



致达智能

NEEQ : 835803

上海致达智能科技股份有限公司

SHANGHAI ZENITEK INTELLIGENT TECHNOLOGY CO. LTD



半年度报告

2017

# 公司半年度大事

- 1、 2017 年 2 月公司获得 2016 年度金山区吕巷镇创税二等奖。



- 2、 2017 年 3 月成功中标国网上海市电力公司第一批协议库存招标采购 SVG 和配电自动化产品。



- 3、 2017 年 5 月公司被评为 2015-2016 年度金山区百强企业。



- 4、 2017 年 5 月成功中标国网新源宜兴公司 500KV 关口电能表项目。



- 5、 2017 年 7 月公司获得并仓电缆环网过流故障位置判定方法的发明专利。



# 目 录

声明与提示 .....	4
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况 .....	5
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项 .....	15
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	20
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	32

## 声明与提示

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

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	上海市宝山区丰翔路 1888 号 2 号楼
备查文件：	1、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 2、报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	上海致达智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI ZENITEK INTELLIGENT TECHNOLOGY CO. LTD
证券简称	致达智能
证券代码	835803
法定代表人	严文统
注册地址	上海市金山区吕巷镇朱吕公路 6750 号 5 幢 2 楼
办公地址	上海市宝山区丰翔路 1888 号 2 号楼
主办券商	国泰君安
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王治国
电话	021-36162898-317
传真	021-36160776
电子邮箱	wangzhiguo@zdzld.com
公司网址	<a href="http://www.zdzld.com">http://www.zdzld.com</a>
联系地址及邮政编码	上海市宝山区丰翔路 1888 号 2 号楼 200444

### 三、运营概况

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 年 3 月 9 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	智能电力自动化产品的研发和生产
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	51,025,400
控股股东	上海致达科技集团有限公司
实际控制人	严健军 陈美红
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	15
公司拥有的“发明专利”数量	1

#### 四、自愿披露

公司主要从事包括电厂/变电站自动化监控和在线监测设备、智能配网自动化设备、电力节能设备的研发、生产、销售，以及为用户提供智能化变电站和相关供、配电整体解决方案，具有非常全面的系统性工程技术实施资质和能力。涉及的行业市场领域非常广泛，已经涵盖国家电网、火力发电、水电、核电、轨道交通、大型基础设施、石化、钢铁、水泥、烟草等相关领域。同时，销售市场区域涵盖了国内二十多个省份地区，海外市场包括非洲、美洲、澳洲及东南亚等地区。

公司主营业务收入来源分别由三大产品线，即变电站保护及自动化产品、智能配网终端产品、电能质量治理及节能产品，包含多种型号规格的产品和专业技术咨询服务。从用户需求分析、通过项目系统解决方案制定、产品技术选型、个性化工艺设计、产品研发生产、现场调试安装，最后提供技术应用培训及后续委托维修、维保技术服务等完整系统的业务模式。通过产品研发、生产制造、市场销售、工程项目实施、维修维保技术服务的全方位业务形态。

输配电及控制设备生产商数量众多，智能配电设备行业竞争十分激烈。尽管智能输配电及控制设备具有较高科技含量，但是我国目前仍然生产大量传统的输配电设备，大量中小型技术较为低下、规模较小的企业仍然广泛存在，与智能输配电设备制造商在低端设备领域展开激烈竞争；同时我国也存在许多国有大型输配电智能设备制造商，如国电南瑞、国电南自、许继电气等，这些企业技术先进、资金充足、规模庞大、实力雄厚，产品智能化程度都较高，它们使智能输配电及控制设备行业的竞争更为激烈，加大了行业内企业的竞争风险。

报告期内，由于电力公司的需求，公司增加了对原材料的需求变化，对供应商做出了一定调整，导致重要的原材料成本(总额)有所上升，造成公司原材料的采购价格也波动较大，进而直接影响到公司的主营业务成本，对公司经营业绩的稳定性产生影响。

报告期内，公司与关联方只有正常业务往来，无资金拆借情况。股份公司成立后，公司逐步建立了较为完善的治理机制，专门制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的审批程序做出了具体的规定，对规范今后的关联交易给予了制度上的保障。

公司整体变更为股份公司后，公司治理机制正在逐步完善，初步建立了适应公司现状的内部控制体系。但未来随着公司规模进一步扩大，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

公司应对策略：将适时根据国家对电力、电网产业投资建设的政策调控方向，结合国内外经济环境的变化状况，稳健审慎对市场业务的开展制定相应的执行规划和目标计划。特别是在占公司主要业务来源的国家电网相关客户上，建立主动对接客户项目，科学合理安排采购生产周期、增强工程实施进度协调，提高各方面风险防范意识。杜绝公司因行业市场波动、技术研发投入周期过长、季节性资金流周转、应收账款坏账等因素引起的各类经营风险。

在产品科研技术上，公司一直保持在国内电力行业企业中较强的科技创新发展能力，连续八年被评为上海市市级高新技术企业，享受国家和地方多项政策支持，目前拥有 15 项实用新型专利，1 项发明专利 20 项软件著作权，及独立的知识产权管理体系。同时，建立了完整的产品质量管理体系，获得 GB/T19001-2008 质量管理体系、GB/T24001-2004 环境管理、GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系的资格认证，以及多个产品的国家级 CCC 认证。全资子公司德原电力具有送变电工程专业承包三级资质。

在销售管理上，公司建立以终端销售为主，渠道分销为辅的商业销售模式，销售市场的管理根据产品细分行业和项目客户所属区域，采取交叉管控协同方式开展，同时，结合渠道分销实现逐步渗透，稳步扩张的战略模型。通过从自主产品研发、生产制造、质量检测、工程调试安装方面建立的产品开发运营管控体系，运用严谨的企业 ERP 软件管理平台，完成信息化销售合同审核、销售订单下达、产品图纸

方案制定、批量化生产订单管理、原材料采购订单管理、产品质量检验、销售发货开票、收款结算等全流程。实现科学精细化的成本控制体系。

在产品的研发生产上，公司以尊重市场用户需求为导向，建立了独立自主的专业化技术研发团队（企业的研发技术人员占企业人数的比例一直保持在 10%以上），如自主开发的开关柜智能监控系统、智能动态无功补偿装置、变电站自动化监控软件、数字化电力系统监控装置（获国家级重点新产品证书）等，被广泛地应用于各行业用户。

在物资采购管理上，严谨审慎的管理模式落实在公司各类规格型号的成套设备、元器件、辅料上，由公司管理层根据对过往原材料价格走势情况，结合当前及今后段时期的产品需求分析，加上对市场销售订单交货周期的测算，以动态库存调控的模式，通过软件进行生产计划的精确测算，制定出合理的采购计划落实实施，并采用多家供应商竞价、核价，公开招标的形式选用供应商。同时建立专职的质量管理人员对从原材料入库、生产用料、产品入库、销售发货全程质检管理，形成完善的产品生命周期档案。

在人力资源管理上，公司采用核心技术骨干股权激励的方式，引进人才、稳定人才，并建立非常完善的员工内部职业规划培养机制，控制流动率、制定科学的岗位胜任力模型，为企业的业务拓展和中长期发展提供了非常扎实和强有力的人才保障。

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	42,463,868.99	50,698,973.85	-16.24%
毛利率	30.77%	36.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,562,038.06	7,249,122.82	-9.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,885,618.89	5,733,806.26	2.65%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	5.62%	6.88%	-
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）	5.04%	5.44%	-
基本每股收益	0.13	0.14	-7.14%

#### 1、主营业务分析

##### (1) 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	42,418,345.18	29,380,276.86	50,273,573.85	32,248,244.87
其他业务收入	45,523.81	18,442.89	425,400.00	22,758.90
合计	42,463,868.99	29,398,719.75	50,698,973.85	32,271,003.77

##### 收入减少的原因

营业收入今年 1-6 月比去年同期减少 16.24%，但主营业务收入今年比去年同期减少 785.53 万元，增减率为-15.62%，其他业务收入今年比去年同期减少 37.99 万元，增减率为-89.30%，其他业务收入主要是租赁收入。主营业务收入减少原因主要是每年电网公司、发电厂和大用户需求量不同，参与投标的总量以及中标数量有所不同，因此企业主营业务收入的减少顺应市场的需求而变化。

##### (2) 利润减少原因

今年 1-6 月净利润比去年同期减少 9.48%，原因主要是非经常性损益今年比去年同期减少 83.89 万元，增减率为-55.36%，去年同期非经常性损益主要有政府补贴 105.90 万元；投资理财收益 70.21 万元；捐赠支出 1 万元，合计 175.11 万元，扣除所得税因素，非经常性损益净额为 151.53 万元。今年非经常性损益主要有政府补贴收入 48.50 万元；投资理财收益 37.35 万元；处置固定资产净收益 2.59 万元；捐赠支出 11 万元，合计 77.44 万元。非经常性损益净额为 67.64 万元。扣除非经常性损益部分，今年净利润比去年同期增加 15.18 万元，增减率为 2.65%。



