



川铁电气

NEEQ:836411

川铁电气（天津）股份有限公司

Chuantie Electric (Tianjin) Co., Ltd.

年度报告

2016

# 公司年度大事记

1、2016年3月23日，新三板挂牌，证券代码：836411	2、2016年5月，定向增发624万股，融资3,120万元
3、2016年7月，公司成立全资子公司天津川电国际贸易有限公司	4、2016年12月，公司成立控股子公司青岛川铁九州电气有限公司
5、签订沈阳局铁路京通线项目27.5kV开关柜合同订单，突破27.5kV开关柜整条铁路线应用业绩； 签订天津地铁一号延长线项目0.4KV低压柜合同订单，突破与美国伊顿电气公司战略合作项目的首单应用业绩	6、2016年，公司共获得国家专利授权13项，其中：发明专利1项、实用新型专利12项

# 目录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

## 释义

释义项目	释义
公司、本公司	川铁电气（天津）股份有限公司
三会	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员、高管	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商	兴业证券股份有限公司
全国股转系统	全国中小企业股份转让系统
报告期、本年	2016年1月1日至2016年12月31日
上年	2015年1月1日至2015年12月31日
元、万元	人民币元、人民币万元
股东大会	川铁电气（天津）股份有限公司股东大会
董事会	川铁电气（天津）股份有限公司董事会
监事会	川铁电气（天津）股份有限公司监事会
斯第华	斯第华电气（天津）有限公司
西安力华	西安力华铁路科技发展有限公司
川电国际	天津川电国际贸易有限公司
川铁九州	青岛川铁九州电气有限公司

## 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。

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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准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异议事项或无法保证其真实、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
产业政策变化的风险	由于国家政策支持，轨道交通行业发展处于稳步发展阶段，但不能排除国家宏观调整导致产业政策发生变动，行业投资减少，从而对公司生产经营造成影响。
新产品、新业务及新市场开拓计划无法顺利实现的风险	为了进一步提升公司的盈利能力，谋求更为广阔的业务发展空间，公司将加大新产品的研发力度和新市场的拓展力度。新产品的研发和新市场的开拓对于客户资源获取、行业核心技术及经验、资质、市场口碑等方面的要求可能导致公司面临经营计划无法顺利实现而影响公司正常经营的风险。
生产及办公用场所风险	公司依据 2009 年规划方案，办理新建厂房规划审批时，天津市东丽区新规划的空港规划路经过公司部分建筑面积，导致东丽区规划局不能给予办理规划审批。公司为满足原有研发与试验场地、生产场地要求，实施了原规划方案。现有生产经营用房屋，建筑面积为 10,219.28m <sup>2</sup> ，拥有土地使用权，但是未办理房产手续。公司正在积极着手办理相关房屋产权证，如果房屋产权证不能够顺利办理下来，相关主管部门不允许公司继续使用上述厂房，或者要求公司拆除上述厂房，则可能对公司业绩产生不良影响。
行业竞争风险	公司所处的轨道交通输配电设备制造行业虽然进入壁垒较高，但仍然存在行业竞争风险。政府对铁路、电力等基础行业扶持力度较大，电力设备行业前景较好，近年来，随着

	电力设备制造企业数量不断增加，市场竞争日趋激烈。本行业产品大多为个性化定制产品，各类用户的需求差异较大，在市场招投标中各投标方对招标方的需求理解差异较大，导致竞标时的技术方案和价格差异较大，容易引发低价竞争。因此公司可能面临行业竞争的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	川铁电气（天津）股份有限公司
英文名称及缩写	Chuantie Electric (Tianjin) Co., Ltd.
证券简称	川铁电气
证券代码	836411
法定代表人	梁霄
注册地址	东丽区金桥工业园
办公地址	天津市东丽区金桥工业园川铁路3号
主办券商	兴业证券股份有限公司
主办券商办公地址	福州市湖东路268号
会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李峰、刘黎
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼9层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	薛路
电话	022-84890935
传真	022-84890935
电子邮箱	xuelu@chuantielgroup.com
公司网址	www.chuantielgroup.com/
联系地址及邮政编码	天津市东丽区金桥工业园川铁路3号 300300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-03-23
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	铁路产品、地铁产品、电网产品；电气化铁路、轨道交通、国网电力等行业供电设备以及相关项目的智能化监测（检测）系统等产品的研发、生产和销售，并承接境外220kV以下输配电电力安装工程。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	72,580,100
做市商数量	-
控股股东	梁霄
实际控制人	梁霄

### 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	91120000724499636P	2016年8月10日变更注册资金、变更经营范围、换取三证合一的营业执照
税务登记证号码	91120000724499636P	
组织机构代码	91120000724499636P	



## 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	178,031,576.37	141,257,649.27	26.03%
毛利率%	41.27%	40.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,129,918.55	18,155,364.06	32.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,394,560.77	15,118,675.07	34.90%
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）	15.35%	19.53%	-
加权平均净资产收益率%（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）	12.97%	16.26%	-
基本每股收益	0.34	0.31	9.68%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	352,320,795.72	283,351,374.99	24.34%
负债总计	163,585,878.52	149,133,765.56	9.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	181,532,835.33	126,202,916.78	43.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.50	1.90	31.58%
资产负债率%（母公司）	42.20%	47.78%	-
资产负债率%（合并）	46.43%	52.63%	-
流动比率	1.95	1.68	-
利息保障倍数	9.37	6.07	-

### 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	-30,697,081.18	-12,024,872.17	-155.28%
应收账款周转率	0.74	0.95	-
存货周转率	4.19	3.93	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	24.34%	36.81%	-
营业收入增长率%	26.03%	2.36%	-
净利润增长率%	27.19%	88.14%	-

### 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	72,580,100.00	66,340,100.00	9.41%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	65,527.78
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	4,329,010.78
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,394,538.56</b>
所得税影响数	659,180.78
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,735,357.78</b>

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

报告期内，公司的商业模式无重大变化。公司处于电气机械和器材制造业中的配电开关控制设备制造业，主营业务包括轨道交通行业相关牵引供电设备的研发，生产及销售。

主要产品有 27.5KV 隔离开关及集中控制系统、断路器及铠装柜系列产品，地铁有轨电车直流 750/1500KV 系列隔离开关、开关柜及能馈式地铁再生能量逆变系统装置等。客户主要有各地方铁路局、地铁、轻轨建设公司及城建单位，包括铁路总公司及下属各铁路局、客专公司、指挥部、中国建筑总公司及下属相关各局等直接客户，中铁建筑总公司和中铁工程总公司下属相关铁路系统集成供应商、中建下属相关集成供应商等间接客户，以国有企业为主。

公司关键资源包括技术优势和市场优势。截止 2016 年 12 月 31 日，共获得专利授权 144 项，其中发明专利 5 项、实用新型专利 139 项。公司已有产品高压直流隔离开关、户内交流高压隔离开关、铠装移开式交流金属封闭开关设备、NO.16Q1548-S 交流金属封闭式开关设备检验、27.5KV 户内断路器（固封极柱式）、网开关集中控制屏、CJ6D 操作机构、IP66 防护等级试验等 34 项产品通过了国家电器产品质量检测中心检验，低压开关柜等 18 项产品通过了国家强制性产品认证试验。

公司的国内销售渠道主要以参与重点工程招投标为主，海外销售渠道以直销为主，代理商经销为辅。公司的主营业务收入中，90%以上为电力产品收入，其中主要是与国内外轨道交通项目相关的电力产品收入。

公司的商业模式较为简单。技术，市场及人员变化都会对公司经营产生影响。经过多年的发展，公司内部管理体系完善，产品开发技术体系一直处于行业领先地位，核心人员队伍稳定，也一直保持着良好的客户关系，发展稳定。

此外，在商业模式的创新上，公司注重与行业发展相结合，特别是结合国家的“一带一路”战略和高铁轨道交通产业走出去战略，确定公司中长期发展战略，形成更多的战略合作伙伴。

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，公司基本完成了计划指标，业务发展态势良好几种新产品处于成长期，预计对 2017 年业务结构会有积极的影响。

报告期内，对公司经营有重大影响的事项具体如下：

1、2016 年 3 月 23 日，公司成功挂牌，正式登陆新三板。期间发行股份引进新的战略投资者，完成定向增发融资 3,120 万元，改善了公司资金状况，为公司的发展提供了资金保障。

2、知识产权情况：截止 2016 年 12 月 31 日，公司累计获得 144 项专利授权，其中：发明专利 5 项、实用新型专利 139 项。

3、荣誉取得情况：2016年2月，获得国家安全生产监督管理总局监制颁发的安全生产标准化三级企业（机械）资质；2016年3月，经天津市领导小组办公室及天津市人力资源和社会保障局认定，入选天津市千企万人支持计划；2016年4月，获得天津市科学技术委员会认定的天津市科技型中小企业；2016年7月，获得天津市优秀科普单位称号；梁霄经中华人民共和国科学技术部认定，入选“创新人才推进计划科技创新创业人才”；薛路经天津市人才工作领导小组批准，入选“天津市新型企业家培养工程”；公司获得“天津市质量工作领导小组”颁发的“天津市名牌产品（2014-2017）”；“高速铁路及普速铁路用智能化隔离开关”项目，获得“天津市杀手铜产品”证书及“天津市中小企业‘专精特新’产品（技术）”认定证书。

4、公司开发的隔离开关集中控制系统装置、铁路专用27.5kv铠装移开式开关柜等新产品为公司独家首创，技术处于国内领先水平，2016年已实现产业化，推向市场并取得了良好业绩。2016年，公司与美国伊顿公司达成中低压开关柜合作协议，公司的低压开关柜产品在城市轨道交通市场取得收获，为扩大市场份额奠定基础。

## 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	178,031,576.37	26.03%	-	141,257,649.27	2.36%	-
营业成本	104,562,921.19	24.53%	58.73%	83,969,408.22	-15.02%	59.44%
毛利率	41.27%	-	-	40.56%	-	-
管理费用	22,779,393.27	12.60%	12.80%	20,229,809.35	24.21%	14.32%
销售费用	14,596,212.38	43.18%	8.20%	10,194,249.71	-2.73%	7.22%
财务费用	3,274,141.27	-23.77%	1.84%	4,295,125.49	-31.83%	3.04%
营业利润	23,001,112.00	18.78%	12.92%	19,364,452.29	293.25%	13.71%
营业外收入	4,394,538.56	77.69%	2.47%	2,473,138.49	-52.25%	1.75%
营业外支出	-	-	-	77,573.30	62,073.04%	0.05%
净利润	23,317,307.76	27.19%	13.10%	18,332,129.41	88.14%	12.98%

#### 项目重大变动原因：

销售费用：2016年销售费用较上年度增长43.18%，原因是：2015年12月，控股子公司斯第华纳入合并报表范围。在编制合并报表时，2015年合并报表只合并了斯第华12月份的利润表，2016年合并报表合并了斯第华全年的利润。此外，2016年公司营业收入较上年度增长26.03%，销售费用随之增长。

营业外收入：2016年营业外收入较上年同期增长了192.14万元，同比增长了77.69%。原因为：1、公司2014年申报天津市科技小巨人领军企业培育重大项目，2016年获得政府补助资金60万元，项目执行期为三年，按科技项目申报要求，未结项的企业不能同时申报其他科技支撑资金补助项目；2、2016年公司新三板挂牌，获得政府补助290万元；3、2016年，公司获得天津市名牌产品奖励20万元。

### (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	177,318,662.69	104,429,386.15	140,964,128.28	83,835,873.18
其他业务收入	712,913.68	133,535.04	293,520.99	133,535.04
合计	178,031,576.37	104,562,921.19	141,257,649.27	83,969,408.22

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%
电力产品	176,153,383.74	99.34%	126,950,808.41	90.06%
铁路信号产品	8,547.01	0.01%	97,367.52	0.07%
技术服务	1,156,731.94	0.65%	1,514,075.64	1.07%
建造合同收入	-	-	12,401,876.71	8.80%

#### 收入构成变动的的原因：

2015年建造合同收入为12,401,876.71元，为海外工程项目收入，该项目已于2015年结束。2016年，公司未发生新建工程项目。

#### (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	-30,697,081.18	-12,024,872.17
投资活动产生的现金流量净额	-3,491,649.98	-10,491,853.41
筹资活动产生的现金流量净额	18,920,054.07	36,588,490.08

#### 现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：2016年经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了1,867.22万元，同比减少了155.28%。原因是经营活动产生的现金流入减少了4,800.22万元，其中收到其他与经营活动有关的现金减少了6,589.02万元；在经营活动现金流出方面，为职工支付的现金增长了687.16万元，支付的税款增长了645.08万元，支付其他与经营活动有关的现金减少了4,537.21万元，造成当年经营活动现金流出较上年减少2,933万元。

2016年，公司净利润为23,317,307.76元，公司经营活动产生的净现金流量与净利润存在较大差异，主要有以下三方面原因：

原因1：公司主营产品主要应用于高铁、普铁、地铁、城建等建设项目，货款的回笼受整个工程建设进度影响及业主方的资金限制。导致应收账款账期较长，公司与客户签订的合同约定回款期一般为：1、签订合同后预收账款10%；2、货到签收收取账款30%-45%；3、产品安装验收后收取账款40%-55%；4、留5%质保金，质保期18个月。

原因2：2016年四季度完成的销售占全年销售的占比较大，发生的应收账款占期末余额的33.79%，四季度形成的销售收入账款绝大部分在下年度逐步收回，造成应收账款回笼期较长。

原因3：由于2016年为职工支付的现金增长了687.16万元，支付的税款增长了645.08万元造成现金流支出较大。

以上三方面原因造成了当年净利润与经营活动产生的现金流量存在重大差异。

投资活动产生的现金流量净额：2016年投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了700万元，同比增加了66.72%。原因为：1、2016年生产经营需要购入固定资产支出减少了231.64万元；2、2015年，公司收购斯第华16%的股权，投资支出447.34万元，2016年未发生，所以本年较上年投资活动现金流量净额增加。

筹资活动产生的现金流量净额：2016年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了1,766.84万元，同比减少了48.29%。因2015年公司股权激励及股权融资吸纳投资款累计4,918.2万元，2016年吸收投资3,120万元，所以2016年筹资活动产生的现金流量净额较2015年减少。

#### (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
1	青岛九州鲁光新能源设备有限公司	15,592,712.42	8.76%	是

2	Genesis Theme Sdn.Bhd.	14,715,319.95	8.27%	否
3	中国建筑第八工程局有限公司	12,316,290.92	6.92%	否
4	宝鸡保德利电气设备有限责任公司	11,889,480.35	6.68%	否
5	Believe International Electric Company Limited	10,608,312.14	5.96%	否
合计		65,122,115.78	36.59%	-

(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	江苏兴华昌发电设备有限公司	12,023,205.00	9.78%	否
2	厦门 ABB 低压电器设备有限公司	11,532,309.00	9.38%	否
3	天津市景盛科贸发展有限公司	5,389,062.21	4.38%	否
4	柏青祺枫(天津)国际贸易有限公司	4,816,357.15	3.92%	否
5	青岛捷仕创国际贸易有限公司	4,800,089.00	3.90%	否
合计		38,561,022.36	31.36%	-

(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	12,163,284.75	11,707,928.60
研发投入占营业收入的比例	6.83%	8.29%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	144
公司拥有的发明专利数量	5

研发情况：

2016年，公司研发总支出 1,216.33 万元。截至 2016 年 12 月 31 日，公司共有研发人员 82 人。

公司在现有轨道交通供电系列产品基础上，技术创新、扩展新产品、新业务市场，主要开发项目包括：1、地铁再生能量逆变节能装置；2、智能化供电开关装置；3、地铁可视化接地系统；4、地铁直流隔离开关柜；5、海外电力工程项目。2016 年，公司共申请国家专利 6 项，其中：申请发明专利 3 项，申请实用新型专利 3 项；获得授权专利 13 项，其中：授权发明专利 1 项、授权实用新型专利 12 项。

研发对企业经营活动的影响：研发的投入对公司的经营和发展具有重大意义，公司新产品的不断研发，研发能力的不断提高有力为公司实施发展战略提供了有力的支撑，为公司开拓新市场，实现收入增长做出了重要贡献。

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	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	4,790,638.64	-79.74%	1.36%	23,649,559.99	189.62%	8.35%	-6.99%
应收账款	273,887,619.39	48.20%	77.74%	184,811,569.08	86.41%	65.22%	12.52%
存货	25,148,634.89	25.75%	7.14%	19,999,312.76	11.35%	7.06%	0.08%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	29,020,236.79	-1.92%	8.24%	29,589,088.59	0.06%	10.44%	-2.20%

在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	63,105,828.29	-18.04%	17.91%	77,000,000.00	11.59%	27.17%	-9.26%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	352,320,795.72	24.34%	-	283,351,374.99	36.81%	-	-

### 资产负债项目重大变动原因:

货币资金: 1、2016 年期末余额较上期减少较多, 主要系上期临近期末新引入投资者, 因此上期末余额较大所致。2、2015 年底, 铁路项目的回款高峰为当年 12 月份, 公司货币资金余额 2,365 万元, 但 2016 年底, 铁路项目的回款高峰延迟到 2017 年 1 月春节前, 因此, 2016 年末时点货币资金余额较 2015 年降低了 79.74%。

应收账款: 我公司产品主要用于铁路基础建设, 具有较强的季节性。每年三四季度是铁路的建设高峰, 尤其第四季度, 铁路建设部门会集中要货, 为下一年的施工做准备, 造成公司第四季度应收账款增加明显。上述应收账款一般在下一年的二季度开始逐步回收。2015 年, 铁路项目的回款高峰为当年的 12 月份, 而 2016 年, 铁路项目回款高峰延迟至 2017 年 1 月, 因此, 2016 年末时点应收账款余额较 2015 年增长 48.20%。

资产负债分析: 2016 年, 公司资产总额为 35,232.08 万元, 较上年增长了 24.34%; 2016 年负债总额为 16,358.59 万元, 较 2015 年增长了 9.69%;

2016 年, 资产负债率为 46.43%, 较 2015 年的 52.63%降低了 6.2%, 其原因为: 2016 年企业挂牌后定向增发 3,120 万元, 净资产增长了 40.62%, 另外, 2016 年销售收入较上年增长了 26.03%, 导致资产负债率降低。

负债对企业现金流的影响: 2015 年、2016 年, 公司短期借款分别为 7,700 万元和 6,310 万元, 2016 年较 2015 年降低了 18.04%, 资产负债率的降低提高了企业的偿债能力。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

##### 1、西安力华铁路科技发展有限公司

西安力华铁路科技发展有限公司为公司全资子公司, 统一社会信用代码: 91610103783584574T, 类型: 有限责任公司(法人独资), 注册资本: 3,200 万人民币, 经营范围: 电力设备、机车配件、铁路信号器材、铁路专用设备的研发、销售; 变电站自动化保护设备开发及系统集成; 智能监控设备的开发、应用; 货物及技术的进出口经营。

