



同成股份

NEEQ:830909

河北同成科技股份有限公司

(He Bei Tongcheng Technology Co., Ltd.)

半年度报告

— 2015 —

公司半年度大事记



报告期内获得两项专利，为工程施工提供了技术保障。

目录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	3
第三节 管理层讨论与分析	4
第四节 财务报表	5
第五节 财务报表附注	14
第六节 重要事项	64
第七节 股本变动及股东情况	65
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况	67

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

备查文件目录

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	载有公司负责人、主管会计工作负责人签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 公司信息

公司中文全称	河北同成科技股份有限公司
英文名称及缩写	He Bei Tongcheng Technology Co., Ltd.
证券简称	同成股份
证券代码	830909
法定代表人	宋彦波
注册地址	邢台经济开发区港口大街 1666 号
办公地址	邢台经济开发区港口大街 1666 号
主办券商	国信证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	-

二、 联系人

董事会秘书或信息披露负责人	宋志波
电话	0319-3928719
传真	0319-3928710
电子邮箱	szhb26395@sina.com
公司网址	http://www.tc-mining.com/cn
联系地址及邮政编码	邢台经济开发区港口大街 1666 号

三、 运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
股份公司成立时间	2012-12-17
挂牌时间	2014-08-08
行业（证监会规定的行业大类）	化学原料及化学制品制造业（C26）
主要产品与服务项目	公司主要从事煤矿安全用高分子化学注浆材料的研发、生产、销售和注浆施工及相关配套矿用设备的生产销售
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	60,000,000
无限售条件的股份数量（股）	28,200,000
控股股东及持股比例	宋彦波 59.8567%
实际控制人及持股比例	宋彦波、裴英敏 62.4167%
截至报告期末的股东人数	89
截至报告期末的员工人数	200
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	矿山工程总承包三级资质、地质灾害治理工程丙级施工资质。

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业总收入（元）	109,240,898.79	102,140,491.33	6.95%
毛利率%	36.65%	27.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	21,731,775.23	15,251,617.98	42.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	21,074,916.83	13,734,726.53	53.44%
加权平均净资产收益率%	7.18%	5.61%	-
基本每股收益（元/每股）	0.36	0.25	44.00%

二、 偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	337,662,894.74	313,966,942.08	7.55%
负债总计（元）	24,107,488.51	22,250,896.58	8.34%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	313,555,406.23	291,716,045.50	7.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	5.23	4.86	7.49%
资产负债率%	7.14%	7.09%	-
流动比率	19.05	20.30	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,020,979.23	-15,455,968.62	-
应收账款周转率	0.64	0.85	-
存货周转率	2.06	3.70	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.55%	8.88%	-
营业收入增长率%	6.95%	-30.19%	-
净利润增长率%	42.49%	-39.99%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是国内最早从事煤矿安全用高分子化学注浆材料制造的高新技术企业之一，拥有多名国内最早从事煤矿化学注浆综合技术研究的高级技术人员和一支专业技能基础扎实、装备精良、现场经验丰富的高素质施工队伍以及业务所依赖的矿山工程总承包资质和地质灾害治理工程施工资质等重要资质。目前，公司高分子化学材料已广泛应用于国内大部分重点矿区，灾害治理效果显著，得到客户的一致认可，在行业内具有很高的知名度和影响力。

公司通过招投标、直销、行业展会等形式开拓业务，公司通过与煤矿企业签订业务合同，为其提供注浆材料、现场注浆施工并取得客户验收后取得收入和盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

二、 经营情况

报告期内，公司实现收入 109,240,898.79 元，比去年同期增长 6.95%；利润总额 25,809,833.48 元；净利润 21,731,775.23 元，比去年同期增长 42.49%；经营活动产生的现金流量净额 -6,020,979.23 元，比去年同期提升 61.04%。截止 2015 年 6 月 30 日，公司净资产 313,555,406.23 元，总资产 337,662,894.74 元。

报告期内，公司继续在产品优化和销售服务提升方面加大力度，积极保持并稳步提升公司在原有市场的份额，同时根据行业变化和市场需求，逐步开发一些新市场、新客户，在听取客户意见和建议的基础上，按客户要求完善各类产品，以期达到提升客户满意度，提高公司产品市场认可度的目的。

报告期内，公司的产品及服务未发生重大变化与调整，研发项目进展顺利，核心团队及商业模式稳定。

三、 风险与价值

1、宏观行业风险：公司作为主要服务于煤矿企业的注浆材料供应商，其盈利水平必然受到整个煤炭行业的宏观环境的影响，当煤炭行业处于不景气周期时，必然会缩减对注浆材料的采购量，压低采购产品价格，延长付款周期，这将带给公司一定的经营风险。

针对上述风险，公司采取零活多变的销售模式，同时，降低生产成本，节能降耗，应对此风险。

2、应收账款余额较大

至报告期末，应收账款净额占总资产比重较大。公司应收账款不能及时全额收回将会对公司的经营业绩、财务状况产生一定的影响。

针对上述风险，公司将会加强对应收账款的管理，保持对主要债务人的信用关注，尽量缩短收款周期。

第四节 财务报表

一、 审计情况

(一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

二、 财务报表

(一)

合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、(一)	12,368,911.82	19,572,204.85
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	五、(二)	25,839,970.48	22,146,308.70
应收账款	五、(三)	185,798,300.97	154,920,048.27
预付款项	五、(四)	3,755,349.52	2,727,449.50
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(五)	107,846.20	120,199.15
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	29,800,142.96	37,371,740.35
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	五、(七)	8,147.06	20,693.16
流动资产合计	-	257,678,669.01	236,878,643.98
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(八)	42,491,148.67	43,447,090.53
在建工程	五、(九)	14,752,202.28	10,703,539.81
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

油气资产	-	-	-
无形资产	五、(十)	19,316,604.57	19,524,446.85
开发支出	五、(十一)	-	531,285.16
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(十二)	3,424,270.21	2,881,935.75
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	79,984,225.73	77,088,298.10
资产总计	-	337,662,894.74	313,966,942.08
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(十三)	7,138,218.79	4,107,636.25
预收款项	五、(十四)	157,000.00	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十五)	1,169,750.60	2,677,144.16
应交税费	五、(十六)	4,765,253.55	4,469,513.43
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十七)	295,143.25	414,480.42
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	-	13,525,366.19	11,668,774.26
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	-	-	-

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

递延收益	五、(十八)	10,582,122.32	10,582,122.32
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	10,582,122.32	10,582,122.32
负债合计	-	24,107,488.51	22,250,896.58
所有者权益(或股东权益):	-		
股本	五、(十九)	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十)	134,634,148.34	134,634,148.34
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	五、(二十一)	582,801.92	475,216.42
盈余公积	五、(二十二)	7,522,428.56	7,522,428.56
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十三)	110,816,027.41	89,084,252.18
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	313,555,406.23	291,716,045.50
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	313,555,406.23	291,716,045.50
负债和所有者权益总计	-	337,662,894.74	313,966,942.08

法定代表人: 宋彦波

主管会计工作负责人: 刘万会

会计机构负责人: 战志国

(二)

母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:	-		
货币资金	-	11,513,644.43	18,546,393.06
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	-	24,839,970.48	22,146,308.70
应收账款	十四、(一)	184,894,667.81	153,066,415.11
预付款项	-	757,726.73	220,628.39
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、(二)	54,765.67	66,869.09
存货	-	28,049,960.06	32,273,955.82
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	-	8,147.06	20,693.16
流动资产合计	-	250,118,882.24	226,341,263.33

