



深圳市特尔佳科技股份有限公司

2015 年半年度报告

2015-045

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
范晴	独立董事	工作原因无法出席	王苏生

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人许锦光、主管会计工作负责人梅峰及会计机构负责人(会计主管人员)钟鸿燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

2015 半年度报告	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 优先股相关情况.....	30
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节 财务报告.....	32
第十节 备查文件目录.....	95

释义

释义项	指	释义内容
特尔佳信息	指	深圳市特尔佳信息技术有限公司
世纪博通	指	深圳市世纪博通投资有限公司
特尔佳制动	指	西安特尔佳制动技术有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	特尔佳	股票代码	002213
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市特尔佳科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	特尔佳		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Terca Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TERCA		
公司的法定代表人	许锦光		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张昱波	王琳琳
联系地址	深圳市龙华新区观澜高新技术产业园特尔佳观澜厂区	深圳市龙华新区观澜高新技术产业园特尔佳观澜厂区
电话	0755-26513588	0755-26513588
传真	0755-26519166	0755-26519166
电子信箱	stock@terca.cn	ns@terca.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	90,508,127.06	119,911,707.96	-24.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,687,743.80	9,149,383.93	-26.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,300,783.53	8,805,598.50	-5.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,698,841.76	-17,338,335.14	90.20%
基本每股收益（元/股）	0.03	0.04	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.03	0.04	-25.00%
加权平均净资产收益率	1.94%	2.68%	-0.74%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	438,060,317.36	465,850,981.51	-5.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	348,799,564.76	342,111,820.96	1.95%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.03
---------------------	------

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,893,750.14	
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）	329,802.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	445.06	
减：所得税影响额	49,537.13	
合计	-1,613,039.73	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，随着国内经济发展步入新常态，经济增速逐步回落，经济下行压力仍然较大，同时国家对经济结构调整的力度也不断加大，全面深化改革，以增强市场主体活力。受宏观经济增速放缓及经济产业结构调整等因素影响，公司积极应对复杂严峻的内外部环境，科学判断市场形势，坚持“以市场为导向，以客户为中心”的经营方针，持续推进各业务模式优化建设，提升运营管理效率，加强新产品、新业务开发，继续加大技术研发投入、加大国内外市场开拓力度，通过公司全体员工的共同努力，公司整体保持健康、稳定发展。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司主营业务未发生变化。公司实现营业收入9,050.81万元，与上年同比下降24.52%，继续受国家新能源政策、电涡流缓速器市场竞争加剧以及产品销售单价降低等因素影响，公司今年上半年产品销量以及销售金额都较上年同期出现一定幅度的下降；营业成本为5,457.24万元，与上年同比下降27.59%，原因为报告期公司通过加强原材料的采购管理、生产费用管控以及产品技术改良等措施降低公司产品制造成本；销售费用为977.33万元，与上年同比下降24.17%，原因为报告期公司加大销售市场开拓的同时严控公司费用的开支；管理费用为1,610.10万元，与上年同比下降24.69%，在人力成本快速上升的情况下，公司加强内部基础管理工作，通过精兵简政、减员增效、开源节流等措施加强对公司管理费用的管控，并取得一定的成效；财务费用为-24.10万元，与上年同比下降199.09%，原因为节约了汇票贴现利息支出，增加了利息收入；所得税费用为187.72万元，与上年同比下降10.40%，原因为报告期公司利润总额减少相应的所得税费用降低；归属于上市公司股东的净利润为668.77万元，与上年同比下降26.82%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	90,508,127.06	119,911,707.96	-24.52%	
营业成本	54,572,441.05	75,370,465.23	-27.59%	
销售费用	9,773,349.49	12,889,156.72	-24.17%	
管理费用	16,100,905.13	21,380,197.10	-24.69%	
财务费用	-241,010.26	243,233.26	-199.09%	减少票据贴现
所得税费用	1,877,157.98	2,094,998.73	-10.40%	
研发投入	5,962,843.03	8,197,358.09	-27.26%	
经营活动产生的现金流量净额	-1,698,841.76	-17,338,335.14	90.20%	本期销售商品收到的现金较上年同期多
投资活动产生的现金流量净额	1,371,309.87	28,635,677.95	-95.21%	公司2013年底购买的保本型理财产品于2014年

				初到期收回
筹资活动产生的现金流量净额	4,356,800.13	-10,834,907.99	140.21%	公司上年同期支付了现金股利
现金及现金等价物净增加额	4,029,268.24	462,434.82	771.32%	以上因素影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

2015年初公司管理层制定了年度经营计划，对公司营销战略进行了调整，对公司营销部门进行了重新划分，力求扭转公司产品销量持续下滑的趋势，要求全体员工抓住机遇，寻求发展；经过全体员工齐心协力，公司年度经营计划取得了一定的成果，但受整体行业不景气、市场竞争加剧、产品销售单价下降、国家新能源政策冲击等不利因素的影响，2015年公司产品销量及销售金额较上年同期出现了一定幅度的下滑。2015年上半年实现营业收入9,050.81万元，与上年同比下降24.52%，报告期内，公司继续加大研发力度，加强科技创新、提高产品技术含量，进一步提升对电涡流缓速器的维护和匹配；通过节约采购成本，提高生产效率，提升工艺水平等手段，供应链成为强有力的支撑，公司产品的制造成本也有所降低；2015年公司进一步优化流程管理和质量控制工作，强化了公司的质量管理水平，提高公司产品的质量保证；公司进一步完善行政后勤工作，优化人力资源管理水平，严格管控成本和费用，强化内部管理工作。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车制造业	85,479,366.81	52,046,891.07	39.11%	-25.74%	-28.19%	2.07%
分产品						
缓速器	85,479,366.81	52,046,891.07	39.11%	-25.74%	-28.19%	2.07%
分地区						
华东区	51,503,158.26	31,003,398.61	39.80%	-14.18%	-15.70%	1.09%
华南区	25,795,311.21	16,551,793.99	35.83%	-43.38%	-45.74%	2.79%
华北区	4,512,452.90	2,492,884.87	44.76%	59.72%	55.89%	1.36%
东北区	168,717.95	102,892.11	39.02%	-95.29%	-94.73%	-6.45%
西北区	1,266,051.28	662,189.21	47.70%	-17.03%	-19.48%	1.59%
西南区	2,233,675.21	1,233,732.28	44.77%	38.41%	49.77%	-4.19%

四、核心竞争力分析

公司拥有富于竞争力的品牌，在国内最早从事车用辅助制动产品的研发、生产和销售。公司在车用电涡流缓速器生产、销售领域处于龙头地位，建立了覆盖全国的营销网络，公司建立健全以市场需求、客户满意度为导向的研发生产销售体系，加强研发投入，增强持续发展能力。报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
平泉长城化工有限公司	氟化工产品的生产销售	7.73%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市特尔佳信息技术有限公司	子公司	软件业	软件	5,000,000.00	24,591,437.57	23,830,152.72	5,092,735.07	3,152,490.17	3,088,878.45
深圳市世纪博通投资有限公司	子公司	服务业	投资	50,000,000.00	42,167,881.00	42,167,881.00	0.00	-6,222.23	-6,222.23
西安特尔佳制动技术有限公司	子公司	制造业	汽车零部件	80,000,000.00	81,858,494.58	64,585,148.69	2,970.94	-2,059,020.75	-3,952,770.89

