



郑州光力科技股份有限公司

2016 年半年度报告

公告编号：2016-042

2016年08月

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人赵彤宇、主管会计工作负责人曹伟及会计机构负责人（会计主管人员）周遂建声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项 .....	22
第五节 股份变动及股东情况 .....	33
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第七节 财务报告 .....	40
第八节 备查文件目录 .....	141

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、光力科技、光力股份	指	郑州光力科技股份有限公司
新股、A 股	指	新股发行的面值为人民币 1.00 元的普通股
上市	指	公司股票在深圳证券交易所创业板挂牌交易
徐州中矿安达	指	徐州中矿安达矿山科技有限公司
郑州万丰隆	指	郑州万丰隆实业有限公司
江苏国投衡盈	指	江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）
深圳创新投	指	深圳市创新投资集团有限公司
郑州百瑞投资	指	郑州百瑞创新资本创业投资有限公司
北京明石	指	北京明石信远创业投资中心（有限合伙）
会计师/公司会计师/瑞华	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《郑州光力科技股份有限公司章程》
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国家安监总局	指	国家安全生产监督管理总局
董事会	指	郑州光力科技股份有限公司董事会
股东大会	指	郑州光力科技股份有限公司股东大会
监事会	指	郑州光力科技股份有限公司监事会
近三年	指	2013 年度、2014 年度和 2015 年度
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

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	62,635,223.07	65,462,885.61	-4.32%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	14,565,676.08	17,224,332.54	-15.44%
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）	12,296,757.25	13,929,304.85	-11.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,379,150.64	5,133,636.59	-360.62%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0724	0.0320	-326.25%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.13	-38.46%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.13	-38.46%
加权平均净资产收益率	3.10%	5.75%	-2.65%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.62%	4.65%	-2.03%
	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）	512,087,587.49	502,341,688.49	1.94%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	455,716,262.99	454,950,580.04	0.17%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.4659	2.8364	-13.06%

## 五、非经常性损益项目及金额

√适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,188.38	
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）	2,771,569.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,670.00	
减：所得税影响额	400,735.40	
少数股东权益影响额（税后）	-943.27	
合计	2,268,918.83	--

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。

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 七、重大风险提示

### 1、宏观经济增速放缓、煤炭行业低迷导致公司业绩下滑的风险

近几年受市场需求放缓、过剩产能难以消化、控制煤炭总量难度增加、国际能源价格下降等多重因素综合影响，2014 年、2015 年我国煤炭产量连续两年下降，全国煤炭市场呈现总量宽松、结构性过剩态势，虽然近期国家出台了一系列的去产能措施，一定程度上遏制了煤价的下跌，煤炭出现了近年来少有的价格回升态势，但尚未有明显迹象表明已经摆脱下滑趋势、进入上行周期，预计短期内煤炭低迷的局面不会发生根本性变化。因此，曾被称为黄金产业的煤炭行业短期内复苏的可能性较小，导致国内大型煤炭企业经营状况持续低迷、利润同比大幅下滑、投资者热情不高，以服务于煤炭采掘行业的煤矿安全监控行业必然受到影响。虽然国家对煤矿安全生产工作高度重视，煤炭依然在我国能源消费结构中占有重要地位，煤炭安全生产监控行业依然具有广阔的市场空间，但如果我国未来煤炭产量继续下降、煤炭价格进一步降低，公司主营业务将会受到重大不利影响，经营业绩存在下滑的风险。

虽然当前煤炭行业遇到暂时的困难，但同时也潜藏着巨大的机会。公司在内生性发展方面采取了一系列的应对措施。

(1) 夯实基础，进一步奠定在煤矿安全监控领域的竞争优势，具体措施如下：

1) 加大营销、推广力度；2) 进一步加大研发力度，创造新的市场需求，拓展产品覆盖范围；3) 积极向电力等行业延伸业务；4) 进一步整合技术平台，提高产品模块的通用化水平，减少供应商的数量，提高市场响应效率等；5) 在公司各运营环节，全面开展降本增效项目和活动。

(2) 运用公司掌握的核心技术平台、上市公司平台积极寻求新的发展机会

公司正在积极利用上市带来的巨大品牌优势和资金优势，围绕上下游产业链，整合资源，优先考虑电力、环保行业优质的标的公司，兼顾其他行业优质的标的进行并购、控股或参股，以资金换取技术，或以技术换市场，实现快速发展。

## 2、应收账款可能产生坏账损失的风险

截至 2013 年末、2014 年末、2015 年末和 2016 年 6 月底，各报告期末，应收账款数额较大，且占流动资产的比例均超过 30%，总体较高。公司应收账款主要来自于实力雄厚、信誉良好的大中型煤炭、电力等优质客户，报告期内，公司应收账款结构较为合理，发生大额坏账损失的风险相对较小，且公司按照会计政策，已对应收账款计提了足额的坏账准备。虽然公司成立至今未发生大量应收账款坏账的情况，但公司应收账款数额较大，且占流动资产的比例较高，仍然存在应收账款不能及时回收从而给公司带来坏账损失的风险。

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

## 3、高毛利率不能持续的风险

2014 年度、2015 年度和 2016 年上半年，公司的综合毛利率分别为 62.06%、58.23%和 56.8%，整体保持在较高水平。

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

为应对高毛利不能持续的风险，公司将持续加大在研发方面的投入力度，拓宽在煤矿安全领域的产品覆盖范围，目前已经由过去的仅涉及煤矿瓦斯、粉尘灾害防治系统及设备拓展为瓦斯、粉尘和火灾三大灾害防治系统及设备领域；其次，公司已经将同一技术平台的技术逐渐引入到电力类产品线，积极开拓电力市场。

公司将以物联网技术为依托，确保关键技术 in 行业保持领先，进一步提升产品的核心竞争能力；在巩固原有销售区域的同时，实时适度扩大销售区域，确保公司产品在全国范围内与优质客户建立合作关系；加快推进新工艺和新装备的投放，为精益生产创造条件，从而降低公司产品单位能耗。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

##### (1) 报告期内经营情况概述

报告期内，公司董事会按照有关法律法规的要求和《公司章程》赋予的职责，严格执行股东大会决议，不断完善公司治理水平，提升公司规范运作能力。同时，在宏观经济增长持续放缓和煤炭行业下行压力较大的环境下，指导督促经营管理层克服困难，加强公司内部管理，调整产品结构及公司战略转型升级，为未来发展奠定坚实的基础。公司继续秉承“员工与企业同成长，企业与社会共进步”的企业价值观和“无业可守、创新图强”的企业精神，持续加大研发投入，不断推进技术创新和产品创新，除了进一步巩固原有竞争优势以外，积极布局电力安全生产、节能与环保领域，实现企业、员工、客户、投资者及社会的和谐共赢发展。

报告期内，公司实现营业收入 6,263.52 万元，同比下降 4.32%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,456.57 万元，同比下降 15.44%。截止报告期末，公司资产总额为 51,208.76 万元，负债总额为 5,558.2 万元，归属于上市公司股东权益总额为 45,571.63 万元。

报告期内，公司主要业务的具体经营情况如下：

##### 1) 煤矿安全监控市场业务

报告期内，受我国经济增速下滑等因素影响，我国煤炭消费量增速放缓，煤炭需求低迷，煤炭市场总体呈现供大于求的局面，导致煤炭价格下降，煤炭行业企业经营困难。2012 年以来我国煤炭产量增速放缓，2014 年出现了自 2000 年以来的首次下降，2015 年持续下降。受下游煤炭行业整体不景气的影响，煤矿安全监控行业需求量、销售价格都出现了下降，导致行业整体利润水平呈现下降趋势，公司煤矿安全监控类产品收入同比下降。

##### 2) 电力市场业务

近两年社会用电量有所下降，但火力发电企业由于占其成本 60%至 70%的煤炭价格大幅下降，盈利能力普遍提高，设备采购能力增强；随着环保要求的日趋严苛，火电厂超低排放已成为大势所趋。因此，电力安全生产监控类产品和烟气监测类产品的需求开始增长，公司抓住此机会，积极开拓市场，受上述方面的积极影响，此类产品业务收入较上年同期增加 92.7%。

##### 3) 技术研发方面

报告期，公司进一步加大技术研发投入，完成了高浓管道用激光甲烷传感器、光纤测温系统等重点项目，相关产品已经

投放市场。重点研发项目之一氨逃逸在线监测系统，研发了温度补偿自动校准、关联分析和智能诊断等技术，实现了对微量氨气在高温、高尘恶劣环境的在线监测，具有测量精度高、响应时间快、监测数据稳定、不受交叉气体干扰等多方面的性能优势，已经进入试生产阶段。具体情况请参见本小节之“7、重要研发项目及进展”。

4) 知识产权和品牌建设

报告期内，公司新申报专利 8 项，其中发明专利 5 项、实用新型专利 3 项。截至报告期末，公司合计拥有授权专利 256 项，其中发明专利 32 项、实用新型专利 212 项、外观设计专利 12 项；合计拥有软件著作权 30 项，合计获得注册商标 5 项。

报告期内，公司产品矿用分布式激光甲烷监控装置荣获河南省煤矿安全生产科技进步一等奖，公司被评为郑州市信息化十大领军企业，通过 CMMI 5 软件成熟度认证和 ISO27001: 2013 信息安全管理体认证。

综上，2016 年上半年，公司继续沿着既定战略和工作计划有序开展各项经营工作，业绩保持了好于同行业平均水平。

(2) 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	62,635,223.07	65,462,885.61	-4.32%	
营业成本	27,060,526.86	28,125,406.88	-3.79%	
销售费用	9,618,484.98	7,825,375.31	22.91%	
管理费用	14,189,998.19	14,242,993.73	-0.37%	
财务费用	-1,217,023.57	-407,818.34	198.42%	报告期利息收入增加导致
所得税费用	2,049,024.44	2,060,454.56	-0.55%	
研发投入	7,461,890.94	7,610,289.90	-1.95%	
经营活动产生的现金流量净额	-13,379,150.64	5,133,636.59	-360.62%	上年同期到期应收票据（即应收票据减少）较多所致
投资活动产生的现金流量净额	-49,620,178.61	-956,093.44	5089.89%	报告期购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	6,200,143.67	122,213,555.55	-94.93%	去年同期 IPO 首发影响
现金及现金等价物净增加额	-56,799,185.58	126,391,098.70	-144.94%	综上经营活动、投资活动及筹资活动变动原因的影响
应收票据	14,289,206.70	20,666,088.20	-30.86%	本期新增的票据较少
预付款项	3,397,548.56	1,910,264.31	77.86%	报告期预付的技术开发款较多
其他应收款	4,470,516.24	2,170,536.24	105.96%	报告期合同投标保证金

