



神拓机电

NEEQ:833275

深圳市神拓机电股份有限公司



年度报告

——2017——

公司年度大事记

2017 年 3 月 9 日，公司收到了全国中小企业股份转让系统《关于深圳市神拓机电股份有限公司股票发行股票登记的函》（股转系统函[2017]1372 号），对我公司向远致创投定向发行的股数 100 万股予以书面确认，发行的价格为每股人民币 10.00 元，共募集资金人民币 1,000 万元，发行后公司总股本为 32,798,771 股。

2017 年 5 月 31 日，公司满足股转公司创新层标准，进入创新层。

2017 年 6 月 13 日，公司完成了 2016 年度的权益分派，以公司登记在册的现有股本 32,798,771 股为基数，向全体股东每 10 股派 8.60 元人民币现金。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份有限公司、神拓机电	指	深圳市神拓机电股份有限公司
股东大会	指	深圳市神拓机电股份有限公司股东大会
董事会	指	指深圳市神拓机电股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市神拓机电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、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	深圳市神拓机电股份有限公司章程
德塔科技	指	深圳市德塔电动汽车科技有限公司
德塔合伙企业、德塔合伙	指	深圳市德塔研发管理企业（有限合伙）
德塔防爆	指	深圳市德塔防爆电动汽车有限公司
德塔电池	指	深圳市德塔防爆电池科技有限公司
德塔北京	指	北京市德塔电动汽车有限公司
紫荆天使	指	深圳紫荆天使创投合伙企业（有限合伙）
紫荆天使二期	指	深圳紫荆天使创投二期基金合伙企业（有限合伙）
海宁一百一	指	杭州一百一投资管理有限公司-海宁一百一汇聚股权投资合伙企业（有限合伙）
远致创投	指	深圳市远致创业投资有限公司
中国证监会、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
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
安信证券、主办券商	指	安信证券股份有限公司
律师/信达	指	广东信达律师事务所
会计师/大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本期	指	2017 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

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

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
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其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
（一）客户集中度较高	客户集中度较高是公司持续至今的风险之一，公司客户分布曾经较为分散，但是近年来煤炭行业不景气，致使部分客户资金紧张，难以按照约定的付款期付款，账款回收难度增大。经过严格筛选，公司只保留了最优质的客户，可以说，目前业务集中是行业环境造成的，是市场竞争和理性商业选择的结果，而且在当前的市场环境下，行业竞争加剧，公司在市场开拓和客户选择上应该适当谨慎，激进反而会有很大的风险，不利于公司的长远发展。
（二）技术人员流失或技术泄密的风险	关键技术研发能力是公司长期保持技术优势的保障，对公司的发展起着重要作用。公司若发生研发及技术队伍人才流失或技术泄密情况，将对公司的持续发展带来不利影响。
（三）税收优惠风险	根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，按 15%的税率征收企业所得税。若未来国家企业所得税优惠政策出现变动，也将对公司的盈利能力及现金流量产生一定影响。
（四）汇率波动风险	公司与重要供应商“德国玛珂系统分析与开发有限公司”采用欧元结算，虽然公司计划在汇率不利于公司业务时通过远期外汇协议规避风险，但是外汇汇率的波动仍然可能对公司经营业绩造成不利影响。
（五）实际控制人不当控制	截至 2017 年 12 月 31 日，公司股东张伟直接持有公司 0.03% 的股权；通过控制公司控股股东德塔科技 65% 的股权，从而间接控制公司 76.22% 的股权；通过控制德塔合伙企业间接控

	制公司 3.66% 的股权，合计控制公司 79.91%（0.03%+76.22%+3.66%）的股权，张伟仍为公司实际控制人，可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，仍存在公司实际控制人不能有效执行内部控制制度，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的影响。
（六）供应商集中度仍较高	报告期内公司供应商集中程度略有上升。前五名供应商采购总额占同期采购总额的比重较大且比例有所增加。2016 年度及 2017 年度，公司前五名供应商采购总额占同期采购总额的比例分别为 80.25%和 84.26%，2017 年直接和间接向德国玛珂系统分析与开发有限公司采购的金额合计占公司 2017 年度采购总额的 65.99%。主要原因是电子电控产品有软件系统支撑，客户黏度大，短时间替代可能性较低。
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	深圳市神拓机电股份有限公司
英文名称及缩写	英文名称：Shenzhen CEMCN Co.,Ltd，缩写：CEMCN
证券简称	神拓机电
证券代码	833275
法定代表人	徐凤芹
办公地址	深圳市坪山新区坑梓街道荣寿路东德塔高新厂区 1 栋二层

二、 联系方式

董事会秘书	游虹
是否通过董秘资格考试	是
电话	(0755) 8243 8000
传真	(0755) 8212 2468
电子邮箱	sotb@cemcn.org
公司网址	www.cemcn.org
联系地址及邮政编码	深圳市坪山新区坑梓街道荣寿路东德塔高新厂区 1 栋二层 邮政编码：518118
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
成立时间	2008-08-05
挂牌时间	2015-08-13
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-采矿、冶金、建筑专用设备制造-矿山机械制造 C3511
主要产品与服务项目	液压类产品和电子电控类产品的研发、生产、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	32,798,771
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	深圳市德塔电动汽车科技有限公司
实际控制人	张伟

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144030-0678581865P	否
注册地址	深圳市坪山新区坑梓街道荣寿路东德塔高新厂区 1 栋二层	否
注册资本	32,798,771	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	方建新、陈瑜星
会计师事务所办公地址	深圳福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 08 楼

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

自 2018 年 1 月 15 日起，股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让方式。
--

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	104,837,899.75	157,563,893.50	-33.46%
毛利率%	39.28%	35.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,495,952.63	31,565,138.98	-35.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,482,893.31	31,069,202.36	-34.07%
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）	18.32%	32.10%	-
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）	18.31%	31.59%	-
基本每股收益	0.62	1.0032	-38.20%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	186,530,908.81	193,236,653.45	-3.47%
负债总计	78,510,285.01	77,505,039.22	1.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	108,020,623.80	115,731,614.23	-6.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.29	3.53	-6.80%
资产负债率%（母公司）	42.09%	40.11%	-
资产负债率%（合并）	42.09%	40.11%	-
流动比率	2.55	2.76	-
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	474,224.25	28,412,719.96	-98.33%
应收账款周转率	1.35	2.28	-
存货周转率	11.27	26.91	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.47%	60.99%	-
营业收入增长率%	-33.46%	25.97%	-
净利润增长率%	-35.07%	20.48%	-

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	32,798,771	32,798,771	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-167,251.46
其他营业外收入	60,804.64
政府补助	121,810.73
非经常性损益合计	15,363.91
所得税影响数	2,304.59
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	13,059.32

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

☐适用 ☒不适用

八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2018 年 2 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了业绩快报，本年度报告中披露的财务数据与业绩快报中披露的财务数据存在一定差异，但差异幅度未达到 10%。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

（一）所处行业及主营业务

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业为“C35 专用设备制造业”；根据国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》，公司所处行业为“C35-专用设备制造业”中的“3511 矿山机械制造”行业；根据股转公司 2015 年发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“C35-专用设备制造业”中的“3511 矿山机械制造”行业。

自 2008 年 8 月成立以来，公司一直从事煤炭机械行业液压类产品和电子电控类产品的研发、生产与销售，也是集研发、设计、生产、维修电控系统和液压系统的创新型一站式科技供应链平台。

其中，液压类产品主要包括电液控制主阀、电磁阀、辅阀、乳化液滤芯、过渡接头、总成附件等，很多产品已全面替代国际各大品牌主阀、辅阀和电磁阀。

电子电控类产品主要是各种矿用电控通讯系统、防爆视音频监控对讲设备；移动信息采集系统、压力、加速度、温湿度、瓦斯、一氧化碳、位移、倾角等压力传感器、行程传感器、红外线传感器、瓦斯 CO 传感器、数字摄像机等产品。

（二）商业模式

公司商业模式：为满足客户专业核心需求而建立的全供应链技工贸平台。

1、技术模式

公司把握客户某类核心需求，集中研发资源和全球采购，专注打造能满足客户专业需要的产品组合和技术解决方案。

公司地处中国创新之都的深圳，站在电子和工控先进技术的创新最前沿，公司服务团队耐心聆听客户需求和技术反馈，网罗数字化矿山、电液控制类专业工程师研发团队，快速修改跟踪结果，研发出符合本地化矿山条件的技术创新型产品；

2、工业生产模式

公司对标行业顶尖企业，按客户实际需求量身定制，按国际技术趋势超前设计，按行业标准规范批次更新、柔性生产。

公司根据实际库存、寄售库存，以及客户订单和市场销售预测，制定生产计划排程，所有的原材料、辅材全部由公司自主设计 OEM 分部采购，并在关键零部件选择使用世界著名工业级产品和供应商原装进口，一致性好、可靠性高；电子类机加类材料选用国产军工级别，稳定性好、耐腐蚀性耐温性能佳、寿命长；大胆试用高科技材料；公司生产部门最终负责总装和性能调试，并建立起完善的品质保障体系、检测试验体系和质量追溯体系。

3、贸易采购模式

我国由于智能化矿山建设尚处于起步阶段，煤机装备虽然实现了由国外引进仿制向自主研发的转变，但在装备技术工艺和管理上还与发达国家有不少差距，开采技术的智能化稳定性有待提高，而标杆客户对煤炭生产力总体水平要求极高，进口先进产品和技术也是客户的必然选择。公司针对客户核心需求引进急需进口的技术和产品，通过贸易方式极大提高了客户黏度。

4、销售模式

公司所提供的产品及服务主要面向全球煤矿采掘企业，现与国内标杆能源企业中国神华和国际标杆企业美国皮博迪能源建立了长期合作伙伴关系，并将通过经销商与其他煤炭开采企业建立业务联系。

公司产品销售主要分为合约销售和寄售两种，采用合约销售模式的，与客户签订业务框架协议或者按照批次签订销售合同，根据公司确认的客户实际下达的采购订单，相关人员在系统内录入销售订单，出库时生成发货单；根据客户实际签收的收货单，公司确认收入开票并收款。

公司主要客户为国内煤矿采掘企业，报告期内营业收入主要来源于矿用电子电控类产品和液压类产品的销售。公司未来也逐步拓展到其他非煤领域，目前已成功拓展了一家信息技术企业的客户，积极推进全新一代基于物联网技术的数字化产品。

公司致力于煤矿综采和安全领域的设备产品研发及生产的同时，仍在积极研发并试制全新一代基于物联网技术的数字化矿山产品。经过多年的技术创新和改进，目前已在煤矿中使用的神拓产品，已属于国内较为先进和完善的技术与装备，为煤矿高效开采安全提供了有力支撑及保障。

核心竞争力分析：

（一）技术优势

作为享受国家高新技术企业优惠政策的企业，神拓机电高度重视技术研发，致力于符合矿山条件的产品本地化设计创新，已取得 56 项专利技术及一件软件证书，拥有丰富的技术储备和技术优势。公司根据不同矿井实际开采条件，对产品不断进行升级改良，关键零部件使用世界级高稳定产品和供应商，同时，公司拥有完善的品质保障体系和检测试验体系，部分产品源自于德国技术专家设计，经过长期井下实际使用，经得起检验。

（二）产品优势

神拓机电生产的液压及电子电控类产品，主要用于煤炭综采设备的液压支架，按照《煤矿矿用产品安全标志管理暂行办法》的规定，每个产品均需配一张“矿用产品安全标志”证书，是确认矿用产品符合国家安全标准、行业安全标准和煤矿安全规定，准许生产单位出售和使用单位使用的凭证。生产单位生产的产品要取得“矿用产品安全标志”，需要经过资质审查、技术审查、现场评审、产品抽样检验四个环节的审查、评审和检验合格后，由国家安全生产监督管理总局下设的安标国家矿用产品安全标志中心发放安全标志证书。

（三）客户及市场优势

长期以来，我国工业体系以煤炭为基础，电力、冶金、化工和建材 4 个行业是主要耗煤产业，且今后国内经济无论以任何形式刺激经济，最终都将传导到煤炭行业。

中国神华是我国煤炭产业的龙头，产能、产量均为行业第一，业绩利润更是占全部煤炭行业的 80%，其对煤炭产业走向及煤价走势均有较强的掌控能力，国内经济不管以任何形式恢复活力，中国神华作为煤炭龙头都将成为最佳受益标的。

