



金卡高科技股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-086

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。

公司负责人杨斌、主管会计工作负责人杨翌及会计机构负责人(会计主管人员)杨炜声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项.....	21
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	36
第七节 财务报告.....	38
第八节 备查文件目录	122

释义

释义项	指	释义内容
股份公司、金卡股份、本公司、公司、发行人	指	金卡高科技股份有限公司
谷卡公司	指	杭州谷卡智能系统有限公司
龙湾农商银行	指	浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司
华辰能源	指	华辰能源有限公司
华辰投资	指	石嘴山市华辰投资有限公司
克州华辰	指	克州华辰能源有限公司（曾用名“克孜勒苏柯尔克孜自治州鼎盛热能有限公司”）
华辰车用	指	克州华辰车用天然气有限公司（曾用名“克州盛安车用天然气有限公司”）
母公司、控股股东、金卡工程、工程公司	指	浙江金卡高科技工程有限公司
星泽燃气	指	石嘴山市星泽燃气有限公司
北京银证	指	北京北方银证软件开发有限公司
天信仪表	指	天信仪表集团有限公司
乐清华辰	指	乐清华辰能源有限公司
金凯投资	指	石河子金凯股权投资有限合伙企业
金卡技术	指	金卡技术（香港）有限公司
浙江金广	指	浙江金广燃气科技有限公司
国家版权局	指	中华人民共和国国家知识产权局
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则(2014年修订)》
实际控制人	指	杨斌、施正余
《公司章程》	指	《金卡高科技股份有限公司章程》
审计机构	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
A 股	指	每股面值 1.00 元之人民币普通股
元	指	人民币元

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	金卡股份	股票代码	300349
公司的中文名称	金卡高科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金卡股份		
公司的外文名称（如有）	GOLDCARD HIGH-TECH CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOLDCARD		
公司的法定代表人	杨斌		
注册地址	浙江省乐清经济开发区纬十七路 261 号		
注册地址的邮政编码	325600		
办公地址	浙江省杭州经济技术开发区金乔街 158 号		
办公地址的邮政编码	310018		
公司国际互联网网址	http://www.china-goldcard.com		
电子信箱	stock@china-goldcard.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	方国升	孟令娇
联系地址	浙江省杭州经济技术开发区金乔街 158 号	浙江省杭州经济技术开发区金乔街 158 号
电话	0571-56615623	0571-56615623
传真	0571-56615621	0571-56615621
电子信箱	stock@china-goldcard.com	stock@china-goldcard.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
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）	317,643,842.16	269,436,902.16	17.89%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	39,285,653.48	58,804,680.23	-33.19%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	38,783,993.89	59,015,557.14	-34.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,871,889.35	-21,326,017.91	67.78%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0382	-0.1185	67.76%
基本每股收益（元/股）	0.2183	0.3267	-33.18%
稀释每股收益（元/股）	0.2183	0.3267	-33.18%
加权平均净资产收益率	4.13%	6.57%	-2.44%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.08%	6.59%	-2.51%
	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）	1,275,800,524.53	1,254,150,215.69	1.73%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	965,510,876.36	933,605,480.92	3.42%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.3639	5.1867	3.42%

五、非经常性损益项目及金额

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）	28,306.96	处置固定资产收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	587,500.00	技术改造政府补助、科技进步奖、专利奖等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	

债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,154.87	供应商违约金等
减：所得税影响额	150,904.42	
少数股东权益影响额（税后）	7,397.82	
合计	501,659.59	--

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

适用 不适用

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

六、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

七、重大风险提示

1、同行业市场竞争风险：国家经济进入新常态，仪器仪表行业整体增速放缓，对市场份额的竞争持续加剧，虽然目前公司产品市场占有率较高、智能燃气表技术处于行业领先水平、销售业绩始终保持良好的增长趋势，但未来可能由于竞争对手的影响而导致毛利率下降、销售业绩下滑，从而影响公司的盈利水平。公司将紧密跟踪竞争对手的发展态势，加大创新产品的研发和市场开拓，并不断向海外市场发展，以应对挑战。

2、收购整合风险：公司将继续围绕产业链进行行业整合，并加强对收购标的的前期调研和后期培育，但存在整合不到位的风险，如收购标的利润不达预期甚至产生亏损，公司需要计提商誉减值准备，对相应年度利润产生影响。公司将加强对收购标的的前期评估尽职调查；收购后，加强对收购标的的经营情况的管控，制定子公司管理层的合理奖惩机制。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

公司是中国领先的智能燃气解决方案供应商，主要产品是智能燃气表及燃气计量管理系统，具体包括IC卡智能燃气表和IC卡燃气收费管理系统；无线智能燃气表和无线燃气抄表系统；基于物联网技术的GPRS/CDMA远程燃气智能控制系统。报告期内公司实现营业总收入317,643,842.16元，比上年同期增长17.89%；营业成本196,544,631.73元，同比增长23.62%；销售费用33,859,647.45元，同比增长17.94%；管理费用46,122,196.06元，同比增长70.97%；财务费用-156,221.01元，同比增长89.89%；所得税费用6,598,404.38元，同比下降26.94%；营业利润为41,376,367.85元，同比下降32.46%；利润总额48,210,581.41元，同比下降32.24%；归属母公司股东的净利润为39,285,653.48元，同比下降33.19%；公司投入研发经费23,931,679.65元，同比增长114.65%；经营活动产生的现金流量净额-6,871,889.35元，同比上升67.78%。

报告期内，公司加强营销市场拓展，智能燃气表业务订单较上年同期有所增长，但公司为满足客户对产品智能化程度日益提高的要求及海外市场拓展，投入较多资金用于智慧燃气云平台、无线低功耗远传技术及新产品、新技术的研发，研发投入较上年同期大幅度增长1,278.27万元，增幅114.65%；同时，受软件产品退税结算延缓影响，实际收到退税金额较上年同期减少395.42万元。报告期内，受整体经济增速放缓且区域内相关业务竞争加剧的影响，公司参股的石嘴山市星泽燃气有限公司净利润有所下滑，导致我公司权益法确认的投资收益同比减少319.40万元。以上原因综合影响，导致本报告期净利润同比下降。

报告期内，公司坚持“创新驱动、精益制造、开源节流、优化资源”为经营整体思路，做好全公司上下的全面部署，推进实现更高质量、更有效率、更好效益的可持续发展。

研发方面：报告期内，公司为不断保持技术的创新性与先进性，成立技术研究院，进一步提升公司产品技术的前瞻性、敏感性和针对性，对行业发展形势进行分析预判。同时，积极推行并落实IPD(集成产品开发)模式，准确根据客户及市场需求，科学管理研发流程周期，加强跨部门团队合作的协同性，建立高效的产品开发流程体系，从而降低研发资源浪费、提高公司的利润额。

生产制造方面：报告期内，公司以工业4.0的思路进一步打造数字化工厂。利用万物互联、大数据及柔性精益制造，整合分析生产、供应链及客户等关系与数据，实施全面质量管理，实现从传统制造到先进智能制造的转变。2016年上半年公司的MES系统（即企业生产过程执行管理系统）运行稳定，使生产订单实现全流程实时反馈、协同采购、品质管控前移、设备维修事前预防、提高工作效率、持续改进制造过程，同时公司的SRM系统（即供应商管理系统）已上线运行，有效促进公司采购管理规范有序，提高采购效率。

财务方面：报告期内，公司进行了全面的预算管理工作，对各部门、项目预算进行分配，以便于后期进行考核、调整及控制，加强成本、销售回款、销售资源管理，建立了销售指导报价体系与客户授信体系。同时，加强销售、产品、供应链、研发、投资、费用等相关版块的分析及风险控制，并为提高部门效率，持续推进财务信息化进程。

人力资源方面：报告期内，公司继续优化人员配置，构建和不断完善人才梯队建设，根据战略及市场需求，及时调整公司组织架构，实行业务部制。同时，深入开展企业文化建设，继续组织各类文体活动，不仅促进员工间的交流，新员工的融入，加深了员工对公司文化的认可程度，提升了员工的凝聚力，更为公司创造了良好的文化氛围以满足企业的快速发展需求。

海外业务方面：报告期内，公司围绕重点目标市场，分析同市场环境，结合当地市场需求，制定相应特色的市场营销策略及产品开发，成立专门项目小组，及时跟踪和调整客户需求和计划。公司不断提升自身技术与产品的水平高度，以达到海外准入高标准。目前公司已有小批量样表被选定为某国家数据交换主站系统测试支持用表。此外，海外销售人员不断挖掘海外营销和宣传渠道，参加国际行业展会，并参与多个国家的投标项目，有助于提高公司及产品的国际知名度和认可度。报告期内，公司成立金卡技术（香港）有限公司，作为公司海外销售及投融资平台，促进公司与国际市场的交流与合作，及时获取国际市场的最新情报，有利于拓展国际业务，加快公司国际化进程，提高企业竞争力。

投资方面：公司继续围绕与公司业务、技术相关的行业，开展投资活动。报告期内，公司取得了多项成果：公司与天信仪表的重大资产重组事项已经取得证监会审核通过；公司设立了乐清华辰，取得了乐清三镇的天然气特许经营权；公司还设立了浙江金广，以与广州燃气设立合资公司，开展华南、西南地区的物联网燃气表推广业务。

子公司方面：报告期内，子公司不畏市场竞争恶劣态势，主动出击，深耕市场，用心服务，精心维护并加大宣传力度，引导农村用户多加使用清洁能源。夯实企业管理基础，全力落实安全生产责任制，强化安全管理部门的工作职责，加强安全教育和培训，确保全年安全零事故。

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	317,643,842.16	269,436,902.16	17.89%	
营业成本	196,544,631.73	158,986,899.90	23.62%	
销售费用	33,859,647.45	28,709,769.36	17.94%	
管理费用	46,122,196.06	26,977,373.80	70.97%	主要系研发人力成本投入增长所致。
财务费用	-156,221.01	-1,544,641.49	89.89%	主要系定期存款减少，相应利息收入减少所致。
所得税费用	6,598,404.38	9,032,013.21	-26.94%	
研发投入	23,931,679.65	11,148,973.55	114.65%	主要系研发人力成本投入增长所致。
经营活动产生的现金流量净额	-6,871,889.35	-21,326,017.91	67.78%	主要系本报告期销售商品、提供劳务收到的现金上升所致。

投资活动产生的现金流量净额	40,245,348.83	-138,960,704.08	128.96%	主要原因系： 1 去年同期投资星泽燃气 1.2 亿元； 2 受让北京银证股权，支付 6963.50 万元； 3 本期理财产品投资余额减少 1.1 亿元。
筹资活动产生的现金流量净额	-14,727,507.92	17,500,449.84	-184.16%	主要系上年同期收到定增项目保证金 3,500 万元所致。
现金及现金等价物净增加额	18,645,951.56	-142,786,272.15	113.06%	主要系投资活动产生的现金流量净额较上年同期有较大幅度增长所致。
应收票据	10,215,778.80	25,868,286.60	-60.51%	主要系应收票据背书给供应商支付货款所致。
应收账款	348,860,084.23	267,110,605.39	30.61%	主要系销售规模扩大，相应应收客户的款项有所增加，且受公司收款季节性影响，上半年收款少于下半年所致。
预付款项	15,033,709.43	4,655,252.51	222.94%	主要系公司预付的材料、服务费增加所致。
其他应收款	12,116,499.76	9,211,420.52	31.54%	主要系押金、经营性备用金增加所致。
存货	35,010,652.58	57,809,008.69	-39.44%	主要系公司加强存货管理，各环节存货周转速度加快所致。
其他流动资产	89,277,299.08	202,329,123.84	-55.88%	主要系本期收回银行保本型理财产品本金较上期增长所致。
在建工程	8,658,994.68	6,572,710.29	31.74%	主要系克州华辰能源城市管网建设及帕米尔西路加气站建设投入增加所致。
商誉	89,341,311.20	35,054,724.76	154.86%	主要系本报告期收购北京银证 100% 股权确认的商誉所致。
应付票据	66,673,591.23	40,727,344.87	63.71%	主要系用于支付供应商货款的未到期银行承兑汇票增加所致。
应付账款	107,379,099.71	155,884,159.72	-31.12%	主要系本期票据结算方式大幅度增加，应付账款期末余额相应有所减少。
应交税费	14,051,794.43	7,766,976.23	80.92%	主要系去年年末有较多增值税进项税额留抵所致。
其他非流动负债	24,786,116.07	13,324,799.38	86.01%	主要系本期物联网智能燃气表销量大幅度增加，相应计提的物联网表通讯费用亦大幅度增加所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