				增加等所致
其他流动资产	40,000,000.00			报告期购买了理财产品
应付账款	10,578,771.22	15,258,745.90	-30.67%	报告期支付应付账款增多
预收款项	553,754.00	7,987,605.72	-93.07%	报告期收到的预收款减少
应付职工薪酬	1,982,774.73	3,387,408.00	-41.47%	期初数包含有年终奖
应交税费	5,697,797.43	1,459,144.63	290.49%	报告期末计提的应交增值税和企业所得税增多
其他应付款	21,011,795.92	2,388,254.19	779.80%	主要由于承担限制性股票回购义务导致其他应付款增多
资本公积	107,798,702.94	181,930,102.94	-40.75%	报告期实施了 2015 年度权益分派方案导致资本公积减少
财务费用	-1,217,023.57	-407,818.34	198.42%	银行利息收入增加所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

(1) 报告期面对宏观经济和煤炭行业持续不景气的影响，煤炭安全监控行业整体利润水平受到较大冲击，公司通过不断加大研发投入力度，在巩固传统瓦斯监控类产品市场占有率的同时，积极开拓新的市场领域。报告期内，公司营业收入同比下降4.32%，好于同行业平均水平。

(2) 报告期内，公司加大了电力安全生产监控类产品和烟气监测类产品的市场投放力度，此类产品业务收入较上年同期增加92.7%。

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，虽然公司的主营业绩优于同行的可比上市公司，但受煤炭行业持续低迷的影响，公司业绩进一步下滑。公司虽然加大了新产品的研发力度，进一步巩固了煤矿安全监控设备领域的优势，同时也加大了对电力行业大型设备运行状态安全监控设备的开发和销售力度，但新产品的市场开拓仍处于初期，推广需要有个过程，还不足以抵消煤矿安全监控类产品业绩下滑的不利影响。

公司主要产品：服务于工矿企业安全生产过程的监控类产品。其中，煤矿安全类产品：瓦斯抽采监控设备、瓦斯抽采监

控系统，粉尘监测设备、粉尘监测及治理系统，激光火情监测系统，检测仪器（含部件）及监控设备；电力类产品：发电机氢冷系统监控设备，激光氨检漏和激光氨逃逸监测设备等。

报告期内，公司实现营业收入 6,263.52 万元，同比下降 4.32%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,456.57 万元，同比下降 15.44%。截止报告期末，公司资产总额为 51,208.76 万元，负债总额为 5,558.2 万元，归属于上市公司股东权益总额为 45,571.63 万元。

## (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
分行业						
分产品						
煤矿安全监控类产品	35,680,051.29	12,381,178.40	65.30%	-19.87%	-21.95%	0.93%
电力安全监控及环保类产品	8,962,618.41	3,845,206.89	57.10%	92.70%	45.43%	13.95%
分地区						
东北地区	17,493,020.76	5,423,146.51	69.00%	21.95%	58.58%	-7.16%
华北地区	12,437,872.48	4,938,151.67	60.30%	-19.75%	-24.53%	2.51%

## 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

	2016 年 1 至 6 月	2015 年 1 至 6 月
前五名供应商合计采购金额（元）	3,797,316.59	5,680,201.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.79%	28.49%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

	2016 年 1 至 6 月	2015 年 1 至 6 月
前五名客户合计销售金额（元）	42,841,240.25	33,999,791.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	68.40%	51.94%

## 6、主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

适用  不适用

(1) 近三年及一期公司的研发投入情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
研发投入金额（元）	7,461,890.94	16,864,097.15	14,244,070.10	13,877,991.04
研发投入占营业收入比例	11.91%	13.97%	11.19%	9.89%

公司作为国家高新技术企业，为了进一步增强和提高核心技术与产品竞争力，持续加大研发投入，优化产品性能和生产工艺。随着激光技术平台、流量监测技术平台、烟气监测平台以及基于物联网的信息采集和传输技术等平台的建成和投入使用，将会为公司增强行业“话语权”奠定基础。

(2) 正在研发的主要项目情况

报告期内，公司正在进行研发项目拟达到的目的及进展情况如下表所示：

序号	研发项目名称	进展情况	拟达到的目标
1	激光粉尘浓度传感器	工业试验	基于激光散射技术的超低浓度和高浓度粉尘测量仪器，用于各类工矿企业作业环境等的粉尘监测监控。
2	交相关粉尘浓度传感器	工业试验	基于交流电荷交相关技术的高浓粉尘测量仪表，用于环境粉尘浓度或锅炉优化燃烧的监测。
3	交相关烟尘流速传感器	工业试验	基于交流电荷交相关技术的烟气流速测量仪表，主要用于火电厂节能、减排监测领域。
4	激光	试生产	基于 WMAS 激光光谱技术的痕量气体检测模块，用于工矿企

	CO/CO2/O2/C2H2/C2H4 气体检测模块		业作业场所自燃发火特征气体浓度的在线监测。
5	高浓管道用激光甲烷传感器	转产	利用 WMAS 激光光谱技术的单体甲烷传感器，用于各种高负压管道内的甲烷浓度监测。
6	氨逃逸在线监测系统	试生产	用于火力发电厂烟气脱硝装置后端烟道内部 NH3 气体浓度的在线监测。
7	激光微量氧在线分析仪	工业实验	用于火力发电厂制氢站或发电机组循环系统内部氧含量的分析。
8	激光微量水分析仪	方案设计	基于 WMAS 激光光谱技术，用于分析气体内部水含量。
9	矿用随钻深度轨迹监测装置	转产	装置适用于煤矿普通液压钻机，对钻孔的深度、空间角度进行测量，用于检验实际成孔和设计的差异。
10	光纤测温系统	转产	系统利用拉曼散射原理，利用光纤测量光纤铺设路线的温度场分布，用于各类易燃场所自燃发火的温度监测。
11	矿用隔爆兼本安型采空区监测分站	转产	分站属于煤矿火情监测的一部分，主要功能是煤炭自燃发火特征气体浓度的测量、数据分析及传输、控制等。
12	基于激光甲烷分析模块的便携测定仪	研发样机	用于石化、燃气管道浓度测量的仪器，采用 WMAS 激光分析技术。
13	安全监控系统优化升级	方案设计	根据当前用户对煤矿安全监控系统的需求，规划开发新一代安全监控系统，主要体现在抗 EMC 干扰、全数字化组网、多系统融合（应急广播、人员定位）、新型传感技术。
14	在线飞灰测碳仪	研发样机	用于火电厂燃烧优化的在线监测系统。
15	湿烟气监测系统	研发样机	用于火电厂颗粒物超净排放的在线监测系统。
16	安全监控系统	应用优化	建设基于物联网智能分析和可视化综合展示的新一代煤矿安全监控系统
17	矿山物联网检测平台	交付试用	针对国家安监总局矿山物联网检测平台业务需求，定制研发同检测设备配套执行的采集、检测、分析功能和分级评价的管理软件。
18	电力安全在线监测系统	试用优化	针对电力安全在线监测业务需要，研发支持数据采集、在线监测、异常分析、在线校验的电力安全监控系统。

上述研发项目的不断完成，使公司技术水平进一步提高。研发成果转化为产品，将丰富公司现有的产品种类和产品结构，增强技术实力，提高核心竞争力。截止 2016 年 6 月 30 日，公司拥有专利权 256 项，其中发明专利 32 项。2016 年上半年公司新取得专利权 14 项，其中 4 项发明专利和 10 项实用新型专利；另外报告期内公司新增软件著作权 1 项，新增软件产品 2 项，有 8 项技术正在申请专利并取得受理通知书，其中发明专利 5 项。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

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

### (1) 行业发展现状

目前，公司产品涉及两个领域：电力行业和煤炭行业。近年来，煤炭行业持续下滑，但我国以煤炭为主的能源结构还将维持相当长的时间。不论煤炭行业的现状如何，对安全监控产品的需求是持续的。受煤炭行业波动的影响，以煤炭行业为主要客户的上市公司近两年业绩大多出现下滑，公司经营业绩也出现了下滑，但是，在可预见的将来，随着宏观经济的发展、能源需求的增加以及国家煤炭行业政策的影响逐渐显现，煤炭的需求量和产量仍将保持较高水平，为煤炭提供安全装备、信息化建设等各项产品、技术及其他服务的行业不会持续低迷。

近年来，虽然社会用电量有所下降，导致火力发电企业的机组发电小时数有所减少，但由于占其生产成本 60%至 70%的煤炭价格大幅下降，火电企业的盈利能力普遍提高，对设备采购的需求也愈发强烈；随着环保要求的日趋严苛，火电厂超低排放已成为大势所趋。因此，电力安全生产监控类产品和烟气监测类产品的需求开始增长。

### (2) 公司所处的行业地位

国内从事瓦斯抽采监控和粉尘监测治理产品业务的企业包括几家国家级科研院所改制而来的企业和一些民营高科技企业。国家级科研院所凭借其悠久的发展历史、雄厚的科研实力和规模优势在行业内具有举足轻重的地位。随着煤矿安全监控市场的发展，民营企业近年来成长迅速，部分行业领先企业已经在研发能力、生产规模、产品质量和专业服务能力等方面具备较强竞争实力，光力科技就属于这类企业。特别是近两年来，随着煤炭行业陷入困境，为创新能力强的企业重新整合行业资源、市场资源提供了新的机遇。

在火电厂烟气监测领域，公司虽然是后来者，但公司的电力安全生产类产品已在电力行业有 20 年的耕耘，积累了大量的客户资源；其次，新投放市场的三个电力类产品和公司的煤矿安全类产品共用相同的技术平台：激光技术平台和流量监测技术平台，技术成熟可靠，这些要素将会为公司增强行业“话语权”奠定基础。

公司近年来发展迅速，具有突出的研发、创新优势，截至报告期末，公司拥有专利 256 项，其中发明专利 32 项，另外拥有软件著作权 30 项、软件产品 21 项。三项专利获得中国专利奖优秀奖。公司多项产品和技术获得国家级、部级、省级奖项和荣誉。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划进展顺利，具体可参见本定期报告“第三节 董事会报告”之“一、报告期内财务状况和经营成果 1、报告期内总体经营情况”。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见本定期报告“第二节 公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	16,744
报告期投入募集资金总额	440.05
已累计投入募集资金总额	1,395.61
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1175号文核准，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）2300万股，发行价格为7.28元/股，发行募集资金总额为人民币16,744万元。截至2015年12月31日，募集资金专户余额为人民币13,070.46万元，2016上半年投入募集资金440.05万元，2016年上半年收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为45.43万元，2016年上半年购买理财产品收益32.53万元，截止到报告期末，募集资金余额为人民币12,708.37万元，其中未到期理财产品4,000万元，募集资金专户余额8,708.37万元。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											



瓦斯与粉尘监控设备与系统改扩建项目	否	8,535	8,535	119.08	304.94	3.57%	2017年5月1日	无	无	不适用	否
研发平台升级项目	否	5,405.08	5,405.08	320.97	1,090.67	20.18%	2017年5月1日	无	无	不适用	否
承诺投资项目小计	--	13,940.08	13,940.08	440.05	1,395.61	--	--			--	--
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--						--	--		--	--
合计	--	13,940.08	13,940.08	440.05	1,395.61	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经 2015 年 8 月 21 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过，公司决定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 955.56 万元，2015 年上述先期投入资金 955.56 万元已置换完毕。										

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	截止到报告期末，尚未使用的募集资金余额 12,708.37 万元，其中未到期理财产品 4,000 万元，募集资金专户余额 8,708.37 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**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

