



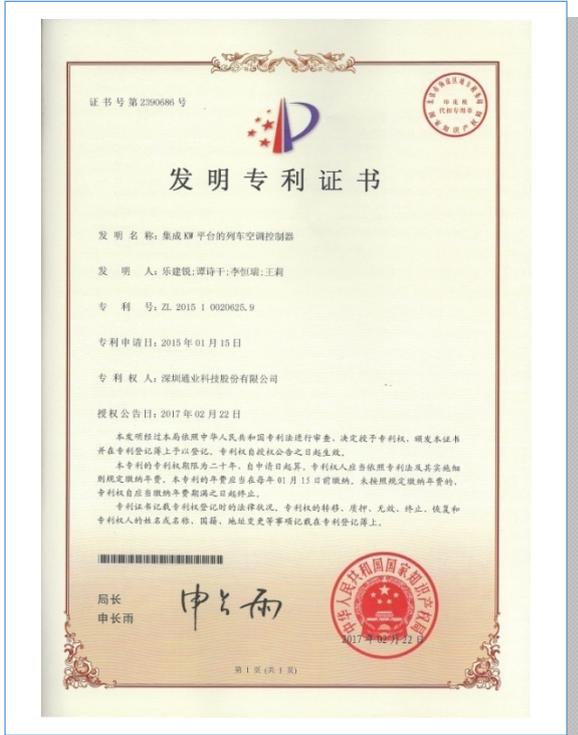
**通业科技**

**NEEQ : 835873**

**2017 年半年报**

**深圳通业科技股份有限公司  
Shenzhen Tongye Technology Co.,Ltd.**

# 公司半年度大事记



2017年2月22日国家专利局授权我司发明专利：集成KW平台的列车空调控制器，专利号：ZL201510020625.9



2017年6月6日国家专利局授权我司发明专利：电机线圈自动绕线机张紧装置，专利号：ZL201410664483.5

# 目 录

声明与提示 .....	4
第一节公司概况 .....	5
第二节主要会计数据和关键指标.....	6
第三节管理层讨论与分析.....	8
第四节重要事项 .....	13
第五节股本变动及股东情况.....	16
第六节董事、监事、高管及核心员工情况 .....	18
第七节财务报表 .....	20
第八节财务报表附注.....	31

## 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	是

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 《2017年半年度报告》文本
	2. 《2017年1至6月审计报告》
	3. 其他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件。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	深圳通业科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Tongye Technology Co.,Ltd.
证券简称	通业科技
证券代码	835873
法定代表人	徐建英
注册地址	深圳市龙华新区观澜街道桂花社区观光路美泰工业园三号厂房一至四层
办公地址	深圳市龙华新区观澜街道桂花社区观光路美泰工业园三号厂房一至四层
主办券商	招商证券股份有限公司
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	刘涛
电话	0755-28083364
传真	0755-29843869
电子邮箱	director@sz-tongye.com
公司网址	www.sz-tongye.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳市龙华新区观澜街道桂花社区观光路美泰工业园三号厂房一至四层。邮编：518110

### 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	2016-03-07
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C 制造业
主要产品与服务项目	从事轨道交通配套电气产品的研发、生产、销售和维保，主要产品包括电源柜、充电装置、列车供电柜、网络控制、电机和其他产品。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	68,000,000
控股股东	谢玮
实际控制人	谢玮、徐建英
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	13
公司拥有的“发明专利”数量	4

## 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	139,160,898.03	126,925,688.48	9.64%
毛利率%	45.57	46.03	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,953,332.44	16,000,658.98	12.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,179,530.83	16,184,299.74	6.15%
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）%	11.22	9.86	-
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）%	10.76	11.87	-
基本每股收益	0.26	0.24	8.33%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	323,008,813.61	320,966,547.55	0.64%
负债总计	175,804,147.63	159,075,214.01	10.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	147,204,665.98	161,891,333.54	-9.07%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.16	2.38	-9.24%
资产负债率（母公司）	52.33%	48.11%	-
资产负债率（合并）	54.43%	49.56%	-
流动比率	207.30%	232.3%	-
利息保障倍数	66.27	39.07	-

### 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	29,240,354.79	-22,969,364.09	-
应收账款周转率	121.11%	79.75%	-
存货周转率	88.43%	68.11%	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	0.64%	13.61%	-
营业收入增长率	9.64%	9.82%	-
净利润增长率	12.20%	-6.99%	-

## 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
应收账款	167,244,451.80	161,396,557.24	99,252,091.58	107,070,484.49
存货	83,250,453.76	86,085,278.24	100,329,561.55	96,222,476.26
递延所得税资产	4,973,534.20	4,575,253.49	3,745,798.31	3,795,270.85
应付账款	79,849,095.03	79,667,498.87	77,219,741.00	77,131,946.20
预收账款			903,446.00	525,696.00
应交税费	12,143,715.93	11,202,460.30	11,181,023.51	13,176,079.33
预计负债	21,633,508.52	19,303,802.37	17,645,051.63	17,719,337.57
资本公积	36,102,372.88	38,259,356.08		
盈余公积	6,225,594.64	3,306,453.63	18,897,710.12	18,843,668.28
未分配利润	34,138,727.85	34,942,092.81	16,704,662.76	18,915,687.80
营业收入	111,784,527.48	109,367,958.87	101,787,212.20	107,769,637.65
营业成本	56,717,807.15	55,231,065.12	52,033,513.10	55,093,765.00
销售费用	11,782,648.73	9,961,657.36	9,110,331.28	8,781,712.39
资产减值损失	3,634,839.67	3,140,390.19	1,465,261.61	1,705,654.69
所得税费用	2,792,269.10	3,146,691.34	2,878,936.24	3,532,405.77
净利润	15,174,330.26	16,205,522.29	16,313,972.04	18,670,901.87

公司通过对收入自查，发现存在收入跨期、售后服务费预提有误、盈余公积计提有误等情况上述事项属于会计差错，因此追溯调整了2015年1至6月、2016年1至6月的相关报表项目如上。

详见报表附注：十四、其他重要事项

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司主要从事轨道交通配套电气产品的研发、生产、销售和维保。主要产品包括电源柜、充电装置、列车供电柜、网络控制类、电机和其他产品及维保业务。报告期内，公司营业收入主要来源于主营业务收入。公司从业多年，积累了丰富的机车车辆设备生产制造经验，核心竞争力体现在产品的技术含量较高，具备技术优势，在行业里竞争力较强。公司较为重视研发，组建了研发团队，先后开发了多个新技术，应用于产品生产中，产品性能可靠、质量稳定，在下游客户中接受度较高。近两年，公司在做好新造市场的前提下，将存量市场的业务开拓作为发展的重点之一，直接服务于终端用户，不断的降低公司对新造大客户的依赖。下游客户主要是国内顶级机车制造商，如中车株洲电力机车有限公司、中车大连机车车辆有限公司，以及中国铁路总公司下属各铁路局、各城市的地铁公司等。

#### 1、采购模式

物流部根据 PMC 制定的月度生产计划开展采购。对于首次采购物料的供应商，物流部会组织质量部、产品开发中心进行供应商评选，满足公司要求的，纳入合格供应商清单。对于非首次采购的物料，公司优先在合格供应商清单中通过比价方式确定最终供应商。对于持续采购的常规物料，物流部通过定期查询同种类产品的市场价格来管理供应商采购价格。一旦相应市场价格下降，公司会与供应商再次进行议价，保持采购价格的合理性。

#### 2、生产及提供服务的模式

公司除了提供新造产品的生产和销售，还开展存量产品的维保业务。

对于新造产品的生产，公司生产部门对于长周期及常用的原材料备有一定量的库存。PMC 根据 K3 系统中的订单、预测订单及内部备品、备件和样机的生产需求来运算 MRP，根据运算结果结合库存和来料分析，制定月度生产计划和采购计划书，物流部根据该计划进行原材料采购。当库存的原材料或新采购的原材料到位后，生产指令下达到制造部，进行生产，生产的产品经质量部检测合格后运入库房，进而按交付进度向客户发货。

公司开展存量产品的维保业务。维保业务的流程如下：客户将进入修程的产品发到公司检修基地或深圳总部进行检修。公司人员对其进行除尘、拆解和检测，检修人员根据检修规程更换必换件，同时开展外观检查、其他部件的更换等操作，操作完成后，进行整机测试。测试合格后形成检验报告，验收合格后入库，发往客户处。

### 3、销售模式

公司采用以直销为主，经销为辅的销售模式。

#### (1) 直销模式

公司的直销客户主要分为四类，第一类为中车集团各下属轨道交通车辆制造商，主要包括中车株洲电力机车有限公司、中车大连机车车辆有限公司和中车大同电力机车有限公司等；第二类是轨道交通制造商配套厂家，如石家庄国祥运输设备有限公司，这类厂家购买公司的产品，对产品进行配套组装，再销售给机车制造商或者轨道交通运营单位；第三是轨道交通运营单位，包括中国铁路总公司下属各铁路局（含站段），如郑州铁路局、上海铁路局、兰州铁路局等，城市地铁公司及地方铁路公司等运营单位，如深圳地铁、广州地铁、上海地铁以及神华集团公司等；第四是其他零星客户。

公司的直销客户大多采用招投标和竞争性谈判的方式确定供应商。公司营销部门负责组织人员参与谈判或招投标获取相关订单。公司和下游客户存在稳定的合作关系和健全的合作模式。由于存在常年的合作，公司早期便通过多种方式与渠道，与客户开展技术的交流与需求的了解，以达到客户提出产品需求时，公司能够以最短的时间响应，生产出所需的产品。由于长期的合作关系以及客户自身的采购模式和流程等因素，部分客户与公司形成了先签定不附带明确价格的订单或采购计划，公司发货客户签收后，再签订正式结算的销售合同的销售模式。

#### (2) 经销模式

公司在国内拥有多家长期合作的经销商，它们主要服务于铁路局（含站段）、大修厂等下游客户。除了经销商自身储备的少量备品备件外，公司与经销商开展业务的一般模式是：经销商与其终端客户签订合同后，经销商再与公司签订合同，合同签订后，公司依照合同上的交付地点交付产品或提供检修服务。

对于长期合作和采购规模相对较大的经销商，发行人会给予其一定的信用额度和账期。与经销商之间发生的小额并超过信用额度的订单，发行人通常以现款现货的形式进行付款。对于数额较大的订单，发行人在信用额度内通常会给经销商一定的信用期以支付货款，货款的账期通常为 3-6 个月。对于一般的经销商，采用现款现货的方式进行销售。

报告期内，公司商业模式未有发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

## 二、经营情况

2017 年上半年实现营业收入 139,160,898.03 元，比上年同期增长 9.64%；实现归属于挂牌公司股东

的净利润 17,953,332.44 元，比上年同期增长 12.20%；毛利率 45.57%，比上年同期下降-0.46%；成本 75,751,944.63 元，比去年同期增长了 10.59%；经营活动产生的现金流量净额 29,240,354.79，上年同期为 -22,969,364.09 元。全面完成了 2017 年年度经营计划中上半年的各项经营指标。

报告期内营业收入增长的原因是：加大了市场营销的力度，新造板块、新能源板块和地铁板块均取得一定的增长。报告期内实现归属于挂牌公司股东的净利润增长主要的原因是：营业收入增长，毛利率的持平造成净利润的同步增长，与此同时报告期内收到政府补助 84.9 万元，且附加税有所下降。报告期内毛利率略有下降的原因是：产品结构发生了变化，新能源板块比重较去年同期提升，新能源产品单位成本较高，毛利率较其他产品偏低（平均毛利率 40%），成本与营业收入同比上升。报告期内经营活动产生的现金流量净额增长的原因是：由于公司加大了回款力度，经营活动现金流入增加了 3,489.00 万元，同时今年的税费支出较去年减少了 1,570.34 万元。

报告期内公司继续深化改革，强化责任意识、提高工作能力，建立目标感和荣辱观。由于持续加大市场营销的力度，继续强化市场区域管理，调动营销人员的积极性，上半年市场营销工作取得一定进展。产品开发在存量市场、新能源、智能控制系统等方面取得一定的进展，维保基地建设和维保产品交付能力建设逐步展开，对公司未来的持续增长形成一定的支撑；与此同时，产品开发中心在设计层面开展降成本工作，强化研发人员的市场观念，进行产品创新、优化设计，提升产品性能及质量；继续主抓基础质量管理工作，上半年客户端质量水平保持了总体稳定。在生产交付管理方面，通过加强对交付工作的统筹管理，在物料组织、生产计划、风险预案都有较大的提升面，较好地完成了上半年的交付目标；在人力资源方面，建立激励机制，强化团队能力建设，积极引进公司急需的人才，积极培养公司骨干团队。

### 三、风险与价值

#### 1、公司治理风险

股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

公司对策：公司成立以来，根据法律、法规的要求逐步建立完善了公司法人治理结构，建立了符合《公司法》及其他法律法规要求的规范化公司治理结构，各项制度逐步健全，先后制订了：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《董事、监事、

