



哈尔滨博实自动化股份有限公司

HARBIN BOSHI AUTOMATION CO., LTD.

(哈尔滨开发区迎宾路集中区东湖街 9 号)

2014 年半年度报告

2014年08月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
蔡鹤皋	董事	其他公务	邓喜军

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人邓喜军、主管会计工作负责人陈博及会计机构负责人(会计主管人员)王培华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及未来发展规划等事项的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2014 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	19
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 优先股相关情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	27
第九节 财务报告	28
第十节 备查文件目录	108

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、母公司、股份公司、博实股份	指	哈尔滨博实自动化股份有限公司
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
博实橡塑	指	公司全资子公司，哈尔滨博实橡塑设备有限公司
哈工大投资	指	哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司
单机设备	指	特指能够相对独立地完成简单动作或功能的单台设备
单元系统设备	指	特指多台单机设备的有机组合、系统集成，通过计算机复杂程序控制，各部分协调配合，完成一系列动作和功能的设备
成套设备	指	特指由多个单机设备和单元系统设备集成，利用现代通讯技术、总线技术、控制技术，实现各单机及单元系统的总体协调控制，完成整套工艺流程的设备
粉粒料全自动包装码垛成套设备	指	粉、粒状产品（如聚氯乙烯、聚乙烯、聚丙烯、化肥、盐、碱等）生产过程中与成品包装工艺有关的称重、包装、检测、输送及码垛成套设备
合成橡胶后处理成套设备	指	合成橡胶（如丁苯橡胶、顺丁橡胶、丁腈橡胶、异戊橡胶、乙丙橡胶、丁基橡胶等）生产过程中与产品精制工艺（洗胶、脱水、破碎、干燥等）及成品包装工艺（称重、压块、检测、输送、包装、码垛等）有关的成套设备
FFS 全自动包装成套设备	指	FFS 是制袋-填充-封口（英文名称为 Form-Fill-Seal）一体化技术的英文缩写，是用筒形塑料薄膜卷在线制成包装袋后，将电子定量称量的额定物料填充到袋子内，再将袋口熔合封好，并完成对料袋检测和输送的成套设备

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	博实股份	股票代码	002698
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	哈尔滨博实自动化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	博实股份		
公司的外文名称（如有）	HARBIN BOSHI AUTOMATION CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BOSHI		
公司的法定代表人	邓喜军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈博	栾云娜
联系地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区东湖街 9 号	哈尔滨开发区迎宾路集中区东湖街 9 号
电话	0451-84367021	0451-84367021
传真	0451-84367022	0451-84367022
电子信箱	ir@boshi.cn	lyn@boshi.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	383,468,553.54	416,710,201.59	-7.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	112,133,510.45	112,542,832.90	-0.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	101,923,080.93	109,089,574.05	-6.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,936,846.25	105,513,721.01	-78.26%
基本每股收益（元/股）	0.28	0.28	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.28	0.00%
加权平均净资产收益率	7.37%	8.31%	-0.94%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,908,630,006.95	1,913,860,272.66	-0.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,538,667,693.79	1,473,346,255.90	4.43%

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	261,888.58	
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）	2,200,833.37	
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	8,243,612.09	公司用自有生产储备暂时性闲置资金购买货币基金，该收益无所得税影响
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,819.09	
减：所得税影响额	347,085.43	
合计	10,210,429.52	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司完成的主要财务指标列示如下：

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年1-6月	同比增长%
营业收入	383,468,553.54	416,710,201.59	-7.98%
营业利润	118,178,820.11	116,353,141.84	1.57%
利润总额	125,865,742.82	127,818,625.75	-1.53%
净利润	112,133,510.45	112,542,832.90	-0.36%
其中：归属于母公司所有者的净利润	112,133,510.45	112,542,832.90	-0.36%

二、主营业务分析

概述

公司主营石化化工后处理成套设备的研发、生产和销售，并为客户提供相关产品服务。公司主营业务分为设备与产品服务；主要产品分为粉粒料全自动包装码垛成套设备和合成橡胶后处理成套设备；产品服务是在公司产品销售领域，为客户提供的产品综合服务，主要包括备件服务、保运服务、检维修改造、生产运行管理等服务。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	383,468,553.54	416,710,201.59	-7.98%	
营业成本	211,851,340.93	244,130,539.13	-13.22%	
销售费用	21,315,137.17	21,418,780.51	-0.48%	
管理费用	39,404,588.21	31,411,134.97	25.45%	研发投入增加
财务费用	-107,601.48	-5,274,456.86	97.96%	以利息收入体现的现金管理收益减少
所得税费用	13,732,232.37	15,275,792.85	-10.10%	
研发投入	21,249,238.72	14,323,012.77	48.36%	研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	22,936,846.25	105,513,721.01	-78.26%	本期现金方式结算减少
投资活动产生的现金流量净额	81,402,805.82	-606,128,483.75	113.43%	主要受现金管理操作影响
筹资活动产生的现金流量净额	-45,206,412.72	-37,319,755.23	-21.13%	分配现金股利
现金及现金等价物净增加额	59,134,009.91	-537,937,830.56	110.99%	主要受现金管理操作影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司加大研发投入，在传统产业继续保持领先优势的基础上，加快新领域战略布局。报告期内实现净利润112,133,510.45元，较上年同期下降0.36%，符合公司在2014年1季度报告中对净利润变化-15%—+15%的预测区间。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
石化、化工	334,501,727.56	181,311,673.72	45.80%	-14.33%	-19.00%	3.13%
其他行业	48,966,825.98	30,539,667.21	37.63%	86.64%	50.53%	14.96%
合计	383,468,553.54	211,851,340.93	44.75%	-7.97%	-13.22%	3.34%
分产品						
粉粒料全自动包装码垛成套设备	293,968,446.96	169,942,209.70	42.19%	24.70%	13.43%	5.74%
合成橡胶后处理成套设备	36,879,059.64	19,742,703.20	46.47%	-72.88%	-74.88%	4.28%
产品服务	50,704,012.22	20,436,772.04	59.69%	12.78%	30.20%	-5.40%
其他设备	1,917,034.72	1,729,655.99	9.77%	59,189.79%	56,382.07%	4.48%
合计	383,468,553.54	211,851,340.93	44.75%	-7.97%	-13.22%	3.34%
分地区						
华东地区	96,899,611.37	59,310,034.61	38.79%	-20.90%	-19.53%	-1.05%
华南地区	7,767,802.56	5,252,244.91	32.38%	-79.72%	-79.74%	0.04%
华中地区	35,484,669.94	22,444,940.92	36.75%	47.84%	23.98%	12.18%
华北地区	63,851,682.23	34,410,813.50	46.11%	-13.16%	-9.85%	-1.98%
西北地区	133,789,395.77	66,576,475.12	50.24%	54.42%	36.58%	6.50%
西南地区	33,194,784.55	17,242,992.87	48.06%	-15.28%	-22.88%	5.12%
东北地区	11,798,120.43	5,975,840.72	49.35%	-62.09%	-63.61%	2.12%
境外	682,486.69	637,998.28	6.52%	-51.23%	-10.09%	-42.77%
合计	383,468,553.54	211,851,340.93	44.75%	-7.97%	-13.22%	3.34%

四、核心竞争力分析

1、报告期内影响核心竞争力之宏观经济环境、行业变化			
<p>2014 年上半年，宏观经济不景气受到政府、经济学者、企业经营者、消费者的广泛关注，经济下行的压力在增大。这次调整始于去冬，期待结束于今秋。</p> <p>博实股份在产品已广泛应用的石化、化工领域，感受到了用户企业盈利能力下降、投资意愿不强等等冬天的气息。随着下半年经济的启稳，作为各行业基础原料的化工原料的价格正在稳步回升，石化、化工企业的盈利能力及投资意愿将有望得到改善。</p> <p>与传统石化、化工相比，新型煤化工表现稳健。尽管如此，从公司传统产品应用领域看，实现公司整体业绩持续增长的确遇到了挑战。</p> <p>公司作为大型智能成套装备提供商，拥有良好的产业基础和综合竞争优势。面对国家经济的转型升级，以机器人及自动化为代表的智能装备、高端装备将是未来长期的发展主题。为此，公司积极应对挑战，固本持恒，求精图新，利用多年从事机器人及自动化形成的基础和优势，创新发展，内引外联，大力拓展更多的应用行业和领域。</p>			
2、推动核心竞争力之技术、产品领域新进展			
技术 与 产 品 研 发	项目名称	报告期内进展	计划及未来规划
	维生素粉末自动称重包装成套设备	针对维生素粉末的物理化学特性，以及制药行业的 GMP 要求，研发自动称重及包装设备。现已完成总体方案论证设计，进入图纸详细设计阶段。	计划 8 月完成各项设计任务，10 月完成样机制造。该项目已有目标用户，如获成功，公司产品将进入全新领域——制药行业。
	ZBF600-40-DA 型双工位双摆臂自动称重包装成套设备	针对淀粉类产品的特点，研发自动化成套设备，改善工人劳动环境，降低劳动强度，用自动化设备提高生产效率及产品品质。该项目已加工制造完成，进入总装调试阶段。	该项目已有目标用户，计划年内完成中试，发往用户现场。该项目属公司业务的新拓展，具有良好的应用前景。
	天然橡胶生产的工艺及装备开发	该项目针对天然橡胶生产加工工艺落后、产品质量不高以及生产环境比较恶劣的现状，开展先进工艺及装备的研究。 报告期内，该项目已完成天然橡胶多釜连续凝聚试验，以及重要装备振动脱水筛、挤压脱水机、气流输送系统、干燥箱、压块机的研发设计工作，进入装备加工制造阶段。	计划年内完成成套装备的带料试验，通过试验最终确定该成套装备的工艺及技术参数。该项目的未来规划主要是在国际市场上推广应用。
	振幅在线调整式振动提升机的研发	这种振动提升机主要用于顺丁、异戊、SSBR、SBS、丁基等橡胶的垂直输送和烘干。它的特点是：启动时振幅从“0”开始，缓慢增加，振幅在线无级调整，可以解决振动提升机启动和停止过共振区时剧烈晃动和振幅调整困难的问题。该设备的图纸已经研发设计完成，正在审核，即将进入加工制造阶段。	该产品能耗低，使用和维护方便，计划试验成功后逐步替代普通的惯性式振动提升机和弹性连杆式振动提升机。 振动提升机是橡胶后处理成套装备中的关键设备。该产品的研发，将进一步增强公司在合成橡胶领域的核心竞争力。
频率及振动	这种振动流化床主要用于丁基橡胶、SBS 橡胶、顺丁橡胶的烘干和水平输送。研发人员	这种振动流化床对物料的适应性强，使用和维护方便。计划试验成功后，进行系列	