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）

西安特尔佳制动项目	10,000	65.7	931.94	9.32%	未产生收益	2014年02月26日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn),公告 编号: 2014-012
合计	10,000	65.7	931.94	--	--	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-60.00%	至	-10.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	505.92	至	1,138.32
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	1,264.8		
业绩变动的原因说明	受国家经济不景气、新能源发展和高铁经济冲击，公司产品所面临的市场竞争进一步加剧，产品销量与销售价格较上年同期将会出现一定幅度的下降。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

根据公司于2015年5月20日召开的2014年度股东大会决议，以公司总股本206,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.15元（含税），共计分配现金3,090,000.00元。本次权益分派股权登记日为2015年7月7日，除权除息日为2015年7月8日，本次权益分派工作已于2015年7月实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年03月10日	公司	电话沟通	个人	黑龙江投资者	公司年度利润分配方案
2015年05月08日	公司	电话沟通	个人	深圳投资者	参加公司年度股东大会事宜
2015年06月25日	公司	电话沟通	个人	江西投资者	公司发展战略、经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司严格按照《公司法》（2013年修订）、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（2015年修订）、《上市公司股东大会规则》（2014年修订）等有关法律、法规规定和要求，结合公司的具体情况进一步健全完善了公司《无形资产管理制

截止本报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对	被出售	出售日	交易价	本期初	出售对	资产出	资产出	是否为	与交易	所涉及	所涉及	披露	披露索

方	资产		格(万元)	起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	公司的影响(注3)	售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	售定价原则	关联交易	对方的关联关系(适用关联交易情形)	的资产产权是否已全部过户	的债权债务是否已全部转移	日期	引
长葛市宏富泰精密铸造厂	特尔佳制动部分闲置固定资产(机器设备)	2015.6.26	6.84	-11.3	对公司本年度及未来财务状况和经营成果无重大影响	-1.69%	依据市场价格	否	不适用	是	是	2015年05月30日	《第三届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号:2015-025)
深圳市钧诚精密制造有限公司	特尔佳制动部分闲置固定资产(机器设备)	2015.6.26	291	-178.08	对公司本年度及未来财务状况和经营成果无重大影响	-26.63%	依据市场价格	否	不适用	是	是	2015年05月30日	《第三届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号:2015-025)

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司将部分闲置厂房、宿舍出租给深圳市好尔特投资开发有限公司使用，租赁费用71,100.00元/月，租期为5年（自租赁合同书签署之日起算），起租收取租金签署租赁合同书日起30自然日后。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
西安特尔佳制动技术有限公司	2015 年 04 月 22 日	10,000		0	连带责任保证			否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				0
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			10,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			10,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				0
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.00%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（D）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（E）				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）				无				

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无
---------------------	---

采用复合方式担保的具体情况说明
无。

（1）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	凌兆蔚	股东凌兆蔚先生《深圳市特尔佳科技股份有限公司详式权益变动报告书》中承诺：信息披露义务人及其一致行动人在未来 12 个月不对外转让所持有的上市公司股份。	2014 年 02 月 27 日	2014 年 2 月 27 日至 2015 年 2 月 26 日	履行完毕
	西藏华特新能源投资有限公司	西藏华特新能源投资有限公司在《深圳市特尔佳科技股份有限公司详式权益变动报告	2014 年 02 月 27 日	2014 年 2 月 27 日至 2015 年 2 月 26 日	履行完毕

		书》中承诺：信息披露义务人及其一致行动人在未来 12 个月不对外转让所持有的上市公司股份。			
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	张慧民;茅战根;黎春;黄斌;陈学利;高占杰;方海升;胡三忠	担任公司董事、监事、高级管理人员的股东张慧民、茅战根、高占杰、黎春、方海升、陈学利、黄斌、胡三忠等还承诺：除前述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不得超过本人所持有本公司股份总数的百分之二十五；离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数（包括有限售条件和无限售条件的股份）的比例不超过 50%。相关股东将授权公司董事会于证券交易所办理股份锁定。	2008 年 02 月 01 日	长期有效	严格履行
	凌兆蔚;张慧民;黄斌;马巍;王镠;梁鸣	上市前持有公司 5%以上股份的股东凌兆蔚、张慧民、梁鸣、	2008 年 02 月 01 日	长期有效	严格履行

		<p>马巍、王镠、黄斌出具了《放弃竞争与利益冲突承诺函》：本人目前未对外投资与深圳市特尔佳科技股份有限公司（下称“特尔佳公司”）主营业务相同或构成竞争关系的业务，也未直接或间接以投资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他人经营任何与特尔佳公司的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。在今后的任何时间，本人不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与特尔佳营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不向其他业务与特尔佳公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>商业秘密；不利用股东地位，促使股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议；对必须发生的任何关联交易，将促使上述交易按照公平原则和正常商业交易条件进行。如有违反上述承诺，本人愿根据法律、法规的规定承担相应法律责任。</p>			
	<p>张慧民;黄斌;马巍;梁鸣;凌兆蔚;王镠</p>	<p>上市前持有公司 5%以上股份的股东凌兆蔚、张慧民、梁鸣、马巍、王镠、黄斌出具了《承诺函》：“如果公司股票首次公开上市之日前的期间内（包括公司整体变更前的特尔佳有限公司阶段）公司及公司控股子公司所享受的所得税优惠在公司股票首次公开上市前或上市后被追缴，上述股东将全额承担该部分被追缴损失（包括可能的罚款及其他相关的各项支出）并承担连带责任”。</p>	<p>2008 年 02 月 01 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行</p>

	张慧民;凌兆蔚	上市前三年,公司没有为有关员工缴纳住房公积金,公司存在为公司的深圳市户籍员工补缴住房公积金的风险,对此,公司第一大股东凌兆蔚、第二大股东张慧民出具了《承诺函》:“如果公司被要求为深圳市户籍员工补缴或者被追偿 2007 年 12 月之前的住房公积金,我们将全额承担该部分补缴或被追偿的损失并承担连带责任,保证公司不因此遭受任何损失。”	2008 年 02 月 01 日	长期有效	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	深圳市特尔佳科技股份有限公司	1、未来三年(2012—2014 年)公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润,在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下,公司将实施积极的现金股利分配办法,重视对股东的投资回报。2、根据相关法律法规及《公司章程》的规定,在公司盈	2012 年 08 月 28 日	2012 年至 2014 年	严格履行

	<p>利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，未来三个年度内，公司原则上每年度进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。公司董事会可以根据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。如年度实现盈利而公司董事会未提出现金利润分配预案的，公司董事会应在当年的年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途，公司独立董事应对此发表独立意见。</p> <p>3、未来三年（2012-2014 年）公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现</p>			
--	---	--	--	--