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额

中国光大银行股份有限公司郑州纬五路支行	不存在关联关系	否	保本保收益型	4,000	2016年3月2日	2016年6月2日	客户收益=投资本金×实际收益率(年)×实际理财天数/365	4,000	是			32.53
中信银行郑州未来路支行	不存在关联关系	否	保本浮动收益类	5,000	2016年3月4日	2016年6月6日	客户收益=投资本金×实际收益率(年)×实际理财天数/365	5,000	是			40.56
浦发银行郑州高新区支行	不存在关联关系	否	保本收益型	5,000	2016年3月18日	2016年6月17日	客户收益=投资本金×实际收益率(年)×实际理财天数/365	5,000	是			38.13
中国光大银行股份有限公司郑州纬五路支行	不存在关联关系	否	保本保收益型	4,000	2016年6月3日	2016年9月3日	客户收益=投资本金×实际收益率(年)×实际理财天数/365		是		32.1	
合计				18,000	--	--	--	14,000	--		32.1	111.22
委托理财资金来源	暂时闲置募集资金、暂时闲置自有资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况(如适用)	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期(如有)	不适用											
审议委托理财的股东大会决议披露日期(如有)	不适用											
委托理财情况及未来计划说明	公司未来将根据公司资金使用情况,在确保资金安全性、流动性的基础上合理理财。											

## (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

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

2016年3月28日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过2015年度利润分配方案，即：以截止2015年12月31日公司总股本92,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.5元人民币（含税），合计派现13,800,000元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本92,000,000股。

2016年4月26日，公司2015年度股东大会审议通过了《关于〈2015年度利润分配预案〉的议案》。

在公司第二届董事会第十七次会议审议通过2015年度利润分配方案并披露后，公司首次发行限制性股票810,000股已于2016年4月份授予完成，并于2016年4月14日上市，限制性股票首次授予完成后，公司总股本由92,000,000股增加至92,810,000股。根据《创业板股票上市规则》及本公司2015年度股东大会决议等相关规定和要求，董事会审议利润分配方案后股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。

2016 年 5 月 20 日，公司在巨潮资讯网上披露了《2015 年年度权益分派实施公告》，本公司 2015 年年度权益分派方案为：以总股本 92,810,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.486908 元人民币现金（含税）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 9.912725 股。权益分派的股权登记日为 2016 年 5 月 26 日，除权除息日为 2016 年 5 月 27 日。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案。

适用 不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末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

#### 1、股权激励实施情况

(1) 2016年2月1日第二届董事会十五次会议审议通过了《〈郑州光力科技股份有限公司限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《郑州光力科技股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。拟向激励对象授予 82.30 万股限制性股票，涉及的标的股票种类为人民币 A 股普通股，约占本计划签署时公司股本总额 9200 万股的 0.89%。本激励计划授予的激励对象总人数为 61 人，激励对象包括公司高级管理人员、中层管理人员、核心团队成员以及公司董事会认为需要进行激励的其他员工。

(2) 2016年2月1日公司独立董事发表了同意公司实施本次限制性股票激励计划的独立意见，具体内容详见刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

(3) 2016年2月1日第二届监事会第九次会议监事会审议通过了《〈郑州光力科技股份有限公司限制性股票激励计划

（草案）及其摘要的议案》和《郑州光力科技股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法》，并对激励对象名单进行核查，认为其作为公司本次限制性股票所有激励对象的主体资格合法、有效。

（4）2016 年 2 月 18 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《〈郑州光力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案〉、《郑州光力科技股份有限公司股权激励计划实施考核管理办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

（5）2016 年 2 月 22 日，根据公司 2016 年第一次临时股东大会的授权，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《郑州光力科技股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意确定 2016 年 2 月 22 日为授予日，授予 61 名激励对象 82.30 万股限制性股票。

（6）2016 年 2 月 22 日，公司独立董事发表独立意见，同意公司本次激励计划的授予日为 2016 年 2 月 22 日，并同意向符合授予条件的 61 名激励对象授予 82.30 万股限制性股票。

（7）2016 年 2 月 22 日，公司召开第二届监事会第十次会议，审议通过《郑州光力科技股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》，认为本次激励计划授予的激励对象作为公司本次激励计划的激励对象的主体资格合法、有效。本次激励计划授予激励对象人员名单与公司 2016 年第一次临时股东大会批准的股权激励计划中规定的激励对象相符。

（8）2016 年 2 月 22 日，北京市天元（深圳）律师事务所出具了关于公司限制性股票激励计划股票授予事项的法律意见书，认为本次激励计划的授予获得现阶段必要的批准和授权；本次激励计划的授予日及本次激励计划的授予条件均符合、《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1 号》、《股权激励有关事项备忘录 2 号》、《股权激励有关事项备忘录 3 号》和《郑州光力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》的有关规定。

（9）由于公司拟授予限制性股票的 2 名激励对象因个人原因不参与认购，根据公司限制性股票激励计划相关规定及股东大会的授权，公司将取消前述激励对象参与本次限制性股票激励计划的资格及相应获授的限制性股票 1.3 万股，并调整限制性股票激励对象授予名单和授予数量。2016 年 4 月 5 日第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划人员名单及股票数量的议案》，对限制性股票激励计划人员名单以及授予股票数量进行调整。调整后，公司本次限制性股票激励计划激励对象由 61 名变更为 59 名，本次限制性股票激励计划首次授予限制性股票数量由 82.30 万股调整为 81.00 万股。

（10）2016 年 4 月 5 日独立董事认为：公司本次对限制性股票激励计划人员名单及股票数量的调整，符合股权激励相关规定，同意公司的上述调整。

（11）2016 年 4 月 5 日第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划人员名单及股票数量的议案》，监事会对调整后的人员名单进行了核实。认为：公司本次对限制性股票激励计划人员名单及股票数量的调整，符合股权激励相关规定，除部分激励对象发生变动减少本次应获授的限制性股票未获得授予外，公司本次授予限制性股票激励对象的名单与公司 2016 年第一次临时股东大会批准的股权激励计划中规定的激励对象相符。

(12) 2016 年 4 月 5 日北京市天元（深圳）律师事务所出具了《关于郑州光力科技股份有限公司限制性股票激励计划调整事项的法律意见书》，认为公司本次激励计划调整事项已取得现阶段必要的批准和授权；符合股权激励相关规定。

(13) 2016 年 4 月 12 日，公司完成了《郑州光力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》限制性股票首次授予登记工作，本次限制性股票激励计划的首次授予日为 2016 年 2 月 22 日，首次授予限制性股票的上市日期为 2016 年 4 月 14 日。本次限制性股票的授予价格为 23.06 元/股；本次限制性股票激励计划激励对象为 59 人，授予的限制性股票数量为 81.00 万股，占截至 2016 年 4 月 12 日公司股本总额 9,200.00 万股的 0.88%。本次激励对象包括公司高级管理人员、中层管理人员、核心团队成员。

## 2、股权激励影响

按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定，公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况和经营成果将产生一定的影响。董事会已确定激励计划的授予日为 2016 年 2 月 22 日，在 2016 年-2019 年将按照各期限限制性股票的解锁比例和授予日限制性股票的公允价值总额分期确认限制性股票激励成本。经测算，本次限制性股票激励成本为 553.93 万元，则 2016 年-2019 年限制性股票成本摊销情况见下表：

授予的限制性股票(万股)	需摊销的总费用(万元)	2016 年(万元)	2017 年(万元)	2018 年(万元)	2019 年(万元)
81.00	553.93	300.04	175.41	69.24	9.23

本次股权激励计划的实施，进一步建立、健全了公司的长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司高管、中层管理人员及核心团队成员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展，在充分保障股东利益的前提下对公司未来发展起到了积极作用。

## 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

根据公司与郑州优德实业股份有限公司签署的《房屋租赁合同》，公司将位于郑州市高新技术开发区长椿路 11 号 1 幢 1 层 C1 号、2 层 C2 号、3 层 C3 号的房屋出租给郑州优德实业股份有限公司，租赁期自 2014 年 7 月 20 日至 2024 年 10 月 20 日，前四年租金为 43.93 万元/年，第五至第七年租金为 50.09 万元/年，第八至第十年租金为 57.18 万元/年。该合同已在郑州高新技术产业开发区房产管理局登记备案。

根据公司与郑州优德实业股份有限公司签署的《房屋租赁合同》，公司将位于郑州市高新技术开发区长椿路 11 号 1 幢 4 层 C4 号、5 层 C5 号的房屋出租给郑州优德实业股份有限公司，租赁期自 2014 年 7 月 23 日至 2024 年 10 月 23 日，前四年租金为 29.35 万元/年，第五至第七年租金为 33.46 万元/年，第八至第十年租金为 38.20 万元/年。该合同已在郑州高新技术产业开发区房产管理局登记备案。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

##### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用  不适用

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵彤宇	<p>公司控股股东、实际控制人赵彤宇承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；本公司上市后六个月内如本公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有本公司股票的锁定期限自动延长六个月，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。</p> <p>在前述锁定期结束后，在其担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的本公司股份总数的百分之二十五。若其在本公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自其申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份；若其在本公司首次公开发</p>	2015年07月01日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行

		行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职, 自其申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份; 若其在本公司首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职, 自其申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份。因本公司进行权益分派等导致其直接或间接持有本公司股份发生变化的, 仍应遵守上述规定。			
	赵彤宇	<p>公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 其将购回首次公开发行股票时其已公开发售的股份, 购回价格以发行价和证监会认定违法事实之日前 30 个交易日公司股票二级市场均价孰高者确定, 上市后如发生除息除权, 前述发行价格及回购股份数量相应调整。</p> <p>公司招股说明书中如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 将按照《证券法》、最高人民法院《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》及其他相关规定, 承担其作为控股股东、实际控制人应承担的责任, 赔偿投资者损失。</p>	2015 年 06 月 19 日	作出承诺 日至承诺 履行完毕	正常履行
	赵彤宇	“本人所持光力科技的股份在锁定期满后两年内减持的, 每年减持的股份合计不超过本人所持有股份数的百分之二十五, 减持价格不低于发行价 (如遇除权除息, 发行价作相应调整), 且将提前 3 个交易日予以公告。如未履行该等承诺, 转让相关股份所取得的收益归光力科技所有。”	2015 年 07 月 01 日	作出承诺 日至承诺 履行完毕	正常履行
	赵彤宇	“本人将在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号——股东及其一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求的	2015 年 06 月 19 日	作出承诺 日至承诺 履行完毕	正常履行

