



田 龙 电 气

NEEQ : 839663

株洲田龙铁道电气股份有限公司

Zhuzhou Tian Long Railway electrical Limited by Share Ltd



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

- 2016 年 12 月 12 日，公司在全国中小企业股份转让系统新三板正式挂牌。证券名称：田龙电气；证券代码：839663。
- 2016 年公司获得两项实用新型专利：“一种电器柜”获得授权；“一种旋转变压器的模拟装置及电机驱动器的测量系统”获得授权。
- 2016 年 3 月，公司自主研发的和谐机车 600V 供电柜进入试验阶段。
- 2016 年 5 月，公司自主研发的和谐机车功率模块试验台完成产品设计，进入试制阶段。
- 2016 年 8 月，被湖南省企业上市工作领导小组办公室认定为湖南省重点上市后备资源库企业。
- 2016 年 9 月，公司向株洲高科集团发展有限公司购置新马动力谷标准厂房，现地基工程已完工。
- 2016 年 12 月，公司自主研发的和谐机车 6A 系统音视频显示终端装置进入批量装车阶段。

目 录

第一节 声明与提示.....	6
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况.....	22
第七节 融资及分配情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制.....	30
第十节 财务报告	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、田龙电气	指	株洲田龙铁道电气股份有限公司
《公司章程》	指	《株洲田龙铁道电气股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2016 年
上年同期	指	2015 年
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	株洲田龙铁道电气股份有限公司股东大会
董事会	指	株洲田龙铁道电气股份有限公司董事会
监事会	指	株洲田龙铁道电气股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业, 以及可能导致公司利益转移的其他关系
广义自动化	指	株洲广义自动化技术有限公司
广义电子	指	株洲广义电子技术有限公司
恒基电子	指	株洲恒基铁路电子电器有限公司
华微电子	指	株洲华微电子科技发展有限公司
广义科技	指	株洲广义科技发展有限公司
中顺广义	指	北京中顺广义科技发展有限公司
洛阳恒佳	指	洛阳恒佳机车电器有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
铁道部	指	原中华人民共和国铁道部, 根据第十二届全国人民代表大会第一次会议关于国务院机构改革方案的决定, 国务院机构进行机构改革, 原铁道部的行政职责由交通运输部及其国家铁路局承担, 原铁道部的企业职责由中国铁路总公司承担, 不再保留铁道部。
铁路总公司	指	中国铁路总公司, 根据十二届全国人大一次会议批准的《国务院机构改革和职能转变方案》, 实行铁路政企分开, 组建中国铁路总公司。2013 年 3 月 14 日, 中国铁路总公司正式成立。中国铁路总公司以铁路客货运输服务为主业, 实行多元化经营。中国铁路总公司机关设置 21 个内设机构, 下设 18 个铁路局、3 个专业运输公司等企业。
城市轨道交通	指	地铁、轻轨、有轨电车、磁悬浮列车等。
机务段	指	铁路运输系统的主要运用部门, 负责机车的运行、整備

		和维护,属于一线行车单位。
列车	指	已编成并连接在一起的车列,挂有机车或动力车并具备应有的信号、机车乘务组及车长。
机车	指	牵引或推送铁路车辆运行,而本身不装载营业载荷的自推进车辆。

第一节 声明与提示

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

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

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留审计意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司产品销售依赖国家铁路市场的风险	公司电力、内燃机车微机控制系统、机车信息显示屏、电力机车逻辑控制装置、机车轴承温度报警装置、机车当量公里记录仪产品的主要用户为铁路机车车辆各大主机厂、修理厂以及各机务段。报告期内公司产品销售市场主要集中在国家电力、内燃铁路机车市场,公司产品的市场相对集中,产品销售存在依赖铁路市场的风险。虽然国内铁路行业发展前景良好,但是如果未来国家铁路市场相关政策发生较大变化,导致公司主营产品的需求发生重大变化,将会对公司业绩产生较大的影响。
应收账款余额较大的风险	公司资产项目中应收账款比例较大,截至2016年12月31日,公司的应收账款金额3689.97万元,占总资产的比例为41.70%。公司主要客户为铁路机车车辆各大主机厂、修理厂以及各机务段等,客户处于主导地位,客户多为铁路机车车辆各大主机厂、修理厂以及各机务段,在交易条款的谈判中拥有较大的话语权,另外此类单位付款审批流程较为复杂和严格,因此,公司应收账款收款时间相对较长且具有不确定性,应收账款年末余额较大。如果公司不能对应收账款实施有效的管理,应收账款将进一步增加,从而增加资金占用,降低公司运营效率。公司主要客户信誉良好,公司很少产生过坏账损失,但随着公司客户数量的增加和销售收入的增大,仍然存在应收账款发生坏账的风险。
关联方交易频繁引发的风险	公司关联交易主要包括关联方采购及销售。2016年度对关联方

	采购额占年度采购总额的比例为 2.71%，2016 年度对关联方销售额占年度销售收入总额的比例为 22.81%。公司对关联方洛阳恒佳的销售额比较高。洛阳恒佳是中车洛阳机车有限公司指定的维修服务公司，洛阳恒佳根据中车洛阳机车有限公司的维修需求，向公司采购电力机车微机控制系统等产品。同时公司承接其他机车厂的 DF 系列产品订单，委托洛阳恒佳进行微机控制柜柜体改造加工。故公司与洛阳恒佳既有关联采购又有关联销售，随着洛阳恒佳业务规模的增长，公司对洛阳恒佳的销售额也随之增长。
税收优惠政策变动的风险	公司于 2014 年 10 月 15 日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，并获得编号为 GR201443000349 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，公司享受所得税税率减按 15%征收的税收优惠。由于高新技术企业资格每三年需重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，按 25%的税率缴纳企业所得税，所得税税率的提高可能对公司经营业绩产生不利影响。 公司于 2013 年 9 月 22 日取得湖南省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，证书编号湘 R-2013-0028。公司销售的硬件产品按照 17%的税率抵扣进项税后缴纳增值税，软件产品按照增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，公司按照嵌入式软件产品计算增值税即征即退额。虽然公司享受的税收优惠政策符合国家法律法规，但如果未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，将对公司盈利能力产生一定的不利影响。
实际控制人不当控制的风险	为公司长远发展考虑，2016 年 5 月股东郭照华、陈学民、田磊签订《一致行动协议》，在保证不损害其他股东（特别是小股东）以及公司利益的前提下，协议各方确认并同意，郭照华先生为公司的实际控制人，其他各方在行使股东权利、履行股东义务时与郭照华先生采取一致行动，该协议有效期三年。而郭照华先生、陈学民、田磊分别持有公司 40%、30%、20%的股份，累计持有 90%公司股份，因此，股东郭照华、陈学民、田磊为公司的共同实际控制人。若上述实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、财务等进行不当控制，可能对公司造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	株洲田龙铁道电气股份有限公司
英文名称及缩写	Zhuzhou Tian Long Railway electrical Limited by Share Ltd
证券简称	田龙电气
证券代码	839663
法定代表人	田磊
注册地址	株洲天元区天台科技园(工业五区)
办公地址	株洲天元区天台科技园(工业五区)
主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李军、何冬梅
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	汤清平
电话	0731-22660993
传真	0731-22660993
电子邮箱	tltdq@sina.com
公司网址	http://www.zztldq.com
联系地址及邮政编码	株洲天元区天台科技园工业五区创新路 4 号, 412007
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 12 月 12 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息服务业
主要产品与服务项目	机车微机控制柜、机车状态信息显示屏
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,000,000
做市商数量	—
控股股东	—
实际控制人	郭照华、陈学民、田磊

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9143020070725109X6	否
税务登记证号码	9143020070725109X6	否
组织机构代码	9143020070725109X6	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	42,644,013.06	48,116,132.53	-11.37%
毛利率	70.41%	65.17%	
归属于挂牌公司股东的净利润	15,051,376.80	21,380,574.33	-29.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,836,308.89	19,160,230.02	-27.79%
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）	25.31%	77.28%	-
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）	23.27%	69.26%	-
基本每股收益	0.50	0.71	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	88,485,867.12	73,325,255.41	20.68%
负债总计	21,490,542.71	21,381,307.80	0.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,995,324.41	51,943,947.61	28.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.23	1.73	28.98%
资产负债率	24.29%	29.16%	-
流动比率	3.21	3.21	-
利息保障倍数	-	-	-

注：公司因报告期内无借款、贷款，未产生利息，无利息保障倍数

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	13,736,491.13	15,282,471.84	-10.12%
应收账款周转率	1.05	1.09	-
存货周转率	1.12	1.54	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	20.68%	-9.15%	-
营业收入增长率	-11.37%	23.75%	-
净利润增长率	-29.60%	82.59%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-

计入负债的优先股数量	-	-	-
------------	---	---	---

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
(1) 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	-195.73
(2) 计入当期损益的政府补助, 但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	1,050,000.0
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	384,530.11
非经常性损益合计	1,434,334.38
所得税影响数	219,266.47
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,215,067.91

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

1、所处行业

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订版），公司所处行业为软件和信息技术服务业（I65）。按照中华人民共和国国家统计局《国民经济行业分类标准（GB/T4754-2011）》分类，公司所属行业为软件和信息技术服务业的信息系统集成服务（行业代码 I6520）。按照《挂牌公司管理型行业分类指引》分类，公司所属行业为信息系统集成服务（行业代码 I6520）。

