



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



半年度报告

— 2017 —

## 公 司 半 年 度 大 事

- 2017 年 3 月，公司向长沙银行株洲天元区分行申请新厂房贷款 2200 万元。
- 2017 年 4 月，公司通过技术转让获得牵车电源实用新型专利一项；一种机车速度校正装置申请实用新型专利，国家专利局已下达受理通知书。
- 2017 年 6 月，公司自主研发的和谐机车 600V 供电柜通过型式试验。
- 2017 年 6 月，公司投建的新马动力谷标准厂房，现建筑工程已完工。

# 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：	株洲田龙铁道电气股份有限公司董秘办公室
备查文件：	(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)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。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

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
会计师事务所	无

### 二、联系人

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	<a href="http://www.zztldq.com">http://www.zztldq.com</a>
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

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 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（股）	30,000,000
控股股东	无
实际控制人	郭照华、陈学民、田磊
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的“发明专利”数量	1

#### 四、自愿披露

不适用

## 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	25,383,761.73	19,547,533.22	29.86%
毛利率	69.48%	67.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,676,160.95	5,202,841.90	85.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,676,160.95	4,609,134.25	109.93%
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）	13.47%	9.54%	-
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）	13.47%	8.45%	-
基本每股收益	0.32	0.17	88.24%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	116,814,622.69	88,485,867.12	32.02%
负债总计	40,143,137.33	21,490,542.71	86.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	76,671,485.36	66,995,324.41	14.44%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.56	2.23	14.80%
资产负债率	34.36%	24.29%	-
流动比率	4.11	3.21	-
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	11,903,005.59	-4,391,344.40	-
应收账款周转率	0.66	0.40	-
存货周转率	0.61	0.55	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	32.02%	5.65%	-
营业收入增长率	29.86%	4.33%	-
净利润增长率	85.98%	-10.64%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 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/T4754-211）》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。

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，8 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，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。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

### 二、经营情况

### 1、公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 11681.46 万元，较本期初 8848.58 万元，增长了 32.02%；负债总额为 4014.31 万元，较本期初的 2149.05 万元，增长了 86.79%，公司资产负债较本期初都有较大的增长主要是因为公司在 2017 年上半年向长沙银行贷款 2200.00 万元；净资产总额为 7667.14 万元，较本期初的 6699.53 万元，增长了 14.44%。

### 2、公司经营成果

报告期内，营业收入 2538.37 万元，较上年同期的 1954.75 万元，增长了 29.86%，主要是 2017 年上半年公司本期其他业务收入中的维修收入 225.49 万元比去年 69.02 万元，同比增加 156.47 万元，同比增长 226.70%，主营业务收入中的机车状态信息显示系统本期收入 458.34 万元比去年同期增加 192.41 万元，同比增长 72.35%。营业成本 774.61 万元，较上年同期 639.98 万元，增长了 21.04%，归属于挂牌公司股东的净利润为 967.62 万元，较上年同期归属于挂牌公司股东的净利润 520.27 万元同比增长了 85.98%，主要原因：1、营业收入增加的 583.62 万元中有 225.49 万元为配件销售、维修收入，毛利率较高，成本只增加了 134.63 万元；2、管理费用本期 314.95 万元比去年同期下降了 120.38 万元，主要原因是中介服务费减少 19.73 万元，研发费用减少 68.75 万元，差旅费减少 17.91 万元；3、资产减值损失本期-40.54 万元，比去年同期减少了 128.47 万元，原因是公司督促各区域经理加大了公司应收账款的回款力度，本期应收款比去年同期应收款下降；4、本期营业外收入比去年同期减少 140.94 万元，原因是去年同期增值税退税收入有 70.94 万元，新三板上市补贴 70.00 万元，本期则没有。5、所得税本期比去年同期增加 86.58 万元主要原因是利润总额增加引起所得税费用的增加。

