	-450,413.15
（一）综合收益总额										4,883,186.85	4,883,186.85
（二）所有者投入和减少资本					-33,335,000.00						-33,335,000.00
1. 股东投入的普通股					-33,335,000.00						-33,335,000.00
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										-5,333,600.00	-5,333,600.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-5,333,600.00	-5,333,600.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	33,335,000.00										33,335,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	33,335,000.00										33,335,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	100,005,000.00				151,006,224.26				12,021,736.42	89,745,214.65	352,778,175.33

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	50,000,000.00				37,921,249.86				10,193,351.78	80,740,166.04	178,854,767.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	50,000,000.00				37,921,249.86				10,193,351.78	80,740,166.04	178,854,767.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,670,000.00				146,419,974.40					3,296,277.87	166,386,252.27
（一）综合收益总额										10,296,277.87	10,296,277.87

(二)所有者投入和减少资本	16,670,000.00				146,419,974.40						163,089,974.40
1. 股东投入的普通股	16,670,000.00				146,419,974.40						163,089,974.40
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										-7,000,000.00	-7,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,000,000.00	-7,000,000.00
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	66,670,000.00				184,341,224.26				10,193,351.78	84,036,443.91	345,241,019.95

### 三、公司基本情况

北京万向新元科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由北京万向新元科技有限公司整体变更设立,并于2011年7月28日在北京市工商行政管理局海淀分局办理工商变更登记,取得注册号为110108006164420的《企业法人营业执照》。本公司于2015年5月21日经中国证券监督管理委员会《关于核准北京万向新元科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2015]951号文)核准,向社会公众发行人民币普通股1,667万股,并于2015年6月

11日在深圳证券交易所创业板上市交易。截至2016年6月30日，本公司股本总数10,000.50万股，注册资本为人民币10,000.50万元。

公司住所：北京市海淀区阜成路58号新洲商务大厦409房间

公司法定代表人：朱业胜

公司经营范围：许可经营项目：以下项目仅限分公司经营：加工制造环保设备、物料输送设备、物料称量配料设备、橡胶塑料生产设备。

一般经营项目：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务；数据处理；应用软件开发；销售机械设备；汽车尾气治理；烟气治理；废气治理；大气污染治理；固体废物污染治理；噪音、光污染治理；货物进出口、技术进出口、代理进出口；（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

#### （1）本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	北京四方同兴机电技术开发有限公司	四方同兴	100.00	-
2	北京万向新元工程技术有限公司*1	万向新元工程	100.00	-
3	芜湖万向新元环保科技有限公司	芜湖万向	100.00	-
4	天津京万科技有限公司	天津京万	100.00	-
5	北京天中方环保科技有限公司	天中方	60.00	-

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”。

#### （2）本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

## 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，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并

当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定, 不仅包括根据表决权 (或类似表决权) 本身或者结合其他安排确定的子公司, 也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体 (含企业、被投资单位中可分割的部分, 以及企业所控制的结构化主体等), 结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体 (注: 有时也称为特殊目的主体)。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表, 将整个企业集团视为一个会计主体, 依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求, 按照统一的会计政策, 反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的, 应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 特殊交易的会计处理

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权, 在个别财务报表中, 购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中, 因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积 (资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。

## 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

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短 (一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产的分类

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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。

#### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置

持有至到期投资时，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。

### ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。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差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与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。

## (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方



享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### （5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ① 终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

B. 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。

#### ② 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③ 继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融

资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### **(6) 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(7) 金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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：

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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### **(8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.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；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.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；

F.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；

G.债务人经营所处的技术、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；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## ②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

### A.持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

### B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%，或者持续下跌时间已达到或超过12个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

## （9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用

的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

## ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 200 万元以上应收账款, 200 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

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

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	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
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	对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 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，包括原材料、在产品、产成品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司原材料发出时采用加权平均法；在产品、产品成本按订单归集，产成品发出采用个别计价法。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### **(5) 周转材料的摊销方法**

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

### **13、划分为持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的本公司组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- ①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- ②本公司已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得了股东大会或相应权力机构的批准；
- ③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ④该项转让将在一年内完成。

### **14、长期股权投资**

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### **(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

#### **(2) 初始投资成本确定**

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

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；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

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

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

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应当转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，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。

## 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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (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	20-40	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%



### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；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) 在建工程以立项项目分类核算。

(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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

按取得时的实际成本入账。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

#### 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

#### 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A.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；
- B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C.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；
- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期资产减值

