



同为电气

NEEQ :833947

哈尔滨同为电气股份有限公司

HARBIN CODO ELECTRICAL CO.,LTD.



年度报告

2016

# 公司年度大事记

2016年6月就《电流调节型电力有源滤波装置产业化》项目与哈尔滨市科技局签订了2016年哈尔滨市科技攻关计划项目计划任务（合同）书。

2016年公司完成三相功率平衡补偿装置的研发，12月份通过国家电控配电设备质量监督检验中心检验，取得型式试验报告并投入市场应用。

2016年10月公司开发的“中高压同步电机变频软起动装置”产品，获得2015年度省级重点领域首台（套）产品荣誉证书。

2016年公司共取得专利11项，被列为“哈尔滨市专利优势示范企业”。

## 目录

<b>第一节声明与提示 .....</b>	<b>6</b>
<b>第二节公司概况 .....</b>	<b>8</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>10</b>
<b>第四节管理层讨论与分析 .....</b>	<b>12</b>
<b>第五节重要事项 .....</b>	<b>22</b>
<b>第六节股本变动及股东情况 .....</b>	<b>24</b>
<b>第七节融资及分配情况 .....</b>	<b>26</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....</b>	<b>26</b>
<b>第九节公司治理及内部控制 .....</b>	<b>30</b>
<b>第十节财务报告 .....</b>	<b>34</b>

## 释义

释义项目	释义
公司、同为股份、本公司	哈尔滨同为电气股份有限公司
同展科技	哈尔滨同展科技开发有限公司
晟同为	哈尔滨晟同为科技开发有限公司
哈以投	哈尔滨哈以股权投资企业（有限合伙）
峻豪投资	哈尔滨峻豪投资有限公司
哈工大	哈尔滨工业大学
元、万元	人民币元、万元
股东大会	哈尔滨同为电气股份有限公司股东大会
董事会	哈尔滨同为电气股份有限公司董事会
监事会	哈尔滨同为电气股份有限公司监事会
公司章程	哈尔滨同为电气股份有限公司公司章程
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
无功功率补偿	把具有容性功率负荷的装置与感性功率负荷并联接在同一电路，能量在两种负荷之间相互交换。感性负荷所需要的无功功率可由容性负荷输出的无功功率补偿，反之亦然
电能质量	电力系统中电能的质量，理想的电能应该是完美对称的正弦波。一些因素会使波形偏离对称正弦，由此便产生了电能质量问题
无功功率补偿装置	由无功补偿装置和与之配套的设备组成的具有完善功能的成组设备，用以提高电网的功率因数，降低供电及输送线路的损耗，提高供电效率，改善供电质量的装置
SVC	（Static Var Compansator）静止式动态无功补偿装置
TSC	（Thyristor Switch Capacitor）晶闸管投切开关电容器
HVC	（High Voltage Capacitor）高压电容器
SVG	（Static Var Generator）静止无功发生器，是将自换相桥式电路通过电抗器或者直接并联到电网上，调节桥式电路交流侧输出电压的相位和幅值，或者直接控制其交流侧电流，使该电路吸收或者发出满足要求的无功功率，实现动态无功补偿的目的
智能电网	即电网的智能化，也被称为“电网 2.0”，它是建立在集成的、高速双向的基础上，通过先进的传感和测量技术、先进的设备技术、先进的控制方法以及先进的决策支持系统技术的应用，实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全的目标，其主要特征包括自愈、激励和包括用户、抵御攻击、提供满足 21 世纪用户需求的电能质量、容许各种不同发电形式的接入、启动电力市场以及资产的优化高效运行。
动态无功补偿装置	以电力电子器件作为无功器件的控制器或开关器件的无功补偿装置，能够实现无功功率动态和连续可调的装置
三相功率平衡补	低压电网由于用电负荷不均衡导致三相流过的有功功率不平衡，三相功

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

偿装置	率平衡补偿装置是用电力电子技术实现三相之间有功功率平衡及无功补偿的装置
功率因数	电压与电流之间的相位差的余弦叫做功率因数，在数值上，功率因数是有功功率和视在功率的比值
OA	(Office Automation) 办公自动化
ERP	(Enterprise Resource Planning) 企业资源计划
BOM	(Bill of Materials) 物料清单，是描述企业产品组成的技术文件
IGBT	(Insulated Gate Bipolar Transistor) 绝缘栅双极型晶体管
过零检测	在交流系统中，当波形从正半周向负半周转换时，经过零位时，系统作出的检测
电流源	即理想电流源，提供的电流是定值
期初、期末、上期、本期	期初是指 2015 年 12 月 31 日，期末是指 2016 年 12 月 31 日；上期是指 2015 年 1-12 月，本期是指 2016 年 1-12 月
截止日	2016 年 12 月 31 日

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实性、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
控股股东、实际控制人不当控制的风险	控股股东何崇飞及其妻子赵璋为公司实际控制人，两人直接和间接合计持有公司 75.19% 的股份，同时何崇飞为公司董事长、赵璋为公司总经、董事，对公司经营、决策和管理产生重要影响，公司存在被控制股东、实际控制人控制的风险。
客户高度集中风险	2016 年公司前五大客户销售额占公司营业收入的比例为 58.06%，客户集中度较高。若未来出现公司前五大客户需求量大幅减少且公司无法有效开拓其他客户的情况，将对公司未来的生产经营带来一定负面影响。
收入季节性波动的风险	公司客户主要集中于中、大型企业，该等客户往往在年初制定预算计划，经审批后再开展招投标。因此，上半年公司主要进行项目投标、签约、启动工作，下半年则陆续完工确认收入，导致公司上半年和下半年的收入波动较大。
资产流动性风险	2016 年 12 月 31 日，公司应收账款期末余额为 32,413,760.10 元，存货期末余额为 10,181,338.59 元，合计占当期总资产比例为 38.70%。应收账款和存货期末余额较大规模一定程度上影响了资产的可变现性。若公司面对的产品市场环境受宏观经济的影响发生不利变化，则公司会引起资产流动性风险，进而会对公司财务状况和经营业绩产生不利影响。

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

下游行业需求波动风险	报告期内，公司主营业务收入集中于煤矿、煤化工、石油、变电站等行业。鉴于下煤矿、煤化工、石油、变电站等行业属于周期性较强行业，与国民经济发展周期密切相关，易受宏观经济波动影响。随着我国宏观经济步入调整期，公司下游行业亦呈现出一定的疲软态势。若下游行业不景气状况持续，则下游行业的投资规模会受到不利影响，进而会对公司的业绩规模和盈利能力产生不利影响。
技术升级换代的风险	公司所研发的产品属于技术密集型产业，产品技术开发所依赖的软硬件、开发工具等更新换代速度快。如果相关技术发生重大变革，将影响公司产品技术开发进程。如果公司不能准确把握技术、产品及市场发展的趋势，研发出符合市场需求的新产品，将可能使公司丧失技术和市场的领先地位。
本期重大风险是否发生重大变化：	是 2016 年公司实现的净利润为 4,845,811.16 元，比 2015 年增加 282.06%，盈利能力显著增长，相比公司 2015 年年度报告的重要风险事项减少了盈利能力下降风险。

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	哈尔滨同为电气股份有限公司
英文名称及缩写	HARBIN CODO ELECTRICAL CO., LTD.
证券简称	同为电气
证券代码	833947
法定代表人	何崇飞
注册地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区鄱阳中街 17 号
办公地址	哈尔滨开发区迎宾路集中区鄱阳中街 17 号
主办券商	国信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	段奇、李超
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	丁磊
电话	0451-87551234-8823
传真	0451-87554455
电子邮箱	cododl@163.com
公司网址	<a href="http://www.cncodo.com/">http://www.cncodo.com/</a>
联系地址及邮政编码	哈尔滨开发区迎宾路集中区鄱阳中街 17 号
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司证券部

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-02
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	无功补偿类电气设备的设计、制造与销售，提供技术服



哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

	务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	25,650,000
做市商数量	0
控股股东	何崇飞
实际控制人	何崇飞、赵璋

#### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号 (统一社会信用代码)	912301007992679446	否

### 第三节会计数据和财务指标摘要

#### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	29,559,694.50	25,335,521.47	16.67%
毛利率	43.44%	50.48%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,845,811.16	-2,661,631.74	282.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,475,069.48	-3,545,558.48	141.60%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.35%	-2.98%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.63%	-3.96%	-
基本每股收益	0.19	-0.10	290.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	110,051,599.01	119,615,584.54	-8.00%
负债总计	17,095,160.91	31,504,957.60	-45.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	92,956,438.10	88,110,626.94	5.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.62	3.44	5.23%
资产负债率（母公司）	16.99%	40.19%	-
资产负债率（合并）	15.53%	26.34%	-
流动比率	6.46	2.96	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	13,314,157.09	-2,274,373.38	-
应收账款周转率	0.93	0.78	-
存货周转率	1.25	0.90	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-8.00%	3.33%	-
营业收入增长率	16.67%	-58.56%	-
净利润增长率	282.06%	-127.92%	-

#### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	25,650,000	25,650,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

#### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	3,926,000.03
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	39,671.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98.53
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,965,572.73</b>
所得税影响数	-594,831.05
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,370,741.68</b>

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司立足于电能质量领域，基于现代瞬时无功功率理论研发先进的动态无功补偿产品，研发具有自主知识产权的控制系统及嵌入式软件，获得大量专利技术及软件著作权，作为产品的核心关键部件，极大提高了产品技术含量及产品附加价值。该核心部件与其他外购的零部件一起组装成各行业用户所需要的电能质量装备。其上游客户一般为电气、电子零部件和电气辅材生产企业和壳体制造企业，下游客户目前主要集中于煤矿、煤化工、石油、变电站等行业，典型客户如江苏银佳电气设备有限公司（中海油项目）、神华新疆能源有限责任公司、中海石油中捷石化有限公司等，均为国内龙头企业所属公司及其所属项目。公司客户群体广阔，市场庞大。同为电气可以根据客户的实际需求通过系统设计和产品组合为客户提供灵活多样、经济实用的产品。可以为客户进行技术咨询、设计生产和售后服务一条龙服务。

公司销售主要采取直销的模式。在直销模式下，公司通过直接与客户洽谈或参与投标来获得订单。公司生产主要采用订单式、客户量身定制生产模式。

报告期内，公司的商业模式较上年未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，在全球经济继续疲弱，国内供给侧结构性改革深入推进、经济下行压力持续的背景下，煤炭、石油、钢铁、制造、房地产等行业持续低迷，整体需求下滑，公司所处的行业竞争不断加剧，原有煤化工行业客户由于国际油价下跌导致生产利润空间降低、环评审批困难等因素影响，投资放缓，在建项目进展缓慢，客户需求量减小，导致公司经营业绩增速缓慢。在外部环境极其不利的情况下，围绕发展战略及经营目标，公司强化内部管理，进一步加大力度自主研发，根据市场需求变化进行产品升级，努力提高自身的产品市场竞争力。

