



# 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)

## 2015 年半年度报告

2015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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介 .....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告 .....	8
第五节 重要事项.....	20
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.....	101

## 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	2015 年 1 月 1 日至 2015 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，将电子定量秤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	博实股份		
公司的外文名称	HARBIN BOSHI AUTOMATION CO., LTD.		
公司的外文名称缩写	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	张俊辉
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	zhangjh@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 2014 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 2014 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 2014 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）	429,421,723.20	383,468,553.54	11.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	118,452,965.85	112,133,510.45	5.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,234,355.20	101,923,080.93	3.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	40,820,880.37	22,936,846.25	77.97%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.28	7.14%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.28	7.14%
加权平均净资产收益率	7.07%	7.37%	-0.30%
	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）	2,037,363,824.38	2,042,042,570.20	-0.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,734,694,903.81	1,615,168,103.82	7.40%

#### 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）	-221,685.33	
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）	4,408,833.20	
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	9,376,307.71	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	497,996.57	
减：所得税影响额	702,771.67	
少数股东权益影响额（税后）	140,069.83	

合计	13,218,610.65	--
----	---------------	----

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

适用  不适用

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



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司实现的主要经营业绩及达成的主要财务指标列示如下：

单位：元

项目	2015年1-6月	2014年1-6月	同比增长%
营业收入	429,421,723.20	383,468,553.54	11.98%
营业利润	126,895,230.56	118,178,820.11	7.38%
利润总额	133,163,114.31	125,865,742.82	5.80%
净利润	118,063,630.88	112,133,510.45	5.29%
其中：归属于母公司所有者的净利润	118,452,965.85	112,133,510.45	5.64%

### 二、主营业务分析

#### 概述

作为大型智能成套装备供应商，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；产品服务是在公司相关产品应用领域，为客户提供的产品综合服务，主要包括备件供应服务、相关装备检维修改造服务、保运服务、生产运行管理等综合服务。公司战略布局、投资的领域涉及智能装备、节能环保产业、高端医疗诊疗装备及新材料等领域。

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	429,421,723.20	383,468,553.54	11.98%	
营业成本	249,431,537.91	211,851,340.93	17.74%	
销售费用	19,036,864.47	21,315,137.17	-10.69%	
管理费用	35,033,305.91	39,404,588.21	-11.09%	
财务费用	-711,561.34	-107,601.48	-561.29%	汇兑损益变动
所得税费用	15,099,483.43	13,732,232.37	9.96%	
研发投入	13,778,050.44	21,249,238.72	-35.16%	研发投入阶段性减少
经营活动产生的现金流量净额	40,820,880.37	22,936,846.25	77.97%	本期现金方式结算增加
投资活动产生的现金流量净额	11,681,110.00	81,402,805.82	-85.65%	主要受现金管理操作影响
筹资活动产生的现金流量净额	4,585,000.00	-45,206,412.72	110.14%	本期尚未进行股利分配
现金及现金等价物净增加额	57,080,354.45	59,134,009.91	-3.47%	

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，公司业绩呈现增长态势，传统产品应用石化、化工领域外的其它行业收入快速增长，产品服务继续保持增长。公司积极推进对节能环保领域、高端医疗诊疗装备的战略布局。报告期内归属于母公司所有者的净利润118,452,965.85元，较上年同期增长5.64%，符合公司在2015年1季度报告中对净利润变化+5%—+25%的预期。

### 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	319,074,367.86	181,975,685.55	42.97%	-4.61%	0.37%	-2.83%
其他行业	110,215,396.38	67,381,329.31	38.86%	125.08%	120.64%	1.23%
合计	429,289,764.24	249,357,014.86	41.91%	11.95%	17.70%	-2.84%
分产品						
粉粒料全自动包装码垛成套设备	301,489,505.37	182,387,506.47	39.50%	2.56%	7.32%	-2.69%
合成橡胶后处理成套设备	55,118,513.88	28,707,993.48	47.92%	49.46%	45.41%	1.45%
产品服务	59,600,295.34	25,910,224.66	56.53%	17.55%	26.78%	-3.16%
其他产品	13,081,449.65	12,351,290.25	5.58%	582.38%	614.09%	-4.19%
合计	429,289,764.24	249,357,014.86	41.91%	11.95%	17.70%	-2.84%
分地区						
华东地区	148,485,721.90	89,240,002.49	39.90%	53.24%	50.46%	1.11%
华南地区	11,969,640.85	5,935,631.93	50.41%	54.09%	13.01%	18.03%
华中地区	16,259,103.73	9,807,637.05	39.68%	-54.18%	-56.30%	2.93%
华北地区	82,876,221.61	53,002,600.83	36.05%	29.79%	54.03%	-10.06%
西北地区	66,316,665.29	31,783,412.79	52.07%	-50.43%	-52.26%	1.83%
西南地区	32,163,287.90	21,994,849.38	31.62%	-3.11%	27.56%	-16.44%
东北地区	51,056,646.41	27,967,917.37	45.22%	332.75%	368.02%	-4.13%
境外	20,162,476.55	9,624,963.02	52.26%	2,854.27%	1,408.62%	45.74%

合计	429,289,764.24	249,357,014.86	41.91%	11.95%	17.70%	-2.84%
----	----------------	----------------	--------	--------	--------	--------

#### 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

2015 年上半年，国内经济呈现筑底企稳态势，投资、消费、进出口关键指标稳中向好，就业稳中有升，市场信心有所恢复。与宏观经济强烈对比的是，资本市场一枝独秀，投资者在“空前牛市”的憧憬下，跑步入市、天量融资，快乐收益过后，痛苦地领悟着风险。或许 1 年、2 年以后，回头来看，如果“空前牛市”能够部分实现或超出预期，引领中国经济走出困境，那么，中国人是福气的，投资者是幸运的，作为资本市场中坚力量的上市公司是收获的。

在博实股份传统产品广泛应用的石化、化工领域，行业性投资不振，对公司产品需求不旺。对此，公司积极应对，对未来之发展，充满信心。博实股份通过对智能装备、节能环保产业、高端医疗诊疗装备、新材料领域的战略布局，谋求公司战略转型；通过加快发展产品服务产业、配备资源加快战略性新产品的研发及实施进度，积极提升公司传统智能装备领域的竞争力。

##### 2、推动核心竞争力之技术、产品领域新进展

	项目名称	报告期内进展	计划及未来规划
技术与产品研发	化工污泥干化技术研发	<p>石油化工行业“三泥”具有产生量大、组分复杂、不易处置、污染严重的特点，如不处理，必将造成严重的二次污染。</p> <p>公司发挥橡胶干燥技术优势，研发污泥干化成套技术，该技术可实现污泥固体化、无害化以及资源化。</p> <p>报告期内，该项目已经完成调研，通过方案审核，关键设备图纸已经基本完成。</p>	<p>计划年底完成全部图纸研发设计，择机投料试制整机。该项目的研发是公司在节能环保减排领域的具体战略实施。</p>
	ZPB500-50-A 型自动破包机	<p>针对复合肥、特种塑料、染料等行业研发的自动化卸料设备，可以改善工人劳动环境，降低劳动强度，提高生产效率。该项目已经初步调试结束，目前处于设计改进、加工阶段。</p>	<p>该项目将在现场环境测试验证成功后，可推广应用到化工、染料、特种塑料及塑料添加剂、混合剂、水泥等行业。</p>
	ZBF400-25-VS 型超细粉垂直螺旋自动包装机组	<p>针对粒径大于 200 目以上的粉料使用敞口袋包装而研制的全自动包装设备。可以降低包装成本，降低劳动强度，提高生产效率。该项目基本型样机调试结束，目前针对更小粒径的改进机型处于建模及工程图纸设计阶段。</p>	<p>基本型包装机组已在现场环境进行测试，反馈良好。针对更小粒径的物料研制的改进型正在设计中。未来机型测试验证后，产品可以推广应用到化工、染料、稀土等行业。</p>
	大袋包装减员替代人工装备研究	<p>随着生产的规模化，大袋包装应用越来越广泛。通过提高大袋包装的自动化水平，实现单人操作，节约用户人工成本。报告期内，已完成现场环境测试、并实现了初步应用。</p>	<p>计划于 2015 年下半年根据现场运行情况，进一步提高包装速度。对该装备进行标准化定型。</p>
	ZBF800-50-D 型饲料类紧凑型自动包装机组	<p>目前，国内玉米深加工规模在世界上处于前列，其副产品是附加值低的产品，如蛋白、纤维等粉料。随着人力生产成本增加，生产企业急需自动化包装设备。项目针对玉米深加工副产品，研发一套低成本、紧凑型的自动化包装设备。目前该项目处于设计建模阶段与工程图纸绘制阶段。</p>	<p>公司现有设备已经过现场环境调试验证，以适应改造环境与生产能力的要求，并进行设计改进，完善成功后，推广应用。</p>