	<p>前提下，对公司股票进行增持，单次及/或连续十二个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。</p> <p>增持股票时，本人将增持公司股票的具体计划（应包括拟增持的数量范围、价格区间、完成时间等信息）书面通知公司，在公司增持公告作出之日起下一个交易日开始启动增持，并在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。在出现稳定股价措施启动情形起 5 个交易日内，本人将就增持公司股票的具体计划书面告知公司董事会，并按照提出的计划增持公司股票。</p> <p>在公司股东大会审议为稳定公司股价而采取公司回购股份的措施的议案时，本人将投赞成票积极促成公司回购股份的实施。</p> <p>若本人未履行增持股票义务，公司有权责令本人在限期内履行增持股票义务，仍不履行的，公司有权扣减其应向本人支付的分红。”</p>			
赵彤宇	<p>“本人作为公司控股股东、实际控制人及董事，为公司申请首次公开发行股票及上市作出了一系列公开承诺，如本人未能履行公开承诺事项，愿意采取或接受以下约束措施：1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；5、冻结本人所持有的公司全部股票并暂扣本人应享有的分红、工资、薪金所得，直至违反承诺事项消除或损失赔偿结束；6、其他根据届时规定可以采取的其他措施。此外，本人承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。”</p>	2015 年 06 月 19 日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行
郑州万丰隆	自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者	2015 年 07	作出承诺	正常履行

	<p>实业有限公司、陈淑兰、赵彤亚、赵彤凯</p>	<p>委托他人管理其本次发行前所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；在前述锁定期结束后，在赵彤宇担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的本公司股份总数的百分之二十五。若赵彤宇在本公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自赵彤宇申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份；若赵彤宇在本公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自赵彤宇申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份；若赵彤宇在本公司首次公开发行股票上市之日起十二个月后申报离职，自赵彤宇申报离职之日起六个月内不转让其直接或间接持有的本公司股份。因本公司进行权益分派等导致其直接或间接持有本公司股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p>	<p>月 01 日</p>	<p>日至承诺履行完毕</p>	
	<p>郑州万丰隆实业有限公司</p>	<p>“本公司所持光力科技的股份在锁定期满后两年内减持的，每年减持的股份合计不超过本公司所持有股份数的百分之二十五，减持价格不低于发行价（如遇除权除息，发行价作相应调整），且将提前 3 个交易日予以公告。如未履行该等承诺，转让相关股份所取得的收益归光力科技所有。”</p>	<p>2015 年 07 月 01 日</p>	<p>作出承诺日至承诺履行完毕</p>	<p>正常履行</p>
	<p>郑州光力科技股份有限公司</p>	<p>公司招股说明书中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会认定违法事实后 30 天内启动回购公司公开发行的股票，回购价格以发行价和证监会认定违法事实之日前 30 个交易日发行人股票二级市场均价孰高者确定，上市后如发生除息除权，前述发行价格及回购股份数量相应</p>	<p>2015 年 06 月 19 日</p>	<p>作出承诺日至承诺履行完毕</p>	<p>正常履行</p>

		<p>调整。</p> <p>公司招股说明书中如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将严格按照《证券法》、最高人民法院《关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》及其他相关规定，赔偿投资者损失。</p>			
	<p>郑州光力科技股份有限公司</p>	<p>“公司上市之日起三年内公司股票收盘价连续 20 个交易日低于最近一期已披露的财务报告载列的每股净资产，本公司将启动稳定公司股价措施，其中公司将采取回购公司股票的措施以及公司董事会、股东大会通过的其他措施来稳定公司股价。</p> <p>公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%。</p> <p>本公司董事会将在触发启动稳定股价措施的情形之日起的 5 个交易日内做出实施回购股份或不实施回购股份的决议并进行公告。经股东大会决议决定实施回购的，公司将在公司股东大会决议做出之日起下一个交易日开始启动回购，并在履行完毕法律法规规定的程序后 30 日内实施完毕。公司回购方案实施完毕后，将在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>公司未履行回购股份义务，公司将及时公告违反的事实及原因，将向本公司股东和社会公众投资者道歉，并将以单次不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%、单一会计年度合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%的标准向全体股东实施现金分红。</p> <p>若公司在上市之日起三年内新聘任董事、高级管理人员</p>	<p>2015 年 07 月 01 日</p>	<p>作出承诺日至承诺履行完毕</p>	<p>正常履行</p>

		员的，本公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。”			
	郑州光力科技股份有限公司	“因本公司拟向证券监督管理部门申请首次公开发行股票并上市，本公司作出了一系列公开承诺，如本公司未能履行公开承诺事项，愿意采取或接受以下约束措施：1、在有关监管机关要求的期限内予以纠正；2、给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；3、有违法所得的，按相关法律法规处理；4、如该违反的承诺属可以继续履行的，将继续履行该承诺；5、其他根据届时规定可以采取的其他措施。”	2015年06月19日	作出承诺日至承诺履行完毕	正常履行
其他对公司中小股东所作承诺	公司股东江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）、深圳市创新投资集团有限公司、郑州百瑞创新资本创业投资有限公司、北京明石信远创业投资中心（有限合伙）、李祖庆、李玉霞、朱瑞红、孙建华、李晓华、张俊峰、刘春	“自本公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份，也不由本公司回购其直接或间接持有的本公司公开发行股票前已发行的股份。”	2015年06月19日	2016年07月04日	正常履行

	峰、王凯、李 波、李文广、 丁连英				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 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。



## 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	69,000,000	75%	810,000		69,200,733		70,010,733	139,010,733	75.22%
3、其他内资持股	69,000,000	75%	810,000		69,200,733		70,010,733	139,010,733	75.22%
其中：境内法人持股	15,000,000	16.30%	0		14,869,087		14,869,087	29,869,087	16.16%
境内自然人持股	54,000,000	58.70%	810,000		54,331,646		55,141,646	109,141,646	59.06%
二、无限售条件股份	23,000,000	25.00%	0		22,799,267		22,799,267	45,799,267	24.78%
1、人民币普通股	23,000,000	25.00%	0		22,799,267		22,799,267	45,799,267	24.78%
三、股份总数	92,000,000	100.00%	810,000		92,000,000		92,810,000	184,810,000	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

(1) 2016年4月12日，公司完成了《郑州光力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》限制性股票首次授予登记工作，公司向激励对象定向发行人民币A股普通股810,000股，公司总股本由92,000,000股增加至92,810,000股。其中：有限售条件股份由69,000,000股增加至69,810,000股，无限售条件股份23,000,000股未发生变化。

(2) 2016年5月27日，公司实施了2015年年度权益分派方案：以当时总股本92,810,000股为基数，向全体股东每10股派1.486908元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增9.912725股。分红前本公司总股本为92,810,000股，分红后总股本增至184,810,000股。其中：有限售条件股份由69,810,000股增加至139,010,733股，无限售条件股份由23,000,000股增加至45,799,267股。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

股权激励计划限制性股票授予登记完成，报告期内公司实施了包括资本公积金转增股本在内的2015年度权益分配方案。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赵彤宇	46,228,500	0	45,825,041	92,053,541	首发限售	2018年7月2日
郑州万丰隆	7,500,000	0	7,434,544	14,934,544	首发限售	2018年7月2日
江苏国投衡盈	4,500,000	0	4,460,726	8,960,726	首发限售	2016年7月2日
陈淑兰	3,600,000	0	3,568,581	7,168,581	首发限售	2018年7月2日
深圳创新投	1,350,000	0	1,338,218	2,688,218	首发限售	2016年7月2日
李祖庆	1,008,000	0	999,203	2,007,203	首发限售	2016年7月2日
郑州百瑞投资	900,000	0	892,145	1,792,145	首发限售	2016年7月2日
北京明石	750,000	0	743,454	1,493,454	首发限售	2016年7月2日
赵彤亚	630,000	0	624,502	1,254,502	首发限售	2018年7月2日
李玉霞	420,000	0	416,335	836,335	首发限售	2016年7月2日
赵彤凯	399,000	0	395,518	794,518	首发限售	2018年7月2日
朱瑞红	367,500	0	364,293	731,793	首发限售	2016年7月2日
孙建华	213,000	0	211,141	424,141	首发限售	2016年7月2日
李晓华	210,000	0	208,167	418,167	首发限售	2016年7月2日
张俊峰	178,500	0	176,942	355,442	首发限售	2016年7月2日
刘春峰	157,500	0	156,125	313,625	首发限售	2016年7月2日
王凯	157,500	0	156,125	313,625	首发限售	2016年7月2日

李波	157,500	0	156,125	313,625	首发限售	2016年7月2日
李文广	157,500	0	156,125	313,625	首发限售	2016年7月2日
丁连英	115,500	0	114,492	229,992	首发限售	2016年7月2日
赵旭阳	0	0	199,127	199,127	股权激励限售股	根据《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定，满足解锁条件情况下，自2016年2月22日起满12个月后解锁40%，满24个月后解锁30%，满36个月后解锁30%
曹伟	0	0	139,389	139,389	股权激励限售股	根据《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定，满足解锁条件情况下，自2016年2月22日起满12个月后解锁40%，满24个月后解锁30%，满36个月后解锁30%
中层管理人员、核心业务（技术）人员（57人）	0	0	1,274,415	1,274,415	股权激励限售股	根据《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定，满足解锁条件情况下，自2016年2月22日起满12个月后解锁40%，满24个月后解锁30%，满36个月后解锁30%
合计	69,000,000	0	70,010,733	139,010,733	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								17942
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵彤宇	境内自然人	49.81%	92,053,541	45,825,041	92,053,541			
郑州万丰隆实业有限公司	境内非国有法人	8.08%	14,934,544	7,434,544	14,934,544		质押	4,248,047
江苏国投衡盈创业投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	4.85%	8,960,726	4,460,726	8,960,726			

陈淑兰	境内自然人	3.88%	7,168,581	3,568,581	7,168,581			
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	1.45%	2,688,218	1,338,218	2,688,218			
李祖庆	境内自然人	1.09%	2,007,203	999,203	2,007,203			
郑州百瑞创新资本创业投资有限公司	境内非国有法人	0.97%	1,792,145	892,145	1,792,145			
北京明石信远创业投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.81%	1,493,454	743,454	1,493,454			
赵彤亚	境内自然人	0.68%	1,254,502	624,502	1,254,502			
李玉霞	境内自然人	0.45%	836,335	416,335	836,335			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	自然人股东陈淑兰和赵彤宇系母子关系;自然人股东赵彤亚和赵彤宇系兄弟关系;赵彤宇、李祖庆、赵彤亚、李玉霞同时持有本公司法人股东郑州万丰隆的股权;法人股东深圳创新投为郑州百瑞投资的股东。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国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	821,735	人民币普通股	821,735					
刘双成	732,419	人民币普通股	732,419					
李箐	369,962	人民币普通股	369,962					
赵亚非	296,798	人民币普通股	296,798					
中国建设银行股份有限公司-摩根士丹利华鑫量化多策略股票型证券投资基金	167,123	人民币普通股	167,123					
张莉	150,000	人民币普通股	150,000					
苗凤珍	150,000	人民币普通股	150,000					
卢焕娣	139,389	人民币普通股	139,389					
黄珂	135,000	人民币普通股	135,000					
李怡秀	130,000	人民币普通股	130,000					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知其是否属于一致行动人。							