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十四、（三）	16,310,234.82	16,310,234.82
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	40,778,019.78	41,631,721.91
在建工程	-	14,752,202.28	10,703,539.81
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	-	18,639,364.51	18,839,146.81
开发支出	-	-	531,285.16
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	3,225,314.92	2,620,794.63
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	93,705,136.31	90,636,723.14
资产总计	-	343,824,018.55	316,977,986.47
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	36,944,831.89	29,596,936.66
预收款项	-	157,000.00	-
应付职工薪酬	-	962,543.92	2,213,059.62
应交税费	-	4,234,956.24	3,838,341.96
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	294,614.05	413,875.62
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	-	42,593,946.10	36,062,213.86
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	-	-	-

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	10,582,122.32	10,582,122.32
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	10,582,122.32	10,582,122.32
负债合计	-	53,176,068.42	46,644,336.18
所有者权益：	-		
股本	-	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	140,444,383.16	140,444,383.16
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	582,801.92	475,216.42
盈余公积	-	6,941,405.07	6,941,405.07
未分配利润	-	82,679,359.98	62,472,645.64
所有者权益合计	-	290,647,950.13	270,333,650.29
负债和所有者权益合计	-	343,824,018.55	316,977,986.47

(三)

合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	109,240,898.79	102,140,491.33
其中：营业收入	五、(二十四)	109,240,898.79	102,140,491.33
利息收入	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	84,227,369.31	85,778,752.52
其中：营业成本	五、(二十四)	69,198,888.53	73,738,783.53
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
营业税金及附加	五、(二十五)	1,046,182.10	696,480.72
销售费用	五、(二十六)	2,984,454.17	3,604,887.54
管理费用	五、(二十七)	7,025,728.14	7,476,634.49
财务费用	五、(二十八)	-8,018.91	-69,333.30
资产减值损失	五、(二十九)	3,980,135.28	331,299.54
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	25,013,529.48	16,361,738.81

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

加：营业外收入	五、(三十)	1,208,612.00	2,175,770.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(三十一)	412,308.00	391,191.82
其中：非流动资产处置损失	-	-	19,391.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	25,809,833.48	18,146,316.99
减：所得税费用	五、(三十二)	4,078,058.25	2,894,699.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	21,731,775.23	15,251,617.98
归属于母公司所有者的净利润	-	21,731,775.23	15,251,617.98
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	21,731,775.23	15,251,617.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.36	0.25
（二）稀释每股收益	-	0.36	0.25

法定代表人：宋彦波

主管会计工作负责人：刘万会

会计机构负责人：战志国

(四)

母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、(四)	109,320,613.28	102,829,214.02
减：营业成本	十四、(四)	72,637,052.37	79,006,422.99
营业税金及附加	-	907,211.18	516,202.24
销售费用	-	1,903,974.59	1,803,107.74
管理费用	-	6,673,599.43	6,785,276.54
财务费用	-	-7,662.50	-67,935.86
资产减值损失	-	4,030,135.28	331,299.54
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	23,176,302.93	14,454,840.83
加：营业外收入	-	1,008,612.00	2,175,770.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	412,308.00	391,191.82
其中：非流动资产处置损失	-	-	19,391.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	23,772,606.93	16,239,419.01
减：所得税费用	-	3,565,892.59	2,386,217.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	20,206,714.34	13,853,201.08
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	-	20,206,714.34	13,853,201.08
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	59,432,376.25	53,269,397.75
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	-	-	-
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	-	-	-

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)1、	2,697,356.21	15,224,052.17
经营活动现金流入小计	-	62,129,732.46	68,493,449.92
购买商品、接受劳务支付的现金	-	45,432,298.10	59,087,104.91
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	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	7,776,079.51	7,973,231.63
支付的各项税费	-	13,117,595.51	11,283,224.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十三)2、	1,824,738.57	5,605,857.96
经营活动现金流出小计	-	68,150,711.69	83,949,418.54
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,020,979.23	-15,455,968.62
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,182,313.80	3,911,021.36
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,182,313.80	3,911,021.36
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,182,313.80	-3,911,021.36
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	-7,203,293.03	-19,366,989.98
加：期初现金及现金等价物余额	-	19,572,204.85	43,936,799.15
六、期末现金及现金等价物余额	-	12,368,911.82	24,569,809.17

法定代表人：宋彦波

主管会计工作负责人：刘万会

会计机构负责人：战志国

(六)

母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	59,432,376.25	53,224,137.75
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,087,351.71	15,205,555.63
经营活动现金流入小计	-	61,519,727.96	68,429,693.38
购买商品、接受劳务支付的现金	-	48,355,441.32	62,695,362.19
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,211,710.52	6,091,570.67
支付的各项税费	-	10,990,990.27	9,124,217.44
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,812,020.68	5,562,486.32
经营活动现金流出小计	-	67,370,162.79	83,473,636.62
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,850,434.83	-15,043,943.24
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,182,313.80	3,894,221.36
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,182,313.80	3,894,221.36
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,182,313.80	-3,894,221.36
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	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	-7,032,748.63	-18,938,164.60
加：期初现金及现金等价物余额	-	18,546,393.06	42,635,492.94
六、期末现金及现金等价物余额	-	11,513,644.43	23,697,328.34