	项目名称	报告期进展	计划及未来规划
新 产 品 应 用	基于机器人技术的轮胎分拣成套装备	报告期内，已与一轮胎生产企业签订合同，目前正在 进行产品设计、制造。 注：有关项目详细描述请参见公司《2014 年度报告》 18 页相关部分。 公司《2014 年度报告》详见巨潮资讯网 (cninfo.com.cn) 2015 年 4 月 24 日披露信息。（以下略）	计划年内完成项目一期产品应用，并 对该领域产品线的延伸开展研发工作。结 合项目实施进度，在行业内进行推广应用。
	维生素粉末自动称重包装成套设备	根据计划，已发往测试现场。 注：有关项目详细描述请参见公司《2014 年度报告》 18 页相关部分。	计划于下半年根据现场进度，进行安 装调试，准备在制药行业推广应用。
	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，通过在用户首台套成功示范应用，该项技术已完 全成熟，并成功推广取得新的销售业绩。	将在该行业推广应用。
	ZBF600-40-DA 型双工位双摆臂自动称重包装成套设备	该项目已在测试现场安装调试。 注：有关项目详细描述请参见公司《2014 年度报告》 18 页相关部分。	待通过各项指标验证后，推广应用。
	宠物饲料二次包装机研制	宠物饲料包装多为小重量的复合塑料袋，为满足物流 需要，需要将小料袋再次装入耐破损、摩擦力较大的塑料 编织袋中。为降低劳动强度，提高生产效率，减少人工成 本，公司成功研制全自动二次包装机组。目前该项目已经 成功应用于用户现场，等待验收。	产品可推广应用于食盐、食品、奶粉等 行业。

3、影响核心竞争力之关键因素

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 4 项，实用新型 2 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。
参与制定的 国家标准		由博实股份负责起草的行业标准 JB/T《码垛机通用技术条件》已完成讨论稿的修订，等待国家标 委会的最终审批。
		由博实股份负责起草的国家标准《码垛机安全要求》已完成初稿讨论，等待进行讨论稿的专家评 审和修订。
		由博实股份参与起草的国家标准《码垛机器人通用技术条件》，正在进行讨论稿的制定。

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
智能货运移栽设备	针对已完成的建材、烟草、食品三个行业的三种型号 样机，进行现场环境模拟测试，并取得较好效果。其中， 面向食品行业的全自动装车机，在益海嘉里某公司成功通 过运行测试，标志着公司这种形式的全自动装车机在智能	对已开发成功的装备进行适应性调整，以 期能够适应更多货物、运载工具要求。积极 与潜在用户接触，推广智能货运移栽设备，

	<p>货运移栽领域研发、应用取得成功，对该产品的推广应用，具有示范效应（详细内容请参见巨潮资讯网 <a href="http://cninfo.com.cn">cninfo.com.cn</a> 2015 年 7 月 18 日相关公告）。</p>	<p>做好市场导入期相关工作。</p>
<p>高温作业机器人及其遥操作系统</p>	<p>博实股份独立开发高温作业机器人本体、控制系统及配套工具，属自主创新研发，应用在复杂、高温作业环境，技术难度大。报告期内，该高端智能装备在现场环境进行再次测试，部分重大技术难点得以解决，取得积极进展。</p>	<p>2015 年下半年，对系统进行完善，争取签订产品销售合同。</p>
<p>多元材料的任意分布同时打印技术</p>	<p>公司投资“多元材料的任意分布同时打印技术”及其产品方向，详细内容请参见巨潮资讯网 <a href="http://cninfo.com.cn">cninfo.com.cn</a> 2014 年 4 月 10 日相关公告。</p> <p>经过一段时间以来的研发，相关工艺、装备研发并未取得突破。</p>	<p>2015 年下半年，继续对相关工艺、装备、技术路线进行评估与研究。</p>
<p>节能减排环保装备领域</p>	<p>公司长期关注节能环保领域，并已把节能环保领域作为重要战略发展方向之一。公司第二届董事会第十六次会议决议以自有资金人民币 3,609.045 万元，通过受让股权及增资方式，合计持有哈尔滨工大金涛科技股份有限公司增资后注册资本 1,403.75 万元的 24.06% 股权（详细内容请参见巨潮资讯网 <a href="http://cninfo.com.cn">cninfo.com.cn</a> 2015 年 5 月 12 日相关公告）。</p> <p>目前，上述投资事宜已完成。</p>	<p>2015 年，公司除继续推进产品与服务在节能减排降耗与环境保护领域的研发投入外，将通过外引内联，扩大对该领域的投资。</p>
<p>高端医疗装备领域</p>	<p>健康医疗服务产业是朝阳产业，公司看好国内高端医疗装备领域，已将以机器人技术为代表的高端医疗装备领域作为重要战略发展方向之一。公司第二届董事会第十六次会议决议以自有资金人民币 1 亿元设立全资子公司，主要从事高端医疗装备研发、销售；高端医疗装备产业项目投资。公司以博实股份或以将投资设立的全资子公司出资人民币 2,000 万元认购哈尔滨思哲睿智能医疗设备有限公司新增注册资本 275 万元，拟占其增资后注册资本 1,375 万元的 20%（详细内容请参见巨潮资讯网 <a href="http://cninfo.com.cn">cninfo.com.cn</a> 2015 年 5 月 12 日相关公告）。</p> <p>目前，根据各方签署的协议安排，哈尔滨思哲睿智能医疗设备有限公司尚未全部完成公司出资前的整合变更工作，公司对其的出资须在其整合变更完成后进行。全资子公司与拟注册地洽谈尚未完成，待完成后启动注册设立工作。</p>	<p>计划 2015 年度内完成相关投资。</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
94,524,634.51	48,377,679.20	95.39%
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等	35.00%
哈尔滨工大金涛科技股份有限公司	节能技术研发，建筑节能技术服务，从事可再生能源综合利用及相关节能技术咨询、技术服务等	24.06%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司报告期末持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

公司报告期末进行证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

公司报告期末持有其他上市公司股权。

### 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	10,900	2014年09月24日	2015年03月23日	固定收益	10,900		263.39	263.39

上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	2,900	2014年10月23日	2015年01月21日	固定收益	2,900		32.18	32.18
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	8,000	2014年12月01日	2015年01月29日	浮动收益	8,000		60.78	60.78
中国光大银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	7,000	2014年12月01日	2015年06月01日	固定收益	7,000		163.80	163.80
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	2,000	2014年12月19日	2015年03月19日	浮动收益	2,000		22.68	22.68
中国光大银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	6,000	2014年12月19日	2015年06月19日	固定收益	6,000		140.40	140.40
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	2,000	2015年01月22日	2015年04月24日	浮动收益	2,000		25.21	25.21
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	8,000	2015年01月29日	2015年04月27日	浮动收益	8,000		96.44	96.44
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	2,000	2015年03月19日	2015年06月16日	浮动收益	2,000		24.87	24.87
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	10,000	2015年03月24日	2015年09月18日	浮动收益			258.47	
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	9,900	2015年04月30日	2015年07月29日	浮动收益			116.20	
上海浦东发展银行股份有限公司	无	否	保本保收益型	7,000	2015年06月02日	2015年08月03日	固定收益			49.35	
兴业银行股份有限公司	无	否	保本浮动收益型	2,000	2015年06月16日	2015年09月16日	浮动收益			19.51	
合计				77,700	--	--	--	48,800		1,273.28	829.75
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

公司报告期无衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

公司报告期无委托贷款。

### 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	3,177.88
已累计投入募集资金总额	18,327.72
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 2015 年 6 月 30 日，公司实际使用募集资金总额为 18,327.72 万元，其中石化后处理成套设备扩能改造项目使用 13,398.36 万元，石化后处理成套设备服务中心建设项目使用 4,929.36 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①	否	18,000	18,000	2,576.83	13,398.36	74.44%	2014年06月30日	774.93		否
石化后处理成套设备服务中心建设项目	否	12,700	12,700	601.05	4,929.36	38.81%	2016年09月30日	555.97	是	否
承诺投资项目小计	--	30,700	30,700	3,177.88	18,327.72	--	--	1,330.90	--	--
超募资金投向										
合计	--	30,700	30,700	3,177.88	18,327.72	--	--	1,330.90	--	--
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变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司募集资金净额为 49,191.58 万元，其中超募资金为 18,491.58 万元，超募资金暂未确定使用用途。									
募集资金投资项目实	不适用									



施地点变更情况	本报告期内不存在募集资金投资项目的实施地点变更情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
	本报告期内不存在募集资金投资项目的实施方式变更情况。
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	公司除对尚未使用的募集资金进行现金管理外，暂未确定其它用途及去向。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注①2013 年度其它非募集资金投入“石化后处理成套设备扩能改造项目”1,102 万元，如将其计算在内，“截至报告期末累计投入金额”为 14,500.36 万元；“截至报告期末投资进度”实际为 80.56%。

### （3）募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （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	2015 年 08 月 20 日	巨潮资讯网（cninfo.com.cn）《2015 年上半年度募集资金存放与实际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	2015 年 08 月 20 日	巨潮资讯网（cninfo.com.cn）《2015 年上半年度募集资金存放与实际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 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 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

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10%	至	10%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	14,645.45	至	17,899.99
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	16,272.72		
业绩变动的原因说明	与 2014 年度第三季度比较，阶段性产品交付差异所至。2015 年全年净利润较 2014 年度变化区间+5%—+25%的预期维持不变。		

## 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

经公司2014年度股东大会审议通过，2014年年度权益分派方案为：以2014年12月31日公司总股本401,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.20元（含税），共计派发现金红利48,120,000.00元（含税），不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增7股，共计转增股本280,700,000股，本次转增股本后，公司总股本将增加至681,700,000股。按相关规定，权益分派将在股东大会通过利润分配方案后两个月内实施完毕，具体实施日期由公司另行公告。