可以说，在中国煤炭行业，“得神华者得天下”。神拓机电的最大客户就是中国神华下属重要子公司神东公司。神拓机电的产品和服务因具有品质和价格并举的高性价比竞争优势，一直受到大客户神华的信赖，关系良好，并与其合作多年，尤以其下属神东公司合作为主。此外，公司同时与神华集团其他下属四家子公司也建立了合作关系，各子公司均具有对外独立采购权。

公司不仅与国内标杆能源企业中国神华建立了长期合作伙伴关系，和国际标杆企业皮博迪能源 (Peabody Energy) 也建立了合作关系。皮博迪能源 (Peabody Energy) 总部在美国密苏里州圣路易斯，是专业经营煤炭，并为六大洲超过 25 个国家的电力和钢铁客户提供煤炭、全球领先的美国及全球最大私人上市煤炭企业。2017 年，其向全球电力公司和工业工厂出售煤炭 1.915 亿吨，营业额达 43 亿美元，全球业务的直接和间接经济效益 82 亿美元。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 年，公司按照董事会制定的经营决策和工作要求，继续集中优势资源重点发展煤矿综采和安全领域设备产品的研发生产，同时，积极聚焦研发并试制全新一代基于物联网技术的数字化矿山产品，在市场整体仍不乐观、煤炭机械行业竞争激烈的大环境，以及重要客户中国神华兼并收购、业务流程变更导致订单量下降的情况下，本年度虽仍盈利，但销售规模和盈利呈现下降，未能完成全年经营目标。报告期内，经大华会计师事务所审计，公司实现营业收入 1.048 亿元，较去年同期下降 33.46%；总资产为 1.86 亿元，较去年同期下降 3.47%；营业利润 2,390.85 万元，较去年同期下降 33.54%；净利润 2,049.59 万元，较去年同期下降 35.07%；经营现金流净额为 47.42 万元，较去年下降 98.33%。

(二) 行业情况

公司主营研发、生产和销售煤炭井下自动化液压支架的电子电控类液压类产品和数字化矿山采集监控产品，主要用于煤矿综采和安全领域，属于煤炭机械行业（简称“煤机行业”）。

煤机行业的发展主要依赖于煤炭产业的发展。2002年—2011年，是煤炭产业盲目扩张的“黄金十年”，随着煤炭产业水涨船高，煤机行业规模也在2012年达到顶峰的1668.33亿元。

2012年后，实体经济下滑，煤炭产业受煤炭需求大幅下滑、国内外煤价倒挂、进口煤大量增加等影响，导致煤炭价格、产销量、铁路和港口转运量增速大幅下滑，煤机行业也随着煤炭产业，遭遇了最为艰难的“寒冬四年”，到2016年阶段性底部，煤机行业规模降到1000亿元左右。尽管如此，作为全球最大的煤炭开采国和消费国，煤炭以其可靠、经济和稳定的特点，未来我国对煤炭的需求仍然很大，以煤为主的能源结构在2030年前不可能改变。

根据中国煤炭工业协会数据显示，我国煤机产品的设计寿命一般为 5-8 年，2009 年-2013 年是煤炭行业设备投资的高峰期，因此预计 2017 年—2019 年将迎来大规模的更新换代。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	55,965,929.88	30.06%	87,388,958.78	45.22%	-35.96%
应收账款	67,715,497.60	36.30%	81,291,449.96	42.07%	-16.70%
存货	6,007,487.20	3.23%	5,284,828.22	2.73%	13.67%
长期股权投资					
固定资产	7,181,296.63	3.85%	5,570,050.58	2.88%	28.93%
在建工程					

短期借款					
长期借款					
应收票据	38,782,471.98	20.79%	7,380,000.00	3.82%	425.51%
资产总计	186,530,908.81	—	193,236,653.45	—	-3.47%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、本期货币资金余额同比上期减少 35.96%，主要是本期没有去年新增股东对公司投资 3000 万以及本期客户回款的应收票据余额 38,782,471.98 元所致。
- 2、本期固定资产同比上期增加 28.93%，主要原因是本期购置了研发及生产设备。
- 3、本期应收票据同比上期增加 425.51%，是客户回款主要通过应收票据的形式，期末票据金额较大，主要是神华集团上半年在进行系统整合，回款主要集中在下半年，而票据主要为 6 个月银行承兑汇票，因此本期期末金额同比上期增加较大所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	104,837,899.75	—	157,563,893.50	—	-33.46%
营业成本	63,659,632.59	60.72%	101,475,738.79	64.40%	-37.27%
毛利率%	39.28%	—	35.60%	—	—
管理费用	7,434,888.14	7.09%	8,746,705.71	5.55%	-15.00%
销售费用	7,947,905.99	7.58%	9,015,050.69	5.72%	-11.84%
财务费用	1,111,688.55	1.06%	-376,965.66	-0.24%	394.90%
营业利润	23,908,580.32	22.81%	35,976,901.13	22.83%	-33.54%
营业外收入	201,942.08	0.19%	683,735.41	0.43%	-70.46%
营业外支出	308,388.90	0.29%	100,280.56	0.06%	207.53%
净利润	20,495,952.63	19.55%	31,565,138.98	20.03%	-35.07%

项目重大变动原因:

- 1、本期营业收入较上年同比下降 33.46%，主要原因是因重要客户中国神华自身兼并收购，其业务流程及需求时间节点变更，导致对本公司订单量有所下降所致。
- 2、本期营业成本较上年同比下降 37.27%，主要原因是受重要客户中国神华兼并收购，其业务流程及需求时间节点变更导致本公司订单量下降所致。
- 3、本期营业利润较上年同比下降 33.54%，主要原因是受重要客户中国神华兼并收购，其业务流程及需求时间节点变更导致本公司订单量下降所致。
- 4、本期净利润较上年同比下降 35.07%，主要原因是受重要客户中国神华兼并收购，其业务流程及需求时间节点变更导致本公司订单量下降所致。
- 5、本期财务费用较上年同比增加 394.90%，本期财务费用同比上期变动较大，主要是汇兑损益的影响，本期汇兑损益由上期的收益变成亏损是本期汇率在持续下跌的趋势所致。

6、本期营业外收入同比减少 70.46%，是上年有政府补助 576,363.62 元，本期没有所致。
7、本期营业外支出同比增加 207.53%，是固定资产处置损失及延迟交货罚款支出所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	104,837,899.75	157,563,893.50	-33.46%
其他业务收入			
主营业务成本	63,659,632.59	101,475,738.79	-37.27%
其他业务成本			

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%
液压类产品	97,765,867.61	93.25%	147,416,588.99	93.56%
电子电控类产品	7,072,032.14	6.75%	10,147,304.51	6.44%

按区域分类分析：

☐ 适用 ☒ 不适用

收入构成变动的原因：

本期产品分类的电子电控类产品收入大幅增加，主要原因是电子电控类产品订单增加所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	神华集团	100,033,889.09	95.41%	否
2	陕西德源府谷能源有限公司	4,287,269.49	4.09%	否
3	山西鲁能河曲电煤开发有限责任公司	506,249.72	0.48%	否
4	包头市约克商贸有限责任公司	6,500.00	0.006%	否
5	三川同工（北京）电气有限公司	5,775.00	0.005%	否
合计		104,839,683.30	99.99%	-

说明：神华集团的销售金额是由神华物资集团有限公司、中国神华能源股份有限神东煤炭分公司和神华宁煤集团物资公司三家公司合计数。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	德国玛珂系统分析与开发有限公司	39,590,075.52	65.99%	否
2	MARCO(北京)自动控制系统开发有限公司	6,047,639.44	10.08%	否
3	深圳市盛永联五金制品有限公司	2,337,349.69	3.90%	否
4	景县道达尔橡塑科技有限公司	1,505,982.63	2.51%	否

5	余姚市新特利液压管件厂	1,069,815.29	1.78%	否
合计		50,550,862.57	84.26%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	474,224.25	28,412,719.96	-98.33%
投资活动产生的现金流量净额	-6,422,832.58	-2,323,845.88	-176.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-28,206,943.06	6,538,772.88	-531.38%

现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额大幅减少，主要原因是应收账款及应收票据合计同比上期增加1800万左右所致。
- 2、本期投资活动产生的现金流量净额大幅减少，主要是本期购置了较多的固定资产。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额大幅减少，主要是上期收到3000万投资款，本期未有所致。

(四) 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

无

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	3,741,290.52	4,596,307.37
研发支出占营业收入的比例	3.57%	2.92%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科以下	10	5
研发人员总计	11	6
研发人员占员工总量的比例	29%	12.5%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	56	55
公司拥有的发明专利数量	2	2

研发项目情况:

报告期内，公司持续注重液压阀类及数字化产品的研究开发，公司的研发支出为3,741,290.52元，占营业收入的3.57%。截至本报告期末，公司共拥有研发人员6名。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

2. 关键审计事项说明:

以下内容摘自审计报告:

(一) 应收账款的减值

1、事项描述

参见财务报表附注三（六）、附注五、注释3（应收账款）。截至2017年12月31日神拓机电公司财务报表中应收账款原值为70,950,127.46元，应收账款坏账准备余额3,640,764.75元，若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，为此我们确定应收账款的坏账准备为关键审计事项

2、审计应对

（1）我们对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

（2）我们复核管理层在评估应收款项的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

（3）我们对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项进行了减值测试，评价管理层坏账准备计提的合理性；

（4）我们抽样检查了期后回款情况；

（5）我们评估了管理层与2017年12月31日对应收账款坏账准备的会计处理及披露。

基于所实施的审计程序，我们得出审计结论，神拓机电管理层在评估应收账款的可回收性的判断是合理的。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1、变更的原因

财政部于2017年5月10日修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年4月28日发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求，公司对原会计政策进行相应变更。

2、变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行的是财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

3、变更后采用的会计政策

本次变更后，公司执行的会计政策为财政部于 2017 年 5 月 10 日修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》、财政部于 2017 年 4 月 28 日发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、财政部于 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则-基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定执行。

4、本次会计政策变更对公司的影响：

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
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。没有上期金额的影响。	本期：其他收益 121,810.73 元
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。没有上期金额的影响。	本期：资产处置收益 0 元

本次会计政策变更仅对财务报表列报产生影响，不涉及公司业务范围的变化，对公司财务状况、经营成果和现金流量无实质性影响。

(八) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(九) 企业社会责任

公司秉承“以客户为中心，以奋斗者为本，以目标结果为导向”之核心价值观，在“伙伴身心幸福、社会和谐向善、追求共同发展和为社会创造更多价值”的企业理念指导下，遵纪守法、依法纳税、诚信务实，一是通过与供应商建立良好合作关系、不拖欠员工薪酬、维持员工队伍稳定等措施，在为客户和股东创造价值的同时，把各利益相关方的合作共赢共同进步看作最基本的企业责任；二是通过直接生产煤矿三机一架的配件产品，加入环保组织“SEE”，推动环保公益事业回馈社会，履行企业的社会责任，并把实现中华民族的伟大复兴特别是民族工业的复兴，当作公司光荣而神圣的历史使命；三是通过捐赠款物，力所能及地履行其他社会责任，自公司成立伊始，就多次向四川汶川地震灾区、青海玉树地震灾区、贵州掌雷小学“饮水工程”、“27 心基金”、环保“SEE 基金会”、“创绿家环保公益创业资助计划”捐款捐物，2016 年捐赠清华大华教育基金会 100000 元。

三、持续经营评价

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

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，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力。

公司经营管理层、客户经理等业务骨干队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。综上所述，本期收入下滑情况对公司持续经营能力没有重大影响。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

- 1、综合机械化采掘是煤炭开采业的发展方向
- 2、产品向品种多元化、成套化方向发展
- 3、服务性收入的比重逐渐增大
- 4、国产设备产品逐步替代进口
- 5、煤炭矿井建设未来的发展方向是建设集矿井综合信息化和自动化控制系统于一体的数字化矿井