第五节 财务报表附注

一、 附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

河北同成科技股份有限公司
2015 年上半年财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

公司企业法人营业执照注册号: 130501000002803

住所: 邢台经济开发区港口大街 1666 号

法定代表人: 宋彦波

注册资本: 陆仟万元

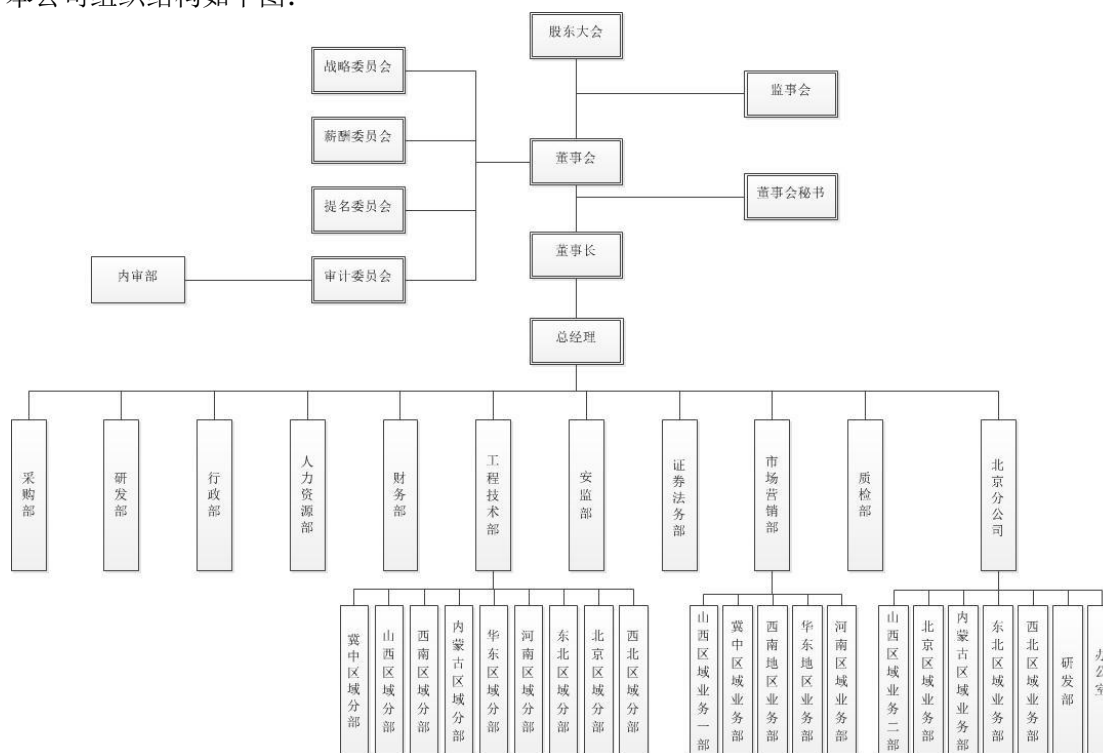
实收资本: 陆仟万元

公司类型: 股份有限公司

经营范围: 井下局部矿建工程、矿业工程设计及相关技术服务、技术转让、技术开发、技术咨询(凭资质许可经营); 矿用支护材料、矿用电器控制设备、矿用机械器材加工及销售; 自营和代理各类商品的进出口业务(法律、行政法规、国务院禁止经营除外, 限制经营待取得许可经营后方可经营)。

本公司系高新技术企业，2011年8月16日，根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对河北省2011年第一批通过复审的高新技术企业公示的通知》（冀高认办[2011]11号）规定，公司通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书（证书编号：GF201113000024），发证时间：2011年8月16日，有效期三年。2014年9月19日，公司通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201413000127），发证时间：2014年9月19日，有效期：2014年9月19日至2017年9月18日。

本公司组织结构如下图：



本公司及所属子公司主要从事井下局部矿建工程、矿业工程设计及相关技术服务、技术转让、技术开发、技术咨询（凭资质许可经营）；矿用支护材料、矿用电器控制设备、矿用机械器材加工及销售（法律、行政法规、国务院禁止经营除外，限制经营待取得许可经营后方可经营）。

2014年7月11日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函（2014）864号”文件批准，公司在全国中小企业股份转让系统挂牌（交易代码 830909）。

（二）合并财务报表范围

截至2015年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2015.6.30	2014.12.31
邢台同成矿山机械有限公司	是	是
石家庄同成煤矿安全器材有限公司	是	是

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

经评价，公司自报告期末起 12 个月内，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当

期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整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。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件

的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始

确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

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:

应收款项账面余额 5% (含 5%) 以上且金额超过 300 万元 (含 300 万元) 的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明发生了减值, 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。短期应收款项预计未来现金流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。经测试后未发生减值的, 按账龄分析法计提坏账准备。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明发生了减值, 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。短期应收款项预计未来现金流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。经测试后未发生减值的, 按账龄分析法计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项
组合 2	采用不计提坏账准备的组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外, 不计提坏账准备

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)	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

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

单项金额不重大但债务人已出现经营状况和财务状况恶化、债务人偿债能力降低或逾期未履行偿债义务超过三年以上、债务人可能倒闭或进行其他财务重组等情形的应收款项。

坏账准备的计提方法

对于组合的应收款项进行单独减值测试，有客观证据表明其发生了减值，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。短期应收款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。经测试后未发生减值的，按账龄分析法计提坏账准备。

其他说明

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，并根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法，直接计入产品成本中核算。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非

货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
生产设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所

发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地	50 年	国有土地使用证
软件	5 年	预计实际的使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无

形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

根据各项费用的收益期确认各自摊销年限。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定

受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 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。

(2) 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。

(二十二) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府

补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十五) 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定，以技术服务和技术开发营业收入为计提依据，按2.50%提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时，计入当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费及维简费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 执行财政部于2014年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于2014年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第2号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第9号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

(2) 其他重要会计政策变更

本公司本期未发生其他重要会计政策变更。

2、重要会计估计变更

本公司本期未发生重要会计估计变更。

(二十七) 前期会计差错更正

本公司本期未发生前期会计差错更正。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)	
		2015 年上半年	2014 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00	17.00
营业税	按应税营业收入计征	3.00、5.00	3.00、5.00
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5.00、7.00	5.00、7.00
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00	25.00

子公司石家庄同成煤矿安全器材有限公司企业所得税税率为 25.00%。

子公司邢台同成矿山机械有限公司企业所得税税率为 25.00%。

(二) 税收优惠

2011 年 8 月 16 日，根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对河北省 2011 年第一批通过复审的高新技术企业公示的通知》（冀高认办[2011]11 号）规定，本公司通过高新技术企业复审，经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局批准，本公司重新批准认定为高新技术企业，并取得高新技术企业认定证书，证书编号：GF201113000024，发证时间：2011 年 8 月 16 日，有效期：三年。2014 年 9 月 19 日，公司通过高新技术企业复审，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201413000127），发证时间：2014 年 9 月 19 日，有效期：2014 年 9 月 19 日至 2017 年 9 月 18 日。公司适用高新技术企业所得税率 15.00%。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	6,844.49	19,096.49
银行存款	12,362,067.33	19,553,108.36
其他货币资金		
合 计	12,368,911.82	19,572,204.85
其中：存放在境外的款项总额		

说明：本公司期末无抵押、质押或冻结等限制变现或存放在境外、或有潜在回收风险的款项等情况。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	25,459,970.48	21,446,308.70
商业承兑汇票	380,000.00	700,000.00
合 计	25,839,970.48	22,146,308.70

2、 期末公司无已质押的应收票据。

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

项 目	期末余额		年初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	21,384,505.71		32,467,600.03	
商业承兑汇票	400,000.00			
合 计	21,784,505.71		32,467,600.03	

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	203,447,647.77	100	17,649,346.80	8.68	185,798,300.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	203,447,647.77	100	17,649,346.80	8.68	185,798,300.97

续表

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	168,595,534.79	100	13,675,486.52	8.11	154,920,048.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	168,595,534.79	100	13,675,486.52	8.11	154,920,048.27

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	172,066,765.36	8,603,338.27	5.00	138,985,049.99	6,949,252.51	5
1 至 2 年	13,126,021.30	1,312,602.13	10.00	15,865,993.65	1,586,599.35	10
2 至 3 年	9,486,401.23	2,845,920.37	30.00	9,088,535.57	2,726,560.67	30
3 至 4 年	6,252,179.40	3,126,089.70	50.00	4,230,474.58	2,115,237.29	50
4 至 5 年	2,516,280.48	1,761,396.33	70.00	425,481.00	297,836.70	70
5 年以上						
合计	203,447,647.77	17,649,346.80	8.68	168,595,534.79	13,675,486.52	8.11

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	3,973,860.28	669,163.49

说明：本公司本期无转回或者收回的应收账款坏账准备。

3、 本期无实际核销的应收账款

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
河南焦煤能源有限公司	87,250,742.02	42.89	4,362,537.10

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

山西寿阳段王煤业集团有限公司	19,109,320.24	9.39	955,466.01
冀中能源峰峰集团有限公司	11,875,836.04	5.84	656,078.81
冀中能源邯郸矿业集团聚隆矿业有限公司	9,362,260.00	4.60	468,113.00
冀中能源邯郸矿业集团有限公司云驾岭煤矿	7,247,174.80	3.56	362,358.74
合 计	134,845,333.10	66.28	6,804,553.66

5、 本期未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

6、 本期未发生转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,755,349.52	100	2,727,449.50	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	3,755,349.52	100	2,727,449.50	100