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：	是

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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
2015 年 01 月 29 日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	长江证券股份有限公司、嘉实基金管理有限公司	公司生产经营情况(详见巨潮资讯网 cninfo.com.cn); 未提供资料
2015 年 01 月 29 日	电话会议	电话沟通	机构	Wellington Global Investment Management、Allianz Global Investors Hong Kong Limited、Heartland Capital Investment、Manulife、IGWT Investment、中国人寿 China Life、国泰证券 Cathay Sec、复华投信 Fuh Hwa AM、群益投信 Capital AM	公司生产经营情况(详见巨潮资讯网 cninfo.com.cn); 未提供资料
2015 年 03 月 02 日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	国海证券股份有限公司、华商基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、银华基金管理有限公司、信达澳银基金管理有限公司、上海证券有限责任公司、中再资产管理股份有限公司	公司生产经营情况(详见巨潮资讯网 cninfo.com.cn); 未提供资料
2015 年 03 月 09 日	公司一楼 110 会议室	实地调研	机构	申万宏源证券股份有限公司、中船投资发展有限公司	公司生产经营情况(详见巨潮资讯网 cninfo.com.cn); 未提供资料
2015 年 03 月 17 日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	中信建投证券股份有限公司、民生通惠资产管理有限公司、中融国际信托有限公司	公司生产经营情况(详见巨潮资讯网 cninfo.com.cn); 未提供资料
2015 年 05 月 12 日	电话会议	电话沟通	机构个人	国金证券、爱建证券、八阳资产、北京国有资产、德睿恒丰资产、个人投资者、鼎飒投资、鼎天投资、富国基金、国泰基金、灏一投资、禾永投资、华安基金、华宝信托、华富基金、华夏未来资本、金石投资、名禹资产、农银人寿、金安财险、上海福勤投资、上海明月投资、上海易正朗投资、上海泳马地中心、尚雅投资、世诚投资、台湾富华基金、台湾中国人寿、泰达宏利基金、泰康资产、天马资产、天准投资、西部证券、兴业证券、阳光保险、阳光资产、英大资管、源乘投资、中华联合保险、中加基金、中欧基金、中银国际证券、中再保险、凯石投资、厦门财富管理顾问有限公司	公司生产经营情况(详见巨潮资讯网 cninfo.com.cn); 未提供资料
2015 年 05 月 14 日	电话会议	电话沟通	机构	中金公司、中银国际证券、Broad Peak Funds、Rockhampton Capital、安邦资产、安信基金、常州高正投资、东北证券、东吴基金、东兴证券、复华基金、富舜投资、工银瑞信基金、广发基金、国投瑞信、汉和资本、华商基金、汇丰晋信基金、汇利资产、嘉实投资、景顺长城基金、景泰利丰、挪威银行、鹏华基金、润晖投资、上投摩根基金、沈阳创业投资管理集团、彤源投资、五矿财务、西部利得基金、兴业全球基金、益菁汇资产管理有限公司、银河基金、银华基金、元昊投资、泽熙投资、长江养老保	公司生产经营情况(详见巨潮资讯网 cninfo.com.cn); 未提供资料

				险、长信基金、中国人寿、中欧基金、中投基金、中银保诚资产	
2015 年 05 月 28 日	公司一楼 110 会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司、建信基金管理有限责任公司	公司生产经营情况(详见巨潮资讯网 <a href="http://cninfo.com.cn">cninfo.com.cn</a> )；未提供资料
2015 年 06 月 02 日	公司一楼 110 会议室	实地调研	机构	民生证券股份有限公司、太平洋证券股份有限公司	公司生产经营情况(详见巨潮资讯网 <a href="http://cninfo.com.cn">cninfo.com.cn</a> )；未提供资料
2015 年 06 月 08 日	电话会议	电话沟通	机构	康和综合证券股份有限公司、复华证券投资信托股份有限公司、元大宝来证券投资信托股份有限公司	公司生产经营情况(详见巨潮资讯网 <a href="http://cninfo.com.cn">cninfo.com.cn</a> )；未提供资料
2015 年 06 月 08 日	电话会议	电话沟通	机构	汇丰银行行业研究部	公司生产经营情况(详见巨潮资讯网 <a href="http://cninfo.com.cn">cninfo.com.cn</a> )；未提供资料
2015 年 06 月 19 日	公司二楼 202 会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司	公司生产经营情况(详见巨潮资讯网 <a href="http://cninfo.com.cn">cninfo.com.cn</a> )；未提供资料

注：1、2015 年 5 月 12 日电话会议由国金证券组织，通过第三方电话会议系统完成。受第三方电话会议形式限制，参会单位为简称。尽管公司通过电话部分核实了参会人员，但公司无法全部核实。公司无法保证参会单位的完整性、准确性，提示大家特别注意。

2、2015 年 5 月 14 日电话会议由中金公司组织，通过电话会议系统完成，参会名单由中金公司提供。受电话会议形式限制，参会单位为简称。公司无法保证参会单位的完整性、准确性，提示大家特别注意。

## 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、诉讼事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项及其他诉讼事项。

### 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

公司无重大与日常经营相关的关联交易、无资产收购出售发生的关联交易、无共同对外投资的重大关联交易、无关联债权债务往来。

其他关联交易：

2015年5月11日，公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》。公司以自有资金人民币3,609.045万元，通过受让股权及增资方式，合计持有哈尔滨工大金涛科技股份有限公司增资后注册资本1,403.75万元的24.06%股权。公司监事刘佰华同时任哈尔滨工大金涛科技股份有限公司董事，上述交易构成关联交易，交易在董事会权限范围内，无需提交股东大会。

独立董事对上述关联交易发表了意见，详见2015年5月12日巨潮资讯网（cninfo.com.cn）。《第二届董事会第十六次决议公告》、《关于对外投资暨关联交易的公告》详见2015年5月12日巨潮资讯网（cninfo.com.cn）。

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
《关于对外投资暨关联交易的公告》	2015年05月12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；公司报告期内无担保情况；公司报告期内无需要披露的其他重大合同；公司报告期内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

承诺事由	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09月11日-2015年09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09月11日-2015年09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受或产生的任何损失或开支。	2012年01月06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	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	2011年01月31日	长期有效	严格履行

		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。			
	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
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

公司半年度报告未经审计。

## 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	294,070,099	73.33%				-787,500	-787,500	293,282,599	73.14%
2、国有法人持股	100,800,000	25.14%						100,800,000	25.14%
3、其他内资持股	193,270,099	48.19%				-787,500	-787,500	192,482,599	48.00%
境内自然人持股	193,270,099	48.19%				-787,500	-787,500	192,482,599	48.00%
二、无限售条件股份	106,929,901	26.67%				787,500	787,500	107,717,401	26.86%
1、人民币普通股	106,929,901	26.67%				787,500	787,500	107,717,401	26.86%
三、股份总数	401,000,000	100.00%						401,000,000	100.00%

股份变动的原因

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%，报告期内公司二位董、监、高解除有限售条件的股份787,500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	17,984	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			



股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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		质押	7,000,000
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		质押	1,500,000
李振忠	境内自然人	2.95%	11,844,360		11,844,360			
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.02%	4,100,000		4,100,000			
龚海涛	境内自然人	1.01%	4,060,164	-42,000		4,060,164	质押	250,000
马福君	境内自然人	0.99%	3,984,074			3,984,074		
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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
	股份数量	数量	股份种类	数量				
龚海涛	4,060,164		人民币普通股	4,060,164				
马福君	3,984,074		人民币普通股	3,984,074				
刘滨	3,968,757		人民币普通股	3,968,757				
郭海峰	3,510,154		人民币普通股	3,510,154				
成芳	3,483,473		人民币普通股	3,483,473				
鸿阳证券投资基金	2,991,772		人民币普通股	2,991,772				
钟奉金	2,324,500		人民币普通股	2,324,500				
谷万新	2,133,446		人民币普通股	2,133,446				
中国建设银行股份有限公司一宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金	1,900,000		人民币普通股	1,900,000				
宝盈鸿利收益证券投资基金	1,800,000		人民币普通股	1,800,000				
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，龚海涛、马福君、刘滨、郭海峰、成芳、钟奉金、谷万新为公司发起人股东，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。成芳为王春钢妻妹。鸿阳证券投资基金、中国建设银行股份有限公司一宝盈先进制造灵活配置混合型证券投资基金、宝盈鸿利收益证券投资							

	资基金为宝盈基金管理有限公司的证券投资基金。除此以外，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。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 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	2,680,000			2,680,000			
张劲松	独立董事	现任							
胡凤滨	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	2,132,076		233,019	1,899,057			
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		200,000	1,800,000			
合计	--	--	126,564,194		433,019	126,131,175			

### 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 2014 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	73,848,831.88	21,248,477.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	432,211,855.54	388,825,049.04
衍生金融资产		
应收票据	64,119,736.10	106,341,587.73
应收账款	426,221,211.02	357,821,426.88
预付款项	46,052,106.72	41,680,289.59
应收利息		1,164.44
应收股利		
其他应收款	11,044,954.96	7,803,984.59
存货	342,716,728.33	425,781,061.20
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	289,168,110.71	379,391,955.60
流动资产合计	1,685,383,535.26	1,728,894,996.50
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	94,524,634.51	58,454,062.34
投资性房地产		
固定资产	182,947,025.72	180,449,916.62
在建工程	2,669,512.81	2,139,977.45
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	57,154,865.20	59,113,237.48
开发支出		
商誉	401,878.10	401,878.10
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,282,372.78	12,588,501.71
其他非流动资产		
非流动资产合计	351,980,289.12	313,147,573.70
资产总计	2,037,363,824.38	2,042,042,570.20
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		4,480,000.00
应付账款	42,997,868.66	45,088,045.00
预收款项	188,549,722.68	289,651,100.01
应付职工薪酬	4,986,135.17	19,314,529.67
应交税费	6,696,806.96	7,873,047.09
应付利息	14,388.38	
应付股利		
其他应付款	720,015.05	647,504.81
划分为持有待售的负债		
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	244,122,236.90	367,211,526.58
非流动负债：		