报告期内, 西安力华铁路科技发展有限公司总资产 7,217.78 万元, 净资产 3,004.03 万元, 营业收入 2,482.62 万元, 净利润-72.37 万元。

##### 2、斯第华电气(天津)有限公司为公司的控股孙公司, 统一社会信用代码: 91120110675956094P, 类型: 有限责任公司(中外合资), 注册资本: 265.10 万欧元, 经营范围: 设计、生产和销售高速铁路电气化的隔离开关和负荷开关、普通铁路开关及地铁开关, 并提供产品的技术支持和售后服务。

报告期内, 斯第华电气(天津)有限公司总资产 7,258.85 万元, 净资产 2,182.45 万元, 营业收入 3,622.85 万元, 净利润-246.25 万元。

##### 3、天津川电国际贸易有限公司为公司的全资子公司, 统一社会信用代码: 91120110MA05K4B79Q, 类型: 有限责任公司, 注册资本: 500 万元, 经营范围: 电力设备及材料; 金属材料批发兼零售; 从事国家法律法规允许经营的进出口业务。

报告期内, 天津川电国际贸易有限公司总资产 197.83 万元, 净资产 57.33 万元, 营业收入 135.61 万元, 净利润 7.33 万元。

##### 4、青岛川铁九州电气有限公司为公司的控股子公司, 统一社会信用代码: 91370202MA3CRUYL04, 类型: 其他有限责任公司, 经营范围: 销售: 电气设备、电力电子设备、变电站自动化保护设备、智能化监控系统、机电设备、变压器、工业装备、水处理设备及电缆; 合同能源管理。

报告期内, 青岛川铁九州电气有限公司未发生业务。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

### （三）外部环境的分析

目前轨道交通建设行业增长稳定。数据显示，2017 年度国家铁路投资将超过 7,500 亿元，城市轨道交通投资计划达 7,000 亿元，有轨电车项目发展进入快车道，全国已有超过 53 个城市建设或计划建设有轨电车，作为大交通的补充，有轨电车的发展呈现井喷趋势。

此外，我国提出了丝绸之路经济带和 21 世纪海上丝绸之路的“一带一路”战略，寻求加强与中亚、东南亚乃至欧洲、非洲在轨道交通经贸合作上的深度联动和互惠互利，这给中国轨道交通装备提供了更多的空间。轨道交通行业发展态势良好，未来十年将处于稳步发展期，海外市场前景广阔，中国高铁在国际竞争中优势明显。

公司通过近几年的发展，轨道交通相关产品的市场地位明显，有较大的技术优势和品牌优势，特别是隔离开关智能化产品的成熟及推广，行业领先产品 27.5kv 铠装移开式开关柜进入推广阶段，与伊顿电气关于中低压开关设备的合作等事项，大幅提升了公司行业地位。

### （四）竞争优势分析

中国轨道交通牵引供电市场空间巨大，随着城市轨道交通的发展，国内市场尚有空间亟待开发，预计未来十年内将保持稳步发展。与此同时，中国的轨道交通技术正在走出国门，海外的潜在市场空间巨大。

轨道交通行业因其特殊性，对电力设备的安全性和可靠性特别重视，对产品的资质也有较高要求，上述原因使得行业有较高的进入门槛。依托轨道交通市场，我公司具备以下优势：

（1）公司几年来研制的新产品已经在国内多条高铁和地铁上得到广泛应用，已形成较高的市场地位和良好的品牌形象，随着中国轨道交通的大规模建设规划，未来的成长空间较大；

（2）公司重视对新产品、新技术的研发，产品储备充足，研发的新产品不断提高公司的盈利能力。同时，公司实行精益生产 KPI 绩效考核管理制度，有效控制产品成本；特别是隔离开关智能化产品的成熟及推广，行业领先产品 27.5kv 铠装移开式开关柜进入推广阶段，与伊顿电气关于中低压开关设备的合作等事项，大幅提升了公司行业地位

（3）公司具有一定技术优势。公司坚持自主研发，坚持走“产、学、研”相结合的道路，积极与国内外知名企业进行经济技术交流与合作。与法国 SDCEM 公司建立了经济技术合作关系。2008 年，公司与法国 SDCEM 公司成立了中法合资公司斯第华公司，积极引进法国先进技术；同时，公司也与西南交通大学、北京交通大学、中铁电气化勘测设计院、中国铁路总公司等行业技术领军单位建立了长期的技术合作关系，并加大企业研发投入力度，致力于为企业持续创新提供技术支持与保障。

（4）管理团队，能力突出，定位明确。核心管理团队具有十年以上行业经验，具有较强的领导能力和专业能力，行业资源深厚，具备良好的战略规划和执行力；团队合作时间长，经营管理效率高，工作作风踏实稳健；

（5）经过多年发展，公司积累了良好的客户关系和丰富的销售渠道，并与一些重要客户形成长期的战略合作关系。

做为发展中的民营企业，公司存在规模较小，融资渠道有限的竞争劣势。此外，由于轨道交通行业项目周期长，回款周期相应较长，在资金周转方面较为紧张，公司在运营资金上存在一定竞争劣势。

### （五）持续经营评价

随着国民经济的持续增长，城镇化建设的推进，“一带一路”战略的实施，轨道交通运输需求不断增加，都为轨道交通提供了巨大的市场空间。预计未来轨道交通行业将保持稳步增长势头，相关产业链规模有望超过万亿元。

公司经过多年的发展，已建立起一支优秀的团队，并开发出成熟的系列轨道交通产品，处于行业知名品牌行列，公司已具备完善的技术创新体系、精细化的生产管理体系及完善的销售服务体系，



有较强的持续经营能力。

可能对公司创新经营能力产生重大影响的因素包括行业发展政策变化，新产品、新业务和新市场开拓计划无法顺利实施，行业竞争风险等。

#### **(六) 扶贫与社会责任**

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，推进以人为本的核心价值观，尽全力做到对社会负责、对公司股东负责、对公司员工负责。报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极提供就业机会并保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

## **二、未来展望（自愿披露）**

### **(一) 行业发展趋势**

目前，我国已进入了大规模建设轨道交通的时期，国家集中投资促进了行业稳定增长。从细分行业发展上看，铁路行业的发展处于稳定的投资阶段，预计铁路投资每年超过 7,500 亿；城市轨道交通（地铁及轻轨）建设呈上升趋势，根据国家发改委公布数据显示，城市轨道交通投资计划达 7,000 亿元（包括有轨电车项目）；现代有轨电车目前已经规划近一万公里，呈现快速发展趋势，轨道交通行业发展前景明朗。

公司致力于轨道交通户内外分断设备及其智能化的深入研究，坚持保持行业领先地位，对公司未来的经营业绩和盈利能力有积极的影响。

### **(二) 公司发展战略**

公司整体战略定位为中国领先的轨道交通牵引供电成套设备供应商和集成商。

在具体细分市场，公司的定位如下：

铁路市场定位：铁路牵引供电成套设备制造商和集成商。

地铁市场定位：地铁牵引供电成套设备和节能设备制造商和集成商。

电网市场定位：智能化隔离开关类产品和中低压智能开关柜系列产品制造商。

公司的发展规划是在现有轨道交通供电系列产品基础上，扩展新产品、新业务市场。科学谋划、技术创新、强化管理、不断加强资产使用率。

未来三年的发展规划如下：

- 1、坚持做强做大公司轨道交通主导产业，确保公司健康成长。
- 2、以轨道交通为中心，积极拓展海外业务，加强和完善销售服务体系。
- 3、完善技术创新体系，提升自主创新能力，积极推进精细化生产管理体系。
- 4、推进激励机制创新，提高人力资源管理水平，加强企业文化建设，促进全面和谐发展。

在产品拓展方面，公司将重点扩展地铁再生能量逆变节能装置和智能化牵引供电开关装置，地铁低压配电成套设备。

在新业务拓展方面，公司将重点开发有轨电车项目和海外电力工程项目（以轨道交通供电集成为重心）。

### **(三) 不确定性因素**

公司的发展可能受到多种因素的影响和制约，具体如下：

- 1、轨道交通行业政策发生重大变化；
- 2、国家金融资本市场发生重大变化；
- 3、企业内部资源配置发生重大变化（核心骨干成员，资金等）；
- 4、重大产品质量事故。

## **三、风险因素**

### **(一) 持续到本年度的风险因素**

- 1、产业政策变化的风险。由于国家政策支持，轨道交通行业发展处于稳步发展阶段，但不能排

除国家宏观调整导致产业政策发生变动，行业投资减少，从而对公司生产经营造成影响。

应对措施：公司将积极关注市场变动，跟踪产业政策变化，根据政策风向调整经营方向与重点。此外，公司将丰富产品结构，扩宽销售渠道，培养公司员工以应对潜在风险带来的经营风险。

2、新产品、新业务及新市场开拓计划无法顺利实现的风险。为了进一步提升公司的盈利能力，谋求更为广阔的业务发展空间，公司将加大新产品的研发力度和新市场的拓展力度。新产品的研发和新市场的开拓对于客户资源获取、行业核心技术及经验、资质、市场口碑等方面的要求可能导致公司面临经营计划无法顺利实现而影响公司正常经营的风险。

应对措施：公司将积极与客户沟通，一方面了解客户需求，跟踪行业变动，为新产品研发方向提供依据；一方面积极开展新产品推介工作，树立公司品牌形象，获取客户资源。另外，公司将进一步加强产品研发力度，扩充营销团队、为公司的市场开拓提供支撑。

3、生产及办公用场所风险。公司依据 2009 年规划方案，办理新建厂房规划审批时，天津市东丽区新规划的空港规划路经过公司部分建筑面积，导致东丽区规划局不能给予办理规划审批。公司为满足原有研发与试验场地、生产场地要求，实施了原规划方案。现有生产经营用房屋，建筑面积为 10,219.28m<sup>2</sup>，拥有土地使用权，但是未办理房产手续。公司正在积极着手办理相关房屋产权证，如果房屋产权证不能够顺利办理下来，相关主管部门不允许公司继续使用上述厂房，或者要求公司拆除上述厂房，则可能对公司业绩产生不良影响。

应对措施：2015 年 9 月 20 日，公司控股股东及实际控制人梁霄出具《关于未取得房屋所有权证之建筑物相关处罚风险及拆（搬）迁费用的声明》，承诺其本人将无条件及不可撤销的承担位于厂区内未取得房屋所有权证之建筑物因被有关主管部门认定为违反相关法律规定而要求公司承担的罚款、拆除（或搬迁）等责任，并对由此产生的全部费用承担第一偿付责任。

4、行业竞争风险。公司所处的轨道交通输配电设备制造行业虽然进入壁垒较高，但仍然存在行业竞争风险。政府对铁路、电力等基础行业扶持力度较大，电力设备行业前景较好，近年来，随着电力设备制造数量不断增加，市场竞争日趋激烈。本行业产品大多为个性化定制产品，各类用户的需求差异较大，在市场招投标中各投标方对招标方的需求理解差异较大，导致竞标时的技术方案和价格差异较大，容易引发低价竞争。因此公司可能面临行业竞争的风险。

应对措施：公司将不断加强对产品的销售和推广力度，最大化利用现有客户资源，取得客户认可，并根据客户需求来完善与更新公司产品；同时公司将加强研发团队的建设，扩大对外技术交流与合作，引入高素质人才，加大研发资金投入，建立健全相关技术、产品和服务的企业标准，不断提升公司产品的核心竞争力和市场影响力。

## （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：	标准的无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：	不适用

### （二）关键事项审计说明：

无。

## 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	是	五、二、(二)
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	是	五、二、(三)
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、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二、(五)
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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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	-	17,302,114.10
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>	-	17,302,114.10

#### 日常性关联交易具体情况

2016年，公司发生的日常性关联交易具体如下：

关联方名称	关联交易类型	发生额	定价方式及决策程序
青岛九州鲁光新能源设备有限公司	销售产品	15,592,712.42	市场价格
青岛天安鲁兴电力工程有限公司	销售产品	1,709,401.68	市场价格

2016年11月28日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于追认2016年度超出预计日常性关联交易》的议案，对上表中公司与青岛九州鲁光新能源设备有限公司之间的日常性关联交易进行追认，2016年12月13日，公司召开2016年第四届临时股东大会审议通过了上述议案；

2017年4月19日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议了《关于追认关联交易事项的议案》，对上表中公司与青岛天安鲁兴电力工程有限公司之间的日常性关联交易进行追认，由于出席会议的非关联董事不足三人，该议案尚需提交2016年年度股东大会审议表决。

## （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
梁霄、胡生旺、薛路、刘金和、杨桐岐	接受担保	5,000,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	9,000,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	9,000,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	3,000,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	500,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	4,500,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	10,000,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	500,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	4,500,000.00	是
梁霄	接受担保	10,000,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	5,000,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	5,000,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	18,250,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	2,750,000.00	是
梁霄	接受担保	3,701,000.00	是
梁霄	接受担保	5,404,800.00	是
梁霄、张春艳、薛路	接受担保	8,000,000.00	是
本公司、梁霄、张春艳	接受担保	2,000,000.00	是
梁霄、张春艳	接受担保	5,000,000.00	是
本公司、梁霄、张春艳、薛路	接受担保	8,000,000.00	是
张春艳	短期临时资金拆借	1,180,000.00	是
薛路	短期临时资金拆借	16,700,000.00	是
<b>总计</b>	-	136,985,800.00	-

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

由于公司生产经营需要流动资金购买原材料，向银行申请借款。2016年，公司应银行要求向实际控制人及其配偶、自然人股东接受担保总发生金额 11,910.58 万元，其中：2016 年担保已履行完毕金额 5,100 万元，2016 年接受担保余额 6,810.58 万元。

公司为了解决流动资金不足和银行借款暂时未到位的情形，向关联方临时拆借资金。报告期内，累计发生额合计 1,788 万元。

上述银行借款和资金拆借缓解了公司生产流动资金不足的状况，为公司日常生产经营活动提供了支撑。

### （四）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

2016 年 10 月 12 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立子公司》的议案，公司与龚方园共同出资人民币 2,000 万元设立控股子公司青岛川铁九州电气有限公司。其中公司出资 1,400 万元，龚方园出资 600 万元。

### （五）承诺事项的履行情况

1、公司挂牌前，公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于避免同业竞争的承诺》，报告期

内，承诺人均未违反承诺的事项。

2、公司挂牌前，公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范和减少关联交易的承诺》，报告期内，承诺人均未违反承诺的事项。

3、公司挂牌前，公司出具了《公司关于规范资金使用的承诺》，报告期内，承诺人没有违反承诺的事项。

4、公司挂牌前，公司控股股东及实际控制人梁霄出具《关于未取得房屋所有权证之建筑物相关处罚风险及拆（搬）迁费用的声明》，承诺其本人将无条件及不可撤销的承担位于厂区内未取得房屋所有权证之建筑物因被有关主管部门认定为违反相关法律规定而要求公司承担的罚款、拆除（或搬迁）等责任，并对由此产生的全部费用承担第一偿付责任。报告期内，承诺人没有违反承诺的事项。

**（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房地产	抵押	9,908,637.53	2.81%	2016年5月24日，公司以所在地天津市东丽区川铁路3号房地产作抵押为本公司向大连银行股份有限公司天津东丽支行的2,100万元借款提供担保，并且本公司股东梁霄及其夫人张春艳为该借款提供连带保证责任担保。
机器设备	抵押	1,271,823.94	0.36%	本公司将2套机器设备以售后再融资租赁回的方式向远东宏信（天津）融资租赁有限公司贷款500万元，期限为2014年12月16日至2017年6月16日，贷款分30期等额偿还。截止2016年12月31日，融资租赁款余额1,085,236.49元，其中一年内到期的长期应付款余额1,085,236.49元。
1项发明专利、9项实用新型专利	质押	-	-	2016年7月1日，本公司向浦发银行天津浦智支行借款500万，由天津市东方海鑫中小企业担保有限公司、本公司股东梁霄及其夫人张春艳为该借款提供连带责任保证担保；公司与天津市东方海鑫中小企业担保有限公司于7月1日签订《委托担保合同》，并以9项实用新型专利，1项发明专利“轴承座内轴承装配工具”（专利号：ZL201110377629.4）质押，签订了《专利权质押（反担保）合同》，并且法定代表人梁霄及其夫人张春艳提供不可撤销的连带责任保证，签订了《保证（反担保）合同》。
1项发明专利、9项实用新型专利	质押	-	-	2016年7月14日，公司再次向浦发银行天津浦智支行借款500万，由天津市东方海鑫中小企业担保有限公司、本公司股东梁霄及其夫人张春艳为该借款提供连带责任保证担保；公司与天津市东方海鑫中小企业担保有限公司于7月14日签订《委托担保合同》，并以9项实用新型专利，1项发明专利“户内侧装电动操作装置”（专利号：

				ZL201110022630.5) 质押, 签订了《专利权质押 (反担保) 合同》, 并且法定代表人梁霄及其夫人张春艳提供不可撤销的连带责任保证, 签订了《保证 (反担保) 合同》。
应收账款	质押	13,564,196.35	3.85%	富邦华一银行有限公司天津分行向本公司提供的综合授信额度等值为人民币 1200 万元, 授信额度期间为 2016 年 1 月 13 日至 2019 年 10 月 31 日, 以 Genesis Theme Sdn. Bhd. 销售合同的全部应收账款作为质押 (期末应收账款金额 13,564,196.35 元), 企业于 2016 年 11 月 10 日提取借款 370.10 万元, 期间为 2016 年 11 月 10 日至 2017 年 1 月 9 日; 2016 年 11 月 14 日提取借款 540.48 万元, 期间为 2016 年 11 月 14 日至 2017 年 1 月 11 日, 至 2016 年 12 月 31 日, 剩余的授信额度为 289.42 万元。由梁霄提供连带责任保证担保。
1 项发明专利、9 项实用新型专利	质押	-	-	斯第华电气 (天津) 有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《流动资金借款合同》 (合同编号 77252016280135), 获得保证借款人民币 500 万元。该借款由天津市东方海鑫中小企业担保有限公司提供连带责任保证担保, 保证合同编号为 YB7725201628013501; 由梁霄及其妻子张春艳提供连带责任保证担保, 保证合同编号为 YB7725201628013502。斯第华电气 (天津) 有限公司与天津市东方海鑫中小企业担保有限公司签订委托担保合同, 由本公司所有的 1 项发明专利和 9 项实用新型权利提供专利权质押担保, 同时由梁霄及其妻子张春艳提供连带责任保证担保。
货币资金	质押	3,823,781.93	1.09%	为中标合同开具履约保函在银行全额质押的现金
总计		28,568,439.75	8.11%	-