行业分类	项目	单位	2016年1-6月	2015年1-6月	同比增减
计算应用服务业、仪器仪表行业	销售量	台	1,166,481	984,693	18.46%
	生产量	台	1,050,328	981,089	7.06%
天然气销售业务	销售量	m3	21,528,660.41	22,776,188.04	-5.48%

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

我公司主营业务分为两部分：

(1) 智能燃气表销售业务属计算机应用服务业、仪器仪表行业。经营范围为：电子设备及电子元器件、燃气设备、仪器仪表的制造、销售、安装、维修、技术开发、技术服务、技术咨询及成果转让，软件开发、技术服务、技术咨询及成果转让，企业管理咨询，经营进出口业务。主要产品为智能燃气表及系统软件。

报告期内，公司智能燃气表销售业务的营业收入较去年同期增长20.88%，主要受益于公司加大了对新产品无线燃气表及系统软件，即物联网燃气表的推广力度，广受用户欢迎，销量显著增长，物联网表的销售价格较IC卡智能燃气表高，因此营业收入取得了增长。

(2) 天然气销售业务属清洁能源行业。经营范围为：天然气汽车加气、天然气撬块加气、天然气技术咨询，燃气、能源开发、能源开发、维护、燃气用具及配件销售、维修等。

报告期内，因公司子公司华辰投资加气站业务竞争激烈，天然气销售业务下降，导致公司天然气销售业务营业收入较上年同期下降3.18%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分行业						
计算应用服务业、仪器仪表行业	275,357,615.74	166,263,699.37	39.62%	20.88%	32.96%	-5.49%
天然气销售业务	40,320,416.78	30,192,951.53	25.12%	-3.18%	-11.04%	6.62%

分产品						
IC 卡智能燃气表及系统软件	144,174,807.54	78,987,648.36	45.21%	-19.22%	-20.65%	0.99%
无线燃气表及系统软件	92,723,318.33	61,501,272.26	33.67%	465.51%	608.57%	-13.39%
车用燃气销售业务	40,320,416.73	30,192,951.53	25.12%	-3.18%	-11.04%	6.62%
分地区						
西北地区	84,823,513.72	54,200,735.10	36.10%	1.92%	-0.98%	1.87%
华东地区	61,805,631.79	36,127,219.21	41.55%	6.54%	6.09%	0.25%
华中地区	57,991,668.61	34,711,768.77	40.14%	19.09%	18.68%	0.21%
华北地区	39,290,570.93	25,458,988.10	35.20%	21.03%	58.18%	-15.22%

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

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	12,792,969.45	9.08%
2	供应商二	7,820,151.90	5.55%
3	供应商三	6,187,152.58	4.39%
4	供应商四	6,089,304.97	4.32%
5	供应商五	6,007,797.34	4.26%
合计	--	38,897,376.24	27.60%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	22,641,917.95	7.12%
2	客户二	7,839,059.83	2.47%
3	客户三	7,411,285.47	2.33%

4	客户四	5,723,076.92	1.80%
5	客户五	5,547,541.88	1.75%
合计	--	49,162,882.05	15.48%

6、主要参股公司分析

适用 不适用

7、重要研发项目的进展及影响

序号	项目名称	说明
1	超声智能电子流量计	采用了超声波传感技术，实现燃气表的全电子计量功能，增加了公司智能燃气计量产品的系列。
2	智能终端远程抄表软件 Android 版	安卓系统的应用，使得抄表更加方便快捷，解决了传统的依赖于专用手持机进行抄表的问题，实现 APP 的推广使用，第一版本已经投入运行。
3	配铝壳表内置阀	外置阀改内置阀提高安全性、成本降低、改善工艺，设计并生产出内置阀铝壳表，降低产品外漏有可能性。
4	热式计量	目前户用燃气计量主要都是采用皮膜式计量，存在结构复杂、体积大，压损大、精度受机械磨损影响缺点。物联网热式燃气表采用先进的 MEMS 传感器技术，具有结构简单，体积小，无机械部件，不受机械磨损影响，压损小，不易老化，使用寿命长，全电子式的结构等诸多优点，完全可以替代传统的膜式燃气表，同时结合公司物联网平台，未来具有广阔市场潜力，良好的社会效益及经济效益。
5	app 项目	App 在现有的物联网充值、IC 卡购气基础上增加在线保修、报装、基表缴费、自报读数等燃气专属功能。对原 IC 卡购气功能做了同时增加了自来水缴费、电缴费为 App 的扩展打下基础；完善了 IC 卡购气业务模式，该模式可支持全国所有 IC 卡表充值服务。
6	工业皮膜表控制器前置	外置阀门改为内置阀，提高了产品的安全性能，同时具有体积小、工艺简化、生产方便、成本降低等诸多优点。目前已拿到了生产许可证书。
7	智能终端采集平台	通过物联网技术，实现多种表具终端接入配置管理，数据采集分析，支持不同平台接入需求。
8	物联网热式燃气表	采用先进的 MEMS 传感器技术，具有结构简单，体积小，无机械部件，不受机械磨损影响，压损小，不易老化，使用寿命长，全电子式的结构等诸多优点，完全可以替代传统的膜式燃气表，同时结合公司物联网平台，未来具有广阔市场潜力，良好的社会效益及经济效益。
9	工业物联网热式燃气表	采用先进的 MEMS 传感器技术，不但具有超声波表体积小、结构简单、无可动部件、长期计量稳定性好的优点，同时比膜表更优的成本优势，而且其可以直接输出标况体积流量，通过更深入的研究和优化，未来可能直接实现能量计量，同时结合公司物联网平台，未来更具有广阔市场潜力，良好的社会效益及经济效益。
10	充值宝 B200	联合公司的金管家 APP，为预付费燃气表用户提供的不用去燃气公司就能在家完成 IC 卡充值的终端设备

序号	项目名称	说明
11	C100 手持机改版项目	无线抄表用,采用时尚的工业外观设计,配合金卡 APP 抄表软件,简单易用。
12	金卡 LORA 无线表	采用 LoRa 无线扩频技术,在等同的数据速率条件下,可以获得比传统 FSK 调制方式高 8-10dB 的灵敏度距离更远;由于扩频系统使用的不同的扩频序列是相互正交的,意味着能在一个信道中同时传输,与现有的 FSK 系统相比,这个性能能显著地改善网络系统容量,能极大的提升无线燃气表的抄表成功率与稳定性。
13	GPRS 智能膜表	欧洲大部分国家的燃气表进入集中更换周期,而 MID 认证许可是表具能够进入欧洲市场的前提。本项目为获得完全自有 G4/G6 钢壳膜式表 MID 证书而立项,采用模块化设计,以 GPRS 通讯为基本通讯方式开发具备基本计量功能的智能钢壳膜表,满足 EN 1359 和 OIML R137 标准要求,为将来开发满足更多定制化客户需求的燃气表产品奠定基础,以开拓更大的海外燃气表市场。
14	IC 卡表 2016 款	基于传统 IC 卡预付费燃气表的基本功能,重新架构产品,增强产品的各项 DFX 属性。
15	在线智能燃气表新增功能开发项目	针对在线使用的智能燃气表用户的个性化需求,对燃气表的功能进行个性化设计与改造。
16	第二代物联网表 2016 版	当前市场对于物联网产品需求逐年增加,而物联网表相对于其他民用表计的劣势是成本和售价较高,本项目主要目的就是为了较大幅度的降低民用物联网表的成本而开发,主要更改内容为:MCU 平台使用当前我公司主流产品配置的 ST 品牌单片机;通讯模块使用电气特性更优、成本更低的通讯模块;将原来工艺性较差的贴片式天线更改为钣金天线;优化程序架构,解决以往产品功能薄弱点。
17	第一代物联网远程数据采集器 2016 版	主要面向于工商业用户在线流量计改造提供远程数据采集和上传功能的解决方案,第一代产品推出后市场需求较大,本项目就是为了满足更多客户的需求,增加和完善了部分功能,并新增了几类通讯接口,主要新增点为:增加 RS232 和 RS422 接口、增加脉冲采集功能并且增加了多种流量计协议,基于以上开发内容,使产品能够满足更多客户的要求,更方便市场推广。
18	智能卡系统整合	采用 IC 卡插件式框架,通过底层的宿主插件模式实现多家表具厂商多种 IC 卡类型集成。本项目可集成人工抄表、无线远传抄表业务模式,同时支持多种业务扩展。
19	金卡智能管理系统 3.0	主要满足燃气公司的业务需求,包含日常业务管控、抄收集成、数据分析、数据监控等模块,采用分布式开发思想,分离主核心业务模块,实现业务模块插件化,为将来开发满足更多定制化业务需求的产品奠定基础,同时提供中英俄等多语种支持,以拓展海外客户市场。
20	第三方系统对接平台	满足燃气公司对于第三方银行对接的需求,通过与第三方平台实现代收代扣业务,IC 卡业务。采用中间件开发技术,传输协议具有多业务集成、安全性高、高扩展性,同时支持 http, socket, webservice 多种 api 对接实现方式。
21	系统业务运营管理	针对业务系统在燃气公司的不同应用要求完成个性化需求,实现本地部署与分布式部署的运营管理解决方案,多渠道支持系统接口支撑。
22	生产管理系统	主要改进了现有车间民用物联网表的生产流程,提高生产效率,提高生产系统的稳定性和数据持久性,并且对原有 SIM 卡混乱现象进行了统一的管理维护。

序号	项目名称	说明
23	金卡 Express 云版系统项目	打造金卡云服务平台,统一管理燃气公司运营管理业务,整合多种表具类型,提供综合型业务管理平台服务。
24	金卡 Usmart 对接系统项目	智能表具采集系统,快速实现已有业务系统平台对接,提供远传表具集中数据采集、分析、告警、监控。
25	金卡 Usmart 云版系统项目	搭建智能采集云服务平台,实现了统一设备管理、运行监控、数据采集、告警分析等功能,提供云端管理各项决策分析。
26	LoRaWAN 技术研究项目	LoRaWAN 是由 semtech, IBM 等国际物联网巨头制定的针对扩频技术的国际技术标准,代表了该领域当前最先进的技术水平。将 LoRaWAN 技术应用于国内的智能燃气表行业,能有效解决当前功耗过高,抄表率低,通信不稳定等一系列问题。未来该国际标准有望成为国内的行业标准。

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

(一) 行业格局和趋势

1. 行业发展情况

1.1 智能燃气表行业

自2014年3月份,国家发改委发布《关于建立健全居民生活用气阶梯价格制度的指导意见》以来,酝酿已久的阶梯计价制度逐步在已通气城市全面铺开,根据发改委统计,截止2015年11月,已有16个省区市的67个城市已建立居民阶梯计价制度。

随着国家阶梯气价、智慧城市、物联网应用等政策的落实,一方面对新建住宅安装智能化计量仪表,另一方面逐步进行传统计量仪表向智能化计量仪表的改造,促进需求增长,为智能燃气表提供广阔的市场。

经过近三十年的发展,中国智能仪表已进入充分竞争的阶段,从进口品牌到合资、国产品牌,在不同的细分市场,不同的产品方面为用户提供了更多的选择,市场竞争日趋激烈。

1.2 天然气运营行业

治理大气污染是天然气作为清洁能源的优势应用领域。2015年3月24日,为贯彻落实《大气污染防治行动计划》,促进能源行业与生态环境的协调和可持续发展,切实改善大气环境质量,发改委、能源局、环保部联合制定《能源行业加强大气污染防治工作方案》(下称《大气防治方案》)。《大气防治方案》是一个能源领域整体加强大气污染防治的总体方案。具体到天然气领域,《大气防治方案》确定了天然气(不包含煤制气)能源消费比重2015年达到7%以上,2017年9%以上。

短期内,天然气运营行业受制于宏观经济困境,发展受到一定影响。

2. 竞争对手情况

目前燃气表行业内主要竞争对手：杭州先锋电子技术股份有限公司、浙江威星智能仪表股份有限公司、重庆前卫克罗姆表业有限责任公司、重庆市山城燃气设备有限公司、陕西航天动力高科技股份有限公司。在产品上，竞争对手在物联网领域及系统级别的开发相对落后于我公司，目前成熟的物联网燃气表及系统功能是我公司竞争的优势。

天然气运营行业已存在多家实力雄厚、有多年天然气运营经验的公司：中石油昆仑燃气有限公司、中国石油天然气集团公司、中国燃气控股有限公司、华润燃气（集团）有限公司、港华燃气有限公司、新奥能源控股有限公司等，公司作为天然气运营行业的后进入者，无论业务规模还是经营区域都存在一定的局限性。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕年度经营计划，研发物联网、LoRA等前沿技术，完善研发管理体系，加强公司生产制造、财务、人力资源管理，并继续培育海外市场，取得了长足的进步，为未来的发展打下了深厚的基础，2016年度经营计划获得了有效的落实，请参见本节“报告期内总体经营情况”内容。

