



华索科技

NEEQ:430289

北京华索科技股份有限公司

(Beijing Huasuo Technology Co.,Ltd.)



半年度报告

2018

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
股份公司、本公司、华索科技	指	北京华索科技股份有限公司
有限责任公司、有限公司	指	北京华索自动化信息科技有限公司
四川华索	指	四川华索自动化信息工程有限公司
郑州凯力	指	郑州凯力机电设备有限公司
北京华索贸易	指	北京华索贸易有限公司
郑办	指	北京华索科技股份有限公司郑州办事处
第一分	指	北京华索科技股份有限公司第一分公司
河南华索	指	河南华索科技有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
工商局	指	北京市工商行政管理局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	北京华索科技股份有限公司章程
《有限公司章程》	指	北京华索自动化信息科技有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
工业自动化	指	指以信息监控和电气控制为主导方向，包括工业控制器（可编程控制器、分散型控制系统、工业自动化、调节器）、检测器（温度、压力、流量、位置、速度、接近开关等传感器）、执行器（阀门、变频器、直流调速器、伺服控制器、电机、气动和液压元件）以及其它辅助电器（继电器、接触器、开关、指示灯、电流表、电压表等）等四大部分硬件及相应应用软件的系统集成
系统集成	指	以用户的应用需要和投入资金的规模为出发点，综合应用各种计算机技术，选择各种软硬件设备，经过相关人员的集成设计、安装调试、应用开发，使集成后的系统能够满足用户需求的过程
EMC	指	合同能源管理（Energy Management Contract，简称 EMC），是根据客户的能耗进行评估统计，对存在节能空间的客户进行技术改造，达到能源优化的目的。是一种基于市场运作的全新的节能新机制，提供能源利用效率全方位改善服务
UE	指	美国联合电器控制公司 (UNITED ELECTRIC CONTROLS)
SIEMENS	指	西门子公司
Honeywell	指	霍尼韦尔国际公司
过程分析仪	指	用于对物资成分以及各种物理化学特性进行在线自动分析测量的仪表
变频器	指	指将工频交流电能变换为所需频率的交流电能，供电机和负载驱动使用的电气装置
工业以太网	指	指符合工业标准的一种通用计算机网络

微机保护装置	指	用微型计算机构成的继电保护装置
热电偶	指	一种测温元件
电磁阀	指	一种电磁控制的工业设备，用于工业控制系统中调整介质的方向、流量、速度和其他的参数
焙烧	指	固体物料在高温、不发生熔融的条件下进行的反应过程
絮凝剂	指	可使液体中分散的细粒固体形成絮凝物的高分子聚合物
氧化铝	指	三氧化二铝，通常称为“铝氧”，是一种白色无定形粉状物，俗称矾土，属原子晶体
电解铝	指	直流电通过氧化铝原料和冰晶石溶剂的电解质，使氧化铝分解制成的金属铝
燃烧器	指	一种使燃料和空气以一定方式喷出混合（或混合喷出）的燃烧装置
第一次定增	指	2014年12月第一次股票定向发行总额为850万股,其中无限售条件835万股。15年3月已在股转系统挂牌转让。
第二次定增	指	2015年3月4日2015年第一次临时股东大会通过第二次股票定向发行总额为600万股。
权益分派	指	2015.6.16日完成权益分派10股送13股方案。
报告期	指	2018年1月1日至2018年06月30日。

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。

公司负责人郭力、主管会计工作负责人郭蕾及会计机构负责人（会计主管人员）郭蕾保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	1、由董事签名并加盖公章的《2018 年半年度报告》文本 2、载有法定代表人、财务负责人签名并盖章的会计报表 3、在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中公开披露的文件

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京华索科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Huasuo Technology Co.,Ltd.
证券简称	华索科技
证券代码	430289
法定代表人	郭力
办公地址	北京市海淀区上地东路1号盈创动力大厦5号楼403室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周志坚
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-69733086
传真	010-69733286
电子邮箱	hs_zhouzhijian@huasuokeji.com
公司网址	www.huasuokeji.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地东路1号盈创动力大厦5号楼403室邮编100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005-01-17
挂牌时间	2013-08-08
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表制造业-通用仪器仪表制造-工业自动控制系统装置制造（C4011）
主要产品与服务项目	有色金属行业的生产过程自动化控制系统的开发及应用，主要包括铝用炭素焙烧铝燃烧控制系统、氧化铝自动控制系统、电解铝自动控制系统等，节能减排/环保/智能化生产综合方案服务商。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	102,350,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	6
控股股东	郭力、郭龙、郭蕾、郭思嘉
实际控制人及其一致行动人	郭力、郭龙、郭蕾、郭思嘉

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110108770402700M	否
注册地址	北京市海淀区上地东路 1 号盈创动力大厦 5 号楼 403 室	否
注册资本（元）	10235 万元	否

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，自 2018 年 8 月 1 日起国信证券退出为公司提供做市报价服务，公司现有做市商家数为 5 家。

第二节 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	33,771,023.52	32,540,078.28	3.78%
毛利率	17.54%	35.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	152,108.01	4,015,120.04	-96.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,047.63	3,716,080.95	-99.94%
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）	0.08%	2.05%	-
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）	0.00%	1.89%	-
基本每股收益	0.00	0.04	-100.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	234,329,391.16	250,650,007.55	-6.51%
负债总计	33,856,787.64	50,336,658.28	-32.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	200,472,603.52	200,313,349.27	7.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	1.96	-
资产负债率（母公司）	16.64%	20.39%	-
资产负债率（合并）	14.45%	20.08%	-
流动比率	4.33	3.15	-
利息保障倍数	4.15	15.36	-

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	3,317,954.02	8,965,604.80	-62.99%
应收账款周转率	0.41	0.30	-
存货周转率	0.96	0.64	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.51%	1.98%	—
营业收入增长率	3.78%	-18.90%	—
净利润增长率	-96.21%	-79.65%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	102,350,000	102,350,000.00	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于有色工业领域的节能减排综合解决方案的提供商和服务商，拥有四十四项专利技术、七项发明专利、十三项软件著作权以及公司在长期实践过程中积累沉淀下来的非专利技术，为铝行业提供一体化的节能减排/环保/智能化生产综合解决方案。

公司通过直销的方式，通过销售团队和技术团队的配合，了解和梳理客户实际需求，采用公开竞标、技术交流、设计院合作、专业会议等方式开拓业务，收入来源是向客户提供节能减排综合解决方案及相关产品。

报告期内，公司的商业模式较上年度无变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 3377.10 万元，同比增加 3.78%；实现利润总额 70.93 万元，同比减少 85.21%；实现净利润 15.21 万元，同比减少 96.21%。主要原因一，与贵州广铝氧化铝有限公司合作经营，报告期内设备频繁检修，产能不足，原料煤热值低，消耗量增大，导致成本增高，利润下降，原因二，洛阳万基碳素有限公司，报告期内由原来的两台炉生产，改为一台炉生产，固定成本未降，而销售收入减少，致使利润下降。

报告期内，主营业务收入占营业收入比重较大，2017 年上半年和 2018 年上半年主营业务收入占公司营业收入比重分别为 99.23%和 97.95%，2018 年上半年累计签订销售合同 5348.90 万元。

报告期内毛利率为 17.54%，较上年同期有一定波动。主要原因由于公司正在转型，主营业务由合同能源管理为主，变为合同能源管理和合作经营销售相结合。与上年同期相比，合作经营销售收入占主营业务收入的比例由上年同期的 49.66%上升为 61.70%，由于与贵州广铝氧化铝有限公司合作经营，报告期内购进的原料煤中，一批次热值未达到指标，且烧制石灰的设备检修时间较长，产能不足，致使销售收入毛利率由上年同期的 14.72%降为 4.06%；洛阳万基碳素有限公司上年同期为两台炉生产，今年由于受国家冬季环保限产政策的影响，产能受限，改为一台炉生产，收入下降，致使销售收入毛利率由上年同期的 66.17%降为 34.18%；工业自动化仪器仪表销售方面，由于改变销售策略，坚持款到发货的薄利多销的原则，致使销售收入毛利率由上年同期的 27.70%降为 2.06%。

报告期内现金及现金等价物增加额-211.33 万元。其中，经营性现金流量 331.80 万元，主要由于报告期内收款情况较好，且收回了很多账龄较长的应收账款；投资活动现金流量为 384.79 万元，主要由于报告期内出售了浙江恒天凡腾科技股份有限公司股票收回现金；筹资活动现金流量为-927.92 万元，主要由报告期内归还到期的短期借款所致。

三、 风险与价值

1、资金不足的风险

公司发展 EMC 模式，该模式能为用户提供节能诊断、融资、改造、托管等服务，以期帮助企业节能降耗，最终通过节能效益分享的方式回收投资和获得合理的利润，需要公司前期投入大量资金进行设备建设，资金需求量很大；同时，公司作为民营高科技企业，固定资产较少，抵押物不足，获得大量银行长期贷款的难度较大；而通过自有资金积累，公司业务发展的速度将受到影响。

2014-2015 年公司已通过定向增发 1,450 万股，完成人民币 7,627 万。极大缓解了公司资金压力，为

重大业务合同的签订奠定了基础。

2、公司收入对铝行业依赖较大的风险

公司营业收入主要来自于电解铝生产相关行业，目标客户包括炭素、氧化铝和电解铝生产厂家，通过为其提供设备优化以及节能减排服务获取利润。若铝行业受到宏观经济波动、产业政策调整等影响发生不利变化，将使公司业务受到影响，公司收入和利润有可能大幅下降。

公司努力在行业内不同领域进行业务拓展，寻求相关领域内的深入合作，以便减少依赖风险。公司目前已计划在降低颗粒物排放方案应用、粉煤灰提取及综合利用和氧化铝赤泥有效成分的回收综合利用等方向进行深入发展。这几方面将成为公司未来新的利润增长点。

3、行业竞争加剧的风险

公司率先由传统的自动化控制业务转向为企业提供节能减排综合解决方案为主的新型服务业务，行业内有实力的竞争对手较少，公司处于有利竞争地位。随着行业的发展，众多潜在的竞争对手可能会进入，分享利润蛋糕，使得行业内竞争加剧。如果公司不能紧跟发展的潮流，不断提高产品服务的质量，进行及时的技术和与业务创新，可能将会使公司客户流失，影响公司的收入和发展。

公司依靠行业内已取得的一定声誉，加大市场开拓力度，保持与客户良好的合作关系，积极的树立品牌与公司形象。同时公司加大技术研发投入，加强技术研发，严格把控产品质量关，把质量作为公司生存的基础，开发出适应市场需求的新产品、新技术。

4、核心技术人员流失的风险

作为高新技术企业，高素质的科研人才是公司发展的动力源泉。伴随着高新技术的日新月异，市场对人才的竞争也不断加剧，这对公司科研人员的管理体制形成了一定的挑战。如果在对科研人员激励机制的建立、科研经费的落实、科研环境的营造等方面的措施不能尽快完善，将会影响到科技人员和管理人才积极性、创造性的发挥，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

公司将加强核心技术保密机制，建立严格的内控制度，减小技术外泄的风险。更重要的是完善人力资源建设，积极引进并培养科研人才，实施有效的考核激励机制，为科研人员营造良好的工作和生活环境，确保公司的健康发展。

5、公司规模扩大带来的管理风险

公司的原有规模有限，内部管理制度不完善，存在着粗放的管理模式，但随着业务规模的不断扩大，人员数量不断增加，要求公司向精细化管理转变，对公司管理人员的素质和能力提出了更高的要求。若公司管理架构、管理模式以及干部的储备跟不上公司发展的步伐，将可能制约公司的发展，给企业带来不利的影响。