注: 权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

(十) 调查处罚事项

无。

## 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

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	8,624,200	13.00	33,189,282	41,813,482	57.61
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	57,715,900	87.00	-26,949,282	30,766,618	42.39
	其中：控股股东、实际控制人	20,515,800	30.93	-4,545,450	15,970,350	22.00
	董事、监事、高管	12,782,800	19.27	-2,249,199	10,533,601	14.51
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		<b>66,340,100</b>	-		<b>72,580,100</b>	-
普通股股东人数		<b>15</b>				

#### （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	梁霄	20,515,800	778,000	21,293,800	29.3384	15,970,350	5,323,450
2	天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,678,900	-	12,678,900	17.4688	-	12,678,900
3	胡生旺	4,461,550	1,000,000	5,461,550	7.5248	4,096,163	1,365,387
4	天津川铁企业管理中心（有限合伙）	5,394,000	-	5,394,000	7.4318	3,596,000	1,798,000
5	薛路	4,383,800	262,000	4,645,800	6.4009	3,484,350	1,161,450
6	福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	4,312,100	-	4,312,100	5.9412	-	4,312,100
7	刘金和	3,937,450	-	3,937,450	5.4249	2,953,088	984,362
8	北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）	3,321,900	-	3,321,900	4.5768	666,667	2,655,233
9	青岛东润创业投资中心（有限合伙）	-	2,800,000	2,800,000	3.8578	-	2,800,000

10	北京锦穗宇恒投资有限公司	1,990,200	-	1,990,200	2.7421	-	1,990,200
<b>合计</b>		60,995,700	4,840,000	65,835,700	90.7075	30,766,618	35,069,082

前十名股东间相互关系说明：

上述股东之间不存在关联关系。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

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

公司控股股东和实际控制人为自然人梁霄，男，1967年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，直接持有公司29.34%的股份。1988年至2000年在天津铁路信号工厂工作，历任工程师、销售处长、副厂长，2000年至2003年，在川铁信号任总经理，2003年至今，在公司任董事长兼总经理，其所享有的表决权足以对股东大会的决议形成重大影响，是公司控股股东；全面负责公司的生产经营，能对公司的经营决策产生重大影响，因此梁霄为公司实际控制人。

报告期内无变动情况。

### （二）实际控制人情况

本公司控股股东与实际控制人为同一人，报告期内无变动情况。



## 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	发行对象中外外部自然人人数	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
2016.04.11	2016.06.30	5.00	6,240,000	31,200,000.00	3	-	-	-	-	否

#### 募集资金使用情况：

募集资金用途未发生变更，具体情况已于2016年8月31日在全国中小企业股份转让系统公告。

### 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
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

### 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
保证借款	中储小额贷款（天津）有限责任公司	8,000,000.00	15	2016年4月12日起至2017年4月11日	否
保证借款	中储小额贷款（天津）有限责任公司	8,000,000.00	15	2016年2月26日起至2017年2月25日	否
保证借款	天津科技小额贷款有限公司	2,000,000.00	10	2016年9月29日起至2017年9月28日	否
质押、保证借款	浦发银行天津浦智支行	5,000,000.00	6.09	2016年7月1日起至2017年7月1日	否
质押、保证借款	浦发银行天津浦智支行	5,000,000.00	6.09	2016年7月14日起至2017年7月14日	否
质押、保证借款	浦发银行天津浦智支行	5,000,000.00	6.09	2016年7月1日起至2017年7月1日	否
质押、保证借款	富邦华一银行有限公司天津分行	3,701,025.65	5.4375	2016年11月10日起至2017年1月9日	否
质押、保证借款	富邦华一银行有限公司天津分行	5,404,802.64	5.4375	2016年11月14日起至2017年1月11日	否
抵押、保证借款	大连银行股份有限公司	21,000,000.00	6.09	2016年5月24日起	

	公司天津东丽支行			至 2017 年 5 月 23 日	
合计		63,105,828.29			

#### 四、利润分配情况

##### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/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	-		-

##### (二) 利润分配预案

单位：元/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
梁霄	董事长、总经理	男	50	本科	2015年6月-2018年6月	是
胡生旺	董事、副总经理	男	47	硕士	2015年6月-2018年6月	是
薛路	董事、副总经理、董事会秘书、财务负责人	女	51	硕士	2015年6月-2018年6月	是
曾凡华	董事	男	34	硕士	2017年1月-2018年6月	否
韩铭超	董事、副总经理	男	40	大专	2015年6月-2018年6月	是
刘金和	董事	男	53	中专	2015年6月-2018年6月	是
郑金镇	董事	男	31	硕士	2017年1月-2018年6月	否
王利平	监事会主席	男	45	大专	2015年6月-2018年6月	是
李嬉光	监事	女	38	硕士	2015年6月-2018年6月	否
刘长涛	监事	男	38	中专	2015年6月-2018年6月	是
孟凡兴	总工程师兼技术中心主任	男	32	本科	2016年7月-2019年7月	是
郑培慧	副总经理	女	37	专科	2016年7月-2019年7月	是
袁振	副总经理	男	44	本科	2016年7月-2019年7月	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

#### 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:

公司董事、监事、高级管理人员相互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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

梁霄	董事长、总经理	20,515,800	778,000	21,293,800	29.34%	0
胡生旺	董事、副总经理	4,461,550	1,000,000	5,461,550	7.52%	0
薛路	副总经理、董事会秘书、财务总监	4,383,800	262,000	4,645,800	6.40%	0
刘金和	董事	3,937,450	-	3,937,450	5.42%	0
合计		33,298,600	2,040,000	35,338,600	48.68%	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			否
	财务总监是否发生变动			否
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
杨辉生	董事	离任	-	个人原因辞职
李勃	董事	离任	-	个人原因辞职
龚方园	副总经理	离任	-	个人原因辞职
曾凡华	-	新任	董事	根据公司管理的需求新聘
郑金镇	-	新任	董事	根据公司管理的需求新聘
孟凡兴	-	新任	总工程师兼技术中心主任	根据公司管理的需求新聘
郑培慧	-	新任	副总经理	根据公司管理的需求新聘
袁振	-	新任	副总经理	根据公司管理的需求新聘

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

董事 曾凡华 男 34岁 2008年8月加入天图资本,八年投资及资本市场运作经验;历任助理分析师、分析师、投资经理、投资部副总经理,经历投资项目全部的投前、投中、投后、退出四个流程;已完成A/B轮投资项目七家.两家已实现退出,三家即将实现IPO,两家持续发展中。

董事 郑金镇 男 31岁 硕士学历 工作经历:2008年7月至2009年12月在中国人民武装警察部队清远市支队二中队担任排长;2009年12月至2011年12月在中国人民武装警察部队清远市支队政治处担任干事;2014年3月-2015年4月在凯龙股权投资管理(上海)有限公司担任分析师;2015年4月至今担任兴证创新资本管理有限公司基金部投资经理;2016年8月至今担任会畅通讯股份有限公司(300578)监事。

高级管理人员孟凡兴 男 32岁毕业于天津大学,模具设计与制造专业,本科学历。2006年9月取得数控铣床操作证书,2010年7月取得电工作业证书。2009年至2011年在天津市科瑞达金属制品有限公司任技术部主管,2011年至今,在川铁电气(天津)股份有限公司任技术部一部主任。2016年7月至今,任公司副总经理。

高级管理人员郑培慧 女 37岁 2001年毕业于辽宁丹东纺织高等专科学校,机械制造工艺与设计专业,大专学历。2001年7月至2005年10月在青岛益和电气有限公司任技术员,2005年11月至2008年3月在张家港天越电气有限公司任工程师,2008年5月至2010年12月在天津莱德尔电气有限公司任总工程师,2012年10月任川铁电气(天津)股份有限公司技术中心二部主任。2016年7月至今,任公司副总经理。

高级管理人员袁振 男 44岁 1995年7月至2002年6月,中建建筑设计院结构设计师;2002年7月至2006年8月,泰达集团下属泰丰工业园集团有限公司项目经理。2006年9月至2013年7月,融科智地(天津)房地产开发有限公司项目总经理。2013年7月~2015年12月,华夏幸福基业有限公司工业地产事业部京东区域总经理。2016年7月至今,任公司副总经理。

## 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
行政管理人员	63	67
生产人员	126	113
销售人员	30	34
技术人员	45	50
财务人员	8	9
员工总计	272	273

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科	54	79
专科	86	80
专科以下	127	108
员工总计	272	273

### 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：

**人才引进：**市场的竞争，归根结底是人才的竞争。企业要想进军更大的市场，需要依靠高素质、高级能的人才支撑。为引进高端技术人才，我们与大中专就业指导中心、东丽人才紧密合作，为符合条件的员工办理落户、组织关系接转等手续，解决了员工的后顾之忧，吸引了很多高层次人才来我公司发展。目前现有硕士6名、本科毕业生79名、大专80名，为公司长足发展提供了人才和技术保障。

**培训：**培训是企业人力资产增值和企业组织效益提高的重要途径。2016年，公司共组织员工培训22次，培训内容涉及技能操作、安全生产、企业文化建设等方面，通过培训有效提高了员工的劳动技能水平，增强了员工的岗位意识，规范了生产安全规程，极大地提升了企业核心竞争力，促使川铁始终处于发展高速公路之上。

**招聘：**招聘的含义在于适宜的时间范围内采取适宜的方式实现人、职位、组织三者的最佳匹配，以达到因事任人、人尽其才、才尽其用的互赢目标。能否招聘到合适的人员，不仅关系到企业后备人才的储备，而且影响到企业的稳定运行。因此，我们针对企业不同时期的发展需要，采取多种方式满足了招聘需求，常用的招聘渠道包括：网络招聘（前程无忧、智联招聘）、现场招聘会、内部竞聘、人力资源交流群（外部推荐）、联系人才市场、加强校企合作等多种方式，有效应对了人员自然流失的问题，时刻做到随着组织结构的调整，人员也相应调整。

**薪酬：**根据企业发展的整体战略与公司发展总目标，我们采取多劳多得的原则，鼓励能力突出、技术领先的员工，按照技能等级与工作效率给予相应的工资待遇，促使员工自身利益与企业发展相结合，极大地激发了员工的高效工作。同时，公司还提供岗位工资、绩效（计件）工资、全勤奖、防暑降温、采暖补贴、年终奖、工龄奖等多种形式，综合核算员工工资。通过薪酬制度的设计与执行，促进了企业和员工的长远发展。

**人员变动：**我们为员工提供了完善的职业通道，使每个员工的职业生涯目标与组织发展目标一致，这样就能让新员工迅速地成长并安定下来，让员工跟进企业发展的步伐，减少人员流动，留住核心人才，逐步强化企业人才梯队建设，吸引优秀员工，促进企业人才的良性发展，实现公司“人才兴企”的战略目标。

需公司承担费用的离退休职工人数：无。

## (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	5	5	-

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，公司核心技术人员未发生变动，仍为梁霄、胡生旺、孟凡兴、郑培慧、高金朝五人。

梁霄，男，1967年3月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。1988年至2000年在天津铁路信号工厂工作，历任工程师、销售处长、副厂长，2000年至2003年，在川铁信号任总经理，2003年至今，在公司任董事长兼总经理。

胡生旺，男，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士学历。1990年至2001年任天水铁路电力设备工厂技术员、副厂长，2001年至2006年任西安华力铁路电气公司总经理，2006年至2015年6月，在川铁有限任副总经理，2015年6月至今，任公司董事、副总经理。

孟凡兴，男，1984年12月出生，中国国籍，毕业于天津大学，模具设计与制造专业，本科学历。2006年9月取得数控铣床操作证书，2010年7月取得电工作业证书。2009年至2011年在天津市科瑞达金属制品有限公司任技术部主管，2011年至今在川铁电气（天津）股份有限公司任技术部一部主任。2016年7月任公司副总经理。

郑培慧，女，1980年6月出生，中国国籍，2001年毕业于辽宁丹东纺织高等专科学校，机械制造工艺与设计专业，大专学历。2001年7月至2005年10月在青岛益和电气有限公司任技术员，2005年11月至2008年3月在张家港天越电气有限公司任工程师，2008年5月至2010年12月在天津莱德尔电气有限公司任总工程师，2012年10月至今任川铁电气（天津）股份有限公司技术中心二部主任。2016年7月任公司副总经理。

高金朝，男，1980年4月出生，中国国籍，毕业于天津大学，模具设计与制造专业，本科学历，工程师。2001年8月至2005年12月在中山市力高电动工具有限公司担任技术员、工艺工程师、电气工程师、质量部经理，2006年3月至2008年3月在天津市同星仁和制冷有限公司任质量部科长，2008年3月至2009年4月在天津松正电子任质量部科长，2009年5月至今在川铁电气（天津）股份有限公司任质量部技术工程师、质量部经理、采购部经理、制造中心副主任、管理者代表。

## 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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统业务规则的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，做到及时、准确、完整、保证真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。公司在相关法律法规的引导下，努力积极规范公司运作，完善公司法人治理结构，持续推进、构建及健全现代企业制度，有效提高公司治理水平。公司董事会认为，公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护平等权利，公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。截至报告期末，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。

##### 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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及总经理办公会的召集、召开均符合《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则的规定，没有损害股东、债权人及第三方合法利益的情况。公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。截至报告期末，公司治理实际情况符合中国证券业协会相关规则。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，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

报告期内，公司章程的修改情况如下：

1、原章程第五条：公司注册资本为人民币 6634.01 万元；实收资本 6634.01 万元。

修正为：第五条 公司注册资本为人民币 7258.01 万元；实收资本 7258.01 万元。

2、原章程第十二条：经依法登记，公司的经营范围为：电力设备、机车配件、变电站自动化保护设备、智能监控设备、铁路信号设备、信号器材、铁道工程机械设备、节能环保暖通设备的制造、技术开发、咨询、转让、电气、电子设备器材安装、维修、加工、钢材零售兼批发；建筑安装;货物进出

口（国家法律、行政法规另有规定的除外）（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

修正为：第十二条 经依法登记，公司的经营范围为：电力设备、机车配件、变电站自动化保护设备、智能监控设备、铁路信号设备、信号器材、铁道工程机械设备、节能环保暖通设备、变压器、机电设备的制造与安装；合同能源管理；技术开发、咨询、转让、电气、电子设备器材安装、维修、加工、钢材零售兼批发；建筑安装；货物进出口（国家法律、行政法规另有规定的除外）（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

3、原章程第十七条：以 2015 年 5 月 31 日为审计、评估基准日，公司经审计之净资产 76,411,792.53 元，评估值 107,609,629.59 元。各发起人以经审计之净资产折股，发起人的姓名（名称）、认购的股份数、出资方式 and 持股比例如下：

序号	发起人姓名（名称）	持股数额 （股）	持股比例 （%）	出资方式
1	梁 霄	20,515,800.00	37.0361	净资产折股
2	刘金和	3,937,450.00	7.1081	净资产折股
3	薛 路	4,383,800.00	7.9139	净资产折股
4	胡生旺	4,461,550.00	8.0542	净资产折股
5	杨桐岐	1,613,700.00	2.9131	净资产折股
6	深圳天图股权投资基金管理企业（有限合伙）	1,408,800.00	2.5432	净资产折股
7	天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,678,900.00	22.8886	净资产折股
8	天津川铁企业管理中心（有限合伙）	5,394,000.00	9.7376	净资产折股
9	北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）	1,000,000.00	1.8052	净资产折股
合计		55,394,000.00	100.0000	

增加一款：股东姓名（名称）、认购的股份数、出资方式和持股比例如下：

序号	股东姓名（名称）	持股数额 （股）	持股比例 （%）	出资方式
1	梁 霄	20,515,800.00	30.9251	净资产折股
2	刘金和	3,937,450.00	5.9352	净资产折股
3	薛 路	4,383,800.00	6.6081	净资产折股
4	胡生旺	4,461,550.00	6.7253	净资产折股
5	杨桐岐	1,613,700.00	2.4325	净资产折股
6	深圳天图股权投资基金管理企业（有限合伙）	1,408,800.00	2.1236	净资产折股
7	天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,678,900.00	19.1120	净资产折股
8	天津川铁企业管理中心（有限合伙）	5,394,000.00	8.1308	净资产折股
9	北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）	3,321,900.00	5.0074	净资产折股、货币
10	福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	4,312,100.00	6.5000	货币
11	上海骏烁投资管理中心	2,321,900.00	3.5000	货币



12	北京锦穗宇恒投资有限公司	1,990,200.00	3.0000	货币
合计		66,340,100.00	100.00	

修正为：第十七条：以 2015 年 5 月 31 日为审计、评估基准日，公司经审计之净资产 76411792.53 元，评估值 107609629.59 元。各发起人以经审计之净资产折股，发起人的姓名（名称）、认购的股份数、出资方式和持股比例如下：

序号	发起人姓名（名称）	持股数额（股）	持股比例（%）	出资方式
1	梁 霄	20,515,800.00	37.0361	净资产折股
2	刘金和	3,937,450.00	7.1081	净资产折股
3	薛 路	4,383,800.00	7.9139	净资产折股
4	胡生旺	4,461,550.00	8.0542	净资产折股
5	杨桐岐	1,613,700.00	2.9131	净资产折股
6	深圳天图股权投资基金管理企业（有限合伙）	1,408,800.00	2.5432	净资产折股
7	天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,678,900.00	22.8886	净资产折股
8	天津川铁企业管理中心（有限合伙）	5,394,000.00	9.7376	净资产折股
9	北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）	1,000,000.00	1.8052	净资产折股
合计		55,394,000.00	100.00	

增加一款：股东姓名（名称）、认购的股份数、出资方式和持股比例如下：

序号	股东姓名（名称）	持股数额（股）	持股比例（%）	出资方式
1	梁 霄	21,293,800.00	29.3383	净资产折股、货币
2	刘金和	3,937,450.00	5.4250	净资产折股
3	薛 路	4,645,800.00	6.4009	净资产折股、货币
4	胡生旺	5,461,550.00	7.5249	净资产折股、货币
5	杨桐岐	1,613,700.00	2.2233	净资产折股
6	深圳天图股权投资基金管理企业（有限合伙）	1,408,800.00	1.9410	净资产折股
7	天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,678,900.00	17.4688	净资产折股
8	天津川铁企业管理中心（有限合伙）	5,394,000.00	7.4318	净资产折股
9	北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）	3,321,900.00	4.5769	净资产折股、货币
10	福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	4,312,100.00	5.9412	货币
11	上海骏烁投资管理中心	2,321,900.00	3.1991	货币