### (1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### (3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

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

### (4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很

大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

#### (5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### (6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司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，按以下步骤处理：

首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，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组这组合进行减值测试，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，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用核算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一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### ①设定提存计划

本公司在职工为其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。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ②设定受益计划

#### A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量

设定受益计划净资产。

#### C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

### （4）股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### （5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

### （6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 25、收入

### （1）销售商品收入

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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的具体方法为：

#### 2. 上辅机系统、小料配料称量系统、气力输送系统、其他类产品：

公司负责安装调试的产品，于设备安装完成并取得经客户确认的验收合格单后确认收入；公司不负责安装调试的产品，于设备交付客户后确认收入。

#### 3. 软件产品：

软件产品随上辅机系统、小料配料称量系统、气力输送系统销售的，于设备安装完成并取得经客户确认的验收合格单后确认收入。软件产品直接对外销售的，于软件产品安装完成并取得经客户确认的验收合格单后确认收入。

### （2）提供劳务收入



在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供

劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

4. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
5. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，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，按照他人使用本企业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

## 26、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

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

#### **① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产**

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

#### **② 直接计入所有者权益的项目**

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

#### **③ 可弥补亏损和税款抵减**

##### **A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减**

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

##### **B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损**

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

#### **④ 合并抵销形成的暂时性差异**

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### **⑤ 以权益结算的股份支付**

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## 29、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

## 30、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税和进项税的差额	6%、17%
营业税	应税营业额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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
北京四方同兴机电技术开发有限公司	25%
天津京万科技有限公司	25%
北京天中方环保科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

根据2011年10月13日财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定，本公司自2012年1月1日起继续享受软件产品增值税实际税负超过3%的部分即征即退优惠政策。

#### (2) 企业所得税

2014年10月本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201411000136，有效期三年。2014-2016年度享受15%的企业所得税优惠税率。

2015年9月本公司经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GF201511000812，有效期三年。2015-2017年度享受15%的企业所得税优惠税率。

2014年7月本公司子公司芜湖万向经安徽省科学技术厅、安徽省财政局、安徽省国家税务

局、安徽省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号：GR201434000215，有效期三年。2014-2016年度享受15%的企业所得税优惠税率。

## 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	147,288.07	197,418.20
银行存款	102,285,428.93	84,369,344.86
其他货币资金	6,050,550.22	7,992,681.71
合计	108,483,267.22	92,559,444.77

其他说明

其他货币资金中6,050,550.22元系本公司为开具银行承兑汇票存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

### 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
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		60,646,416.67
合计		60,646,416.67

其他说明：

### 3、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	11,394,029.26	9,128,650.26
合计	11,394,029.26	9,128,650.26

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	171,620,263.12	100.00%	23,140,150.60	13.48%	148,480,112.52	163,779,050.98	100.00%	21,616,605.73	13.20%	142,162,445.25
合计	171,620,263.12	100.00%	23,140,150.60	13.48%	148,480,112.52	163,779,050.98	100.00%	21,616,605.73	13.20%	142,162,445.25

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	107,050,084.24	5,352,504.21	5.00%
1 至 2 年	33,733,852.18	3,373,385.22	10.00%
2 至 3 年	16,940,399.96	5,082,119.99	30.00%
3 至 4 年	8,041,527.38	4,020,763.69	50.00%
4 至 5 年	2,715,109.36	2,172,087.49	80.00%
5 年以上	3,139,290.00	3,139,290.00	100.00%
合计	171,620,263.12	23,140,150.60	13.48%

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
三角轮胎股份有限公司	37,842,630.00	22.05	2,284,763.00
八亿橡胶有限责任公司	11,166,889.30	6.51	817,806.97
宁夏神州轮胎有限公司	6,706,416.19	3.91	335,320.81
山东中一橡胶有限公司	6,600,000.00	3.85	481,000.00
山东昊华轮胎有限公司	6,010,000.00	3.50	601,000.00

合计	68,325,935.49	39.82	4,519,890.78
----	---------------	-------	--------------

## 5、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	8,376,384.46	85.84%	5,363,842.84	88.71%
1 至 2 年	751,662.11	8.13%	213,408.55	3.73%
2 至 3 年	139,584.29	1.94%	64,147.75	1.44%
3 年以上	37,256.24	4.09%	33,417.34	6.12%
合计	9,304,887.10	--	5,674,816.48	--

