



同成股份

NEEQ :830909

河北同成科技股份有限公司 (He Bei
Tongcheng Technology Co.,Ltd.)

年度报告

2015

公司年度大事记



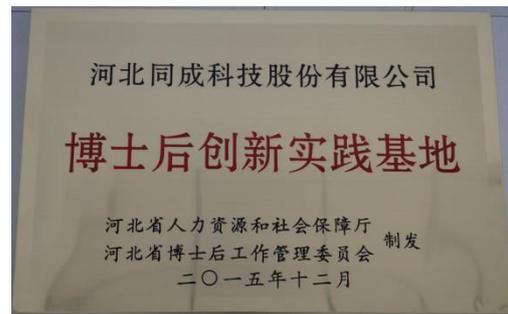
2015年3月，公司科技项目“化学方法快速构筑水闸墙技术及其应用”获得2015年度邢台市科技进步一等奖荣誉。该项目经河北省科技成果转化服务中心专家鉴定为国际先进水平。



2015年12月，公司主导产品煤矿安全高分子化学材料—波雷因（商品名、注册商标）被河北省工商局认定为河北省著名商标，有力的促进了公司品牌建设。



2015年度，公司因为持续规范经营，足额缴纳税金，被邢台市人民政府授予2015年度纳税先进单位荣誉。



2015年12月，公司被认定为河北省博士后创新实践基地，通过引进博士后智力，加大了公司自主创新能力。



2015年，公司向主管部门邢台市开发区管委会所缴纳的税金位于全区前列，被评为2015年度经济贡献一等奖荣誉。

目录

第一节声明与提示	6
第二节公司概况	8
第三节会计数据和财务指标摘要	10
第四节管理层讨论与分析	13
第五节重要事项	20
第六节股本变动及股东情况	22
第七节融资及分配情况	24
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节公司治理及内部控制	28
第十节财务报告	31

释义

释义项目	释义
公司、本公司、同成股份	河北同成科技股份有限公司
股东大会	河北同成科技股份有限公司股东大会
董事会	河北同成科技股份有限公司董事会
监事会	河北同成科技股份有限公司监事会
主办券商	国信证券股份有限公司
会计事务所	立信会计师事务所（普通特殊合伙）
元、万元	人民币元、人民币万元
报告期	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
君丰银泰	深圳市君丰银泰投资合伙企业（有限合伙），公司非法人股东
君丰恒利	深圳市君丰恒利投资合伙企业（有限合伙），公司非法人股东
君丰京信	深圳市君丰京信投资合伙企业（有限合伙），公司非法人股东
尚明投资	邢台市尚明投资中心（有限合伙），公司非法人股东
尚成投资	邢台市尚成投资咨询中心（有限合伙），公司非法人股东
石家庄同成	石家庄同成煤矿安全器材有限公司，公司全资子公司
邢台同成	邢台同成矿山机械有限公司，公司全资子公司

第一节 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）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计意见审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对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年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户依赖风险	公司作为高分子化学注浆材料的供应商，营业收入主要来自于煤矿企业，营业额占比较重。目前，公司正在积极向非煤矿山安全生产治理和其他地下工程地质灾害治理工程等领域发展。
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经济的影响。当煤炭行业处于不景气的周期时，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。因此，公司将采取灵活多变的销售模式，同时，降低生产成本，节能降耗，应对此风险。
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人为宋彦波和裴英敏夫妇，且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，二人对公司经营决策拥有绝对的控制能力。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会对公司经营和其他权益股东带来风险。目前公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理机构。公司建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东，不存在上述情形。

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

对赌协议风险	君丰银泰、君丰恒利、君丰京信同意无条件豁免对赌协议中约定的任何有关业绩对赌和回购条款中同成股份承担的义务和要履行的责任，但该责任的豁免不排除宋彦波、裴英敏相关协议义务。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

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
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郭健、黄建和
会计师事务所办公地址	北京市西城区北三环中路 29 号院茅台大厦 28 层

二、联系方式

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	www.tc-mining.com
联系地址及邮政编码	邢台经济开发区港口大街 1666 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
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

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本	60,000,000
控股股东	宋彦波
实际控制人	宋彦波、裴英敏

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	130501000002803	否
税务登记证号码	130511746876869	否
组织机构代码	74687686-9	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	183,651,003.78	238,263,898.91	-22.92%
毛利率%	40.02%	29.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	41,730,962.42	34,110,735.61	22.34%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,105,934.34	32,592,281.72	26.12%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	13.37%	12.44%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	13.17%	11.92%	-
基本每股收益	0.70	0.57	22.81%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	359,073,272.40	313,966,942.08	14.37%
负债总计	25,419,865.03	22,250,896.58	14.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	333,653,407.37	291,716,045.50	14.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.56	4.86	14.40%
资产负债率%	7.08%	7.09%	-
流动比率	20.55	20.30	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	20,536,133.16	-12,868,792.63	-
应收账款周转率	1.09	1.79	-
存货周转率	3.43	5.22	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	14.37%	14.79%	-
营业收入增长率%	-22.92%	2.13%	-
净利润增长率%	22.34%	-10.19%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	60,000,000	60,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-182,051.28
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,225,544.99
债务重组损益	-1,269,405.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,511.57
非经常性损益合计	756,576.36

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

所得税影响数	-131,548.28
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	625,028.08

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(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三级资质和地质灾害治理工程施工资质等重要资质，为煤矿开采提供集注浆材料、配套注浆设备及施工服务于一体的全方位综合服务。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、行业研讨会等形式开拓业务，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期没有发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

一、报告期内主要业务回顾

2015 年，公司围绕年初制定的经营目标，开拓了万州长江大桥防撞工程堵水工程、宁晋一厂房地基沉降治理工程等非煤矿山业务；继续研发煤矿安全用高分子注浆材料的性能优化及配套设备的自动化等技术产品；同时注重风险防控，为实现公司稳步发展迈出了坚实的一步。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。

报告期内，公司营业收入 183,651,003.78 元，同比下降了 22.92%。

二、经营数据出现大幅度变动分析

2015 年，国内经济形势持续下行。受制于整体经济形势的影响，加之前些年对煤矿的无序开采，对小煤矿的监管的缺失，过度的煤炭开采量，导致煤矿行业的周期性波动明显，

近年来公司所从事的煤炭行业持续下行，2015 年几乎陷入全行业亏损，进而导致注浆材料企业的盈利的波动。公司上下员工为了全面完成年初制定的经营目标，在煤炭行业持续下行的情况下，坚持立足于主业，同时向非煤矿山、隧道、地铁、桥梁、地基等地下工程拓展业务，取得了一定的成绩，为公司从煤炭行业转型到非煤行业奠定了基础。

在公司上下一致的努力下，母公司 2015 年利润和税收较 2014 年度有大幅度的增长。在全国经济下行压力较大的情况下，公司依旧能规范管理、创新升级，并依法缴纳税款，为财政增收做出了贡献，取得了较为满意的成绩。同时获得邢台市开发区经济贡献一等奖荣誉，并接受了邢台市开发区管委会的表彰。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	183,651,003.78	-22.92%	-	238,263,898.91	2.13%	-
营业成本	110,146,456.66	-34.41%	59.98%	167,936,630.14	1.24%	70.48%
毛利率%	40.02%	-	-	29.52%	-	-
管理费用	13,997,997.85	-23.33%	7.62%	18,256,390.84	17.28%	7.66%
销售费用	5,126,095.27	-24.17%	2.79%	6,759,924.14	23.75%	2.84%
财务费用	-31,515.72	65.20%	-0.02%	-90,571.30	59.10%	-0.04%
营业利润	48,629,316.33	26.42%	26.48%	38,466,347.75	-9.07%	16.14%
营业外收入	2,228,844.92	-1.66%	1.21%	2,266,408.47	-39.36%	0.95%
营业外支出	1,472,268.56	173.95%	0.80%	537,413.89	3,432.98%	0.23%
净利润	41,730,962.42	22.34%	22.72%	34,110,735.61	-10.19%	14.32%

项目重大变动原因：

说明：(1)营业收入减少主要是煤炭行业经济持续下行、压减产能，使本行业产品市场需求减少，而本行业内部企业之间竞争加剧，使营销形势更为严峻，2015 年本公司产品销售量大幅度减少，单位售价也有所降低，从而造成营业收入减少。

(2) 营业成本减少主要是本公司产品销售量减少和由于原材料价格下降使产品单位销售成本降低的结果。

(3) 财务费用增加主要是货币资金的利息收入减少所致；

(4) 营业利润增加的原因是：一、营业成本降低幅度大于营业收入降低幅度，使销售毛利率有较大幅度提高，是主要原因；二、管理费用、销售费用和资产减值损失的降幅也都略高于营业收入的降幅，其高出的降低额，基本抵消了财务费用和营业税金及附加高于营业收入降幅的增加额。是重要因素。

(5) 营业外支出增加主要是债务重组损失增加所致。

(6) 净利润增加的主要原因是：一、营业利润增加使净利润增加；二、营业外支出增加使净利润减少；三、由于利润总额增加使所得税费用增加减少净利润。三者相抵净利润增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务	174,816,641.42	105,474,855.33	235,582,490.01	165,851,130.27
其他业务	8,834,362.36	4,671,601.33	2,681,408.90	2,085,499.87
合计	183,651,003.78	110,146,456.66	238,263,898.91	167,936,630.14

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
注浆产品	171,931,468.40	93.62%	230,887,792.19	96.90%
机械产品	2,885,173.02	1.57%	4,694,697.82	1.97%
其他收入	8,834,362.36	4.81%	2,681,408.90	1.13%
合计：	183,651,003.78	100.00%	238,263,898.91	100.00%