高级管理人员薪酬考核管理制度》、《董事会专门委员会实施细则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《财务管理制度》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等一系列的规章制度。公司股东大会、董事会、监事会依法独立运作，相关人员能有效行使各自的权利，履行义务与职责。这些制度的制定和实施，可以有效降低公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

## 2、客户集中度较高的风险

公司主要从事轨道交通配套电气产品的研发、生产、销售和维保，是轨道交通车辆制造行业上游。以中车集团及其下属公司为主的轨道交通车辆制造商是我国主要的轨道交通车辆制造企业。公司所处行业的发展现状、竞争格局及下游应用领域的特点决定了中车系客户是公司最主要的客户之一。

公司向中车系客户的销售金额占当期营业收入的比例较高，存在客户集中的情况。如果公司主要客户的生产经营发生重大不利变化或财务状况出现恶化，将会对公司的生产经营产生不利影响。因此，公司的经营存在客户集中度较高的风险。

公司对策：公司保持与客户的及时沟通，不断改进、提升现有产品的性能，满足客户提出的产品性能需求。同时，公司也紧跟市场发展的变化，不断研发新的产品，丰富产品线，进一步提高产品质量，满足客户新的需求。此外，公司还不断拓展新的产品，增加用户粘性，进一步提高市场占有率和市场份额，同时公司将存量市场的维保业务作为公司未来发展的重点，减弱重大客户依赖风险。

## 3、核心技术流失的风险

发行人所处行业属于技术密集型行业，受研发团队研发能力与创新能力影响较大。虽然公司核心技术由公司的研发团队所掌握，不依赖于单一个人，公司也建立了一套严格的管理制度，与研发人员签署了保密协议，但不排除研发团队整体流失或个别核心技术失密的风险。一旦出现掌握核心技术的人员流失或核心技术信息失密的情况，公司的技术创新、产品开发以及生产经营将受到不利影响。

公司对策：公司所处行业的技术门槛较高，技术是公司的核心竞争力，因此，公司对核心技术的保护力度很大。公司采取了一系列措施进行应对：一是建立了完善的规章制度办法，将技术的保护作为公司日常运营的重要工作，对于核心技术通过专利形式进行保护；二是将相关核心技术分散化负责，分段管理，降低技术泄密的风险；三是逐步对管理层进行持股计划，增加核心凝聚力，减少管理层流失的风险；四是逐步改善薪酬制度，提高核心技术人员和管理层的薪酬待遇，提高个人的发展空间。

## 4、实际控制人不当控制的风险

截至本招股说明书签署日，公司实际控制人谢玮和徐建英，直接持有公司 4,760 万股，占公司本次发行前总股本的 70.00%除直接持股外，徐建英先生通过公司股东深圳英伟达间接持有公司 4.5%的股份。

因此，公司实际控制人谢玮和徐建英直接和间接合计持有公司 74.5%的股份。实际控制人有能力对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响。不能排除发生实际控制人利用其控制权损害公司利益、侵害其他股东利益的风险。

公司对策：

(1)、完善公司治理结构：股份公司在设立之初即依照《公司法》的规定建立了股东大会、董事会及监事会。在高级管理层方面，公司高层管理人员均与实际控制人没有关联关系；在监事会构成方面，全体监事与公司实际控制人没有关联关系；在董事会层面，设置了二分之一以上的非关联董事。这些安排构成了对实际控制人控制的有效制衡。

(2)、完善有关制度并有效落实：公司依法制定了章程及相应的议事规则等制度，在章程中明确了股东、董事及高管的权利和义务以及责任的承担、关联董事回避制度以及累积投票制度等。这些制度的制定，可以有效规范实际控制人的行为，降低其控制风险。

公司将积极主动地接受更加广泛、严格的外部监督。将逐实现公司股东的多元化、公众化，公司的实际控制人控制风险将进一步降低。

报告期内风险发生变化，大额票据结算风险已不明显。

#### 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：	标准无保留意见
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	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	二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（三）
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	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	二（五）
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 6 月 27 日	4.80	-	-

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

本次利润分配方案经 2017 年 4 月 25 日召开的公司第一届董事会第八次会议，同时日召开的公司第一届监事会第四次会议，以及 2017 年 5 月 16 日召开的公司 2016 年年度股东大会审议通过。并于 2017 年 4 月 26 日发布编号为：2017-006 号《关于公司 2016 年度利润分配预案的公告》；以及 2017 年 6 月 20 日发布编号为：2017-029《2016 年年度权益分派实施公告》进行公告。

#### （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	7,040,000.00	4,688,853.58
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	7,450,000.00	2,830,883.87
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	<b>14,490,000.00</b>	<b>7,519,737.45</b>

### （三）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
石家庄通业科技有限公司	租赁生产厂房及附属设备	794,628.57	是
深圳市嘉祥新联科技有限公司	拆借	10,000,000.00	是
李芳	拆出	240,000.00	是
徐建英、谢玮	保证	3,000,000.00	是
徐建英、谢玮	保证	4,800,000.00	是
徐建英、谢玮	保证	4,600,000.00	是
徐建英、谢玮	保证	5,000,000.00	是
徐建英、谢玮	保证	4,600,000.00	是
徐建英、谢玮	保证	5,000,000.00	是
徐建英、谢玮	保证	5,000,000.00	是
徐建英、谢玮	保证	4,000,000.00	是
徐建英、谢玮	保证	5,000,000.00	是
徐建英、谢玮	保证	4,000,000.00	是
徐建英、谢玮	保证	5,000,000.00	是
总计	-	61,034,628.57	-

（1）2017年1月，石家庄通业科技有限公司代石家庄电气制造有限公司缴纳社会保险费和住房公积金合计98,424.23元。

（2）2016年1至6月，石家庄嘉祥精密机械有限公司为石家庄通业科技有限公司垫付水、电、天然气费合计为234,818.80元；2017年1至6月石家庄嘉祥精密机械有限公司为石家庄电气制造有限公司垫付水、电、天然气费219,303.14元。

#### 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：

向关联方借款及关联方担保贷款属于偶发性关联交易。这些交易是为了解决公司流动资金紧张的问题

题，不存在损害挂牌公司及其他股东利益的行为。上述交易是公允的，必要的，解决了公司流动资金紧张的问题，对公司的生产经营起到积极的影响。不存在损害公司股东利益的情况，不会对公司独立性产生不利影响。

子公司通业电气向石家庄通业科技有限公司租赁厂房和基础设备，经过 2016 年 12 月 14 日，公司召开第一届董事会第七次会议审议通过（公告编号：2016-028），并发布《关联交易公告》（公告编号 2016-029）。本次租赁厂房，为子公司提供了相对稳定的生产经营场地，租赁价格参考了石家庄市高技术开发区周边厂房的租赁价格，价格合理。本次关联交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

#### （四）承诺事项的履行情况

- 1、公司在申请挂牌时，公司控股股东和实际控制人、法人股东、董事、监事、高管层出具的《避免同业竞争的承诺》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。
- 2、公司在申请挂牌时，本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。
- 3、公司在申请挂牌时，股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。
- 4、公司在申请挂牌时，公司控股股东徐建英和谢玮已出具了《关于规范和较少关联交易的承诺函》，承诺规范关联方交易，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。
- 5、公司在申请挂牌时，公司控股股东出具的杜绝非经营性资金占用的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何变化。

#### （五）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
货币资金	质押	2,404,123.72	0.74%	履约保函保证金及银行承兑汇票保证
应收票据	质押	6,500,000.00	2.01%	已质押用于开具银行承兑汇票
应收账款	质押	135,132,616.02	41.84%	已质押用于取得银行借款
合计		144,036,739.74	44.59%	-

## 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	0	0	39,950,000	39,950,000	58.75
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	26,350,000	26,350,000	38.75
	董事、监事、高管	0	0	3,230,000	3,230,000	4.75
	核心员工	0	0	-	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	68,000,000	100.00	-39,950,000	28,050,000	41.25
	其中：控股股东、实际控制人	47,600,000	70.00	-26,350,000	21,250,000	31.25
	董事、监事、高管	12,920,000	19.00	-3,230,000	9,690,000	14.25
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		68,000,000	100.00	-	68,000,000	100.00
普通股股东人数		3				

### 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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	谢玮	34,680,000	-	34,680,000	51.00	11,560,000	23,120,000
2	深圳市英伟达投资管理合伙企业（有限合伙）	20,400,000	-	20,400,000	30.00	6,800,000	13,600,000
3	徐建英	12,920,000	-	12,920,000	19.00	9,690,000	3,230,000
合计		68,000,000	-	68,000,000	100.00	28,050,000	39,950,000

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：谢玮和徐建英为夫妻关系。徐建英为职工持股平台--深圳市英伟达投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人及法定代表人。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

谢玮，中国国籍，无境外永久居留权，女，1965年出生，本科学历，主治医师。1982年至1988年，在北京医科大学学习口腔医学；1988年至2012年，先后在北京解放军总医院口腔科任医生、主治医师；2012年至今，任深圳嘉祥新科执行董事；2012年至今，任深圳英伟迪执行董事；2016年至今，任香港达创董事。

报告期内，公司控股股东无变化。

## **（二）实际控制人情况**

报告期内，公司的实际控制人为：徐建英、谢玮。

徐建英，中国国籍，无境外永久居留权，男，1963年出生，本科学历，工程师。1984年至1990年，任铁道部驻北京二七机车厂机车验收室工程师；1990年至1998年，借调至铁道部机务局，任主任科员；1998年至1999年，任北京嘉祥新科总经理；2001年至2016年，先后任石家庄通业科技董事长、执行董事。2007年至2017年7月，任石家庄嘉祥董事长；2007年至今，任深圳嘉祥新科总经理。2015年至今，任深圳英伟达普通合伙人和执行事务合伙人；2016年至今，任深圳英伟通执行董事、总经理；2016年至今，任深圳达创执行董事、总经理；2016年至今，任香港嘉祥、石家庄通业电气董事；2017年2月至2017年5月，任香港嘉祥智慧技术董事。2000年至2006年，任公司总经理；2006年至今，任公司董事长。

谢玮，中国国籍，无境外永久居留权，女，1965年出生，本科学历，主治医师。1982年至1988年，在北京医科大学学习口腔医学；1988年至2012年，先后在北京解放军总医院口腔科任医生、主治医师；2012年至今，任深圳嘉祥新科执行董事；2012年至今，任深圳英伟迪执行董事；2016年至今，任香港达创董事。

报告期内，公司实际控制人无变化。

## 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
徐建英	董事长	男	54	本科	2015年9月5日至2018年9月4日	是
闫永革	董事兼总经理	男	50	本科	2015年9月5日至2018年9月4日	是
吴新明	董事兼副总经理	男	45	本科	2015年9月5日至2018年9月4日	是
谭诗干	董事兼副总经理兼总工程师	男	41	本科	2015年9月5日至2018年9月4日	是
赵懿清	独立董事	女	35	博士	2017年6月23日至2018年9月4日	是
周钢	独立董事	男	52	硕士	2017年6月23日至2018年9月4日	是
刘海波	独立董事	男	53	博士	2017年6月23日至2018年9月4日	是
刘涛	常务副总经理兼董事会秘书	男	37	硕士	2017年6月6日至2018年9月4日	是
乐建锐	监事会主席	男	36	本科	2015年9月5日至2018年9月4日	是
陈力	职工监事	男	34	硕士	2017年6月5日至2018年9月4日	是
周丽霞	监事	女	40	本科	2015年9月5日至2018年9月4日	是
董事会人数:						7
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
徐建英	董事长	12,920,000	0	12,920,000	19.00	
合计		12,920,000	0	12,920,000	19.00	

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	财务总监是否发生变动		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
刘涛	董事兼常务副总经理兼财务总监	新任	常务副总经理兼董事会秘书兼财务总监	工作需要
赵懿清	无	新任	独立董事	工作需要
周钢	无	新任	独立董事	工作需要
刘海波	无	新任	独立董事	工作需要
陈力	营销中心综合室经理	新任	营销中心综合室经理兼职工监事	工作需要
谭青	职工监事兼财务部经理	离任	财务部经理	工作需要

### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工		
核心技术人员	5	7
截止报告期末的员工人数	405	409

#### 核心员工变动情况：

报告期内增加核心技术人员两名分别是傅雄高、黄楚雄，其简历如下：

傅雄高，中国国籍，无境外永久居住权，男，1980年出生，本科学历，工程师。2002年毕业于西南交通大学。2002年至2010年，任公司研发部工程师、营销部副经理；2010年至2014年，任公司总经理助理兼变流项目部经理；2014年至今，任公司副总工程师，2016年至今任石家庄通业电气制造有限公司总经理。