		金分红比例和公司股本规模符合企业的经营状况的前提下，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。			
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2015年3月25日，公司刊登《停牌公告》（公告编号：2015-009），公告因接到公司董事长许锦光先生通知，拟筹划与公司有关的重大事项，公司股票于2015年3月25日开市起停牌。停牌期间，公司根据相关规定及时履行信息披露义务，每五个交易日披露了相关进展公告。2015年4月1日、2015年4月9日公司分别刊登《继续停牌公告》（公告编号：2015-010）、《继续停牌公告》（公告编号：2015-011）。2015年4月16日，公司刊登《重大事项停牌进展公告》（2015-012），公告公司正在筹划非公开发行股票事项。2015年4月23日，公司刊登《关于终止筹划重大事项暨股票复牌公告》（公告编号：2015-020），公告公司接到董事长许锦光先生通知，就本次非公开发行股票事宜，相关方多次磋商与沟通，未能达成一致意见，为切实维护投资者利益，经审慎研究，决定终止筹划本次非公开发行股票事项。公司股票于2015年4月23日开市起复牌。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	78,910,688	38.31%				-16,940,485	-16,940,485	61,970,203	30.08%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	78,910,688	38.31%				-16,940,485	-16,940,485	61,970,203	30.08%
其中：境内法人持股	725,898	0.35%				-725,898	-725,898	0	0.00%
境内自然人持股	78,184,790	37.96%				-16,214,587	-16,214,587	61,970,203	30.08%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	127,089,312	61.69%				16,940,485	16,940,485	144,029,797	69.92%
1、人民币普通股	127,089,312	61.69%				16,940,485	16,940,485	144,029,797	69.92%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	206,000,000	100.00%				0	0	206,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、报告期内，股东凌兆蔚及其一致行动人西藏华特新能源投资有限公司追加限售承诺到期，具体详见公司《关于限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2015-004）。
- 2、报告期内，公司董事、高级管理人员减持所持本公司股份，公司股份结构相应变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		10,699	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
凌兆蔚	境内自然人	15.69%	32,319,202		30,800,000	1,519,202	质押	12,800,000
张慧民	境内自然人	14.56%	30,000,826		26,448,750	3,552,076		
深圳前海粤美特控股有限公司	境内非国有法人	3.68%	7,590,483			7,590,483		
泰康人寿保险股份有限公司一分红一 个人分红-019L-FH002深	境内非国有法人	3.22%	6,629,452			6,629,452		
兴业国际信托有限公司一兴云金瑞集合资金信托计划	境内非国有法人	2.72%	5,600,000			5,600,000		
王镠	境内自然人	1.87%	3,852,700			3,852,700		
黄斌	境内自然人	1.74%	3,574,463		3,574,463			
中融国际信托	境内非国有法人	1.49%	3,059,921			3,059,921		

有限公司一中融一日进斗金1号结构化证券投资集合资金信托计划								
叶云珍	境内自然人	1.39%	2,865,000			2,865,000		
寇玲	境内自然人	1.31%	2,691,828			2,691,828		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳前海粤美特控股有限公司	7,590,483	人民币普通股	7,590,483					
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002深	6,629,452	人民币普通股	6,629,452					
兴业国际信托有限公司-兴云金瑞集合资金信托计划	5,600,000	人民币普通股	5,600,000					
王镠	3,852,700	人民币普通股	3,852,700					
张慧民	3,552,076	人民币普通股	3,552,076					
中融国际信托有限公司-中融一日进斗金1号结构化证券投资集合资金信托计划	3,059,921	人民币普通股	3,059,921					
叶云珍	2,865,000	人民币普通股	2,865,000					
寇玲	2,691,828	人民币普通股	2,691,828					
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	2,640,000	人民币普通股	2,640,000					
泰康人寿保险股份有限公司-万能一个险万能	2,412,754	人民币普通股	2,412,754					
前10名无限售条件普通股股东之间,以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司发起人股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。以上股东中“海通证券股份有限公司约定购回专用账户”为股东王镠延续至本报告期的约定购回交易,除以上情况外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前10名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见	1、深圳前海粤美特控股有限公司通过普通证券账户持有公司股份0股,通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份7,590,483股,合计持有公							

注 4)	司股份 7,590,483 股。2、股东寇玲通过普通证券账户持有公司股份 53,800 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,638,028 股，合计持有公司股份 2,691,828 股。
------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

报告期末，公司前10名股东和前10名无限售条件股东中，王镠先生于2013年将其持有的5,420,000股与海通证券股份有限公司进行约定购回式证券交易，初始交易数量为5,420,000股，占公司总股份2.63%。截止报告期末，股东王镠持有本公司股票3,852,700股，占公司总股份1.87%。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
许锦光	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
凌兆蔚	董事、总经理	现任	40,966,400	0	8,647,198	32,319,202	0	0	0
张慧民	董事	现任	35,265,000	0	5,264,174	30,000,826	0	0	0
黄斌	董事	现任	4,765,951	0	1,191,488	3,574,463	0	0	0
范晴	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王苏生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
崔军	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
温胜波	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
王丹	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
姚红云	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
方海升	高级管理人员	现任	133,220	0	33,300	99,920	0	0	0
梅峰	高级管理人员	现任	0	0	0	0	0	0	0
王育斌	高级管理人员	现任	0	0	0	0	0	0	0
张昱波	高级管理人员	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	81,130,571	0	15,136,160	65,994,411	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市特尔佳科技股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	46,935,166.79	47,262,698.68
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	96,637,302.45	95,275,033.55
应收账款	58,346,169.72	81,244,629.97
预付款项	1,890,659.93	793,852.16
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	2,529,641.84	1,791,658.90
买入返售金融资产		
存货	47,103,635.24	46,773,252.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	253,442,575.97	273,141,125.41
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,000,000.00	20,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	9,969,094.44	
固定资产	60,072,570.23	77,051,026.02
在建工程	21,597,447.76	20,958,611.95
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	71,495,906.08	73,102,501.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	231,144.50	497,008.96
递延所得税资产	1,251,578.38	1,100,707.31
其他非流动资产		
非流动资产合计	184,617,741.39	192,709,856.10
资产总计	438,060,317.36	465,850,981.51
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	40,423,681.27	55,971,555.53
应付账款	36,583,566.95	47,508,630.73
预收款项	787,382.00	265,229.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,860,837.89	9,737,680.45

应交税费	4,032,427.32	5,481,627.30
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,527,621.24	1,479,458.93
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	461,447.47	491,170.42
流动负债合计	86,676,964.14	120,935,352.56
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	2,583,788.46	2,803,807.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,583,788.46	2,803,807.99
负债合计	89,260,752.60	123,739,160.55
所有者权益：		
股本	206,000,000.00	206,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	772,405.59	772,405.59
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	22,916,196.17	22,916,196.17
一般风险准备		
未分配利润	119,110,963.00	112,423,219.20
归属于母公司所有者权益合计	348,799,564.76	342,111,820.96
少数股东权益		
所有者权益合计	348,799,564.76	342,111,820.96
负债和所有者权益总计	438,060,317.36	465,850,981.51

法定代表人：许锦光

主管会计工作负责人：梅峰

会计机构负责人：钟鸿燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	40,508,343.81	39,954,372.46
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	96,637,302.45	95,275,033.55
应收账款	57,665,240.45	81,244,629.97
预付款项	17,020,545.48	15,705,138.30
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,286,398.00	1,366,335.27
存货	49,669,040.67	48,942,280.19
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	265,786,870.86	282,487,789.74
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	131,000,000.00	131,000,000.00

投资性房地产	14,565,645.71	
固定资产	54,288,083.93	70,377,948.44
在建工程		18,179.48
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	16,219,023.58	17,248,560.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	231,144.50	497,008.96
递延所得税资产	898,268.79	819,416.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	217,202,166.51	219,961,114.28
资产总计	482,989,037.37	502,448,904.02
流动负债：		
短期借款		
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	40,423,681.27	56,175,155.53
应付账款	56,347,964.98	63,443,348.57
预收款项	787,382.00	265,229.20
应付职工薪酬	2,361,998.69	8,590,172.05
应交税费	3,798,639.47	5,987,639.40
应付利息		
应付股利		
其他应付款	25,005,665.07	21,439,878.14
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	461,447.47	491,170.42
流动负债合计	129,186,778.95	156,392,593.31
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	2,583,788.46	2,803,807.99
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,583,788.46	2,803,807.99
负债合计	131,770,567.41	159,196,401.30
所有者权益：		
股本	206,000,000.00	206,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	846,882.66	846,882.66
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,916,196.17	22,916,196.17
未分配利润	121,455,391.13	113,489,423.89
所有者权益合计	351,218,469.96	343,252,502.72
负债和所有者权益总计	482,989,037.37	502,448,904.02