收入构成变动的原因

2015 年在煤炭行业经济持续下行减少产能的形势下，公司面对市场需求减少，企业竞争加剧的情况，认真调查研究化工产品市场、机械产品市场、技术服务和技术开发市场的实际情况及发展趋势，分别制定相应的经营策略，狠抓化工产品，带动机械产品，对技术服务、技术开发也要下大力气。同时继续加大产品和技术的研发力度，提高企业市场竞争力。从而取得一定的业绩，各个类别收入占营业收入比例的变化还是符合市场变化的。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	20,536,133.16	-12,868,792.63
投资活动产生的现金流量净额	-7,330,175.11	-11,495,801.67
筹资活动产生的现金流量净额	-	-

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额大幅度增加的主要原因是：

(1) 主要由于营业收入减少使销售商品、提供劳务收到的现金减少 3,350 万元；主要由于递延收益减少使收到其他与经营活动有关的现金减少 555.7 万元。两项合计使经营活动现金流入减少 3,905.7 万元。

(2) 由于销售数量的减少、存货的减少和主要原材料价格的降低，使购买商品、接受劳务支付的现金减少 7,259.5 万元；支付给职工以及为职工支付的现金、支付税费和支付其他与经营活动有关的现金增减相抵后净流出 13.3 万元。两项合计使经营活动现金流出减少 7,246.2 万元。

(3) 由 (1) 和 (2) 可以看出 2015 年与 2014 年相比，经营活动现金流出减少额比经营活动现金流入减少额少 3,340.5 万元，扣除 2014 年经营活动现金流量净额-1,286.9 万元，2015 年经营活动现金流量净额为 2,053.6 万元。

(4) 由于煤炭行业效益低下，客户普遍资金十分紧张，公司货款回收困难，经营性应收项目增加 3917.4 万元；随着市场的变化，公司压缩库存减少了存货 1053.2 万元；经

营性应付项目增加 148.2 万元；以及其他对净利润有影响的因素的影响额。共同作用形成了净利润与经营活动现金流量净额的差异。

投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本年度投资活动-公司综合楼和研发楼在建工程的现金流出比上年度减少所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	河南焦煤能源有限公司	110,830,627.62	60.35%	否
2	山西寿阳段王煤业集团有限公司	17,209,619.21	9.37%	否
3	冀中能源邯郸矿业集团聚隆矿业有限公司	8,428,341.88	4.59%	否
4	国投昔阳能源有限责任公司	6,894,029.06	3.75%	否
5	冀中能源邯郸矿业集团有限公司云驾岭煤矿	6,150,564.10	3.35%	否
合计		149,513,181.87	81.41%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	万华化学（烟台）销售有限公司	33,800,028.63	35.09%	否
2	石家庄市亚东化工贸易有限公司	31,311,908.56	32.51%	否
3	扬州晨化新材料股份有限公司	9,212,026.26	9.56%	否
4	曲阳县永兰化工产品经销处	5,249,663.44	5.45%	否
5	淄博昌捷工贸有限公司	4,473,075.47	4.64%	否
合计		84,046,702.36	87.26%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	6,613,102.74	8,260,183.62
研发投入占营业收入的比例%	3.60%	3.47%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	32,778,162.90	67.47%	9.13%	19,572,204.85	-55.45%	6.23%	2.90%
应收账款	182,962,115.39	18.10%	50.95%	154,920,048.27	39.27%	49.34%	1.61%

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

存货	26,839,534.11	-28.18%	7.47%	37,371,740.35	38.26%	11.90%	-4.43%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	40,770,927.88	-6.16%	11.35%	43,447,090.53	32.70%	13.84%	-2.49%
在建工程	19,710,430.58	84.15%	5.49%	10,703,539.81	1,879.88%	3.41%	2.08%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	359,073,272.40	14.37%	-	313,966,942.08	14.79%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

说明：(1) 货币资金增加的原因：2015 年度货币资金回款额和支出额分别小于 2014 年度的回款额和支出额，2015 年期末货币资金余额同比增加，是 2015 年度支出额的减少额大于回款额的减少额，且此差额超过了 2014 年度货币资金的减少额所致。现金支出减少的主要项目是：一、购进原材料数量减少和主要原材料价格降低减少了现金支出，这是主要的；二、支付职工薪酬的减少减少了现金支出；三、在建工程支出的减少减少了现金支出。

(2) 应收账款增加主要是近几年煤炭行业不景气，公司客户普遍资金紧张所致。

(3) 在建工程增加主要是由于综合楼施工建设进度增加所致。

(4) 总资产增加主要是净利润增加所致，表现在货币资金、应收票据、应收账款及在建工程的增加上。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截止 2015 年 12 月 31 日，公司纳入合并报表范围的子公司情况：

①名称：石家庄同成煤矿安全器材有限公司，注册地：石家庄，注册资本：50 万元，持股比例：100%，取得方式：同一控制下合并，2015 年营业收入：98,590,309.45 元，2015 年净利润：2,298,098.13 元，经营范围：注浆设备、支护加固材料的销售等；

②名称：邢合同成矿山机械有限公司，注册地：邢台，注册资本：1000 万元，持股比例：100%，取得方式：2012 年 11 月设立，2015 年营业收入：2,363,359.39 元，2015 年净利润：-39,783.70 元，经营范围：矿山提升设备、矿山凿岩设备、混凝土泵、制浆搅拌机、高压注浆机制造销售。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

2015 年，国内经济形势持续下行。受制于整体经济形势的影响，加之前些年对煤矿的无序开采，对小煤矿的监管的缺失，过度的煤炭开采量，导致煤矿行业的周期性波动明显；另因环境治理的要求，对传统能源煤炭市场冲击较大，导致目前煤炭产能过剩，公司所从事的煤炭行业持续下行，2015 年几乎陷入全行业亏损。但是煤炭作为传统支柱性能源，其重要地位不可能一朝一夕就被新能源取代。煤炭企业想继续发展就需朝着精细化和科技化发展。煤炭企业是安全生产的重灾区，而高分子材料因其自身的优势，是灾害预防和治理的最好选择之一，煤炭开采过程中离不开高分子注浆材料的使用。煤炭企业因受大环境的影响，其利润也日趋减少。这要求煤炭企业在生产中节约成本。

高分子材料相对于其他材料来说价格是居高不下，煤炭企业在灾害防治过程中又不可避免要使用高分子材料。为了解决这一矛盾，多家科研院所、煤炭企业、高分子注浆材料企业均在研究高分子注浆材料的工程应用技术，实现使用最少的量，达到最佳效果。简而言之，高分子注浆材料在煤炭开采中的应用要由原来的粗放型施工改为科技型施工。高分子注浆材料生产企业在拼价格、拼材料、拼工艺，一些技术落后、人员配备不专业的将被逐渐淘汰，综合实力较强的将继续生存。但受煤炭行业整体局势的滑落，高分子注浆材料生产企业想获得长足发展，必须扩展高分子材料的应用范围，多元化发展。

(四) 竞争优势分析

1、科技资源优势

河北同成科技股份有限公司通过多年的持续研发和创新，取得了多项科研成果，其中国际领先水平技术 1 项，国际先进水平技术 4 项；获得国家、省、市科技进步奖 11 项，其中国家科技进步二等奖一项；拥有已授权专利 30 项，其中发明专利 5 项。

公司管理团队具有多年来从事煤矿安全用高分子化学注浆材料行业的从业经验，对本行业的发展趋势有独特的理解和前瞻的把握能力。公司技术带头人宋彦波博士于 2007 年中国矿业大学（北京）博士后出站，同时担任国家软岩工程与深部灾害控制学会副理事长及其他大学研究生指导教师的职务，是国内第一批从事化学注浆材料应用于煤矿安全生产研发的技术人员。公司经过 13 年的发展，已经汇聚了大批成熟的技术研发人员、生产人员及施工人员等。同时，公司多年来保持和国内著名院校开展产学研合作，为公司的研发与技术创新提供了便捷的平台。公司作为河北省认定企业技术中心、河北省高新技术企业、河北省技术创新示范企业、河北省创新型企业、中国软岩工程与深部灾害控制分会常务理事单位等，具有较强的技术创新能力和实力。

2、品牌优势

领先的技术优势为公司带来了众多优质稳定的客户资源，公司现已成为国内大多数煤矿企业高分子化学注浆材料供应商。目前，公司在行业中知名度较高，行业地位居前。拥有河北省著名商标“同成”（公司注册商标）及“波雷因”（产品注册商标）。“同成”品牌代表了国内煤矿安全用高分子化学注浆材料行业的先进技术、高品质产品及优质售后服务，“波雷因”品牌也在河北地区几乎成为业内化学注浆材料的代名词。

3、存在不足及措施

公司所处宏观行业的萧条使得公司竞争力加大，报告期内公司积极投入研发力量，对化学注浆材料的多个功能性及安全性进行了研究并取得了一定的成果。并且立足煤炭主业，积极向非煤业务寻求拓展，近两年成功完成了桥梁堵水、地基加固等注浆工程项目，实现了多渠道发展的营销目的。

(五) 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。虽然主营市场煤炭行业有些下行趋势，但通过公司的战略调整，使得公司的主要财务、业务等经营指标健康，没有影响到公司持续经营。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

(六) 自愿披露

无

二、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

<p>1、客户依赖风险 公司作为高分子化学注浆材料的供应商，营业收入主要来自于煤矿企业，营业额占比较重。 目前，公司正在积极向非煤矿山治理和地质灾害治理工程等领域发展。</p> <p>2、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经济的影响。当煤炭行业处于不景气的周期时，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。 因此，公司将采取灵活多变的销售模式，同时，降低生产成本，节能降耗，应对此风险。</p> <p>3、实际控制人不当控制风险 公司实际控制人为宋彦波和裴英敏夫妇，且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，二人对公司经营决策拥有绝对的控制能力。若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会对公司经营和其他权益股东带来风险。 目前公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理机构。公司建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东，不存在上述情形。</p> <p>4、对赌协议风险 君丰银泰、君丰恒利、君丰京信同意无条件豁免对赌协议中约定的任何有关业绩对赌和回购条款中同成股份承担的义务和要履行的责任，但该责任的豁免不排除宋彦波、裴英敏相关协议义务。 虽然主营业务煤炭行业受到持续的冲击呈现下滑趋势，但是公司技术优势、人才优势及品牌优势明显，且利润和税收较 2014 年度有大幅度增长。2015 年度公司为了应对煤炭行业不景气，持续开发非煤炭技术业务，积极向非煤行业拓展业务，未来的发展不会受到该风险因素的影响。</p>

