



拓控信息

NEEQ :837156

南京拓控信息科技股份有限公司

Nanjing TYCHO Information Technology Co., LTD.

半年度报告

—2017—

公 司 半 年 度 大 事 记

<p>2017 年 1 月，公司获得《江苏省战略性新兴产业》发展专项资金支助人民币 1,000 万元。</p>	<p>2017 年 1 月，公司自动车轮裂纹探伤系统（ACWDS）通过北美铁道协会 (TTCI)检测，并在美国 RAILWAY AGE（铁路时代）以及 TECHNOLOGE DIGEST（技术文摘）等学术杂志上刊文推广。</p>
<p>2017 年 3 月，公司引进段晓华、彭善柏、唐忠云等具有高级职称和重大科研成果的高端人才三人，充实公司科研队伍。</p>	<p>2017 年 3 月，公司获得一项发明专利授权(“一种铁路电力机车车载自动过分相检测装置”，专利号：ZL201510101609.2)。</p>
<p>2017 年 4 月，公司与广东珠三角城际轨道交通有限公司签订 2,384 万元销售合同。</p> <p>2017 年 5 月，公司与上海铁路局合肥机务段签订 3,165 万元销售合同。5 月中标格尔木机务段项目 1,396 万元。</p>	<p>2017 年 6 月，公司通过了质量 ISO9000/环境 ISO14001/职业健康体系 OHSAS18001 内、外审工作。</p>

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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	董事会秘书办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	南京拓控信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing TYCHO Information Technology Co., LTD.
证券简称	拓控信息
证券代码	837156
法定代表人	石峥映
注册地址	南京市建邺区嘉陵江东街 18 号 03 栋 11 层 113 室
办公地址	南京市浦口区经济开发区万寿路 15 号工大产业园东区 B8 栋
主办券商	华泰联合
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	张新民
电话	025-66105081
传真	025-66105066
电子邮箱	tycho@newsmartrail.com
公司网址	http://www.cntycho.com
联系地址及邮政编码	南京市浦口区经济开发区万寿路 15 号工大产业园东区 B8 栋，邮政编码 211899

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	2016-04-27
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	制造业（C）中铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业（C37）
主要产品与服务项目	轨道交通车辆车轮安全检测集成设备的研发、生产、销售与服务、工业自动化产品研发销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	51,000,000
控股股东	北京新联铁集团股份有限公司
实际控制人	无
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	50
公司拥有的“发明专利”数量	7

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	17,564,831.82	57,991,369.19	-69.71%
毛利率	65.33%	51.83%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,848,214.23	16,350,920.42	-111.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,363,647.85	15,949,413.64	-114.82%
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）	-0.92%	10.89%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.18%	10.59%	-
基本每股收益（元/股）	-0.04	0.32	-112.50%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	270,445,457.08	307,805,584.13	-12.14%
负债总计	70,237,177.96	107,846,521.07	-34.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	200,208,279.12	199,959,063.06	0.12%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	3.93	3.92	0.12%
资产负债率（母公司）	34.78%	42.77%	-
资产负债率（合并）	25.97%	35.04%	-
流动比率	4.77	2.94	-
利息保障倍数	-3.23	49.50	-

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	8,377,484.07	-14,477,166.95	-
应收账款周转率	0.11	0.36	-
存货周转率	0.17	0.66	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-12.14%	14.61%	-
营业收入增长率	-69.71%	-65.19%	-
净利润增长率	-111.30%	-65.55%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

拓控信息是处于轨道交通安全维护细分领域，是着力于轨道交通车辆车轮安全检测集成设备的产品生产商、集成商和服务提供商。公司自成立之初便立足于轨道交通领域，商业模式主要为“技术研发+产品销售+运营维护”。报告期内，公司采用（1）独立销售模式：对单一车轮检测项目的招投标，市场部依据公开招标信息选择公司有意向参标的项目，经内部讨论评审后决定是否参与项目投标；如决定参与项目投标，经公司内部审核通过后，按招标邀请书或招标公告规定时间提交给招投标单位，如成功中标后与业主方签订业务合同，按照公司管理制度组织业务人员进行后续生产。（2）合作销售模式：根据铁路和城市轨道交通系统单位产品采购惯例，通常是多个功能子项目形成综合项目进行发标，综合项目的投标门槛，在注册资本、营收指标等方面均有较高的要求，在这种情况下有利于像新联铁综合实力较强且具有多元化业务的企业，不利于如公司在细分领域具有特定优势的企业，为应对客户的招标的要求，股东方新联铁与下属核心企业进行合作销售，因公司及其兄弟单位在技术规格方面优于其他竞争对手，新联铁整合技术优势的投标方式效果显著，中标后，新联铁与客户签署主体合同，并制作项目计划书进行功能配置，新联铁与公司签署采购合同，公司按照技术方案进行定制化生产、安装和调试，待项目验收后，由新联铁与终端客户结算，并按约定支付给公司货款。公司作为国家高新技术企业，拥有质量、环境、职业健康安全、信息安全等认证；公司拥有发明专利 7 项、实用新型和外观设计专利 42 项，拥有软件著作权 19 项，澳大利亚革新专利 1 项；公司现有高级工程师以上职称 6 名，拥有三级探伤资质的员工 2 名，资深探伤专家顾问 4 名，并建立了较为完备的激励体制及合适的企业文化，核心管理团队及技术骨干多年保持稳定；公司为全国的铁路局及轨道交通运营单位提供轮对安全监测设备及设备维护服务，近几年来通过参加国内外大型的国际展览会，提高产品在国际市场上的知名度，以确立产品的品牌优势。收入的主要来源是轨道交通车辆车轮安全检测集成设备的生产及销售收入。

报告期内，公司的主要商业模式较上一年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司的营业收入 1,756.48 万元，同比下降 69.71%，主要原因是：按铁路部门线路施工计划要求，公司本期达到安装交付条件的设备较上年同期有所减少；营业成本 609.06 万元，同比下降 78.20%，主要原因是：同期验收交付设备的数量减少，结转销售成本也减少；净利润-184.82 万元，同比下降 111.30%，主要原因是 2017 年上半年公司销售收入比去年同期大幅减少；本期公司的毛利率为 65.33%，上年同期毛利率为 51.83%，毛利率与上年同期相比有较大幅度的提高，主要原因高毛利产品动车设备的销售收入比重增加了；经营性现金流量净额 837.75 万元，同比增长 157.87%，主要是公司加大了回款催收的力度，对应收账款采取销售经理回款指标化管理，加强与客户的沟通协调，依据合同规定的时限及时回款，回款金额较上年同期有所增长。同时，公司也已积极开拓融资渠道，防止因项目回款较慢导致的财务风险。

三、风险与价值

1、客户集中及关联交易的风险

公司主营铁路及城市轨道交通车辆车轮检测业务，产品主要应用于铁路交通和城市轨道交通等领域。由于近年来我国铁路交通投资持续保持高位，铁路交通运营维护的需求大幅增长，公司目前的业务侧重于铁路交通行业，实现了在动车、机车等细分应用市场取得了较高的市场份额，在城市轨道应用领

域市场份额较少。公司对前五大客户的销售比重较大，2017 年 1-6 月，公司前五大客户的销售余额占比合计为 72.68%。其中，公司对关联方新联铁的销售额达 7,271.87 万元，占比较大，存在客户集中度及关联交易占比较高的情形。

针对上述风险，一方面，公司积极拓展全国各区域铁路段、城市轨道交通的市场，扩展客户范围；另一方面，现在公司的注册资本、项目经验、业务资质、历史业绩及专业人员配置等均已经达到行业内参与综合项目竞标的要求，未来可以不依赖关联方独立进行项目投标，开展直接销售、与客户单独结算。

2、季节性引致的经营业绩不均衡的风险

报告期内，拓控信息的主要客户为原铁道部下属的各铁路局（含各站、段）及其他铁路公司，根据相关单位的采购、预算、验收、结算制度及项目特点，公司的业务合同验收及货款结算多在每年的下半年进行。受主要客户上述采购及结算特点的影响，公司的销售收入确认、收款结算存在一定的季节性波动规律。公司在销售收入确认、收款结算方面的季节性波动规律，是行业普遍存在的现象。