	方向角在线调整式振动流化床	采用全新的设计思想，从理论上实现了振动频率及振动方向角的在线调整。报告期内，已完成图纸的研发设计，现已进入加工制造阶段。	化生产，以满足不同用户的需求。 振动流化床也是橡胶后处理成套装备中的关键设备。该设备的研发同样有利于公司产品核心竞争力的提升。
新 产 品 应 用	项目名称	报告期进展	计划及未来规划
	糖业后处理自动化成套装备	针对糖业产品吸湿、易板结等特点，经过多年的研发和试验，已在一小型目标企业成功应用。	现在正在与一大型糖业企业规划规模应用，争取在该行业推而广之。
	钾肥后处理自动化成套装备	面向钾肥行业开发的自动称重包装机器人码垛及立体配送成套装备已实现规模销售。	计划将这一示范工程进一步总结提高并推广应用。
	新型拉伸套膜装备	根据客户需求开发的新型拉伸套膜装备已实现小批量销售，现已发往用户应用现场。	规划在更多的行业领域拓展应用。
	染料搬运机器人设备	已与一上市公司签订销售合同，正在组织设备的生产制造。	计划应用成功后在染料行业内推广。
	经济型物流搬运机器人	完成了研发生产，现已得到应用，并走出国门，在国际上用于柠檬酸、橡胶等码垛作业。	计划在更多的行业领域推广应用。
市场 竞争力	报告期内，公司主导产品继续保持良好的竞争优势，正在开展和将要开展的新领域，特别是以机器人技术为代表的智能成套装备将秉承技术领先、精品制造、系统成套及服务一体化的发展战略，采取先发优势，占领行业制高点，从而巩固并提高公司的市场竞争力。		
知 识 产 权 及 专 有 技 术	类别	报告期进展	
	专利技术	公司获得国家知识产权局新批准专利 6 项，其中发明专利 2 项，实用新型 4 项。	
	专有技术	除专利技术外，公司有相当数量核心技术诀窍靠保密措施以专有技术形式存在，公司产品能够凭借这些专有技术，保持较强的竞争优势。	
3、引领核心竞争力提升之既定发展战略实施			
技术领先战略		公司加大研发投入，不断取得技术成果，继续保持产品的技术领先优势。	
精 品 战 略		精品战略是公司产品国际化的基础。随着募投项目产能释放及较高水准制造装备的应用，提高了公司产品的制造品质，有利于公司精品战略的进一步实施。	
大系统成套战略		公司在已应用领域继续保持大系统成套优势，同时将这一发展战略贯穿到新领域的拓展。	
服务一体化战略		公司在原有产品服务的基础上，积极探索产品服务新的内容和形式，扩大产品服务的深度。报告期产品服务收入突破 5000 万元。	
国际化发展战略		公司产品销售在俄罗斯增长较快，但主要销售收入将在 2015 年实现。公司国际化发展战略存在国际化人才不足、国际销售网络亟待建立的问题。公司正努力组建和借助相关资源，推动产品国际化发展。公司投资铝及铝合金精炼环保装备领域，通过国际合作，加快布局新领域的步伐。	
人才发展储备战略		随着公司经营规模的扩大及新战略方向的推进，人才发展及储备一直是非常重要的工作。公司通过哈工大博实研究院等多种形式和渠道，积极吸收引进人才，为今后的大发展奠定人才基础。	
4、增强核心竞争力之新领域战略布局			
项 目		报告期进展	计划及未来规划
		为加速公司技术创新，加快公司新技术开发及产	年度内，计划对两种型号样机在建材

<p>智能货运移栽设备</p>	<p>业化进程，发挥员工创业热情，根据《员工出资参与新技术开发及产业化管理办法》，公司与 19 位员工共同投资智能货运移栽设备。详情请见巨潮资讯网（cninfo.com.cn）2014 年 1 月 18 日相关公告。</p> <p>目前，该项目已完成一种型号样机的调试，正在进行第二种型号样机的组装、调试，第三种型号样机预计 8 月份完成图纸设计。</p>	<p>行业用户应用现场进行中试，根据中试结果进行整改和完善。完成针对烟草行业样机的设计、制造和总装工作，进行初步测试。智能货运移栽设备争取拿到订单，以利于部分机型中试、完善后的规模化推广应用。</p>
<p>高温作业机器人及其遥操作系统</p>	<p>该高端智能装备已在用户现场进行了中试，根据中试过程发现的问题已实现了技术上的完善，整改提高的设备制造已完成，现已进入总装调试阶段。</p>	<p>年内将该装备再次发往用户应用现场，争取试验成功，签订产品销售合同。</p>
<p>多元材料的任意分布同时打印技术</p>	<p>公司看好“多元材料的任意分布同时打印技术”的市场发展前景，与该项技术发明人李昌海先生等六位山东创程三维复合材料科技有限公司（以下简称三维公司）股东签署协议，博实股份出资 1850 万元，成为三维公司单一最大股东，占三维公司注册资本的 35%。详情请见巨潮资讯网（cninfo.com.cn）2014 年 4 月 10 日相关公告。</p> <p>博实股份投资三维公司，将发挥自身在大型智能成套装备领域的优势，在装备方面对“多元材料的任意分布同时打印技术”进行完善和发展，推动该项技术尽快取得市场应用。</p> <p>目前，公司已支付 1500 万元股权转让款，获得三维公司 35% 股权；三维公司已迁移至哈尔滨市，并更名为哈尔滨博实三维科技有限责任公司；合资公司已在山东威海市成立全资子公司（威海博实三维科技有限责任公司），李昌海先生已将相关技术投入合资公司。</p> <p>合资公司技术产品进一步研发所需设备已购置到位，关键人员已初步配备，现正在进行针对建材行业的产品、成套装备的研发。</p>	<p>按协议安排，公司下一步将与合资公司其它股东共同投资 1000 万元（其中公司出资 350 万元），完成对合资公司的增资事宜。</p> <p>本年度计划完成针对建材行业人造大理石、人造石等部分产品的生产工艺及相关装备的研发和中试，并进行相应的商业推广工作。</p>
<p>铝及铝合金精炼环保装备</p>	<p>公司长期关注节能环保领域大型智能成套装备。2014 年 05 月 26 日公司与杨子巍先生共同出资设立哈尔滨威精炼环保装备有限公司。该公司将发挥桥梁与纽带作用，努力实现将目前世界领先的铝及铝合金精炼环保装备生产技术引入中国。博实股份将发挥自身在大型智能成套装备方面的研发、设计、制造优势，实现相关铝及铝合金精炼环保装备制造及再开发工作。详细内容请参见巨潮资讯网（cninfo.com.cn）2014 年 5 月 22 日和 5 月 28 日相关公告。</p> <p>公司已为项目配备主要人员，与合作各方正积极推进项目，公司现已实现小量产品的生产和销售。</p>	<p>作为项目实施关键合作方，公司力争年内与其他合作方就项目更广泛的合作达成一致意见，推动项目尽快取得实质性进展，初步实现经济效益。</p>

<p>5、提升核心竞争力之应对策略</p> <p>外部环境的不景气，对所有市场参与者是公平的，是挑战也是机遇。面对挑战，公司从以下多方面积极应对：</p> <p>1) 进一步稳固和提升公司在传统领域的竞争优势，努力探索提升产品服务的广度和深度，积极推进既定战略的实施；</p> <p>2) 针对中国工业化进程，对智能成套装备广泛的需求，公司重点选择有优势、有资源的领域，开展产品与技术研发，如在高温作业机器人及其遥操作系统、智能货运移栽设备方面，争取尽快实现效益；</p> <p>3) 选择新兴行业进行战略性布局，培育新的利润增长点，如布局多元材料的任意分布同时打印技术领域、铝及铝合金精炼环保装备领域；</p> <p>4) 积极寻找新的智能成套装备领域新的投资，加强国内外合作，谋求更多应用领域的拓展。</p> <p>5) 关注国内外以机器人为代表的工业自动化、医疗等领域新机会，积极谋划，增进公司长远发展之核心竞争力。</p>

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
48,377,679.20	27,541,275.56	75.66%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
上海博隆粉体工程有限公司	粉体、固体物料处理系统的设计及相关机电产品的制造等。	26.67%
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司	铝冶炼设备、环保专用设备的研发、制造、销售、技术服务、技术转让；计算机软件开发、技术服务及产品销售；经销环保设备、工业自动化控制设备；自营和代理货物和技术进出口。	45.00%
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	复合材料成型、成像技术研发、技术转让及咨询服务；复合材料设备的研发及产品销售。	35.00%

(2) 持有金融企业股权情况

公司未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

公司未进行证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	3,000	2013年12月05日	2014年03月06日	固定收益	3,000		37.77	37.77
中国银行股份有限公司	无	否	保证收益型	16,000	2013年12月16日	2014年03月17日	固定收益	16,000		203.44	203.44
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	6,000	2013年12月19日	2014年03月20日	固定收益	6,000		75.54	75.54
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	9,000	2013年12月24日	2014年03月25日	固定收益	9,000		139.12	139.12
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	4,000	2013年12月31日	2014年04月10日	固定收益	4,000		67.95	67.95
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	9,000	2014年03月17日	2014年06月16日	浮动收益	9,000		112.19	112.19
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	10,000	2014年03月20日	2014年06月19日	固定收益	10,000		132.14	132.14
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	7,000	2014年03月27日	2014年06月27日	固定收益	7,000		93.51	93.51
中国银行股份有限公司	无	否	保证收益型	9,000	2014年03月27日	2014年06月26日	固定收益	9,000		114.44	114.44
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	3,000	2014年04月22日	2014年07月22日	浮动收益			37.40	
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	9,000	2014年06月16日	2014年09月16日	浮动收益			113.20	
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	10,800	2014年06月23日	2014年09月23日	浮动收益			138.83	
中国银行股份有限公司	无	否	保证收益型	9,000	2014年06月26日	2014年08月28日	固定收益			77.67	
合计				104,800	--	--	--	73,000		1,343.20	976.10
委托理财资金来源	暂时闲置募集及超募资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年04月09日										
	2014年04月23日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013年05月10日										

(2) 衍生品投资情况

公司无衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

公司无委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	49,191.58
报告期投入募集资金总额	871.20
已累计投入募集资金总额	12,797.68
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2014 年 6 月 30 日，公司实际使用的募集资金总额为 12,797.68 万元，其中石化后处理成套设备扩能改造项目使用 10,025.52 万元，石化后处理成套设备服务中心建设项目使用 2,772.16 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
石化后处理成套设备扩能改造项目	否	18,000	18,000	381.45	10,025.52	55.70%	2014 年 06 月 30 日			否
石化后处理成套设备服务中心建设项目	否	12,700	12,700	489.75	2,772.16	21.83%	2016 年 09 月 30 日	983.79	是	否
承诺投资项目小计	--	30,700	30,700	871.20	12,797.68	--	--	983.79	--	--
超募资金投向										
合计	--	30,700	30,700	871.20	12,797.68	--	--	983.79	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大	不适用									

变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票，共收到超募资金 18,492 万元，暂未确定使用用途。
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 公司首次公开发行股票，募集资金投资项目中“石化后处理成套设备服务中心建设项目”拟建设 16 个服务中心，实施地点为各地自主选择地点。公司变更包头、德令哈和延安 3 个服务中心的实施地点至银川、乌鲁木齐和榆林，服务中心名称做相应变更，其他服务中心选址不变。《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》经 2013 年 8 月 19 日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过。《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的公告》详见巨潮资讯网（cninfo.com.cn），同时刊登于 2013 年 8 月 20 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）2012 年 10 月 23 日出具的中瑞岳华专审字[2012]第 2717 号“关于哈尔滨博实自动化股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告”，公司用募投资金置换预先投入石化后处理成套设备扩能改造项目资金 3,489.45 万元；用募投资金置换预先投入石化后处理成套设备服务中心建设项目资金 621.59 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金主要采用购买风险较低的保本银行理财产品的现金管理方式，截至 2014 年 6 月 30 日购买兴业银行股份有限公司结构性存款 22,800.00 万元，购买“中国银行理财产品-按期开放”9,000.00 万元。理财账户存放 7,093.52 万元，募集资金专户存放 311.82 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

无。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
石化后处理成套设备扩能改造项目	2014 年 08 月 06 日	巨潮资讯网（cninfo.com.cn）《2014 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》
石化后处理成套设备服务中心建设项目	2014 年 08 月 06 日	巨潮资讯网（cninfo.com.cn）《2014 年上半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

公司无单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的情况。

5、非募集资金投资的重大项目情况

不适用。

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15.00%	至	15.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	13,934.68	至	18,852.80
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	16,393.74		
业绩变动的原因说明	主营业务变化。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司2014年5月16日召开的2013年度股东大会审议通过2013年年度权益分派方案：以公司现有总股本401,000,000股为基数，向全体股东每10股派1.20元人民币现金（含税），不送红股，不以资本公积转增股本。本次权益分派股权登记日为：2014年6月6日，除权除息日为：2014年6月9日。（具体权益分派公告详见巨潮资讯网（cninfo.com.cn）公告编号：2014-032）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