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	90,508,127.06	119,911,707.96
其中：营业收入	90,508,127.06	119,911,707.96
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	80,858,391.07	110,734,072.21
其中：营业成本	54,572,441.05	75,370,465.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	600,072.55	565,694.06
销售费用	9,773,349.49	12,889,156.72
管理费用	16,100,905.13	21,380,197.10
财务费用	-241,010.26	243,233.26
资产减值损失	52,633.11	285,325.84
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）		76,520.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,649,735.99	9,254,156.30
加：营业外收入	808,915.93	2,038,225.41
其中：非流动资产处置利得		54,122.09
减：营业外支出	1,893,750.14	58,415.90
其中：非流动资产处置损失	1,893,750.14	40,242.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,564,901.78	11,233,965.81
减：所得税费用	1,877,157.98	2,094,998.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,687,743.80	9,138,967.08
归属于母公司所有者的净利润	6,687,743.80	9,149,383.93
少数股东损益		-10,416.85
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其		

他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	6,687,743.80	9,138,967.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	6,687,743.80	9,149,383.93
归属于少数股东的综合收益总额		-10,416.85
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.03	0.04
(二)稀释每股收益	0.03	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：许锦光

主管会计工作负责人：梅峰

会计机构负责人：钟鸿燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	90,505,156.12	119,880,905.71
减：营业成本	58,704,087.18	80,826,900.84

营业税金及附加	497,846.49	429,245.14
销售费用	9,729,384.63	12,833,122.48
管理费用	12,718,314.65	17,221,598.47
财务费用	-238,726.71	250,244.01
资产减值损失	51,633.11	290,803.44
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）		76,520.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	9,042,616.77	8,105,511.88
加：营业外收入	329,647.54	387,231.15
其中：非流动资产处置利得		54,122.09
减：营业外支出		58,415.90
其中：非流动资产处置损失		40,242.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,372,264.31	8,434,327.13
减：所得税费用	1,406,297.07	1,213,927.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,965,967.24	7,220,400.00
五、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		
六、综合收益总额	7,965,967.24	7,220,400.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	107,541,338.14	69,395,481.95
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	684,112.74	1,845,964.66
收到其他与经营活动有关的现金	948,985.94	736,850.78
经营活动现金流入小计	109,174,436.82	71,978,297.39
购买商品、接受劳务支付的现金	69,729,197.08	35,734,751.95
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	21,482,032.85	25,865,037.15
支付的各项税费	10,399,258.84	11,928,909.35
支付其他与经营活动有关的现金	9,262,789.81	15,787,934.08
经营活动现金流出小计	110,873,278.58	89,316,632.53
经营活动产生的现金流量净额	-1,698,841.76	-17,338,335.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,128,876.71
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	2,730,244.54	77,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,730,244.54	30,206,076.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,358,934.67	1,570,398.76
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	1,358,934.67	1,570,398.76
投资活动产生的现金流量净额	1,371,309.87	28,635,677.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,409,901.61	2,892,273.26
筹资活动现金流入小计	8,409,901.61	2,892,273.26
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付		10,300,000.00

的现金		
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	4,053,101.48	3,427,181.25
筹资活动现金流出小计	4,053,101.48	13,727,181.25
筹资活动产生的现金流量净额	4,356,800.13	-10,834,907.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,029,268.24	462,434.82
加：期初现金及现金等价物余额	38,863,530.41	15,355,234.35
六、期末现金及现金等价物余额	42,892,798.65	15,817,669.17

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	107,537,862.14	69,379,405.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,349,881.30	4,283,350.19
经营活动现金流入小计	111,887,743.44	73,662,756.01
购买商品、接受劳务支付的现金	72,305,057.13	43,448,041.77
支付给职工以及为职工支付的现金	19,070,916.88	21,025,606.60
支付的各项税费	8,739,443.50	9,446,459.97
支付其他与经营活动有关的现金	10,581,029.58	16,265,038.98
经营活动现金流出小计	110,696,447.09	90,185,147.32
经营活动产生的现金流量净额	1,191,296.35	-16,522,391.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,128,876.71
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		77,200.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计		30,206,076.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	637,325.00	1,153,211.10
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	637,325.00	1,153,211.10
投资活动产生的现金流量净额	-637,325.00	29,052,865.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	8,409,901.61	2,892,273.26
筹资活动现金流入小计	8,409,901.61	2,892,273.26
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		10,300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	4,053,101.48	3,427,181.25
筹资活动现金流出小计	4,053,101.48	13,727,181.25
筹资活动产生的现金流量净额	4,356,800.13	-10,834,907.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	4,910,771.48	1,695,566.31
加：期初现金及现金等价物余额	31,555,204.19	9,261,223.04
六、期末现金及现金等价物余额	36,465,975.67	10,956,789.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			

一、上年期末余额	206,000,000.00				772,405.59				22,916,196.17		112,423,219.20		342,111,820.96
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	206,000,000.00				772,405.59				22,916,196.17		112,423,219.20		342,111,820.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											6,687,743.80		6,687,743.80
（一）综合收益总额											6,687,743.80		6,687,743.80
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增													

资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	206,000,000.00				772,405.59				22,916,196.17		119,110,963.00		348,799,564.76

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	206,000,000.00				846,882.66				21,240,116.45		110,189,263.72	436,105.05	338,712,367.88
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	206,000,000.00				846,882.66				21,240,116.45		110,189,263.72	436,105.05	338,712,367.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-74,477.07				1,676,079.72		2,233,955.48	-436,105.05	3,399,453.08
（一）综合收益总额											14,210,035.20	-10,582.12	14,199,453.08

(二)所有者投入和减少资本					-74,477.07						-425,522.93	-500,000.00
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					-74,477.07						-425,522.93	-500,000.00
(三) 利润分配								1,676,079.72		-11,976,079.72		-10,300,000.00
1. 提取盈余公积								1,676,079.72		-1,676,079.72		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,300,000.00		-10,300,000.00
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、本期期末余额	206,000,000.00				772,405.59			22,916,196.17		112,423,219.20		342,111,820.96

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	206,000,000.00				846,882.66				22,916,196.17	113,489,423.89	343,252,502.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	206,000,000.00				846,882.66				22,916,196.17	113,489,423.89	343,252,502.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,965,967.24	7,965,967.24
（一）综合收益总额										7,965,967.24	7,965,967.24
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．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、本期期末余额	206,000,000.00				846,882.66				22,916,196.17	121,455,391.13	351,218,469.96

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	206,000,000.00				846,882.66				21,240,116.45	108,704,706.41	336,791,705.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	206,000,000.00				846,882.66				21,240,116.45	108,704,706.41	336,791,705.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,676,079.72	4,784,717.48	6,460,797.20
（一）综合收益总额										16,760,797.20	16,760,797.20
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								1,676,079.72	-11,976,079.72	-10,300,000.00	
1. 提取盈余公积								1,676,079.72	-1,676,079.72		
2. 对所有者（或股东）的分配									-10,300,000.00	-10,300,000.00	
3. 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、本期期末余额	206,000,000.00				846,882.66			22,916,196.17	113,489,423.89	343,252,502.72	