黄楚雄，中国国籍，无境外永久居住权，男，1978年出生，本科学历，工程师。2000年毕业于华南理工大学；2000年至2002年在深圳励图实业发展有限公司任工程师；2002年至2012年，任公司研发部工程师、研发部经理；2012年至2014年，任公司副总工程师兼质量部经理、列供项目部经理；2014年至今，任公司副总工程师和营销中心总监。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	上会师报字（2017）第 4569 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 25 楼
审计报告日期	2017 年 8 月 28 日
注册会计师姓名	张霞、张力
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	三年

审计报告正文：

### 审计报告

会师报字（2017）第 4569 号

**深圳通业科技股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的深圳通业科技股份有限公司(以下简称“通业科技”)财务报表，包括 2017 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2017 年 1 至 6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是通业科技管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 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作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，通业科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了通业科技 2017 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2017 年 1 至 6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师张霞

中国注册会计师张力

中国 上海 二〇一七年八月二十八日

## 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	六、1	43,308,797.77	57,064,918.34
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	六、2	25,129,209.63	76,218,922.22
应收账款	六、3	145,276,399.67	84,530,231.41
预付款项	六、4	1,396,752.13	1,544,122.52
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	六、5	1,001,937.65	1,450,757.85
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、6	88,798,145.51	82,531,182.05
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	六、7	808,937.09	1,298,342.66
<b>流动资产合计</b>	-	<b>305,720,179.45</b>	<b>304,638,477.05</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	六、8	8,628,270.73	8,590,839.72
在建工程	六、9	-	257,264.95
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	六、10	1,572,633.71	1,002,536.93
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、11	2,008,299.53	2,382,070.36
递延所得税资产	六、12	4,746,466.18	4,012,798.54
其他非流动资产	六、13	332,964.01	82,560.00
<b>非流动资产合计</b>	-	17,288,634.16	16,328,070.50
<b>资产总计</b>	-	323,008,813.61	320,966,547.55
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	六、14	17,060,000.00	11,900,000.00
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	六、15	7,354,489.90	8,145,671.00
应付账款	六、16	94,291,638.50	74,696,907.93
预收款项	六、17	1,403,711.48	561,885.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、18	3,576,735.75	9,257,041.91
应交税费	六、19	12,447,412.19	5,515,011.56
应付利息	六、20	241,931.50	26,219.18
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、21	11,104,249.81	20,955,201.48
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	六、22	-	80,804.34
<b>流动负债合计</b>	-	147,480,169.13	131,138,742.40
<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	六、23	20,689,690.62	19,919,740.49
递延收益	六、24	7,405,169.68	7,754,161.05
递延所得税负债	六、12	229,118.20	262,570.07
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	28,323,978.50	27,936,471.61
<b>负债合计</b>	-	175,804,147.63	159,075,214.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	六、25	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、26	38,259,356.08	38,259,356.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、27	8,352,579.34	8,352,579.34
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、28	32,592,730.56	47,279,398.12
归属于母公司所有者权益合计	-	147,204,665.98	161,891,333.54
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	147,204,665.98	161,891,333.54
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	323,008,813.61	320,966,547.55

法定代表人：徐建英 会计工作负责人：刘涛 会计机构负责人：谭青

(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	-	42,635,643.73	47,081,064.68
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	-	24,292,209.63	76,218,922.22
应收账款	十五、1	135,132,616.02	84,530,231.41
预付款项	-	1,217,668.93	1,532,112.02
应收利息	-	36,308.22	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十五、2	3,943,683.26	1,450,757.85
存货	-	80,334,624.93	78,291,774.11
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>287,592,754.72</b>	<b>289,104,862.29</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	十五、3	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	5,636,592.52	5,728,415.07
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	-	1,360,697.19	776,194.41
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	2,008,299.53	2,382,070.36
递延所得税资产	-	4,470,126.54	4,009,272.93
其他非流动资产	-	307,684.01	82,560.00
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>23,783,399.79</b>	<b>22,978,512.77</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>311,376,154.51</b>	<b>312,083,375.06</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	17,060,000.00	11,900,000.00
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	-	7,354,489.90	8,145,671.00
应付账款	-	82,725,039.01	74,696,907.93
预收款项	-	1,353,813.88	561,885.00

应付职工薪酬	-	2,646,952.55	9,257,041.91
应交税费	-	12,447,412.19	5,515,011.56
应付利息	-	241,931.50	26,219.18
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	10,784,816.50	12,020,144.22
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	-	-	80,804.34
<b>流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>134,614,455.53</b>	<b>122,203,685.14</b>
<b>非流动负债：</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</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	-	7,405,169.68	19,919,740.49
递延收益	-	20,689,690.62	7,754,161.05
递延所得税负债	-	229,118.20	262,570.07
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>28,323,978.50</b>	<b>27,936,471.61</b>
<b>负债合计</b>	<b>-</b>	<b>162,938,434.03</b>	<b>150,140,156.75</b>
<b>所有者权益：</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
股本	-	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	38,259,356.08	38,259,356.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	8,352,579.34	8,352,579.34
未分配利润	-	33,825,785.06	47,331,282.89
<b>所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>148,437,720.48</b>	<b>161,943,218.31</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>-</b>	<b>311,376,154.51</b>	<b>312,083,375.06</b>

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	139,160,898.03	126,925,688.48
其中：营业收入	六、29	139,160,898.03	126,925,688.48

利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	118,696,852.62	107,837,027.68
其中：营业成本	六、29	75,751,944.63	68,500,022.77
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	六、30	1,239,457.02	1,559,248.31
销售费用	六、31	11,645,316.21	1,0621,762.59
管理费用	六、32	26,103,120.78	23,207,105.14
财务费用	六、33	327,488.59	324,423.96
资产减值损失	六、34	3,629,525.39	3,624,464.91
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）	-	-	-
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	六、35	348,991.37	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	20,813,036.78	19,088,660.80
加：营业外收入	六、36	589,140.10	361,770.70
其中：非流动资产处置利得	六、36	7,763.39	-
减：营业外支出	六、37	27,776.63	302,000.21
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>	-	21,374,400.25	19,148,431.29
减：所得税费用	六、38	3,421,067.81	3,147,772.31
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	17,953,332.44	16,000,658.98
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	-	17,953,332.44	16,000,658.98
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>	-	17,953,332.44	16,000,658.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	17,953,332.44	16,000,658.98
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.26	0.24
（二）稀释每股收益	-	0.26	0.24

法定代表人：徐建英 会计工作负责人：刘涛 会计机构负责人：谭青

#### （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>	十五、4	125,001,448.78	109,367,958.87
减：营业成本	十五、4	65,163,725.66	55,231,065.12
税金及附加	-	1,230,192.72	1,447,273.76
销售费用	-	10,894,142.41	9,961,657.36
管理费用	-	23,195,704.66	19,963,138.70
财务费用	-	297,246.92	312,343.20
资产减值损失	-	2,302,407.24	3,140,390.19
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	348,991.37	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	22,267,020.54	19,312,090.54
加：营业外收入	-	589,140.10	342,123.30
其中：非流动资产处置利得	-	7,763.39	-
减：营业外支出	-	27,776.63	302,000.21
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>	-	22,828,384.01	1,9352,213.63
减：所得税费用	-	3,693,881.84	3,146,691.34
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	19,134,502.17	1,620,5522.29
<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>	-	19,134,502.17	16,205,522.29
<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	-	104,885,027.13	77,396,783.09
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、39	7,806,325.68	404,175.10
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	112,691,352.81	77,800,958.19
购买商品、接受劳务支付的现金	-	24,147,726.58	24,900,278.93
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	-	28,700,441.91	27,137,923.01
支付的各项税费	-	7,896,044.19	23,599,448.38
支付其他与经营活动有关的现金	六、39	22,706,785.34	25,132,671.96

经营活动现金流出小计	-	83,450,998.02	100,770,322.28
经营活动产生的现金流量净额	-	29,240,354.79	-22,969,364.09
<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	-	20,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	20,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,379,050.57	1,484,684.3
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	六、39	8,935,057.26	-
投资活动现金流出小计	-	11,314,107.83	1,484,684.30
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,294,107.83	-1,484,684.30
<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	-	18,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	18,000,000.00	22,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	12,840,000.00	7,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	32,962,209.34	7,819,054.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	45,802,209.34	15,469,054.09
筹资活动产生的现金流量净额	-	-27,802,209.34	6,530,945.91
<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>	-	-9,855,962.38	-17,923,102.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	50,760,636.43	40,404,040.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	40,904,674.05	22,480,937.91

法定代表人：徐建英 会计工作负责人：刘涛 会计机构负责人：谭青

## （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	-	98,854,378.06	60,738,044.38

收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,732,824.51	390,570.81
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>106,587,202.57</b>	<b>61,128,615.19</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	19,509,605.20	17,751,249.85
支付给职工以及为职工支付的现金	-	25,115,347.56	21,784,326.90
支付的各项税费	-	7,886,779.89	22,478,335.22
支付其他与经营活动有关的现金	-	21,607,752.77	21,361,881.35
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>74,119,485.42</b>	<b>83,375,793.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>32,467,717.15</b>	<b>-22,247,178.13</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	-	20,000.00	-
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>20,000.00</b>	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,230,770.57	1,187,657.30
投资支付的现金	-	-	-
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	-	3,000,000-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>5,230,770.57</b>	<b>1,187,657.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-5,210,770.57</b>	<b>-1,187,657.30</b>
<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	-	18,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>18,000,000.00</b>	<b>22,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	-	12,840,000.00	7,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	32,962,209.34	7,819,054.09
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>45,802,209.34</b>	<b>15,469,054.09</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-27,802,209.34</b>	<b>6,530,945.91</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-545,262.76</b>	<b>-16,903,889.52</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	40,776,782.77	38,807,233.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>40,231,520.01</b>	<b>21,903,343.94</b>

## 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	是
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：深圳通业科技股份有限公司 2017 年 1-6 月财务报表附注

#### 深圳通业科技股份有限公司

#### 2017 年 1-6 月财务报表附注

##### 一、公司基本情况

##### 1、历史沿革及股本变更情况

深圳通业科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),原名深圳市通业科技发展有限公司,是一家注册地址在深圳市龙华新区观澜街道桂花社区观光路美泰工业园三号厂房一至四层的股份有限公司,统一社会信用代码 91440300726171714C;法定代表人:徐建英;注册资本人民币 6,800 万元。

##### (1)设立出资

本公司前身为深圳市通业科技发展有限公司,于 2000 年 12 月 29 日成立,成立时注册资本为 392.00 万元,其中股东北京嘉祥新联科贸有限公司以货币资金出资 235.20 万元,占注册资本的 60%;株洲电力机车厂以货币资金出资 156.80 万元,占注册资本的 40%。

该次出资后注册资本的实收情况如下:

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	235.20	235.20	60.00%
株洲电力机车厂	156.80	156.80	40.00%
合计	392.00	392.00	100.00%

上述出资业经深圳北成会计师事务所于 2000 年 11 月 28 日出具的北成验字(2000)第 330 号验资报告验证。

##### (2)股东变更

2002 年 12 月 25 日,株洲市工商行政管理局出具了《企业名称变更核准通知书》([株]名称变核准内字[2002]第 0022 号),核准株洲电机厂的企业名称变更为“中国南车集团株洲电力机车厂”。

2005 年 8 月,中国南车集团株洲电力机车厂改制成立公司制企业中国南车集团株洲电力机车有限公司,原厂存续部分仍保留中国南车集团株洲电力机车厂的企业法人实体地位;中国南车集团株洲电力机车厂持有

的公司 40%股权由中国南车集团株洲电力机车有限公司持有。

2005 年 11 月 1 日，公司召开股东会，确认股东“中国南车集团株洲电力机车厂”变更为“中国南车集团株洲电力机车有限公司”。

2005 年 11 月 1 日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2006 年 4 月 17 日，深圳市工商行政管理局核准了上述变更。

本次变更后公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	235.20	235.20	60.00%
中国南车集团株洲电力机车有限公司	156.80	156.80	40.00%
合计	392.00	392.00	100.00%

### (3)第一次增资

2006 年 7 月 28 日，根据股东会决议，公司申请增加注册资本人民币 1,176.00 万元，由股东北京嘉祥新联科贸有限公司以应付股利转增资本，公司变更后的注册资本为人民币 1,568.00 万元。

2006 年 7 月 28 日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2006 年 8 月 29 日，深圳中联岳华会计师事务所出具了深中岳验字[2006]第 160 号验资报告。

2006 年 9 月 28 日，深圳市工商行政管理局核准了上述变更。

上述增资之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	1,411.20	1,411.20	90.00%
中国南车集团株洲电力机车有限公司	156.80	156.80	10.00%
合计	1,568.00	1,568.00	100.00%

### (4)股东变更

2007 年 7 月 24 日，中国南方机车车辆工业集团公司出具了《关于中国南车集团株洲电力机车有限公司、株洲电力机车厂重组改制方案的批复》（南车综[2007]405 号）（以下简称“《重组批复》”），要求株洲电机公司将所有资产、股权、债权债务等进行分割，成为拟重组进入股份公司和 not 进入股份公司两个部分，对于不进入股份公司的部分进行剥离并划转进入中国南车集团株洲电力机车厂。根据重组批复的附件《重组改制业务边界确定表》显示，中国南车集团株洲电力机车有限公司所持有的本公司的股权被划分为不进入股份公司的部分。