不适用。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2014年01月07日	公司二楼会议室	实地调研	机构	台湾群益证券投资信托股份有限公司、台湾国泰证券投资信托股份有限公司、台湾复华证券投资信托股份有限公司、台湾统一证券投资信托股份有限公司、台湾台新证券投资信托股份有限公司、国信证券股份有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年01月16日	公司二楼会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、交银施罗德基金管理有限公司、招商基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、中银基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、长盛基金管理有限公司、宝盈基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司、海富通基金管理有限公司、财通基金管理有限公司、国海证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、信达证券股份有限公司、上海骐岳股权投资管理有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年02月12日	公司二楼会议室	实地调研	机构	英大基金管理有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年05月06日	公司二楼202会议室	实地调研	机构	大成基金管理有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年05月08日	公司二楼205会议室	实地调研	机构	中邮基金管理有限公司、中海基金管理有限公司、中国人寿养老保险股份有限公司、五矿集团财务有限公司、中信建投证券股份有限公司、建信基金管理有限公司、中国银河证券股份有限公司、广发证券股份有限公司、中国科技产业投资管理有限公司、英大泰和财产保险有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年05月15日	公司二楼202会议室	实地调研	机构	银河基金管理有限公司、国泰君安证券股份有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年05月15日	公司四楼421会议室	实地调研	个人	马玉波先生	公司生产经营情况；未提供资料
2014年05月16日	公司三楼301会议室	实地调研	机构	金鹰基金管理有限公司、华商基金管理有限公司、东方证券资产管理有限公司、银华基金管理有限公司、国海证券股份有限公司、招商基金管理有限公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年05月23日	公司二楼202会议室	实地调研	机构	中银国际证券有限责任公司	公司生产经营情况；未提供资料
2014年06月26日	公司二楼202会议室	实地调研	机构、个人	华创证券有限责任公司 徐联璞先生	公司生产经营情况；未提供资料

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

公司无收购资产、无出售资产、无企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

不适用。

2、资产收购出售发生的关联交易

不适用。

3、共同对外投资的关联交易

不适用。

4、关联债权债务往来

不适用。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

2014 年 2 月 7 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于与员工共同投资智能货运移栽设备项目的议案》。根据《关于共同投资智能货运移栽设备项目新技术开发及产业化之协议书》，公司与王雪松等 19 名员工共同投资智能货运移栽设备这一新技术开发及待新技术开发成功后的后续产业化。职工代表监事王雪松是公司的关联方，投资该项目构成关联交易。该项目总投资 1,000 万元，公司出资 510 万元，占项目权益的 51%，19 名员工共同投入 490 万元，占项目权益的 49%，全部为货币资金。其中，关联人王雪松出资 70 万元，占项目权益的 7%。

独立董事、保荐机构国信证券股份有限公司对与员工共同投资智能货运移栽设备项目发表了意见，详见 2014 年 1 月 18 日巨潮资讯网 (cninfo.com.cn)。《2014 年第二次临时股东大会决议公告》详见 2014 年 2 月 8 日巨潮资讯网 (cninfo.com.cn)。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与员工共同投资智能货运移栽设备项目构成关联交易的公告》	2014 年 1 月 18 日	巨潮资讯网 (cninfo.com.cn)

八、重大合同及其履行情况

公司无托管、承包、租赁情况；公司无担保情况；公司无需要披露的其他重大合同；公司无需要披露的其他重大交易。

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司第一大股东哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司、实际控制人邓喜军、张玉春、王永洁、王春钢、谭建勋和李振忠	自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其所持有的发行人股票，也不由发行人回购其持有的股份。	2011 年 01 月 31 日	2012 年 9 月 11 日-2015 年 9 月 10 日	严格履行
	公司董事蔡鹤皋之妻，股东王永洁	在其配偶蔡鹤皋任职期间，每年转让的股份总数不超过其所持发行人股份总数的 25%；蔡鹤皋离职后半年内不转让其所持有的发行人股份。	2012 年 03 月 26 日	长期有效	严格履行
	哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司	自博实股份上市之日起的三年内，哈工大投资不会参与博实股份的日常经营活动，且向董事会推荐的董事人选不超过 1 人。	2011 年 01 月 31 日	2012 年 9 月 11 日-2015 年 9 月 10 日	严格履行
	哈尔滨工业大学	本承诺函出具后，我校在持有博实股份的股份期间将不投资与博实股份产品相同或相类似的企业，亦不直接或间接从事、参与或进行与博实股份的生产、经营相竞争的任何经营活动，以避免与博实股份的生产经营构成直接或间接的竞争；我校承诺赔偿博实股份因我校违反本承诺而遭	2011 年 01 月 31 日	长期有效	严格履行

		受或产生的任何损失或开支。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司	本承诺函出具后，本公司在持有股份公司5%以上股份期间将不投资与股份公司产品相同或相类似的企业，亦不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动，以避免与股份公司的生产经营构成直接或间接的竞争；本公司承诺赔偿股份公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2011年01月31日	长期有效	严格履行
	邓喜军、张玉春、王永洁、王春钢、谭建勋和李振忠	本承诺函出具后，本人将不投资与股份公司产品相同或相类似的企业，亦不曾直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动，以避免与股份公司的生产经营构成直接或间接的竞争；本承诺函出具后，本人保证将努力促使与本人关系密切的家庭成员不投资与股份公司产品相同或相类似的企业，亦不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何经营活动；本人将不利用对股份公司的实际控制关系进行损害股份公司及其他股东利益的经营行为；本人承诺赔偿股份公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。	2011年01月31日	长期有效	严格履行
	哈尔滨博实自动化股份有限公司	承诺自2011年1月1日起，不再与志伟物流发生除劳务派遣以外的交易。	2010年12月31日	长期有效	严格履行
	邓喜军、张玉春、王永洁、王春钢、谭建勋、李振忠	针对部分员工的部分险种和公积金在原单位缴纳的问题，发行人将尽快与相关员工沟通并对上述问题予以规范；同时，发行人实际控制人出具书面承诺，全额承担发行人如被主管部门追究法律责任所可能产生的全部费用。	2012年01月10日	长期有效	严格履行
	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东邓喜军、张玉春、王春钢、陈博、初铭志、于传福	在其任职期间每年转让的股份总数不超过其所持发行人股份总数的25%；离职后半年内不转让其所持有的发行人股份。	2011年01月31日	长期有效	严格履行
	其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

无。

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

不适用。

十二、其他重大事项的说明

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	295,643,397	73.73%				-1,573,298	-1,573,298	294,070,099	73.33%
2、国有法人持股	100,800,000	25.14%						100,800,000	25.14%
3、其他内资持股	194,843,397	48.59%				-1,573,298	-1,573,298	193,270,099	48.19%
境内自然人持股	194,843,397	48.59%				-1,573,298	-1,573,298	193,270,099	48.19%
二、无限售条件股份	105,356,603	26.27%				1,573,298	1,573,298	106,929,901	26.67%
1、人民币普通股	105,356,603	26.27%				1,573,298	1,573,298	106,929,901	26.67%
三、股份总数	401,000,000	100.00%						401,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司高管在其任职期间每年转让的股份总数不超过其所持公司股份总数的25%，报告期内公司三位高管解除有限售条件的股份1,573,298股。股份总数无变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,713	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
-------------	-------	-----------------------	---

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司	国有法人	24.11%	96,700,000		96,700,000			
邓喜军	境内自然人	11.34%	45,485,489		45,485,489			
张玉春	境内自然人	9.91%	39,739,552		39,739,552			
王永洁	境内自然人	9.85%	39,481,188		39,481,188			
王春钢	境内自然人	8.61%	34,527,077		34,527,077			
谭建勋	境内自然人	4.06%	16,295,876		16,295,876			
李振忠	境内自然人	2.95%	11,844,360		11,844,360			
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	2.22%	8,898,979	2,069,341		8,898,979		
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	其他	1.75%	7,008,664			7,008,664		
刘滨	境内自然人	1.51%	6,061,239	-777,992		6,061,239	质押	1,499,750
上述股东关联关系或一致行动的说明	邓喜军、张玉春、王永洁、王春钢、谭建勋、李振忠六人，于 2010 年 8 月 19 日签订《一致行动协议》，约定自该协议生效之日起，六人继续保持对公司的共同控制关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	8,898,979	人民币普通股	8,898,979					
中国建设银行—银华核心价值优选股票型证券投资基金	7,008,664	人民币普通股	7,008,664					
刘滨	6,061,239	人民币普通股	6,061,239					
龚海涛	4,638,664	人民币普通股	4,638,664					
成芳	4,266,773	人民币普通股	4,266,773					
马福君	4,179,373	人民币普通股	4,179,373					
郭海峰	3,687,211	人民币普通股	3,687,211					
张志伟	3,597,047	人民币普通股	3,597,047					
中国银行—华夏回报证券投资基金	3,516,908	人民币普通股	3,516,908					
鸿阳证券投资基金	3,310,789	人民币普通股	3,310,789					

<p>前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明</p>	<p>上述股东中，刘滨、龚海涛、成芳、马福君、郭海峰、张志伟为公司发起人股东，不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。成芳系王春钢妻妹。公司未知上述其它股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>
<p>前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）</p>	<p>不适用</p>

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
邓喜军	董事长、总经理	现任	45,485,489			45,485,489			
赵 杰	副董事长	现任							
蔡鹤皋	董事	现任							
张玉春	董事、副总经理	现任	39,739,552			39,739,552			
王春钢	董事、副总经理	现任	34,527,077			34,527,077			
陈 博	董事、财务总 监、董事会秘书	现任	3,530,000		850,000	2,680,000			
胡风滨	独立董事	现任							
齐荣坤	独立董事	现任							
初铭志	监事会主席	现任	2,332,076		200,000	2,132,076			
刘佰华	监事	现任							
王雪松	职工代表监事	现任							
于传福	副总经理	现任	2,000,000			2,000,000			
张劲松	独立董事	现任							
合计	--	--	127,614,194	0	1,050,000	126,564,194	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨博实自动化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,743,853.02	21,609,843.11
交易性金融资产	313,499,276.31	259,966,756.39
应收票据	76,273,819.83	66,366,048.25
应收账款	423,480,424.81	381,908,364.54
预付款项	40,307,932.34	39,611,854.54
应收利息		67,268.89
应收股利		
其他应收款	10,741,133.81	9,016,997.29
存货	373,959,810.66	422,651,716.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	318,177,630.17	464,010,351.32
流动资产合计	1,637,183,880.95	1,665,209,201.13
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	48,377,679.20	31,859,401.35
固定资产	94,685,809.77	98,080,667.91

在建工程	62,390,283.72	52,818,412.29
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	55,455,892.64	57,181,338.67
开发支出		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,536,460.67	8,711,251.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	271,446,126.00	248,651,071.53
资产总计	1,908,630,006.95	1,913,860,272.66
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	47,817,777.72	62,834,092.00
预收款项	266,019,152.46	310,815,893.37
应付职工薪酬	3,413,732.40	18,381,278.05
应交税费	14,359,764.98	15,075,802.19
应付利息	18,163.20	
应付股利		
其他应付款	4,668,212.18	261,161.84
一年内到期的非流动负债	157,300.00	157,300.00
其他流动负债		
流动负债合计	336,454,102.94	407,525,527.45
非流动负债：		
长期借款	943,500.00	943,500.00
长期应付款		
专项应付款	20,204,000.00	20,204,000.00
递延所得税负债	1,210.26	5,655.98
其他非流动负债	12,359,499.96	11,835,333.33
非流动负债合计	33,508,210.22	32,988,489.31
负债合计	369,962,313.16	440,514,016.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	401,000,000.00	401,000,000.00

