

尤洛卡矿业安全工程股份有限公司

UROICA MINING SAFTY ENGINEERING CO., LTD.

## 2012 年半年度财务报告

本财务报告由公司财务部编制完成，未经会计师事务所审计。

## 第一节 财务报表

### 资产负债表

编制单位：尤洛卡矿业安全工程股份有限公司

2012 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额           |                | 年初余额           |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 合并             | 母公司            | 合并             | 母公司            |
| 流动资产：       |                |                |                |                |
| 货币资金        | 299,774,110.87 | 211,010,908.47 | 284,821,862.77 | 274,261,288.17 |
| 结算备付金       |                |                |                |                |
| 拆出资金        |                |                |                |                |
| 交易性金融资产     |                |                |                |                |
| 应收票据        | 22,757,249.00  | 22,757,249.00  | 35,212,242.12  | 35,212,242.12  |
| 应收账款        | 116,040,184.21 | 116,040,184.21 | 98,248,651.02  | 98,248,651.02  |
| 预付款项        | 16,219,495.36  | 15,995,733.56  | 15,273,198.80  | 15,273,198.80  |
| 应收保费        |                |                |                |                |
| 应收分保账款      |                |                |                |                |
| 应收分保合同准备金   |                |                |                |                |
| 应收利息        | 2,463,367.13   | 2,237,769.52   | 3,618,583.22   | 3,618,583.22   |
| 应收股利        |                |                |                |                |
| 其他应收款       | 2,356,449.42   | 2,220,852.56   | 3,451,926.65   | 3,450,501.65   |
| 买入返售金融资产    |                |                |                |                |
| 存货          | 31,002,616.83  | 30,993,292.91  | 26,730,463.77  | 26,728,843.77  |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |                |                |
| 其他流动资产      | 60,000,000.00  | 10,000,000.00  | 130,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 流动资产合计      | 550,613,472.82 | 411,255,990.23 | 597,356,928.35 | 586,793,308.75 |
| 非流动资产：      |                |                |                |                |
| 发放委托贷款及垫款   |                |                |                |                |
| 可供出售金融资产    |                |                |                |                |
| 持有至到期投资     |                |                |                |                |
| 长期应收款       |                |                |                |                |
| 长期股权投资      |                | 70,500,000.00  |                | 500,000.00     |
| 投资性房地产      |                |                |                |                |
| 固定资产        | 98,280,659.69  | 97,859,139.79  | 94,374,174.74  | 94,169,065.82  |
| 在建工程        | 20,003,732.00  | 20,003,732.00  | 7,201,006.98   | 7,201,006.98   |
| 工程物资        | 4,094,344.86   | 4,094,344.86   | 3,611,080.46   | 3,611,080.46   |
| 固定资产清理      |                |                |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |                |                |

|               |                |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 油气资产          |                |                |                |                |
| 无形资产          | 39,540,384.61  | 39,540,384.61  | 39,977,985.37  | 39,977,985.37  |
| 开发支出          | 17,422,231.65  | 17,422,231.65  | 12,622,633.60  | 12,622,633.60  |
| 商誉            |                |                |                |                |
| 长期待摊费用        |                |                |                |                |
| 递延所得税资产       | 1,023,441.41   | 1,018,702.22   | 852,623.52     | 852,614.39     |
| 其他非流动资产       |                |                |                |                |
| 非流动资产合计       | 180,364,794.22 | 250,438,535.13 | 158,639,504.67 | 158,934,386.62 |
| 资产总计          | 730,978,267.04 | 661,694,525.36 | 755,996,433.02 | 745,727,695.37 |
| 流动负债：         |                |                |                |                |
| 短期借款          |                |                |                |                |
| 向中央银行借款       |                |                |                |                |
| 吸收存款及同业存放     |                |                |                |                |
| 拆入资金          |                |                |                |                |
| 交易性金融负债       |                |                |                |                |
| 应付票据          | 18,204,341.80  | 18,204,341.80  | 27,518,219.38  | 27,518,219.38  |
| 应付账款          | 14,370,386.95  | 23,023,788.95  | 12,463,840.60  | 56,261,902.60  |
| 预收款项          | 3,575,063.93   | 3,575,063.93   | 2,169,824.49   | 2,169,824.49   |
| 卖出回购金融资产款     |                |                |                |                |
| 应付手续费及佣金      |                |                |                |                |
| 应付职工薪酬        | 1,541,411.49   | 1,459,549.63   | 1,982,263.06   | 1,879,711.89   |
| 应交税费          | 4,827,344.75   | 891,666.72     | 9,348,241.17   | 5,640,231.58   |
| 应付利息          |                |                |                |                |
| 应付股利          |                |                |                |                |
| 其他应付款         | 2,181,672.38   | 586,226.28     | 2,860,123.87   | 1,237,523.87   |
| 应付分保账款        |                |                |                |                |
| 保险合同准备金       |                |                |                |                |
| 代理买卖证券款       |                |                |                |                |
| 代理承销证券款       |                |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负债   |                |                |                |                |
| 其他流动负债        |                |                |                |                |
| 流动负债合计        | 44,700,221.30  | 47,740,637.31  | 56,342,512.57  | 94,707,413.81  |
| 非流动负债：        |                |                |                |                |
| 长期借款          |                |                |                |                |
| 应付债券          |                |                |                |                |
| 长期应付款         |                |                |                |                |
| 专项应付款         |                |                |                |                |
| 预计负债          |                |                |                |                |
| 递延所得税负债       |                |                |                |                |
| 其他非流动负债       |                |                |                |                |
| 非流动负债合计       |                |                |                |                |
| 负债合计          | 44,700,221.30  | 47,740,637.31  | 56,342,512.57  | 94,707,413.81  |
| 所有者权益（或股东权益）： |                |                |                |                |

|               |                |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 实收资本（或股本）     | 103,350,000.00 | 103,350,000.00 | 103,350,000.00 | 103,350,000.00 |
| 资本公积          | 405,745,739.86 | 405,797,128.11 | 405,745,739.86 | 405,797,128.11 |
| 减：库存股         |                |                |                |                |
| 专项储备          |                |                |                |                |
| 盈余公积          | 18,528,015.35  | 18,528,015.35  | 18,528,015.35  | 18,528,015.35  |
| 一般风险准备        |                |                |                |                |
| 未分配利润         | 158,654,290.53 | 86,278,744.59  | 172,030,165.24 | 123,345,138.10 |
| 外币报表折算差额      |                |                |                |                |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 686,278,045.74 | 613,953,888.05 | 699,653,920.45 | 651,020,281.56 |
| 少数股东权益        |                |                |                |                |
| 所有者权益合计       | 686,278,045.74 | 613,953,888.05 | 699,653,920.45 | 651,020,281.56 |
| 负债和所有者权益总计    | 730,978,267.04 | 661,694,525.36 | 755,996,433.02 | 745,727,695.37 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 利润表

编制单位：尤洛卡矿业安全工程股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

| 项目                    | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                       | 合并            | 母公司           | 合并            | 母公司           |
| 一、营业总收入               | 86,851,800.92 | 86,981,800.92 | 64,236,208.63 | 64,366,208.63 |
| 其中：营业收入               | 86,851,800.92 | 86,981,800.92 | 64,236,208.63 | 64,366,208.63 |
| 利息收入                  |               |               |               |               |
| 已赚保费                  |               |               |               |               |
| 手续费及佣金收入              |               |               |               |               |
| 二、营业总成本               | 45,007,288.53 | 7,0450,543.02 | 31,964,923.39 | 46,083,989.99 |
| 其中：营业成本               | 18,340,773.03 | 44,447,591.33 | 13,084,889.50 | 29,040,345.30 |
| 利息支出                  |               |               |               |               |
| 手续费及佣金支出              |               |               |               |               |
| 退保金                   |               |               |               |               |
| 赔付支出净额                |               |               |               |               |
| 提取保险合同准备金净额           |               |               |               |               |
| 保单红利支出                |               |               |               |               |
| 分保费用                  |               |               |               |               |
| 营业税金及附加               | 1,093,104.99  | 559,228.46    | 682,150.81    | 355,266.26    |
| 销售费用                  | 17,652,429.52 | 17,652,429.52 | 12,453,077.26 | 12,453,077.26 |
| 管理费用                  | 13,643,676.72 | 11,448,817.99 | 11,340,220.17 | 9,815,488.94  |
| 财务费用                  | -5,094,505.93 | -3,796,433.99 | -5,595,414.35 | -5,580,187.77 |
| 资产减值损失                | 1,126,234.85  | 1,107,252.17  |               |               |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |               |               |               |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 1,754,424.65  | 968,342.46    |               | 59,629,553.40 |

|                     |               |               |               |               |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |               |               |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |               |               |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 41,844,512.39 | 16,531,257.90 | 32,271,285.24 | 77,911,772.04 |
| 加：营业外收入             | 2,213,017.39  | 653,339.46    | 1,012,505.58  | 247,047.77    |
| 减：营业外支出             |               |               | 23,803.03     | 23,803.03     |
| 其中：非流动资产处置损失        |               |               |               |               |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 44,057,529.78 | 17,184,597.36 | 33,259,987.79 | 78,135,016.78 |
| 减：所得税费用             | 5,758,404.49  | 2,575,990.87  | 4,524,855.25  | 2,775,819.50  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 38,299,125.29 | 14,608,606.49 | 28,735,132.54 | 75,359,197.28 |
| 归属于母公司所有者的净利润       | 38,299,125.29 | 14,608,606.49 | 28,735,132.54 | 75,359,197.28 |
| 少数股东损益              |               |               |               |               |
| 六、每股收益：             |               |               |               |               |
| （一）基本每股收益           |               |               | 0.28          | 0.73          |
| （二）稀释每股收益           |               |               | 0.28          | 0.73          |
| 七、其他综合收益            |               |               |               |               |
| 八、综合收益总额            | 38,299,125.29 | 14,608,606.49 | 28,735,132.54 | 75,359,197.28 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 38,299,125.29 | 14,608,606.49 | 28,735,132.54 | 75,359,197.28 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      |               |               | 0.00          | 0.00          |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：尤洛卡矿业安全工程股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：元

| 项目              | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 合并            | 母公司           | 合并            | 母公司           |
| 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  | 86,842,562.18 | 86,842,562.18 | 52,895,320.81 | 52,895,320.81 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |               |               |               |               |
| 向中央银行借款净增加额     |               |               |               |               |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |               |               |               |               |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |               |               |               |               |
| 收到再保险业务现金净额     |               |               |               |               |
| 保户储金及投资款净增加     |               |               |               |               |