(二)报告期内新增的风险因素

无

三、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留 审计意见
董事会就非标准审计意见的说明：无	

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
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	第五节、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	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	是	第五节、二、(二)

二、重要事项详情

(一) 已披露的承诺事项

- 1、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。
- 2、对赌协议已豁免，且合同方都严格履行了承诺。

(二) 自愿披露的重要事项

- 1、2015年3月20日，公司与方山县鑫欣选煤有限公司（以下简称“鑫欣选煤”）和山西方山金晖瑞隆煤业有限公司（以下简称“金晖瑞隆”）达成三方抵账协议，重组金额为900,000.00元。鑫欣选煤欠金晖瑞隆700,000.00元货款，金晖瑞隆欠公司900,000.00元货款，由于金晖瑞隆生产经营困难，资金十分紧张，经三方友好协商，公司同意以鑫欣选煤欠金晖瑞隆700,000.00元货款抵消金晖瑞隆欠公司的900,000.00元货款，并于鑫欣选煤按照约定支付给公司约定的货款700,000.00元后，公司同意放弃索要金晖瑞隆900,000.00元欠款。
- 2、2015年4月24日，公司与方山县日昇贸易有限公司（以下简称“日昇贸易”）和山西方山金晖瑞隆煤业有限公司（以下简称“金晖瑞隆”）达成三方抵账协议，重组金额为534,315.00元。日昇贸易欠金晖瑞隆389,732.00元货款，金晖瑞隆欠公司534,315.00元货款，由于金晖瑞隆生产经营困难，资金十分紧张，经三方友好协商，公司同意以日昇贸易欠金晖瑞隆389,732.00元货款抵消金晖瑞隆欠公司534,315.00元货款，并于日昇

贸易按照约定支付给公司约定的货款 389,732.00 元后，公司同意放弃索要金晖瑞隆 534,315.00 元欠款。

3、2015 年 5 月 15 日，公司与方山县日昇贸易有限公司（以下简称“日昇贸易”）和山西方山金晖瑞隆煤业有限公司（以下简称“金晖瑞隆”）达成三方抵账协议，重组金额为 265,500.00 元。日昇贸易欠金晖瑞隆 205,375.00 元货款，金晖瑞隆欠公司 265,500.00 元货款，由于金晖瑞隆生产经营困难，资金十分紧张，经三方友好协商，公司同意以日昇贸易欠金晖瑞隆 205,375.00 元货款抵消金晖瑞隆欠公司 265,500.00 元货款，并于日昇贸易按照约定支付给公司约定的货款 205,375.00 元后，公司同意放弃索要金晖瑞隆 265,500.00 元欠款。

4、2015 年 7 月 27 日，公司与朔州市宁通煤炭储售有限公司(以下简称“宁通煤炭”)和山西中煤西沙河煤业有限公司(以下简称“山西中煤”)达成三方抵账协议，重组金额为 4,230,869.88 元。宁通煤炭欠山西中煤 3,384,695.90 元货款，山西中煤欠公司 4,230,869.88 元货款，由于山西中煤生产经营困难，资金十分紧张，经三方友好协商，公司同意以宁通煤炭欠山西中煤 3,384,695.90 元货款抵消山西中煤欠公司 4,230,869.88 元货款，并于宁通煤炭按照约定支付给公司约定的货款 3,384,695.90 元后，公司同意放弃索要山西中煤 4,230,869.88 元欠款。

5、2015 年 6 月 21 日，子公司石家庄同成煤矿安全器材有限公司（以下简称“同成煤矿”）与冀中能源集团金牛贸易有限公司（以下简称“金牛贸易”）达成债务重组协议，重组金额为 951,192.80 元。鉴于长期业务往来形成的债权债务关系，经双方友好协商，同成煤矿同意金牛贸易在约定期限内以承兑方式支付约定欠款 932,169.00 元后，放弃索要剩余欠款 19,023.80 元。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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%	3,712,500	31,912,500	53.19%
	其中：控股股东、实际控制人	8,650,000	14.42%	712,500	9,362,500	15.60%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	0.00%
	核心员工	-	-	-	-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,800,000	53.00%	-3,712,500	28,087,500	46.81%
	其中：控股股东、实际控制人	28,800,000	48.00%	-712,500	28,087,500	46.81%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	0.00%
	核心员工	-	-	0	-	0.00%
普通股总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数		88				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宋彦波	35,914,000	-	35,914,000	59.86%	26,935,500	8,978,500
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%	-	4,500,000
4	深圳市君丰恒利投资合伙企业（有限合伙）	4,500,000	-	4,500,000	7.50%	-	4,500,000
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	天弘基金-齐鲁证券-天弘恒天弘牛新三板1号资产管理计划	-	114,000	114,000	0.19%	-	114,000
9	海通证券股份有限公司做市专用证券账户	-	109,000	109,000	0.18%	-	109,000
10	国信证券股份有限公司做市专用证券账户	-	108,000	108,000	0.18%	-	108,000
合计		59,050,000	145,000	59,195,000	98.66%	28,087,500	31,107,500

前十名股东间相互关系说明：

宋彦波和裴英敏为夫妻关系，二人为公司实际控制人、控股股东，且是尚明投资公司的股东，二人分别持有尚明投资出资 714.303 万元、140.625 万元，分别占尚明投资公司总出资额的 33.86%、6.67%；宋彦波同时持有尚成投资 167.841 万元出资，占尚成投资总出资额的 23.87%。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。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

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。报告期内控股股东和实际控制人未发生变化。

1、宋彦波，男，1965 年出生，中国国籍，有加拿大境外永久居留权。2004 年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 7 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，现任河北同成科技股份有限公司董事长，任期自 2012 年 11 月 29 日至 2015 年 11 月 28 日。

2、裴英敏，女，1963 年，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，现任河北同成科技股份有限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。

(二) 实际控制人情况

-

四、股份代持情况

否

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

2015 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案
2014 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
宋彦波	董事长	男	51	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	45	硕士	2012.11.29-2015.11.28	是
刘万会	董事、总经理	男	51	大专	2012.11.29-2015.11.28	是
邓小亮	董事	男	52	硕士	2012.11.29-2015.11.28	否
马念杰	董事	男	57	博士	2012.11.29-2015.11.28	是
边同乐	董事	男	52	大专	2012.11.29-2015.11.28	是
杨燕	董事	女	47	硕士	2012.11.29-2015.11.28	是
高飞鸿	监事	男	44	本科	2012.11.29-2015.11.28	是
田维丽	监事	女	34	本科	2012.11.29-2015.11.28	是
姜恩	监事	男	35	硕士	2012.11.29-2015.11.28	否
裴英敏	副总经理	女	53	本科	2012.11.29-2015.11.28	是
杨占林	副总经理	男	51	中专	2012.11.29-2015.11.28	是
姚书平	副总经理	男	54	大专	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：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

宋彦波和裴英敏是夫妻关系。
宋彦波和宋志波是兄弟关系。
其他人员不存在关联关系。

(二)持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	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	-	35,914,000	59.86%	-
裴英敏	副总经理	1,536,000	-	1,536,000	2.56%	-
合计		37,450,000	-	37,450,000	62.42%	-

(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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

-

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	28
生产人员	98	100
销售人员	16	17
技术人员	27	27
财务人员	7	8
员工总计	173	180

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科	13	14
专科	26	25
专科以下	132	139
员工总计	173	180

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险以及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

2015 年内，公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工

单位：股

	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

河北同成科技股份有限公司

2015 年度报告

核心员工	-	-	-	-
------	---	---	---	---

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

-

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司自 2012 年 12 月变更为股份有限公司起，就依法建立了股东大会、董事会、监事会，制订了《公司章程》，约定了各自权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。这些规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制订了各项内部管理制度，完善了公司法人治理机构，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司成立后，为积极完善法人治理机构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，管理层进一步加强完善公司治理工作。内部架构上设立股东大会、董事会、监事会，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，对三会召开程序进一步细化。公司现在已能严格按照《公司法》及《公司章程》分别召开三会，并形成完整的会议决议及会议记录。

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司内部控制活动在采购、生产、销售等各个环节，能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

4、公司章程的修改情况

2012 年 11 月 29 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，股份公司发起人出

席了会议，会议审议通过了公司章程。

2014 年 4 月 15 日，股份公司召开 2013 年年度股东大会，决议通过了《关于《河北同成科技股份有限公司章程（草案）》的决议》。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	审议《公司 2014 年度董事会工作报告》、《公司 2014 年度总经理工作报告》、《公司 2014 年年度报告及摘要》、《公司 2014 年度财务报告》、《公司 2014 年度利润分配预案》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《公司 2015 年度财务预算报告》、《关于公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2015 年度审计机构的议案》、《关于董事会对公司治理评估报告的议案》、《关于提请召开 2014 年度股东大会的议案》、《2015 年半年度工作报告》、《关于免去史英先生副总经理职务的议案》。
监事会	2	审议《公司 2015 年半年度工作报告》、《公司 2014 年度监事会工作报告》、《公司 2014 年年度报告及摘要》、《公司 2014 年度监事会工作报告》、《公司 2014 年度财务报告》、《第一届董事会第八次会议》、《公司 2014 年度利润分配预案》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《关于公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2015 年度审计机构的议案》。
股东会	1	审议《公司 2014 年度董事会工作报告》、《公司 2014 年度监事会工作报告》、《公司 2014 年年度报告及摘要》、《公司 2014 年年度财务报告》、《公司 2014 年度利润分配方案》、《公司 2014 年年度财务决算报告》、《公司 2014 年度财务预算报告》、《关于公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2015 年度审计机构的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司自 2012 年 12 月变更为股份有限公司起，就依法建立了股东大会、董事会、监事会，制定了《公司章程》，约定各自权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。这些规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。公司现在已能严格按照《公司法》及公司章程分别召开三会，并形成完整的会议决议及会议记录。