（二） 公司发展战略

公司深知工业产品服务的重要，多年来公司在主要客户采掘现场，派出强大的技术和服务团队，第一时间为客户解决问题，耐心聆听客户需求，并对使用效果进行快速跟踪，对产品进行实时修改更新以满足客户个性化需求，为客户提供一站式专业化服务。

今后亦将继续以“价格+质量+服务”的策略，从研发、服务、商务、创新多角度满足客户安全稳定生产需要，持续强化客户价值，成为他们信赖的战略合作伙伴，并致力于物联网云计算等新一代信息技术和工业液压技术在矿山等工矿环境创新应用。

（三） 经营计划或目标

2018 年，公司拟继续聚焦原有大客户，并努力开拓新客户，力争营业收入比 2017 年增长 20%—30%。此 2018 年公司经营计划或目标不构成对投资者的业绩承诺，请投资者注意投资风险。

（四） 不确定性因素

目前，从我国宏观经济发展基本面和国家推动供给侧结构性改革相关政策措施分析，在推动煤炭行业化解过剩产能，实现脱困发展综合政策措施指导下，煤炭价格小幅回升，少数大型现代化煤矿经营状况出现好转，煤炭市场企稳回升的迹象越来越明显，但当前煤炭市场供大于求的状况并没有发生实质性改变，煤炭经济低位运行的态势短期内也较难改变，仍然存在不确定和不稳定因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一）客户集中度较高

客户集中度较高是公司持续至今的风险之一，公司客户分布曾经较为分散，但是近年来煤炭行业不景气，致使部分客户资金紧张，难以按照约定的付款期付款，账款回收难度增大。经过严格筛选，公司只保留了最优质的客户，可以说，目前业务集中是行业环境造成的，是市场竞争和理性商业选择的结果，而且在当前的市场环境下，行业竞争加剧，公司在市场开拓和客户选择上应该适当谨慎，激进反而会有很大的风险，不利于公司的长远发展。

今后，随着公司数字化矿山的产品逐渐成熟，产品覆盖范围不限于煤矿类企业，这一风险有望有所

降低。

（二）供应商集中度仍较高

报告期内公司供应商集中程度略有上升。前五名供应商采购总额占同期采购总额的比重较大且比例有所增加。2016 年度及 2017 年度，公司前五名供应商采购总额占同期采购总额的比例分别为 80.25%和 84.26%，2017 年直接和间接向德国玛珂系统分析与开发有限公司采购的金额合计占公司 2017 年度采购总额的 65.99%。主要原因是电子电控产品有软件系统支撑，客户黏度大，短时间替代可能性较低。

随着公司数字化矿山产品线的扩展，有望对供应商的依赖有所降低。

（三）实际控制人不当控制

截至 2017 年 12 月 31 日，公司股东张伟直接持有公司 0.03%的股权；通过控制公司控股股东德塔科技 65%的股权，从而间接控制公司 76.22%的股权；通过控制德塔合伙企业间接控制公司 3.66%的股权，合计控制公司 79.91%（0.03%+76.22%+3.66%）的股权，张伟仍为公司实际控制人，可以通过行使表决权对公司的人事、财务和经营决策等进行控制，仍存在公司实际控制人不能有效执行内部控制制度，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的影响。

公司今后将充分利用全国股转系统这个平台，继续吸引各类战略投资者加入公司股东队伍，使公司股权多元化同时，进一步完善公司治理结构，使股东大会（大股东、中小股东）、董事会、监事会和管理层之间都能做得相互制衡。

（四）汇率波动风险

公司与重要供应商“德国玛珂系统分析与开发有限公司”采用欧元结算，虽然公司计划在汇率不利于公司业务时通过远期外汇协议规避风险，但是外汇汇率的波动仍然可能对公司经营业绩造成不利影响。

公司正积极开拓国内供应商，以降低境外采购对汇率的依赖。

（五）技术人员流失或技术泄密的风险

关键技术研发能力是公司长期保持技术优势的保障，对公司的发展起着重要作用。公司若发生研发及技术队伍人才流失或技术泄密情况，将对公司的持续发展带来不利影响。

公司采取的措施一是股权激励，二是与技术人员签署《保密协议》，并约定若干年竞业禁止的条款。

（六）税收优惠风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。若未来国家企业所得税优惠政策出现变动，也将对公司的盈利能力及现金流量产生一定影响。

公司保障研发的主导地位，使公司持续保有核心竞争力，是争取国家税收优惠的措施之一。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是□否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是√否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是√否	
是否对外提供借款	□是√否	
是否存在日常性关联交易事项	√是□否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是□否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	□是√否	
是否存在股权激励事项	□是√否	
是否存在已披露的承诺事项	√是□否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是□否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是√否	
是否存在失信情况	□是√否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是√否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		2,730,383.39	2,730,383.39	2.53%

说明：供应商深圳市盛永联五金制品有限公司作为原告，因与本公司买卖合同纠纷起诉本公司，请求本公司支付货款 2,576,773.00 元及违约金 153,610.39 元，合计 2,730,383.39 元。本公司反诉。

深圳市龙岗区人民法院于 2017 年 12 月 7 日作出一审判决：一、本公司支付其货款 2,576,373.30 元；二、原告支付本公司违约金 178,816.57 元。

原告于 2017 年 12 月 24 日向深圳市中级人民法院提起上诉。目前此案正在审理中。

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用√不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力	15,000,000.00	0
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	10,000,000.00	0
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	25,000,000.00	0

说明: 本报告期日常关联交易之所以没有发生, 是关联方需求变更所致。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
深圳市德塔电动汽车科技有限公司	房租	2,527,656.00	是	2016年9月19日	2016—036
深圳市德塔电动汽车科技有限公司	联合建设工程实验室	0.00	是	2017年7月27日	2017—035
总计	-	2,527,656.00	-	-	-

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:

- 1、董事会认为: 向母公司租赁厂房, 属于正常是租赁, 没有损害公司及所有中小股东的利益。
- 2、董事会认为: 与德塔科技联合建设工程实验室, 审议时预计可能投入 1500 万, 目前尚未产生支出。建设实验室有利于提高公司的创新研发能力, 没有损害公司及所有中小股东的利益。

(四) 承诺事项的履行情况

1、持续到报告期仍在履行中的承诺事项

(1) 公司控股股东德塔科技及实际控制人张伟在《公开转让说明书》里就所持股份作出符合相关法律法规规定自愿锁定的承诺, 目前仍在履行中。

(2) 为避免未来发生同业竞争, 公司实际控制人张伟在《公开转让说明书》承诺: 自《避免同业竞争的承诺函》签署之日起, 张伟及其控制的公司将不生产、开发任何与神拓机电生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品, 不直接或间接经营任何与神拓机电经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与神拓机电生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业; 如神拓机电进一步拓展产品和业务范围, 张伟及其控制的公司将不与神拓机电拓展后的产品或业务相竞争; 若与神拓机电拓展后的产品或业务产生竞争, 则张伟及其控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式, 或者将相竞争的业务纳入到神拓机电经营的方式, 或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争; 如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守, 将向神拓机电赔偿一切直接和间接损失, 并承担相应的法律责任。就避免同业竞争如下作出了不可撤销的承诺和保证, 该承诺目前仍在履行中。

(3) 公司在《公开转让说明书》披露: 控股股东、实际控制人均出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》, 承诺: 本公司/本人及本公司/本人所控制的其他企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。如关联交易无法避免, 本公司及本公司所控制的其他企业将严格遵守全国中小企业股份转让系统有限公司和《公司章程》的规定, 按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件, 公允进行, 该承诺目前

仍在履行中。

(4) 公司在《公开转让说明书》披露：公司董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序，该承诺目前仍在履行中。

2、报告期已完成的承诺事项

公司实际控制人张伟在《公开转让说明书》里曾就公司承租的房屋作出承诺：若房产“产生相关权属争议、整体规划拆除、行政处罚或其他影响公司正常经营的情形，导致公司无法继续正常使用该等房屋或遭受损失，张伟将承担公司因此所致的损失，包括但不限于因进行诉讼或仲裁、停产或停业、寻找替代场所、搬迁或因被处罚所造成的一切直接和间接损失”。

因该承诺所涉房屋在 2016 年已取得房产证，不再存在权属争议，因此该承诺事项在 2016 年已履行完毕。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	2,730,383.39	1.47%	诉讼
总计	-	2,730,383.39	1.47%	-

说明：因合同纠纷，被起诉方从 2017 年 9 月 15 日冻结至今，目前案件正在审理中。

第六节 股本变动及股东情况

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	24,457,937	74.57%	8,330,834	32,788,771	99.97%
	其中：控股股东、实际控制人	16,669,166	52.42%	8,330,834	25,000,000	76.22%
	董事、监事、高管	-	-	-		
	核心员工	-	-	-		
有限售条件股份	有限售股份总数	8,340,834	26.23%	-8,330,834	10,000	0.03%
	其中：控股股东、实际控制人	8,340,834	26.23%	-8,330,834	10,000	0.03%
	董事、监事、高管	-	-			
	核心员工	-	-			
总股本		32,798,771	-	0	32,798,771	-
普通股股东人数		13				

(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	深圳市德塔电动汽车科技有限公司	25,000,000	-	25,000,000	76.22%	-	25,000,000
2	杭州一百一投资管理有限公司-海宁一百一汇聚股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000	-	2,000,000	6.09%	-	2,000,000
3	深圳市德塔研发管理企业（有限合伙）	1,200,000	-	1,200,000	3.66%	-	1,200,000
4	深圳市远致创业投资有限公司	1,000,000	-	1,000,000	3.05%	-	1,000,000
5	深圳紫荆天使创投合伙企业（有限合伙）	993,731	-	993,731	3.03%	-	993,731
6	深圳紫荆天使创投二期基金合伙企业（有限合伙）	795,040	-	795,040	2.42%	-	795,040
7	戴菊霞	500,000	-	500,000	1.52%	-	500,000
8	周小雄	400,000	-	400,000	1.22%	-	400,000
9	朱建中	260,000	-	260,000	0.79%	-	260,000
10	刘星	240,000	-	240,000	0.73%	-	240,000
合计		32,388,771	0	32,388,771	98.73%	0	32,388,771

前十名股东间相互关系说明：

- 1、深圳市德塔电动汽车科技有限公司、深圳市德塔研发管理企业为一致行动人；
- 2、杭州一百一投资管理有限公司-海宁一百一汇聚股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳市远致创业投资有限公司为一致行动人；
- 3、深圳紫荆天使创投合伙企业、深圳紫荆天使创投二期基金合伙企业（有限合伙）为一致行动人；
- 4、控股股东及其一致行动人股东不存在股份代持行为；
- 5、其他股东之间未知是否存在关联关系。

一、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

二、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

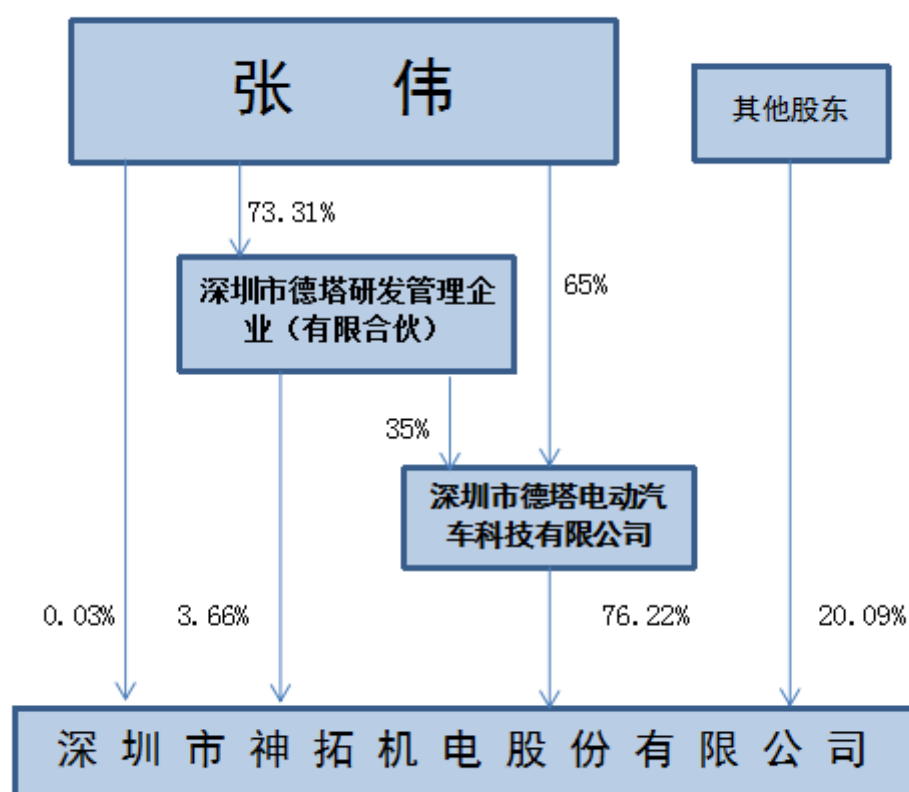
德塔科技成立于2010年9月10日，注册资本12,000.00万元，实收资本12,000.00万元。住所：深圳市坪山新区坑梓街道荣寿路德塔高新厂区1栋。经营范围：电动汽车的技术开发、设计、技术服务；