12	北京锦穗宇恒投资有限公司	1,990,200.00	2.7421	货币
13	青岛东润创业投资中心（有限合伙）	2,800,000.00	3.8578	货币
14	青岛福地润达创业投资中心（有限合伙）	1,400,000.00	1.9289	货币
合计		72,580,100.00	100.00	

4、原章程第十八条：公司股份总数为 6,634.01 万股，全部为普通股。

修正为：公司股份总数为 7,258.01 万股，全部为普通股。

## （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	9	<p>2016年4月10日，第一届董事会第五次会议审议通过了关于公司拟向银行申请贷款的事项；</p> <p>2016年4月11日，第一届董事会第六次会议审议通过了股票发行及修改章程的事项；</p> <p>2016年4月19日，第一届董事会第七次会议审议通过了2015年年度报告及工作报告；</p> <p>2016年7月4日，第一届董事会第八次会议审议通过了关于杜绝控股股东、实际控制人及关联方非经营性资金占用的议案；</p> <p>2016年7月20日，第一届董事会第九次会议审议通过了变更公司注册资本、经营范围、修改公司章程的事项；</p> <p>2016年8月26日，第一届董事会第十次会议审议通过了2016年度半年度报告；</p> <p>2016年8月31日，第一届董事会第十一次会议审议通过了募集资金存放与使用情况专项报告的事项；</p> <p>2016年9月27日，第一届董事会第十二次会议审议通过了关于对外投资设立子公司的事项；</p> <p>2016年11月28日，第一届董事会第十三次会议审议通过了关于追认2016年度超出预计日常性关联交易的事项。</p>
监事会	3	<p>2016年4月19日，第一届监事会第二次会议审议通过了年度监事会工作报告及2015年度报告；</p> <p>2016年7月4日，第一届监事会第三次会议审议通过了关于杜绝控股股东、实际控制人及关联方非经营性资金占用的议案；</p> <p>2016年8月26日，第一届监事会第四次会议审议通过了2016年度半年度报告。</p>
股东大会	5	<p>2016年4月26日，2016年第一次临时股东大会审议通过了公司股票发行方案事项；</p> <p>2016年5月12日，2015年年度股东大会审议通过了年度报告及摘要；</p> <p>2016年8月5日，2016年第二次临时股东大会审议通过了变更注册资本、经营范围及修改章程的事项；</p> <p>2016年10月12日，2016年第三次临时股东大会审议通过了关于对外投资设立子公司的议案事项；</p>

2016年12月13日，2016年第四次临时股东大会审议通过了关于追认2016年度超出预计日常性关联交易的事项。

## 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

2016年度，公司历次股东大会、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，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，历次会议的审议、表决程序及表决结果合法、有效。

### （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，截至报告期末，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。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

### （四）投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作，接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询，同时，公司进一步加强了与监管机构的联系和沟通，积极向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

公司董事会目前暂未下设专门委员会。今后，公司将根据发展需要，适时设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险的，监事会对本年度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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司具有开展经营活动所需的固定资产及无形资产。公司与控股股东及实际控制人之间的资产产权界定清晰，具备对自有资产完整的控制支配权。报告期内，公司不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占有资金、其他资产及资源的情形，公司不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情况。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准

则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### **（三）对重大内部管理制度的评价**

1、会计核算体系报告期内，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，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度、管理办法、操作程序，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险等的前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了相关制度，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》，公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露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	标准无保留
审计报告编号	大华审字[2017] 004630 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
审计报告日期	2017-04-19
注册会计师姓名	李峰、刘黎
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	-

审计报告正文：

### 审 计 报 告

大华审字[2017] 004630 号

川铁电气（天津）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的川铁电气（天津）股份有限公司(以下简称川铁公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是川铁公司管理层的责任。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而导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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。

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做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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。

#### 三、审计意见

我们认为，川铁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，公允反映了川铁公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李峰

中国·北京

中国注册会计师：刘黎

二〇一七年四月十九日

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	4,790,638.64	23,649,559.99
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	注释 2	906,210.00	9,629,100.33
应收账款	注释 3	273,887,619.39	184,811,569.08
预付款项	注释 4	2,513,566.83	1,633,373.10
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	注释 5	4,898,289.29	3,249,334.86
买入返售金融资产		-	-
存货	注释 6	25,148,634.89	19,999,312.76
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	注释 7	-	537,976.81
<b>流动资产合计</b>		<b>312,144,959.04</b>	<b>243,510,226.93</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	注释 8	29,020,236.79	29,589,088.59
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	注释 9	4,537,973.06	4,891,482.14
开发支出		-	-
商誉	注释 10	3,273,513.40	3,273,513.40
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	注释 11	3,344,113.42	2,087,063.93
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>40,175,836.67</b>	<b>39,841,148.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>352,320,795.71</b>	<b>283,351,374.99</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 13	63,105,828.29	77,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	注释 14	-	3,000,000.00
应付账款	注释 15	65,190,306.93	52,977,662.32
预收款项	注释 16	672,238.99	1,116,652.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	注释 17	1,512,522.99	1,171,752.48
应交税费	注释 18	9,999,275.97	6,856,232.65
应付利息	注释 19	14,013.89	16,311.92
应付股利		-	-
其他应付款	注释 20	18,635,788.30	325,403.28
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	注释 21	1,085,236.49	2,129,750.91

其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>160,215,211.85</b>	<b>144,593,765.56</b>
<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	注释 22	-	1,000,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	注释 23	3,370,666.67	3,540,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,370,666.67</b>	<b>4,540,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>163,585,878.52</b>	<b>149,133,765.56</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	注释 24	72,580,100.00	66,340,100.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	注释 25	68,031,692.53	43,071,692.53
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	注释 26	4,388,017.98	1,745,004.16
一般风险准备		-	-
未分配利润	注释 27	36,533,024.82	15,046,120.09
归属于母公司所有者权益合计		181,532,835.33	126,202,916.78
少数股东权益		7,202,081.86	8,014,692.65
<b>所有者权益合计</b>		<b>188,734,917.19</b>	<b>134,217,609.43</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>352,320,795.71</b>	<b>283,351,374.99</b>

法定代表人： 梁霄 主管会计工作负责人： 薛路 会计机构负责人： 薛路



## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,815,452.18	17,190,719.64
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		500,000.00	6,457,598.00
应收账款	注释 1	223,808,247.96	139,593,422.23
预付款项		2,388,454.56	1,381,487.29
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	注释 2	7,882,764.34	4,290,255.42
存货		16,761,482.30	8,573,671.75
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		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>253,156,401.34</b>	<b>177,487,154.33</b>
<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	注释 3	32,500,000.00	32,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		28,278,053.63	28,748,093.54
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		3,835,017.52	3,957,400.36
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,423,878.29	724,598.44
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>66,036,949.44</b>	<b>65,430,092.34</b>
<b>资产总计</b>		<b>319,193,350.78</b>	<b>242,917,246.67</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		48,105,828.29	60,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		53,749,683.19	42,504,829.20
预收款项		27,542.86	143,562.87
应付职工薪酬		769,004.05	571,353.12
应交税费		8,740,828.26	5,945,749.60
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		18,852,588.65	220,166.84
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,085,236.49	2,129,750.91
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>131,330,711.79</b>	<b>111,515,412.54</b>
<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		-	1,000,000.00
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		3,370,666.67	3,540,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,370,666.67</b>	<b>4,540,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>134,701,378.46</b>	<b>116,055,412.54</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		72,580,100.00	66,340,100.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		68,031,692.53	43,071,692.53
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,388,017.98	1,745,004.16
未分配利润		39,492,161.81	15,705,037.44
<b>所有者权益合计</b>		<b>184,491,972.32</b>	<b>126,861,834.13</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>319,193,350.78</b>	<b>242,917,246.67</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	注释 28	178,031,576.37	141,257,649.27
其中：营业收入	注释 28	178,031,576.37	141,257,649.27
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		155,030,464.37	120,326,777.97
其中：营业成本	注释 28	104,562,921.19	83,969,408.22
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	注释 29	2,184,700.05	1,021,522.30
销售费用	注释 30	14,596,212.38	10,194,249.71
管理费用	注释 31	22,779,393.27	20,229,809.35
财务费用	注释 32	3,274,141.27	4,295,125.49
资产减值损失	注释 33	7,633,096.21	616,662.90
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）	注释 34	-	-1,566,419.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-2,566,877.59
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		23,001,112.00	19,364,452.29
加：营业外收入	注释 35	4,394,538.56	2,473,138.49
其中：非流动资产处置利得		65,527.78	913,538.49
减：营业外支出	注释 36	-	77,573.30
其中：非流动资产处置损失		-	68,081.85
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		27,395,650.56	21,760,017.48
减：所得税费用	注释 37	4,078,342.80	3,427,888.07
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		23,317,307.76	18,332,129.41
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		24,129,918.55	18,155,364.06
少数股东损益		-812,610.79	176,765.35
<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>		23,317,307.76	18,332,129.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,129,918.55	18,155,364.06
归属于少数股东的综合收益总额		-812,610.79	176,765.35
<b>八、每股收益：</b>		-	-
(一)基本每股收益		0.34	0.31
(二)稀释每股收益		0.34	0.31

法定代表人：\_\_\_梁霄\_\_\_ 主管会计工作负责人：\_\_\_薛路\_\_\_ 会计机构负责人：\_\_\_薛路\_\_\_

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	注释 4	157,683,456.56	134,402,010.21
减：营业成本	注释 4	94,697,133.10	81,012,846.79
营业税金及附加		1,804,954.92	932,691.60
销售费用		11,270,694.34	8,593,929.17
管理费用		17,652,022.48	18,355,978.06
财务费用		1,536,470.82	4,202,025.27
资产减值损失		4,802,585.66	48,440.76
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）	注释 5	-	-4,079,097.38
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>		25,919,595.24	17,177,001.18
加：营业外收入		4,388,538.56	2,229,905.97
其中：非流动资产处置利得		65,527.78	892,105.97
减：营业外支出		-	75,183.90
其中：非流动资产处置损失		-	68,081.85
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		30,308,133.80	19,331,723.25
减：所得税费用		3,877,995.61	4,163,178.04
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		26,430,138.19	15,168,545.21
<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>		26,430,138.19	15,168,545.21
<b>七、每股收益：</b>		-	-
(一)基本每股收益		-	-
(二)稀释每股收益		-	-

#### (五) 合并现金流量表

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		106,198,226.38	87,884,178.02
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		703,576.45	1,129,609.59
收到其他与经营活动有关的现金	注释 38	31,896,976.32	97,787,152.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>138,798,779.15</b>	<b>186,800,940.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		87,758,200.78	85,038,452.10
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		24,079,637.12	17,208,070.03
支付的各项税费		13,851,363.49	7,400,553.64
支付其他与经营活动有关的现金	注释 38	43,806,658.94	89,178,736.93
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>169,495,860.33</b>	<b>198,825,812.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-30,697,081.18</b>	<b>-12,024,872.17</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	20,740.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-31,099.14
收到其他与投资活动有关的现金	注释 38	200,000.00	1,985,212.80
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>200,000.00</b>	<b>1,974,853.66</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,691,649.98	6,008,083.14
投资支付的现金		-	-
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		-	4,473,411.13
支付其他与投资活动有关的现金	注释 38	-	1,985,212.80
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,691,649.98</b>	<b>12,466,707.07</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,491,649.98</b>	<b>-10,491,853.41</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		31,200,000.00	49,182,000.00
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		81,605,828.29	88,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 38	-	3,644,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>112,805,828.29</b>	<b>140,826,000.00</b>
偿还债务支付的现金		88,544,514.42	99,004,654.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,041,259.80	5,052,855.46
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	注释 38	300,000.00	180,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>93,885,774.22</b>	<b>104,237,509.92</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>18,920,054.07</b>	<b>36,588,490.08</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>5,403.31</b>	<b>14,196.11</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-15,263,273.78</b>	<b>14,085,960.61</b>
加：期初现金及现金等价物余额		16,230,130.49	2,144,169.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	注释 39	<b>966,856.71</b>	<b>16,230,130.49</b>

法定代表人： 梁霄 主管会计工作负责人： 薛路 会计机构负责人： 薛路

## (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		86,422,959.21	81,376,274.61
收到的税费返还		703,576.45	1,129,609.59
收到其他与经营活动有关的现金		71,910,885.79	96,491,085.56
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>159,037,421.45</b>	<b>178,996,969.76</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		90,645,703.84	83,922,719.92
支付给职工以及为职工支付的现金		20,116,237.69	15,852,624.08
支付的各项税费		10,860,778.66	6,794,951.26
支付其他与经营活动有关的现金		70,889,827.31	89,906,418.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>192,512,547.50</b>	<b>196,476,713.96</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-33,475,126.05</b>	<b>-17,479,744.20</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		-	
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	20,740.00
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		200,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>200,000.00</b>	<b>20,740.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,661,535.00	6,008,083.14
投资支付的现金		500,000.00	-
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>		<b>4,161,535.00</b>	<b>6,008,083.14</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,961,535.00</b>	<b>-5,987,343.14</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		31,200,000.00	49,182,000.00
取得借款收到的现金		65,105,828.29	88,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	3,644,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>96,305,828.29</b>	<b>140,826,000.00</b>
偿还债务支付的现金		70,044,514.42	99,004,654.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,265,925.40	4,786,227.29
支付其他与筹资活动有关的现金		200,000.00	180,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>73,510,439.82</b>	<b>103,970,881.75</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>22,795,388.47</b>	<b>36,855,118.25</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-14,641,272.58</b>	<b>13,388,030.91</b>
加：期初现金及现金等价物余额		15,190,932.39	1,802,901.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>549,659.81</b>	<b>15,190,932.39</b>

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	66,340,100.00	-	-	-	43,071,692.53	-	-	-	1,745,004.16		15,046,120.09	8,014,692.65	134,217,609.43
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	66,340,100.00	-	-	-	43,071,692.53	-	-	-	1,745,004.16		15,046,120.09	8,014,692.65	134,217,609.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,240,000.00	-	-	-	24,960,000.00	-	-	-	2,643,013.82		21,486,904.73	-812,610.79	54,517,307.76
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,129,918.55	-812,610.79	23,317,307.76
（二）所有者投入和减少资本	6,240,000.00	-	-	-	24,960,000.00	-	-	-	-	-	-	-	31,200,000.00
1. 股东投入的普通股	6,240,000.00	-	-	-	24,960,000.00	-	-	-	-	-	-	-	31,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,643,013.82	-	-2,643,013.82	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,643,013.82	-	-2,643,013.82	-	-
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>	<b>72,580,100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>68,031,692.53</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,388,017.98</b>	<b>-</b>	<b>36,533,024.82</b>	<b>7,202,081.86</b>	<b>188,734,917.19</b>	

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	50,000,000.00	-	-	-	1,514,000.00	-	-	-	2,272,713.83	-	6,272,838.89	690,062.73	60,749,615.45
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	<b>50,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,514,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,272,713.83</b>	<b>-</b>	<b>6,272,838.89</b>	<b>690,062.73</b>	<b>60,749,615.45</b>

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	16,340,100.00	-	-	-	41,557,692.53	-	-	-	-527,709.67	8,773,281.20	7,324,629.92	73,467,993.98
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,155,364.06	176,765.35	18,332,129.41
(二) 所有者投入和减少 资本	16,340,100.00	-	-	-	32,841,900.00	-	-	-	-	-	-	49,182,000.00
1. 股东投入的普通股	16,340,100.00	-	-	-	32,841,900.00	-	-	-	-	-	-	49,182,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,745,004.16	-1,745,004.16	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,745,004.16	-1,745,004.16	-	-
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	-	-	-	-	9,909,792.53	-	-	-	-2,272,713.83	-7,637,078.70	-	-
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	-	-	-	-	9,909,792.53	-	-	-	-2,272,713.83	-	-7,637,078.70	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-1,194,000.00	-	-	-	-	-	7,147,864.57	5,953,864.57	
<b>四、本期末余额</b>	<b>66,340,100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>43,071,692.53</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,745,004.16</b>	<b>-</b>	<b>15,046,120.09</b>	<b>8,014,692.65</b>	<b>134,217,609.43</b>

法定代表人：\_\_\_\_梁霄\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_薛路\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_薛路\_\_\_\_

(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	66,340,100.00	-	-	-	43,071,692.53	-	-	-	1,745,004.16	15,705,037.44	126,861,834.13
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	66,340,100.00	-	-	-	43,071,692.53	-	-	-	1,745,004.16	15,705,037.44	126,861,834.13
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	6,240,000.00	-	-	-	24,960,000.00	-	-	-	2,643,013.82	23,787,124.37	57,630,138.19
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	26,430,138.19	26,430,138.19
（二）所有者投入和减少资本	6,240,000.00	-	-	-	24,960,000.00	-	-	-	-	-	31,200,000.00
1. 股东投入的普通股	6,240,000.00	-	-	-	24,960,000.00	-	-	-	-	-	31,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,643,013.82	-2,643,013.82	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,643,013.82	-2,643,013.82	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>72,580,100.00</b>	-	-	-	<b>68,031,692.53</b>	-	-	-	<b>4,388,017.98</b>	<b>39,492,161.81</b>	<b>184,491,972.32</b>

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	50,000,000.00	-	-	-	320,000.00	-	-	-	2,272,713.83	9,918,575.09	62,511,288.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	320,000.00	-	-	-	2,272,713.83	9,918,575.09	62,511,288.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,340,100.00	-	-	-	42,751,692.53	-	-	-	-527,709.67	5,786,462.35	64,350,545.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,168,545.21	15,168,545.21
（二）所有者投入和减少资本	16,340,100.00	-	-	-	32,841,900.00	-	-	-	-	-	49,182,000.00
1. 股东投入的普通股	16,340,100.00	-	-	-	32,841,900.00	-	-	-	-	-	49,182,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,745,004.16	-1,745,004.16	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,745,004.16	-1,745,004.16	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	9,909,792.53	-	-	-	-2,272,713.83	-7,637,078.70	-
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	-	-	-	-	9,909,792.53	-	-	-	-2,272,713.83	-7,637,078.70	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	66,340,100.00	-	-	-	43,071,692.53	-	-	-	1,745,004.16	15,705,037.44	126,861,834.13

# 川铁电气（天津）股份有限公司

## 2016 年度

### 财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 历史沿革

##### 1. 有限公司阶段

川铁电气（天津）集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名天津市川铁信号设备有限公司，系由自然人刘凤宾、杨桐歧共同出资组建的有限责任公司。公司注册资本 50 万元，其中刘凤宾出资 32 万元，占注册资本的 64%，杨桐歧出资 18 万元，占注册资本的 36%。上述出资业经天津辰星有限责任会计师事务所以津辰验内字（2000）第 542 号《验资报告》验证。公司于 2000 年 11 月 17 日取得了由天津市工商行政管理局核发的注册号为 1201132002360 的企业法人营业执照。