二、公司基本情况

深圳市特尔佳科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）系经深圳市工商行政管理局批准，由深圳市特尔佳运输科技有限公司（以下简称特尔佳运输科技公司）于2006年12月整体变更设立。本公司注册地址：深圳市南山区科技中二路深圳软件园12号楼301（仅限办公）；营业执照注册号：440301103233992；法定代表人：许锦光。

2006年12月26日经特尔佳运输科技公司股东会决议，全体股东作为整体变更后股份有限公司的发起人，以其所持有的特尔佳运输科技公司在2006年11月30日审计后的账面净资产值按1:1比例折合为股份有限公司的股份，其中7700万元作为注册资本，其余46,378.66元作为资本公积，股份每股面值为1元，股本总额为7700万股，信永中和会计师事务所为本次变更出具了验资报告（XYZH/2006SZA1005-1）。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]73号文“关于核准深圳市特尔佳科技股份有限公司首次公开发行股票的通知”

的批准，2008年1月22日，本公司于深圳证券交易所公开发行股票（A股）2600万股，发行募集资金将用于“电涡流缓速器项目”和“汽车电子技术研发中心”项目。股票发行完成后，本公司股本增加至1.03亿元。此次发行股票经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2006SZA1005-19号验资报告验证。2008年2月1日，本公司股票于深圳证券交易所公开上市交易。

2010年5月本公司以总股本10,300万股为基数，向全体股东每10股送红股2股，派1元人民币现金（含税），合计送红股2,060万股。同时，向全体股东以资本公积金每10股转增8股，共转增8,240万股。此次增资经信永中和会计师事务所出具的XYZH/2010SZA2002-1号验资报告验证。

截止2015年6月30日，本公司总股本为206,000,000.00股，其中有限售条件股份6,197.02万股，占总股本的30.08%；无限售条件股份14,402.98万股，占总股本的69.92%。

本公司属于汽车零配件及配件制造业，主要从事汽车缓速器研发、生产和销售业务。经营范围主要为：运输科技产品及机电设备开发、技术咨询（不含限制项目）；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；销售车用制动产品；兴办实业（具体项目另行申报）。主要产品包括电涡流缓速器和液力缓速器等。

本公司组织架构：股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权；董事会是公司的执行机构，对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作；监事会是公司的内部监督机构。

本公司的职能管理部门包括生产部、采购部、技术中心、质量部、销售经营部、客车业务部、卡车业务部、人力资源部、办公室、财务部、审计部以及战略研究中心等。

本集团包括一家分公司和三家子公司。分公司系观澜分公司，子公司包括：深圳市特尔佳信息技术有限公司(以下简称特尔佳信息)、深圳市世纪博通投资有限公司（以下简称世纪博通）、西安特尔佳制动技术有限公司（以下简称特尔佳制动）。

本集团合并财务报表范围包括特尔佳信息、世纪博通以及特尔佳制动。与上年相比，本期合并范围无变化。

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自本报告期末起12个月内具有持续经营能力，未发生对持续经营产生重大影响事项。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、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、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债流动性的划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

10、金融工具

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且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。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；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；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。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产负债中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且

本集团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；③该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其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，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	将单项金额超过 50 万元的应收账款和单项金额超过 5 万元的其他应收款视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄组合	账龄分析法
关联方组合	其他方法
押金及备用金组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内		
7-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
押金及备用金组合	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

12、存货

本集团存货主要包括原材料、低值易耗品、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

13、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计

入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或者两者兼而持有的房地产。投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当本集团能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本集团按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，本集团对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本集团固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本集团改变投资性房地产用途，如用于自用，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备等。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40	5.00%	2.375%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计

变更处理。

16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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、投资性房地产等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、专有技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出予以资本化。

本集团研究开发活动包含技术预研、技术开发、产品预研、产品开发四种类型。集团将技术预研、技术开发、产品预研三种类型的研究开发活动支出均予以费用化，于发生时计入当期损益。产品开发类型的研究开发活动包含基础平台产品开发及基于基础平台产品和技术进行的系列化产品开发。集团将产品开发类型中的基础平台产品开发支出予以资本化，在资产负债表的开发支出中列示；将基于基础平台产品和技术进行的系列化产品开发所发生的各项支出，均予以费用化，于发生时计

入当期损益。

19、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括车间装修费用等。该费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。车间装修费用的摊销年限为3年。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴、补贴、职工福利、住房公积金、医疗保险费、医疗保险费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费以及工会经费和职工教育经费等，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，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是由于公司辞退职工产生，在辞退日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团无其他长期福利。

22、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

23、收入

本集团的营业收入主要包括产品销售收入、配件销售收入、提供劳务收入，收入确认原则如下：

（1）本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、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，确认销售商品收入的实现，按集团业务类型具体分为以下三种情况：

- ①以寄售方式形成的销售，根据合同条款，按购货方的上线结算单确认销售收入；
- ②以改装方式形成的销售，按改装车辆安装完毕且验收合格后确认销售收入；
- ③除上述两种方式之外形成的销售，按取得购货方签收货物的有效凭据时确认收入。

（2）本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本集团为客户提供产品维修收入属于提供劳务收入。确认收入实现的具体时点为在劳务已经提供，并签署相关结算单据后确认收入。

- （3）与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

24、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明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时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

为与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

为与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本集团的租赁业务包括经营租赁。

本集团作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	17%
城市维护建设税	流转税	7%
企业所得税	应税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%
房产税	房产原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市特尔佳科技股份有限公司	15%
深圳特尔佳信息技术有限公司	15%
西安特尔佳制动技术有限公司	25%
深圳市世纪博通投资有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 企业所得税

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）规定，本公司于2014年9月30日通过高新技术企业重新认定，并取得了深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR201444201589），认定有效期三年。本公司本年企业所得税的适用税率为15%。

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函〔2009〕203号）规定，本集团之子公司特尔佳信息于2014年9月30日通过高新技术企业复审，并取得了深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GF201444200030），认定有效期三年。特尔佳信息本年企业所得税的适用税率为15%。

(2) 增值税

特尔佳信息2006年被认定为软件企业，享受增值税实际税负超过3%部分即征即退的税收优惠。2013年6月28日信息公司重新被深圳市经济贸易和信息化委员会认定为软件企业，证书编号：深R-2013-0756。

六、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,601.99	30,227.84
银行存款	42,862,196.66	38,833,302.57
其他货币资金	4,042,368.14	8,399,168.27
合计	46,935,166.79	47,262,698.68

其他说明

其他货币资金系银行承兑汇票票据保证金，在汇票解兑之前保证金存在使用限制。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	96,637,302.45	95,275,033.55
合计	96,637,302.45	95,275,033.55

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	18,124,311.03	
合计	18,124,311.03	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	1,632,200.30	2.71%	1,632,200.30	100.00%	0.00	1,632,200.30	1.96%	1,632,200.30	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,586,781.14	97.16%	240,611.42	0.41%	58,346,169.72	81,447,271.80	97.94%	202,641.83	0.25%	81,244,629.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	78,810.00	0.13%	78,810.00	100.00%	0.00	78,810.00	0.10%	78,810.00	100.00%	0.00
合计	60,297,791.44	100.00%	1,951,621.72	3.24%	58,346,169.72	83,158,282.10	100.00%	1,913,652.13	2.30%	81,244,629.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国航空技术进出口深圳公司	1,632,200.30	1,632,200.30	100.00%	收回可能性很低
合计	1,632,200.30	1,632,200.30	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1-6 月	54,650,678.81		
7-12 月	3,379,016.24	168,950.81	5.00%
1 年以内小计	58,029,695.05	168,950.81	0.29%
1 至 2 年	526,326.09	52,632.61	10.00%
2 至 3 年	16,760.00	5,028.00	30.00%
5 年以上	14,000.00	14,000.00	100.00%
合计	58,586,781.14	240,611.42	0.41%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
湖北省公路客运集团有限公司汽车修理厂	41,200.00	41,200.00	100.00%
武汉市公共交通集团有限责任公司第四公司	33,040.00	33,040.00	100.00%
天津市公交物资有限公司	2,800.00	2,800.00	100.00%
湖南巴士公共交通有限公司	1,770.00	1,770.00	100.00%
合计	78,810.00	78,810.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,969.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额41,572,498.23元，占应收账款期末余额合计数的比例68.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额125,313.80元。