|                           |                |                |               |               |
|---------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 额                         |                |                |               |               |
| 处置交易性金融资产净增加额             |                |                |               |               |
| 收取利息、手续费及佣金的现金            |                |                |               |               |
| 拆入资金净增加额                  |                |                |               |               |
| 回购业务资金净增加额                |                |                |               |               |
| 收到的税费返还                   | 1,559,677.93   |                | 765,457.81    |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 11,601,434.15  | 10,236,518.64  | 12,665,186.56 | 6,774,102.48  |
| 经营活动现金流入小计                | 100,003,674.26 | 97,079,080.82  | 66,325,965.18 | 59,669,423.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 20,074,930.93  | 85,459,389.13  | 13,946,378.36 | 17,334,678.36 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |               |               |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |               |               |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |               |               |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |               |               |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |               |               |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 11,168,190.21  | 10,472,369.24  | 8,473,564.58  | 7,974,691.85  |
| 支付的各项税费                   | 19,721,492.33  | 11,728,920.43  | 16,509,313.77 | 8,912,970.52  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 26,930,887.42  | 25,055,724.15  | 15,636,607.76 | 14,626,919.76 |
| 经营活动现金流出小计                | 77,895,500.89  | 132,716,402.95 | 54,565,864.47 | 48,849,260.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 22,108,173.37  | -35,637,322.13 | 11,760,100.71 | 10,820,162.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |               |               |
| 收回投资收到的现金                 | 120,000,000.00 | 75,000,000.00  |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,532,506.84   | 931,356.16     |               | 413,980.44    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 255,632.00     | 255,632.00     | 2,000.00      | 2,000.00      |
| 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            | 70,000,000.00  |                |               |               |
| 投资活动现金流入小计                | 191,788,138.84 | 76,186,988.16  | 2,000.00      | 415,980.44    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 26,764,769.04  | 26,620,750.66  | 32,807,626.56 | 32,748,498.56 |
| 投资支付的现金                   | 120,000,000.00 | 25,000,000.00  |               |               |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |               |               |

|                     |                |                |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计          | 146,764,769.04 | 51,620,750.66  | 32,807,626.56  | 32,748,498.56  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 45,023,369.80  | 24,566,237.50  | -32,805,626.56 | -32,332,518.12 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |                |                |
| 吸收投资收到的现金           |                |                |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                |                |                |
| 取得借款收到的现金           |                |                |                |                |
| 发行债券收到的现金           |                |                |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 3,256,805.58   | 3,256,805.58   |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 3,256,805.58   | 3,256,805.58   |                |                |
| 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   | 51,742,115.04  | 51,742,115.04  | 12,405,311.10  | 12,405,311.10  |
| 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      | 3,693,985.61   | 3,693,985.61   |                |                |
| 筹资活动现金流出小计          | 55,436,100.65  | 55,436,100.65  | 12,405,311.10  | 12,405,311.10  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -52,179,295.07 | -52,179,295.07 | -12,405,311.10 | -12,405,311.10 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                |                |                |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 14,952,248.10  | -63,250,379.70 | -33,450,836.95 | -33,917,666.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 257,303,638.15 | 246,743,063.55 | 488,157,929.81 | 482,143,275.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 272,255,886.25 | 183,492,683.85 | 454,707,092.86 | 448,225,609.42 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并所有者权益变动表

编制单位：尤洛卡矿业安全工程股份有限公司

2012 半年度

单位：元

| 项目                    | 本期金额              |                |           |          |               |            |                |    |                |                 | 上年金额              |                |           |          |              |            |                |    |            |                 |
|-----------------------|-------------------|----------------|-----------|----------|---------------|------------|----------------|----|----------------|-----------------|-------------------|----------------|-----------|----------|--------------|------------|----------------|----|------------|-----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益       |                |           |          |               |            |                |    | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益合<br>计 | 归属于母公司所有者权益       |                |           |          |              |            |                |    | 少数股<br>东权益 | 所有者<br>权益合<br>计 |
|                       | 实收资<br>本（或<br>股本） | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润      | 其他 |                |                 | 实收资<br>本（或<br>股本） | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积     | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润      | 其他 |            |                 |
| 一、上年年末余额              | 103,350,000.00    | 405,745,739.86 |           |          | 18,528,015.35 |            | 172,030,165.24 |    |                | 699,653,920.45  | 41,340,000.00     | 467,755,739.86 |           |          | 8,626,251.53 |            | 139,086,557.52 |    |            | 656,808,548.91  |
| 加：会计政策变更              |                   |                |           |          |               |            |                |    |                |                 |                   |                |           |          |              |            |                |    |            |                 |
| 前期差错更正                |                   |                |           |          |               |            |                |    |                |                 |                   |                |           |          |              |            |                |    |            |                 |
| 其他                    |                   |                |           |          |               |            |                |    |                |                 |                   |                |           |          |              |            |                |    |            |                 |
| 二、本年年初余额              | 103,350,000.00    | 405,745,739.86 |           |          | 18,528,015.35 |            | 172,030,165.24 |    |                | 699,653,920.45  | 41,340,000.00     | 467,755,739.86 |           |          | 8,626,251.53 |            | 139,086,557.52 |    |            | 656,808,548.91  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                   |                |           |          |               |            | -13,375,874.71 |    |                | -13,375,874.71  | 62,010,000.00     | -62,010,000.00 |           |          | 9,901,763.82 |            | 32,943,607.72  |    |            | 42,845,371.54   |
| （一）净利润                |                   |                |           |          |               |            | 38,299,125.29  |    |                | 38,299,125.29   |                   |                |           |          |              |            | 86,252,371.54  |    |            | 86,252,371.54   |
| （二）其他综合收益             |                   |                |           |          |               |            |                |    |                |                 |                   |                |           |          |              |            |                |    |            |                 |
| 上述（一）和（二）小计           |                   |                |           |          |               |            | 38,299,        |    |                | 38,299,1        |                   |                |           |          |              |            | 86,252,        |    |            | 86,252,         |

|                   |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |               |                |  |  |              |  |                |  |  |                |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|----------------|--|--|----------------|---------------|----------------|--|--|--------------|--|----------------|--|--|----------------|
|                   |  |  |  |  |  |  | 125.29         |  |  | 25.29          |               |                |  |  |              |  | 371.54         |  |  | 371.54         |
| (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          |  |  |  |  |  |  | -51,675,000.00 |  |  | -51,675,000.00 |               |                |  |  | 9,901,763.82 |  | -53,308,763.82 |  |  | -43,407,000.00 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |               |                |  |  | 9,901,763.82 |  | -9,901,763.82  |  |  |                |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |               |                |  |  |              |  |                |  |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |  |  |  |  |  |  | -51,675,000.00 |  |  | -51,675,000.00 |               |                |  |  |              |  | -43,407,000.00 |  |  | -43,407,000.00 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                |               |                |  |  |              |  |                |  |  |                |
| (五) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                | 62,010,000.00 | -62,010,000.00 |  |  |              |  |                |  |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |  |  |  |  |  |  |                |  |  |                | 62,010,000.00 | -62,010,000.00 |  |  |              |  |                |  |  |                |
| 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. 本期提取  |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                |
| 2. 本期使用  |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                |
| (七) 其他   |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                |                |                |  |  |               |  |                |  |  |                |
| 四、本期期末余额 | 103,350,000.00 | 405,745,739.86 |  |  | 18,528,015.35 |  | 158,654,290.53 |  |  | 686,278,045.74 | 103,350,000.00 | 405,745,739.86 |  |  | 18,528,015.35 |  | 172,030,165.24 |  |  | 699,653,920.45 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：尤洛卡矿业安全工程股份有限公司

2012 半年度

单位：元

| 项目           | 本期金额           |                |       |      |               |        |                |                | 上年金额          |                |       |      |              |        |               |                |
|--------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|------|--------------|--------|---------------|----------------|
|              | 实收资本<br>(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        | 实收资本<br>(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     | 103,350,000.00 | 405,797,128.11 |       |      | 18,528,015.35 |        | 123,345,138.10 | 651,020,281.56 | 41,340,000.00 | 467,807,128.11 |       |      | 8,626,251.53 |        | 77,636,263.69 | 595,409,643.33 |
| 加：会计政策变更     |                |                |       |      |               |        |                |                |               |                |       |      |              |        |               |                |
| 前期差错更正       |                |                |       |      |               |        |                |                |               |                |       |      |              |        |               |                |
| 其他           |                |                |       |      |               |        |                |                |               |                |       |      |              |        |               |                |
| 二、本年年初余额     | 103,350,000.00 | 405,797,128.11 |       |      | 18,528,015.35 |        | 123,345,138.10 | 651,020,281.56 | 41,340,000.00 | 467,807,128.11 |       |      | 8,626,251.53 |        | 77,636,263.69 | 595,409,643.33 |
| 三、本年增减变动金额（减 |                |                |       |      |               |        | -37,066,3      | -37,066,3      | 62,010,00     | -62,010,0      |       |      | 9,901,763    |        | 45,708,87     | 55,610,63      |

|                   |  |  |  |  |  |  |                    |                    |                   |                    |  |  |                  |  |                    |                    |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--|--|------------------|--|--------------------|--------------------|
| 少以“-”号填列)         |  |  |  |  |  |  | 93.51              | 93.51              | 0.00              | 00.00              |  |  | .82              |  | 4.41               | 8.23               |
| (一) 净利润           |  |  |  |  |  |  | 14,608,60<br>6.49  | 14,608,60<br>6.49  |                   |                    |  |  |                  |  | 99,017,63<br>8.23  | 99,017,63<br>8.23  |
| (二) 其他综合收益        |  |  |  |  |  |  |                    |                    |                   |                    |  |  |                  |  |                    |                    |
| 上述(一)和(二)小计       |  |  |  |  |  |  | 14,608,60<br>6.49  | 14,608,60<br>6.49  |                   |                    |  |  |                  |  | 99,017,63<br>8.23  | 99,017,63<br>8.23  |
| (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          |  |  |  |  |  |  | -51,675,0<br>00.00 | -51,675,0<br>00.00 |                   |                    |  |  | 9,901,763<br>.82 |  | -53,308,7<br>63.82 | -43,407,0<br>00.00 |
| 1. 提取盈余公积         |  |  |  |  |  |  |                    |                    |                   |                    |  |  | 9,901,763<br>.82 |  | -9,901,76<br>3.82  |                    |
| 2. 提取一般风险准备       |  |  |  |  |  |  |                    |                    |                   |                    |  |  |                  |  |                    |                    |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |  |  |  |  |  |  | -51,675,0<br>00.00 | -51,675,0<br>00.00 |                   |                    |  |  |                  |  | -43,407,0<br>00.00 | -43,407,0<br>00.00 |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |                    |                    |                   |                    |  |  |                  |  |                    |                    |
| (五) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |                    |                    | 62,010,00<br>0.00 | -62,010,0<br>00.00 |  |  |                  |  |                    |                    |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |  |  |  |  |  |  |                    |                    | 62,010,00<br>0.00 | -62,010,0<br>00.00 |  |  |                  |  |                    |                    |

|                      |                |                |  |  |               |  |               |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
|----------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本<br>(或股本) |                |                |  |  |               |  |               |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损          |                |                |  |  |               |  |               |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 4. 其他                |                |                |  |  |               |  |               |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| (六) 专项储备             |                |                |  |  |               |  |               |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取              |                |                |  |  |               |  |               |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用              |                |                |  |  |               |  |               |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| (七) 其他               |                |                |  |  |               |  |               |                |                |                |  |  |               |  |                |                |
| 四、本期期末余额             | 103,350,000.00 | 405,797,128.11 |  |  | 18,528,015.35 |  | 86,278,744.59 | 613,953,888.05 | 103,350,000.00 | 405,797,128.11 |  |  | 18,528,015.35 |  | 123,345,138.10 | 651,020,281.56 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 第二节 财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