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

1、同行业市场竞争风险：国家经济进入新常态，仪器仪表行业整体增速放缓，对市场份额的竞争持续加剧，虽然目前公司产品市场占有率较高、智能燃气表技术处于行业领先水平、销售业绩始终保持良好的增长趋势，但未来可能由于竞争对手的影响而导致毛利率下降、销售业绩下滑，从而影响公司的盈利水平。公司将紧密跟踪竞争对手的发展态势，加深自身实力，以应对挑战。

2、技术开发与产品创新风险：公司作为行业内技术领先企业，不断创新的技术无疑是公司的核心竞争力，但如果公司未能准确预测未来技术发展趋势，未能成功研究和开发具前瞻性的产品和技术，未能及时掌握技术主动权，公司的技术创新主体地位将无法充分得到体现，从而影响公司产品的竞争优势及整体市场拓展计划。公司将持续引进人才，提高研发团队整体实力，建立科学的研发体系。

3、产品质量安全风险：公司终端产品智能燃气表如出现质量问题或安全事故，可能对居民生活甚至生命造成一定的影响。天然气运营业务更是与居民安全息息相关。若居民提出侵权责任索赔、诉讼或仲裁，均可能会对公司的业务、经营、财务状况及声誉造成不利影响。公司将加强对能源事业管理人才的安全绩效考核，避免出现安全事故。

4、核心技术人员流失的风险：公司的核心技术是公司核心研发团队通过长期研究、生产实践和经验总结而形成的。稳定的研发团队是公司保持核心竞争力的基础。核心技术人员的离职将造成研发进度的拖延、用人成本增大，甚至商业机密的泄露，从而对公司的经营造成影响。公司将改进人力资源政策，推出健全的薪酬福利制度，吸引人才，留住人才。

5、海外市场拓展的风险：目前公司不断提升产品的质量及技术水平，获得多项海外认证，积极将产品打入国际市场。但是海外市场拓展仍存在周期长、投入成本高、目标市场产品准入标准高等诸多难点，未来短期内可能不会对公司业绩带来

较大影响。公司将加强海外事业队伍的建设，加快推进各项产品的海外认证，创造价值。

6、收购整合风险：公司将继续围绕产业链进行同行业整合，并加强对收购标的的前期调研和后期培育，但存在整合不到位的风险，如收购标的利润不达预期甚至产生亏损，公司需要计提商誉减值准备，对相应年度利润产生影响。公司将加强对收购项目的前期评估、后续整合。

7、其他风险：本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺。投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司	商业银行	64,260,000.00	31,500,000	3.01%	31,500,000	3.01%	64,260,000.00	2,520,000.00	可供出售金融资产	竞价认购
阿图什市农村信用合作联社	其他	10,000.00	10,000	0.02%	10,000	0.02%	10,000.00	0.00	可供出售金融资产	投资
合计		64,270,000.00	31,510,000	--	31,510,000	--	64,270,000.00	2,520,000.00	--	--

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

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

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

2016年4月1日，公司实施了2015年年度股东大会审议通过的《关于2015年度利润分配方案》，即以公司现有总股本180,000,000.00股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金0.60元（含税），合计派发人民币现金红利1080万元。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

二、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
王喆、周小刚	北京银证	7,000	所涉及的资产产权已全部过户	深化公司物联网智能表市场战略,不断向天然气全价值链延展,为燃气公司提供全过程信息化和智能化服务平台,打造智慧公用事业完整解决方案服务商。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献净利润84.63万元。	2.15%	否		2016年05月12日	巨潮资讯网-《关于收购北京北方银证软件开发有限公司100%股权并对其增资的公告》(2016-054)

2、出售资产情况

适用 不适用

3、企业合并情况

适用 不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
石嘴山市星泽燃气有限公司	本公司直接持有星泽燃气45%股权，且公司董事张华、监事何国文担任星泽燃气董事	销售商品	本公司向星泽燃气销售燃气表	根据公平、公允原则确定	市场价	138.68	0.23%	2,000	否	电汇、银行承兑 / 汇票		2016年02月20日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201988638?announceTime=2016-02-20
石嘴山市星泽燃气有限公司	本公司直接持有星泽燃气45%股权，且公司董事张华、监事何国文担任星泽燃气董事	采购商品	石炬公司、华辰兴业向星泽燃气采购车用天然气	根据公平、公允原则确定	市场价	907.54	42.70%	7,000	否	电汇、银行承兑 / 汇票		2016年02月20日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1201988638?announceTime=2016-02-20
合计				--	--	1,046.22	--	9,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									
关联交易事项对公司利润的影响				对归属于母公司股东的净利润无重大影响。									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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

本公司在日常业务过程中，按照一般商务条款与浙江龙湾农村商业银行股份有限公司（以下简称“龙湾农商银行”）存在存款类日常交易。

由于本公司董事方国升先生自2013年2月1日起担任龙湾农商银行董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“上市规则”）第10.1.3条的规定，龙湾农商银行自2013年2月1日起为本公司的关联法人。因此，本公司与龙湾农商银行之间的存款类日常交易构成了日常关联交易。

本期公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司累积存入款项2,523,057.21元。截至2016年6月30日，公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司银行存款余额为313,173.84元。

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

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
杭州谷卡智能系统有限公司	2016年02月20日	9,500	2016年03月09日	4,930	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		9,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		4,930		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		9,500		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		4,930		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		9,500		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		4,930		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		9,500		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		4,930		
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				5.11%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

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

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					

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	张宏业、张恩满、张华、方国升、何国文、黄光坤	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述限售期届满后，所持发行人股份在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%，离职后六个月内不转让本人所持有的公司股份；本人在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2012 年 02 月 06 日	三十六个月	部分履行完毕，承诺期限内严格遵守承诺。
	朱央洲	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述限售期届满后，所持发行人股份在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%，离职后六个月内不转让本人所持有的公司股份；本人在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2012 年 09 月 24 日	三十六个月	部分履行完毕，承诺期限内严格遵守承诺。
	郭刚	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人股	2015 年 03 月 04 日	三十六个月	部分履行完毕，承诺期限内严格遵守承

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		份，也不由发行人回购该部分股份；在上述限售期届满后，所持发行人股份在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%，离职后六个月内不转让本人所持有的公司股份；本人在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份。			诺。
	余冬林	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；在上述限售期届满后，所持发行人股份在任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%，离职后六个月内不转让本人所持有的公司股份；本人在发行人首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份；在发行人首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让本人直接或间接持有的发行人股份。	2015 年 05 月 06 日	三十六个月	部分履行完毕，承诺期限内严格遵守承诺。
	浙江金卡高科技工程有限公司、石河子金凯股权投资有限合伙企业、杨斌、施正余、戴意深、张宏业、张恩满、张华、方国升、何国文、黄光坤、姚艳	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人	2012 年 03 月 14 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		员,并愿意完全承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。			
	朱央洲	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员,并愿意完全承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。	2012年09月24日	长期有效	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	郭刚	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员,并愿意完全承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。	2015年04月13日	长期有效	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	余冬林	将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员,并愿意完全承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。	2015年05月06日	长期有效	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	杨斌、施正余	针对关联交易作出承诺:"本人(本公司)、本人(本公司)直接或间接控制的子公司与发行人及其控	2012年08月17日	长期有效	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		<p>股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵守国家法律法规，遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按法律法规、及市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人（本公司）承担赔偿责任。”公司其他股东、董事、监事和高级管理人员也针对关联交易作出承诺：“本人（本公司）、本人（本公司）直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，本人保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人承担赔偿责任。”</p>			情况。
	朱央洲	<p>针对关联交易作出承诺：“本人（本公司）、本人（本公司）直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵守国家法律法规，遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按法律法规、及市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人（本公司）承担赔偿责任。”公司其他股东、董事、监事和高级管理人员也针对关联交易作出承诺：“本人（本公司）、本人（本公司）直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事</p>	2012年09月24日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		项, 本人保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易, 而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失, 由本人承担赔偿责任。"			
	郭刚	针对关联交易作出承诺: "本人(本公司)、本人(本公司)直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项, 保证遵守国家法律法规, 遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按法律法规、及市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易, 而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失, 由本人(本公司)承担赔偿责任。"公司其他股东、董事、监事和高级管理人员也针对关联交易作出承诺: "本人(本公司)、本人(本公司)直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项, 本人保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易, 而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失, 由本人承担赔偿责任。"	2015 年 04 月 13 日	长期有效	承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况。
	余冬林	针对关联交易作出承诺: "本人(本公司)、本人(本公司)直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项, 保证遵守国家法律法规, 遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发	2015 年 05 月 06 日	长期有效	承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况。

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		行人及其控股子公司发生交易。如未按法律法规、及市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人（本公司）承担赔偿责任。"公司其他股东、董事、监事和高级管理人员也针对关联交易作出承诺："本人（本公司）、本人（本公司）直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，本人保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人承担赔偿责任。"			
	浙江金卡高科技工程有限公司、石河子金凯股权投资有限合伙企业、杨斌、施正余、戴意深、张宏业、张恩满、张华、方国升、何国文、黄光坤、姚艳	针对关联交易作出承诺："本人（本公司）、本人（本公司）直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，保证遵守国家法律法规，遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按法律法规、及市场交易的公平原则与发行人及其控股子公司发生交易，而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失，由本人（本公司）承担赔偿责任。"公司其他股东、董事、监事和高级管理人员也针对关联交易作出承诺："本人（本公司）、本人（本公司）直接或间接控制的子公司与发行人及其控股子公司之间已存在及将来不可避免发生的关联交易事项，本人保证遵循市场交易的公平原则即正常的商业条款与发行人及其控股子公司发生交易。如未按市场交易的公平原则与发行人及	2012 年 08 月 17 日	长期有效	承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		其控股子公司发生交易,而给发行人及其控股子公司造成损失或已经造成损失,由本人承担赔偿责任。"			
其他对公司中小股东所作承诺	浙江金卡高科技工程有限公司	控股股东金卡高科技工程有限公司承诺自9月1日完成增持后六个月内不减持其持有的公司股份。	2015年09月02日	六个月	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	杨斌、施正余	本《一致行动协议》签署之后,双方在行使公司、金卡工程的董事权利和/或股东权利时继续保持高度一致,作出相同的意思表示,一致行动的事项范围包括:(1)行使董事会、股东大会的表决权;(2)向董事会、股东大会行使提案权;(3)行使董事、监事候选人提名权;(4)保证所推荐的董事人选在董事会行使表决权时,采取相同的意思表示。(5)双方在参与金卡高科技股份有限公司、浙江金卡高科技工程有限公司的其他经营决策活动等方面,意思表示保持一致。	2015年08月21日	十二个月	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	金卡高科技股份有限公司	在控股子公司石嘴山市华辰投资有限公司对宁夏长合天然气有限公司提供财务资助后的十二个月内,不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。	2016年06月01日	十二个月	承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
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

九、公司债相关情况

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

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	40,435,297	22.46%				-9,704,460	-9,704,460	30,730,837	17.07%
3、其他内资持股	40,435,297	22.46%				-9,704,460	-9,704,460	30,730,837	17.07%
境内自然人持股	40,435,297	22.46%				-9,704,460	-9,704,460	30,730,837	17.07%
二、无限售条件股份	139,564,703	77.53%				9,704,460	9,704,460	149,269,163	82.93%
1、人民币普通股	139,564,703	77.53%				9,704,460	9,704,460	149,269,163	82.93%
三、股份总数	180,000,000	100.00%						180,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