## 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	154,836,607.00	161,750,111.77	-4.27%
负债总计	39,100,744.67	47,473,747.50	-17.64%
归属于挂牌公司股东的净资产	115,735,862.33	114,276,364.27	1.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.27	2.24	1.28%
资产负债率（母公司）	22.24%	25.25%	-
资产负债率（合并）	25.25%	29.35%	-
流动比率	4.15	3.53	-
利息保障倍数	-	-	-

### （1）负债减少原因

今年6月末负债比期初减少837.30万元，增减率为-17.64%，原因主要是本期末应付账款比期初减少165.94万元；预收账款本期末比期初增加70.82万元；应付职工薪酬本期末比期初减少389.28万元；应交税费本期末比期初减少84.90万元；其他应付款本期末比期初减少232.07万元，合计流动负债本期末比期初减少801.37万元，非流动负债中预计负债本期末比期初减少35.93万元，合计负债总额本期末比期初减少837.30万元，增减率为-17.64%。

## 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	-3,629,877.65	-8,650,743.26	-
应收账款周转率	1.31	1.43	-
存货周转率	1.71	0.98	-

### 现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额本年比去年同期增加502.09万元。

原因分析具体如下：

今年销售商品、提供劳务收到现金比去年同期增加669.97万元；收到往来款比去年同期减少129.67万元；收到政府补贴收入比去年同期减少57.40万元；租赁收入比去年同期减少37.76万元；收回信用保证金比去年同期增加5.76万元，今年收到其他与经营活动有关的现金比去年同期增加50.23万元，今年经营活动现金流入合计比去年同期增加496.35万元。

今年购买商品、接受劳务支付现金比去年同期增加33.45万元；支付给职工以及为职工支付现金比去年同期增加139万元；今年支付各项税费比去年同期减少69.26万元；支付往来款比去年同期增加92.10万元；费用中付现部分比去年同期减少211.99万元；支付信用保证金比去年同期增加0.96万元，捐赠支出今年比去年同期增加10万元，合计经营活动现金流出比去年同期减少5.74万元。

今年经营活动现金流入合计比去年同期增加 496.35 万元，今年经营活动现金流出合计比去年同期减少 5.74 万元，因此今年经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 502.09 万元。

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.27%	-5.04%	-
营业收入增长率	-16.24%	-17.50%	-
净利润增长率	-9.48%	-30.11%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

#### 六、自愿披露

公司整体变更为股份公司后，公司治理机制正在逐步完善，初步建立了适应公司现状的内部控制体系。但未来随着公司规模进一步扩大，公司治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

公司应对策略：将适时根据国家对电力、电网产业投资建设的政策调控方向，结合国内外经济环境的变化状况，稳健审慎对市场业务的开展制定相应的执行规划和目标计划。特别是在占公司主要业务来源的国家电网相关客户上，建立主动对接客户项目，科学合理安排采购生产周期、增强工程实施进度协调，提高各方面风险防范意识。杜绝公司因行业市场波动、技术研发投入周期过长、季节性资金流周转、应收账款坏账等因素引起的各类经营风险。

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-6 月公司华东地区客户销售收入占公司总销售收入比例分别为 96.58%、97.50%、81.61%。公司销售区域过于集中，可能会因为地域性电力行业系统性风险以及主要客户生产经营状况的重大变化，而对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。尽管公司在华北、西南、华南、西北的市场逐步打开，但由于未能形成规模效应和品牌效应，发展仍然较为缓慢。

公司销售区域过于集中，可能会因为地域性电力行业系统性风险以及主要客户生产经营状况的重大变化，而对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。尽管公司在华北、西南、华南、西北的市场逐步打开，但由于未能形成规模效应和品牌效应，发展仍然较为缓慢。

公司主要产品为变电站保护及自动化系统、智能配电产品、电能质量治理及节能产品等，此类产品国家电网为行业内单一最大客户，公司一直以来注重产品质量与客户关系维护，在国家电网公司华东地区有良好的用户口碑。同时公司也凭借优秀的产品与服务获得了国家电网公司认可。目前国家电网公司仍为公司最大单一客户，如果未来国家电网公司采购数额下降，将对公司收入产生较大影响。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司主要从事包括电厂/变电站自动化监控和在线监测设备、智能配网自动化设备、电力节能设备的研发、生产、销售，以及为用户提供智能化变电站和相关供、配电整体解决方案，具有非常全面的系统性工程技术实施资质和能力。涉及的行业市场领域非常广泛，已经涵盖国家电网、火力发电、水电、核电、轨道交通、大型基础设施、石化、钢铁、水泥、烟草等相关领域。同时，销售市场区域涵盖了国内二十多个省份地区，海外市场包括非洲、美洲、澳洲及东南亚等地区。

公司主营业务收入来源分别由三大产品线，即变电站保护及自动化产品、智能配网终端产品、电能质量治理及节能产品，包含多种型号规格的产品和专业技术咨询服务。从用户需求分析、通过项目系统解决方案制定、产品技术选型、个性化工艺设计、产品研发生产、现场调试安装，最后提供技术应用培训及后续委托维修、维保技术服务等完整系统的业务模式。通过产品研发、生产制造、市场销售、工程项目实施、维修维保技术服务的全方位业务形态。

在产品科研技术上，公司一直保持在国内电力行业企业中较强的科技创新发展能力，连续八年被评为上海市市级高新技术企业，享受国家和地方多项政策支持，目前拥有 15 项实用新型专利，1 项发明专利和 23 项软件著作权，及独立的知识产权管理体系。同时，建立了完整的产品质量管理体系，获得 GB/T19001-2008 质量管理体系、GB/T24001-2004 环境管理、GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系的资格认证，以及多个产品的国家级 CCC 认证。全资子公司德原电力具有送变电工程专业承包三级资质。

在销售管理上，公司建立以终端销售为主，渠道分销为辅的商业销售模式，销售市场的管理根据产品细分行业和项目客户所属区域，采取交叉管控协同方式开展。同时，结合渠道分销实现逐步渗透，稳步扩张的战略模型。通过从自主产品研发、生产制造、质量检测、工程调试安装方面建立的产品开发运营管控体系，运用严谨的企业 ERP 软件管理平台，完成信息化销售合同审核、销售订单下达、产品图纸方案制定、批量化生产订单管理、原材料采购订单管理、产品质量检验、销售发货开票、收款结算等全流程。实现科学精细化的成本控制体系。

在产品的研发生产上，公司以尊重市场用户需求为导向，建立了独立自主的专业化技术研发团队（企业的研发技术人员占企业人数的比例一直保持在 10%以上），如自主开发的开关柜智能监控系统、智能动态无功补偿装置、变电站自动化监控软件、数字化电力系统监控装置（获国家级重点新产品证书）等，被广泛地应用于各行业用户。

在物资采购管理上，严谨审慎的管理模式落实在公司各类规格型号的成套设备、元器件、辅料上，由公司管理层根据对过往原材料价格走势情况，结合当前及今后段时期的产品需求分析，加上对市场销售订单交货周期的测算，以动态库存调控的模式，通过软件进行生产计划的精确测算，制定出合理的采购计划落实实施，并采用多家供应商竞价、核价，公开招标的形式选用供应商。同时建立专职的质量管理人员对从原材料入库、生产用料、产品入库、销售发货全程质检管理，形成完善的产品生命周期档案。

在人力资源管理上，公司采用核心技术骨干股权激励的方式，引进人才、稳定人才，并建立非常完善的员工内部职业规划培养机制，控制流动率、制定科学的岗位胜任力模型，为企业的业务拓展和中长期发展提供了非常扎实和强有力的人才保障。

报告期内公司的商业模式较上年度没有变化。

### 二、经营情况

在 2017 上半年，以既定的企业战略发展规划和年度经营工作计划为主线，凭借自身实力，抓围绕

国家产业发展政策的指引方向，抓住行业改革创新的政策机遇，通过卓越的产品质量、稳定可靠的性能、专业优质的技术服务不断地提高企业的市场知名度，在行业中已经逐渐形成竞争优势。同时，着重加大了品牌形象的建设，培育巩固了一批优质客户，且建立了良好的信用关系和长期稳定的业务合作关系。公司也借此基础进一步的投入完善定制化的综合解决方案服务产品，确立在区域细分市场的核心竞争优势，实现较为稳定的经常性业务来源。

报告期内，公司实现营业收入 4,246.39 万元，比上年同期减少了 823.51 万元，增减率为-16.24%。归属公司的净利润为 656.20 万元，比去年同期减少了 68.71 万元。其他重点工作内容：

1、积极开拓细分市场领域内的项目业务，获得了在大型市政项目、大工业用户、核电、电厂等客户的项目合同，有力提高了产品的市场占有率。另外，公司也加大了通过渠道销售获得国际项目合作的业务，取得了良好的业绩，为公司在国内、国际市场的持续开拓提供支持；