2、主营业务

公司从事铁路内燃、电力机车电子控制装置、电源装置、软件产品的研究、开发、生产、销售以及机车车辆检测设备及检修工装设备的研制与生产。

3、产品或服务

公司产品主要包括机车微机控制柜、机车状态信息显示屏、监测装置、制动装置、内燃机车产品。

4、客户类型

公司主要产品的主要消费群体为铁路机车车辆各大主机厂、修理厂以及各机务段。

5、关键资源

公司是一家具有一定规模的省级高新技术企业、软件企业及铁道部定点生产单位,近年来我国嵌入式软件行业持续快速发展。由于本行业覆盖的下游行业众多，一家公司受产能、研究方向以及销售渠道等限制只能重点服务于几个重点领域，公司目前服务的重点客户领域为各铁路机车修理厂和机务段等。公司产品在同类部件采购中占有一定的份额。国内获得铁总公司（原铁道部）生产企业认证的企业不多，且应用于铁道机车的电子产品均为标准化产品，产品标准均由铁总公司（原铁道部）制定，铁路机车后期维护保养所需零部件市场相对分散，未出现在各类产品上均占绝对优势的厂商。

6、销售渠道

铁路机车车辆各大主机厂、修理厂及各机务段会定期组织产品招标会，公司根据客户要求组织投标，以此获得大部分产品订单。公司还与洛阳恒佳公司达成合作伙伴关系，双方在部分地域联合参加招标会，在研发生产过程中充分利用双方软、硬件的技术优势，使最终产品能达到客户标书要求并形成最终产品的销售。

7、收入来源

公司主营业务收入全部来源于电力、内燃机车微机控制系统、机车信息显示屏、电力机车逻辑控制装置、机车轴承温度报警装置、机车当量公里记录仪等产品的收入。其他业务收入来源于原材料销售及产品维修加工收入和技术服务收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。公司的研发队伍实力雄厚、技术水平突出，通过自主创新，拥有了一系列核心技术，公司拥有 1 项发明专利，7 项实用新型专利，13 项计算机软件著作权，公司业务附加值相对较高，2016 年、2015 年、2014 年公司毛利率分别为 70.41%、65.17%、65.17%，毛利率维持在较高的水平。公司的盈利模式清晰，通过销售自主研发具有核心竞争力的各类产品来获取利润。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否

销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，在公司总体发展战略的指引下，公司围绕年度经营目标，一方面积极拓展业务，进一步增强产品和服务的竞争力；另一方面，积极跟随资本市场的发展步伐，于2016年12月12日在全国中小企业股份转让系统挂牌。2016年受铁路信息系统集成服务行业需求减少的影响，公司的机车微机控制系统销售收入下降，按合并报表口径计算，2016公司营业收入4,264.40万元，比2015年度的4,811.61万元，同比减少547.21万元，减幅11.37%。利润总额和净利润分别为1,741.14万元和1,505.14万元，同比减少718.02万元和632.92万元，减幅29.20%和29.60%。截至2016年12月31日，公司总资产为8,848.59万元，净资产为6,699.53万元。由于铁路信息系统集成服务行业的发展与宏观经济形势具有较强的相关性，受经济周期和国家宏观调控的影响较大，报告期内各项财务指标虽然有所下降，但通过公司管理层经营战略的调整，公司人员齐心协力、以人才促发展、以优质产品拓展市场，和老客户建立良好继续合作关系并加大市场开拓，报告期内公司新开发了哈尔滨机务段、三棵树机务段、大板机务段、乌鲁木齐段新客户，为公司创造新的利润增长点。报告期内，产品质量保持稳定，成本优势充分显现，为适应股份制公司的要求，公司提高了高管人员工资及销售人员工资，加大了对应收帐款的催款力度和加强了宣传营销投入，规范了财务核算流程，划细了管理费用和销售费用核算明细，同时新上了用友ERP财务管理软件，把采购管理、仓库管理、销售管理全部纳入财务核算管理体系中，同时严格控制产品生产的原材料领料，避免了原材料的浪费，降低了产品生产成本和销售成本。为了更好的发展，2016年9月公司向株洲高科集团发展有限公司购置新马动力谷标准厂房，建筑面积1万平方米，公司因此事项其他非流动性资产增加1,562.81万元，投资活动现金流量支出增加957.41万元，且因使用未到期商业承兑汇票背书方式付款，公司应收票据增加605.40万元，其他流动负债增加605.40万元。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	42,644,013.06	-11.37%	-	48,116,132.53	23.75%	-
营业成本	12,616,787.05	-24.71%	29.59%	16,758,352.92	23.68%	34.83%
毛利率	70.41%	8.04%	-	65.17%	0.03%	-
管理费用	9,004,461.86	25.69%	21.12%	7,164,227.74	21.48%	14.89%
销售费用	7,061,728.41	1.22%	16.56%	6,976,277.21	10.46%	14.50%
财务费用	-3,734.63	-105.92%	-0.01%	63,047.66	5,693.17%	0.13%
营业利润	13,383,618.22	-37.40%	31.38%	21,378,472.61	71.32%	44.43%
营业外收入	4,055,375.39	25.09%	9.51%	3,241,924.04	114.57%	6.74%
营业外支出	27,637.83	-4.20%	0.06%	28,850.62	41.64%	0.06%
净利润	15,051,376.80	-29.60%	35.30%	21,380,574.33	82.59%	44.44%

项目重大变动原因：

1、营业成本减少24.71%，主要原因是本年度公司的财务管理采用了用友T6ERP系统，严格控制产品生产的原材料领料，避免了原材料的浪费，同时营业收入的降低而引起营业成本的配比下降。

2、管理费用增加25.69%，主要原因是2016年高管人员工资的提高及公司新三板上市支付的中介服

务费增加。

3、财务费用减少 105.92%，主要原因是 2015 年度财务费用中有应收票据贴现的手续费支出，而 2016 年度没有此项支出。

4、营业利润减少 37.40%，主要原因是 2015 年度有转让子公司获取的收益 2,040,442.34 元，而 2016 年没有此类业务，2016 冲回的坏帐准备比 2015 年冲回的坏帐准备少 2,674,483.10 元。

5、营业外收入增加 25.09%，主要原因是公司因新三板挂牌而收到株洲市政府补贴收入 105 万元。

6、净利润下降 29.60%，主要原因是收入减少 5,472,119.47 元，同时成本减少 4,141,565.87 元，其次 2015 年度有转让子公司的投资收益 2,040,442.34 元，而 2016 年没有此项业务，第三 2016 年冲回的坏帐准备比 2015 年冲回的坏帐准备少 2,674,483.10 元。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	37,985,280.13	10,814,425.83	45,616,633.35	15,228,261.16
其他业务收入	4,658,732.93	1,802,361.22	2,499,499.18	1,530,091.76
合计	42,644,013.06	12,616,787.05	48,116,132.53	16,758,352.92

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
电力机车微机控制系统	23,596,626.99	55.33%	30,150,274.65	62.66%
机车状态信息显示系统	6,501,162.41	15.25%	5,355,487.17	11.13%
机车轴承温度监测系统	657,210.29	1.54%	975,013.67	2.03%
内燃机车当量公里记录系统	81,196.58	0.19%	0.00	0.00%
插件及其他产品销售	7,149,083.86	16.76%	9,135,857.86	18.99%
合计	37,985,280.13	89.08%	45,616,633.35	94.81%

收入构成变动的原因：

- 1、机车轴承温度监测系统本期比上期减少 31.78 万元，减幅 32.59%，主要原因是内燃机车逐渐退出市场，而现在市场需求是和谐机车，和谐机车机车不需要轴承温度监测系统，所以导致收入下降。
- 2、内燃机车当量公里记录系统本期比上期增加 8.11 万元，增幅 100%，主要原因是上期客户对该产品无需求，该产品为公司老产品，也是针对内燃机车的，现逐渐退出市场。

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	13,736,491.13	15,282,471.84
投资活动产生的现金流量净额	-9,640,163.00	14,330,345.05
筹资活动产生的现金流量净额	-5,769,131.93	-21,721,618.30

现金流量分析：

- 1、投资活动产生的现金流量净额减少 2,397.06 万元，主要原因是 2016 年度投资厂房增加投资活动现金流出 957.41 万元，而 2015 年收回对子公司的长期投资从而增加了投资活动现金流入净额 1,346.40 万元。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额增加 1,595.25 万元，主要原因是 2015 年分配以前年度的股利使筹资活动现金流量流出 2,172.17 万元，而 2016 年度只支付以前年度剩下股利 576.91 万元。

（4）主要客户情况

单位：元

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

1	洛阳恒佳机车电器有限公司	9,033,718.79	21.18%	是
2	中车太原机车车辆有限公司	4,667,692.30	10.95%	否
3	柳州机车车辆厂	3,169,298.99	7.43%	否
4	中车成都机车车辆有限公司	2,507,257.25	5.88%	否
5	中车兰州机车有限公司	2,356,170.95	5.53%	否
合计		21,734,138.28	50.97%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	长沙南睿轨道交通电气设备有限公司	2,495,726.45	21.70%	否
2	武汉市明佳电子科技有限公司	1,244,635.64	10.82%	否
3	南京盛博嵌入式计算机有限公司	701,611.11	6.10%	否
4	宁乡县花明楼镇明诚非标紧固件厂	492,726.92	4.28%	否
5	株洲一帆科技有限公司	413,365.38	3.59%	否
合计		5,348,065.51	46.50%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,809,954.39	3,428,110.27
研发投入占营业收入的比例	8.93%	7.12%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的发明专利数量	1