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	余额	占预付账款余额合计数的比例(%)
天津福德园科技有限公司	2,574,660.99	25.06
黑龙江三杰科技有限公司	1,126,338.46	10.96
山东绿邦光电设备有限公司	1,008,812.29	9.82
北京金艺中天科技发展有限公司	763,104.18	7.43
合肥丽清环保设备有限公司	600,000.00	5.84
合计	6,072,915.92	59.11

其他说明：

## 6、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	6,325,99	86.35%	579,159.	9.16%	5,746,835	3,507,9	77.82%	269,701.0	7.69%	3,238,208.1



合计计提坏账准备的其他应收款	5.15		96		.19	09.18		5		3
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000,000.00	13.65%	1,000,000.00	100.00%		1,000,000.00	22.18%	1,000,000.00	100.00%	
合计	7,325,995.15	100.00%	1,579,159.96	21.56%	5,746,835.19	4,507,909.18	100.00%	1,269,701.05	28.17%	3,238,208.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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	3,477,871.23	173,893.57	5.00%
1 至 2 年	199,103.90	19,910.39	10.00%
2 至 3 年	550,000.00	165,000.00	30.00%
3 至 4 年	241,000.00	120,500.00	50.00%
4 至 5 年	124,820.00	99,856.00	80.00%
合计	4,592,795.13	579,159.96	12.61%

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) 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
天津长荣轮胎有限公司	往来款	1,000,000.00	5 年以上	13.65%	1,000,000.00
安徽省招标集团股份有限公司	投标保证金	539,440.00	1 年以内	7.36%	26,972.00
北京首都开发股份有限公司	押金	351,617.00	1-5 年	4.80%	

北京昌平新兴搬运机械厂	往来款	333,847.34	1 年以内	4.56%	16,692.37
山东奥凯龙橡胶科技有限公司	投标保证金	250,000.00	2-3 年	3.41%	75,000.00
合计	--	2,474,904.34	--	33.78%	1,118,664.37

## 7、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	23,463,186.09		23,463,186.09	14,824,849.03		14,824,849.03
在产品	62,469,353.17		62,469,353.17	68,686,942.13		68,686,942.13
库存商品	1,129,604.38		1,129,604.38			
合计	87,062,143.64		87,062,143.64	83,511,791.16		83,511,791.16

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应退多缴所得税	2,026,802.25	1,373,551.80
预缴销项税	651,300.16	1,365,242.03
待抵扣进项税额	642,282.53	778,889.30
待摊费用	377,655.64	51,316.71
合计	3,698,040.58	3,568,999.84

其他说明：

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	42,985,278.91	5,955,131.06	3,395,640.13	1,575,065.35	53,911,115.45
2.本期增加金额	412,000.00	171,626.24	1,007,437.93	192,561.47	1,783,625.64

(1) 购置		31,623.93	754,000.00	109,815.48	895,439.41
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加	412,000.00	140,002.31	253,437.93	82,745.99	888,186.23
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	43,397,278.91	6,126,757.30	4,403,078.06	1,767,626.82	55,694,741.09
二、累计折旧					
1.期初余额	4,667,528.74	2,582,983.89	1,481,045.19	926,168.89	9,657,726.71
2.本期增加金额	705,995.10	391,209.79	444,668.92	178,085.99	1,719,959.80
(1) 计提	570,245.40	258,857.33	191,230.99	108,821.59	1,129,155.31
(2) 企业合并增加	135,749.70	132,352.46	253,437.93	69,264.40	590,804.49
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	5,373,523.84	2,974,193.68	1,925,714.11	1,104,254.88	11,377,686.51
三、减值准备					
1.期初余额	1,295,593.99				1,295,593.99
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	1,295,593.99				1,295,593.99
四、账面价值					
1.期末账面价值	36,728,161.08	3,152,563.62	2,477,363.95	663,371.94	43,021,460.59
2.期初账面价值	37,022,156.18	3,372,147.17	1,914,594.94	648,896.46	42,957,794.75

## 10、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
天津生产基地建设项目	42,719,120.23		42,719,120.23	29,202,401.03		29,202,401.03
信息物流技术研发与装备制造工厂建设项目	3,372,940.50		3,372,940.50	40,000.00		40,000.00
合计	46,092,060.73		46,092,060.73	29,242,401.03		29,242,401.03