资本公积	468,964,595.14	468,964,595.14
专项储备	6,469,931.98	5,162,004.54
盈余公积	65,484,740.90	65,484,740.90
一般风险准备		
未分配利润	596,748,425.77	532,734,915.32
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,538,667,693.79	1,473,346,255.90
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,538,667,693.79	1,473,346,255.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,908,630,006.95	1,913,860,272.66

法定代表人：邓喜军

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王培华

2、母公司资产负债表

编制单位：哈尔滨博实自动化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	80,533,287.03	20,540,931.27
交易性金融资产	313,499,276.31	259,966,756.39
应收票据	73,573,819.83	66,196,048.25
应收账款	422,956,378.41	380,572,144.14
预付款项	39,856,953.32	39,605,616.80
应收利息		67,268.89
应收股利		
其他应收款	10,705,066.97	8,985,346.74
存货	369,910,277.98	418,872,440.58
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	318,177,630.17	464,010,351.32
流动资产合计	1,629,212,690.02	1,658,816,904.38
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	58,377,679.20	41,859,401.35
固定资产	94,566,126.35	97,945,382.73
在建工程	62,390,283.72	52,818,412.29
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	55,455,892.64	57,181,338.67
开发支出		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,252,860.30	7,875,334.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	280,042,842.21	257,679,869.87
资产总计	1,909,255,532.23	1,916,496,774.25
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	60,705,688.35	79,676,875.08
预收款项	266,000,552.46	310,815,893.37
应付职工薪酬	2,939,474.77	16,612,462.14
应交税费	14,907,883.00	15,592,605.80
应付利息	18,163.20	
应付股利		
其他应付款	4,648,737.60	261,121.84
一年内到期的非流动负债	157,300.00	157,300.00
其他流动负债		
流动负债合计	349,377,799.38	423,116,258.23
非流动负债：		
长期借款	943,500.00	943,500.00
长期应付款		
专项应付款	20,204,000.00	20,204,000.00
递延所得税负债	575.06	4,897.86
其他非流动负债	12,359,499.96	11,835,333.33
非流动负债合计	33,507,575.02	32,987,731.19
负债合计	382,885,374.40	456,103,989.42

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	401,000,000.00	401,000,000.00
资本公积	468,964,595.14	468,964,595.14
专项储备	5,691,096.31	4,480,780.65
盈余公积	65,484,740.90	65,484,740.90
一般风险准备		
未分配利润	585,229,725.48	520,462,668.14
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,526,370,157.83	1,460,392,784.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,909,255,532.23	1,916,496,774.25

法定代表人：邓喜军

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王培华

3、合并利润表

编制单位：哈尔滨博实自动化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	383,468,553.54	416,710,201.59
其中：营业收入	383,468,553.54	416,710,201.59
二、营业总成本	284,058,514.74	302,663,452.63
其中：营业成本	211,851,340.93	244,130,539.13
营业税金及附加	2,483,993.88	3,184,216.75
销售费用	21,315,137.17	21,418,780.51
管理费用	39,404,588.21	31,411,134.97
财务费用	-107,601.48	-5,274,456.86
资产减值损失	9,111,056.03	7,793,238.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,978,563.50	843,080.15
投资收益（损失以“-”号填列）	10,790,217.81	1,463,312.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	618,277.85	706,381.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	118,178,820.11	116,353,141.84
加：营业外收入	7,847,606.55	11,683,725.91
减：营业外支出	160,683.84	218,242.00
其中：非流动资产处置损失	11,864.75	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,865,742.82	127,818,625.75
减：所得税费用	13,732,232.37	15,275,792.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,133,510.45	112,542,832.90
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	112,133,510.45	112,542,832.90
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.28
（二）稀释每股收益	0.28	0.28
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	112,133,510.45	112,542,832.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	112,133,510.45	112,542,832.90
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：邓喜军

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王培华

4、母公司利润表

编制单位：哈尔滨博实自动化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	383,801,673.19	417,044,193.02
减：营业成本	212,112,469.57	244,782,465.21
营业税金及附加	2,483,993.88	3,184,216.75
销售费用	21,336,759.64	20,886,232.34
管理费用	38,119,220.97	29,045,142.95
财务费用	-108,219.40	-5,274,437.03
资产减值损失	9,246,056.03	7,798,738.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7,978,563.50	843,080.15
投资收益（损失以“-”号填列）	10,790,217.81	1,463,312.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	618,277.85	706,381.44
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	119,380,173.81	118,928,227.55
加：营业外收入	7,847,606.55	11,683,425.91
减：营业外支出	160,683.84	218,242.00
其中：非流动资产处置损失	11,864.75	

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	127,067,096.52	130,393,411.46
减：所得税费用	14,180,039.18	16,020,930.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,887,057.34	114,372,481.38
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.29
（二）稀释每股收益	0.28	0.29
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	112,887,057.34	114,372,481.38

法定代表人：邓喜军

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王培华

5、合并现金流量表

编制单位：哈尔滨博实自动化股份有限公司

单位：元

项目	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	277,979,302.80	347,051,447.51
收到的税费返还	6,287,600.21	14,643,041.18
收到其他与经营活动有关的现金	8,939,955.46	18,959,486.25
经营活动现金流入小计	293,206,858.47	380,653,974.94
购买商品、接受劳务支付的现金	162,445,452.94	153,740,445.30
支付给职工以及为职工支付的现金	35,767,406.65	34,968,706.91
支付的各项税费	41,606,632.03	46,788,339.93
支付其他与经营活动有关的现金	30,450,520.60	39,642,761.79
经营活动现金流出小计	270,270,012.22	275,140,253.93
经营活动产生的现金流量净额	22,936,846.25	105,513,721.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,100,683,993.95	140,001,100.00
取得投资收益所收到的现金	10,099,236.04	654,471.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	342,000.00	
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	1,111,125,229.99	140,655,571.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,821,314.17	19,308,134.85

投资支付的现金	1,018,901,110.00	727,119,120.00
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		356,800.00
投资活动现金流出小计	1,029,722,424.17	746,784,054.85
投资活动产生的现金流量净额	81,402,805.82	-606,128,483.75
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		
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	45,206,412.72	37,319,755.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	45,206,412.72	37,319,755.23
筹资活动产生的现金流量净额	-45,206,412.72	-37,319,755.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	770.56	-3,312.59
五、现金及现金等价物净增加额	59,134,009.91	-537,937,830.56
加：期初现金及现金等价物余额	21,609,843.11	605,654,039.98
六、期末现金及现金等价物余额	80,743,853.02	67,716,209.42

法定代表人：邓喜军

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王培华

6、母公司现金流量表

编制单位：哈尔滨博实自动化股份有限公司

单位：元

项目	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	279,924,778.80	347,658,667.51
收到的税费返还	6,287,600.21	14,643,041.18
收到其他与经营活动有关的现金	8,889,212.68	18,690,130.02
经营活动现金流入小计	295,101,591.69	380,991,838.71
购买商品、接受劳务支付的现金	166,449,346.14	157,768,582.99

支付给职工以及为职工支付的现金	33,245,429.50	32,173,006.99
支付的各项税费	41,599,788.22	46,786,892.79
支付其他与经营活动有关的现金	30,011,835.73	38,915,074.27
经营活动现金流出小计	271,306,399.59	275,643,557.04
经营活动产生的现金流量净额	23,795,192.10	105,348,281.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,100,683,993.95	140,001,100.00
取得投资收益所收到的现金	10,099,236.04	654,471.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	342,000.00	
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	1,111,125,229.99	140,655,571.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,821,314.17	19,308,134.85
投资支付的现金	1,018,901,110.00	727,119,120.00
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		356,800.00
投资活动现金流出小计	1,029,722,424.17	746,784,054.85
投资活动产生的现金流量净额	81,402,805.82	-606,128,483.75
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		
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	45,206,412.72	37,319,755.23
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	45,206,412.72	37,319,755.23
筹资活动产生的现金流量净额	-45,206,412.72	-37,319,755.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	770.56	-3,312.59
五、现金及现金等价物净增加额	59,992,355.76	-538,103,269.90
加：期初现金及现金等价物余额	20,540,931.27	604,859,659.06
六、期末现金及现金等价物余额	80,533,287.03	66,756,389.16

法定代表人：邓喜军

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王培华

7、合并所有者权益变动表

编制单位：哈尔滨博实自动化股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								少数 股东 权益	所有者 权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			
一、上年年末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		5,162,004.54	65,484,740.90		532,734,915.32		1,473,346,255.90	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	401,000,000.00	468,964,595.14		5,162,004.54	65,484,740.90		532,734,915.32		1,473,346,255.90	
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）				1,307,927.44			64,013,510.45		65,321,437.89	
（一）净利润							112,133,510.45		112,133,510.45	
（二）其他综合收 益										
上述（一）和（二） 小计							112,133,510.45		112,133,510.45	
（三）所有者投入 和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所 有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-48,120,000.00		-48,120,000.00	
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准 备										
3. 对所有者（或股 东）的分配							-48,120,000.00		-48,120,000.00	

4. 其他									
(五) 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									
(六) 专项储备				1,307,927.44					1,307,927.44
1. 本期提取				1,310,101.44					1,310,101.44
2. 本期使用				2,174.00					2,174.00
(七) 其他									
四、本期期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		6,469,931.98	65,484,740.90		596,748,425.77		1,538,667,693.79

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		2,313,933.02	44,479,964.17		386,556,785.20			1,303,315,277.53
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	401,000,000.00	468,964,595.14		2,313,933.02	44,479,964.17		386,556,785.20			1,303,315,277.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”)				2,848,071.52	21,004,776.73		146,178,130.12			170,030,978.37

号填列)									
(一) 净利润						207,282,906.85			207,282,906.85
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						207,282,906.85			207,282,906.85
(三) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				21,004,776.73		-61,104,776.73			-40,100,000.00
1. 提取盈余公积				21,004,776.73		-21,004,776.73			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-40,100,000.00			-40,100,000.00
4. 其他									
(五) 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									
(六) 专项储备			2,848,071.52						2,848,071.52
1. 本期提取			2,854,979.52						2,854,979.52
2. 本期使用			6,908.00						6,908.00
(七) 其他									
四、本期期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14	5,162,004.54	65,484,740.90		532,734,915.32			1,473,346,255.90

法定代表人：邓喜军

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王培华

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：哈尔滨博实自动化股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		4,480,780.65	65,484,740.90		520,462,668.14	1,460,392,784.83
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	401,000,000.00	468,964,595.14		4,480,780.65	65,484,740.90		520,462,668.14	1,460,392,784.83
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				1,210,315.66			64,767,057.34	65,977,373.00
(一) 净利润							112,887,057.34	112,887,057.34
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							112,887,057.34	112,887,057.34
(三) 所有者投入和减少 资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-48,120,000.00	-48,120,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东) 的分配							-48,120,000.00	-48,120,000.00
4. 其他								
(五) 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							
(六) 专项储备				1,210,315.66			1,210,315.66
1. 本期提取				1,212,489.66			1,212,489.66
2. 本期使用				2,174.00			2,174.00
(七) 其他							
四、本期期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		5,691,096.31	65,484,740.90	585,229,725.48	1,526,370,157.83

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减： 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		2,093,715.93	44,479,964.17		371,519,677.53	1,288,057,952.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	401,000,000.00	468,964,595.14		2,093,715.93	44,479,964.17		371,519,677.53	1,288,057,952.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				2,387,064.72	21,004,776.73		148,942,990.61	172,334,832.06
(一) 净利润							210,047,767.34	210,047,767.34
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							210,047,767.34	210,047,767.34
(三) 所有者投入和减少 资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					21,004,776.73		-61,104,776.73	-40,100,000.00

1. 提取盈余公积				21,004,776.73		-21,004,776.73	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-40,100,000.00	-40,100,000.00
4. 其他							
（五）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							
（六）专项储备			2,387,064.72				2,387,064.72
1. 本期提取			2,393,972.72				2,393,972.72
2. 本期使用			6,908.00				6,908.00
（七）其他							
四、本期期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14	4,480,780.65	65,484,740.90		520,462,668.14	1,460,392,784.83