研发情况：

截至报告期末，公司共有研发人员 19 人，占公司员工总数的 32.20%，报告期内，研发投入金额 380.99 万元，同比增加 38.18 万元，增幅 11.11%，主要原因是研发人员工资增加。本期研发投入占营业收入的比例为 8.93%，主要研发项目是电动汽车控制器单板测试台、功率模块试验系统、和谐机车充电机装置。其中电动汽车控制器单板测试台和谐机车充电机装置已取得专利，功率模块试验系统尚处于研发初始阶段。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	7,249,541.53	-18.75%	8.19%	8,922,345.33	765.28%	12.17%	3.98%
应收账款	36,899,659.78	-16.61%	41.70%	44,249,522.57	0.72%	60.35%	-18.65%
存货	11,168,803.60	-1.46%	12.62%	11,333,991.54	8.78%	15.46%	-2.84%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	2,990,393.42	-17.72%	3.38%	3,634,443.73	-26.50%	4.96%	-1.58%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-

短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	88,485,867.12	20.68%	-	73,325,255.41	-9.15%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比减少 167.28 万元，减幅 18.75%，主要原因是本年度投资厂房造成银行存款的减少。
- 2、应收帐款同比减少 734.98 万元，减幅 16.61%，主要原因是本年加大了对以往年度应收款的回收，应收帐款年末余额减少，但因公司主要客户为铁路机车车辆各大主机厂、修理厂以及各机务段等，客户处于主导地位，客户多为铁路机车车辆各大主机厂、修理厂以及各机务段，在交易条款的谈判中拥有较大的话语权，另外此类单位付款审批流程较为复杂和严格，因此，公司应收账款收款时间相对较长且具有不确定性，应收账款年末余额仍然较大。
- 3、固定资产同比减少 64.41 万元，减幅 17.72%，主要原因是固定资产本年计提折旧使净值减少。

3、投资状况分析**（1）主要控股子公司、参股公司情况**

无

（2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内，不存在委托理财及衍生品投资情况。

（三）外部环境的分析

公司所处行业为软件和信息技术服务业，主要产品应用面向铁路行车安全领域。我国铁路行车安全系统起步上世纪 80 年代，历经 30 余年发展，通过自主创新、技术引进、消化、再创新等手段，具备雄厚的研发、生产制造实力。我国的高铁建设和配套技术发展迅速，并走出了国门，享誉全球。在我国经济发展新常态下，轨道交通作为国家重要的基础设施，是国家重要投资方向，继续发挥拉动经济发展的关键作用。同时，各级地方政府也把轨道交通建设作为稳增长的重要举措，把城市综合交通体系作为推动新型城镇化建设的重要内容。国内轨道交通装备需求维持高位，带动行车安全系统的需求和市场增长，行业发展形势总体向好。根据中国国家铁路局发布的《铁路“十三五”发展规划(征求意见稿)》以及有关媒体报道，“十三五”期间，全国铁路“十三五”将延续“十二五”期间积极发展态势，我国铁路固定资产投资规模将达 3.5 万亿元至 3.8 万亿元，建设新线 3 万公里。至 2020 年，全国铁路营业里程达到 15 万公里，其中高速铁路里程达 3 万公里。在相关政策的推动下，国家铁路和城市轨道交通的建设将迎来快速发展，为轨道交通信息化产业带来持续的增长预期，公司凭借列车控制领域的优势地位和技术优势，通过持续加大科研投入和资本运作，提升核心竞争力，力争取得稳健发展。

（四）竞争优势分析

报告期内，公司的竞争优势为：1、公司客服快速反应能力：公司在十多年的发展过程中非常重视客户服务的投入，有机融入到客户的产业链中，并凭借对下游行业客户和市场的深刻认识，对客户的需求快速反应，迅速制定产品的设计修订方案，并大力加强工艺流程的研发力度，有效的提高了对客户相应需求和市场反应能力。2、人才培训体系：公司经过多年的发展积累，充分认识到优秀的技术工人对于公司未来发展的重要性，在国内尚缺乏相关技术人员培训机构的背景下，公司形成了良好的以老带新技术传导模式。公司还选送业务骨干和有成长潜力的新员工与时代电气、铁路局机务段等单位进行交流学习。优秀的人才培养机制为公司未来跨越式发展打下了良好的基础。

公司在竞争方面的不足之处主要在于：1、公司资本实力较弱，公司作为国内民营高科技企业，在发展过程中主要依靠自身的资金积累，与现有的客户规模、市场需求发展速度相比，公司资产规模偏小、资金实力仍显不足，制约了公司研发创新能力的提升和生产规模的扩大，不利于公司持续发展壮大。2、产品研

发升级进度较慢，公司的产品已经在铁路机车行业有了一定的客户基础，但是随着铁路客户需求的快速发展、计算机技术的更新，铁路机车安全运行监控系统规模越来越庞大和复杂，尤其是高速铁路机车的相关零部件要求也日益提高，公司限于资本规模、人力资源等因素，产品升级换代进度较慢。

总体而言，公司与行业中的先进企业相比，公司在企业规模、技术人才储备及研发资金投入上尚存在较大的差距。针对上述劣势，公司今后将挖掘现有客户的潜在需求，在维护好现有业务的同时，开拓后续业务，同时，公司将通过内部培养人才及外部引进人才相结合的方式加强技术人员的储备。公司将结合企业发展状况，逐步加大研发投入，通过技术改良和工艺优化来逐步缩小与行业先进企业的差距，提高公司的生产效率，增强公司在同行业中的竞争力。

（五）持续经营评价

报告期内，2016 公司营业收入 4,264.40 万元，比 2015 年度 4,811.61 万元同比减少 547.21 万元，减幅 11.37%；利润总额和净利润分别为 1,741.14 万元和 1,505.14 万元，同比减少 718.02 万元和 632.92 万元，减幅 29.20%和 29.60%。截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 8,848.59 万元，净资产为 6,699.53 万元。由于铁路信息系统集成服务行业的发展与宏观经济形势具有较强的相关性，受经济周期和国家宏观调控的影响较大，报告期内各项财务指标虽然有所下降，但通过公司管理层经营战略的调整，公司人员齐心协力、以人才促发展、以优质产品拓展市场，和老客户建立良好继续合作关系并加大市场开拓，报告期内公司新开发了哈尔滨机务段、三棵树机务段、大板机务段、乌鲁木齐段新客户，为公司创造新的利润增长点。报告期内公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露

-

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

得益于政策支持，铁路行业在“十三五”期间进入密集投资期。受城际铁路与城市轨道高速发展驱动，铁路设备占总投资额比重有望大幅提升。长期来看，中国铁路网密度远低于世界主要经济体均值，铁路投资有巨大市场空间。“十三五”期间国内铁路投资仍保持高增长势头，主要驱动因素是城市轨道交通网络的扩张。预计国内铁路总投资规模将达到 3 万亿元。随着铁路项目逐步竣工，铁路设备的投资占比在“十三五”期间将有望提升至 25%到 28%。据此，铁路设备的国内需求将达到 7500 亿至 9000 亿元，年均 1500 至 1800 亿元。随着轨道交通行业近年来高速增长，铁路运营规模得到了大幅提升，为轨道交通机务运行安全行业带来了巨大的存量市场。轨道交通机务运行安全行业有其特有的内在增长性，其行业发展与轨道交通行业的发展具有相对的独立性。即使轨道交通行业发展速度发生变化，由于轨道交通行业对安全运营的日益重视和持续投入，轨道交通机务运行的安全行业依靠巨大的存量市场也能保持相对稳定的增长。

（二）公司发展战略

为进一步增强成长性、提升核心竞争优势、突破公司发展阶段性瓶颈，公司将在稳健经营的基础上，依靠公司现有研发实力，紧跟铁路机车零配件的发展趋势和要求，不断提高公司核心产品的竞争力，并大力研发新产品，拓宽公司业务渠道，在巩固公司现有市场地位的前提上努力打入高铁机车零配件市场，依

托高速发展的高铁市场实现公司跨越式发展。

产品开发计划：公司针对不断扩大的电力机车市场，近期正在研发的产品包括 HXD3C 机车充电机、HXD3C 机车显示屏、HXD3C 机车 600V 供电系统，以上三种在研产品均完成样品试制，目前正在进行后期的测试完善工作，另外，公司还将集中力量打入高速发展的高速铁路机车市场，力争两年内实现高铁市场的突破。公司还发挥自身在铁路机车零配件多年的研发优势以及株洲本地电动汽车发展区域优势，努力进入电动汽车能源生产领域，目前已开始小批量试制电动汽车充电机电源，力争早日投放市场。

人员培训与扩充计划：公司多年来一直专注于传统电力机车和内燃机车零配件的研发和生产，业务量稳中有升，但公司要突破现有发展瓶颈、保证有持续不断的新产品投放市场，还需要公司整体业务能力和研发能力的提升和突破，为此公司将采取各种措施促进人力资源发展以配合公司发展战略。公司还将继续执行为员工提供各种培训发展的计划，使员工能够通过学习提升个人技能并获得个人发展，将进一步完善管理层和员工激励机制，保持核心人员的稳定性，加大公司对优秀人才的吸引力。

市场开发与营销网络建设计划：目前公司已在若干区域建立具有较强竞争力的销售网络，但随着铁路建设的快速发展以及新兴市场的快速成长，现有销售网络已经无法满足公司业务发展的需要。公司计划在未来两到三年内，通过投资销售网络建设项目，扩大国内市场业务布局，进一步提升销售网络在市场中的快速反应能力、服务支持能力、市场渗透能力与市场开拓能力。

收购兼并及对外扩充计划：公司将在有利于公司发展的基本原则下，对相应参股子公司以及与公司主业发展相关的企业进行收购、兼并，整合相关技术、市场资源，促进公司快速稳定的发展。