2、在新能源行业方面，以合同能源管理的模式实施完成了多个分布式电站项目，同时搭建了信息化远程监控运维平台，实现了较为稳定的合同能源收益。此外，紧跟国家电力改革的政策指向，投资设立了多个新能源公司并准备开展售电业务，并积极开展研究试点地区业务进展分析、售电团队组织结构设置、售电政策研究、能源客户开发流程等准备工作。

3、依照产品生命周期发展模型，适时调整产品科研方向和着重点，以高附加值产品为主，针对性的创新技术，形成系列化、规模化的核心产品结构体系，依托在智能配网产品的技术储备优势，成功研发了具有核心技术和自主知识产权的相关产品，并已经在电网市场取得了较大的发展。使之成为公司新的利润增长点。

报告期内，国家电力投资稳定、电网市场智能配电自动化产品需求增长。公司培养了一大批具有创新开拓能力的专业青年骨干，有效的利用股权激励制度实施管理，为公司未来发展提供了良好的人才储备，促进了公司的科研水平和创新能力。

### 三、风险与价值

#### 一、客户集中产生的风险

2015 年度、2016 年度和 2017 年 1-6 月公司华东地区客户销售收入占公司总销售收入比例分别为 96.58%、97.50%、81.61%。公司销售区域过于集中，可能会因为地域性电力行业系统性风险以及主要客户生产经营状况的重大变化，而对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。尽管公司在华北、西南、华南、西北的市场逐步打开，但由于未能形成规模效应和品牌效应，发展仍然较为缓慢。

公司销售区域过于集中，可能会因为地域性电力行业系统性风险以及主要客户生产经营状况的重大变化，而对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。尽管公司在华北、西南、华南、西北的市场逐步打开，但由于未能形成规模效应和品牌效应，发展仍然较为缓慢。

公司主要产品为变电站保护及自动化系统、智能配电产品、电能质量治理及节能产品等，此类产品国家电网为行业内单一最大客户，公司一直以来注重产品质量与客户关系维护，在国家电网公司华东地区有良好的用户口碑。同时公司也凭借优秀的产品与服务获得了国家电网公司认可。目前国家电网公司仍为公司最大单一客户，如果未来国家电网公司采购数额下降，将对公司收入产生较大影响。

针对上述风险，公司拟采取如下应对措施：

公司在其他各个区域设立了小型办事处，逐步建立销售团队，拓展业务渠道，虽然目前其他区域收入占比较低，但公司在不断积累发展经验和稳固的渠道，未来其他区域收入将更加稳定。另一方面，从公司目前与既有主要客户合作模式及合作情况来看，公司目前与主要客户都形成了紧密稳固的合作关系，从某种程度而言，客户对公司的产品及研发实力具有一定依赖性。

国家电网公司作为我国电力行业垄断性企业，对于电力自动化产品的需求最为集中，公司依然重视与国家电网公司的合作，保证产品性能与服务，并拓展外省市场，实现与国家电网公司的长期合作。同



时公司积极开发新产品如电能质量治理和节能产品等，可以应用于楼宇、商业地产等。公司将进一步扩大目标客户，除电网外，加大电厂、楼宇、轨道交通等客户应用。

## 二、应收款项回款困难的风险

截止 2017 上半年，公司一年以内的应收账款占比为 70.45%，近年来呈现不断改善的趋势。目前公司的主要销售客户为行业内大型企业且有长期合作关系，欠款方偿债能力较好，但也可能存在一定的坏账风险。

针对上述风险，公司拟采取如下应对措施：

公司进行了客户清理及内部评级，目前主要选择资本运营能力强的企业作为主要销售客户，进而降低发生坏账的风险。公司将进一步加强应收账款账龄的控制管理，销售部门针对各客户设销售专员，负责定期催收应收款项或者及时按进度补充工程款项，以保证回款及时，降低应收账款坏账风险。

## 三、竞争风险

输配电及控制设备生产商数量众多，智能配电设备行业竞争十分激烈。尽管智能输配电及控制设备具有较高科技含量，但是我国目前仍然生产大量传统的输配电设备，大量中小型技术较为低下、规模较小的企业仍然广泛存在，与智能输配电设备制造商在低端设备领域展开激烈竞争；同时我国也存在许多国有大型输配电智能设备制造商，如国电南瑞、国电南自、许继电气等，这些企业技术先进、资金充足、规模庞大、实力雄厚，产品智能化程度都较高，它们使智能输配电及控制设备行业的竞争更为激烈，加大了行业内企业的竞争风险。

针对上述风险，公司拟采取如下应对措施：

为了应对原材料价格大幅上涨的风险，公司将根据客户的需求，采取分批供货，减少原材料的波动对企业生产成本的影响。

## 四、原材料价格波动使毛利率变化的风险

报告期内，由于电力公司的需求，公司增加了对原材料的需求，对供应商做出了一定调整，导致重要的原材料成本（总额）有所上升，造成公司原材料的采购价格也波动较大，进而直接影响到公司的主营业务成本，对公司经营业绩的稳定性产生影响。

风险应对方式：公司将有效监控业务服务的质量水平，并设立完善的监管制度，将责任落实到各个层级，提升生产质量和效率。公司将对员工加强培训和学习，并引入外部管理人才、行业专家和顾问，使得业务在规模不断扩大基础上也更加成熟化，高效化，能够有效控制质量问题的比率。

## 五、关联方交易风险

目前我们公司没有关联方资金拆借、关联方担保，预计的关联交易，完全依法按竞争市场原则和价格签订合同。

风险应对方式：股份公司成立后，公司逐步建立了较为完善的治理机制，专门制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的审批程序做出了具体的规定，对规范今后的关联交易给予了制度上的保障。

## 六、实际控制人不当控制的风险

严健军与陈美红夫妇为上海致达智能科技股份有限公司的实际控制人。公司的控股股东上海致达科技集团有限公司也为严健军与陈美红夫妇控制的企业。董事会中有 2 人在上海致达科技集团有限公司及其下属企业担任要职。因此，严健军与陈美红夫妇对公司的重大决策、日常生产经营、内部管理与监督上均可施予重大影响。虽然公司通过制定“三会”议事规则、关联交易管理规定、对外投资管理办法、对外担保管理办法等，进一步完善了公司治理结构，对公司实际控制人的相关行为进行约束，但公司的实际控制人仍可利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行控制，有可能不为公司和中小股东的利益作保证。

风险应对方式：不断完善公司内部控制管理制度，通过股东大会和董事会公正公开议事，科学合理决策，在涉及公司发展的重大事项决策过程中，充分考虑中小股东利益。通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信及规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。同时加强公司内外部监管，依据全国中小企业股份转让系统有限责任公司对挂牌公司信息披露的要求，

合规运行。

#### 七、公司治理机制不能有效发挥作用的风险

公司治理机制正在逐步完善，已初步建立了适应公司现状的内部控制体系。未来随着公司规模进一步扩大，治理机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时，随着信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客观、及时，将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。

风险应对方式：公司将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，健全和完善公司治理结构和机制。组织培训，要求公司管理层人员了解并熟知相关法律法规，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	不适用
董事会就非标准审计意见的说明：	-

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	第四节二(一)
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

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
2017 年 5 月 25 日	1.00	-	-

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

本公司 2016 年年度权益分派执行完成：以公司总股本 51,025,400 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.0000 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文）；QFII 实际每 10 股派 0.90000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。）。

权益分派委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2017 年 5 月 25 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

#### （二）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	1,400,000.00	310,172.29
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>	1,400,000.00	310,172.29

出售商品和提供劳务的日常性关联交易事项		
关联方	具体事项类型	发生金额
1. 上海中侨职业技术学院	电费	132,481.38
2. 上海致达工业科技发展有限公司	电费	177,690.91
总计	-	310,172.29

### （三）承诺事项的履行情况

#### 股东及董监高承诺事项履行情况

为避免今后出现同业竞争情形，持有公司5%以上股份股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

本人（或本公司）目前未从事或参与拟挂牌公司存在同业竞争的行为，与拟挂牌公司不存在同业竞争。为避免与拟挂牌公司产生新的或潜在的同业竞争，本人（或本公司）承诺如下：

1、本人（或本公司）将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对拟挂牌公司构成竞争的业务及活动，或拥有与拟挂牌公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人（或本公司）在作为拟挂牌公司股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。

3、本人（或本公司）愿意承担因违反上述承诺而给拟挂牌公司造成的全部经济损失。

报告期内，公司股东及董监高未违反上述承诺事项。

### （四）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
信用保证金	冻结	2,414,665.00	1.56%	客户要求信用保证金
<b>累计值</b>	-	2,414,665.00	1.56%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

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	-	-	-	-	-
	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	51,025,400	100.00%	-	51,025,400	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	33,740,000	66.12%	-	33,740,000	66.12%
	董事、监事、高管	2,930,000	5.74%	-	2,930,000	5.74%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>51,025,400</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>	<b>51,025,400</b>	<b>100.00%</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>27</b>				