2007 年 11 月 26 日，株洲市工商行政管理局出具了《企业名称变更核准通知书》，核准中国南车集团株洲电力机车有限公司的企业名称变更为“南车株洲电力机车有限公司”。

2011 年 6 月 20 日，公司召开股东会，同意南车株洲电力机车有限公司将其所持有的本公司 10%股权（出资额 156.80 万元）无偿划转给中国南车集团株洲电力机车厂。

2011 年 7 月 1 日，南车株洲电力机车有限公司与中国南车集团株洲电力机车厂就股权划转事宜签署了《股权划转协议》。

2011 年 7 月 1 日，本公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2011 年 9 月 1 日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。本次变更后本公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	1,411.20	1,411.20	90.00%
中国南车集团株洲电力机车厂	156.80	156.80	10.00%
合计	1,568.00	1,568.00	100.00%

### (5)第一次股权转让

2010年11月11日，中水资产评估有限公司出具了《中国南车集团株洲电力机车厂拟转让持有的深圳市通业科技发展有限公司股权项目资产评估报告》（中水评报字[2010]第106号），确认截至评估基准日2010年4月30日，本公司净资产账面值为5,711.82万元，评估值为6,324.71万元。2010年10月25日，中国南车集团株洲电力机车厂就该评估报告向中国南车集团公司办理了备案。

2011年3月18日，中国南车集团公司出具了《关于株机厂所持深圳市通业科技发展有限公司股权的批复》（南车资[2011]40号），同意中国南车集团株洲机车厂转让所持有的本公司全部10%股权。

2011年3月24日，中国南车集团株洲机车厂持有的本公司10%股权在北京产权交易所挂牌并公开转让，项目编号G311BJ1004252，信息发布起止日期2011年3月24日至2011年4月21日。挂牌期间只产生了一个意向受让方，即北京嘉祥新联科贸有限公司。

2011年4月29日，北京嘉祥新联科贸有限公司与中国南车集团株洲机车厂就本公司股权转让签订了《产权交易合同》，约定北京嘉祥新联科贸有限公司以632.50万元的价格受让中国南车集团株洲机车厂所持有的本公司10%股份。

2011年5月16日，北京产权交易所有限公司出具了《企业国有产权交易凭证》（NO: T31100486），确认本次股权转让挂牌交易完毕。

2011年7月25日，公司股东会决议，同意中国南车集团株洲电力机车厂将其持有的公司10%股权以人民币632.50万元转让给股东北京嘉祥新联科贸有限公司。

2011年8月20日，公司全体股东就上述变更事宜重新签署了公司章程。

2011年9月8日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

上述股权转让之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	出资金额(万元)	出资比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	1,568.00	1,568.00	100.00%

#### (6)第二次增资

2012年11月17日，公司股东会决议，以公司未分配利润转增注册资本的方式，将公司注册资本由1,568万元增加至3,000万元。

2012年11月13日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2012年11月14日，深圳国信泰会计师事务所（普通合伙）出具了深国信泰验字[2012]76号验资报告。

2012年11月29日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

上述增资之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
北京嘉祥新联科贸有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%

#### (7)第二次股权转让

2013年5月16日，公司股东会决议，同意北京嘉祥新联科贸有限公司将其所持有的公司100%股权以3,000万元的价格转让给深圳市英伟迪投资发展有限公司。

2013年7月18日，北京嘉祥新联科贸有限公司与深圳市英伟迪投资发展有限公司签订了《股权转让协议书》，广东省深圳市深圳公证处出具编号为（2013）深证字第107721号《公证书》，对上述股权转让进行了公证。

2013年7月8日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2013年7月29日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

上述股权转让之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
深圳市英伟迪投资发展有限公司	3,000.00	3,000.00	100.00%

#### (8)第三次增资

2014年5月25日，公司股东会决议，以公司未分配利润转增注册资本的方式，将公司注册资本由3,000万元增加至6,800万元。

2014年5月27日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2014年6月12日，深圳恒平会计师事务所（普通合伙）出具了深恒平所验字[2014]第021号验资报告。

2014年6月19日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

上述增资之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
深圳市英伟迪投资发展有限公司	6,800.00	6,800.00	100.00%

#### (9)第三次股权转让

2015年3月2日，公司股东会决议，同意深圳市英伟迪投资发展有限公司将其持有的公司51.00%、19.00%股权分别以人民币3,468万元、1,292万元的价格转让给谢玮、徐建英。

2015年3月2日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2015年3月9日，深圳市英伟迪投资发展有限公司与谢玮、徐建英签订了《股权转让协议书》；深圳联合产权交易所股份有限公司出具编号为JZ20150309030的《股权转让见证书》，对上述股权转让进行了见证。

2015年3月16日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

上述股权转让之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
谢玮	3,468.00	3,468.00	51.00%
深圳市英伟迪投资发展有限公司	2,040.00	2,040.00	30.00%
徐建英	1,292.00	1,292.00	19.00%
合计	6,800.00	6,800.00	100.00%

#### (10)第四次股权转让

2015年6月15日，公司股东会决议，同意深圳市英伟迪投资发展有限公司将其持有的公司30%的股权以人民币2,640万元转让给深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)。

2015年6月15日，公司全体股东就上述变更事项重新签署了公司章程。

2015年6月19日，深圳市英伟迪投资发展有限公司与深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)就本次股权转让事宜签订了《股权转让协议书》；深圳联合产权交易所出具了《股权转让见证书》(编号：JZ20150619107)，对本次股权转让进行了见证。

2015年6月23日，深圳市市场监督管理局核准了上述变更。

上述股权转让之后各股东出资额和出资比例情况如下：

股东名称	认缴出资额(万元)	出资金额(万元)	出资比例
谢玮	3,468.00	3,468.00	51.00%
深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)	2,040.00	2,040.00	30.00%
徐建英	1,292.00	1,292.00	19.00%
合计	6,800.00	6,800.00	100.00%

#### (11)股份制改制

2015年7月4日公司全体股东共同签署了《发起人协议》，以2015年6月30日为基准日，经审计的净资产人民币104,102,372.88元，按照1:0.6532的比例折为68,000,000股，每股面值1.00元，其余人民币36,102,372.88元转为本公司的资本公积。将有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为深圳通业科技股份有限公司，各股东以出资比例享有的净资产相应折成股份有限公司的股份，变更后公司股权结构及注册资本不变。该变更事项业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具上会师报字(2015)第3203号验

资报告予以验证。

股东名称	持股数(万股)	出资比例
谢玮	3,468.00	51.00%
深圳市英伟达投资管理合伙企业(有限合伙)	2,040.00	30.00%
徐建英	1,292.00	19.00%
合计	6,800.00	100.00%

上述变更已经工商部门于 2015 年 9 月 23 日核准。

#### (12)股份公司挂牌新三板

2016 年 1 月 26 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函（2016）373 号”文件批准，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券代码 835873）。

#### (13)对股改净资产的调整

公司 2016 年度发现前期收入确认存在跨期、售后服务费预提有误、盈余公积计提有误等情况导致的会计差错，采用追溯调整法进行处理。对以 2015 年 6 月 30 日为改制基准日的相关资产和负债的账面值进行了调整，调整后的净资产与以 2015 年 6 月 30 日为改制基准日的上会师报字（2015）第 3203 号《验资报告》中的净资产存在差异。本次会计差错更正前改制基准日净资产为 104,102,372.88 元，本次会计差错更正后改制基准日净资产为 106,259,356.08 元，本次会计差错更正调增改制基准日净资产 2,156,983.20 元，占上会师报字（2015）第 3203 号《验资报告》验资净资产的 2.07%。本次折股产生的股本溢价由 36,102,372.88 元更正为 38,259,356.08 元。

## 2、经营范围

本公司的主要经营范围：铁道机车、车辆、城轨交通的变流、控制、电气设备的研究开发与销售；轨道的信号控制系统、自动化仪器仪表、低压电器、电连接器的研究开发、销售及技术服务；经营进出口业务（具体按照深贸管登证字第 2004-0345 号资格证书办理）。铁道机车、车辆、城轨交通的变流、控制、电气设备的生产；轨道的信号控制系统、自动化仪器仪表、低压电器、电连接器的生产与维修。

## 二、合并财务报表范围

本公司合并报表范围包含子公司石家庄通业电气制造有限公司，详见“附注九、在其他主体中的权益披露”。

## 三、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 四、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2017 年 1 至 6 月的合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以 12 个月为 1 个营业周期。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1)同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

##### (2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

##### (3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

#### 6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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，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。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

包括库存现金、可随时用于支付的存款以及持有的期限短、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。

## 8、金融工具

### (1)金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融资产在初始确认时划分为：应收款项。

②金融负债在初始确认时划分为：其他金融负债。

#### ③应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

### (2)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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将

收到的对价确认为一项金融负债。

**(3)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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

**(4)金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

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。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

**9、应收款项的坏账准备**

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

**(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：期末余额达到人民币 100 万元(含)以上的应收账款以及金额为 50 万元(含)以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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，不再按照组合计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

**(2)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	涉诉款项、客户信用状况恶化、预计无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**(3)按组合计提坏账准备应收款项**

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
合并范围内关联方组合	股权关系	不计提
员工往来组合	员工备用金、代垫社保住房公积金、员工借款	不计提

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	5.00%	5.00%
1 年至 2 年(含 2 年)	10.00%	10.00%
2 年至 3 年(含 3 年)	20.00%	20.00%
3 年至 4 年(含 4 年)	30.00%	30.00%
4 年至 5 年(含 5 年)	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

## 10、存货

### (1)存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、周转材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、库存商品以及发出商品。

### (2)发出存货的计价方法

本公司各类存货取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

### (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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、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。

②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。

③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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目计提，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，合并计提存货跌价准备。

### (4)存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和周转材料

低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转材料按照预计的使用年限分期计入成本费用。

## 11、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金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；

②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；

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

①下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。

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对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当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，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于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。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 12、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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用平均年限法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
机器设备	10 年	5.00%	9.50%
运输设备	4-5 年	5.00%	19.00-23.75%
工具器具	2-5 年	5.00%-10.00%	18.00-47.50%
电子设备	3-10 年	5.00%-10.00%	9.00-31.67%
办公设备	3-5 年	5.00%	19.00-31.67%
其他设备	10 年	5.00%	9.50%

(3) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

固定资产计提资产减值方法见附注三、17。

### 13、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、17。

### 14、无形资产

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产，本公司将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

无形资产的摊销年限为：

项目	摊销年限（年）
软件	5-10 年

无形资产计提资产减值方法见附注三、17。

### 15、借款费用

本公司发生的借款费用全部费用化。

### 16、内部研究开发

(1)内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

①研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

②开发是指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。

(2)内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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，应当证明其有用性；

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。

### 17、长期资产减值

固定资产、在建工程、无形资产等长期资产如存在可收回金额低于其账面价值的情况，将按照其差额计提减值准备，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 18、长期待摊费用

长期待摊费用是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(不含 1 年)的各项费用。

长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销

的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	厂房剩余租赁期限
其他	10年

## 19、职工薪酬

### (1)职工薪酬的范围

职工薪酬，是指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、其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2)短期薪酬是指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。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

离职后福利计划包括设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工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。

## 20、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1)该义务是企业承担的现时义务；
- (2)履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 21、收入

### (1)一般原则

本公司营业收入包括销售商品、提供劳务收入。

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

- 2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### ②提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2)具体方法

销售商品：根据约定的交货方式将货物交付给客户并经客户签收，取得签收单据且签订正式结算销售合同时确认收入。

提供劳务：公司在提供完毕检修服务，且将检修产品交付给客户，取得客户签收单且签订正式结算合同时确认收入。

## 22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 24、经营租赁

本公司的租赁为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

## 25、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司的关联方。

## 26、主要会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本公司管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

主要估计金额的不确定因素如下：

### (1) 应收款项减值

本公司在资产负债表日审阅按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可观察数据、显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面变动的可观察数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

### (2) 存货跌价准备

本公司定期估计存货的可变现净值，并对存货成本高于可变现净值的差额确认存货跌价损失。本公司在估计存货的可变现净值时，考虑持有存货的目的，并以可得到的资料作为估计的基础，其中包括存货的市场价格及本公司过往的营运成本。存货的实际售价及销售费用和税金可能随市场销售状况或存货的实际用途等的改变而发生变化，因此存货跌价准备的金额可能会随上述原因而发生变化。对存货跌价准备的调整将影响估计变更当期的损益。