### 3、公司现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金净流量为 11,903,005.59 元，较上年同期 -4,391,344.40 元，增长了 371.06%。主要原因：1、是本期销售商品、提供劳务收到的现金本年 3,080.42 万元，比去年同期 1,224.38 万元增加 1,856 万元，同比增加 151%。2、本期经营活动支出 1,925.72 万元，而去年同期为 1,815.64 万元，同比增加 110.00 万元，只增加了 6%。在收入增加的同时，支出增幅低。3、本期经营活动产生的现金流量净额为 1,190.30 万元，而去年同期-493.14 万元，一正一负引起净额增加 1,686.44 万元。4、本期销售商品、提供劳务收到的现金增加 1,856.04 万元的原因是本期营业收入 2,538.37 万元比去年同期 1,954.75 万元增加 583.62 万元，而增加现金净流入 366.83 万元，应收票据承兑净增加现金流入 568 万元，而去年同期的收入 1,954.75 万元只收到 1,224.38 万元现金净流入，主要是应收账款比较多，收回的现金较少(截止 2016 年 6 月 30 日应收帐款 5240.48 万元比 2016 年 1 月 1 日增加 859.37 万元，应收票据 427.77 万元比 2016 年 1 月 1 日增加 138.20 万元。)。5、本年购买商品、接受劳务支付的现金只比去年增加了 82.19 万元，增长比例为 11%，原因是收入增长的同时，本年付现的成本支出没有同比增加，本期末的应付帐款比去年同期增加 319.59 万元。

### 4、经营分析

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的经营目标，加强内控管理，提高组织效率，稳步提升运营效率；加强科技研发创新、产品结构优化，提高专业化水平，增强客户粘性；持续推进精益化管理，合理配置资源；加强供应链管理，降低采购成本；报告期内公司经营成果符合行业发展趋势，预计下半年仍将保持稳步发展的态势。

## 三、风险与价值

### 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。

应对措施：公司将加强技术创新和产品研发力度，继续保持和提高公司的核心竞争优势。在未来的发展中，公司将开发更多高附加值的产品，进一步增强公司的产品的多样性和竞争力。

## 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 2017 年 6 月 30 日，公司的应收账款金额为 40,509,817.33 元，占总资产的比例为 34.68 %。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。

应对措施：公司销售部将制定相关的回款制度，加大公司业务员对客户的催收回款力度。

## 3、关联方交易频繁引发的风险

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。

应对措施：保证日常关联交易的真实、公平、价格公允，及时履行关联交易的相关程序并及时完整地披露。

## 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。

应对措施：公司将进一步加大对铁路行业发展趋势、产业政策导向的研究力度，加大开发高附加值、高技术含量符合铁路行业需求的产品，提升抢抓产业政策创造的市场机遇以及有效控制税收优惠政策变动风险的能力。

## 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。

应对措施：为防止实际控制人、控股股东利用其控制地位影响本公司生产经营、侵害中小股东利益，公司将严格按照已经股东大会决议通过的相应制度，执行提报、审批、决议的流程，同时也将公司

内部设立有效的机制，监督各相关管理部门的日常经营管理工作；同时，公司未来准备在适当时候对董事、监事、高级管理人员及核心技术人员进行股权分红激励，并引入战略投资者分散股权。

#### **四、对非标准审计意见审计报告的说明**

不适用

## 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	二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	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	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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）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	600,341.88	600,341.88
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	7,433,860.71
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	15,600,341.88	8,034,202.59

#### （三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
田磊、郭照华、陈学民	田磊及配偶曾玲、郭照华及配偶王春英、陈学民及配偶盛蓓无偿为公司向银行借款提供连带责任担保	22,000,000.00	是
总计	-	22,000,000.00	-

**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：**

（一）必要性：公司本次申请银行贷款是公司实现业务发展和正常经营所需，通过银行贷款的融资方式补充公司资金需求，有利于改善公司的财务状况，增加公司经营实力，促进公司业务发展，有利于公司和全体股东的利益。