公司将加强体系战略管理，理顺管理机构，建立运行以单位时间人力效益为核算标准的管理体系，以配合企业发展战略的实施，同时加强管理干部的培养与提拔。其成果有待在公司后续发展中得到验证。

6、存货跌价风险

公司所处行业为自动化控制行业，主要为客户提供系统集成服务，从项目调研到项目验收约需要 1-2 年时间，因此公司期末存货，尤其是发出商品金额较高。虽然目前项目推进正常，期末存货尚未发生减值迹象，但由于存货金额较大，且主要是根据客户需求定制的非标准化产品，在项目未最终验收前，如果客户违约，公司存货将出现减值，公司财务状况将会发生不利影响。

公司采取加强采购和物流管理，缩短存货在库时间，加强项目过程控制，积极推进项目验收等措施，控制存货跌价风险。

7、技术被替代的风险

公司成立以来一直致力于自动化控制系统的优化升级服务，经过多年的技术创新和管理改进，公司目前已经掌握了多项关键技术，为高能耗、高污染行业提供节能减排系统解决方案，有效的提高燃料利用率，节能降耗，减少污染。虽然公司一直注重技术研发，并不断加大投入，保持一定的领先地位，但仍有可能随着其他企业的发展和科技进步，导致本公司的技术相对落后，形成技术被替代的风险。

公司把握行业发展趋势，加强科研攻关，突破重点技术，推进技术积累和储备；同时加强与国内外

著名科研机构的合作与交流，保持对先进技术的敏锐触觉，加速科研成果的转化，形成互利共赢的良好局面，促进公司的发展。

8、实际控制人不当控制风险

公司第一大股东郭力持有 2,506.93 万股，占总股本的 24.49%，郭力与郭龙、郭蕾、郭思嘉合计持有公司 47.14%股份，其中郭龙为郭力的弟弟，郭蕾为郭力的妹妹，郭思嘉为郭力的女儿。2012 年 11 月 9 日，四位股东签订了《一致行动人协议》，约定在处理有关股份公司经营发展且需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动。以上四位股东是公司的实际控制人，对公司经营决策可施予重大影响。若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，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。

公司将进一步完善法人治理结构，通过对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

9、税收优惠风险

华索科技属国家高新技术企业，2014-2018 年公司适用 15%的所得税税率。未来，如果公司不再属于高新技术企业，相应的税收优惠将会取消，公司的净利润将受到影响。

公司一方面将持续提升研发创新能力，以满足高新技术企业要求；另一方面将不断提高盈利能力，减少对税收优惠的依赖。

10、应收账款减值风险

随着公司战略布局的调整，增加节能减排及托管项目的投入，通过节能效益分享的方式回收投资的周期较长，应收账款比例增加的同时会出现应收账款减值可能。

公司在今后的项目开展中，将对项目方进行深入了解，了解其付款能力，对付款方式也会严格把关，减少应收账款。对已存在的应收账款，公司已落实到对应负责人，提高回款进度。

11、业绩未达对赌要求的风险

公司 2015 年第一次股票发行期间，控股股东郭力等与投资机构签署的增资补充协议中涉及到业绩承诺和业绩补偿等条款，具体可参考《关于补充披露增资补充协议主要内容的公告》（公告编号：2016-050）。

因 2016 年度、2017 年度经审计的净利润未达到协议约定的业绩要求，控股股东郭力等存在向投资者以现金方式进行业绩补偿的风险。

控股股东郭力等已与投资机构进行了沟通交流，就回购方式、回购时间、回购方法等进行了具体协商，也基本达成共识。

四、 企业社会责任

不适用

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,000,000.00	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	5,000,000.00	67,078.39
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	40,000,000.00	0
6. 其他	0	0
总计	51,000,000.00	67,078.39

(二) 承诺事项的履行情况

1、郭力、郭龙、郭蕾、郭思嘉向公司出具的《避免同业竞争承诺函》，承诺将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。实际控制人在报告期内履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。

2、郭力、郭龙、郭蕾、郭思嘉承诺：规范公司资金管理，坚决禁止非经营性占用公司资金。实际控制人在报告期内履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

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	60,914,000	59.52%	0	60,914,000	59.52%
	其中：控股股东、实际控制人	14,098,700	13.78%	0	14,098,700	13.78%
	董事、监事、高管	2,051,600	2.00%	0	2,051,600	2.00%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	41,436,000	40.48%	0	41,436,000	40.48%
	其中：控股股东、实际控制人	34,148,700	33.36%	0	34,148,700	33.36%
	董事、监事、高管	7,287,300	7.12%	0	7,287,300	7.12%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		102,350,000	—	0	102,350,000	—
普通股股东人数		302				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭力	25,069,300	0	25,069,300	24.49%	18,722,475	6,346,825
2	郭蕾	9,233,000	0	9,233,000	9.02%	6,877,500	2,355,500
3	郭龙	8,549,300	0	8,549,300	8.35%	8,548,725	575
4	中投长春国家光电信息创业投资基金（有限合伙）	6,555,000	0	6,555,000	6.40%	0	6,555,000
5	李思妍	5,395,800	0	5,395,800	5.27%	4,046,850	1,348,950
6	郭思嘉	5,395,800	0	5,395,800	5.27%	0	5,395,800
合计		60,198,200	0	60,198,200	58.8%	38,195,550	22,002,650
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

前五名股东间相互关系说明：

以第一大股东郭力为关系比较方，股东间的关联关系如下：郭龙为郭力的弟弟，郭蕾为郭力的妹妹，郭思嘉为郭力的女儿，李思妍为郭力妻子的外甥女。上述股东之外的其他股东之间、其他股东与上述股东之间不存在关联关系。

根据 2012 年 11 月 9 日郭力、郭龙、郭蕾、郭思嘉签订的《一致行动人协议》，自公司股票挂牌转让之日起三十六个月届满前，任何一方不得转让股份。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

郭力、郭龙、郭蕾、郭思嘉于 2012 年 11 月 9 日签订了《一致行动人协议》。

郭力

中国

无境外居留权

1985 年毕业于昆明理工大学自动化专业，本科学历；1999 年毕业于东北大学冶金工程专业，硕士学位。1985 至 2000 年就职于中国铝业股份有限公司河南分公司，历任自动化室助理工程师，总计控室自动化室主任、工程师，总计控室自动化室主任、高级工程师，总计控室技术开发科科长、高级工程师；2000 年至 2004 年就职于四川华索自动化信息工程有限公司，任技术总监；2005 年 1 月至 2012 年 11 月就职于北京华索自动化信息科技有限公司。现任股份公司董事长、总经理，任期三年，自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日。

郭龙

中国

无境外居留权

1995 年毕业于电子科技大学电气工程专业，本科学历；2001 年毕业于西南交大 MBA 专业，硕士学位。1995 至 1999 年就职于成都科亿商贸有限公司，历任助理工程师、工程师、副总经理；1999 年至 2012 年 11 月就职于四川华索自动化信息工程有限公司，任董事、总经理。现任股份公司副董事长、副总经理，任期三年，自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日。

郭蕾

中国

无境外居留权

1989 年毕业于四川广播电视大学电气（电子）专业，大专学历，工程师职称。1984 年至 1998 年就职于国营星华仪器厂，历任计量员、计算机系统管理员等职务；1999 年至 2000 年就职于成都府电气集团有限公司，担任审计、厂办文员；2000 年至 2009 年就职于四川华索自动化信息工程有限公司，历任会计、董事、财务总监；2010 年至 2012 年 11 月就职于北京华索自动化信息科技有限公司。现任股份公司董事、财务总监，任期三年，自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日。

郭思嘉

中国

无境外居留权

2010 年 6 月毕业于成都大学商务英语专业，本科学历。2010 年 6 月至 2012 年 3 月，就职于四川华索自动化信息工程有限公司，行政商务部员工；2015 年 6 月毕业美国俄勒冈州立大学 (Oregon State University) MBA 专业。

报告期内，控股股东、实际控制人无变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
郭 力	董事长、总经理	男	1962.06.22	硕士研究生	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
郭 龙	副董事长、副总经理	男	1972.03.13	硕士研究生	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
郭 蕾	董事、财务总监	女	1964.08.06	大专	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
李思妍	董事	女	1987.12.17	硕士研究生	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	否
冯 涛	董事、副总经理	男	1968.05.04	大专	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
李元峰	董事、副总经理	男	1971.01.01	硕士研究生	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
牛立群	董事、总工程师	男	1970.01.23	本科	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
宋培凯	董事	男	1946.11.27	本科	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
马先锋	董事	男	1982.04.16	本科	自 2016 年 12 月 19 日 至 2018 年 11 月 8 日	否
罗彦鑫	监事	男	1980.09.03	硕士研究生	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	否
唐彦军	监事	男	1969.10.13	本科	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
顾一鸣	监事会主席	男	1977.01.23	本科	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
施建明	副总经理	男	1963.09.20	本科	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
乔 民	副总经理	男	1958.10.05	大专	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
李 霖	副总工程师	男	1969.03.10	本科	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
周志坚	营销总监、代理 董事会秘书	男	1960.02.22	本科	自 2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 8 日	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						9

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：

郭龙为郭力的弟弟，郭蕾为郭力的妹妹，李思妍为郭力妻子的外甥女。上述人员之外的其他人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
郭 力	董事长、总经理	25,069,300	0	25,069,300	24.49%	0
郭 龙	副董事长、副总经理	8,549,300	0	8,549,300	8.35%	0
郭 蕾	董事、财务总监	9,233,000	0	9,233,000	9.02%	0
李思妍	董事	5,395,800	0	5,395,800	5.27%	0
冯 涛	董事、副总经理	1,564,300	0	1,564,300	1.53%	0
牛立群	董事、总工程师	2,266,300	0	2,266,300	2.21%	0
李元峰	董事、副总经理	112,500	0	112,500	0.11%	0
合计	-	52,190,500	0	52,190,500	50.98%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）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	30	27
生产人员	56	50
销售人员	28	26
技术人员	53	46
财务人员	10	9
员工总计	177	158

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	9	9
本科	56	52
专科	50	42
专科以下	62	55
员工总计	177	158

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司员工队伍保持相对稳定，没有发生重大变化。

公司建立了核心技术人才引进和培养机制，完善了内部员工晋升通道，构建专业技术人才和管理人才双向协调发展的“H”型职业发展路径；公司员工薪酬政策在同工同酬和公平合理的原则下，实行基本工资+岗位工资+绩效工资组成的薪酬结构，制定和实施了明确的薪酬增长机制和考核奖励制度。

需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

在本年度内未发生重大变动。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八、1	3,218,126.93	5,331,479.99
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	八、2	95,002,484.74	120,456,439.19
预付款项	八、3	4,720,391.19	797,220.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八、4	4,903,799.14	4,167,558.48
买入返售金融资产			
存货	八、5	34,748,478.89	23,122,506.84
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	八、6	4,015,599.38	4,814,354.69
流动资产合计		146,608,880.27	158,689,559.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	八、7	0.00	4,947,000.53
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	八、8	3,743,030.30	3,536,171.22
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	八、9	22,677,582.64	22,921,234.68
在建工程	八、10	26,092,099.13	22,991,251.06
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	八、11	12,075,271.83	12,245,789.89
开发支出	八、12	464,442.38	464,442.38

商誉	八、13	706,711.86	706,711.86
长期待摊费用	八、14	19,561,502.40	21,304,979.24
递延所得税资产	八、15	2,399,870.35	2,555,267.32
其他非流动资产	八、16	0.00	287,600.00
非流动资产合计		87,720,510.89	91,960,448.18
资产总计		234,329,391.16	250,650,007.55
流动负债：			
短期借款	八、17	0.00	9,050,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	八、18	11,492,661.60	20,965,729.11
预收款项	八、19	9,639,442.77	1,033,602.80
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八、20	81,133.38	932,388.54
应交税费	八、21	12,108,889.82	18,278,195.64
其他应付款	八、22	534,660.07	76,742.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		33,856,787.64	50,336,658.28
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		33,856,787.64	50,336,658.28
所有者权益（或股东权益）：			