### (3) 除存货及金融资产外的其他资产减值

本公司在资产负债表日对除存货及金融资产外的其他资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产 (或资产组) 的公允价值减去处置费用后的净额与资产 (或资产组) 预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。当本公司不能可靠获得资产 (或资产组) 的公开市价，且不能可靠估计资产的公允价值时，本公司将预计未来现金流量的现值作为可收回金额。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产 (或资产组) 生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### (4) 产品质量保证

本公司会根据近期的产品维修经验，就出售产品时向消费者提供售后质量维修承诺估计预计负债。由于近期的维修经验可能无法反映将来有关已售产品的维修情况，本公司管理层需要运用较多判断来估计这项准备。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### (5) 固定资产折旧

本公司对固定资产在考虑其残值后，在使用寿命内计提折旧。本公司定期审阅相关资产的使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧数额。资产使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术改变而确定。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧进行调整。

### (6) 无形资产摊销

无形资产在预计受益期内进行摊销。预计受益期按合同或协议约定制定，或考虑同类资产的收益期限，以决定将计入每个报告期的摊销额。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销进行调整。

### (7) 长期待摊费用摊销

长期待摊费用在预计受益期内进行摊销。预计受益期按合同或协议约定制定，或考虑同类资产的收益期限，以决定将计入每个报告期的摊销额。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对摊销进行调整。

### (8) 递延所得税资产

在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异时，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，并以预期收回该资产期间的适用所得税税率为基础计算并确认

相关递延所得税资产。本公司需要运用判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，并根据现行的税收政策及其他相关政策对未来的适用所得税税率进行合理的估计和判断，以决定应确认的递延所得税资产的金额。如果未来期间实际产生的利润的时间和金额或者实际适用所得税税率与管理层的估计存在差异，该差异将对递延所得税资产的金额产生影响。

## 27、重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。经本公司董事会批准，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。由于政府补助会计政策的变更，2017年1至6月，本公司调增其他收益348,991.37元，调减营业外收入348,991.37元。

上述会计政策的变更对本公司报告期内的财务报表未产生重大影响。

### (2) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	17%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

### 2、税收优惠及批文

#### (1) 企业所得税

本公司于2015年6月通过复审取得《高新技术企业证书》，证书编号GR201544200690，有效期2015年至2017年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。本公司2017年企业所得税按15%税率缴纳。

本公司之子公司石家庄通业电气制造有限公司报告期内适用的企业所得税税率为25%。

## 六、合并财务报表主要项目附注

(注：本财务报表的报告期为2017年1月至6月，附注中期末指2017年6月30日)

### 1、货币资金

项目	2017.6.30	2016.12.31
现金	83,237.60	140,327.31
银行存款	40,821,436.45	50,620,309.12
其他货币资金	2,404,123.72	6,304,281.91
合计	43,308,797.77	57,064,918.34

(1)期末受限制货币资金情况如下:

项目	2017.6.30	2016.12.31
保函保证金	160,500.00	50,000.00
银行承兑汇票保证金	2,243,623.72	6,254,281.91
合计	2,404,123.72	6,304,281.91

## 2、应收票据

(1)应收票据分类列示

种类	2017.6.30	2016.12.31
银行承兑票据	16,128,704.28	25,588,759.75
商业承兑汇票	9,000,505.35	50,630,162.47
合计	25,129,209.63	76,218,922.22

(2)期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2017.6.30 终止确认金额	2016.12.31 终止确认金额
银行承兑票据	4,668,500.00	350,000.00
商业承兑汇票	16,720,204.00	32,549,640.00
合计	21,388,704.00	32,899,640.00

说明: 期末, 650 万元银行承兑汇票被质押, 用于公司开具银行承兑汇票支付供应商货款。

## 3、应收账款

(1)应收账款分类披露

类别	2017.6.30				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中: 账龄组合	154,513,495.98	100.00%	9,237,096.31	5.98%	145,276,399.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	154,513,495.98	100.00%	9,237,096.31		145,276,399.67

(续上表)

类别	2016.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中: 账龄组合	90,920,654.63	100.00%	6,390,423.22	7.03%	84,530,231.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	90,920,654.63	100.00%	6,390,423.22		84,530,231.41

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

	2017.6.30		
账龄	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	149,605,024.18	7,480,251.21	5.00%
1至2年	2,683,677.60	268,367.76	10.00%
2至3年	430,109.20	86,021.84	20.00%
3至4年	140,000.00	42,000.00	30.00%
4至5年	588,459.00	294,229.50	50.00%
5年以上	1,066,226.00	1,066,226.00	100.00%
合计	154,513,495.98	9,237,096.31	

(续上表)

	2016.12.31		
账龄	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	78,619,450.43	3,930,972.52	5.00%
1至2年	9,614,010.00	961,401.00	10.00%
2至3年	698,110.00	139,622.00	20.00%
3至4年	291,960.00	87,588.00	30.00%
4至5年	852,569.00	426,284.50	50.00%
5年以上	844,555.20	844,555.20	100.00%
合计	90,920,654.63	6,390,423.22	

(2) 本期无已核销坏账准备收回的情况。

(3) 本期无应收账款核销情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中车株洲电力机车有限公司	非关联方	69,483,967.39	3,474,198.37	1年以内	44.97%
中车大连机车车辆有限公司	非关联方	12,167,687.05	608,384.35	1年以内	7.87%
资阳中车电力机车有限公司	非关联方	6,324,400.00 247,989.20	316,220.00 49,597.84	1年以内 2至3年	4.25%
郑州铁路局	非关联方	6,553,315.00	327,665.75	1年以内	4.24%
北京航天奥祥通风科技有限公司	非关联方	5,712,930.00	285,646.50	1年以内	3.71%
合计		100,490,288.64	5,061,712.81		65.04%

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2017.6.30		2016.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,382,593.05	98.99%	1,544,120.44	100.00%
1至2年	14,159.08	1.01%	2.08	-
合计	1,396,752.13	100.00%	1,544,122.52	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	与本公司关系	期末余额	占总金额比例	预付款时间	未结算原因
上会会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所	非关联方	600,000.00	42.96%	1年以内	服务尚未完成

广东信达律师事务所	非关联方	367,924.53	26.34%	1年以内	服务尚未完成
北京恒瑞宏晟机电设备有限公司	非关联方	114,612.00	8.21%	1年以内	货款
深圳市贝壳电气技术有限公司	非关联方	48,000.00	3.44%	1年以内	服务未提供
上海申岢动平衡机械制造有限公司	非关联方	45,000.00	3.21%	1年以内	货款
合计		1,175,536.53	84.16%		

## 5、其他应收款

### (1)其他应收款分类披露

类别	2017.6.30				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	567,840.00	40.28%	407,940.00	71.84%	159,900.00
员工往来组合	842,037.65	59.72%			842,037.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,409,877.65	100.00%	407,940.00		1,001,937.65

(续上表)

类别	2016.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	805,490.00	43.10%	418,322.50	51.93%	387,167.50
员工往来组合	1,063,590.35	56.90%	-	-	1,063,590.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,869,080.35	100.00%	418,322.50		1,450,757.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.6.30		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	111,800.00	5,590.00	5.00%
1至2年	45,800.00	4,580.00	10.00%
2至3年	6,000.00	1,200.00	20.00%
3至4年	8,100.00	2,430.00	30.00%
4至5年	4,000.00	2,000.00	50.00%
5年以上	392,140.00	392,140.00	100.00%
合计	567,840.00	407,940.00	

(续上表)

账龄	2016.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	355,250.00	17,762.50	5.00%
1 至 2 年	40,000.00	4,000.00	10.00%
2 至 3 年	14,100.00	2,820.00	20.00%
3 至 4 年	2,000.00	600.00	30.00%
4 至 5 年	2,000.00	1,000.00	50.00%
5 年以上	392,140.00	392,140.00	100.00%
合计	805,490.00	418,322.50	

(2) 本期无已核销坏账准备收回的情况。

(3) 本期无其他应收账款核销情况。

(4) 按款项性质列示其他应收款

项目	2017.6.30	2016.12.31
押金、保证金	567,840.00	799,540.00
员工备用金	465,906.22	472,072.54
员工借款	-	240,000.00
代垫费用	376,131.43	351,517.81
其他	-	5,950.00
合计	1,409,877.65	1,869,080.35

(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	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例	款项性质
美泰五金塑胶制品厂(深圳)有限公司	非关联方	353,240.00 9,800.00	353,240.00 490.00	5 年以上 1 年以内	25.75%	厂房押金
赵岩	非关联方	99,651.83	-	1 年以内	7.07%	备用金
深圳市地铁集团有限公司运营总部	非关联方	70,000.00	3,500.00	1 年以内	4.96%	保证金
南宁铁路局财务集中核算管理所	非关联方	33,800.00	3,380.00	1 至 2 年	2.40%	保证金
广州铁路(集团)公司广州机车检修段	非关联方	30,000.00	1,500.00	1 年以内	2.13%	保证金
合计		596,491.83	362,110.00		42.31%	

## 6、存货

项目	2017.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,383,956.18	126,082.46	41,257,873.72
低值易耗品	23,628.22	-	23,628.22
周转材料	985,267.67	-	985,267.67
委托加工物资	3,104,988.97	-	3,104,988.97
在产品	8,947,646.29	-	8,947,646.29
自制半成品	1,993,603.34	-	1,993,603.34
库存商品	12,523,348.91	317,120.30	12,206,228.61
发出商品	20,407,181.13	128,272.44	20,278,908.69

合计	89,369,620.71	571,475.20	88,798,145.51
----	---------------	------------	---------------

(续上表)

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	36,936,784.10	-	36,936,784.10
低值易耗品	28,812.61	-	28,812.61
周转材料	-	-	-
委托加工物资	2,295,997.10	-	2,295,997.10
在产品	12,904,213.23	-	12,904,213.23
自制半成品	2,205,949.97	-	2,205,949.97
库存商品	9,511,654.70	-	9,511,654.70
发出商品	18,647,770.34	-	18,647,770.34
合计	82,531,182.05	-	82,531,182.05

## 7、其他流动资产

项目	2017.6.30	2016.12.31
增值税留抵税额	808,937.09	1,298,342.66

## 8、固定资产

项目	机器设备	运输设备	工具器具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
(1)账面原值							
2017.1.1	6,561,230.25	5,008,981.41	2,648,912.19	7,805,991.54	894,062.98	129,195.73	23,048,374.10
本期增加金额	329,658.12	318,854.06	371,281.70	74,326.91	63,566.23	41,880.34	1,199,567.36
其中：购置	72,393.17	318,854.06	371,281.70	74,326.91	63,566.23	41,880.34	942,302.41
在建工程转入	257,264.95	-	-	-	-	-	257,264.95
本期减少金额	-	244,730.00	-	-	-	-	244,730.00
其中：处置或报废	-	244,730.00	-	-	-	-	244,730.00
2017.6.30	6,890,888.37	5,083,105.47	3,020,193.89	7,880,318.45	957,629.21	171,076.07	24,003,211.46
(2)累计折旧							
2017.1.1	1,996,690.37	4,491,925.43	1,597,254.92	5,599,341.78	717,256.01	55,065.87	14,457,534.38
本期增加金额	315,787.78	141,292.33	180,376.40	471,433.80	34,872.61	6,136.82	1,149,899.74
其中：计提	315,787.78	141,292.33	180,376.40	471,433.80	34,872.61	6,136.82	1,149,899.74
本期减少金额	-	232,493.39	-	-	-	-	232,493.39
其中：处置或报废	-	232,493.39	-	-	-	-	232,493.39
2017.6.30	2,312,478.15	4,400,724.37	1,777,631.32	6,070,775.58	752,128.62	61,202.69	15,374,940.73
(3)减值准备							
2017.1.1	-	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-

其中：计提	-	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
其中：处置或 报废	-	-	-	-	-	-	-
2017.6.30	-	-	-	-	-	-	-
(4)账面价值							
2017.6.30	4,578,410.22	682,381.10	1,242,562.57	1,809,542.87	205,500.59	109,873.38	8,628,270.73
2017.1.1	4,564,539.88	517,055.98	1,051,657.27	2,206,649.76	176,806.97	74,129.86	8,590,839.72

## 9、在建工程

项目	2017.6.30			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
生产设备安装	-	-	-	257,264.95	-	257,264.95

## 10、无形资产

项目	软件	合计
①账面原值		
2017.1.1	1,132,322.19	1,132,322.19
本期增加金额	689,230.77	689,230.77
其中：购置	689,230.77	689,230.77
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
2017.6.30	1,821,552.96	1,821,552.96
累计摊销		
2017.1.1	129,785.26	129,785.26
本期增加金额	119,133.99	119,133.99
其中：计提	119,133.99	119,133.99
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
2017.6.30	248,919.25	248,919.25
减值准备		
2017.1.1	-	-
本期增加金额	-	-
其中：计提	-	-
本期减少金额	-	-
其中：处置	-	-
2017.6.30	-	-
账面价值		
2017.6.30	1,572,633.71	1,572,633.71
2017.1.1	1,002,536.93	1,002,536.93