长期借款	786,200.00	786,200.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	9,574,000.00	9,184,000.00
预计负债		
递延收益	20,912,266.80	22,133,200.00
递延所得税负债	94,514.13	95,502.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,366,980.93	32,198,902.09
负债合计	275,489,217.83	399,410,428.67
所有者权益：		
股本	401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	468,964,595.14	468,964,595.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,853,867.63	7,780,033.49
盈余公积	84,380,077.57	84,380,077.57
一般风险准备		
未分配利润	771,496,363.47	653,043,397.62
归属于母公司所有者权益合计	1,734,694,903.81	1,615,168,103.82
少数股东权益	27,179,702.74	27,464,037.71
所有者权益合计	1,761,874,606.55	1,642,632,141.53
负债和所有者权益总计	2,037,363,824.38	2,042,042,570.20

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	68,889,926.76	15,633,824.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	426,964,070.00	368,754,818.47
衍生金融资产		
应收票据	63,539,736.10	106,341,587.73
应收账款	422,537,427.54	356,669,028.83
预付款项	37,119,562.62	24,636,312.86
应收利息		1,164.44
应收股利		
其他应收款	10,786,144.96	7,769,485.75
存货	333,442,370.32	417,039,743.61
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	289,168,110.71	379,391,955.60
流动资产合计	1,652,447,349.01	1,676,237,921.98
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	130,219,634.51	93,954,062.34
投资性房地产		
固定资产	171,150,969.98	177,298,480.30
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	51,813,009.79	53,715,543.85
开发支出		
长期待摊费用		



递延所得税资产	13,162,749.79	10,884,447.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	366,346,364.07	335,852,534.03
资产总计	2,018,793,713.08	2,012,090,456.01
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	64,683,560.21	56,287,225.29
预收款项	188,468,622.68	288,796,962.82
应付职工薪酬	4,104,638.20	17,567,265.20
应交税费	8,757,955.77	10,007,542.02
应付利息	14,388.38	
应付股利		
其他应付款	3,781,723.77	3,521,803.76
划分为持有待售的负债		
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	269,968,189.01	376,338,099.09
非流动负债：		
长期借款	786,200.00	786,200.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	9,574,000.00	9,184,000.00
预计负债		
递延收益	20,912,266.80	22,133,200.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	31,272,466.80	32,103,400.00
负债合计	301,240,655.81	408,441,499.09

所有者权益：		
股本	401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	468,964,595.14	468,964,595.14
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,958,400.95	6,903,586.01
盈余公积	84,380,077.57	84,380,077.57
未分配利润	755,249,983.61	642,400,698.20
所有者权益合计	1,717,553,057.27	1,603,648,956.92
负债和所有者权益总计	2,018,793,713.08	2,012,090,456.01

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	429,421,723.20	383,468,553.54
其中：营业收入	429,421,723.20	383,468,553.54
二、营业总成本	321,108,195.03	284,058,514.74
其中：营业成本	249,431,537.91	211,851,340.93
营业税金及附加	1,971,964.60	2,483,993.88
销售费用	19,036,864.47	21,315,137.17
管理费用	35,033,305.91	39,404,588.21
财务费用	-711,561.34	-107,601.48
资产减值损失	16,346,083.48	9,111,056.03
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	9,286,806.50	7,978,563.50
投资收益（损失以“－”号填列）	9,294,895.89	10,790,217.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	880,122.17	618,277.85
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	126,895,230.56	118,178,820.11
加：营业外收入	6,565,615.89	7,847,606.55
其中：非流动资产处置利得	75,651.43	273,753.33
减：营业外支出	297,732.14	160,683.84

其中：非流动资产处置损失	297,336.76	11,864.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,163,114.31	125,865,742.82
减：所得税费用	15,099,483.43	13,732,232.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,063,630.88	112,133,510.45
归属于母公司所有者的净利润	118,452,965.85	112,133,510.45
少数股东损益	-389,334.97	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	118,063,630.88	112,133,510.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	118,452,965.85	112,133,510.45
归属于少数股东的综合收益总额	-389,334.97	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.30	0.28
（二）稀释每股收益	0.30	0.28

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	421,051,711.08	383,801,673.19

减：营业成本	250,800,307.84	212,112,469.57
营业税金及附加	1,833,310.08	2,483,993.88
销售费用	18,341,322.70	21,336,759.64
管理费用	32,066,760.75	38,119,220.97
财务费用	-685,644.88	-108,219.40
资产减值损失	16,205,590.67	9,246,056.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9,109,251.53	7,978,563.50
投资收益（损失以“-”号填列）	9,205,394.68	10,790,217.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	880,122.17	618,277.85
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,804,710.13	119,380,173.81
加：营业外收入	6,565,615.89	7,847,606.55
其中：非流动资产处置利得	75,651.43	273,753.33
减：营业外支出	5,000.40	160,683.84
其中：非流动资产处置损失	4,605.02	11,864.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	127,365,325.62	127,067,096.52
减：所得税费用	14,516,040.21	14,180,039.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	112,849,285.41	112,887,057.34
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	112,849,285.41	112,887,057.34
七、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

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	297,879,803.94	277,979,302.80
收到的税费返还	1,946,753.84	6,287,600.21
收到其他与经营活动有关的现金	5,744,970.49	8,939,955.46
经营活动现金流入小计	305,571,528.27	293,206,858.47
购买商品、接受劳务支付的现金	156,465,345.14	162,445,452.94
支付给职工以及为职工支付的现金	41,223,475.10	35,767,406.65
支付的各项税费	36,450,612.74	41,606,632.03
支付其他与经营活动有关的现金	30,611,214.92	30,450,520.60
经营活动现金流出小计	264,750,647.90	270,270,012.22
经营活动产生的现金流量净额	40,820,880.37	22,936,846.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	708,000,000.00	1,100,683,993.95
取得投资收益收到的现金	8,417,588.16	10,099,236.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	142,660.89	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	716,560,249.05	1,111,125,229.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,147,589.05	10,821,314.17
投资支付的现金	687,291,550.00	1,018,901,110.00
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	440,000.00	
投资活动现金流出小计	704,879,139.05	1,029,722,424.17
投资活动产生的现金流量净额	11,681,110.00	81,402,805.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	105,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	105,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,480,000.00	

筹资活动现金流入小计	4,585,000.00	
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
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
筹资活动产生的现金流量净额	4,585,000.00	-45,206,412.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,635.92	770.56
五、现金及现金等价物净增加额	57,080,354.45	59,134,009.91
加：期初现金及现金等价物余额	16,768,477.43	21,609,843.11
六、期末现金及现金等价物余额	73,848,831.88	80,743,853.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	291,612,947.94	279,924,778.80
收到的税费返还	1,946,753.84	6,287,600.21
收到其他与经营活动有关的现金	5,482,115.11	8,889,212.68
经营活动现金流入小计	299,041,816.89	295,101,591.69
购买商品、接受劳务支付的现金	147,638,153.34	166,449,346.14
支付给职工以及为职工支付的现金	37,665,732.11	33,245,429.50
支付的各项税费	35,093,608.10	41,599,788.22
支付其他与经营活动有关的现金	28,766,072.75	30,011,835.73
经营活动现金流出小计	249,163,566.30	271,306,399.59
经营活动产生的现金流量净额	49,878,250.59	23,795,192.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	693,000,000.00	1,100,683,993.95
取得投资收益收到的现金	8,328,086.95	10,099,236.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	137,710.89	342,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	701,465,797.84	1,111,125,229.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,594,760.44	10,821,314.17

投资支付的现金	687,486,550.00	1,018,901,110.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	698,081,310.44	1,029,722,424.17
投资活动产生的现金流量净额	3,384,487.40	81,402,805.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,206,412.72
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
筹资活动产生的现金流量净额		-45,206,412.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,635.92	770.56
五、现金及现金等价物净增加额	53,256,102.07	59,992,355.76
加：期初现金及现金等价物余额	15,633,824.69	20,540,931.27
六、期末现金及现金等价物余额	68,889,926.76	80,533,287.03

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		7,780,033.49	84,380,077.57	653,043,397.62	27,464,037.71	1,642,632,141.53
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年期初余额	401,000,000.00	468,964,595.14		7,780,033.49	84,380,077.57	653,043,397.62	27,464,037.71	1,642,632,141.53

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				1,073,834.14		118,452,965.85	-284,334.97	119,242,465.02
(一) 综合收益总额						118,452,965.85	-389,334.97	118,063,630.88
(二) 所有者投入和减少资本							105,000.00	105,000.00
1. 股东投入的普通股							105,000.00	105,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
(三) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备				1,073,834.14				1,073,834.14
1. 本期提取				1,076,828.14				1,076,828.14
2. 本期使用				2,994.00				2,994.00
(六) 其他								
四、本期期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		8,853,867.63	84,380,077.57	771,496,363.47	27,179,702.74	1,761,874,606.55

上年金额

单位：元

项目	上期							少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								
	股本	资本公积	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润			



			收益					
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年期初余额	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)				2,618,028.95	18,895,336.67	120,308,482.30	27,464,037.71	169,285,885.63
(一) 综合收益总额						187,323,818.97	-1,549,844.12	185,773,974.85
(二) 所有者投入和减少资本							29,013,881.83	29,013,881.83
1. 股东投入的普通股							22,400,000.00	22,400,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他							6,613,881.83	6,613,881.83
(三) 利润分配					18,895,336.67	-67,015,336.67		-48,120,000.00
1. 提取盈余公积					18,895,336.67	-18,895,336.67		
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								
(四) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(五) 专项储备				2,618,028.95				2,618,028.95
1. 本期提取				2,620,202.95				2,620,202.95
2. 本期使用				2,174.00				2,174.00