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	1,605,071.50	84.89%	338,831.96	42.68%
1至2年	152,595.90	8.07%	398,710.39	50.22%
2至3年	109,909.90	5.81%	48,705.58	6.14%
3年以上	23,082.63	1.23%	7,604.23	0.96%
合计	1,890,659.93	--	793,852.16	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额1,670,446.00元，占预付款项期末余额合计数的比例83.78%。

其他说明：

5、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,561,939.80	100.00%	32,297.96	1.26%	2,529,641.84	1,823,956.86	100.00%	32,297.96	1.77%	1,791,658.90
合计	2,561,939.80	100.00%	32,297.96	1.26%	2,529,641.84	1,823,956.86	100.00%	32,297.96	1.77%	1,791,658.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 至 6 月	1,280,720.99		
5 年以上	32,297.96	32,297.96	100.00%
合计	1,313,018.95	32,297.96	2.46%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金及备用金组合	1,248,920.85		
合计	1,248,920.85		

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金	1,248,920.85	678,868.02
单位及个人往来款	529,958.75	522,348.84
国税局退税款		205,444.35
其他	783,060.20	417,295.65
合计	2,561,939.80	1,823,956.86

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
鞍山恒帝商贸有限	往来款	290,000.00	1-6 月	11.32%	

公司					
深圳市高新区开发建设有限公司	押金	80,216.69	5 年以上	3.13%	
张昱波	备用金	65,000.00	1-6 月	2.54%	
黎小笋	备用金	51,698.62	7-12 月	2.02%	
王丹	备用金	42,960.46	1-6 月	1.68%	
合计	--	529,875.77	--	20.69%	

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	20,170,254.54	1,067,473.98	19,102,780.56	24,068,271.20	1,067,473.98	23,000,797.22
在产品	140,919.97		140,919.97	130,870.79		130,870.79
库存商品	296,489.47	13,358.65	283,130.82	165,614.88	13,358.65	152,256.23
委托加工材料	145,157.78		145,157.78	393,378.09		393,378.09
自制半成品	13,578,315.19	235,789.79	13,342,525.40	10,309,941.99	235,789.79	10,074,152.20
发出商品	14,209,920.95	120,800.24	14,089,120.71	13,142,597.86	120,800.24	13,021,797.62
合计	48,541,057.90	1,437,422.66	47,103,635.24	48,210,674.81	1,437,422.66	46,773,252.15

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,067,473.98					1,067,473.98
库存商品	13,358.65					13,358.65
自制半成品	235,789.79					235,789.79
发出商品	120,800.24					120,800.24
合计	1,437,422.66					1,437,422.66

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	市场销售价格	本期销售所致
低值易耗品	市场销售价格	本期销售所致

库存商品	市场销售价格	本期销售所致
发出商品	市场销售价格	本期销售所致
在产品	市场销售价格	本期销售所致
合计		

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
按成本计量的	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
平泉长城化工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					7.73%	
合计	20,000,000.00			20,000,000.00					--	

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	11,898,978.34			11,898,978.34
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	11,898,978.34			11,898,978.34
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	11,898,978.34			11,898,978.34
二、累计折旧和累计摊 销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,929,883.90			1,929,883.90
(1) 计提或摊销				
(2) 固定资产转 入	1,929,883.90			1,929,883.90
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,929,883.90			1,929,883.90
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值	9,969,094.44			9,969,094.44
1.期末账面价值	9,969,094.44			9,969,094.44
2.期初账面价值				

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	68,946,034.38	25,947,147.99	8,129,743.20	5,379,385.20	108,402,310.77
2.本期增加金额		619,395.22		68,238.66	687,633.88
(1) 购置		601,215.74		68,238.66	669,454.40
(2) 在建工程转入		18,179.48			18,179.48
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	11,898,978.34	8,102,142.56			20,001,120.90
(1) 处置或报废		8,102,142.56			8,102,142.56
(2) 其他	11,898,978.34				11,898,978.34
4.期末余额	57,047,056.04	18,464,400.65	8,129,743.20	5,447,623.86	89,088,823.75
二、累计折旧					
1.期初余额	11,039,248.92	9,616,475.41	5,695,561.37	3,586,268.44	29,937,554.14
2.本期增加金额	824,970.21	1,217,480.45	496,740.83	285,723.46	2,824,914.95
(1) 计提	824,970.21	1,217,480.45	496,740.83	285,723.46	2,824,914.95
3.本期减少金额	1,929,883.90	1,816,331.67			3,746,215.57
(1) 处置或报废		1,816,331.67			1,816,331.67
(2) 其他	1,929,883.90				1,929,883.90
4.期末余额	9,934,335.23	9,017,624.19	6,192,302.20	3,871,991.90	29,016,253.52
三、减值准备					
1.期初余额		1,413,730.61			1,413,730.61
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		1,413,730.61			1,413,730.61

(1) 处置或报废		1,413,730.61			1,413,730.61
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	47,112,720.81	9,446,776.46	1,937,441.00	1,575,631.96	60,072,570.23
2. 期初账面价值	57,906,785.46	14,916,941.97	2,434,181.83	1,793,116.76	77,051,026.02

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
液力散热性能测试台架				18,179.48		18,179.48
特尔佳制动生产基地	21,597,447.76		21,597,447.76	20,940,432.47		20,940,432.47
合计	21,597,447.76		21,597,447.76	20,958,611.95		20,958,611.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
液力散热性能测试台架		18,179.48		18,179.48		0.00						
特尔佳制动生产基地		20,940,432.47	657,015.29			21,597,447.76						
合计		20,958,611.95	657,015.29	18,179.48		21,597,447.76	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	64,448,914.00	13,867,451.38		2,467,383.32	80,783,748.70
2.本期增加金额				3,076.92	3,076.92
(1) 购置				3,076.92	3,076.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	64,448,914.00	13,867,451.38		2,470,460.24	80,786,825.62
二、累计摊销					
1.期初余额	2,945,563.74	3,004,614.34		1,731,068.76	7,681,246.84
2.本期增加金额	647,423.52	693,372.54		268,876.64	1,609,672.70
(1) 计提	647,423.52	693,372.54		268,876.64	1,609,672.70
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,592,987.26	3,697,986.88		1,999,945.40	9,290,919.54
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	60,855,926.74	10,169,464.50		470,514.84	71,495,906.08
2.期初账面价值	61,503,350.26	10,862,837.04		736,314.56	73,102,501.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 17.17%。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
软件园装修费用	127,875.06		127,875.06		0.00
特尔佳观澜厂区装修工程	369,133.90		137,989.40		231,144.50
合计	497,008.96		265,864.46		231,144.50