电动汽车及配件的生产加工（《建设项目环境影响审查批复》有效期限至 2015 年 9 月 4 日）；汽车（不含小汽车及品牌汽车）的销售；矿山防爆电动汽车及配件的研发与销售。统一社会信用代码：562766939144030056276693XU。法定代表人：龙辉。公司类型：有限责任公司。营业期限：自 2010 年 9 月 10 日起至 2020 年 9 月 10 日止。

德塔科技报告期内 2500 万股股份数没有变化，其持有的股份也不存在代持的情况。

（二） 实际控制人情况

实际控制人的控制关系如下：



张伟，男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号 3604031971****0353，住所为深圳市福田区。清华大学 EMBA 毕业，硕士学位；香港中文大学供应链管理学硕士学位；北京理工大学车辆工程博士在读。2000 年 6 月至 2013 年 6 月，任深圳市好思家实业发展有限公司总经理，2003 年 9 月至 2004 年 4 月，任深圳市好思家实业发展有限公司执行董事；2005 年 7 月至 2010 年 6 月任深圳市亚迪蓝实业发展有限公司总经理；2005 年 7 月至 2012 年 8 月任深圳市亚迪蓝实业发展有限公司董事；2007 年 7 月至 2014 年 6 月，任汇商通达科技（北京）有限公司董事；2008 年 8 月至 2014 年 11 月，任神拓机电有限监事，美国 CEM 公司董事；2010 年 9 月至 2014 年 11 月，任德塔科技监事；2012 年 10 月至 2014 年 11 月，任德塔防爆监事；2013 年 1 月至 2014 年 12 月，任神拓研发执行董事；2013 年 3 月至今任深圳市内与外空间展示设计工程有限公司监事；2014 年 6 月至今，任德塔北京监事；2014 年 10 月至今，任德塔合伙企业执行合伙人；2015 年 2 月起至 2017 年 8 月，任公司董事长。

张伟报告期内股份数没有变化，其持有的股份也不存在代持的情况。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

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
2016年9月2日	2017/04/14	10.00	1,000,000	10,000,000	-	-	-	-	-	否
2016年2月5日	2016/08/17	10.00	2,000,000	20,000,000	-	-	-	1	-	否

募集资金使用情况：

1、董事会审议情况

2016年10月11日，公司2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于2016年第二次定向发行股份方案的议案》，确认发行股票100万股，全部为无限售条件的普通股，每股价格为人民币10.00元，募集资金总额人民币10,000,000.00元。

2、募集资金用途

用途为补充流动资金及扩大经营规模。

3、募集资金是否使用完毕

截至2017年12月31日，募集资金已使用完毕。

4、募集资金用途是否变更

未发生变更。

5、募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途是否一致

使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致。

6、募集资金是否存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形不存在。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、 可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、 间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况：

☐适用 ☒不适用

六、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☒适用 ☐不适用

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
2017 年 6 月 13 日	8.60	0	0
合计	8.60	0	0

(二) 利润分配预案

☒适用 ☐不适用

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	5.60	0	0

未提出利润分配预案的说明：

☐适用 ☒不适用

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	年度薪酬
徐凤芹	董事、总经理、财务总监	女	38	本科	20150206—20180205	172,445.30
龙辉	董事	女	43	大专	20150206—20180205	
杨文静	董事	女	36	大专	20150206—20180205	
张廷右	董事	男	31	大专	20170811—20180205	
邓成敏	董事	男	37	大专	20170811—20180205	
宋先勇	监事会主席	男	36	大专	20150206—20180205	136,945.91
欧阳旷远	监事	男	35	本科	20170811—20180205	199,094.00
崔柱	职工监事	男	29	大专	20170728—20180205	97,910.88
游虹	董事会秘书	女	58	本科	20170518—20180205	76,762.00
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间，以及与控股股东、实际控制人不存在配偶、三代以内直系或旁系亲属关系。

(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
张伟	无	10,000	0	10,000	0.03%	0
合计	-	10,000	0	10,000	0.03%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是□否
	总经理是否发生变动	□是√否
	董事会秘书是否发生变动	√是□否
	财务总监是否发生变动	□是√否

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
张伟	董事/董事长	离任	无	个人原因
游虹	无	新任	董事会秘书	新任
魏莉	职工监事	离任	无	个人原因

崔柱	无	新任	职工监事	新任
李培智	董事	离任	无	退休
张廷右	无	新任	董事	新任
邓成敏	无	新任	董事	新任
陈贵山	监事会主席	离任	无	个人原因
宋先勇	监事	新任	监事会主席	新任
欧阳旷远	无	新任	监事	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

一、新任董事：

张廷右：男，31岁，学历，2007年5月至2009年1月在广州松下空调器有限公司制造部任生产主管；2009年2月至2012年5月在高丘六和(广州)机械工业有限公司品质部任品质工程师；2012年5月至今在本公司德塔科技品质部任品质工程师。

邓成敏：男，37岁，学历，2002年3月至2011年5月在深圳百立国际体育用品厂研发部任电脑部主管；2011年8月至2012年9月在深圳市思达仪表有限公司工程部任IT技术专员；2012年10月至今在德塔科技服务总部任网管。

二、新任监事：

崔柱：男，29岁，大专学历，2009年8月至2013年4月在中兴通讯股份有限公司计划部任计划经理；2013年10月至今在本公司跟单部任商务专员。

欧阳旷远：男，35岁，本科学历，2005年9月至2012年9月在柯尼卡美能达布吉工厂技术管理部任课长；2012年11月至2014年1月在秋时电子(深圳)有限公司总经办任设备主管；2014年3月至今在本公司销售部任职业务。

三、新任高管：

游虹：女，58岁，本科学历，1986年6月至1989年4月在深圳市南方交通有限公司进出口部任经理；1989年5年至2004年10月在深圳市万山实业股份有限公司(前身为“深圳市城建材料设备有限公司”)先后任进出口部经理、企管部经理、董事会秘书；2004年11月至2014年12月在深圳市德赛电池科技股份有限公司(前身为“深圳市万山实业股份有限公司”)任董事兼董事会秘书；2015年11月至2017年4月在德塔科技任董事会秘书；2017年5月至今在本公司任董事会秘书。

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)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	6	11
生产人员	9	12
销售人员	10	17
技术人员	11	6
财务人员	2	2
员工总计	38	48

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	1	1
本科	15	20
专科	11	18
专科以下	11	9
员工总计	38	48

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、薪酬政策：公司建立了完整的薪酬制度与绩效考核体系，同时为员工提供了多种晋升和发展渠道，通过不断完善的薪酬体系和绩效考核体系，助力人才引进和保障公司员工长期稳定发展，使公司薪酬水平具有一定竞争力和优势。
- 2、培训计划：公司通过人力资源部门设立了全面的培训计划，通过培训，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。
- 3、需公司承担费用的离退休职工人数：0 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

☒适用 ☐不适用

一、行业简介和分类

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“C35专用设备制造业”；根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T 4754-2011），公司所处行业属于“C35-专用设备制造业”中的“3511矿山机械制造”行业。根据公司主营业务为液压类产品和电子电控类产品的研发、生产和销售，主要用于煤矿开采安全领域，公司属于煤炭机械行业，从属于煤炭行业。

目前，煤炭行业发展整体水平正处于从量的增长向质的提升的跃升期，开始进入了行业转型升级发展的关键时期。煤炭生产实现了由原始落后的开采方式向机械化、智能化的开采方法转变，煤机装备实现了由国外引进仿制，向自主研发、发明创造的转变，并向“数字化矿山”迈进。神拓产品掌握核心技术，形成了煤矿生产、安全、经营、管理等多系统集成，实现了矿山信息的集成和共享，提高了煤矿生产力水平，促进了工矿绿色、清洁、安全、高效发展。

回顾煤炭行业智能化开采发展历史，从煤矿井下瓦斯监测监控开始，到煤矿调度系统工业电视监控，再到煤矿井下人员定位系统，再到智能化开采煤矿，中国煤炭界实现了由劳动密集型向“两化”融合、人才技术密集型转变，煤炭行业推动两化深度融合发展，走出了一条科技含量高、经济效益好、资源消耗低、环境污染少、人力资源优势得到充分发挥的新型煤炭工业化发展之路。在新一轮工业革命快速发展和推动煤炭智能化开采的大背景下，煤炭行业应对新一轮工业革命的需要，也是行业转型升级的必然

要求，更给了神拓机电等细分行业龙头企业发挥引领性、示范性的平台。

煤炭机械是为煤矿开采企业提供装备的行业，包括的产品种类很多，按照煤矿开采的顺序，主要分为勘探设备、连采设备、综合采掘设备、提升设备、洗选设备、煤炭安全设备和其他设备，还有露天矿设备等。地矿勘探设备有钻探设备及仪器仪表等；连采设备主要包含连采机；综采设备主要由掘进机、采煤机、刮板输送机及液压支架等（统称“三机一架”）；提升设备包括绞车、矿用车等；洗选设备包括破碎机、球磨机、筛分设备、浮选设备、过滤机等；煤炭安全设备包括通风机、瓦斯防治设备、矿井灭火设备及救护装备等；露天矿设备包括矿用重型汽车、自卸车、铲运机和挖掘机等。

其中，“三机一架”中的液压支架是用来控制采煤工作面矿山压力的结构物，采面矿压以外载的形式作用在液压支架上。液压支架的控制阀可以直接利用手动或间接利用液压、风动或电气控制信号，通过接通先导阀来进行控制。按照控制原理，可分为液压直接控制支架、液压先导控制支架、电液控制支架、超静定液压支架。液压支架电液控制系统使井下采煤实现由机械化向自动化转变，是实现综采工作面高产高效的关键技术设备。

二、行业监管体制、相关政策及产业政策对行业的影响

我国对煤炭装备制造行业的管理采取国家宏观调控和行业自律相结合的方式。国家发改委主要负责对煤炭装备制造行业的产业政策进行完善和管理，拟订并组织实施煤炭装备制造行业的发展战略、中长期规划和年度计划。行业自律组织中国煤炭机械工业协会主要负责协助政府部门实施行业管理、制订或修订相关的行业政策、法规、条例和标准，推进中国煤炭机械工业的技术进步和管理水平的提高，促进中国煤炭工业的持续、稳定发展。

此外，煤炭装备是煤矿企业安全生产的直接、重要保证，煤炭装备制造业与煤炭行业同受国家安全生产监督管理局及其下设的国家煤矿安全监察局管理。国家煤矿安全监察局主要通过其下属煤矿安监局科技装备司对煤矿安全生产装备进行监管，组织研究和参与起草煤矿安全生产、煤矿安全监察有关法律法规、安全生产规章制度，组织制定或拟订煤炭行业规范和标准工作，协调全国煤矿安全技术装备保障工作，组织对煤矿使用的设备、材料、仪器仪表的安全监察工作等。