## 11、长期待摊费用

项目	2017.1.1	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.6.30
装修款	2,375,643.16	93,247.75	460,591.38	-	2,008,299.53
其他	6,427.20	-	6,427.20	-	-
合计	2,382,070.36	93,247.75	467,018.58	-	2,008,299.53

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2017.6.30		2016.12.31	
	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
坏账准备	9,645,036.31	1,500,143.78	6,808,745.72	1,021,311.86
存货跌价准备	571,475.20	142,868.80	-	-
预提的售后服务费	20,689,690.62	3,103,453.60	19,919,740.49	2,987,961.07
未实现内部销售利润	-	-	23,504.06	3,525.61
合计	30,906,202.13	4,746,466.18	26,751,990.27	4,012,798.54

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2017.6.30		2016.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产按税法规定加速折旧	1,527,454.66	229,118.20	1,750,467.12	262,570.07

### (3) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017.6.30	2016.12.31
可抵扣亏损	249,787.29	4,049.34

说明：可抵扣亏损均系本公司全资子公司石家庄通业电气制造有限公司产生，该公司 2016 年度亏损 4,049.34 元，2017 年 1 至 6 月亏损 245,737.95 元。

## 13、其他非流动资产

项目	2017.6.30	2016.12.31
预付设备及软件款	332,964.01	82,560.00

## 14、短期借款

项目	2017.6.30	2016.12.31
质押保证借款	15,060,000.00	5,100,000.00
保证借款	2,000,000.00	6,800,000.00
合计	17,060,000.00	11,900,000.00

说明：

1) 公司与招商银行股份有限公司深圳分行（以下简称招行深圳分行）签订《授信协议》（合同编号 2016 年小金四字第 0116871676 号），约定招行深圳分行向公司提供人民币 3,000 万元的授信额度，授信期间 2016 年 8 月 25 日至 2017 年 8 月 24 日，由徐建英、谢炜作为连带担保人提供保证担保，担保期限为全部债务履行期届满之日起另加两年期满止；由公司所有或依法有权处分的全部应收账款财产质押。截至 2017 年 6 月 30 日，借款余额为 15,060,000.00 元。

2) 2016年6月30日,公司与上海浦发银行发展股份有限公司深圳分行(以下简称浦发银行深圳分行)分别签订编号为79042016280112、79042016280113的《流动资金借款合同》,借款金额均为500万元,借款期限均为1年。上述2笔借款均由深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司(以下简称中小企业信用融资担保公司)、徐建英、谢炜提供保证担保,担保期限均为全部债务履行期届满之日起另加两年期满止。同时,由徐建英、谢炜以其拥有合法处分权的财产为中小企业信用融资担保公司提供反担保;由本公司以其有处分权的自合同签订之日起未来24个月内存在的所有应收账款提供质押反担保。截至2017年6月30日,借款余额为2,000,000.00元。

3) 关联方保证情况详见本附注十、5。

## 15、应付票据

种类	2017.6.30	2016.12.31
银行承兑汇票	7,354,489.90	8,145,671.00

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	2017.6.30	2016.12.31
货款	92,837,495.50	74,028,665.53
租金	834,360.00	-
设备款	619,783.00	668,242.40
合计	94,291,638.50	74,696,907.93

### (2) 应付账款账龄

账龄	2017.6.30		2016.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	91,565,560.84	97.11%	72,271,811.59	96.75%
1至2年	2,186,369.14	2.32%	2,425,096.34	3.25%
2至3年	539,708.52	0.57%	-	-
合计	94,291,638.50	100.00%	74,696,907.93	100.00%

### (3) 按应付对象归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
深圳市轩飞科技有限公司	非关联方	13,316,702.45	1年以内	14.12%
深圳市精工机电设备有限公司	非关联方	12,296,559.95	1年以内	13.04%
深圳市波斯曼技术有限公司	非关联方	5,330,812.01	1年以内	5.65%
石家庄通业科技有限公司	关联方	4,760,088.95	1年以内	5.05%
深圳市英大科特技术有限公司	非关联方	3,617,778.61	1年以内	3.84%
合计		39,321,941.97		41.70%

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	2017.6.30	2016.12.31
货款	1,403,711.48	561,885.00

### (2) 预收款项账龄

账龄	2017.6.30		2016.12.31	
	金额	比例	金额	比例

1年以内	1,403,711.48	100.00%	561,885.00	100.00%
------	--------------	---------	------------	---------

(3) 按预收对象归集的期末余额前五名单位的预收款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总金额比例
宁波中车新能源科技有限公司	非关联方	984,528.00	1年以内	70.14%
洛阳恒佳机车电器有限公司	非关联方	85,000.00	1年以内	6.06%
兰州宏铁机电物资有限公司	非关联方	76,103.00	1年以内	5.42%
安阳华易物资有限公司	非关联方	54,018.88	1年以内	3.85%
沈阳华伦科技有限公司	非关联方	45,764.00	1年以内	3.25%
合计		1,245,413.88		88.72%

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.6.30
短期薪酬	9,250,769.27	21,594,363.23	27,274,669.39	3,570,463.11
离职后福利-设定提存计划	6,272.64	1,425,772.52	1,425,772.52	6,272.64
合计	9,257,041.91	23,020,135.75	28,700,441.91	3,576,735.75

(2) 短期薪酬列示

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	9,247,131.93	19,150,104.76	24,843,148.63	3,554,088.06
职工福利费	-	1,174,983.72	1,174,983.72	-
社会保险费	3,637.34	489,623.31	487,867.50	5,393.15
其中：医疗保险费	3,275.60	374,453.28	373,933.18	3,795.70
工伤保险费	99.68	71,404.45	70,201.24	1,302.89
生育保险费	262.06	43,765.58	43,733.08	294.56
住房公积金	-	693,669.02	682,687.12	10,981.90
工会经费和职工教育经费	-	85,982.42	85,982.42	-
合计	9,250,769.27	21,594,363.23	27,274,669.39	3,570,463.11

(3) 设定提存计划列示

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.6.30
基本养老保险	6,019.20	1,368,921.77	1,368,921.77	6,019.20
失业保险费	253.44	56,850.75	56,850.75	253.44
合计	6,272.64	1,425,772.52	1,425,772.52	6,272.64

19、应交税费

项目	2017.6.30	2016.12.31
企业所得税	3,849,211.60	2,387,871.05
增值税	7,528,261.00	2,666,847.53
城市维护建设税	515,178.86	161,994.39
教育费附加	368,393.31	116,118.69
个人所得税	186,367.42	182,179.90
合计	12,447,412.19	5,515,011.56

20、应付利息

项目	2017.6.30	2016.12.31
关联方借款利息	241,931.50	26,219.18

说明：关联方借款详见附注十、6。

## 21、其他应付款

### (1)按款项性质列示其他应付款

项目	2017.6.30	2016.12.31
关联方借款	10,000,000.00	10,000,000.00
业务合并购买资产款		8,935,057.26
未付费用	451,064.62	1,310,247.66
质保金	263,533.43	346,683.18
往来款	211,551.56	299,807.78
个税返还款	103,296.26	50,812.60
其他	74,803.94	12,593.00
合计	11,104,249.81	20,955,201.48

### (2)其他应付款账龄

账龄	2017.6.30		2016.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	10,894,100.07	98.11%	20,706,472.34	98.81%
1至2年	47,935.90	0.43%	99,788.00	0.48%
2至3年	53,166.88	0.48%	38,055.18	0.18%
3至4年	4,313.00	0.04%	4,343.00	0.02%
4至5年	11,685.00	0.11%	13,986.00	0.07%
5年以上	93,048.96	0.83%	92,556.96	0.44%
合计	11,104,249.81	100.00%	20,955,201.48	100.00%

### (3)其他应付款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占总额的比例
深圳市嘉祥新联科技有限公司	关联方	10,000,000.00	1年以下	90.06%
徐建英	关联方	211,551.56	1年以下	1.91%
石家庄嘉祥精密机械有限公司	关联方	154,943.14	1年以下	1.40%
广东道一信息技术股份有限公司	非关联方	138,000.00	1年以下	1.24%
石家庄通业科技有限公司	关联方	98,424.23	1年以下	0.88%
合计		10,602,918.93		95.49%

## 22、其他流动负债

项目	2017.6.30	2016.12.31
预提的发货费用	-	80,804.34

## 23、预计负债

项目	2017.6.30	2016.12.31
预提的售后服务费	20,689,690.62	19,919,740.49

说明：本公司根据所售产品分类别、按剩余免费保修期年限计提预计负债—售后服务费，剩余免费保修期

内每年按收入的 1%计提。

#### 24、递延收益

项目	2017.6.30	2016.12.31
TDPS 列车供电柜项目	125,000.20	137,500.18
轨道交通车载电源系统技术改造项目	560,614.41	695,914.04
地铁城轨交流牵引电气传动技术工程实验室项目	6,668,383.76	6,854,103.62
SC02 型储能式轻轨车地面充电机项目	51,171.31	66,643.21
合计	7,405,169.68	7,754,161.05

说明：

(1) TDPS 列车供电柜项目：公司于 2013 年 12 月收到深圳市龙华新区发展和财政局补助 25 万元，用于仪器设备购置。截至 2017 年 6 月 30 日，该项目确认收益金额累计 124,999.80 元。

(2) 轨道交通车载电源系统技术改造项目：公司于 2012 年 8 月收到深圳市财政委员会补助 70 万元，于 2013 年 1 月收到深圳市财政委员会补助 100 万元，用于仪器设备购置。截至 2017 年 6 月 30 日，该项目确认收益金额累计 1,139,385.59 元。

(3) 地铁城轨交流牵引电气传动技术工程实验室项目：公司于 2013 年 5 月收到深圳市财政委员会补助 500 万元，于 2014 年 12 月收到深圳市龙华新区发展和财政局补助 250 万元，均用于仪器设备购置。截至 2017 年 6 月 30 日，该项目确认收益金额累计 831,616.24 元。

(4) SC02 型储能式轻轨车地面充电机项目：公司于 2014 年 12 月收到深圳市龙华新区发展和财政局补助 25 万元，用于仪器设备购置。截至 2017 年 6 月 30 日，该项目确认收益金额累计 198,828.69 元。

#### 25、股本

项目	2017.1.1	本次变动增减(+、-)					2017.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	68,000,000.00	-	-	-	-	-	68,000,000.00

#### 26、资本公积

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.6.30
股本溢价	38,259,356.08	-	-	38,259,356.08

#### 27、盈余公积

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.6.30
法定盈余公积	5,568,386.23	-	-	5,568,386.23
任意盈余公积	2,784,193.11	-	-	2,784,193.11
合计	8,352,579.34	-	-	8,352,579.34

#### 28、未分配利润

项目	2017 年 1 至 6 月	2016 年度
调整前上期末未分配利润	47,279,398.12	42,706,676.10
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-	-
调整后期初未分配利润	47,279,398.12	42,706,676.10
加：本期净利润	17,953,332.44	16,000,658.98
减：提取法定盈余公积	-	-

减：提取任意盈余公积	-	-
减：分配股利	32,640,000.00	-
期末未分配利润	32,592,730.56	58,707,335.08

## 29、营业收入和营业成本

### (1)收入成本

项目	2017年1至6月		2016年1至6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	127,841,140.77	70,608,407.16	118,150,407.63	65,651,062.77
其他业务	11,319,757.26	5,143,537.47	8,775,280.85	2,848,960.00
合计	139,160,898.03	75,751,944.63	126,925,688.48	68,500,022.77

### (2)主营业务(分业务类别)

产品名称	2017年1至6月		2016年1至6月	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
一、产品销售小计	108,169,995.70	63,285,157.89	105,668,750.30	61,111,947.64
电源柜	17,433,446.19	7,673,840.25	15,789,716.25	5,312,067.45
充电装置	32,069,281.91	19,153,369.74	25,008,547.06	15,197,469.18
列车供电柜	13,139,316.48	7,079,026.68	24,173,503.86	14,530,844.95
网络控制类	25,335,118.37	13,561,425.90	19,312,821.37	9,565,378.00
电机	11,217,457.20	8,824,700.58	15,226,384.45	11,889,082.56
其他	8,975,375.55	6,992,794.74	6,157,777.31	4,617,105.50
二、检修服务小计	19,671,145.07	7,323,249.27	12,481,657.33	4,539,115.13
合计	127,841,140.77	70,608,407.16	118,150,407.63	65,651,062.77

### (3) 报告期前五大客户的销售情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
中车株洲电力机车有限公司	50,695,460.03	36.43%
中车大连机车车辆有限公司	10,572,805.83	7.60%
太原斯达科电子有限公司	5,452,991.45	3.92%
资阳中车电力机车有限公司	5,402,051.27	3.88%
北京航天奥祥通风科技有限公司	4,882,846.30	3.51%
合计	77,006,154.88	55.34%

## 30、税金及附加

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
城市维护建设税	685,036.98	909,561.50
教育费附加	489,312.14	649,686.81