注：刘凤宾用于出资的 32 万元实物资产实际一直并未投入公司，2012 年 5 月 6 日，公司股东会决议，由公司实际控制人梁霄以现金形式补足该 32 万元出资，以规范该出资瑕疵，上述 32 万补足出资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华核字[2015]003877 号验资复核报告验证。

2003 年 6 月 8 日，本公司股东会通过决议，股东由 2 名自然人变更为 13 名自然人，并于 2003 年 6 月 8 日在天津市工商行政管理局办理了变更登记手续。此次变更后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例
梁霄	6.58	13.16%
刘玉斌	6.58	13.16%
张璞	6.58	13.16%
刘金和	6.58	13.16%
张国华	2.63	5.26%
高达贤	2.63	5.26%
刘宗恒	2.63	5.26%
赵秀琴	2.63	5.26%
孙学兰	2.63	5.26%
薛路	2.63	5.26%
刘昱青	2.63	5.26%
李柏	2.63	5.26%
杨桐歧	2.63	5.26%
合 计	50.00	100.00%

2003 年 8 月 8 日，本公司股东会通过决议，公司注册地由原天津国际女子科技园兴幢

大道 209 号迁址至天津市东丽区金桥工业园,并于 2003 年 8 月 29 日取得天津市工商行政管理局换发的注册号为 1201102005273 号企业法人营业执照。

2004 年 3 月 10 日,本公司股东会通过决议,同意梁霄将其原持有的股权转让给原股东刘玉斌,同时同意由梁霄增资 450 万元。本次变更后公司注册资本变更为 500 万元,其中梁霄出资 450 万元,占注册资本总额的 90%,其他 12 位自然人股东出资合计 50 万元,占注册资本总额的 10%。此次增资业经天津丽达有限责任会计师事务所以丽达会验字(2004)第 092 号《验资报告》验证,并于 2004 年 3 月 18 日在天津市工商行政管理局东丽分局办理了变更登记手续。

2006 年 5 月 15 日,本公司股东会通过决议,同意刘玉斌、刘显青、高贤达将其所持有的股权全部转让给原股东,同意由梁霄、张璞、张国华、薛路 4 位股东增资 100 万元,并修改了公司章程。本次变更后,公司股东由 13 人变更为 10 人,公司注册资本增加至 600 万元,梁霄出资额由 450 万元变更为 540 万元,占注册资本总额的 90%,其他 9 位自然人股东出资合计 60 万元,占注册资本总额的 10%。公司此次增资业经天津丽达有限责任会计师事务所以丽达内验字(2006)第 102 号《验资报告》验证,并于 2006 年 5 月 15 日在天津市工商行政管理局东丽分局办理了变更登记手续。

2008 年 5 月 4 日,本公司股东会通过决议,同意刘宗恒将其所持有的股权全部转让给原股东张璞,同意由梁霄、张璞、薛路 3 位股东增资 200 万元。本次变更后,公司股东由 10 人变更为 9 人,公司注册资本增加至 800 万元,梁霄的出资额由 540 万元变更为 720 万元,占注册资本总额的 90%,其他 8 位自然人股东出资合计 80 万元,占注册资本总额的 10%。此次增资业经天津天坤会计师事务所有限公司以天坤内验字(2008)II-009 号《验资报告》验证,并于 2008 年 5 月 4 日在天津市工商行政管理局东丽分局办理了变更登记手续。

2008 年 5 月 19 日,本公司股东会通过决议,同意张璞、薛路、刘金和增资 200 万元,并修改了公司章程。增资后,公司注册资本增加至 1,000 万元,梁霄出资额不变,为 720 万元,占注册资本总额的 72%,其他 8 位自然人股东出资合计 280 万元,占注册资本总额的 28%。公司此次增资业经天津天坤会计师事务所有限公司以天坤内验字(2008)II-012 号《验资报告》验证,并于 2008 年 5 月 19 日在天津市工商行政管理局东丽分局办理了变更登记手续。

2008 年 12 月 30 日,本公司股东会通过决议,同意梁霄、张璞、刘金和、薛路再次增资 1,000 万元,并修改了公司章程。增资后公司注册资本增加至 2,000 万元,梁霄出资额由 720 万元变更为 1,120 万元,占注册资本总额的 56%,其他 8 位自然人股东出资合计 880 万元,占注册资本总额的 44%。此次增资业经天津市正泰有限责任会计师事务所以津正泰验字(2008)第 200574 号《验资报告》验证,并于 2008 年 12 月 31 日在天津市工商行政管理局东丽分局办理了变更登记手续。

2009 年 12 月 1 日,本公司股东会通过决议,变更公司名称为川铁电气(天津)集团有

限公司，并于2009年12月1日在天津市工商行政管理局东丽分局办理了变更登记手续。2009年12月17日，公司取得了天津市工商行政管理局东丽分局换发的企业法人营业执照，注册号为120110000031889。

2010年4月9日，本公司股东会通过决议，调整股权结构，自然人股东减少5人、增加1人，并于2010年4月9日在天津市工商行政管理局东丽分局办理了变更登记手续。此次变更后股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例
梁霄	1,198.24	59.91%
刘金和	224.85	11.24%
胡生旺	248.47	12.43%
薛路	238.57	11.93%
杨桐歧	89.87	4.49%
合计	2,000.00	100.00%

2011年3月4日，本公司股东会通过决议：同意接收深圳天图投资管理有限公司、天津天图兴盛股本基金合伙企业（有限合伙）向本公司投资3,000万元，其中600万元增加注册资本，2,400万元作为资本溢价计入资本公积。公司此次增资业经天津天坤会计师事务所有限公司以天坤内验字（2011）II-014号《验资报告》验证，并于2011年3月7日在天津市工商行政管理局东丽分局办理了变更登记手续。此次股权变更后，公司注册资本变更为2,600万元，变更后股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例
梁霄	1,198.24	46.09%
天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	540.00	20.77%
胡生旺	248.47	9.56%
薛路	238.57	9.18%
刘金和	224.85	8.64%
杨桐歧	89.87	3.45%
深圳市天图投资管理有限公司	60.00	2.30%
合计	2,600.00	100.00%

2013年5月30日，本公司股东会通过决议：同意将2400万元资本公积转增注册资本，转增后注册资本由2600万元增至5000万元。公司此次增资业经天津天坤会计师事务所有限公司以（2013）II-037号验资报告验证，并于2013年7月1日在天津市工商行政管理局东丽分局办理了变更登记手续。此次股权变更后，公司注册资本变更为5,000万元，变更后股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例
------	---------	------



股东名称	出资额（万元）	股权比例
梁霄	2,151.58	43.03%
刘金和	403.74	8.07%
胡生旺	446.16	8.92%
薛路	428.38	8.57%
杨桐歧	161.37	3.23%
深圳市天图投资管理有限公司	140.88	2.82%
天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,267.89	25.36%
合计	5,000.00	100.00%

2015年4月10日，本公司股东会通过决议：同意接受天津川铁企业管理中心（有限合伙）向本公司投资539.40万元。此次增资业经天津天坤会计师事务所有限公司以天坤内验字（2015）第017号验资报告验证，并于2015年4月27日办理了工商变更登记手续。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例
梁霄	2,151.58	38.84%
刘金和	403.74	7.29%
胡生旺	446.16	8.06%
薛路	428.38	7.73%
杨桐歧	161.37	2.91%
深圳市天图投资管理有限公司	140.88	2.54%
天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,267.89	22.89%
天津川铁企业管理中心（有限合伙）	539.40	9.74%
合计	5,539.40	100.00%

2015年5月10日，本公司股东会通过决议：（1）同意梁霄将其持有本公司1.8052%的股份转让给北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）；（2）同意刘金和将其持有的本公司0.1805%的股份转让给薛路；（3）同意深圳市天图投资管理有限公司将其持有本公司2.5432%的股份转让给深圳天图股权投资基金管理企业（有限合伙）。变更后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例
梁霄	2,051.58	37.04%
刘金和	393.74	7.11%
胡生旺	446.16	8.05%
薛路	438.38	7.91%
杨桐歧	161.37	2.91%
天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,267.89	22.89%
天津川铁企业管理中心（有限合伙）	539.40	9.74%
深圳天图股权投资基金管理企业（有限合伙）	140.88	2.54%
北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）	100.00	1.81%

股东名称	出资额（万元）	股权比例
合计	5,539.40	100.00%

## 2.股份制改制情况

2015年06月28日，本公司股东会决议通过了《公司整体变更设立股份有限公司的议案》。根据股东会决议及公司章程的规定，本公司申请整体变更为股份有限公司的基准日为2015年5月31日。变更后注册资本为人民币5,539.40万元，以川铁电气（天津）集团有限公司截至2015年5月31日止经审计的所有者权益（净资产）人民币7,641.18万元投入，按1.3794:1的比例折合为5,539.40万股，每股面值1元，共计股本人民币5,539.40万元，由原股东按原持股比例分别持有。上述事项已于2015年7月15日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字（2015）000839号验资报告予以验证。本公司于2015年7月15日办理了股份公司的工商登记手续，并领取了12011000031889号企业法人营业执照。变更为股份公司后的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例
梁霄	2,051.58	37.04%
刘金和	393.74	7.11%
胡生旺	446.16	8.05%
薛路	438.38	7.91%
杨桐歧	161.37	2.91%
天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,267.89	22.89%
天津川铁企业管理中心（有限合伙）	539.40	9.74%
深圳天图股权投资基金管理企业（有限合伙）	140.88	2.54%
北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）	100.00	1.81%
合计	5,539.40	100.00%

## 3.股份公司成立后的股权变动情况

2015年7月16日，本公司股东大会通过决议：同意接收北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）、福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）、上海骏烁投资管理中心、北京锦穗宇恒投资有限公司向本公司投资3,300万元，其中1,094.61万元增加注册资本，2,205.39万元作为资本溢价计入资本公积。公司此次增资业经天津天坤会计师事务所有限公司出具的天坤内验字（2015）第027号验资报告验证，并于2015年7月28日在天津市工商行政管理局东丽分局办理了变更登记手续。此次股权变更后，公司注册资本变更为6634.01万元，变更后股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例
梁霄	2,051.58	30.93%
刘金和	393.74	5.94%
胡生旺	446.16	6.72%

股东名称	出资额（万元）	股权比例
薛路	438.38	6.61%
杨桐歧	161.37	2.43%
天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,267.89	19.11%
天津川铁企业管理中心（有限合伙）	539.40	8.13%
深圳天图股权投资基金管理企业（有限合伙）	140.88	2.12%
北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）	332.19	5.01%
福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	431.21	6.50%
上海骏烁投资管理中心	232.19	3.50%
北京锦穗宇恒投资有限公司	199.02	3.00%
合计	6,634.01	100.00%

2016年4月26日，本公司股东大会通过决议：同意梁霄、薛路、胡生旺、青岛东润创业投资中心（有限合伙）、青岛福地润达创业投资中心（有限合伙）向本公司出资 3,120 万元，其中 624 万元增加注册资本，2,496 万元作为资本溢价计入资本公积。公司此次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华验字[2016]000368 号验资报告验证，公司已办理了工商变更登记手续。此次股权变更后，公司注册资本变更为 7,258.01 万元，变更后股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例
梁霄	2,129.38	29.34%
刘金和	393.745	5.43%
胡生旺	546.155	7.52%
薛路	464.58	6.40%
杨桐歧	161.37	2.22%
天津川铁企业管理中心（有限合伙）	539.40	7.43%
天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,267.89	17.47%
深圳天图股权投资基金管理企业（有限合伙）	140.88	1.94%
北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）	332.19	4.58%
福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	431.21	5.94%
上海骏烁投资管理中心	232.19	3.20%
北京锦穗宇恒投资有限公司	199.02	2.74%
青岛东润创业投资中心（有限合伙）	280.00	3.86%
青岛福地润达创业投资中心（有限合伙）	140.00	1.93%
合计	7,258.01	100.00%

公司于 2016 年 8 月 10 日领取了三证合一改革后的企业法人营业执照，统一社会信用代码 91120000724499636P。

根据股权登记日 2016 年 12 月 30 日的证券持有人名册，最近一次股本变更为上海骏烁投资管理中心转让股本 97.5 万元给刘华。

截止 2016 年 12 月 31 日股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	股权比例
梁霄	2,129.38	29.34%
刘金和	393.745	5.43%
胡生旺	546.155	7.52%
薛路	464.58	6.40%
杨桐歧	161.37	2.22%
天津川铁企业管理中心（有限合伙）	539.40	7.43%
天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,267.89	17.47%
深圳天图股权投资基金管理企业（有限合伙）	140.88	1.94%
北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）	332.19	4.58%
福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	431.21	5.94%
上海骏烁投资管理中心	134.69	1.86%
北京锦穗宇恒投资有限公司	199.02	2.74%
青岛东润创业投资中心（有限合伙）	280.00	3.86%
青岛福地润达创业投资中心（有限合伙）	140.00	1.93%
刘华	97.50	1.34%
合计	7,258.01	100.00%

公司住所：天津市东丽区金桥工业园川铁路 3 号

公司法定代表人及实际控制人：梁霄。

#### 4.挂牌新三板概要

2016 年 2 月 22 日，本公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司的《关于同意川铁电气（天津）股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2016]1020 号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

#### (二) 行业性质和范围

本公司属电气机械及器材制造业。

公司经营范围：电气设备、机车配件、变电站自动化保护设备、智能化监控设备、铁路信号设备、信号器材、铁道工程机械设备、节能环保暖通设备的制造；与铁路电气、信号设备相关的技术开发、咨询、转让；电气、电子设备器材安装、维修、加工；钢材零售兼批发；建筑安装；货物进出口等。

#### (三) 主要产品或提供的主要劳务

目前公司主要的产品包括：27.5KV、110KV 和 220KV 系列隔离开关、27.5KV 系列负荷开关、直流 750V/1500V 地铁直流开关、铁路信号设备及器材、信号智能电源屏等，主要应用于高速铁路、地铁和轻轨的电力、信号领域，同时还承揽铁路信号、电气化改造设计任务及铁路信号、电气化室内外工程施工项目。

#### (四) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 19 日批准报出。

## 二、 合并财务报表范围

1. 报告期纳入合并财务报表范围的主体共 3 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	合并期间	级次	持股比例	表决权比例
西安力华铁路科技发展有限公司	全资子公司	2016 年度	2	100.00%	100.00%
天津川电国际贸易有限公司	全资子公司	成立至 2016 年 12 月 31 日	2	100.00%	100.00%
斯第华电气(天津)有限公司	控股孙公司	2016 年度	3	67.00%	67.00%

2. 纳入合并财务报表范围的主体报告期内变化如下：

名称	是否纳入合并财务报表范围	变更原因
*天津川电国际贸易有限公司	是	投资设立

\*天津川电国际贸易有限公司系川铁公司于 2016 年 6 月 14 日投资设立，川铁公司货币出资 500,000.00 元，持股比例 100%。2016 年 12 月 15 日，天津川电国际贸易有限公司完成工商变更，增加注册资本至 500 万元。

## 三、 财务报表的编制基础

### (一) 财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

### (二) 持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 四、 重要会计政策、会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

本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) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### **(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

##### **1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

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

##### **2. 同一控制下的企业合并**

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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

##### **3. 非同一控制下的企业合并**

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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投

资采用权益法核算的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### **4. 为合并发生的相关费用**

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,可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### **(五) 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单独主体)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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时,从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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。

#### （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。

##### 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：

- A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.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。

## （六） 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续

依赖于合营方的支持。

## 2. 共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (七) 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（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

### (八) 外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生

的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 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

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相

关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（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） 应收款项

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，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。

## （3） 持有至到期投资

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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（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（如实际利率与票面利率差别较小的，可按票面利率）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。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

#### (4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（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。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，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，计入投资损益。

本公司对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。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和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公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

### **6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## **7. 金融资产及金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (十) 应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：金额在 100 万元以上的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，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的应收款项：

#### (1) 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
应纳入合并范围内的关联方款项的特殊风险组合	不计提坏账准备	--
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

#### (2) 以账龄为信用风险特征组合确定的计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6 个月以内	1.00	1.00
7-12 个月 (含)	3.00	3.00
1—2 年	5.00	5.00
2—3 年	15.00	15.00
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

#### (3) 其他特殊风险组合的计提方法

本公司根据以往的历史经验对应收本公司合并范围内的关联单位的应收款项不计提坏账准备。

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。



## **(十一) 存货**

### **1. 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### **2. 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### **3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### **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。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## **(十二) 划分为持有待售资产**

### **1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售组成部分：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

## 2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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为基础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。

### 2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风

险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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。

本公司取得长期股权投资后，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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### **3. 长期股权投资核算方法的转换**

#### **(1) 公允价值计量转权益法核算**

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

## (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

## (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

## (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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。

## (5) 成本法转公允价值计量

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

## 4. 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

#### (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. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

##### 3. 固定资产后续计量及处置

###### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.5-19
运输工具	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.5-19
电子及其他设备	年限平均法	5.00	5.00	19

###### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固

定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (十五) 在建工程

### 1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

### 2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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**

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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，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. 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金



额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括计算机软件、特许权等。

### 1. 无形资产的初始计量

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50.00 年	--
专利权	权利起止日	--
计算机软件	10.00 年	--

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期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。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### **3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### **4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## **(十八) 长期资产减值**

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

#### **(十九) 长期待摊费用**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

#### **(二十) 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### **1. 短期薪酬**

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

##### **2. 离职后福利**

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

##### **3. 辞退福利**

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

##### **4. 其他长期职工福利**

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，

将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，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。

## **(二十一) 预计负债**

### **1. 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### **2. 预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## **(二十二) 股份支付**

### **1. 股份支付的种类**

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### **2. 权益工具公允价值的确定方法**

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### **3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据**

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### **4. 会计处理方法**

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### **(二十三) 优先股、永续债等其他金融工具**

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

##### **1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：**

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债合同义务；
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

##### **2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其

他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### 3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

## (二十四) 收入

### 1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；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，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司商品销售主要分为内销和外销两种。内销以产品交付并经购货方签收后确认收入，外销以出口报关单确认收入。

### 2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，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。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，合同约定按阶段结算的，在资产负债表日依据合同中约定的客户验收情况确认收入，合同没有约定的，在完成劳务时确认收入。

### 4. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；

- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

## (二十五) 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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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。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。

### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，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；用于补偿企业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。

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。

## **(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### **1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

- (1) 企业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；
- (2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## **(二十七) 租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### **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。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十四) 固定资产。

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。

(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。

## (二十八) 重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未发生变更。

### 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、 财务报表列报项目变更说明

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)。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、

“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”374,497.39 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