### (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
天津生产基地建设项目	13,052.00	29,202,401.03	13,516,719.20			42,719,120.23	32.73%	-				募股资金
信息物流技术研发与装备制造工厂建设项目	8,000.00	40,000.00	3,332,940.50			3,372,940.50	4.21%	-				其他
合计	21,052.00	29,242,401.03	16,849,659.70			46,092,060.73	--	--				--

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
----	-------	-----	-------	-------	----

一、账面原值					
1.期初余额	25,769,659.00			815,157.70	26,584,816.70
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	25,769,659.00			815,157.70	26,584,816.70
二、累计摊销					
1.期初余额	1,850,504.72			165,140.96	2,015,645.68
2.本期增加金额	265,396.62			33,057.84	298,454.46
(1) 计提	265,396.62			33,057.84	298,454.46
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,115,901.34			198,198.80	2,314,100.14
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	23,653,757.66			616,958.90	24,270,716.56
2.期初账面价值	23,919,154.28			650,016.74	24,569,171.02

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。

## 12、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
天中方			860,706.73			860,706.73
合计			860,706.73			860,706.73

## 13、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	26,797,467.37	4,066,312.88	24,707,635.62	3,738,266.48
内部交易未实现利润	1,185,382.95	177,807.44	1,679,504.12	251,925.62
可抵扣亏损	2,959,987.67	443,998.15	666,895.26	100,034.29
应付职工薪酬	1,592,780.84	238,917.13	1,592,780.84	238,917.13
预计负债	606,337.22	90,950.58	374,636.52	56,195.48
合计	33,141,956.05	5,017,986.18	29,021,452.36	4,385,339.00

### (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
指定为以公允价值计量 且其变动计入当期损益			646,416.67	96,962.50

的金融资产公允价值变动				
合计			646,416.67	96,962.50

**(3) 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
可抵扣暂时性差异	1,688,894.87	1,306,182.23
可抵扣亏损	20,506.50	105.00
合计	1,709,401.37	1,306,287.23

**14、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	8,642,396.90	1,367,798.00
合计	8,642,396.90	1,367,798.00

其他说明：

**15、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	29,900,000.00	
合计	29,900,000.00	

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 0.00 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：

**16、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,118,789.40	35,367,948.83
合计	27,118,789.40	35,367,948.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	39,464,264.40	45,407,579.20
应付工程款	466,885.00	532,105.00
应付运费	267,720.90	413,867.50
合计	40,198,870.30	46,353,551.70

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	17,776,353.06	24,251,852.79
合计	17,776,353.06	24,251,852.79

### (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
兰州金刚轮胎有限责任公司	1,065,000.00	合同尚未执行
上海精元机械有限公司	1,057,000.00	合同尚未执行
合计	2,122,000.00	--

## 19、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	4,359,744.94	19,932,421.08	21,239,832.74	3,052,333.28
二、离职后福利-设定提存计划		1,414,984.53	1,414,984.53	
合计	4,359,744.94	21,347,405.61	22,654,817.27	3,052,333.28

**(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	3,811,063.05	17,204,082.42	18,560,306.80	2,454,838.67
2、职工福利费		620,605.65	620,605.65	
3、社会保险费		882,931.96	882,931.96	
其中：医疗保险费		760,682.17	760,682.17	
工伤保险费		61,980.11	61,980.11	
生育保险费		60,269.68	60,269.68	
4、住房公积金		976,788.00	976,788.00	
5、工会经费和职工教育经费	548,681.89	248,013.05	199,200.33	597,494.61
合计	4,359,744.94	19,932,421.08	21,239,832.74	3,052,333.28

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,341,034.44	1,341,034.44	
2、失业保险费		73,950.09	73,950.09	
合计		1,414,984.53	1,414,984.53	

其他说明：

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	969,715.92	6,136,223.42
企业所得税	757,575.58	2,518,713.17
个人所得税	108,092.95	75,441.52

城市维护建设税	60,034.41	423,781.37
教育费附加	46,693.40	306,811.17
其他	79,700.17	83,411.21
合计	2,021,812.43	9,544,381.86

其他说明：

## 21、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
往来款	1,124,061.47	
应付费用	284,749.61	138,536.40
代缴款（社保等）	91,041.96	202,164.42
其他	158,485.91	102,310.25
合计	1,658,338.95	443,011.07

## 22、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	606,337.22	374,636.52	
合计	606,337.22	374,636.52	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 23、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	7,141,393.26		119,584.44	7,021,808.82	收到芜湖市鸠江区财政局拨付的基础设施建设资金
合计	7,141,393.26		119,584.44	7,021,808.82	--