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
万华化学(烟台)销售有限公司	2,602,705.03	69.31
邢台市恒杰门窗安装有限公司	357,400.00	9.52
扬州晨化新材料股份有限公司	227,826.28	6.07
江苏省第一建筑安装股份有限公司	192,448.47	5.11
邢台市桥东区太行荣乐石材厂	75,672.00	2.02
合 计	3,456,051.78	92.03

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种 类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	128,685.12	100	20,838.92	16.19	107,846.20
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	96,278.36	74.82	20,838.92	21.64	75,439.44
组合 2 采用不计提坏账准备的组合	32,406.76	25.18			32,406.76

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	128,685.12	100	20,838.92	16.19	107,846.20

续表

种 类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	134,763.07	100	14,563.92	10.81	120,199.15
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	101,478.36	75.3	14,563.92	14.35	86,914.44
组合 2 采用不计提坏账准备的组合	33,284.71	24.7			33,284.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	134,763.07	100	14,563.92	10.81	120,199.15

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	54,578.36	2,728.92	5	55,278.36	2,763.92	5
1 至 2 年	500.00	50.00	10	24,300.00	2,430.00	10
2 至 3 年	22,700.00	6,810.00	30	7,900.00	2,370.00	30
3 至 4 年	8,500.00	4,250.00	50	14,000.00	7,000.00	50
4 至 5 年	10,000.00	7,000.00	70			
5 年以上						
合 计	96,278.36	20,838.92	21.64	101,478.36	14,563.92	14.35

(2) 组合中，不计提坏账准备的其他应收款

类 别	账面余额	坏账准备	账 龄	计提比例 (%)	不计提理由
个人借款	5,000.00		1 至 2 年		公司内部员工借款预计可收回
社保	27,406.76		1 年以内、1 至 2 年		预计可以收回
合 计	32,406.76				

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	6,275.00	33,936.05

3、 本期无实际核销的其他应收款。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	年初余额
代扣代缴社保公积金	27,406.76	30,284.71
单位往来	96,278.36	101,478.36
员工往来	5,000.00	3,000.00
合 计	128,685.12	134,763.07

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收期末余额合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
邢台市合欣人力资源服务有 限公司	劳务费	52,978.36	1 年以内	41.17	2,648.92
河南焦煤能源有限公司物资 供应处	项目押金	12,000.00	4-5 年	9.33	8,400.00
旬邑县中达燕家河煤矿有限 公司	项目押金	11,000.00	1 至 2 年 2 至 3 年	8.55	1,050.00
山西寿阳段王煤业集团有限 公司	项目押金	9,000.00	2 至 3 年	6.99	2,700.00
焦作煤业集团赵固（新乡）能 源有限责任公司一矿	项目押金	6,800.00	1 至 2 年 500 元、 3 至 4 年 4000 元、 4 至 5 年 2300 元	5.28	3,660.00

6、 期末无涉及政府补助的应收款项。

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(六) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	2,555,949.21		2,555,949.21	5,383,418.20		5,383,418.20
发出商品	24,432,935.67		24,432,935.67	27,478,615.67		27,478,615.67
在产品	156,214.63		156,214.63	268,543.38		268,543.38
库存商品	2,366,670.49		2,366,670.49	4,006,890.83		4,006,890.83
周转材料	288,372.96		288,372.96	234,272.27		234,272.27

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

合 计	29,800,142.96		29,800,142.96	37,371,740.35		37,371,740.35
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

2、 存货期末余额无借款费用资本化。

3、 本期无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	8,147.06	20,693.16
合 计	8,147.06	20,693.16

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公设备及其他	合 计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	38,633,411.68	9,097,026.71	2,608,835.00	2,295,898.99	52,635,172.38
(2) 本期增加金额		531,285.16		5,100.00	536,385.16
—购置		531,285.16		5,100.00	536,385.16
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	38,633,411.68	9,628,311.87	2,608,835.00	2,300,998.99	53,171,557.54
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	2,486,973.00	2,551,776.08	2,187,343.24	1,961,989.53	9,188,081.85
(2) 本期增加金额	903,689.21	413,391.73	129,951.63	45,294.45	1,492,327.02
—计提	903,689.21	413,391.73	129,951.63	45,294.45	1,492,327.02
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	3,390,662.21	2,965,167.81	2,317,294.87	2,007,283.98	10,680,408.87
3. 账面价值					
(1) 年初账面价值	36,146,438.68	6,545,250.63	421,491.76	333,909.46	43,447,090.53
(2) 期末账面价值	35,242,749.47	6,663,144.06	291,540.13	293,715.01	42,491,148.67

2、 本期无暂时闲置的固定资产。

3、 本期无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 2015 年 6 月 30 日未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北京国投方诚中心	13,044,776.00	房管局尚未进行验收

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
综合楼	14,752,202.28		14,752,202.28	10,703,539.81		10,703,539.81
合 计	14,752,202.28		14,752,202.28	10,703,539.81		10,703,539.81

2、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	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 累计
综合楼	15,720,000.00	10,703,539.81	4,048,662.47			14,752,202.28	69.82	85	
合 计	15,720,000.00	10,703,539.81	4,048,662.47			14,752,202.28	69.82	85	

3、 本期未发生在建工程减值。

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项 目	土地使用权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	20,301,855.00	86,315.00	20,388,170.00
(2) 本期增加金额			
—购置			
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	20,301,855.00	86,315.00	20,388,170.00
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	819,188.44	44,534.71	863,723.15
(2) 本期增加金额	195,466.56	12,375.72	207,842.28
—计提	195,466.56	12,375.72	207,842.28
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	1,014,655.00	56,910.43	1,071,565.43
3. 账面价值			
(1) 年初账面价值	19,482,666.56	41,780.29	19,524,446.85
(2) 期末账面价值	19,287,200.00	29,404.57	19,316,604.57

2、 截至 2015 年 6 月 30 日无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十一) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	转为固定资产	计入当期损益	
无极绳连续牵引车综合测试平台	531,285.16		531,285.16		0
合 计	531,285.16		531,285.16		0

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,670,185.72	2,655,548.71	13,690,050.44	2,063,528.42
内部交易未实现利润	745,612.59	186,403.15	944,355.93	236,088.98
递延收益	3,882,122.33	582,318.35	3,882,122.33	582,318.35
合 计	22,297,920.64	3,424,270.21	18,516,528.70	2,881,935.75

(十三) 应付账款

1、 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	6,916,292.79	3,868,556.25
1 至 2 年	31,041.00	234,180.00
2 至 3 年	185,985.00	4,900.00
3 年以上	4900	
合 计	7,138,218.79	4,107,636.25

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
石家庄市深华建筑有限公司	119,150.00	尾款，对方未催收
邢台市飞燕起重设备有限公司	44,000.00	尾款，对方未催收
常州兰辉机械厂	18,000.00	尾款，对方未催收
山东交院机械厂	31,675.00	尾款，对方未催收
合 计	212,825.00	

(十四) 预收款项

1、 预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	157,000.00	
1 至 2 年		

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

2至3年		
3年以上		
合计	157,000.00	

2、 本期无账龄超过一年的重要预收款项。

3、 本期无建造合同形成的已结算未完工项目情况。

(十五) 应付职工薪酬

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一、短期薪酬	2,445,539.41	4,960,453.20	6,464,907.74	941,084.87
二、离职后福利-设定提存计划	231,604.75	433,831.45	436,770.47	228,665.73
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,677,144.16	5,394,284.65	6,901,678.21	1,169,750.60