系或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
赵彤宇	董事长	现任	46,228,500	0	0	92,053,541	0	0	0	0
胡延艳	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李祖庆	董事、副总经理	现任	1,008,000	0	0	2,007,203	0	0	0	0
李玉霞	董事	现任	420,000	0	0	836,335	0	0	0	0
孙建华	董事	现任	213,000	0	0	424,141	0	0	0	0
马书龙	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
胡智宏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
鲁运方	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱瑞红	监事会主席	现任	367,500	0	0	731,793	0	0	0	0
樊俊岭	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵帅军	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘春峰	副总经理	现任	157,500	0	0	313,625	0	0	0	0

曹伟	副总经理、 财务负责人、 董事会 秘书	现任	0	0	0	0	0	139,389	0	139,389
王新亚	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈登照	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
赵旭阳	副总经理	现任	0	0	0	0	0	199,127	0	199,127
裴硕秋	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	48,394,500	0	0	96,366,638	0	338,516	0	338,516

## 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
裴硕秋	董事	离任	2016年1月18日	个人工作调动原因申请离职

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

财务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：郑州光力科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	225,413,603.64	282,281,486.72
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	14,289,206.70	20,666,088.20
应收账款	146,856,809.49	116,099,519.20
预付款项	3,397,548.56	1,910,264.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,470,516.24	2,170,536.24
买入返售金融资产		
存货	27,853,879.02	37,496,670.48
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	40,000,000.00	
<b>流动资产合计</b>	<b>462,281,563.65</b>	<b>460,624,565.15</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	5,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	5,630,602.87	5,830,162.82
固定资产	31,529,547.01	28,300,175.54
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	3,250,115.51	3,419,515.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,395,758.45	4,167,269.02
其他非流动资产		
<b>非流动资产合计</b>	<b>49,806,023.84</b>	<b>41,717,123.34</b>
<b>资产总计</b>	<b>512,087,587.49</b>	<b>502,341,688.49</b>
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,578,771.22	15,258,745.90
预收款项	553,754.00	7,987,605.72

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,982,774.73	3,387,408.00
应交税费	5,697,797.43	1,459,144.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,011,795.92	2,388,254.19
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		
<b>流动负债合计</b>	<b>39,824,893.30</b>	<b>30,481,158.44</b>
<b>非流动负债：</b>		
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	15,757,060.13	16,101,399.47
递延所得税负债		
其他非流动负债		
<b>非流动负债合计</b>	<b>15,757,060.13</b>	<b>16,101,399.47</b>
<b>负债合计</b>	<b>55,581,953.43</b>	<b>46,582,557.91</b>
<b>所有者权益：</b>		
股本	184,810,000.00	92,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	107,798,702.94	181,930,102.94
减：库存股	18,678,600.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,996,722.79	21,996,722.79
一般风险准备		
未分配利润	159,789,437.26	159,023,754.31
归属于母公司所有者权益合计	455,716,262.99	454,950,580.04
少数股东权益	789,371.07	808,550.54
所有者权益合计	<b>456,505,634.06</b>	<b>455,759,130.58</b>
负债和所有者权益总计	<b>512,087,587.49</b>	<b>502,341,688.49</b>

法定代表人： 赵彤宇

主管会计工作负责人： 曹 伟

会计机构负责人：周遂建

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,017,994.06	279,879,532.72
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	14,289,206.70	20,666,088.20
应收账款	146,856,809.49	116,061,119.20
预付款项	3,397,548.56	1,875,764.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,470,516.24	2,163,076.24
存货	27,853,879.02	37,476,270.48
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	40,000,000.00	
流动资产合计	<b>459,885,954.07</b>	<b>458,121,851.15</b>
非流动资产：		
可供出售金融资产	5,000,000.00	

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,010,000.00	2,010,000.00
投资性房地产	5,630,602.87	5,830,162.82
固定资产	31,529,547.01	28,284,535.36
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	3,250,115.51	3,419,515.96
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,395,758.45	4,165,121.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	<b>51,816,023.84</b>	<b>43,709,335.16</b>
资产总计	<b>511,701,977.91</b>	<b>501,831,186.31</b>
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,578,771.22	15,258,745.90
预收款项	553,754.00	7,917,605.72
应付职工薪酬	1,976,874.73	3,381,508.00
应交税费	5,700,121.40	1,464,695.60
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,011,795.92	2,388,254.19
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	39,821,317.27	30,410,809.41
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	15,757,060.13	16,101,399.47
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,757,060.13	16,101,399.47
负债合计	55,578,377.40	46,512,208.88
所有者权益：		
股本	184,810,000.00	92,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	107,798,702.94	181,930,102.94
减：库存股	18,678,600.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,996,722.79	21,996,722.79
未分配利润	160,196,774.78	159,392,151.70
所有者权益合计	456,123,600.51	455,318,977.43
负债和所有者权益总计	511,701,977.91	501,831,186.31

### 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	62,635,223.07	65,462,885.61
其中：营业收入	62,635,223.07	65,462,885.61

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>52,229,728.07</b>	<b>53,136,445.52</b>
其中：营业成本	27,060,526.86	28,125,406.88
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	706,559.42	762,195.68
销售费用	9,618,484.98	7,825,375.31
管理费用	14,189,998.19	14,242,993.73
财务费用	-1,217,023.57	-407,818.34
资产减值损失	1,871,182.19	2,588,292.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,112,199.77	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	<b>11,517,694.77</b>	<b>12,326,440.09</b>
加：营业外收入	5,181,014.66	6,942,620.97
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	103,188.38	
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	<b>16,595,521.05</b>	<b>19,269,061.06</b>
减：所得税费用	2,049,024.44	2,060,454.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	<b>14,546,496.61</b>	<b>17,208,606.50</b>
归属于母公司所有者的净利润	14,565,676.08	17,224,332.54

少数股东损益	-19,179.47	-15,726.04
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	<b>14,546,496.61</b>	<b>17,208,606.50</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,565,676.08	17,224,332.54
归属于少数股东的综合收益总额	-19,179.47	-15,726.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.13
（二）稀释每股收益	0.08	0.13

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	<b>62,542,357.41</b>	<b>63,840,803.77</b>
减：营业成本	26,968,126.86	27,133,068.91
营业税金及附加	703,332.42	710,798.06
销售费用	9,604,536.98	7,382,944.37
管理费用	14,141,305.11	13,361,483.89
财务费用	-1,215,474.37	-399,847.49
资产减值损失	1,881,922.19	2,594,059.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,112,199.77	3,500,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	<b>11,570,807.99</b>	<b>16,558,296.27</b>
加：营业外收入	5,180,684.66	6,942,620.97
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	100,000.00	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	<b>16,651,492.65</b>	<b>23,500,917.24</b>
减：所得税费用	2,046,876.44	1,972,994.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	<b>14,604,616.21</b>	<b>21,527,922.83</b>
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	14,604,616.21	21,527,922.83
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	45,566,524.04	65,294,450.17
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	2,409,445.32	3,108,549.46
收到其他与经营活动有关的现金	3,541,961.02	9,249,756.78
经营活动现金流入小计	51,517,930.38	77,652,756.41
购买商品、接受劳务支付的现金	21,635,714.59	25,032,392.79
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	17,981,466.42	18,555,958.73
支付的各项税费	4,875,412.49	13,725,403.86
支付其他与经营活动有关的现金	20,404,487.52	15,205,364.44
经营活动现金流出小计	<b>64,897,081.02</b>	<b>72,519,119.82</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>-13,379,150.64</b>	<b>5,133,636.59</b>
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,112,199.77	
投资活动现金流入小计	1,115,199.77	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,735,378.38	956,093.44
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	5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	50,735,378.38	956,093.44
投资活动产生的现金流量净额	<b>-49,620,178.61</b>	<b>-956,093.44</b>
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,678,600.00	147,440,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	454,414.43	
筹资活动现金流入小计	<b>19,133,014.43</b>	<b>147,440,000.00</b>
偿还债务支付的现金		25,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,932,870.76	180,444.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		46,000.00
筹资活动现金流出小计	<b>12,932,870.76</b>	<b>25,226,444.45</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>6,200,143.67</b>	<b>122,213,555.55</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-56,799,185.58	126,391,098.70
加：期初现金及现金等价物余额	282,189,789.22	140,951,631.80
六、期末现金及现金等价物余额	<b>225,390,603.64</b>	<b>267,342,730.50</b>

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

## 6、母公司现金流量表

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	45,468,524.04	63,007,632.08
收到的税费返还	2,409,445.32	3,108,549.46
收到其他与经营活动有关的现金	3,498,704.82	8,681,299.41
经营活动现金流入小计	<b>51,376,674.18</b>	<b>74,797,480.95</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	21,545,384.59	26,704,652.52
支付给职工以及为职工支付的现金	17,955,758.42	16,992,436.52
支付的各项税费	4,848,450.87	12,831,816.93
支付其他与经营活动有关的现金	20,396,886.52	13,866,820.90
经营活动现金流出小计	<b>64,746,480.40</b>	<b>70,395,726.87</b>
经营活动产生的现金流量净额	<b>-13,369,806.22</b>	<b>4,401,754.08</b>
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	1,112,199.77	
投资活动现金流入小计	<b>1,112,199.77</b>	<b>1,500,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,735,378.38	1,782,950.00
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	5,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流出小计	<b>50,735,378.38</b>	<b>1,782,950.00</b>
投资活动产生的现金流量净额	<b>-49,623,178.61</b>	<b>-282,950.00</b>
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,678,600.00	147,440,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	454,414.43	
筹资活动现金流入小计	<b>19,133,014.43</b>	<b>147,440,000.00</b>
偿还债务支付的现金		25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,932,870.76	180,444.45
支付其他与筹资活动有关的现金		46,000.00
筹资活动现金流出小计	<b>12,932,870.76</b>	<b>25,226,444.45</b>
筹资活动产生的现金流量净额	<b>6,200,143.67</b>	<b>122,213,555.55</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-56,792,841.16	126,332,359.63
加：期初现金及现金等价物余额	279,787,835.22	134,728,473.61
六、期末现金及现金等价物余额	<b>222,994,994.06</b>	<b>261,060,833.24</b>

## 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
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		

		优先 股	永续 债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	92,000,000.00				181,930,102.94				21,996,722.79		159,023,754.31	808,550.54	455,759,130.58
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	92,000,000.00				181,930,102.94				21,996,722.79		159,023,754.31	808,550.54	455,759,130.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	92,810,000.00				-74,131,400.00	18,678,600.00					765,682.95	-19,179.47	746,503.48
（一）综合收益总额											14,565,676.08	-19,179.47	14,546,496.61
（二）所有者投入和减少资本	810,000.00				17,868,600.00	18,678,600.00							
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	810,000.00				17,868,600.00	18,678,600.00							
4. 其他													
（三）利润分配											-13,799,993.13		-13,799,993.13
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											-13,799,993.13		-13,799,993.13
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	92,000,000.00				-92,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	92,000,000.00				-92,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	184,810,000.00				107,798,702.94	18,678,600.00			21,996,722.79		159,789,437.26	789,371.07	456,505,634.06

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	69,000,000.00				65,554,380.14				19,164,259.25		137,469,144.94	823,658.53	292,011,442.86	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控														