尤洛卡矿业安全工程股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为泰安市尤洛卡自动化仪表有限公司,于1998年10月29日经泰安市工商行政管理局核准成立。2008年1月29日公司整体变更设立为股份有限公司,股本为人民币2,890万元。公司企业法人营业执照注册号:370924228007290。注册地及营业办公地:山东省泰安市高新区凤祥路以西规划支路以北。

2008年3月19日增加注册资本人民币210万元,由新增股东何炎坤出资130万元;付兵出资50万元;田政宏出资30万元。变更后的注册资本为人民币3,100万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]955号文核准,本公司于2010年7月26日首次公开发行1,034万股人民币普通股股票,其中向网下配售对象询价配售200万股、网上向社会公众投资者定价发行834万股,发行价格为48.65元/股。2010年8月6日本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市。

根据2011年3月18日通过的2010年年度股东大会决议,以2010年12月31日股本4,134.00万股为基数,按每10股由资本公积转增15股,共计转增6,201.00万股。转增后,注册资本增至人民币103,350,000.00元。

截至2012年6月30日,本公司累计发行股本总数10,335.00万股。

公司所属行业为专用设备制造行业,经营范围:自动化仪器仪表、计算机软硬件、电子电气设备集成系统开发、生产、销售、维护;计算机系统集成、机电一体化产品、光学仪器的研发、生产、销售、维修;自动化应用技术培训、转让、咨询服务;有机高分子材料和无机粉料的混装与销售(危险化学品除外);进出口贸易(出口国营贸易经营除外);房屋租赁;矿山机械、电子产品工程的安装与施工;矿山地质、水文、粉尘、有害气体的检测;矿山安全防治工程。

本财务报表业经本公司董事会于2012年8月8日决议批准报出。

### 二、财务报表的编制基础

本公司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。

### 三、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及本公司 2012 年 6 月 30 日的财务状况及 2012 年上半年度度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 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。

### 四、主要会计政策和会计估计

#### 1、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。

#### 2、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。公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 3、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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本公司合并财务报表中，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购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。

#### 4、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。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。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企业或主体。

##### （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。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。

本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所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

## 5、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。

## 6、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。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。

#### 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。

#### 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。

#### 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。

#### 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。

### (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。

#### (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。

#### (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。

#### (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。

## 7、应收款项

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

本公司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

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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。

不同组合的确定依据：

| 项目   | 确定组合的依据          |
|------|------------------|
| 账龄组合 | 以账龄为基准确定信用风险特征组合 |

#### 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。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目   | 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组合计提方法

| 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，下同） | 5           | 5            |
| 1-2 年           | 10          | 10           |
| 2-3 年           | 30          | 30           |
| 3 年以上           | 100         | 100          |

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司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，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：应收关联方款项；与对方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；等等。

### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 8、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

### （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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、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所有者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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司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，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。

### （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

本公司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。

## 10、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）各类固定资产的折旧方法

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。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  | 10-30   | 5      | 3.17-9.50 |
| 机器设备    | 10      | 5      | 9.50      |
| 运输工具    | 5       | 5      | 19.00     |
| 电子设备及其他 | 5       | 5      | 19.00     |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“非流动非金融资产减值”。

#### (4) 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。

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

### 11、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、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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四、14“非流动非金融资产减值”。

### 12、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。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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。

#### (2) 研究与开发支出

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。

#### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14 “非流动非金融资产减值”。

## 14、非流动非金融资产减值

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。

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。

## 15、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。

公司销售分直销与经销。

①直销：在客户矿井内安装调试完毕后，客户进行验收，并调试运行一段时间（通常为一个月至三个月）。验收结束后公司开具发票并确认收入。

②经销商：公司与经销商签订经销协议，当业务发生时，经销商需先预付全部货款后，由公司向对方发货，同时开具发票确认收入。公司同时负责在客户矿井内指导安装，并进行系统调试。

### （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发生的劳务成本占估计总成本的

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 16、政府补助

政府补助是指本公司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。

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。

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。

## 17、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所有者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所有者权益，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。

## 18、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （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。

## 19、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## 20、重大会计判断和估计

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结果可能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

在很有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。

# 五、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况                                     |
|---------|--------------------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按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。 |
| 营业税     | 按应税营业额的5%计缴营业税。                            |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                            |

|         |                 |
|---------|-----------------|
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。 |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的25%计缴。  |

## 2、税收优惠及批文

(1) 本公司子公司泰安市华得软件科技有限责任公司于2008年4月11日经山东省泰安市国家税务局批准，根据财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知（财税（2000）25号、财税（2011）100号）的相关规定享受“增值税实际税负超过3%的部分执行即征即退”的政策。

(2) 本公司子公司泰安市华得软件科技有限责任公司，于2008年10月9日经山东省泰安市国家税务局批准，享受“第一年和第二年免征企业所得税、第三年至第五年减半征收企业所得税”的政策，即自首个获利年度起，2008年至2009年免缴企业所得税，自2010年至2012年减半缴纳企业所得税，本年度适用税率为12.5%。

(3) 本公司已通过高新技术企业复审并取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务总局、山东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，发证日期为2011年10月31日，证书编号：GF201137000427，有效期为3年，在高新技术企业资格有效期内，企业所得税税率为15%。

## 六、企业合并及合并财务报表

通过设立或投资等方式取得的子公司

| 金额单位：人民币万元          |       |        |           |         |                                       |        |      |            |         |                     |
|---------------------|-------|--------|-----------|---------|---------------------------------------|--------|------|------------|---------|---------------------|
| 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                                  | 企业类型   | 法人代表 | 组织机构代码     | 年末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
| 泰安市华得软件科技有限责任公司     | 全资子公司 | 山东省泰安市 | 电子产品业     | 50.00   | 计算机软硬件、电子电气设备集成系统开发、销售；计算机业务培训        | 有限责任公司 | 王晶华  | 66674115-5 | 50.00   |                     |
| 尤洛卡（北京）矿业工程技术研究有限公司 | 全资子公司 | 北京市    | 技术研发及技术咨询 | 5000.00 | 工程和技术研究与试验发展；技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术推广 | 有限责任公司 | 黄自伟  | 58912044-2 | 5000.00 |                     |

|                 |       |     |       |         |                                                     |        |     |            |         |
|-----------------|-------|-----|-------|---------|-----------------------------------------------------|--------|-----|------------|---------|
| 尤洛卡（上海）国际贸易有限公司 | 全资子公司 | 上海市 | 进出口贸易 | 2000.00 | 货物及技术的进出口业务，转口贸易、保税区内企业间的贸易及贸易代理，工程机械设备租赁，商务咨询，投资咨询 | 有限责任公司 | 王晶华 | 58871824-X | 2000.00 |
|-----------------|-------|-----|-------|---------|-----------------------------------------------------|--------|-----|------------|---------|

(续)

| 子公司全称 | 持股比例<br>(%) | 表决权比例<br>(%) | 是否合并<br>报表 | 少数股东<br>权益 | 少数股东权益中<br>用于冲减少数股<br>东损益的金额 | 从母公司所有者权益<br>冲减子公司少数股东<br>分担的本年亏损超过<br>少数股东在该子公司<br>年初所有者权益中所<br>享有份额后的余额 | 注释 |
|-------|-------------|--------------|------------|------------|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----|
|       | 100.00      | 100.00       | 是          |            |                              |                                                                           |    |
|       | 100.00      | 100.00       | 是          |            |                              |                                                                           |    |
|       | 100.00      | 100.00       | 是          |            |                              |                                                                           |    |

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2012 年 1 月 1 日，期末指 2012 年 6 月 30 日，本期指 2012 年 1-6 月，上期指 2011 年 1-6 月。

### 1、货币资金

| 项目      | 期末数            | 年初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 库存现金：   | 6,202.75       | 4,775.45       |
| -人民币    | 6,202.75       | 4,775.45       |
| 银行存款：   | 286,623,463.66 | 257,298,862.70 |
| -人民币    | 286,623,463.66 | 257,298,862.70 |
| 其他货币资金： | 13,144,444.46  | 27,518,224.62  |
| -人民币    | 13,144,444.46  | 27,518,224.62  |
| 合 计     | 299,774,110.87 | 284,821,862.77 |

注：其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

### 2、应收票据

## (1) 应收票据分类

| 种 类    | 期末数           | 年初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 22,447,249.00 | 31,801,985.80 |
| 商业承兑汇票 | 310,000.00    | 3,410,256.32  |
| 合 计    | 22,757,249.00 | 35,212,242.12 |

## (2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况 (金额最大的前五项)

| 出票单位            | 出票日期      | 到期日        | 金额           | 是否已终止确认 | 备注 |
|-----------------|-----------|------------|--------------|---------|----|
| 山西大土河矿业投资有限公司   | 2012-2-24 | 2012-8-24  | 300,000.00   | 是       |    |
| 邯郸开发区天进矿山设备有限公司 | 2012-4-26 | 2012-10-26 | 300,000.00   | 是       |    |
| 霍州煤电集团有限责任公司    | 2012-4-26 | 2012-10-26 | 300,000.00   | 是       |    |
| 山西昱航矿用机械有限公司    | 2012-2-13 | 2012-8-13  | 200,000.00   | 是       |    |
| 邢台市中煤矿山器材有限公司   | 2012-3-9  | 2012-9-9   | 200,000.00   | 是       |    |
| 合 计             |           |            | 1,300,000.00 |         |    |

## 3、应收利息

## (1) 应收利息

| 项 目    | 年初数          | 本期增加         | 本期减少        | 期末数          |
|--------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| 定期存款利息 | 3,618,583.22 | 4,437,973.01 | 5,593,189.1 | 2,463,367.13 |
| 合 计    | 3,618,583.22 | 4,437,973.01 | 5,593,189.1 | 2,463,367.13 |

## (2) 截止 2012 年 06 月 30 日无逾期利息。

## 4、应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

| 种 类                  | 期末数            |        |              |        |
|----------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                      | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                      | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       |                |        |              |        |
| 账龄组合                 | 122,705,471.92 | 100.00 | 6,665,287.71 | 5.43   |
| 组合小计                 | 122,705,471.92 | 100.00 | 6,665,287.71 | 5.43   |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|     |                |        |              |      |
|-----|----------------|--------|--------------|------|
| 合 计 | 122,705,471.92 | 100.00 | 6,665,287.71 | 5.43 |
|-----|----------------|--------|--------------|------|