股份变动的理由

股份变动原因系公司原董事施正余先生离任已满六个月，解除限售。

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

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
杨斌	30,730,837	0	0	30,730,837	高管锁定股	每年按年初持股数 75% 锁定
施正余	9,704,460	9,704,460	0	0	首发承诺，其自离职后六个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份，施正余已因任期届满离任。	2016 年 3 月 4 日
合计	40,435,297	9,704,460	0	30,730,837	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		14,665						
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
浙江金卡高科技工程有限公司	境内非国有法人	36.34%	65,407,100	0	0	65,407,100	质押	15,120,000
杨斌	境内自然人	22.76%	40,974,450	0	30,730,837	10,243,613	质押	19,705,715
石子河子金凯股权投资有限合伙企业	境内非国有法人	8.47%	15,252,400	-2,000,000	0	15,252,400		
施正余	境内自然人	5.39%	9,704,460	0	0	9,704,460	质押	3,660,000
戴意深	境内自然人	1.22%	2,202,190	0	0	2,202,190		
长安基金—光大银行—刘文金	其他	1.00%	1,800,100	1,800,100	0	1,800,100		
江信基金—光大银行—莫文钦	其他	0.56%	1,000,000	1,000,000	0	1,000,000		
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.56%	999,905	0	0	999,905		
沈锐进	境内自然人	0.54%	963,844	963,844	0	963,844		
中国对外经济贸易信托有限公司—华夏财富 1 号证券投资单一资金信托计划	其他	0.40%	719,000	719,000	0	719,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司持股 5%以上的股东中施正余先生、杨斌先生为一致行动人。此外公司未发现其他股东之间具有的关联关系或一致行动人关系。		
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
浙江金卡高科技工程有限公司	65,407,100	人民币普通股	65,407,100
石河子金凯股权投资有限合伙企业	15,252,400	人民币普通股	15,252,400
杨斌	10,243,613	人民币普通股	10,243,613
施正余	9,704,460	人民币普通股	9,704,460
戴意深	2,202,190	人民币普通股	2,202,190
长安基金—光大银行—刘文金	1,800,100	人民币普通股	1,800,100
江信基金—光大银行—莫文钦	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
中国建设银行股份有限公司—易方达新丝路灵活配置混合型证券投资基金	999,905	人民币普通股	999,905
沈锐进	963,844	人民币普通股	963,844
中国对外经济贸易信托有限公司—华夏财富 1 号证券投资单一资金信托计划	719,000	人民币普通股	719,000
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 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,施正余先生、杨斌先生为一致行动人。此外公司未发现其他股东之间具有的关联关系或一致行动人关系。		

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

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

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

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
杨斌	总裁、董事长	现任	61,198,325.32	0	0	61,198,325.32				
张华	副总裁、董事	现任	1,509,586	0	175,001	1,334,585				
方国升	董秘、副总裁、董事	现任	1,078,276	0	125,001	953,275				
郭刚	总工程师、董事	现任	431,310	0	50,000	381,310				
杨翌	财务总监、副总裁、董事	现任	0	0	0	0				
朱央洲	董事	现任	646,966	0	75,001	571,965				
杜龙泉	独立董事	现任	0	0	0	0				
原红旗	独立董事	现任	0	0	0	0				
沈文新	独立董事	现任	0	0	0	0				
何国文	监事会主席	现任	1,379,147.66	0	125,000	1,254,147.66				
余冬林	监事	现任	646,965	0	75,000	571,965				
马芳芬	监事	现任	0	0		0				
张宏业	副总裁	现任	1,078,276	0	125,001	953,275				
合计	--	--	67,968,851.98	0	750,004	67,218,847.98	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

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：金卡高科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	118,669,266.45	100,095,806.97
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	10,215,778.80	25,868,286.60
应收账款	348,860,084.23	267,110,605.39
预付款项	15,033,709.43	4,655,252.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利	820,527.25	820,527.25
其他应收款	12,116,499.76	9,211,420.52
买入返售金融资产		
存货	35,010,652.58	57,809,008.69
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	89,277,299.08	202,329,123.84
流动资产合计	630,003,817.58	667,900,031.77
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	64,270,000.00	64,270,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	257,323,601.32	256,667,381.49
投资性房地产		
固定资产	151,718,315.30	153,029,377.25
在建工程	8,658,994.68	6,572,710.29
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	32,785,486.91	31,373,174.93
开发支出		
商誉	89,341,311.20	35,054,724.76
长期待摊费用	3,023,970.80	3,725,932.22
递延所得税资产	7,552,447.74	5,213,224.92
其他非流动资产	31,122,579.00	30,343,658.06
非流动资产合计	645,796,706.95	586,250,183.92
资产总计	1,275,800,524.53	1,254,150,215.69
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	66,673,591.23	40,727,344.87
应付账款	107,379,099.71	155,884,159.72

预收款项	7,474,958.65	8,374,725.06
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,842,237.58	14,946,334.65
应交税费	14,051,794.43	7,766,976.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	14,425,803.15	14,062,277.90
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	220,847,484.75	241,761,818.43
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	934,535.79	
递延收益		
递延所得税负债	2,206,962.79	2,224,429.00
其他非流动负债	24,786,116.07	13,324,799.38
非流动负债合计	27,927,614.65	15,549,228.38
负债合计	248,775,099.40	257,311,046.81
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	310,160,859.02	306,620,746.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	2,661,474.19	2,781,844.93
盈余公积	50,118,227.22	50,118,227.22
一般风险准备		
未分配利润	422,570,315.93	394,084,662.45
归属于母公司所有者权益合计	965,510,876.36	933,605,480.92
少数股东权益	61,514,548.77	63,233,687.96
所有者权益合计	1,027,025,425.13	996,839,168.88
负债和所有者权益总计	1,275,800,524.53	1,254,150,215.69

法定代表人：杨斌

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：杨炜

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	74,760,465.71	71,114,416.82
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	10,215,778.80	25,868,286.60
应收账款	347,212,151.99	267,583,512.71
预付款项	13,318,081.03	3,749,370.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,287,021.01	5,039,856.82
存货	24,338,472.08	51,987,369.51
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	83,069,179.18	172,279,516.22
流动资产合计	559,201,149.80	597,622,328.68
非流动资产：		

可供出售金融资产	64,260,000.00	64,260,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	566,689,744.51	496,133,249.47
投资性房地产		
固定资产	12,753,339.50	13,253,524.66
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	1,325,878.13	1,508,681.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,453,775.62	3,005,741.48
递延所得税资产	7,362,049.34	5,038,321.30
其他非流动资产	14,437,795.00	13,601,846.00
非流动资产合计	669,282,582.10	596,801,364.81
资产总计	1,228,483,731.90	1,194,423,693.49
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	12,570,000.00	27,418,842.50
应付账款	204,294,809.42	188,392,082.54
预收款项	875,522.88	1,819,583.00
应付职工薪酬	6,681,404.16	9,825,819.81
应交税费	12,379,354.32	5,674,013.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,171,231.78	25,882,160.01
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	245,972,322.56	259,012,501.16
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	934,535.79	
递延收益		
递延所得税负债	692,401.67	692,401.67
其他非流动负债	24,786,116.07	13,324,799.38
非流动负债合计	26,413,053.53	14,017,201.05
负债合计	272,385,376.09	273,029,702.21
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	311,041,831.80	307,501,719.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,118,227.22	50,118,227.22
未分配利润	414,938,296.79	383,774,044.96
所有者权益合计	956,098,355.81	921,393,991.28
负债和所有者权益总计	1,228,483,731.90	1,194,423,693.49

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	317,643,842.16	269,436,902.16

其中：营业收入	317,643,842.16	269,436,902.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	282,646,245.24	219,997,118.18
其中：营业成本	196,544,631.73	158,986,899.90
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	2,833,625.70	2,593,650.44
销售费用	33,859,647.45	28,709,769.36
管理费用	46,122,196.06	26,977,373.80
财务费用	-156,221.01	-1,544,641.49
资产减值损失	3,442,365.31	4,274,066.17
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）	6,378,770.93	11,823,541.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,923,264.88	6,047,167.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,376,367.85	61,263,325.60
加：营业外收入	7,238,272.07	10,836,984.21
其中：非流动资产处置利得	66,333.31	
减：营业外支出	404,058.51	950,523.33
其中：非流动资产处置损失	38,026.35	43,338.07
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	48,210,581.41	71,149,786.48
减：所得税费用	6,598,404.38	9,032,013.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,612,177.03	62,117,773.27
归属于母公司所有者的净利润	39,285,653.48	58,804,680.23
少数股东损益	2,326,523.55	3,313,093.04

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	41,612,177.03	62,117,773.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,285,653.48	58,804,680.23
归属于少数股东的综合收益总额	2,326,523.55	3,313,093.04
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2183	0.3267
（二）稀释每股收益	0.2183	0.3267

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨斌

主管会计工作负责人：杨翌

会计机构负责人：杨炜

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	282,343,503.76	223,017,968.16
减：营业成本	178,717,230.97	129,798,730.64
营业税金及附加	2,142,325.48	1,861,925.48
销售费用	32,770,743.45	24,388,153.49
管理费用	36,857,736.17	18,836,351.84
财务费用	-129,193.34	-1,622,597.03
资产减值损失	3,458,629.10	4,331,632.53
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）	12,028,022.68	11,609,650.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,823,540.09	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	40,554,054.61	57,033,421.90
加：营业外收入	6,677,384.44	10,727,001.99
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	233,126.51	792,150.96
其中：非流动资产处置损失	259.00	157.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,998,312.54	66,968,272.93
减：所得税费用	5,034,060.71	7,758,434.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	41,964,251.83	59,209,838.41
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	41,964,251.83	59,209,838.41
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	239,581,810.87	219,925,106.16
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	6,569,942.19	10,480,177.60
收到其他与经营活动有关的现金	868,983.43	17,141,263.59
经营活动现金流入小计	247,020,736.49	247,546,547.35
购买商品、接受劳务支付的现金	151,984,263.47	143,002,429.78
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	48,425,414.21	39,263,358.32
支付的各项税费	30,079,845.41	33,848,088.94
支付其他与经营活动有关的现金	23,403,102.75	52,758,688.22
经营活动现金流出小计	253,892,625.84	268,872,565.26
经营活动产生的现金流量净额	-6,871,889.35	-21,326,017.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	384,000,000.00	741,989,537.50
取得投资收益收到的现金	9,262,663.80	7,276,374.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,140.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	800,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	394,063,803.80	749,265,911.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,423,475.28	20,437,078.30
投资支付的现金	275,000,000.00	746,989,537.50
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	66,394,979.69	120,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	353,818,454.97	888,226,615.80
投资活动产生的现金流量净额	40,245,348.83	-138,960,704.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		1,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	72,492.08	42,861,114.46

筹资活动现金流入小计	72,492.08	43,861,114.46
偿还债务支付的现金		1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,800,000.00	19,201,916.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	4,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		6,158,747.95
筹资活动现金流出小计	14,800,000.00	26,360,664.62
筹资活动产生的现金流量净额	-14,727,507.92	17,500,449.84
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	18,645,951.56	-142,786,272.15
加：期初现金及现金等价物余额	100,013,314.89	356,321,982.56
六、期末现金及现金等价物余额	118,659,266.45	213,535,710.41

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	194,933,204.95	164,863,444.14
收到的税费返还	6,569,942.19	10,480,177.60
收到其他与经营活动有关的现金	366,990.28	17,454,893.55
经营活动现金流入小计	201,870,137.42	192,798,515.29
购买商品、接受劳务支付的现金	124,290,691.11	167,060,994.76
支付给职工以及为职工支付的现金	32,537,469.49	17,767,348.14
支付的各项税费	21,031,347.11	24,590,188.29
支付其他与经营活动有关的现金	36,890,734.16	44,207,244.50
经营活动现金流出小计	214,750,241.87	253,625,775.69
经营活动产生的现金流量净额	-12,880,104.45	-60,827,260.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	349,000,000.00	300,002,000.00
取得投资收益收到的现金	15,011,640.34	6,592,150.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	364,011,640.34	306,594,150.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,050,487.00	13,941,604.52
投资支付的现金	265,000,000.00	300,002,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	69,635,000.00	120,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	336,685,487.00	433,943,604.52
投资活动产生的现金流量净额	27,326,153.34	-127,349,453.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		1,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	72,492.08	35,000,000.00
筹资活动现金流入小计	72,492.08	36,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,800,000.00	18,001,916.67
支付其他与筹资活动有关的现金		1,427,206.45
筹资活动现金流出小计	10,800,000.00	20,429,123.12
筹资活动产生的现金流量净额	-10,727,507.92	15,570,876.88
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	3,718,540.97	-172,605,837.35
加：期初现金及现金等价物余额	71,041,924.74	321,921,294.67
六、期末现金及现金等价物余额	74,760,465.71	149,315,457.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				306,620,746.32			2,781,844.93	50,118,227.22		394,084,662.45	63,233,687.96	996,839,168.88
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	180,000,000.00				306,620,746.32			2,781,844.93	50,118,227.22		394,084,662.45	63,233,687.96	996,839,168.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,540,112.70			-120,370.74			28,485,653.48	-1,719,139.19	30,186,256.25
（一）综合收益总额											39,285,653.48	2,326,523.55	41,612,177.03
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付													