针对上述风险，公司市场物资中心和产品运营中心制定了相关管理办法，对订单实施系统化管理，科学组织生产，将季节性因素对公司的影响降至最低。

3、部分项目进度不可控的风险

公司参与的部分项目，其子项目较多，实施及验收程序较为繁琐、持续时间较长，有一定的不可控性。部分项目整体工期拖延或其他子项目设备延期投入使用，将会拖延验收进度进而影响公司的收入确认及销售回款。公司产品验收过程的不确定性因素一定程度上增加了公司的财务风险和经营风险，从而对资金周转带来一定压力。

针对上述风险，公司在实现订单科学化管理的同时，加强与客户的协调，另一方面，积极拓展多元化的融资渠道，通过银行贷款、新三板融资等方式补充流动资金，防范因部分项目验收进度不可控导致的财务风险。

4、应收账款较大的风险

公司主要客户为铁路系统单位，受铁路行业特有的业务模式和结算模式的影响，回款具有季节性特征，从而对公司应收账款期末余额产生较大影响，截至 2017 年 6 月 30 日，公司应收账款余额 14,532.79 万元。如果出现应收账款无法按时回收，将对本公司经营业绩和财务状况产生不利影响。

针对上述风险，公司对应收账款采取科学化管理，加强与客户的沟通协调，同时，积极拓展多元化的融资渠道，防范因项目回款较慢导致的财务风险。

5、原材料外购风险

对于车轮外形检测系统的非核心配件，公司考虑到成本因素，主要通过外购取得，公司主要的海外供应商为 MERMEC，若外购部件价格发生重大调整以及人民币汇率出现较大波动，将会对公司的盈利情况造成不利影响。

针对上述风险，公司一方面与海外供应商商谈长期协议价格，另一方面积极寻找国产替代生产厂商。

6、轨道交通行业政策风险

公司主要营业收入都来自于轨道交通检测市场，根据国家“十三五”规划、《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》、《中长期铁路网规划》和《铁路信息化总体规划》的总体部署，今后较长时期内，国内铁路建设将处于一个高速发展期。轨道交通行业管理的改革仍将深化，铁路系统仍有可能陆续出台新的铁路行业管理法规和规章制度，由于公司主要面向铁路市场，因此公司业务存在受铁路政策发生重大不利变化影响的风险。

针对以上风险，公司一方面通过技术创新做好存量客户的维护服务和更新换代，另一方面开拓海外市场争取新客户订单，从而降低行业政策风险。

7、技术进步和产品更新换代的风险

我国铁路路网覆盖地域辽阔，地理、地质、气候条件复杂多变，机车动车车辆型号繁多，技术发展和更新换代速度较快。为满足下游客户对产品性能、适用性、准确性、可靠性的高要求，公司必须密切跟踪国内外机车车辆维护行业的新技术、新动态。虽然目前公司的主要产品技术含量较高，在细分市场

中占有较高的市场份额，但是若未来不能及时对产品进行技术创新，无法通过对已有产品的升级及新产品的研发持续满足客户的需求，将会对公司的市场竞争力产生不利影响，从而影响公司的经营成果。

针对以上风险，公司将加大研发投入力度，确保公司技术标准、产品质量及检测效果处于行业领先水平。

8、市场竞争加剧的风险

公司所处行业存在较高的技术壁垒，行业竞争对手较少，竞争格局相对稳定，竞争程度相对温和。自铁道部撤销后，铁路行业逐步形成以铁路运输企业为主体、多元资本共同参与的更加市场化的竞争格局，行业竞争将有可能进一步加剧。

针对上述风险，一方面，公司加强对成本的控制，包括原材料、制造费用等；另一方面，公司提升集成设备中嵌入式软件的比重和技术含量，提升产品定价权。

9、潜在同业竞争的风险

控股股东新联铁，其母公司为神州高铁，控股股东及其控制的其他企业均属于铁路装备制造行业，但公司主要从事轨道交通车辆车轮检测集成设备的研发、生产和销售，与控股股东及其他下属企业所提供的产品服务、涉及的核心技术、生产工艺及供应商均不相同，不构成实质性竞争关系。虽然控股股东及实际控制人已经就避免同业竞争做出了承诺，且采取了充分、合理的措施，但随着市场竞争的加剧和关联方并购发展，仍然存在潜在同业竞争的风险。

针对上述风险，控股股东及实际控制人已经就避免同业竞争做出了承诺，且采取了充分、合理的措施，并对下属企业经营范围按照业务规划进行调整。

10、上市公司间接控股本公司涉及的潜在风险

公司作为上市公司间接控股的企业，在相关决策程序、募集资金投向、业务、资产、机构、人员、财务、技术等资源要素分开情况、同业竞争及关联交易的规范均需上市公司按证监会、交易所相关管理办法进行执行，如因上市公司管理疏忽，可能导致在信息披露等方面的风险。

针对上述风险，公司会一如既往的保持和上市公司的日常沟通和信息交流，在确保公司业务、资产、机构、人员、财务、技术等资源要素分开情况下，保证公开信息披露等方面与上市公司保持一致。

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	否	-
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（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	20,000,000.00	59,401.71
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	74,000,000.00	0.00
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	-	-
总计	94,000,000.00	59,401.71

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
神州高铁技术股份有限公司	为本公司向银行融资，给予最高 4,000 万元的保证担保，期限一年	20,000,000.00	是
总计	-	20,000,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

神州高铁为本公司提供保证担保是公司实现业务发展的正常需要，是合理的、必要的。本次关联担保是由关联方无偿提供，对公司正常经营和发展有积极的影响，有利于公司正常发展。

（三）承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东均出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“1、将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与拓控信息及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；2、将尽一切可能之努力使承诺人其他关联企业不从事与拓控信息及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；3、不投资控股于业务与拓控信息及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；4、不向其他业务与拓控信息及其子公司相同、相似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；5、如果未来承诺人拟从事的业务可能与拓控信息及其子公司存在同业竞争，承诺人将本着拓控信息及其子公司优先的原则与拓控信息协商解决。”截至 2017 年 6 月 30 日，未出现违反以上承诺现象。

2、2010 年 8 月 25 日，工大科技产业园与公司签署了《房屋转让合同》，约定工大科技产业园将位于南京市浦口经济开发区万寿路 15 号南京工大科技产业园 B8 研发楼总建筑面积为 1,483.5 平方米的房屋转让给公司，2017 年 3 月 3 日，已经取得该房屋不动产权证。

3、为规范公司与关联方之间的潜在关联交易，公司控股股东、董监高已向公司出具了《关于减少及避免关联交易的承诺》，承诺为：“（1）、承诺方及关联方将尽量避免和减少与拓控信息及其下属子公司之间的关联交易，对于拓控信息及其下属子公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由拓控信息及其下属子公司与独立第三方进行。承诺方及关联方将严格避免向拓控信息及其下属子公司拆借、占用拓控信息及其下属子公司资金或采取由拓控信息及其下属子公司代垫款、代偿债务等方式侵占拓控信息资金。（2）、承诺方及关联方与拓控信息及其下属子公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。（3）、承诺方及关联方与拓控信息及其下属子公司之间的关联交易将严格遵守拓控信息章程、关联交易决策制度等规定履行必要的法定程序。在拓控信息权力机构审议有关关联交易事项时主动依法履行回避义务；对须报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。四、承诺人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使拓控信息及其下属子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致拓控信息或其下属子公司损失或利用关联交易侵占拓控信息或其下属子公司利益的，拓控信息及其下属子公司的损失由承诺人承担。”截至 2017 年 6 月 30 日，除了必要的联合投标销售情况外，公司与关联方的关联交易已得到合理的控制。

（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
货币资金	质押	247,427.04	0.09%	信用证保证金
货币资金	质押	9,588,374.00	3.55%	保函保证金
累计值	—	9,835,801.04	3.64%	—

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	51,000,000	100.00%	0	51,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	51,000,000	100.00%	0	51,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		51,000,000	-	0	51,000,000	-
普通股股东人数		2				

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	北京新联铁集团股份有限公司	49,980,000	-	49,980,000	98.00%	49,980,000	-
2	北京神州高铁资产管理有限公司	1,020,000	-	1,020,000	2.00%	1,020,000	-
合计		51,000,000	-	51,000,000	100.00%	51,000,000	-

前十名股东间相互关系说明：

神州高铁（000008）控股北京新联铁集团 98%股份、控股北京神州高铁资产管理有限公司 100%股份，公司两名法人股东系神州高铁控制企业。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