(三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日

常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

(四) 投资者关系管理情况

公司董事会负责公司投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会根据工作需要，设立了提名、战略、审计、薪酬与考核专门委员会。本年度内，董事会下设专门委员会无建议和重要意见提出。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面能够保证独立自主经营的能力，公司经营情况稳步上升。

(三) 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，尚未建立差错责任追究制度。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	信会师报字[2016]第 711390 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区北三环中路 29 号院茅台大厦 28 层
审计报告日期	2016-04-25
注册会计师姓名	郭健、黄建和
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
<p>审计报告正文：</p> <p>河北同成科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的河北同成科技股份有限公司（以下简称“同成股份”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是同成股份管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，同成股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p> <p>立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：郭健 中国注册会计师：黄建和</p> <p>中国·上海二〇一六年四月二十五日</p>	

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）	32,778,162.90	19,572,204.85
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据	五（二）	29,520,000.00	22,146,308.70
应收账款	五（三）	182,962,115.39	154,920,048.27
预付款项	五（四）	2,245,459.84	2,727,449.50
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五（五）	114,704.03	120,199.15
存货	五（六）	26,839,534.11	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）	673,880.43	20,693.16
流动资产合计		275,133,856.70	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）	40,770,927.88	43,447,090.53
在建工程	五（九）	19,710,430.58	10,703,539.81
工程物资	五（十）	65,179.18	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（十一）	19,100,130.81	19,524,446.85
开发支出	五（十二）	-	531,285.16
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五（十三）	4,292,747.25	2,881,935.75

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		83,939,415.70	77,088,298.10
资产总计		359,073,272.40	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		-	-
应付短期融资款		-	-
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（十四）	5,756,339.43	4,107,636.25
预收款项	五（十五）	1,682,500.00	-
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十六）	2,155,757.75	2,677,144.16
应交税费	五（十七）	3,533,704.99	4,469,513.43
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五（十八）	263,166.60	414,480.42
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		13,391,468.77	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		-	-
递延收益	五（十九）	12,028,396.26	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		12,028,396.26	10,582,122.32

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

负债总计		25,419,865.03	22,250,896.58
所有者权益：			
股本	五（二十）	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（二十一）	134,634,148.34	134,634,148.34
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五（二十二）	681,615.87	475,216.42
盈余公积	五（二十三）	11,475,253.76	7,522,428.56
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十四）	126,862,389.40	89,084,252.18
归属于母公司所有者权益合计		333,653,407.37	291,716,045.50
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		333,653,407.37	291,716,045.50
负债和所有者权益总计		359,073,272.40	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		32,208,048.29	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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		29,520,000.00	22,146,308.70
应收账款	十五（一）	182,962,115.39	153,066,415.11
预付款项		668,384.89	220,628.39
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十五（二）	52,515.21	66,869.09
存货		24,204,299.77	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		6,410.54	20,693.16
流动资产合计		269,621,774.09	226,341,263.33
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

长期应收款		-	-
长期股权投资	十五(三)	16,310,234.82	16,310,234.82
投资性房地产		-	-
固定资产		39,139,317.94	41,631,721.91
在建工程		19,710,430.58	10,703,539.81
工程物资		65,179.18	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		18,430,950.73	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		4,037,328.98	2,620,794.63
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		97,693,442.23	90,636,723.14
资产总计		367,315,216.32	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		38,341,184.21	29,596,936.66
预收款项		1,682,500.00	-
应付职工薪酬		1,702,397.79	2,213,059.62
应交税费		3,231,427.73	3,838,341.96
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		261,008.57	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		45,218,518.30	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		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

预计负债		-	-
递延收益		12,028,396.26	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		12,028,396.26	10,582,122.32
负债总计		57,246,914.56	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		681,615.87	475,216.42
盈余公积		10,894,230.27	6,941,405.07
一般风险准备		-	-
未分配利润		98,048,072.46	62,472,645.64
所有者权益合计		310,068,301.76	270,333,650.29
负债和所有者权益总计		367,315,216.32	316,977,986.47

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		183,651,003.78	238,263,898.91
其中：营业收入	五（二十五）	183,651,003.78	238,263,898.91
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		135,021,687.45	199,797,551.16
其中：营业成本	五（二十五）	110,146,456.66	167,936,630.14
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	五（二十六）	1,940,087.69	1,452,540.07
销售费用	五（二十七）	5,126,095.27	6,759,924.14
管理费用	五（二十八）	13,997,997.85	18,256,390.84

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

财务费用	五(二十九)	-31,515.72	-90,571.30
资产减值损失	五(三十)	3,842,565.70	5,482,637.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,629,316.33	38,466,347.75
加：营业外收入	五(三十一)	2,228,844.92	2,266,408.47
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五(三十二)	1,472,268.56	537,413.89
其中：非流动资产处置损失		182,051.28	21,292.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,385,892.69	40,195,342.33
减：所得税费用	五(三十三)	7,654,930.27	6,084,606.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,730,962.42	34,110,735.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		41,730,962.42	34,110,735.61
少数股东损益		-	-
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		-	-

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		41,730,962.42	34,110,735.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,730,962.42	34,110,735.61
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	十六（二）	0.70	0.57
（二）稀释每股收益	十六（二）	0.70	0.57

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五（四）	183,908,040.64	239,146,135.47
减：营业成本	十五（四）	115,614,529.82	177,464,748.35
营业税金及附加		1,725,754.16	1,104,490.49
销售费用		3,634,136.31	4,299,067.26
管理费用		13,169,903.12	17,187,670.06
财务费用		-36,151.03	-89,144.72
资产减值损失		3,939,595.84	5,382,428.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,860,272.42	33,796,875.32
加：营业外收入		2,028,606.31	2,266,408.47
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		1,453,244.76	535,173.23
其中：非流动资产处置损失		182,051.28	19,391.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		46,435,633.97	35,528,110.56

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

减：所得税费用		6,907,381.95	5,140,424.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,528,252.02	30,387,686.01
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		39,528,252.02	30,387,686.01
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		119,444,855.96	152,945,025.98
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		-	-

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	3,741,552.44	9,298,632.19
经营活动现金流入小计		123,186,408.40	162,243,658.17
购买商品、接受劳务支付的现金		52,358,284.94	124,953,183.97
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		11,896,332.00	14,632,008.94
支付的各项税费		27,038,743.83	19,701,222.56
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	11,356,914.47	15,826,035.33
经营活动现金流出小计		102,650,275.24	175,112,450.80
经营活动产生的现金流量净额		20,536,133.16	-12,868,792.63
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		67,948.72	9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		67,948.72	9,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,398,123.83	11,504,801.67
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		7,398,123.83	11,504,801.67
投资活动产生的现金流量净额		-7,330,175.11	-11,495,801.67
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		-	-

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

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	五（三十五）	13,205,958.05	-24,364,594.30
加：期初现金及现金等价物余额	五（三十五）	19,572,204.85	43,936,799.15
六、期末现金及现金等价物余额	五（三十五）	32,778,162.90	19,572,204.85

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		124,213,741.88	152,945,025.98
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,539,102.04	9,295,328.11
经营活动现金流入小计		127,752,843.92	162,240,354.09
购买商品、接受劳务支付的现金		64,120,581.69	134,282,395.40
支付给职工以及为职工支付的现金		9,204,747.92	11,303,858.06
支付的各项税费		23,611,640.78	15,993,013.58
支付其他与经营活动有关的现金		9,842,543.19	13,279,685.26
经营活动现金流出小计		106,779,513.58	174,858,952.30
经营活动产生的现金流量净额		20,973,330.34	-12,618,598.21
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		67,948.72	9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		67,948.72	9,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,379,623.83	11,479,501.67
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		7,379,623.83	11,479,501.67
投资活动产生的现金流量净额		-7,311,675.11	-11,470,501.67
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		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

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		13,661,655.23	-24,089,099.88
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		32,208,048.29	18,546,393.06

(七) 合并股东权益变动表

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
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				134,634,148.34			475,216.42	7,522,428.56		89,084,252.18		291,716,045.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				134,634,148.34			475,216.42	7,522,428.56		89,084,252.18		291,716,045.50
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）								206,399.45	3,952,825.20		37,778,137.22		41,937,361.87
（一）综合收益总额											41,730,962.42		41,730,962.42
（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													

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

4. 其他												
（三）利润分配									3,952,825.20		-3,952,825.20	
1. 提取盈余公积									3,952,825.20		-3,952,825.20	
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								206,399.45				206,399.45
1. 本期提取								220,859.06				220,859.06
2. 本期使用								-14,459.61				-14,459.61
（六）其他												
四、本年期末余额	60,000,000.00				134,634,148.34			681,615.87	11,475,253.76		126,862,389.40	333,653,407.37

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

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
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其 他										
一、上年期末余额	60,000,000.00				134,634,148.34			572,634.02	4,483,659.96		58,012,285.17		257,702,727.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				134,634,148.34			572,634.02	4,483,659.96		58,012,285.17		257,702,727.49
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）								-97,417.60	3,038,768.60		31,071,967.01		34,013,318.01
（一）综合收益总额											34,110,735.61		34,110,735.61
（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									3,038,768.60		-3,038,768.60		

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

1. 提取盈余公积								3,038,768.60		-3,038,768.60		
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								-97,417.60				-97,417.60
1. 本期提取								67,035.22				67,035.22
2. 本期使用								-164,452.82				-164,452.82
（六）其他												
四、本年期末余额	60,000,000.00				134,634,148.34			475,216.42	7,522,428.56		89,084,252.18	291,716,045.50

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

（八）母公司股东权益变动表

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	60,000,000.00				140,444,383.16			475,216.42	6,941,405.07	62,472,645.64	270,333,650.29
加：会计政策变更											

