

# 江苏通达动力科技股份有限公司

Jiangsu Tonga Power Technology Co., Ltd.

南通市通州区四安镇庵东村



## 2016 年半年度财务报告

证券代码：002576

证券简称：通达动力

披露日期：2016 年 8 月 23 日

江苏通达动力科技股份有限公司  
 资产负债表  
 2016年6月30日  
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		65,876,877.17	96,725,622.63
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		32,033,034.15	22,628,838.09
应收账款	(一)	140,626,636.81	115,789,866.08
预付款项		15,807,941.27	1,841,667.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	65,117,345.32	46,902,396.23
存货		83,218,221.80	64,993,828.78
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		33,118,362.24	5,491,162.67
<b>流动资产合计</b>		<b>435,798,418.76</b>	<b>354,373,382.05</b>
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	(三)	477,598,154.56	467,702,543.33
投资性房地产			
固定资产		101,521,714.10	102,600,102.08
在建工程			3,625,377.68
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		14,496,456.00	14,823,148.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,015,309.15	2,015,309.15
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>595,631,633.81</b>	<b>590,766,480.53</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,031,430,052.57</b>	<b>945,139,862.58</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 姜煜峰

主管会计工作负责人: 卢应伶

会计机构负责人: 修成

江苏通达动力科技股份有限公司  
 资产负债表（续）  
 2016年6月30日  
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款		20,000,000.00	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		59,700,000.00	
应付账款		25,342,269.62	23,851,406.08
预收款项		2,734,607.27	771,816.71
应付职工薪酬		4,014,769.77	5,548,589.22
应交税费		351,077.62	2,375,964.07
应付利息			
应付股利			
其他应付款		62,244,929.50	12,856,292.43
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>174,387,653.78</b>	<b>85,404,068.51</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
长期应付款			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>174,387,653.78</b>	<b>85,404,068.51</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		165,100,000.00	165,100,000.00
资本公积		548,771,049.27	548,771,049.27
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		21,204,603.91	21,204,603.91
未分配利润		121,966,745.61	124,660,140.89
<b>所有者权益合计</b>		<b>857,042,398.79</b>	<b>859,735,794.07</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,031,430,052.57</b>	<b>945,139,862.58</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：姜煜峰

主管会计工作负责人：卢应伶

会计机构负责人：修成

**江苏通达动力科技股份有限公司**  
**合并资产负债表**  
**2016年6月30日**  
(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	85,162,942.89	130,159,990.80
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	(二)	52,941,349.65	89,387,786.72
应收账款	(三)	175,333,693.80	165,167,813.45
预付款项	(四)	60,608,532.11	49,531,685.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(五)		
应收股利			
其他应收款	(六)	4,925,991.41	3,025,007.38
买入返售金融资产			
存货	(七)	242,206,010.84	213,215,832.36
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	(八)	53,290,536.80	40,123,523.62
<b>流动资产合计</b>		<b>674,469,057.50</b>	<b>690,611,639.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		9,895,611.23	
投资性房地产		5,297,229.38	5,441,385.19
固定资产	(九)	287,024,025.57	287,857,557.63
在建工程	(十)	29,487.18	3,682,393.86
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	65,472,746.51	68,505,471.31
开发支出			
商誉	(十二)	47,688,541.39	48,745,322.05
长期待摊费用		398,890.36	336,622.71
递延所得税资产	(十三)	4,796,584.48	4,795,830.31
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>420,603,116.10</b>	<b>419,364,583.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,095,072,173.60</b>	<b>1,109,976,222.75</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：姜煜峰