1、本年度公司实现营业收入 2,956 万元，实现净利润 485 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司注册资本 2,565 万元，总资产 11,005 万元，净资产 9,296 万元。

#### 2、营销布局

面对日益复杂、激烈的竞争环境，公司充分利用自身优势，在拥有优势的行业细分市场快速开发新客户，同时将升级换代和研发的新产品应用到新的领域，开发新的客户群体。

3、技术研发

公司围绕电能质量主业优化调整结构，拓宽产品线，就《电流调节型电力有源滤波装置产业化》项目与哈尔滨市科技局签订了 2016 年哈尔滨市科技攻关计划项目计划任务（合同）书，根据用户需求研发出三相功率平衡补偿装置，并以通过国家电控配电设备质量监督检验中心检验，取得型式试验报告，未来推广空间巨大。

4、成本管控

报告期内，公司外拓市场，内抓成本。通过全面预算管理和绩效考评的严格执行，有效的降低了管理成本；同时公司组织实施了项目的设计及工艺的优化，实现了生产成本的有效控制。

5、集团作业

报告期内公司与全资子公司哈尔滨同展科技开发有限公司和哈尔滨晟同为科技开发有限公司协同作业，有效的提高了设计及制造的工效，较好的实现了对客户需求的整体解决方案。

6、资质荣誉

报告期内公司取得专利 11 项，研发新产品“三相功率平衡补偿装置”取得了型式试验报告并投入市场应用

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	29,559,694.50	16.67%	-	25,335,521.47	-58.56%	-
营业成本	16,718,505.03	33.24%	56.56%	12,547,195.04	-65.97%	49.52%
毛利率%	43.44%	-	-	50.48%	-	-
管理费用	7,026,037.37	-35.84%	23.77%	10,951,159.46	17.30%	43.22%
销售费用	3,261,951.70	-27.51%	11.04%	4,500,115.69	8.86%	17.76%
财务费用	-126,850.31	285.09%	-0.43%	-32,940.07	-82.62%	-0.13%
营业利润	1,115,693.41	-128.79%	3.77%	-3,875,098.05	-139.26%	-15.30%
营业外收入	3,976,396.51	40.35%	13.45%	2,833,133.66	85.11%	11.18%
营业外支出	100.00	-99.89%	0.00%	89,752.58	383.49%	0.35%
净利润	4,845,811.16	282.06%	16.39%	-2,661,631.74	-127.92%	-10.51%

项目重大变动原因：

1、营业收入：2016 年营业收入较 2015 年上升了 16.67%，一方面由于有 2015 年已发商品通过客户验收，按会计准则规定，我公司在 2016 年确认收入，另一方面原材料销售收入增加；

2、营业成本：2016 年营业成本较 2015 年上升 33.24%，一方面是由于营业收入增加，与之相匹配的营业成本随之增加，另一方面由于原材料采购成本增加；

3、管理费用：2016 年管理费用较 2015 年下降 35.84%，主要是由于研发费用、人工费用、固定资产折旧费、中介咨询费、税费、取暖费、办公费、业务招待费、差旅费、会议费、车辆使用费和其他管理费用减少；

4、财务费用：2016 年财务费用中利息收入与手续费差额较 2015 年上升 285.09%，主要原因为 2016 年货币资金增加，利息收入增加；

5、营业利润和净利润：2016 年营业利润和净利润较 2015 年分别上升 128.79%和 282.06%，主要是由于 2016 年公司营业收入和营业外收入增加，且各项费用管理控制较好，管理费用、销售费用、财务费用和营业外支出减少；

6、营业外收入：2016 年营业外收入较 2015 年上升 40.35%，主要是由于 2016 年收到新三板挂牌补助 250 万元；

7、营业外支出：2016 年营业外支出较 2015 年下降 99.89%，主要是由于 2015 年有固定资产处置损失 88,702.58 元。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	28,340,807.78	16,019,012.21	24,664,765.84	12,200,431.10
其他业务收入	1,218,886.72	699,492.82	670,755.63	346,763.94
合计	29,559,694.50	16,718,505.03	25,335,521.47	12,547,195.04

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
无功补偿装置	28,340,807.78	95.88%	24,664,765.84	97.35%
其他	1,218,886.72	4.12%	670,755.63	2.65%

## 收入构成变动的的原因：

主营业务收入较上年上涨 14.9%，主要是公司产品无功补偿装置通过客户验收确认了收入。主营业务成本较上年上涨 31.3%，一方面是公司产品无功补偿装置收入上涨所致，另一方面是原材料成本上涨所致。

其他业务收入较上年上涨 81.72%，主要是公司为超过质保期的客户产品提供的收费售后服务收入，随着超过质保期的产品增加，此部分收入也逐年增加。其他按业务成本较上年上涨 101.72%，一方面是售后服务收入上涨所致，另一方面是售后服务中的使用的原材料成本上涨所致。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	13,314,157.09	-2,274,373.38
投资活动产生的现金流量净额	39,671.23	-740,390.81
筹资活动产生的现金流量净额	-	-

现金流量分析：

1、2016 年经营活动产生的现金流量净额较 2015 年增加 685.40%，主要是由于公司 2016 年购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费、支付其他与经营活动有关的现金均大幅减少所致。

2、2016 年投资活动产生的现金流量净额较 2015 年增加 105.36%，主要是由于 2016 年购置固定资产减少、处置固定资产收入和投资收益减少。

## (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
----	------	------	--------	----------

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

1	江苏银佳电气设备有限公司	4,269,360.65	14.44%	否
2	神华新疆能源有限责任公司	4,017,094.00	13.59%	否
3	中海石油中捷石化有限公司	3,382,414.53	11.44%	否
4	江苏华冠电器集团有限公司	3,382,222.23	11.44%	否
5	惠生工程(中国)有限公司	2,114,133.34	7.15%	否
合计		17,165,224.75	58.06%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	华自科技股份有限公司	1,407,606.84	25.42%	否
2	哈尔滨变压器有限责任公司	940,170.94	16.98%	否
3	哈尔滨市沈互电器成套设备经销有限公司	267,786.34	4.84%	否
4	西安华智电力电气有限公司	221,538.46	4.00%	否
5	博度电气(上海)有限公司	181,589.06	3.28%	否
合计		3,018,691.64	54.52%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,375,846.94	2,814,070.79
研发投入占营业收入的比例	8.04%	11.11%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	36
公司拥有的发明专利数量	15

研发情况：

公司 2016 年研发费用支出占营业收入的 8.04%，共取得专利授权 11 项，其中发明专利授权 6 项，实用新型 5 项。当年主要进行了 4 个项目研发：1、低压晶闸管动态投切开关单元；2、电流调节型电力有源滤波装置；3、电能质量优化装置改进；4、三相功率平衡补偿装置。其中低压晶闸管动态投切开关单元用于公司的 TSC 系列产品，是把主要控制器件做成了模块化单元，以利于批量化生产、销售及维护，已经完成两个型号研发；电流调节型电力有源滤波装置还处在研发阶段；电能质量优化装置在 2016 年进行了技术改进，当年形成了市场销售；三相功率平衡补偿装置也已经完成了研发及型式试验，开始小批量生产；新产品的研发对公司的市场销售起到了有力支撑作用。

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比	金额	变动比例	占总资产的比	

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

			重			重	
货币资金	24,595,342.75	166.14%	22.35%	9,241,514.43	-17.09%	7.73%	14.62%
应收账款	27,840,921.30	-22.31%	25.30%	35,837,114.60	21.88%	29.96%	-4.66%
存货	7,809,057.93	-58.82%	7.10%	18,961,281.92	108.96%	15.85%	-8.75%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	27,589,926.16	-7.20%	25.07%	29,729,452.67	-4.43%	24.85%	0.22%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	110,051,599.01	-8.00%	-	119,615,584.54	3.33%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：2016 年货币资金余额较 2015 年上升 166.14%，主要是由于公司 2016 年购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费、支付其他与经营活动有关的现金均大幅减少所致。
- 2、存货：2016 年存货金额较 2015 年下降 58.82%，主要是由于 2015 年发出商品在 2016 年确认销售收入，此外 2016 年储备材料较少，导致存货也减少。

### 3. 投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司拥有 2 家全资子公司。

##### 1、哈尔滨同展科技开发有限公司

###### ①基本情况

企业名称	哈尔滨同展科技开发有限公司
注册号	912301995526483902
住所	哈尔滨高新区迎宾路集中区鄱阳中街 17 号 305 室
法定代表人	何崇飞
注册资本	贰佰万元
股权结构	哈尔滨同为电气股份有限公司 100%持股
成立日期	2010 年 07 月 09 日
经营范围	电力系统控制软件、电子软件、技术咨询、技术服务
主营业务	阀组、控制器等嵌入式软件的研发、生产和销售

###### ②经营业绩如下：

子公司名称	营业收入（元）	净利润（元）
哈尔滨同展科技开发有限公司	864,728.95	255,930.73

##### 2、哈尔滨晟同为科技开发有限公司

###### ①基本情况



哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

企业名称	哈尔滨晟同为科技开发有限公司
注册号	91230199MA18WB7J0G
住所	哈尔滨市道里区迎宾路集中区翻阳中街 17 号 1 号厂房 303 室
法定代表人	何崇飞
注册资本	贰佰万元
股权结构	哈尔滨同为电气股份有限公司 100%持股
成立日期	2015 年 11 月 18 日
经营范围	计算机电力系统控制软件、电子产品控制软件、技术咨询、技术服务
主营业务	计算机控制类软件的研发、生产和销售