企业名称：北京新联铁集团股份有限公司 统一社会信用代码：911101086336124379 注册资本：10,000 万元人民币 法定代表人：钟岩 成立日期：1997 年 04 月 03 日 注册地址：北京市海淀区高梁桥斜街 59 号院 2 号楼 3 层 2-305-18 经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；销售开发后的产品、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、计算机、软件及辅助设备、金属制品、电子产品、机械设备、建筑材料；机械设备安装；计算机系统服务；货物进出口、代理进出口、技术进出口；生产制造轨道交通设备（限分支机构）；销售汽车；物业管理，专业承包。

控股股东的股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例（%）
北京神州高铁资产管理有限公司	2,000,000.00	2.00
神州高铁技术股份有限公司	98,000,000.00	98.00

报告期内，控股股东未发生变化，持有本公司股份 49,980,000.00 股，持股比例为 98%，北京神州高铁资产管理有限公司，持有本公司股份 1,020,000.00 股，持股比例为 2%。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司无实际控制人。

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
石峥映	董事长	男	46	硕士研究生	2015.11.02-2018.11.01	否
钟岩	董事	男	42	硕士研究生	2015.11.02-2018.11.01	否
李义明	董事	男	40	硕士研究生	2015.11.02-2018.11.01	否
梅劲松	董事	男	50	硕士研究生	2015.11.02-2018.11.01	是
郭其昌	董事	男	37	硕士研究生	2015.11.02-2018.11.01	是
陈林	监事会主席	男	39	硕士研究生	2015.11.02-2018.11.01	否
孙志林	监事	男	39	硕士研究生	2015.11.02-2018.11.01	是
金彩云	监事	女	37	本科	2015.11.02-2018.11.01	是
郭其昌	总经理	男	37	硕士研究生	2015.11.02-2018.11.01	是
张新民	财务负责人兼董事会秘书	男	57	本科	2015.11.02-2018.11.01	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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
合计	-	0	-	0	0.00%	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

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	122	145

核心员工变动情况：

报告期内，公司核心技术人员由 5 人增至 7 人。具体变动情况如下：

段晓华先生，核心技术人员，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于河海大学，工业

工程领域，工程硕士，教授级高工，国家无损检测协会委员，铁路行业无损检测鉴定考委会委员，主持参与起草原铁道部（铁路总公司）行业标准 4 项，中车公司企业标准 32 项，发表论文 5 篇，申请专利 13 项，发明授权 1 项，实用新型授权 7 项。从事无损检测技术二十多年经验，主要研究方向为：原铁道部（铁路总公司）行业检测检修行业标准的研究、起草、制定；中国中车公司（原中国南车）企业检测检修装备标准的研究、起草、制定；铁路机车车辆关键部件无损检测方法和工艺研究；铁路机车车辆修制修程研究。

彭善柏先生，核心技术人员，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于上海交通大学，MBA，高级工程师，曾经任职于上海创辰检测设备有限公司、上海新阵元电子科技有限公司，任总工程师，具有二十多年的超声无损检测技术和工艺研究方面的经验，发表论文 3 篇，授权专利 2 项。近 10 年来，主要集中于检测超声换能器的理论和制造工艺的研究、压电复合材料的理论和制备工艺等领域。其中 1-3 压电复合材料晶片以及采用 1-3 复合材料晶片制备的超声换能器达到或接近国外同类产品的先进水平，产品广泛应用于冶金、航空、核电、锅炉压力容器、铁路、船舶、汽车等行业，并有部分产品出口到欧洲、北美等地区。

唐忠云女士，核心技术人员，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居住权，1990 年毕业于西南交通大学应用物理专业，2005 年毕业于哈尔滨理工大学材料工程专业，获硕士学位。曾经就职于中车齐齐哈尔车辆有限公司计量理化检测中心，从事机械性能试验工作，教授级高级工程师、公司主任专家，机械性能室主任。从事机械性能试验二十多年经验，主持了中车齐车公司多项科研项目，并获得的多项科研成果，期间发表论文 4 篇，获得授权专利 1 项。

原核心技术人员任士龙先生离职，该员工离职不会对公司造成重大影响。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：无	

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
流动资产：	-		
货币资金	五(一)	54,542,433.10	67,732,408.64
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五(二)	949,792.95	3,040,000.00
应收账款	五(三)	140,277,670.18	180,754,566.67
预付款项	五(四)	8,072,160.60	4,712,611.76
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五(五)	2,030,450.18	1,799,952.58
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五(六)	39,915,235.57	32,748,026.67

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	五(七)	295,866.24	295,866.24
其他流动资产	五(八)	2,493,708.83	470,324.50
流动资产合计	-	248,577,317.65	291,553,757.06
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五(九)	15,870,374.22	10,589,791.45
在建工程	五(十)	1,309,231.89	1,316,428.86
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	五(十一)	653,175.88	1,320,736.77
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五(十二)	295,866.38	443,799.50
递延所得税资产	五(十三)	3,739,491.06	2,581,070.49
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	21,868,139.43	16,251,827.07
资产总计	-	270,445,457.08	307,805,584.13
流动负债：	-		
短期借款	五(十四)	-	20,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五(十五)	157,207.14	1,752,170.64
应付账款	五(十六)	49,221,015.49	60,076,771.28
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五(十七)	1,518,858.20	4,876,544.48
应交税费	五(十八)	23,598.13	11,319,990.16
应付利息	-	-	33,229.15
应付股利	-	-	-
其他应付款	五(十九)	130,058.20	92,900.00

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

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	五(二十)	1,016,949.12	1,016,949.12
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	52,067,686.28	99,168,554.83
非流动负债：	-		
长期借款	五(二十一)	169,491.68	677,966.24
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	-	-	-
递延收益	五(二十二)	18,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	18,169,491.68	8,677,966.24
负债合计	-	70,237,177.96	107,846,521.07
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五(二十三)	51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五(二十四)	36,090,571.49	34,618,085.06
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	五(二十五)	3,721,453.35	3,096,509.49
盈余公积	五(二十六)	8,844,393.19	8,844,393.19
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五(二十七)	100,551,861.09	102,400,075.32
归属于母公司所有者权益合计	-	200,208,279.12	199,959,063.06
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	200,208,279.12	199,959,063.06
负债和所有者权益总计	-	270,445,457.08	307,805,584.13

法定代表人：石峥映 主管会计工作负责人：张新民 会计机构负责人：张新民

（二）母公司资产负债表

单位：元

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	54,306,301.43	67,583,345.65
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	-	949,792.95	3,040,000.00
应收账款	十三(一)	140,277,670.18	180,754,566.67
预付款项	-	8,071,360.60	4,712,611.76
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三(二)	2,030,450.18	1,799,952.58
存货	-	40,043,440.69	32,876,231.79
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	295,866.24	295,866.24
其他流动资产	-	2,493,673.17	470,324.50
流动资产合计	-	248,468,555.44	291,532,899.19
非流动资产：	-		
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	十三(三)	1,800,000.00	1,800,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	15,851,050.90	10,566,267.06
在建工程	-	1,309,231.89	1,316,428.86
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	-	653,175.88	1,320,736.77
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	295,866.38	443,799.50
递延所得税资产	-	3,720,260.29	2,561,839.72
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	23,629,585.34	18,009,071.91
资产总计	-	272,098,140.78	309,541,971.10
流动负债：	-		
短期借款	-	-	20,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	157,207.14	1,752,170.64

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

应付账款	-	49,221,015.49	60,226,771.28
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	1,509,758.20	4,867,444.48
应交税费	-	23,598.13	11,313,813.67
应付利息	-	-	33,229.15
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	24,532,258.20	24,495,100.00
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	1,016,949.12	1,016,949.12
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	76,460,786.28	123,705,478.34
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	169,491.68	677,966.24
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	-	-	-
递延收益	-	18,000,000.00	8,000,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	18,169,491.68	8,677,966.24
负债合计	-	94,630,277.96	132,383,444.58
所有者权益：	-		
股本	-	51,000,000.00	51,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	36,090,571.49	34,618,085.06
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	3,721,453.35	3,096,509.49
盈余公积	-	8,844,393.19	8,844,393.19
未分配利润	-	77,811,444.79	79,599,538.78
所有者权益合计	-	177,467,862.82	177,158,526.52
负债和所有者权益合计	-	272,098,140.78	309,541,971.10