（二）本次关联交易对公司的影响：上述偶发性关联交易经公司第一届董事会第七次会议和 2017 第二次临时股东大会审议通过，为了解决公司经营发展的资金需求，不存在危害本公司及其他非关联股东利益的行为，对公司财务状况和经营成果、业务完整性不会造成不利影响。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

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

### 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	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	-	30,000,000	100.00%	30,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

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。

### 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。

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用



## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
田磊	董事长	男	53	硕士	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
郭照华	监事会主席	男	52	本科	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	女	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：						3

### 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

	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否

信息统计	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
-	-	-	--	-

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	59	59

##### 核心员工变动情况：

公司尚未认定核心员工。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	15,465,849.44	7,249,541.53
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	7,297,500.00	12,979,700.00
应收账款	六、3	40,509,817.33	36,899,659.78
预付款项	六、4	795,239.18	310,387.48
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	925,923.72	304,990.77
买入返售金融资产		-	-
存货	六、6	14,079,196.70	11,168,803.60
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>79,073,526.37</b>	<b>68,913,083.16</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-

固定资产	六、7	2,681,140.40	2,990,393.42
在建工程	六、8	245,546.46	-
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、9	458,850.21	466,819.19
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六、10	13,109.29	-
递延所得税资产	六、11	426,649.96	487,455.35
其他非流动资产	六、12	33,915,800.00	15,628,116.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>37,741,096.32</b>	<b>19,572,783.96</b>
<b>资产总计</b>		<b>116,814,622.69</b>	<b>88,485,867.12</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	六、13	16,350,624.16	13,736,166.93
预收款项	六、14	89,340.00	56,181.80
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、15	456,298.68	89,327.40
应交税费	六、16	1,585,093.72	1,490,792.54
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六、17	743,747.99	64,074.04
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、18	-	6,054,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>19,225,104.55</b>	<b>21,490,542.71</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、19	20,918,032.78	-

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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		20,918,032.78	-
<b>负债合计</b>		40,143,137.33	21,490,542.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、20	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、21	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、22	3,643,195.11	3,643,195.11
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、23	27,477,954.02	17,801,793.07
归属于母公司所有者权益合计		76,671,485.36	66,995,324.41
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		76,671,485.36	66,995,324.41
<b>负债和所有者权益总计</b>		116,814,622.69	88,485,867.12

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	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		25,383,761.73	19,547,533.22
其中：营业收入	六、24	25,383,761.73	19,547,533.22
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		14,303,087.03	15,003,985.48
其中：营业成本	六、24	7,746,081.62	6,399,802.08
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-

退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六、25	466,212.44	313,329.12
销售费用	六、26	3,360,472.10	3,061,674.42
管理费用	六、27	3,149,523.76	4,353,288.09
财务费用	六、28	-13,833.63	-3,451.65
资产减值损失	六、29	-405,369.26	879,343.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益	六、30	210,223.92	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		11,290,898.62	4,543,547.74
加：营业外收入	六、31	-	1,409,447.94
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、32	-	1,292.35
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		11,290,898.62	5,951,703.33
减：所得税费用	六、33	1,614,737.67	748,861.43
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,676,160.95	5,202,841.90
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		9,676,160.95	5,202,841.90
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		9,676,160.95	5,202,841.90
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		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.32	0.17
（二）稀释每股收益		0.32	0.17

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,804,230.24	12,243,810.64
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		210,223.92	709,447.93
收到其他与经营活动有关的现金	六、34	145,699.26	811,865.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>31,160,153.42</b>	<b>13,765,124.03</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,675,979.54	6,854,077.17
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		3,390,217.76	2,416,421.89
支付的各项税费		5,032,194.28	4,922,066.00
支付其他与经营活动有关的现金	六、34	3,158,756.25	3,963,903.37
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>19,257,147.83</b>	<b>18,156,468.43</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,903,005.59</b>	<b>-4,391,344.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,359,184.00	1,115,014.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>24,359,184.00</b>	<b>1,115,014.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-24,359,184.00</b>	<b>-1,115,014.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		22,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>22,000,000.00</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		1,081,967.22	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		245,546.46	1,140,380.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>1,327,513.68</b>	<b>1,140,380.62</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>20,672,486.32</b>	<b>-1,140,380.62</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>8,216,307.91</b>	<b>-6,646,739.02</b>
加：期初现金及现金等价物余额		7,249,541.53	8,922,345.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>15,465,849.44</b>	<b>2,275,606.31</b>