煤矿矿用产品由于其特殊的使用环境，不仅要满足生产工具的基本功能要求，还要满足适应井下恶劣环境条件的特殊要求；不仅要具备可靠的使用性能，还必须具备完善的安全性能。为规范市场竞争、保证安全生产，国家煤矿安全监察局于 2001 年 11 月 26 日发布了《煤矿矿用产品安全标志管理暂行办法》，自 2002 年 1 月 1 日起施行。矿用产品安全标志是确认矿用产品符合国家安全标准、行业安全标准和煤矿安全规定，准许生产单位出售和使用单位使用的凭证。生产单位生产的产品要取得安全标志，需要经过资质审查、技术审查、现场评审、产品抽样检验四个环节，通过上述审查、评审和检验合格的产品，由国家安全生产监督管理总局下设的安标国家矿用产品安全标志中心发放安全标志证书，准许在产品外体明显位置使用“MA”安全标识。

三、煤机行业现状、市场容量及驱动力

1、行业现状

煤机行业的发展主要依赖于煤炭产业的发展。2002年—2011年，是煤炭产业盲目扩张的“黄金十年”，随着煤炭产业水涨船高，煤机行业规模也在2012年达到顶峰的1668.33亿元。

2012年后，实体经济下滑，煤炭产业受煤炭需求大幅下滑、国内外煤价倒挂、进口煤大量增加等影响，导致煤炭价格、产销量、铁路和港口转运量增速大幅下滑，煤机行业也随着煤炭产业，遭遇了最为艰难的“寒冬四年”，到2016年阶段性底部，煤机行业规模降到1000亿元左右。

尽管如此，作为全球最大的煤炭开采国和消费国，煤炭以其可靠、经济和稳定的特点，未来我国对煤炭的需求仍然很大，以煤为主的能源结构在2030年前不可能改变。

从我国能源储量禀赋特性来看，富煤、缺油、少气，决定了煤炭在我国能源结构中居于最重要的基础能源地位。从资源储量来看，煤炭占我国已探明化石能源资源总量的 94%左右。从能源比价关系看，煤炭价格是石油价格的 1/9、天然气价格的 1/3 左右。从保障国家能源安全看，我国石油、天然气对外依存度高，“十三五”期间将达 67%以上。从替代能源的发展趋势看，我国新能源和可再生能源到 2020 年的

比率仅能提高到 20%左右，短期内大幅提高还有较大难度，未来通过提高能效、降低能耗、增加其他能源供给，清洁利用煤炭将是中国治霾的主要途径。

煤炭机械产品往往长期在恶劣的环境下工作，对其总的技术要求是安全、可靠、能够适应恶劣的作业条件。同国外相比，我国煤炭机械行业近年来虽然取得了一定的进步，但是整体技术和工艺水平不高，在产品自动化控制、使用寿命和可靠性等方面与国际先进水平相比尚存在一定的差距。

2、市场容量及发展

由于煤炭行业重组后对机械化开采的要求以及日益紧迫的煤矿安全问题，我国将加快煤炭开采机械化进程，因此对煤炭机械的需求增长将超过煤炭产量的增长速度，未来煤炭机械的需求主要来源于新增煤炭产能的设备投资、已有煤炭机械设备的更新投资以及行业机械化率提高增加投资等方面的需求。在煤炭综采设备中，液压支架式数量最多、投资最大的产品，一般占整套综采设备投资的60-70%，是煤炭综采机械的主要产品。

据中国煤炭工业协会数据，《煤炭工业发展“十三五”规划》要求十三五期间，采煤机机械化率上升9个百分点达到85%，掘进机机械化率上升7个百分点至65%。预计2017年-2020年煤机市场空间分别达到1294亿元、1443亿元、1642亿元和1558亿元，同比增速分别达到 29.45%、11.5%、13.78%和-5.11%，较2016年年均新增市场规模约484.5亿，CAGR达到11.73%。

根据中国煤炭工业协会数据显示，我国煤机产品的设计寿命一般为5-8年，2009年-2013年是煤炭行业设备投资的高峰期，因此预计2017年-2019年将迎来大规模的更新换代。

一般而言，综采设备占到煤炭设备投资70%的比重，综采设备又以“三机一架”为核心，“三机一架”约占综采设备的 80%，其中液压支架占比较大，是数量最多、投资最大的产品，一般占整套综采设备投资的60-70%，是煤炭综采机械的主要产品。根据测算的市场规模，预计2020年，“三机一架”市场规模达873亿元，其中液压支架491亿元，掘进机131亿元，采煤机142亿元，刮板输送机109亿元。

3、未来煤机行业驱动力

(1) 煤炭开采机械化率提升，新增先进煤炭产能的设备投资

煤炭整合加速，大中型煤矿占比提升，将推动煤炭机械化率的进一步提升。。

(2) 存量设备的更新需求。

由于国内煤矿环境恶劣，煤机损耗较大，使用寿命一般在5年左右，5年后就需要更换或者维修，为煤机设备更新需求提供了一个稳定来源。

(3) 机械开采化率提高带来的技术改造需求。

煤炭整合加速，大中型煤矿占比提升，将推动煤炭机械化率的进一步提升。

(4) 售后零配件更新维修需求。

煤炭产量的显著增加、更加恶劣的生产环境以及日益加强的安全意识，煤机需要定期进行大修和零部件更换。一般而言，大修的费用约为整机造价的 30%-40%，小修的费用约为整机造价的 10%-20%。

四、煤机行业壁垒

同国外相比，我国煤机行业近年来虽然取得了一定的进步，但是整体技术和工艺水平不高，在产品自动化控制、使用寿命和可靠性等方面与国际先进水平相比尚存在一定的差距。煤炭工业发展方向具体可概括为实现“三化”：以大型企业集团和多元化经营为特征的集约化；以信息技术和机电一体化技术为核心的综合自动化；以绿色开采和洁净煤技术为基础的洁净化，建设集矿井综合信息化和自动化控制系统于一体的数字化矿井是神拓业务主要方向。

1、产品准入壁垒

煤矿矿用产品安全日益被重视，煤炭装备制造准入严格。2005年经国家发展和改革委员会批准，公布了41项煤矿专用设备新标准。煤矿设备均须有矿用产品安全标志，才能进入煤机市场，矿用产品安全标志的审核相当严格，新进入者其产品均需取得矿用产品安全标志方可销售。

2、技术壁垒

煤矿地质条件复杂，不同矿区的实际情况不尽相同。各种煤机产品的设计与研发需依具体地质条件

而定，标准化程度较低。煤机产品复杂的使用环境，要求其具备高可靠性和高安全性，因而对产品的制造技术及制造工艺要求很高。行业的优势企业已经积累了相当的研发及制造经验，新进入者缺乏设计与生产制造能力，技术壁垒较高。

3、品牌壁垒

煤机行业已形成若干优势企业，各企业的品牌及竞争优势已建立多年，在行业内拥有忠诚度较高的稳定客户群，新进入者难以在短时间内塑造品牌，赢得客户。

五、煤炭机械行业发展趋势

1、综合机械化采掘是煤炭开采业的发展方向

煤炭开采的综合机械化采掘主要包括综采、综掘两个过程，使用综合机械化采掘方式可以满足绝大部分地质条件下煤炭开采的需要，是未来井下煤炭开采的主要趋势，对于煤炭开采行业的安全生产以及提高开采效率具有重要意义。

2、产品向品种多元化、成套化方向发展

由于煤矿地质结构复杂，开采工艺的提升要求煤炭企业对煤炭机械装备协调运行的能力要求更高，煤炭装备制造业向产品成套化、结构多元化方向发展。煤炭机械成套化，有利于煤炭机械企业谈判、服务、技术支持等工作，能为客户提供整套解决方案，有利于煤炭企业节省采购时间、提高装备效率，煤炭装备行业逐步由单机制造向成套装备供应及多元化产品结构转变。

3、服务性收入的比重逐渐增大

煤炭装备属于专用机械，使用环境恶劣，产品损耗大，技术性强，为了不影响煤炭企业正常生产，供应商需要具备全方位的售后服务能力，包括工程安装、人员培训、设备维修和维护、零配件供应等，以保证在产品使用过程中出现的任何问题都能得到及时、专业、有效的解决。目前，煤炭装备的维修以自主维修为主，以生产厂家维修为辅。我国煤炭装备企业的服务性收入比例较低，一般而言，设备复杂程度提高后，服务型收入的比例将逐渐增大，能够实现全方位服务的煤炭装备企业具备更好的发展前景。

4、国产设备产品逐步替代进口

通过政策调整和市场导向，我国的煤炭行业正逐步向集约、高效、绿色、安全方向发展。今后，新建矿井不论是井工矿，还是露天矿，不论是国有大煤矿的升级改造，还是地方小煤矿资源整合，都对大型化、现代化、智能化、高效的煤机设备形成了巨大的市场需求，煤机市场开始呈现高端化的发展趋势。

5、煤炭矿井建设未来的发展方向是建设集矿井综合信息化和自动化控制系统于一体的数字化矿井

煤炭工业发展方向具体可概括为实现“三化”：以大型企业集团和多元化经营为特征的集约化；以信息技术和机电一体化技术为核心的综合自动化；以绿色开采和洁净煤技术为基础的洁净化。数字化矿井系统就是为矿井实现综合自动化控制和信息管理集成化而研发的高科技系统产品。数字化矿井的特点为基础信息数字化、生产过程虚拟化、管理控制一体化、决策处理集成化，从结构上可以分为经营管理层、生产执行层、生产控制层。

“数字化矿山”也称“数字矿山”，是对真实矿山整体及其相关现象的统一认识与数字化再现，是数字矿区和数字煤矿的一个重要组成部分。核心是在统一的时间坐标和空间框架下，科学合理地组织各类矿山信息，将大量的矿山信息资源进行全面、高效和有序的管理和整合；是建立在数字化、信息化、虚拟化、智能化、集成化基础上的，由计算机网络管理的管控一体化系统，能综合考虑生产、经营、管理、环境、资源、安全和效益等各种因素，使企业实现整体协调优化，在保障企业可持续发展的前提下，达到提高其整体效益、市场竞争力和适应能力的目的。数字矿山的最终目标是实现矿山的综合自动化。

数字矿山系统从数据层面可以分为自下而上七个主层次：基础数据层、模型层、模拟与优化层、设计层、执行与控制层、管理层、决策支持层，主要应用到现代电子技术、自动化技术、网络技术以及计算机技术，由基础子系统、数据集成系统、数据应用分析系统、生产执行系统、管理决策系统、矿山信息门户网站等部分构成。基础子系统是指像安全监控系统、人员定位系统这样的生产监控子系统，它们是综合自动化的最初数据来源；数据集成系统主要负责将各类生产子系统的数据集成起来，实现由数据集成到集成数据的转变；数据应用分析系统负责对集成的数据进行分析 and 挖掘，以辅助领导决策；生产

执行系统主要实现包括调度管理、机电管理、生产计划管理、一通三防管理、三维展示管理等功能；管理决策信息主要实现物资管理、财务管理、生产技术管理等功能；信息门户网站主要用于展示与矿山相关的信息，例如安全监察信息、安全生产方针政策以及相关法律法规等。

综合矿山信息化建设的各种发展方向，可以将数字化矿山分为三个层次：（一）矿山数字化信息管理系统，是数字矿山应用的初级阶段；（二）虚拟矿山，是把真实矿山的整体以及和它相关的现象整合起来，以数字的形式表现出来，从而了解整个矿山动态的运作和发展情况；（三）远程遥控和自动化采矿阶段，实现井下无人采矿。

6、煤炭机械行业前沿科技的应用情况

目前，国家“十二五”智能制造装备发展专项——“煤炭综采成套装备智能系统”支持的三个项目已进入实质运行和工业性试验中。三个项目分别是陕煤化集团红柳林煤矿综采智能工作面、中国平煤神马集团研发的综采成套装备及智能控制系统、由山西太重煤机煤矿装备成套有限公司和山西焦煤西山煤电公司牵头承担的智能型千万吨级综采成套装备。

（1）陕煤化集团红柳林煤矿综采智能工作面

红柳林煤矿智能化成套综采装备布置于5-2煤层15205工作面，工作面走向长度为3030米，工作面长度354米，平均采煤高度6.8米。该工作面配置了174台液压支架、1台采煤机、1套刮板输送机、转载机和破碎机、4台乳化液泵、3台喷雾泵；工作面生产班人员配置为13人。综采智能工作面实现了工作面设备的远程控制和工作面生产场景的三维逼真显现。