法定代表人：邓喜军

主管会计工作负责人：陈博

会计机构负责人：王培华

三、公司基本情况

哈尔滨博实自动化股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是以原哈尔滨博实自动化设备有限责任公司全体股东作为发起人，于2010年8月19日由哈尔滨博实自动化设备有限责任公司以整体变更方式设立的股份有限公司，注册地为哈尔滨开发区迎宾路集中区东湖街9号。企业法人营业执照注册号：230199100007441。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事石化化工后处理成套设备的研发、生产和销售，并为客户提供相关的技术服务。

本公司原注册资本为人民币36,000.00万元，根据本公司2010年度股东大会决议、2011年第一次临时股东大会决议、2011年度股东大会决议，经中国证券监督管理委员会（“证监会”）批准（证监许可[2012]982号文《关于核准哈尔滨博实自动化股份有限公司首次公开发行股票批复》），本公司于2012年9月公开发行人民币普通股（A股）4,100万股，每股发行价格为人民币12.80元，发行后社会公众股为4,100万股，出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本为人民币40,100.00万元。

本公司经营范围：从事自动化设备的开发、生产、销售、调试、维护、技术服务、技术转让；自动化设备、生产设备的安装、装配、安置。计算机软件开发、技术服务及产品销售，系统集成。经销仪器、仪表、电气元件、办公自动化设备、消耗品、化工产品（不含危险品、剧毒品、易燃易爆品）。自营和代理各类商品和技术进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

本财务报表业经本公司董事会于2014年8月4日决议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的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》（2010年修订）的披露规定编制。

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

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2014年6月30日的财务状况及2014年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团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2010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。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团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。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时

计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准（参见本报告、6（1）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本报告、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本报告、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本报告四、13“长期股权投资”进行会计处理。

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初

始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告、13“长期股权投资”或本报告、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本报告、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

（1）金融工具的分类

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

② 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或

支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

① 持有至到期投资

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币500万元以上的应收账款，100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的（应收合并范围内关联方款项；应收职工备用金借款；存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），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。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上的应收账款，100 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额重大的应收款项	账龄分析法	金额重大但单项测试未发生减值的应收款项
单项金额不重大但账龄在 3 年以上的应收款项	账龄分析法	账龄在 3 年以上的应收款项
其他不重要的应收款项	账龄分析法	除单项金额重大的以及单项金额不重大但账

		龄在 3 年以上的款项以外应收款项
--	--	-------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额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	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的（应收合并范围内关联方款项；应收职工备用金借款；存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等）
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、发出商品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据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。其中：①产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本报告中“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

不适用。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（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	5	5.00%	19.00%
运输设备	5	5.00%	19.00%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(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。

本集团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。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

18、生物资产

不适用。

19、油气资产

不适用。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本集团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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	资产预计受益期间
专有技术	10 年	资产预计受益期间
软件	3 年	技术更新周期

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

不适用。

(4) 无形资产减值准备的计提

本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

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

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

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

资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(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

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

21、长期待摊费用

不适用。

22、附回购条件的资产转让

不适用。

23、预计负债

不适用。

24、股份支付及权益工具

不适用。

25、回购本公司股份

不适用。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本集团对不需要安装的以产品交付并经购货方验收后确认收入；需安装调试的按合同约定，实施完成并经对方验收合格后确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

不适用。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

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

不适用。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计政策

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

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相

关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产。与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税负债。与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用。

(2) 融资租赁会计处理

不适用。

(3) 售后租回的会计处理

不适用。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

31、资产证券化业务

不适用。

32、套期会计

不适用。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、17%
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	根据 2008 年 1 月 1 日起施行的《企业所得税法》，企业所得税按应纳税所得额的 15% 计缴。	15%

2、税收优惠及批文

本公司系哈尔滨市高新技术产业开发区内的高新技术企业，根据财税字94[001]号文的优惠政策规定，本公司自投产之日起两年（1998年-1999年）免征企业所得税，自2000年起减按15%所得税税率征收。公司2008年11月21日被黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局、黑龙江省财政厅、黑龙江省科学技术厅认定为高新技术企业并取得“高新技术企业证书”，证书编号：GR200823000004，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。2011年10月17日，公司通过黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局、黑龙江省财政厅、黑龙江省科学技术厅的复审，并重新取得“高新技术企业证书”，证书编号：GF201123000210，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》的优惠政策，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本公司自2011年8月起，执行上述增值税优惠政策。

本公司之子公司哈尔滨博实橡塑设备有限公司（以下简称“博实橡塑”）2006年5月成立，于成立时经审批为高新技术企业，并根据财税字94[001]号文的优惠政策规定，公司自投产之日起2年（即2006年-2007年）免征企业所得税。博实橡塑2008年11月21日被黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局、黑龙江省财政厅、黑龙江省科学技术厅认定为高新技术企业并取得“高新技术企业证书”，证书编号：GR200823000039，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。2011年10月17日，博实橡塑通过黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局、黑龙江省财政厅、黑龙江省科学技术厅的复审，并重新取得“高新技术企业证书”，证书编号：GF201123000055，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他说明

无。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
哈尔滨博实橡塑设备有限公司	全资	哈尔滨	生产销售	10000000.00	橡胶塑料设备的开发、生产与销售并提供相关的技术服务	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

无。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无。

3、合并范围发生变更的说明

不适用。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无。

8、报告期内发生的反向购买

无。

9、本报告期发生的吸收合并

无。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	7,686.86	--	--	2,660.31
人民币	--	--	7,686.86	--	--	2,660.31
银行存款：	--	--	80,734,598.50	--	--	21,558,967.03
人民币	--	--	80,669,790.69	--	--	21,509,885.01

-美元	6,480.00	6.1528	39,870.14	6,480.00	6.0969	39,507.91
-卢布	135,685.84	0.1838	24,937.67	51,685.84	0.1852	9,574.11
其他货币资金:	--	--	1,567.66	--	--	48,215.77
人民币	--	--	1,567.66	--	--	48,215.77
合计	--	--	80,743,853.02	--	--	21,609,843.11

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
其他	313,499,276.31	259,966,756.39
合计	313,499,276.31	259,966,756.39

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无。

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

不适用。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	76,273,819.83	66,366,048.25
合计	76,273,819.83	66,366,048.25

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
第一名	2014 年 03 月 03 日	2014 年 08 月 28 日	3,466,000.00	
第二名	2014 年 01 月 07 日	2014 年 07 月 07 日	1,000,000.00	
第三名	2014 年 01 月 21 日	2014 年 07 月 17 日	800,000.00	
第四名	2014 年 01 月 21 日	2014 年 07 月 17 日	800,000.00	
第五名	2014 年 01 月 21 日	2014 年 07 月 17 日	800,000.00	
合计	--	--	6,866,000.00	--

无已贴现或质押的商业承兑票据。

4、应收股利

无。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
质押式逆回购	67,268.89	155,156.17	222,425.06	
合计	67,268.89	155,156.17	222,425.06	

(2) 逾期利息

无。

(3) 应收利息的说明

无。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大的应收账款	245,312,547.23	52.41%	22,458,192.55	9.15%	183,316,675.33	43.88%	15,741,022.00	8.59%

单项金额不重大但账龄在 3 年以上的应收账款	10,441,015.13	2.23%	6,591,725.03	63.13%	6,131,197.13	1.47%	5,044,644.43	82.28%
其他不重要的应收账款	212,289,910.21	45.36%	15,513,130.18	7.31%	228,319,081.76	54.65%	15,072,923.25	6.60%
组合小计	468,043,472.57	100.00%	44,563,047.76		417,766,954.22	100.00%	35,858,589.68	
合计	468,043,472.57	--	44,563,047.76	--	417,766,954.22	--	35,858,589.68	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	333,036,153.22	71.15%	16,651,807.66	297,954,580.39	71.32%	14,897,729.02
1 至 2 年	71,123,442.40	15.20%	7,112,344.24	86,433,054.92	20.69%	8,643,305.49
2 至 3 年	40,042,191.36	8.56%	8,008,438.27	18,433,856.29	4.41%	3,686,771.26
3 至 4 年	17,943,876.77	3.83%	7,177,550.71	10,250,990.21	2.45%	4,100,396.08
4 至 5 年	1,424,509.71	0.30%	1,139,607.77	820,422.88	0.20%	656,338.30
5 年以上	4,473,299.11	0.96%	4,473,299.11	3,874,049.53	0.93%	3,874,049.53
合计	468,043,472.57	--	44,563,047.76	417,766,954.22	--	35,858,589.68

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	57,187,900.00	1 年以内	12.22%
第二名	非关联方	16,422,557.57	1 年以内	3.51%
第三名	非关联方	14,585,065.00	4 年以内	3.12%
第四名	非关联方	13,546,368.00	1 年以内	2.89%
第五名	非关联方	11,824,977.95	1 年以内	2.52%
合计	--	113,566,868.52	--	24.26%

(6) 应收关联方账款情况

无。

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大的其他应收款	2,284,000.00	19.05%	495,100.00	21.68%	1,000,000.00	10.14%	200,000.00	20.00%
单项金额不重大但账龄在 3 年以上的其他应收款	325,851.90	2.72%	170,740.76	52.40%	209,000.00	2.12%	93,600.00	44.78%
其他不重要的其他应收款	7,022,384.02	58.58%	581,206.76	8.28%	6,933,684.46	70.34%	546,849.57	7.89%

组合小计	9,632,235.92	80.35%	1,247,047.52		8,142,684.46	82.60%	840,449.57	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,355,945.41	19.65%			1,714,762.40	17.40%		
合计	11,988,181.33	--	1,247,047.52	--	9,857,446.86	--	840,449.57	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,490,192.82	36.23%	174,509.64	3,573,641.36	43.89%	178,682.07
1 至 2 年	4,614,411.20	47.91%	461,441.12	3,118,411.20	38.30%	311,841.12
2 至 3 年	201,780.00	2.09%	40,356.00	1,311,631.90	16.11%	262,326.38
3 至 4 年	1,224,851.90	12.72%	489,940.76	59,000.00	0.72%	23,600.00
4 至 5 年	101,000.00	1.05%	80,800.00	80,000.00	0.98%	64,000.00
合计	9,632,235.92	--	1,247,047.52	8,142,684.46	--	840,449.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
职工备用金、应收社会保险费等	2,355,945.41			
合计	2,355,945.41		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	1,284,000.00	1 年以内、1-2 年	10.71%
第二名	非关联方	1,000,000.00	3-4 年	8.34%
第三名	非关联方	949,080.00	1-2 年	7.92%
第四名	非关联方	904,789.60	1-2 年	7.55%
第五名	非关联方	800,000.00	1-2 年	6.67%
合计	--	4,937,869.60	--	41.19%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无。

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用。

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	38,393,251.90	95.25%	39,450,631.55	99.59%
1 至 2 年	1,888,430.44	4.69%	80,352.99	0.20%
2 至 3 年			54,620.00	0.14%
3 年以上	26,250.00	0.06%	26,250.00	0.07%
合计	40,307,932.34	--	39,611,854.54	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第一名	非关联方	11,475,616.46	1 年以内	尚未收到货物
第二名	非关联方	4,528,390.00	1 年以内	尚未结算
第三名	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	合作研发未完成
第四名	非关联方	3,089,905.11	1 年以内	尚未收到货物
第五名	非关联方	2,294,053.60	1 年以内	尚未结算
合计	--	25,387,965.17	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(4) 预付款项的说明

不适用。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	99,889,736.77		99,889,736.77	99,900,705.63		99,900,705.63
在产品	155,625,323.57		155,625,323.57	136,088,440.10		136,088,440.10
发出商品	118,165,056.20		118,165,056.20	186,447,743.47		186,447,743.47
低值易耗品	279,694.12		279,694.12	214,827.60		214,827.60
合计	373,959,810.66		373,959,810.66	422,651,716.80		422,651,716.80