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	180,000,000.00				305,685,760.18		3,634,292.99	41,467,925.49			338,465,709.10	61,778,175.72	931,031,863.48
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	180,000,000.00				305,685,760.18		3,634,292.99	41,467,925.49			338,465,709.10	61,778,175.72	931,031,863.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,133.95			40,804,680.23	2,110,081.99	42,911,628.27	
（一）综合收益总额										58,804,680.23	3,313,093.04	62,117,773.27	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他													
(三) 利润分配													
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							-3,133.95					-3,011.05	-6,145.00
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	180,000,000.00			305,685,760.18			3,631,159.04	41,467,925.49		379,270,389.33	63,888,257.71	973,943,491.75	

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	180,000,000.00				307,501,719.10				50,118,227.22	383,774,044.96	921,393,991.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				307,501,719.10				50,118,227.22	383,774,044.96	921,393,991.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					3,540,112.70					31,164,251.83	34,704,364.53
（一）综合收益总额										41,964,251.83	41,964,251.83
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分										-10,800,000.00	-10,800,000.00

配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,800,000.00	-10,800,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					3,540,112.70						3,540,112.70
四、本期期末余额	180,000,000.00				311,041,831.80			50,118,227.22	414,938,296.79	956,098,355.81	

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	180,000,000.00				306,566,732.96				41,467,925.49	323,921,329.41	851,955,987.86
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,000,000.00				306,566,732.96				41,467,925.49	323,921,329.41	851,955,987.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										41,209,838.41	41,209,838.41
（一）综合收益总额										59,209,838.41	59,209,838.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,000,000.00	-18,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积											

转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	180,000,000.00				306,566,732.96				41,467,925.49	365,131,167.82	893,165,826.27

三、公司基本情况

金卡高科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系浙江金卡高科技股份有限公司。浙江金卡高科技股份有限公司系在乐清金凯仪器仪表有限公司的基础上整体变更设立，于2009年10月16日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330382000085930的《企业法人营业执照》。公司注册地：浙江省乐清经济开发区纬十七路261号。法定代表人：杨斌。公司股票于2012年8月17日在深圳证券交易所挂牌交易。

2013年4月17日，公司2012年年度股东大会决定以6,000万股为基数向全体股东每10股转增5股，共计转增3,000万股，转增后公司总股本增加至9,000万股。2013年5月16日公司实施了权益分派方案，总股本由6,000万股增加至9,000万股。

2014年4月1日，公司2013年年度股东大会决定以9,000万股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增9,000万股，转增后公司总股本增加至18,000万股。2014年4月11日公司实施了权益分派方案，总股本由9,000万股增加至18,000万股。

截至2016年6月30日，公司注册资本为人民币18,000万元，总股本为18,000万股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份A股3073.08万股；无限售条件的流通股份A股14926.92万股。

本公司属仪器仪表行业。经营范围为：电子设备及电子元器件、燃气设备、仪器仪表的制造、销售、安装、维修、技术开发、技术服务、技术咨询及成果转让，软件开发、技术服务、技术咨询及成果转让，企业管理咨询，经营进出口业务。主要产品为IC卡智能燃气表及IC卡燃气收费管理系统。

1、本期合并财务报表范围

本期合并财务报表范围包括：本公司、杭州谷卡智能系统有限公司、华辰能源有限公司、石嘴山市华辰投资有限公司、石嘴山市华辰兴业天然气有限公司、石嘴山市石炬天然气有限公司、克州华辰能源有限公司（更名自克孜勒苏柯尔克孜自治州鼎盛热能有限公司）、克州华辰车用天然气有限公司(原名系克州盛安车用天然气有限公司)、北京北方银证软件开发有限公司、乐清华辰能源有限公司、金卡技术（香港）有限公司、浙江金广燃气科技有限公司。

2、合并范围的变更

2.1 非同一控制下企业合并

2016年5月11日，本公司与北京银证的两位自然人股东王喆、周小刚签订的《收购协议》，以自有资金人民币7,000.00万元受让王喆、周小刚持有的北京银证100%股权。本公司已于2016年5月30日支付股权转让款人民币3,813.50万元（剩余款项已于2016年6月支付完毕），北京银证于2016年5月23日办妥工商变更登记手续。为便于核算，将2016年5月31日确定为购买日，自2016年6月1日起将其纳入合并财务报表范围。

2.2 直接设立方式增加的子公司

2016年1月，子公司杭州谷卡智能系统有限公司出资设立金卡技术（香港）有限公司。该公司于2016年1月5日在香港特别行政区完成工商设立登记，注册资本为港币100.00万元，其中杭州谷卡智能系统有限公司需认缴出资港币100.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年6月30日，金卡技术（香港）有限公司的净资产为0元，成立日至期末的净利润为0元。

2016年4月，子公司华辰能源有限公司出资设立乐清华辰能源有限公司。该公司于2016年4月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币2,000万元，其中华辰能源有限公司认缴出资人民币2,000万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年6月30日，乐清华辰能源有限公司的净资产为0元，成立日至期末的净利润为0元。

2016年4月，公司出资设立浙江金广燃气科技有限公司。该公司于2016年4月14日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，其中本公司认缴出资人民币830.00万元，占其注册资本的83%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2016年6月30日，浙江金广燃气科技有限公司的净资产为0元，成立日至期末的净利润为0元。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月，不存在不可持续经营的重大事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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，对应收款项坏账准备计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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；原持有的股权投资为可供出售金融资产的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入购买日所属当期损益；原持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

本期若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自

购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易，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时，本公司将多次交易事项作为一揽子交易，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；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：

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。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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)、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)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，按照成本计量；(3)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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

(2)未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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，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。

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；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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

可供出售金融资产出现下列情形之一表明该资产发生减值：1)发行方或债务人发生了严重财务困难；2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3)债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出

让步；4)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5)因发行方发生重大财务困难，该可供出售金融资产无法在活跃市场继续交易；6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高，担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；7)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；9)其他表明可供出售金融资产发生减值的客观依据。

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——占应收账款账面余额 5% 以上的款项；其他应收款——占其他应收款账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

1 年以内（含 1 年）	3.00%	3.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、长期股权投资

1. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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，在个别财务报表中，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；原持有的股权投资采用权益法核算的，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。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定。

2. 长期股权投资的后续计量及收益确认方法

(1)对实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(2)采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(3)采用权益法核算的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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的

净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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。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所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益予以抵销。

(4)公司因追加投资等原因对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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，在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。购买日之前持有的股权投资采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理的，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

(5)公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的相关规定进行会计处理；处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4. 长期股权投资减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试。如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失，计提长期股权投资减值准备。

14、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5.00-20.00	5.00	4.75-19.00
运输管网	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5.00	5.00	19.00
固定资产装修	年限平均法	5.00		20.00

15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按单项资产的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

各类无形资产预计使用寿命和年摊销率如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	年摊销率(%)	具体依据
土地使用权	40.00/50.00	2.50/2.00	法定使用期限
管理软件	3.00-10.00	10.00-33.33	预计使用年限
高压管线运营权	20.00	5.00	预计使用年限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

3. 无形资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

19、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司对员工的离职后福利采取设定提存计划的形式。设定提存计划指由公司向单独主体缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。对于设定提存计划，公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

20、预计负债

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

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

21、收入

1. 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

本公司对于国内销售在货物交付到买方指定地点并经过客户验收通过后确认收入的实现。本公司对于出口销售，以完

成出口报关手续、取得出口报关单为依据确认销售收入。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量), 采用完工百分比法确认提供劳务收入, 并按已发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理: 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时, 确认让渡资产使用权的收入。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 划分为与资产相关的政府补助。

公司取得与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的用于补偿以后期间或已经发生的费用或损失的政府补助, 划分为与收益相关的政府补助; 公司取得的既用于设备等长期资产的购置, 也用于人工费、购买服务费、管理费等费用化支出的补偿的政府补助, 属于与资产和收益均相关的政府补助, 需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分, 分别进行会计处理, 若无法区分, 则将整项政府补助归类为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助, 分别下列情况进行处理: (1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间计入当期损益; (2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日, 有确凿证据表

明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 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、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

24、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

25、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	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、13%、6%、3%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
杭州谷卡智能系统有限公司	25%
石嘴山市华辰投资有限公司	25%
石嘴山市华辰兴业天然气有限公司	25%
华辰能源有限公司	25%
石嘴山市石炬天然气有限公司	15%
克州华辰能源有限公司	15%
克州华辰车用天然气有限公司	15%
北京北方银证软件开发有限公司	15%
乐清华辰能源有限公司	25%
金卡技术（香港）有限公司	16.50%
浙江金广燃气科技有限公司	25%

2、税收优惠

1. 增值税税收优惠

根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号)及财政部国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)，国家自2011年1月1日起继续实施软件增值税优惠政策，公司销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据《财政部、国家税务总局关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2013〕106号)，北京北方银证软件开发有限公司可以办理技术开发业务免征增值税税金(免征增值税税率为6%)的业务。

根据《国家税务总局关于印发〈全国税务机关纳税服务规范〉的通知》(税总发〔2014〕154号)，北京北方银证软件开发有限公司可办理软件产品退税即征即退（先征17%退14%，实缴3%）批准类优惠的业务。

2. 所得税税收优惠

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2014年第一、二批复审高新技术企业备案的复函》(国科火字[2015]36号)，公司已通过高新技术企业复审，故2014至2016年度享受15%的企业所得税优惠税率。

2012年5月，根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2012第12号)的规定，以及《宁夏国家税务局、宁夏地方税务局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税税收优惠审核备案管理办法的公告》第十一条相关规定，石嘴山市石炬天然气有限公司自2011年1月1日至2011年12月31日，具备享受西部大开发15%的优惠税率的条件，以后年度办理备案登记税收优惠，2016年度税收优惠备案尚在办理中。

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)文件的规定，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。克州华辰能源有限公司和克州华辰车用天然气有限公司符合上述税收优惠政策的减免税条件。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》[国税函(2009)203号]的规定，认定(复审)合格的高新技术企业，自认定(复审)批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税15%的优惠税率缴纳企业所得税。北京银证在2015年7月21日复审认定高新技术企业，证书编号GR201511000618，有效期三年。

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	127,333.91	79,789.20
银行存款	118,531,932.54	99,933,525.69
其他货币资金	10,000.00	82,492.08
合计	118,669,266.45	100,095,806.97

其他说明

其他货币资金10,000.00元，系公司办理车辆ETC通行冻结的保证金，使用受限。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,215,778.80	24,368,286.60
商业承兑票据	0.00	1,500,000.00
合计	10,215,778.80	25,868,286.60

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	27,795,583.76	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	27,795,583.76	0.00

(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
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	368,261,567.29	100.00%	19,401,483.06	5.27%	348,860,084.23	281,947,590.17	100.00%	14,836,984.78	5.26%	267,110,605.39
合计	368,261,567.29	100.00%	19,401,483.06	5.27%	348,860,084.23	281,947,590.17	100.00%	14,836,984.78	5.26%	267,110,605.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	312,647,857.51	9,379,435.73	3.00%
1 至 2 年	38,574,371.83	3,857,437.18	10.00%
2 至 3 年	9,710,439.44	1,942,087.89	20.00%
3 年以上	7,328,898.51	4,222,522.26	
3 至 4 年	5,576,450.00	2,788,225.00	50.00%
4 至 5 年	636,302.50	318,151.25	50.00%
5 年以上	1,116,146.01	1,116,146.01	100.00%
合计	368,261,567.29	19,401,483.06	5.27%

确定该组合依据的说明：

按账龄为信用风险特征划分为若干组合。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,443,523.01 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
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收客户销售货款	219,943.08

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

					易产生
客户一	销售货款	38,020.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户二	销售货款	23,254.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户三	销售货款	27,100.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户四	销售货款	5,010.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户五	销售货款	1,883.08	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户六	销售货款	1,440.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户七	销售货款	24,350.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户八	销售货款	1,860.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户九	销售货款	200.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户十	销售货款	17,181.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户十一	销售货款	1,200.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户十二	销售货款	6,440.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户十三	销售货款	13,250.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户十四	销售货款	7,000.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户十五	销售货款	15,080.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户十六	销售货款	3,600.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户十七	销售货款	25,020.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
客户十八	销售货款	8,055.00	无法收回	已核实无法收回并经核销审批	否
合计	--	219,943.08	--	--	--

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	账龄	占应收账款总额的比例（%）
客户一	非关联方	28,233,701.00	1年以内	7.67
客户二	非关联方	9,038,080.10	1年以内	2.45
客户三	非关联方	6,696,000.00	1年以内	1.82
客户四	非关联方	5,209,500.00	1年以内	1.41
客户五	非关联方	5,039,010.80	1年以内	1.37
小 计		54,216,291.90		14.72