### 二、报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海致达科技集团有限公司	33,740,000	0	33,740,000	66.12%	0	33,740,000
2	上海致达工业科技发展有限公司	150,000	0	150,000	0.29%	0	150,000
3	上海致达永帆投资发展中心(有限合伙)	5,000,000	0	5,000,000	9.80%	0	5,000,000
4	上海致达投资有限公司	1,025,400	0	1,025,400	2.01%	0	1,025,400
5	江智伟	5,400,000	0	5,400,000	10.58%	0	5,400,000
6	严彭丰	1,500,000	0	1,500,000	2.94%	0	1,500,000
7	张志成	1,150,000	0	1,150,000	2.25%	0	1,150,000
8	严文统	1,150,000	0	1,150,000	2.25%	0	1,150,000
9	王浩	300,000	0	300,000	0.59%	0	300,000
10	蔡志文	240,000	0	240,000	0.47%	0	240,000
<b>合计</b>		<b>49,655,400</b>	<b>0</b>	<b>49,655,400</b>	<b>97.30%</b>	<b>0</b>	<b>49,655,400</b>
前十名股东间相互关系说明：							

**前十名股东间相互关系说明：**

截至报告期内，公司股东之间的关联关系如下：

- 1、上海致达科技集团有限公司为上海致达工业科技发展有限公司的股东；
  - 2、上海致达科技集团有限公司为上海致达永帆投资发展中心（有限合伙）的普通合伙人；
  - 3、上海致达科技集团有限公司、上海致达工业科技发展有限公司、上海致达投资有限公司与上海致达永帆投资发展中心均为实际控制人严健军与陈美红夫妇控制的企业。
  - 4、张志成、邱锡为、杨军铃、钱江海、苗柱、陈奇、蹇佳东、何福明、查斌、葛宇坤、陈漫红、朱宗杰、钱东晓及程伟为上海致达永帆投资发展中心（有限合伙）的有限合伙人。
  - 5、陈美红与严健军为夫妻关系。严健军、严彭丰与严文统为表兄弟关系，严红娟与严健军为姐弟关系。
- 除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

报告期内，致达科技直接持有公司 3374 万股，占公司总股本的 66.1239%，间接持有公司 5.2915% 股份（致达科技持有致达永帆持股平台 270 万股，占致达永帆 54%，致达永帆持有公司 9.7990% 股份），合计持有公司 71.4154% 股份，为公司的控股股东：

成立日期	1999 年 1 月 4 日	
法定代表人	严健军	
注册资本	30,000.0 万人民币	
住所	上海市曹杨路 500 号	
注册号	310000000067753	
经营范围	电脑软件、计算机及周边设备、通讯设备、生物工程及其产品、新能源及其产品的开发与销售，国内贸易（上述项目除专项规定），科技咨询服务，公共安全防范工程的设计、施工、维修，智能卡和智能终端产品的销售及软件开发和系统集成工程，机电设备安装，消防工程，环保工程，建筑安装工程施工，自有设备租赁，从事货物及技术的进出口业务。【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】	
股东及股权比例		
股东	出资额（万元）	出资比例
致达控股集团有限公司	27,000.00	90.00%
上海甬亨建筑工程有限公司	3,000.00	10.00%
合计	30,000.00	100.00%

#### （二）实际控制人情况

截止报告期内，公司实际控制人严健军、陈美红夫妇通过间接持有致达科技 54% 的股权而间接持有公

司 38.5643%的股份；严健军、陈美红夫妇通过间接持有致达工业 30%的股权而间接持有公司 0.0882%的股份；严健军、陈美红夫妇通过间接持有致达投资 60%的股权而间接持有公司 1.2058%的股份；因此，严健军、陈美红夫妇合计间接持有公司 39.8583%的股份。

实际控制人情况如下：

严健军，中国国籍，无境外居留权，男，1965 年 11 月生，中欧国际工商学院 EMBA 学历；

1988 年 7 月至 1992 年 7 月，担任上海市副食品交易市场电脑部副主任；

1992 年 7 月至 1995 年 6 月，担任上海东溢电脑有限公司副总经理；

1995 年 6 月至 1999 年 1 月担任上海致达科技实业有限公司总经理；

1999 年 1 月至今，担任上海致达科技集团有限公司董事长。

陈美红，中国国籍，无境外居留权，女，1968 年 4 月生，本科学历；

1990 年 7 月-1997 年 7 月，担任上海化学试剂总厂财务；

1997 年 7 月-至今，担任上海致达科技集团有限公司行政经理。

#### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 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
严文统	董事长	男	40	硕士	2015年7月29日至2018年7月28日	是
张志成	董事	男	43	硕士	2015年7月29日至2018年7月28日	是
吴志震	董事	男	41	硕士	2015年7月29日至2018年7月28日	否
邱锡为	董事	男	55	大专	2017年5月12日至2018年7月28日	是
沈岩	董事	男	53	硕士	2015年7月29日至2018年7月28日	否
王诚	监事会主席	男	50	大专	2015年7月29日至2018年7月28日	否
苗柱	监事	男	37	本科	2015年7月29日至2018年7月28日	是
朱宗杰	监事	男	46	高中	2015年7月29日至2018年7月28日	是
张志成	总经理	男	43	硕士	2015年7月29日至2018年7月28日	是
邱锡为	副总经理	男	55	大专	2015年7月29日至2018年7月28日	是
杨军铃	财务总监	女	53	大专	2015年7月29日至2018年7月28日	是
王治国	董事会秘书	男	39	本科	2015年7月29日至2018年7月28日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

### 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
----	----	----------	------	----------	-----------	------------

严文统	董事长	1,150,000	0	1,150,000	2.25%	0
张志成	董事、总经理	1,150,000	0	1,150,000	2.25%	0
邱锡为	副总经理	150,000	0	150,000	0.29%	0
杨军铃	财务总监	150,000	0	150,000	0.29%	0
邱锡为	董事	150,000	0	150,000	0.29%	0
朱宗杰	监事	150,000	0	150,000	0.29%	0
苗柱	监事	30,000	0	30,000	0.06%	0
合计	-	2,930,000	0	2,930,000	5.72%	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
-	-	-	-	-

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	35	35
截止报告期末的员工人数	109	109

#### 核心员工变动情况：

无
---

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 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	五、(一)1.	32,756,057.80	38,737,579.35
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		-	-
应收账款	五、(一)2.	28,264,688.12	28,938,689.52
预付款项	五、(一)3.	3,402,223.36	515,729.79
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、(一)4.	1,313,235.00	879,285.00
买入返售金融资产		-	-
存货	五、(一)5.	16,714,231.02	17,770,154.87
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、(一)6.	51,000,000.00	55,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>133,450,435.30</b>	<b>141,841,438.53</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	五、(一)7.	-	1,018,390.98
固定资产	五、(一)8.	14,342,296.95	13,897,864.93
在建工程	五、(一)9.	3,891,796.20	1,801,017.44
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、(一)10.	1,152,078.55	1,191,399.89
其他非流动资产	五、(一)11.	2,000,000.00	2,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>21,386,171.70</b>	<b>19,908,673.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>154,836,607.00</b>	<b>161,750,111.77</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、(一)12.	24,734,709.01	26,394,097.86
预收款项	五、(一)13.	2,905,378.52	2,197,103.52
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(一)14.	1,624,676.50	5,517,503.35
应交税费	五、(一)15.	2,855,127.48	3,704,153.53
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、(一)16.	41,334.51	2,362,063.00
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>32,161,226.02</b>	<b>40,174,921.26</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		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债	五、(一)17.	6,939,518.65	7,298,826.24
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,939,518.65</b>	<b>7,298,826.24</b>
<b>负债合计</b>		<b>39,100,744.67</b>	<b>47,473,747.50</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(一)18.	51,025,400.00	51,025,400.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(一)19.	32,071,408.08	32,071,408.08
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(一)20.	3,852,169.66	3,852,169.66
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(一)21.	28,786,884.59	27,327,386.53
归属于母公司所有者权益合计		115,735,862.33	114,276,364.27
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>115,735,862.33</b>	<b>114,276,364.27</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>154,836,607.00</b>	<b>161,750,111.77</b>

法定代表人：严文统

主管会计工作负责人：张志成

会计机构负责人：杨军铃

## （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		20,208,687.92	30,250,804.74
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		-	-
应收账款	十二、(一)1.	21,378,688.39	16,039,796.98
预付款项		3,338,544.73	488,051.16



应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二、(一)2.	877,635.00	879,285.00
存货		16,518,497.70	17,574,421.55
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		51,000,000.00	55,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>113,322,053.74</b>	<b>120,232,359.43</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	十二、(一)3.	12,000,000.00	12,000,000.00
投资性房地产		-	1,018,390.98
固定资产		14,065,211.10	13,529,528.43
在建工程		3,891,796.20	1,801,017.44
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,152,078.55	1,191,399.89
其他非流动资产		2,000,000.00	2,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>33,109,085.85</b>	<b>31,540,336.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>146,431,139.59</b>	<b>151,772,696.17</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		19,758,504.65	19,394,504.74
预收款项		1,631,672.52	993,397.52
应付职工薪酬		1,488,861.50	5,097,503.35
应交税费		2,701,606.14	3,175,203.25
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		40,838.00	2,362,063.00
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-