（2）平煤神马综采成套装备及智能控制系统

该系统主要包括综采成套装备智能控制系统，“三机”协同顺槽控制系统，“三机”协同地面监控系统，无线网络传输系统等。

通俗地说，就是将综采工作面所有设备组成一个系统，在井下顺槽的合适位置进行集中监控，同时将监控信息传至地面，在调度室显示各设备的运行状态，并采用3DVR技术模拟再现“三机”的位置，实现井下工作面的地面远程控制。

（3）智能型千万吨级综采成套装备

该项目由太重煤机和山西焦煤西山煤电公司牵头承担，历时3年，完成了智能采煤机、液压支架、刮板输送机 etc 等矿井综采成套设备的制造与示范应用，形成了具有自主知识产权的专利技术52项。该项目总预算4.4亿元，实际完成投资3.37亿元，其中国家补贴1亿元，是“十二五”国家智能装备发展专项中资金补贴最多的项目。

此外，国内还有多家煤炭企业已经开展了数字化矿山建设：神华宁夏煤业集团有限责任公司将生产过程自动控制系统、企业管理信息系统、三维地理信息系统与决策分析系统相结合，建立了管控一体化的全矿井信息化系统；开滦(集团)有限责任公司开展的全息数字化矿山建设以监控和预警为主，实现了井下重大危险源的检测、识别、预测和预警；山西潞安矿业(集团)有限责任公司的安全生产综合管理信息系统是我国第一套高度集成矿井地测、工程信息、安全监测信息、人员定位信息、综合自动化监控信息以及其他办公系统信息的三维可视化信息系统平台；中国平煤神马能源化工集团有限责任公司的矿井综合自动化系统包括原煤生产主流程自动化子系统、安全保障装备自动化子系统、管控一体化信息系统，实现了煤矿安全、生产、决策支持和信息管理的一体化。

“智能矿山采用先进的信息感知、数据处理、网络传输、智能控制等技术，使煤矿生产、经营和管理的各个环节、各种要素实现数字化和可视化，各项业务流程程序化，实现采矿过程实时控制、矿山资源实时管理、矿山信息实时处理。”中国煤炭工业协会副会长刘峰说，“智能矿山建设是一个典型的多学科技术交叉领域，如今还处于起步阶段。”

第十节 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	√是□否
董事会是否设置专门委员会	□是√否
董事会是否设置独立董事	□是√否
投资机构是否派驻董事	□是√否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√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	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2015年02月12日，公司由有限公司整体变更为股份公司后，按照《公司法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，创立大会通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等相关管理制度。

报告期内，公司重大事项均按照相关制度要求进行决策，董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。报告期内，公司分别制定了《年报差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》，今后将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司《章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司履行各项重大决策（人事变动、关联交易等事项）的程序均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规规定而进行。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司修改了一次章程。2017年8月11日，公司召开了2017年第一次临时股东大会，审议批准了增加经营范围。

将原《公司章程》第十二条“公司的经营范围：国内贸易；货物及技术进出口。机电设备、电控系统、阀类、信息采集系统、监控系统、无线传输、电子电源、平板电脑手机、车辆定位系统、车载仪器仪表、智能自动化设备及系统的生产加工、维修、技术开发、设计与购销；接头、胶管总成和橡塑制品的生产、维修与与购销；厂区及矿用阀类、防爆电器、防爆不间断电源、防爆锂电池电源装置、防爆电

动汽车及其配件的设计、生产、维修与购销。”修改为“公司的经营范围：国内贸易；货物及技术进出口。机电设备、电控系统、阀类、信息采集系统、监控系统、无线传输、电子电源、平板电脑手机、车辆定位系统、车载仪器仪表、智能自动化设备及系统的生产加工、维修、技术开发、设计与购销；接头、胶管总成和橡塑制品的生产、维修与与购销；厂区及矿用阀类、防爆电器、防爆不间断电源、防爆锂电池电源装置、防爆电动汽车及其配件的设计、生产、维修与购销；计算机软件产品的开发和销售、计算机硬件的开发和生产、网络集成系统和数据处理技术的开发、经营和销售；数据处理业务及相关的技术咨询和服务。”

（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	4	主要审议了日常及偶发关联交易、聘任高管、推选董事候选人、选举董事长、修改公司章程等。
监事会	3	主要审议定期报告、推选监事候选人、选举监事会主席等
股东大会	2	主要审议了日常及偶发关联交易、修改公司章程等。

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

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序都符合法律法规要求：

（1）股东大会

公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、公司《章程》及《股东大会议事规则》的规定和要求，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利，股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议程序都符合规定。

（2）董事会

目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。

报告期内，公司董事会依法按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、公司《章程》的规定，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议程序都符合规定。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席或列席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

（3）监事会

目前公司监事会为 3 人，其中 1 人为职工监事，监事会的人数及结构符合法律法规和公司《章程》的要求。公司监事会严格按照公司《章程》、《监事会议事规则》等有关规定，会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议程序都符合规定。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行监督的职责，切实维护公司及股东的合法权益。

（三） 公司治理改进情况

公司建立、健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构、明确了各项议事规则和决策程序，依据《公司法》和《公司章程》的相关规定认真履行各项职责。

(四) 投资者关系管理情况

公司自挂牌以来，通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者合法权益，做好投资者管理工作。在严格按照《投资者关系管理制度》规范运行的同时，公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司信息披露负责人负责接听和接收，与投资者及潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

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

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了行之有效的内部管理制度，包括《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《年报重大差错责任追究制度》等，以上内部控制制度使得公司的内部管理民主、透明，内部监督和反馈系统健全、有效，从而保障了公司治理的不断完善发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司未出现年度报告重大差错。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大华审字[2018]007391 号
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	深圳福田区滨河大道 5022 号联合广场 B 座 08 楼
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	方建新、陈瑜星
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	20 万元

审计报告正文：

审 计 报 告

大华审字[2018]007391 号

深圳市神拓机电股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市神拓机电股份有限公司(以下简称神拓机电)财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表,2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了神拓机电 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于神拓机电,并履行了职业道德方面的其他责任。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、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定应收账款的减值是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

(一) 事项描述

请参阅财务报表附注三(六)、附注五、注释 3 应收账款。截至 2017 年 12 月 31 日神拓机电公司

应收账款余额为 70,950,127.46 元，占资产总额的 38.11%。

管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对该等评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收款项，管理层在考虑该等客户组账龄分析及发生减值损失的历史记录基础上实施了组合减值评估。

由于应收款项可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收款项的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收款项的可收回性认定为关键审计事项。

（二）审计应对

我们针对应收账款的减值所实施的重要审计程序包括：

1. 我们对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收款项收回流程、对触发应收款项减值的事件的识别及对坏账准备金额的估计等。

2. 我们复核管理层在评估应收款项的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及我们对经营环境及行业基准的认知（特别是账龄及逾期应收款项）等。

3. 我们从管理层获取了对重大客户信用风险评估的详细分析，对单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收款项进行了抽样减值测试，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，以核实坏账准备的计提时点和金额的合理性。

4. 我们抽样检查了期后回款情况；

5. 我们评估了管理层于 2017 年 12 月 31 日对应收款项坏账准备的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们得出审计结论，管理层对应收款项的可收回性的相关判断及估计是合理的。

四、 其他信息

神拓机电管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年度年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

神拓机电管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，神拓机电管理层负责评估神拓机电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算神拓机电、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督神拓机电的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

了解与审计相关的内部控制，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。

评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对神拓机电持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致神拓机电不能持续经营。

评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

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	注释 1	55,965,929.88	87,388,958.78
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	注释 2	38,782,471.98	7,380,000.00
应收账款	注释 3	67,715,497.60	81,291,449.96
预付款项	注释 4	6,111,438.08	5,052,280.94
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	注释 5	412,953.78	217,134.39
买入返售金融资产			
存货	注释 6	6,007,487.20	5,284,828.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		639.74	
流动资产合计		174,996,418.26	186,614,652.29
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	注释 7	7,181,296.63	5,570,050.58
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	注释 8	314,261.05	583,627.73
递延所得税资产	注释 9	488,457.15	468,322.85
其他非流动资产	注释 10	3,550,475.72	
非流动资产合计		11,534,490.55	6,622,001.16
资产总计		186,530,908.81	193,236,653.45
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	注释 11	60,181,009.40	54,779,843.41
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	注释 12	685,420.87	680,515.67
应交税费	注释 13	7,008,419.47	11,011,457.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款	注释 14	681,406.00	1,033,222.83
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		68,556,255.74	67,505,039.22
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	注释 15	9,954,029.27	10,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,954,029.27	10,000,000.00
负债合计		78,510,285.01	77,505,039.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	注释 16	32,798,771.00	32,798,771.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 17	48,629,329.84	48,629,329.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	注释 18	7,825,957.47	5,776,362.21
一般风险准备			
未分配利润	注释 19	18,766,565.49	28,527,151.18
归属于母公司所有者权益合计		108,020,623.80	115,731,614.23
少数股东权益			
所有者权益合计		108,020,623.80	115,731,614.23
负债和所有者权益总计		186,530,908.81	193,236,653.45

法定代表人：徐凤芹主管会计工作负责人：徐凤芹会计机构负责人：徐凤芹

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		104,837,899.75	157,563,893.50
其中：营业收入	注释 20	104,837,899.75	157,563,893.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,051,130.16	121,586,992.37
其中：营业成本	注释 20	63,659,632.59	101,475,738.79
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	注释 21	762,786.21	1,541,570.76

销售费用	注释 22	7,947,905.99	9,015,050.69
管理费用	注释 23	7,434,888.14	8,746,705.71
财务费用	注释 24	1,111,688.55	-376,965.66
资产减值损失	注释 25	134,228.68	1,184,892.08
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）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	注释 26	121,810.73	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		23,908,580.32	35,976,901.13
加：营业外收入	注释 28	201,942.08	683,735.41
减：营业外支出	注释 29	308,388.90	100,280.56
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		23,802,133.50	36,560,355.98
减：所得税费用	注释 30	3,306,180.87	4,995,217.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,495,952.63	31,565,138.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	－	－	－
1. 持续经营净利润		20,495,952.63	31,565,138.98
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	－	－	－
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		20,495,952.63	31,565,138.98
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		20,495,952.63	31,565,138.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,495,952.63	31,565,138.98

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		0.62	1.0032
（二）稀释每股收益		0.62	1.0032

法定代表人：徐凤芹主管会计工作负责人：徐凤芹会计机构负责人：徐凤芹

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		108,558,471.23	152,276,756.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 31	730,582.15	1,380,160.48
经营活动现金流入小计		109,289,053.38	153,656,917.03
购买商品、接受劳务支付的现金		75,109,981.08	91,150,530.94
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		4,821,886.12	5,546,257.00
支付的各项税费		14,876,574.90	14,939,842.76
支付其他与经营活动有关的现金	注释 31	14,006,387.03	13,607,566.37
经营活动现金流出小计		108,814,829.13	125,244,197.07
经营活动产生的现金流量净额		474,224.25	28,412,719.96
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,422,832.58	2,323,845.88
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			
投资活动现金流出小计		6,422,832.58	2,323,845.88
投资活动产生的现金流量净额		-6,422,832.58	-2,323,845.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			30,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		28,206,943.06	23,461,227.12
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		28,206,943.06	23,461,227.12
筹资活动产生的现金流量净额		-28,206,943.06	6,538,772.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,139.10	-342,244.19
五、现金及现金等价物净增加额		-34,153,412.29	32,285,402.77
加：期初现金及现金等价物余额		87,388,958.78	55,103,556.01
六、期末现金及现金等价物余额		53,235,546.49	87,388,958.78

法定代表人：徐凤芹主管会计工作负责人：徐凤芹会计机构负责人：徐凤芹

(四) 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	32,798,771.00				48,629,329.84				5,776,362.21		28,527,151.18		115,731,614.23
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	32,798,771.00				48,629,329.84				5,776,362.21		28,527,151.18		115,731,614.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,049,595.26		-9,760,585.69		-7,710,990.43
（一）综合收益总额											20,495,952.63		20,495,952.63
（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								2,049,595.26		-30,256,538.32		-28,206,943.06
1. 提取盈余公积								2,049,595.26		-2,049,595.26		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-28,206,943.06		-28,206,943.06
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	32,798,771.00				48,629,329.84			7,825,957.47		18,766,565.49		108,020,623.80