股本	八、23	102,350,000.00	102,350,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	八、24	5,454,571.49	5,447,425.25
减：库存股	八、25	168,388.83	168,388.83
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	八、26	7,781,946.02	7,781,946.02
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	八、27	85,054,474.84	84,902,366.83
归属于母公司所有者权益合计		200,472,603.52	200,313,349.27
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		200,472,603.52	200,313,349.27
负债和所有者权益总计		234,329,391.16	250,650,007.55

法定代表人：郭力主管会计工作负责人：郭蕾会计机构负责人：郭蕾

(二) 母公司资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,873,784.33	3,198,811.48
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十四、1	72,981,136.89	91,296,356.17
预付款项		4,291,849.48	288,591.43
其他应收款	十四、2	5,712,550.36	5,133,335.66
存货		26,353,311.75	15,321,296.38
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		3,501,126.86	4,128,658.41
流动资产合计		115,713,759.67	119,367,049.53
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	4,947,000.53
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十四、3	54,309,489.10	57,102,630.02
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		9,187,630.05	9,312,826.17
在建工程		20,224,240.53	17,533,523.24

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		580,893.01	619,978.33
开发支出		464,442.38	464,442.38
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		19,561,502.40	21,304,979.24
递延所得税资产		1,524,963.76	1,628,688.55
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		105,853,161.23	112,914,068.46
资产总计		221,566,920.90	232,281,117.99
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		18,968,299.20	29,213,084.32
预收款项		9,607,374.15	444,200.00
应付职工薪酬		0.00	484,344.40
应交税费		8,177,597.86	13,236,501.65
其他应付款		121,368.05	3,988,467.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		36,874,639.26	47,366,597.37
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		36,874,639.26	47,366,597.37
所有者权益：			
股本		102,350,000.00	102,350,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		19,261,430.29	19,254,284.05

减：库存股		168,388.83	168,388.83
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		6,401,260.13	6,401,260.13
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		56,847,980.05	57,077,365.27
所有者权益合计		184,692,281.64	184,914,520.62
负债和所有者权益合计		221,566,920.90	232,281,117.99

法定代表人：郭力

主管会计工作负责人：郭蕾

会计机构负责人：郭蕾

(三) 合并利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		33,771,023.52	32,540,078.28
其中：营业收入	八、28	33,771,023.52	32,540,078.28
利息收入		0.00	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		33,239,787.12	28,158,027.21
其中：营业成本	八、28	27,848,299.18	21,021,122.07
利息支出		0.00	0.00
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			
税金及附加	八、29	337,757.90	389,682.46
销售费用	八、30	2,221,293.13	1,699,633.37
管理费用	八、31	2,972,263.67	3,786,240.72
研发费用	八、32	593,236.93	1,200,113.71
财务费用	八、33	236,337.62	689,305.25
资产减值损失	八、34	-969,401.31	-628,070.37
加：其他收益	八、35	184,300.86	346,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	八、36	1,556.80	62,984.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		199,712.84	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		717,094.06	4,791,635.57

加：营业外收入	八、37	15,211.00	5,210.69
减：营业外支出	八、38	22,970.24	0.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		709,334.82	4,796,846.26
减：所得税费用	八、39	557,226.81	781,726.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		152,108.01	4,015,120.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	－	－	－
1. 持续经营净利润		152,108.01	4,015,120.04
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	－	－	－
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		152,108.01	4,015,120.04
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		152,108.01	4,015,120.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		152,108.01	4,015,120.04
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.00	0.04
（二）稀释每股收益		0.00	0.04

法定代表人：郭力主管会计工作负责人：郭蕾会计机构负责人：郭蕾

（四） 母公司利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	25,330,267.53	30,778,484.44
减：营业成本	十四、4	22,036,275.68	21,376,351.23
税金及附加		9,687.06	179,305.30
销售费用		1,121,675.00	1,266,597.92
管理费用		1,293,582.76	2,427,902.24
研发费用		478,137.47	1,153,701.06
财务费用		51,048.55	157,480.81
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
资产减值损失		-608,591.59	-608,555.05
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	-1,042,850.25	62,984.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		199,712.84	62,984.50
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-94,397.65	4,888,685.43
加：营业外收入		182,225.86	305,510.69
减：营业外支出		0.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		87,828.21	5,194,196.12
减：所得税费用		317,213.43	647,943.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-229,385.22	4,546,252.63
（一）持续经营净利润		-229,385.22	4,546,252.63
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		-229,385.22	4,546,252.63
七、每股收益：		0.00	0.00
（一）基本每股收益		0.00	0.00

(二) 稀释每股收益		0.00	0.00
------------	--	------	------

法定代表人：郭力

主管会计工作负责人：郭蕾

会计机构负责人：郭蕾

(五) 合并现金流量表（未经审计）

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		24,793,809.47	34,525,856.30
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		174,700.86	5,210.69
收到其他与经营活动有关的现金	八、40	4,154,681.91	7,461,713.13
经营活动现金流入小计		29,123,192.24	41,992,780.12
购买商品、接受劳务支付的现金		6,014,173.12	11,972,487.62
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		6,702,216.61	6,547,989.62
支付的各项税费		5,934,699.27	4,552,501.90
支付其他与经营活动有关的现金	八、40	7,154,149.22	9,954,196.18
经营活动现金流出小计		25,805,238.22	33,027,175.32
经营活动产生的现金流量净额		3,317,954.02	8,965,604.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,498,844.49	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		410,300.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00

收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		3,909,144.49	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,225.00	990,607.72
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		61,225.00	990,607.72
投资活动产生的现金流量净额		3,847,919.49	-990,607.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	7,650,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	88,906.67
筹资活动现金流入小计		0.00	7,738,906.67
偿还债务支付的现金		9,050,000.00	13,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		229,226.57	674,937.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		9,279,226.57	14,274,937.10
筹资活动产生的现金流量净额		-9,279,226.57	-6,536,030.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-2,113,353.06	1,438,966.65
加：期初现金及现金等价物余额		5,331,479.99	2,170,989.69
六、期末现金及现金等价物余额		3,218,126.93	3,609,956.34

法定代表人：郭力主管会计工作负责人：郭蕾会计机构负责人：郭蕾

(六) 母公司现金流量表（未经审计）

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		13,620,105.64	16,285,992.94
收到的税费返还		174,700.86	5,210.69
收到其他与经营活动有关的现金		3,238,408.66	5,035,811.73
经营活动现金流入小计		17,033,215.16	21,327,015.36
购买商品、接受劳务支付的现金		6,275,550.87	1,356,690.31
支付给职工以及为职工支付的现金		3,635,103.16	2,801,887.03
支付的各项税费		3,918,003.61	2,775,084.37
支付其他与经营活动有关的现金		4,966,032.16	5,026,674.87

经营活动现金流出小计		18,794,689.80	11,960,336.58
经营活动产生的现金流量净额		-1,761,474.64	9,366,678.78
二、投资活动产生的现金流量：		0.00	0.00
收回投资收到的现金		3,498,844.49	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		3,498,844.49	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,242.00	0.00
投资支付的现金		2,000,000.00	2,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		2,016,242.00	2,750,000.00
投资活动产生的现金流量净额		1,482,602.49	-2,750,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	88,906.67
筹资活动现金流入小计		0.00	88,906.67
偿还债务支付的现金		0.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,155.00	151,005.40
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		46,155.00	5,151,005.40
筹资活动产生的现金流量净额		-46,155.00	-5,062,098.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-325,027.15	1,554,580.05
加：期初现金及现金等价物余额		3,198,811.48	998,228.33
六、期末现金及现金等价物余额		2,873,784.33	2,552,808.38

法定代表人：郭力

主管会计工作负责人：郭蕾

会计机构负责人：郭蕾

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

北京华索贸易有限公司于 2018 年 1 月 31 日注销。

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

公司统一社会信用代码：91110108770402700M

公司注册地址：北京市海淀区上地东路 1 号盈创动力大厦 5 号楼 403 室。

法定代表人：郭力

注册资本：10235 万元

本公司主要经营业务：公司业务主要为工业自动化仪器仪表销售、工业自动化系统集成销售、合同能源管理业务、合作委托生产业务、技术服务。

公司经营期间自 2005 年 1 月 17 日至 2055 年 1 月 16 日。

本财务报表业经本公司董事会决议批准报出。

二、历史沿革

2012 年 10 月，公司以截至 2012 年 9 月 30 日经审计确认的净资产折合股本 3,000 万元整体变更为股份有限公司，变更后注册资本为人民币 3,000 万元。

根据本公司 2014 年度第五次临时股东大会决议，定向增资 850 万元，全部由货币出资。本次增资

业经中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2015年1月15日出具CHW京验字[2014]0030号验资报告。变更后注册资本为人民币3,850万元。

根据本公司2015年度第一次临时股东大会决议,定向增资600.00万元,全部由货币出资。本次增资业经中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2015年4月9日出具CHW验字[2015]0012号验资报告。变更后注册资本为人民币4,450,00万元。

根据本公司2014年年度股东大会决议和修改后的章程规定,公司按每10股转增13股的比例,以资本公积向全体股东转增股份5,785.00万股,每股面值1元,本次转增股权登记日为2015年6月15日。截至2015年6月16日止,本公司已将资本公积5,785.00万元转增股本。本次增资业经中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2015年8月19日出具CHW验字[2015]0051号验资报告。变更后注册资本为人民币10,235.00万元。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

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

(二) 持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

公司编制的本财务报表符合《企业会计准则》及其后续规定的要求,真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、本公司采用的主要会计政策、会计估计

(一) 会计年度

本公司的会计年度为公历1月1日起至12月31日止。

(二) 营业周期

本公司的营业周期为12个月。

(三) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（四）记账基础和会计计量

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，采用借贷记账法记账。

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；企业会计准则规定或允许采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量的，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，分别采用恰当的计量属性。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并范围的确定原则：

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- 1、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司在确定能否控制被投资单位时，同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

合并会计报表编制方法：

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资并进行合并抵销后编制而成。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部交易

事项、内部债权债务等进行抵销。

子公司会计政策、会计期间均与本公司一致。

（七）现金等价物的确定标准

1、现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

2、本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1、金融工具的分类：

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、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交易性金融负债、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；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量标准

（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收益。

（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

本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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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账款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资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（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

本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，将所转移的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、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量

公司在每个资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

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。

②可供出售金融资产

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，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因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售金融资产的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

应收款项

应收款项指应收账款、其他应收款。应收款项按照实际发生额记账。

1、坏账的确认标准：

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账并予以核销，其确认标准如下：

A、因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；

B、因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项，根据公司的管理权限，经董事会批准作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

2、坏账准备的计提方法：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项的确认标准	按照单项应收款项占期末应收款项余额比例超过 10%且金额在 100 万以上的部分确认为单项金额重大的应收账款。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提应收款项坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

确定组合的依据

组合类别	确认标准	按组合计提坏账准备的计提方法
组合一	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	账龄分析法
组合二	公司对于纳入合并报表范围的子公司的应收款项、收回风险较小且周转较快职工备用金借款	单独测试未发生减值的不计提坏账准备

组合一，采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3.00	3.00
1—2 年 (含)	5.00	5.00
2—3 年 (含)	30.00	30.00
3—4 年 (含)	50.00	50.00
4—5 年 (含)	70.00	70.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的判断依据：单项金额不重大，但有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤
-------------	--

	销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的需要计提特别坏账的款项
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（4）对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期末偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间差额计入当期损益。