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

输送及计量设备 生产建设项目	7,141,393.26		119,584.44		7,021,808.82	与资产相关
合计	7,141,393.26		119,584.44		7,021,808.82	--

其他说明：

## 24、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	66,670,000.00			33,335,000.00		33,335,000.00	100,005,000.00

其他说明：

## 25、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）	184,709,742.00	860,706.73	33,335,000.00	152,235,448.73
合计	184,709,742.00	860,706.73	33,335,000.00	152,235,448.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 26、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	12,021,736.42			12,021,736.42
合计	12,021,736.42			12,021,736.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、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	111,678,314.47	95,278,464.55
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,102,746.39	
调整后期初未分配利润	111,678,314.47	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,987,184.40	25,228,234.56
减：提取法定盈余公积		1,828,384.64

应付普通股股利	5,333,600.00	7,000,000.00
期末未分配利润	108,229,152.48	111,678,314.47

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。

## 28、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	66,617,286.27	43,445,255.39	97,827,156.53	61,181,720.89
合计	66,617,286.27	43,445,255.39	97,827,156.53	61,181,720.89

## 29、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		3,000.00
城市维护建设税	347,962.92	457,632.98
教育费附加	262,917.31	330,489.19
合计	610,880.23	791,122.17

其他说明:

## 30、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	492,504.92	524,573.76
产品质量保证	299,228.01	489,135.78
差旅费	190,001.16	186,469.00
投标服务费	125,483.19	
其他	73,911.20	81,622.50
出口业务佣金		812,018.10
合计	1,181,128.48	2,093,819.14

其他说明：

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	6,834,346.04	6,494,011.53
职工薪酬	4,462,686.37	3,733,109.67
房租及物业费	1,198,126.28	1,031,153.36
中介服务费	961,137.73	994,462.25
折旧和摊销	837,867.41	791,369.16
业务招待费	752,958.84	1,172,972.95
税金	619,320.13	612,943.39
办公费	609,635.99	754,987.19
车辆使用费	494,581.83	507,617.48
差旅费	212,832.69	137,187.00
广告宣传费	192,673.59	984,995.65
其他	691,320.52	505,538.42
合计	17,867,487.42	17,720,348.05

其他说明：

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	88,323.13	492,796.84
减：利息收入	642,773.91	240,223.60
利息净支出	-554,450.78	252,573.24
汇兑损益	-227,619.85	-321,889.03
银行手续费	44,112.68	45,746.51
其他	142,700.00	-137,977.51
合计	-595,257.95	-161,546.79

其他说明：

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,110,338.24	3,114,113.34
合计	2,110,338.24	3,114,113.34

其他说明：

### 34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	315,939.49	
合计	315,939.49	

其他说明：

### 35、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	1,280,235.52	4,392,742.56	376,517.56
其他	1,691.18	3,466.24	1,691.18
合计	1,281,926.70	4,396,208.80	378,208.74

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
基础设施建设 资金						119,584.44	119,584.44	与收益相关
财政局土地 使用税奖励							327,500.00	与收益相关
增值税退税						903,717.96	1,939,658.12	与收益相关
失业岗位补 贴						5,633.12	6,000.00	与收益相关
高新技术成 果项目补助							2,000,000.00	与收益相关
中关村信用 促进补贴						10,000.00		与收益相关
贷款贴息						180,674.00		与收益相关

北京市商务委员会出口补贴						60,626.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,280,235.52	4,392,742.56	--

其他说明：

### 36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		4,328.64	
其中：固定资产处置损失		4,328.64	
其他	20,832.76	33.15	20,832.76
合计	20,832.76	4,361.79	20,832.76

其他说明：

### 37、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	1,330,290.72	2,415,337.28
递延所得税费用	-729,609.68	266,809.44
合计	600,681.04	2,682,146.72

### 38、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
与收益相关的政府补助	256,933.12	2,333,500.00
利息收入	642,773.91	240,223.60
其他	34,342.61	26,267.51
合计	934,049.64	2,599,991.11

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
管理费用付现	5,530,276.63	7,114,137.44
销售费用付现	713,077.65	2,334,971.69
银行手续费	44,112.68	45,746.51
其他	2,029,604.63	2,032,137.02
合计	8,317,071.59	11,526,992.66