项目	上期										少数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益											
	股本	其他权益工具	资本	减：	其	专	盈余	一	未分配利润			

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	他综合收益	项储备	公积	般风险准备		股东权益	
一、上年期末余额	29,798,771.00				21,629,329.84				2,619,848.31		23,579,753.22		77,627,702.37
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	29,798,771.00				21,629,329.84				2,619,848.31		23,579,753.22		77,627,702.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,000,000.00				27,000,000.00				3,156,513.90		4,947,397.96		38,103,911.86
（一）综合收益总额											31,565,138.98		31,565,138.98
（二）所有者投入和减少资本	3,000,000.00				27,000,000.00								30,000,000.00
1．股东投入的普通股	3,000,000.00				27,000,000.00								30,000,000.00
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									3,156,513.90		-26,617,741.02		-23,461,227.12
1．提取盈余公积									3,156,513.90		-3,156,513.90		
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配										-23,461,227.12		-23,461,227.12
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	32,798,771.00				48,629,329.84				5,776,362.21		28,527,151.18	115,731,614.23

法定代表人：徐凤芹主管会计工作负责人：徐凤芹会计机构负责人：徐凤芹

深圳市神拓机电股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和经营地址

深圳市神拓机电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市神拓机电设备有限公司，于 2015 年 1 月整体变更为“深圳市神拓机电股份有限公司”。公司于 2015 年 7 月在全国中小企业股份转让系统挂牌，现持有统一社会信用代码为 91440300678581865P 的营业执照。

经过历年的派送红股、及转增股本，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 32,798,771.00 股，注册资本为 32,798,771.00 元；注册地址：深圳市坪山新区坑梓街道荣寿路东德塔高新厂区 1 栋二层。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属于制造企业，主要产品为机电设备、电控系统、阀类等。

本公司经营范围主要包括：国内贸易（不含专营、专卖、专控商品）；货物及技术进出口。机电设备、电控系统、阀类、信息采集系统、监控系统、无线传输、电子电源、平板电脑手机、车辆定位系统、车载仪器仪表、智能自动化设备及系统的生产加工、维修、技术开发、设计与购销；接头、胶管总成和橡塑制品的生产、维修与购销；厂区及矿用阀类、防爆电器、防爆不间断电源、防爆锂电池电源装置、防爆电动汽车及其配件的设计、生产、维修与购销。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 4 月 20 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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）的规定，编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策、会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司期末余额的财务状况以及本期发生额的经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；

2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金；

3）出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损

益。

本公司对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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍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。

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；初始取得或衍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。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1） 发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2） 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- (7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(六) 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：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：指为非关联方，单项金额超过 100 万元的款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①无风险及关联方组合：存在客观证据表明本公司应收款项将不存在回收风险，应收出口退税预计未来现金流量现值不低于其账面价值

②采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	3%	3%
1 至 2 年（含 2 年）	20%	20%
2 至 3 年（含 3 年）	50%	50%
3 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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(七) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、库存商品、发出商品等。

2、 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存

货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(八) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00
机器设备	年限平均法	5-10	5.00
运输设备	年限平均法	4	5.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资

费。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(九) 在建工程

1. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

2. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前, 予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

(十一) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产, 包括软件等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本, 包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值, 并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额, 计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本, 不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值; 以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产, 其成本包括: 开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用, 以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命, 划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

经复核,本报告期内各期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不摊销,每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的,在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (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,能够证明其有用性;
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开

发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十二) 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

有明确受益期的，在受益期内平均摊销；无明确受益期的，按预计带来经济利益的期限摊销。

(十三) 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。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指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给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(十四) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(十五) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司确认产品销售收入的具体方式为：出口销售收入，根据出口销售合同或订单约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续并交付船运机构后确认产品销售收入。国内销售收入，根据合同或订单约定在所有权和管理权发生转移时点确认产品收入，确认时点为货物发出、并由客户确认后确认为产品销售收入。

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

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十六) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(十八) 经营租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注三 / (十) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认

的收益金额。

(十九) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 本会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	批准程序	受影响的报表项目名称和金额
因执行财政部发布的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，导致本公司相关遵循的企业会计政策发生变更	第一届第十六次董事会	*1
因执行财政部发布的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，导致本公司相关遵循的企业会计政策发生变更	第一届第十六次董事会	*2

*1. 2017 年 5 月 10 日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，该准则修订自 2017 年 6 月 12 日起施行，同时要求企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自 2017 年 6 月 12 日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。将与企业日常活动相关的政府补助 121,810.73 元计入其他收益，与企业日常活动无关的政府补助 0.00 元计入营业外收入。

*2. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定编制 2017 年度的财务报表，并对可比期间的比较数据进行了调整。

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整，本期合并财务报表中无资产处置收益，将上年营业外支出的非流动资产处置损失 0.00 元调整至资产处置收益。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	17%

城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育附加及地方教育附加	实缴流转税税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 公司税收优惠政策

2016年11月15日，公司过了高新复审，并于2016年11月15日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号GR201644200289，有效期三年，即公司2016至2018年可以享受15%企业所得税税率。

五、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	384.31	104,973.19
银行存款	55,965,545.57	87,283,985.59
其他货币资金	---	---
合计	55,965,929.88	87,388,958.78

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
受冻结的银行存款	2,730,383.39	---
合计	2,730,383.39	---

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	37,782,471.98	7,380,000.00
商业承兑汇票	1,000,000.00	---
合计	38,782,471.98	7,380,000.00

2. 截至2017年12月31日止公司已背书或贴现且资产负债表日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
银行承兑汇票	1,900,000.00	---
合计	1,900,000.00	---

3. 应收票据的其他说明

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司不存在已质押、因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	70,950,127.46	100.00	3,234,629.86	4.56	67,715,497.60
其中：账龄分析法组合	70,950,127.46	100.00	3,234,629.86	4.56	67,715,497.60
无风险组合	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	70,950,127.46	100.00	3,234,629.86	4.56	67,309,362.71

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	84,400,697.11	100.00	3,109,247.15	3.68	81,291,449.96
账龄分析法组合	84,400,697.11	100.00	3,109,247.15	3.68	81,291,449.96
无风险组合	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---

合计	84,400,697.11	100.00	3,109,247.15	3.68	81,291,449.96
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

应收账款分类的说明:

- (1) 本期不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款
- (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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	64,195,910.27	1,997,548.17	3
1 至 2 年 (含 2 年)	5,701,562.19	662,506.68	20
2 至 3 年 (含 3 年)	956,160.00	478,080.00	50
3 年以上	96,495.00	96,495.00	100
合计	70,950,127.46	3,234,629.86	4.56

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 125,382.71 元, 本期不存在坏账准备转回或收回的情况

3. 本期不存在核销的应收账款

4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额		
	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
神华物资集团有限公司	33,950,378.40	47.85	1,018,511.35
中国神华能源股份有限公司神东煤炭分公司	20,107,149.23	28.34	1,009,349.37
陕西德源府谷能源有限公司	7,898,903.40	11.13	727,042.78
神华宁煤集团物资公司	6,921,587.08	9.76	207,647.61
神华宁夏煤业集团有限责任公司矿山机械制造维修分公司	956,160.00	1.35	478,080.00
合计	69,834,178.11	98.43	3,440,631.11

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,471,467.11	89.53	5,052,280.94	100.00
1 至 2 年	639,970.97	10.47	---	---
合计	6,111,438.08	100.00	5,052,280.94	100.00

1. 截至 2017 年 12 月 31 日止不存在账龄超过一年且金额重要的预付款项

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
深圳市德塔电动汽车科技有限公司	4,818,528.00	78.84	1 年以内	交易未完成
徐州科源液压股份有限公司	607,785.47	9.95	1-2 年	交易未完成
深圳市德塔电动汽车科技有限公司	495,742.00	8.11	1 年以内	交易未完成
深圳市鸿睿物联科技发展有限公司	79,500.00	1.30	1 年以内	交易未完成
SAFIM SPA	22,464.80	0.37	1 年以内	交易未完成
合计	6,024,020.27	98.57	---	---

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	434,704.92	100	21,751.14	5.00	412,953.78
账龄分析法组合	434,704.92	100	21,751.14	5.00	412,953.78
无风险及关联方组合	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	434,704.92	100	21,751.14	5.00	412,953.78

续:

种类	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	230,039.56	100.00	12,905.17	5.61	217,134.39
账龄分析法组合	230,039.56	100.00	12,905.17	5.61	217,134.39
无风险及关联方组合	---	---	---	---	---
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	230,039.56	100.00	12,905.17	5.61	217,134.39

其他应收款分类的说明：

- (1) 本期不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款
- (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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	412,065.36	12,361.96	3.00
1-2 年 (含 2 年)	13,102.00	2,620.40	20.00
2-3 年 (含 3 年)	5,537.56	2,768.78	50.00
3 年以上	4,000.00	4,000.00	100.00
合计	434,704.92	21,751.14	5.00

- (3) 组合中不存在无风险及关联方组合方法计提坏账准备的其他应收款

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 8,845.97 元，本期不存在收回或转回坏账准备的情况

3. 本期不存在核销的其他应收款

4. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
备用金	53,511.00	5,702.00
保证金	337,790.00	205,400.00
押金	26,277.46	18,100.00

其他	17,126.46	837.56
合计	434,704.92	230,039.56

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额				
	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
中国神华国际工程有限公司	保证金	333,500.00	一年以内	76.72	10,005.00
崔柱	备用金	21,000.00	一年以内	4.83	630.00
徐凤芹	备用金	20,000.00	一年以内	4.60	600.00
张帅	备用金	10,000.00	一年以内	2.30	300.00
李春宗	备用金	5,102.00	一年以内、1-2 年	1.17	612.40
合计	---	389,602.00	---	89.62	12,147.40

6. 本期不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款

7. 本期不存在转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释6. 存货

1. 存货分类

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	3,545,052.37	---	3,545,052.37	1,867,132.26	---	1,867,132.26
库存商品	2,433,559.50	---	2,433,559.50	2,768,958.22	---	2,768,958.22
在产品	28,876.33	---	28,876.33	648,737.74	---	648,737.74
合计	6,007,488.20	---	6,007,488.20	5,284,828.22	---	5,284,828.22

注释7. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一. 账面原值					
1. 期初余额	2,913,501.00	1,694,486.35	1,088,037.43	1,987,594.38	7,683,619.16

2. 本期增加金额	---	2,451,079.97	---	421,276.89	2,872,356.86
购置	---	2,451,079.97	---	421,276.89	2,872,356.86
3. 本期减少金额	---	---	315,109.82	---	315,109.82
处置或报废	---	---	315,109.82	---	---
4. 期末余额	2,913,501.00	4,145,566.32	772,927.61	2,408,871.27	10,240,866.20
二. 累计折旧					
1. 期初余额	150,649.46	819,428.93	319,914.55	823,575.64	2,113,568.58
2. 本期增加金额	139,061.04	311,405.18	237,672.24	405,720.89	1,093,859.35
计提	139,061.04	311,405.18	237,672.24	405,720.89	1,093,859.35
3. 本期减少金额	---	---	147,858.36	---	---
处置或报废	---	---	147,858.36	---	---
4. 期末余额	289,710.50	1,130,834.11	409,728.43	1,229,296.53	3,059,569.57
三. 减值准备					
1. 期初余额	---	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---
计提	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---
处置或报废	---	---	---	---	---
4. 期末余额	---	---	---	---	---
四. 账面价值					
1. 期末账面价值	2,623,790.50	3,014,732.21	363,199.18	1,179,574.74	7,181,296.63
2. 期初账面价值	2,762,851.54	875,057.42	768,122.88	1,164,018.74	5,570,050.58

2. 截至 2017 年 12 月 31 日止不存在未办妥产权证书的固定资产

注释8. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少	期末余额
装修费	583,627.73	---	269,366.68	---	314,261.05
合计	583,627.73	---	269,366.68	---	314,261.05