法定代表人：石峥映 主管会计工作负责人：张新民 会计机构负责人：张新民

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

(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	-	17,564,831.82	57,991,369.19
其中：营业收入	五(二十八)	17,564,831.82	57,991,369.19
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	22,043,043.34	27,936,915.51
其中：营业成本	五(二十八)	6,090,597.76	27,936,915.51
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(二十九)	41,097.52	406,574.18
销售费用	五(三十)	6,487,852.46	3,040,335.30
管理费用	五(三十一)	13,202,602.51	11,041,668.32
财务费用	五(三十二)	544,877.17	412,775.27
资产减值损失	五(三十三)	-3,749,682.73	-729,151.06
加：公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“一”号填列）	五(三十四)	574,301.35	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	五(三十五)	1,695,164.44	-
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	-	-2,783,047.08	15,882,251.67
加：营业外收入	五(三十六)	620,000.00	3,559,889.43
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五(三十七)	13,607.50	0.18
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-	-2,176,654.58	19,442,140.92
减：所得税费用	五(三十八)	-328,440.35	3,091,220.50
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	-	-1,848,214.23	16,350,920.42
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	-	-1,848,214.23	16,350,920.42
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
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	-	-	-

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

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	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.04	0.32
(二) 稀释每股收益	-	-0.04	0.32

法定代表人：石峥映 主管会计工作负责人：张新民 会计机构负责人：张新民

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三(四)	17,564,831.82	57,991,369.19
减：营业成本	十三(四)	6,090,597.76	27,936,915.51
税金及附加	-	41,097.52	406,574.18
销售费用	-	6,487,852.46	3,040,335.30
管理费用	-	13,142,407.10	10,971,048.06
财务费用	-	544,952.34	412,709.42
资产减值损失	-	-3,749,682.73	-729,151.06
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）	十三(五)	574,301.35	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	十三(六)	1,695,164.44	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	-2,722,926.84	15,952,937.78
加：营业外收入	-	620,000.00	3,522,798.31
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	13,607.50	0.18
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	-2,116,534.34	19,475,735.91
减：所得税费用	-	-328,440.35	3,078,248.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	-1,788,093.99	16,397,487.38
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

(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	-	-	-
六、综合收益总额	-	-1,788,093.99	16,397,487.38
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 石峥映 主管会计工作负责人： 张新民 会计机构负责人： 张新民

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	64,751,188.61	46,698,190.00
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	-	1,994,309.74	3,213,798.31
收到其他与经营活动有关的现金	-	23,463,430.67	31,379,280.76
经营活动现金流入小计	-	90,208,929.02	81,291,269.07
购买商品、接受劳务支付的现金	-	37,856,023.16	35,013,569.11
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,513,630.35	9,513,830.46
支付的各项税费	-	14,114,185.16	9,461,604.11
支付其他与经营活动有关的现金	-	18,347,606.28	41,779,432.34
经营活动现金流出小计	-	81,831,444.95	95,768,436.02
经营活动产生的现金流量净额	-	8,377,484.07	-14,477,166.95
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	62,000,000.00	38,300,000.00
取得投资收益收到的现金	-	574,301.35	186,534.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	62,574,301.35	38,486,534.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	46,147.80	189,818.06
投资支付的现金	-	62,000,000.00	17,800,000.00
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	-	-	0.00

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

投资活动现金流出小计	-	62,046,147.80	17,989,818.06
投资活动产生的现金流量净额	-	528,153.55	20,496,716.17
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	30,000,000.00
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	-	-	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	20,508,474.56	15,508,474.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	548,134.42	443,588.17
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	-	21,056,608.98	15,952,062.73
筹资活动产生的现金流量净额	-	-21,056,608.98	14,047,937.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	1,194.78	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-12,149,776.58	20,067,486.49
加：期初现金及现金等价物余额	-	56,856,408.64	3,369,886.59
六、期末现金及现金等价物余额	-	44,706,632.06	23,437,373.08

法定代表人：石峥映 主管会计工作负责人：张新民 会计机构负责人：张新民

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	64,751,188.61	46,698,190.00
收到的税费返还	-	1,994,309.74	3,213,798.31
收到其他与经营活动有关的现金	-	23,463,129.50	31,341,808.49
经营活动现金流入小计	-	90,208,627.85	81,253,796.80
购买商品、接受劳务支付的现金	-	38,006,023.16	35,013,569.11
支付给职工以及为职工支付的现金	-	11,458,530.35	9,449,285.46
支付的各项税费	-	14,107,708.67	9,406,133.58
支付其他与经营活动有关的现金	-	18,345,950.28	41,775,985.34
经营活动现金流出小计	-	81,918,212.46	95,644,973.49
经营活动产生的现金流量净额	-	8,290,415.39	-14,391,176.69
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	62,000,000.00	38,300,000.00
取得投资收益收到的现金	-	574,301.35	186,534.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	0.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	0.00	-
投资活动现金流入小计	-	62,574,301.35	38,486,534.23

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	46,147.80	189,818.06
投资支付的现金	-	62,000,000.00	17,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	-	62,046,147.80	17,989,818.06
投资活动产生的现金流量净额	-	528,153.55	20,496,716.17
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	0.00
取得借款收到的现金	-	0.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	-
筹资活动现金流入小计	-	0.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	20,508,474.56	15,508,474.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	548,134.42	443,588.17
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	21,056,608.98	15,952,062.73
筹资活动产生的现金流量净额	-	-21,056,608.98	14,047,937.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	1,194.78	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-12,236,845.26	20,153,476.75
加：期初现金及现金等价物余额	-	56,707,345.65	3,056,261.62
六、期末现金及现金等价物余额	-	44,470,500.39	23,209,738.37

法定代表人： 石峥映 主管会计工作负责人： 张新民 会计机构负责人： 张新民

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	是
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	是
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	是
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：

1、根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布了关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知要求，新会计准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。企业对 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 日至准则施行日之间新增的政府补助根据准则进行调整。

2、本公司报告期内应集团公司要求根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计估计变更从 2017 年 1 月 1 日起执行，采用未来适用法，变更后的房屋及建筑物会计估计适用于 2017 年 1 月 1 日起新取得的房屋建筑物；变更后的应收账款、其他应收款计提坏账准备会计估计适用于 2017 年 1 月 1 日起新增的应收款项。本次会计估计变更不涉及追溯调整，不会对以往各期间财务状况和经营成果产生影响。

4、报告期内，公司的主要客户为原铁道部下属的各铁路局（含各站、段）及其他铁路公司，根据相关单位的采购、预算、验收、结算制度及项目特点，公司的业务合同验收及货款结算多在每年的下半年进行。受主要客户上述采购及结算特点的影响，公司的销售收入确认、收款结算存在一定的季节性波动规律。公司在销售收入确认、收款结算方面的季节性波动规律，是行业普遍存在的现象。

二、报表项目注释

南京拓控信息科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

南京拓控信息科技股份有限公司（以下简称本公司、公司）系由南京拓控信息科技有限公司（以下简称有限公司）以 2015 年 9 月 30 日为基准日整体改制设立的股份有限公司。2015 年 11 月 18 日，南京市工商行政管理局核发了整体变更后股份公司的《营业执照》。有限公司于 2008 年 9 月 11 日获得审批成立，成立时注册资金 300.00 万元人民币，由王瑾等 6 位自然人股东按照发起人协议认缴注册资本。

本公司统一社会信用代码为 91320100679013712U；法定代表人为石峥映；公司注册地址为南京市建邺区嘉陵江东街 18 号 03 栋 11 层 113 室；办公地址为南京市浦口区万寿路 15 号南京工大科技产业园区东区 B8 栋。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司主营业务为轨道交通车辆车轮安全检测集成设备的研发、生产、销售与服务。主要客户为铁路及城市轨道交通系统单位，根据客户的具体需求，配置各类自主研发的检测系统及模块，形成适用于动车、机车以及地铁车辆车轮的检测设备。

本公司经营范围为：工业自动化产品研发、销售；计算机软件研发、销售；计算机系统服务；机电产品销售、维修、技术服务、技术转让；五金交电、电子元器件、汽车销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的进出口商品和技术除外）。（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）

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经董事会于 2017 年 8 月 29 日审议批准。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。纳入合并范围的子公司详见本附注“七、（一）在子公司中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称企业会计准则），

并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况、2017 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计

入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的

资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(十) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资

产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

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。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