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
担保费返还		

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
上市费用		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**39、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,973,806.85	14,797,280.02
加：资产减值准备	2,110,338.24	3,114,113.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,129,155.31	1,075,827.85
无形资产摊销	298,454.46	283,254.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		4,328.64



财务费用（收益以“-”号填列）	2,812.85	32,930.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-315,939.49	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-632,647.18	266,809.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-96,962.50	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,195,448.01	-3,959,554.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,831,597.43	-14,305,283.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,175,701.18	-39,831,359.49
经营活动产生的现金流量净额	-25,733,728.08	-38,521,653.39
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	107,133,267.22	183,386,986.72
减：现金的期初余额	90,040,970.00	65,300,964.40
现金及现金等价物净增加额	17,092,297.22	118,086,022.32

## （2）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	107,133,267.22	90,040,970.00
其中：库存现金	147,288.07	132,326.81
可随时用于支付的银行存款	102,285,428.93	179,294,844.53
可随时用于支付的其他货币资金	4,700,550.22	3,959,815.38
三、期末现金及现金等价物余额	107,133,267.22	90,040,970.00

其他说明：

## 40、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	1,350,000.00	银行承兑汇票保证金
固定资产	4,030,978.80	抵押
合计	5,380,978.80	--

其他说明：

## 41、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	198,371.01	6.6312	1,315,437.84
其中：美元	847,341.11	6.6312	5,618,888.37

其他说明：

## 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
天中方	2016年01月01日	1,500,000.00	60.00%	购买		股权支付日	1,785,128.20	-33,443.87

其他说明：

## 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	
北京万向新元工程技术有限公司*1	北京市	北京市海淀区	制造业	100.00%		设立
北京四方同兴机电技术开发有限公司	北京市	北京市昌平区	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
芜湖万向新元环保科技有限公司	芜湖市	芜湖市鸠江区	制造业	100.00%		设立
天津京万科技有	天津市	天津市宝坻区	制造业	100.00%		设立

限公司						
北京天中方环保科技有限公司	北京市	北京市昌平区	制造业	60.00%		购买

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：

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

## 2、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
王际松	本公司之股东
张玉生	本公司之股东
贾丽娟	本公司之股东
李国兵	本公司之股东
张德强	本公司之股东
北京世纪万向投资咨询有限公司	本公司之股东
侯玉艳	本公司实际控制人朱业胜之配偶

其他说明

## 3、关联交易情况

### (1) 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
朱业胜	1,000,000.00	2013年07月02日	2016年07月02日	否
朱业胜及其配偶侯玉艳	10,000,000.00	2013年07月23日	2016年07月23日	否
朱业胜及其配偶侯玉艳	12,000,000.00	2013年10月17日	2016年10月17日	否
朱业胜、姜承法、曾维斌	4,600,000.00	2014年04月03日	2016年10月03日	否
朱业胜、姜承法、曾维斌	1,350,000.00	2014年06月12日	2016年12月12日	否
朱业胜、姜承法、曾维斌	5,000,000.00	2014年06月09日	2017年06月09日	否
朱业胜及其配偶侯玉艳	10,000,000.00	2014年07月28日	2017年07月27日	否
朱业胜、姜承法、曾维斌	5,828,900.00	2014年08月15日	2017年02月15日	否
朱业胜及其配偶侯玉艳	14,000,000.00	2014年08月22日	2017年08月21日	否
朱业胜、姜承法、曾维斌	5,655,000.00	2014年09月03日	2017年03月03日	否

朱业胜、姜承法、曾维斌	1,570,000.00	2014 年 10 月 09 日	2017 年 04 月 09 日	否
朱业胜、姜承法、曾维斌	1,651,000.00	2014 年 10 月 23 日	2017 年 04 月 23 日	否
朱业胜、姜承法、曾维斌	1,974,400.00	2014 年 11 月 12 日	2017 年 05 月 12 日	否
朱业胜、姜承法、曾维斌	1,650,000.00	2014 年 12 月 18 日	2017 年 06 月 18 日	否
朱业胜	50,000,000.00	2015 年 11 月 05 日	2018 年 09 月 07 日	否
朱业胜、姜承法、曾维斌	3,600,000.00	2015 年 03 月 05 日	2017 年 09 月 05 日	否
朱业胜、姜承法、曾维斌	9,772,000.00	2015 年 07 月 24 日	2018 年 01 月 24 日	否
朱业胜、姜承法、曾维斌	3,850,000.00	2015 年 09 月 25 日	2018 年 03 月 25 日	否
朱业胜、姜承法、曾维斌	8,097,900.00	2015 年 10 月 23 日	2018 年 04 月 23 日	否