## 六、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

#### 1. 流转税及附加税费

税种	计税依据	税率	备注
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产	17.00%、6.00%	--
营业税	营改增之前的应纳税营业额、工程收入、劳务收入、让渡资产使用权	3.00%、5.00%	--
城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%	--
教育费附加	实缴流转税税额	3.00%	--
地方教育费附加	实缴流转税税额	2.00%	--
防洪费	实缴流转税税额	1.00%	--

#### 2. 企业所得税

公司名称	税率	备注
本公司	15.00%	详见六-（二）-1
西安力华铁路科技发展有限公司	25.00%	--
斯第华电气（天津）有限公司	15.00%	详见六-（二）-2
天津川电国际贸易有限公司	20.00%	详见六-（二）-3

#### 3. 房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%。

#### 4. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

### (二) 税收优惠及批文

1. 本公司于 2012 年 9 月 7 日获得了编号为 GF201212000104 的高新技术企业证书，有效期三年。按照 2008 年 1 月 1 日开始实施的《中华人民共和国企业所得税法》和《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），本公司 2012

年度至 2014 年度享受高新技术企业所得税税收优惠政策，按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。本公司于 2015 年 12 月 8 日获得了编号为 GR201512000342 的高新技术企业证书，有效期三年，继续享受 15% 企业所得税税收优惠政策。

2. 2013 年 12 月 11 日，斯第华公司取得由天津市科学技术委员会与天津市财政局联合颁发的 GR201312000266 号的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的有关规定，斯第华公司 2013 年度至 2015 年度享受高新技术企业所得税税收优惠政策，所得税税率均为 15%。斯第华公司于 2016 年 12 月 9 日获得了编号为 GR201612000716 的高新技术企业证书，有效期三年，继续享受 15% 企业所得税税收优惠政策。

3. 财政部、国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34 号）规定：自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）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。天津川电国际贸易有限公司于 2016 年 6 月成立，享受该税收优惠政策。

## 七、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### 注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,836.68	14,881.42
银行存款	907,020.03	17,499,311.73
其他货币资金	3,823,781.93	6,135,366.84
合计	4,790,638.64	23,649,559.99

货币资金期末余额较期初减少较多，主要系上期临近期末新引入投资者，因此上期末余额较大所致。

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函或履约保证金	3,823,781.93	6,135,366.84
财政拨款资金（冻结）	-	1,284,062.66
合计	3,823,781.93	7,419,429.50

注：财政拨款资金（冻结）对应的项目已完成，款项已解冻，详见附注七、注释 23 递延收益说明。

### 注释2. 应收票据

#### 1. 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	500,000.00	2,404,590.00
商业承兑汇票	406,210.00	7,224,510.33
合计	906,210.00	9,629,100.33

应收票据期末余额较期初减少较多主要系截至上期末收到的票据尚未到期承兑，本期应收票据大部分已背书转让所致。

## 2. 期末公司已背书或贴现且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	7,751,387.82	-
商业承兑汇票	5,320,500.00	-
合计	13,071,887.82	-

## 注释3. 应收账款

### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,564,196.35	4.67	1,345,332.59	9.92	12,218,863.76
2 按组合计提坏账准备的应收账款	276,696,799.08	95.33	15,028,043.46	5.43	261,668,755.62
2.1 按账龄为风险特征划分的信用风险组合	276,696,799.08	95.33	15,028,043.46	5.43	261,668,755.62
3 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	290,260,995.44	100.00	16,373,376.05	5.64	273,887,619.39

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
2 按组合计提坏账准备的应收账款	193,621,555.61	100.00	8,809,986.53	4.55	184,811,569.08
2.1 按账龄为风险特征划分的信用风险组合	193,621,555.61	100.00	8,809,986.53	4.55	184,811,569.08
3 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	193,621,555.61	100.00	8,809,986.53	4.55	184,811,569.08

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
Genesis Theme Sdn. Bhd.	13,564,196.35	1,345,332.59	9.92	*

\*Genesis Theme Sdn. Bhd.未在合同要求的付款时间内付款，公司已于2017年1月18日启动向中国出口信用保险公司的保险索赔工作，因此对该项债权中保险理赔不能覆盖的部分全额计提了坏账准备。

(2) 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 (%)
6个月以内	121,759,725.49	1,217,597.26	1.00
7-12月(含)	35,697,528.88	1,070,925.87	3.00
1-2年	87,456,841.61	4,372,842.09	5.00
2-3年	20,191,279.89	3,028,691.99	15.00
3-4年	6,917,858.92	2,075,357.68	30.00
4-5年	2,821,871.45	1,410,935.73	50.00
5年以上	1,851,692.84	1,851,692.84	100.00
合计	276,696,799.08	15,028,043.46	5.43

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	105,231,286.53	1,052,312.87	1.00
7-12月(含)	33,200,903.12	995,786.78	3.00
1-2年	35,797,213.59	1,789,860.67	5.00
2-3年	12,722,943.82	1,908,441.58	15.00
3-4年	4,224,262.45	1,267,278.74	30.00
4-5年	1,297,280.43	648,640.22	50.00
5年以上	1,147,665.67	1,147,665.67	100.00
合计	193,621,555.61	8,809,986.53	4.55

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备计提金额 7,563,389.52 元。

## 3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
Believe International Electric Company Limited	24,755,017.98	8.53	1,003,243.90
中国建筑第八工程局有限公司	14,784,789.18	5.09	155,543.68

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
宝鸡保德利电气设备有限责任公司	13,910,692.00	4.79	139,106.92
Genesis Theme Sdn. Bhd.	13,564,196.35	4.67	1,345,332.59
十五冶对外工程有限公司	9,081,655.72	3.13	454,082.79
合计	76,096,351.23	26.21	3,097,309.88

#### 4. 应收账款其他说明

本报告期内应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况、无其他关联方单位欠款情况。

应收账款期末余额较期初增加较多，主要系收入增长以及货款回笼较慢所致。

应收账款质押情况见附注七、注释 13 短期借款描述。

#### 注释4. 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,274,765.01	90.51	1,167,340.93	71.47
1—2 年（含）	11,616.49	0.46	288,955.27	17.69
2—3 年（含）	105,917.43	4.21	156,429.00	9.58
3 年以上	121,267.90	4.82	20,647.90	1.26
合计	2,513,566.83	100.00	1,633,373.10	100.00

##### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
厦门 ABB 低压电器设备有限公司	1,454,750.00	57.88	1 年以内	尚未执行完毕
北京天田机床模具有限公司	179,110.00	7.13	1 年以内	尚未执行完毕
西安森迪开关有限责任公司	104,850.04	4.17	1 年以内	尚未执行完毕
天津品壹科技有限公司	100,000.00	3.98	1 年以内	尚未执行完毕
国家高压电器质量监督检验中心	90,000.00	3.58	2-3 年	尚未执行完毕
合计	1,928,710.04	76.74	-	-

##### 3. 预付款项的其他说明

本报告期内预付款项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况，无其他预付关联单位情况。

#### 注释5. 其他应收款

##### 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2 按组合计提坏账准备的其他应收款	5,229,282.13	100.00	330,992.84	6.33	4,898,289.29
2.1 按账龄为风险特征划分的信用风险组合	5,229,282.13	100.00	330,992.84	6.33	4,898,289.29
3 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	5,229,282.13	100.00	330,992.84	6.33	4,898,289.29

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2 按组合计提坏账准备的其他应收款	3,510,621.01	100.00	261,286.15	7.44	3,249,334.86
2.1 按账龄为风险特征划分的信用风险组合	3,510,621.01	100.00	261,286.15	7.44	3,249,334.86
3 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	3,510,621.01	100.00	261,286.15	7.44	3,249,334.86

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 (%)
6 个月以内	3,334,560.51	33,345.59	1.00
7-12 月 (含)	205,311.25	6,159.34	3.00
1-2 年	575,360.00	28,768.00	5.00
2-3 年	953,160.00	142,974.00	15.00
3-4 年	51,706.37	15,511.91	30.00
4-5 年	9,900.00	4,950.00	50.00
5 年以上	99,284.00	99,284.00	100.00
合计	5,229,282.13	330,992.84	6.33

续:

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	1,504,845.84	15,048.45	1.00
7-12 月 (含)	633,218.00	18,996.54	3.00

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1—2 年	1,021,848.00	51,092.4	5.00
2—3 年	176,506.37	26,475.96	15.00
3—4 年	25,900.00	7,770.00	30.00
4—5 年	12,800.00	6,400.00	50.00
5 年以上	135,502.80	135,502.80	100.00
合计	3,510,621.01	261,286.15	7.44

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备转回金额 69,706.69 元。

## 3. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	4,632,142.00	3,353,148.80
备用金	172,489.47	94,613.48
资金往来款	-	16,552.36
应收退货款	-	36,706.37
押金	71,700.66	9,600.00
应收退税款	192,531.25	-
其他	160,418.75	-
合计	5,229,282.13	3,510,621.01

## 4. 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	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	保证金	500,000.00	2 至 3 年	9.56	75,000.00
中国铁建电气化局集团有限公司	保证金	470,718.50	1 年以内	9.00	4,707.19
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	380,000.00	1 年以内	7.27	3,800.00
中铁四局集团有限公司	保证金	340,000.00	1 年以内	6.50	3,400.00
天津金财担保有限公司	保证金	300,000.00	2 至 3 年	5.74	45,000.00
合计		1,990,718.50		38.07	131,907.19

## 5. 其他应收款其他说明

本报告期内其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况、无其他关联方单位欠款情况。

其他应收款期末余额较期初增加较多, 主要系本期保证金增加较多所致。

## 注释6. 存货



## 1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	19,357,643.11	777,032.36	18,580,610.75	14,474,822.01	777,032.36	13,697,789.65
在产品	821,409.20	-	821,409.20	716,042.98	-	716,042.98
库存商品	7,380,415.57	1,633,800.63	5,746,614.94	7,219,280.76	1,633,800.63	5,585,480.13
发出商品	-	-	-	-	-	-
合计	27,559,467.88	2,410,832.99	25,148,634.89	22,410,145.75	2,410,832.99	19,999,312.76

## 2. 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	777,032.36	-	-	-	-	-	777,032.36
在产品	-	-	-	-	-	-	-
库存商品	1,633,800.63	-	-	-	-	-	1,633,800.63
发出商品	-	-	-	-	-	-	-
合计	2,410,832.99	-	-	-	-	-	2,410,832.99

存货跌价准备说明：本公司近几年业务从铁路信号产品转型到电力产品，因此对原铁路信号产品中部分积压时间较长、不具备太大使用价值的原材料和产成品全额计提了跌价准备。

## 注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
以抵销后净额列示的所得税预缴税额	-	537,976.81
合计	-	537,976.81

## 注释8. 固定资产

### 1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一. 账面原值合计					
1. 期初余额	22,859,854.50	21,544,320.69	3,759,164.19	2,136,963.55	50,300,302.93
2. 本期增加金额		3,314,826.48	357,004.92	602,292.92	4,274,124.32
购置		3,314,826.48	357,004.92	602,292.92	4,274,124.32
3. 本期减少金额	-	398,846.19	250,000.00	-	648,846.19
处置或报废	-	398,846.19	-	-	398,846.19
4. 期末余额	22,859,854.50	24,460,300.98	3,866,169.11	2,739,256.47	53,925,581.06
二. 累计折旧					
1. 期初余额	6,046,034.90	11,008,446.14	1,832,115.82	1,824,617.48	20,711,214.34
2. 本期增加金额	1,056,218.23	2,984,135.74	319,969.46	212,710.39	4,573,033.82

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
计提	1,056,218.23	2,984,135.74	319,969.46	212,710.39	4,573,033.82
3. 本期减少金额	-	378,903.89	-	-	378,903.89
处置或报废	-	378,903.89	-	-	378,903.89
4. 期末余额	7,102,253.13	13,613,677.99	2,152,085.28	2,037,327.87	24,905,344.27
三. 减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四. 账面价值合计					
1. 期末账面价值	15,757,601.37	10,846,622.99	1,714,083.83	701,928.60	29,020,236.79
2. 期初账面价值	16,813,819.60	10,535,874.55	1,927,048.37	312,346.07	29,589,088.59

## 2. 期末通过融资租赁租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	5,641,025.54	4,369,201.60	-	1,271,823.94
合计	5,641,025.54	4,369,201.60	-	1,271,823.94

系本公司向远东宏信（天津）融资租赁有限公司以售后租回方式融资租赁的 2 套机器设备。

## 3. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	9,908,637.53	由于川铁公司座落位置在天津市东丽区空港经济区，经济区的总体规划目前尚不明朗，所以一直未给企业办理房产证，目前企业正在协调办理中。
合计	9,908,637.53	—

本公司房屋及建筑物中，锅炉房、单身宿舍、三号、四号、五号车间等，账面原值 13,755,252.68 元，期末账面价值 9,908,637.53 元，尚未办妥产权证书。

房产抵押情况见附注七、注释 13 短期借款描述。

## 注释9. 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一. 账面原值合计	-	-	-	-
1. 期初余额	4,912,254.96	2,072,672.07	479,968.00	7,464,895.03
2. 本期增加金额				
购置				

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	4,912,254.96	2,072,672.07	479,968.00	7,464,895.03
二. 累计摊销	-	-	-	-
1. 期初余额	1,015,199.30	1,303,606.83	254,606.76	2,573,412.89
2. 本期增加金额	98,245.08	208,568.47	46,695.53	353,509.08
计提	98,245.08	208,568.47	46,695.53	353,509.08
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	1,113,444.38	1,512,175.30	301,302.29	2,926,921.97
三. 减值准备	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四. 账面价值合计	-	-	-	-
1. 期末账面价值	3,798,810.58	560,496.77	178,665.71	4,537,973.06
2. 期初账面价值	3,897,055.66	769,065.24	225,361.24	4,891,482.14

## 2. 无形资产说明

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在无形资产未办妥产权证书的情况。  
土地使用权抵押情况见附注七、注释 13 短期借款描述。

### 注释10. 商誉

#### 1. 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
斯第华电气(天津)有限公司	3,273,513.40	-	-	3,273,513.40
合计	3,273,513.40	-	-	3,273,513.40

期末本公司采用未来现金流量折现的方法对商誉进行了减值测试。经测试，未发现商誉存在减值的情况。

### 注释11. 递延所得税资产与递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	19,115,201.88	3,325,897.42	11,482,105.67	2,047,739.93
可抵扣费用	121,440.00	18,216.00	262,160.00	39,324.00
合计	19,236,641.88	3,344,113.42	11,744,265.67	2,087,063.93

可抵扣费用为前期已失效的专利权，该等专利权，税务认可的摊销期限为 10 年，本公司一次性计入 2009 年初的未分配利润，不符合税务规定，2009 年做了纳税调增，并在后续各年做纳税调整。

**注释12. 所有权受到限制的资产**

项 目	期末余额	受限原因
货币资金	-	-
其中：其他货币资金	3,823,781.93	保证金
应收账款：	13,564,196.35	质押借款
固定资产	-	-
其中：房屋及建筑物	4,454,548.16	抵押借款
无形资产	-	-
其中：土地使用权	3,798,810.58	抵押借款
合计	25,641,337.02	-

详见短期借款描述。

**注释13. 短期借款****1. 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	9,000,000.00
保证借款*1	18,000,000.00	28,000,000.00
质押、保证借款*2	24,105,828.29	19,000,000.00
抵押、保证借款*3	21,000,000.00	21,000,000.00
合计	63,105,828.29	77,000,000.00

短期借款说明：

\*1 （1）2016年4月12日，本公司与中储小额贷款（天津）有限责任公司签订《借款合同》（中储2016企借010号）获得循环使用保证借款人民币800万元。循环借款有效期限：自2016年4月12日起至2017年4月11日。该借款由梁霄提供连带责任保证担保，保证合同编号为中储2016企借010-1号；由张春艳提供连带责任保证担保，保证合同编号为中储2016企借010-2号；由薛路提供连带责任保证担保，保证合同编号为中储2016企借010-3号。

（2）斯第华电气（天津）有限公司与天津科技小额贷款有限公司签订《借款合同》（2016年保字第29号），获得保证借款人民币200万元。该借款由本公司提供连带责任保证担保，保证合同编号为2016年保字第29号-1，由保证人梁霄提供连带责任保证担保，保证合同编号为2016年保字第29号-2，由保证人张春艳提供连带责任保证担保，保证合同编号为2016年保字第29号-3。

（3）斯第华电气（天津）有限公司与中储小额贷款（天津）有限责任公司签订《借款合同》（中储2016企借002号）获得保证借款人民币800万元。该借款由本公司提供连带责任保证担保，保证合同编号为中储2016企借002-1号；由梁霄提供连带责任保证担保，保

证合同编号为中储 2016 企借 002-2 号；由张春艳提供连带责任保证担保，保证合同编号为中储 2016 企借 002-3 号；由薛路提供连带责任保证担保，保证合同编号为中储 2016 企借 002-4 号。

\*2、(1) 2016 年 7 月 1 日本公司向浦发银行天津浦智支行借款 500 万，由天津市东方海鑫中小企业担保有限公司、本公司股东梁霄及其夫人张春艳为该借款提供连带责任保证担保；公司与天津市东方海鑫中小企业担保有限公司于 7 月 1 日签订《委托担保合同》，并以 9 项实用新型专利，1 项发明专利“轴承座内轴承装配工具”（专利号：ZL201110377629.4）质押，签订了《专利权质押（反担保）合同》，并且法定代表人梁霄及其夫人张春艳提供不可撤销的连带责任保证，签订了《保证（反担保）合同》。

(2) 2016 年 7 月 14 日公司再次向浦发银行天津浦智支行借款 500 万，由天津市东方海鑫中小企业担保有限公司、本公司股东梁霄及其夫人张春艳为该借款提供连带责任保证担保；公司与天津市东方海鑫中小企业担保有限公司于 7 月 14 日签订《委托担保合同》，并以 9 项实用新型专利，1 项发明专利“户内侧装电动操作装置”（专利号：ZL201110022630.5）质押，签订了《专利权质押（反担保）合同》，并且法定代表人梁霄及其夫人张春艳提供不可撤销的连带责任保证，签订了《保证（反担保）合同》。

(3) 富邦华一银行有限公司天津分行向本公司提供的综合授信额度等值为人民币 1200 万元，授信额度期间为 2016 年 1 月 13 日至 2019 年 10 月 31 日，以 Genesis Theme Sdn. Bhd. 销售合同的全部应收账款作为质押（期末应收账款金额 13,564,196.35 元），企业于 2016 年 11 月 10 日提取借款 370.10 万元，期间为 2016 年 11 月 10 日至 2017 年 1 月 9 日；2016 年 11 月 14 日提取借款 540.48 万元，期间为 2016 年 11 月 14 日至 2017 年 1 月 11 日，至 2016 年 12 月 31 日，剩余的授信额度为 289.42 万元。由梁霄提供连带责任保证担保。