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



## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情：

不适用

### 二、报表项目注释

株洲田龙铁道电气股份有限公司

2017 半年度财务报表附注

（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。

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：叁仟万元整

营业期限：长期

截止至2017年6月30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. 本公司半年度财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2017年8月15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。

## (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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

### （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
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限内摊销
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\*（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\*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

本公司本期未发生会计政策变更。

### 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2017年1月1日，期末指2017年6月30日，上期指2016年1-6月，本期指2017年1-6月。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	96,785.65	70,064.80
银行存款	15,369,063.79	7,179,476.73
其他货币资金		
合计	15,465,849.44	7,249,541.53

(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	3,297,500.00	4,325,700.00
商业承兑汇票	4,000,000.00	8,654,000.00
合计	7,297,500.00	12,979,700.00

(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	300,000.00		背书
商业承兑汇票	1,123,500.00		背书
合计	1,423,500.00		

(4) 本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

### 3. 应收账款

#### (1) 分类列示

类别	金额	占总额 比例(%)	期末余额	
			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	43,292,567.53	100.00	2,782,750.20	6.43
组合小计	43,292,567.53	100.00	2,782,750.20	6.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	43,292,567.53	100.00	2,782,750.20	

续上表：

类别	金额	占总额 比例(%)	期初余额	
			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	40,128,156.29	100.00	3,228,496.51	8.05
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	

(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)	36,529,725.88	1,826,486.29	5
1-2 年 (含 2 年)	5,537,687.95	553,768.80	10
2-3 年 (含 3 年)	1,152,083.70	345,625.11	30



3-4年（含4年）	32,400.00	16,200.00	50
4-5年（含5年）	0.00	0.00	80
5年以上	40,670.00	40,670.00	100
合计	43,292,567.53	2,782,750.20	

## (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	-445,746.31
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

## (4) 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
洛阳恒佳机车电器有限公司	11,194,410.10	25.86	565,787.46
中车太原机车车辆有限公司	8,740,244.00	20.19	625,949.20
柳州机车车辆厂	3,352,372.32	7.74	167,618.62
中车兰州机车有限公司	2,813,355.00	6.50	140,667.75
兰州铁路局兰州物资供应站	1,629,865.80	3.76	81,493.29
合计	27,730,247.22	64.05	1,581,516.32

(5) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 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）	789,412.18	99.30	295,387.48	95.17
1-2年（含2年）	5,827.00	0.70		
2-3年（含3年）				
3年以上			15,000.00	4.83
合计	795,239.18	100.00	310,387.48	100.00

## (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%
北京英赛德佳科技有限公司	238,700.00	30.02
长沙科瑞杰信息技术有限公司	161,900.00	20.36
湖南省鼎立电气科技有限公司	116,000.00	14.59
中国石化销售有限公司湖南株洲石油分公司	80,000.00	10.06
株洲新实通铁路科贸有限公司	53,600.00	6.74
合计	650,200.00	81.76

## 5. 其他应收款

## (1) 分类列示

类别	金额	期末余额		坏账准备 计提比例 (%)
		占总额 比例(%)	坏账 准备	
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	987,506.60	100.00	61,582.88	6.24
组合 2：无信用风险组合				
组合小计	987,506.60	100.00	61,582.88	6.24
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	987,506.60	100.00	61,582.88	