其他说明

无

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	3,514,412.61	527,161.89	3,462,779.50	519,416.92
内部交易未实现利润	3,042,700.99	456,405.15	2,172,277.59	325,841.64
递延收益	2,000,000.00	300,000.00	2,000,000.00	300,000.00
合计	8,557,113.60	1,283,567.04	7,635,057.09	1,145,258.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产内部处置	213,257.78	31,988.66	297,008.36	44,551.25
合计	213,257.78	31,988.66	297,008.36	44,551.25

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	1,283,567.04	1,251,578.38	1,145,258.56	1,100,707.31
递延所得税负债	31,988.66		44,551.25	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,547.50	355,730.15
可抵扣亏损	5,390,520.34	4,401,296.56
合计	5,393,067.84	4,757,026.71

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年度	1,568,919.53	1,568,919.53	
2017 年度	4,034,764.83	4,034,764.83	
2018 年度	6,705,915.24	6,705,915.24	
2019 年度	5,295,586.63	5,295,586.63	
2020 年度	3,956,895.12		
合计	21,562,081.35	17,605,186.23	--

其他说明：

14、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	40,423,681.27	55,971,555.53

合计	40,423,681.27	55,971,555.53
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	36,583,566.95	47,508,630.73
合计	36,583,566.95	47,508,630.73

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付账款	1,468,354.08	
合计	1,468,354.08	--

其他说明：

账龄超过1年以上的应付账款主要系未结算的材料款

16、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	787,382.00	265,229.20
合计	787,382.00	265,229.20

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收账款	40,195.00	
合计	40,195.00	--

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,712,680.45	13,514,045.64	20,488,454.61	2,738,271.48
二、离职后福利-设定提存计划		1,371,215.77	1,371,215.77	
三、辞退福利	25,000.00	245,925.02	148,358.61	122,566.41
合计	9,737,680.45	15,131,186.43	22,008,028.99	2,860,837.89

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,906,649.69	12,299,979.80	19,148,764.12	2,057,865.37
2、职工福利费		322,219.30	322,219.30	
3、社会保险费		377,532.32	377,532.32	
其中：医疗保险费		249,492.96	249,492.96	
工伤保险费		54,057.14	54,057.14	
生育保险费		73,982.22	73,982.22	
4、住房公积金		249,008.80	249,008.80	
5、工会经费和职工教育经费	806,030.76	265,305.42	390,930.07	680,406.11
合计	9,712,680.45	13,514,045.64	20,488,454.61	2,738,271.48

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,317,926.93	1,317,926.93	
2、失业保险费		53,288.84	53,288.84	
合计		1,371,215.77	1,371,215.77	

其他说明：

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,982,219.26	4,291,778.83
企业所得税	1,264,535.30	262,011.34
个人所得税	106,024.48	95,417.86
城市维护建设税	168,013.67	376,788.91
房产税	144,577.00	144,577.00
土地使用税	247,047.83	41,918.42
教育费附加	120,009.78	269,134.94
合计	4,032,427.32	5,481,627.30

其他说明：

19、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及备用金	248,300.00	377,017.61
中介费用	276,134.10	502,549.18
保险理赔款	30,275.00	15,387.00
其他	972,912.14	584,505.14
合计	1,527,621.24	1,479,458.93

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金和押金	422,957.80	
合计	422,957.80	--

其他说明

20、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

政府补助	461,447.47	491,170.42
合计	461,447.47	491,170.42

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

单位：元

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电涡流缓速器研发生产基地专项拨款	491,170.42		249,742.48	220,019.53	461,447.47	与资产相关
合计	491,170.42		249,742.48	220,019.53	461,447.47	

21、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,803,807.99		220,019.53	2,583,788.46	
合计	2,803,807.99		220,019.53	2,583,788.46	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电涡流缓速器研发生产基地专项拨款	803,807.99			220,019.53	583,788.46	与资产相关
汽车电子研发中心项目资助	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
特尔佳缓速器驱动控制器	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
合计	2,803,807.99			220,019.53	2,583,788.46	--

其他说明：

22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	206,000,000.00						206,000,000.00

其他说明：

23、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	772,405.59			772,405.59
合计	772,405.59			772,405.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

24、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,916,196.17			22,916,196.17
合计	22,916,196.17			22,916,196.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

25、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	112,423,219.20	110,189,263.72
调整后期初未分配利润	112,423,219.20	110,189,263.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,687,743.80	14,210,035.20
减：提取法定盈余公积		1,676,079.72
应付普通股股利		10,300,000.00
期末未分配利润	119,110,963.00	112,423,219.20

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

26、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,479,366.81	52,046,891.07	115,114,416.07	72,481,400.27
其他业务	5,028,760.25	2,525,549.98	4,797,291.89	2,889,064.96
合计	90,508,127.06	54,572,441.05	119,911,707.96	75,370,465.23

27、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	17,775.00	
城市维护建设税	339,673.57	329,988.18
教育费附加	145,574.38	141,423.53
地方教育费附加	97,049.60	94,282.35
合计	600,072.55	565,694.06

其他说明：

28、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及业务费	4,732,869.16	8,189,884.70
工资及福利费	4,462,480.13	3,774,208.77
宣传及广告费	148,516.65	339,125.73
折旧及摊销	80,457.51	77,263.92
其他	349,026.04	508,673.60
合计	9,773,349.49	12,889,156.72

其他说明：

29、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究及开发费用	5,962,843.03	8,197,358.09
工资及福利费	4,521,197.67	6,453,178.84

折旧及摊销	2,214,604.24	2,508,193.69
办公及业务费用	1,553,523.16	2,466,498.58
中介费	674,334.04	1,052,350.82
税金	803,282.28	452,369.59
其他	371,120.71	250,247.49
合计	16,100,905.13	21,380,197.10

其他说明：

30、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		77,442.43
减：利息收入	185,954.59	76,331.64
加：手续费	33,480.58	114,795.52
加：其他支出	-88,536.25	127,326.95
合计	-241,010.26	243,233.26

其他说明：

31、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	52,633.11	285,325.84
合计	52,633.11	285,325.84

其他说明：

32、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		76,520.55
合计		76,520.55

其他说明：

33、营业外收入

单位：元

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
非流动资产处置利得合计		54,122.09	
其中：固定资产处置利得		54,122.09	
政府补助	329,802.48	329,109.06	329,802.48
税收返还	478,668.39	1,650,244.26	
其他	445.06	4,750.00	445.06
合计	808,915.93	2,038,225.41	330,247.54

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
电涡流缓速器研发生产基地 专项拨款	249,742.48	255,009.06	与资产相关
南山区自主创新产业发展专 项资金资助项目		74,100.00	与收益相关
南山区自主创新产业发展专 项资金	79,000.00		与收益相关
税控系统减免	1,060.00		与收益相关
合计	329,802.48	329,109.06	--

其他说明：

34、营业外支出

单位：元

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	1,893,750.14	40,242.17	1,893,750.14
其中：固定资产处置损失	1,893,750.14	40,242.17	1,893,750.14
对外捐赠		10,000.00	
其他		8,173.73	
合计	1,893,750.14	58,415.90	1,893,750.14

其他说明：

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,028,029.05	2,232,541.98
递延所得税费用	-150,871.07	-137,543.25
合计	1,877,157.98	2,094,998.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,564,901.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,284,735.27
子公司适用不同税率的影响	-395,899.31
调整以前期间所得税的影响	6,318.73
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	982,003.29
所得税费用	1,877,157.98