主管会计工作负责人：卢应伶

会计机构负责人：修成

**江苏通达动力科技股份有限公司**  
**合并资产负债表（续）**  
**2016年6月30日**  
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	（十四）	42,000,000.00	83,100,000.00
应付票据	（十五）	59,700,000.00	
应付账款	（十六）	51,868,182.61	50,543,417.40
预收款项	（十七）	25,060,567.11	21,487,820.52
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十八）	6,163,469.68	7,739,238.33
应交税费	（十九）	2,660,817.34	7,293,698.63
应付利息			
应付股利			
其他应付款	（二十）	19,875,957.89	26,978,696.82
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>207,328,994.63</b>	<b>197,142,871.70</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		10,129,310.38	11,558,965.54
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		4,801,819.50	11,770,000.00
递延所得税负债		2,751,962.50	3,082,198.00
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>17,683,092.38</b>	<b>26,411,163.54</b>
<b>负债合计</b>		<b>225,012,087.01</b>	<b>223,554,035.24</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	（二十一）	165,100,000.00	165,100,000.00
资本公积	（二十二）	547,058,505.94	547,058,505.94
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十三）	21,204,603.91	21,204,603.91
一般风险准备			
未分配利润	（二十四）	106,473,023.73	117,761,985.18
归属于母公司所有者权益合计		839,836,133.58	851,125,095.03
少数股东权益		30,223,953.01	35,297,092.48
<b>所有者权益合计</b>		<b>870,060,086.59</b>	<b>886,422,187.51</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,095,072,173.60</b>	<b>1,109,976,222.75</b>

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：姜煜峰

主管会计工作负责人：卢应伶

会计机构负责人：修成

**江苏通达动力科技股份有限公司**  
**利润表**  
**2016年1-6月**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	169,727,022.22	227,855,473.12
减: 营业成本	(四)	144,527,569.38	200,608,648.37
营业税金及附加		633,630.14	526,592.99
销售费用		6,989,226.38	6,705,799.99
管理费用		15,217,533.08	19,121,591.53
财务费用		-357,778.68	2,125,058.85
资产减值损失		1,216,208.60	1,167,872.22
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)	(五)	650,265.02	6,855,849.78
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)		2,150,898.34	4,455,758.95
加: 营业外收入		239,714.35	78,765.00
减: 营业外支出		131,007.97	25,000.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		2,259,604.72	4,509,523.95
减: 所得税费用			-175,180.84
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		2,259,604.72	4,684,704.79
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.01	0.03
(二) 稀释每股收益		0.01	0.03
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		2,259,604.72	4,684,704.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 姜煜峰

主管会计工作负责人: 卢应伶

会计机构负责人: 修成

**江苏通达动力科技股份有限公司**  
**合并利润表**  
**2016年1-6月**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		382,216,290.61	427,591,148.17
其中: 营业收入	(二十六)	382,216,290.61	427,591,148.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		395,773,011.54	433,432,260.36
其中: 营业成本	(二十六)	343,218,874.09	386,231,426.05
利息支出			
营业税金及附加	(二十七)	962,510.50	698,634.99
销售费用	(二十八)	9,748,828.71	7,991,064.73
管理费用	(二十九)	37,694,666.27	30,880,751.70
财务费用	(三十)	1,175,714.61	5,595,120.17
资产减值损失	(三十二)	2,972,417.36	2,035,262.72
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)	(三十一)	1,089,814.41	8,765,000.46
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)		-12,466,906.52	2,923,888.27
加: 营业外收入	(三十三)	2,297,461.05	91,025.00
减: 营业外支出	(三十四)	135,170.61	26,972.68
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-10,304,616.08	2,987,940.59
减: 所得税费用	(三十五)	1,104,484.84	829,759.34
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-11,409,100.92	2,158,181.25
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-6,335,961.45	3,063,720.39
少数股东损益		-5,073,139.47	-905,539.14
六、每股收益:		--	--
(一) 基本每股收益	(三十六)	-0.0384	0.02
(二) 稀释每股收益	(三十六)	-0.0384	0.02
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-11,409,100.92	2,158,181.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,335,961.45	3,063,720.39
归属于少数股东的综合收益总额		-5,073,139.47	-905,539.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 姜煜峰