续上表

类别	金额	期初余额		坏账准备 计提比例 (%)
		占总额 比例(%)	坏账 准备	
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	326,196.60	100.00	21,205.83	6.50
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	326,196.60	100.00	21,205.83	6.50

## (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)	910,510.00	45,525.50	5
1-2 年 (含 2 年)	55,900.00	5,590.00	10
2-3 年 (含 3 年)	404.60	121.38	30
3-4 年 (含 4 年)	20,692.00	10,346.00	50
合计	987,506.60	61,582.88	

## (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	40,377.05
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情况。

## (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	585,000.00	28,120.00
保证金	402,506.60	298,076.60
合计	987,506.60	326,196.60

## (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
郑植	备用金	210,000.00	1 年以内	21.27	10,500.00
南宁铁路局财务集中核算管理所	保证金	132,000.00	2-3 年	13.37	6,721.38
刘洪	备用金	100,000.00	1 年以内	10.13	5,000.00
沈忠禹	备用金	70,000.00	1 年以内	7.09	3,500.00

尹辉胤	备用金	70,000.00	1年以内	7.09	3,500.00
合计		582,000.00			

(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) 本公司无涉及应收政府补助的应收款项。

## 6. 存货

分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面 余额	跌 价 准 备	账面 价值	跌 价 准 备
原材料	4,886,934.86		4,886,934.86	
在产品	2,110,937.55		2,110,937.55	
产成品	1,118,419.87		1,118,419.87	
周转材料	6,591.70		6,591.70	
自制半成品	1,807,421.57		1,807,421.57	
发出商品	4,148,891.15		4,148,891.15	
合计	14,079,196.70		14,079,196.70	

## 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	7,390,471.98	19,076.92		7,409,548.90
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	1,870,072.79	19,076.92		1,889,149.71
	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
二、累计折旧合计	4,400,078.56	328,329.94		4,728,408.50

其中：房屋、建筑物	2,090,523.56	74,661.54	2,165,185.10
机器设备	748,131.56	48,997.25	797,128.81
运输工具	738,191.83	44,183.76	782,375.59
办公及其他设备	823,231.61		
备		160,487.39	983,719.00
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			
办公及其他设备			
四、固定资产账面价值合计	2,990,393.42		2,681,140.40
其中：房屋、建筑物	1,053,120.94		978,459.40
机器设备	590,728.82		541,731.57
运输工具	299,702.48		255,518.72
办公及其他设备	1,046,841.18		905,430.71

(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. 在建工程

### (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
株洲动力谷新厂房		245,546.46		245,546.46
合计		<u>245,546.46</u>		<u>245,546.46</u>

(2) 在建工程减值准备：报告期内本公司在建工程未发生减值情况。

## 9. 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	912,172.40	2,564.10	914,736.50
1. 土地使用权	869,010.00		869,010.00
2. 软件	43,162.40	2,564.10	45,726.50
二、累计摊销额合计	445,353.21	10,533.08	455,886.29
1. 土地使用权	439,705.01	6,162.24	445,867.25
2. 软件	5,648.20	4,370.84	10,019.04
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	<u>466,819.19</u>		<u>458,850.21</u>
1. 土地使用权	429,304.99		423,142.75
2. 软件	37,514.20		35,707.46

## 10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
企业邮箱费		13,679.25	569.96	13,109.29
小计		<u>13,679.25</u>	<u>569.96</u>	<u>13,109.29</u>

## 11. 递延所得税资产及递延所得税负债

## 未抵销的递延所得税资产

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	2,844,333.07	426,649.96	3,249,702.34	487,455.35
合计	<u>2,844,333.07</u>	<u>426,649.96</u>	<u>3,249,702.34</u>	<u>487,455.35</u>

## 12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购买厂房款	31,915,800.00	15,628,116.00
预付购买专利权款	2,000,000.00	
合计	<u>33,915,800.00</u>	<u>15,628,116.00</u>

## 13. 应付账款

## 1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	16,350,624.16	13,736,166.93
合计	<u>16,350,624.16</u>	<u>13,736,166.93</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