其他说明

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
财政补助	79,000.00	74,100.00
利息收入	185,954.59	76,331.64
员工归还借款	7,700.00	296,773.95
单位往来款	622,844.61	156,123.69
其他	53,486.74	133,521.50
合计	948,985.94	736,850.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公及业务费等	5,546,083.92	5,050,970.21
单位及个人往来款项	3,228,441.17	9,969,019.14

其他	488,264.72	767,944.73
合计	9,262,789.81	15,787,934.08

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
流通股股东代扣个税退回	10,733.34	510,076.78
收到银行承兑汇票保证金转回金额	8,399,168.27	2,382,196.48
合计	8,409,901.61	2,892,273.26

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金金额	4,042,368.14	2,917,104.47
付分红个人所得税	10,733.34	510,076.78
合计	4,053,101.48	3,427,181.25

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,687,743.80	9,138,967.08
加：资产减值准备	52,633.11	285,325.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,741,110.10	3,062,767.47
无形资产摊销	1,609,672.70	1,589,694.78
长期待摊费用摊销	265,864.46	599,480.46
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）	1,893,750.14	-13,879.92
投资损失（收益以“—”号填列）		-76,520.55

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-150,871.07	-137,543.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-330,383.09	-7,292,206.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,648,767.53	-13,989,125.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-34,117,129.44	-10,505,295.04
经营活动产生的现金流量净额	-1,698,841.76	-17,338,335.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	42,892,798.65	15,817,669.17
减：现金的期初余额	38,863,530.41	15,355,234.35
现金及现金等价物净增加额	4,029,268.24	462,434.82

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	42,892,798.65	38,863,530.41
其中：库存现金	30,601.99	30,227.84
可随时用于支付的银行存款	42,862,196.66	38,833,302.57
三、期末现金及现金等价物余额	42,892,798.65	38,863,530.41

其他说明：

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
特尔佳信息	深圳市	深圳市	软件开发与销售	100.00%		设立
世纪博通	深圳市	深圳市	实业投资	100.00%		设立
特尔佳制动	西安市	西安市	汽车零部件及机电设备的开发、生产和销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

八、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括应收款项、应收票据、交易性金融资产、股权投资、应付款项、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

各类风险管理目标和政策

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

(1)市场风险

1) 汇率风险

本集团主要业务均以人民币结算，汇率变动对本集团业绩暂无影响。

2) 利率风险

本集团目前暂无借款，主要业务涉及的票据结算均无利息票据，本集团本年票据贴现费用较低，利率风险对本集团业绩影响较小。

3) 价格风险

本集团以市场价格销售减速器和采购原材料漆包线等，因此受到此等价格波动的影响。

(2)信用风险

于2015年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计41,572,498.23元。

(3)流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2015年6月30日金额：

单位：元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	46,935,166.79				46,935,166.79

应收票据	96,637,302.45				96,637,302.45
应收账款	58,029,695.05	526,326.09	1,146,150.35	595,619.95	60,297,791.44
其它应收款	2,529,641.84			32,297.96	2,561,939.80
金融负债					
应付票据	40,423,681.27				40,423,681.27
应付账款	35,115,212.87	171,513.78	694,334.19	602,506.11	36,583,566.95
其它应付款	1,104,663.44	105,848.60	161,594.80	155,514.40	1,527,621.24
应付职工薪酬	2,860,837.89				2,860,837.89

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

截至2015年6月30日，本公司没有控股股东及最终控制方。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1.（1）“企业集团构成”相关内容。

3、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	1,191,989.94	1,292,600.00

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2015年6月30日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止至2015年6月30日，本集团无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	3,090,000.00
-----------	--------------

本公司拟定以 2014 年末股本总数 20,600 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.15 元(含税)，此股利分配方案已于 2015 年 7 月实施完毕。

十二、其他重要事项

1、其他

截止至2015年6月30日，本集团无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		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	1,632,200.30	2.74%	1,632,200.30	100.00%	0.00	1,632,200.30	1.96%	1,632,200.30	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,905,851.87	97.13%	240,611.42	0.42%	57,665,240.45	81,447,271.80	97.94%	202,641.83	0.25%	81,244,629.97

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	78,810.00	0.13%	78,810.00	100.00%	0.00	78,810.00	0.10%	78,810.00	100.00%	0.00
合计	59,616,862.17	100.00%	1,951,621.72	3.27%	57,665,240.45	83,158,282.10	100.00%	1,913,652.13	2.30%	81,244,629.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
中国航空技术进出口深圳公司	1,632,200.30	1,632,200.30	100.00%	收回可能性很低
合计	1,632,200.30	1,632,200.30	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	53,969,749.54		
7-12 月	3,379,016.24	168,950.81	5.00%
1 年以内小计	57,348,765.78	168,950.81	
1 至 2 年	526,326.09	52,632.61	10.00%
2 至 3 年	16,760.00	5,028.00	30.00%
5 年以上	14,000.00	14,000.00	100.00%
合计	57,905,851.87	240,611.42	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
湖北省公路客运集团有限公司汽车修理厂	41,200.00	41,200.00	100.00%
武汉市公共交通集团有限责任公司第四公司	33,040.00	33,040.00	100.00%

天津市公交物资有限公司	2,800.00	2,800.00	100.00%
湖南巴士公共交通有限公司	1,770.00	1,770.00	100.00%
合计	78,810.00	78,810.00	

确定该组合依据的说明：

收回可能性很低

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 37,969.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额41,572,498.23元，占应收账款期末余额合计数的比例69.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额125,313.80元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,318,695.96	100.00%	32,297.96	0.75%	4,286,398.00	1,398,633.23	100.00%	32,297.96	2.31%	1,366,335.27
合计	4,318,695.96	100.00%	32,297.96	0.75%	4,286,398.00	1,398,633.23	100.00%	32,297.96	2.31%	1,366,335.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	3,114,291.43		
1 年以内小计	3,114,291.43		
5 年以上	32,297.96	32,297.96	100.00%
合计	3,146,589.39	32,297.96	1.03%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金及备用金组合	1,172,106.57		
合计	1,172,106.57		

（2）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及备用金	1,172,106.57	492,718.43
单位及个人往来款	2,365,329.19	488,989.15
其他	781,260.20	416,925.65
合计	4,318,695.96	1,398,633.23

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
西安特尔佳制动技术有限公司	往来款	1,863,000.00	1-6 月	43.14%	
鞍山恒帝商贸有限公司	往来款	290,000.00	1-6 月	6.71%	
深圳市高新区开发建设有限公司	押金	80,216.69	5 年以上	1.86%	

张昱波	备用金	65,000.00	1-6 月	1.51%	
黎小箏	备用金	51,698.62	7-12 月	1.20%	
合计	--	2,349,915.31	--	54.42%	

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	131,000,000.00		131,000,000.00	131,000,000.00		131,000,000.00
合计	131,000,000.00		131,000,000.00	131,000,000.00		131,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
特尔佳信息	1,000,000.00			1,000,000.00		
世纪博通	50,000,000.00			50,000,000.00		
特尔佳制动	80,000,000.00			80,000,000.00		
合计	131,000,000.00			131,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,479,366.81	56,178,537.20	115,114,416.07	77,937,835.88
其他业务	5,025,789.31	2,525,549.98	4,766,489.64	2,889,064.96
合计	90,505,156.12	58,704,087.18	119,880,905.71	80,826,900.84

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		76,520.55
合计		76,520.55

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,893,750.14	
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）	329,802.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	445.06	
减：所得税影响额	49,537.13	
合计	-1,613,039.73	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.94%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.40%	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司董事长签名的公司2015年半年度报告文本。