主管会计工作负责人: 卢应伶

会计机构负责人: 修成

## 江苏通达动力科技股份有限公司

## 现金流量表

2016年1-6月

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	172,185,263.40	197,948,263.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	567,058.35	28,331,073.30
经营活动现金流入小计	172,752,321.75	226,279,336.43
购买商品、接受劳务支付的现金	87,064,391.66	107,089,694.77
支付给职工以及为职工支付的现金	27,644,677.61	27,226,379.12
支付的各项税费	5,479,927.23	3,902,126.78
支付其他与经营活动有关的现金	31,920,961.16	29,094,213.22
经营活动现金流出小计	152,109,957.66	167,312,413.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>20,642,364.09</b>	<b>58,966,922.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>		
收回投资收到的现金	354,310,000.00	480,910,000.00
取得投资收益所收到的现金	512,987.12	6,907,989.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	554,147.88	
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	355,377,135.00	487,817,989.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,067,755.80	1,096,712.13
投资支付的现金	363,940,000.00	388,570,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,000,000.00	60,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	382,007,755.80	449,666,712.13
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-26,630,620.80</b>	<b>38,151,277.65</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	20,000,000.00	68,766,176.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	68,766,176.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	142,776,176.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,953,000.00	2,616,386.29
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,953,000.00	145,392,562.29
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-24,953,000.00</b>	<b>-76,626,386.29</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>92,511.25</b>	<b>42,743.36</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-30,848,745.46</b>	<b>20,534,557.26</b>
加：期初现金及现金等价物余额	96,725,622.63	128,206,719.28
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>65,876,877.17</b>	<b>148,741,276.54</b>

企业法定代表人：姜煜峰

主管会计工作负责人：卢应伶

会计机构负责人：修成



**江苏通达动力科技股份有限公司**  
**合并现金流量表**  
**2016年1-6月**  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		354,628,655.04	549,972,680.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十七)	15,335,881.28	4,135,659.24
经营活动现金流入小计		369,964,536.32	554,108,339.90
购买商品、接受劳务支付的现金		243,431,363.43	438,818,731.15
支付给职工以及为职工支付的现金		45,479,562.32	39,642,741.30
支付的各项税费		12,647,544.36	7,800,330.94
支付其他与经营活动有关的现金	(三十七)	62,249,949.15	66,966,582.55
经营活动现金流出小计		363,808,419.26	553,228,385.94
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		6,156,117.06	879,953.96
<b>二、投资活动产生的现金流量</b>			
收回投资收到的现金		378,510,000.00	538,000,849.32
取得投资收益所收到的现金		602,329.59	8,817,140.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		561,412.83	45,854.69
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		379,673,742.42	546,863,844.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,964,911.09	10,497,107.61
投资支付的现金		378,940,000.00	445,660,849.32
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		401,904,911.09	456,157,956.93
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-22,231,168.67	90,705,887.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		40,000,000.00	105,766,176.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		40,000,000.00	105,766,176.00
偿还债务支付的现金		62,529,655.16	167,776,176.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,528,525.67	5,958,121.75
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		69,058,180.83	173,734,297.75
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-29,058,180.83	-67,968,121.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		136,184.53	42,743.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-44,997,047.91	23,660,463.11
加：期初现金及现金等价物余额		130,159,990.80	154,652,966.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		85,162,942.89	178,313,430.09

企业法定代表人：姜煜峰

主管会计工作负责人：卢应伶

会计机构负责人：修成

江苏通达动力科技股份有限公司  
所有者权益变动表  
2016年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	165,100,000.0	548,771,049.27			21,204,603.91		124,660,140.89	859,735,794.07
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	165,100,000.0	548,771,049.27			21,204,603.91		124,660,140.89	859,735,794.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								
(一) 净利润							-2,693,395.28	-2,693,395.28
(二) 其他综合收益							2,259,604.72	2,259,604.72
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-4,953,000.00	-4,953,000.00
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							-4,953,000.00	-4,953,000.00
4. 其他								
(五) 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								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	165,100,000.0	548,771,049.27			21,204,603.91		121,966,745.61	857,042,398.79

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 姜煜峰

主管会计工作负责人: 卢应伶

会计机构负责人: 修成

## 江苏通达动力科技股份有限公司

## 所有者权益变动表（续）

2016年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	165,100,000.00	548,771,049.27			20,149,781.94		115,166,743.16	849,187,574.37
加：会计政策变更								
前期差错更正								
三、本年年初余额								
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	165,100,000.00	548,771,049.27			20,149,781.94		115,166,743.16	849,187,574.37
（一）净利润							4,684,704.79	4,684,704.79
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,684,704.79	4,684,704.79
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）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								
（五）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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	165,100,000.00	548,771,049.27			20,149,781.94		119,861,447.95	853,872,279.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：姜煜峰