(十一) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	账面余额在大于（含）300.00 万元的单个项目的应收账款、长期应收款，余额大于（含）100.00 万元的单个往来单位的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试后不存在减值的，公司按具有类似信用风险特征的应收款项组合进行减值测试；单独测试后存在减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

组合	确定组合的依据
1、账龄组合	账龄状态
2、同一控制下关联方公司组合	同一控制下关联方公司往来
3、低风险组合	按照资产类型及性质，房租押金、备用金等信用风险较低的款项
合计	按组合计提坏账准备的计提方法
1、账龄组合	账龄分析法
2、同一控制下关联方公司组合	单独进行减值测试，如无减值迹象，则不计提减值准备
3、低风险组合	单独进行减值测试，如无减值迹象，则不计提减值准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
0 至 6 个月（含 6 个月，下同）	0.00	0.00
6 个月至 1 年	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，同一控制下关联方公司组合及低风险组统称为其他组合，其他组合主要包括合并范围内关联方往来、备用金、代垫员工款项等，其他组合计提坏账准备情况如下：

组合名称	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
其他组合	0.00	0.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账面余额小于 300.00 万元的单个项目的应收账款、长期应收款；余额小于 100.00 万元的单个往来单位的其他应收款
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十二) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，原材料按移动加权平均法确认其发出的实际成本，库存商品发出按个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；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》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、办公设备、运输设备、机器设备、电子设备等；

折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	按不动产权证书列示的使用期限；未取得证书按20-50	4.00	4.80%-1.92%
办公设备	3-5	4.00	32.00-19.20
运输设备	4-5	4.00	24.00-19.20
机器设备	10	4.00	9.60
电子设备	3-5	4.00	32.00-19.20
文体娱乐设备	5-10	4.00	19.20-9.60
工艺品	10	4.00	9.60

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五） 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六） 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定

可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流

出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十二) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十三) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。

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

2、提供劳务

本公司对在同一会计期间内开始并完成的劳务，于收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如果劳务的开始和完成分属不同的会计期间，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生

的劳务成本预计能够得到补偿的,按照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;②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

本公司收入主要来源于轨道交通收入,收入的确认具体方法如下:

轨道交通收入确认具体原则如下:

销售商品收入确认的判断标准:由于产品需要在客户现场进行安装调试,安装调试完毕后需经客户试用并验收合格后才能移交客户,因此,这种销售模式下收入确认的具体条件为产品已经安装调试完毕并取得客户的验收报告。

(二十四) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助,与资产相关的政府补助,应冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益,与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理:用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收支。

企业取得政策性优惠贷款贴息的,财政将贴息资金直接拨付给企业,企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的,以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的,应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:①初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;②存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;③属于其他情况的,直接计入当期损益。区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准:

若政府文件未明确规定补助对象,将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据:①政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;②政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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,确定该计税基础为其差额),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、递延所得税资产的确认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。如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,则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

(二十六) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法:经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法:以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用,在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十七) 安全生产费会计核算方法

按照国家规定提取的安全生产费,计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”。

使用提取的安全生产费时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金

额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

根据财政部 2017 年 5 月 10 日修订并发布了关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知要求，新会计准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。企业对 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 日至准则施行日之间新增的政府补助根据准则进行调整。

2、会计估计变更

本公司报告期内应集团公司要求根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，本次会计估计变更从 2017 年 1 月 1 日起执行，采用未来适用法，变更后的房屋及建筑物会计估计适用于 2017 年 1 月 1 日起新取得的房屋建筑物；变更后的应收账款、其他应收款计提坏账准备会计估计适用于 2017 年 1 月 1 日起新增的应收款项。本次会计估计变更不涉及追溯调整，不会对以往各期间财务状况和经营成果产生影响。本次会计估计变更已经过公司股东大会审议，并在指定信息披露平台 <http://www.neeq.com.cn> 进行公告。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	增值税应税项目应纳税所得额	17%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育附加费	应交流转税额	3%
地方教育发展	应交流转税额	2%
企业所得税	企业所得税应纳税所得额	15%、25%

(二) 重要税收优惠及批文

2014 年 10 月 31 日经江苏省科学技术厅批准，本公司被认定为高新技术企业（证书编号：GF201432000858），有效期三年，截至报告期末仍享受所得税 15% 的优惠税率。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号)之规定，本公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	83,681.31	89,864.73
银行存款	44,622,950.75	56,766,543.91
其他货币资金	9,835,801.04	10,876,000.00
合 计	54,542,433.10	67,732,408.64

注 1：期末其他货币资金主要为保函保证金和信用证保证金。

注 2：期末货币资金中除 9,835,801.04 元其他货币资金使用受到限制外，其余款项不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	949,792.95	2,540,000.00
商业承兑汇票		500,000.00
合 计	949,792.95	3,040,000.00

注：应收票据截止本报告期末无已背书未到期的应收票据。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	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的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	145,327,874.77	100.00	5,050,204.59	3.48
其中：账龄组合	72,609,181.73	49.96	5,050,204.59	6.96
其他组合	72,718,693.04	50.04	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	145,327,874.77	100.00	5,050,204.59	3.48

类 别	期初数			
	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的应收账款				

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	189,518,018.38	100.00	8,763,451.71	4.62
其中：账龄组合	116,799,325.34	61.63	8,763,451.71	7.50
其他组合	72,718,693.04	38.37		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	189,518,018.38	100.00	8,763,451.71	4.62

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内	10,086,075.56	0.00	-			
1 年以内	45,191,408.44	5.00	2,259,570.42	89,727,456.41	5.00	4,486,372.82
1 至 2 年	12,049,955.73	10.00	1,204,995.57	19,227,988.93	10.00	1,922,798.89
2 至 3 年	5,279,312.00	30.00	1,583,793.60	7,841,450.00	30.00	2,352,435.00
3 至 4 年	930.00	50.00	465.00	930.00	50.00	465.00
4 至 5 年	600.00	80.00	480.00	600.00	80.00	480.00
5 年以上	900.00	100.00	900.00	900.00	100.00	900.00
合 计	72,609,181.73	6.96	5,050,204.59	116,799,325.34	7.50	8,763,451.71

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
同一控制下关联方公司组合	72,718,693.04			72,718,693.04		
合 计	72,718,693.04			72,718,693.04		

2、本期应收账款转回坏账准备金额为 3,713,247.12 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
北京新联铁集团股份有限公司	72,718,693.04	50.04	0
上海铁路局徐州机务段	8,778,000.00	6.04	438,900.00
济南铁路局	8,606,500.00	5.92	860,650.00
沈阳铁路局长春车辆段	8,080,000.00	5.56	404,000.00
上海铁路局上海机务段	7,437,378.80	5.12	439,737.88

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
合 计	105,620,571.84	72.68	2,143,287.88

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	7,855,845.40	97.32	4,468,286.56	94.82
1 至 2 年	31,767.80	0.39	59,777.80	1.27
2 至 3 年	20,292.00	0.25	20,292.00	0.43
3 年以上	164,255.40	2.03	164,255.40	3.48
合 计	8,072,160.60	100.00	4,712,611.76	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
南京拓控信息科技股份有限公司	江苏融庆科技有限公司	154,255.00	3 年以上	未执行完毕
合 计	——	154,255.00	——	——

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
常州神睿检测科技有限公司	2,034,785.00	25.21
南京鑫迅奇电子科技有限公司	1,930,000.00	23.91
意大利 MERMEC 公司	1,003,960.68	12.44
南京严高机械加工厂	683,706.40	8.47
Laird Controls North America ,Inc	467,433.60	5.79
合 计	6,119,885.68	75.82

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,105,729.28	100.00	75,279.10	3.57
其中：账龄组合	1,204,211.27	57.19	75,279.10	6.25

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
其他组合	901,518.01	42.81		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,105,729.28	100.00	75,279.10	3.57

类 别	期初数			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,911,667.29	100.00	111,714.71	5.84
其中：账龄组合	1,838,574.29	96.18	111,714.71	6.08
其他组合	73,093.00	3.82		
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	1,911,667.29	100.00	111,714.71	5.84

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
0 至 6 个月	391,881.21	0	-	-	-	-
6 个月至 1 年	527,318.06	5	26,365.90	1,583,094.29	5.00	79,154.71
1 至 2 年	205,452.00	10	20,545.20	242,920.00	10.00	24,292.00
2 至 3 年	69,560.00	30	20,868.00	2,560.00	30.00	768.00
3 至 4 年	5,000.00	50	2,500.00	5,000.00	50.00	2,500.00
5 年以上	5,000.00	100	5,000.00	5,000.00	100.00	5,000.00
合 计	1,204,211.27	3.57	75,279.10	1,838,574.29	6.08	111,714.71