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,349,912.97	95.45%	4,063,624.96	87.29%
1 至 2 年	595,764.73	3.96%	591,627.55	12.71%
2 至 3 年	51,312.73	0.34%		
3 年以上	36,719.00	0.25%		
合计	15,033,709.43	--	4,655,252.51	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

3年以上预付账款系新纳入合并范围的北京北方银证软件开发有限公司预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
邵立宝	非关联方	1,750,000.00	1年以内	未到结算期限
过志忠	非关联方	1,500,000.00	1年以内	未到结算期限
胡良成	非关联方	1,500,000.00	1年以内	未到结算期限
龚琳	非关联方	1,458,000.00	1年以内	未到结算期限
李祥阶	非关联方	1,200,000.00	1年以内	未到结算期限
合计	--	7,408,000.00	--	

其他说明：

5、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
石嘴山市翰达实业有限公司	820,527.25	820,527.25
合计	820,527.25	820,527.25

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,914,117.68	97.37%	797,617.92	6.18%	12,116,499.76	9,772,202.12	100.00%	560,781.60	5.74%	9,211,420.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	349,330.00	2.63%	349,330.00	100.00%						
合计	13,263,447.68	100.00%	1,146,947.92	8.65%	12,116,499.76	9,772,202.12	100.00%	560,781.60	5.74%	9,211,420.52

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：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	10,077,694.07	302,330.82	3.00%
1 至 2 年	2,109,010.03	210,901.00	10.00%
2 至 3 年	519,471.85	103,894.37	20.00%
3 年以上	207,941.73	180,491.73	
3 至 4 年	54,900.00	27,450.00	50.00%
5 年以上	153,041.73	153,041.73	100.00%
合计	12,914,117.68	797,617.92	6.18%

确定该组合依据的说明：

按账龄为信用风险特征划分为若干组合。

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：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款：

内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
其他应收款	349,330.00	349,330.00	100.00	确认无法收回
小 计	349,330.00	349,330.00	100.00	

(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 211,622.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 212,779.87 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
客户一	100,000.00	款项回收
客户二	30,000.00	款项回收
其它客户	82,779.87	款项回收
合计	212,779.87	--

无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
经营性借款	7,766,223.43	4,129,828.12
投标保证金	2,188,010.00	1,602,125.00
应收股权款	1,950,000.00	2,750,000.00
押金	1,359,214.25	1,290,249.00
合计	13,263,447.68	9,772,202.12

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杜洪彬	叶城股权款	1,950,000.00	1 年以内	14.70%	58,500.00
阿图什市鼎安供热有限公司	往来款	240,715.67	1 年以内	1.81%	7,221.47
阿图什市鼎安供热有限公司	往来款	628,035.34	1 年至 2 年	4.74%	62,803.53
宁夏长合天然气有限公司	经营性借款	800,000.00	1 年以内	6.03%	24,000.00
张惠文	经营性借款	600,000.00	1 年以内	4.52%	18,000.00
严加胜	经营性借款	500,000.00	1 年以内	3.77%	15,000.00
合计	--	4,718,751.01	--	35.57%	185,525.00

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,724,088.52		10,724,088.52	10,961,642.83		10,961,642.83
在产品	2,480,258.35		2,480,258.35	5,131,893.64		5,131,893.64
库存商品	19,316,104.00		19,316,104.00	39,041,518.93		39,041,518.93
委托加工物资	1,416,588.88		1,416,588.88	2,166,724.90		2,166,724.90
工程施工	1,073,612.83		1,073,612.83	507,228.39		507,228.39
合计	35,010,652.58		35,010,652.58	57,809,008.69		57,809,008.69

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	88,000,000.00	197,000,000.00
待抵扣进项税	448,951.97	5,279,516.22
预交所得税	793,113.78	49,607.62
待摊销房租费用	35,233.33	
合计	89,277,299.08	202,329,123.84

其他说明：

无

9、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：	64,270,000.00		64,270,000.00	64,270,000.00		64,270,000.00
按成本计量的	64,270,000.00		64,270,000.00	64,270,000.00		64,270,000.00
合计	64,270,000.00		64,270,000.00	64,270,000.00		64,270,000.00

(2) 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		
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司	64,260,000.00			64,260,000.00					3.01%	2,520,000.00
阿图什市农村信用合作联社	10,000.00			10,000.00					0.02%	
合计	64,270,000.00			64,270,000.00					--	2,520,000.00

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
石嘴山市海欣污水处理深度处理有限公司	11,638,008.96	0.00	0.00	607,829.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,245,838.19	
小计	11,638,008.96	0.00	0.00	607,829.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,245,838.19	
二、联营企业											
石嘴山市翰达实业有限公司	21,053,589.43	0.00	0.00	-215,908.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,837,680.44	
宁夏长合天然气有限公司	10,842,533.63	0.00	0.00	-292,195.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,550,338.18	
石嘴山星泽燃气有限公司	213,133,249.47	0.00	0.00	1,823,540.09	0.00	3,540,112.70	4,807,157.75	0.00	0.00	213,689,744.51	

小计	245,029,372.53	0.00	0.00	1,315,435.65	0.00	3,540,112.70	4,807,157.75	0.00	0.00	245,077,763.13
合计	256,667,381.49	0.00	0.00	1,923,264.88	0.00	3,540,112.70	4,807,157.75	0.00	0.00	257,323,601.32

其他说明

无

11、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	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	86,140,563.51	52,528,862.06	24,524,738.76	13,567,185.11	37,807,754.11	214,569,103.55
2.本期增加金额	5,818,978.51	1,109,658.89	2,928,672.42	928,301.92		10,785,611.74
(1) 购置	889,477.09	731,110.75	2,658,772.70	11,996.12		4,291,356.66
(2) 在建工程转入	3,163,500.00	378,548.14	131,266.57			3,673,314.71
(3) 企业合并增加	1,766,001.42		138,633.15	916,305.80		2,820,940.37
3.本期减少金额		306,294.02	293,696.89			599,990.91
(1) 处置或报废		306,294.02	293,696.89			599,990.91
4.期末余额	91,959,542.02	53,332,226.93	27,159,714.29	14,495,487.03	37,807,754.11	224,754,724.38
二、累计折旧						
1.期初余额	17,216,668.05	17,271,166.48	10,934,504.00	7,485,042.03	8,632,345.74	61,539,726.30
2.本期增加金额	3,571,476.01	2,614,899.14	2,907,766.82	1,755,189.65	996,298.60	11,845,630.22
(1) 计提	3,410,018.14	2,614,899.14	2,479,822.63	1,045,899.64	996,298.60	10,546,938.15
企业合并增加	161,457.87		427,944.19	709,290.01		1,298,692.07
3.本期减少金额		74,977.73	273,969.71			348,947.44
(1) 处置或报废		74,977.73	273,969.71			348,947.44

4.期末余额	20,788,144.06	19,811,087.89	13,568,301.11	9,240,231.68	9,628,644.34	73,036,409.08
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	71,171,397.96	33,521,139.04	13,591,413.18	5,255,255.35	28,179,109.77	151,718,315.30
2.期初账面价值	68,923,895.46	35,257,695.58	13,590,234.76	6,082,143.08	29,175,408.37	153,029,377.25

(2) 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
杭州谷卡智能系统有限公司厂房	42,667,864.12	变更规划，产权证书正在办理当中
克州华辰能源有限公司门站综合楼	252,632.34	土地证未办妥导致房产证未办妥
石嘴山市华辰投资有限公司	181,882.10	产权证书正在办理当中

其他说明

12、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
友谊路加气站建设	3,728,272.53	0.00	3,728,272.53	3,930,078.89	0.00	3,930,078.89
帕米尔西路加气	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00

站建设											
2016 年城网建设	2,565,576.08	0.00	2,565,576.08	0.00	0.00	0.00					0.00
大武口二站土地平整项目	432,937.00	0.00	432,937.00	432,937.00	0.00	432,937.00					432,937.00
观光电梯工程	0.00	0.00	0.00	407,180.00	0.00	407,180.00					407,180.00
厂区装修工程	345,700.80	0.00	345,700.80	1,217,040.00	0.00	1,217,040.00					1,217,040.00
其他	586,508.27	0.00	586,508.27	585,474.40	0.00	585,474.40					585,474.40
合计	8,658,994.68		8,658,994.68	6,572,710.29		6,572,710.29					6,572,710.29

(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
友谊路加气站建设	0.00	3,930,078.89	2,467.15	204,273.51	0.00	3,728,272.53			0.00	0.00	0.00%	其他
帕米尔西路加气站建设	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00			0.00	0.00	0.00%	其他
2016 年城网建设	0.00	0.00	2,565,576.08	0.00	0.00	2,565,576.08			0.00	0.00	0.00%	其他
大武口二站土地平整项目	0.00	432,937.00	0.00	0.00	0.00	432,937.00			0.00	0.00	0.00%	其他
观光电梯工程	0.00	407,180.00	76,320.00	483,500.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00%	其他
厂区装修工程	0.00	1,217,040.00	1,528,660.80	2,400,000.00	0.00	345,700.80			0.00	0.00	0.00%	其他
其他	0.00	585,474.40	586,575.07	585,541.20	0.00	586,508.27			0.00	0.00	0.00%	其他
合计		6,572,710.29	5,759,599.10	3,673,314.71	0.00	8,658,994.68	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	25,443,723.83			9,707,091.12	35,150,814.95
2.本期增加金额				4,261,023.44	4,261,023.44
(1) 购置				158,290.59	158,290.59
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				4,102,732.85	4,102,732.85
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	25,443,723.83			13,968,114.56	39,411,838.39
二、累计摊销					
1.期初余额	1,977,328.61			1,800,311.41	3,777,640.02
2.本期增加金额	304,608.06			2,544,103.40	2,848,711.46
(1) 计提	304,608.06			674,210.40	978,818.46
企业合并增加				1,869,893.00	1,869,893.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,281,936.67			4,344,414.81	6,626,351.48
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	23,161,787.16			9,623,699.75	32,785,486.91
2.期初账面价值	23,466,395.22			7,906,779.71	31,373,174.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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
克州华辰能源有限公司门站综合楼	0.00	为政府划拨地

其他说明：

14、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
克州华辰能源有限公司	3,729,173.93					3,729,173.93
克州华辰车用天然气有限公司	8,315,879.41					8,315,879.41
石嘴山市华辰投资有限公司	36,677,971.42					36,677,971.42
北京北方银证软件开发有限公司		54,286,586.44				54,286,586.44
合计	48,723,024.76	54,286,586.44				103,009,611.20

(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
石嘴山市华辰投 资有限公司	13,668,300.00					13,668,300.00
合计	13,668,300.00					13,668,300.00

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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。

上期期末根据测算，石嘴山市华辰投资公司包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为12,954.92万元，低于其账面价值15,232.98万元，根据公司持股比例确认相应的减值损失1,366.83万元。本期按此方式测算尚未发生进一步减值。

其他说明

无

15、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
管网配套费	93,376.00	0.00	9,996.00	0.00	83,380.00
天然气管道建设费	137,500.00	0.00	15,000.00	0.00	122,500.00
液压子站长管建设 费	106,836.08	0.00	32,050.86	0.00	74,785.22
模具费	2,049,598.33	0.00	536,907.48	0.00	1,512,690.85
研发中心装修	1,144,177.33	63,000.00	129,340.44	0.00	1,077,836.89
土地租赁费	194,444.48	0.00	41,666.64	0.00	152,777.84
合计	3,725,932.22	63,000.00	764,961.42	0.00	3,023,970.80

其他说明

无

16、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
可抵扣亏损	539,892.19	134,973.05	346,527.18	86,631.79
坏账准备的所得税影响	18,063,503.01	2,719,874.78	14,836,984.78	2,240,334.40
预提费用的所得税影响	31,151,332.70	4,672,699.91	18,916,190.68	2,837,428.60
固定资产累计折旧的所得税影响	99,600.00	24,900.00	124,500.00	31,125.00
内部交易未实现利润的所得税影响			118,034.23	17,705.13
合计	49,854,327.90	7,552,447.74	34,342,236.87	5,213,224.92

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	8,565,609.13	1,284,841.37	8,522,245.20	1,302,307.58
固定资产累计折旧的所得税影响	5,534,890.06	922,121.42	5,534,890.06	922,121.42
合计	14,100,499.19	2,206,962.79	14,057,135.26	2,224,429.00

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,552,447.74		5,213,224.92
递延所得税负债		2,206,962.79		2,224,429.00

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付长期资产款	31,122,579.00	30,343,658.06
合计	31,122,579.00	30,343,658.06

其他说明：

无

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,800,000.00	
银行承兑汇票	61,873,591.23	40,727,344.87
合计	66,673,591.23	40,727,344.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	107,379,099.71	155,884,159.72
合计	107,379,099.71	155,884,159.72