其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		25,621,482.81	31,022,671.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		6,939,518.65	7,298,826.24
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		6,939,518.65	7,298,826.24
<b>负债合计</b>		32,561,001.46	38,321,498.10
<b>所有者权益：</b>			
股本		51,025,400.00	51,025,400.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		32,071,408.08	32,071,408.08
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,852,169.66	3,852,169.66
未分配利润		26,921,160.39	26,502,220.33
<b>所有者权益合计</b>		113,870,138.13	113,451,198.07
<b>负债和所有者权益合计</b>		146,431,139.59	151,772,696.17

### （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>		42,463,868.99	50,698,973.85
其中：营业收入	五、(二)1.	42,463,868.99	50,698,973.85
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		35,153,636.52	42,551,584.90
其中：营业成本	五、(二)1.	29,398,719.75	32,271,003.77
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		-	-
税金及附加	五、(二)2.	166,608.37	367,942.65
销售费用	五、(二)3.	2,267,525.54	2,629,952.08
管理费用	五、(二)4.	7,076,201.95	7,619,820.61
财务费用	五、(二)5.	-11,741.57	-14,885.82
资产减值损失	五、(二)6.	-3,370,176.77	379,850.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)7.	373,500.75	702,098.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>7,310,232.47</b>	<b>8,147,388.95</b>
加：营业外收入	五、(二)8.	510,923.90	1,059,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、(二)9.	110,000.00	10,005.31
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>7,711,156.37</b>	<b>9,196,383.64</b>
减：所得税费用	五、(二)10.	1,149,118.31	1,947,260.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,562,038.06</b>	<b>7,249,122.82</b>
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		6,562,038.06	7,249,122.82
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（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>		<b>6,562,038.06</b>	<b>7,249,122.82</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,562,038.06	7,249,122.82

归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十三、（二）3.（1）	0.13	0.14
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：严文统

主管会计工作负责人：张志成

会计机构负责人：杨军铃

**（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>	十二、（二）1.	36,153,122.45	43,245,018.84
减：营业成本	十二、（二）1.	21,715,750.84	25,290,101.96
税金及附加		164,141.75	129,093.70
销售费用		2,244,420.34	2,623,685.08
管理费用		6,029,932.74	6,523,078.72
财务费用		-10,247.46	-6,771.32
资产减值损失		120,374.80	246,072.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（二）2.	372,445.95	677,846.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,261,195.39	9,117,605.58
加：营业外收入		390,923.90	904,000.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		110,000.00	10,000.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,542,119.29	10,011,605.58
减：所得税费用		1,020,639.23	1,798,181.72
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,521,480.06	8,213,423.86
<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>		5,521,480.06	8,213,423.86

<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		53,496,399.86	46,844,548.60
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		485,000.00	1,059,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)1.	3,900,234.69	5,014,574.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>57,881,634.55</b>	<b>52,918,122.61</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		33,680,262.26	33,345,783.98
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		10,967,672.18	9,577,641.87
支付的各项税费		6,053,874.82	6,746,442.37
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)2.	10,809,702.94	11,898,997.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>61,511,512.20</b>	<b>61,568,865.87</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,629,877.65</b>	<b>-8,650,743.26</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,500,000.00	70,000,000.00
取得投资收益收到的现金		373,500.75	702,098.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>14,908,500.75</b>	<b>70,702,098.90</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,657,604.65	-

投资支付的现金		10,500,000.00	50,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>12,157,604.65</b>	<b>50,000,000.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,750,896.10</b>	<b>20,702,098.90</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,102,540.00	6,123,048.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>5,102,540.00</b>	<b>6,123,048.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,102,540.00</b>	<b>-6,123,048.00</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>-5,981,521.55</b>	<b>5,928,307.64</b>
加：期初现金及现金等价物余额		38,737,579.35	12,307,293.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>32,756,057.80</b>	<b>18,235,601.61</b>

法定代表人：严文统

主管会计工作负责人：张志成

会计机构负责人：杨军铃

### （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		36,920,693.89	40,568,780.90
收到的税费返还		365,000.00	904,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		2,026,277.96	2,742,111.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>39,311,971.85</b>	<b>44,214,892.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,554,792.87	23,710,349.87
支付给职工以及为职工支付的现金		9,812,428.73	7,620,472.94
支付的各项税费		5,417,794.86	6,069,248.15
支付其他与经营活动有关的现金		8,216,373.51	10,307,207.30
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>47,001,389.97</b>	<b>47,707,278.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,689,418.12</b>	<b>-3,492,385.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		14,000,000.00	62,000,000.00
取得投资收益收到的现金		372,445.95	677,846.88

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		35,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		14,407,445.95	62,677,846.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,657,604.65	-
投资支付的现金		10,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		11,657,604.65	50,000,000.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		2,749,841.30	12,677,846.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,102,540.00	6,123,048.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		5,102,540.00	6,123,048.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-5,102,540.00	-6,123,048.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-10,042,116.82	3,062,413.14
加：期初现金及现金等价物余额		30,250,804.74	6,279,333.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		20,208,687.92	9,341,746.59

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情：

不适用

### 二、报表项目注释



# 上海致达智能科技股份有限公司

## 财务报表附注

2017 上半年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

上海致达智能科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经上海市闸北工商行政管理局批准，由自然人江智伟、钱江海、陈玉祥、吴艺端、蔡立珍、冯添怀和俞玉珍共同发起设立，于 1994 年 7 月 29 日在上海市市闸北工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 91310000133072120C 的营业执照，注册资本 5,102.54 万元，股份总数 5,102.54 万股（每股面值 1 元）。公司已于 2016 年 1 月 19 日取得全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属配电开关控制设备制造行业。主要经营活动为智能科技、新能源科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，中、低压成套开关设备、电网监控系统，电脑、电子元件、工业自动化设备、电源、照明设备生产组装、安装（限上门），技术咨询，送变电工程（除承装、承修、承试电力设施），从事货物进出口及技术进出口业务，供电，合同能源管理，商务信息咨询，数据处理服务。

本财务报表业经公司 2017 年 8 月 24 日一届七次董事会批准对外报出。

本公司将上海德原电力工程有限公司 1 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

## （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （七）外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （八）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

### (九) 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收账款单个客户 100 万元以上（含 100 万元）、其他应收款单个客户 50 万元以上（含 50 万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

##### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备

##### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	1.00	1.00
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. 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
-------------	---

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	--------------------------------------

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括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。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为



重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其

初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## (十二) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与



固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

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	5	4.75
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
分布式光伏电站	年限平均法	20		5.00

### (十四) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借

款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### （十五）职工薪酬

1. 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。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

##### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退

福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十六) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (十七) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售变电站保护及自动化产品、配网自动化产品、电能质量管理产品；提供技术咨询和服务、电力工程业务。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(1) 变电站保护及自动化、配网自动化、电能质量管理：需安装调试的在实施完成并经对方验收合格后确认收入；如果安装程序比较简单或者不需安装的产品在发出商品时确认收入。

(2) 技术咨询和服务：在项目实施完成并经对方验收后确认收入。

(3) 电力安装工程：采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度，并根据完工进度确认相关收入。

## (十八) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿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，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵

扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十) 租赁

### 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

#### 1. 明细情况

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%、5%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00%、5.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%

#### 2. 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
上海德原电力工程有限公司	25.00%

### 3. 其他税种不同税率情况说明

本公司业务类型包括销售货物、提供劳务,销售货物适用增值税税率 17.00%,提供劳务适用增值税率 6.00%。

本公司投资性房地产出租收入按 5.00%缴纳营业税,上海德原电力工程有限公司工程收入按 17%、11%、6%、3%缴纳增值税。

本公司按 1.00%缴纳城市维护建设税;上海德原电力工程有限公司按 5.00%缴纳城市维护建设税。

#### (二) 税收优惠

本公司 2014 年 10 月 23 日取得上海市科学技术委员会颁发高新技术企业证书 (GR201431001235),故 2017 年上半年度享受 15.00%的企业所得税优惠税率。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	33,754.63	33,436.83
银行存款	30,307,638.17	36,359,925.52
其他货币资金	2,414,665.00	2,344,217.00
合 计	32,756,057.80	38,737,579.35

##### (2) 其他说明

期末其他货币资金 2,414,665.00 元为保函保证金。

#### 2. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比	



				例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	30,343,909.75	100.00	2,079,221.63	6.85	28,264,688.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	30,343,909.75	100.00	2,079,221.63	6.85	28,264,688.12

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	34,415,697.41	100.00	5,477,007.89	15.91	28,938,689.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	34,415,697.41	100.00	5,477,007.89	15.91	28,938,689.52

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,378,589.22	213,785.89	1.00
1-2 年	4,724,449.65	236,222.49	5.00
2-3 年	96,279.40	14,441.91	15.00
3-4 年	2,329,819.48	698,945.84	30.00
4-5 年	1,797,893.00	898,946.50	50.00
5 年以上	16,879.00	16,879.00	100.00
小计	30,343,909.75	2,079,221.63	6.85