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货跌价准备情况

不适用。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
持有至到期投资		81,008,100.00
银行理财产品	318,000,000.00	380,000,000.00
待摊费用	177,630.17	3,002,251.32
合计	318,177,630.17	464,010,351.32

其他流动资产说明

期末余额中的银行理财产品系公司以暂时闲置募集资金或超募资金购买的兴业银行股份有限公司结构性存款22,800.00万元、中国银行股份有限公司哈尔滨松北支行的理财产品9,000.00万元。

11、可供出售金融资产

无。

12、持有至到期投资

无。

13、长期应收款

无。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司	45.00%	45.00%	2,015,409.33	16,954.00	1,998,455.33		-1,544.67
二、联营企业							

上海博隆粉体工程有 限公司	26.67%	26.67%	415,868,771.79	293,780,012.51	122,088,759.28	58,311,091.45	2,613,017.31
哈尔滨博实三维科技 有限责任公司	35.00%	35.00%	2,766,533.91		2,766,533.91		-233,466.09

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
上海博隆粉体工程有 限公司	权益法	1,333,300.00	31,859,401.35	696,787.20	32,556,188.55	26.67%	26.67%				
哈尔滨博实三维科技有 限责任公司	权益法	15,000,000.00		14,922,185.75	14,922,185.75	35.00%	35.00%				
哈尔滨海威精炼环保装 备有限公司	权益法	900,000.00		899,304.90	899,304.90	45.00%	45.00%				
合计	--	17,233,300.00	31,859,401.35	16,518,277.85	48,377,679.20	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用。

16、投资性房地产

无。

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	161,629,813.89	2,545,809.96	1,214,874.24	162,960,749.61

其中：房屋及建筑物	90,675,606.89				90,675,606.89
机器设备	32,908,934.20		2,008.55		32,910,942.75
运输工具	22,936,700.07		1,540,718.67	957,471.90	23,519,946.84
办公、电子设备	15,108,572.73		1,003,082.74	257,402.34	15,854,253.13
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	63,549,145.98		5,868,385.18	1,142,591.32	68,274,939.84
其中：房屋及建筑物	22,144,927.05		2,190,717.42		24,335,644.47
机器设备	16,309,083.49		1,526,721.98		17,835,805.47
运输工具	15,613,889.95		1,306,864.15	898,058.44	16,022,695.66
办公、电子设备	9,481,245.49		844,081.63	244,532.88	10,080,794.24
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	98,080,667.91		--		94,685,809.77
其中：房屋及建筑物	68,530,679.84		--		66,339,962.42
机器设备	16,599,850.71		--		15,075,137.28
运输工具	7,322,810.12		--		7,497,251.18
办公、电子设备	5,627,327.24		--		5,773,458.89
五、固定资产账面价值合计	98,080,667.91		--		94,685,809.77
其中：房屋及建筑物	68,530,679.84		--		66,339,962.42
机器设备	16,599,850.71		--		15,075,137.28
运输工具	7,322,810.12		--		7,497,251.18
办公、电子设备	5,627,327.24		--		5,773,458.89

本期折旧额 5,868,385.18 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石化后处理成套设备扩能改造	62,390,283.72		62,390,283.72	52,818,412.29		52,818,412.29
合计	62,390,283.72		62,390,283.72	52,818,412.29		52,818,412.29

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	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	期末数
石化后处理成套设备扩能改造	153,000,000.00	52,818,412.29	9,571,871.43			69.28%	铆焊车间及其设备达到预定可使用状态，办公楼、车间厂房土建工程已完工，正在办理竣工验收。				募集资金	62,390,283.72
合计	153,000,000.00	52,818,412.29	9,571,871.43			--	--			--	--	62,390,283.72

在建工程项目变动情况的说明

上表中工程投入占预算比例为69.28%，工程投入除在建工程外，还包括不需要安装设备、设备税金、土地投资。

(3) 在建工程减值准备

无。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
石化后处理成套设备扩能改造	铆焊车间及其设备达到预定可使用状态，办公楼、车间厂房土建工程已完工，正在办理竣工验收。	

(5) 在建工程的说明

不适用。

19、工程物资

无。

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

不适用。

22、油气资产

不适用。

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	72,313,970.83	170,940.18		72,484,911.01
土地使用权	40,886,323.60			40,886,323.60
稀土顺丁橡胶生产技术	28,839,796.45			28,839,796.45
软件	2,540,622.78	170,940.18		2,711,562.96
域名费	47,228.00			47,228.00
二、累计摊销合计	15,132,632.16	1,896,386.21		17,029,018.37
土地使用权	4,154,358.90	414,604.92		4,568,963.82
稀土顺丁橡胶生产技术	8,651,939.04	1,441,989.84		10,093,928.88
软件	2,313,725.34	36,796.24		2,350,521.58
域名费	12,608.88	2,995.21		15,604.09
三、无形资产账面净值合计	57,181,338.67	-1,725,446.03		55,455,892.64
土地使用权	36,731,964.70	-414,604.92		36,317,359.78
稀土顺丁橡胶生产技术	20,187,857.41	-1,441,989.84		18,745,867.57
软件	226,897.44	134,143.94		361,041.38

域名费	34,619.12	-2,995.21		31,623.91
无形资产账面价值合计	57,181,338.67	-1,725,446.03		55,455,892.64
土地使用权	36,731,964.70	-414,604.92		36,317,359.78
稀土顺丁橡胶生产技术	20,187,857.41	-1,441,989.84		18,745,867.57
软件	226,897.44	134,143.94		361,041.38
域名费	34,619.12	-2,995.21		31,623.91

本期摊销额 1,896,386.21 元。

(2) 公司开发项目支出

无。

24、商誉

不适用。

25、长期待摊费用

无。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,871,514.29	5,504,855.89
可抵扣亏损	1,169,295.81	701,361.92
无形资产摊销	691,100.56	729,733.50
递延收益	1,804,550.01	1,775,300.00
小计	10,536,460.67	8,711,251.31
递延所得税负债：		
固定资产折旧	1,210.26	5,655.98
小计	1,210.26	5,655.98

未确认递延所得税资产明细

无。

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产折旧	8,068.38	37,706.54
小计	8,068.38	37,706.54
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	44,563,047.76	35,858,589.68
其他应收款坏账准备	1,247,047.52	840,449.57
可弥补亏损	7,795,305.38	4,675,746.13
无形资产摊销	4,607,337.00	4,864,890.00
递延收益	12,030,333.35	11,835,333.33
小计	70,243,071.01	58,075,008.71

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	10,536,460.67	70,243,071.01	8,711,251.31	58,075,008.71
递延所得税负债	1,210.26	8,068.38	5,655.98	37,706.54

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	36,699,039.25	9,111,056.03			45,810,095.28
合计	36,699,039.25	9,111,056.03			45,810,095.28

28、其他非流动资产

无。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

30、交易性金融负债

无。

31、应付票据

无。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付材料款	25,054,323.75	36,410,385.06
应付工程款	4,672,877.42	4,929,922.00
应付非专利技术款	12,871,720.06	15,902,366.68
运输费	3,639,726.35	3,769,402.94
包装费	1,089,289.95	1,358,121.94
其他	489,840.19	463,893.38
合计	47,817,777.72	62,834,092.00

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
第一名	12,871,720.06	项目未投产	否
第二名	532,971.50	质保金	否
第三名	375,665.80	尚未结算	否
第四名	157,914.53	尚未安装调试	否
第五名	117,600.00	尚未结算	否
第六名	111,451.43	尚未结算	否
第七名	109,486.42	尚未结算	否
合计	14,276,809.74		

注：账龄超过1年的大额应付账款为金额超过10万元的应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收产品销售款	266,019,152.46	310,815,893.37
合计	266,019,152.46	310,815,893.37

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
第一名	7,000,000.00	尚未完工
第二名	5,323,000.00	尚未完工
第三名	3,867,061.65	尚未验收
第四名	3,814,017.10	尚未完工
第五名	2,898,518.00	尚未验收
第六名	2,613,600.00	尚未完工
第七名	2,496,000.00	尚未完工
第八名	2,416,611.61	尚未验收
第九名	2,310,000.00	尚未完工
第十名	2,222,817.00	尚未完工
合计	34,961,625.36	

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,000,000.00	13,910,282.00	28,910,282.00	
二、职工福利费		1,413,392.23	1,413,392.23	
三、社会保险费	-536,915.70	3,837,400.73	4,010,355.49	-709,870.46
养老保险	-228,339.22	2,513,564.17	2,587,349.46	-302,124.51
医疗保险	-244,161.23	906,858.41	1,014,175.87	-351,478.69
工伤保险	-30,921.09	120,196.22	113,465.42	-24,190.29
失业保险	-35,331.92	229,274.36	227,030.65	-33,088.21
生育保险	1,837.76	67,507.57	68,334.09	1,011.24
四、住房公积金	-137,607.00	880,980.00	883,330.00	-139,957.00
五、辞退福利		16,000.00	16,000.00	
六、其他	4,055,800.75	731,243.53	523,484.42	4,263,559.86
合计	18,381,278.05	20,789,298.49	35,756,844.14	3,413,732.40

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 4,263,559.86 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 16,000.00 元。

“六、其他”为工会经费和职工教育经费。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,885,368.84	6,391,291.72
营业税	52,600.00	93,871.63
企业所得税	6,916,576.36	7,607,928.95
个人所得税	2,932,043.85	20,282.75
城市维护建设税	320,040.39	502,149.30
印花税	18,493.59	28,160.44
教育费附加	228,600.28	358,678.07
水利建设基金	41.67	73,439.33
房产税	6,000.00	
合计	14,359,764.98	15,075,802.19

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
长期借款应付利息	18,163.20	
合计	18,163.20	

应付利息说明

长期借款应付利息为国债资金转贷所计提的应付利息。

37、应付股利

无。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
智能货运移栽设备项目员工投资款	4,357,261.91	
其他	310,950.27	261,161.84
合计	4,668,212.18	261,161.84

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
第一名	4,357,261.91	智能货运移栽设备项目员工投资款
合计	4,357,261.91	

39、预计负债

无。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	157,300.00	157,300.00
合计	157,300.00	157,300.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
国债资金转贷	157,300.00	157,300.00
合计	157,300.00	157,300.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
哈尔滨市财政局经济建设处	2013 年 10 月 17 日	2014 年 10 月 16 日	人民币元	浮动利率		157,300.00		157,300.00
合计	--	--	--	--	--	157,300.00	--	157,300.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

无。

(3) 一年内到期的应付债券

无。

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

无。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
国债资金转贷	1,100,800.00	1,100,800.00
减：一年内到期的长期借款	-157,300.00	-157,300.00
合计	943,500.00	943,500.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
哈尔滨市财政局经济建设处	2005年10月17日	2020年10月16日	人民币元	浮动利率		1,100,800.00		1,100,800.00
合计	--	--	--	--	--	1,100,800.00	--	1,100,800.00

43、应付债券

无。

44、长期应付款

无。

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
项目扶持资金	9,184,000.00			9,184,000.00	注：①、②
项目投资补助	11,020,000.00			11,020,000.00	
合计	20,204,000.00			20,204,000.00	--

专项应付款说明

注：①为贯彻落实黑龙江省委省政府深入落实科学发展观加快新型工业化进程，根据黑发改前期[2007]1182号文件、黑发改前期[2008]1569号文件的规定，本集团前期收到的石油化工后处理成套设备（全自动称重包装码垛成套设备）重大前期项目资金共计600万元。

②本集团为执行“重载搬运机器人开发及产业化”课题项目，其中：2011年收到财政部第一批拨款238.14万元，2012年收到财政部第二批拨款80.26万元，共计318.40万元。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	12,359,499.96	11,835,333.33
合计	12,359,499.96	11,835,333.33