20、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	7,474,958.65	8,374,725.06
合计	7,474,958.65	8,374,725.06

21、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	14,788,293.65	47,200,770.69	51,427,624.06	10,561,440.28

二、离职后福利-设定提存计划	122,886.44	2,591,631.72	2,433,720.86	280,797.30
三、辞退福利	35,154.56	0.00	35,154.56	0.00
合计	14,946,334.65	49,792,402.41	53,896,499.48	10,842,237.58

(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	14,083,809.95	39,353,826.42	43,479,870.04	9,957,766.33
2、职工福利费	0.00	2,298,995.58	2,282,355.78	16,639.80
3、社会保险费	376,876.50	1,720,880.36	1,881,911.93	215,844.93
其中：医疗保险费	366,341.45	1,344,797.30	1,516,495.27	194,643.48
工伤保险费	2,807.97	238,844.16	237,571.72	4,080.41
生育保险费	7,727.08	137,238.90	127,844.94	17,121.04
4、住房公积金	287,617.81	2,166,657.75	2,137,703.75	316,571.81
5、工会经费和职工教育经费	39,989.39	1,660,410.58	1,645,782.56	54,617.41
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	14,788,293.65	47,200,770.69	51,427,624.06	10,561,440.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	117,749.41	2,346,032.39	2,207,443.71	256,338.09
2、失业保险费	5,137.03	202,250.35	197,025.05	10,362.33
3、企业年金缴费		43,348.98	29,252.10	14,096.88
合计	122,886.44	2,591,631.72	2,433,720.86	280,797.30

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,239,112.65	2,336,896.73
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	19,975.25
企业所得税	5,378,938.38	4,785,674.83
个人所得税	257,469.57	167,806.05
城市维护建设税	530,626.99	167,956.97
教育费附加	227,676.09	71,981.57
地方教育费附加	152,350.71	47,987.72
水利建设专项资金	93,289.63	83,606.62
印花税	34,944.65	45,405.61
房产税	13,868.66	13,628.68
土地使用税	123,517.10	26,056.20
合计	14,051,794.43	7,766,976.23

其他说明：

无

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	2,130,552.35	2,183,841.33
价格调节基金	10,215,890.94	11,171,537.85
押金保证金	1,575,462.08	371,066.50
其他	503,897.78	335,832.22
合计	14,425,803.15	14,062,277.90

(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
宁夏回族自治区物价局	5,562,115.70	价格调节基金待支付
合计	5,562,115.70	--

其他说明

无

24、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	934,535.79		售后服务费
合计	934,535.79		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

25、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
物联网燃气表通讯费	24,786,116.07	13,324,799.38
合计	24,786,116.07	13,324,799.38

其他说明：

无

26、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	180,000,000.00						180,000,000.00

其他说明：

截至2016年6月30日，总股本为18,000万股，其中：有限售条件的流通股份A股3073.08万股；无限售条件的流通股份A股14926.92万股。

27、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）	305,685,760.18			305,685,760.18
其他资本公积	934,986.14	3,540,112.70		4,475,098.84
合计	306,620,746.32	3,540,112.70		310,160,859.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

28、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,781,844.93	-96,440.64	23,930.10	2,661,474.19
合计	2,781,844.93	-96,440.64	23,930.10	2,661,474.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

29、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	50,118,227.22	0.00	0.00	50,118,227.22
合计	50,118,227.22			50,118,227.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

30、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	394,084,662.45	338,465,709.10
调整后期初未分配利润	394,084,662.45	338,465,709.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,285,653.48	82,269,255.08
减：提取法定盈余公积	0.00	8,650,301.73
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	10,800,000.00	18,000,000.00
期末未分配利润	422,570,315.93	394,084,662.45

调整期初未分配利润明细：

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

31、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	306,469,971.16	184,076,655.09	264,763,055.11	157,233,388.85
其他业务	11,173,871.00	12,467,976.64	4,673,847.05	1,753,511.05
合计	317,643,842.16	196,544,631.73	269,436,902.16	158,986,899.90

32、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	124,567.91	131,483.59
城市维护建设税	1,579,745.65	1,445,855.31
教育费附加	691,393.98	619,652.22
资源税	0.00	
地方教育附加	437,918.16	396,659.32
合计	2,833,625.70	2,593,650.44

其他说明：

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场费用	8,557,716.92	8,126,781.82
业务招待费	5,517,785.44	3,907,496.71
售后服务费	5,751,375.33	4,213,890.14
运输费	2,458,676.95	2,418,937.87
工资及福利	6,297,921.87	6,975,575.21
办公运营	1,371,243.23	1,186,937.81
差旅费	2,904,066.55	1,593,057.64

其他	1,000,861.16	287,092.16
合计	33,859,647.45	28,709,769.36

其他说明：

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	23,931,679.65	11,148,973.55
职工薪酬	9,413,651.40	7,233,523.33
办公运营	3,593,458.73	2,962,485.71
差旅费	1,305,404.51	823,708.40
折旧、摊销费	3,373,664.22	2,958,729.76
咨询费	1,661,113.15	867,407.56
其他	2,843,224.40	982,545.49
合计	46,122,196.06	26,977,373.80

其他说明：

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,916.67
减：利息收入	223,027.58	1,780,914.27
其他	66,806.57	234,356.11
合计	-156,221.01	-1,544,641.49

其他说明：

36、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	3,442,365.31	4,274,066.17
合计	3,442,365.31	4,274,066.17

其他说明：

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,923,264.88	6,047,167.40
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,520,000.00	3,781,500.00
理财收益	1,935,506.05	1,994,874.22
合计	6,378,770.93	11,823,541.62

其他说明：

38、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	66,333.31		66,333.31
其中：固定资产处置利得	66,333.31		
政府补助	7,113,482.91	10,826,455.42	587,500.00
其他	58,455.85	10,528.79	58,455.85
合计	7,238,272.07	10,836,984.21	712,289.16

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
自产软件产 品增值税退 税	财政部、国家 税务总局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定 依法取得）	是	否	6,525,982.91	10,480,177.60	与收益相关
新增年产 120 万台智 能燃气表技 术改造项目 资助资金	杭州经济技 术开发区经 济发展局、杭 州经济技术 开发区财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	440,000.00		与收益相关
乐清市科学 技术局”2015	乐清市科学 技术局、乐清	奖励	因研究开发、 技术更新及	是	否	6,000.00		与收益相关

年第四批专利奖励资金“	市财政局		改造等获得的补助					
乐清市科技局”2016年第一批专利奖励资金“	乐清市科学技术局、乐清市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,500.00		与收益相关
乐清市科学技术局”2015年乐清市科学技术进步奖“	乐清市科学技术局、乐清市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	40,000.00		与收益相关
杭州市市场监督管理局关于“2014年度杭州市商标铭牌资助资金”	杭州市市场监督管理局经济技术开发区分局、杭州经济技术开发区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
乐清市科学技术局第三批科技成果奖款项	乐清市科学技术局、乐清市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	0.00	150,000.00	与收益相关
科技型新基金奖励转入	浙江省科学技术厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		96,277.82	与收益相关
安全生产标准化财政奖励	监督管理局、浙江省财政厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	7,113,482.91	10,826,455.42	--

其他说明：

39、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	38,026.35	43,338.07	38,026.35
其中：固定资产处置损失	38,026.35	43,338.07	
对外捐赠		500,000.00	

水利建设基金	351,731.18	340,254.15	
其他	14,300.98	66,931.11	14,300.98
合计	404,058.51	950,523.33	52,327.33

其他说明：

40、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	9,021,600.65	9,857,658.82
递延所得税费用	-2,423,196.27	-825,645.61
合计	6,598,404.38	9,032,013.21

(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	48,210,581.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,231,587.22
子公司适用不同税率的影响	140,358.83
调整以前期间所得税的影响	253,177.17
非应税收入的影响	-353,068.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,424,361.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-210,078.45
研发费用加计扣除	-1,589,471.17
其他	-298,462.21
所得税费用	6,598,404.38

其他说明

41、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
往来款	0.00	0.00

利息收入	223,027.58	16,784,456.98
营业外收入	645,955.85	356,806.61
合计	868,983.43	17,141,263.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	12,477,908.92	21,153,490.26
管理费用	10,397,973.84	7,989,507.67
财务费用	66,806.57	234,356.11
往来款	446,112.44	22,814,403.07
营业外支出	14,300.98	566,931.11
合计	23,403,102.75	52,758,688.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回票据保证金		
收定增项目保证金		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保函保证金	72,492.08	7,861,114.46
收定增项目保证金		35,000,000.00
合计	72,492.08	42,861,114.46

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金		6,158,747.95
合计		6,158,747.95

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

42、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	41,612,177.03	62,117,773.27
加：资产减值准备	3,442,365.31	4,274,066.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,546,938.15	8,926,631.92
无形资产摊销	978,818.46	604,427.72
长期待摊费用摊销	764,961.42	57,046.86
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）	-28,306.96	43,338.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,916.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,378,770.93	-11,823,541.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,339,222.82	-825,645.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-17,466.21	
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,798,356.11	5,429,050.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-74,669,320.20	-126,149,177.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,582,418.71	36,018,095.84
经营活动产生的现金流量净额	-6,871,889.35	-21,326,017.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	118,659,266.45	213,535,710.41
减：现金的期初余额	100,013,314.89	356,321,982.56
现金及现金等价物净增加额	18,645,951.56	-142,786,272.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	69,635,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,240,020.31
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	66,394,979.69

其他说明：

(3) 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	118,659,266.45	100,013,314.89
其中：库存现金	127,333.91	79,789.20
可随时用于支付的银行存款	118,531,932.54	99,933,525.69
三、期末现金及现金等价物余额	118,659,266.45	100,013,314.89

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
北京北方银证软件开发有限公司	2016年05月30日	70,000,000.00	100.00%	非同一控制下企业合并	2016年05月30日	取得实质控制权	2,266,791.94	846,340.30

其他说明：

2016年5月11日，本公司与北京银证的两位自然人股东王喆、周小刚签订的《收购协议》，以自有资金人民币7,000.00万元受让王喆、周小刚持有的北京银证100%股权。本公司已于2016年5月30日支付股权转让款人民币3,813.50万元（剩余款项已于2016年6月支付完毕），北京银证于2016年5月23日办妥工商变更登记手续。为便于核算，将2016年5月31日确定为购买日，自2016年6月1日起将其纳入合并财务报表范围。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	70,000,000.00
合并成本合计	70,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	15,713,413.56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	54,286,586.44

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	18,518,216.59	18,074,835.01
货币资金	3,240,020.31	3,240,020.31
应收款项	11,123,827.05	11,123,827.05
固定资产	2,058,186.88	2,424,985.15
无形资产	2,096,182.35	1,286,002.50
负债：	2,804,803.03	2,738,295.79
应付款项	2,738,295.79	2,738,295.79
递延所得税负债	66,507.24	
净资产	15,713,413.56	15,336,539.22
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	15,713,413.56	15,336,539.22

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 其他说明

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州谷卡智能系统有限公司	杭州	杭州	技术开发和燃气设备生产	100.00%		设立
华辰能源有限公司	杭州	杭州	能源投资开发及技术咨询	90.00%	10.00%	设立
石嘴山市华辰投资有限公司	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	商贸、服务、燃气加工、水加工、矿产品开采、加工行业投资	60.00%		非同一控制下的企业合并
石嘴山市华辰兴业天然气有限公司	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	天然气汽车加气、天然气撬块加气和燃气技术咨询		100.00%	非同一控制下的企业合并
石嘴山市石炬天然气有限公司	宁夏石嘴山	宁夏石嘴山	天然气汽车加气、天然气撬块加气和燃气技术咨询		100.00%	非同一控制下的企业合并
克州华辰能源有限公司	新疆阿图什	新疆阿图什	燃气热能供应、滴灌及能源开发和燃气用具及配件销售维修		51.00%	非同一控制下的企业合并
克州华辰车用天然气有限公司	新疆阿图什	新疆阿图什	汽车加气		51.00%	非同一控制下的企业合并
北京北方银证软件开发有限公司	北京	北京	计算机网络系统安装、系统集成	100.00%		非同一控制下的企业合并
乐清华辰能源有限公司	浙江乐清	浙江乐清	投资与技术咨询		100.00%	设立
金卡技术（香港）有	香港	香港	电子元器件、燃气设备、		100.00%	设立