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				140,444,383.16			475,216.42	6,941,405.07	62,472,645.64	270,333,650.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								206,399.45	3,952,825.20	35,575,426.82	39,734,651.47
(一) 综合收益总额										39,528,252.02	39,528,252.02
(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									3,952,825.20	-3,952,825.20	
1. 提取盈余公积									3,952,825.20	-3,952,825.20	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

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								206,399.45			206,399.45
1. 本期提取								220,859.06			220,859.06
2. 本期使用								-14,459.61			-14,459.61
（六）其他											0
四、本年期末余额	60,000,000.00				140,444,383.16			681,615.87	10,894,230.27	98,048,072.46	310,068,301.76

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				140,444,383.16			572,634.02	3,902,636.47	35,123,728.23	240,043,381.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				140,444,383.16			572,634.02	3,902,636.47	35,123,728.23	240,043,381.88
三、本期增减变动金额（减少以								-97,417.60	3,038,768.60	27,348,917.41	30,290,268.41

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

“—”号填列)											
(一) 综合收益总额									30,387,686.01	30,387,686.01	
(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								3,038,768.60	-3,038,768.60		
1. 提取盈余公积								3,038,768.60	-3,038,768.60		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								-97,417.60			-97,417.60
1. 本期提取								67,035.22			67,035.22
2. 本期使用								-164,452.82			-164,452.82
(六) 其他											
四、本年期末余额	60,000,000.00				140,444,383.16			475,216.42	6,941,405.07	62,472,645.64	270,333,650.29

河北同成科技股份有限公司 二〇一五年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

河北同成科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为邢台同成矿业有限公司，系于 2003 年 3 月 2 日经邢台市工商行政管理局批准设立的有限公司。公司由自然人股东邵唯、裴连贞、辛艳霞三人共同出资组建，注册资本为人民币 50.00 万元（全部为货币资金出资）；上述公司设立出资业经邢台华信会计师事务所有限责任公司予以验证，并以 2003 年 2 月 28 日为报告日出具邢台华信验字[2003]第 33 号验资报告予以验证。

2004 年 1 月 30 日，根据股东会议纪要和修改后的公司章程规定，同意公司增加注册资本 50.00 万元（全部为债转股方式增资），分别由宋彦波、裴英敏、刘斌、刘友立、高京泽、邵唯、马国学各增资 12.00 万元、11.00 万元、3.00 万元、7.00 万元、5.00 万元、6.00 万元、6.00 万元；同时公司同意将法人代表由邵唯变更为宋彦波。

另外，根据股东会议决议和股权转让协议，同意原股东裴连贞将持有的 15.00 万元股权以出资额为对价分别转让给韩增林 11.00 万元和刘斌 4.00 万元、原股东辛艳霞将持有的 15.00 万元股权以出资额为对价分别转让给刘杨贤 11.00 万元和刘斌 4.00 万元、原股东邵唯将持有的 15.00 万元股权以出资额为对价分别转让给刘友立 4.00 万元、马国学 5.00 万元、高京泽 6.00 万元。此次增资及股权转让完成后，股东为宋彦波、裴英敏、邵唯、高京泽、刘杨贤、韩增林、刘斌、马国学、刘友立，股权金额分别为 12.00 万元、11.00 万元、11.00 万元、11.00 万元、11.00 万元、11.00 万元、11.00 万元、11.00 万元、11.00 万元。上述公司增资事项业经邢台华信会计师事务所有限责任公司予以验证，并以 2004 年 2 月 18 日为报告日出具邢台华信验字[2004]第 19 号验资报告予以验证。

2006 年 1 月 18 日，根据股东会议决议和修改后的公司章程规定，同意公司增加注册资本 100.00 万元（其中货币资金增资 53.00 万元，债转股方式增资 47.00 万元），分别由宋彦波、刘杨贤、高京泽、刘斌、韩增林、马国学、王邦成、李新平、冯玉静、赵志杰各增资 17.00 万元（债转股）、17.00 万元、13.00 万元、2.00 万元（债转股）、9.00 万元（其中 4.00 万元为债转股）、6.00 万元（债转股）、20.00 万元（其中 4.00 万元为债转股）、10.00 万元（债转股）、4.00 万元（债转股）、2.00 万元。

另外，根据股东会决议和股权转让协议，同意原股东邵唯将 11.00 万元股权以出资额为对价转让给宋彦波、同意原股东刘友立将 11.00 万元股权以出资额为对价转让给刘

斌、同意原股东裴英敏将其 3.00 万元股权以出资额为对价分别转让给马国学和赵志杰各 1.00 万元和 2.00 万元。此次增资及股权转让完成后，股东为宋彦波、刘杨贤、高京泽、刘斌、韩增林、马国学、裴英敏、王邦成、李新平、冯玉静、赵志杰，股权金额分别为 40.00 万元、28.00 万元、24.00 万元、24.00 万元、20.00 万元、18.00 万元、8.00 万元、20.00 万元、10.00 万元、4.00 万元和 4.00 万元。上述公司增资事项业经河北新世纪会计师事务所予以验证，并以 2006 年 2 月 13 日为报告日出具冀新变[2006]002 号验资报告予以验证。

2006 年 9 月 20 日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，同意公司增加注册资本 800.00 万元（全部为货币资金增资），其中：原股东宋彦波新增出资 85.00 万元、刘杨贤新增出资 75.00 万元、高京泽新增出资 64.00 万元、刘斌新增出资 64.00 万元、韩增林新增出资 55.00 万元、马国学新增出资 48.00 万元、裴英敏新增出资 45.00 万元、王邦成新增出资 55.00 万元、李新平新增出资 27.00 万元、冯玉静新增出资 11.00 万元、赵志杰新增出资 51.00 万元；新股东宋西国出资 55.00 万元、刘万会出资 55.00 万元、史英出资 55.00 万元、牛绍明出资 55.00 万元。此次增资完成后，股东分别为宋彦波、刘杨贤、高京泽、刘斌、韩增林、王邦成、马国学、赵志杰、宋西国、刘万会、牛绍明、史英、李新平、裴英敏、冯玉静，股权金额分别为 125.00 万元、103.00 万元、88.00 万元、88.00 万元、75.00 万元、75.00 万元、66.00 万元、55.00 万元、55.00 万元、55.00 万元、55.00 万元、37.00 万元、53.00 万元、15.00 万元。上述公司增资事项业经邢台正大会计师事务所有限责任公司予以验证，并以 2006 年 10 月 24 日为报告日出具邢台正大变验字[2006]第 018 号验资报告予以验证。

2008 年 4 月 16 日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，同意刘杨贤将其所持有的 63.00 万元股权、高京泽将其所持有的 48.00 万元股权、刘斌将其所持有的 48.00 万元股权、韩增林将其所持有的 35.00 万元股权、王邦成将其持有的 35.00 万元股权、马国学将其所持有的 26.00 万元股权、李新平将其所持有的 37.00 万元股权、裴英敏将其所持有的 13.00 万元股权、冯玉静将其所持有的 15.00 万元股权、赵志杰将其所持有的 15.00 万元股权、宋西国将其所持有的 15.00 万元股权、刘万会将其所持有的 15.00 万元股权、史英将其所持有的 15.00 万元股权、牛绍明将其所持有的 15.00 万元股权，共计 395.00 万元股权全部转让给股东宋彦波。此次股权转让完成后，股东分别为宋彦波、刘杨贤、高京泽、刘斌、韩增林、王邦成、马国学、赵志杰、宋西国、刘万会、牛绍明、史英、裴英敏，股权金额分别为 520.00 万元、40.00 万元。上述股权转让事项已经邢台市工商行政管理局登记备案。

2008 年 7 月 1 日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，同意股东刘杨贤、高

京泽、刘斌、韩增林、王邦成、马国学、赵志杰、宋西国、刘万会、史英、牛绍明将其各自持有的 40.00 万元股权，共计 440.00 万元股权全部转让给股东宋彦波。此次股权转让完成后，股东分别为宋彦波和裴英敏，股权金额分别为 960.00 万元和 40.00 万元。上述股权转让事项已经邢台市工商行政管理局登记备案。

2011 年 5 月 16 日，根据股东会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本 250.00 万元，由新股东深圳市君丰银泰投资合伙企业（有限合伙）以货币资金共计出资 3,000.00 万元，认缴本次增加注册资本 250.00 万元，其余 2,750.00 万元计入公司资本公积。此次增资完成后公司注册资本为 1,250.00 万元，股东分别为宋彦波、裴英敏、深圳市君丰银泰投资合伙企业（有限合伙），股权金额分别为 960.00 万元、40.00 万元、250.00 万元。上述公司增资事项业经邢台雍盛会计师事务所予以验证，并以 2011 年 5 月 27 日为报告日出具邢雍会验字（2011）第 4 号验资报告予以验证。根据 2012 年 8 月 20 日股东会决议和修改后的公司章程规定，公司申请增加注册资本 312.50 万元，由新股东深圳市君丰恒利投资合伙企业（有限合伙）、深圳市君丰京信投资合伙企业（有限合伙）、邢台市尚明投资中心（有限合伙）、邢台市尚成投资咨询中心（有限合伙）以货币资金出资 5,625.00 万元，认缴本次增加注册资本 312.50 万元，其余 5,312.50 万元计入公司资本公积。此次增资完成后公司注册资本为 1,562.50 万元，股东分别为宋彦波、裴英敏、深圳市君丰银泰投资合伙企业（有限合伙）、深圳市君丰恒利投资合伙企业（有限合伙）、深圳市君丰京信投资合伙企业（有限合伙）、邢台市尚明投资中心（有限合伙）、邢台市尚成投资咨询中心（有限合伙），股权金额分别为 960.00 万元、40.00 万元、250.00 万元、117.1875 万元、39.0625 万元、117.1875 万元、39.0625 万元。上述公司增资事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证，并以 2012 年 9 月 7 日为报告日出具信会师报字[2012]第 710030 号验资报告予以验证。