(4) 斯第华电气（天津）有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司天津分行签订《流动资金借款合同》（合同编号 77252016280135），获得保证借款人民币 500 万元。该借款由天津市东方海鑫中小企业担保有限公司提供连带责任保证担保，保证合同编号为 YB7725201628013501；由梁霄及其妻子张春艳提供连带责任保证担保，保证合同编号为 YB7725201628013502。斯第华电气（天津）有限公司与天津市东方海鑫中小企业担保有限公司签订委托担保合同，由本公司所有的 1 项发明专利和 9 项实用新型权利提供专利权质押担保，同时由梁霄及其妻子张春艳提供连带责任保证担保。

\*3、2016 年 5 月 24 日公司以所在地天津市东丽区川铁路 3 号房地产作抵押为本公司向大连银行股份有限公司天津东丽支行的 2100 万元借款提供担保，并且本公司股东梁霄及其夫人张春艳为该借款提供连带保证责任担保。

## **2、本年末公司无逾期借款。**

**注释14. 应付票据**

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	3,000,000.00
合计	-	3,000,000.00

**注释15. 应付账款**

项目	期末余额	期初余额
应付货款	64,194,928.93	52,070,611.32
应付运费	995,378.00	907,051.00
合计	65,190,306.93	52,977,662.32

**1. 账龄超过一年的重要应付账款**

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
北京华翔恒瑞建筑工程	5,773,450.00	未开票未结算
天津鑫四方电气科技发展有限公司	1,792,228.50	未开票未结算
天津钢隆机电设备有限公司	925,054.16	未开票未结算
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	850,000.00	未开票未结算
天津市天驰盛益铁路设备有限公司	691,532.81	未开票未结算
合计	10,032,265.47	-

**2. 应付账款的其他说明**

截至 2016 年 12 月 31 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项，无应付其他关联方款项情况。

**注释16. 预收款项**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	672,238.99	1,116,652.00
合计	672,238.99	1,116,652.00

预收账款其他说明：

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无账龄超过一年的重要预收款项：

本报告期内预收款项中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，无预收其他关联方款项的情况。

**注释17. 应付职工薪酬****1. 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,181,663.51	21,877,793.60	21,548,330.42	1,511,126.69
离职后福利-设定提存计划	-9,911.03	2,528,054.03	2,516,746.70	1,396.30
辞退福利	-	14,560.00	14,560.00	-

合计	1,171,752.48	24,420,407.63	24,079,637.12	1,512,522.99
----	--------------	---------------	---------------	--------------

## 2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	215,091.50	17,829,969.51	17,827,214.57	217,846.44
职工福利费		610,822.70	610,822.70	-
社会保险费	-3,818.13	1,325,792.93	1,321,974.80	-
其中：基本医疗保险费	-3,818.13	1,084,430.45	1,080,612.32	-
补充医疗保险		131,928.34	131,928.34	-
工伤保险费	-	65,879.43	65,879.43	-
生育保险费	-	43,554.71	43,554.71	-
住房公积金	-1,316.00	1,487,159.54	1,485,843.54	-
工会经费和职工教育经费	971,706.14	624,048.92	302,474.81	1,293,280.25
合计	1,181,663.51	21,877,793.60	21,548,330.42	1,511,126.69

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-11,307.33	2,383,525.87	2,372,218.54	-
失业保险费	1,396.30	144,528.16	144,528.16	1,396.30
合计	-9,911.03	2,528,054.03	2,516,746.70	1,396.30

## 4. 应付职工薪酬其他说明

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的款项。

## 注释18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	3,226,912.50	3,854,974.54
营业税	2,749.91	2,749.91
企业所得税	6,135,654.59	2,267,082.36
个人所得税	67,290.10	62,969.19
城建附加税	321,330.62	368,317.63
教育费附加	115,178.38	154,485.84
地方教育附加	92,813.26	87,067.94
防洪费	37,021.14	58,585.24
印花税	325.47	-
合计	9,999,275.97	6,856,232.65

应交税费期末余额较期初余额增加较多，主要系 2016 年度利润总额大于 2015 年度，相应计提的所得税较大。

**注释19. 应付利息**

款项性质	期末余额	期初余额
短期借款利息	14,013.89	16,311.92
合计	14,013.89	16,311.92

**注释20. 其他应付款****1. 按款项性质列示的其他应付款**

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金*1	18,179,599.10	15,950.00
垫付报销款	202,782.43	127,322.59
往来款	64,600.00	61,000.00
其他	188,806.77	121,130.69
合计	18,635,788.30	325,403.28

\*1 其中保证金 8,703,860.60 元为：因 MYANMAR UNITED POWER CO,LTD 和 Believe International Trading Co.,Ltd.目前无法直接通过境外付货款给公司，所以先通过境内付款人民币保证金给公司，作为应付货款的保证金，保证金金额分别为：MYANMAR UNITED POWER CO,LTD 2,530,000.00 元、Believe International Trading Co.,Ltd. 6,173,860.60 元。

**2. 其他应付款说明**

1) 本报告期内其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，其他关联方单位款项见附注十二、（五）描述。

2) 无账龄超过一年的重要其他应付款。

**注释21. 一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	1,085,236.49	2,129,750.91
合计	1,085,236.49	2,129,750.91

详见附注七、注释 22 长期应付款说明。

**注释22. 长期应付款**

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	-	1,000,000.00

本公司将 2 套机器设备以售后再融资租回的方式向远东宏信（天津）融资租赁有限公司贷款 500 万元，期限为 2014 年 12 月 16 日至 2017 年 6 月 16 日，贷款分 30 期等额偿还。截止 2016 年 12 月 31 日，融资租赁款余额 1,085,236.49 元，其中一年内到期的长期应付款余额 1,085,236.49 元。



西安力华铁路科技发展有限公司、天津川铁赛思科技有限公司、天津中铁北方通信信息工程系统有限公司、梁霄、胡生旺、薛路、刘金和、杨桐岐为该贷款提供不可撤销的连带责任保证担保。

其中天津川铁赛思科技有限公司、天津中铁北方通信信息工程系统有限公司已于 2015 年 4 月底注销，两家公司的连带责任保证担保关系也随之消失，本公司已告知远东宏信（天津）融资租赁有限公司并取得对方的确认。

### 注释23. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	3,540,000.00	200,000.00	369,333.33	3,370,666.67	-
与收益相关政府补助	-	-	-	-	-
合计	3,540,000.00	200,000.00	369,333.33	3,370,666.67	-

与政府补助相关的递延收益：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
牵引变电所铠装式成套开关柜生产线改造项目*1	2,540,000.00	-	169,333.33	-	2,370,666.67	与资产相关
天津市东丽区财政局工业技改专项资金*2	1,000,000.00	-	200,000.00	-	800,000.00	与资产相关
天津市东丽区工业经济委员会节能专项资金*3	-	200,000.00	-	-	200,000.00	与资产相关
合计	3,540,000.00	200,000.00	369,333.33	-	3,370,666.67	-

递延收益说明：

\*1、根据津丽发改投资（2013）133号、津发改投资（2013）375号、发改投资（2013）668号文件，国家发展改革委工业和信息化部对工业中小企业技术改造项目进行财政补助，本公司牵引变电所铠装式成套开关柜生产线改造项目获得政府补助254万元，该补助用于购买机器设备。

截止2016年12月31日，该项目已完成，已申请竣工验收，2016年8月23日经天津市东丽区发展和改革委员会、天津市东丽区工业和信息化委员会的津丽发改请示（2016）40号文件：东丽区发展改革委、东丽区工信委关于呈报川铁公司牵引变电所铠装式成套开关柜生产线改造项目竣工验收的请示：东丽区发展改革委已联合东丽区工信委对企业所提交的相关验收材料进行了初审，认为该项目已具备竣工验收条件。呈请市发展改革委、市经济和信息化委对川铁电气（天津）集团有限公司牵引变电所铠装式成套开关柜生产线改造项目进行竣工验收。

\*2、天津市工业和信息委、市财政局安排专项资金支持项目建设，本公司“轨道交通用 C-GIS 金属封闭开关及高铁接触网分段绝缘器在线监测系统设备生产线改造”项目获 100

万元资助款，目前该项目已完工。

\*3、天津市东丽区工业经济委员会节能专项资金补助 20 万元，全部用于固定资产投资。

#### 注释24. 股本

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	66,340,100.00	6,240,000.00	-	-	-	6,240,000.00	72,580,100.00

股本变动情况说明：本期股本变动情况详见附注一、（一）3。

#### 注释25. 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	43,071,692.53	24,960,000.00		68,031,692.53
合计	43,071,692.53	24,960,000.00		68,031,692.53

本期增加为投资者向本公司增资时形成的资本溢价 24,960,000.00 元。

#### 注释26. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	1,745,004.16	2,643,013.82	-	4,388,017.98
合计	1,745,004.16	2,643,013.82	-	4,388,017.98

#### 注释27. 未分配利润

##### 1. 未分配利润增减变动情况

项目	期末余额	期初余额
上年年末未分配利润	15,046,120.09	6,272,838.89
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	-	-
本期年初未分配利润	15,046,120.09	6,272,838.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,129,918.55	18,155,364.06
减：提取法定盈余公积	2,643,013.82	1,745,004.16
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	-	-
加：所有者权益其他内部结转	-	-7,637,078.70
期末未分配利润	36,533,024.82	15,046,120.09

#### 注释28. 营业收入和营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	178,031,576.37	141,257,649.27
主营业务收入	177,318,662.69	140,964,128.28
其他业务收入	712,913.68	293,520.99
营业成本	104,562,921.19	83,969,408.22
主营业务成本	104,429,386.15	83,835,873.18
其他业务成本	133,535.04	133,535.04

## 2. 主营业务按产品类别列示

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
电力产品	176,153,383.74	104,183,946.07	126,950,808.41	76,946,622.54
铁路信号产品	8,547.01	47,326.88	97,367.52	7,152.36
技术服务	1,156,731.94	198,113.20	1,514,075.64	-
建造合同收入	-	-	12,401,876.71	6,882,098.28
合计	177,318,662.69	104,429,386.15	140,964,128.28	83,835,873.18

## 3. 本期前五名主要客户的营业收入所占比例情况

客户名称	本期发生额	
	金额	比例（%）
青岛九州鲁光新能源设备有限公司	15,592,712.42	8.76
Genesis Theme Sdn.Bhd.	14,715,319.95	8.27
中国建筑第八工程局有限公司	12,316,290.92	6.92
宝鸡保德利电气设备有限责任公司	11,889,480.35	6.68
Believe International Electric Company Limited	10,608,312.14	5.96
合计	65,122,115.78	36.59

## 注释29. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	16,010.25	-
城市维护建设税	967,667.40	551,373.94
教育费附加	414,714.59	236,303.12
地方教育附加	276,476.41	157,535.41
防洪费	135,334.01	76,309.83
土地使用税	44,496.16	-
房产税	231,909.26	-
印花税	91,944.87	-
车船使用税	6,147.10	-
合计	2,184,700.05	1,021,522.30

税金及附加期末余额较期初余额增加较多，主要系本期收入增加影响以及出口收入增加计提

的免抵增值税附加税额增加所致。

**注释30. 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	3,223,322.17	1,577,780.26
运输费	2,570,544.29	2,060,282.13
包装费	3,071,148.97	1,440,476.38
售后服务费	2,077,593.38	1,315,809.22
广告展览费	15,326.42	43,537.17
业务拓展费	-	106,800.00
差旅费	1,510,579.20	752,313.75
业务招待费	804,637.55	600,664.28
办公费	219,921.01	748,266.72
投标费	668,881.99	829,402.13
其他	142,857.38	450,251.00
房租物业费	291,400.02	268,666.67
合计	14,596,212.38	10,194,249.71

本期发生额较上期增加 43.18%，主要系 2015 年只合并了斯第华 12 月的利润表，2016 年合并了斯第华全年的利润所致。

**注释31. 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	12,163,284.75	11,707,928.60
人工费用	4,335,668.40	3,865,555.55
差旅费	239,706.88	303,771.59
办公费	322,128.95	486,087.63
折旧费	435,255.78	445,187.41
无形资产摊销	122,382.84	122,382.84
业务招待费	151,929.16	181,903.27
车辆使用费	319,595.44	291,011.07
中介机构费	701,188.67	1,414,849.04
其他税费	53,910.64	406,783.64
工会经费及职工教育经费	594,774.92	470,041.85
房租物业费	397,300.98	21,441.28
技术支持费	1,426,383.75	341,494.53
其他费用	1,515,882.11	171,371.05
合计	22,779,393.27	20,229,809.35

**注释32. 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,056,187.11	5,052,855.46
减：利息收入	103,612.09	87,293.50
汇兑损益	-2,046,346.56	-911,764.54
手续费	67,912.81	48,591.27
其他	300,000.00	192,736.80
合计	3,274,141.27	4,295,125.49

汇兑损益主要是期末对应收账款余额中原币为美元的项目按期末美元汇率折算所致。

其他主要系为银行借款支付给担保公司的担保费。

**注释33. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,633,096.21	616,662.90
合计	7,633,096.21	616,662.90

本期坏账增加较多，主要是随着营业收入增长，应收账款的金额和账龄都有所增加所致。

**注释34. 投资收益****1. 投资收益按来源列示如下：**

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-2,566,877.59
处置长期股权投资产生的投资收益	-	1,000,458.58
合	-	-1,566,419.01

**注释35. 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	65,527.78	913,538.49
其中：处置固定资产利得	65,527.78	913,538.49
政府补助	4,329,010.78	1,005,000.00
其他	-	554,600.00
合计	4,394,538.56	2,473,138.49

**1. 计入各期非经常性损益的金额**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	65,527.78	913,538.49
其中：固定资产处置利得	65,527.78	913,538.49
政府补助	4,329,010.78	1,005,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
其他	-	554,600.00
合计	4,394,538.56	2,473,138.49

## 2. 政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同	-	210,000.00	与收益相关
吸纳农村劳动力奖励资金	-	120,000.00	与收益相关
天津市东丽区科学技术委员会 2014 年度科技奖	-	10,000.00	与收益相关
天津市东丽区科学技术委员会创新创业人才奖	-	160,000.00	与收益相关
天津市东丽区商务委员会扶持资金	-	5,000.00	与收益相关
天津市东丽区科学技术协会科普示范单位经费	-	20,000.00	与收益相关
天津市财政局创新基金项目资金	-	480,000.00	与收益相关
天津市东丽区人民政府金融服务办公室上市挂牌补助资金	1,500,000.00	-	与收益相关
天津市财政局上市挂牌补助资金	1,000,000.00	-	与收益相关
天津市东丽区财政局轨道交通高低压成套设备及接触网安全监控系统 14ZXLJGX00530 项目补贴	600,000.00	-	与收益相关
天津市东丽区市场和质量技术监督局 2014 年度名牌产品生产企业扶持资金	200,000.00	-	与收益相关
天津市东丽区财政局 2015 年度科技型企业股份制改造补贴资金	200,000.00	-	与收益相关
天津市东丽区科学技术委员会 2015 年度东丽区科技型企业股改补贴	200,000.00	-	与收益相关
天津市人力资源和社会保障局就业见习补贴	107,205.00	-	与收益相关
天津市东丽区科学技术委员会资助款	60,000.00	-	与收益相关
天津市东丽区金桥街劳动保障服务中心奖励资金	38,400.00	-	与收益相关
东丽区科委科技专项资金	30,000.00	-	与收益相关
天津市东丽区商务委员会扶持资金	10,000.00	-	与收益相关
天津市人力资源和社会保障局王子荣社会保险补贴	7,412.45	-	与收益相关
天津市人力资源和社会保障局王子荣就业困难人员岗位补贴	6,660.00	-	与收益相关
天津市东丽区财政局工业技改专项资金	200,000.00	-	与资产相关
牵引变电所铠装式成套开关柜生产线改造项目	169,333.33	-	与资产相关
合计	4,329,010.78	1,005,000.00	—

## 注释36. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	-	68,081.85
其中：固定资产处置损失	-	68,081.85

其他	-	9,491.45
合计	-	77,573.30

计入各期非经常性损益的金额列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	-	68,081.85
其中：固定资产处置损失	-	68,081.85
其他	-	9,491.45
合计	-	77,573.30

### 注释37. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,335,392.29	2,782,740.80
递延所得税费用	-1,257,049.49	645,147.27
合计	4,078,342.80	3,427,888.07

### 注释38. 现金流量表项目注释

#### 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	20,494,437.63	82,435,382.81
保证金	5,868,352.29	6,769,592.10
员工备用金还款	1,454,829.11	5,219,603.41
政府补助	3,953,677.45	2,005,000.00
利息收入	102,963.33	87,293.50
其他	22,716.51	1,270,281.10
合计	31,896,976.32	97,787,152.92

#### 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
差旅费	1,618,104.23	1,168,050.45
保证金	9,699,643.68	6,159,000.00
投标支出	165,425.02	767,512.79
备用金	3,321,243.27	3,847,486.09
往来款	24,280,438.18	72,484,545.69
办公费	1,446,777.42	741,818.29
业务招待费	208,553.03	975,876.51
审计咨询费	316,603.77	622,471.70
运费	753,892.25	1,328,246.78
其他	1,995,978.09	1,083,728.63

项目	本期发生额	上期发生额
合计	43,806,658.94	89,178,736.93

### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资产相关的政府补助款	200,000.00	-
收回收购斯第华股权支付的保证金	200,000.00	1,985,212.80

### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收购斯第华股权支付的保证金	-	1,985,212.80

### 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助贴息款	-	544,000.00
贷款担保金	-	3,100,000.00
合计	-	3,644,000.00

### 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
贷款担保费	300,000.00	180,000.00
合计	300,000.00	180,000.00

## 注释39. 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	23,317,307.76	18,332,129.41
加: 资产减值准备	7,633,096.21	616,662.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,573,033.82	5,228,534.48
无形资产摊销	353,509.08	269,396.17
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)	-65,527.78	-845,456.64
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)	5,341,259.80	5,232,855.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-	1,566,419.01
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,257,049.49	645,147.27
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-



补充资料	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,149,322.13	12,121,037.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,315,105.78	-47,646,171.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,560,132.42	-8,538,473.58
其他	2,311,584.91	993,047.48
经营活动产生的现金流量净额	-30,697,081.18	-12,024,872.17
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	966,856.71	16,230,130.49
减：现金的年初余额	16,230,130.49	2,144,169.88
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-15,263,273.78	14,085,960.61

## 2. 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	966,856.71	16,230,130.49
其中：库存现金	59,836.68	14,881.42
可随时用于支付的银行存款	907,020.03	16,215,249.07
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	966,856.71	16,230,130.49
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	-	-