②经营情况

子公司名称	营业收入（元）	营业净利润（元）
哈尔滨晟同为科技开发有限公司	110,846.15	-189,304.40

哈尔滨同展科技开发有限公司本年度主要业务为向哈尔滨同为电气股份有限公司提供阀组、控制器等定制化软件产品，不存在对外销售的情形。

哈尔滨晟同为科技开发有限公司本年度主要业务为向哈尔滨同为电气股份有限公司提供计算机控制类定制化软件产品，不存在对外销售的情形。

报告期，不存在取得和处置子公司的情况。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

处置可供出售金融资产取得的投资收益 39,671.23 元。

(三)外部环境的分析

1、宏观环境

2016 年，在全球经济继续疲弱，国内供给侧结构性改革深入推进、经济下行压力持续的背景下，煤炭、石油、钢铁、制造、房地产等行业持续低迷，整体需求下滑，我公司所处的电能质量行业也受到一定影响，经济结构性矛盾更加突出，由于制造业普遍的产能过剩和房地产库存高，直接导致投资需求严重不足，而投资的持续低迷又必然导致经济下行压力的进一步加大，从而使得产能过剩的矛盾更显突出。十三五期间配电网建设改造投资不低于 1.7 万亿元。预计到 2020 年，高压配电网容量达到 21 亿千伏安，中压公用配变容量达到 11.5 亿千伏安。2016 年国家电网年中会议提出，要加快各级电网协调发展，全力推进特高压等重点工程，加强新一轮农网改造升级和城镇配电网建设，加快智能电网重点工程建设，提升电网建设管控能力，推动构建全球能源互联网，电网投资额的增长和对配电网建设的大力推进将会带来较大的市场需求。

2、行业发展

国内电能质量设备具有较大的发展空间，随着电力电子技术的发展，大量整流、逆变、变频设备的使用，产生了大量的电能质量问题，新能源发电方式与储能方式的大量应用也随之产生大量的电能质量问题，解决日益严重的电能质量问题，为电能质量设备生产企业带来广阔的发展空间。同时在国家对先进制造业的大力支持下促进了无功补偿装置行业的发展，在全社会提倡节能减排和安全生产宏观背景下，产品市场需求仍将保持增长，市场空间逐步

扩大，给经营与发展带来良好的机遇与广阔的空间。

### 3、周期波动

虽然行业整体上发展态势较好，但基于宏观经济波动受下游工业客户等产能、产量变化及生产结构调整的影响，公司所处行业具有明显的周期性特征。一旦宏观经济运行趋势出现不利变化，社会工业总产值受到影响，产能扩张及老系统更新淘汰进程减速，将对行业发展带来不利影响

### 4、市场竞争的现状

受到经济下行的影响，建设项目减少导致市场竞争更加激烈，同行业中竞争的企业较多，实力参差不齐，有荣信、思源等国内知名上市公司，也有一些近年来业务发展迅速的小型企企业，不同规模的企业提供的产品质量良莠不齐，导致中低端市场打价格战，降低了规模企业的利润空间。

### 5、已知趋势

国家十三五规划要求大力发展智能电网建设，按照智能化发展趋势，推进配电自动化，积极采用动态补偿、平滑调节等新技术，谐波污染较为严重的变电站，宜选用无功补偿与滤波相结合的补偿方式，智能电网建设及改造升级将会带动下游产业链的快速发展。

## (四) 竞争优势分析

### 1、差异化行业优势

公司致力于电能质量及相关领域电力电子产品开发应用，并与哈尔滨工业大学进行深度的产学研合作，拥有多年从事电力电子和相关专业的科研队伍，可以保持技术持续进步、不断满足客户的需求变化。多年来产品广泛应用在煤炭、石油、化工、钢铁、冶金、汽车、港口、能源、通信等多个领域，在煤化工行业市场占有主导地位。

### 2、技术创新优势

针对配电网电能质量问题，公司自主研发的电能质量优化装置已通过国家电控配电设备质量监督检验中心检验，取得型式试验报告并投入市场应用，推广空间巨大。

### 3、公司团队优势

公司与哈尔滨工业大学建立联合研发中心，努力保持研发能力和产品性能等方面所具有的领先优势，公司研发人员队伍及素质不断逐渐壮大、提高。公司凭借对市场的敏锐判断不断实现技术及产品的独立研发，公司售前技术支持力量雄厚，做到商务营销与技术营销的紧密结合。

### 4、客户覆盖优势

通过近几年的产品推广及营销，公司的产品覆盖面越来越广泛，在电力、煤炭、煤化工、石油等行业方面均有相应涉及。今后，公司还将继续拓展产品适用领域，以满足更多客户的需求。

### 5、销售队伍优势

经过近几年发展，公司销售队伍实力大幅增强，个人综合素质也在不断提高，独立工作能力显著。公司拥有一支经验丰富的销售团队，对于产品的推广与销售是有力的保障。

### 6、成本控制优势

公司实施的全面预算管理、成本定额管理、ERP 业务链，使公司从选型设计、原辅包材采购、生产制造与管理、质量管理和营销管理形成成本管理闭环，有效的对成本费用进行控制，保证了产品的市场竞争优势。

### 7、产品序列劣势

目前公司的产品序列较为单一，市场运作空间受到很大限制。2017 年公司将大力开发新产品，丰富产品线，满足不同客户的差异化需求，加大产品覆盖率。

## (五)持续经营评价

电力工业是支撑国民经济和社会发展的基础性产业，也是能源工业的重要组成部分。公司所属的电气机械及器材制造业符合国家长期发展政策。公司的主营业务为电能质量产品，基于自主研发和与哈尔滨工业大学的“产学研”合作，为各行业用户打造高品质的产品。随着我国制造业的不断升级，工业用户对电能质量的要求越来越高，采用无功补偿装置，可以抑制特殊负荷产生的谐波、负序电流、有功和无功冲击、稳定工作电压等，提高电能质量，有益于精密制造业的发展。我国电能质量产业在未来几年仍将处于高速发展阶段，公司根据输配电及控制设备制造业的发展趋势和市场竞争环境，制定了中长期的战略发展规划，并通过不断研发新产品、开拓新市场，规范公司治理结构，从而有效的保证了公司未来的持续经营能力。

报告期内并未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

## (六)扶贫与社会责任

同为电气以电能质量及电机驱动产业为核心，围绕节能减排这个全人类共同的目标，以绿色制造、制造绿色的积极姿态，助力低碳经济，大力发展电能质量优化装备、高效清洁能源装备和节能装备。

## 二、未来展望

### (一)行业发展趋势

中国电能质量治理产品市场仍属于起步阶段，未来几年中国电能质量治理产品市场将保持高速的增长。随着世界经济形势的好转，特别是中国经济发展方式向高效益型经济发展，加之节能减排、低碳经济、智能电网等概念，改善电能质量的电力电子产品有了广阔的市场发展空间。无功补偿装置行业在国内外飞速发展，已经渗透到电能的产生、输送、分配和应用的各个环节，广泛应用到工业系统、电力系统、交通系统、通信系统、计算机系统、新能源系统和日常生活中，是使用电能的其他所有产业的基础技术。我国对先进制造业的大力支持促进了无功补偿装置行业的发展，在全社会提倡节能减排和安全生产的宏观背景下，产品市场需求仍将持续增长，给无功补偿装置企业的经营与发展带来良好的机遇与广阔的空间。

### (二)公司发展战略

十三五期间，遵照国家能源建设指导意见“全面实施城镇配电网建设改造”、“推进重点关键技术攻关”、“集中攻关智能电网等装备及关键材料的自主研发应用”，我公司秉承“关注用户的需求，提供最佳的电能品质和电机控制整体解决方案和服务，持续不断的为客户创造最大的价值”之使命，积极探索日益增长的客户需求，不断优化升级现有产品、开发新产品，不断提高自身的市场竞争力和社会影响力，具体策略如下：

#### (1) 提高技术研发水平

充分整合自身与外部资源，优化、开发新产品、丰富产品线，满足不同客户的差异化需求，为客户提供优质高效的配电质量整体解决方案。

#### (2) 加大市场拓展力度

配合国家智能电网十三五建设，不断探索客户需求，稳定原有市场，抓住细分市场，拓展新市场、积极开展多方合作。

#### (3) 有效进行成本控制

公司产品的主要原材料为电力电子器件，随着技术和产品工艺的优化，提高材料的利用

率、降低采购价格、降低管理成本，提高产品市场价格竞争力，保障公司盈利水平。

### (三) 经营计划或目标

未来几年，公司把握国际技术发展趋势，立足电能质量和电机控制领域，将进一步依靠自主研发、产品升级，努力提高自身的产品市场竞争力。整合优秀客户资源，在国内更多领域拓展产品应用、提升市场占有率。努力为国内外客户提供电能质量优质解决方案和产品。具体计划如下：

#### 1、立足电能质量领域，拓展多种行业客户

公司将不懈的履行自己的使命：为客户提供电能质量问题解决方案，提供有竞争力的产品和服务，在满足客户需求的同时实现企业的价值。在电能质量方面继续挖掘现有客户需求的同时，整合利用已有优质客户资源，拓展更多行业领域客户，进一步占领细分市场；大力推广同步电机软起动（LCI）装置，进军冶金、抽水蓄能电站、国家重点工程、一带一路等建设领域、替代进口，扩大企业竞争优势与市场份额。

#### 2、把握研发方向，增强研发力度

公司计划进一步加大研究力度、募集资金投入、补充优秀研发人员，进一步增强企业研究开发队伍实力；补充具有电气设备工程丰富经验的技术人员，在设备制作工艺、结构上不断升级，解决不同工矿应用中出现的各种复杂问题。并实施相应的创新激励机制，争取建立和巩固企业在行业内的技术优势。同时，紧密关注行业国内外科技发展动态，及时将合理实用的技术应用于产品的研发和生产中。

#### 3、引进和培养人才

鉴于人才对于公司长远发展和业务扩张的重要作用，公司计划在未来继续引进行业内高水平的市场、管理和技术人才，并对公司员工进行充分的专业知识培训；建立和完善市场、管理和技术体系，提高员工的专业水平、工作效率，提高员工队伍的综合素质，降低管理成本，提高企业综合竞争力。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

## 三、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、控股股东、实际控制人不当控制的风险

控股股东何崇飞及其妻子赵璋为公司实际控制人，两人直接和间接合计持有公司 75.19% 的股份，同时何崇飞为公司董事长、赵璋为公司总经理、董事，对公司经营、决策和管理产生重要影响，公司存在被控股股东、实际控制人控制的风险。

公司采取的应对措施：公司将持续完善和规范公司治理结构；严格遵照公司“三会”议事规则进行决议，充分保障中小股东的合法权益。同时公司严格执行关联交易管理制度、资金管理制度等内部控制制度，以合理有效的控制该风险。

#### 二、客户高度集中风险

2016 年公司前五大客户销售额占公司营业收入的比例为 58.06%，客户集中度较高。若未来出现公司前五大客户需求量大幅减少且公司无法有效开拓其他客户的情况，将对公司未来的生产经营带来一定负面影响。

公司采取的应对措施：面对日益复杂、激烈的竞争环境，公司将充分利用自身优势，明确发展战略目标，在拥有优势的行业细分市场快速开发新客户，同时将升级换地和研发的新产品应用到新的领域，开发新的客户群体。