（十）存货

1、存货分类：

本公司存货主要包括原材料、库存商品、生产成本、发出商品等。

2、存货取得和发出的计价方法：

当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

存货在取得时按实际成本计价，存货的成本由买价及取得过程中发生的运输费、装卸费、保险费等其它可归属于存货取得成本的进货费用构成，原材料领用按月末一次加权平均法计价。存货中库存商品的领用和发出按订单法个别计价。

3、低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品、包装物均采用领用时一次摊销法。

4、存货的盘存制度为永续盘存制，资产负债表日对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

5、存货跌价准备的确认标准及计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金

额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十一）长期股权投资

1、投资成本的初始计量：

①企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是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。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B. 非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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。为发行权益性工具支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与工具发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的

账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

2、后续计量及损益确认：

①后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司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，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有一部分对联营企业的权益性投资的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司均按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

②损益调整

成本法下，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，本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投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

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。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否

存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十二）固定资产

1、固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、固定资产的计价方法

固定资产按取得时的实际成本入账。

3、固定资产分类及折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法在固定资产使用寿命内，对应计折旧额进行系统分摊。应计折旧额是指应当计提折旧的固定资产的原价扣除其预计净残值后的金额。已计提减值准备的固定资产，还应当扣除已计提的固定资产减值准备累计金额。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率（5%）确定的折旧年限和年折旧率如下：

固定资产的类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30、70	5	3.17、1.36
机器设备	10、5	5	9.5、19.00
运输设备	5、4	5	19.00、23.75
电子设备	5、3	5	19.00、31.67
其他设备	5、3	5	19.00、31.67

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果使用寿命预计数、预计净残值预计数与原先估计数有差异的，根据复核结果调整固定资产使用寿命和预计净残值；如果与固定资产有关的经济利益预期实现方式发生重大改变的，则改变固定资产折旧方法。

4、固定资产减值

公司在资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。对于存在减值迹象的固定资产，估计其可收回金额。

固定资产减值准备的确认标准及计提方法为：期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，但由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回

金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

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

固定资产减值损失按单项资产计提，一经确认，在以后会计期间不得转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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金额计入当期损益。

(十三) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。包括工程直接材料、直接职工薪酬、待安装设备、工程建筑安装费、工程管理费和工程试运转净损益以及允许资本化的借款费用等。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化金额

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

（十五）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括土地使用权、专利技术、非专利技术等。

1、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

（1）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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

E 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；

F 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（3）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

2、无形资产使用寿命的确定

使用寿命的确定原则：

（1）来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；

（2）合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明延续不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；

(3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命；

(4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

3、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在预计的使用寿命期限内按照直线法摊销，无形资产的摊销一般计入当期损益，但如果某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或者其他资产实现的，其资产摊销金额计入相关资产价值。

类别	摊销年限	摊销方法	备注
财务软件	5 年	直线法	
非专利技术	10 年	直线法	
土地使用权	50 年	直线法	

每年年度终了，本公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并采用恰当方法进行摊销。

报告期末，如果预计某项无形资产已不能为公司带来未来经济利益的，将该项无形资产全部转入当期损益。

4、无形资产的减值

无形资产减值准备的计提：公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，对于存在减值迹象的无形资产，估计其可收回金额。

可收回金额的计量结果表明，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。无形资产减值损失按单项资产计提，一经确认，在以后会计期间不得转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用指本公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出、房屋装修费等。

长期待摊费用按实际支出入账，在其预计受益期内分期平均摊销。其中：预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。如果预计某项长期待摊费用已不能为公司带来未来经济利益的，将该项长期待摊费用全部转入当期损益。

（十七）应付职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划（如有）等。

（除了基本养老保险之外，本集团依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本集团并无其他重大职工社会保障承诺。）

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

（十八）收入确认方法

1、销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）销售商品已发给购货方，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）款项已经收到或已经取得了收款的权利；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额，应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。

企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

与客户签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。

销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

公司分销业务，为零配件销售，不需要安装，以交货验收确认收入；公司系统集成销售业务，为销售机器和仪器，并安装调试，在安装调试后经客户验收后确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入：即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

- （1）收入的金额能够可靠地计量；
- （2）相关的经济利益很可能流入企业；
- （3）交易的完工进度能够可靠地确定；
- （4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

公司节能服务业务，以客户结算单确认收入；其他服务业务以服务单确认收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）相关的经济利益很可能流入企业；
- （2）收入的金额能够可靠地计量。

4、收入确认的具体方法

本公司主要经营工业自动化仪器仪表销售、工业自动化系统集成销售、合同能源管理业务、合作委托生产业务、技术服务。具体确认收入方法：

工业自动化仪器仪表销售以客户接货验收时确认收入；

工业自动化系统集成销售以项目验收确认收入；

合同能源管理业务以结算单的结算量确认收入；

合作委托生产业务主要生产石灰以交货量确认收入；

技术服务业务已完工一次性确认收入。

（十九）或有事项

1、确认

或有事项，是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。

与或有事项相关的义务（包括待执行合同变成亏损合同所产生的义务以及重组义务）同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- A、该义务是企业承担的现时义务；

B、履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

本公司重组义务确认的条件：

A、有详细、正式的重组计划，包括重组涉及的业务、主要地点、需要补偿的职工人数及其岗位性质、预计重组支出、计划实施时间等。

B、该重组计划已对外公告。

2、计量

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十）政府补助

政府补助的会计处理

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，依据企业实际支出情况确定。

与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

政府补助的确认时点：在满足政府补助所附条件并收到款项时确认。

（二十一）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1、确认

（1）本公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- A、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司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。

2、计量

(1) 本公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

(2) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- A、企业合并；
- B、直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。

(3) 本公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

（二十二）利润分配

净利润的分配比例，按公司章程作如下分配：

公司利润分配按照《公司法》及有关法律、法规，国务院财政主管部门的规定执行。

五、会计政策和会计估计变更和前期差错更正

（一）会计政策变更

（1）重要会计政策变更

无。

（二）会计估计变更

无。

（三）前期差错更正

无。

六、企业合并及合并财务报表

（一）子公司基本情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

(1) 截止 2018 年 6 月 30 日止，本公司通过设立或投资等方式取得了子公司北京华索贸易有限公司。

子公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额

北京华索贸易有限公司	有限责任公司（法人独资）	北京市海淀区上地东路1号院5号楼4层403	金属材料等销售	500万	销售金属材料、建筑材料、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、机械设备、电子产品。（未经许可的经营项目除外）	500万	无
	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
	100	100	是	无	无	无	

北京华索贸易有限公司成立于2012年2月23日，统一社会信用代码911101085906581008。上述出资业经北京润鹏冀能会计师事务所审验，并出具京润（验）字[2010]-2030号《验资报告》。公司于2018年1月31日注销。

(2) 截止2018年6月30日止，本公司通过设立或投资等方式取得了子公司河南华索科技有限公司。

子公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
河南华索科技有限公司	有限责任公司	郑州市上街区工业路以南、昆仑路以东	工业自动化仪器仪表销售	3000万	生产、销售：智能化节能机电设备、工业自动化控制设备、选矿设备；销售：计算机、软件及辅助设备、电子产品、金属材料、建筑材料、化工产品（不含易燃易爆及危险化学品）；计算机系统服务；数据处理；计算机维修；应用软件开发；工程技术研发；建设工程管理；技术推广、开发与服务；仪器仪表、机电一体化设备的研发；节能减排项目的研发；选矿生产线的研发；矿石、尾矿处理及销售；数字化工厂系统及设备的研发、推广；房屋出租。	2925万	无
	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司	

						期初所有者权益中所享有份额后的余额
100	100	是	无	无	无	无

河南华索科技有限公司成立于2014年6月4日,《企业法人营业执照》注册号为914101063971311207。公司注册资本3000万元,2018年上半年实缴资本增加200.00万元,工商变更手续未办理完成。

2、同一控制下企业合并取得的子公司

截止2018年6月30日止,本公司通过同一控制下企业合并取得了子公司四川华索自动化信息工程有限公司。

子公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
四川华索自动化信息工程有限公司	有限责任公司(法人独资)	成都市高新区荣华南路366号	自动化信息工程	700万	计算机服务业、软件业;商品批发与零售;商务服务业;进出口业;机电设备安装工程(以上项目不含前置许可项目,后置许可项目凭许可证或审批文件经营)。	700万	无
	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额	
	100	100	是	无	无	无	

3、非同一控制下企业合并取得的子公司

截止2018年6月30日止,通过非同一控制下企业合并取得了子公司郑州凯力机电设备有限公司。

子公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
郑州凯力机电设备有限公司	一人有限责任公司	郑州市上街区金屏路南段	电子产品生产经营	50万	生产销售:测试设备、工业自动化控制设备、机电一体化设备、节能环保设备;销售:电子产品及配件、智能化电子设备、仪器仪表、电气设备及配件、工业自动化成套控制系统、环保机械设备;节能减排设备及技术服务(以上范围涉及法律法规规定应经审批方可经营的项目,凭有效许可证核定的	50万	无

				范围经营，未获审批前不得经营	
持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
100	100	是	无	无	无

郑州凯力机电设备有限公司成立于2010年6月18日，企业法人营业执照注册号为410106000005495，注册资本为50万元，全部由闫海涛出资，业经河南立信会计师事务所审验，并出具了豫立信验字[2010]第071号《验资报告》。2010年6月26日，闫海涛将持的全部股权转让给北京华索自动化信息科技有限公司。

（二）报告期内合并范围发生变更的说明

北京华索贸易有限公司于2018年1月31日注销。

（三）报告期内持股50%以上未纳入合并的子公司情况

无。

七、税费

（一）增值税及附加税费

主要产品销售业务或提供应税劳务收入适用增值税。

税目	增值税	城建税	教育费附加	地方教育费附加	副调基金
纳税（费）基础	销售货物或提供应税劳务收入	增值税			销售货物或提供应税劳务收入
母公司	17%	7%	3%	2%	
四川华索自动化信息工程有限公司	17%	7%	3%	2%	0.08%
郑州凯力机电设备有限公司	17%	7%	3%	2%	
北京华索贸易有限公司	17%	7%	3%	2%	
河南华索科技有限公司	17%、6%	7%	3%	2%	

（二）企业所得税

1、税率

会计主体	纳税（费）基础	2018年度	2017年度
母公司	应纳税所得额	15%	15%
四川华索自动化信息工程有限公司	应纳税所得额	15%	15%

郑州凯力机电设备有限公司子公司	应纳税所得额	25%	25%
北京华索贸易有限公司	应纳税所得额	25%	25%
河南华索科技有限公司	应纳税所得额	25%	25%

2、税收优惠

北京华索科技股份有限公司属北京市高新技术开发区内的国家高新技术企业，2017年10月25日取得编号为GR201711002381的高新技术企业证书，有效期三年。2018年享受15%的企业所得税税率。

四川华索自动化信息工程有限公司属成都高新技术开发区内的国家高新技术企业，2015年10月9日本公司通过复审，取得编号GR201551000066的高新企业证书，有效期三年，2018年度享受15%的企业所得税税率。

（三）费用性税金

包括印花税等，按照有关税法规定上缴，计入当期税金及附加。

八、合并财务报表项目注释

以下金额单位除特别指明外，均指人民币元。

1、货币资金

项 目	2018-6-30	2017-12-31
现金		24,658.10
银行存款	3,218,126.93	4,186,463.85
其他货币资金		1,120,358.04
合 计	3,218,126.93	5,331,479.99

2、应收票据及应收账款

（1）风险分析

种类	2018-6-30				
	账面余额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
银行承兑汇票	19,997,549.50				19,997,549.50
商业承兑汇票					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合一	90,559,227.50	100.00	15,554,292.26	17.18	75,004,935.24
组合二					
组合小计	90,559,227.50	100.00	15,554,292.26	17.18	75,004,935.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合 计	110,556,777.00	100.00	15,554,292.26	17.18	95,002,484.74