1、 短期薪酬

项目	期初数	本年计提额	本年支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,342,277.81	4,674,978.05	6,176,346.33	840,909.53
二、职工福利费		55,104.07	55,104.07	
三、社会保险费	75,481.08	138,688.31	140,907.65	73,261.74
其中：1、医疗保险费	1,200.16	93,164.84	94,230.00	135.00
2、工伤保险	1,178.00	42,728.59	43,906.59	
3、生育保险	73,102.92	2,794.88	2,771.06	73,126.74
四、住房公积金	27,064.80	78,472.80	78,624.00	26,913.60
五、工会经费和职工教育经费	715.72	13,209.97	13,925.69	
六、非货币性福利				
七、短期带薪缺勤				
八、短期利润分享计划				
九、其他短期薪酬				
其中：以现金结算的股份支付				
合计	2,445,539.41	4,960,453.20	6,464,907.74	941,084.87

2、 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	性质	计算缴费金额的公式或依据	期初应付未付金额	本期应缴	本期缴付	期末应付未付金额

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

一、基本养老保险费		230,915.10	386,199.89	388,572.41	228,542.58
二、失业保险费		689.65	47,631.56	48,198.06	123.15
三、企业年金缴费					
合 计		231,604.75	433,831.45	436,770.47	228,665.73

3、辞退福利

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
解除劳动关系给予的补偿				
一年内到期的长期辞退福利				
合 计				

4、一年内到期的其他职工福利

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
一年内到期的离职福利				
合 计				

(十六) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,615,376.35	1,225,637.65
企业所得税	2,792,363.25	2,929,946.17
城市维护建设税	107,136.04	79,728.77
房产税	3,252.48	3,252.48
土地使用税	64,240.00	64,240.00
个人所得税	92,415.30	95,006.94
教育费附加	48,390.44	36,148.33
地方教育费附加	32,260.29	24,098.89
印花税	9,819.40	11,454.20
合 计	4,765,253.55	4,469,513.43

(十七) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
代扣代缴社保公积金	9,265.56	7,421.94
单位往来	285,877.69	383,566.48
员工往来		23,492.00
合 计	295,143.25	414,480.42

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

2、 账龄超过一年的重要其他应付款

项 目	期末余额	年初余额	款项性质
北京市中伦（深圳）律师事务所	180,000.00	180,000.00	咨询服务费
深圳大禾投资咨询有限公司		10,000.00	咨询服务费
合 计	180,000.00	280,000.00	

(十八) 递延收益

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	10,582,122.32			10,582,122.32
合 计	10,582,122.32			10,582,122.32

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
邢台市开发区重点项目支持资金	10,582,122.32				10,582,122.32	与资产相关
合 计	10,582,122.32				10,582,122.32	

(十九) 股本

项 目	年初余额	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	
股份总额	60,000,000.00						60,000,000.00

(二十) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	134,634,148.34			134,634,148.34
其他资本公积				
合 计	134,634,148.34			134,634,148.34

(二十一) 专项储备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	475,216.42	108,885.50	1,300.00	582,801.92
合 计	475,216.42	108,885.50	1,300.00	582,801.92

(二十二) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,522,428.56			7,522,428.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

合 计	7,522,428.56		7,522,428.56
-----	--------------	--	--------------

(二十三) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期未分配利润	89,084,252.18	58,012,285.17
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	89,084,252.18	58,012,285.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,731,775.23	34,110,735.61
减：提取法定盈余公积		3,038,768.60
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	110,816,027.41	89,084,252.18

(二十四) 营业收入和营业成本

项 目	2015 年 1-6 月		2014 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	104,885,478.89	67,021,810.86	101,365,085.66	72,469,096.89
其他业务	4,355,419.90	2,177,077.67	775,405.67	1,269,686.64
合 计	109,240,898.79	69,198,888.53	102,140,491.33	73,738,783.53

(二十五) 营业税金及附加

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
营业税	110,075.55	1,740.00
城市维护建设税	532,581.75	392,245.06
教育费附加	242,114.88	181,497.40
地方教育附加费	161,409.92	120,998.26
合 计	1,046,182.10	696,480.72

(二十六) 销售费用

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
运输费	2,157,633.97	2,784,972.28
差旅费	214,592.30	256,547.00
办公费	37,796.40	51,687.92
车辆费用	118,460.07	138,660.48
广告费	12,615.09	14,226.42
职工薪酬	356,674.14	303,390.75
投标费	83647	55,402.69
其他	3,035.20	

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

合 计	2,984,454.17	3,604,887.54
-----	--------------	--------------

(二十七) 管理费用

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
职工薪酬	799,608.05	1,323,742.91
折旧摊销	930,221.58	694,823.30
低值易耗品摊销	12,504.00	3,394.00
业务招待费	371,324.20	391,772.80
差旅费	25,423.40	20,579.50
办公费	151,024.82	134,434.28
水电费	8,972.92	3,974.88
税金	344,927.45	74,526.32
聘请中介机构费	123,679.25	787,528.30
研究与开发费	3,592,290.79	3,144,983.19
车辆费用	76,453.68	46,360.96
其他	589,298.00	850,514.05
合 计	7,025,728.14	7,476,634.49

(二十八) 财务费用

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
利息支出		
减：利息收入	12862.11	74,126.29
汇兑损益		
手续费支出	4,843.20	4,792.99
其他支出		
合 计	-8,018.91	-69,333.30

(二十九) 资产减值损失

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
坏账损失	3,980,135.28	331,299.54
合 计	3,980,135.28	331,299.54

(三十) 营业外收入

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
非流动资产处置利得合计				
其中：固定资产处置利得				
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

政府补助	1,200,000.00	2,175,700.00	1,200,000.00	2,175,700.00
其他利得	8,612.00	70.00	8,612.00	70.00
合 计	1,208,612.00	2,175,770.00	1,208,612.00	2,175,770.00

计入当期损益的政府补助:

补助项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
技术改造专项资金		750,000.00	与收益相关
企业发展基金		705,700.00	与收益相关
研发补助金		150,000.00	与收益相关
科技专项资金补助		30,000.00	与收益相关
科技创新基金		240,000.00	与收益相关
税收返还			与收益相关
企业经济贡献奖		100,000.00	与收益相关
上市辅导期补助		100,000.00	与收益相关
省财政厅院士工作站补助		100,000.00	与收益相关
省财政“巨人计划”支持资金	1,000,000.00		与收益相关
财政局补贴资金	200,000.00		与收益相关
合 计	1,200,000.00	2,175,700.00	

(三十一) 营业外支出

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
非流动资产处置损失合计		19,391.82		19,391.82
其中：固定资产处置损失		19,391.82		19,391.82
无形资产处置损失				
债务重组损失	404,208.00	371,800.00	404,208.00	371,800.00
非货币性资产交换损失				
对外捐赠				
其他支出	8,100.00		8,100.00	
合 计	412,308.00	391,191.82	412,308.00	391,191.82

说明：债务重组损失详见附注“十三、（一）”。

(三十二) 所得税费用

1、 所得税费用表

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
当期所得税费用	4,620,392.71	3,082,026.43
调整所得税费用	-542,334.46	-187,327.42
合 计	4,078,058.25	2,894,699.01