关联担保情况说明

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 十一、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

截至2016年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## (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。

## 十二、资产负债表日后事项

## 1、其他资产负债表日后事项说明

截至2016年8月19日止，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,960,624.76	100.00%	22,132,611.05	13.58%	140,828,013.71	154,256,231.54	100.00%	20,591,735.98	13.35%	133,664,495.56
合计	162,960,624.76	100.00%	22,132,611.05	13.58%	140,828,013.71	154,256,231.54	100.00%	20,591,735.98	13.35%	133,664,495.56

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	100,110,938.61	5,005,546.93	5.00%
1至2年	32,621,009.45	3,262,100.95	10.00%
2至3年	16,857,039.96	5,057,111.99	30.00%
3至4年	8,041,527.38	4,020,763.69	50.00%
4至5年	2,715,109.36	2,172,087.49	80.00%
5年以上	2,615,000.00	2,615,000.00	100.00%

合计	162,960,624.76	22,132,611.05	13.58%
----	----------------	---------------	--------

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) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
三角轮胎股份有限公司	37,842,630.00	23.22	2,284,763.00
八亿橡胶有限责任公司	11,166,889.30	6.85	817,806.97
宁夏神州轮胎有限公司	6,706,416.19	4.12	335,320.81
山东中一橡胶有限公司	6,600,000.00	4.05	481,000.00
山东昊华轮胎有限公司	6,010,000.00	3.69	601,000.00
合计	<b>68,325,935.49</b>	<b>41.93</b>	<b>4,519,890.78</b>

## 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	120,410,940.65	100.00%	480,831.40	4.00%	119,930,109.25	61,698,443.09	100.00%	249,903.13	0.41%	61,448,539.96
合计	120,410,940.65	100.00%	480,831.40	4.00%	119,930,109.25	61,698,443.09	100.00%	249,903.13	0.41%	61,448,539.96

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	1,611,332.12	80,566.61	5.00%
1 至 2 年	199,087.90	19,908.79	10.00%
2 至 3 年	550,000.00	165,000.00	30.00%
3 至 4 年	231,000.00	115,500.00	50.00%
4 至 5 年	124,820.00	99,856.00	80.00%
合计	2,716,240.02	480,831.40	17.70%

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) 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
子公司借款	116,381,312.48	58,718,709.98
保证金	1,841,080.00	1,746,291.00
押金	546,974.45	487,669.95
备用金及其他	1,641,573.72	745,772.16
合计	120,410,940.65	61,698,443.09

## (3) 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
天津京万科技有限公司	子公司借款	68,316,473.26	1 年以内，1-2 年，2-3 年	56.74%	
芜湖万向新元环保科技有限公司	子公司借款	47,624,223.12	1 年以内，1-2 年，2-3 年	39.55%	
安徽省招标集团股份有限公司	投标保证金	539,440.00	1 年以内	0.45%	26,972.00
北京天中方环保科技有限公司	子公司借款	440,616.10	1 年以内	0.37%	
北京首都开发股份有限公司	押金	351,617.00	1-5 年	0.29%	



合计	--	117,272,369.48	--	97.40%	26,972.00
----	----	----------------	----	--------	-----------

### 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	42,344,000.00		42,344,000.00	38,844,000.00		38,844,000.00
合计	42,344,000.00		42,344,000.00	38,844,000.00		38,844,000.00

#### (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
北京万向新元工程技术有限公司	3,000,000.00	2,000,000.00		5,000,000.00		
北京四方同兴机电技术开发有限公司	844,000.00			844,000.00		
芜湖万向新元环保科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
天津京万科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京天中方环保科技有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00		
合计	38,844,000.00	3,500,000.00		42,344,000.00		

### 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	58,905,429.90	40,788,234.42	82,068,072.55	57,387,225.14
合计	58,905,429.90	40,788,234.42	82,068,072.55	57,387,225.14

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	315,939.49	
合计	315,939.49	

## 十四、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）	376,517.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	315,939.49	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-19,141.58	
减：所得税影响额	56,227.63	
合计	617,087.84	--

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	0.80%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.63%	0.03	0.03

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人朱业胜先生签名的2016年度半年度报告文件原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的半年报文件原件
- 四、其他相关资料