制下企业合并													
其他								60.00					60.00
二、本年期初余额	69,000,000.00				65,554,380.14			19,164,319.25		137,469,144.94	823,658.53		292,011,502.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,000,000.00				116,375,722.80					17,224,332.54	-15,726.04		156,584,329.30
（一）综合收益总额										17,224,332.54	-15,726.04		17,208,606.50
（二）所有者投入和减少资本	23,000,000.00				116,375,722.80								139,375,722.80
1. 股东投入的普通股	23,000,000.00				116,375,722.80								139,375,722.80
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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	92,000,000.00				181,930,102.94			19,164,319.25	154,693,477.48	807,932.49	448,595,832.16		

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

### 8、母公司所有者权益变动表

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	92,000,000.00				181,930,102.94				21,996,722.79	159,392,151.70	455,318,977.43		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	92,000,000.00				181,930,102.94				21,996,722.79	159,392,151.70	455,318,977.43		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	92,810,000.00				-74,131,400.00	18,678,600.00				804,623.08	804,623.08		
（一）综合收益总										14,604	14,604,6		



额										, 616.2 1	16.21
(二)所有者投入和减少资本	810,000.00				17,868,600.00	18,678,600.00					
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	810,000.00				17,868,600.00	18,678,600.00					
4. 其他											
(三) 利润分配										-13,799,993.13	-13,799,993.13
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,799,993.13	-13,799,993.13
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	92,000,000.00				-92,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	92,000,000.00				-92,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	184,810,000.00				107,798,702.94	18,678,600.00			21,996,722.79	160,196,774.78	456,123,600.51

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	69,000,000.00				65,554,380.14				19,164,259.25	133,899,979.88	287,618,619.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他								60.00			60.00
二、本年期初余额	69,000,000.00				65,554,380.14				19,164,319.25	133,899,979.88	287,618,679.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,000,000.00				116,375,722.80					21,527,922.83	160,903,645.63
（一）综合收益总额										21,527,922.83	21,527,922.83
（二）所有者投入和减少资本	23,000,000.00				116,375,722.80						139,375,722.80
1. 股东投入的普通股	23,000,000.00				116,375,722.80						139,375,722.80
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	92,000,000.00				181,930,102.94				19,164,319.25	155,427,902.71	448,522,324.90

法定代表人：赵彤宇

主管会计工作负责人：曹伟

会计机构负责人：周遂建

### 三、公司基本情况

#### 1、历史沿革

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

#### 2、经营范围

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

#### 3、公司业务性质和主要经营活动

公司经批准的经营范围：传感器、变送器、检测（监测）仪器仪表及控制系统、安全设备、环保设备、机电设备、防护装备研发、生产、销售及维护；系统集成及技术转让、技术咨询、技术服务；机械、电子产品的来料加工；仪器仪表的检测与校验；从事货物和技术的进出口业务；机电设备安装；计算机软件开发

发；计算机系统服务；计算机硬件技术开发、制造、销售、技术咨询及技术服务；通信设备的制造、销售及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 4、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 8 月 24 日决议批准报出。

#### 5、合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

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

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

#### 具体会计政策和会计估计提示

本公司及子公司属于专用仪器仪表制造行业。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、32 “其他重要的会计政策和会计估计”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况及 2016 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价

的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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

### （2）外币报表折算

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

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

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量



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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③贷款和应收款项

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

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

#### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企

业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>单项金额为人民币 200 万元以上的应收账款、单项金额大于 100 万元的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收</p>

	款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
--	-----------------------------------

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备

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	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

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	信用风险高
坏账准备的计提方法	个别认定法

**12、存货**

**(1) 存货的分类**

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

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

**13、划分为持有待售资产**

不适用

**14、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处

理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。



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

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

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

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

## 15、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

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

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

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公

允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

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

## 26、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### （1）商品销售收入

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

公司销售商品的收入具体确认方法如下：

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

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

### （2）提供劳务收入

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

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他

方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

#### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，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，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除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。分别下列情况处理：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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期



应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

#### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

##### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

##### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在

考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### （1）租赁的归类

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

#### （2）坏账准备计提

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

#### （3）存货跌价准备

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

#### （4）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流

量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

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

#### (6) 开发支出

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

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

#### (9) 股份支付

本公司对于此类授予限制性股票的股权激励计划，向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，综合考虑限制性股票锁定期和解锁期等相关条款，按照《企业会计准则第 11 号——股份支付》相关规定判断等待期，进行与股份支付相关的会计处理。对于因回购产生的义务确认的负债，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》相关规定进行会计处理。上市公司未达到限制性股票解锁条件而需回购的股票，按照应支付的金额，借记“其他应付款——限制性股票回购义务”等科目，贷记“银行存款”等科目；同时，按照注销的限制性股票数量相对应的股本金额，借记“股本”科目，按照注销的限制性股票数量相对应的库存股的账面价值，贷记“库存股”科目，按其差额，借记“资本公积——股本溢价”科目。上市公司达到限制性股票解锁条件而无需回购的股票，按照解锁股票相对应的负债的账面价值，借记“其他应付款——限制性股票回购义务”等科目，按照解锁股票相对应的库存股的账面价值，贷记“库存股”科目，如有差额，则借记或贷记“资本公积——股本溢价”科目。

### 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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、11%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的 差额计缴增值税	17%、11%、6%
营业税	应缴流转税额	5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%，20%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

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
郑州光力科技股份有限公司	15%
徐州中矿·安达矿山科技有限公司	20%

2、税收优惠

(1) 本公司于 2008 年 11 月 14 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR200841000033，有效期三年。2011 年 11 月 4 日公司通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书，证书编号为 GF201141000206，有效期三年。2014 年 7 月再次通过高新技术企业审核，取得高新技术企业证书，证书编号为 GR201441000096，有效期三年。根据科技部、财政部、国家税务总局联合颁发的国科发火〔2008〕172 号《关于印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》和《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》。公司报告期内享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为 15%。

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

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

(2) 根据财税[2011]100 号文关于《关于软件产品增值税政策的通知》的通知，本公司作为增值税一

一般纳税人销售自行开发生产的软件产品，享受按 17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的政策。

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	93,541.33	14,499.51
银行存款	225,297,062.31	282,175,289.71
其他货币资金	23,000.00	91,697.50
合计	225,413,603.64	282,281,486.72

### 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

### 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	10,448,426.00	16,566,307.50
商业承兑票据	3,840,780.70	4,099,780.70
合计	14,289,206.70	20,666,088.20

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额
银行承兑票据	1,860,000.00
合计	1,860,000.00

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

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	160,125,680.77	100.00%	13,268,871.28	8.29%	146,856,809.49	127,607,761.71	100.00%	11,508,242.51	9.02%	116,099,519.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	160,125,680.77	100.00%	13,268,871.28	8.29%	146,856,809.49	127,607,761.71	100.00%	11,508,242.51	9.02%	116,099,519.20

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	116,911,203.52	5,845,560.18	5%
1 年以内小计	116,911,203.52	5,845,560.18	5%
1 至 2 年	23,320,767.79	2,332,076.78	10%
2 至 3 年	12,770,823.94	2,554,164.79	20%
3 年以上			
3 至 4 年	6,084,521.14	1,825,356.34	30%
4 至 5 年	653,302.38	326,651.19	50%
5 年以上	385,062.00	385,062.00	100%
合计	160,125,680.77	13,268,871.28	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,760,628.77 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

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的前五名应收账款期末余额为 49,644,415.00 元，占应收账款期末余额 31.00%，相应计提的坏账准备期末余额为 2,482,220.75 元。



(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	2,778,913.02	81.79%	1,179,673.85	61.75%
1 至 2 年	56,490.90	1.66%	599,596.91	31.39%
2 至 3 年	488,166.86	14.37%	64,817.36	3.39%
3 年以上	73,977.78	2.18%	66,176.19	3.46%
合计	3,397,548.56	100.00%	1,910,264.31	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 2,272,190.46 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 66.88%。

## 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

## 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

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,749,641.15	100.00%	279,124.91	5.88%	4,470,516.24	2,339,107.73	100.00%	168,571.49	7.21%	2,170,536.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,749,641.15	100.00%	279,124.91	5.88%	4,470,516.24	2,339,107.73	100.00%	168,571.49	7.21%	2,170,536.24

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	4,437,784.15	221,889.21	5%
1 年以内小计	4,437,784.15	221,889.21	5%
1 至 2 年	154,357.00	15,435.70	10%

2 至 3 年	54,500.00	10,900.00	20%
3 年以上			
3 至 4 年	103,000.00	30,900.00	30%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,749,641.15	279,124.91	

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 110,553.42 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

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

### (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
保证金及押金	1,817,145.65	1,928,228.75
员工备用金	650,949.55	358,483.98
单位往来款	2,281,545.95	51,995.00
其他		400.00
合计	4,749,641.15	2,339,107.73

(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
往来单位 1	单位往来款	1,200,000.00	1 年以内	25.27%	60,000.00
往来单位 2	保证金及押金	462,456.00	1 年以内	9.74%	23,122.80
往来单位 3	单位往来款	450,000.00	1 年以内	9.47%	22,500.00
往来单位 4	保证金及押金	216,396.00	1 年以内	4.56%	10,819.80
往来单位 5	保证金及押金	177,170.00	1 年以内	3.73%	8,858.50
合计	--	2,506,022.00	--	52.76%	125,301.10

(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

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	13,347,036.93		13,347,036.93	12,567,382.00		12,567,382.00
委托加工物资	862,171.88		862,171.88	759,424.31		759,424.31
自制半成品	6,295,232.05		6,295,232.05	7,468,174.21		7,468,174.21
产成品	7,349,438.16		7,349,438.16	16,701,689.96		16,701,689.96
其中：发出商品	3,035,265.23		3,035,265.23	10,610,760.73		10,610,760.73
合计	27,853,879.02		27,853,879.02	37,496,670.48		37,496,670.48

(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

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

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

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

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
可供出售权益工具：	5,000,000.00		5,000,000.00			
按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00			
合计	5,000,000.00		5,000,000.00			

(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		
北京卓越讯通科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00					10.00%	0.00
合计		5,000,000.00		5,000,000.00					--	0.00

(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

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

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

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		

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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	8,437,275.84			8,437,275.84
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额	8,437,275.84			8,437,275.84
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	2,607,113.02			2,607,113.02
2. 本期增加金额	199,559.95			199,559.95
(1) 计提或摊销	199,559.95			199,559.95
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,806,672.97			2,806,672.97
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,630,602.87			5,630,602.87
2. 期初账面价值	5,830,162.82			5,830,162.82

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
位于高新技术开发区长椿路 11 号的 3,053.33 平米的房产	4,916,820.92	该投资性房地产为本公司购买的商品房，房产证已于 2012 年 6 月 19 日办理