(续)

| 种 类                    | 年初数            |        |              |        |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |              |        |
| 账龄组合                   | 103,730,058.76 | 100.00 | 5,481,407.74 | 5.28   |
| 组合小计                   | 103,730,058.76 | 100.00 | 5,481,407.74 | 5.28   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |        |
| 合 计                    | 103,730,058.76 | 100.00 | 5,481,407.74 | 5.28   |

## (2) 应收账款按账龄列示

| 项目      | 期末数            |        | 年初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 112,105,189.64 | 91.36  | 97,831,962.62  | 94.31  |
| 1 至 2 年 | 10,600,282.28  | 8.64   | 5,898,096.14   | 5.69   |
| 合计      | 122,705,471.92 | 100.00 | 103,730,058.76 | 100.00 |

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末数            |        |              | 年初数            |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|         | 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   | 112,105,189.64 | 91.36  | 5,605,259.48 | 97,831,962.62  | 94.31  | 4,891,598.13 |
| 1 至 2 年 | 10,600,282.28  | 8.64   | 1,060,028.23 | 5,898,096.14   | 5.69   | 589,809.61   |
| 合计      | 122,705,471.92 | 100.00 | 6,665,287.71 | 103,730,058.76 | 100.00 | 5,481,407.74 |

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|----|----|----------------|
|------|--------|----|----|----------------|

|                             |    |               |       |       |
|-----------------------------|----|---------------|-------|-------|
| 陕煤集团神木柠条塔<br>矿业有限公司         | 客户 | 9,973,997.00  | 1 年以内 | 8.13  |
| 陕西火石咀煤矿有限<br>责任公司           | 客户 | 4,241,000.00  | 1 年以内 | 3.46  |
| 神华宁夏煤业集团有<br>限责任公司羊场湾煤<br>矿 | 客户 | 3,858,322.87  | 1 年以内 | 3.14  |
| 山西汾西矿业(集团)有<br>限责任公司        | 客户 | 3,761,960.28  | 1 年以内 | 3.07  |
| 山西朔州万通源井东<br>煤业有限公司         | 客户 | 3,319,032.84  | 1 年以内 | 2.70  |
| 合 计                         |    | 25,154,312.99 |       | 20.50 |

(6) 本报告期应收账款中无关联方欠款。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种 类                         | 期末数          |        |            |        |
|-----------------------------|--------------|--------|------------|--------|
|                             | 账面余额         |        | 坏账准备       |        |
|                             | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的<br>其他应收款   |              |        |            |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款             |              |        |            |        |
| 账龄组合                        | 2,501,567.49 | 100.00 | 145,118.07 | 5.80   |
| 组合小计                        | 2,501,567.49 | 100.00 | 145,118.07 | 5.80   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准<br>备的其他应收款 |              |        |            |        |
| 合 计                         | 2,501,567.49 | 100.00 | 145,118.07 | 5.80   |

(续)

| 种 类                       | 年初数          |        |            |        |
|---------------------------|--------------|--------|------------|--------|
|                           | 账面余额         |        | 坏账准备       |        |
|                           | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的<br>其他应收款 |              |        |            |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款           |              |        |            |        |
| 账龄组合                      | 3,654,689.84 | 100.00 | 202,763.19 | 5.55   |
| 组合小计                      | 3,654,689.84 | 100.00 | 202,763.19 | 5.55   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准          |              |        |            |        |

|         |              |        |            |      |
|---------|--------------|--------|------------|------|
| 备的其他应收款 |              |        |            |      |
| 合 计     | 3,654,689.84 | 100.00 | 202,763.19 | 5.55 |

## (2) 其他应收款按账龄列示

| 项目      | 期末数          |        | 年初数          |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 2,100,773.69 | 83.98  | 3,556,175.04 | 97.30  |
| 1 至 2 年 | 400,793.80   | 16.02  | 23,000.00    | 0.63   |
| 2 至 3 年 |              |        | 75,514.80    | 2.07   |
| 合 计     | 2,501,567.49 | 100.00 | 3,654,689.84 | 100.00 |

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末数          |        |            | 年初数          |        |            |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 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   | 2,100,773.69 | 83.98  | 105,038.69 | 3,556,175.04 | 97.30  | 177,808.75 |
| 1 至 2 年 | 400,793.80   | 16.02  | 40,079.38  | 23,000.00    | 0.63   | 2,300.00   |
| 2 至 3 年 |              |        |            | 75,514.80    | 2.07   | 22,654.44  |
| 合 计     | 2,501,567.49 | 100.00 | 145,118.07 | 3,654,689.84 | 100.00 | 202,763.19 |

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 金额           | 年限      | 占其他应收款<br>总额的比例 (%) |
|----------------|--------|--------------|---------|---------------------|
| 泰安市高新区国土建设局    |        | 477,386.00   | 1 至 2 年 | 19.08               |
| 义马煤业集团股份有限公司   | 客户     | 372,950.00   | 1 年以内   | 14.91               |
| 职工借款           |        | 347,092.75   | 1 年以内   | 13.88               |
| 北京高力国际物业服务有限公  |        | 251,708.44   | 1 年以内   | 10.06               |
| 焦作煤业(集团)有限责任公司 | 客户     | 198,600.00   | 1 年以内   | 7.94                |
| 合 计            |        | 1,647,737.19 |         | 65.87               |

(6) 本报告期其他应收款中无关联方欠款。

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄   | 期末数           |        | 年初数           |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
|       | 金 额           | 比例 (%) | 金 额           | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 15,531,745.36 | 95.76  | 15,273,198.80 | 100.00 |
| 1-2 年 | 687,750.00    | 4.24   |               |        |
| 合 计   | 16,219,495.36 | 100.00 | 15,273,198.80 | 100.00 |

## (2) 预付款项金额的前五名单位情况

| 单位名称          | 与本公司关系 | 金额           | 预付时间    | 未结算原因 |
|---------------|--------|--------------|---------|-------|
| 北京恒信润智广告有限公司  | 供应商    | 1,650,000.00 | 2012.05 | 业务未完成 |
| 山东泰山普惠建工有限公司  | 供应商    | 1,300,134.40 | 2012.05 | 工程未完工 |
| 上海希斯美珂机电有限公司  | 供应商    | 1,170,000.00 | 2012.03 | 设备未到  |
| 泰安市金通建筑安装工程公司 | 供应商    | 928,756.00   | 2012.05 | 工程未完工 |
| 曲阜远大集团工程有限公司  | 供应商    | 740,000.00   | 2012.05 | 工程未完工 |
| 合 计           |        | 5,788,890.40 |         |       |

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## 7、存货

## (1) 存货分类

| 项 目  | 期末数           |      |               |
|------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 9,598,492.73  |      | 9,598,492.73  |
| 在产品  | 4,182,996.69  |      | 4,182,996.69  |
| 库存商品 | 17,221,127.41 |      | 17,221,127.41 |
| 合 计  | 31,002,616.83 |      | 31,002,616.83 |

(续)

| 项 目 | 年初数          |      |              |
|-----|--------------|------|--------------|
|     | 账面余额         | 跌价准备 | 账面价值         |
| 原材料 | 6,777,051.46 |      | 6,777,051.46 |
| 在产品 | 4,344,156.77 |      | 4,344,156.77 |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 库存商品 | 15,609,255.54 | 15,609,255.54 |
| 合 计  | 26,730,463.77 | 26,730,463.77 |

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日, 本公司存货无成本高于可变现净值的情况。

## 8、其他流动资产

| 项 目                       | 性质 (或内容)    | 期末数           | 年初数            |
|---------------------------|-------------|---------------|----------------|
| 银行理财产品                    | 保本浮动收益型理财产品 | 60,000,000.00 | 60,000,000.00  |
| 拟成立的子公司注入资本金              |             |               |                |
| 其中: 尤洛卡 (北京) 矿业工程技术研究有限公司 | 投资款         |               | 50,000,000.00  |
| 尤洛卡 (上海) 国际贸易有限公司         | 投资款         |               | 20,000,000.00  |
| 合 计                       |             | 60,000,000.00 | 130,000,000.00 |

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项 目        | 年初数            | 本期增加         | 本期减少         | 期末数            |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计   | 109,647,094.23 | 9,727,745.81 | 1,506,192.00 | 117,868,648.04 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 60,937,342.11  | 85,211.66    |              | 61,022,553.77  |
| 机器设备       | 16,383,195.72  | 5,229,594.06 |              | 21,612,789.78  |
| 运输工具       | 21,435,584.52  | 2,684,841.00 | 1,506,192.00 | 22,614,233.52  |
| 电子设备及其他    | 10,890,971.88  | 1,728,099.09 |              | 12,619,070.97  |
| 二、累计折旧合计   | 15,272,919.49  | 5,033,983.06 | 718,914.20   | 19,587,983.35  |
| 其中: 房屋及建筑物 | 3,440,310.98   | 1,020,914.25 |              | 4,461,225.23   |
| 机器设备       | 2,664,731.46   | 918,062.01   |              | 3,582,793.47   |
| 运输工具       | 6,770,065.25   | 2,046,579.37 | 718,914.20   | 8,097,730.42   |
| 电子设备及其他    | 2,397,811.80   | 1,048,427.43 |              | 3,446,239.23   |
| 三、账面净值合计   | 94,374,174.74  |              |              | 98,280,659.69  |
| 其中: 房屋及建筑物 | 57,497,031.13  |              |              | 56,561,328.54  |
| 机器设备       | 13,718,464.26  |              |              | 18,029,996.31  |
| 运输工具       | 14,665,519.27  |              |              | 14,516,503.10  |
| 电子设备及其他    | 8,493,160.08   |              |              | 9,172,831.74   |
| 四、减值准备合计   |                |              |              |                |
| 其中: 房屋及建筑物 |                |              |              |                |
| 机器设备       |                |              |              |                |
| 运输工具       |                |              |              |                |
| 电子设备及其他    |                |              |              |                |

| 项 目       | 年初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|-----------|---------------|------|------|---------------|
| 五、账面价值合计  | 94,374,174.74 |      |      | 98,280,659.69 |
| 其中：房屋及建筑物 | 57,497,031.13 |      |      | 56,561,328.54 |
| 机器设备      | 13,718,464.26 |      |      | 18,029,996.31 |
| 运输工具      | 14,665,519.27 |      |      | 14,516,503.10 |
| 电子设备及其他   | 8,493,160.08  |      |      | 9,172,831.74  |

注：本期折旧额为 5,033,983.06 元。

（2）本报告期内无所有权受到限制的固定资产。

## 10、在建工程

（1）在建工程基本情况

| 项 目    | 期末数           |      |               | 年初数          |      |              |
|--------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 募投扩建项目 | 13,855,892.40 |      | 13,855,892.40 | 7,201,006.98 |      | 7,201,006.98 |
| 超募投资项目 | 6,147,839.60  |      | 6,147,839.60  |              |      |              |
| 合 计    | 20,003,732.00 |      | 20,003,732.00 | 7,201,006.98 |      | 7,201,006.98 |