其他非流动负债说明

①石油化工后处理成套设备项目补助系本集团根据《关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2009年第二批新增中央预算内投资计划的通知》的相关规定，将前期收到国家补助资金300万元用于石油化工后处理成套设备项目工程建设。购置设备使用期限为10年，本期确认营业外收入15万元。

②经济型搬运机器人开发及产业化应用研究经费系本集团根据科学技术部下发的《科技部关于拨付2014年第一批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》（国科发财[2014]13号）文件、《科技部关于拨付2014年第三批国家高技术研究发展计划课题经费的通知》（国科发财[2014]111号）文件：本集团承担的国家高技术研究发展计划（863计划）课题—经济型搬运机器人开发及产业化应用研究批复专项经费715万元，上年度分2次拨付经费215万元，本期分2次拨付经费175万元。根据本集团与哈尔滨工业大学签订的协议：相关的知识产权归双方所有，知识产权及国家成果奖项，双方均享有署名权，哈尔滨工业大学未经本集团同意不可将共享技术成果提供或许可给第三方，并约定按国家批复的专项经费总额的30%分配给哈尔滨工业大学。

③本集团承担黑龙江省机器人工程技术研究项目，本期收到拨款50万元，本期确认营业外收入18.75万元。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
经济型搬运机器人开发及产业化应用研究经费	1,003,333.33	1,225,000.00	863,333.40		1,364,999.93	与收益相关
项目配套款	9,632,000.00				9,632,000.00	与资产相关
石油化工后处理成套设备项目补助	1,200,000.00		150,000.00		1,050,000.00	与资产相关
黑龙江省机器人工程技术研究		500,000.00	187,499.97		312,500.03	与收益相关
合计	11,835,333.33	1,725,000.00	1,200,833.37		12,359,499.96	--

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	401,000,000.00						401,000,000.00

48、库存股

不适用。

49、专项储备

专项储备情况说明

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	5,162,004.54	1,310,101.44	2,174.00	6,469,931.98
合计	5,162,004.54	1,310,101.44	2,174.00	6,469,931.98

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	462,864,595.14			462,864,595.14
国家资本	6,100,000.00			6,100,000.00
合计	468,964,595.14			468,964,595.14

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	65,484,740.90			65,484,740.90
合计	65,484,740.90			65,484,740.90

52、一般风险准备

无。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	532,734,915.32	--
调整后年初未分配利润	532,734,915.32	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,133,510.45	--
应付普通股股利	48,120,000.00	
期末未分配利润	596,748,425.77	--

调整年初未分配利润明细：

无。

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	383,468,553.54	416,684,851.16
其他业务收入		25,350.43
营业成本	211,851,340.93	244,130,539.13

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石化、化工	334,501,727.56	181,311,673.72	390,448,339.63	223,842,346.71
其他行业	48,966,825.98	30,539,667.21	26,236,511.53	20,288,192.42
合计	383,468,553.54	211,851,340.93	416,684,851.16	244,130,539.13

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粉粒料全自动包装码垛成套设备	293,968,446.96	169,942,209.70	235,741,121.52	149,823,391.35
合成橡胶后处理成套设备	36,879,059.64	19,742,703.20	135,983,311.98	78,607,430.32
产品服务	50,704,012.22	20,436,772.04	44,957,184.33	15,696,655.15
其他设备	1,917,034.72	1,729,655.99	3,233.33	3,062.31
合计	383,468,553.54	211,851,340.93	416,684,851.16	244,130,539.13

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	96,899,611.37	59,310,034.61	122,502,480.92	73,703,344.61
华南地区	7,767,802.56	5,252,244.91	38,312,002.58	25,921,376.15
华中地区	35,484,669.94	22,444,940.92	24,002,142.52	18,103,627.54

华北地区	63,851,682.23	34,410,813.50	73,530,908.88	38,169,938.24
西北地区	133,789,395.77	66,576,475.12	86,639,106.69	48,743,766.04
西南地区	33,194,784.55	17,242,992.87	39,179,521.43	22,357,417.57
东北地区	11,798,120.43	5,975,840.72	31,119,364.98	16,421,485.55
境外	682,486.69	637,998.28	1,399,323.16	709,583.43
合计	383,468,553.54	211,851,340.93	416,684,851.16	244,130,539.13

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	69,826,495.76	18.21%
第二名	28,034,188.16	7.31%
第三名	21,164,102.61	5.52%
第四名	16,923,076.89	4.41%
第五名	15,789,894.03	4.12%
合计	151,737,757.45	39.57%

55、合同项目收入

不适用。

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	216,185.33	1,066,359.73	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税
城市维护建设税	1,322,888.32	1,235,369.10	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴
教育费附加	566,952.14	529,492.75	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	377,968.09	352,995.17	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴
合计	2,483,993.88	3,184,216.75	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
包装费	4,894,534.85	5,745,446.18
运输费	5,760,491.53	4,336,033.12

差旅费	1,557,499.59	1,601,610.33
工资及福利费	1,938,779.02	1,949,373.82
业务招待费	1,695,217.54	1,859,270.47
售后服务费	4,271,822.98	4,416,295.74
业务宣传费	253,879.70	365,995.00
车辆费用	253,568.88	272,895.58
办公费	72,503.30	177,866.76
社会保险费	324,948.29	301,651.80
其他	291,891.49	392,341.71
合计	21,315,137.17	21,418,780.51

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	21,249,238.72	14,323,012.77
工资及福利费	4,294,267.42	2,921,907.02
折旧费	3,029,659.44	3,203,561.06
无形资产摊销	1,896,386.21	1,963,086.33
税金	1,187,259.31	1,416,389.14
劳务费	1,468,750.15	1,247,653.77
差旅费	1,136,186.15	1,062,883.87
社会保险费	1,309,756.39	2,036,333.98
修理费	190,344.49	190,163.78
其他	3,642,739.93	3,046,143.25
合计	39,404,588.21	31,411,134.97

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,163.20	22,331.28
减：利息收入	191,100.41	4,958,344.65
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-4,817.36	-456,867.36
减：汇兑损益资本化金额		

其他	70,153.09	118,423.87
合计	-107,601.48	-5,274,456.86

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,978,563.50	843,080.15
合计	7,978,563.50	843,080.15

为公司持有货币基金带来的公允价值变动收益。

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	618,277.85	706,381.44
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	265,048.59	537,113.69
持有至到期投资取得的投资收益	9,906,891.37	219,817.60
合计	10,790,217.81	1,463,312.73

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海博隆粉体工程有限公司	696,787.20	706,381.44	经营变化
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	-77,814.25		经营变化
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司	-695.10		经营变化
合计	618,277.85	706,381.44	--

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失	9,111,056.03	7,793,238.13
合计	9,111,056.03	7,793,238.13

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	273,753.33		273,753.33
其中：固定资产处置利得	273,753.33		273,753.33
政府补助	2,200,833.37	1,413,733.34	2,200,833.37
增值税退税	5,373,019.85	9,026,583.90	
其他		1,243,408.67	
合计	7,847,606.55	11,683,725.91	2,474,586.70

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
哈尔滨市科学技术局专利补贴		17,000.00	与收益相关	是
高速重载搬运机器人研制项目		175,000.00	与收益相关	是
石油化工后处理成套设备项目补助	150,000.00	150,000.00	与资产相关	是
863 计划-经济型物流搬运机器人及集成应用	863,333.40	250,833.34	与收益相关	是
2012 年第三批应用技术研究及开发资金项目经费（合成橡胶后处理关键工艺设备-挤压脱水机）		500,000.00	与收益相关	是
2012 年度工业稳增长奖励资金		320,900.00	与收益相关	是
2013 年第二批工业发展资金	1,000,000.00		与收益相关	是
黑龙江省机器人工程技术研究	187,499.97		与收益相关	是
合计	2,200,833.37	1,413,733.34	--	--

注：①石油化工后处理成套设备项目及863计划-经济型物流搬运机器人及集成应用项目补助系从其他非流动负债-递延收益本期结转所致。

②依据哈尔滨市工业和信息化委员会、哈尔滨市财政局下发的哈工信发[2013]108号文件，哈尔滨市高新技术产业开发区管理委员会财政局拨付2013年第二批工业发展资金100万元。

③本集团承担黑龙江省机器人工程技术研究项目，本期收到拨款50万元，本期确认营业外收入18.75万元。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	11,864.75		11,864.75
其中：固定资产处置损失	11,864.75		11,864.75
对外捐赠		100,000.00	
赔款及违约金	145,750.00	118,242.00	145,750.00
其他	3,069.09		3,069.09
合计	160,683.84	218,242.00	160,683.84

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	15,561,887.45	17,489,805.54
递延所得税调整	-1,829,655.08	-2,214,012.69
合计	13,732,232.37	15,275,792.85

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年期初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.28	0.28	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.25	0.27	0.27

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数

归属于普通股股东的当期净利润	112,133,510.45	112,542,832.90
其中：归属于持续经营的净利润	112,133,510.45	112,542,832.90
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	101,923,080.93	109,089,574.05
其中：归属于持续经营的净利润	101,923,080.93	109,089,574.05
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	401,000,000.00	401,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	401,000,000.00	401,000,000.00

67、其他综合收益

无。

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
利息收入	191,100.41
职工归还备用金等	584,600.96
收到补贴款、项目专项资金等	2,725,000.00
其他	5,439,254.09
合计	8,939,955.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明

其他中含员工与公司共同投资智能货运移栽设备项目款490万元、（863计划）课题—经济型搬运机器人开发及产业化应用研究专项经费总额的30%，支付给哈尔滨工业大学52.5万元。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
运费、包装费等	13,700,637.61
差旅费、交通费、通讯费等	6,265,982.51
投标保证金	1,721,696.00
审计费	300,000.00
维修费、材料费、保险费等	637,523.53
供热费、水电费、手续费等	875,175.00
行政管理等其他费用	6,949,505.95
合计	30,450,520.60

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	112,133,510.45	112,542,832.90
加：资产减值准备	9,111,056.03	7,793,238.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,868,385.18	5,861,648.98
无形资产摊销	1,896,386.21	1,963,086.33
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）	-261,888.58	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,978,563.50	-843,080.15

财务费用（收益以“-”号填列）	-770.56	25,643.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,790,217.81	-1,463,312.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,825,209.36	-2,146,106.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,445.72	-67,906.47
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,691,906.14	75,118,908.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,026,178.91	-38,720,248.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-75,185,050.76	-55,978,473.49
其他	1,307,927.44	1,427,489.76
经营活动产生的现金流量净额	22,936,846.25	105,513,721.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	80,743,853.02	67,716,209.42
减：现金的期初余额	21,609,843.11	605,654,039.98
现金及现金等价物净增加额	59,134,009.91	-537,937,830.56

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	80,743,853.02	21,609,843.11
其中：库存现金	7,686.86	2,660.31
可随时用于支付的银行存款	80,734,598.50	21,558,967.03
可随时用于支付的其他货币资金	1,567.66	48,215.77
三、期末现金及现金等价物余额	80,743,853.02	21,609,843.11

70、所有者权益变动表项目注释

不适用。

八、资产证券化业务的会计处理

不适用。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业无母公司。

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
哈尔滨博实橡塑设备有限公司	控股子公司	有限公司	哈尔滨	邓喜军	生产销售	10000000.00	100.00%	100.00%	78751098-6

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司	有限责任	哈尔滨尚志市	杨子巍	铝冶炼设备、环保专用设备的研发、制造、销售、技术服务、技术转让；计算机软件开发、技术服务及产品销售；经销环保设备、工业自动化控制设备；自营和代理货物和技术进出口。	10000000.00	45.00%	45.00%	合营	30112031-3
二、联营企业									
上海博隆粉体工程有限公司	有限责任	上海市	张玲珑	粉体、固体物料处理系统的设计及相关机电产品的制造等	36000000.00	26.67%	26.67%	联营	733372987
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	有限责任	哈尔滨	黄美香	复合材料成型、成像技术研发、技术转让及咨询服务；复合材料设备的研发及产品销售	10000000.00	35.00%	35.00%	联营	09246075-9