（三）经营计划或目标

公司 2017 年度的经营计划：营业收入 6500 万元，净利润 1600 万元，每股收益不低于 0.53 元。

资金来源：主要为新三板定增、银行借贷或业务回款，共计 5000 万元左右。

资金使用方向：主要用于补充业务扩展、加大创新研发和适度投资新项目等。

资金成本：控制在 10%以内。

投资提示：以上经营目标不构成对投资者的业绩承诺，潜在投资者必须保持风险意识，谨慎投资。行业市场前景十分广阔，但并不代表公司业绩一定会完全依照计划实现，如果出现差异，投资人应该保持理智，理解差异。

（四）不确定性因素

政策因素：虽然国内铁路行业发展前景良好，但是如果未来国家铁路市场相关政策发生较大变化，导致公司主营产品的需求发生重大变化，将会对公司业绩产生较大的影响。

资金因素：如果融资环境不良，银行惜贷、资本市场投资者不愿参与定增，公司制定的经营计划将会受到较大影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司产品销售依赖国家铁路市场的风险

公司电力、内燃机车微机控制系统、机车信息显示屏、电力机车逻辑控制装置、机车轴承温度报警装置、机车当量公里记录仪产品的主要用户为铁路机车车辆各大主机厂、修理厂以及各机务段。公司产品销售市场主要集中在国家电力、内燃铁路机车市场，公司产品的市场相对集中，产品销售存在依赖铁路市场的风险。虽然国内铁路行业发展前景良好，但是如果未来国家铁路市场相关政策发生较大变化，导致公司主营产品的需求发生重大变化，将会对公司业绩产生较大的影响。

2、应收账款余额较大的风险

公司资产项目中应收账款比例较大，截至 2016 年 12 月 31 日，公司的应收账款金额分别为 3,689.97

万元，占总资产的比例为 41.70%。公司主要客户为铁路机车车辆各大主机厂、修理厂以及各机务段等，客户处于主导地位，客户多为铁路机车车辆各大主机厂、修理厂以及各机务段，在交易条款的谈判中拥有较大的话语权，另外此类单位付款审批流程较为复杂和严格，因此，公司应收账款收款时间相对较长且具有不确定性，应收账款年末余额较大。如果公司不能对应收账款实施有效的管理，应收账款将进一步增加，从而增加资金占用，降低公司运营效率。公司主要客户信誉良好，公司至今没有产生过坏账损失，但随着公司客户数量的增加和销售收入的增大，仍然存在应收账款发生坏账的风险。

3、关联方交易频繁引发的风险

公司关联交易主要包括关联方采购及销售。2016 年度对关联方采购额占年度采购总额的比例为 2.71%，2016 年度对关联方销售额占年度销售收入总额的比例为 22.81%。公司对关联方洛阳恒佳的销售额比较高。洛阳恒佳是中车洛阳机车有限公司指定的维修服务公司，洛阳恒佳根据中车洛阳机车有限公司的维修需求，向公司采购电力机车微机控制系统等产品。同时公司承接其他机车厂的 DF 系列产品订单，委托洛阳恒佳进行微机控制柜柜体改造加工。故公司与洛阳恒佳既有关联采购又有关联销售，随着洛阳恒佳业务规模的增长，公司对洛阳恒佳的销售额也随之增长。

4、税收优惠政策变动的风险

公司于 2014 年 10 月 15 日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，并获得编号为 GR201443000349 的高新技术企业证书，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》等相关规定，公司享受所得税税率减按 15%征收的税收优惠。由于高新技术企业资格每三年需重新认证，如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，按 25%的税率缴纳企业所得税，所得税税率的提高可能对公司经营业绩产生不利影响。

公司于 2013 年 9 月 22 日取得湖南省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，证书编号湘 R-2013-0028。公司销售的硬件产品按照 17%的税率抵扣进项税后缴纳增值税，软件产品按照增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策，公司按照嵌入式软件产品计算增值税即征即退额。虽然公司享受的税收优惠政策符合国家法律法规，但如果未来国家税收优惠政策出现不可预测的不利变化，将对公司盈利能力产生一定的不利影响。

5、实际控制人不当控制的风险

为公司长远发展考虑，2016 年 5 月股东郭照华、陈学民、田磊签订《一致行动协议》，在保证不损害其他股东（特别是小股东）以及公司利益的前提下，协议各方确认并同意，郭照华先生为公司的实际控制人，其他各方在行使股东权利、履行股东义务时与郭照华先生采取一致行动，该协议有效期三年。而郭照华先生、陈学民、田磊分别持有公司 40%、30%、20%的股份，累计持有 90%公司股份，因此，股东郭照华、陈学民、田磊为公司的共同实际控制人。若上述实际控制人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、财务等进行不当控制，可能对公司造成不利影响。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
汤清平	资金	垫支	306,796.42	201,600.00	-	是	是
田磊	资金	垫支	400,000.00	50,000.00	-	是	是
陈学军	资金	垫支	306,796.42	-	-	是	是
总计	-	-	1,013,592.84	251,600.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

2012年2月28日公司召开股东会，为使公司更好地发展壮大，股东会同意引进北京中顺广义科技发展有限公司和株洲广义科技发展有限公司成为公司的股东，以2012年2月底止的净资产为依据，将2012年2月止的盈余公积调整为未分配利润，从2012年2月底累计未分配利润中分配40,682,593.78元并按股东所占比例分配股利，由公司代扣代缴股东个人所得税。根据2012年1月30日湖南建业会计师事务所有限公司株洲分所出具的湘建会株（2012）审字第036号审计报告，截至2011年12月31日，公司盈余公积为5,169,910.54元，未分配利润34,539,160.98元，留存收益合计39,709,071.52元；截至2012年2月28日，公司盈余公积为5,169,910.54元，可供分配利润为35,512,683.20元，合计40,682,593.78元。根据《公司法》“第一百六十七条，公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可以不再提取。股东会、股东大会或者

董事会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。”公司 2012 年 2 月将盈余公积全部进行分配违反了公司法的上述规定。为更正该错误，2016 年 3 月 22 日公司召开 2016 年第二次临时股东大会，决议退回 2012 年违规分配的盈余公积 5,169,910.54 元。公司据此修改了申报报表，截至股改基准日 2015 年 9 月 30 日，公司净资产增加了 5,169,910.54 元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）及中京民信（北京）资产评估有限公司相应调整了大信审字[2015]第 2-00789 号《审计报告》、大信验字[2015]第 2-00118 号《验资报告》及京信评报字（2015）第 447 号《资产评估报告》。股东大会审议通过上述调整事项，并确认上述调整不影响公司整体变更发起设立股份公司资本充实性。根据股东会决议，在公司新三板挂牌前，公司代股东田磊、汤清平及陈学军扣缴未分配利润转增股本的个人所得税及股东汤清平、陈学军超额分配应退还的股利，已于 2016 年 3 月 28 日收回。该情况已在公司《公开转让说明书》第 20 页“股份公司设立及历史沿革”中做了详细披露，相关资金占用事项在挂牌前已按规定处理完毕。日后，公司将严格执行财务管理制度，审慎处理控股股东和关联方的交易往来，严防资金占用的发生。

（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	500,000.00	359,829.06
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	15,000,000.00	10,059,317.01
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	15,500,000.00	10,419,146.07

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	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	30,000,000	100.00%	-	30,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	27,000,000	90.00%	-	27,000,000	90.00%
	董事、监事、高管	30,000,000	100.00%	-	30,000,000	100.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		5				

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郭照华	12,000,000	-	12,000,000	40.00%	12,000,000	0
2	陈学民	9,000,000	-	9,000,000	30.00%	9,000,000	0
3	田磊	6,000,000	-	6,000,000	20.00%	6,000,000	0
4	汤清平	1,500,000	-	1,500,000	5.00%	1,500,000	0
5	陈学军	1,500,000	-	1,500,000	5.00%	1,500,000	0
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	30,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：股东郭照华为股东汤清平的表哥；股东陈学军为股东陈学民的哥哥，除此之外，股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

截至报告期内，因公司股东持股分散，公司无控股股东。

（二）实际控制人情况

2016年5月股东郭照华、陈学民、田磊签订《一致行动协议》，在保证不损害其他股东（特别是小股东）以及公司利益的前提下，协议各方确认并同意，郭照华先生为公司的实际控制人，其他各方在行使股东权利、履行股东义务时与郭照华先生采取一致行动，该协议有效期三年。因此，目前，股东郭照华、陈学民、田磊为公司的共同实际控制人。

郭照华先生，1965年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1987年7月至1998年5月，就职于株洲电力机车研究所；1998年5月至1999年1月，任株洲市田龙铁道电子设备厂厂长；1999年1月至2015年11月，任株洲田龙铁道电气有限公司总经理；2015年12月至今，任株洲田龙铁道电气股份有限公司监事会主席，任期三年；2009年8月至今，兼任广义科技执行董事、总经理；2010年10月至今，兼任广义自动化执行董事；2011年7月至今，兼任洛阳恒佳副董事长。

陈学民先生，1971年10月出生，无境外永久居留权，本科学历。1992年3月至1999年1月，就职于株洲电力机车研究所；1999年1月至2015年11月，历任株洲田龙铁道电气有限公司常务副总经理、总经理；2015年12月至今，任株洲田龙铁道电气股份有限公司总经理、董事，任期三年；2014年5月至2015年12月，兼任广义自动化总经理；2011年7月至今，兼任洛阳恒佳监事；2014年12月至今，兼任广义电子、华微电子监事。

田磊先生，1964年1月出生，无境外永久居留权，硕士学历。2000年4月至2007年12月，任株洲时代集团党委书记、副总裁，兼任株洲时代电气股份公司副董事长、总裁；2008年1月至2010年12月，任中国南车集团股份公司副总工、机车事业部总经理、海外事业部总经理；2011年1月至2015年12月，任中国自动化集团有限公司副总裁；2015年12月至今，任株洲田龙铁道电气股份有限公司董事长，任期三年；2011年7月至今，兼任洛阳恒佳副董事长；2013年4月19日至今，兼任中顺广义监事。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