## 11、工程物资

| 项 目  | 年初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 专用材料 | 3,611,080.46 | 3,925,281.16 | 3,442,016.76 | 4,094,344.96 |
| 合 计  | 3,611,080.46 | 3,925,281.16 | 3,442,016.76 | 4,094,344.86 |

## 13、无形资产

（1）无形资产情况

| 项 目          | 年初数           | 本期增加       | 本期减少 | 期末数           |
|--------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计     | 41,654,981.69 |            |      | 41,654,981.69 |
| 土地使用权        | 41,128,708.20 |            |      | 41,128,708.20 |
| 财务软件         | 526,273.49    |            |      | 526,273.49    |
| 二、累计折耗合计     | 1,676,996.32  |            |      | 2,114,597.08  |
| 土地使用权        | 1,587,405.15  | 411,287.10 |      | 1,998,692.24  |
| 财务软件         | 89,591.17     | 26,313.66  |      | 115,904.84    |
| 三、减值准备累计金额合计 |               |            |      |               |
| 土地使用权        |               |            |      |               |
| 财务软件         |               |            |      |               |
| 四、账面价值合计     | 39,977,985.37 |            |      | 39,540,384.61 |
| 土地使用权        | 39,541,303.05 |            |      | 39,130,015.96 |

| 项 目  | 年初数        | 本期增加 | 本期减少 | 期末数        |
|------|------------|------|------|------------|
| 财务软件 | 436,682.32 |      |      | 410,368.65 |

注：本期摊销金额为 437,600.76 元。

## (2) 开发项目支出

| 项 目                          | 年初数           | 本期增加         | 本年减少      |         | 期末数           |
|------------------------------|---------------|--------------|-----------|---------|---------------|
|                              |               |              | 计入当期损益    | 确认为无形资产 |               |
| 机载型掘进钻锚综合一体化作业装置             | 1,855,271.94  | 1,416,706.16 | 23,103.01 |         | 3,248,875.09  |
| 矿用地质雷达探测装置                   | 18,901.92     | 356.52       |           |         | 19,258.44     |
| 煤矿采场应力声发射监测分析系统              | 1,205,086.44  | 808,819.15   | 211.80    |         | 2,013,693.79  |
| 煤矿地质构造钻孔数码成像探测仪分析系统          | 1,380,195.66  | 304,224.74   |           |         | 1,684,420.40  |
| 煤矿顶板充填材料项目                   | 4,863,686.89  | 1,769,633.21 |           |         | 6,633,320.10  |
| 乳化液全自动配液装置及乳化液高压自动反冲洗过滤站装置研发 | 1,841,847.18  | 235,842.68   |           |         | 2,077,689.86  |
| 围岩移动监测系统                     | 1,457,643.57  | 251,353.30   |           |         | 1,708,996.87  |
| 其他                           |               | 35,977.10    |           |         | 35,977.10     |
| 合 计                          | 12,622,633.60 | 4,822,912.86 | 23,314.81 |         | 17,422,231.65 |

注：本期开发支出占本年研究开发项目支出总额的比例为 85.11%。

## 13、递延所得税资产

已确认的递延所得税资产

| 项目     | 期末数          |                | 年初数        |                |
|--------|--------------|----------------|------------|----------------|
|        | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损 | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损 |
| 资产减值准备 | 1,023,441.41 | 6,810,405.78   | 852,623.52 | 5,684,168.93   |
| 合计     | 1,023,441.41 | 6,810,405.78   | 852,623.52 | 5,684,168.93   |

## 14、资产减值准备明细

| 项 目  | 年初数          | 本期计提         | 本期减少 |     | 期末数          |
|------|--------------|--------------|------|-----|--------------|
|      |              |              | 转回数  | 转销数 |              |
| 坏账准备 | 5,684,170.93 | 1,126,234.85 |      |     | 6,810,405.78 |
| 合 计  | 5,684,170.93 | 1,126,234.85 |      |     | 6,810,405.78 |

**15、应付票据**

| 种 类    | 期末数           | 年初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 18,204,341.80 | 27,518,219.38 |
| 合 计    | 18,204,341.80 | 27,518,219.38 |

注：下一会计期间将到期的金额为 18,204,341.80 元。

**16、应付账款****(1) 应付款项按账龄列示**

| 账 龄   | 期末数           |        | 年初数           |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
|       | 金 额           | 比例 (%) | 金 额           | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 13,803,064.16 | 96.05  | 9,677,218.74  | 77.64  |
| 1-2 年 | 503,777.22    | 3.51   | 2,742,363.86  | 22.00  |
| 2-3 年 | 63,545.57     | 0.44   | 4,425.80      | 0.36   |
| 合 计   | 14,370,386.95 | 100.00 | 12,463,840.60 | 100.00 |

(2) 本报告期应付账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 本报告期无账龄超过 1 年的大额应付账款。

**17、预收款项****(1) 预收款项按账龄列示**

| 账 龄     | 期末数          |        | 年初数          |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金 额          | 比例 (%) | 金 额          | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 3,485,290.93 | 97.49  | 2,109,361.49 | 97.21  |
| 1 至 2 年 | 39,282.00    | 1.10   | 9,972.00     | 0.46   |
| 2 至 3 年 | 50,491.00    | 1.41   | 50,491.00    | 2.33   |
| 合 计     | 3,575,063.93 | 100.00 | 2,169,824.49 | 100.00 |

(2) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 本报告期无账龄超过 1 年的大额预收款项情况。

**18、应付职工薪酬**

| 项目            | 年初数          | 本期增加         | 本期减少         | 期末数          |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,982,263.06 | 9,336,053.39 | 9,779,544.96 | 1,538,771.49 |
| 二、职工福利费       |              | 1,556,511.21 | 1,556,511.21 |              |

|               |              |               |               |
|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 三、社会保险费       | 853,527.56   | 851,307.56    | 2220          |
| 其中:1.医疗保险费    | 248,841.46   | 248,121.46    | 720           |
| 2.基本养老保险费     | 487,955.60   | 486,635.6     | 1320          |
| 3.失业保险费       | 57,028.60    | 56,908.60     | 120           |
| 4.工伤保险费       | 31,337.60    | 31,307.60     | 30            |
| 5.生育保险费       | 28,364.30    | 28,334.30     | 30            |
| 四、住房公积金       | 122,670.00   | 122,250.00    | 420           |
| 五、工会经费和职工教育经费 |              |               |               |
| 六、其他          | 9,000.00     | 9,000.00      |               |
| 合 计           | 1,982,263.06 | 11,877,762.16 | 12,318,613.73 |
|               |              |               | 1,541,411.49  |

注：应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排的说明：

应付职工薪酬期末数中包含 2012 年按月预提的工资薪金 1,538,771.49 元，公司预计将于 2012 年 7 月发放。

## 19、应交税费

| 项 目     | 期末数          | 年初数          |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 569,572.73   | 2,523,841.68 |
| 营业税     | 6,713.00     | 354,975.90   |
| 企业所得税   | 3,563,427.04 | 5,713,191.56 |
| 城市维护建设税 | 111,441.55   | 205,628.09   |
| 教育费附加   | 47,760.66    | 88,126.32    |
| 房产税     | 123,697.88   | 54,675.80    |
| 土地使用税   | 293,880.00   | 161,400.00   |
| 印花税     | 26,409.06    | 38,930.20    |
| 水利建设基金  | 15,920.23    | 29,366.28    |
| 其他      | 68,522.60    | 178,105.34   |
| 合 计     | 4,827,344.75 | 9,348,241.17 |

## 20、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

| 账 龄   | 期末数          |        | 年初数          |        |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
|       | 金 额          | 比例 (%) | 金 额          | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,700,471.54 | 77.94  | 2,440,157.23 | 85.32  |
| 1-2 年 | 302,185.68   | 13.85  | 53,586.19    | 1.87   |
| 2-3 年 | 51,201.71    | 2.35   | 148,102.18   | 5.18   |

| 账 龄 | 期末数          |        | 年初数          |        |
|-----|--------------|--------|--------------|--------|
|     | 金 额          | 比例（%）  | 金 额          | 比例（%）  |
| 3-年 | 127,813.45   | 5.86   | 218,278.27   | 7.63   |
| 合 计 | 2,181,672.38 | 100.00 | 2,860,123.87 | 100.00 |

（2）本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（3）本报告期无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

（4）对于金额较大的其他应付款的说明

| 债权人名称  | 期末数          | 性质或内容 |
|--------|--------------|-------|
| 山东科技大学 | 1,590,000.00 | 研发费   |
| 合 计    | 1,590,000.00 |       |

## 21、股本

| 项目               | 年初数        |        | 本期增减变动（+、-） |    |       |            |            | 期末数        |        |
|------------------|------------|--------|-------------|----|-------|------------|------------|------------|--------|
|                  | 金额         | 比例     | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 金额         | 比例     |
| <b>一、有限售条件股份</b> | 72,109,435 | 69.77% |             |    |       | -3,200,647 | -3,200,647 | 68,908,788 | 66.68% |
| 1.国家持股           |            |        |             |    |       |            |            |            |        |
| 2.国有法人持股         |            |        |             |    |       |            |            |            |        |
| 3.其他内资持股         | 72,109,435 | 69.77% |             |    |       | -3,200,647 | -3,200,647 | 68,908,788 | 66.68% |
| 其中：境内法人持股        |            |        |             |    |       |            |            |            |        |
| 境内自然人持股          | 72,109,435 | 69.77% |             |    |       | -3,200,647 | -3,200,647 | 68,908,788 | 66.68% |
| 4.外资持股           |            |        |             |    |       |            |            |            |        |
| 其中：境外法人持股        |            |        |             |    |       |            |            |            |        |
| 境外自然人持股          |            |        |             |    |       |            |            |            |        |
| 有限售条件股份合计        | 72,109,435 | 69.77% |             |    |       | -3,200,647 | -3,200,647 | 68,908,788 | 66.68% |
| <b>二、无限售条件股份</b> | 31,240,565 | 30.23% |             |    |       | 3,200,647  | 3,200,647  | 34,441,212 | 33.32% |
| 1.人民币普通股         | 31,240,565 | 30.23% |             |    |       | 3,200,647  | 3,200,647  | 34,441,212 | 33.32% |
| 2.境内上市的外         |            |        |             |    |       |            |            |            |        |

资股

3.境外上市的外

资股

4.其他

|         |                |         |  |           |           |                |         |
|---------|----------------|---------|--|-----------|-----------|----------------|---------|
| 无限售条件股份 | 31,240,565     | 30.23%  |  |           |           |                |         |
| 合计      |                |         |  | 3,200,647 | 3,200,647 | 34,441,212     | 33.32%  |
| 三、股份总数  | 103,350,000.00 | 100.00% |  |           |           | 103,350,000.00 | 100.00% |