		完毕，土地证正在办理之中
--	--	--------------

## 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	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	22,428,459.60	12,377,923.30	3,292,902.75	9,926,655.29	48,025,940.94
2、本期增加金额		1,357,004.10	1,653,008.55	2,294,094.19	5,304,106.84
(1) 购置		1,357,004.10	1,653,008.55	2,294,094.19	5,304,106.84
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额				72,826.00	72,826.00
(1) 处置或报废				72,826.00	72,826.00
(2) 转入投资性房地产					
4、期末余额	22,428,459.60	13,734,927.40	4,945,911.30	12,147,923.48	53,257,221.78
二、累计折旧					
1、期初余额	8,531,771.28	2,870,020.34	2,374,233.15	5,949,740.63	19,725,765.40
2、本期增加金额	505,412.27	645,475.70	291,846.51	625,899.89	2,068,634.37
(1) 计提	505,412.27	645,475.70	291,846.51	625,899.89	2,068,634.37
3、本期减少金额				66,725.00	66,725.00
(1) 处置或报废				66,725.00	66,725.00
(2) 转入投资性房地产					
4、期末余额	9,037,183.55	3,515,496.04	2,666,079.66	6,508,915.52	21,727,674.77
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					
4、期末余额					
四、账面价值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1、期末账面价值	13,391,276.05	10,219,431.36	2,279,831.64	5,639,007.96	31,529,547.01
2、期初账面价值	13,896,688.32	9,507,902.96	918,669.60	3,976,914.66	28,300,175.54

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

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,388,072.00	1,246,271.50	4,634,343.50
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	3,388,072.00	1,246,271.50	4,634,343.50
二、累计摊销			
1. 期初余额	722,788.89	492,038.65	1,214,827.54
2. 本期增加金额	33,880.74	135,519.71	169,400.45
(1) 计提	33,880.74	135,519.71	169,400.45
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	756,669.63	627,558.36	1,384,227.99
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	2,631,402.37	618,713.14	3,250,115.51
2. 期初账面价值	2,665,283.11	754,232.85	3,419,515.96

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：无

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

## 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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

## 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
		企业合并形成的		处置		

### (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
		计提		处置		

## 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
----	------	--------	--------	--------	------

## 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	13,547,996.19	2,032,199.43	11,676,814.00	1,751,522.10
政府补助	15,757,060.13	2,363,559.02	16,101,399.47	2,415,746.92
合计	29,305,056.32	4,395,758.45	27,778,213.47	4,167,269.02

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

(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
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	143,305.22	143,305.22
合计	143,305.22	143,305.22

(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
2015 年度			
2016 年度			
2017 年度			
2018 年度			
2019 年度	132,946.38	132,946.38	
2020 年度	10,358.84	10,358.84	
合计	143,305.22	143,305.22	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

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

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

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	8,529,197.22	11,892,235.90
设备款	2,049,574.00	3,366,510.00
合计	10,578,771.22	15,258,745.90

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

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
预收货款	553,754.00	7,987,605.72
合计	553,754.00	7,987,605.72

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

(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
----	----

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	3,387,408.00	15,273,028.67	16,677,661.94	1,982,774.73
二、离职后福利-设定提存计划		1,283,520.67	1,283,520.67	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,387,408.00	16,556,549.34	17,961,182.61	1,982,774.73

(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	3,387,408.00	13,163,880.73	14,568,514.00	1,982,774.73
2、职工福利费		795,864.04	795,864.04	
3、社会保险费		573,343.12	573,343.12	
其中：医疗保险费		485,392.44	485,392.44	
工伤保险费		27,444.00	27,444.00	
生育保险费		60,506.68	60,506.68	



4、住房公积金		598,715.00	598,715.00	
5、工会经费和职工教育经费		141,225.78	141,225.78	
合计	3,387,408.00	15,273,028.67	16,677,661.94	1,982,774.73

### (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		1,197,658.42	1,197,658.42	
2、失业保险费		85,862.25	85,862.25	
合计		1,283,520.67	1,283,520.67	

### 38、应交税费

单位：元

	期末余额	期初余额
增值税	3,456,034.83	1,153,817.35
营业税		191.67
企业所得税	1,640,113.27	-12,797.65
个人所得税	73,724.53	69,478.56
城市维护建设税	243,804.86	80,780.63
房产税	54,214.72	54,214.72
土地使用税	55,758.90	55,758.90
教育费附加	104,487.79	34,620.27
地方教育附加	69,658.53	23,080.18
合计	5,697,797.43	1,459,144.63

### 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

#### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 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
欠付单位费用	2,302,171.30	1,698,332.46
社保	31,024.62	666,066.07
保证金		23,855.66
限制性股票回购义务款	18,678,600.00	
合计	21,011,795.92	2,388,254.19

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

#### 42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 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
----	------	------

#### 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
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

#### 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
----	------	------

#### 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

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

##### (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

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

#### 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
----	------	------

#### 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
----	-------	-------

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

50、预计负债

单位：元

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

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	16,101,399.47		344,339.34	15,757,060.13	收到财政拨款与资产相关
合计	16,101,399.47		344,339.34	15,757,060.13	—

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
煤矿瓦斯抽放综合参数测定仪及工程技术研究中心建设资金	24,849.96		1,050.00		23,799.96	与资产相关
省级工程技术研究中心资金补贴	14,862.50		3,075.00		11,787.50	与资产相关

智能化粉尘、风速传感器产业化项目资金	133,550.79		11,998.08		121,552.71	与资产相关
基于三极电离法的粉尘传感器的研究与产业化	15,248.12		1,825.00		13,423.12	与资产相关
在线瓦斯抽放监控系统	200,610.43		14,924.28		185,686.15	与资产相关
煤矿安全监控仪器设备的创新平台建设	45,272.73		4,979.43		40,293.30	与资产相关
智能化粉尘监测与控制系统	112,000.00		14,000.00		98,000.00	与资产相关
井下瓦斯抽采管网在线监测系统	782,986.67		94,673.31		688,313.36	与资产相关
煤矿抽采管道循环自激式瓦斯流量传感器及管网监控系统的示范与应用	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
一种集成了粉尘瓦斯浓度、瓦斯抽采的开放式在线监测系统项目资金	22,659.10		7,742.52		14,916.58	与资产相关
红外光谱成像装置	200,000.00				200,000.00	与资产相关
基于物联网的工业现场诊断与管理系统	981,204.82		74,638.56		906,566.26	与资产相关
基于物联网的矿山安全生产瓦斯抽采达标评价监控系统	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
矿井管网监控与专家分析系统	707,551.50		45,734.58		661,816.92	与资产相关
基于物联网的矿井安全智能评价与管理系统	875,000.00		62,500.00		812,500.00	与资产相关
一种集成了粉尘	85,602.85		7,198.58		78,404.27	与资产相关

瓦斯浓度、瓦斯抽采的开放式在线监测系统						
煤矿瓦斯与粉尘监控设备与系统研发及产业化	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
基于物联网煤矿安全生产监测系统平台研发与产业化项目	1,400,000.00				1,400,000.00	与资产相关
基于智能感知体系的煤矿安全生产监管物联网监控平台	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
智慧煤矿安全监控系统集成平台	500,000.00				500,000.00	与资产\收益相关
合计	16,101,399.47		344,339.34		15,757,060.13	--

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 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	92,000,000.00			92,000,000.00	810,000.00	92,810,000.00	184,810,000.00

其他说明：

①2016年3月公司根据2016年2月18日召开的2016年度第一次临时股东大会决议通过的《关于〈郑州光力科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》向59名激励对象授予共计810,000股限制性股票。本次股本变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2016年3月23日出具了（瑞华验字【2016】41030004号）的验资报告，认为：截至2016年3月22日止，公司已收到59名激励对象实际出资金额共计人民币18,678,600.00元，其中：计入实收股本的金额为人民币810,000.00元，计入资本公积的金额为人民币17,868,600.00元。变更后累计实收股本为人民币92,810,000.00元。

②2016年5月公司根据2015年度股东大会审议通过的资本公积金转增股本方案，即以总股本92,810,000.00股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增9.912725股，共计转增92,000,000.00股，转增后总股本变更为184,810,000.00股。

#### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

#### 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）	181,930,102.94	17,868,600.00	92,000,000.00	107,798,702.94
合计	181,930,102.94	17,868,600.00	92,000,000.00	107,798,702.94

其他说明：变动详见七、合并财务报表项目注释 53、股本

#### 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
股权激励股票		18,678,600.00		18,678,600.00
合计		18,678,600.00		18,678,600.00

其他说明：库存股本期增加系根据公司限制性股票激励计划的规定，向 59 名激励对象授予预留限制性股票 81 万股，授予价格为 23.06 元/股，合计金额 18,678,600.00 元，并按此金额确认回购义务和库存股。

#### 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	

#### 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

### 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	21,996,722.79			21,996,722.79
合计	21,996,722.79			21,996,722.79

### 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	159,023,754.31	137,469,144.94
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	159,023,754.31	137,469,144.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,565,676.08	17,224,332.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	13,799,993.13	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	159,789,437.26	154,693,477.48

### 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	44,642,669.70	16,226,385.29	49,179,616.34	18,507,807.68
其他业务	17,992,553.37	10,834,141.57	16,283,269.27	9,617,599.20
合计	62,635,223.07	27,060,526.86	65,462,885.61	28,125,406.88

### 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	2,108.33	



城市维护建设税	410,929.80	386,122.69
教育费附加	176,112.76	225,643.80
地方教育费附加	117,408.53	150,429.19
合计	706,559.42	762,195.68

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资保险福利费	3,590,567.22	3,069,761.17
办公及差旅费	2,835,656.94	2,782,089.69
物料消耗	1,498,588.52	563,381.07
销售服务费	690,042.50	371,405.80
车辆费用	337,242.04	294,702.13
业务招待费	456,312.97	522,755.34
折旧费	128,200.73	149,640
房租水电物业费	81,874.06	71,640.11
合计	9,618,484.98	7,825,375.31

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	7,461,890.94	7,610,289.90
工资保险福利费	2,995,596.02	3,387,879.17
办公费差旅费	1,307,288.40	1,390,558.73
业务招待费	116,164.21	285,806.88
折旧费	725,433.56	553,558.83
中介咨询费	451,328.77	351,314.06
其他	92,034.66	40,518.44
税金	261,245.48	216,949.37
水电物业费	252,589.65	210,553.10
车辆费用	357,026.05	110,321.72
无形资产摊销	169,400.45	85,243.53
合计	14,189,998.19	14,242,993.73

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		180,444.45
减：利息收入	1,225,822.86	600,641.21
手续费	8,799.29	12,378.42
合计	-1,217,023.57	-407,818.34

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	1,871,182.19	2,588,292.26
合计	1,871,182.19	2,588,292.26

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

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	1,112,199.77	

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	5,180,684.66	6,942,620.97	2,771,239.34
其他	330.00		330.00
合计	5,181,014.66	6,942,620.97	2,771,569.34