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

募集资金使用情况：

-

二、存续至本期的优先股股票相关情况

（一）基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
-	-	-	-	-	-	-	-

（二）股东情况

单位：股

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例	
-	-	-	-	-	

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例	
-	-	-	-	-	

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例	
-	-	-	-	-	

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例	
-	-	-	-	-	

证券代码	-	证券简称	-	股东人数	-
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例	
-	-	-	-	-	

-	-	-	-	-
---	---	---	---	---

(三) 利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 回购情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

(五) 转换情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

(六) 表决权恢复情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况

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

债券违约情况：

-

公开发行债券的披露特殊要求：

-

四、间接融资情况

单位：元

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

违约情况

-

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

-	-	-	-
合计	-	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
郭照华	监事会主席	男	52	本科	2015.12.22-2018.12.21	是
陈学民	董事、总经理	男	46	本科	2015.12.22-2018.12.21	是
田磊	董事长	男	53	硕士	2015.12.22-2018.12.21	是
汤清平	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理	男	51	本科	2015.12.22-2018.12.21	是
陈学军	董事、副总经理	男	48	本科	2015.12.22-2018.12.21	是
郭长征	董事	男	39	中专	2015.12.22-2018.12.21	否
刘至芳	职工监事	男	44	大专	2015.12.22-2018.12.21	是
贺建福	职工监事	男	38	高中	2015.12.22-2018.12.21	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

公司监事会主席郭照华为公司董事、副总经理、财务负责人兼董事会秘书汤清平的表哥；公司董事兼副总经理陈学军为公司董事兼总经理陈学民的哥哥，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
郭照华	监事会主席	12,000,000	0	12,000,000	40.00%	0
陈学民	董事、总经理	9,000,000	0	9,000,000	30.00%	0
田磊	董事长	6,000,000	0	6,000,000	20.00%	0
汤清平	董事、董事会秘书、财务总监、副总经理	1,500,000	0	1,500,000	5.00%	0
陈学军	董事、副总经理	1,500,000	0	1,500,000	5.00%	0
合计	-	30,000,000	0	30,000,000	100.00%	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
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、	期末职务	简要变动原因

		离任)		
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

报告期内无董事、监事、高级管理人员变动。

二、员工情况**(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	8
生产人员	19	20
销售人员	9	9
技术人员	20	19
财务人员	3	3
员工总计	58	59

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	28	29
专科	20	20
专科以下	8	8
员工总计	58	59

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、人员变动**

报告期内，公司整体人员变动幅度相对稳定。

2、人才引进

公司十分重视人才的引进，通过猎头推荐、人才洽谈会、高校应届毕业生交流会、人才网站平台等招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供相匹配的职位和福利待遇。同时，对于新引进人才给予持续关注和企业文化、专业技能方面的引导与培养。报告期内，公司有针对性地招聘优秀专业人才，引进的技术人员主要是研发型人才，着重新技术的创新开发、为潜在客户、新老客户提供更优秀的售前设计方案和售后解决方案。

3、人员培训

公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才培养制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业的课程培训、公司新产品运用等培训，不断提升员工的自身素质和专业技能。

4、薪酬政策

公司员工薪酬包括基本工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。为了吸引及留住人才，激发员工潜能，针对个人能力给予薪酬激励。

5、需公司承担费用的离退休职工人数为零。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	3	3	1,500,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司有核心技术人员 3 名，包括陈学军、范新华、唐爱民，公司核心技术团队趋于稳定，报告期内未发生变动。

1、陈学军先生，1971 年 5 月 28 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 7 月至 1994 年 7 月，任福建省福清市康达电子有限公司助理工程师；1994 年 8 月至 1996 年 3 月，任福建省福清市康泰电子有限公司工程师；1996 年 4 月至 2002 年 4 月任福建闽发证券有限公司软件开发部项目负责人；2002 年 5 月至 2002 年 9 月，自由职业；2002 年 10 月至 2003 年 9 月，任北京银桥智业科技发展有限公司开发部项目负责人；2003 年 9 月至 2015 年 12 月，任株洲田龙铁道电气有限公司副总经理，总工程师；2015 年 12 月至今，任田龙铁道电气股份有限公司副总经理、董事，任期三年。

2、范新华先生，公司技术部研发工程师，1973 年 11 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1999 年 7 月至今，历任有限公司、股份公司工程部调试工程师、售后技术工程师、工程部副部长、技术开发部研发工程师。

3、唐爱民先生，公司首席工程师，1965 年 2 月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2000 年 9 月至今，历任有限公司、股份公司工程师、高级工程师、项目经理、技术部长、首席工程师。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》和《公司章程》的要求，规范公司运作，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等制度以进一步规范公司运作、提高公司治理水平。

（1）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做好认真审议并安排股东大会相关事项等。

（2）关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事均能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，认真出席董事会会议和股东大会，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责。

（3）关于监事和监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，认真履行自己的职责，向股东大会负责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及董事和经理等高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。公司始终按照《公司法》、《非上市公众公司管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，切实维护广大投资者的利益。通过制度建设，公司实现了三会运作的系统化、流程化，为中小股东提供了行使权力义务的平等机会。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2016 年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，在公司法律顾问指导下履行了相应法律程序。

没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司修订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

公司于2016年3月8日召开的第一届董事会第三次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》，公司章程“第三章第十七条，公司发起人名称、认购的股份数及持股比例”增加股东郭照华、陈学民、田磊、汤清平、陈学军身份证号码信息，该议案于2016年3月22日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	1	审议通过了《关于聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度财务报表审计机构的议案》、《关于提请召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	1	审议通过了《关于聘任天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2016年度财务报表审计机构的议案》。
股东大会	0	-

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均严格按照《公司法》、《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》等法律、法规及规章制度要求执行，依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，并结合公司实际情况建立并完善公司目前的治理机制，股东大会、董事会、监事会和管理层均能很好的履行各自的权利和义务。公司重大的生产经营、投资决策、财务决策均按照《公司章程》及公司内控制度的程序进行，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险。公司的治理结构和内控制度还将进一步的健全和完善，以适应公司不断发展壮大的需要。公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》要求，针对投资者关系制定了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。公司自觉履行信息披露义务，真实、准确、及时并完整地披露定期报告、临时报告，确保投资者及时了解公司经营状况、财务状况信息，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。公司通过电话、邮件等途径与投资者保持沟通联系，沟通渠道畅通、事务处理良好。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有完整的业务及自主经营能力。

（1）人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定进行。董事长、总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在本公司工作，并在本公司领取报酬，公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

（2）资产独立情况

公司拥有独立完整的资产结构，房产独立，拥有独立的研发、生产、销售及配套设施，拥有独立的商标、专利、软件著作权等无形资产。

（3）机构独立情况

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

（4）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，并根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，配备专职财务人员，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	天职业字[2017]8293 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区
审计报告日期	2017 年 4 月 7 日
注册会计师姓名	李军、何冬梅
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2017] 8293 号

株洲田龙铁道电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的株洲田龙铁道电气股份有限公司（以下简称“田龙电气公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量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田龙电气公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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，田龙电气公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了田龙电气公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

[此页无正文]

中国·北京

注册会计师：李军

二〇一七年四月七日

注册会计师：何冬梅

二、财务报表

（一）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	六、1	7,249,541.53	8,922,345.33
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	12,979,700.00	2,865,000.00
应收账款	六、3	36,899,659.78	44,249,522.57
预付款项	六、4	310,387.48	231,757.97
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	304,990.77	1,131,997.26
买入返售金融资产		—	—
存货	六、6	11,168,803.60	11,333,991.54
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		—	—
流动资产合计		68,913,083.16	68,734,614.67
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	六、7	2,990,393.42	3,634,443.73
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	六、8	466,819.19	441,629.47
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	六、9	487,455.35	514,567.54
其他非流动资产	六、10	15,628,116.00	-
非流动资产合计		19,572,783.96	4,590,640.74
资产总计		88,485,867.12	73,325,255.41
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、11	13,736,166.93	11,504,760.27
预收款项	六、12	56,181.80	438,085.99
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、13	89,327.40	87,447.40
应交税费	六、14	1,490,792.54	3,380,100.78
应付利息		-	-
应付股利	六、15	-	5,769,131.93
其他应付款	六、16	64,074.04	201,781.43
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、17	6,054,000.00	-
流动负债合计		21,490,542.71	21,381,307.80
非流动负债：			
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		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		21,490,542.71	21,381,307.80
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、19	15,550,336.23	15,550,336.23
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、20	3,643,195.11	2,138,057.43
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、21	17,801,793.07	4,255,553.95
归属于母公司所有者权益合计		66,995,324.41	51,943,947.61
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		66,995,324.41	51,943,947.61
负债和所有者权益总计		88,485,867.12	73,325,255.41

法定代表人：田磊

主管会计工作负责人：汤清平

会计机构负责人：唐冬艳

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		42,644,013.06	48,116,132.53
其中：营业收入	六、22	42,644,013.06	48,116,132.53
利息收入		-	-
已赚保费		-	-