(2) 本期计提坏账准备 119,224.80 元; 冲回计提坏帐准备 3,494,951.57 元。

主要是 2017 年 1-6 月收回上海扬子江航空地面服务有限公司货款 563.33 万元、收回上海骏丰嘉房地产开发有限公司 460 万元等货款。

(3) 本期实际核销的坏帐准备 22,059.49 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
国网上海市电力公司	12,176,968.64	40.13	121,769.69
上海骏丰嘉房地产开发有限公司	4,422,407.20	14.57	576,722.16
上海大华电器设备有限公司	2,331,524.00	7.68	23,315.24
上海龙盟房地产开发有限公司	1,398,605.00	4.61	699,302.50
上海骏丰嘉陆房地产开发有限公司	920,020.50	3.03	46,001.03
小 计	21,249,525.34	70.02	1,467,110.62

### 3. 预付款项

#### (1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	3,402,223.36	100.00		3,402,223.36
合 计	3,402,223.36	100.00		3,402,223.36

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	515,729.79	100.00		515,729.79
合 计	515,729.79	100.00		515,729.79

#### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海历攀机电设备有限公司	1,369,215.93	40.24
上海泉卓机房设备有限公司	245,180.00	7.21
威胜百楚电力科技有限公司	180,000.00	5.29
上海沪光变压器有限公司	144,000.00	4.23
中国石油化工股份有限公司上海石油分公司	106,456.47	3.13
小 计	2,044,852.40	60.10

### 4. 其他应收款

#### (1) 明细情况



## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,328,810.00	100.00	15,575.00	1.17	1,313,235.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,328,810.00	100.00	15,575.00	1.17	1,313,235.00

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	889,310.00	100.00	10,025.00	1.13	879,285.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	889,310.00	100.00	10,025.00	1.13	879,285.00

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,326,500.00	13,265.00	1.00
5 年以上	2,310.00	2,310.00	100.00
小 计	1,328,810.00	15,575.00	1.17

(2) 本期计提坏账准备 5,550.00 元。

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,297,000.00	889,310.00
备用金及其他	31,810.00	

合 计	1,328,810.00	889,310.00
-----	--------------	------------

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
上海通翌招标代理有限公司	押金保证金	800,000.00	1 年以内	60.20	8,000.00	否
葛洲坝(上海)房地产开发有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	7.53	1,000.00	否
上海骏博房地产开发有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	7.53	1,000.00	否
上海资文建设工程咨询有限公司	押金保证金	60,000.00	1 年以内	4.52	600.00	否
科大智能科技股份有限公司	押金保证金	60,000.00	1 年以内	4.52	600.00	否
小 计		1,120,000.00		84.30	11,200.00	

## 5. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,135,369.72		6,135,369.72	5,618,702.81		5,618,702.81
在产品	8,813,749.53		8,813,749.53	10,232,696.41		10,232,696.41
库存商品	1,765,111.77		1,765,111.77	1,918,755.65		1,918,755.65
合 计	16,714,231.02		16,714,231.02	17,770,154.87		17,770,154.87

## 6. 其他流动资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
理财产品	51,000,000.00	55,000,000.00
合 计	51,000,000.00	55,000,000.00

## (2) 理财产品说明

名称	金额	类型	期限
“易申利”收益递增型法人人民币理财产品	8,000,000.00	非保本浮动收益型	2015/12/7-无固定期限
“易申利”收益递增型法人人民币理财产品	10,000,000.00	非保本浮动收益型	2016/5/17-无固定期限
“易申利”收益递增型法人人民币理财产品	3,000,000.00	非保本浮动收益型	2016/5/25-无固定期限
“易申利”收益递增型法人人民币理财产品	3,000,000.00	非保本浮动收益型	2016/8/8-无固定期限
“日升月恒”人民币理财产品	2,000,000.00	非保本浮动收益型	2016/9/1-无固定期限
“周周分红”人民币理财产品	5,000,000.00	非保本浮动收益型	2016/12/8-无固定期限
“日升月恒”人民币理财产品	10,000,000.00	非保本浮动收益型	2017/1/9-无固定期限
卓越计划滚动型人民币公司理财产品	10,000,000.00	保本浮动收益型	2017/6/9-2017/7/7
小计	51,000,000.00		

#### 7. 投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
账面原值		
期初数	1,553,297.82	1,553,297.82
本期增加金额		
本期减少金额	1,553,297.82	1,553,297.82
期末数	0	0
累计折旧和累计摊销		
期初数	534,906.84	534,906.84
本期增加金额		
其中：计提		
本期减少金额	534,906.84	534,906.84
期末数	0	0
账面价值		
期末账面价值	0	0
期初账面价值	1,018,390.98	1,018,390.98

注：本期投资性房地产转出，因原出租房屋收回，不再出租。

#### 8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	分布式光伏电站	合 计
账面原值						
期初数	16,339,398.68	991,412.73	1,279,962.19	1,827,773.60	2,266,848.52	22,705,395.72
本期增加金额	1,553,297.82	104,306.83				1,657,604.65
其中：购置		104,306.83				104,306.83
本期减少金额					1	181,522.04
其中：处置或报废				181,522.04		181,522.04
期末数	17,892,696.50	1,095,719.56	1,279,962.19	1,646,251.56	2,266,848.52	24,181,478.33
累计折旧						
期初数	5,626,889.94	741,501.99	1,017,650.70	1,402,597.76	18,890.40	8,807,530.79
本期增加金额	959,858.40	30,743.92	62,999.85	93,823.16	56,671.20	1,204,096.53
其中：计提	424,951.56	30,743.92	62,999.85	93,823.16	56,671.20	669,189.69
本期减少金额				172,445.94		172,445.94
其中：处置或报废				172,445.94		172,445.94
期末数	6,586,748.34	772,245.91	1,080,650.55	1,323,974.98	75,561.60	9,839,181.38
账面价值						
期末账面价值	11,305,948.16	323,473.65	199,311.64	322,276.58	2,191,286.92	14,342,296.95
期初账面价值	10,712,508.74	249,910.74	262,311.49	425,175.84	2,247,958.12	13,897,864.93

## 9. 在建工程

### (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
分布式光伏发电项目-中侨学院康桥校区	1,958,607.18		1,958,607.18	1,801,017.44		1,801,017.44
分布式光伏发电项目-中侨学院金山校区	1,933,189.02		1,933,189.02			

合 计	3,891,796.20		3,891,796.20	1,801,017.44		1,801,017.44
-----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

## 10. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	741,005.00	111,150.75	643,839.69	96,575.95
预提维护费	6,939,518.65	1,040,927.80	7,298,826.24	1,094,823.94
合 计	7,680,523.65	1,152,078.55	7,942,665.93	1,191,399.89

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值损失	11,175.00	10,025.00
小 计	11,175.00	10,025.00

## 11. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地使用权意向金	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计	2,000,000.00	2,000,000.00

## 12. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料款	24,734,709.01	26,394,097.86
合 计	24,734,709.01	26,394,097.86

## (2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
科大智能科技股份有限公司	942,000.00	未结算
小 计	942,000.00	

## 13. 预收款项

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预收货款	2,905,378.52	2,197,103.52
合 计	2,905,378.52	2,197,103.52

#### 14. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	5,517,503.35	9,000,159.94	12,892,986.79	1,624,676.50
离职后福利—设定提存计划				
合 计	5,517,503.35	9,000,159.94	12,892,986.79	1,624,676.50

##### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,924,739.76	6,492,608.92	10,372,518.55	1,044,830.13
职工福利费		191,117.00	191,117.00	
社会保险费		1,553,195.20	1,553,195.20	
其中：医疗保险费		385,887.01	385,887.01	
工伤保险费		9,647.18	9,647.18	
生育保险费		48,235.88	48,235.88	
住房公积金		303,494.00	303,494.00	
工会经费	157,979.85		5,650.80	152,329.05
职工教育经费	434,783.74	15,974.75	23,241.17	427,517.32
小 计	5,517,503.35	9,000,159.94	12,892,986.79	1,624,676.50

##### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		964,717.51	964,717.51	
失业保险费		48,235.88	48,235.88	
小 计		1,012,953.39	1,012,953.39	

#### 15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	210,849.07	907,172.90
城市维护建设税	2,708.65	20,726.57
教育费附加	6,446.65	28,695.62
地方教育附加	4,297.77	19,130.41
河道管理费		8,632.31
企业所得税	2,094,667.99	2,100,216.71
代扣代缴个人所得税	536,157.35	619,579.01
合 计	2,855,127.48	3,704,153.53

## 16. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款		2,360,000.00
其他	41,334.51	2,063.00
合 计	41,334.51	2,362,063.00

## 17. 预计负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	形成原因
产品质量保证	6,939,518.65	7,298,826.24	保修项目预提维护费
合 计	6,939,518.65	7,298,826.24	