#### 三、收入季节性波动的风险

公司客户主要集中于中、大型企业，该等客户往往在年初制定预算计划，经审批后再开展招投标。因此，上半年公司主要进行项目投标、签约、启动工作，下半年则陆续完工确认收入，导致公司上半年和下半年的收入波动较大。

公司采取的应对措施：公司通过产品结构和客户群体的多元化降低季节性波动对公司业绩的影响。

#### 四、资产流动性风险

2016 年 12 月 31 日，公司应收账款期末余额为 32,413,760.10 元，存货期末余额为 10,181,338.59 元，合计占当期总资产比例为 38.70%。应收账款和存货期末余额较大规模一定程度上影响了资产的可变现性。若公司面对的产品市场环境受宏观经济的影响发生不利变化，则公司会引起资产流动性风险，进而会对公司财务状况和经营业绩产生不利影响。

公司采取的应对措施：公司制定了较为成熟的存货管理办法，加强生产计划管理和库存管理，及时消化存货，提高存货周转率。公司实行专员责任制，管理专员实时跟踪合同进展，了解客户群体的财务发展新动态，对超期的应收账款进行及时催收，对回款时间较长的客户逐渐减少发货或停止发货。

#### 五、下游行业需求波动风险

报告期内，公司主营业务收入集中于煤矿、煤化工、石油、变电站等行业。鉴于下煤矿、煤化工、石油、变电站等行业属于周期性较强行业，与国民经济发展周期密切相关，易受宏观经济波动影响。随着我国宏观经济步入调整期，公司下游行业亦呈现出一定的疲软态势。若下游行业不景气状况持续，则下游行业的投资规模会受到不利影响，进而会对公司的业绩规模和盈利能力产生不利影响。

公司采取的应对措施：公司及时关注国家在相关产业的政策，及下游行业发展的趋势，积极推动新产品研发，拓宽公司产品销售领域，增强公司抵抗下游行业波动的风险能力。

#### 六、技术升级换代的风险

公司所研发的产品属于技术密集型产业，产品技术开发所依赖的软硬件、开发工具等更新换代速度快。如果相关技术发生重大变革，将影响公司产品技术开发进程。如果公司不能准确把握技术、产品及市场发展的趋势，研发出符合市场需求的新产品，将可能使公司丧失技术和市场的领先地位。

公司采取的应对措施：公司进一步加大了研发力度、投入大额研发资金、补充优秀研发人员，进一步增强企业研究开发队伍实力。同时，紧密关注行业国内外科技发展动态，及时将合理实用的技术应用于产品的研发和生产中。

### (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 四、董事会对审计报告的说明

### (一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	
<b>(二) 关键事项审计说明：</b>	
-	

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一)报告期内公司发生的日常性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	7,500,000.00	2,590,804.23
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>7,500,000.00</b>	<b>2,590,804.23</b>

备注：本期本公司与东宁县罗家店水电开发有限公司签订销售合同（合同号：T16002），合同金额 2,976,100.00 元，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司已向其发出商品 2,347,777.78 元。

本期本公司与黑龙江天佑水利水电建设有限公司签订销售合同（合同号：T15018），合同金额合计 161,300.00 元，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司已向其发出商品 214,094.84 元。

本期本公司与黑龙江天佑水利水电建设有限公司签订委托安装合同（合同号：T16004），合同金额合计 66,000.00 元，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司已向其发出安装材料 28,931.61 元。

## （二）承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时全体股东作出的所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺；

2、公司控股股东、实际控制人何崇飞作出的无条件全额承担公积金补缴，处罚款项的承诺；

3、公司控股股东、实际控制人何崇飞、赵璋作出承诺：承诺遵守董事会通过的《关于防止控股股东或实际控制人及其关联方占用公司资金的管理制度》；

4、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于合法合规、竞业禁止及诚信的声明》：本人未与除公司外的其他机构、组织、个人签署过任何竞业禁止协议或其他约定竞业禁止的条款，亦不存在涉及竞业禁止的纠纷或潜在纠纷；如因上述事项给公司造成损失，由其个人承担。

公司在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	11,534,750	11,534,750	44.97%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	5,171,750	5,171,750	20.16%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,650,000	100.00%	-11,534,750	14,115,250	55.03%
	其中：控股股东、实际控制人	19,287,000	75.19%	-5,171,750	14,115,250	55.03%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		25,650,000	-	-	25,650,000	-
普通股股东人数		5				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	何崇飞	15,087,000	0	15,087,000	58.82%	11,315,250	3,771,750
2	哈尔滨哈以股权投资企业（有限合伙）	4,515,000	0	4,515,000	17.60%	0	4,515,000
3	哈尔滨峻豪投资有限公司	4,200,000	0	4,200,000	16.38%	2,800,000	1,400,000
4	高强	1,008,000	0	1,008,000	3.93%	0	1,008,000
5	郭力强	840,000	0	840,000	3.27%	0	840,000
合计		25,650,000	0	25,650,000	100%	14,115,250	11,534,750

前十名股东间相互关系说明：

上述股东中峻豪投资为一人有限责任公司，其股东赵璋为何崇飞妻子，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。



## 二、优先股股本基本情况

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
<b>优先股总股本</b>	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为何崇飞先生。

何崇飞，男，满族，1963 年 1 月 10 日出生，中国籍（无境外永久居留权）本科学历，高级工程师。1985 年 7 月毕业于黑龙江大学水文地质工程地质专业；2005 年 1 月就读于清华大学 EMBA；1985 年 8 月至 1989 年 4 月就职于黑龙江水利专科学校，任教师；1989 年 4 月至 1993 年 3 月就职于黑龙江省政府扶贫救灾办公室，任主任科员；1993 年 3 月至 1997 年 4 月就职于黑龙江贫困地区经济开发服务中心，任主任；1997 年 10 月至今就职于黑龙江天佑水利水电开发建设有限公司，任执行董事、经理；2000 年 9 月至今担任大庆市瑞鹤园绿化有限公司执行董事；2005 年 6 月至今担任黑龙江天源矿产勘察开发有限公司执行董事、经理；2008 年 7 月至今担任哈尔滨市新滨地热科技有限公司执行董事、经理；2012 年 8 月至今担任东宁县罗家店水电开发有限公司董事长；2007 年 5 月至今就职于本公司。现任股份公司董事长，任期 3 年，自 2015 年 5 月 15 日至 2018 年 5 月 14 日。

控股股东在报告期内未发生变更。

### (二) 实际控制人情况

公司实际控制人为何崇飞先生和赵璋女士。

何崇飞：简历见三、控股股东、实际控制人情况（一）控股股东情况。

赵璋，女，汉族，1962 年 12 月 8 日出生，中国籍（无境外永久居留权），本科学历，高级会计师。1998 年 1 月毕业于哈尔滨市委党校财会专业；1983 年 5 月至 1992 年 11 月，就职于哈尔滨玻璃厂任共青团委干事，任财务科成本会计、人事科干事；1992 年 11 月至 1998 年 5 月，就职于中台合资哈尔滨国达玻璃制品有限公司，任综合部部长兼财务经理；1998 年 6 月至 2006 年 9 月，就职于和记黄埔（中国），任投资项目财务经理、财务总监、副总经理；2006 年 10 月至 2008 年 5 月就职于黑龙江天佑水利水电开发建设有限公司，任监事；2011 年 7 月至今担任峻豪投资执行董事；2008 年 5 月至今就职于本公司，现任股份公司总经理，任期 3 年，自 2015 年 5 月 15 日至 2018 年 5 月 14 日。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

注：公司挂牌以来不存在普通股股票发行情况。

募集资金使用情况：

-
---

### 二、债券融资情况

单位：元

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

注：公司挂牌以来不存在债券融资情况。

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-

注：公司挂牌以来不存在间接融资情况。

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：股

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

注：2016 年度公司未进行利润分配。

#### (二) 利润分配预案

单位：股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
年度分配预案	-	-	-

## 第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
何崇飞	董事长	男	54	本科	2015年5月15日至2018年5月14日	否
赵璋	董事、总经理	女	55	本科	2015年5月15日至2018年5月14日	是
周荣华	董事	男	39	研究生	2015年5月15日至2018年5月14日	否
杜英欣	董事、副总经理	男	37	本科	2015年5月15日至2018年5月14日	是
杨旭	董事	男	29	本科	2015年5月15日至2018年5月14日	是
郭欣	监事会主席	男	38	专科	2015年5月15日至2018年5月14日	是
王钢	监事	男	34	本科	2015年5月15日至2018年5月14日	是
范林林	监事	女	30	专科	2015年5月15日至2018年5月14日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长何崇飞与董事、总经理赵璋系夫妻关系，其他董事、监事和高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
何崇飞	董事长	15,087,000	0	15,087,000	58.82%	0
赵璋	董事、总经理	0	0	0	0	0
周荣华	董事	0	0	0	0	0
杜英欣	董事	0	0	0	0	0
杨旭	董事	0	0	0	0	0
郭欣	监事会主席	0	0	0	0	0
王钢	监事	0	0	0	0	0
范林林	监事	0	0	0	0	0
合计		15,087,000	0	15,087,000	58.82%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
张海笑	董事会秘书、财务总监	离任	无	因个人原因辞职（公告编号 2016-014）

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术研发	29	20
生产制造	14	9
经营管理	26	17
销售管理	16	11
员工总计	85	57

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	33	22
专科	32	20
专科以下	18	13
员工总计	85	57

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

2016 年公司进行了内部管理提升，重新梳理了各部门各环节的工作流程，优化标准化生产及设计，有效的挖掘员工潜能，精简机构，即提高了员工工作效率，又降低了人工成本，实现了人才队伍的精干高效，为公司的快速发展打下坚实的人才基础。

**(二)核心员工以及核心技术人员**

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	2	2	-

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：**

报告期内核心技术人员未发生变动。

## 第九节公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，完善和规范了公司法人治理结构，完善并有效的执行了内控管理体系，建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》等，报告期内公司的股东大会、董事会和监事会均是按照议事规则进行召集、召开、表决，股东及董事、监事和高级管理人员均能切实履行职责和义务，未出现违法违规情况，实现了公司的规范运作。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照规定履行了通知程序，股东及股东代理人出席股东大会并对各项议案予以审议和表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，保证公司对公司股东权利的平等保护。

公司现有的制度能够较为有效地保护公司股东利益，能够给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策及人事决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，应进行公告的均已进行及时、准确、完整的公告。报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