种类	2017-12-31		
	账面余额	坏账准备	净额

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
银行承兑汇票	30,808,674.52				30,808,674.52
商业承兑汇票	146,998.40				146,998.40
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合一	105,689,517.10	100.00	16,188,750.83	15.32	89,500,766.27
组合二					
组合小计	105,689,517.10	100.00	16,188,750.83	15.32	89,500,766.27
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合 计	136,645,190.02	100.00	16,188,750.83	15.32	120,456,439.19

组合一，采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

项 目	2018-6-30			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	40,737,517.56	44.98	1,222,125.52	3.00
1—2 年	15,853,310.70	17.51	792,665.54	5.00
2—3 年	22,547,490.21	24.90	6,764,247.06	30.00
3—4 年	8,126,988.19	8.97	4,063,494.10	50.00
4—5 年	1,940,536.00	2.14	1,358,375.20	70.00
5 年以上	1,353,384.84	1.50	1,353,384.84	100.00
合 计	90,559,227.50	100.00	15,554,292.26	17.18

项 目	2017-12-31			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	50,279,682.03	47.58	1,508,390.46	3.00
1—2 年	20,062,338.14	18.98	1,003,116.91	5.00
2—3 年	23,516,368.38	22.25	7,054,910.51	30.00
3—4 年	10,200,917.71	9.65	5,100,458.86	50.00
4—5 年	361,122.51	0.34	252,785.76	70.00
5 年以上	1,269,088.33	1.20	1,269,088.33	100.00
合 计	105,689,517.10	100.00	16,188,750.83	15.32

(2) 2018 年 06 月 30 日，应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东的款项。

(3) 2018 年 06 月 30 日，应收账款前五名明细如下：

名 称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备 期末余额
贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	非关联方	货款	6,323,425.40	1 年以内	6.98	189,702.76
			8,211,100.00	1-2 年	9.07	410,555.00

			7,358,667.40	2-3 年	8.13	2,207,600.22
			444,014.51	3-4 年	0.49	222,007.26
贵州广铝氧化铝有限公司	非关联方	货款	11,942,985.94	1 年以内	13.19	358,289.58
济南龙山炭素有限公司	非关联方	货款	4,820,000.00	1 年以内	5.32	144,600.00
新疆天山盈达碳素有限公司	非关联方	货款	492,000.00	1 年以内	0.54	14,760.00
			626,747.00	1-2 年	0.69	31,337.35
			2,877,460.00	2-3 年	3.18	863,238.00
新疆硕瑞炭素制品有限公司	非关联方	货款	3,600.00	1 年以内	0	108.00
			3,796,400.00	2-3 年	4.19	1,138,920.00
合 计			46,896,400.25		51.78	5,581,118.17

(4) 本期转回坏账准备 634458.57 元，核销 0.00 元。

(5) 本期无实际核销的应收账款。

3、预付款项

(1) 预付款项余额及账龄分析

账龄分析	2018-6-30		2017-12-31	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
1 年以内	4,626,589.96	98.02	684,519.33	85.86
1—2 年	85,972.33	1.82	105,521.90	13.24
2—3 年	649.95	0.01		
3 年以上	7,178.95	0.15	7,178.95	0.90
合 计	4,720,391.19	100.00	797,220.18	100.00

(2) 2018 年 06 月 30 日，预付款项中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东或关联方的款项。

(3) 2018 年 06 月 30 日，预付款项前五名明细如下：

名 称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	比例（%）
陕西国能煤炭运销有限公司	非关联方	货款	2,741,899.96	1 年以内	58.09
上海麦维斯流体设备有限公司	非关联方	货款	292,050.00	1 年以内	6.19
河北欣川环保设备制造有限公司	非关联方	货款	192,730.00	1 年以内	4.08
贵州金龙铜铝业有限公司	非关联方	货款	123,420.00	1 年以内	2.61
河南中铝建设工程有限公司	非关联方	货款	132,698.01	1 年以内	2.81
合 计			3,482,797.97		73.78

(4) 本期无实际核销的预付款项。

4、其他应收款

(1) 风险分析

种类	2018-6-30				
	账面余额			坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一:	5,049,394.81	100.00	145,595.67	2.88	4,903,799.14
组合二:					
组合小计	5,049,394.81	100.00	145,595.67	2.88	4,903,799.14
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	5,049,394.81	100.00	145,595.67	2.88	4,903,799.14

种类	2017-12-31				
	账面余额			坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合一:账龄组合	4,498,314.28	98.47	400,538.41	8.77	4,097,775.87
组合二:备用金	69,782.61	1.53			69,782.61
组合小计	4,568,096.89	100.00	400,538.41	8.77	4,167,558.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,568,096.89	100.00	400,538.41	8.77	4,167,558.48

组合一，采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

项 目	2018-6-30			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,803,440.15	95.13	133,247.94	3.00
1—2 年	245,754.66	4.86	12,287.73	5.00
2—3 年	200.00	0.01	60.00	30.00
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上				
合 计	5,049,394.81	100.00	145,595.67	2.88

项 目	2017-12-31			
	账面余额	占比(%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,788,364.95	61.99	83,650.94	3.00
1—2 年	787,749.33	17.51	39,387.47	5.00
2—3 年	921,000.00	20.47	276,300.00	30.00
3—4 年				
4—5 年				

5 年以上	1,200.00	0.03	1,200.00	100.00
合 计	4,498,314.28	100.00	400,538.41	8.90

(2) 本期转回坏账准备 254,942.74 元, 核销 0.00 元。

(3) 2018 年 06 月 30 日, 其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股权的股东。

(4) 2018 年 06 月 30 日, 其他应收款前五名明细如下:

名 称	与本公司 关系	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备期 末余额
浙江恒天凡腾科技股份有限公司	非关联方	其他往来款	1,250,000.00	1 年以内	24.76	37,500.00
贵州广铝氧化铝有限公司	非关联方	保证金	1,000,000.00	1 年以内	19.80	30,000.00
李红伟	非关联方	代垫款	500,000.00	1 年以内	9.90	15,000.00
固阳义正诚碳素有限公司	非关联方	保证金	224,000.00	1 年以内	4.44	6,720.00
哈密市博鑫石墨新材料有限公司	非关联方	保证金	203,000.00	1 年以内	4.02	6,090.00
合 计			3,177,000.00		62.92	95,310.00

(5) 根据款项性质列示的其他应收款明细:

款项性质	2018-6-30		2017-12-31	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
备用金	754,243.67	14.94	69,782.61	1.53
保证金	1,963,825.00	38.89	3,842,254.66	84.11
押金	108,576.00	2.15	123,776.00	2.71
其他往来款	2,222,750.14	44.02	532,283.62	11.65
合 计	5,049,394.81	100.00	4,568,096.89	100.00

(6) 本期无实际核销的其他应收款。

5、存货

(1) 账面余额:

类 别	2018-6-30	2017-12-31
原材料	24,494,809.74	21,969,121.74
生产成本(含发出商品)	10,208,546.92	1,114,629.38
委托加工物资	45,122.23	38,755.72
合 计	34,748,478.89	23,122,506.84

(2) 存货无跌价准备。

(3) 本公司期末存货中无抵押、担保等使用受限情况。

6、其他流动资产

类 别	2018-6-30	2017-12-31
待抵扣税金	4,015,599.38	4,714,877.69
待摊费用	0.00	99,477.00
合 计	4,015,599.38	4,814,354.69

7、可供出售金融资产

项 目	期末数	期初数
采用公允价值计量的可供出售金融资产		
其中: 可供出售债券		
可供出售权益工具		

其他		
采用成本计量的可供出售金融资产		
其中：可供出售债券		
可供出售权益工具		4,947,000.53
合 计		4,947,000.53

采用成本计量的可供出售权益工具明细情况：

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	本期现金红利	期初数			期末数		
				金额	减值准备	账面净值	金额	减值准备	账面净值
浙江恒天凡腾科技股份有限公司				4,947,000.53		4,947,000.53			
合 计				4,947,000.53		4,947,000.53			

2018年6月6日公司出售549,667股，成本价4,947,000.53元，市场成交价3,502,155.46元。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
郑州长铝华索机电有限公司	3,536,171.22	206,859.08		3,743,030.30
投资成本	980,000.00			980,000.00
损益调整	2,525,658.93	199,712.84		2,725,371.77
其他权益变动	30,512.29	7,146.24		37,658.53
合 计	3,536,171.22	206,859.08		3,743,030.30
减：长期股权投资减值准备				
净 额	3,536,171.22	206,859.08		3,743,030.30

(2) 按权益法核算长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	增减变动	持股比例	持有表决权比例
郑州长铝华索机电有限公司	3,536,171.22	206,859.08	49.00%	49.00%
合 计	3,536,171.22	206,859.08	49.00%	49.00%

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
一、账面原值合计：	29,767,256.08	309,292.78	7,744.49	30,068,804.37
其中：房屋及建筑物	22,805,927.74	296,386.80		23,102,314.54
机器设备	1,188,579.20			1,188,579.20
运输设备	4,304,365.60			4,304,365.60
电子设备	834,265.81	8,119.66	7,744.49	834,640.98
其他设备	634,117.73	4,786.32		638,904.05
二、累计折旧合计：	6,846,021.40	552,557.60	7,357.27	7,391,221.73
其中：房屋及建筑物	1,759,765.34	410,800.03		2,170,565.37

机器设备	39,849.65	51,279.90		91,129.55
运输设备	4,071,881.97	17,265.29		4,089,147.26
电子设备	624,588.25	36,619.78	7,357.27	653,850.76
其他设备	349,936.19	36,592.60		386,528.79
三、账面净值合计	22,921,234.68	-243,264.82	387.22	22,677,582.64
其中：房屋及建筑物	21,046,162.40	-114,413.23		20,931,749.17
机器设备	1,148,729.55	-51,279.90		1,097,449.65
运输设备	232,483.63	-17,265.29		215,218.34
电子设备	209,677.56	-28,500.12	387.22	180,790.22
其他设备	284,181.54	-31,806.28		252,375.26
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
电子设备				
其他设备				
五、账面价值合计	22,921,234.68	-243,264.82	387.22	22,677,582.64
其中：房屋及建筑物	21,046,162.40	-114,413.23		20,931,749.17
机器设备	1,148,729.55	-51,279.90		1,097,449.65
运输设备	232,483.63	-17,265.29		215,218.34
电子设备	209,677.56	-28,500.12	387.22	180,790.22
其他设备	284,181.54	-31,806.28		252,375.26

(2) 无暂时闲置的固定资产。

(3) 固定资产不存在用于担保等所有权受到限制的情况。

10、在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	2018-06-30			2017-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
氧化铝熟料窑工程	20,534,390.34		20,534,390.34	17,533,523.24		17,533,523.24
四川保利星座办公房	5,557,708.79		5,557,708.79	5,457,727.82		5,457,727.82
研发基地建设						
合计	26,092,099.13		26,092,099.13	22,991,251.06		22,991,251.06

(2) 工程项目变动情况

项目名称	预算数	2018-1-1	本年增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
氧化铝熟料窑工程	50,850,000.00	17,533,523.24	2,690,717.29			39.77
四川保利星座办公房	5,500,000.00	5,457,727.82	396,367.77	296,386.80		101.05
研发基地建设	6,868,517.56		310,149.81			4.52
合 计		22,991,251.06	3,397,234.87	296,386.80		

项目名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	2018-06-30
氧化铝熟料窑工程	62.00				自筹	20,224,240.53