## 22、资本公积

| 项 目                      | 年初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------------------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价                     | 405,745,739.86 |      |      | 405,745,739.86 |
| 其中：投资者投入的资本              | 405,745,739.86 |      |      | 405,745,739.86 |
| 可转换公司债券行使转换权             |                |      |      |                |
| 债务转为资本                   |                |      |      |                |
| 同一控制下合并形成的差额             |                |      |      |                |
| 其他（如：控股股东捐赠及豁免债务形成的资本公积） |                |      |      |                |
| 其他综合收益                   |                |      |      |                |
| 其他资本公积                   |                |      |      |                |
| 其中：可转换公司债券拆分的权益部分        |                |      |      |                |
| 以权益结算的股份支付权益工具公允价值       |                |      |      |                |
| 政府因公共利益搬迁给予的搬迁补偿款的结余     |                |      |      |                |
| 原制度资本公积转入                |                |      |      |                |
| 合 计                      | 405,745,739.86 |      |      | 405,745,739.86 |

## 23、盈余公积

| 项 目    | 年初数           | 本期增加 | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 18,528,015.35 |      |      | 18,528,015.35 |
| 合 计    | 18,528,015.35 |      |      | 18,528,015.35 |

## 24、未分配利润

### (1) 未分配利润变动情况

| 项 目                   | 本期数            | 上期数            | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|----------------|---------|
| 调整前上年未分配利润            | 172,030,165.24 | 139,086,557.52 |         |
| 年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-） |                |                |         |
| 调整后年初未分配利润            | 172,030,165.24 | 139,086,557.52 |         |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润     | 38,299,125.29  | 28,735,132.54  |         |
| 盈余公积弥补亏损              |                |                |         |
| 其他转入                  |                |                |         |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 7,535,919.73   | 10%     |
| 提取任意盈余公积              |                |                |         |
| 应付普通股股利               | 51,675,000.00  | 12,402,000.00  |         |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |         |
| 年末未分配利润               | 158,654,290.53 | 147,883,770.33 |         |

### (2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

子公司泰安市华得软件科技有限责任公司法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上，根据公司章程的规定不再提取。

## 26、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

| 项 目    | 本期发生数         | 上期发生数         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 86,578,411.09 | 64,236,208.63 |
| 其他业务收入 | 273,389.83    |               |
| 营业收入合计 | 86,851,800.92 | 64,236,208.63 |
| 主营业务成本 | 18,340,773.03 | 13,084,889.50 |
| 其他业务成本 |               |               |
| 营业成本合计 | 18,340,773.03 | 13,084,889.50 |

### (2) 主营业务（分行业）

| 行业名称    | 本期发生数          |               | 上期发生数         |               |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|         | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 工业      | 113,034,064.79 | 44,523,036.90 | 80,259,960.73 | 29,108,641.60 |
| 商业      |                |               |               |               |
| 小计      |                |               |               |               |
| 减：内部抵销数 | 26,182,263.87  | 26,182,263.87 | 16,023,752.10 | 16,023,752.10 |

| 行业名称 | 本期发生数         |               | 上期发生数         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 合 计  | 86,578,411.09 | 18,340,773.03 | 64,236,208.63 | 13,084,889.50 |

## (3) 主营业务（分产品）

| 产品名称              | 本期发生数          |               | 上期发生数         |               |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                   | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 煤矿顶板安全监测系统及相关仪器仪表 | 70,925,936.55  | 11,772,942.48 | 50,289,005.93 | 7,399,932.03  |
| 煤矿巷道锚护机具          | 7,899,908.74   | 1,980,844.14  | 8,062,657.35  | 2,071,562.69  |
| 煤矿顶板充填材料          | 7,752,565.80   | 4,586,986.41  | 5,884,545.35  | 3,613,394.78  |
| 综合监测网络系统软件 V1.0   | 26,182,263.87  | 26,182,263.87 | 16,023,752.10 | 16,023,752.10 |
| 小计                | 112,760,674.96 | 44,523,036.90 | 80,259,960.73 | 29,108,641.60 |
| 减：内部抵销数           | 26,182,263.87  | 26,182,263.87 | 16,023,752.10 | 16,023,752.10 |
| 合 计               | 86,578,411.09  | 18,340,773.03 | 64,236,208.63 | 13,084,889.50 |

## (4) 主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本期发生数         |               | 上期发生数         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 山西   | 33,997,597.66 | 6,473,388.68  | 21,459,024.20 | 3,404,107.87  |
| 山东   | 7,252,763.74  | 1,650,517.20  | 6,203,669.72  | 1,028,105.08  |
| 河北   | 3,310,661.40  | 669,297.39    | 3,795,794.22  | 656,488.93    |
| 河南   | 4,857,924.77  | 1,483,911.97  | 3,514,193.16  | 636,785.03    |
| 陕西   | 10,031,411.29 | 1,724,404.03  | 7,935,205.13  | 2,902,410.67  |
| 安徽   | 3,974,423.28  | 589,235.59    | 4,559,649.57  | 889,570.34    |
| 甘肃   | 896,418.78    | 254,327.71    | 1,335,271.79  | 316,659.32    |
| 江苏   | 938,961.35    | 175,263.30    | 424,273.50    | 56,303.53     |
| 内蒙古  | 13,325,993.72 | 3,585,043.05  | 6,483,688.89  | 998,507.86    |
| 其他地区 | 7,992,255.10  | 1,735,384.11  | 8,525,438.45  | 2,195,950.87  |
| 合 计  | 86,578,411.09 | 18,340,773.03 | 64,236,208.63 | 13,084,889.50 |

## (5) 前五名客户的营业收入情况

| 期间           | 前五名客户营业收入合计   | 占同期营业收入的比例（%） |
|--------------|---------------|---------------|
| 2012 年 1-6 月 | 17,548,168.15 | 20.20         |
| 2011 年 1-6 月 | 13,220,716.56 | 20.58         |

**26、营业税金及附加**

| 项 目     | 本期发生数        | 上期发生数      |
|---------|--------------|------------|
| 营业税     | 18,588.00    | 35,345.65  |
| 城市维护建设税 | 614,159.97   | 377,290.68 |
| 教育费附加   | 263,211.41   | 161,729.43 |
| 地方教育费附加 | 175,474.28   | 107,785.05 |
| 水利建设资金  | 21,671.33    |            |
| 合 计     | 1,093,104.99 | 682,150.81 |

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**27、销售费用**

| 项目    | 本期发生数         | 上期发生数         |
|-------|---------------|---------------|
| 服务费   | 6,582,918.92  | 3,528,596.00  |
| 差旅费   | 3,300,374.30  | 2,183,124.60  |
| 职工工资  | 2,862,345.25  | 1,824,245.67  |
| 广告宣传费 | 664,062.00    | 1,722,889.10  |
| 运费    | 747,429.51    | 416,582.04    |
| 折旧费   | 819,107.30    | 619,605.35    |
| 办公费   | 700,161.03    | 352,909.60    |
| 其他    | 1,976,031.21  | 1,805,124.90  |
| 合 计   | 17,652,429.52 | 12,453,077.26 |

**28、管理费用**

| 项目      | 本期发生数         | 上期发生数         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工工资    | 2,512,353.48  | 2,048,992.34  |
| 办公费     | 889,239.30    | 1,484,231.02  |
| 折旧费     | 1,848,395.75  | 1,035,310.79  |
| 技术开发费   | 743,613.91    | 1,393,187.32  |
| 土地使用税   | 455,280.00    | 482,800.00    |
| 差旅费     | 291,131.74    | 152,971.30    |
| 土地使用权摊销 | 411,287.10    | 220,988.70    |
| 服务费     | 2,712,978.54  | 720,093.24    |
| 聘请中介机构费 | 321,800.00    | 465,700.00    |
| 其他      | 3,457,596.90  | 3,335,945.46  |
| 合计      | 13,643,676.72 | 11,340,220.17 |

**29、财务费用**

| 项目          | 本期发生数         | 上期发生数         |
|-------------|---------------|---------------|
| 利息支出        |               |               |
| 减：利息收入      | 5,162,579.70  | 5,687,417.68  |
| 减：利息资本化金额   |               |               |
| 汇兑损益        |               |               |
| 减：汇兑损益资本化金额 |               |               |
| 其他          | 68,073.77     | 92,003.33     |
| 合 计         | -5,094,505.93 | -5,595,414.35 |

**30、资产减值损失**

| 项目   | 本期发生数        | 上期发生数 |
|------|--------------|-------|
| 坏账损失 | 1,126,234.85 |       |
| 合 计  | 1,126,234.85 |       |

**31、营业外收入**

| 项目                 | 本期发生数        | 上期发生数        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计        | 126,164.46   | 67,047.77    | 126,164.46    |
| 其中：固定资产处置利得        | 126,164.46   | 67,047.77    | 126,164.46    |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 527,175.00   | 180,000.00   | 527,175.00    |
| 增值税返还              | 1,559,677.93 | 765,457.81   |               |
| 赔偿金                |              |              |               |
| 其他                 |              |              |               |
| 合 计                | 2,213,017.39 | 1,012,505.58 | 653,339.46    |

其中，政府补助明细：

| 项目          | 本期发生数      | 上期发生数      | 说明             |
|-------------|------------|------------|----------------|
| 纳税大户奖励      | 20,000.00  | 20,000.00  | 泰高财企指[2012]10号 |
| 著名商标奖励      | 50,000.00  |            | 泰政发[2011]27号   |
| 安全生产工作先进单位奖 | 2,000.00   |            |                |
| 企业扶持资金      | 455,175.00 |            | 泰高财企指[2012]14号 |
| 先进企业经营者奖励   |            | 60,000.00  | 泰高发[2011]6号    |
| 自主创新成果奖     |            | 100,000.00 | 泰高财企指[2011]13号 |
| 合计          | 527,175.00 | 180,000.00 |                |

**32、所得税费用**

| 项目               | 本期发生数        | 上期发生数        |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 5,929,222.38 | 4,524,855.25 |
| 递延所得税调整          | -170,817.89  |              |
| 合 计              | 5,758,404.49 | 4,524,855.25 |

### 33、基本每股收益和稀释每股收益

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，假设在当年年初转换；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          | 0.37   | 0.37   | 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 | 0.37   | 0.37   | 0.28   | 0.28   |

#### （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 | 38,299,125.29 | 28,735,132.54 |
| 其中：归属于持续经营的净利润 | 38,299,125.29 | 28,735,132.54 |
| 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 | 37,743,786.75 | 28,545,374.51 |
| 其中：归属于持续经营的净利润          | 37,743,786.75 | 28,545,374.51 |
| 归属于终止经营的净利润             |               |               |

① 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          |
|---------------|----------------|----------------|
| 年初发行在外的普通股股数  | 103,350,000.00 | 41,340,000.00  |
| 加：本年发行的普通股加权数 |                | 62,010,000.00  |
| 减：本年回购的普通股加权数 |                |                |
| 年末发行在外的普通股加权数 | 103,350,000.00 | 103,350,000.00 |