无

#### (二) 三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>第一届董事会第二次会议</p> <p>1、《关于预计 2016 年度公司日常性关联交易的议案》；</p> <p>第一届董事会第三次会议</p> <p>1、《关于提议召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、《关于 2015 年度总经理工作报告的议案》；</p> <p>3、《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>4、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>5、《关于 2015 年度报告及摘要的议案》；</p> <p>6、《关于 2015 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>7、《关于 2016 年续聘会计师事务所的议案》；</p> <p>8、《关于提请召开公司 2015 年年度股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第四次会议</p> <p>1、《哈尔滨同为电气股份有限公司 2016 年半年度报告》。</p>
监事会	2	<p>第一届监事会第二次会议</p> <p>1、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>2、《关于 2015 年度报告及摘要的议案》；</p> <p>3、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>4、《关于 2015 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>第一届监事会第三次会议</p> <p>1、《哈尔滨同为电气股份有限公司 2016 年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>2016 年第一次临时股东大会</p> <p>1、《关于预计 2016 年度公司日常性关联交易的议案》；</p> <p>2015 年年度股东大会</p> <p>1、《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>2、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>3、《关于 2015 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>4、《关于 2015 年度报告及摘要的议案》；</p> <p>5、《关于 2015 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>6、《关于 2016 年续聘会计师事务所的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会，董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度、切实维护股东权益，为公司健康稳定的发展奠定基础。

公司 2016 年尚未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司邮箱、电话、传真均保持畅通，提供投资者互动交流的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通的沟通联系，事务处理等工作开展。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### (一) 业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### (二) 资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，依法办理相关资产的变更登记手续，对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

#### (三) 机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。报告期内公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

#### (四) 人员独立情况



公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东、实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在公司领薪，均未在其他公司任职及领取报酬；公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

**(五) 财务独立情况**

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

**1、会计核算**

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定出合适具体的会计核算办法，并按照要求进行独立核算。能够保证财务报表的真实性、准确性和及时性。

**2、财务管理**

报告期内，公司在国家政策及内控制度的指引下，优化和完善财务管理制度，并严格贯彻和落实，使企业重大的生产经营活动均处于良好的受控状态。

**3、风险控制**

报告期内，公司非常重视风险管理。在不断优化风险控制体系和管理办法的前提下，有效地分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等，采取事前防范、事中控制等措施，实现了风险最小化。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司信息披露责任人及公司管理层均严格遵守《信息披露管理制度》，执行情况良好。

公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZB10442 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2017-03-30
注册会计师姓名	段奇、李超
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
<p>审计报告正文：</p> <p>审计报告</p> <p>信会师报字[2017]第 ZB10442 号</p> <p>哈尔滨同为电气股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的哈尔滨同为电气股份有限公司（以下简称同为公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是同为公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。</p> <p>我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，同为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了同为公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p> <p>立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：段奇 中国注册会计师：李超</p> <p>中国·上海二〇一七年三月三十日</p>	

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注五	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、(一)	24,595,342.75	9,241,514.43
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、(二)	3,118,320.00	5,668,970.00
应收账款	五、(三)	27,840,921.30	35,837,114.60
预付款项	五、(四)	403,733.51	417,621.77
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(五)	157,534.92	298,803.25
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、(六)	7,809,057.93	18,961,281.92
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、(七)	2,449.11	236,527.65
<b>流动资产合计</b>	-	<b>63,927,359.52</b>	<b>70,661,833.62</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(八)	27,589,926.16	29,729,452.67
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

无形资产	五、(九)	17,166,957.72	17,640,762.22
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(十)	1,367,355.61	1,583,536.03
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	46,124,239.49	48,953,750.92
<b>资产总计</b>	-	110,051,599.01	119,615,584.54
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、(十一)	1,478,147.41	2,043,060.00
应付账款	五、(十二)	4,038,752.84	4,950,766.01
预收款项	五、(十三)	2,536,900.00	14,172,778.06
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十四)	304,873.65	694,768.95
应交税费	五、(十五)	1,350,922.01	1,824,474.51
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(十六)	185,565.00	219,110.04
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	9,895,160.91	23,904,957.57
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

递延收益	五、(十七)	7,200,000.00	7,600,000.03
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>7,200,000.00</b>	<b>7,600,000.03</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>17,095,160.91</b>	<b>31,504,957.60</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>	-		
股本	五、(十八)	25,650,000.00	25,650,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(十九)	43,487,754.26	43,487,754.26
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十)	2,200,247.63	398,395.84
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十一)	21,618,436.21	18,574,476.84
归属于母公司所有者权益合计	-	92,956,438.10	88,110,626.94
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>92,956,438.10</b>	<b>88,110,626.94</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>110,051,599.01</b>	<b>119,615,584.54</b>

法定代表人: 何崇飞 主管会计工作负责人: 赵璋 会计机构负责人: 赵璋

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注十一	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>	-		
货币资金	-	24,435,783.00	8,242,567.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	3,118,320.00	5,668,970.00
应收账款	十一、(一)	27,840,921.30	35,837,114.60
预付款项	-	371,765.05	414,911.11
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一、(二)	217,782.15	323,537.14
存货	-	7,742,174.49	23,648,450.27
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	231,259.59

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

<b>流动资产合计</b>	-	63,726,745.99	74,366,810.04
<b>非流动资产：</b>	-		
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	十一、(三)	2,000,000.00	2,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	27,458,547.81	29,562,657.11
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	17,166,957.72	17,640,762.22
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	1,149,859.69	1,051,354.58
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	47,775,365.22	50,254,773.91
<b>资产总计</b>	-	111,502,111.21	124,621,583.95
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	2,200,000.00	2,683,400.00
应付账款	-	5,194,124.34	23,800,617.01
预收款项	-	2,536,900.00	14,172,778.06
应付职工薪酬	-	280,935.79	648,291.37
应交税费	-	1,185,483.28	959,116.56
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	347,879.05	219,110.04
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	11,745,322.46	42,483,313.04
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	7,200,000.00	7,600,000.03
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	7,200,000.00	7,600,000.03
<b>负债合计</b>	-	18,945,322.46	50,083,313.07
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	25,650,000.00	25,650,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	43,487,754.26	43,487,754.26
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,200,247.63	398,395.84
未分配利润	-	21,218,786.86	5,002,120.78
<b>所有者权益合计</b>	-	92,556,788.75	74,538,270.88
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	111,502,111.21	124,621,583.95

法定代表人：何崇飞 主管会计工作负责人：赵璋 会计机构负责人：赵璋

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	29,559,694.50	25,335,521.47
其中：营业收入	五、(二十二)	29,559,694.50	25,335,521.47
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	28,483,672.32	29,278,840.87
其中：营业成本	五、(二十二)	16,718,505.03	12,547,195.04
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、(二十三)	547,227.34	468,788.54
销售费用	五、(二十四)	3,261,951.70	4,500,115.69
管理费用	五、(二十五)	7,026,037.37	10,951,159.46
财务费用	五、(二十六)	-126,850.31	-32,940.07
资产减值损失	五、(二十七)	1,056,801.19	844,522.21
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）	五、(二十八)	39,671.23	68,221.35
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	1,115,693.41	-3,875,098.05
加：营业外收入	五、(二十九)	3,976,396.51	2,833,133.66
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、(三十)	100.00	89,752.58
其中：非流动资产处置损失	-	-	13,002.96
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	5,091,989.92	-1,131,716.97
减：所得税费用	-	246,178.76	1,529,914.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	4,845,811.16	-2,661,631.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	4,845,811.16	-2,661,631.74
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税	-	-	-



哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

后净额			
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	4,845,811.16	-2,661,631.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,845,811.16	-2,661,631.74
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.19	-0.10
(二) 稀释每股收益	-	0.19	-0.10

法定代表人：何崇飞主管会计工作负责人：赵璋会计机构负责人：赵璋

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注十一	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、(四)	29,560,369.18	25,365,654.92
减：营业成本	十一、(四)	22,706,835.46	17,103,524.64
营业税金及附加	-	524,051.27	225,294.84
销售费用	-	3,205,297.55	4,571,157.01
管理费用	-	6,581,750.08	9,823,523.48
财务费用	-	-127,044.70	-34,022.58
资产减值损失	-	666,700.68	1,097,876.37
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）	十一、(五)	17,991,233.92	10,068,221.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	13,994,012.76	2,646,522.51
加：营业外收入	-	3,926,000.00	1,263,406.97

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	89,152.58
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	17,920,012.76	3,820,776.90
减：所得税费用	-	-98,505.11	-163,181.45
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	18,018,517.87	3,983,958.35
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	18,018,517.87	3,983,958.35
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：何崇飞 主管会计工作负责人：赵璋 会计机构负责人：赵璋

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	22,730,906.69	24,909,818.06
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	-	50,395.01	1,565,319.69
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	7,391,917.81	4,921,008.22
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>30,173,219.51</b>	<b>31,396,145.97</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,575,023.48	7,904,596.14
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	-	4,388,849.11	5,867,819.74
支付的各项税费	-	2,564,646.06	7,752,734.71
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	8,330,543.77	12,145,368.76
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>16,859,062.42</b>	<b>33,670,519.35</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>13,314,157.09</b>	<b>-2,274,373.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	4,000,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	39,671.23	68,221.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	65,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>4,039,671.23</b>	<b>8,133,221.35</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	873,612.16
投资支付的现金	-	4,000,000.00	8,000,000.00

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	4,000,000.00	8,873,612.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	39,671.23	-740,390.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	13,353,828.32	-3,014,764.19
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,131,514.43	11,146,278.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	21,485,342.75	8,131,514.43

法定代表人：何崇飞 主管会计工作负责人：赵璋 会计机构负责人：赵璋

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	22,730,906.69	24,749,818.06
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,383,057.73	4,915,754.01
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	30,113,964.42	29,665,572.07
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,615,163.13	10,442,270.07
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,107,625.91	5,520,138.72
支付的各项税费	-	1,760,909.72	4,172,317.89
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,476,721.22	12,191,032.10
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	15,960,419.98	32,325,758.78
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	14,153,544.44	-2,660,186.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	4,000,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	39,671.23	68,221.35

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	65,000.00
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	4,039,671.23	8,133,221.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	873,612.16
投资支付的现金	-	4,000,000.00	8,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	4,000,000.00	8,873,612.16
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	39,671.23	-740,390.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	14,193,215.67	-3,400,577.52
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,132,567.33	10,533,144.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	21,325,783.00	7,132,567.33

法定代表人：何崇飞主管会计工作负责人：赵璋会计机构负责人：赵璋

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	25,650,000.00	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	398,395.84	-	18,574,476.84	-	88,110,626.94
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,650,000.00	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	398,395.84	-	18,574,476.84	-	88,110,626.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,801,851.79	-	3,043,959.37	-	4,845,811.16
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,845,811.16	-	4,845,811.16
(二) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投 入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权 益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,801,851.79	-	-1,801,851.79	-	-