(六) 其他								
四、本期期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		7,780,033.49	84,380,077.57	653,043,397.62	27,464,037.71	1,642,632,141.53

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		6,903,586.01	84,380,077.57	642,400,698.20	1,603,648,956.92
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	401,000,000.00	468,964,595.14		6,903,586.01	84,380,077.57	642,400,698.20	1,603,648,956.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				1,054,814.94		112,849,285.41	113,904,100.35
(一) 综合收益总额						112,849,285.41	112,849,285.41
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配							
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本							

(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备				1,054,814.94			1,054,814.94
1. 本期提取				1,057,808.94			1,057,808.94
2. 本期使用				2,994.00			2,994.00
(六) 其他							
四、本期期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		7,958,400.95	84,380,077.57	755,249,983.61	1,717,553,057.27

上年金额

单位：元

项目	上期						
	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	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)				2,422,805.36	18,895,336.67	121,938,030.06	143,256,172.09
(一) 综合收益总额						188,953,366.73	188,953,366.73
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配					18,895,336.67	-67,015,336.67	-48,120,000.00
1. 提取盈余公积					18,895,336.67	-18,895,336.67	
2. 对所有者(或股东)的分配						-48,120,000.00	-48,120,000.00
3. 其他							

(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(五) 专项储备				2,422,805.36			2,422,805.36
1. 本期提取				2,424,979.36			2,424,979.36
2. 本期使用				2,174.00			2,174.00
(六) 其他							
四、本期期末余额	401,000,000.00	468,964,595.14		6,903,586.01	84,380,077.57	642,400,698.20	1,603,648,956.92

### 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、维修、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的进出口，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2015年8月19日决议批准报出。

本公司2015年1-6月纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及子公司（统称“本公司”）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；FFS重包装膜等新材料的研发、生产、销售等。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

## 2、持续经营

本公司财务报表以持续经营假设为基础，公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司（统称“本公司”）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；FFS重包装膜等新材料的研发、生产、销售等。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年6月30日的财务状况及2015年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （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）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”），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附注五、14“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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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，本公司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，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，按照本公司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。

公司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公司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，仍冲减少数股东权益。

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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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”（详见本附注五、14“长期股权投资”（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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短（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）外币交易的折算方法

本公司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）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司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，本公司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。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

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。

#### 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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

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或回购；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公司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。

交易性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，且本公司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，本公司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。本公司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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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。

### （3）金融资产减值

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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。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，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算

的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 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。

本公司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。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债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负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

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。本公司（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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 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。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	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、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

不适用

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司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方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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，如本公司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，本公司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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### 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，按本附注五、6、（2）“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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用。

## 16、固定资产

### (1) 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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	15	5%	19.00%
办公、电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 17、在建工程

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。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

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。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。

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。

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。

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。

## 19、生物资产

不适用。

## 20、油气资产

不适用。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值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。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司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。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司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。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

不适用。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

## 25、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最



佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 26、股份支付

截止 2015年6月30日，本公司无股份支付事项。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 28、收入

### （1）商品销售收入

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。

本公司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）提供劳务收入

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。

## 29、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

## (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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及递延所得税负债。

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，如果本公司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，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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，本公司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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

## (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### (3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (4) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

### (5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### (7) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

不适用。

#### (2) 重要会计估计变更

不适用。

### 34、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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	按应纳税所得额的 15%、25% 计缴。	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
哈尔滨博实自动化股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
哈尔滨博实橡塑设备有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴。
南京葛瑞新材料有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。
惠州博实自动化科技服务有限公司	按应纳税所得额的 25% 计缴。

### 2、税收优惠

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。2014年8月5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：GR201423000034，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。本公司2014年至2017年度适用的企业所得税税率为15%。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。2014年8月5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：GR201423000082，有效期三年，有效期内按15%的税率计缴企业所得税。博实橡塑2014年至2017年度适用的企业所得税税率为15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,596.85	4,316.27
银行存款	73,845,235.03	21,243,582.68
其他货币资金		578.48
合计	73,848,831.88	21,248,477.43

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	432,211,855.54	388,825,049.04
其他	432,211,855.54	388,825,049.04
合计	432,211,855.54	388,825,049.04

其他说明：

期末交易性金融资产系持有的南方现金A、南方现金B、华夏基金、嘉实货币的货币性基金。

### 3、衍生金融资产

不适用。

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	52,942,736.10	91,310,372.73
商业承兑票据	11,177,000.00	15,031,215.00
合计	64,119,736.10	106,341,587.73

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	26,142,482.00	
合计	26,142,482.00	

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备	计提比例	账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例				金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	487,740,448.27	100%	61,519,237.25	12.61%	426,221,211.02	403,156,461.45	100%	45,335,034.57	11.25%	357,821,426.88
合计	487,740,448.27	100%	61,519,237.25	12.61%	426,221,211.02	403,156,461.45	100%	45,335,034.57	11.25%	357,821,426.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	273,924,583.65	13,696,229.18	5.00%
1 至 2 年	128,972,516.33	12,897,251.63	10.00%
2 至 3 年	35,236,222.40	7,047,244.48	20.00%
3 至 4 年	31,860,376.30	12,744,150.52	40.00%
4 至 5 年	13,061,940.77	10,449,552.62	80.00%
5 年以上	4,684,808.82	4,684,808.82	100.00%
合计	487,740,448.27	61,519,237.25	12.61%

确定该组合依据的说明：

本公司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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,184,202.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为88,834,516.76元，占应收账款期末余额合计数的比例为18.21%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为10,010,799.17元。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	41,076,349.84	89.20%	38,009,925.71	91.19%
1 至 2 年	3,497,746.20	7.59%	2,192,323.20	5.26%
2 至 3 年	1,451,760.68	3.15%	1,451,790.68	3.48%
3 年以上	26,250.00	0.06%	26,250.00	0.07%
合计	46,052,106.72	--	41,680,289.59	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为23,580,492.97元，占预付账款期末余额合计数的比例为51.20%。

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押式逆回购		1,164.44
合计		1,164.44

(2) 重要逾期利息

不适用。

8、应收股利

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,167,683.46	59.98%	905,083.60	12.63%	6,262,599.86	7,048,902.60	82.47%	743,202.80	10.54%	6,305,699.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,782,355.10	40.02%			4,782,355.10	1,498,284.79	17.53%			1,498,284.79
合计	11,950,038.56	100.00%	905,083.60	7.57%	11,044,954.96	8,547,187.39	100.00%	743,202.80	8.70%	7,803,984.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例



1 年以内分项			
1 年以内小计	3,745,901.56	187,295.08	5%
1 至 2 年	1,367,550.00	136,755.00	10%
2 至 3 年	1,678,000.00	335,600.00	20%
3 至 4 年	139,380.00	55,752.00	40%
4 至 5 年	235,851.90	188,681.52	80%
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100%
合计	7,167,683.46	905,083.60	12.63%

确定该组合依据的说明：

本公司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。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 161,880.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,471,981.90	6,903,999.90
职工备用金	1,874,111.21	783,187.23
应收出口退税	2,421,954.69	364,014.53
代扣个人社保	483,274.20	351,072.53
其他	698,716.56	144,913.20
合计	11,950,038.56	8,547,187.39

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税款	2,421,954.69	1 年以内	20.27%	
第二名	保证金	1,284,000.00	1-3 年	10.74%	190,200.00
第三名	保证金	800,000.00	2-3 年	6.69%	160,000.00
第四名	保证金	490,000.00	1 年以内	4.10%	24,500.00
第五名	保证金	350,000.00	1 年以内	2.93%	17,500.00
合计	--	5,345,954.69	--	44.73%	392,200.00

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	98,649,445.22		98,649,445.22	86,018,161.10		86,018,161.10
在产品	119,484,599.46		119,484,599.46	89,137,015.11		89,137,015.11
库存商品	1,669,184.09		1,669,184.09	134,321.06		134,321.06
发出商品	122,578,420.60		122,578,420.60	250,221,492.15		250,221,492.15
低值易耗品	335,078.96		335,078.96	270,071.78		270,071.78
合计	342,716,728.33		342,716,728.33	425,781,061.20		425,781,061.20

### (2) 存货跌价准备

无。

## 11、划分为持有待售的资产

不适用。

## 12、一年内到期的非流动资产

不适用。

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	289,000,000.00	368,000,000.00
持有至到期投资		11,000,550.00
待摊费用	168,110.71	391,405.60
合计	289,168,110.71	379,391,955.60

其他说明：

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上海浦东发展银行股份有限公司利多多公司理财产品7,000万元、兴业银行股份有限公司结构性存款12,000万元，兴业银行股份有限公司保本型人民币机构理财产品9,900万元。

### 14、可供出售金融资产

无。

### 15、持有至到期投资

无。

### 16、长期应收款

无。

### 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司	740,473.36		740,473.36								
小计	740,473.36		740,473.36								
二、联营企业											
上海博隆粉体工程有限	39,555,231.22			968,209.20							40,523,440.42

公司										
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	18,158,357.76			-307,464.71						17,850,893.05
哈尔滨工大金涛科技股份有限公司		36,090,450.00		59,851.04						36,150,301.04
小计	57,713,588.98	36,090,450.00		720,595.53						94,524,634.51
合计	58,454,062.34	36,090,450.00	740,473.36	720,595.53						94,524,634.51