四川保利星座办公房	100				自筹	5,557,708.79
研发基地建设					自筹	310,149.81
合 计						26,092,099.13

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1.2018年1月1日余额	12,337,437.22	781,707.22	157,051.30	13,276,195.74
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4、2018年06月30日余额	12,337,437.22	781,707.22	157,051.30	13,276,195.74
二、累计摊销				
1.2018年1月1日余额	719,684.00	161,728.89	148,992.96	1,030,405.85
2.本期增加金额	123,374.40	39,085.32	8,058.34	170,518.06
(1)计提	123,374.40	39,085.32	8,058.34	170,518.06
3.本期减少金额				
4.2018年06月30日余额	843,058.40	200,814.21	157,051.30	1,200,923.91
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.2018年6月30日账面价值	11,494,378.82	580,893.01		12,075,271.83
2.2018年1月1日账面价值	11,617,753.22	619,978.33	8,058.34	12,245,789.89

(2) 期末无形资产不存在抵押、担保等受限情况。

(3) 本期无通过公司内部研发形成的无形资产。

(4) 本公司土地使用权均已办妥产权证书。

12、开发支出

(1) 开发支出情况:

项 目	2018-1-1	本期增加	本期减少		2018-06-30
			计入当期损益	确认为无形资产	
铝电解槽母线电流测量装置及阳极电流测量系统和方法	464,442.38				464,442.38
合 计	464,442.38				464,442.38

13、商誉

被投资单位名称	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
---------	------------	------	------	-----------

一、初始确认金额合计				
郑州凯力机电设备有限公司	706,711.86			706,711.86
二、减值准备合计				
郑州凯力机电设备有限公司				
三、账面价值合计				
郑州凯力机电设备有限公司	706,711.86			706,711.86

14、长期待摊费用

项 目	2017-12-31	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018-6-30
合同能源管理项目					
祁县鑫盛焙烧炉节能	56,233.36		56,233.36		
洛阳万基	1,142,458.78		571,229.40		571,229.38
汇源铝业节	674,525.37		240,901.95		433,623.42
中铝青海分公司阳极生产技术	8,297,653.56				8,297,653.56
承包合作经营项目					
贵州广铝石灰石烧制车间	11,028,536.97		859,366.50		10,169,170.47
房屋装修	105,571.20		15,745.63		89,825.57
合 计	21,304,979.24		1,743,476.84		19,561,502.40

15、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细情况

类 别	2018-6-30	2017-12-31
坏账准备	2,399,870.35	2,555,267.32
合 计	2,399,870.35	2,555,267.32

(2) 可抵扣暂时性差异明细情况

类 别	2018-6-30	2017-12-31
坏账准备—应收账款	15,554,292.26	16,188,750.83
坏账准备—其他应收款	145,595.67	400,538.41
合 计	15,699,887.93	16,589,289.24

(3) 资产减值准备情况

项 目	2017-12-31	本期计提	合并增加	本期减少		2018-6-30
				转回	转销	
坏账准备	16,589,289.24			889,401.31		15,699,887.93
合 计	16,589,289.24			889,401.31		15,699,887.93

16、其他非流动资产

项 目	2018-6-30	2017-12-31
预付车位款		287,600.00
合 计		287,600.00

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	2018-6-30	2017-12-31
----	-----------	------------

质押借款		
抵押借款		6,600,000.00
保证借款		2,450,000.00
信用借款		
合计		9,050,000.00

18、应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款按款项类别如下：

项目	2018-6-30	2017-12-31
银行承兑汇票	3,704,823.17	216,404.40
货款	7,655,073.65	20,150,842.80
服务费	4,634.78	449,184.56
工程款	117,800.00	117,800.00
其他	10,330.00	31,497.35
合 计	11,492,661.60	20,965,729.11

(2) 应付账款余额及账龄分析如下：

项 目	2018-6-30		2017-12-31	
	账面余额	占比 (%)	账面余额	占比 (%)
1 年以内	7,341,538.86	94.27	19,823,869.05	95.54
1—2 年 (含)	127,050.35	1.63	594,462.90	2.86
2—3 年 (含)	308,922.26	3.97	322,825.80	1.56
3 年以上	10,326.96	0.13	8,166.96	0.04
合 计	7,787,838.43	100.00	20,749,324.71	100.00

(3) 2018 年 06 月 30 日，应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股权的股东的款项。

(4) 无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(5) 2018 年 6 月 30 日，应付账款前五名明细如下：

名 称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	比例 (%)
贵州红枫荣程物流有限责任公司	非关联方	货款	3,051,993.81	1 年以内	39.19
郑州博智金属材料有限公司	非关联方	货款	694,349.43	1 年以内	8.92
河南永兴阀门有限公司	非关联方	货款	244,644.56	1 年以内	3.14
天津博晟恒辉钢铁贸易有限公司	非关联方	货款	235,482.01	1 年以内	3.02
贵州中创森源环保科技有限公司	非关联方	货款	202,980.29	1 年以内	2.61
合 计			4,429,450.10		56.88

19、预收款项

(1) 预收账款按款项性质如下：

项目	2018-6-30	2017-12-31
货款	9,639,442.77	1,033,602.80
合 计	9,639,442.77	1,033,602.80

(2) 2018 年 06 月 30 日，预收账款中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股权的股东或关联方的款项。

无账龄超过 1 年的重要预收账款。

(4) 2018 年 6 月 30 日, 预收账款前五名明细如下:

名 称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	比例 (%)
阿拉尔市南疆碳素新材料有限公司	非关联方	货款	2,664,000.00	1 年以内	27.64
固阳义正诚碳素有限公司	非关联方	货款	2,640,000.00	1 年以内	27.39
新疆东方希望碳素有限公司	非关联方	货款	2,179,230.77	1 年以内	22.61
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	非关联方	货款	600,000.00	1 年以内	6.22
河南宇晖炭素制品有限公司	非关联方	货款	400,000.00	1 年以内	4.15
合 计			8,483,230.77		88.01

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
一、短期薪酬	932,388.54	5,673,026.17	6,524,281.33	81,133.38
二、离职后福利-设定提存计划	-	177,935.29	177,935.29	-
三、辞退福利	-			-
四、一年内到期的其他福利	-			-
合 计	932,388.54	5,850,961.45	6,702,216.61	81,133.38

(2) 短期薪酬列示

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
一、工资、奖金、津贴和补贴	932,388.54	5,307,343.16	6,158,598.32	81,133.38
二、职工福利费				
三、社会保险费		261,004.69	261,004.69	
其中: 医疗保险费		233,972.39	233,972.39	
工伤保险费		7,279.62	7,279.62	
生育保险费		19,752.68	19,752.68	
四、住房公积金		78,672.00	78,672.00	
五、工会经费和职工教育经费		26,006.32	26,006.32	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合 计	932,388.54	5,673,026.17	6,524,281.33	81,133.38

(3) 设定提存计划列示

项 目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
1、基本养老保险		169,847.32	169,847.32	
2、失业保险费		8,087.97	8,087.97	
3、企业年金缴费				
合 计		177,935.29	177,935.29	

21、应交税费

项 目	2018-6-30	2017-12-31
增值税	11,722,851.02	16,226,266.40
城市维护建设税	6,704.27	207,697.69

企业所得税	295,957.13	1,590,209.33
个人所得税	21,613.96	18,063.67
教育费附加	2,949.84	101,229.44
地方教育费附加	1,966.56	67,486.29
应交土地使用税	54,830.78	54,830.82
应交印花税	2,016.26	12412
合 计	12,108,889.82	18,278,195.64

22、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质如下:

项 目	2018-6-30	2017-12-31
往来款	118,395.20	5,004.00
履约保证金		
押金		44,663.00
员工代垫款	410,218.02	27,075.19
其他	6,046.85	
合 计	534,660.07	76,742.19

(2) 2018 年 06 月 30 日, 其他应付款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股权的股东或关联方的款项情况。

(3) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

23、实收资本(股本)

项目	2017-12-31	本次变动增减(+、-)					2018-6-30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	102,350,000.00						102,350,000.00

24、资本公积

项 目	2017-12-31	本期增加额	本期减少额	2018-6-30
资本(或股本)溢价	5,416,912.96			5,416,912.96
其他资本公积	30,512.29	7,146.24		37,658.53
合 计	5,447,425.25	7,146.24		5,454,571.49

25、库存股

项 目	2017-12-31	本期增加额	本期减少额	2018-6-30
库存股	168,388.83			168,388.83
合 计	168,388.83			168,388.83

公司由于员工激励计划需要, 从全国中小企业股份转让系统回购股份 168000 股, 回购成本 168,388.83 元。

26、盈余公积

项 目	2017-12-31	本期增加额	本期减少额	2018-6-30
法定盈余公积金	7,781,946.02			7,781,946.02
任意盈余公积金				
合 计	7,781,946.02			7,781,946.02

27、未分配利润

项 目	2018-6-30	2017-12-31
-----	-----------	------------

	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	84,902,366.83		79,282,644.02	
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)			-836,712.65	
调整后年初未分配利润	84,902,366.83		78,445,931.37	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	152,108.01		7,057,655.43	
减: 提取法定盈余公积		10%	601,219.97	10%
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	85,054,474.84		84,902,366.83	

28、营业收入及成本

(1) 分类信息

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
营业收入	33,771,023.52	32,540,078.28
主营业务收入	33,077,888.65	32,289,451.61
其他业务收入	693,134.87	250,626.67
营业成本	27,848,299.18	21,021,122.07
主营业务成本	27,684,191.33	20,965,999.41
其他业务成本	164,107.85	55,122.66

主营业务按产品类别列示

产品类别	2018 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利率 (%)
工业自动化仪器仪表销售	5,363,141.28	5,252,480.27	2.06
工业自动化系统集成销售	27,714,747.37	22,431,711.06	19.06
其中: 合同能源管理收入	2,194,089.04	1,444,211.92	34.18
合作经营销售收入	20,410,084.92	19,580,595.63	4.06
合 计	33,077,888.65	27,684,191.33	16.31

产品类别	2017 年 1-6 月		
	收入	成本	毛利率 (%)
工业自动化仪器仪表销售	6,715,586.26	4,855,606.86	27.70
工业自动化系统集成销售	25,573,865.35	16,110,392.55	37.00
其中: 合同能源管理收入	4,453,941.41	1,506,878.71	66.17
合作经营销售收入	16,033,428.20	13,672,936.35	14.72
合 计	32,289,451.61	20,965,999.41	35.07

(3) 公司前 5 名客户营业收入情况

2018 年度营业收入客户情况:

客户名称	本年度营业收入	占全部营业收入比例(%)
贵州广铝氧化铝有限公司	18,224,588.60	64.31
贵州华锦铝业有限公司	2,185,496.32	7.71
洛阳万基炭素有限公司	1,890,077.07	6.67

孝义市田园化工有限公司	1,692,307.69	5.97
成都能峰电气有限公司	663,870.10	2.34
合 计	24,656,339.78	87.00

29、税金及附加

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计缴标准
营业税			3%、5%
城市维护建设税	112,962.29	144,585.50	7%
教育费附加	3,560.85	61,965.21	3%
地方教育费附加	5,054.84	41,310.15	2%
副调基金			0.08%
房产税	144,639.63	73,915.99	
土地使用税	9,339.47	58,609.68	
印花税	51,730.58	6,600.00	
车船税	10,470.24	2,695.93	
合 计	337,757.90	389,682.46	

30、销售费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	955,495.60	507,751.22
福利费	3,399.90	3,517.70
折旧费	259.80	2,646.48
通讯费	3,435.25	5,936.70
差旅费	296,710.97	173,234.33
交通费	1,956.01	327.00
办公费	30,030.64	30,028.05
业务招待费	8,537.80	64,761.82
汽车费用	111,701.80	159,166.40
运输费	393,850.47	66,516.61
房租		412,436.66
会议费		101,800.00
其他	391,155.98	171,510.40
材料费	24,758.91	
合 计	2,221,293.13	1,699,633.37