手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		29,260,394.84	28,778,102.26
其中：营业成本	六、22	12,616,787.05	16,758,352.92
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	六、23	744,800.09	654,327.77
销售费用	六、24	7,061,728.41	6,976,277.21
管理费用	六、25	9,004,461.86	7,164,227.74
财务费用	六、26	-3,734.63	63,047.66
资产减值损失	六、28	-163,647.94	-2,838,131.04
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）	六、27	-	2,040,442.34
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,383,618.22	21,378,472.61
加：营业外收入	六、29	4,055,375.39	3,241,924.04
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、30	27,637.83	28,850.62
其中：非流动资产处置损失		195.73	28,850.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,411,355.78	24,591,546.03
减：所得税费用	六、31	2,359,978.98	3,210,971.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,051,376.80	21,380,574.33
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		15,051,376.80	21,380,574.33
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		15,051,376.80	21,380,574.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,051,376.80	21,380,574.33
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		0.50	0.71
(二) 稀释每股收益		0.50	0.71

法定代表人：田磊

主管会计工作负责人：汤清平

会计机构负责人：唐冬艳

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		46,143,070.51	50,649,968.37
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		2,593,403.18	3,001,424.04
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	1,949,230.22	3,459,274.58
经营活动现金流入小计		50,685,703.91	57,110,666.99
购买商品、接受劳务支付的现金		11,001,732.33	6,421,490.22
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		6,606,525.00	4,447,968.52
支付的各项税费		9,595,574.07	17,163,795.61
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	9,745,381.38	13,794,940.80
经营活动现金流出小计		36,949,212.78	41,828,195.15
经营活动产生的现金流量净额	六、33	13,736,491.13	15,282,471.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	15,064,000.00
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		-	1,689,686.05
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		-	16,753,686.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,640,163.00	823,341.00
投资支付的现金		-	1,600,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		9,640,163.00	2,423,341.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,640,163.00	14,330,345.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,769,131.93	21,721,618.30
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		5,769,131.93	21,721,618.30
筹资活动产生的现金流量净额		-5,769,131.93	-21,721,618.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额	六、33	-1,672,803.80	7,891,198.59
加：期初现金及现金等价物余额	六、33	8,922,345.33	1,031,146.74
六、期末现金及现金等价物余额	六、33	7,249,541.53	8,922,345.33

法定代表人：田磊

主管会计工作负责人：汤清平

会计机构负责人：唐冬艳

（四）股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	15,550,336.23	-	-	-	2,138,057.43	-	4,255,553.95	-	51,943,947.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	15,550,336.23	-	-	-	2,138,057.43	-	4,255,553.95	-	51,943,947.61
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	1,505,137.68	-	13,546,239.12	-	15,051,376.80
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,051,376.80	-	15,051,376.80
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,505,137.68	-	-1,505,137.68	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,505,137.68	-	-1,505,137.68	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	15,550,336.23	-	-	3,643,195.11	-	17,801,793.07	-	66,995,324.41	-

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,176,220.61	-	3,387,152.67	-	30,563,373.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,176,220.61	-	3,387,152.67	-	30,563,373.28
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	15,550,336.23	-	-	-	-5,038,163.18	-	868,401.28	-	21,380,574.33
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21,380,574.33	-	21,380,574.33

（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	15,550,336.23	-	-	-	-7,176,220.61	-	-18,374,115.62	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	10,000,000.00	-	-	-	15,550,336.23	-	-	-	-7,176,220.61	-	-18,374,115.62	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,138,057.43	-	-2,138,057.43	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,138,057.43	-	-2,138,057.43	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	30,000,000.00	-	-	-	15,550,336.23	-	-	-	2,138,057.43	-	4,255,553.95	-	51,943,947.61

法定代表人：田磊

主管会计工作负责人：汤清平

会计机构负责人：唐冬艳

株洲田龙铁道电气股份有限公司

2016 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

株洲田龙铁道电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名株洲田龙铁道电气有限公司，成立于 1999 年 01 月 06 日，经株洲市工商行政管理局天元分局核准，并颁发企业法人营业执照。2015 年 11 月 20 日，株洲田龙铁道电气有限公司召开股东会，全体股东一致同意将公司依法整体变更为股份有限公司，株洲田龙铁道电气有限公司以截至 2015 年 9 月 30 日经审计的净资产为基数，按比例折合成股份有限公司的总股本，股份有限公司的总股本为 3,000 万股。2016 年 10 月 25 日全国中小企业股份转让系统股转系统函(2016)7497 号同意株洲田龙铁道电气股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。2016 年 12 月 12 日正式挂牌，证券简称：田龙电气，证券代码 839663，属基础层。

2015 年 12 月 22 日，公司完成了工商变更登记手续，变更后工商信息具体如下：

统一社会信用代码：9143020070725109X6

类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

住所：株洲市天元区天台科技园（工业五区）

法定代表人：田磊

注册资本：人民币叁仟万元整

营业期限：长期

截止至 2016 年 12 月 31 日，本公司注册资本和股本均为 3,000 万元。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

公司属软件和信息技术服务业的信息系统集成服务，主要从事铁路内燃、电力机车电子控制装置、电源装置、软件产品的研究、开发、生产、销售以及机车车辆检测设备及检修工装设备的研制与生产。主要产品为电力、内燃机车微机控制系统、机车信息显示屏、电力机车逻辑控制装置、机车轴承温度报警装置、机车当量公里记录仪等。公司的主要客户为铁路机车车辆各大主机厂、修理厂以及各机务段。

公司的经营范围：铁路专用电子控制箱、变流装置、电气装置、监测装置、非标工装设备的加工、销售。技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。软件产品开发及销售。（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）

3. 本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2017 年 4 月 7 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《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)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量

的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以

市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

（八）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

一般以“金额 500 万元以上（含 500 万元）”为标准。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

正常信用风险组合	除无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明往来单位财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。
无信用风险组合	主要系合并范围内往来单位和关联股东的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
正常信用风险组合	账龄分析法
无信用风险组合	一般不计提坏账准备，但有确凿证据表明发生坏账的情形除外。

（2）账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，按组合计提坏账准备。

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

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

1. 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
2. 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
3. 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
4. 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
3. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

（十一）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加

上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；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。

4. 长期股权投资的处置

4.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

4.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19
办公及其他设备	年限平均法	5	5	19

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常

占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十三）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十四）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十五）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	在土地使用证有效期内摊销
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

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。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

（十七）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

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

（十九）收入

1. 销售商品

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

公司根据与铁路机车车辆各大主机厂、修理厂以及各机务段签订的合同组织生产，生产完成后首先将产品送至铁路总公司指定验收地点进行质量检测，检测部门根据国家标准对每件产品进行检测并出具单件产品检验合格证。检验完毕后检验合格证连同产品一起送至客户指定地点，并提供安装调试服务，安装调试完成客户签收后确认收入实现。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计（同时满足收入的金额能够可靠地计

量、相关经济利益很可能流入、交易中已发生的成本能够可靠地计量）则确认收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

公司根据客户需要与其签订维修合同，合同通常约定单个产品明细的修理单价，确定修理商品明细后，客户将商品发货至公司，公司根据损耗情况将其修理完毕后重新发送给客户，客户收到并签收后确认收入实现。

3. 让渡资产使用权

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

（二十）政府补助

1. 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。（1）递延收益分配的起点是“相关资产可供使用时”，对于应计提折旧或摊销的长期资产，即为资产开始折旧或摊销的时点。（2）递延收益分配的终点是“资产使用寿命结束或资产被处置时（孰早）”。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

3. 政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

4. 政府补助的核算方法

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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

与收益相关的政府补助，除上述确认为递延收益的情况外，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。

与资产相关的政府补助，公司在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益；公司将政府补助用于购建长期资产时，该长期资产的购建与公司正常的资产购建或研发处理一致，通过“在建工程”、“研发支出”等科目归集，完成后转为固定资产或无形资产；该长期资产交付使用时，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

（二十一）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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

（二十二）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁

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

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

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始

直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%即征即退
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加及地方教育附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 本公司于 2013 年 9 月 22 日取得湖南省经济和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，证书编号湘 R-2013-0028, 销售软件产品按照增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策，公司按照嵌入式软件产品计算增值税即征即退额，具体方法：首先按照当期硬件产品成本 $\times (1+10\%)$ 确定硬件产品销售额，其次按照总销售额减去硬件产品销售额确定软件产品销售额，最后按照软件产品应纳税额减去软件产品销售额 $\times 3\%$ 确定即征即退额。

2. 本公司 2014 年 10 月 15 日被认定为高新技术企业，享受高新技术企业 15% 的所得税税率优惠，有效期 3 年，证书编号为 GR201443000349。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

执行《增值税会计处理规定》：

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

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
将自 2016 年 5 月 1 日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增利润表税金及附加本年金额 95,711.74 元，调减利润表管理费用本年金额 95,711.74 元。

2. 会计估计的变更

本公司本期未发生会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本公司本期未发生前期会计差错更正。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2016年1月1日，期末指2016年12月31日，上期指2015年度，本期指2016年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	70,064.80	130,657.65
银行存款	7,179,476.73	8,791,687.68
其他货币资金		
合计	<u>7,249,541.53</u>	<u>8,922,345.33</u>

(2) 期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,325,700.00	2,865,000.00
商业承兑汇票	8,654,000.00	
合计	<u>12,979,700.00</u>	<u>2,865,000.00</u>

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	5,890,900.00		背书
商业承兑汇票	5,000,000.00	6,054,000.00	背书
合计	<u>10,890,900.00</u>	<u>6,054,000.00</u>	

(4) 本期无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额		
		占总额 比例（%）	坏账准备	坏账准备 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				
组合 1：正常信用风险组合	40,128,156.29	100.00	3,228,496.51	8.05
组合小计	<u>40,128,156.29</u>	<u>100.00</u>	<u>3,228,496.51</u>	<u>8.05</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	40,128,156.29	100.00	3,228,496.51	