## 18、投资性房地产

不适用。

## 19、固定资产

### 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公、电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	139,968,168.14	70,962,274.76	25,678,990.93	17,740,438.71	254,349,872.54
2.本期增加金额	1,175,954.70	9,690,026.61	686,734.78	1,004,595.74	12,557,311.83
(1) 购置	1,175,954.70	9,690,026.61	686,734.78	1,004,595.74	12,557,311.83
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		603,769.14	702,225.48	14,748.00	1,320,742.62
(1) 处置或报废		603,769.14	702,225.48	14,748.00	1,320,742.62
4.期末余额	141,144,122.84	80,048,532.23	25,663,500.23	18,730,286.45	265,586,441.75
二、累计折旧					
1.期初余额	27,004,936.34	20,095,120.72	15,908,905.22	10,890,993.64	73,899,955.92
2.本期增加金额	3,363,996.09	3,511,976.17	1,527,019.44	1,033,226.10	9,436,217.80
(1) 计提	3,363,996.09	3,511,976.17	1,527,019.44	1,033,226.10	9,436,217.80
3.本期减少金额		43,409.33	651,217.44	2,130.92	696,757.69
(1) 处置或报废		43,409.33	651,217.44	2,130.92	696,757.69
4.期末余额	30,368,932.43	23,563,687.56	16,784,707.22	11,922,088.82	82,639,416.03
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	110,775,190.41	56,484,844.67	8,878,793.01	6,808,197.63	182,947,025.72
2.期初账面价值	112,963,231.80	50,867,154.04	9,770,085.71	6,849,445.07	180,449,916.62

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
3 万吨/年塑料功能母料及吹膜项目	2,669,512.81		2,669,512.81	2,139,977.45		2,139,977.45
合计	2,669,512.81		2,669,512.81	2,139,977.45		2,139,977.45

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
3 万吨/年塑料功能母料及吹膜项目	65,000,000.00	2,139,977.45	9,548,022.79	9,018,487.43		2,669,512.81	32.50%	施工中				自有资金
合计	65,000,000.00	2,139,977.45	9,548,022.79	9,018,487.43		2,669,512.81	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产

不适用。

24、油气资产

不适用。

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	域名费	合计
一、账面原值						
1.期初余额	46,451,437.40		28,839,796.45	2,716,691.17	47,228.00	78,055,153.02
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额	46,451,437.40		28,839,796.45	2,716,691.17	47,228.00	78,055,153.02
二、累计摊销						
1.期初余额	4,993,159.49		11,535,918.72	2,394,611.30	18,226.03	18,941,915.54
2.本期增加金额	472,149.42		1,441,989.84	41,611.08	2,621.94	1,958,372.28
(1) 计提	472,149.42		1,441,989.84	41,611.08	2,621.94	1,958,372.28
3.本期减少金额						
4.期末余额	5,465,308.91		12,977,908.56	2,436,222.38	20,847.97	20,900,287.82
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	40,986,128.49		15,861,887.89	280,468.79	26,380.03	57,154,865.20
2.期初账面价值	41,458,277.91		17,303,877.73	322,079.87	29,001.97	59,113,237.48

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

26、开发支出

无。

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
南京葛瑞新材料有限公司	401,878.10					401,878.10
合计	401,878.10					401,878.10

(2) 商誉减值准备

无。

28、长期待摊费用

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	62,424,320.85	9,388,927.58	46,078,237.37	6,918,225.78
可抵扣亏损	4,892,080.24	936,172.35	9,356,190.24	1,560,466.73
无形资产摊销	5,923,719.00	888,557.85	5,265,528.00	789,829.20
递延收益	20,458,100.00	3,068,715.00	22,133,200.00	3,319,980.00
合计	93,698,220.09	14,282,372.78	82,833,155.61	12,588,501.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	630,094.19	94,514.13	636,680.57	95,502.09
合计	630,094.19	94,514.13	636,680.57	95,502.09

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	93,698,220.09	14,282,372.78	82,833,155.61	12,588,501.71
递延所得税负债	630,094.19	94,514.13	636,680.57	95,502.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

无。

(5) 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。

30、其他非流动资产

无。

31、短期借款

无。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

不适用。



### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		4,480,000.00
合计		4,480,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	22,729,562.33	16,646,741.07
应付工程款	5,470,021.92	9,280,523.22
应付非专利技术款	10,533,846.71	11,431,920.05
运输费	2,988,192.84	3,985,323.95
包装费	929,299.69	1,949,368.97
其他	346,945.17	1,794,167.74
合计	42,997,868.66	45,088,045.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付非专利技术款	10,533,846.71	项目未投产
合计	10,533,846.71	--

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	188,549,722.68	289,651,100.01
合计	188,549,722.68	289,651,100.01

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	21,292,000.00	尚未完工
合计	21,292,000.00	--

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,613,328.95	23,567,123.47	37,975,343.23	5,205,109.19
二、离职后福利-设定提存计划	-298,799.28	3,266,954.99	3,187,129.73	-218,974.02
合计	19,314,529.67	26,834,078.46	41,162,472.96	4,986,135.17

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,090,027.00	19,006,106.37	33,902,423.95	193,709.42
2、职工福利费		1,342,253.74	1,342,253.74	
3、社会保险费	-357,819.95	1,386,817.90	1,200,946.42	-171,948.47
其中：医疗保险费	-329,136.40	1,152,230.41	968,496.19	-145,402.18
工伤保险费	-27,601.66	146,373.86	145,935.10	-27,162.90
生育保险费	-1,081.89	88,213.63	86,515.13	616.61
4、住房公积金	-150,622.00	1,029,804.00	1,029,950.00	-150,768.00
5、工会经费和职工教育经费	5,031,743.90	802,141.46	499,769.12	5,334,116.24
合计	19,613,328.95	23,567,123.47	37,975,343.23	5,205,109.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-272,255.79	2,993,122.06	2,963,144.22	-242,277.95

2、失业保险费	-26,543.49	273,832.93	223,985.51	23,303.93
合计	-298,799.28	3,266,954.99	3,187,129.73	-218,974.02

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,271,893.95	7,265,595.71
营业税	45,240.00	75,641.57
企业所得税	4,768,705.82	-710,831.01
个人所得税	47,033.55	29,476.29
城市维护建设税	247,145.66	671,235.45
印花税	16,360.03	61,815.52
水利建设基金	659.66	659.66
教育费附加	176,532.62	479,453.90
房产税	106,545.92	
城镇土地使用税	16,689.75	
合计	6,696,806.96	7,873,047.09

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息	14,388.38	
合计	14,388.38	

### 40、应付股利

无。

### 41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金		440,000.00
其他	720,015.05	207,504.81

合计	720,015.05	647,504.81
----	------------	------------

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

42、划分为持有待售的负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	157,300.00	157,300.00
合计	157,300.00	157,300.00

44、其他流动负债

无。

45、长期借款

长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债资金转贷	943,500.00	943,500.00
减：一年内到期的长期借款	-157,300.00	-157,300.00
合计	786,200.00	786,200.00

46、应付债券

无。

47、长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

无。

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
项目扶持资金	9,184,000.00			9,184,000.00	注 1、2
创新方法示范应用		390,000.00		390,000.00	注 3
合计	9,184,000.00	390,000.00		9,574,000.00	--

其他说明：

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、黑发改前期[2008]1569号文的规定，本公司前期收到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600.00万元。

2、为执行“重载搬运机器人开发及产业化”课题项目，本公司收到财政部拨款318.40万元。

3、根据与黑龙江省生产力促进中心签订的《创新方法工作专项项目开发（委托）合同书》，本公司收到项目经费39万元。

#### 50、预计负债

无。

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	22,133,200.00	2,575,000.00	3,795,933.20	20,912,266.80	
合计	22,133,200.00	2,575,000.00	3,795,933.20	20,912,266.80	--

涉及政府补助的项目：

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（注 1）	910,000.00	2,275,000.00	2,350,833.20		834,166.80	与收益相关
黑龙江省机器人工程技术研究经费（注 2）	187,500.00		125,000.00		62,500.00	与收益相关
石油化工后处理成套设备项目补助（注 3）	900,000.00		150,000.00		750,000.00	与资产相关
项目配套款（注 4）	9,391,200.00		481,600.00		8,909,600.00	与资产相关
项目投资补助	10,744,500.00		551,000.00		10,193,500.00	与资产相关

高速全自动装车机开发及产业化（注 5）		300,000.00	137,500.00		162,500.00	与收益相关
合计	22,133,200.00	2,575,000.00	3,795,933.20		20,912,266.80	--

其他说明：

注1、经济型搬运机器人开发及产业化应用研究经费系本公司根据科学技术部下发的《科技部关于863计划先进制造技术领域经济型物流搬运机器人及集成应用主题项目立项的通知》（国科发高[2013]111号）文件，本公司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，前期拨付经费390万元，本期拨付经费325万元。根据本公司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公司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。

2、黑龙江省机器人工程技术研究经费系本公司根据黑龙江省科学技术厅下发的《黑龙江省应用技术与开发计划项目任务书》，本公司承担的黑龙江省机器人工程技术研究项目批复专项经费50万元，本期确认营业外收入12.50万元。

3、石油化工后处理成套设备项目补助系本公司根据黑龙江省发展和改革委员会、黑龙江省工业与信息化委员会下发的《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》（黑发改投资[2009]1127号）文件的相关规定，将前期收到的国家补助资金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。