主管会计工作负责人：卢应伶

会计机构负责人：修成

江苏通达动力科技股份有限公司  
合并所有者权益变动表  
2016年1-6月  
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本(或股	资本公积	减: 库存	专项储	盈余公积	一般风险准	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	165,100,000.00	547,058,505.94			21,204,603.91		117,761,985.18		35,297,092.48	886,422,187.51
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	165,100,000.00	547,058,505.94			21,204,603.91		117,761,985.18		35,297,092.48	886,422,187.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”							-11,288,961.45		-5,073,139.47	-16,362,100.92
(一) 净利润										
(二) 其他综合收益							-6,335,961.45		-5,073,139.47	-11,409,100.92
上述(一)和(二)小计										
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积							-4,953,000.00			-4,953,000.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-4,953,000.00			-4,953,000.00
4. 其他										
(五) 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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	165,100,000.00	547,058,505.94			21,204,603.91		106,473,023.73		30,223,953.01	870,060,086.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 姜煜峰

主管会计工作负责人: 卢应伶

会计机构负责人: 修成

## 江苏通达动力科技股份有限公司

## 合并所有者权益变动表（续）

2016年1-6月

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	165,100,000.00	547,058,505.94			20,149,781.94		109,358,847.34		11,919,106.09	853,586,241.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
二、本年初余额	165,100,000.00	547,058,505.94			20,149,781.94		109,358,847.34		11,919,106.09	853,586,241.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,063,720.39		-905,539.14	2,158,181.25
（一）净利润							3,063,720.39		-905,539.14	2,158,181.25
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）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										
（五）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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	165,100,000.00	547,058,505.94			20,149,781.94		112,422,567.73		11,013,566.95	855,744,422.56

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：姜煜峰

主管会计工作负责人：卢应伶

会计机构负责人：修成

## 江苏通达动力科技股份有限公司 二〇一六年 1—6 月财务报表附注

### 一、 公司基本情况

江苏通达动力科技股份有限公司（以下简称“通达动力”“公司”）是由姜煜峰、羌志培、上海风云际会投资中心（有限合伙）、王岳、季京祥、南通创新资本创业投资有限公司及其他41位自然人作为发起人以整体变更方式设立的股份公司，公司于2008年7月29日取得江苏省南通工商行政管理局重新核发的320683000011924号《企业法人营业执照》，注册资本为人民币9,000万元。

2010年3月22日，根据公司2009年度股东大会决议及修改后公司章程规定，通达动力申请增加注册资本人民币500万元，变更后的注册资本为人民币9,500万元。新增注册资本由新股东平安财智投资管理有限公司以人民币现金出资认缴。通达动力于2010年3月25日在江苏省南通工商行政管理局办理相关变更登记手续。

2011年3月30日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]456号《关于核准江苏通达动力科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）3,200万股，每股面值1.00元，新增注册资本人民币3,200万元。2011年4月25日经立信会计师事务所有限公司（现更名为立信会计师事务所（特殊普通合伙））以信会师报字（2011）第12443号验证，公司增加注册资本至人民币12,700万元。公司于2011年4月28日在深圳证券交易所上市。

2012年4月18日，根据公司2011年度股东大会决议，公司以2011年12月31日总股本12,700万股为基数，按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额3,810万股，每股面值1元，共计增加股本3,810万元，转增后，公司注册资本增至人民币16,510万元。

截止2015年12月31日，公司累计发行股本总数为16,510万股，注册资本为16,510万元，注册地：南通市通州区四安镇庵东村。本公司主要经营活动为：电动机、发电机定转子铁心产品的研发、制造、销售、服务；电动机、电气控制设备、电动工具的研发、制造、销售、服务；风力、柴油、水轮、汽轮发电机设备及配件的研发、制造、销售、服务；专用设备，专用模具的研发、制造、销售、服务；电机制造专用材料的采购、加工、销售、配送、仓储、服务；金属切削加工；经营本企业自产产品的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的实际控制人为姜煜峰。