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,801,851.79	-	-1,801,851.79	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	25,650,000.00	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	2,200,247.63	-	21,618,436.21	-	92,956,438.10

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	25,650,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,147,163.09	-	63,975,095.59	-	90,772,258.68
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,650,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,147,163.09	-	63,975,095.59	-	90,772,258.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	-748,767.25	-	-45,400,618.75	-	-2,661,631.74
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,661,631.74	-	-2,661,631.74
(二) 所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投 入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权 益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	398,395.84	-	-398,395.84	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	398,395.84	-	-398,395.84	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	-1,147,163.09	-	-42,340,591.17	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	-1,147,163.09	-	-42,340,591.17	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	25,650,000.00	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	398,395.84	-	18,574,476.84	-	88,110,626.94

法定代表人：何崇飞 主管会计工作负责人：赵璋 会计机构负责人：赵璋

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	25,650,000.00	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	398,395.84	5,002,120.78	74,538,270.88
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,650,000.00	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	398,395.84	5,002,120.78	74,538,270.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	1,801,851.79	16,216,666.08	18,018,517.87
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,018,517.87	18,018,517.87
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,801,851.79	-1,801,851.79	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,801,851.79	-1,801,851.79	-
2. 对所有者(或股东)的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

分配												
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	25,650,000.00	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	2,200,247.63	21,218,786.86	92,556,788.75	

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	25,650,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,147,163.09	43,757,149.44	70,554,312.53
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,650,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,147,163.09	43,757,149.44	70,554,312.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	-748,767.25	-38,755,028.66	3,983,958.35
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,983,958.35	3,983,958.35
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	398,395.84	-398,395.84	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	398,395.84	-398,395.84	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

哈尔滨同为电气股份有限公司  
2016 年度报告

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	-1,147,163.09	-42,340,591.17	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	-1,147,163.09	-42,340,591.17	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	25,650,000.00	-	-	-	43,487,754.26	-	-	-	398,395.84	5,002,120.78	74,538,270.88

法定代表人：何崇飞 主管会计工作负责人：赵璋 会计机构负责人：赵璋

---

# 哈尔滨同为电气股份有限公司

## 二〇一六年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

## 一、 公司基本情况

### (一) 公司概况

哈尔滨同为电气股份有限公司(以下简称“本公司”)系于 2015 年 6 月经哈尔滨市市场监督管理局批准, 由何崇飞、郭力强、高强、哈尔滨峻豪投资有限责任公司及哈尔滨哈以股权投资企业(有限合伙)共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码: 912301007992679446 (2-1)。2015 年 11 月在全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为输配电及控制设备制造业。

截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 2,565.00 万, 注册资本为 2,565.00 万元, 注册地: 哈尔滨开发区迎宾路集中区鄱阳中街 17 号。本公司主要经营范围为: 电气成套设备、电力电子成套装置、无功补偿装置、电动机软启动装置、输变电设备、防爆电气设备、自动化仪器仪表及其控制系统和嵌入式软件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务; 电力电子元件、电气元件的研发、生产、技术咨询、技术服务、技术转让和售后服务; 节能减排技术咨询和服务; 电力设备敷料的销售; 货物进出口。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

本公司的实际控制人为何崇飞和赵璋。

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 3 月 30 日批准报出。

### (二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
哈尔滨同展科技开发有限公司
哈尔滨晟同为科技开发有限公司

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

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会

计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的披露规定编制财务报表。

## **(二) 持续经营**

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

# **三、 重要会计政策及会计估计**

## **(一) 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

## **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

## **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，

于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并



资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、

价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (九) 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）  
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

#### (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将余额大于 50 万元的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	货款及其他往来款
组合 2	合并关联方
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	15	15
3-4 年	30	30

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

**3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：**

本公司本报告期无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

**(十二) 存货**

**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品及半成品、发出商品、委托加工物资等。

**2、 发出存货的计价方法**

原材料、周转材料、在产品及委托加工物资按加权平均法计价，库存商品及发出商品按个别认定法计价。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

本期期末存货项目，如已签订销售合同的，其可变现净值以销售金额为基础确定；未签订销售合同的，如呆滞时间超过两年，视同可变现净值为 0。

**4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

**(十三) 长期股权投资**

**1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资



产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-25	5	3.8-4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	3	5	31.67
运输设备	8	5	11.88
办公设备及其他	5	5	19

#### (十五) 在建工程

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

## **(十六) 借款费用**

### **1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### **2、 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### **3、 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (十七) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类别	摊销年限（年）	摊销方法	依据
土地使用权	50	直线法	使用期限
软件	5	直线法	受益年限
专利权	5	直线法	受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

#### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

本期本公司无开发阶段支出。

### (十八) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十九) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (二十)收入

### 1、销售商品收入的确认一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、具体原则

公司是专业从事研发、设计、制造电力系统无功功率补偿装置，其产品需要客户安装调试，安装调试完成后由客户出具验收报告，公司依据客户出具的调试验收报告确认收入的实现。

## (二十一) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：政府补助资金款项实际使用后，

若能形成可辨认的资产，或减少购建长期资产所需的支出，则划分为与资产相关的补助，其余划分为与收益相关的补助。

## 2、确认时点

实际收到时或有足够证据表明可收到时确认为政府补助。

## 3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## (二十三) 租赁

### 1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。



资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

本公司本期未发生重要会计政策和会计估计的变更。

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

项目	本期发生额
管理费用	-401,009.69
税金及附加	401,009.69

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按应交增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、

税 种	计税依据	税率
		25%

## (二) 税收优惠

本公司于 2008 年被认定为高新技术企业，最新高新技术企业证书于 2014 年 10 月 14 日取得（证书编号：GR201423000231），有效期三年（2014 年 10 月 14 日至 2017 年 10 月 14 日）。根据《企业所得税法》第二十八条规定及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税有关问题的通知》（国税函【2009】203 号）文件规定，本公司企业所得税税率为 15%。

本公司之子公司哈尔滨晟同为科技开发有限公司（以下简称：晟同为公司）属于经认定后的软件企业，根据财政部、国家税务总局发布的《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策和通知》（财税【2012】27 号），我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

本公司之子公司哈尔滨同展科技开发有限公司（以下简称：同展公司）依据财政部、国家税务总局《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税【2015】99 号）规定，自 2015 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元（含 30 万元）之间的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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【2001】100 号）、《〈黑龙江省软件产品增值税即征即退管理办法〉的公告》（黑龙江省国家税务局公告【2011】第 4 号）文件规定，同展公司享受软件产品对外销售增值税税负超过 3% 部分即征即退的税收优惠政策。

根据《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税发【2008】116 号）文件及《关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知》（财税【2013】70 号）文件规定，本公司及同展公司 2015 年度发生的计入当期损益未形成无形资产的的部分研发费用，按实际发生额的 50% 加计抵扣当年应纳税所得税额。

## 五、 合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	12,864.54	105,598.56
银行存款	21,472,478.21	8,025,915.87

项目	期末余额	年初余额
其他货币资金	3,110,000.00	1,110,000.00
合 计	24,595,342.75	9,241,514.43
其中：存放在境外的款项总额		

其中受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	2,000,000.00	
履约保函	1,110,000.00	1,110,000.00
合 计	3,110,000.00	1,110,000.00

## (二) 应收票据

### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,118,320.00	5,668,970.00
合 计	3,118,320.00	5,668,970.00

### 2、 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	200,000.00
合 计	200,000.00

### 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,462,170.56	
合 计	1,462,170.56	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,413,760.10	100.00	4,572,838.80	14.11	27,840,921.30	39,698,342.14	100.00	3,861,227.54	9.73	35,837,114.60
组合 1: 货款及往来款	32,413,760.10	100.00	4,572,838.80	14.11	27,840,921.30	39,698,342.14	100.00	3,861,227.54	9.73	35,837,114.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	32,413,760.10	100.00	4,572,838.80	14.11	27,840,921.30	39,698,342.14	100.00	3,861,227.54	9.73	35,837,114.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,697,100.61	134,855.03	5.00%
1 至 2 年	14,864,195.89	1,486,419.59	10.00%
2 至 3 年	12,749,966.00	1,912,494.90	15.00%
3 至 4 年	1,164,897.60	349,469.28	30.00%
4 至 5 年	496,000.00	248,000.00	50.00%
5 年以上	441,600.00	441,600.00	100.00%
合计	32,413,760.10	4,572,838.80	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 721,611.26 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	其他应收款 性质	核销金额	核销原因	履行的核销 程序	款项是否因关 联交易产生
哈尔滨市哈西 电器厂	货款	10,000.00	确认无法追回	审批	无
合计	/	10,000.00	/	/	/

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
中煤电气有限公司	12,094,343.60	37.31	1,903,578.18
中国寰球工程公司	7,301,454.20	22.53	730,145.42
神华新疆能源有限责任公司	3,200,000.00	9.87	320,000.00
中海石油中捷石化有限公司	1,250,227.50	3.86	62,511.38
山西潞安郭庄煤业有限责任公司	1,220,510.00	3.77	106,025.50
合计	25,066,535.30	77.33	3,122,260.48

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	403,733.51	100.00	417,621.77	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	403,733.51	100.00	417,621.77	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例 (%)
西安华智电力电气有限公司	246,373.12	61.02
哈尔滨汇好供热有限公司	129,185.60	32.00
哈尔滨住房公积金管理中心	21,499.02	5.33
天津市津铝电器科技有限公司	5,230.00	1.30
河北互感器制造厂	483.84	0.12
合计	402,771.58	99.76

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	173,720.96	89.68	16,186.04	9.32	157,534.92	320,804.11	100.00	22,000.86	6.86	298,803.25
组合 1: 货款及往来款	173,720.96	89.68	16,186.04	9.32	157,534.92	320,804.11	100.00	22,000.86	6.86	298,803.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	20,000.00	10.32	20,000.00	100.00	-					
合计	193,720.96	100.00	36,186.04	18.68	157,534.92	320,804.11	100.00	22,000.86	6.86	298,803.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	143,720.96	7,186.04	5.00%
1 至 2 年	-	-	
2 至 3 年	-	-	
3 至 4 年	30,000.00	9,000.00	30.00%
4 至 5 年	-	-	
5 年以上	-	-	
合计	173,720.96	16,186.04	9.32%

2、 本期计提、收回或转回其他应收款情况

本期计提坏账准备金额 14,185.18 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
新疆奎山宝塔石化有限公司	投标保证金	10,000.00	确认无法收回	审批	无
合计	/	10,000.00	/	/	/

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	81,450.96	64,804.11
保证金	82,270.00	226,000.00
押金	30,000.00	30,000.00
合计	193,720.96	320,804.11