4、项目配套款系本公司根据哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会下发的《关于拨付2011年（第三批）企业项目配套资金的通知》（哈高开委发[2011]85号）文件的相关规定，将前期收到的国家补助资金963.2万元用于石化后处理成套设备扩能改造项目工程建设。购置设备使用期限为10年，本期确认营业外收入48.16万元。

5、根据与哈尔滨市科学技术局签订的《2014年哈尔滨市应用技术与开发项目计划任务（合同）书》，本公司承担高速全自动装车机开发及产业化课题项目，收到项目经费30万元，本期确认营业外收入13.75万元。

## 52、其他非流动负债

无。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	401,000,000.00						401,000,000.00

## 54、其他权益工具

无

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

资本溢价（股本溢价）	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

#### 56、库存股

无。

#### 57、其他综合收益

无。

#### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	7,780,033.49	1,076,828.14	2,994.00	8,853,867.63
合计	7,780,033.49	1,076,828.14	2,994.00	8,853,867.63

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	84,380,077.57			84,380,077.57
合计	84,380,077.57			84,380,077.57

#### 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	653,043,397.62	532,734,915.32
调整后期初未分配利润	653,043,397.62	532,734,915.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	118,452,965.85	112,133,510.45
应付普通股股利		48,120,000.00
期末未分配利润	771,496,363.47	596,748,425.77

调整期初未分配利润明细：

无。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	429,289,764.24	249,357,014.86	383,468,553.54	211,851,340.93
其他业务	131,958.96	74,523.05		
合计	429,421,723.20	249,431,537.91	383,468,553.54	211,851,340.93

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	128,752.33	216,185.33
城市维护建设税	1,075,207.17	1,322,888.32
教育费附加	460,803.06	566,952.14
地方教育费附加	307,202.04	377,968.09
合计	1,971,964.60	2,483,993.88

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	3,170,656.92	5,760,491.53
包装费	3,256,815.58	4,894,534.85
售后服务费	2,946,947.20	4,271,822.98
工资及福利费	5,338,112.66	1,938,779.02
差旅费	1,743,128.39	1,557,499.59
业务招待费	1,285,562.40	1,695,217.54
社会保险费	429,814.26	324,948.29
车辆费用	200,886.76	253,568.88
业务宣传费	97,942.66	253,879.70
办公费	152,872.72	72,503.30
其他	414,124.92	291,891.49
合计	19,036,864.47	21,315,137.17



#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	13,778,050.44	21,249,238.72
工资及福利费	5,262,366.86	4,294,267.42
折旧费	3,972,009.45	3,029,659.44
无形资产摊销	1,958,372.28	1,896,386.21
税金	1,220,934.53	1,187,259.31
劳务费	1,838,326.03	1,468,750.15
差旅费	1,116,609.74	1,136,186.15
社会保险费	1,515,207.95	1,309,756.39
修理费	271,239.28	190,344.49
其他	4,100,189.35	3,642,739.93
合计	35,033,305.91	39,404,588.21

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	142,583.86	18,163.20
减：利息收入	138,531.21	191,100.41
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-846,925.39	-4,817.36
减：汇兑损益资本化金额		
其他	131,311.40	70,153.09
合计	-711,561.34	-107,601.48

#### 66、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	16,346,083.48	9,111,056.03
合计	16,346,083.48	9,111,056.03

67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	9,286,806.50	7,978,563.50
合计	9,286,806.50	7,978,563.50

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	720,595.53	618,277.85
处置长期股权投资产生的投资收益	159,526.64	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	89,501.21	265,048.59
持有至到期投资在持有期间的投资收益	8,325,272.51	9,906,891.37
合计	9,294,895.89	10,790,217.81

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	75,651.43	273,753.33	75,651.43
其中：固定资产处置利得	75,651.43	273,753.33	75,651.43
政府补助	4,408,833.20	2,200,833.37	4,408,833.20
增值税即征即退	1,582,739.31	5,373,019.85	
其他	498,391.95		498,391.95
合计	6,565,615.89	7,847,606.55	4,982,876.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
经济型物流搬运机器人及集成应用（注 1）	2,350,833.20	863,333.40	与收益相关
哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会财政局-工业发展	610,000.00		与收益相关

资金计划（注 2）			
项目投资补助	551,000.00		与资产相关
项目配套款（注 1）	481,600.00		与资产相关
石油化工后处理成套设备项目补助（注 1）	150,000.00	150,000.00	与资产相关
高速全自动装车机开发及产业化（注 1）	137,500.00		与收益相关
黑龙江省机器人工程技术研究（注 1）	125,000.00	187,499.97	与收益相关
哈尔滨市南岗区财政局-支持企业开展促销活动奖励资金	2,900.00		与收益相关
哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会财政局-2013 年第二批工业发展资金		1,000,000.00	与收益相关
合计	4,408,833.20	2,200,833.37	--

其他说明：

注1、经济型物流搬运机器人及集成应用项目、黑龙江省机器人工程技术研究项目、石油化工后处理成套设备项目补助、项目配套款及高速全自动装车机开发及产业化系从递延收益-政府补助本期结转所致，详见附注七、51、递延收益。

2、根据哈尔滨市工业和信息化委员会、哈尔滨市财政局下发的《关于下达2014年工业发展资金计划的通知》哈工信发【2014】147号文件，收到哈尔滨高新技术产业开发区管理委员会财政局汇入工业发展资金61万元。

## 70、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	297,336.76	11,864.75	297,336.76
其中：固定资产处置损失	297,336.76	11,864.75	297,336.76
其他	395.38	148,819.09	395.38
合计	297,732.14	160,683.84	297,732.14

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,794,342.46	15,561,887.45
递延所得税费用	-1,694,859.03	-1,829,655.08

合计	15,099,483.43	13,732,232.37
----	---------------	---------------

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	133,163,114.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,974,467.15
子公司适用不同税率的影响	-45,949.37
非应税收入的影响	-1,565,168.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,812,861.66
额外可扣除费用的影响	-1,451,003.91
所得税费用	15,099,483.43

72、其他综合收益

无。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到补贴款、项目专项资金等	3,577,900.00	2,725,000.00
职工归还备用金等	873,539.28	6,023,855.05
往来款等	975,000.00	
利息收入	138,531.21	191,100.41
收到的投标保证金	180,000.00	
合计	5,744,970.49	8,939,955.46

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费、包装费等	6,424,695.55	13,700,637.61
行政管理等其他费用	8,275,807.23	6,949,505.95
差旅费、交通费、通讯费等	6,787,469.36	6,265,982.51

投标保证金	685,722.00	1,721,696.00
维修费、材料费、保险费等	846,880.59	637,523.53
供热费、水电费、手续费等	6,022,430.99	875,175.00
中介机构费	593,209.20	300,000.00
与其他公司往来款	975,000.00	
合计	30,611,214.92	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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
履约保证金	440,000.00	
合计	440,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	4,480,000.00	
合计	4,480,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无。

74、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	118,063,630.88	112,133,510.45
加：资产减值准备	16,346,083.48	9,111,056.03

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,436,217.80	5,868,385.18
无形资产摊销	1,958,372.28	1,896,386.21
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）	221,685.33	-261,888.58
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-9,286,806.50	-7,978,563.50
财务费用（收益以“-”号填列）	6,635.92	-770.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,294,895.89	-10,790,217.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,693,871.07	-1,825,209.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-987.96	-4,445.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	83,064,332.87	48,691,906.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,913,508.60	-60,026,178.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-119,159,842.31	-75,185,050.76
其他	1,073,834.14	1,307,927.44
经营活动产生的现金流量净额	40,820,880.37	22,936,846.25
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	73,848,831.88	80,743,853.02
减：现金的期初余额	16,768,477.43	21,609,843.11
现金及现金等价物净增加额	57,080,354.45	59,134,009.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	73,848,831.88	16,768,477.43
其中：库存现金	3,596.85	4,316.27
可随时用于支付的银行存款	73,845,235.03	16,763,582.68
可随时用于支付的其他货币资金		578.48
三、期末现金及现金等价物余额	73,848,831.88	16,768,477.43

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

#### 75、所有者权益变动表项目注释

无。

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

无。

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：卢布	157,155.53	0.1107	17,400.82
应收帐款			
其中：欧元	198,390.00	6.8699	1,362,919.46
应付账款			
其中：欧元	1,533,333.34	6.8699	10,533,846.71

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

不适用。

#### 78、套期

不适用。

#### 79、其他

不适用。

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、其他原因的合并范围变动

2015 年 3 月本公司投资控股子公司惠州博实自动化科技服务有限公司，将其纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨博实橡塑设备有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	橡胶塑料设备的开发、生产与销售并提供相关的技术服务	100.00%		设立
南京葛瑞新材料有限公司	南京市	南京市	各类塑料功能母料、改性料、FFS 重包装膜等新材料的研发、生产、销售	51.00%		购买
惠州博实自动化科技服务有限公司	惠州市	惠州市	自动化科技服务；自动化设备的开发、销售、维修、安装、装配等技术服务	65.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京葛瑞新材料有限公司	49.00%	-146,471.15		23,989,315.61
惠州博实自动化科技服务有限公司	35.00%	-2,062.51		102,937.49

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计



南京葛瑞新材料有限公司	28,592,998.93	20,283,913.55	48,876,912.48	-175,388.60	94,514.13	-80,874.47	43,620,585.66	10,993,846.68	54,614,432.34	5,262,222.59	95,502.09	5,357,724.68
惠州博实自动化科技服务有限公司	289,977.16	4,129.96	294,107.12									

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京葛瑞新材料有限公司	8,975,386.51	-298,920.71	-298,920.71	-8,812,123.51				
惠州博实自动化科技服务有限公司		-5,892.88	-5,892.88	-6,523.84				