### （二） 合并财务报表范围

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

南通富华机电制造有限公司

天津滨海通达动力科技有限公司

江苏富松模具科技有限公司

上海和传电气有限公司

---

深圳亿威尔信息技术股份有限公司

---

天津通达达尔力科技有限公司

---

## 二、 财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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》的披露规定编制财务报表。

### (二) 持续经营

公司考虑宏观政策风险、市场经营风险、目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性以等因素后，认为公司自报告期末起至少 12 个月内可持续经营。

## 三、 重要会计政策及会计估计

### (一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、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) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账

面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入



合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (2) 处置子公司或业务

##### 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

#### (七) 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### (九) 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

金融资产和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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；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）

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）持有至到期投资

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。

### （3）应收款项

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。

### （4）可供出售金融资产

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。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，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，计入当期损益。

#### (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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、 金融资产（不含应收款项）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，本公司于资产负债表日对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。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

### （十） 应收款项坏账准备

#### 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	金额 200 万元以上（含 200 万元）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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账款和其他应收款，包括在具

有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

## 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	期末对于应收账款、其他应收款、长期应收款进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，按余额百分比法计提坏账准备。
组合 2	期末对于应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 3	公司合并范围内关联方不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

组合中，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）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

## 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	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确认坏账准备计提的比例。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 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。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施

加重大影响影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被

投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (十三) 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、 折旧方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
通用设备	年限平均法	5	5	19
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19
固定资产装修	年限平均法	5		20

### (十四) 在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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。



## (十五) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十六) 无形资产

### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

### 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	出让合同约定
专利权	10 年	预计可使用年限
软件	3 年	税法要求
软件著作权	5 年	预计可使用年限

每年度终了，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。

经复核，本年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。

### 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

#### 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### (十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十八) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司无设定受益计划。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (十九) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、 各类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。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十)收入

### 1、 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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。

### 3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

## (二十一) 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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：补助企业相关资产的购建；本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：补偿企业相关费用或损失；对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

### 2、 确认时点

公司实际收到政府补助时，予以确认。

### 3、 会计处理

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分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (二十三) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。

## (二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、

《企业会计准则第 40 号——合营安排》、

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）  
公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）对本公司的财务报表格式进行了更改。

(2) 其他重要会计政策变更  
本报告其他重要会计政策未变更

## 2、重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
江苏通达动力科技股份有限公司	15%
南通富华机电制造有限公司	25%
天津滨海通达动力科技有限公司	25%
江苏富松模具科技有限公司	25%
上海和传电气有限公司	25%
江苏和传电气有限公司	25%
上海和传电气自动化有限公司	25%
深圳亿威尔信息技术股份有限公司	15%
深圳亿威尔计算机技术有限公司	25%
天津通达达尔力科技有限公司	25%

### 税收优惠

母公司：

江苏通达动力科技股份有限公司于2015年7月6日取得高新技术企业证书（证书编号为：GF201532000874），认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2015年至2017年），所得税税率减按15%征收。

深圳亿威尔信息技术股份有限公司：

深圳亿威尔信息技术股份有限公司于2015年11月2日取得高新技术企业证书（证书编号



为：GR201544201260），认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2015年至2017年），所得税税率减按15%征收。  
深圳市亿威尔计算机技术有限公司：  
对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	82,474.70	23,705.94
银行存款	67,420,468.19	130,078,641.88
其他货币资金	17,660,000.00	57,642.98
合 计	85,162,942.89	130,159,990.80

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	15,940,000.00	57,642.98
信用证保证金	1,720,000.00	
其他保证金		
合 计	17,660,000.00	57,642.98

### （二）应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	48,546,382.52	82,820,716.95
商业承兑汇票	4,394,967.13	6,567,069.77
合 计	52,941,349.65	89,387,786.72

#### 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

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	197,866,191.67	
商业承兑汇票	11,610.00	
合 计	197,877,801.67	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	189,291,859.98	100.00%	13,958,166.18	7.37%	175,333,693.80	178,076,295.69	100.00%	12,908,482.24	7.25%	165,167,813.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	189,291,859.98	100.00%	13,958,166.18	7.37%	175,333,693.80	178,076,295.69	100.00%	12,908,482.24	7.25%	165,167,813.45