印花税	65,107.90	-
合计	1,239,457.02	1,559,248.31

### 31、销售费用

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
售后服务费	3,994,397.29	4,671,668.51
职工薪酬	2,886,545.82	2,297,150.48
发货费用	2,237,911.18	1,363,546.49
招待费	1,253,997.25	1,228,615.36
办公费用	345,180.40	287,588.36
差旅费	844,458.62	602,610.76
其他	82,825.65	170,582.63
合计	11,645,316.21	10,621,762.59

### 32、管理费用

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
研发费用	12,089,273.70	10,464,137.81
职工薪酬	6,210,626.25	5,665,883.09
业务招待费	1,359,881.91	1,295,637.06
中介机构服务费	1,071,754.69	284,300.78
咨询费	1,364,349.15	1,383,518.12
办公费	877,452.88	1,045,992.37
差旅费	872,027.99	662,201.09
汽车费用	824,921.61	765,162.01
折旧摊销	883,524.71	845,950.62
税费	-	85,175.41
租赁费	288,262.85	218,640.00
会务费	71,489.44	235,201.79
其他	189,555.60	255,304.99
合计	26,103,120.78	23,207,105.14

### 33、财务费用

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
利息支出	537,921.66	399,054.09
减：利息收入	231,770.64	113,159.06
票据贴现利息支出	-	13,033.34
手续费	21,337.57	25,495.59
合计	327,488.59	324,423.96

### 34、资产减值损失

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
坏账损失	2,836,290.59	3,306,173.29
存货跌价准备	793,234.80	318,291.62

合计	3,629,525.39	3,624,464.91
----	--------------	--------------

### 35、其他收益

补助项目	2017年1至6月	2016年1至6月
轨道交通车载电源系统技术改造项目	135,299.63	-
地铁城轨交流牵引电气传动技术工程实验室项目	185,719.86	-
SC02 型储能式轻轨车地面充电机项目	15,471.90	-
TDPS 列车供电柜项目	12,499.98	-
合计	348,991.37	-

说明：本期其他收益全部为非经常性损益。

### 36、营业外收入

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
处置固定资产净收益	7,763.39	-
政府补助	500,000.00	334,077.67
其他	81,376.71	27,693.03
合计	589,140.10	361,770.70

说明：

(1)本期营业外收入全部为非经常性损益。

(2)本期记入营业外收入的政府补助情况如下：

补助项目	2017年1至6月	2016年1至6月
新三板挂牌补助	500,000.00	
轨道交通车载电源系统技术改造项目	-	132,355.00
地铁城轨交流牵引电气传动技术工程实验室项目	-	155,870.77
SC02 型储能式轻轨车地面充电机项目	-	31,351.92
TDPS 列车供电柜项目	-	12,499.98
专利资助费	-	2,000.00
合计	500,000.00	334,077.67

### 37、营业外支出

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
捐赠支出	-	300,000.00
其他	27,776.63	2,000.21
合计	27,776.63	302,000.21

说明：本期营业外支出全部为非经常性损益。

### 38、所得税费用

(1)所得税费用表

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
当期所得税费用	4,188,187.32	3,698,665.26
递延所得税费用	-767,119.51	-550,892.95

合计	3,421,067.81	3,147,772.31
----	--------------	--------------

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
利润总额	21,374,400.25	19,148,431.29
按适用税率计算的所得税费用	3,206,160.04	2,872,264.69
子公司适用不同税率的影响	-147,748.78	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	301,222.06	290,793.72
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	61,434.49	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-15,286.10
所得税费用	3,421,067.81	3,147,772.31

## 39、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	2017年1至6月	2016年1至6月
收到的银行承兑汇票保证金	6,254,281.91	-
政府补助	500,000.00	2,000.00
收到的押金保证金	233,700.00	235,350.00
收到的员工备用金	140,696.82	45,496.16
利息收入	231,770.64	113,159.06
收到的员工借款	240,000.00	-
其他	205,876.31	8,169.88
合计	7,806,325.68	404,175.10

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
付现费用	20,106,243.27	16,889,686.71
支付的银行承兑汇票保证金	2,243,623.72	7,509,336.85
支付的保函保证金	110,500.00	-
支付的往来款	88,256.22	333,961.06
支付的押金保证金	2,000.00	-
捐赠支出	-	300,000.00
支付的员工备用金	134,530.50	40,130.00
其他	21,631.63	59,557.34
合计	22,706,785.34	25,132,671.96

### (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
支付业务合并购买资产款	8,935,057.26	-

## 40、现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
①将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	17,953,332.44	16,000,658.98
加：资产减值准备	3,629,525.39	3,624,464.91
固定资产折旧	1,149,899.74	1,374,547.79
无形资产摊销	119,133.99	20,489.64
长期待摊费用摊销	467,018.58	355,840.50
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)	-7,763.39	-
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)	537,921.66	399,054.09
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-733,667.64	-595,792.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-33,451.87	44,899.83
存货的减少(增加以“-”号填列)	-7,060,198.26	-2,377,994.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-4,506,991.91	-58,566,224.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	17,725,596.06	16,750,691.78
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	29,240,354.79	-22,969,364.09
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
1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	40,904,674.05	22,480,937.91
减：现金的年初余额	50,760,636.43	40,404,040.39
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	-9,855,962.38	-17,923,102.48

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
① 现金	40,904,674.05	22,480,937.91
其中：库存现金	83,237.60	15,518.82
可随时用于支付的银行存款	40,821,436.45	22,465,419.09
其他货币资金	-	-
② 现金等价物	-	-
其中：3个月内到期的理财产品	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	40,904,674.05	22,480,937.91

## 41、所有权或使用权受到限制的资产

本公司所有权或使用权受到限制的资产包括货币资金、应收票据和应收账款。

项目	2017.6.30	2016.12.31	受限原因
货币资金	2,404,123.72	6,304,281.91	履约保函保证金及银行承兑汇票

			保证金
应收票据	6,500,000.00	4,350,000.00	已质押用于开具银行承兑汇票
应收账款	135,132,616.02	84,530,231.41	已质押用于取得银行借款
合计	144,036,739.74	95,184,513.32	

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、应付利息、应付职工薪酬、其他应付款、其他流动负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它地方商业银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

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。于2017年6月30日，本公司应收账款中欠款金额前五名客户的应收账款占本公司当期末应收账款总额的比例为65.04%（2016年12月31日：59.01%）；于2017年6月30日，本公司其它应收款中欠款金额前五名单位的其他应收款占本公司当期末其他应收款总额的比例为42.31%（2016年12月31日：52.22%）。

#### (2) 流动性风险

流动性风险，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。

管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1至2年	未折现现金流量总额	账面值
金融负债				
短期借款	17,418,113.63	-	17,418,113.63	17,060,000.00
应付票据	7,354,489.90	-	7,354,489.90	7,354,489.90
应付账款	94,291,638.50	-	94,291,638.50	94,291,638.50
应付职工薪酬	3,576,735.75	-	3,576,735.75	3,576,735.75
应付利息	241,931.50	-	241,931.50	241,931.50
其他应付款	11,297,318.31	-	11,297,318.31	11,104,249.81
合计	134,180,227.59	-	134,180,227.59	133,629,045.46

#### (3) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括

利率风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

期末本公司的带息债务全部为人民币计价的固定利率借款合同，金额为 17,060,000.00 元，故本公司的利率风险主要产生于银行存款。

项目	2017.6.30	2016.12.31
浮动利率金融工具	-	-
金融资产		
其中：银行存款	40,821,436.45	50,620,309.12
其他货币资金	2,404,123.72	6,304,281.91

于 2017 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的存款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及所有者权益将增加或减少 183,392.17 元（2016 年 12 月 31 日：236,986.08 元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及所有者权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及所有者权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2017 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 54.43%（2016 年 12 月 31 日：49.56%）。

## 八、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

## 九、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	
				直接	间接
石家庄通业电气制造有限公司	石家庄	石家庄	电机风机生产、销售与维修	100.00%	-

说明：石家庄通业电气制造有限公司于 2016 年 10 月 9 日成立，由本公司出资人民币 1,000 万元全资设立。

## 十、关联方及关联交易

### 1、存在控制关系的关联方主要有

关联方名称	经济性质	与本公司关系
徐建英、谢玮	自然人	实际控制人

说明：徐建英先生与谢玮女士系夫妻关系。

### 2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注九。

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市嘉祥新联科技有限公司	同一控制下
石家庄通业科技有限公司	同一控制下
石家庄嘉祥精密机械有限公司	深圳市嘉祥新联科技有限公司持股 50%，2017 年 3 月 30 日 50%股权转让给了香港嘉祥智慧技术有限公司
深圳市震宇电子有限公司	李芳于报告期内曾经担任公司监事职务，目前担任公司总经理办主任职务；李芳的配偶刘雄桂持有震宇电子有限公司 40%股权并担任董事长、总经理职务
株洲创春科技实业有限责任公司	周家伦于报告期内曾经担任公司董事职务并持有株洲创春科技实业有限责任公司 6%股权；2017 年 6 月 19 日，周家伦将其持有的株洲创春科技实业有限责任公司 6%股权转让给林广惠
闫永革	董事、高管
刘涛	董秘、高管
吴新明	董事、高管
谭诗干	董事、高管
赵懿清	自 2017 年 6 月 23 日起担任独立董事
周钢	自 2017 年 6 月 23 日起担任独立董事
叶兰昌	自 2017 年 8 月 2 日起担任独立董事
刘海波	2017 年 6 月 23 日至 2017 年 7 月 13 日担任独立董事
乐建锐	自 2015 年 9 月 5 日起担任监事
周丽霞	自 2015 年 9 月 5 日起担任监事
谭青	2015 年 9 月 5 日至 2017 年 6 月 6 日担任监事
陈力	自 2017 年 6 月 7 日起担任监事
卢东涛	自 2015 年 9 月起不再担任董事职务
周家伦	自 2015 年 9 月起不再担任董事职务
黄楚雄	自 2015 年 9 月起不再担任监事职务
李芳	自 2015 年 9 月起不再担任监事职务
吕亚洁	自 2014 年 8 月起不再担任监事职务
徐辛迪	徐建英、谢玮之女
徐永强	徐建英之兄
吴淑兰	徐建英之母

### 4、关联交易情况

#### (1) 销售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	2017 年 1 至 6 月	2016 年 1 至 6 月
石家庄嘉祥精密机械有限公司	销售商品及材料、提供检修服务	415,064.10	635,125.62
石家庄通业科技有限公司	销售商品及材料、提供检修服务	2,415,819.77	-

#### (2) 采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	2017 年 1 至 6 月	2016 年 1 至 6 月
-----	--------	----------------	----------------

石家庄通业科技有限公司	采购商品及材料	3,528,704.01	-
深圳市震宇电子有限公司	采购材料	359,611.13	145,645.29
株洲创春科技实业有限责任公司	采购材料	114,692.30	419,764.59
石家庄嘉祥精密机械有限公司	接受劳务	685,846.14	-

### (3) 租赁

出租方名称	租赁方名称	租赁资产种类	2017年1至6月	2016年1至6月
石家庄通业科技有限公司	石家庄通业电气制造有限公司	生产厂房及附属设施	794,628.57	-

说明: 2016年12月29日, 石家庄通业电气制造有限公司与石家庄通业科技有限公司签订《房屋租赁合同》, 石家庄通业电气制造有限公司租赁石家庄通业科技有限公司位于石家庄市高新技术产业开发区长江大道245号南厂区的厂房, 厂房租赁面积5,422.75平方米, 租赁期12个月, 自2017年1月1日起至2017年12月31日止, 每月租金139,060元。

(4) 2017年1月, 石家庄通业科技有限公司代石家庄电气制造有限公司缴纳社会保险费和住房公积金合计98,424.23元。

(5) 2016年1至6月, 石家庄嘉祥精密机械有限公司为石家庄通业科技有限公司垫付水、电、天然气费合计为234,818.80元; 2017年1至6月石家庄嘉祥精密机械有限公司为石家庄电气制造有限公司垫付水、电、天然气费219,303.14元。

### 5、关联担保情况

担保方	被担保方	贷款金额	借款起始日	借款到期日	担保期间	担保是否已经履行完毕
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	3,000,000.00	2016/1/13	2017/1/13	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	4,800,000.00	2016/3/16	2017/1/16	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	4,600,000.00	2016/4/27	2017/1/27	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	5,000,000.00	2016/5/11	2017/2/11	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	4,600,000.00	2016/6/14	2017/2/14	借款到期日后两年止	是
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	5,000,000.00	2016/8/31	2017/8/31	借款到期日后两年止	否
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	5,000,000.00	2016/8/31	2017/8/31	借款到期日后两年止	否
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	4,000,000.00	2017/1/19	2018/1/19	借款到期日后两年止	否
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	5,000,000.00	2017/4/25	2018/1/25	借款到期日后两年止	否
徐建英、谢玮	深圳通业科技股份有限公司	4,000,000.00	2017/5/17	2018/1/17	借款到期日后两年止	否
徐建英、谢玮	深圳通业科技股	5,000,000.00	2017/6/14	2018/2/14	借款到期日	否