2012 年 11 月 13 日，公司股东会决议同意公司整体变更为股份有限公司。2012 年 12 月 29 日，公司召开创立大会暨 2012 年第一次临时股东大会，通过如下决议：同意将河北同成矿业科技有限公司整体变更为股份有限公司，股份有限公司名称为“河北同成科技股份有限公司”；公司以 2012 年 9 月 30 日为改制基准日，以经审计后的账面净资产 200,708,383.16 元为基础，折合股份公司股本共计 6,000.00 万股，每股面值 1.00 元人民币，折股后剩余部分扣除专项储备后 140,444,383.16 元计入股份有限公司的资本公积。

上述增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）予以审验，并以 2012 年 11 月 29 日为报告日出具信会师报字[2012]第 710081 号验资报告予以验证。

截止 2012 年 12 月 31 日，公司注册资本 60,000,000.00 元，各股东出资金额及持股比例如下：

股东	认缴出资额	持股比例 (%)	出资方式
----	-------	----------	------

河北同成科技股份有限公司
2015 年度报告

股东	认缴出资额	持股比例 (%)	出资方式
宋彦波	36,864,000.00	61.44	净资产出资
裴英敏	1,536,000.00	2.56	净资产出资
邢台市尚明投资中心 (有限合伙)	4,500,000.00	7.50	净资产出资
邢台市尚成投资咨询中心 (有限合伙)	1,500,000.00	2.50	净资产出资
深圳市君丰银泰投资合伙企业 (有限合伙)	9,600,000.00	16.00	净资产出资
深圳市君丰恒利投资合伙企业 (有限合伙)	4,500,000.00	7.50	净资产出资
深圳市君丰京信投资合伙企业 (有限合伙)	1,500,000.00	2.50	净资产出资
合计	60,000,000.00	100.00	

公司于 2014 年 7 月 11 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司转系统函 [2014]864 号《关于同意河北同成科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，核准同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。公司股票于 2014 年 8 月 8 日在全国中小企业股份转让系统公开转让，证券简称同成股份，证券代码 830909。

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）。

主营业务：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）。

财务报告批准报出日：经董事会于 2016 年 4 月 25 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
邢台同成矿山机械有限公司
石家庄同成煤矿安全器材有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

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”）的规定编制财务报表。

(二) 持续经营

自报告期末起 12 个月内，公司持续经营能力不存在重大怀疑因素。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）应收账款坏账准备”、“（十三）固定资产”、“三、（十五）无形资产”、“三（二十）收入”。

(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

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

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

人民币为公司经营所处的主要经济环境中的货币，公司以人民币为记账本位币。公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

(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（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之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）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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

(八) 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。

(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（若实际利率与票面利率差别较小的，按票

面利率)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理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理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、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价。领用和发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确认及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的

成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品于领用时采用一次转销法；
- (2) 包装物于领用时采用一次转销法。

(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，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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) 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、 各类固定资产的折旧方法

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

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
机器设备	10	5.00	9.50
电子设备	4	5.00	23.75
运输设备	3-5	5.00	19.00-31.67

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的, 估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的, 将固定资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为固定资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后, 减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整, 以使

该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

5、 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十四) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

值，但不调整原已计提的折旧额。

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十五) 无形资产

无形资产是公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

每期末，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

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 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。

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(十八) 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

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。

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。

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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、 预计负债的计量方法

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

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

(二十) 收入

1、销售商品收入确认和计量原则

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、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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:

利息收入:按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入:根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

3、按完工百分比法提供劳务收入的确认和计量原则

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,依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

(二十一) 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，是指企业取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于购建或以其他方式形成具体的长期资产，待资产形成达到预定可使用状态时，由政府部门予以验收。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件或企业申请文件中，明确规定取得的补助由企业用于已经发生或将来发生的费用性补偿或给予的奖励、资助、扶持、税收返还等，不形成长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关的判断依据为：企业对于综合性项目的政府补助，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；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

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，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、 确认时点

与收益相关的政府补助确认时点：公司按照固定的定额标准取得的政府补助，在报告期末（月末、季末、年末）按应收金额确认，否则在实际收到时确认。

与资产相关的政府补助确认时点：起点是相关资产可供使用时，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。终点是资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的政府补助余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

(二十二) 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、清偿负债同时进行时，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。

(二十三) 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。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率 (%)
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; 6.00
营业税	按应税营业收入计征	3.00
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
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00; 15.00

(二) 税收优惠及批文

公司于 2014 年 9 月 19 日取得证书编号为 GR201413000127 高新技术企业证书，有效期三年，2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日按 15% 计征所得税。

五、 合并财务报表主要项目注释

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币元。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	5,831.57	19,096.49
银行存款	32,772,331.33	19,553,108.36
其他货币资金		
合 计	32,778,162.90	19,572,204.85
其中：存放在境外的款项总额		

注：公司期末不存在因抵押、质押或冻结等使用受到限制的货币资金。

(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	27,520,000.00	21,446,308.70
商业承兑汇票	2,000,000.00	700,000.00
合计	29,520,000.00	22,146,308.70

2、 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	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	27,110,000.00	
商业承兑汇票		
合计	27,110,000.00	

3、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	400,000.00
合计	400,000.00

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	200,476,038.11	100.00	17,513,922.72	8.74	182,962,115.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	200,476,038.11	100.00	17,513,922.72	8.74	182,962,115.39

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	100.00	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	100.00	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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	160,509,523.55	8,025,476.18	5.00
1 至 2 年	21,759,560.93	2,175,956.09	10.00
2 至 3 年	10,531,014.83	3,159,304.45	30.00
3 至 4 年	6,438,077.30	3,219,038.65	50.00
4 至 5 年	1,012,380.50	708,666.35	70.00
5 年以上	225,481.00	225,481.00	100.00
合计	200,476,038.11	17,513,922.72	--

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,838,436.2 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、 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	91,187,284.92	45.49	4,559,364.25
山西寿阳段王煤业集团有限公司	21,667,442.24	10.81	1,190,378.87
冀中能源峰峰集团有限公司	10,735,658.04	5.36	735,697.53
冀中能源邯郸矿业集团聚隆矿业有限公司	9,878,660.00	4.93	494,808.00
冀中能源邯郸矿业集团有限公司云驾岭煤矿	5,795,174.80	2.89	289,758.74
合计	139,264,220.00	69.48	7,270,007.39

(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	2,245,019.84	99.98	2,727,449.50	100.00
1 至 2 年	440.00	0.02		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,245,459.84	100.00	2,727,449.50	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	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	1,402,247.45	62.45
淮北市平远软岩支护工程有限公司	578,000.00	25.74

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
淄博昌捷工贸有限公司	139,370.93	6.21
江苏省第一建筑安装股份有限公司	32,623.47	1.45
国网河北邢台县供电有限责任公司	31,644.42	1.41
合计	2,183,886.27	97.26

(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	130,997.45	100.00	16,293.42	12.44	114,704.03
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	104,868.32	80.05	16,293.42	15.54	88,574.90
组合 2 采用不计提坏账准备的组合	26,129.13	19.95			26,129.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	130,997.45	100.00	16,293.42	12.44	114,704.03

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	100.00	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	75.30	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	24.70			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	100.00	14,563.92	10.81	120,199.15

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	85,068.32	4,253.42	5.00
1 至 2 年	1,500.00	150.00	10.00
2 至 3 年	300.00	90.00	30.00
3 至 4 年	4,000.00	2,000.00	50.00
4 至 5 年	14,000.00	9,800.00	70.00
5 年以上			
合计	104,868.32	16,293.42	—

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,129.50 元；本期转销坏账准备金额 2,400.00 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,400.00

其中重要的其他应收账核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
中招康泰项目管理有限公司	投标保证金	2,400.00	款项无法收回	总经理批准	否
合计	--	2,400.00	--	--	--

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
代扣代缴社保公积金	26,298.61	30,284.71
单位往来	104,698.84	101,478.36
员工往来		3,000.00
合计	130,997.45	134,763.07

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	是否为关联方
邢台市合欣人力资源服务有限公司	劳务派遣服务费	63,398.84	1 年以内	48.40	3,169.94	否
员工个人	代垫养老保险	18,972.30	1 年以内	14.48		否
河南焦煤能源有限公司物资供应处	押金	12,000.00	4-5 年	9.16	8,400.00	否
国投昔阳能源有限责任公司	押金	10,000.00	1 年以内	7.63	500.00	否
旬邑县中达燕家河煤矿有限公司	押金	8,000.00	1 年以内 7,000.00; 1-2 年 1,000.00	6.11	450.00	否
合计	--	112,371.14	--	85.78	12,519.94	

(六) 存货

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	3,343,453.38		3,343,453.38	5,383,418.20		5,383,418.20
库存商品	2,673,644.85		2,673,644.85	4,006,890.83		4,006,890.83
在产品	128,700.45		128,700.45	268,543.38		268,543.38
发出商品	20,265,491.29		20,265,491.29	27,478,615.67		27,478,615.67
周转材料	428,244.14		428,244.14	234,272.27		234,272.27
合计	26,839,534.11		26,839,534.11	37,371,740.35		37,371,740.35

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣增值税进项税额	673,880.43	20,693.16
合计	673,880.43	20,693.16

(八) 固定资产

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	办公设备其他	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	-196,767.00	956,710.87	250,000.00	9,050.00	1,018,993.87
—购置	-196,767.00	956,710.87	250,000.00	9,050.00	1,018,993.87
—在建工程转入					
—企业合并增加					
—其他					
(3) 本期减少金额		531,285.16	250,000.00		781,285.16
—处置或报废		531,285.16	250,000.00		781,285.16
—其他					
(4) 期末余额	38,436,644.68	9,522,452.42	2,608,835.00	2,304,948.99	52,872,881.09
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	1,779,799.55	736,342.72	219,065.18	191,281.94	2,926,489.39
—计提	1,779,799.55	736,342.72	219,065.18	191,281.94	2,926,489.39
—其他					
(3) 本期减少金额		-17,288.37	29,906.40		12,618.03
—处置或报废		12,618.03			12,618.03
—其他		-29,906.40	29,906.40		
(4) 期末余额	4,266,772.55	3,305,407.17	2,376,502.02	2,153,271.47	12,101,953.21
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—其他					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—其他					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	34,169,872.13	6,217,045.25	232,332.98	151,677.52	40,770,927.88
(2) 年初账面价值	36,146,438.68	6,545,250.63	421,491.76	333,909.46	43,447,090.53