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	160,935,157.70	8,046,757.89	5.00%
1 至 2 年	19,842,033.37	1,984,203.34	10.00%
2 至 3 年	854,835.10	170,967.02	20.00%
3 至 4 年	1,041,086.52	416,434.61	40.00%
4 至 5 年	2,848,769.80	2,279,015.84	80.00%
5 年以上	1,060,787.49	1,060,787.49	100.00%
合 计	189,291,859.98	13,958,166.18	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,106,877.58 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	57,193.64

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
苏州德丰电机有限公司	货款	36,889.65	无法收回		否
苏州发源地科技发展有限公司	货款	10,000.00	无法收回		否
印度 ABB 有限公司	货款	7,782.49	无法收回		否
江阴美森电气有限公司	货款	2,411.00	无法收回		否
扬州市华胜机电制造有限公司	货款	110.50	无法收回		否
合计	--	57,193.64	--	--	--

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
客户 A	16,431,233.81	8.68%	
客户 B	12,989,604.42	6.86%	649,480.22
客户 C	11,837,928.47	6.25%	
客户 D	10,416,459.89	5.50%	
客户 E	8,663,335.16	4.58%	
合 计	60,338,561.75	31.88%	649,480.22

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	57,972,789.80	95.65%	46,937,605.62	94.76%
1 至 2 年	1,035,385.27	1.71%	978,034.71	1.97%
2 至 3 年	137,517.04	0.23%	533,205.03	1.08%
3 年以上	1,462,840.00	2.41%	1,082,840.00	2.19%
合 计	60,608,532.11	--	49,531,685.36	--

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
供应商 A	28,495,421.14	47.02%
供应商 B	4,320,000.00	7.13%
供应商 C	1,276,216.00	2.11%
供应商 D	1,155,400.00	1.91%
供应商 E	651,984.47	1.08%
合 计	35,899,021.61	59.23%

(五) 应收利息

应收利息分类

项 目	期末余额	年初余额
定期存款		

(六) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

种 类	期末余额					年初余额				
	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其他应收款	4,250,000.00	43.94%	4,250,000.00	100.00%	0.00	4,250,000.00	53.54%	4,250,000.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,422,252.72	56.06%	496,261.31	9.15%	4,925,991.41	3,688,110.89	46.46%	663,103.51	17.98%	3,025,007.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	9,672,252.72	100.00%	4,746,261.31		4,925,991.41	7,938,110.89	100.00%	4,913,103.51		3,025,007.38

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
南京华雷电子工程研究所有限公司	4,250,000.00	4,250,000.00	100.00%	预计无法收回

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	3,723,363.20	186,168.16	5.00%
1至2年	935,413.30	93,541.33	10.00%
2至3年	500,405.50	100,081.10	20.00%
3至4年	243,500.00	97,400.00	40.00%
4至5年	2,500.00	2,000.00	80.00%
5年以上	17,070.72	17,070.72	100.00%
合计	5,422,252.72	496,261.31	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 166,842.20 元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	5,597,525.05	4,288,147.72
备用金	1,409,612.12	894,512.00
代垫款		120,819.97
保证金	21,160.00	575,702.00
个人借款	2,542,254.99	810,296.64
其他	101,700.56	1,248,632.56
合计	9,672,252.72	7,938,110.89

4、 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京华雷电子工程研究所有限公司	往来款	4,250,000.00	1-2年	43.94%	4,250,000.00
刘洋	备用金	500,000.00	2-3年	5.17%	100,000.00
羌竟	个人借款	242,000.00	1年以内	2.50%	12,100.00

王达志	往来款	231,540.75	1年以内	2.39%	11,577.04
刘亚平	备用金	200,000.00	1年以内	2.07%	10,000.00
合计	--	5,423,540.75	--	56.07%	4,383,677.04