31、管理费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
工资	608,307.53	812,948.17
社会保险费	733,945.33	716,841.67
福利费	28,304.40	457,521.35
住房公积金	80,572.00	111,630.00
工会经费	26,006.32	34,439.30
交通费	19,866.52	7,511.60
通讯费	31,670.68	17,285.77
差旅费	65,462.49	73,753.49
办公费	51,732.04	60,664.67
机物料消耗	37,409.29	11,139.04
水电物管费	69,661.22	56,038.70
业务招待费	39,004.00	57,635.53

汽车费用	13,714.81	76,198.41
税金	438.20	58,665.77
折旧费	336,860.00	192,496.63
会议费	-	8,245.00
服务费	33,617.37	
无形资产摊销	170,518.06	213,261.40
中介机构费	265,979.39	656,402.26
房租	204,326.47	12,200.00
其他	42,365.43	151,361.96
低值易耗品	9,229.37	
职工教育经费	741.00	
运输费	54,971.86	
勘探费	32,801.89	
绿化费	14,758.00	
合 计	2,972,263.67	3,786,240.72

32、研发费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
人工费	54,098.07	288,188.12
材料费	158,442.76	491,506.76
差旅费	103,437.37	58,402.65
招待费	3,728.50	9,676.00
运输费	27,843.01	6,637.49
福利费	12,070.14	852.20
办公费	19,835.90	5,110.00
保险费	6,244.03	
咨询费	91,985.00	14,381.97
汽车费用	102,342.73	324,442.95
检测费	4,981.13	
维修费	2,805.13	
通讯费	3,299.32	100.00
折旧费	182.62	529.70
机物料消耗	541.22	285.87
其他	1,400.00	
合 计	593,236.93	1,200,113.71

33、财务费用

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息支出	229,226.57	674,937.10
利息收入	4,229.03	8,463.40
手续费	11,340.08	22,831.55
合 计	236,337.62	689,305.25

34、资产减值损失

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账准备	-969,401.31	-628,070.37
合 计	-969,401.31	-628,070.37

35、其他收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
政府补助	184,300.86	346,600.00
合 计	184,300.86	346,600.00

政府补助明细情况:

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
高新技术开发区科技与新经济发展局知识产权补贴	2,700.00		与收益相关
即征即退增值税	174,700.86		与收益相关
成都市知识产权服务中心专利资助金	6,900.00		与收益相关
经贸发展局上规政策补助		46,300.00	与收益相关
科技局补贴重点新产品项目资助		300,000.00	与收益相关
知识产权局专利资助金		300.00	与收益相关
合 计	184,300.86	346,600.00	

36、投资收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	199,712.84	62,984.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	-198,156.04	
其他		
合 计	1,556.80	62,984.50

37、营业外收入

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
个税返还		5,210.69	
其他	15,211.00		15,211.00
合 计	15,211.00	5,210.69	15,211.00

38、营业外支出

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损益合计	87.22		87.22
其中：固定资产处置损益	87.22		
罚款支出			
其他	22,883.02		22,883.02
合 计	22,970.24		22,970.24

39、所得税

(1) 所得税费用表

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
按税法及相关规定计算的当期所得税	401,829.84	571,120.75
递延所得税调整	155,396.97	210,605.47
合 计	557,226.81	781,726.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利润总额	709,334.82	4,796,846.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	106,400.22	719,526.94
子公司适用不同税率的影响	450,826.59	62,199.28
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
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		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	557,226.81	781,726.22

40、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金流量主要项目

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
政府补助	9,600.00	346,600.00
往来款及其他	4,145,081.91	7,115,113.13
合 计	4,154,681.91	7,461,713.13

(2) 支付其他与经营活动有关的现金流量主要项目

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
管理及销售费用	2,513,425.03	4,922,633.25
往来款	4,640,724.19	5,031,562.93
合 计	7,154,149.22	9,954,196.18

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金流量主要项目

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
担保金退回		88,906.67
合 计		88,906.67

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	152,108.01	4,015,120.04
加少数股东损益		
加: 资产减值准备	-969,401.31	-628,070.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	552,557.60	253,286.84
无形资产摊销	170,518.06	213,262.38
长期待摊费用摊销	1,743,476.84	1,464,697.50

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）	87.22	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	229,226.57	674,937.10
投资损失（收益以“-”号填列）	1,042,850.25	-62,984.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	155,396.97	210,605.47
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）	-11,625,972.05	-11,451,328.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	28,346,976.50	8,285,480.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,479,870.64	5,990,598.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,317,954.02	8,965,604.80
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	3,218,126.93	3,609,956.34
减：现金的期初余额	5,331,479.99	2,170,989.69
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	-2,113,353.06	1,438,966.65

（2）现金和现金等价物的构成

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
货币资金	3,218,126.93	3,609,956.34
减：原存期三个月以上的定期存款		
受到限制的存款		
年末现金及现金等价物余额	3,218,126.93	3,609,956.34
减：年初现金及现金等价物余额	5,331,479.99	2,170,989.69
现金及现金等价物净(减少额)/增加额	-2,113,353.06	1,438,966.65

九、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

下列各方构成企业的关联方：

- （1）该企业的母公司。
- （2）该企业的子公司。
- （3）与该企业受同一母公司控制的其他企业。
- （4）对该企业实施共同控制的投资方。

(5) 对该企业施加重大影响的投资方。

(6) 该企业的合营企业。

(7) 该企业的联营企业。

(8) 该企业的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人，是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者。

(9) 该企业或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员，是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员。与主要投资者个人或关键管理人员关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员。

2、本公司的母公司情况

本公司不存在母公司。

3、存在控制的关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
郭力	一致行动人，实际控制人
郭龙	
郭蕾	
郭思嘉	

4、本公司的子公司情况

关联方名称	与本公司的关系
四川华索自动化信息工程有限公司	全资子公司
郑州凯力机电设备有限公司	全资子公司
北京华索贸易有限公司	全资子公司
河南华索科技有限公司	全资子公司

5、本公司的合营企业及联营企业情况

关联方名称	与公司关系
郑州长铝华索机电有限公司	持股 49%的子公司

6、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与公司关系
李思妍	持股 5%以上股东、董事

冯涛、李元峰、牛立群	董事、高级管理人员
宋培凯	董事
唐彦军、顾一鸣、罗彦鑫	监事
施建明、李霖、周志坚、乔民	高级管理人员

7、本企业关联方发生交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018 年 1-6 月		2017 年 1-6 月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
郑州长铝华索机电有限公司	销售	购销商品	市场价	67,078.39	1.25	189,000.00	0.11
郑州长铝华索机电有限公司	采购	提供和接受劳务	市场价			242,468.79	2.23

(2) 关联方资金借贷性质的关联交易

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

8、关联方应收应付款项

关联方名称	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	金额	占该科目比例(%)	金额	占该科目比例(%)
应收账款				
郑州长铝华索机电有限公司	1,297,157.66	1.73	1,746,291.29	1.65
预付账款				
郑州长铝华索机电有限公司	1,525.68	0.03		
应付账款				
郑州长铝华索机电有限公司			580,621.34	2.80

十、或有事项

本期报告期不存在或有事项。

十一、承诺事项

报告期内不存在需要披露重大承诺事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

截至本财务报告报出日不存在需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重大事项

报告期内不存在需要披露的其他重大事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 风险分析

种类	2018-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	17,233,949.50				17,233,949.50
商业承兑汇票					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合一	63,143,998.58	96.39	9,759,265.00	15.46	53,384,733.58
组合二	2,362,453.81	3.61			2,362,453.81
全资子公司四川华索自动化信息工程有限公司					
全资子公司河南华索科技有限公司	2,300,033.27	3.51			2,300,033.27
全资子公司郑州凯力机电设备有限公司	62,420.54	0.1			62,420.54
组合小计	65,506,452.39	100.00	9,759,265.00	14.90	55,747,187.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	82,740,401.89	100.00	9,759,265.00	14.90	72,981,136.89

种类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	23,777,666.21				23,777,666.21
商业承兑汇票					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合一	75,512,463.99	97.36	10,040,671.05	13.30	65,471,792.94
组合二	2,046,897.02	2.64			2,046,897.02
全资子公司四川华索自动化信息工程有限公司	36,422.62	0.05			36,422.62
全资子公司河南华索科技有限公司	2,010,338.17	2.59			2,010,338.17
全资子公司郑州凯力机电设备有限公司	136.23	0.00			136.23

组合小计	77,559,361.01	100.00	10,040,671.05	12.95	67,518,689.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	101,337,027.22	100.00	10,040,671.05	12.95	91,296,356.17

组合一，采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

项目	2018-6-30			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,554,396.03	54.72	1,036,631.88	3.00
1-2 年	6,041,305.70	9.57	302,065.29	5.00
2-3 年	14,729,324.81	23.33	4,418,797.44	30.00
3-4 年	7,469,507.71	11.83	3,734,753.86	50.00
4-5 年	274,826.00	0.44	192,378.20	70.00
5 年以上	74,638.33	0.11	74,638.33	100.00
合计	63,143,998.58	100.00	9,759,265.00	15.46

项目	2017-12-31			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,338,971.82	56.07	1,270,169.15	3.00
1-2 年	11,350,498.14	15.03	567,524.91	5.00
2-3 年	14,004,021.99	18.55	4,201,206.60	30.00
3-4 年	7,469,507.71	9.89	3,734,753.86	50.00
4-5 年	274,826.00	0.36	192,378.20	70.00
5 年以上	74,638.33	0.10	74,638.33	100.00
合计	75,512,463.99	100.00	10,040,671.05	13.30

(2) 2018 年 6 月 30 日，应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东的款项。

(3) 2018 年 6 月 30 日，应收账款前五名明细如下：

名 称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备	期末余额
济南龙山炭素有限公司	非关联方	货款	4,820,000.00	1 年以内	5.83		144,600.00
新疆天山盈达碳素有限公司	非关联方	货款	492,000.00	1 年以内	0.59		14,760.00
			626,747.00	1-2 年	0.76		31,337.35
			2,877,460.00	2-3 年	3.48		863,238.00
新疆硕瑞炭素制品有限公司	非关联方	货款	3,600.00	1 年以内	0.00		108.00
			3,796,400.00	2-3 年	4.59		1,138,920.00
山东梁山万达碳素有限公司	非关联方	货款	20,000.00	2-3 年	0.02		6,000.00
			3,671,650.00	3-4 年	4.44		1,835,825.00
贵州广铝氧化铝有限公司	非关联方	货款	11,942,985.94	1 年以内	14.43		358,289.58
合 计			28,250,842.94		34.14		4,393,077.93

本期计提坏账准备 0.00 元，转回 281,406.05 元，核销 0 元。

2、其他应收款

(1)、风险分析

种类	2018-6-30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项					
组合一	4,335,287.77	74.18	131,458.63	3.03	4,203,829.14
组合二	1,508,721.22	25.82			1,508,721.22
其中：合并范围内子公司往来	1,508,721.22	25.82			1,508,721.22
组合小计	5,844,008.99	100.00	131,458.63	2.25	5,712,550.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	5,844,008.99	100.00	131,458.63	2.25	5,712,550.36

种类	2017-12-31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项					
组合一	3,933,476.00	71.36	378,644.17	9.63	3,554,831.83
组合二	1,578,503.83	28.64			1,578,503.83
其中：合并范围内子公司往来	1,508,721.22	27.37			1,508,721.22
备用金	69,782.61	1.27			69,782.61
组合小计	5,511,979.83	100.00	378,644.17	6.87	5,133,335.66
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项					
合计	5,511,979.83	100.00	378,644.17	6.87	5,133,335.66

组合一，采用账龄分析法计提坏账准备的情况如下：

项目	2018-6-30			
	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	4,265,287.77	98.39	127,958.63	3.00
1-2 年	70,000.00	1.61	3,500.00	5.00
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	4,335,287.77	100.00	131,458.63	3.03