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
煤矿瓦斯抽放综合参数测定仪及工程技术研究中心建设资金	郑州市科学技术局和郑州市财政局	补助	科技项目研究经费	否	否	1,050.00	1,050.00	与资产相关
省级工程技术研究中心资金补贴	河南省发展和改革委员会和郑州市人民政府	补助	科技项目研究经费	否	否	3,075.00	3,075.00	与资产相关
智能化粉尘、风速传感器产业化项目资金	国家发展和改革委员会办公厅	补助	技术与开发经费支持	否	否	11,998.08	11,998.09	与资产相关
基于三极电离法的粉尘传感器的研究与产业化	郑州市科学技术局	补助	技术与开发经费支持	否	否	1,825.00	1,825.00	与资产相关
在线瓦斯抽放监控系统	郑州高新技术产业开发区管委会	补助	技术与开发经费支持	否	否	14,924.28	14,924.26	与资产相关
煤矿安全监控仪器设备的创新平台建设	郑州市科学技术局和郑州市财政局	补助	技术与开发经费支持	否	否	4,979.43	20,521.96	与资产相关
智能化粉尘监测与控制系统	科技型中小企业技术创新基金管理中心	补助	技术与开发经费支持	否	否	14,000.00	14,000.00	与资产相关
井下瓦斯抽采管网在线监测系统	河南省财政厅和河南省科学技术厅, 河南省工业	补助	技术与开发经费支持	否	否	94,673.31	107,640.36	与资产相关

	和信息化委员会,河南省发展和改革委员会							
煤矿井下管网瓦斯监控系统	郑州高新技术产业开发区管委会	补助	科技项目研究经费	否	否		83,333.33	与资产相关
一种集成了粉尘瓦斯浓度、瓦斯抽采的开放式在线监测系统项目资金	郑州市科学技术局和郑州市财政局	补助	科技项目研究经费	否	否	7,742.52	11,505.00	与资产相关
基于物联网的工业现场诊断与管理系统	郑州市财政局	补助	科技项目研究经费	否	否	74,638.56	74,638.55	与资产相关
矿井管网监控与专家分析系统	郑州信息化工作办公室、郑州市财政局	补助	科技项目研究经费	否	否	45,734.58	15,244.85	与资产相关
基于物联网的矿井安全智能评价与管理系统	郑州市科学技术局	补助	科技项目研究经费	否	否	62,500.00	70,937.50	与资产相关
一种集成了粉尘瓦斯浓度、瓦斯抽采的开放式在线监测系统	郑州市科学技术局和郑州市财政局	补助	科技项目研究经费	否	否	7,198.58	11,809.27	与资产相关
煤矿瓦斯与粉尘监控设备与系统研发及产业化	国家发展和改革委员会办公厅	补助	科技项目研究经费	否	否		1,470,000.00	与资产/收益相关
增值税软件退税	国家税务总局和郑州市高新区财政局	奖励	国家政策依法取得	否	否	2,409,445.32	3,066,117.80	与收益相关
上市奖励款	郑州高新技术产业开发区管委会	奖励	上市奖励补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
基于物联网	工业和信息	补助	科技项目研	否	否		500,000.00	与收益相关

的矿山安全生产瓦斯抽采达标评价监控系统	化部		究经费					
CMMI3 级认证信息化专项资金	郑州市信息化办公室	补助	技术与开发经费支持	否	否		300,000.00	与收益相关
收到专利资助	郑州高新技术产业开发区管委会	奖励	地方奖励	否	否	26,900.00	14,000.00	与收益相关
智慧煤矿安全监控系统集成平台	郑州市科学技术局和郑州市财政局	补助	科技项目研究经费	否	否		750,000.00	与收益相关
郑州市科技局高新技术企业补助	郑州市科学技术局	补助	地方奖励	否	否	100,000.00		
河南省著名商标	郑州市工商行政管理局	奖励	地方奖励	否	否	300,000.00		
基于物联网的矿山安全生产瓦斯抽采达标评价监控系统项目信息化	工业和信息化部	补助	科技项目研究经费	否	否		400,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	5,180,684.66	6,942,620.97	--

## 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
非流动资产处置损失合计	3,188.38		3,188.38
其中：固定资产处置损失	3,188.38		3,188.38
其他	100,000.00		100,000.00
合计	103,188.38		103,188.38

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,277,513.87	2,688,018.05
递延所得税费用	-228,489.43	-627,563.49
合计	2,049,024.44	2,060,454.56

### (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	16,595,521.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,489,328.16
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	230,465.56
非应税收入的影响	-361,416.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-309,352.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	2,049,024.44

## 72、其他综合收益

## 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
收到财政补贴款	2,426,900.00	5,464,000.00
往来款项	343,652.59	3,189,928.22
利息收入	771,408.43	595,828.56
合计	3,541,961.02	9,249,756.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的办公、差旅、研发等费用	5,994,273.41	3,180,400.79
往来款项	14,401,414.82	12,012,735.23
手续费	8,799.29	12,228.42
合计	20,404,487.52	15,205,364.44

(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
理财产品收益	1,112,199.77	
合计	1,112,199.77	

(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
购买理财产品	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	

(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
募集资金利息收入	454,414.43	
合计	454,414.43	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

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	14,546,496.61	17,208,606.50
加：资产减值准备	1,871,182.19	2,588,292.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,268,194.32	1,708,150.21
无形资产摊销	169,400.45	87,231.15
长期待摊费用摊销		
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）	3,188.38	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-454,414.43	-407,818.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,112,199.77	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-228,489.43	-627,563.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,601,991.46	2,370,865.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,694,515.89	-12,588,443.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,853,998.39	-5,205,683.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,379,150.64	5,133,636.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	
现金的期末余额	225,390,603.64	267,342,730.50



减：现金的期初余额	282,189,789.22	140,951,631.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-56,799,185.58	126,391,098.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

(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	225,390,603.64	282,189,789.22
其中：库存现金	93,541.33	14,499.51
可随时用于支付的银行存款	225,297,062.31	282,175,289.71
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	225,390,603.64	282,189,789.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

75、所有者权益变动表项目注释

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	23,000.00	保函保证金
合计	23,000.00	--

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

(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

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

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

(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

(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

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

(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

3、反向购买

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

一揽子交易

适用  不适用

非一揽子交易

适用  不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

## 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	

#### (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
徐州中矿安达矿山科技有限公司	33.00%	-19,179.47	0.00	789,371.07

#### (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
徐州中矿安达矿山科技有限公司	2,395,609.58		2,395,609.58	3,576.03		3,576.03	2,502,714.00	17,788.18	2,520,502.18	70,349.03		70,349.03

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
徐州中矿安 达矿山科技 有限公司	92,865.66	-58,119.60		-6,344.42	348,113.21	-47,654.66		125,006.83

(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

## 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

--	--

## 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 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

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

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

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

(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	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

(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

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

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

#### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

(1) 外汇风险

无。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

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

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用:

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

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

(3) 其他价格风险

无。

## 2、信用风险

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

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行, 故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

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

### (二) 金融资产转移

本公司无金融资产转移情况。

### (三) 金融资产与金融负债的抵销

本公司无金融资产与金融负债的抵销情况。

## 十一、公允价值的披露

### 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

- 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

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益

### 3、本企业合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本企业关系

### 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
陈淑兰	赵彤宇之母，实际控制人关系密切的家庭成员
郑州万丰隆实业有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东，本公司实际控制人控制的公司
胡延艳	赵彤宇配偶、董事、总经理
赵彤亚	赵彤宇之弟、实际控制人关系密切的家庭成员
赵彤凯	赵彤宇之弟、实际控制人关系密切的家庭成员
李祖庆	股东、董事、副总经理
曹伟	副总经理、财务负责人、董事会秘书



刘春峰	副总经理
朱瑞红	股东、监事
樊俊岭	监事
赵帅军	监事
李玉霞	股东、董事
孙建华	股东、董事
鲁运方	董事
裴硕秋	董事
马书龙	董事
胡智宏	董事
王新亚	副总经理
陈登照	副总经理
赵旭阳	副总经理
郑州芯力波信息技术有限公司	本公司实际控制人控制的公司

## 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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

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

(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

(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

(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

(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

(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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	810,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型 (B-S 模型) 计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在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

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

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

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

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	160,125,680.77	100.00%	13,268,871.28	8.29%	146,856,809.49	127,559,761.71	100.00%	11,498,642.51	9.01%	116,061,119.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	160,125,680.77	100.00%	13,268,871.28	8.29%	146,856,809.49	127,559,761.71	100.00%	11,498,642.51	9.01%	116,061,119.20

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	116,911,203.52	5,845,560.18	5%

1 年以内小计	116,911,203.52	5,845,560.18	5%
1 至 2 年	23,320,767.79	2,332,076.78	10%
2 至 3 年	12,770,823.94	2,554,164.79	20%
3 年以上			
3 至 4 年	6,084,521.14	1,825,356.34	30%
4 至 5 年	653,302.38	326,651.19	50%
5 年以上	385,062.00	385,062.00	100%
合计	160,125,680.77	13,268,871.28	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,770,228.77 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

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

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的前五名应收账款期末余额为 49,644,415.00 元，占应收账款期末余额 31.00%，相应计提的坏账准备期末余额为 2,482,220.75 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,749,641.15	100.00%	279,124.91	5.88%	4,470,516.24	2,330,507.73	100.00%	167,431.49	7.18%	2,163,076.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	4,749,641.15	100.00%	279,124.91	5.88%	4,470,516.24	2,330,507.73	100.00%	167,431.49	7.18%	2,163,076.24

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	4,437,784.15	221,889.21	5%
1 年以内小计	4,437,784.15	221,889.21	5%
1 至 2 年	154,357.00	15,435.70	10%
2 至 3 年	54,500.00	10,900.00	20%
3 年以上			
3 至 4 年	103,000.00	30,900.00	30%



4 至 5 年			
5 年以上			
合计	4,749,641.15	279,124.91	

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 111,693.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

### (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
保证金及押金	1,817,145.65	1,920,028.75
员工备用金	650,949.55	358,483.98
单位往来款	2,281,545.95	51,995.00
合计	4,749,641.15	2,330,507.73

### (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
往来单位 1	单位往来款	1,200,000.00	1 年以内	25.27%	60,000.00
往来单位 2	保证金及押金	462,456.00	1 年以内	9.74%	23,122.80
往来单位 3	单位往来款	450,000.00	1 年以内	9.47%	22,500.00

往来单位 4	保证金及押金	216,396.00	1 年以内	4.56%	10,819.80
往来单位 5	保证金及押金	177,170.00	1 年以内	3.73%	8,858.50
合计	--	2,506,022.00	--	52.76%	125,301.10

(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

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	2,010,000.00		2,010,000.00	2,010,000.00		2,010,000.00
合计	2,010,000.00		2,010,000.00	2,010,000.00		2,010,000.00

(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
徐州中矿安达矿山科技有限公司	2,010,000.00			2,010,000.00		

(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		

(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	44,642,669.70	16,226,385.29	47,828,419.88	17,440,023.16
其他业务	17,899,687.71	10,741,741.57	16,012,383.89	9,693,045.75
合计	62,542,357.41	26,968,126.86	63,840,803.77	27,133,068.91

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		3,500,000.00
理财产品收益	1,112,199.77	
合计	1,112,199.77	3,500,000.00

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
非流动资产处置损益	-3,188.38	
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）	2,771,569.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-99,670.00	
减：所得税影响额	400,735.40	
少数股东权益影响额	-943.27	
合计	2,268,918.83	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
----	---------	----

## 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	3.10%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.62%	0.07	0.07

## 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) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他有关资料。

以上备查文件的置备地点：公司证券事务部。