(三十三) 现金流量表项目

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
员工往来收到现金	629,320.01	
保证金收到的现金		178,140.40
单位往来收到现金	846,174.09	5,864,698.34
利息收入收到现金	21,862.11	73,930.49
政府补贴收入收到现金	1,200,000.00	8,986,615.92
赔款收到现金		120,667.02
合 计	2,697,356.21	15,224,052.17

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
管理费用付现支出	991,516.30	3,947,010.42
保证金支付的现金	26,000.00	97,901.45
销售费用付现支出	802,379.07	1,556,917.09
财务费用付现支出	4,843.20	4,029.00
合 计	1,824,738.57	5,605,857.96

(三十四) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21,731,775.23	15,251,617.98
加：资产减值准备	3,980,135.28	331,299.54
固定资产等折旧	1,492,327.02	1,268,890.13
无形资产摊销	207,842.28	206,318.45
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		19,391.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-542,334.46	-187,327.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,571,597.39	-1,161,650.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,183,109.93	-40,059,950.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,720,787.96	8,875,442.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,020,979.23	-15,455,968.62

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	12,368,911.82	24,569,809.17
减：现金的期初余额	19,572,204.85	43,936,799.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,203,293.03	-19,366,989.98

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	12,368,911.82	19,572,204.85
其中：库存现金	6,844.49	19,096.49
可随时用于支付的银行存款	12,362,067.33	19,553,108.36
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,368,911.82	19,572,204.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

本期未发生反向购买业务。

(四) 处置子公司

本期未发生处置子公司情况。

(五) 其他原因的合并范围变动

本期未发生其他原因的合并范围变动。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
邢台同成矿山机械有限公司	邢台	邢台	生产加工	100.00		投资设立
石家庄同成煤矿安全器材有限公司	石家庄	石家庄	生产加工	100.00		同一控制下企业合并

2、 本期无重要的非全资子公司。

3、 本期不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制情况。

4、 本期不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持情况。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

本期不存在在子公司的所有权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

本期不存在在合营安排或联营企业中的权益。

(四) 重要的共同经营

本期不存在重要的共同经营。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

本期不存在未纳入合并报表范围的结构化主体。

八、 与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠

地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对应收账款余额进行监控，以确保公司不会面临重大坏账风险。由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 76.61%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(二) 流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，同时运用票据结算手段方式，以确保有充裕的资金。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和价格风险。

1、利率风险、外汇风险

本公司本期无以浮动利率计息的借款和外币货币性资产、负债，所以不存在利率风险和外汇风险。

2、价格风险

本公司以市场价格提供波雷因、威德克等化工产品销售，因此受到此种价格波动的影响。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况

最终控制方名称	关联关系	身份证号	最终控制方对本公司的持股比例(%)	最终控制方对本公司的表决权比例(%)
宋彦波、裴英敏夫妇	共同控制人	13050319650318065X 130503196302150681	62.42	62.42

(二) 本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市君丰银泰投资合伙企业（有限合伙）	股东
深圳市君丰恒利投资合伙企业（有限合伙）	股东
深圳市君丰京信投资合伙企业（有限合伙）	股东
邢台市尚成投资咨询中心（有限合伙）	股东
邢台市尚明投资中心（有限合伙）	股东
国信证券股份有限公司	股东
天风证券股份有限公司	股东
世纪证券有限责任公司	股东

(四) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

3、 本期无关联租赁情况。

4、 本期无关联担保情况。

5、 本期无关联方资金拆借情况。

6、 本期无关联方资产转让、债务重组情况。

(五) 本期无关联方应收应付款项。

(六) 本期无关联方承诺。

十、 本期未发生股份支付情况。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至 2015 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

(一) 债务重组

本期 2015 年 3 月 23 日山西金晖瑞隆煤业有限公司、方山县鑫欣选煤有限公司、河北同成科技股份有限公司三方债务重组协议 90 万元，本公司债务重组损失 20 万元，剩余货款 70 万元当期已收回；2015 年 4 月 27 日山西金晖瑞隆煤业有限公司、方山县日昇贸易有限公司、河北同成科技股份有限公司三方债务重组协议 534315 元，本公司债务重组损失 144583 元，剩余货款 389732 元当期已收回；2015 年 5 月 18 日山西金晖瑞隆煤业有限公司、方山县日昇贸易有限公司、河北同成科技股份有限公司三方债务重组协议 265000 元，本公司债务重组损失 59625 元,剩余货款 205375 元当期已收回。

上期 2014 年 5 月 26 日，本公司与冀中能源峰峰集团有限公司（物资供销分公司）签订债务重组协议：冀中能源峰峰集团有限公司（物资供销分公司）尚欠本公司销售款 286.00 万元，冀中能源峰峰集团有限公司（物资供销分公司）因经营困难资金紧张，按欠款金额的 87.00% 折算（248.82 万元）支付给本公司，本公司同意放弃索要 37.18 万元欠款。

(二) 资产置换

本期无需要披露的资产置换情况。

(三) 年金计划

本期无需要披露的年金计划。

(四) 终止经营

本期无需要披露的终止经营情况。

(五) 分部信息

本期无需要披露的分部信息。

(六) 其他对投资者决策有影响的重要事项

本期无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

(七) 其他

本期无需要披露的其他事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,496,454.97	100	17,601,787.16	8.69	184,894,667.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	202,496,454.97	100	17,601,787.16	8.69	184,894,667.81

续表

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	166,644,341.99	100	13,577,926.88	8.15	153,066,415.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	166,644,341.99	100	13,577,926.88	8.15	153,066,415.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	171,115,572.56	8,555,778.63	5	137,033,857.19	6,851,692.87	5
1 至 2 年	13,126,021.30	1,312,602.13	10	15,865,993.65	1,586,599.35	10
2 至 3 年	9,486,401.23	2,845,920.37	30	9,088,535.57	2,726,560.67	30
3 至 4 年	6,252,179.40	3,126,089.70	50	4,230,474.58	2,115,237.29	50

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

4 至 5 年	2,516,280.48	1,761,396.33	70	425481	297836.7	70
5 年以上						
合 计	202,496,454.97	17,601,787.16	8.69	166,644,341.99	13,577,926.88	8.15

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
计提坏账准备	4,023,860.28	669,163.49

说明：报告期无收回、转回的应收账款坏账准备

3、 本期无实际核销的应收账款

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
河南焦煤能源有限公司	87,250,742.02	43.09	4,362,537.10
山西寿阳段王煤业集团有限公司	19,109,320.24	9.44	955,466.01
冀中能源峰峰集团有限公司	11,875,836.04	5.86	656,078.81
冀中能源邯郸矿业集团聚隆矿业有限公司	9,362,260.00	4.62	468,113.00
冀中能源邯郸矿业集团有限公司云驾岭煤矿	7,247,174.80	3.58	362,358.74
合 计	134,845,333.10	66.59	6,804,553.66

5、 本期未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

6、 本期未发生转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	72,955.67	100	18,190.00	42.01	54,765.67
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	43,300.00	59.35	18,190.00	42.01	25,110.00
组合 2 采用不计提坏账准备的组合	29,655.67	40.65			29,655.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	72,955.67	100	18,190.00	24.93	54,765.67

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

续表

种 类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,784.09	100	11,915.00	15.12	66,869.09
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	48,500.00	61.56	11,915.00	24.57	36,585.00
组合 2 采用不计提坏账准备的组合	30,284.09	38.44			30,284.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	78,784.09	100	11,915.00	15.12	66,869.09