项目	2017-12-31			
----	------------	--	--	--

	账面余额	占比 (%)	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,401,481.33	61.05	72,044.44	3.00
1-2 年	611,994.67	15.56	30,599.73	5.00
2-3 年	920,000.00	23.39	276,000.00	30.00
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	3,933,476.00	100.00	378,644.17	9.63

(2) 本期计提坏账准备 0.00 元, 转回 247,185.54 元, 核销 0.00 元。

(3) 2018 年 6 月 30 日, 其他应收款中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股权的股东。

(4) 2018 年 6 月 30 日, 其他应收款前五名明细如下:

名 称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备期末余额
李红伟	非关联方	其他往来款	500,000.00	1 年以内	8.55	15,000.00
固阳义正诚碳素有限公司	非关联方	保证金	224,000.00	1 年以内	3.83	6,720.00
哈密市博鑫石墨新材料有限公司	非关联方	保证金	203,000.00	1 年以内	3.47	6,090.00
浙江恒天凡腾科技股份有限公司	非关联方	其他往来款	1,250,000.00	1 年以内	21.39	37,500.00
贵州广铝氧化铝有限公司	非关联方	保证金	1,000,000.00	1 年以内	17.11	30,000.00
合 计			3,177,000.00		54.35	95,310.00

(5) 根据款项性质列示的其他应收款明细:

款项性质	2018-6-30		2017-12-31	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)
备用金			69,782.61	1.27
保证金	1,559,000.00	26.68	2,451,500.00	44.48
其他往来款	4,285,008.99	73.32	2,990,697.22	54.26
合计	5,844,008.99	100.00	5,511,979.83	100.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细

项目	2017-12-31	本期增加	本期减少	2018-6-30
四川华索自动化信息工程有限公司	20,816,458.80			20,816,458.80
北京华索贸易有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	0.00
郑州凯力机电设备有限公司	500,000.00			500,000.00
河南华索科技有限公司	27,250,000.00	2,000,000.00		29,250,000.00
郑州长铝华索机电有限公司	3,536,171.22	206,859.08		3,743,030.30
合计	57,102,630.02	2,206,859.08		59,309,489.10
减: 长期股权投资减值准备				
净额	57,102,630.02	2,206,859.08	5,000,000.00	54,309,489.10

(2) 按权益法核算长期股权投资

被投资单位名称	2017-12-31	2018-6-30	持股比例	持有表决权比例
---------	------------	-----------	------	---------

郑州长铝华索机电有限公司	3,536,171.22	3,743,030.30	49.00%	49.00%
投资成本	980,000.00	980,000.00		
损益调整	2,525,658.93	2,725,371.77		
其他权益变动	30,512.29	37,658.53		
合计	3,536,171.22	3,743,030.30		

(3) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	2017-12-31	2018-6-30	持股比例	持有表决权比例
四川华索自动化信息工程有限公司	20,816,458.80	20,816,458.80	100.00%	100.00%
北京华索贸易有限公司	5,000,000.00			
郑州凯力机电设备有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00%	100.00%
河南华索科技有限公司	27,250,000.00	29,250,000.00	100.00%	100.00%
合计	53,566,458.80	50,566,458.80	100.00%	100.00%

4、营业收入及成本

(1) 分类信息

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
营业收入	25,330,267.53	30,778,484.44
主营业务收入	24,637,132.66	30,527,857.77
其他业务收入	693,134.87	250,626.67
营业成本	22,036,275.68	21,376,351.23
主营业务成本	21,872,167.83	21,321,228.57
其他业务成本	164,107.85	55,122.66

(2) 主营业务按产品类别列示

产品类别	2018年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
工业自动化仪器仪表销售	530,324.19	291,776.41	44.98
工业自动化系统集成	24,106,808.47	21,580,391.42	10.48
其中：合同能源管理业务	2,194,089.04	1,444,211.92	34.18
合作经营销售收入	20,410,084.92	19,580,595.63	4.06
合计	24,637,132.66	21,872,167.83	11.22

产品类别	2017年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
工业自动化仪器仪表销售	2,578,949.69	1,841,239.84	28.61
工业自动化系统集成	27,948,908.08	19,479,988.73	30.30
其中：合同能源管理业务	4,453,941.41	1,506,878.71	66.17
合作经营销售收入	16,033,428.20	13,672,936.35	14.72
合计	30,527,857.77	21,321,228.57	30.16

(3) 公司前5名客户营业收入情况

2018年6月30日营业收入客户情况：

客户名称	2018年1-6月	占全部营业收入比例(%)
洛阳万基炭素有限公司	1,890,077.07	7.46
氰特化工(上海)有限公司	357,409.54	1.41
北京华德创业环保设备有限公司	598,290.60	2.36

贵州广铝氧化铝有限公司	18,224,588.60	71.95
贵州华锦铝业有限公司	2,185,496.32	8.63
合 计	23,255,862.13	91.81

5、投资收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益	199,712.84	62,984.50
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,044,407.05	
可供出售金融资产等取得的投资收益	-198,156.04	
合计	-1,042,850.25	62,984.50

十五、补充资料

（一）非经常性损益明细表

类别	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-87.22	
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	184,300.86	346,600.00
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		
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；		
除同公司主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收益		
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支净额	-7,672.02	5,210.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经营性损益对利润总额的影响的合计	176,541.62	351,810.69
减：所得税影响数	26,481.24	52,771.60
减：少数股东影响数		
归属于母公司的非经常性损益影响数	150,060.38	299,039.09
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	2,047.63	3,716,080.95

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期年利润	2018 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	0.08%	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.00%	0.00	0.00

报告期年利润	2017 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	2.05%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.89%	0.04	0.04

计算过程如下：

(1) 净资产收益率：

项目	代码	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
归属于公司普通股股东净利润	P1	152,108.01	4,015,120.04
非经常性损益	F	150,060.38	299,039.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	2,047.63	3,716,080.95
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	200,313,349.27	194,262,336.25
发行新股或债转股等新增的、归属	Ei		

于公司普通股股东的净资产			
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
因其他交易或事项引起的净资产增减变动	Ek		
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk		
报告期月份数	MO	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E	200,472,603.52	198,277,456.29
全面摊薄净资产收益率	$Y1 = P1/E$	0.08%	2.03%
加权平均净资产收益率	$Y2 = P1/(E0 + P1/2 + Ei * Mi/M0 - Ej * Mj/M0 + Ek * Mk/M0)$	0.08%	2.05%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	$Y3 = P2/E$	0.00%	1.87%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	$Y4 = P2/(E0 + P1/2 + Ei * Mi/M0 - Ej * Mj/M0 + Ek * Mk/M0)$	0.00%	1.89%

(2) 每股收益

项目	代码	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
归属于公司普通股股东净利润	P1	152,108.01	4,015,120.04
报告期非经常性损益	F	150,060.38	299,039.09
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2 = P1 - F$	2,047.63	3,716,080.95
期初股份总数	S0	102,350,000.00	102,350,000.00
报告期因公积金转增股本增加股份数	S1		
因未分配利润转增股本增加股份数	S2		
因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + S2 + Si * Mi/M0 - Sj * Mj/M0 - Sk$	102,350,000.00	102,350,000.00

归属于公司普通股股东的基本每股收益	X1=P1/S	0.00	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	X2=P2/S	0.00	0.04

注：本公司不存在稀释性潜在普通股。

（三）公司主要会计报表项目变动分析

（1）资产负债表项目变动分析

报表项目	期末余额	期初余额	本期增减变动	变动幅度（%）	期末余额占资产总额期末余额的比例（%）	变动原因
货币资金	3,218,126.93	5,331,479.99	-2,113,353.06	-39.64	1.37	报告期内采购原材料，且多以货币资金的形式付款所致
应收票据及应收账款	95,002,484.74	120,456,439.19	-25,453,954.45	-21.13	40.54	报告期内收款情况较好，期初应收票据多数到期，且本年所签工程合同大部分还未确认收入所致
预付账款	4,720,391.19	797,220.18	3,923,171.01	492.11	2.01	预付采购原材料款项
存货	34,748,478.89	23,122,506.84	11,625,972.05	50.28	14.83	签订的部分工程合同，在报告期内尚未完工
可供出售金融资产	-	4,947,000.53	-4,947,000.53	-100.00	-	报告期持有股票出售
短期借款	-	9,050,000.00	-9,050,000.00	-100.00	-	归还短期借款所致
应付票据及应付账款	11,492,661.60	20,965,729.11	-9,473,067.51	-45.18	4.90	支付前欠货款所致
预收账款	9,639,442.77	1,033,602.80	8,605,839.97	832.61	4.11	报告期内签订工程合同，预收部分货款所致
应付职工薪酬	81,133.38	932,388.54	-851,255.16	-91.30	0.03	发放计提工资
应交税费	12,108,889.82	18,278,195.64	-6,169,305.82	-33.75	5.17	工程暂估销项所致
其他应付款	534,660.07	76,742.19	457,917.88	596.70	0.23	员工代垫款项增加所致

（2）利润表项目变动分析

报表项目	本期金额	上期金额	本期增减变动	变动幅度（%）	本期发生额占报告期利润总额的比例（%）	变动原因
营业收入	33,771,023.52	32,540,078.28	1,230,945.24	3.78	4,760.94	收入变动主要来自合同能源管理部分。

营业成本	27,848,299.18	21,021,122.07	6,827,177.11	32.48	3,925.97	石灰窑在报告期停窑检修时间较长,产能较低,导致成本升高。
税金及附加	337,757.90	389,682.46	-51,924.56	-13.32	47.62	房产税、土地使用税、车船税、印花税在税金及附加科目中记录
销售费用	2,221,293.13	1,699,633.37	521,659.76	30.69	313.15	报告期向销售部门倾斜,加大宣传力度,开拓市场。
管理费用	3,565,500.60	4,986,354.43	-1,420,853.83	-28.49	502.65	公司控制内部费用支出所致
财务费用	236,337.62	689,305.25	-452,967.63	-65.71	33.32	本报告期无新增贷款
资产减值损失	-969,401.31	-628,070.37	-341,330.94	54.35	-136.66	报告期内收回部分账龄较长的货款所致
投资收益	1,556.80	62,984.50	-61,427.70	-97.53	0.22	郑州长铝华索机电有限公司系本公司合营企业,报告期内郑州长铝华索机电有限公司盈利增长,注销北京华索贸易有限公司清算,以及出售浙江恒天凡腾科技股份有限公司股票所致
营业外收入	199,511.86	351,810.69	-152,298.83	-43.29	28.13	报告期内政府补助减少所致
所得税	557,226.81	781,726.22	-224,499.41	-28.72	78.56	报告期内利润减少,相应减少所得税费用

(3) 现金流量表项目变动分析

报表项目	本期发生额	上期发生额	本期增减变动	变动幅度	变动原因
收取的税费返还	174,700.86	5,210.69	169,490.17	3,252.74	即征即退增值税
收到的其他与经营活动有关的现金	4,154,681.91	7,461,713.13	-3,307,031.22	-44.32	其他应收款中保证金
购买商品、接受劳务支付的现金	6,014,173.12	11,972,487.62	-5,958,314.50	-49.77	报告期内签订的合同有的尚未开工
支付的各项税费	5,934,699.27	4,552,501.90	1,382,197.37	30.36	主要为支付增值税增加所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	61,225.00	990,607.72	-929,382.72	-93.82	报告期较少购建固定资产所致
取得借款收到的现金	-	7,650,000.00	-7,650,000.00	-100.00	报告期无新借款

收到的其他与筹资活动有关的现金	-	88,906.67	-88,906.67	-100.00	未收到其他与筹资有关的现金
偿还债务所支付的现金	9,050,000.00	13,600,000.00	-4,550,000.00	-33.46	归还借款所致
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	229,226.57	674,937.10	-445,710.53	-66.04	未发生新借款所致