## 14. 预收款项

## 分类列示

项目	期末余额	期初余额
货款	89,340.00	56,181.80
合计	<u>89,340.00</u>	<u>56,181.80</u>

## 15. 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	89,327.40	3,474,525.10	3,107,553.82	456,298.68
离职后福利中的设定提存计划负债				
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>89,327.40</u>	<u>3,474,525.10</u>	<u>3,107,553.82</u>	<u>456,298.68</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		3,031,501.20	2,660,981.20	370,520.00
二、职工福利费		188,849.75	188,849.75	
三、社会保险费		102,266.51	102,266.51	
其中：1. 医疗保险费		81,131.53	81,131.53	
2. 工伤保险费		14,005.40	14,005.40	

3. 生育保险费		7,129.58	7,129.58	
四、住房公积金		62,640.00	62,640.00	
五、工会经费和职工教育经费	89,327.40	89,267.64	92,816.36	85,778.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>89,327.40</u>	<u>3,474,525.10</u>	<u>3,107,553.82</u>	<u>456,298.68</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	157,595.10	
失业保险费	7,927.78	
合计	<u>165,522.88</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。

## 16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	829,441.34	912,425.82
2. 增值税	643,072.80	345,793.66
3. 城市维护建设税	45,015.10	24,205.56
4. 教育费附加及地方教育附加	32,153.64	17,289.68
5. 代扣代缴个人所得税	33,504.20	178,822.51
6. 印花税	1,620.00	12,255.31
7. 应交地方水利建设基金	286.64	
合计	<u>1,585,093.72</u>	<u>1,490,792.54</u>

## 17. 其他应付款

按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	743,747.99	64,074.04
合计	<u>743,747.99</u>	<u>64,074.04</u>



## 18. 其他流动负债

分类列示

项 目	期末余额	期初余额
未到期商业承兑汇票背书转让	0.00	6,054,000.00
合计	0.00	<u>6,054,000.00</u>

## 19. 长期借款

(1) 按借款条件分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	20,918,032.78	0.00
合计	<u>20,918,032.78</u>	<u>0.00</u>

注：长期借款本金22,000,000.00元，期限为2017年4月10日-2022年4月9日，本期已偿还1,081,967.22元，用于购买动力谷厂房。

(2) 本期无逾期未偿还的长期借款。

## 20. 股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
郭照华	12,000,000.00	40.00			12,000,000.00	40.00
陈学民	9,000,000.00	30.00			9,000,000.00	30.00
田磊	6,000,000.00	20.00			6,000,000.00	20.00
汤清平	1,500,000.00	5.00			1,500,000.00	5.00
陈学军	1,500,000.00	5.00			1,500,000.00	5.00
合计	<u>30,000,000.00</u>	<u>100.00</u>			<u>30,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

## 21. 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>

## 22. 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	3,643,195.11		3,643,195.11	
合计	<u>3,643,195.11</u>		<u>3,643,195.11</u>	
23. 未分配利润				
项目		本期金额	上期金额	
上期期末未分配利润		17,801,793.07	4,255,553.95	
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		17,801,793.07	4,255,553.95	
加：本期净利润转入		9,676,160.95	5,202,841.90	
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		<u>27,477,954.02</u>	<u>9,458,395.85</u>	
24. 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		20,218,902.38	18,616,138.62	
其他业务收入		5,164,859.35	931,394.60	
合计		<u>25,383,761.73</u>	<u>19,547,533.22</u>	
主营业务成本		6,013,768.92	5,924,898.68	
其他业务成本		1,732,312.70	474,903.40	
合计		<u>7,746,081.62</u>	<u>6,399,802.08</u>	
25. 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		227,616.84	182,775.32	应纳流转税额的7%
教育费附加及地方教育附加		162,583.46	130,553.80	应纳流转税额的5%
房产税		19,260.74		
土地使用税		34,856.88		
车船使用税		720.00		
印花税		9,651.50		