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,600.00	80	5	2,300.00	115.00	5
1 至 2 年	500.00	50.00	10	24,300.00	2,430.00	10
2 至 3 年	22,700.00	6,810.00	30	7,900.00	2,370.00	30
3 至 4 年	8,500.00	4,250.00	50	14000.00	7000.00	50
4 至 5 年	10000	7000	70			
5 年以上						
合 计	43,300.00	18,190.00	42.01	48,500.00	11,915.00	24.57

(2) 组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

类 别	账面余额	坏账准备	账 龄	计提比例 (%)	不计提理由
个人借款	5,000.00		1 至 2 年		公司内部员工借款预计可收回
社保	24,655.67		1 年以内、1 至 2 年		预计可以收回
合 计	29,655.67				

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
计提坏账准备	6,275.00	33,936.05

3、 本期无实际核销的其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	年初余额
代扣代缴社保公积金	24,655.67	27,284.09
单位往来	43,300.00	48,500.00

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

员工往来	5,000.00	3,000.00
合 计	72,955.67	78,784.09

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账 龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
河南焦煤能源有限公司	项目押金	12,000.00	4-5 年	16.45	8,400.00
旬邑县中达燕家河煤矿有限公司	项目押金	11,000.00	1 年和 3 年	15.08	3,100.00
山西寿阳段王煤业集团有限公司	项目押金	9,000.00	2-3 年	12.34	2,700.00
焦作煤业集团赵固（新乡）能源有 限责任公司一矿	项目押金	6,800.00	2-4 年	9.32	3,660.00
中招康泰项目管理有限公司	招标代理 保证金	2,400.00	2-3 年	3.28	720.00
合 计		41,200.00		56.47	18,580.00

6、 期末无涉及政府补助的应收款项。

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	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	16,310,234.82		16,310,234.82	16,310,234.82		16,310,234.82
合 计	16,310,234.82		16,310,234.82	16,310,234.82		16,310,234.82

对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
石家庄同成煤矿安全 器材有限公司	6,310,234.82			6,310,234.82		
邢台同成矿山机械有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合 计	16,310,234.82			16,310,234.82		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	104,965,193.38	70,459,974.70	102,053,808.35	77,736,736.35
其他业务	4,355,419.90	2,177,077.67	775,405.67	1,269,686.64

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

合 计	109,320,613.28	72,637,052.37	102,829,214.02	79,006,422.99
-----	----------------	---------------	----------------	---------------

十五、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月
非流动资产处置损益		-19,391.82
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,200,000.00	2,175,700.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益	-404,208.00	-371,800.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	512	70.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-139,445.60	-267,686.73
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	656,858.40	1,516,891.45

(二) 净资产收益率及每股收益

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

2015 年 1-6 月	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.18	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	6.97	0.35	0.35

2014 年 1-6 月	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.61	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	5.00	0.23	0.23

二、 报表项目注释

1、 资产负债表

报表项目	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日	变动金额	变动幅度 (%)	注释
货币资金	12,368,911.82	19,572,204.85	-7,203,293.03	-36.80	1
应收账款	185,798,300.97	154,920,048.27	30,878,252.70	19.93	2
预付款项	3,755,349.52	2,727,449.50	1,027,900.02	37.69	3
在建工程	14,752,202.28	10,703,539.81	4,048,662.47	37.83	4
开发支出	0.00	531,285.16	-531,285.16	-100.00	5
应付账款	7,138,218.79	4,107,636.25	3,030,582.54	73.78	6
应付职工薪酬	1,169,750.60	2,677,144.16	-1,507,393.56	-56.31	7
未分配利润	110,816,027.41	89,084,252.18	21,731,775.23	24.39	8
归属于母公司所有者权 益合计	313,555,406.23	291,716,045.50	21,839,360.73	7.49	9

说明：(1) 货币资金减少的原因：一是公司主要客户资金紧张，货款回款困难；二是公司在保证职工薪酬、应缴税费对货币资金需求条件下，尽可能多的使用货币资金购买原材料，以降低购进原材料的价格，从而加大了现金支付的力度减少了货币资金余额；三是本期对综合办公楼、研发楼的工程进度款资金支付。

(2) 应收账款增加主要是煤炭行业持续不景气，公司主要客户资金紧张，加大了应收账款回款难度。

(3) 预付款项增加 102.8 万元，主要是在建工程-综合楼和研发车间施工所需要的材料款。

(4) 在建工程增加 404.8 万元，主要是综合楼和研发车间的工程进度款。

(5) 开发支出减少是该项目已结束，实体符合固定资产确认条件已转为固定资产。

(6) 应付账款增加是应付主要原材料款增加所致。

(7) 应付职工薪酬减少主要是期初余额中包含的 2014 年未发放年薪工资相对 2013 年未发放年薪工资减少所致。

(8) 未分配利润增加额是本期实现的净利润额。

(9) 归属于母公司所有者权益合计增加额是本期净利润额和专项储备增加额之和。。

2、 利润表

报表项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	变动金额	变动幅度 (%)	注释
营业收入	109,240,898.79	102,140,491.33	7,100,407.46	6.95	10
营业成本	69,198,888.53	73,738,783.53	-4,539,895.00	-6.16	11
营业税金及附加	1,046,182.10	696,480.72	349,701.38	50.21	12
财务费用	-8,018.91	-69,333.30	61,314.39	-88.43	13

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

资产减值损失	3,980,135.28	331,299.54	3,648,835.74	1101.37	14
营业利润	25,013,529.48	16,361,738.81	8,651,790.67	52.88	15
营业外收入	1,208,612.00	2,175,770.00	-967,158.00	-44.45	16
非流动资产处置损失	0.00	19,391.82	-19,391.82	-100.00	17
利润总额	25,809,833.48	18,146,316.99	7,663,516.49	42.23	18
所得税费用	4,078,058.25	2,894,699.01	1,183,359.24	40.88	19
净利润	21,731,775.23	15,251,617.98	6,480,157.25	42.49	20

说明：(10) 营业收入增加主要是注浆产品销售量和其他业务收入增加所致。

(11) 营业成本减少主要是注浆产品生产的原材料价格降低所致。

(12) 营业税金及附加增加 35 万元，是其他业务收入增加使营业税增加 10.8 万元，应缴增值税、营业税增加使城建税、教育费附加、地方教育费附加增加 24.2 万元所致。

(13) 财务费用增加主要是本期银行存款利息减少所致。

(14) 资产减值损失增加主要是应收账款余额增加和应收账款账龄结构的变化，使本期计提的坏账准备增加所致。

(15) 营业利润增加是营业收入增加而营业总成本降低所致。

(16) 营业外收入减少主要是本期政府补助减少所致。

(17) 非流动资产处置损失减少是由于本期没有发生处置非流动资产的事项。

(18) 利润总额增加是营业利润增加大于营业外收支净额减少所致。

(19) 所得税费用增加主要本期应纳所得税额增加所致。

(20) 净利润增加主要是本期利润总额增加所致。

3、现金流量表

报表项目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	变动金额	变动幅度 (%)	注释
收到其他与经营活动有关的现金	2,697,356.21	15,224,052.17	-12,526,695.96	-82.28	21
支付其他与经营活动有关的现金	1,824,738.57	5,605,857.96	-3,781,119.39	-67.45	22
经营活动产生的现金流量净额	-6,020,979.23	-15,455,968.62	9,434,989.39	61.04	23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-14,273,654.82	-11,544,947.26	-2,728,707.56	-23.64	24
现金及现金等价物净增加额	-7,203,293.03	-19,366,989.98	12,163,696.95	62.81	25
期初现金及现金等价物余额	19,572,204.85	43,936,799.15	-24,364,594.30	-55.45	26
期末现金及现金等价物余额	12,368,911.82	24,569,809.17	-12,200,897.35	-49.66	27