(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	15,800,939.86		15,800,939.86	10,703,539.81		10,703,539.81
研发楼	3,909,490.72		3,909,490.72			
合计	19,710,430.58		19,710,430.58	10,703,539.81		10,703,539.81

2、 重要的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
综合楼	17,392,478.00	10,703,539.81	5,097,400.05			15,800,939.86	90.85	90.85				自筹
研发楼	7,115,215.00		3,909,490.72			3,909,490.72	54.95	54.95				自筹
合计	—	10,703,539.81	9,006,890.77			19,710,430.58	—	—				—

(十)工程物资

项目	期末余额	年初余额
专用材料	65,179.18	
合计	65,179.18	

(十一)无形资产

项目	土地使用权	软件技术	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			
—其他			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—其他			
(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	407,053.08	17,262.96	424,316.04
—计提	407,053.08	17,262.96	424,316.04
—其他			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—其他			
(4) 期末余额	1,226,241.52	61,797.67	1,288,039.19
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
—其他			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—其他			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	19,075,613.48	24,517.33	19,100,130.81
(2) 年初账面价值	19,482,666.56	41,780.29	19,524,446.85

(十二) 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
			确认为无形资产	计入当期损益	其他	
无极绳连续	531,285.16				531,285.16	

项目	年初余额	本期增加 金额	本期减少金额			期末余额
			确认为无形资产	计入当期损益	其他	
牵引车综合 测试平台						
合计	531,285.16				531,285.16	

注：由于市场下行，公司拟不再继续研发此技术，故将其转入固定资产进行核算。

(十三) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

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
应收账款坏账准备	17,513,922.72	2,627,088.41	13,675,486.52	2,061,078.94
其他应收款坏账准备	16,293.42	2,761.86	14,563.92	2,449.48
递延收益	9,388,488.78	1,408,273.32	3,882,122.33	582,318.35
抵销内部未实现利润	1,018,494.64	254,623.66	944,355.93	236,088.98
合计	27,937,199.56	4,292,747.25	18,516,528.70	2,881,935.75

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	51,254.63	11,868.05
合计	51,254.63	11,868.05

3、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2016 年			
2017 年			
2018 年			
2019 年	11,868.05	11,868.05	
2020 年	39,386.58		
合计	51,254.63	11,868.05	

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
货款	1,917,266.65	1,658,718.31
工程款	3,699,561.88	1,871,450.04
设备款		44,000.00
其他合同款	139,510.90	533,467.90
合计	5,756,339.43	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
邢台铸诚建筑安装有限公司	1,124,750.00	合同正在执行过程中
合计	1,124,750.00	--

(十五)预收款项

项目	期末余额	年初余额
货款	1,682,500.00	
合计	1,682,500.00	

(十六)应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,445,539.41	10,537,813.49	11,052,827.88	1,930,525.02
离职后福利-设定提存计划	231,604.75	886,823.19	893,195.21	225,232.73
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
其他				
合计	2,677,144.16	11,424,636.68	11,946,023.09	2,155,757.75

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,342,277.81	9,864,489.11	10,378,055.00	1,828,711.92
(2) 职工福利费		147,405.37	147,405.37	
(3) 社会保险费	75,481.08	300,217.72	301,320.10	74,378.70
其中：医疗保险费	1,200.16	189,907.08	191,107.24	
工伤保险费	1,178.00	104,785.44	104,714.98	1,248.46
生育保险费	73,102.92	5,525.20	5,497.88	73,130.24
(4) 住房公积金	27,064.80	160,778.40	160,408.80	27,434.40
(5) 工会经费和职工教育经费	715.72	64,922.89	65,638.61	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他短期薪酬				
合计	2,445,539.41	10,537,813.49	11,052,827.88	1,930,525.02

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	230,915.10	814,554.21	820,236.58	225,232.73
失业保险费	689.65	72,268.98	72,958.63	
合计	231,604.75	886,823.19	893,195.21	225,232.73

(十七)应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	302,457.22	1,225,637.65
企业所得税	3,035,032.89	2,929,946.17
城市维护建设税	20,723.27	79,728.77
房产税	4,878.72	3,252.48
土地使用税	64,240.00	64,240.00
个人所得税	88,009.73	95,006.94
教育费附加	8,881.40	36,148.33
印花税	3,560.83	11,454.20
地方教育费及附加	5,920.93	24,098.89
合计	3,533,704.99	4,469,513.43

(十八)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	7,831.14	7,421.94
单位往来	248,092.11	383,566.48
员工往来	5,681.72	23,492.00
其他	1,561.63	
合计	263,166.60	414,480.42

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京市中伦（深圳）律师事务所	130,000.00	合同未执行

(十九)递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,582,122.32	2,000,000.00	553,726.06	12,028,396.26	
合计	10,582,122.32	2,000,000.00	553,726.06	12,028,396.26	--

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		268,011.77		10,314,110.55	与资产相关
省战略性新兴产业专项资金补助		2,000,000.00	285,714.29		1,714,285.71	与资产相关
合计	10,582,122.32	2,000,000.00	553,726.06		12,028,396.26	--

(二十)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

(二十一)资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价 (股本溢价)	134,634,148.34			134,634,148.34
(1) 投资者投入的资本	134,634,148.34			134,634,148.34
(2) 同一控制下企业合并的影响				
(3) 其他				
2、其他资本公积				
合计	134,634,148.34			134,634,148.34

(二十二)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	220,859.06	14,459.61	681,615.87
合计	475,216.42	220,859.06	14,459.61	681,615.87

(二十三)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	3,952,825.20		11,475,253.76
合计	7,522,428.56	3,952,825.20		11,475,253.76

(二十四)未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	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	41,730,962.42	34,110,735.61
减: 提取法定盈余公积	3,952,825.20	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		
其他减少		
期末未分配利润	126,862,389.40	89,084,252.18

(二十五)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	174,816,641.42	105,474,855.33	235,582,490.01	165,851,130.27
其他业务	8,834,362.36	4,671,601.33	2,681,408.90	2,085,499.87
合计	183,651,003.78	110,146,456.66	238,263,898.91	167,936,630.14

(二十六)营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	221,837.55	13,200.00
城市维护建设税	982,044.25	813,488.11
教育费附加	441,723.55	375,511.18
地方教育费附加	294,482.34	250,340.78
合计	1,940,087.69	1,452,540.07

(二十七)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	674,094.35	648,337.67
运输费	3,495,975.57	5,149,776.74
差旅费用	445,873.90	514,173.60
交通费用	265,433.97	277,588.55
办公费用	55,442.20	145,461.16
广告、宣传、展会费	39,807.28	15,186.42
招投标费	121,347.00	9,400.00
其他	28,121.00	
合计	5,126,095.27	6,759,924.14

(二十八)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,545,522.18	3,425,044.46
科研开发费	6,611,507.20	8,261,497.99
折旧摊销	2,253,847.20	2,596,842.76
聘请中介机构费	300,434.06	1,326,476.38
业务招待费用	734,077.90	782,971.20
办公费用	277,655.26	580,203.08
税费	584,382.23	479,232.31
物业费	307,748.65	409,086.86
交通费用	284,942.17	285,503.00
低值易耗品摊销	14,310.00	
差旅费用	31,251.00	32,147.80
会议费	12,020.00	77,385.00

项目	本期发生额	上期发生额
维修费	40,300.00	
合计	13,997,997.85	18,256,390.84

(二十九) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,000.00	
减：利息收入	54,475.09	101,583.19
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	13,959.37	11,011.89
其他支出		
合计	-31,515.72	-90,571.30

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,842,565.70	5,482,637.27
合计	3,842,565.70	5,482,637.27

(三十一) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,225,544.99	2,256,577.68	2,225,544.99
其他	3,299.93	9,830.79	56,480.25
合计	2,228,844.92	2,266,408.47	2,282,025.24

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/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
省级科技计划项目经费	400,000.00		与收益相关
深泽县科技扶持基金	200,000.00		与收益相关
邢台市科技进步一等奖	10,000.00		与收益相关
专利中心资助	10,000.00		与收益相关
个税返还	51,818.93		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	与资产相关
创新基金		240,000.00	与收益相关
企业经济贡献奖		100,000.00	与收益相关
科技专项资金补助经费		30,000.00	与收益相关
上市辅导期补贴		100,000.00	与收益相关
河北省财政厅院士工作站补助		100,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利申请资助		1,000.00	与收益相关
创新体系建设经费		300,000.00	与收益相关
2014 年科技研究发展项目经费		60,000.00	与收益相关
科技进步奖奖金		2,000.00	与收益相关
递延收益摊销	553,726.06	467,877.68	与资产相关
合计	2,225,544.99	2,256,577.68	--

(三十二)营业外支出

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	182,051.28	21,292.76	182,051.28
其中：固定资产处置损失	182,051.28	21,292.76	182,051.28
无形资产处置损失			
债务重组损失	1,269,405.78	371,800.00	1,269,405.78
其他	20,811.50	144,321.13	20,811.50
合计	1,472,268.56	537,413.89	1,472,268.56

(三十三)所得税费用**(1) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,065,741.77	7,527,350.53
递延所得税调整	-1,410,811.50	-1,442,743.81
合计	7,654,930.27	6,084,606.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	49,385,892.69
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	7,407,883.90
子公司适用不同税率的影响	302,439.75
调整以前期间所得税的影响	345,810.29
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	91,586.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-9,846.65
研发费用加计扣除	-482,943.74
所得税费用	7,654,930.27