地方水利建设基金	11,523.02		
合计	<u>466,212.44</u>		<u>313,329.12</u>
26. 销售费用			
费用性质	本期发生额		上期发生额
劳务费	858,245.00		432,630.00
装车调试费	823,120.41		1,158,375.00
职工薪酬	783,806.44		411,797.65
售后服务费	429,841.37		478,002.20
差旅费	145,746.66		249,568.93
业务招待费	86,238.40		115,991.50
运输费	81,977.99		62,360.87
包装费	62,828.77		64,230.24
其他	88,667.06		88,718.03
合计	<u>3,360,472.10</u>		<u>3,061,674.42</u>
27. 管理费用			
费用性质	本期发生额		上期发生额
技术开发费	1,355,364.14		2,042,859.23
职工薪酬	1,024,601.01		724,901.00
折旧费	246,573.69		246,384.28
差旅费	109,538.16		288,642.20
中介服务费	96,021.26		293,296.53
业务招待费	89,750.84		36,117.00
工会经费	83,667.64		5,700.00
办公费	53,638.64		108,345.45
其他	90,368.38		607,042.40
合计	<u>3,149,523.76</u>		<u>4,353,288.09</u>
28. 财务费用			
费用性质	本期发生额		上期发生额
利息支出			
减：利息收入	-12,805.26		-7,165.45
银行手续费	5,061.63		3,713.80
其他	-6,090.00		0.00

合计		<u>-13,833.63</u>		<u>-3,451.65</u>
29. 资产减值损失				
	项 目	本期发生额		上期发生额
坏账损失		-405,369.26		879,343.42
	合计	<u>-405,369.26</u>		<u>879,343.42</u>
30、其他收益				
(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	210,223.92	0.00		0.00
合计	<u>210,223.92</u>	<u>0.00</u>		0.00
<p>政府补助的会计政策变更应在下面备注：（一）变更日期 2017 年 6 月 12 日 （二）变更介绍 1. 变更前采取的会计政策 2006 年 2 月 15 日财政部印发的《财政部关于印发〈企业会计准则第 1 号——存货〉等 38 项具体准则的通知》（财会〔2006〕3 号）中的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。2. 变更后采取的会计政策 财政部制定的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）。（三）变更原因 财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）的通知，自 2017 年 6 月 12 日起施行。（四）本次会计政策变更对公司的影响：对本期净利润没有造成影响。</p>				
(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	210,223.92	0.00		与收益相关
合计	<u>210,223.92</u>	<u>0.00</u>		
31. 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. 非流动资产处置利得小计				
其中：固定资产处置利得				
无形资产处置利得				
2. 政府补助	0.00	1,409,447.93		0.00
3. 其他		0.01		

合计	<u>0.00</u>	<u>1,409,447.94</u>	0.00
(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	0.00	709,447.93	与收益相关
新三板上市补贴		700,000.00	与收益相关
合计	<u>0.00</u>	<u>1,409,447.93</u>	
32. 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			
其中：固定资产处置损失			
2. 其他			
		1,292.35	
合计		<u>1,292.35</u>	
33. 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	1,614,737.67	748,861.43	
其中：当期所得税	1,675,543.26	880,762.94	
递延所得税	-60,805.59	-131,901.51	
(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	11,290,898.62	5,951,703.33	
按适用税率计算的所得税费用（利润总额的15%）	1,693,634.79	892,755.50	
某些子公司适用不同税率的影响			
对以前期间当期所得税的调整	12,195.84		
归属于合营企业和联营企业的损益			
无须纳税的收入			
不可抵扣的费用	10,559.35	9,320.37	

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		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
其他（加计扣除的影响）	-101,652.31	-153,214.44
所得税费用合计	<u>1,614,737.67</u>	<u>748,861.43</u>