## (2) 其他说明

本公司根据历史数据按维护费占销售收入比例预提维护费。期后实际发生时，冲销预计负债-产品质量保证。2013年初开始不再承接由本公司承担产品质量保证销售业务，不再计提相应预计负债。

## 18. 股本

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
股份总数	51,025,400.00	51,025,400.00
合 计	51,025,400.00	51,025,400.00

## 19. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	32,071,408.08			32,071,408.08



合 计	32,071,408.08			32,071,408.08
-----	---------------	--	--	---------------

## 20. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,852,169.66			3,852,169.66
合 计	3,852,169.66			3,852,169.66

## 21. 未分配利润

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
期初未分配利润	27,327,386.53	18,635,058.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,562,038.06	17,641,763.46
减：提取法定盈余公积		2,826,387.14
应付普通股股利	5,102,540.00	6,123,048.00
其他		
期末未分配利润	28,786,884.59	27,327,386.53

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	42,418,345.18	29,380,276.86	50,273,573.85	32,248,244.87
其他业务收入	45,523.81	18,442.89	425,400.00	22,758.90
合 计	42,463,868.99	29,398,719.75	50,698,973.85	32,271,003.77

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		205,087.88
城市维护建设税	27,383.91	33,787.89

教育费附加	78,608.38	64,533.44
地方教育附加	52,405.59	43,022.30
河道管理费	8,210.49	21,511.14
合 计	166,608.37	367,942.65

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	612,240.00	821,392.89
业务招待费	1,065,034.98	1,300,918.22
差旅费	91,942.98	129,318.95
办公费	6,857.10	
会议费	71,970.00	199,600.19
其他	419,480.48	178,721.83
合 计	2,267,525.54	2,629,952.08

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,182,021.20	3,365,641.63
研发费用	2,306,165.26	1,750,199.76
折旧摊销费	547,584.52	547,931.81
差旅交通费	51,557.13	47,962.50
咨询服务费	665,231.73	1,089,124.53
税费	54,902.30	117,033.90
租赁费	102,663.10	96,800.00
办公费	39,700.26	33,305.45
其他	1,126,376.45	571,821.03
合 计	7,076,201.95	7,619,820.61

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

利息支出		
减：利息收入	32,205.14	39,721.56
银行手续费	20,463.57	24,835.74
合 计	-11,741.57	-14,885.82

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-3,370,176.77	379,850.51
合 计	-3,370,176.77	379,850.51

## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品的投资收益	373,500.75	702,098.90
合 计	373,500.75	702,098.90

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	485,000.00	1,059,000.00	485,000.00
其他	25,923.90		25,923.90
合 计	510,923.90	1,059,000.00	510,923.90

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
金山区财政局财政扶持资金	345,000.00	894,000.00	与收益相关
产业发展专项资金	120,000.00	150,000.00	与收益相关
其他	20,000.00	15,000.00	与收益相关
小 计	485,000.00	1,059,000.00	

## 9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

对外捐赠	110,000.00	10,000.00	110,000.00
其他		5.31	
合 计	110,000.00	10,005.31	110,000.00

### 10. 所得税费用

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	1,109,796.97	1,650,819.94
递延所得税费用	39,321.34	296,440.88
合 计	1,149,118.31	1,947,260.82

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到往来款	1,843,932.18	3,140,668.00
租赁收入	47,800.00	425,400.00
收回信用证保证金	551,914.00	494,305.13
其他	1,456,588.51	954,200.88
合 计	3,900,234.69	5,014,574.01

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付往来款	4,220,000.00	3,299,000.00
费用中付现部分	5,857,340.94	7,977,235.36
支付信用证保证金	622,362.00	612,762.29
捐赠支出及其他	110,000.00	10,000.00
合 计	10,809,702.94	11,898,997.65

#### 3. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,562,038.06	7,249,122.82
加：资产减值准备	-3,370,176.77	379,850.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	669,189.69	1,101,954.75
无形资产摊销		
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)	-25,923.90	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-373,500.75	-702,098.90
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	39,321.34	296,440.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	1,055,923.85	2,054,476.02
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,593,845.17	-6,349,339.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,592,904.00	-12,681,149.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,629,877.65	-8,650,743.26
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	32,756,057.80	18,235,601.61
减：现金的期初余额	38,737,579.35	12,307,293.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,981,521.55	5,928,307.64
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	32,756,057.80	38,737,579.35
其中：库存现金	33,754.63	33,436.83

可随时用于支付的银行存款	30,307,638.17	36,359,925.52
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	32,756,057.80	38,737,579.35
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	2,414,665.00	2,344,217.00

#### (四) 其他

##### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,414,665.00	信用证保证金
合 计	2,414,665.00	

##### 2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	53,538.09	6.7744	362,688.44

## 六、在其他主体中的权益

### 在重要子公司中的权益

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	
上海德原电力工程有限公司	上海	上海	电力设施安装	100.00		非同一控制下控股合并
上海协福售电有限公司[注 1]	上海	上海	电力建设工程施工	100.00		设立
上海致觉智能科技有限公司[注 2]	上海	上海	智能科技、新能源等	100.00		设立

[注 1]全资子公司上海协福售电有限公司成立于 2015 年 10 月 23 日，设立时注册资本 2,000 万元，已于 2015 年 10 月 23 日办妥工商登记。截止 2017 年 6 月 30 日，尚未实际出资。

[注 2]全资子公司上海致觉智能科技有限公司成立于 2017 年 4 月 27 日，设立时注册资本 2,000 万元，已于 2017 年 4 月 27 日办妥工商登记。截止 2017 年 6 月 30 日，尚未实际出资。

## 七、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 77.93%来源于应收帐款余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### （二）流动风险



流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 八、关联方及关联交易

### （一）关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### （1）本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
上海致达科技集团有限公司	上海	计算机及周边设备	30,000 万元	66.12	66.12

（2）本公司最终控制方是严健军、陈美红夫妇。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

##### （1）本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海致达工业科技发展有限公司	股东
上海致达投资有限公司	股东
上海致达建设发展有限公司	实际控制人控制的公司
上海电器成套厂有限公司	实际控制人控制的公司
上海中侨职业技术学院	实际控制人控制的公司
上海致源置业有限公司	实际控制人控制的公司

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 明细情况

##### 1) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
上海中侨职业技术学院	电费	132,481.38	0
上海致达工业科技发展有限公司	电费	177,690.91	0

## (三) 关联方应收应付款项

### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海致源置业有限公司	0	0	96,252.00	48,126.00
	上海致达工业科技发展有限公司			24,297.39	242.97
小计		0	0	120,549.39	48,368.97
其他应收款					

	上海致达工业科技发展有限公司	2,310.00	2,310.00	2,310.00	1,155.00
小计		2,310.00	2,310.00	2,310.00	1,155.00

[注]：2017年6月14日已收到上海致源置业有限公司96,252.00元货款。

2017年1月16日已收到上海致达工业科技发展有限公司24,297.39元货款。

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	上海电器成套厂有限公司	357,000.00	357,000.00
小计		357,000.00	357,000.00
其他应付款			
	上海致达建设发展有限公司	0	2,360,000.00
小计		357,000.00	2,360,000.00

## 九、承诺及或有事项

截至2017年6月30日，本公司不存在需要披露的重大承诺及或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

分部信息

### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### 2. 报告分部的财务信息

行业分部

项 目	配电开关控制设备 制造行业	电力工程行业	分部间抵销	合 计
主营业务收入	36,153,122.45	6,423,954.09	113,207.55	42,463,868.99
主营业务成本	21,715,750.84	7,796,176.46	113,207.55	29,398,719.75
资产总额	146,431,139.59	20,405,467.41	12,000,000.00	154,836,607.00
负债总额	32,561,001.46	6,539,743.21		39,100,744.67

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	22,119,693.39	100.00	741,005.00	3.35	21,378,688.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	22,119,693.39	100.00	741,005.00	3.35	21,378,688.39

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,683,636.67	100.00	643,839.69	3.86	16,039,796.98
其中：帐龄分析法组合	16,631,039.67	99.68	643,839.69	3.87	15,987,199.98

合并范围内关联方组合	52,597.00	0.32			52,597.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	16,683,636.67	100.00	643,839.69	3.86	16,039,796.98

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,929,383.21	199,293.83	1.00
1-2 年	770,451.50	38,522.58	5.00
2-3 年	96,279.40	14,441.91	15.00
3-4 年	907,412.28	272,223.68	30.00
4-5 年	399,288.00	199,644.00	50.00
5 年以上	16,879.00	16,879.00	100.00
合 计	22,119,693.39	741,005.00	3.35

(2) 本期核销了坏账准备 22,059.49 元。本期计提坏帐准备 119,224.80 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
国网上海市电力公司	12,176,968.64	55.05	121,769.69
上海大华电器设备有限公司	2,331,524.00	10.54	23,315.24
上海纳杰电气成套有限公司	706,284.00	3.19	90,920.80
上海东捷建设(集团)有限公司	602,097.50	2.72	6,020.98
国网新源水电有限公司富春江水力发电厂	586,720.37	2.65	5,867.20
小 计	16,403,594.51	74.15	247,893.91