5、 按欠款方归集的期末余额前六名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	是否存在关联关系
北京华福工程有限公司	投标保证金	40,200.00	1 年以内	20.75	2,010.00	否
道里电业局	押金	30,000.00	3-4 年	15.49	9,000.00	否



单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	是否存在关联关系
山西潞安工程项目管理有限责任公司	投标保证金	22,070.00	1 年以内	11.39	1,103.50	否
贵州盘江马依煤业有限公司	投标保证金	20,000.00	3-4 年	10.32	20,000.00	否
于德江	备用金	8,500.00	1 年以内	4.39	425.00	否
李绍妍	备用金	8,500.00	1 年以内	4.39	425.00	否
合计	/	129,270.00	/	66.73	32,963.50	

## (六) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,567,721.93	644,405.27	923,316.66	1,619,854.47	390,221.19	1,229,633.28
周转材料	26,351.12	15,356.16	10,994.96	22,903.89	15,532.75	7,371.14
在产品及半成品	2,281,441.36	309,536.43	1,971,904.93	1,674,035.20	-	1,674,035.20
库存商品	1,119,895.65	938,690.12	181,205.53	2,353,395.77	1,645,521.97	707,873.80
发出商品	5,185,928.53	464,292.68	4,721,635.85	15,342,368.50	-	15,342,368.50
合计	10,181,338.59	2,372,280.66	7,809,057.93	21,012,557.83	2,051,275.91	18,961,281.92

### 2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	390,221.19	254,184.08		-		644,405.27
周转材料	15,532.75	-		176.59		15,356.16
在产品		309,536.43		-		309,536.43
库存商品	1,645,521.97	-		706,831.85		938,690.12
发出商品		464,292.68		-		464,292.68
合计	2,051,275.91	1,028,013.19		707,008.44		2,372,280.66

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	2,449.11	231,259.59
预缴残疾人保障金	-	5,268.06
合计	2,449.11	236,527.65

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及 其他	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 年初余额	29,027,927.03	5,445,832.99	2,033,094.96	2,366,428.78	380,678.48	39,253,962.24
(2) 本期增加 金额	-	-	3,504.27	-	982.91	4,487.18
—购置	-	-	3,504.27	-	982.91	4,487.18
(3) 本期减少 金额						
—处置或 报废						
(4) 期末余额	29,027,927.03	5,445,832.99	2,036,599.23	2,366,428.78	381,661.39	39,258,449.42
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 年初余额	3,567,661.20	2,394,261.82	1,441,872.53	1,801,125.61	319,588.41	9,524,509.57
(2) 本期增加 金额	1,273,147.75	512,759.49	224,690.90	107,786.00	25,629.55	2,144,013.69
—计提	1,273,147.75	512,759.49	224,690.90	107,786.00	25,629.55	2,144,013.69
(3) 本期减少 金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额	4,840,808.95	2,907,021.31	1,666,563.43	1,908,911.61	345,217.96	11,668,523.26
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加 金额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	24,187,118.08	2,538,811.68	370,035.80	457,517.17	36,443.43	27,589,926.16
(2) 年初账面价值	25,460,265.83	3,051,571.17	591,222.43	565,303.17	61,090.07	29,729,452.67

## 2、 暂时闲置的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	18,017,697.69	2,133,413.04		15,884,284.65
合计	18,017,697.69	2,133,413.04		15,884,284.65

## (九) 无形资产

### 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 年初余额	20,120,744.00	247,259.06	575,205.12	20,943,208.18
(2) 本期增加金额				
—购置				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	20,120,744.00	247,259.06	575,205.12	20,943,208.18
<b>2. 累计摊销</b>				
(1) 年初余额	2,999,958.05	24,056.81	278,431.10	3,302,445.96
(2) 本期增加金额	403,504.92	24,725.81	45,573.77	473,804.50
—计提	403,504.92	24,725.81	45,573.77	473,804.50
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	3,403,462.97	48,782.62	324,004.87	3,776,250.46

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
— 计提				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	16,717,281.03	198,476.44	251,200.25	17,166,957.72
(2) 年初账面价值	17,120,785.95	223,202.25	296,774.02	17,640,762.22

截至 2016 年 12 月 31 日，无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税
	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	6,981,305.51	1,061,130.98	5,934,504.31	914,449.12
内部交易未实现利润	1,531,123.17	306,224.63	2,676,347.64	669,086.91
合计	8,512,428.68	1,367,355.61	8,610,851.95	1,583,536.03

(十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,478,147.41	2,043,060.00
合计	1,478,147.41	2,043,060.00

(十二) 应付账款

1、 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,838,692.60	3,461,411.42
1-2 年 (含 2 年)	1,558,760.91	723,423.11

项目	期末余额	年初余额
2-3 年（含 3 年）	309,868.56	642,845.63
3 年以上	331,430.77	123,085.85
合计	4,038,752.84	4,950,766.01

## 2、 期末余额前五名的应付账款情况

应付对象	款项性质	期末余额	账龄
华自科技股份有限公司	货款	658,760.00	1 年以内
哈尔滨先宇电器有限公司	货款	476,146.80	2 年以内
哈尔滨变压器有限公司责任公司	货款	440,000.00	1 年以内
秦皇岛市华盛隆电气有限公司	货款	405,651.07	2 年以内
西安西电电力电容器有限责任公司	货款	333,571.00	3 年以内
合计	/	2,314,128.87	/

## 3、 账龄超过一年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨先宇电器有限公司	476,146.80	款项尚未最终结算完毕
秦皇岛市华盛隆电气有限公司	405,651.07	款项尚未最终结算完毕
沈阳北电输变电设备有限公司	176,239.23	款项尚未最终结算完毕
无锡亿能电气有限公司	212,682.00	款项尚未最终结算完毕
西安西电电力电容器有限责任公司	333,571.00	款项尚未最终结算完毕
天津市银锚铝合金散热器制造厂	104,872.00	款项尚未最终结算完毕
合计	1,709,162.10	/

## (十三) 预收款项

### 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	2,001,236.00	14,128,378.06
1-2 年（含 2 年）	491,264.00	
2-3 年（含 3 年）	-	
3 年以上	44,400.00	44,400.00
合计	2,536,900.00	14,172,778.06

(十四) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	694,768.95	3,379,539.54	3,772,955.28	301,353.21
离职后福利-设定提存计划		619,414.27	615,893.83	3,520.44
合计	694,768.95	3,998,953.81	4,388,849.11	304,873.65

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	688,404.94	2,969,317.32	3,368,178.87	289,543.39
(2) 职工福利费	-	-	-	-
(3) 社会保险费		270,954.92	268,942.07	2,012.85
其中：医疗保险费		242,657.20	240,819.55	1,837.65
工伤保险费	-	16,712.53	16,624.93	87.60
生育保险费	-	11,585.19	11,497.59	87.60
(4) 住房公积金	-	77,478.00	72,201.00	5,277.00
(5) 工会经费和职工教育经费	6,364.01	61,789.30	63,633.34	4,519.97
(6) 短期带薪缺勤		-	-	-
(7) 短期利润分享计划		-	-	-
合计	694,768.95	3,379,539.54	3,772,955.28	301,353.21

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		596,547.30	593,172.86	3,374.44
失业保险费		22,866.97	22,720.97	146.00
合计		619,414.27	615,893.83	3,520.44

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	110,544.92	105,756.03
企业所得税	1,178,136.71	1,704,352.29
城市维护建设税	7,738.15	7,402.92
房产税	28,329.38	

税费项目	期末余额	年初余额
教育费附加	3,316.35	3,172.68
地方教育费附加	2,210.90	2,115.12
土地使用税	20,098.40	
其他税费	547.20	1,675.47
合计	1,350,922.01	1,824,474.51

## (十六) 其他应付款

### 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款		6,084.04
未付费用款	185,565.00	193,026.00
保证金		20,000.00
合计	185,565.00	219,110.04

### 2、账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
哈尔滨龙华铝塑有限责任公司	5,500.00	未偿付的安装费
甘肃兰开电气股份有限公司	160,000.00	未偿付的安装费

### 3、期末余额前五名的其他应付款情况

应付对象	款项性质	期末余额	账龄
甘肃兰开电气股份有限公司	安装费	160,000.00	2-3 年
哈尔滨市道外区宝发汽车租赁中心	通勤车费	18,400.00	1 年以内
哈尔滨龙华铝塑有限责任公司	往来款	5,500.00	1 年以内
李金艳	安装费	1,665.00	1 年以内
合计		185,565.00	

## (十七) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,600,000.03		400,000.03	7,200,000.00	厂区建设补助
合计	7,600,000.03		400,000.03	7,200,000.00	/

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
厂区建设 补助	7,600,000.03		400,000.03		7,200,000.00	与资产相关
合计	7,600,000.03		400,000.03		7,200,000.00	

#### (十八) 股本

股东名称	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
何崇飞	15,087,000.00			15,087,000.00
郭力强	840,000.00			840,000.00
高强	1,008,000.00			1,008,000.00
哈尔滨峻豪投资有限 责任公司	4,200,000.00			4,200,000.00
哈尔滨哈以股权投资 企业（有限合伙）	4,515,000.00			4,515,000.00
合计	25,650,000.00			25,650,000.00

#### (十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	43,487,754.26			43,487,754.26
合计	43,487,754.26			43,487,754.26

#### (二十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	398,395.84	1,801,851.79		2,200,247.63
合计	398,395.84	1,801,851.79		2,200,247.63

本期按净利润的 10% 计提法定盈余公积。

#### (二十一) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	18,574,476.84	63,975,095.59
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	18,574,476.84	63,975,095.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,845,811.16	-2,661,631.74
减：提取法定盈余公积	1,801,851.79	398,395.84



项 目	本期	上期
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他结转		42,340,591.17
期末未分配利润	21,618,436.21	18,574,476.84

## (二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,340,807.78	16,019,012.21	24,664,765.84	12,200,431.10
其他业务	1,218,886.72	699,492.82	670,755.63	346,763.94
合计	29,559,694.50	16,718,505.03	25,335,521.47	12,547,195.04

### 2、 主营业务（分产品）

项 目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
无功补偿装置	28,340,807.78	16,019,012.21	24,664,765.84	12,200,431.10
合计	28,340,807.78	16,019,012.21	24,664,765.84	12,200,431.10

## (二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	85,293.63	273,459.98
教育费附加	36,554.41	117,197.14
地方教育费附加	24,369.61	78,131.42
其他	401,009.69	
合计	547,227.34	468,788.54

## (二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费及安装费	592,346.16	466,769.52
差旅费	549,706.77	853,876.65
运输费用	106,278.87	815,501.75