续上表：

类别	金额	期初余额		
		占总额 比例（%）	坏账准备	坏账准备 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				
组合 1：正常信用风险组合	47,669,180.67	100.00	3,419,658.10	7.17
组合小计	<u>47,669,180.67</u>	<u>100.00</u>	<u>3,419,658.10</u>	<u>7.17</u>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>47,669,180.67</u>	<u>100.00</u>	<u>3,419,658.10</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	30,023,957.73	1,501,197.88	5
1-2 年 (含 2 年)	8,077,679.70	807,767.97	10
2-3 年 (含 3 年)	1,558,268.86	467,480.66	30
3-4 年 (含 4 年)	32,400.00	16,200.00	50
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	435,850.00	435,850.00	100
合计	<u>40,128,156.29</u>	<u>3,228,496.51</u>	

(3) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-174,061.59
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	17,100.00

注：本期重要的应收账款核销情况

单位名称	核销金额	款项性质	核销原因	是否因关联交易产生
广东三茂铁路股份有限公司 三水机务段	17,100.00	货款	账龄长，收回的可能性很小	否
合计	<u>17,100.00</u>			

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收帐款总额的比例%	坏帐准备金额
中车太原机车车辆有限公司	8,501,595.00	21.19	711,249.76
中车兰州机车有限公司	6,556,355.00	16.34	517,799.50
洛阳恒佳机车电器有限公司	5,365,178.10	13.37	268,258.91
中车成都机车车辆有限公司	2,952,536.20	7.36	148,579.07
柳州机车车辆厂	2,697,811.32	6.72	134,890.57
合计	<u>26,073,475.62</u>	<u>64.98</u>	<u>1,780,777.81</u>

(6) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	295,387.48	95.17	216,757.97	93.53
1-2 年 (含 2 年)				
2-3 年 (含 3 年)				
3 年以上	15,000.00	4.83	15,000.00	6.47
合计	<u>310,387.48</u>	<u>100.00</u>	<u>231,757.97</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例%
湖南省鼎立电气科技有限公司	116,000.00	37.37
上海合美电子科技有限公司	62,100.00	20.01
株洲市凯瑞达变流电气有限公司	40,200.00	12.95
中国石化销售有限公司湖南株洲石油分公司	30,000.00	9.67
北京市京浙电子技术有限公司	24,600.00	7.93
合计	<u>272,900.00</u>	<u>87.93</u>

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 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				
组合 1：正常信用风险	326,196.60	100.00	21,205.83	6.50
组合 2：无信用风险组合				
组合小计	<u>326,196.60</u>	<u>100.00</u>	<u>21,205.83</u>	<u>6.50</u>
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	<u>326,196.60</u>	<u>100.00</u>	<u>21,205.83</u>	

续上表：

类别	期初余额			
	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备	坏账准备 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				
组合 1：正常信用风险	129,196.60	11.31	10,792.18	8.35
组合 2：无信用风险组合	1,013,592.84	88.69		
组合小计	<u>1,142,789.44</u>	<u>100.00</u>	<u>10,792.18</u>	<u>0.94</u>
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	<u>1,142,789.44</u>	<u>100.00</u>	<u>10,792.18</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	288,076.60	14,403.83	5
1-2 年 (含 2 年)	23,170.00	2,317.00	10
2-3 年 (含 3 年)	14,950.00	4,485.00	30
合计	<u>326,196.60</u>	<u>21,205.83</u>	

(3) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	10,413.65
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	28,120.00	1,066,242.84
保证金	298,076.60	76,546.60
合计	<u>326,196.60</u>	<u>1,142,789.44</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
南宁铁路局财务集中核算管理所	保证金	132,404.60	1 年以内	40.59	6,620.23
广州铁路 (集团) 公司财务集中核算管理所	保证金	60,000.00	1 年以内	18.39	3,000.00
中铁物总国际招标有限公司	保证金	41,372.00	1 年以内	12.68	2,068.60
中金支付有限公司客户备付金	保证金	25,000.00	1 年以内	7.66	1,250.00
广西沿海铁路股份有限公司南宁南机务运用段	保证金	21,000.00	1 年以内	6.44	1,050.00
合计		<u>279,776.60</u>		<u>85.76</u>	<u>13,988.83</u>

(7) 本公司无终止确认的其他应收款。

(8) 本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(9) 期末无应收政府补助款。

6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,990,250.45		2,990,250.45	2,854,590.30		2,854,590.30
在产品	1,753,156.05		1,753,156.05	1,928,091.02		1,928,091.02
库存商品	1,769,120.27		1,769,120.27	2,164,691.92		2,164,691.92
周转材料	5,404.01		5,404.01	10,431.36		10,431.36
自制半成品	2,848,516.60		2,848,516.60	2,825,225.06		2,825,225.06
发出商品	1,802,356.22		1,802,356.22	1,550,961.88		1,550,961.88
合计	11,168,803.60		11,168,803.60	11,333,991.54		11,333,991.54

7. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	<u>7,381,091.21</u>	<u>13,295.30</u>	<u>3,914.53</u>	<u>7,390,471.98</u>
其中：房屋、建筑物	3,143,644.50			3,143,644.50
机器设备	1,338,860.38			1,338,860.38
运输工具	1,037,894.31			1,037,894.31
办公及其他设备	1,860,692.02	13,295.30	3,914.53	1,870,072.79
		本期新 增	本期计提	
二、累计折旧合计	<u>3,746,647.48</u>	<u>657,149.88</u>	<u>3,718.80</u>	<u>4,400,078.56</u>
其中：房屋、建筑物	1,941,200.48	149,323.08		2,090,523.56
机器设备	647,848.50	100,283.06		748,131.56
运输工具	649,824.31	88,367.52		738,191.83
办公及其他设备	507,774.19	319,176.22	3,718.80	823,231.61
三、固定资产减值准备累计金额合 计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				
运输工具				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
办公及其他设备				
四、固定资产账面价值合计	3,634,443.73			2,990,393.42
其中：房屋、建筑物	1,202,444.02			1,053,120.94
机器设备	691,011.88			590,728.82
运输工具	388,070.00			299,702.48
办公及其他设备	1,352,917.83			1,046,841.18

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

8. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	869,010.00	43,162.40		912,172.40
1. 土地使用权	869,010.00			869,010.00
2. 软件		43,162.40		43,162.40
二、累计摊销额合计	427,380.53	17,972.68		445,353.21
1. 土地使用权	427,380.53	12,324.48		439,705.01
2. 软件		5,648.20		5,648.20
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1. 土地使用权				
2. 软件				
四、无形资产账面价值合计	441,629.47			466,819.19
1. 土地使用权	441,629.47			429,304.99
2. 软件				37,514.20

9. 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,249,702.34	487,455.35	3,430,450.28	514,567.54
合计	3,249,702.34	487,455.35	3,430,450.28	514,567.54

10. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购买厂房款	15,628,116.00	
合计	<u>15,628,116.00</u>	

11. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	13,736,166.93	11,504,760.27
合计	<u>13,736,166.93</u>	<u>11,504,760.27</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

12. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
货款	56,181.80	438,085.99
合计	<u>56,181.80</u>	<u>438,085.99</u>

13. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	87,447.40	6,512,259.53	6,510,379.53	89,327.40
离职后福利中的设定提存计划负债		294,433.73	294,433.73	
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合计	<u>87,447.40</u>	<u>6,806,693.26</u>	<u>6,804,813.26</u>	<u>89,327.40</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		5,687,393.62	5,687,393.62	
二、职工福利费		555,357.70	555,357.70	

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
三、社会保险费		182,600.81	182,600.81	
其中：1. 医疗保险费		143,005.74	143,005.74	
2. 工伤保险费		26,872.77	26,872.77	
3. 生育保险费		12,722.30	12,722.30	
四、住房公积金	-5,040.00	73,440.00	68,400.00	
五、工会经费和职工教育经费	92,487.40	13,467.40	16,627.40	89,327.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>87,447.40</u>	<u>6,512,259.53</u>	<u>6,510,379.53</u>	<u>89,327.40</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	279,594.60	
失业保险费	14,839.13	
合计	<u>294,433.73</u>	

(4) 本公司无其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债。

14. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	912,425.82	2,247,865.20
2. 增值税	345,793.66	22,607.21
3. 城市维护建设税	24,205.56	56,024.18
4. 教育费附加及地方教育附加	17,289.68	40,017.26
5. 代扣代缴个人所得税	178,822.51	994,127.09
6. 印花税	12,255.31	19,459.84
合计	<u>1,490,792.54</u>	<u>3,380,100.78</u>

15. 应付股利

项目	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
郭照华		4,025,580.62	
陈学民		1,743,551.31	

项目	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
合计		<u>5,769,131.93</u>	

16. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	64,074.04	201,781.43
合计	<u>64,074.04</u>	<u>201,781.43</u>

17. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
未到期商业承兑汇票背书转让	6,054,000.00	
合计	<u>6,054,000.00</u>	

18. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	30,000,000.00						30,000,000.00
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	30,000,000.00						30,000,000.00
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	30,000,000.00						30,000,000.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>30,000,000.00</u>						<u>30,000,000.00</u>

19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（或股本溢价）	15,550,336.23			15,550,336.23
合计	<u>15,550,336.23</u>			<u>15,550,336.23</u>

20. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,138,057.43	1,505,137.68		3,643,195.11
合计	<u>2,138,057.43</u>	<u>1,505,137.68</u>		<u>3,643,195.11</u>

21. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	4,255,553.95	3,387,152.67
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,255,553.95	3,387,152.67
加：本期净利润转入	15,051,376.80	21,380,574.33
减：提取法定盈余公积	1,505,137.68	2,138,057.43
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
其他		18,374,115.62
期末未分配利润	17,801,793.07	4,255,553.95

22. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	37,985,280.13	45,616,633.35
其他业务收入	4,658,732.93	2,499,499.18
合计	<u>42,644,013.06</u>	<u>48,116,132.53</u>
主营业务成本	10,814,425.83	15,262,275.94
其他业务成本	1,802,361.22	1,496,076.98
合计	<u>12,616,787.05</u>	<u>16,758,352.92</u>

23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	378,634.87	381,691.23	应纳流转税额的 7%
教育费附加及地方教育附加	270,453.48	272,636.54	应纳流转税额的 5%

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
房产税	28,891.11		
土地使用税	52,285.32		
车船使用税	2,280.00		
印花税	12,255.31		
合计	<u>744,800.09</u>	<u>654,327.77</u>	

24. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,104,828.57	
装车调试费	2,332,705.00	4,419,858.68
劳务费	1,291,367.00	
差旅费	446,182.95	934,671.11
业务招待费	265,188.20	491,715.18
运输费	241,663.10	111,563.65
广告宣传费	211,897.00	
售后服务费	867,985.48	971,890.59
其他	299,911.11	46,578.00
合计	<u>7,061,728.41</u>	<u>6,976,277.21</u>

注：本期对销售费用划细核算，而上期将销售人员薪酬、劳务费列在装车调试费中。

25. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,965,933.21	1,602,088.69
折旧费	492,768.52	607,790.10
无形资产摊销	17,972.68	13,656.88
业务招待费	65,196.00	
差旅费	458,605.86	8,479.70
办公费	183,317.14	505,310.57
会议费	301,832.25	
聘请中介机构费	1,210,822.27	363,669.99
研究与开发费用	3,809,954.39	3,428,110.27
税金	34,833.98	127,695.08
其他	463,225.56	507,426.46

费用性质	本期发生额	上期发生额
合计	<u>9,004,461.86</u>	<u>7,164,227.74</u>

注：本期对管理费用划细核算，上期将会议费列在办公费中。

26. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	11,625.99	9,315.92
银行手续费	7,891.36	72,363.58
合计	<u>-3,734.63</u>	<u>63,047.66</u>

27. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		2,040,442.34
合计		<u>2,040,442.34</u>

28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-163,647.94	-2,838,131.04
合计	<u>-163,647.94</u>	<u>-2,838,131.04</u>

29. 营业外收入

(1) 按项目列示

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
1. 政府补助	3,643,403.18	3,241,424.04	1,050,000.00
2. 其他	411,972.21	500.00	411,972.21
合计	<u>4,055,375.39</u>	<u>3,241,924.04</u>	<u>1,461,972.21</u>

(2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
软件产品增值税退税	2,593,403.18	3,001,424.04	与收益相关
新三板上市补贴	1,050,000.00		与收益相关
财政局创新基金补贴		240,000.00	与收益相关
合计	<u>3,643,403.18</u>	<u>3,241,424.04</u>	

30. 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
1. 非流动资产处置损失合计	195.73	28,850.62	195.73
其中：固定资产处置损失	195.73	28,850.62	195.73
2. 其他	27,442.10		27,442.10
合计	27,637.83	28,850.62	27,637.83

31. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	2,359,978.98	3,210,971.70
其中：当期所得税	2,332,866.79	2,775,032.02
递延所得税	27,112.19	435,939.68

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	17,411,355.78	24,591,546.03
按适用税率计算的所得税费用（利润总额的15%）	2,611,703.37	3,688,731.90
对以前期间当期所得税的调整		
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入	-280,793.75	-563,174.62
不可抵扣的费用	26,504.36	75,194.39
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	2,565.00	10,220.03
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
所得税费用合计	2,359,978.98	3,210,971.70

32. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的存款利息	11,625.99	9,315.92
收到的政府补助	1,050,000.00	240,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款及其他	887,604.23	3,209,958.66
合计	<u>1,949,230.22</u>	<u>3,459,274.58</u>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的各项费用	9,385,581.38	8,600,398.41
支付的往来款及其他	359,800.00	5,194,542.39
合计	<u>9,745,381.38</u>	<u>13,794,940.80</u>

33. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	15,051,376.80	21,380,574.33
加：资产减值准备	-163,647.94	-2,838,131.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	657,149.88	885,575.45
无形资产摊销	17,972.68	13,656.88
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		21,410.62
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	195.73	7,440.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		-2,040,442.34
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	27,112.19	435,939.68
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）	165,187.94	-914,548.03
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,866,405.13	3,005,546.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	847,548.98	-4,674,550.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>13,736,491.13</u>	<u>15,282,471.84</u>

二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

项目	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	7,249,541.53	8,922,345.33
减：现金的期初余额	8,922,345.33	1,031,146.74
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	<u>-1,672,803.80</u>	<u>7,891,198.59</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>7,249,541.53</u>	<u>8,922,345.33</u>
其中：1. 库存现金	70,064.80	130,657.65
2. 可随时用于支付的银行存款	7,179,476.73	8,791,687.68
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>7,249,541.53</u>	<u>8,922,345.33</u>

34、所有权或使用权受到限制的资产

本公司期末无所有权或使用权受到限制的资产。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，包括应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、其他流动负债等。各项金融工具的详细情况说明见“本附注六”相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

1. 信用风险

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

截止2016年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本公司有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，为了防御风险，已按制定的会计估计计提了减值准备。

2. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

3. 市场风险

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

4. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2016年度和2015年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

八、公允价值

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转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：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、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的实际控制人

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
-------	--------------------	---------------------

实际控制人	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
郭照华	40.00	40.00
陈学民	30.00	30.00
田磊	20.00	20.00

注：郭照华、陈学民、田磊于2016年5月签订《一致行动协议》，在保证不损害其他股东（特别是小股东）以及公司利益的前提下，协议各方确认并同意，郭照华先生为公司的实际控制人，其他各方在行使股东权利、履行股东义务时与郭照华先生采取一致行动，该协议有效期三年。因此，股东郭照华、陈学民、田磊为公司的共同实际控制人。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
株洲广义自动化技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
洛阳恒佳机车电器有限公司	实际控制人控制的其他企业有重大影响的参股公司
北京神龙广义铁道机电设备有限公司	陈学民持股 35%有重大影响的企业，2016 年 1 月已转让股权
株洲华微电子科技有限公司	实际控制人控制的其他企业有重大影响的参股公司
汤清平	持股比例 5%的股东、董事
陈学军	持股比例 5%的股东、董事

4. 关联方交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
洛阳恒佳机车电器有限公司	采购商品	359,829.06	2,585,470.08
株洲广义自动化技术有限公司	接受劳务	330,188.68	

（2）出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
洛阳恒佳机车电器有限公司	销售商品	9,033,718.79	7,562,625.62
北京神龙广义铁道机电设备有限公司	销售商品		68,376.07
株洲华微电子科技有限公司	销售商品	694,554.84	564,102.56
株洲华微电子科技有限公司	提供劳务	854.70	

（3）关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,870,818.00	527,680.00

注：本公司本期关键管理人员5人，上期关键管理人员4人。

5. 关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	洛阳恒佳机车电器有限公司	5,365,178.10	268,258.91	6,020,727.10	301,036.36
应收账款	北京神龙广义铁道机电设备有限公司			149,010.00	7,450.50
应收账款	株洲华微电子科技有限公司	610,129.21	30,506.46	412,500.00	20,625.00
其他应收款	汤清平			306,796.42	
其他应收款	陈学军			306,796.42	
其他应收款	田磊			400,000.00	

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	洛阳恒佳机车电器有限公司		341,880.34
应付股利	郭照华		4,025,580.62
应付股利	陈学民		1,743,551.31

十、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截止至2016年12月31日，本公司未发生需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

截止至 2016 年 12 月 31 日，本公司未发生需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他重要事项

1. 分部报告

(1) 经营分部

本公司规模较小、产品结构简单，故未按经营业务进行分部报告。

(2) 其他信息

①主营业务收入、主营业务成本分产品如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力机车微机控制系统	23,596,626.99	6,717,894.24	30,150,274.65	9,919,788.63
机车状态信息显示系统	6,501,162.41	2,086,574.31	5,355,487.17	1,912,360.55
机车轴承温度监测系统	657,210.29	167,538.34	975,013.67	265,213.38
内燃机车当量公里记录系统	81,196.58	23,759.65		
插件及其他产品销售	7,149,083.86	1,818,659.29	9,135,857.86	3,164,913.38
合计	<u>37,985,280.13</u>	<u>10,814,425.83</u>	<u>45,616,633.35</u>	<u>15,262,275.94</u>

②主营业务收入分地区如下：

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	1,060,961.46	186,296.53	1,784,894.35	446,223.59
华南	9,018,464.74	2,437,304.57	8,054,502.00	2,577,440.64
华北	6,903,551.25	1,643,928.89	2,678,989.45	803,696.84
华中	12,095,112.21	4,228,783.41	8,519,406.35	3,237,374.41
东北	1,767,355.46	491,336.21	110,800.20	42,104.08
西南	3,363,332.45	667,992.50	13,599,404.75	3,807,833.33
西北	3,776,502.56	1,158,783.72	10,868,636.25	4,347,603.06
合计	<u>37,985,280.13</u>	<u>10,814,425.83</u>	<u>45,616,633.35</u>	<u>15,262,275.94</u>

十三、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率	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	25.31%	0.5017	0.5017
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.27%	0.4612	0.4612

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-195.73	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但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	1,050,000.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	384,530.11	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	1,434,334.38	
减：所得税影响金额	219,266.47	
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,215,067.91	

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室

株洲田龙铁道电气股份有限公司
2017 年 4 月 10 日