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	888,810.00	100.00	11,175.00	1.26	877,635.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	888,810.00	100.00	11,175.00	1.26	877,635.00

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	889,310.00	100.00	10,025.00	1.13	879,285.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	889,310.00	100.00	10,025.00	1.13	879,285.00

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	886,500.00	8,865.00	1.00
5 年以上	2,310.00	2,310.00	100.00
小计	888,810.00	11,175.00	1.26

(2) 本期计提坏账准备 1,150.00 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	859,310.00	889,310.00
备用金及其他	29,500.00	
合计	888,810.00	889,310.00

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
上海通翌招标代理有限公司	押金保证金	800,000.00	1 年以内	90.01	8,000.00	否

国核工程有限公司	押金保证金	40,000.00	1 年以内	4.50	400.00	否
上海资文建设工程有限公司	押金保证金	10,000.00	1 年以内	1.13	100.00	否
叶晓庆	备用金	9,000.00	1 年以内	1.01	90.00	否
国网新源建设有限公司	押金保证金	7,000.00	1 年以内	0.79	70.00	否
小 计		866,000.00		97.44	8,660.00	

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准	账面价值	账面余额	减值准	账面价值
对 子 公 司 投 资	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
合 计	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海德原电力工程有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
小 计	12,000,000.00			12,000,000.00		

#### (二) 母公司利润表项目注释

##### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	36,107,598.64	21,697,307.95	42,819,618.84	25,267,343.06
其他业务收入	45,523.81	18,442.89	425,400.00	22,758.90
合 计	36,153,122.45	21,715,750.84	43,245,018.84	25,290,101.96

##### 2. 投资收益



项 目	本期数	上年同期数
理财产品的投资收益	372,445.95	677,846.88
合 计	372,445.95	677,846.88

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	25,923.90	
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）	485,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	373,500.75	
捐赠支出	-110,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	774,424.65	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	98,005.48	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	676,419.17	

#### (二) 净资产收益率及每股收益

##### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.62	0.1286	0.1286
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.04	0.1153	0.1153

##### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,562,038.06
非经常性损益	B	676,419.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	5,885,618.89
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	114,276,364.27
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	

回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	5,102,540.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	116,706,959.97
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	5.62%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.04%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,562,038.06
非经常性损益	B	676,419.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	5,885,618.89
期初股份总数	D	51,025,400.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	51,025,400.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.1286
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.1153

## 十四、财务数据变动分析汇总

### (一) 资产负债数据分析

报表项目	2017年6月30日	占总资产比重 (%)	2016年12月31日	占总资产比重 (%)	变动比率 (%)	变动金额 占总资产比率 (%)	变动原因
货币资金	32,756,057.80	21.16	38,737,579.35	23.95	-15.44	-3.86	经营活动产生的现金流量净额为-362.99万元;投资活动产生的现金流量净额为275.09万元;支付股利510.25万元,所以导致现金及等价物净增加额为-598.15万元。
预付款项	3,402,223.36	2.20	515,729.79	0.32	559.69	1.86	本期增加新的产品投入,需要购置材料等,供应商要求先付款,所以预付款增加。
其他应收款	1,313,235.00	0.85	879,285.00	0.54	49.35	0.28	本期增加了投标保证金。
投资性房地产	0	0	1,018,390.98	0.63	-100	-0.66	本期没有租赁收入。
在建工程	3,891,796.20	2.51	1,801,017.44	1.11	116.09	1.35	分布式光伏发电项目在建。
预收款项	2,905,378.52	1.88	2,197,103.52	1.36	32.24	0.46	今年新增项目,所以预收账款增加。
应付职工薪酬	1,624,676.50	1.05	5,517,503.35	3.41	-70.55	-2.51	去年年底计提工资、奖金全部发放。

应交税费	2,855,127.48	1.84	3,704,153.53	2.29	-22.92	-0.55	今年销售收入比去年同期减少 16.24%，所以增值税和企业所得税叫少。
其他应付款	41,334.51	0.03	2,362,063.00	1.46	-98.25	-1.50	本期归还上海致达建设发展有限公司往来款 36 万元。

## (二) 利润数据分析

报表项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	变动比率 (%)	变动原因
营业收入	42,463,868.99	50,698,973.85	-16.24%	营业收入今年 1-6 月比去年同期减少 16.24%，但主营业务收入今年比去年同期减少 785.53 万元，增减率为-15.62%，其他业务收入今年比去年同期减少 37.99 万元，增减率为-89.30%，其他业务收入主要是租赁收入。主营业务收入减少原因主要是每年电网公司、发电厂和大用户需求量不同，参与投标的总量以及中标数量有所不同，因此企业主营业务收入的变化顺应市场的需求而变化。
营业成本	29,398,719.75	32,271,003.77	-8.90%	由于营业收入减少，营业成本相应减少。但主营业务成本下降比例小于主营业务收入。
销售费用	2,267,525.54	2,629,952.08	-13.78%	本期销售费用比去年同期减少 36.25 万元，主要是本期工资比去年同期减少 20.92 万元，业务招待费比去年同期减少 23.59 万元；社保公积金增加 13.01 万元（去年同期有部分列支在管理费中）；其他有些项目比去年同期减少。
管理费用	7,076,201.95	7,619,820.61	-7.13%	本期管理费用比去年同期减少 54.36 万元，主要是本期工资比去年同期减少 118.36 万元，咨询服务费比去年同期减少 42.39 万元；税费比去年同期减少 6.21 万元，研发费比去年同期增加 55.60 万元，社保公积金增加 13.01 万元（去年同期有部分列支在管理费中）；其他有些项目比去年同期增加 55.46 万元。
资产减值损失	-3,370,176.77	379,850.51	-987.24%	本期计提坏账准备比去年同期减少 375.00 万元，主要原因是收回应收账款。
投资收益	373,500.75	702,098.90	-46.80%	投资收益主要是购买理财产品，今年比去年同期累计购买理财产品减少。
营业外收入	510,923.90	1,059,000.00	-51.75%	主要是政府补贴收入减少。
营业外支出	110,000.00	10,005.31	999.42%	今年增加 10 万元捐赠款。

所得税费用	1,149,118.31	1,947,260.82	-40.99%	本期利润总额比去年同期减少 148.52 万元，相应地所得税费用也减少。
-------	--------------	--------------	---------	--------------------------------------

### (三) 现金流量数据分析

报表项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月	变动金额	变动比率	变动原因
收到其他与经营活动有关的现金	3,900,234.69	5,014,574.01	-1,114,339.30	-22.22%	1. 今年收到往来款比去年同期减少 129.68 万元；今年租赁收入比去年同期减少 37.76 万元；今年其他收到与经营活动有关的现金比去年同期增加 50.24 万元。今年合计收到其他与经营活动有关的现金比去年同期减少 111.43 万元。
经营活动产生的现金流量净额	-3,629,877.65	-8,650,743.26	5,020,866.00	-58.04%	<p>经营活动产生的现金流量净额本年比去年同期增加 502.09 万元。</p> <p>原因分析具体如下：</p> <p>今年销售商品、提供劳务收到现金比去年同期增加 665.19 万元；收到往来款比去年同期减少 129.68 万元；收到政府补贴收入比去年同期减少 57.40 万元；租赁收入比去年同期减少 37.76 万元；收回信用保证金比去年同期增加 5.76 万元，今年收到其他与经营活动有关的现金比去年同期增加 50.24 万元，今年经营活动现金流入合计比去年同期增加 496.35 万元。</p> <p>今年购买商品、接受劳务支付现金比去年同期增加 33.45 万元；支付给职工以及为职工支付现金比去年同期增加 139 万元；今年支付各项税费比去年同期减少 69.26 万元；支付往来款比去年同期增加 92.10 万元；费用中付现部分比去年同期减少 211.99 万元；支付信用保证金比去年同期增加 0.96 万元，捐赠支出今年比去年同期增加 10 万元，合计经营活动现金流出比去年同期减少 5.74 万元。</p> <p>今年经营活动现金流入合计比去年同期增加 496.35 万元，今年经营活动现金流出合计比去年同期减少 5.74 万元，因此今年经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 502.09 万元。</p>
筹资活动产生的现金流量净额	-5,102,540.00	-6,123,048.00	1,020,508.00	-16.67%	本期 510.25 万元是分配股利，去年同期分配股利 612.30 万元，今年比去年同期分配股利减少 102.05 万元。
期初现金及现金等价物余额	38,737,579.35	12,307,293.97	26,430,285.38	214.75%	本期初比去年同期增加 2,643.03 万元，主要原因是本期初购买理财产品比去年同期减少 1,500 万元。

期末现金及 现金等价物 余额	32,756,057.80	18,235,601.61	14,520,456.19	79.63%	本期末比去年同期增加 1,452.05 万元，主要原因是 应收帐款减少所致。
----------------------	---------------	---------------	---------------	--------	---

上海致达智能科技股份有限公司

二〇一七年八月二十四日