(七) 存货

1、 存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	133,552,335.76	6,498,306.79	127,054,028.97	108,989,657.18	7,050,591.97	101,939,065.21
周转材料	14,280,859.95		14,280,859.95	13,624,744.26		13,624,744.26
在产品	25,827,429.89	520,244.34	25,307,185.55	30,190,490.96	520,244.34	29,670,246.62
库存商品	77,642,277.99	2,078,341.62	75,563,936.37	70,060,117.89	2,078,341.62	67,981,776.27
合 计	251,302,903.59	9,096,892.75	242,206,010.84	222,865,010.29	9,649,177.93	213,215,832.36

2、 存货跌价准备

项 目	年初余额	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	7,050,591.97	975,601.32		1,527,886.50		6,498,306.79
在产品	520,244.34					520,244.34
库存商品	2,078,341.62					2,078,341.62
合计	9,649,177.93	975,601.32		1,527,886.50		9,096,892.75

计提存货跌价准备的依据：按存货的成本与可变现净值孰低提取

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	40,000,000.00	31,910,000.00
待认证增值税进项税额		3,930,961.03
应交增值税留抵税额	10,234,193.57	1,257,034.80
预缴企业所得税	3,056,343.23	3,025,527.79
合 计	53,290,536.80	40,123,523.62

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津清研 智束科技 有限公司		10,000.00		-104,388.77						9,895,611.23
小计										9,895,611.23
合计		10,000.00		-104,388.77						9,895,611.23

(十) 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

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	6,069,718.48			6,069,718.48
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				



江苏通达动力科技股份有限公司  
2016 年半年度  
财务报表附注

4.期末余额	6,069,718.48			6,069,718.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	628,333.29			628,333.29
2.本期增加金额	144,155.81			144,155.81
(1) 计提或摊销	144,155.81			144,155.81
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	772,489.10			772,489.10
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				
1.期末账面价值	5,297,229.38			5,297,229.38
2.期初账面价值	5,441,385.19			5,441,385.19

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	208,684,586.95	203,352,695.60	6,286,708.98	8,765,282.75	9,748,314.28	7,603,138.80	4,431,624.00	448,872,351.36
2.本期增加金额	140,587.36	6,724,127.02	260,854.72	379,487.18	129,729.87	9,262,877.83	1,639,246.98	18,536,910.96
(1) 购置	140,587.36	2,946,111.88	260,854.72	379,487.18	129,729.87	9,262,877.83	1,639,246.98	14,758,895.82
(2) 在建工程转入		3,778,015.14						3,778,015.14
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额		700,035.93			57,002.11	9,401.71		766,439.75
(1) 处置或报废		700,035.93			57,002.11	9,401.71		766,439.75
4.期末余额	208,825,174.31	209,376,786.69	6,547,563.70	9,144,769.93	9,821,042.04	16,856,614.92	6,070,870.98	466,642,822.57
二、累计折旧								
1.期初余额	47,640,500.55	91,069,154.64	3,161,766.87	6,015,459.41	6,152,394.33	3,577,958.49	3,397,559.44	161,014,793.73
2.本期增加金额	4,887,789.42	4,006,814.30	2,002,339.85	473,484.66	2,951,097.07	4,081,634.27	412,752.47	18,815,912.04
(1) 计提	4,887,789.42	4,006,814.30	2,002,339.85	473,484.66	2,951,097.07	4,081,634.27	412,752.47	18,815,912.04
3.本期减少金额		159,132.00			50,994.17	1,782.60		211,908.77
(1) 处置或报废		159,132.00			50,994.17	1,782.60		211,908.77
4.期末余额	52,528,289.97	94,916,836.94	5,164,106.72	6,488,944.07	9,052,497.23	7,657,810.16	3,810,311.91	179,618,797.00
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) 处置或报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	156,296,884.34	114,459,949.75	1,383,456.98	2,655,825.86	768,544.81	9,198,804.76	2,260,559.07	287,024,025.57
2.期初账面价值	161,044,086.40	112,283,540.96	3,124,942.11	2,749,823.34	3,595,919.95	4,025,180.31	1,034,064.56	287,857,557.63

## 2、 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因

## (十二) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
AIDA 高速精密冲床 AMX-3300-230				3,625,377.68		3,625,377.68
待安装设备	29,487.18		29,487.18	57,016.18		57,016.18
合 计	29,487.18		29,487.18	3,682,393.86		3,682,393.86