(三十四)现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金收到现金	7,200.00	108,279.00
利息收入收到现金	54,475.09	101,583.19
政府补贴收入收到现金	3,671,818.93	9,088,700.00
赔款收到现金		70.00
工会补贴	8,058.42	
合 计	3,741,552.44	9,298,632.19

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金支付的现金		2,300.00
差旅费用支付现金	477,124.90	546,321.40
业务招待费支付现金	746,097.90	782,971.20
办公费用支付现金	333,097.46	803,049.24
交通费支付现金	550,376.14	5,712,868.29
运输费支付现金	3,495,975.57	
科研开发费用支付现金	4,706,793.36	5,891,042.52
银行手续费用支现金	13,959.37	11,011.89
广告、宣传、展会费用支付现金	39,807.28	15,186.42
物业费支付现金	277,965.64	409,086.86
审计中介费支付现金	450,434.06	1,496,476.38
投标费用支付现金	123,747.00	9,400.00
滞纳金、罚金支付的现金	12,711.50	144,321.13
其他	128,824.29	2,000.00
合 计	11,356,914.47	15,826,035.33

(三十五)现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

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	41,730,962.42	34,110,735.61
加：资产减值准备	3,842,565.70	5,482,637.27
固定资产等折旧	2,926,489.39	3,327,682.83
无形资产摊销	424,316.04	424,316.04
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)	182,051.28	21,292.76
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,410,811.50	-1,442,743.81
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）	10,532,206.24	-10,342,037.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,174,026.61	-44,491,336.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,482,380.20	40,660.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,536,133.16	-12,868,792.63
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	32,778,162.90	19,572,204.85
减：现金的年初余额	19,572,204.85	43,936,799.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,205,958.05	-24,364,594.30

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	32,778,162.90	19,572,204.85
其中：库存现金	5,831.57	19,096.49
可随时用于支付的银行存款	32,772,331.33	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	32,778,162.90	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

本期公司未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本期公司未发生同一控制下企业合并。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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

八、 与金融工具相关的风险

由于本公司金融工具应收账款、其他应收款的账面价值与公允价值差异较小，所以本公司的金融工具全部以账面价值计量。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

实际控制人	控制关系	身份证号	实际控制人对本公司的持股比例(%)	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

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
国信证券股份有限公司	股东
海通证券股份有限公司	股东

(四) 关联交易情况

1、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、往来已作抵销。

2、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,048,507.42	1,172,545.95

十一、股份支付

本期公司无股份支付事项。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至 2016 年 4 月 25 日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

债务重组

2015 年 3 月 20 日，公司与方山县鑫欣选煤有限公司（以下简称“鑫欣选煤”）和山西方山金晖瑞隆煤业有限公司（以下简称“金晖瑞隆”）达成三方抵账协议，重组金额为 900,000.00 元。鑫欣选煤欠金晖瑞隆 700,000.00 元货款，金晖瑞隆欠公司 900,000.00 元货款，由于金晖瑞隆生产经营困难，资金十分紧张，经三方友好协商，公司同意以鑫欣选煤欠金晖瑞隆 700,000.00 元货款抵消金晖瑞隆欠公司的 900,000.00 元货款，并于鑫欣选煤按照约定支付给公司约定的货款 700,000.00 元后，公司同意放弃索要金晖瑞隆 900,000.00 元欠款。

2015 年 4 月 24 日，公司与方山县日昇贸易有限公司（以下简称“日昇贸易”）和

山西方山金晖瑞隆煤业有限公司（以下简称“金晖瑞隆”）达成三方抵账协议，重组金额为 534,315.00 元。日昇贸易欠金晖瑞隆 389,732.00 元货款，金晖瑞隆欠公司 534,315.00 元货款，由于金晖瑞隆生产经营困难，资金十分紧张，经三方友好协商，公司同意以日昇贸易欠金晖瑞隆 389,732.00 元货款抵消金晖瑞隆欠公司 534,315.00 元货款，并于日昇贸易按照约定支付给公司约定的货款 389,732.00 元后，公司同意放弃索要金晖瑞隆 534,315.00 元欠款。

2015 年 5 月 15 日，公司与方山县日昇贸易有限公司（以下简称“日昇贸易”）和山西方山金晖瑞隆煤业有限公司（以下简称“金晖瑞隆”）达成三方抵账协议，重组金额为 265,500.00 元。日昇贸易欠金晖瑞隆 205,375.00 元货款，金晖瑞隆欠公司 265,500.00 元货款，由于金晖瑞隆生产经营困难，资金十分紧张，经三方友好协商，公司同意以日昇贸易欠金晖瑞隆 205,375.00 元货款抵消金晖瑞隆欠公司 265,500.00 元货款，并于日昇贸易按照约定支付给公司约定的货款 205,375.00 元后，公司同意放弃索要金晖瑞隆 265,500.00 元欠款。

2015 年 7 月 27 日，公司与朔州市宁通煤炭储售有限公司(以下简称“宁通煤炭”)和山西中煤西沙河煤业有限公司(以下简称“山西中煤”)达成三方抵账协议，重组金额为 4,230,869.88 元。宁通煤炭欠山西中煤 3,384,695.90 元货款，山西中煤欠公司 4,230,869.88 元货款，由于山西中煤生产经营困难，资金十分紧张，经三方友好协商，公司同意以宁通煤炭欠山西中煤 3,384,695.90 元货款抵消山西中煤欠公司 4,230,869.88 元货款，并于宁通煤炭按照约定支付给公司约定的货款 3,384,695.90 元后，公司同意放弃索要山西中煤 4,230,869.88 元欠款。

2015 年 6 月 21 日，子公司石家庄同成煤矿安全器材有限公司（以下简称“同成煤矿”）与冀中能源集团金牛贸易有限公司（以下简称“金牛贸易”）达成债务重组协议，重组金额为 951,192.80 元。鉴于长期业务往来形成的债权债务关系，经双方友好协商，同成煤矿同意金牛贸易在约定期限内以承兑方式支付约定欠款 932,169.00 元后，放弃索要剩余欠款 19,023.80 元。

十五、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	200,476,038.11	100.00	17,513,922.72	8.74	182,962,115.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	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 (%)	
合计	200,476,038.11	100.00	17,513,922.72	8.74	182,962,115.39

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	166,644,341.99	100.00	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	100.00	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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	160,509,523.55	8,025,476.18	5.00
1 至 2 年	21,759,560.93	2,175,956.09	10.00
2 至 3 年	10,531,014.83	3,159,304.45	30.00
3 至 4 年	6,438,077.30	3,219,038.65	50.00
4 至 5 年	1,012,380.50	708,666.35	70.00
5 年以上	225,481.00	225,481.00	100.00
合计	200,476,038.11	17,513,922.72	—

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,935,995.84 元；本期无收回或转回坏账准备。

3、 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	91,187,284.92	45.49	4,559,364.25
山西寿阳段王煤业集团有限公司	21,667,442.24	10.81	1,190,378.87
冀中能源峰峰集团有限公司	10,735,658.04	5.36	735,697.53
冀中能源邯郸矿业集团聚隆矿业有限公司	9,878,660.00	4.93	494,808.00
冀中能源邯郸矿业集团有限公司云驾岭煤矿	5,795,174.80	2.89	289,758.74
合计	139,264,220.00	69.47	7,270,007.39

(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	65,630.21	100.00	13,115.00	19.98	52,515.21
组合 1 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	41,300.00	62.93	13,115.00	31.76	28,185.00
组合 2 采用不计提坏账准备的组合	24,330.21	37.07			24,330.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	65,630.21	100.00	13,115.00	19.98	52,515.21

种类	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	100.00	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	100.00	11,915.00	15.12	66,869.09

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	21,500.00	1,075.00	5.00
1 至 2 年	1,500.00	150.00	10.00
2 至 3 年	300.00	90.00	30.00
3 至 4 年	4,000.00	2,000.00	50.00
4 至 5 年	14,000.00	9,800.00	70.00
5 年以上			
合计	41,300.00	13,115.00	—

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,600.00 元；本期转销坏账准备金额 2,400.00 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,400.00

其中重要的其他应收账核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
中招康泰项目管理有限公司	投标保证金	2,400.00	款项无法收回	总经理批准	否
合计	--	2,400.00	--	--	--

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
代扣代缴社保公积金	24,330.21	27,284.09
单位往来	41,300.00	48,500.00
员工往来		3,000.00
合计	65,630.21	78,784.09

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	是否为关联方
代垫个人养老保险费	代垫款	18,972.30	1 年以内	28.91		否
河南焦煤能源有限公司物资供应处	押金	12,000.00	4-5 年	18.28	8,400.00	否
国投昔阳能源有限责任公司	押金	10,000.00	1 年以内	15.24	500.00	否
旬邑县中达燕家河煤矿有限公司	押金	8,000.00	1 年以内 7,000.00; 1-2 年 1,000.00	12.19	450.00	否
焦作煤业集团赵固(新乡)能源有限责任公司一矿	押金	6,800.00	1-2 年 500.00; 2-3 年 300.00; 3-4 年 4,000.00; 4-5 年 2,000.00	10.36	3,540.00	否
合计	--	55,772.30	--	84.98	12,890.00	

(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
邢合同成矿山机械有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
石家庄市同成煤矿安全器材有限公司	6,310,234.82			6,310,234.82		
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	175,073,678.28	110,942,928.49	236,464,726.57	175,389,187.80
其他业务	8,834,362.36	4,671,601.33	2,681,408.90	2,075,560.55
合计	183,908,040.64	115,614,529.82	239,146,135.47	177,464,748.35

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-182,051.28	
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）	2,225,544.99	
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	-1,269,405.78	
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	-17,511.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	131,548.28	
少数股东权益影响额		
合计	625,028.08	

(二) 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（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	13.37	0.6955	0.6955
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.17	0.6851	0.6851

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度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。

文件备置地址：

公司董事会办公室