### 34、现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生数         | 上期发生数         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入   | 6,570,510.98  | 4,265,732.99  |
| 财政补贴   | 527,175.00    | 6,071,800.00  |
| 保证金/押金 | 2,033,018.20  | 1,135,910.00  |
| 借款还回   | 527,122.40    | 907,350.07    |
| 赔偿金    | 578,447.27    | 23,054.30     |
| 其他     | 1,365,160.30  | 261,339.20    |
| 合计     | 11,601,434.15 | 12,665,186.56 |

#### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目      | 本期发生数         | 上期发生数         |
|---------|---------------|---------------|
| 服务费     | 9,914,691.23  | 3,113,676.00  |
| 差旅费     | 3,847,383.00  | 2,513,407.81  |
| 办公费     | 1,574,601.92  | 521,513.78    |
| 员工借款    | 1,517,638.40  | 1,307,427.50  |
| 广告宣传费   | 2,757,447.38  | 1,393,515.00  |
| 运费      | 798,264.73    | 623,802.94    |
| 招标保证金   | 567,013.00    | 568,000.00    |
| 聘请中介机构费 | 319,000.00    | 30,000.00     |
| 其他      | 5,634,847.76  | 5,565,264.73  |
| 合计      | 26,930,887.42 | 15,636,607.76 |

## 35、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 项目                               | 本期金额                 | 上期金额                  |
|----------------------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>①将净利润调节为经营活动现金流量:</b>         |                      |                       |
| 净利润                              | 38,299,125.29        | 28,735,132.54         |
| 加: 资产减值准备                        | 1,126,234.85         |                       |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,854,169.85         | 2,312,072.28          |
| 无形资产摊销                           | 437,600.76           | 237,651.80            |
| 长期待摊费用摊销                         |                      |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -126,164.46          | -67,047.77            |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              |                      | ---                   |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |                      |                       |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  |                      |                       |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  |                      |                       |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -170,817.89          |                       |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             |                      |                       |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -2,787,990.72        | -8,801,486.03         |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -11,720,449.68       | -30,104,665.64        |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -6,803,534.63        | 19,448,443.53         |
| 其他                               |                      |                       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>22,108,173.37</b> | <b>11,760,100.71</b>  |
| <b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>       |                      |                       |
| 债务转为资本                           |                      |                       |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                      |                       |
| 融资租入固定资产                         |                      |                       |
| <b>③现金及现金等价物净变动情况:</b>           |                      |                       |
| 现金的年末余额                          | 272,255,886.25       | 454,707,092.86        |
| 减: 现金的年初余额                       | 257,303,638.15       | 488,157,929.81        |
| 加: 现金等价物的年末余额                    |                      |                       |
| 减: 现金等价物的年初余额                    |                      |                       |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>              | <b>14,952,248.10</b> | <b>-33,450,836.95</b> |

## (2) 现金及现金等价物的构成

| 项目         | 期末数            | 年初数            |
|------------|----------------|----------------|
| <b>①现金</b> | 272,255,886.25 | 257,303,638.15 |
| 其中: 库存现金   | 6,202.75       | 4,775.45       |

| 项目                   | 期末数                   | 年初数                   |
|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 可随时用于支付的银行存款         | 272,249,683.50        | 257,298,862.70        |
| 可随时用于支付的其他货币资金       |                       |                       |
| 可用于支付的存放中央银行款项       |                       |                       |
| 存放同业款项               |                       |                       |
| 拆放同业款项               |                       |                       |
| <b>②现金等价物</b>        |                       |                       |
| 其中：三个月内到期的债券投资       |                       |                       |
| <b>③年末现金及现金等价物余额</b> | <b>272,255,886.25</b> | <b>257,303,638.15</b> |

## 八、资产证券化业务的会计处理

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产证券化业务。

## 九、关联方及关联交易

### 1、存在控制关系的关联方

| 母公司名称 | 关联关系             | 企业类型 | 母公司对本企业的持股比例<br>(%) | 母公司对本企业的<br>表决权比例(%) |
|-------|------------------|------|---------------------|----------------------|
| 王晶华   | 控股股东             | 自然人  | 39.16               | 39.16                |
| 黄自伟   | 控股股东之配偶（董事长、总经理） | 自然人  |                     |                      |

### 2、本公司的子公司

详见附注六、子公司情况。

## 十、或有事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项说明

截至 2012 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

| 种 类                    | 期末数            |        |              |        |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         | 122,705,471.92 | 100.00 | 6,665,287.71 | 5.43   |
| 账龄组合                   | 122,705,471.92 | 100.00 | 6,665,287.71 | 5.43   |
| 组合小计                   | 122,705,471.92 | 100.00 | 6,665,287.71 | 5.43   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |        |
| 合 计                    | 122,705,471.92 | 100.00 | 6,665,287.71 | 5.43   |

(续)

| 种 类                    | 年初数            |        |              |        |
|------------------------|----------------|--------|--------------|--------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |                |        |              |        |
| 账龄组合                   | 103,730,058.76 | 100.00 | 5,481,407.74 | 5.28   |
| 组合小计                   | 103,730,058.76 | 100.00 | 5,481,407.74 | 5.28   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |        |
| 合 计                    | 103,730,058.76 | 100.00 | 5,481,407.74 | 5.28   |

## (2) 应收账款按账龄列示

| 项目      | 期末数            |        | 年初数            |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 112,105,189.64 | 91.36  | 97,831,962.62  | 94.31  |
| 1 至 2 年 | 10,600,282.28  | 8.64   | 5,898,096.14   | 5.69   |
| 合计      | 122,705,471.92 | 100.00 | 103,730,058.76 | 100.00 |

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄      | 期末数            |        |              | 年初数            |        |              |
|---------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|         | 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   | 112,105,189.64 | 91.36  | 5,605,259.48 | 97,831,962.62  | 94.31  | 4,891,598.13 |
| 1 至 2 年 | 10,600,282.28  | 8.64   | 1,060,028.23 | 5,898,096.14   | 5.69   | 589,809.61   |
| 合计      | 122,705,471.92 | 100.00 | 6,665,287.71 | 103,730,058.76 | 100.00 | 5,481,407.74 |

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称                | 与本公司关系 | 金额            | 年限    | 占应收账款总额的比例（%） |
|---------------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 陕煤集团神木柠条塔矿业有限公司     | 客户     | 9,973,997.00  | 1 年以内 | 8.13          |
| 陕西火石咀煤矿有限责任公司       | 客户     | 4,241,000.00  | 1 年以内 | 3.46          |
| 神华宁夏煤业集团有限责任公司羊场湾煤矿 | 客户     | 3,858,322.87  | 1 年以内 | 3.14          |
| 山西汾西矿业(集团)有限责任公司    | 客户     | 3,761,960.28  | 1 年以内 | 3.07          |
| 山西朔州万通源井东煤业有限公司     | 客户     | 3,319,032.84  | 1 年以内 | 2.70          |
| 合 计                 |        | 25,154,312.99 |       | 20.50         |

(6) 本报告期应收账款中无关联方欠款。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示

| 种 类                   | 期末数          |        |            |       |
|-----------------------|--------------|--------|------------|-------|
|                       | 账面余额         |        | 坏账准备       |       |
|                       | 金额           | 比例（%）  | 金额         | 比例（%） |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款       |              |        |            |       |
| 账龄组合                  | 2,346,912.95 | 100.00 | 126,060.39 | 5.37  |
| 组合小计                  | 2,346,912.95 | 100.00 | 126,060.39 | 5.37  |

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

合 计

2,346,912.95

100.00

126,060.39

5.37

(续)

| 种 类                     | 年初数          |        |            |        |
|-------------------------|--------------|--------|------------|--------|
|                         | 账面余额         |        | 坏账准备       |        |
|                         | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |              |        |            |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |              |        |            |        |
| 账龄组合                    | 3,653,189.84 | 100.00 | 202,688.19 | 5.55   |
| 组合小计                    | 3,653,189.84 | 100.00 | 202,688.19 | 5.55   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |        |
| 合 计                     | 3,653,189.84 | 100.00 | 202,688.19 | 5.55   |

## (2) 其他应收款按账龄列示

| 项目      | 期末数          |        | 年初数          |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,946,119.15 | 82.92  | 3,554,675.04 | 97.30  |
| 1 至 2 年 | 400,793.80   | 17.08  | 23,000.00    | 0.63   |
| 2 至 3 年 |              |        | 75,514.80    | 2.07   |
| 合计      | 2,346,912.95 | 100.00 | 3,653,189.84 | 100.00 |

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄      | 期末数          |        |            | 年初数          |        |            |
|---------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
|         | 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   | 1,946,119.15 | 82.92  | 85,981.01  | 3,554,675.04 | 97.30  | 177,733.75 |
| 1 至 2 年 | 400,793.80   | 17.08  | 40,079.38  | 23,000.00    | 0.63   | 2,300.00   |
| 2 至 3 年 |              |        |            | 75,514.80    | 2.07   | 22,654.44  |
| 合计      | 2,346,912.95 | 100.00 | 126,060.39 | 3,653,189.84 | 100.00 | 202,688.19 |

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

## (5) 其他应收款金额前五名单位情况

| 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(%) |
|-----------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 泰安市高新区国土建设局     |        | 477,386.00   | 1-2 年 | 20.34          |
| 义马煤业集团股份有限公司    | 客户     | 372,950.00   | 1 年以内 | 15.89          |
| 职工借款            |        | 347,092.75   | 1 年以内 | 14.79          |
| 尤洛卡(上海)国际贸易有限公司 | 全资子公司  | 226,499.00   | 1 年以内 | 9.65           |
| 焦作煤业(集团)有限责任公司  | 客户     | 198,600.00   | 1 年以内 | 8.46           |
| 合 计             |        | 1,622,527.75 |       | 69.13          |

(6) 本报告期其他应收款中无关联方欠款。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

| 项 目          | 年初数        | 本期增加          | 本期减少 | 期末数           |
|--------------|------------|---------------|------|---------------|
| 对子公司投资       | 500,000.00 | 70,,000,00.00 |      | 70,500,000.00 |
| 减：长期股权投资减值准备 |            |               |      |               |
| 合 计          | 500,000.00 | 70,,000,00.00 |      | 70,500,000.00 |

#### (2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位             | 核算方法 | 投资成本          | 年初数        | 增减变动          | 期末数           |
|-------------------|------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 泰安市华得软件科技有限责任公司   | 成本法  | 500,000.00    | 500,000.00 |               | 500,000.00    |
| 尤洛卡(北京)矿业工程技术有限公司 | 成本法  | 50,000,000.00 |            | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 尤洛卡(上海)国际贸易有限公司   | 成本法  | 20,000,000.00 |            | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合 计               |      |               | 500,000.00 | 70,000,000.00 | 70,500,000.00 |