4、本企业的其他关联方情况

不适用。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
上海博隆粉体工程有限公司	购买商品	市场价格			430,833.27	0.30%

公司报告期无出售商品、提供劳务发生的关联交易。

(2) 关联托管/承包情况

无。

(3) 关联租赁情况

无。

(4) 关联担保情况

无。

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

2014年2月7日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于与员工共同投资智能货运移栽设备项目的议案》。根据《关于共同投资智能货运移栽设备项目新技术开发及产业化之协议书》，公司与王雪松等19名员工共同投资智能货运移栽设备这一新技术开发及待新技术开发成功后的后续产业化。职工代表监事王雪松是公司的关联方，投资该项目构成关联交易。该项目总投资1,000万元，公司出资510万元，占项目权益的51%，19名员工共同投入490万元，占项目权益的49%，全部为货币资金。其中，关联人王雪松出资70万元，占项目权益的7%。相关公告详见2014年2月8日巨潮资讯网。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

无。

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	上海博隆粉体工程有限公司	532,971.50	1,150,271.50

十、股份支付

不适用。

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用。

十二、承诺事项

不适用。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用。

3、其他资产负债表日后事项说明

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号、16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。

本公司自2014年7月1日起执行上述各项准则，并依据上述各项准则的规定对相关会计政策进行变更。这些准则的采用不会对本公司的财务报表产生重大影响。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

无。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的 减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产（不含衍生金融资产）	259,966,756.39	7,978,563.50			313,499,276.31
金融资产小计	259,966,756.39	7,978,563.50			313,499,276.31
上述合计	259,966,756.39	7,978,563.50			313,499,276.31

7、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

8、其他

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
单项金额重大的应收账款	245,312,547.23	52.56%	22,458,192.55	9.15%	183,316,675.33	44.12%	15,741,022.00	8.59%
单项金额不重大但账龄在3年以上的应收账款	9,617,234.33	2.06%	5,857,224.23	60.90%	5,307,416.33	1.28%	4,310,143.63	81.21%
其他不重要的应收账款	211,777,614.21	45.37%	15,485,600.58	7.31%	225,106,785.76	54.17%	14,910,393.65	6.62%
组合小计	466,707,395.77	99.99%	43,801,017.36		413,730,877.42	99.57%	34,961,559.28	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	50,000.00	0.01%			1,802,826.00	0.43%		
合计	466,757,395.77	--	43,801,017.36	--	415,533,703.42	--	34,961,559.28	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	332,562,153.22	71.26%	16,628,107.66		294,780,580.39	71.25%	14,739,029.02	
1 至 2 年	71,085,146.40	15.23%	7,108,514.64		86,394,758.92	20.88%	8,639,475.89	
2 至 3 年	40,042,191.36	8.58%	8,008,438.27		18,433,856.29	4.46%	3,686,771.26	
3 至 4 年	17,795,076.77	3.81%	7,118,030.71		10,102,190.21	2.44%	4,040,876.08	
4 至 5 年	1,424,509.71	0.31%	1,139,607.77		820,422.88	0.20%	656,338.30	
5 年以上	3,798,318.31	0.81%	3,798,318.31		3,199,068.73	0.77%	3,199,068.73	
合计	466,707,395.77	--	43,801,017.36		413,730,877.42	--	34,961,559.28	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨博实橡塑设备有限公司	50,000.00			
合计	50,000.00		--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	57,187,900.00	1 年以内	12.25%
第二名	非关联方	16,422,557.57	1 年以内	3.52%
第三名	非关联方	14,585,065.00	4 年以内	3.13%
第四名	非关联方	13,546,368.00	1 年以内	2.90%
第五名	非关联方	11,824,977.95	1 年以内	2.53%
合计	--	113,566,868.52	--	24.33%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
哈尔滨博实橡塑设备有限公司	全资子公司	50,000.00	0.01%
合计	--	50,000.00	0.01%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
单项金额重大的其他应收款	2,284,000.00	19.11%	495,100.00	21.68%	1,000,000.00	10.18%	200,000.00	20.00%
单项金额不重大但账龄在 3 年以上的其他应收款	325,851.90	2.73%	170,740.76	52.40%	209,000.00	2.12%	93,600.00	44.78%
其他不重要的其他应收款	7,022,384.02	58.75%	581,206.76	8.28%	6,933,684.46	70.57%	546,849.57	7.89%
组合小计	9,632,235.92	80.59%	1,247,047.52		8,142,684.46	82.87%	840,449.57	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,319,878.57	19.41%			1,683,111.85	17.13%		
合计	11,952,114.49	--	1,247,047.52	--	9,825,796.31	--	840,449.57	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例			金额	比例		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	3,490,192.82	36.23%	174,509.64		3,573,641.36	43.89%	178,682.07	

1 至 2 年	4,614,411.20	47.91%	461,441.12	3,118,411.20	38.30%	311,841.12
2 至 3 年	201,780.00	2.09%	40,356.00	1,311,631.90	16.11%	262,326.38
3 至 4 年	1,224,851.90	12.72%	489,940.76	59,000.00	0.72%	23,600.00
4 至 5 年	101,000.00	1.05%	80,800.00	80,000.00	0.98%	64,000.00
合计	9,632,235.92	--	1,247,047.52	8,142,684.46	--	840,449.57

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
职工备用金、应收社会保险费等	2,319,878.57			
合计	2,319,878.57		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	非关联方	1,284,000.00	1 年以内、1-2 年	10.74%
第二名	非关联方	1,000,000.00	3-4 年	8.37%
第三名	非关联方	949,080.00	1-2 年	7.94%

第四名	非关联方	904,789.60	1-2 年	7.57%
第五名	非关联方	800,000.00	1-2 年	6.69%
合计	--	4,937,869.60	--	41.31%

(7) 其他应收关联方账款情况

无。

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
哈尔滨博实橡塑设备有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海博隆粉体工程有限公司	权益法	1,333,300.00	31,859,401.35	696,787.20	32,556,188.55	26.67%	26.67%				
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	权益法	15,000,000.00		14,922,185.75	14,922,185.75	35.00%	35.00%				
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司	权益法	900,000.00		899,304.90	899,304.90	45.00%	45.00%				
合计	--	27,233,300.00	41,859,401.35	16,518,277.85	58,377,679.20	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	383,751,673.19	416,968,842.59
其他业务收入	50,000.00	75,350.43
合计	383,801,673.19	417,044,193.02
营业成本	212,112,469.57	244,782,465.21

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
石化、化工	334,501,727.56	181,375,740.85	390,732,331.06	224,494,272.79
其他行业	49,249,945.63	30,736,728.72	26,236,511.53	20,288,192.42
合计	383,751,673.19	212,112,469.57	416,968,842.59	244,782,465.21

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
粉粒料全自动包装码垛成套设备	293,968,446.96	170,006,276.83	235,741,121.52	149,823,391.35
合成橡胶后处理成套设备	36,879,059.64	19,742,703.20	136,025,004.27	78,846,398.19
产品服务	50,704,012.22	20,436,772.04	45,199,483.47	16,109,613.36
其他产品	2,200,154.37	1,926,717.50	3,233.33	3,062.31
合计	383,751,673.19	212,112,469.57	416,968,842.59	244,782,465.21

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	96,899,611.37	59,310,034.61	122,502,480.92	73,703,344.61
华南地区	7,767,802.56	5,252,244.91	38,312,002.58	25,921,376.15
华中地区	35,484,669.94	22,444,940.92	24,002,142.52	18,103,627.54
华北地区	63,851,682.23	34,410,813.50	73,530,908.88	38,169,938.24
西北地区	133,789,395.77	66,576,475.12	86,639,106.69	48,743,766.04
西南地区	33,194,784.55	17,242,992.87	39,179,521.43	22,357,417.57

东北地区	11,798,120.43	5,975,840.72	31,119,364.98	16,421,485.55
境外	965,606.34	899,126.92	1,683,314.59	1,361,509.51
合计	383,751,673.19	212,112,469.57	416,968,842.59	244,782,465.21

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	69,826,495.76	18.19%
第二名	28,034,188.16	7.31%
第三名	21,164,102.61	5.52%
第四名	16,923,076.89	4.41%
第五名	15,789,894.03	4.11%
合计	151,737,757.45	39.54%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	618,277.85	706,381.44
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	265,048.59	537,113.69
持有至到期投资取得的投资收益	9,906,891.37	219,817.60
合计	10,790,217.81	1,463,312.73

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海博隆粉体工程有限公司	696,787.20	706,381.44	经营变化
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	-77,814.25		经营变化
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司	-695.10		经营变化

合计	618,277.85	706,381.44	--
----	------------	------------	----

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	112,887,057.34	114,372,481.38
加：资产减值准备	9,246,056.03	7,798,738.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,852,783.42	5,841,538.10
无形资产摊销	1,896,386.21	1,959,992.55
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）	-261,888.58	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,978,563.50	-843,080.15
财务费用（收益以“-”号填列）	-770.56	25,643.87
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,790,217.81	-1,463,312.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,377,525.47	-1,401,768.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,322.80	-67,107.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	48,962,162.60	73,969,694.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,422,795.34	-38,448,317.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-76,423,485.10	-57,593,207.26
其他	1,210,315.66	1,196,986.38
经营活动产生的现金流量净额	23,795,192.10	105,348,281.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	80,533,287.03	66,756,389.16
减：现金的期初余额	20,540,931.27	604,859,659.06
现金及现金等价物净增加额	59,992,355.76	-538,103,269.90

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用。

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	261,888.58	
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）	2,200,833.37	
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	8,243,612.09	公司用自有生产储备暂时性闲置资金购买货币基金，该收益无所得税影响
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,819.09	
减：所得税影响额	347,085.43	
合计	10,210,429.52	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.37%	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.70%	0.25	0.25

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	报告期 报表金额	变动比例 (%)	原因
货币资金	80,743,853.02	273.64%	理财产品到期，货币资金增加
其他流动资产	318,177,630.17	-31.43%	根据董事会授权，对暂时性闲置募集及超募资金进行现金管理，期末持有银行理财产品余额变化
长期股权投资	48,377,679.20	51.85%	本期对哈尔滨博实三维科技有限责任公司和哈尔滨海威精炼环保装备有限公司进行投资
应付职工薪酬	3,413,732.40	-81.43%	2013年末计提的年终奖在2014年1月已发放
其他应付款	4,668,212.18	1687.48%	2014年2月收到员工与公司共同投资智能货运移栽设备项目款
财务费用	-107,601.48	97.96%	以利息收入体现的现金管理收益减少
公允价值变动收益	7,978,563.50	846.36%	持有货币基金公允价值变动
投资收益	10,790,217.81	637.38%	现金管理收益增加

营业外收入	7,847,606.55	-32.83%	本期一季度软件退税款延迟在7月份收到
收到的税费返还	6,287,600.21	-57.06%	本期一季度软件退税款延迟在7月份收到
收到其他与经营活动有关的现金	8,939,955.46	-52.85%	本期政府补助、银行利息减少
收回投资收到的现金	1,100,683,993.95	686.20%	现金管理操作赎回货币基金及银行理财产品到期现金流入
取得投资收益收到的现金	10,099,236.04	1443.11%	本期赎回货币基金、银行理财产品到期实现现金管理收益增大
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,821,314.17	-43.95%	石化后处理成套设备扩能改造项目建设基本结束，尚未完成决算，付款减少
投资支付的现金	1,018,901,110.00	40.13%	主要为现金管理操作影响

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、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、载有公司法定代表人签名的2014年半年度报告及摘要原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件备置地点：公司证券与投资事务部。