	份有限公司				后两年止	
--	-------	--	--	--	------	--

## 6、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	
拆入				
深圳市嘉祥新联科技有限公司	10,000,000.00	2016/12/9	2017/12/8	
拆出				
李芳	240,000.00	2016/12/13	2017/6/19	

说明：2016年11月3日，本公司与关联方深圳市嘉祥新联科技有限公司签订借款协议，约定借款金额人民币1,000万元，借款年利率4.35%，借款期限1年。

## 7、关联方应付款项

### (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	2017.6.30		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	石家庄嘉祥精密机械有限公司	396,425.00	19,821.25	-	-
其他应收款	刘涛	30,000.00	-	30,000.00	-
其他应收款	吴新明	30,000.00	-	30,000.00	-
其他应收款	谭诗干	20,000.00	-	20,000.00	-
其他应收款	黄楚雄	10,000.00	-	10,000.00	-
其他应收款	李芳	-	-	342,067.00	-
其他应收款	徐永强	30,000.00	-	30,000.00	-

### (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	2017.6.30	2016.12.31
应付账款	石家庄通业科技有限公司	4,760,088.95	952,779.67
应付账款	石家庄嘉祥精密机械有限公司	727,384.60	
应付账款	深圳市震宇电子有限公司	279,962.82	50,415.00
应付账款	株洲创春科技实业有限责任公司	259,708.85	375,016.55
其他应付款	深圳市嘉祥新联科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	石家庄通业科技有限公司	98,424.23	8,935,057.26
其他应付款	石家庄嘉祥精密机械有限公司	154,943.14	-
其他应付款	徐建英	211,551.56	299,807.78
其他应付款	闫永革	-	570.00
其他应付款	刘涛	14,487.00	-
其他应付款	黄楚雄	11,723.00	141,778.35
其他应付款	乐建锐	10,155.60	-

## 十一、或有事项

截至2017年6月30日，本公司不存在应披露的或有事项。

## 十二、承诺事项

### 重大经营租赁承诺事项

截至 2017 年 6 月 30 日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2017.6.30
资产负债表日后第 1 年	4,262,659.08
资产负债表日后第 2 年	2,994,107.49
合计	7,256,766.57

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 十三、资产负债表日后事项

截至 2017 年 8 月 28 日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

### 十四、其他重要事项

#### 前期会计差错更正

2017 年 8 月 28 日，本公司召开董事会，决定对收入跨期、售后服务费预提有误、盈余公积计提有误等原因导致的前期会计差错进行更正，采用追溯调整法进行处理，2015 年 1 至 6 月、2016 年 1 至 6 月因前期差错更正事项对各科目的影响情况如下：

项目	追溯重述前金额	调整金额	追溯重述后金额
2015 年 6 月 30 日			
应收账款	99,252,091.58	7,818,392.91	107,070,484.49
存货	100,329,561.55	-4,107,085.29	96,222,476.26
递延所得税资产	3,745,798.31	49,472.54	3,795,270.85
应付账款	77,219,741.00	-87,794.80	77,131,946.20
预收账款	903,446.00	-377,750.00	525,696.00
应交税费	11,181,023.51	1,995,055.82	13,176,079.33
预计负债	17,645,051.63	74,285.94	17,719,337.57
盈余公积	18,897,710.12	-54,041.84	18,843,668.28
未分配利润	16,704,662.76	2,211,025.04	18,915,687.80
2016 年 6 月 30 日			
应收账款	167,244,451.80	-5,847,894.56	161,396,557.24
存货	83,250,453.76	2,834,824.48	86,085,278.24
递延所得税资产	4,973,534.20	-398,280.71	4,575,253.49
应付账款	79,849,095.03	-181,596.16	79,667,498.87
应交税费	12,143,715.93	-941,255.63	11,202,460.30
预计负债	21,633,508.52	-2,329,706.15	19,303,802.37
资本公积	36,102,372.88	2,156,983.20	38,259,356.08
盈余公积	6,225,594.64	-2,919,141.01	3,306,453.63
未分配利润	34,138,727.85	803,364.96	34,942,092.81

项目	追溯重述前金额	调整金额	追溯重述后金额
2015 年 1 至 6 月			
营业收入	101,787,212.20	5,982,425.45	107,769,637.65

营业成本	52,033,513.10	3,060,251.90	55,093,765.00
销售费用	9,110,331.28	-328,618.89	8,781,712.39
资产减值损失	1,465,261.61	240,393.08	1,705,654.69
所得税费用	2,878,936.24	653,469.53	3,532,405.77
净利润	16,313,972.04	2,356,929.83	18,670,901.87
2016年1至6月			
营业收入	111,784,527.48	-2,416,568.61	109,367,958.87
营业成本	56,717,807.15	-1,486,742.03	55,231,065.12
销售费用	11,782,648.73	-1,820,991.37	9,961,657.36
资产减值损失	3,634,839.67	-494,449.48	3,140,390.19
所得税费用	2,792,269.10	354,422.24	3,146,691.34
净利润	15,174,330.26	1,031,192.03	16,205,522.29

截至 2017 年 8 月 28 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

## 十五、公司财务报表主要项目附注

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种类	2017.6.30				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	143,835,828.98	100.00%	8,703,212.96	6.05%	135,132,616.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	143,835,828.98	100.00%	8,703,212.96		135,132,616.02

(续上表)

种类	2016.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	90,920,654.63	100.00%	6,390,423.22	7.03%	84,530,231.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	90,920,654.63	100.00%	6,390,423.22		84,530,231.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.6.30		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	138,927,357.18	6,946,367.86	5.00%
1至2年	2,683,677.60	268,367.76	10.00%
2至3年	430,109.20	86,021.84	20.00%

3至4年	140,000.00	42,000.00	30.00%
4至5年	588,459.00	294,229.50	50.00%
5年以上	1,066,226.00	1,066,226.00	100.00%
合计	143,835,828.98	8,703,212.96	

(续上表)

账龄	2016.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	78,619,450.43	3,930,972.52	5.00%
1至2年	9,614,010.00	961,401.00	10.00%
2至3年	698,110.00	139,622.00	20.00%
3至4年	291,960.00	87,588.00	30.00%
4至5年	852,569.00	426,284.50	50.00%
5年以上	844,555.20	844,555.20	100.00%
合计	90,920,654.63	6,390,423.22	

(2) 本期无已核销坏账准备收回的情况。

(3) 本期无应收账款核销情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
中车株洲电力机车有限公司	非关联方	69,483,967.39	3,474,198.37	1年以内	48.31%
中车大连机车车辆有限公司	非关联方	12,167,687.05	608,384.35	1年以内	8.46%
资阳中车电力机车有限公司	非关联方	6,324,400.00 247,989.20	316,220.00 49,597.84	1年以内 2至3年	4.57%
郑州铁路局	非关联方	6,553,315.00	327,665.75	1年以内	4.55%
中车大同电力机车有限公司	非关联方	4,401,130.00 346,727.62	220,056.50 34,672.76	1年以内 1至2年	3.30%
合计		99,525,216.26	5,030,795.57		69.19%

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	2017.6.30				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	567,840.00	13.05%	407,940.00	71.84%	159,900.00
合并范围内关联方组合	3,000,000.00	68.94%	-	-	3,000,000.00
员工往来组合	783,783.26	18.01%	-	-	783,783.26
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	4,351,623.26	100.00%	407,940.00		3,943,683.26
----	--------------	---------	------------	--	--------------

(续上表)

种类	2016.12.31				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	805,490.00	43.10%	418,322.50	51.93%	387,167.50
员工往来组合	1,063,590.35	56.90%	-	-	1,063,590.35
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	1,869,080.35	100.00%	418,322.50		1,450,757.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

2017.6.30			
账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	111,800.00	5,590.00	5.00%
1至2年	45,800.00	4,580.00	10.00%
2至3年	6,000.00	1,200.00	20.00%
3至4年	8,100.00	2,430.00	30.00%
4至5年	4,000.00	2,000.00	50.00%
5年以上	392,140.00	392,140.00	100.00%
合计	567,840.00	407,940.00	

(续上表)

2016.12.31			
账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	355,250.00	17,762.50	5.00%
1至2年	40,000.00	4,000.00	10.00%
2至3年	14,100.00	2,820.00	20.00%
3至4年	2,000.00	600.00	30.00%
4至5年	2,000.00	1,000.00	50.00%
5年以上	392,140.00	392,140.00	100.00%
合计	805,490.00	418,322.50	

(2) 本期无已核销坏账准备收回的情况。

(3) 本期无其他应收账款核销情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额主要单位的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例	款项性质
石家庄通业电气制造有限公司	关联方	3,000,000.00	-	1年以内	68.94%	母公司给子公司的借款
美泰五金塑胶制品厂(深圳)有限公司	非关联方	353,240.00	353,240.00	5年以上	8.34%	厂房押金

		9,800.00	490.00	1 年以内		
赵岩	非关联方	99,651.83	-	1 年以内	2.29%	备用金
深圳市地铁集团有限公司运营总部	非关联方	70,000.00	3,500.00	1 年以内	1.61%	保证金
南宁铁路局财务集中核算管理所	非关联方	33,800.00	3,380.00	1 至 2 年	0.78%	保证金
合计		3,566,491.83	360,610.00		81.96%	保证金

### 3、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	投资成本	2017.1.1	增减变动	2017.6.30	在被投资单位持股比例
对子公司投资						
石家庄通业电气制造有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00	100.00%

(续上表)

被投资单位名称	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
对子公司投资					
石家庄通业电气制造有限公司	100.00%		-	-	-

### 4、营业收入和营业成本

#### (1)营业收入和营业成本

项目	2017 年 1 至 6 月		2016 年 1 至 6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,708,776.43	60,020,188.19	100,677,656.33	52,263,674.32
其他业务	11,292,672.35	5,143,537.47	8,690,302.54	2,967,390.80
合计	125,001,448.78	65,163,725.66	109,367,958.87	55,231,065.12

#### (2)主营业务(分业务类别)

产品名称	2017 年 1 至 6 月		2016 年 1 至 6 月	
	主营收入	主营成本	主营收入	主营成本
一、产品销售小计	96,150,622.38	53,766,223.13	89,537,332.50	48,533,156.46
电源柜	17,433,446.19	7,673,840.25	15,789,716.25	5,312,067.45
充电装置类	32,069,281.91	19,153,369.74	25,008,547.06	15,197,469.18
列车供电柜	13,139,316.48	7,079,026.68	24,173,503.86	14,530,844.95
网络控制类	25,335,118.37	13,561,425.90	19,312,821.37	9,565,378.00
其他	8,173,459.43	6,298,560.56	5,252,743.96	3,927,396.88
二、检修服务小计	17,558,154.05	6,253,965.06	11,140,323.83	3,730,517.86

合计	113,708,776.43	60,020,188.19	100,677,656.33	52,263,674.32
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比例
中车株洲电力机车有限公司	50,695,460.03	40.56%
中车大连机车车辆有限公司	10,572,805.83	8.46%
太原斯达科电子有限公司	5,452,991.45	4.36%
资阳中车电力机车有限公司	5,402,051.27	4.32%
广州电力机车有限公司	3,766,581.50	3.01%
合计	75,889,890.08	60.71%

5、现金流量表补充资料

补充资料	2017年1至6月	2016年1至6月
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	19,134,502.17	16,205,522.29
加: 资产减值准备	2,302,407.24	3,140,390.19
固定资产折旧	911,375.53	1,079,456.35
无形资产摊销	104,727.99	7,508.20
长期待摊费用摊销	467,018.58	355,840.50
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)	-7,763.39	
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)	501,613.44	399,054.09
投资损失(收益以“—”号填列)		-
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-460,853.61	-596,873.75
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-33,451.87	44,899.83
存货的减少(增加以“—”号填列)	-2,042,850.82	-1,428,207.34
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	3,743,596.61	-55,746,527.85
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	7,847,395.28	14,291,759.36
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	32,467,717.15	-22,247,178.13
(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	40,231,520.01	21,903,343.94
减: 现金的期初余额	40,776,782.77	38,807,233.46
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	-545,262.76	-16,903,889.52
--------------	-------------	----------------

## 十六、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	2017年1至6月	2016年1至6月
非流动性资产处置损益	7,763.39	-
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)	848,991.37	334,077.67
同一控制下业务合并合并日前模拟净损益	-	-217,745.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	53,600.08	-293,954.58
非经常性损益总额	910,354.84	-177,622.30
减: 非经常性损益的所得税影响数	136,553.23	6,018.46
非经常性损益净额	773,801.61	-183,640.76
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	773,801.61	-183,640.76

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.22%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.76%	0.25	0.25

## 十七、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2017 年 8 月 28 日批准。

深圳通业科技股份有限公司  
2017 年 8 月 28 日