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
低风险组合	901,518.01			73,093.00		
合 计	901,518.01			73,093.00		

2、本期其他应收转回坏账准备金额为 36,435.61 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
其他单位往来	663,299.27	249,881.29
保证金	940,912.00	1,588,693.00
备用金	501,518.01	73,093.00
合 计	2,105,729.28	1,911,667.29

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 余额
新路智铁科技发展有限公司	委托研发预付 款	400,000.00	0 至 6 个月	19.00	
深圳市地铁集团有限公司建设总部	保证金及押金	300,000.00	0 至 6 个月	14.25	
上海铁路局物资采购所	保证金及押金	280,000.00	6 个月至 1 年	13.30	14,000.00
南京工大科技产业园股份有限公司	往来款	195,318.06	6 个月至 1 年	9.28	9,490.90
中铁物总国际招标有限公司	投标保证金	182,952.00	1 年以内、1-2 年	8.69	16,420.20
合 计	-	1,358,270.06	-	64.50	39,911.10

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	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	23,323,155.95		23,323,155.95	16,287,963.38		16,287,963.38
在产品	15,465,564.78		15,465,564.78	15,778,067.72		15,778,067.72
库存商品	638,670.97		638,670.97	638,670.97		638,670.97
委托加工物资	487,843.87		487,843.87	43,324.60		43,324.60
合 计	39,915,235.57		39,915,235.57	32,748,026.67		32,748,026.67

(七) 一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期待摊费用	295,866.24	295,866.24
合计	295,866.24	295,866.24

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交房租	506,918.55	171,179.20
应收增值税退税款		299,145.30
待抵扣进项税	1,498,211.95	
预付职工薪酬	106,989.71	
预交的所得税	381,588.62	
合 计	2,493,708.83	470,324.50

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值						
1.期初余额	7,239,480.00	350,864.08	3,086,770.44	1,072,415.30	1,339,389.74	13,088,919.56
2.本期增加金额	-	32,557.63	6,061,463.60	3,700.00	31,897.44	6,129,618.67
（1）外购		32,557.63		3,700.00	31,897.44	68,155.07
（2）其他增加			6,061,463.60			6,061,463.60
3.本期减少金额						
（1）其他减少						
4.期末余额	7,239,480.00	383,421.71	9,148,234.04	1,076,115.30	1,371,287.18	19,218,538.23
二、累计折旧						
1.期初余额	677,522.19	130,338.12	713,540.30	456,362.97	521,364.53	2,499,128.11
2.本期增加金额	177,520.14	33,526.11	439,037.14	101,841.00	97,111.51	849,035.90
（1）计提或摊销	177,520.14	33,526.11	439,037.14	101,841.00	97,111.51	849,035.90
（2）其他增加						
3.本期减少金额						
（1）其他减少						
4.期末余额	855,042.33	163,864.23	1,152,577.44	558,203.97	618,476.04	3,348,164.01
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、固定资产账面价值						
1.期末账面价值	6,384,437.67	219,557.48	7,995,656.60	517,911.33	752,811.14	15,870,374.22

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

项目	房屋及建筑物	办公设备	机器设备	运输设备	电子设备	合 计
2.期初账面价值	6,561,957.81	220,525.96	2,373,230.14	616,052.33	818,025.21	10,589,791.45

注：截止 2017 年 6 月 30 日，已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 128,636.20 元。

(十) 在建工程

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
轨边声学检测系统及外形光学箱调试实验配套平台	1,309,231.89		1,309,231.89	1,316,428.86		1,316,428.86
合 计	1,309,231.89		1,309,231.89	1,316,428.86		1,316,428.86

(十一) 无形资产

项目	专利权	软件使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,334,444.45	185,166.91	4,519,611.36
2.本期增加金额		14,188.03	14,188.03
（1）购置		14,188.03	14,188.03
3.本期减少金额			
4.期末余额	4,334,444.45	199,354.94	4,533,799.39
二、累计摊销			
1.期初余额	3,138,482.54	60,392.05	3,198,874.59
2.本期增加金额	661,458.72	20,290.20	681,748.92
（1）计提或摊销	661,458.72	20,290.20	681,748.92
3.本期减少金额			
4.期末余额	3,799,941.26	80,682.25	3,880,623.51
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	534,503.19	118,672.69	653,175.88
2.期初账面价值	1,195,961.91	124,774.86	1,320,736.77

(十二) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	-------	------

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	739,665.74		147,933.12		591,732.62
减：一年内到期的长期待摊费用	295,866.24				295,866.24
合 计	443,799.50		147,933.12		295,866.38

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	768,822.55	5,125,483.69	1,331,274.96	8,875,166.42
未实现内部销售损益	19,230.77	128,205.12	19,230.77	128,205.12
收到的政府补助（未列入营业外收入部分）	2,700,000.00	18,000,000.00	1,200,000.00	8,000,000.00
股权激励费用	251,437.74	1,676,251.48	30,564.76	203,765.05
小 计	3,739,491.06	24,929,940.29	2,581,070.49	17,207,136.59

(十四) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	-	20,000,000.00
合 计	-	20,000,000.00

(十五) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	157,207.14	1,752,170.64
合 计	157,207.14	1,752,170.64

注：截止 2017 年 6 月 30 日余额系开出的不可撤销国际信用证。

(十六) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	30,025,130.10	38,030,583.54
1 年以上	19,195,885.39	22,046,187.74
合 计	49,221,015.49	60,076,771.28

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
苏州华兴致远电子科技有限公司	12,142,797.68	合同尾款, 暂未办理结算
上海铁路机务综合开发有限公司	3,300,659.09	合同尾款, 暂未办理结算
南京立照科技实业有限公司	1,673,874.88	合同尾款, 暂未办理结算
成都主导科技有限公司	1,100,000.00	合同尾款, 暂未办理结算
北京天佐天佑科技有限公司	790,000.00	合同尾款, 暂未办理结算
合 计	19,007,331.65	

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	4,753,131.65	7,332,867.74	10,712,570.70	1,373,428.69
二、离职后福利-设定提存计划	123,412.83	637,797.02	615,780.34	145,429.51
三、辞退福利				0.00
合 计	4,876,544.48	7,970,664.76	11,328,351.04	1,518,858.20

2、短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	4,662,874.63	5,829,478.03	9,254,278.03	1,238,074.63
2.职工福利费		605,741.05	605,741.05	
3.社会保险费	36,218.07	330,236.80	322,998.72	43,456.15
其中: 医疗保险费	26,181.00	291,982.80	285,462.00	32,701.80
工伤保险费	6,654.65	12,615.44	12,419.82	6,850.27
生育保险费	3,382.42	25,638.56	25,116.90	3,904.08
其他				
4.住房公积金	38,400.00	376,850.00	363,725.00	51,525.00
5.工会经费和职工教育经费	15,638.95	190,561.86	165,827.90	40,372.91
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.其他短期薪酬				
合 计	4,753,131.65	7,332,867.74	10,712,570.70	1,373,428.69

3、设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	99,837.66	611,623.68	599,234.16	112,227.18

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2、失业保险费	23,575.17	26,173.34	16,546.18	33,202.33
3、企业年金				
合 计	123,412.83	637,797.02	615,780.34	145,429.51

(十八) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税		3,729,671.57
企业所得税		7,126,929.06
城市维护建设税		261,077.01
教育费附加		111,890.15
其他税费	23,598.13	90,422.37
合 计	23,598.13	11,319,990.16

(十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
个人报销款、个人社保等	130,058.20	92,900.00
合 计	130,058.20	92,900.00

(二十) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,016,949.12	1,016,949.12
合 计	1,016,949.12	1,016,949.12

(二十一) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
保证借款	169,491.68	677,966.24	浮动利率
合 计	169,491.68	677,966.24	

注：期末保证借款由南京工大科技产业园股份有限公司提供担保，担保期限为 2013 年 8 月 23 日至 2018 年 8 月 22 日。

(二十二) 递延收益

1、递延收益按类别列示

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	8,000,000.00	10,000,000.00		18,000,000.00	政府拨款
合 计	8,000,000.00	10,000,000.00		18,000,000.00	