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
哈尔滨工大金涛科技股份有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	节能技术研发,建筑节能技术服务,从事可再生能源综合利用及相关节能技术咨询、技术服务等	24.06%		权益法
上海博隆粉体工程有限公司	上海市	上海市	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%		权益法
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	哈尔滨市	哈尔滨市	复合材料成型、成像技术研发、技术转让及咨询服务等	35.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额	
	上海博隆粉体 工程有限公司	哈尔滨博实三维 科技有限责任公司	哈尔滨工大金涛科 技股份有限公司	上海博隆粉体 工程有限公司	哈尔滨博实三维 科技有限责任公司
流动资产	251,869,415.07	9,915,279.24	79,632,298.09	288,572,333.67	11,641,049.77
非流动资产	61,987,122.71	8,111,936.46	41,688,598.07	62,844,475.66	7,480,795.92
资产合计	313,856,537.78	18,027,215.70	121,320,896.16	351,416,809.33	19,121,845.69
流动负债	151,589,837.04	-118,193.00	66,513,051.83	192,780,983.87	97,966.38
非流动负债	10,300,000.00			10,300,000.00	
负债合计	161,889,837.04	-118,193.00	66,513,051.83	203,080,983.87	97,966.38
归属于母公司股东权益	151,966,700.74	18,145,408.70	54,807,844.33	148,335,825.46	19,023,879.31
按持股比例计算的净资产份额	40,523,440.42	6,350,893.05	13,186,767.35	39,555,231.22	6,658,357.76
--商誉		11,500,000.00	22,963,533.69		11,500,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	40,523,440.42	17,850,893.05	36,150,301.04	39,555,231.22	18,158,357.76
营业收入	66,493,441.80		21,466,919.24	58,311,091.45	
净利润	3,630,875.28	-878,470.61	1,130,784.46	2,613,017.31	-233,466.09
综合收益总额	3,630,875.28	-878,470.61	1,130,784.46	2,613,017.31	-233,466.09

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款、以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、卢布有关。于2015年6月30日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	币种	期末数	期初数
银行存款	卢布	157,155.53	573,224.62
应收账款	欧元	198,390.00	198,390.00
应付账款	欧元	1,533,333.34	1,533,333.34

#### (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、45)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

项目	利率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
长期借款	增加1%	-4,717.50	-4,717.50	-5,504.00	-5,504.00
长期借款	减少1%	4,717.50	4,717.50	5,504.00	5,504.00

### 2、信用风险

信用风险，是指金融工具一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司对信用风险按组合分类进行管理，信用风险主要产生于银行存款、应收款项和其他应收款等。

公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而承担任何重大损失。

公司的应收款主要为石化化工后处理成套设备款，公司市场营销部在工程项目投标前，对客户的财务及信用状况、履约能力等方面进行必要的调查，投标人员在合同签订时，合同条款明确验收计价的时间、方式以及工程款不能按时结算的违约责任等，公司市场营销部负责应收账款催收，并实行终身负责制，财务部同市场营销部、项目管理部根据实际情况，由财务部设置应收账款台账，详细反映各个客户应收账款的发生、增减变动、余额及其每笔账龄等财务信息，同时加强合同管理，对债务人执行合同情况进行跟踪分析，防止坏账风险的发生。公司对应收账款余额以及账龄进行持续监控来确保公司的整体信用风险在可控的范围之内。

其他应收款主要为开展业务需要支付的投标保证金、质量保证金、往来款等，其中投标保证金和员工借款收回的不确定性风险较低，公司对此款项与经济业务一并管理并持续监控，以防止坏账风险的发生。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现

金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	432,211,855.54			432,211,855.54
1.交易性金融资产	432,211,855.54			432,211,855.54
持续以公允价值计量的资产总额	432,211,855.54			432,211,855.54
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次公允价值计量的依据为根据各基金管理有限公司公布的基金净值乘以所持有的份额认定。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，本公司的实际控制人为邓喜军、张玉春、王永洁、王春钢、谭建勋和李振忠六名自然人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
哈尔滨工大金涛科技股份有限公司	联营企业
上海博隆粉体工程有限公司	联营企业
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京扬子塑料化工有限责任公司	本公司非全资子公司的出资方之一
成志锋	本公司实际控制人王春钢妻子

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京扬子塑料化工有限责任公司	购买商品	1,443,412.39			
南京扬子塑料化工有限责任公司	接受劳务	280,000.00			

出售商品/提供劳务情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京扬子塑料化工有限责任公司	销售商品	3,163,125.42	
成志锋	销售固定资产	20,000.00	
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	房屋租赁	3,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

南京扬子塑料化工有限责任公司与南京葛瑞新材料有限公司为关联方，并发生关联交易。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	房屋及建筑物	3,000.00	

(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) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	400,421.69	395,659.68

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京扬子塑料化工有限责任公司	1,041,645.25			
其他应收款	哈尔滨博实三维科技有限责任公司	3,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海博隆粉体工程有限公司	489,188.60	532,971.50

7、关联方承诺

无。

十三、股份支付

不适用。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2015年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

不适用。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

### 2、利润分配情况

不适用。

### 3、销售退回

无。

## 十六、其他重要事项

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	482,047,480.23	99.80%	60,476,012.69	12.55%	421,571,467.54	400,522,349.65	99.86%	44,421,052.82	11.09%	356,101,296.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	965,960.00	0.20%			965,960.00	567,732.00	0.14%			567,732.00
合计	483,013,440.23	100%	60,476,012.69	12.52%	422,537,427.54	401,090,081.65	100%	44,421,052.82	11.08%	356,669,028.83

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	269,093,692.41	13,454,684.62	5%
1 至 2 年	128,972,516.33	12,897,251.63	10%
2 至 3 年	35,197,926.40	7,039,585.28	20%
3 至 4 年	31,860,376.30	12,744,150.52	40%
4 至 5 年	12,913,140.77	10,330,512.62	80%
5 年以上	4,009,828.02	4,009,828.02	100%
合计	482,047,480.23	60,476,012.69	12.55%

确定该组合依据的说明：

本公司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。

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：

不适用。



(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,054,959.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 88,834,516.76 元，占应收账款期末余额合计数的比例 18.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,010,799.17 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,942,683.46	59.44%	893,833.60	12.87%	6,048,849.86	7,048,902.60	82.80%	743,202.80	10.54%	6,305,699.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,737,295.10	40.56%			4,737,295.10	1,463,785.95	17.20%			1,463,785.95
合计	11,679,978.56	100%	893,833.60	7.65%	10,786,144.96	8,512,688.55	100%	743,202.80	8.73%	7,769,485.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,520,901.56	176,045.08	5%
1 至 2 年	1,367,550.00	136,755.00	10%

2 至 3 年	1,678,000.00	335,600.00	20%
3 至 4 年	139,380.00	55,752.00	40%
4 至 5 年	235,851.90	188,681.52	80%
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100%
合计	6,942,683.46	893,833.60	12.87%

确定该组合依据的说明：

本公司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。

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 150,630.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,271,981.90	6,903,999.90
职工备用金	1,846,282.21	766,187.23
应收出口退税	2,421,954.69	364,014.53
代扣个人社保	466,058.20	333,584.19
其他	673,701.56	144,902.70
合计	11,679,978.56	8,512,688.55

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税款	2,421,954.69	1 年以内	20.74%	

第二名	保证金	1,284,000.00	1-3 年	10.99%	190,200.00
第三名	保证金	800,000.00	2-3 年	6.85%	160,000.00
第四名	保证金	490,000.00	1 年以内	4.20%	24,500.00
第五名	保证金	350,000.00	1 年以内	3.00%	17,500.00
合计	--	5,345,954.69	--	45.78%	392,200.00

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	35,695,000.00		35,695,000.00	35,500,000.00		35,500,000.00
对联营、合营企业投资	94,524,634.51		94,524,634.51	58,454,062.34		58,454,062.34
合计	130,219,634.51		130,219,634.51	93,954,062.34		93,954,062.34

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨博实橡塑设备有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
南京葛瑞新材料有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
惠州博实自动化科技服务有限公司		195,000.00		195,000.00		
合计	35,500,000.00	195,000.00		35,695,000.00		

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
哈尔滨海威精炼环保装备有限公司	740,473.36		740,473.36								
小计	740,473.36		740,473.36								
二、联营企业											

上海博隆粉体工程有限公司	39,555,231.22			968,209.20						40,523,440.42
哈尔滨博实三维科技有限责任公司	18,158,357.76			-307,464.71						17,850,893.05
哈尔滨工大金涛科技股份有限公司		36,090,450.00		59,851.04						36,150,301.04
小计	57,713,588.98	36,090,450.00		720,595.53						94,524,634.51
合计	58,454,062.34	36,090,450.00	740,473.36	720,595.53						94,524,634.51

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	420,914,711.08	250,800,307.84	383,751,673.19	212,112,469.57
其他业务	137,000.00		50,000.00	
合计	421,051,711.08	250,800,307.84	383,801,673.19	212,112,469.57

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	720,595.53	618,277.85
处置长期股权投资产生的投资收益	159,526.64	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		265,048.59
持有至到期投资在持有期间的投资收益	8,325,272.51	9,906,891.37
合计	9,205,394.68	10,790,217.81

### 十八、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	-221,685.33	
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）	4,408,833.20	

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	9,376,307.71	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	497,996.57	
减：所得税影响额	702,771.67	
少数股东权益影响额	140,069.83	
合计	13,218,610.65	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.07%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.28%	0.26	0.26

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

## 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2015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。