### 注释40. 股东权益变动表项目注释

本公司报告期内合并股东权益变动情况见附注七之注释 24、注释 25、注释 26、注释 27 所述。

### 注释41. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：欧元	203.94	7.3068	1,490.15

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	6,386,293.02	6.9370	44,301,714.70
应付账款			
其中：欧元	308,551.97	7.3068	2,254,527.50

## 八、 合并范围的变更

见附注二合并财务报表范围描述。

## 九、 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	
西安力华铁路科技发展有限公司	西安市	西安市	销售	100.00	-	货币出资
天津川电国际贸易有限公司	天津市	天津市	贸易	100.00	-	货币出资
斯第华电气(天津)有限公司	天津市	天津市	制造业	-	67.00	非同一控制下企业合并

#### 1. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (二) 在合营安排或联营企业中的权益

无

## 十、 与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为外汇风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对公司财务业绩的潜在不利影响。

### (一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用政策。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用

记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收账款总额 26.21 %。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	4,790,638.64	4,790,638.64	4,790,638.64	-	-	-
应收票据	906,210.00	906,210.00	906,210.00	-	-	-
应收账款	273,887,619.39	290,260,995.44	290,260,995.44	-	-	-
其他应收款	4,898,289.29	5,229,282.13	5,229,282.13	-	-	-
小计	284,482,757.32	301,187,126.21	301,187,126.21	-	-	-
短期借款	63,105,828.29	63,105,828.29	63,105,828.29	-	-	-
应付账款	65,190,306.93	65,190,306.93	65,190,306.93	-	-	-
应付利息	14,013.89	14,013.89	14,013.89	-	-	-
其他应付款	18,635,788.30	18,635,788.30	18,635,788.30	-	-	-
一年内到期的非流动负债	1,085,236.49	1,085,236.49	1,085,236.49	-	-	-
小计	148,031,173.90	148,031,173.90	148,031,173.90	-	-	-

## （三）市场风险

### 1. 外汇风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避外汇风险的目的。

（1）本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约；

（2）本公司持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
外币金融资产：			

项目	期末余额		
	美元项目	欧元项目	合计
货币资金	-	1,490.15	1,490.15
应收账款	44,301,714.70	-	44,301,714.70
小计:	44,301,714.70	1,490.15	44,303,204.85
外币金融负债:			
应付账款	-	2,254,527.50	2,254,527.50
小计:	-	2,254,527.50	2,254,527.50

(3) 敏感性分析:

对于本公司美元及港币金融资产, 如果人民币对美元及欧元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加 2016 年度净利润约 3,574,137.57 元。

## 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险, 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出, 并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响, 管理层会依据最新的市场状况及时做出调整, 这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司无长期带息债务。

(3) 敏感性分析:

如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点, 而其他因素保持不变, 本公司净利润会减少或增加约 219,387.28 元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动, 并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

## 十一、 公允价值

### (一) 以公允价值计量的金融工具

截止 2016 年 12 月 31 日, 本公司无以公允价值计量的金融工具。

### (二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括: 应收款项、短期借款、应付款项, 上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的控股股东、实际控制人

最终控制人	国籍	持股比例	表决权比例
梁霄	中国	29.34%	29.34%

### (二) 本公司的子公司情况详见附注二合并财务报表范围。

### (三) 本公司的合营企业和联营企业情况

详见附注八（二）所述。

### (四) 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
天津市铁联首创工贸有限公司	实际控制人亲属控制的公司（清算注销中）
天津天图兴盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	公司股东
天津川铁企业管理中心（有限合伙）	公司股东
深圳天图股权投资基金管理企业（有限合伙）	公司股东
北京德润嘉盛投资管理中心（有限合伙）	公司股东
福建兴证战略创业投资企业（有限合伙）	公司股东
上海骏烁投资管理中心	公司股东
北京锦穗宇恒投资有限公司	公司股东
胡生旺	公司股东
薛路	公司股东
刘金和	公司股东
杨桐岐	公司股东
青岛东润创业投资中心（有限合伙）	公司股东
青岛福地润达创业投资中心（有限合伙）	公司股东
刘华	公司股东
张春艳	实际控制人配偶
龚方园	公司副总经理，任职期间 2016 年 7 月 20 日-2016 年 12 月 9 日
青岛九州鲁光新能源设备有限公司	龚方园为青岛九州鲁光新能源设备有限公司实际控制人
青岛天安鲁兴电力工程有限公司	龚方园为青岛天安鲁兴电力工程有限公司实际控制人

### (五) 关联方交易及往来

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额	上期发生额	定价方
-------	------	-------	-------	-----

		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	式及决策程序
斯第华电气(天津)有限公司	电力产品	-	-	3,224,854.95	2.54%	市场价格
	技术服务	-	-	1,514,075.64	97.07%	协议约定
青岛九州鲁光新能源设备有限公司	电力产品	15,592,712.42	8.85%	-	-	市场价格
青岛天安鲁兴电力工程有限公司	电力产品	1,709,401.68	0.97%	-	-	市场价格

### 3. 购买商品或接受劳务

关联方名称	交易内容	本期发生额		上期发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
斯第华电气(天津)有限公司	电力产品	-	-	5,471,615.90	8.54%	市场价格

### 4. 关联租赁情况

公司出租情况表:

关联方名称	租赁标的	本期确认租赁收入		上期确认的租赁收入	
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
斯第华电气(天津)有限公司	经营场所	-	-	320,205.00	92.32%

### 5. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
梁霄、胡生旺、薛路、刘金和、杨桐岐	本公司	500万元	2014年12月16日	2019年6月16日	否	-
梁霄、张春艳	本公司	900万元	2015年5月19日	2016年5月14日	是	-
梁霄、张春艳	本公司	900万元	2015年5月21日	2016年5月14日	是	-
梁霄、张春艳	本公司	300万元	2015年5月22日	2016年5月14日	是	-
梁霄、张春艳	本公司	50万元	2015年4月16日	2016年4月18日	是	-
梁霄、张春艳	本公司	450万元	2015年4月16日	2016年4月18日	是	-
梁霄、张春艳	本公司	1000万元	2015年5月8日	2016年4月28日	是	-
梁霄、张春艳	本公司	50万元	2015年6月2日	2016年6月3日	是	-
梁霄、张春艳	本公司	450万元	2015年6月2日	2016年6月3日	是	-
梁霄	本公司	1000万元	2015年11月9日	2016年10月27日	是	-
梁霄、张春艳	本公司	500万元	2016年7月1日	2019年7月1日	否	-

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
梁霄、张春艳	本公司	500 万元	2016 年 7 月 14 日	2019 年 7 月 14 日	否	-
梁霄、张春艳	本公司	1825 万元	2016 年 5 月 24 日	2019 年 5 月 24 日	否	-
梁霄、张春艳	本公司	275 万元	2016 年 5 月 24 日	2019 年 5 月 24 日	否	-
梁霄	本公司	370.10 万元	2016 年 11 月 10 日	2019 年 1 月 9 日	否	-
梁霄	本公司	540.48 万元	2016 年 11 月 14 日	2019 年 1 月 11 日	否	-
梁霄、张春艳、薛路	本公司	800 万元	2016 年 4 月 12 日	2019 年 4 月 11 日	否	-
本公司、梁霄、张春艳	斯第华电气(天津)有限公司	200 万元	2016 年 9 月 29 日	2019 年 9 月 28 日	否	-
梁霄、张春艳	斯第华电气(天津)有限公司	500 万元	2016 年 7 月 1 日	2019 年 7 月 1 日	否	-
本公司、梁霄、张春艳、薛路	斯第华电气(天津)有限公司	800 万元	2016 年 2 月 22 日	2019 年 2 月 21 日	否	-

担保日期说明：已偿还的借款：担保起始日为借款日期，担保到期日为还款日，或合同规定的担保期限；本期新增的未偿还借款：担保合同上说明具体担保期间的，担保起始日与到期日为合同上说明的担保期间；担保合同上担保期间为自主合同届满之（次）日起两年的，担保起始日为借款日期，担保到期日为借款届满（次）日后两年。

## 6. 本期关联方资金往来

关联方名称	从关联方拆入资金	偿还资金	备注
张春艳	1,180,000.00	1,180,000.00	短期临时资金拆借
薛路	16,700,000.00	16,700,000.00	短期临时资金拆借

## 7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,530,542.37	2,161,370.03

## 8. 关联方往来款项余额

### (1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛九州鲁光新能源设备有限公司	5,613,339.00	56,133.39	-	-
应收账款	青岛天安鲁兴电力工程有限公司	1,750,000.00	17,500.00	-	-

## (2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	青岛东润创业投资中心(有限合伙)	9,000,000.00	-

### 十三、 承诺及或有事项

#### (一) 重大承诺事项

##### 1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

无。

##### 2. 其他重大财务承诺事项

房产抵押，详见附注七-注释 12 所有权受到限制的资产、注释 13 短期借款、注释 22 长期应付款。

3. 除存在上述承诺事项外，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

#### (二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

##### 1. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“附注十二、关联方交易之关联担保情况”。

### 十四、 资产负债表日后事项

本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

### 十五、 其他重要事项

川铁公司于 2016 年 9 月 27 日召开的第一届董事会第十二次会议，于 2016 年 10 月 12 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于对外投资设立子公司》的议案。

目前，子公司已经完成工商登记并取得了山东省青岛市市南区工商行政管理核发的营业执照，经核准的名称为青岛川铁九州电气有限公司，相关登记信息具体如下：

公司名称：青岛川铁九州电气有限公司

统一社会信用代码：91370202MA3CRUYL04

住所：山东省青岛市市南区金坛支路 6 号 2303 户

法定代表人：梁霄

注册资本：贰仟万元整

成立日期：2016 年 12 月 16 日

经营范围：销售：电气设备、电力电子设备、变电站自动化保护设备、智能化监控系统、机电设备、变压器、工业装备、水处理设备及电缆；合同能源管理。（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）。



截止 2016 年 12 月 31 日尚未出资，亦未开始经营。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,564,196.35	5.88	1,345,332.59	9.92	12,218,863.76
2 按组合计提坏账准备的应收账款	217,045,031.89	94.12	5,455,647.69	2.51	211,589,384.20
2.1 应收本公司股东以及 与本公司集团内部关联单位的 款项	60,133,337.36	26.08	-	-	60,133,337.36
2.2 按账龄为风险特征划分 的信用风险组合	156,911,694.53	68.04	5,455,647.69	3.48	151,456,046.84
3 单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	230,609,228.24	100.00	6,800,980.28	2.95	223,808,247.96

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1 单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
2 按组合计提坏账准备的应 收账款	141,671,014.38	100.00	2,077,592.15	1.47	139,593,422.23
2.1 应收本公司股东以及 与本公司集团内部关联单位的 款项	47,645,949.78	33.63	-	-	47,645,949.78
2.2 按账龄为风险特征划分 的信用风险组合	94,025,064.60	66.37	2,077,592.15	2.21	91,947,472.45
3 单项金额虽不重大但单独 计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	141,671,014.38	100.00	2,077,592.15	1.47	139,593,422.23

#### (1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Genesis Theme Sdn. Bhd.	13,564,196.35	1,345,332.59	9.92	*

\*Genesis Theme Sdn. Bhd.未在合同要求的付款时间内付款，公司已于 2017 年 1 月 18 日启动向中国出口信用保险公司的保险索赔工作，因此对该项债权中保险理赔不能覆盖的部分全额计提了坏账准备。

(2) 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 (%)
6 个月以内	75,051,969.11	750,519.70	1.00
7-12 月 (含)	21,104,068.65	633,122.06	3.00
1-2 年	54,964,137.11	2,748,206.86	5.00
2-3 年	2,939,816.00	440,972.40	15.00
3-4 年	2,750,425.80	825,127.74	30.00
4-5 年	87,157.86	43,578.93	50.00
5 年以上	14,120.00	14,120.00	100.00
合计	156,911,694.53	5,455,647.69	2.51

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	66,589,878.63	665,898.79	1.00
7-12 月 (含)	15,752,847.72	472,585.43	3.00
1-2 年	8,320,084.89	416,004.24	5.00
2-3 年	3,255,975.50	488,396.33	15.00
3-4 年	92,157.86	27,647.36	30.00
4-5 年	14,120.00	7,060.00	50.00
5 年以上	-	-	100.00
合计	94,025,064.60	2,077,592.15	2.21

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备计提金额 4,723,388.13 元。

3. 本报告期内无核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
西安力华铁路科技发展有限公司	41,504,337.84	18.00	-
Believe International Electric Company Limited	24,755,017.98	10.73	1,003,243.90
斯第华电气 (天津) 有限公司	18,628,999.53	8.08	-
中国建筑第八工程局有限公司	14,784,789.18	6.41	155,543.68
宝鸡保德利电气设备有限责任公司	13,910,692.00	6.03	139,106.92
合计	113,583,836.53	49.25	1,297,894.50

5. 应收账款其他说明

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

应收其他有关关联方款项：

关联方名称	期末余额		占应收账款期末余额的比例(%)
	账面金额	坏账准备	
西安力华铁路科技发展有限公司	41,504,337.84	-	18.00
斯第华电气（天津）有限公司	18,628,999.53	-	8.08

## 注释2. 其他应收款

### 1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2 按组合计提坏账准备的其他应收款	8,042,033.00	100.00	159,268.66	1.98	7,882,764.34
2.1 应收本公司股东以及 与本公司集团内部关联单 位的款项	4,966,618.07	61.76	-	-	4,966,618.07
2.2 按账龄为风险特征划分 的信用风险组合	3,075,414.93	38.24	159,268.66	5.18	2,916,146.27
3 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	8,042,033.00	100.00	159,268.66	1.98	7,882,764.34

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1 单项金额重大并单项计提 坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
2 按组合计提坏账准备的其他 应收款	4,370,326.55	100.00	80,071.13	1.83	4,290,255.42
2.1 应收本公司股东以及 与本公司集团内部关联单 位的款项	1,946,413.07	44.54	-	-	1,946,413.07
2.2 按账龄为风险特征划分 的信用风险组合	2,423,913.48	55.46	80,071.13	3.30	2,343,842.35
3 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	4,370,326.55	100.00	80,071.13	1.83	4,290,255.42

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 (%)
6个月以内	1,983,689.18	19,836.89	1.00
7-12月(含)	107,225.75	3,216.77	3.00
1-2年	152,500.00	7,625.00	5.00
2-3年	820,800.00	123,120.00	15.00
3-4年	5,400.00	1,620.00	30.00
4-5年	3,900.00	1,950.00	50.00
5年以上	1,900.00	1,900.00	100.00
合计	3,075,414.93	159,268.66	

续:

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	1,208,113.48	12,081.13	1.00
7-12月(含)	275,000.00	8,250.00	3.00
1-2年	827,800.00	41,390.00	5.00
2-3年	107,200.00	16,080.00	15.00
3-4年	3,900.00	1,170.00	30.00
4-5年	1,600.00	800.00	50.00
5年以上	300.00	300.00	100.00
合计	2,423,913.48	80,071.13	3.30

## 2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备转回金额 79,197.53 元。

## 3. 本报告期实际核销的其他应收款

本报告期无核销其他应收款的情况。

## 4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	2,834,752.50	2,329,300.00
备用金	133,018.68	94,613.48
资金周转款	4,966,618.07	1,946,413.07
其他	107,643.75	-
合计	8,042,033.00	4,370,326.55

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	-------------------	----------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
斯第华电气(天津)有限公司	关联往来款	4,966,618.07	1年以内	61.76	-
远东宏信(天津)融资租赁有限公司	保证金	500,000.00	2至3年	6.22	75,000.00
中国铁建电气化局集团有限公司	保证金	470,718.50	1年以内	5.85	4,707.19
中铁电气化局集团物资贸易有限公司	保证金	380,000.00	1年以内	4.73	3,800.00
中铁四局集团有限公司	保证金	340,000.00	1年以内	4.23	3,400.00
合计		6,657,336.57		82.79	86,907.19

## 6. 其他应收款其他说明

本报告期内其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款情况。

应收其他有关关联方款项:

关联方名称	期末余额		占其他应收款期末余额的比例(%)
	账面金额	坏账准备	
斯第华电气(天津)有限公司	4,966,618.07	-	61.76

## 注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	32,500,000.00	-	32,500,000.00	32,000,000.00	-	32,000,000.00
合计	32,500,000.00	-	32,500,000.00	32,000,000.00	-	32,000,000.00

对子公司投资:

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期初余额	减值准备期末余额
西安力华铁路科技发展有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00	-	-	32,000,000.00	-	-	-
天津川电国际贸易有限公司	500,000.00	-	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-
合计	32,500,000.00	32,000,000.00	500,000.00	-	32,500,000.00	-	-	-

见附注二合并财务报表范围描述。

## 注释4. 营业收入及营业成本

### 1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
营业收入	157,683,456.56	134,402,010.21
主营业务收入	156,650,337.88	134,081,805.21
其他业务收入	1,033,118.68	320,205.00
营业成本	94,697,133.10	81,012,846.79
主营业务成本	94,563,598.06	80,879,311.75
其他业务成本	133,535.04	133,535.04

## 2. 主营业务按产品类别列示

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
电力产品	152,650,156.96	94,318,157.98	119,593,168.23	73,990,061.11
铁路信号产品	8,547.01	47,326.88	97,367.52	7,152.36
技术服务	3,991,633.91	198,113.20	1,989,392.75	-
建造合同收入	-	-	12,401,876.71	6,882,098.28
合计	156,650,337.88	94,563,598.06	134,081,805.21	80,879,311.75

## 3. 本期前五名客户营业收入情况

客户名称	本期发生额	
	金额	比例（%）
西安力华铁路科技发展有限公司	22,848,709.40	14.49
斯第华电气（天津）有限公司	17,069,586.95	10.83
青岛九州鲁光新能源设备有限公司	15,592,712.42	9.89
Genesis Theme Sdn.Bhd.	14,715,319.95	9.33
中国建筑第八工程局有限公司	12,316,290.92	7.81
合计	82,542,619.64	52.35

## 注释5. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-4,079,097.38
合计	-	-4,079,097.38

## 十七、 补充资料

### （一） 非经常性损益明细表

根据中国证监会《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（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	65,527.78	-

项目	金额	说明
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）-	4,329,010.78	-
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	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
非经常性损益合计	4,394,538.56	-
减：所得税影响额	659,180.78	-
非经常性损益净额（影响净利润）	3,735,357.78	-
减：少数股东权益影响额	-	-
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	3,735,357.78	-
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	20,394,560.77	-

## （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	
		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	15.35	0.34	0.34

报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.97	0.29	0.29

法定代表人：梁霄

主管会计工作的负责人：薛路

会计机构负责人：薛路



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：

公司董事会秘书办公室