(续)

| 被投资单位             | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位享有表决权比例(%) | 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 | 本年计提减值准备 | 本年现金红利 |
|-------------------|---------------|------------------|------------------------|------|----------|--------|
| 泰安市华得软件科技有限责任公司   | 100.00        | 100.00           |                        |      |          |        |
| 尤洛卡(北京)矿业工程技术有限公司 | 100.00        | 100.00           |                        |      |          |        |

尤洛卡(上海)  
国际贸易有限 100.00 100.00  
公司

合 计

(3) 截至 2012 年 6 月 30 日, 长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 主营业务收入 | 86,578,411.09 | 64,236,208.63 |
| 其他业务收入 | 403,389.83    | 130,000.00    |
| 营业收入合计 | 86,981,800.92 | 64,366,208.63 |
| 主营业务成本 | 44,447,591.33 | 29,040,345.30 |
| 其他业务成本 |               |               |
| 营业成本合计 | 44,447,591.33 | 29,040,345.30 |

##### (2) 主营业务(分行业)

| 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          |
| 工业   | 86,578,411.09 | 44,447,591.33 | 64,236,208.63 | 29,040,345.30 |
| 商业   |               |               |               |               |
| 合计   | 86,578,411.09 | 44,447,591.33 | 64,236,208.63 | 29,040,345.30 |

##### (3) 主营业务(分产品)

| 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          |
| 煤矿顶板安全监测系统及相关仪器仪表 | 70,925,936.55 | 37,879,760.78 | 50,289,005.93 | 23,355,387.83 |
| 煤矿巷道锚护机具          | 7,899,908.74  | 1,980,844.14  | 8,062,657.35  | 2,071,562.69  |
| 煤矿顶板充填材料          | 7,752,565.80  | 4,586,986.41  | 5,884,545.35  | 3,613,394.78  |
| 合计                | 86,578,411.09 | 44,447,591.33 | 64,236,208.63 | 29,040,345.30 |

##### (4) 主营业务(分地区)

| 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         |
| 山西   | 33,997,597.66 | 16,754,636.18 | 21,459,024.2 | 8,757,071.43 |

| 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          |
| 山东   | 7,252,763.74  | 3,843,832.73  | 6,203,669.72  | 2,575,613.37  |
| 河北   | 3,310,661.4   | 1,670,477.81  | 3,795,794.22  | 1,603,351.56  |
| 河南   | 4,857,924.77  | 2,953,001.86  | 3,514,193.16  | 1,513,402.15  |
| 陕西   | 10,031,411.29 | 4,758,013.15  | 7,935,205.13  | 4,881,851.28  |
| 安徽   | 3,974,423.28  | 1,791,144.91  | 4,559,649.57  | 2,026,977.04  |
| 甘肃   | 896,418.78    | 525,414.61    | 1,335,271.79  | 649,743.49    |
| 江苏   | 938,961.35    | 459,215.54    | 424,273.5     | 162,138.75    |
| 内蒙古  | 13,325,993.72 | 7,614,970.14  | 6,483,688.89  | 2,615,867.07  |
| 其他地区 | 7,992,255.1   | 4,076,884.4   | 8,525,438.45  | 4,254,329.16  |
| 合计   | 86,578,411.09 | 44,447,591.33 | 64,236,208.63 | 29,040,345.30 |

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

| 期间        | 前五名客户营业收入合计   | 占同期营业收入的比例(%) |
|-----------|---------------|---------------|
| 2012年1-6月 | 17,548,168.15 | 20.20         |
| 2011年1-6月 | 13,220,716.56 | 20.55         |

## 5、投资收益

## (1) 投资收益项目明细

| 被投资单位名称        | 本期发生额      | 上期发生额         |
|----------------|------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 |            | 59,629,553.40 |
| 其他             | 968,342.46 |               |
| 合 计            | 968,342.46 | 59,629,553.40 |

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位名称         | 本期发生额 | 上期发生额         |
|-----------------|-------|---------------|
| 泰安市华得软件科技有限责任公司 |       | 59,629,553.40 |
| 合 计             |       | 59,629,553.40 |

## 6、现金流量表补充资料

| 项目                      | 本期数           | 上期数           |
|-------------------------|---------------|---------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量:    |               |               |
| 净利润                     | 14,608,606.49 | 75,359,197.28 |
| 加：资产减值准备                | 1,107,252.17  |               |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,056,623.87  | 2,643,083.13  |

| 项目                               | 本期数                   | 上期数                   |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 无形资产摊销                           | 437,600.76            | 237,651.80            |
| 长期待摊费用摊销                         |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -126,164.46           | -67,047.77            |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              |                       |                       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                       |                       |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  |                       |                       |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                       | -59,629,553.40        |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -166,087.83           |                       |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                       |                       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -2,780,286.80         | -8,810,666.03         |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -9,205,994.90         | -30,440,612.74        |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -42,568,871.43        | 31,528,110.53         |
| 其他                               |                       |                       |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>             | <b>-35,637,322.13</b> | <b>10,820,162.80</b>  |
| <b>（2）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                       |                       |
| 债务转为资本                           |                       |                       |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                       |                       |
| 融资租入固定资产                         |                       |                       |
| <b>（3）现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                       |                       |
| 现金的年末余额                          | 183,492,683.85        | 448,225,609.42        |
| 减：现金的年初余额                        | 246,743,063.55        | 482,143,275.84        |
| 加：现金等价物的年末余额                     |                       |                       |
| 减：现金等价物的年初余额                     |                       |                       |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>              | <b>-63,250,379.70</b> | <b>-33,917,666.42</b> |

## 十五、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

| 项 目                                                                                     | 本年数        | 上年数        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 非流动性资产处置损益                                                                              | 126,164.46 | 67,047.77  |
| 越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免                                                                   | ---        | ---        |
| 计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                          | 527,175.00 | 180,000.00 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   | ---        | ---        |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    | ---        | ---        |
| 非货币性资产交换损益                                                                              | ---        | ---        |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          | ---        | ---        |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             | ---        | ---        |
| 债务重组损益                                                                                  | ---        | ---        |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                   | ---        | ---        |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               | ---        | ---        |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益                                                             | ---        | ---        |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   | ---        | ---        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | ---        | ---        |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | ---        | ---        |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             | ---        | ---        |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                        | ---        | ---        |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                    | ---        | ---        |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                            | ---        | ---        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                      | ---        | -23,803.03 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | ---        | ---        |
| 小 计                                                                                     | 653,339.46 | 223,244.74 |
| 所得税影响额                                                                                  | 98,000.92- | 33,486.71  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                           |            |            |
| 合 计                                                                                     | 555,338.54 | 189,758.03 |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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（元/股） |        |
|----------------------|------------|-----------|--------|
|                      |            | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | 5.46%      | 0.37      | 0.37   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 5.38%      | 0.37      | 0.37   |

注：（1）归属于公司普通股股东的净利润加权平均净资产收益率=  $38,299,125.29 / [699,653,920.45 + 38,299,125.29 \div 2 - (51,675,000.00 \times 2 \div 6)]$

（2）扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润加权平均净资产收益率=  $37,743,786.75 / [699,653,920.45 + 38,299,125.29 \div 2 - (51,675,000.00 \times 2 \div 6)]$

（3）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、34。

## 3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）应收票据 2012 年 6 月 30 日期末数为 22,757,249.00 元，比年初数减少 35.37%，其主要原因是收到客户的银行承兑汇票到期结算及背书转让所致。

（2）应收利息 2012 年 6 月 30 日期末数 2,463,367.13 元，比年初数减少 31.92%，其主要原因是募集资金投入加快及向投资者分红，银行定期存款利息减少。

（3）其他应收账款 2012 年 6 月 30 日期末数 2,356,449.42 元，比年初数减少 31.74%，其主要原因是上期的投标保证金退回。

（5）其他流动资产 2012 年 6 月 30 日期末数 60,000,000.00 元，比年初数减少 53.85%，其主要原因是本期成立北京、上海两家全资子公司投入注册资本金。

（6）在建工程 2012 年 6 月 30 日期末数 20,003,732.00 元，比年初数增加 177.79%，其主要原因是在建工程项目支出增加。

（6）开发支出 2012 年 6 月 30 日期末数 17,422,231.65 元，比年初数增加 38.02%，其主要原因是研发项目开发阶段支出增加。

（6）应付票据 2012 年 6 月 30 日期末数 18,204,341.8 元，比年初数减少 33.85%，其主要原因是去年签发的银行承兑汇票到期结算所致。

（7）预收账款 2012 年 6 月 30 日期末数 3,575,063.93 元，比年初数增加 64.76%，其主要原因是产品订单增加，预收客户的货款增加。

（8）应缴税费 2012 年 6 月 30 日期末数 4,827,344.75 元，比年初数减少 48.36%，其主要原

因是本期支付去年第四季度的相关税费。

(9) 营业收入 2012 年上半年度发生数为 86,851,800.92 元, 比上年同期增加 35.21%, 其主要原因是系统产品销售数量增加及煤矿顶板充填材料的销售增加。

(10) 营业成本 2012 年上半年度发生数为 18,340,773.03 元, 比上年同期增加 40.17%, 其主要原因是销售数量增加及制造费用增加。

(11) 营业税金及附加 2012 年上半年度发生数为 1,093,104.99 元, 比上年同期增加 28.79%, 其主要原因是销售收入增加, 支付的税费相应增加。

(12) 销售费用 2012 年上半年度发生数为 17,652,429.52 元, 比上年同期增加 41.75%, 其主要原因是本期销售的系统产品增加相关的服务费增加, 职工人数及职工工资增加。

(13) 净利润 2012 年上半年度发生数为 38,299,125.29 元, 比上年同期增加 33.28%, 主要是公司销售收入增加。

(14) 销售商品、提供劳务收到的现金 2012 年上半年度发生数为 86,842,562.18 元, 比上年同期增加 64.18%, 其主要原因是本期销售收入增加。

(15) 收到的税费返还 2012 年上半年度发生数为 1,559,677.93 元, 比上年同期增加 103.76%, 其主要原因是本期子公司收到的增值税返还增加。

(16) 购买商品、接受劳务支付的现金 2012 年上半年度发生数为 20,074,930.93 元, 比上年同期增加 43.94%, 其主要原因是销售数量增加及原材料价格上涨购买材料支付的现金增加。

(17) 支付给职工以及为职工支付的现金 2012 年上半年度发生数为 11,168,190.21 元, 比上年同期增加 31.80%, 其主要原因是职工人数、职工工资增加支付的现金增加。

(19) 支付其他与经营活动有关的现金 2012 年上半年度发生数为 26,930,887.42 元, 比上年同期增加 72.23%, 其主要原因是本期销售的系统产品增加相关的的服务费增加、支付广告费增加。

(20) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 2012 年上半年度发生数为 255,632 元比上年同期有增加, 其主要原因是本期处置了三辆运输设备。

(21) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2012 年上半年度发生数为 51,742,115.04 元, 比上年同期增加 317.10%, 其主要原因是 2012 年 4 月向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元(含税)支付的现金。

尤洛卡矿业安全工程股份有限公司

2012年8月6日