## 34. 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	12,805.26	7,165.45
收到的政府补助		700,000.00
收到的往来款及其他	132,894.00	104,700.01
合计	<u>145,699.26</u>	<u>811,865.46</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	2,278,351.25	3,487,345.37
支付的往来款及其他	880,405.00	476,558.00
合计	<u>3,158,756.25</u>	<u>3,963,903.37</u>

## 35. 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	9,676,160.95	5,202,841.90
加：资产减值准备	-405,369.26	879,343.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	328,329.94	329,186.08
无形资产摊销	10,533.08	7,494.16
长期待摊费用摊销	569.96	
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）		
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）	60,805.39	27,112.19
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）	-2,910,393.10	-545,375.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	966,257.80	-10,841,317.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,176,110.83	549,371.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,903,005.59	-4,391,344.40
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	15,465,849.44	2,275,606.31
减：现金的期初余额	7,249,541.53	8,922,345.33
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	8,216,307.911	-6,646,739.02

#### （4）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,465,849.44	7,249,541.53
其中：1. 库存现金	96,785.65	70,064.80
2. 可随时用于支付的银行存款	15,369,063.79	7,179,476.73
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	15,465,849.44	7,249,541.53

#### 36、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2017年6月30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2017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
株洲广义电子技术有限公司	实际控制人控制的其他企业
株洲广义科技发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京中顺广义科技发展有限公司	持股 20%的股东田磊控制的企业
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
株洲桓基铁路电子电器有限公司	郭长征持股 34%，广义科技持股 20%，中顺广义持股 5%
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
郭照华	实际控制人
陈学民	实际控制人
田磊	持股比例 20%的股东、董事
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
贺建福	监事
刘至芳	监事

### 3. 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	600,341.88	359,829.06

#### (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	6,691,651.31	6,261,206.82
株洲华微电子科技有限公司	销售商品	724,209.40	676,666.53

#### (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	949,992.00	920,826.00

## 4. 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	11,194,410.10	565,787.46	5,365,178.10	268,258.91
应收账款	株洲华微电子科技发展有限公司	1,209,954.21	77,532.70	610,129.21	30,506.46
其他应收款	刘至芳	50,000.00	2,500.00	0.00	0.00

注：刘至芳是公司的监事及业务经理，其借款为备用金性质。

## (2) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付帐款	洛阳恒佳机车电器有限公司	400,000.00	0.00

## 十、承诺及或有事项

## 1. 重要承诺事项

截止至2017年6月30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2017年6月30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	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力机车微机控制系统	11,428,739.30	3,707,136.63	12,351,369.75	3,959,509.54
机车状态信息显示系统	4,583,444.51	1,349,953.41	2,659,316.26	809,961.64
机车轴承温度监测系统	301,930.80	69,728.65	215,467.53	50,850.31
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	3,904,787.77	886,950.23	3,308,788.50	1,080,817.54
合计	20,218,902.38	6,013,768.92	18,616,138.62	5,924,898.68

②主营业务收入分地区如下：

地区名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华东	681,282.06	151,696.65	1,064,581.20	285,104.35
华南	4,241,997.41	1,016,346.80	2,986,648.71	653,672.40
华北	1,736,831.69	382,666.00	2,250,456.32	515,430.83
华中	3,588,399.17	1,143,599.73	2,066,758.49	824,780.16
东北	8,516,260.03	2,977,252.40	8,345,010.23	3,146,346.83
西南	1,125,362.80	251,024.02	823,237.61	207,722.83
西北	328,769.22	91,183.32	1,079,446.06	291,841.28
合计	20,218,902.38	6,013,768.92	18,616,138.62	5,924,898.68

本公司主要非流动资产均位于中国境内。

十三、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	13.47%	0.32	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	13.47%	0.32	0.32

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		
(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	0	
(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		
(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	0
减：所得税影响金额	0
扣除所得税影响后的非经常性损益	0
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	0
归属于少数股东的非经常性损益	

株洲田龙铁道电气股份有限公司

二〇一七年八月十五日