限公司			仪器仪表的销售、技术开发、技术服务、技术咨询及成果转让，企业管理咨询，经营进出口业务。			
浙江金广燃气科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	燃气设备、仪器仪表、智能系统、工业自动化控制系统的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让及批发零售。	83%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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
石嘴山市华辰投资有限公司	40.00%	150,822.94	4,000,000.00	33,856,205.16
克州华辰能源有限公司	49.00%	1,434,454.00		24,554,800.57
克州华辰车用天然气有限公司	49.00%	695,583.86		3,103,543.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(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	非流动	资产合	流动负	非流	负债合	流动资产	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	

	产	资产	计	债	动负	计		资产	计	债	负债	计
石嘴山市华辰投资有限公司	16,466,900.08	56,080,987.54	72,547,887.62	13,972,560.37	0.00	13,972,560.37	25,339,858.20	55,824,642.71	81,164,500.91	12,714,632.88	0.00	12,714,632.88
克州华辰能源有限公司	18,816,699.92	36,215,615.66	55,032,315.58	8,342,012.28	0.00	8,342,012.28	18,632,021.93	34,835,495.04	53,467,516.97	9,877,292.93	0.00	9,877,292.93
克州华辰车用天然气有限公司	1,307,700.69	25,940,695.51	27,248,396.20	20,822,725.90	0.00	20,822,725.90	749,267.57	25,297,340.79	26,046,608.36	21,158,594.57	0.00	21,158,594.57

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
石嘴山市华辰投资有限公司	129,425.87	125,459.22	125,459.22	18,980,237.52	0.00	907,606.58	907,606.58	2,204,071.78
克州华辰能源有限公司	20,050,066.60	3,027,824.78	3,027,824.78	1,769,461.90	16,880,318.65	2,866,762.61	2,866,762.61	-1,238,524.57
克州华辰车用天然气有限公司	10,986,993.60	1,379,348.17	1,379,348.17	1,656,041.75	8,821,289.28	1,543,678.27	1,543,678.27	-224,203.91

其他说明：

无

2、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	
石嘴山市星泽燃气有限公司	石嘴山市	石嘴山市	燃气生产和供应	45.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(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
流动资产	292,647,735.03	263,676,134.78
其中：现金和现金等价物	27,325,573.92	105,614,881.42
非流动资产	381,796,334.45	390,534,745.83
资产合计	674,444,069.48	654,210,880.61
流动负债	223,590,126.34	207,144,932.45
非流动负债	157,509.00	
负债合计	223,747,635.34	207,144,932.45
归属于母公司股东权益	450,696,434.14	447,065,948.16
按持股比例计算的净资产份额	202,813,395.36	201,179,676.67
--商誉	5,600,744.58	5,600,744.58
--内部交易未实现利润		-436,874.94
--其他	5,275,604.57	6,789,703.16
对合营企业权益投资的账面价值	213,689,744.51	213,133,249.47
营业收入	117,684,412.56	170,106,916.70
财务费用	-37,529.40	-33,450.17
所得税费用	775,259.72	1,161,283.66
净利润	4,052,311.31	11,620,980.25
综合收益总额	4,052,311.31	11,620,980.25
本年度收到的来自合营企业的股利	4,807,157.75	0.00

其他说明

无

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	12,245,838.19	11,638,008.96

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	607,829.23	905,233.36
--综合收益总额	607,829.23	905,233.36
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	31,388,018.62	31,896,123.06
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-508,104.44	124,434.04
--综合收益总额	-508,104.44	124,434.04

其他说明

无

十、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
浙江金卡高科技工程有限公司	浙江乐清	机械设备及配件生产、加工；机械工程研发；对实业投资；货物进出口；技术进出口	1512 万元	36.34%	36.34%

本企业的母公司情况的说明

浙江金卡高科技工程有限公司成立于1997年7月，目前主要从事工业厂房出租业务。

本企业最终控制方是杨斌、施正余。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
石嘴山市翰达实业有限公司	联营
宁夏长合天然气有限公司	联营

石嘴山市星泽燃气有限公司	联营
石嘴山市海欣污水深度处理有限公司	合营

其他说明

无

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
浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司	本公司参股公司
王丽明	系施正余之配偶

其他说明

由于本公司董事方国升自 2013 年 2 月 1 日起担任浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司董事，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定，浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司自 2013 年 2 月 1 日起为本公司的关联法人。因此，本公司与浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司之间的存款类日常交易构成了日常关联交易。

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
石嘴山市星泽燃气有限公司	采购天然气	9,075,374.74	70,000,000.00	否	20,448,344.38

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
石嘴山市翰达实业有限公司	销售燃气表	0.00	340,000.00
石嘴山市星泽燃气有限公司	销售燃气表	1,386,752.18	2,662,690.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 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
杭州谷卡智能系统有限公司	6,430,000.00	2016 年 03 月 24 日	2016 年 09 月 24 日	否
杭州谷卡智能系统有限公司	18,920,000.00	2016 年 04 月 13 日	2016 年 10 月 13 日	否

杭州谷卡智能系统有限公司	17,119,000.00	2016年05月05日	2016年11月04日	否
杭州谷卡智能系统有限公司	6,384,591.23	2016年06月01日	2016年12月05日	否
杭州谷卡智能系统有限公司	450,000.00	2016年05月05日	2016年11月04日	否

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
浙江金卡高科技工程有限公司、杨斌、施正余、王丽明、杭州谷卡智能系统有限公司	12,570,000.00	2015年06月23日	2016年08月02日	否

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,190,900.00	1,603,700.00

(4) 其他关联交易

本期公司在浙江龙湾农村商业银行股份有限公司银行存款发生额为2,523,057.21元。截至2016年6月30日，公司在浙江温州龙湾农村商业银行股份有限公司银行存款余额为313,173.84元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收货款	石嘴山市翰达实业有限公司	619,818.00	18,594.54	1,119,818.00	33,594.54
应收货款	石嘴山市星泽燃气有限公司	2,286,998.60	68,609.96	1,464,498.60	43,934.96
其他应收款	宁夏长合天然气有限公司	800,000.00	24,000.00		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付材料款	石嘴山市星泽燃气有限公司	544,618.73	1,837,818.95
其他应付款	石嘴山市星泽燃气有限公司		300.00

十一、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保到期日	备注
本公司	杭州谷卡智能系统有限公司	6,430,000.00	2016年03月24日	2016年09月24日	
本公司	杭州谷卡智能系统有限公司	18,920,000.00	2016年04月13日	2016年10月13日	
本公司	杭州谷卡智能系统有限公司	17,119,000.00	2016年05月05日	2016年11月04日	
本公司	杭州谷卡智能系统有限公司	6,384,591.23	2016年06月01日	2016年12月05日	
本公司	杭州谷卡智能系统有限公司	450,000.00	2016年05月05日	2016年11月04日	
杭州谷卡智能系统有限公司	本公司	12,570,000.00	2015年6月23日	2016年08月02日	[注]

[注]该笔担保同时由浙江金卡高科技工程有限公司、杨斌、施正余、王丽明提供连带责任保证。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	365,141,148.16	100.00%	17,928,996.17	4.91%	347,212,151.99	282,256,130.69	100.00%	14,672,617.98	5.20%	267,583,512.71

合计	365,141,148.16	100.00%	17,928,996.17	4.91%	347,212,151.99	282,256,130.69	100.00%	14,672,617.98	5.20%	267,583,512.71
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

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：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	305,545,590.01	9,166,367.70	3.00%
1 至 2 年	35,147,527.82	3,514,752.78	10.00%
2 至 3 年	9,186,097.20	1,837,219.44	20.00%
3 年以上	6,448,882.50	3,410,656.25	
3 至 4 年	5,429,650.00	2,714,825.00	50.00%
4 至 5 年	646,802.50	323,401.25	50.00%
5 年以上	372,430.00	372,430.00	100.00%
合计	356,328,097.53	17,928,996.17	5.03%

确定该组合依据的说明：

按账龄为信用风险特征划分为若干组合。

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：

组 合	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	8,813,050.63			982,631.23		
小 计	8,813,050.63			982,631.23		

(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 3,476,321.27 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
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
客户一	38,020.00
客户二	23,254.00
客户三	27,100.00
客户四	5,010.00
客户五	1,883.08
客户六	1,440.00
客户七	24,350.00
客户八	1,860.00
客户九	200.00
客户十	17,181.00
客户十一	1,200.00
客户十二	6,440.00
客户十三	13,250.00
客户十四	7,000.00
客户十五	15,080.00
客户十六	3,600.00
客户十七	25,020.00
客户十八	8,055.00
合计	219,943.08

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

上述本期核销应收账款为长期实际无法回收的应收账款，本期经审批后予以核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额(元)	账龄	占应收账款总额的比例(%)
客户一	非关联方	28,233,701.00	1年以内	7.67
客户二	非关联方	9,038,080.10	1年以内	2.45
客户三	非关联方	6,696,000.00	1年以内	1.82
客户四	非关联方	5,209,500.00	1年以内	1.41

客户五	非关联方	5,039,010.80	1年以内	1.37
小 计		54,216,291.90		14.72

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,572,368.94	100.00%	285,347.93	4.34%	6,287,021.01	5,342,896.92	100.00%	303,040.10	5.67%	5,039,856.82
合计	6,572,368.94	100.00%	285,347.93	4.34%	6,287,021.01	5,342,896.92	100.00%	303,040.10	5.67%	5,039,856.82

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：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,418,245.17	162,547.36	3.00%
1 至 2 年	945,241.00	94,524.10	10.00%
2 至 3 年	128,882.35	25,776.47	20.00%
3 年以上	5,000.00	2,500.00	
3 至 4 年	5,000.00	2,500.00	50.00%
合计	6,497,368.52	285,347.93	4.39%

确定该组合依据的说明：

按账龄为信用风险特征划分为若干组合。

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：

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额（元）	计提比例(%)	坏账准备	账面余额（元）	计提比例(%)	坏账准备

关联方组合	75,000.42			330,000.00		
小 计	75,000.42			330,000.00		

(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 158,007.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 175,700.03 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
客户一	100,000.00	款项回收
客户二	30,000.00	款项回收
其它客户	45,700.03	款项回收
合计	175,700.03	--

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
经营性借款	4,345,630.64	3,110,172.92
投标保证金	1,583,180.00	1,602,125.00
押金	643,558.30	630,599.00
合计	6,572,368.94	5,342,896.92

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张惠文	经营性借款	600,000.00	1 年以内	9.13%	18,000.00
严加胜	经营性借款	500,000.00	1 年以内	7.61%	15,000.00
黄光坤	经营性借款	479,189.00	1 年以内	7.29%	14,375.67
襄阳华润燃气有限公司	投标保证金	400,000.00	1 年以内	6.09%	12,000.00
斜伟明	经营性借款	300,000.00	1 年以内	4.56%	9,000.00
合计	--	2,279,189.00	--	34.68%	68,375.67

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	353,000,000.00		353,000,000.00	283,000,000.00		283,000,000.00
对联营、合营企业投资	213,689,744.51		213,689,744.51	213,133,249.47		213,133,249.47
合计	566,689,744.51		566,689,744.51	496,133,249.47		496,133,249.47

(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
杭州谷卡智能系统有限公司	160,000,000.00			160,000,000.00	0.00	0.00
石嘴山市华辰投资有限公司	78,000,000.00			78,000,000.00	0.00	0.00
华辰能源有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00	0.00	0.00
北京北方银证软件开发有限公司		70,000,000.00		70,000,000.00	0.00	0.00
合计	283,000,000.00	70,000,000.00		353,000,000.00		

(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		
一、合营企业											
二、联营企业											
石嘴山市星泽燃气有限公司	213,133,249.47			1,823,540.09		3,540,112.70	4,807,157.75			213,689,744.51	
小计	213,133,249.47			1,823,540.09		3,540,112.70	4,807,157.75			213,689,744.51	
合计	213,133,249.47			1,823,540.09		3,540,112.70	4,807,157.75			213,689,744.51	

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	268,507,857.53	162,089,332.77	220,491,113.24	127,586,221.98
其他业务	13,835,646.23	16,627,898.20	2,526,854.92	2,212,508.66
合计	282,343,503.76	178,717,230.97	223,017,968.16	129,798,730.64

其他说明：

无

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	6,000,000.00	1,800,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	1,823,540.09	5,017,500.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,520,000.00	3,780,000.00
理财收益	1,684,482.59	1,012,150.69
合计	12,028,022.68	11,609,650.69

十三、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	28,306.96	处置固定资产收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	587,500.00	技术改造政府补助、科技进步奖、专利奖等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00	

非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	44,154.87	供应商违约金等
减：所得税影响额	150,904.42	
少数股东权益影响额	7,397.82	
合计	501,659.59	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.13%	0.2183	0.2183
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.08%	0.2155	0.2155

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。