注释9. 递延所得税资产与递延所得税负债

1. 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	3,256,381.00	488,457.15	3,122,152.32	468,322.85
合计	3,256,381.00	488,457.15	3,122,152.32	468,322.85

2. 本期无未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损

注释10. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付设备款	3,550,475.72	---
合计	3,550,475.72	---

注释11. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	60,181,009.40	54,779,843.41
合计	60,181,009.40	54,779,843.41

1、本期不存在账龄超过一年的重要应付账款

注释12. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	680,515.67	4,608,909.28	4,604,004.08	685,420.87
离职后福利-设定提存计划	---	217,882.04	217,882.04	---
合计	680,515.67	4,826,791.32	4,821,886.12	685,420.87

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	443,915.67	3,690,742.55	3,449,237.35	685,420.87
职工福利费	236,600.00	788,877.77	1,025,477.77	---
社会保险费	---	55,505.82	55,505.82	---
其中：基本医疗保险费	---	44,423.54	44,423.54	---
工伤保险费	---	5,485.98	5,485.98	---
生育保险费	---	5,596.30	5,596.30	---
住房公积金	---	73,783.14	73,783.14	---
合计	680,515.67	4,608,909.28	4,604,004.08	685,420.87

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

基本养老保险	---	201,168.40	201,168.40	---
失业保险费	---	16,713.64	16,713.64	---
合计	---	217,882.04	217,882.04	---

注释13. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	4,061,403.96	5,658,256.27
企业所得税	2,616,848.63	4,754,286.08
城市维护建设税	192,597.34	349,367.06
教育费附加	137,569.54	249,547.90
合计	7,008,419.47	11,011,457.31

注释14. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	43,820.83	40,420.83
待付费用	589,135.87	839,100.00
应付装修款	---	150,000.00
其他	48,449.30	3,702.00
合计	681,406.00	1,033,222.83

2. 本报告期内不存在账龄超过一年的重要其他应付款

注释15. 递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	10,000,000.00	---	45,970.73	9,954,029.27	政府补助
合计	10,000,000.00	---	45,970.73	9,954,029.27	---

注释16. 股本

1. 报告期内各期末股本情况如下

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
德塔科技	25,000,000.00						25,000,000.00
张伟	10,000.00						10,000.00
深圳紫荆天使创	993,731.00						993,731.00

投合伙企业（有限合伙）							
深圳紫荆天使创投二期基金合伙企业（有限合伙）	795,040.00						795,040.00
梅秋生	200,000.00						200,000.00
李雁翎	200,000.00						200,000.00
周小雄	400,000.00						400,000.00
刘星	500,000.00						500,000.00
深圳市德塔研发管理企业（有限合伙）	1,200,000.00						1,200,000.00
戴菊霞	500,000.00						500,000.00
海宁一百一汇聚股权投资合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00						2,000,000.00
深圳市远致创业投资有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00
合计	32,798,771.00						32,798,771.00

注释17. 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	48,629,329.84	---	---	48,629,329.84
合计	48,629,329.84	---	---	48,629,329.84

注释18. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,776,362.21	2,049,595.26	---	7,825,957.47
合计	5,776,362.21	2,049,595.26	---	7,825,957.47

本期增加系本公司按照净利润的 10%计提法定盈余公积。

注释19. 未分配利润

1. 未分配利润增减变动情况

项目	期末余额	提取或分配比例
期初未分配利润	28,527,151.18	---
加：本期归属于股东的净利润	20,495,952.63	---
减：提取法定盈余公积	2,049,595.26	10.00%
对股东的分配	28,206,943.06	---
期末未分配利润	18,766,565.49	

注释20. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	104,837,899.75	63,659,632.59	157,563,893.50	101,475,738.79

2. 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
液压类产品	97,765,867.61	58,975,775.05	147,416,588.99	94,517,913.26
电子电控类产品	7,072,032.14	4,683,857.54	10,147,304.51	6,957,825.53
合计	104,837,899.75	63,659,632.59	157,563,893.50	101,475,738.79

3. 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕西	30,957,481.48	19,182,045.92	61,843,004.77	40,150,118.16
北京	68,244,634.77	41,159,169.25	95,218,905.20	60,980,086.90
宁夏	5,123,978.22	3,017,707.48	193,653.51	136,348.02
内蒙古	5,555.56	3,333.33	---	---
山西	506,249.72	297,376.60	---	---
广东	---	---	308,330.02	209,185.71
合计	104,837,899.75	63,659,632.59	157,563,893.50	101,475,738.79

4. 本期公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
神华物资集团有限公司	68,239,698.87	65.09
中国神华能源股份有限神东煤碳分公司	26,670,212.00	25.44
陕西德源府谷能源有限公司	4,287,269.49	4.09
神华宁煤集团物资公司	5,123,978.22	4.89
山西鲁能河曲电煤开发有限责任公司	506,249.72	0.48
合计	104,827,408.29	99.99

注释21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	426,864.96	882,614.67
教育费附加	304,903.55	630,439.06
印花税及其他	31,017.70	28,517.03
合计	762,786.21	1,541,570.76

注释22. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,892,153.30	2,222,008.31
办公、通讯及交通费	1,399,927.24	1,449,306.54
业务招待及差旅费	928,887.63	983,096.72
租赁费	278,860.68	88,513.33
运费	2,347,000.05	3,350,741.78
折旧费用	24,472.44	228,487.38
其他	431,602.51	474,135.28
广告展览费	645,002.14	218,761.35
合计	7,947,905.99	9,015,050.69

注释23. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,050,524.74	1,130,519.14
研发费用	3,741,290.52	4,596,307.37
业务招待及差旅费	112,930.16	306,412.52
汽车、维修、劳保费	103,324.44	39,561.00
办公、通讯及邮费	469,771.14	390,021.54
咨询费	608,405.43	306,601.51
印花税及其他税费	72,950.45	15,596.39
折旧摊销费	661,350.88	827,015.17
租赁费	614,340.38	1,134,671.07

合计	7,434,888.14	8,746,705.71
----	--------------	--------------

注释24. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	---	---
减：利息收入	452,800.06	693,489.14
汇兑损益	1,529,403.36	227,872.03
手续费及其他	35,085.25	88,651.45
合计	1,111,688.55	(376,965.66)

注释25. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	134,228.68	1,184,892.08
合计	134,228.68	1,184,892.08

注释26. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	167,251.46	--
合计	167,251.46	--

注释27. 其他收益

1. 其他收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	121,810.73	--
合计	121,810.73	--

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
由递延收益转入	45,970.73	--	与资产相关
国际化经营能力提升资金补助	75,840.00	--	与收益相关
合计	121,810.73	--	--

注释28. 政府补助

1. 按列报项目分类的政府补助

政府补助列报项目	本期发生额	上期发生额	备注
计入其他收益的政府补助	121,810.73	--	详见附注六注释 26
计入营业外收入的政府补助	--	576,363.62	详见附注六注释 27
合计	121,810.73	576,363.62	--

注释29. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		576,363.62	
罚金	192,112.08	51,972.84	192,112.08
其他	9,830.00	55,398.95	9,830.00
合计	201,942.08	683,735.41	201,942.08

注释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
非流动资产处置损失合计	---	---	---
其中：固定资产处置损失	---	---	---
罚款支出	141,137.44	---	141,137.44
对外捐赠及其他	---	100,280.56	---
合计	141,137.44	100,280.56	141,137.44

注释31. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,326,315.17	5,172,950.81
递延所得税费用	(20,134.30)	(177,733.81)
合计	3,306,180.87	4,995,217.00

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	23,395,998.61	36,560,355.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,509,399.79	5,484,053.40
子公司适用不同税率的影响	---	---
调整以前期间所得税的影响	---	(151,899.89)
非应税收入的影响	---	---

不可抵扣的成本、费用和损失影响	16,457.63	185,520.35
税法规定的额外可扣除费用	(280,596.79)	(344,723.05)
本期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	---	(177,733.81)
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	---	---
所得税费用	3,306,180.87	4,995,217.00

注释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
利息收入	452,800.06	693,489.14
政府补助	75,840.01	576,363.62
其他	201,942.08	110,307.72
合计	730,582.15	1,380,160.48

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
销售费用	6,031,280.25	6,476,041.67
管理费用	4,511,378.77	5,827,178.44
财务费用	35,085.25	88,651.45
其他	141,777.18	100,280.56
冻结的银行存款	2,730,383.39	
往来款	556,482.19	1,115,414.25
合计	14,006,387.03	13,607,566.37

注释33. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	20,495,952.63	31,565,138.98
加：资产减值准备	134,228.68	1,184,892.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,093,859.35	916,740.35
无形资产摊销	---	---
长期待摊费用摊销	269,366.68	224,472.27
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）	167,251.46	---

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）	---	342,244.19
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）	(20,134.30)	(177,733.81)
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）	(722,658.98)	(3,028,966.66)
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	(19,264,474.40)	(34,768,548.97)
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,051,216.52	32,154,481.53
其他	(2,730,383.39)	---
经营活动产生的现金流量净额	474,224.25	28,412,719.96
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	53,235,546.49	87,388,958.78
减：现金的年初余额	87,388,958.78	55,103,556.01
现金及现金等价物净增加额	(34,153,412.29)	32,285,402.77

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	53,235,546.49	87,388,958.78
其中：库存现金	384.31	104,973.19
可随时用于支付的银行存款	53,235,162.18	87,283,985.59
可随时用于支付的其他货币资金	---	---
二、现金等价物	53,235,546.49	87,388,958.78
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	53,235,546.49	87,388,958.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	---	---

注释34. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	2,730,383.39	法院冻结
合计	2,730,383.39	--

六、 关联方及关联交易

(一) 存在控制关系的关联方情况

控股股东名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	与本公司关系
深圳市德塔电动汽车科技有限公司	76.22	76.22	母公司

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳市德塔研发管理企业(有限合伙)	受同一控制人控制的公司
深圳市德塔防爆电动汽车有限公司	受同一控制人控制的公司
深圳市德塔防爆电池科技有限公司	受同一控制人控制的公司
北京市德塔电动汽车有限公司	受同一控制人控制的公司
深圳市德塔电动汽车运输租赁有限公司	受同一控制人控制的公司
徐凤芹	公司法人

(三) 关联方交易

1. 关联方交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市德塔电动汽车科技有限公司	货款	---	308,330.03
深圳市德塔电动汽车科技有限公司	房租	2,527,656.00	2,527,656.00
合计	---	2,527,656.00	2,888,402.13

2. 关联方往来款项余额

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳市德塔电动汽车科技有限公司	360,746.13	72,149.23	360,746.13	10,822.38
其他应收款	徐凤芹	20,000.00	600.00	---	---
合计	---	380,746.13	72,749.23	360,746.13	10,822.38

(2) 本公司预付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付账款	深圳市德塔电动汽车科技有限公司	495,742.00	2,106,380.00
预付账款	深圳市德塔防爆电动汽车有限公司	4,818,528.00	281,697.00
合计	---	5,314,270.00	2,388,077.00

七、 承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

1、已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 以内(含 1 年)	2,527,656.00
1-2 年(含 2 年)	2,527,656.00
2-3 年(含 3 年)	2,527,656.00
3 年以上	2,106,380.00
合计	9,689,348.00

2、除存在上述承诺事项外，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
深圳市盛永联五金制品有限公司	神拓机电	货款纠纷	深圳市中级人民法院	2,730,383.39	审理中

除存在上述或有事项外，截止2017年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

八、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

本公司于 2018 年 4 月 20 日召开第一届董事会第 12 次会议，会议决议通过 2017 年度利润分配预案：以现有总股本 32,798,771.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.60 元（含税），合计派发现金红利人民币 18,367,311.76 元。（董事会审议利润分配预案后股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整）

(二) 其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项

截至2017年12月31日止，本公司无其他应披露未披露的其他重要事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	(167,251.46)	---
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	---	---

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	121,810.73	576,363.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,804.64	7,091.23
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---
减：所得税影响额	2,304.59	87,518.23
合计	13,059.32	495,936.62

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	本期发生额		
	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	18.32	0.62	0.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.31	0.62	0.62

附：

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：深圳市坪山新区坑梓街道荣寿路德塔高新厂区一栋四楼

深圳市神拓机电股份有限公司
(公章)

二〇一八年四月二十四日