2、政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金	8,000,000.00				8,000,000.00	与收益相关
省级战略性新兴产业发展专项资金		10,000,000.00			10,000,000.00	与收益相关
合 计	8,000,000.00	10,000,000.00			18,000,000.00	

(二十三) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
北京新联铁集团股份有限公司	49,980,000.00						49,980,000.00
北京神州高铁资产管理有限公司	1,020,000.00						1,020,000.00
合 计	51,000,000.00						51,000,000.00

(二十四) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	34,414,320.01			34,414,320.01
二、其他资本公积	203,765.05	1,472,486.43		1,676,251.48
其中：上市公司股权激励费用	203,765.05	1,472,486.43		1,676,251.48
合 计	34,618,085.06	1,472,486.43		36,090,571.49

注：本年其他资本公积变动系由于本公司母公司之母公司神州高铁技术股份有限公司本年实施股权激励计划，本公司部分中高层员工获得了股权激励配额。根据企业会计准则的规定，按劳动合同签订关系，本公司本年度计入管理费用的上市公司股权激励成本。

(二十五) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	3,096,509.49	624,943.86		3,721,453.35	提取
合 计	3,096,509.49	624,943.86		3,721,453.35	

注：根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，本公司适用机械制造企业提取安全生产费标准。

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

(二十六) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	8,844,393.19			8,844,393.19
合 计	8,844,393.19			8,844,393.19

(二十七) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	102,400,075.32	
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	102,400,075.32	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,848,214.23	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	100,551,861.09	

(二十八) 营业收入和营业成本

1、分行业列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	15,721,367.52	5,495,297.37	57,213,676.91	27,455,261.03
一般货物销售	15,721,367.52	5,495,297.37	57,213,676.91	27,455,261.03
二、其他业务小计	1,843,464.30	595,300.39	777,692.28	481,654.48
服务性收入	1,087,908.75	107,733.34		
原材料销售	755,555.55	487,567.05	777,692.28	481,654.48
合 计	17,564,831.82	6,090,597.76	57,991,369.19	27,936,915.51

2、分产品列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	15,721,367.52	5,495,297.37	57,213,676.91	27,455,261.03
探伤装置产品	15,721,367.52	5,495,297.37	57,213,676.91	27,455,261.03
二、其他业务小计	1,843,464.30	595,300.39	777,692.28	481,654.48

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
维修服务	1,087,908.75	107,733.34		
原材料销售	755,555.55	487,567.05	777,692.28	481,654.48
合 计	17,564,831.82	6,090,597.76	57,991,369.19	27,936,915.51

(二十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		237,168.28
教育费附加		169,405.90
印花税	9,455.44	
房产税	30,405.84	
土地使用税	1,236.24	
合 计	41,097.52	406,574.18

注：公司根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号）的规定，对 2016 年 5 月 1 日之后原在管理费用核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至“税金及附加”科目列报。

(三十) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公及行政费用	197,924.50	471.00
售后服务类	2,978,506.92	1,655,502.45
市场推广类	693,319.35	229,383.50
员工差旅通讯费用	351,420.13	186,975.90
职工薪酬	1,562,395.33	405,205.52
客户招待费	692,963.37	489,369.84
其他	11,322.86	73,427.09
合 计	6,487,852.46	3,040,335.30

(三十一) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,603,622.17	2,343,412.01
办公及日常修理	77,006.11	132,275.15
中介服务及咨询费	439,840.13	1,712,244.16
折旧摊销费	463,953.13	470,199.77
研发费	7,455,939.58	5,075,128.50
业务招待费	1,077,397.95	468,222.57

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
股权激励费用	542,230.38	
会务费	63,591.34	171,157.52
相关税费	300.00	62,522.78
员工通讯差旅	308,303.75	458,635.47
租赁费	0.00	1,067.96
车辆及运输费用	77,984.37	97,997.22
物业及水电暖费用	62,942.22	48,805.21
其他	29,491.38	
合 计	13,202,602.51	11,041,668.32

(三十二) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	514,905.27	474,129.80
减：利息收入	106,435.89	203,482.67
汇兑损失	111,768.08	118,345.26
手续费支出	24,639.71	23,782.88
合 计	544,877.17	412,775.27

(三十三) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,749,682.73	-729,151.06
合 计	-3,749,682.73	-729,151.06

(三十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	574,301.35	
合 计	574,301.35	

(三十五) 其它收益

类 别	本期发生额	上期发生额
软件产品增值税即征即退	1,695,164.44	
合 计	1,695,164.44	

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

(三十六) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	620,000.00	3,559,889.43	620,000.00
其他			
合 计	620,000.00	3,559,889.43	620,000.00

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
软件产品增值税即征即退		3,213,798.31	与收益相关
收到专利资助款项		4,000.00	与收益相关
收到 2015 年度南京市科技发展计划项目款项		250,000.00	与收益相关
收到长江创业中心 2015 年金桥工程重点资助项目资金		5,000.00	与收益相关
收到浦口财政局应用技术与开发款项（项目代码 2060402）		50,000.00	与收益相关
收到工大科技园 2014 年度扶持资金		37,091.12	与收益相关
收到财政局拨款科技创新券经费	100,000.00		与收益相关
收到新城科技园下发 2016 年度科技型中小企业技术创新基金项目资金	210,000.00		与收益相关
收到 2016 年第一批企业利用资本市场融资补贴和奖励资金	300,000.00		与收益相关
收到南京新城科技园管委会扶持资金	10,000.00		与收益相关
其他补助款			
合 计	620,000.00	3,559,889.43	——

(三十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	13,607.50	0.18	13,607.50
合 计	13,607.50	0.18	13,607.50

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	829,980.22	2,981,847.84

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-1,158,420.57	109,372.66
合 计	-328,440.35	3,091,220.50

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-2,176,654.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-326,498.19
子公司适用不同税率的影响	-6,012.02
调整以前期间所得税的影响	8,533.65
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,138,926.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,143,390.51
其他	
所得税费用	-328,440.35

(三十九) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	23,463,430.67	31,379,280.76
其中：利息收入	60,029.78	16,948.44
政府补助	10,620,000.00	346,091.12
收回的质保金、保证金、押金	12,783,400.89	31,016,241.20
支付其他与经营活动有关的现金	18,347,606.28	41,779,432.34
其中：支付的质保金、保证金、押金	3,277,773.00	35,783,453.12
期间费用中的现金支出	15,069,833.28	5,995,979.22

2、收到或支付的与其他投资活动有关的现金

无

3、收到或支付的与其他筹资活动有关的现金

无

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-1,848,214.23	16,350,920.42
加：资产减值准备	-3,749,682.73	-729,151.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	849,035.90	571,853.17
无形资产摊销	681,748.92	661,852.59
长期待摊费用摊销	319,112.32	713,935.42
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）		-
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）	626,673.35	592,475.06
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）	-1,158,420.57	-109,372.66
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）	-7,167,208.90	-6,996,907.78
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	42,726,739.83	-26,702,507.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-24,999,694.46	1,169,735.73
其他	2,097,394.64	
经营活动产生的现金流量净额	8,377,484.07	-14,477,166.95
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	44,706,632.06	23,437,373.08
减：现金的期初余额	56,856,408.64	3,369,886.59
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	-12,149,776.58	20,067,486.49

2、现金及现金等价物

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	44,706,632.06	23,437,373.08
其中：库存现金	83,681.31	77,423.57
可随时用于支付的银行存款	44,622,950.75	23,359,949.51
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	44,706,632.06	23,437,373.08

(四十一) 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	247,427.04	信用证保证金
货币资金	9,588,374.00	保函保证金
合 计	9,835,801.04	——

(四十二) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			21,543.25
其中：美元	190.00	6.9370	1,318.03
欧元	2,768.00	7.3068	20,225.22
预付款项			1,471,394.28
其中：欧元	129,550.00	7.7496	1,003,960.68
其中：美元	69,000.00	6.7744	467,433.60
应付票据			157,207.14
其中：欧元	20,285.84	7.7496	157,207.14

六、合并范围的变更

本报告期合并范围较上期无变化。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京宝聚信息技术有限公司	南京市	南京市	软件技术开发服务	100.00%		并购

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

本公司无合营企业或联营企业。

(三) 重要的共同经营

本公司无共同经营。

(四) 未纳入合并财务报表范围的结构化主体情况

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

八、关联方关系及其交易

(一)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(%)
北京新联铁集团股份有限公司	北京市	轨道交通运营维护	10,000 万元	98.00	98.00