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	945,931.22	972,273.15
业务招待费	205,263.20	123,655.12
车辆使用费	60,879.86	71,713.72
固定资产折旧费	787.65	25,973.79
办公费	114,608.27	34,846.06
广告、市场推广费	523,171.13	866,530.70
其他	162,978.57	268,975.23
合计	3,261,951.70	4,500,115.69

### (二十五)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,375,846.94	2,814,070.79
职工薪酬	1,369,059.22	1,915,570.31
固定资产折旧费	582,450.30	726,162.57
中介咨询费	562,559.72	1,473,093.87
税费	293,309.63	623,401.69
车辆使用费	129,095.02	223,588.48
无形资产摊销	473,804.50	503,636.18
取暖费	393,564.41	575,227.43
会议费	4,858.49	109,230.38
业务招待费	163,872.10	209,683.50
办公费	111,599.57	383,944.98
差旅费	175,322.53	239,631.65
其他	390,694.94	1,153,917.63
合计	7,026,037.37	10,951,159.46

### (二十六) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	125,807.33	46,215.39
汇兑损益	-	
手续费	-1,042.98	13,275.32

类别	本期发生额	上期发生额
合计	-126,850.31	-32,940.07

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	735,796.44	1,155,923.01
存货跌价损失	321,004.75	-311,400.80
合计	1,056,801.19	844,522.21

(二十八) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	39,671.23	68,221.35
合计	39,671.23	68,221.35

(二十九) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,976,395.04	2,821,526.66	3,926,000.03
其他利得	1.47	11,607.00	1.47
合计	3,976,396.51	2,833,133.66	3,926,001.50

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	50,395.01	1,565,319.69	与收益相关
厂区建设补助	1,100,000.03	399,999.97	与资产相关
2015 年首台套奖励资金	320,000.00		与收益相关
上市补贴资金	2,500,000.00	700,000.00	与收益相关
收科技局科技项目经费		150,000.00	与收益相关
展位费补贴	6,000.00	5,800.00	与收益相关
技术服务费减免优惠		407.00	与收益相关
合计	3,976,395.04	2,821,526.66	/

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		88,702.58	
其中：固定资产处置损失		88,702.58	
其他支出	100.00	1,050.00	100.00
合计	100.00	89,752.58	100.00

### (三十一) 所得税费用

#### 1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,998.34	1,259,437.25
递延所得税费用	216,180.42	270,477.52
合计	246,178.76	1,529,914.77

#### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	5,091,989.92
按法定税率计算的所得税费用	763,798.49
子公司适用不同税率的影响	-13,636.29
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-503,983.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	246,178.76

### (三十二) 现金流量表项目

#### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,687,490.54	2,728,035.83
保证金	902,619.94	1,290,957.00
汇算清缴退税	150,000.00	

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,526,000.00	855,800.00
银行利息	125,807.33	46,215.39
合 计	7,391,917.81	4,921,008.22

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
日常费用及往来款	7,709,634.20	9,992,368.76
保证金	777,781.50	2,153,000.00
合 计	8,487,415.70	12,145,368.76

### (三十三) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,845,811.16	-2,661,631.74
加：资产减值准备	1,056,801.19	844,522.21
固定资产等折旧	2,144,013.69	2,111,691.42
无形资产摊销	473,804.50	503,636.18
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)	-	88,702.58
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)	-39,671.23	-68,221.35
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	216,180.42	270,477.52
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	10,831,219.24	-9,575,942.69
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	11,158,216.74	-722,779.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-17,372,218.62	6,935,171.83
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	13,314,157.09	-2,274,373.38

补充资料	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	21,485,342.75	8,131,514.43
减：现金的期初余额	8,131,514.43	11,146,278.62
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	13,353,828.32	-3,014,764.19

## 2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	21,485,342.75	8,131,514.43
其中：库存现金	12,864.54	105,598.56
可随时用于支付的银行存款	21,472,478.21	8,025,915.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	21,485,342.75	8,131,514.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和 现金等价物		

## (三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值		受限原因
	2016 年度	2015 年度	
货币资金	3,110,000.00	1,110,000.00	履约保证金及票据保证金
应收票据	200,000.00	2,683,400.00	质押给银行，做为应付票据保证金， 取得面值不同的等额应付票据
合计	3,310,000.00	3,793,400.00	

## 六、 合并范围的变更

无。

## 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨同展科技开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨高新区迎宾路集中区鄞阳中街 17 号 305 室	软件开发与销售	100.00		设立
哈尔滨晟同为科技开发有限公司	哈尔滨	哈尔滨道里区(开发区)迎宾路集中区鄞阳中街 17 号 1 号厂房 303 室	软件开发与销售	100.00		设立

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

对本公司存在控制关系的控制人为何崇飞和赵璋，何崇飞对本公司直接持股 58.8187%，赵璋通过哈尔滨峻豪投资有限责任公司对本公司间接持股 16.3743%。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王钢	监事
黑龙江天佑水利水电开发建设有限公司	同一最终控制人
黑龙江天源矿产勘察开发有限公司	同一最终控制人
哈尔滨市新滨地热科技有限公司	同一最终控制人
大庆市瑞鹤园林绿化工程有限公司	同一最终控制人
东宁市罗家店水电开发有限公司	同一最终控制人
哈尔滨峻豪投资有限责任公司	同一最终控制人

(四) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	王钢			2,000.00	100.00
预收款项					
	东宁县罗家店水电 开发有限公司	1,790,000.00			

(五) 其他关联交易

本期本公司与东宁县罗家店水电开发有限公司签订销售合同（合同号：T16002），合同金额 2,976,100.00 元，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司已向其发出商品 2,347,777.78 元，因尚未安装验收完毕，尚未确认销售收入。

本公司与黑龙江天佑水利水电建设有限公司签订销售合同（合同号：T15018），合同金额合计 161,300.00 元，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司已向其发出商品 214,094.84 元，计提跌价准备 76,231.59 元，因尚未安装验收完毕，尚未确认销售收入。

本期本公司与黑龙江天佑水利水电建设有限公司签订委托安装合同（合同号：T16004），合同金额合计 66,000.00 元，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司已向其发出安装材料 28,931.61 元，因尚未安装验收完毕，尚未确认销售收入。

## 九、 承诺及或有事项

无

## 十、 资产负债表日后事项

无



## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,413,760.10	100.00	4,572,838.80	14.11	27,840,921.30	39,698,342.14	100.00	3,861,227.54	9.73	35,837,114.60
组合 1: 货款及往来款	32,413,760.10	100.00	4,572,838.80	14.11	27,840,921.30	39,698,342.14	100.00	3,861,227.54	9.73	35,837,114.60
组合 2: 合并关联方		-			-					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		-			-					
合计	32,413,760.10	100.00	4,572,838.80	14.11	27,840,921.30	39,698,342.14	100.00	3,861,227.54	9.73	35,837,114.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,697,100.61	134,855.03	5.00%
1 至 2 年	14,864,195.89	1,486,419.59	10.00%
2 至 3 年	12,749,966.00	1,912,494.90	15.00%
3 至 4 年	1,164,897.60	349,469.28	30.00%
4 至 5 年	496,000.00	248,000.00	50.00%
5 年以上	441,600.00	441,600.00	100.00%
合计	32,413,760.10	4,572,838.80	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 721,611.26 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
中煤电气有限公司	12,094,343.60	37.31	1,903,578.18
中国寰球工程公司	7,301,454.20	22.53	730,145.42
神华新疆能源有限责任公司	3,200,000.00	9.87	320,000.00
中海石油中捷石化有限公司	1,250,227.50	3.86	62,511.38
山西潞安郭庄煤业有限责任公司	1,220,510.00	3.77	106,025.50
合计	25,066,535.30	77.33	3,122,260.48

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	233,904.89	92.12	16,122.74	6.89	217,782.15	345,538.00	100.00	22,000.86	6.37	323,537.14
组合 1：货款及往来款	172,454.91	67.92	16,122.74	9.35	156,332.17	320,804.11	92.84	22,000.86	0.07	298,803.25
组合 2：合并关联方	61,449.98	24.20			61,449.98	24,733.89	7.16		-	24,733.89
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款	20,000.00	7.88	20,000.00	100.00	-					
合计	253,904.89	100.00	36,122.74	14.23	217,782.15	345,538.00	100.00	22,000.86	6.37	1,546,638.70

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	142,454.91	7,122.74	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			15.00%
3 至 4 年	30,000.00	9,000.00	30.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上			100.00%
合计	172,454.91	16,122.74	

2、 本期计提、收回或转回其他应收款情况

本期计提坏账准备金额 14,121.88 元。

3、 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
新疆奎山宝塔石化有限公司	投标保证金	10,000.00	确认无法收回	审批	无
合计	/	10,000.00	/	/	/

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	80,184.91	64,804.11
保证金	82,270.00	226,000.00
往来款	61,449.98	24,733.89
押金	30,000.00	30,000.00
合计	253,904.89	345,538.00

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额	是否存在关联关系
哈尔滨晟同为科技开发有限公司	往来款	61,449.98	1 年以内	24.20	-	是
北京华福工程有限公司	投标保证金	40,200.00	1 年以内	15.83	2,010.00	否
道里电业局	押金	30,000.00	3-4 年	11.82	9,000.00	否
山西潞安工程项目管理有限责任公司	投标保证金	22,070.00	1 年以内	8.69	1,103.50	否
贵州盘江马依煤业有限公司	投标保证金	20,000.00	2 年以内	7.88	20,000.00	否
合计	/	173,719.98	/	68.42	32,113.50	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨同展科技开发有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	2,000,000.00			2,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,340,807.78	22,006,667.96	24,664,765.84	16,726,627.25
其他业务	1,219,561.40	700,167.50	700,889.08	376,897.39
合计	29,560,369.18	22,706,835.46	25,365,654.92	17,103,524.64

**2、 主营业务（分产品）**

项 目	2015 年 1-12 月		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
无功补偿装置	28,340,807.78	22,006,667.96	24,664,765.84	16,726,627.25
合计	28,340,807.78	22,006,667.96	24,664,765.84	16,726,627.25

**(五) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
子公司分配股利	17,951,562.69	10,000,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	39,671.23	68,221.35
合 计	17,991,233.92	10,068,221.35

## 十二、 补充资料

**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	3,926,000.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司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	39,671.23	

项目	金额	说明
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	-98.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-594,831.05	
少数股东权益影响额		
合计	3,370,741.68	

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额	原因
增值税退税	50,395.01	与本公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按对外销售增值税税负超过 3% 部分即征即退的税收优惠，不计入非经常性损益项目

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.35	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.63	0.06	0.06

哈尔滨同为电气股份有限公司

(加盖公章)

二〇一七年三月三十日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券部