说明：(21) 收到其他与经营活动有关的现金同比减少 1252.7 万元、减少 82.3%，主要是本期收到的政府补助减少 772.6 万元，同时又比上期少代收宋彦波、裴英敏资本公积转增股本而需缴纳的个人所得税款 568 万元所致。

(22) 支付其他与经营活动有关的现金同比减少 378.1 万元、减少 67.4%，是本期支付的中介机构费用减少 85 万元，同时又比上期少代付宋彦波、裴英敏资本公积转股本个人所得税 216.3 万元，其他费用少支付 76.8 万元。

(23) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 943.5 万元、少减少 61%，是经营活动现金流入的减少额 636.4 万元小于经营活动现金流出的减少额 1579.9 万元所致

(24) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比减少 272.9 万元、减少 69.8%，

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

是本期公司现金十分紧张，基建的工程进度款尽量用银行承兑汇票支付所致。

(25) 现金及现金等价物净增加额同比减少减少 1216.4 万元，是经营活动产生的现金流量净额减少 943.5 万元，投资活动产生的现金流量净额少减少 272.9 万元所致。

(26) 期初现金及现金等价物余额减少 2436.5 万元，期末现金及现金等价物余额减少 1220.1 万元，现金余额逐步下降，期初减少额大于期末减少额，这是煤炭企业近几年效益下行资金紧张，使得我公司回款困难所致。

第六节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第六节 二、（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-

二、 重要事项详情

（一）承诺事项的履行情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人以及董事、高管所出具的《避免同业竞争承诺函》，在报告期间均严格履行了上述承诺。

第七节 股本变动及股东情况

一、普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	28,200,000	47.00%	-	28,200,000	47.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,650,000	14.42%	-	8,650,000	14.42%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	31,800,000	53.00%	-	31,800,000	53.00%
	其中：控股股东、实际控制人	28,800,000	48.00%	-	28,800,000	48.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		60,000,000	-	-	60,000,000	-
普通股股东人数		89				

二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数(股)	期末持 股比例%	期末持有有限售 股份数量 (股)	期末持有无限售 股份数量 (股)
1	宋彦波	35,914,000	-	35,914,000	59.86%	27,648,000	8,266,000
2	深圳市君丰银泰投资合伙企业(有限合伙)	9,600,000	-	9,600,000	16.00%	-	9,600,000
3	邢台市尚明投资中心(有限合伙)	4,500,000	-	4,500,000	7.50%	3,000,000	1,500,000
4	深圳市君丰恒利投资合伙企业(有限合伙)	4,500,000	-10,000	4,490,000	7.48%	-	4,490,000
5	裴英敏	1,536,000	-	1,536,000	2.56%	1,152,000	384,000
6	邢台市尚成投资咨询中心(有限合伙)	1,500,000	-	1,500,000	2.50%	-	1,500,000
7	深圳市君丰京信投资合伙企业(有限合伙)	1,500,000	-186,000	1,314,000	2.19%	-	1,314,000
8	国信证券股份有限公司做市专用证券账户	502,000	-310,000	192,000	0.32%	-	192,000
9	天弘基金-齐鲁证券-天弘恒天	-	108,000	108,000	0.18%	-	108,000

河北同成科技股份有限公司
2015 半年度报告

	弘牛新三板1号 资产管理计划						
10	海通证券股份 有限公司做市 专用证券账户	-	103,000	103,000	0.17%	-	103,000
合计		59,552,000	-295,000	59,257,000	98.76%	31,800,000	27,457,000

前十名股东间相互关系说明:

宋彦波和裴英敏为夫妇,为公司实际控制人、控股股东,且为尚明投资的股东,两人分别持有尚明投资出资额714.303万元、140.625万元,分别占尚明投资总出资额的33.86%、6.67%;宋彦波同时持有尚成投资出资额149.697万元,占尚成投资总出资额的21.29%。;另君丰银泰、君丰恒利、君丰京信三家合伙企业的执行合伙人均为深圳市君丰创业投资基金管理有限公司,且主要出资人有部分重合。除此之外,公司其他股东之间不存在关联关系。

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司股东宋彦波直接持有公司 59.8567%的股权,是公司的控股股东;公司股东裴英敏为宋彦波之妻。宋彦波和裴英敏合计直接持有公司 62.4167%的股权,宋彦波担任公司董事长、裴英敏担任公司副总经理、行政总监,两人对公司经营决策拥有绝对的控制能力,为公司的共同实际控制人。

1、宋彦波,男,1965年生,中国国籍,有加拿大境外永久居留权。2004年12月毕业于中国矿业大学(北京)采矿工程专业,博士研究生,正高级工程师;2005年1月至2007年9月于中国矿业大学(北京)土木工程专业进行博士后研究。1987年7月至1990年7月,就职于河北煤炭科学研究所,从事科研工作;1990年9月至1993年5月于中国矿业大学(北京)采矿工程专业学习,取得硕士研究生学位。1993年5月至2002年3月就职于河北煤炭科学研究所,任研究所副所长。2003年3月至今就职于本公司,现任股份公司董事长,任期自2012年11月29日至2015年11月28日。

2、裴英敏,女,1963年生,中国国籍,有加拿大境外永久居留权。1987年7月毕业于河北煤炭建筑工程学院煤矿电气自动化专业,本科学历,高级工程师。1987年7月至2003年2月就职于河北煤炭科学研究所,任高级工程师。2003年3月至今就职于本公司,现任股份公司副总经理和行政总监,任期自2012年11月29日至2015年11月28日。

报告期内,公司控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

公司控股股东宋彦波、裴英敏同时为公司的共同实际控制人。报告期内,公司实际控制人无变化。

第八节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
宋彦波	董事长	男	50	博士后	2012.11.29-2015.11.28	是
宋志波	副董事长、副总经理、董事会秘书	男	44	硕士	2012.11.29-2015.11.28	是
刘万会	董事、总经理	男	50	大专	2012.11.29-2015.11.28	是
邓小亮	董事	男	51	硕士	2012.11.29-2015.11.28	否
马念杰	独立董事	男	56	博士	2012.11.29-2015.11.28	是
边同乐	独立董事	男	51	大专	2012.11.29-2015.11.28	是
杨燕	独立董事	女	46	硕士	2012.11.29-2015.11.28	是
高飞鸿	监事	男	43	本科	2012.11.29-2015.11.28	是
田维丽	监事	女	33	本科	2012.11.29-2015.11.28	是
姜恩	监事	男	34	硕士	2012.11.29-2015.11.28	否
裴英敏	副总经理	女	52	本科	2012.11.29-2015.11.28	是
姚书平	副总经理	男	53	大专	2012.11.29-2015.11.28	是
杨占林	副总经理	男	50	中专	2012.11.29-2015.11.28	是
史英	副总经理	男	46	本科	2012.11.29-2015.11.28	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股股数(股)	数量变动(股)	期末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
宋彦波	董事长	35,914,000	0	35,914,000	59.86%	0
裴英敏	副总经理	1,536,000	0	1,536,000	2.56%	0
合计		37,450,000	0	37,450,000	62.42%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
苗玉杰	副总经理	离任	无	离职

四、 核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心员工变动情况：

无