本公司无最终控制人。

(二)本公司子公司的情况

详见附注七、在其他主体中的权益。

(三)本企业的合营和联营企业情况

无。

(四)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
神州高铁技术股份有限公司	母公司之母公司
株洲壹星科技股份有限公司	受同一母公司控制
苏州华兴致远电子科技有限公司	受同一母公司控制
北京华兴致远科技发展有限公司	母公司之母公司控制的企业
北京神州高铁资产管理有限公司	母公司之母公司控制的企业
新路智铁科技发展有限公司	母公司之母公司控制的企业
石峥映	关键管理人员
郭其昌	关键管理人员
张新民	关键管理人员

(五)关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

采购商品、接受劳务：							
苏州华兴致远电子科技有限公司	采购商品	采购商品	市场定价	59,401.71	0.34	6,410,256.40	18.85
新路智铁科技发展有限公司	接受劳务	委托研发	市场定价				
销售商品、提供劳务：							
北京新联铁集团股份有限公司	销售商品	销售商品	市场定价			38,589,745.29	66.54

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
神州高铁技术股份有限公司	本公司	2,000 万元	2016-6-14	2017-6-20	是

3、本期关键管理人员含税薪酬合计 55.82 万元。

4、其他关联交易

无。

(六)关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京新联铁集团股份有限公司	72,718,693.04		72,718,693.04	
合 计		72,718,693.04		72,718,693.04	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	苏州华兴致远电子科技有限公司	29,636,362.56	30,628,862.56

(七)关联方承诺

本公司无需要披露的关联方承诺。

九、股份支付

2016 年 11 月 15 日,神州高铁技术股份有限公司（以下简称神州高铁）召开第六次临时股东大会审议通过了《关于公司<2016 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。神州高铁拟向神州高铁（含下属子公司）任职的部分董事、高级管理人员、中层管理人员及核心技术（业务）人员共计 293 人定向发行公司人民币限售股 6,215.00 万股，首次授予

5,137.00 万股，预留 1,078.00 万股,首次授予的限制性股票授予价格为 4.81 元/股。本次限制性股票激励计划实际向 292 人定向授予 5,136.90 万股，折合人民币 24,708.49 万元，其中增加注册资本人民币 5,136.90 万元，增加资本公积 19,571.59 万元。上述事项已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具大信验字[2016]第 1-00251 号验资报告。

上海荣正投资咨询有限公司为神州高铁限制性股票激励计划提供咨询服务，根据该公司按照布莱克-斯科尔斯期权定价模型（B-S 模型）计算得出的处理意见，按劳动合同签订关系，本公司 2017 年上半年度确认股权激励成本 1,472,486.43 元。

十、承诺及或有事项

（一）承诺事项

无。

（二）或有事项

本公司期末在金融机构以信用保证方式开立的未到期履约保函余额 955.84 万元。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	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的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	145,327,874.77	100.00	5,050,204.59	3.48
其中：账龄组合	72,609,181.73	49.96	5,050,204.59	6.96
其他组合	72,718,693.04	50.04	0.00	0.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合 计	145,327,874.77	100.00	5,050,204.59	3.48

类 别	期初数			
	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的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	189,518,018.38	100.00	8,763,451.71	4.62
其中：账龄组合	116,799,325.34	61.63	8,763,451.71	7.50
其他组合	72,718,693.04	38.37		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	189,518,018.38	100.00	8,763,451.71	4.62

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
6 个月以内	10,086,075.56	0.00	-			
1 年以内	45,191,408.44	5.00	2,259,570.42	89,727,456.41	5.00	4,486,372.82
1 至 2 年	12,049,955.73	10.00	1,204,995.57	19,227,988.93	10.00	1,922,798.89
2 至 3 年	5,279,312.00	30.00	1,583,793.60	7,841,450.00	30.00	2,352,435.00
3 至 4 年	930.00	50.00	465.00	930.00	50.00	465.00
4 至 5 年	600.00	80.00	480.00	600.00	80.00	480.00
5 年以上	900.00	100.00	900.00	900.00	100.00	900.00
合 计	72,609,181.73	6.96	5,050,204.59	116,799,325.34	7.50	8,763,451.71

②采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
同一控制下关联方公司组合	72,718,693.04			72,718,693.04		
合 计	72,718,693.04			72,718,693.04		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京新联铁集团股份有限公司	72,718,693.04	50.04%	0
上海铁路局徐州机务段	8,778,000.00	6.04%	438,900.00
济南铁路局	8,606,500.00	5.92%	860,650.00
沈阳铁路局长春车辆段	8,080,000.00	5.56%	404,000.00
上海铁路局上海机务段	7,437,378.80	5.12%	439,737.88
合 计	105,620,571.84	72.68%	2,143,287.88

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,105,729.28	100.00	75,279.10	3.57
其中：账龄组合	1,204,211.27	57.19	75,279.10	6.25
其他组合	901,518.01	42.81		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,105,729.28	100.00	75,279.10	3.57

类 别	期初数			
	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的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,911,667.29	100.00	111,714.71	5.84
其中：账龄组合	1,838,574.29	96.18	111,714.71	6.08
其他组合	73,093.00	3.82		
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	1,911,667.29	100.00	111,714.71	5.84

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
0 至 6 个月	391,881.21	0	-	-	-	-
6 个月至 1 年	527,318.06	5	26,365.90	1,583,094.29	5.00	79,154.71
1 至 2 年	205,452.00	10	20,545.20	242,920.00	10.00	24,292.00

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
2 至 3 年	69,560.00	30	20,868.00	2,560.00	30.00	768.00
3 至 4 年	5,000.00	50	2,500.00	5,000.00	50.00	2,500.00
5 年以上	5,000.00	100	5,000.00	5,000.00	100.00	5,000.00
合 计	1,204,211.27	3.57	75,279.10	1,838,574.29	6.08	111,714.71

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
低风险组合	901,518.01			73,093.00		
合 计	901,518.01			73,093.00		

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
其他单位往来	663,299.27	249,881.29
保证金	940,912.00	1,588,693.00
备用金	501,518.01	73,093.00
合 计	2,105,729.28	1,911,667.29

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
新路智铁科技发展有限公司	委托研发预付款	400,000.00	0 至 6 个月	19.00	
深圳市地铁集团有限公司建设总部	保证金及押金	300,000.00	0 至 6 个月	14.25	
上海铁路局物资采购所	保证金及押金	280,000.00	6 个月至 1 年	13.30	14,000.00
南京工大科技产业园股份有限公司	往来款	195,318.06	6 个月至 1 年	9.28	9,490.90
中铁物总国际招标有限公司	投标保证金	182,952.00	1 年以内、1-2 年	8.69	16,420.20
合 计	-	1,358,270.06	-	64.50	39,911.10

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

对子公司投资	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00
合 计	1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00		1,800,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京宝聚信息技术有限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
合 计	1,800,000.00			1,800,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

1、分行业列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	15,721,367.52	5,495,297.37	57,213,676.91	27,455,261.03
一般货物销售	15,721,367.52	5,495,297.37	57,213,676.91	27,455,261.03
二、其他业务小计	1,843,464.30	595,300.39	777,692.28	481,654.48
服务性收入	1,087,908.75	107,733.34		
原材料销售	755,555.55	487,567.05	777,692.28	481,654.48
合 计	17,564,831.82	6,090,597.76	57,991,369.19	27,936,915.51

2、分产品列示

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	15,721,367.52	5,495,297.37	57,213,676.91	27,455,261.03
探伤装置产品	15,721,367.52	5,495,297.37	57,213,676.91	27,455,261.03
二、其他业务小计	1,843,464.30	595,300.39	777,692.28	481,654.48
维修服务	1,087,908.75	107,733.34		
原材料销售	755,555.55	487,567.05	777,692.28	481,654.48
合 计	17,564,831.82	6,090,597.76	57,991,369.19	27,936,915.51

(五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	574,301.35	
合 计	574,301.35	

十四、补充资料

南京拓控信息科技股份有限公司
2017 年半年度报告

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	620,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-13,607.50	
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
4. 所得税影响额	-90,958.88	
5. 少数股东影响额		
合 计	515,433.62	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		基本每股收益（元/股）	
	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	-0.92	10.89	-0.04	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.18	10.59	-0.05	0.31

南京拓控信息科技股份有限公司

二零一七年八月二十九日