### (十三) 无形资产

#### 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	财务软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	53,650,390.66	153,740.00		22,015,700.00	3,595,558.62	79,415,389.28
2.本期增加金额		22,350.00			99,056.60	121,406.60
(1) 购置		22,350.00			99,056.60	121,406.60
(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	53,650,390.66	176,090.00		22,015,700.00	3,694,615.22	79,536,795.88
二、累计摊销						
1.期初余额	7,448,849.61	70,233.58		1,467,713.33	1,923,121.45	10,909,917.97
2.本期增加金额	537,805.32	11,453.67		2,201,570.00	403,302.41	3,154,131.40
(1) 计提	537,805.32	11,453.67		2,201,570.00	403,302.41	3,154,131.40
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	7,986,654.93	81,687.25		3,669,283.33	2,326,423.86	14,064,049.37
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	45,663,735.73	94,402.75		18,346,416.67	1,368,191.36	65,472,746.51
2.期初账面价值	46,201,541.05	83,506.42		20,547,986.67	1,672,437.17	68,505,471.31

#### (十四) 商誉

##### 1、 商誉账面原值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海和传电气有限公司	1,056,780.66			1,056,780.66
深圳亿威尔信息技术股份有限公司	47,688,541.39			47,688,541.39
合计	48,745,322.05			48,745,322.05

##### 2、 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海和传电气有限公司		1,056,780.66				1,056,780.66
合计		1,056,780.66				1,056,780.66

#### (十五)长期待摊费用

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
软件售后服务费	56,603.77		9,433.97		47,169.80
租入固定资产改良支出	280,018.94	193,000.00	121,298.38		351,720.56
合计	336,622.71	193,000.00	130,732.35		398,890.36

#### (十六)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

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	27,801,320.24	4,796,584.48	26,801,061.89	4,795,830.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	27,801,320.24	4,796,584.48	26,801,061.89	4,795,830.31

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

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

非同一控制企业合并资产评估增值	18,346,416.67	2,751,962.50	20,547,986.67	3,082,198.00
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	18,346,416.67	2,751,962.50	20,547,986.67	3,082,198.00

注：按暂时性差异的类别列示未经抵销的递延所得税资产或递延所得税负债期初余额、期末余额，以及相应的暂时性差异金额。

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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		4,796,584.48		4,795,830.31
递延所得税负债		2,751,962.50		3,082,198.00

### (十七) 短期借款

#### 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
信用借款	10,000,000.00	
抵押、保证借款		
保证借款	3,000,000.00	34,100,000.00
质押借款	9,000,000.00	9,000,000.00
银行承兑汇票贴现	20,000,000.00	40,000,000.00
合计	42,000,000.00	83,100,000.00

### (十八) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	59,700,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元

### (十九) 应付账款

#### 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	41,315,560.03	38,456,319.66
1 年以上	10,552,622.58	12,087,097.74
合计	51,868,182.61	50,543,417.40

## (二十) 预收款项

### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	20,682,973.58	17,295,315.47
1 年以上	4,377,593.53	4,192,505.05
合计	25,060,567.11	21,487,820.52

### 2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡桥联重工设计研究院有限公司	4,063,461.57	业务进行中
合计	4,063,461.57	/

## (二十一) 应付职工薪酬

### 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	7,368,715.89	38,703,724.67	40,225,919.91	5,846,520.65
离职后福利-设定提存计划	370,522.44	4,672,641.89	4,726,215.30	316,949.03
辞退福利		142,868.65	142,868.65	
合计	7,739,238.33	43,519,235.21	45,095,003.86	6,163,469.68

### 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	7,003,178.30	34,203,611.93	35,523,378.24	5,683,411.99
(2) 职工福利费	140,996.28	121,486.79	252,758.33	9,724.74
(3) 社会保险费	188,650.87	2,412,422.48	2,506,719.96	94,353.39
其中：医疗保险费	147,444.37	1,687,766.35	1,777,407.57	57,803.15
工伤保险费	8,272.33	590,468.13	588,701.51	10,038.96
生育保险费	32,934.17	134,188.00	140,610.89	26,511.29
(4) 住房公积金	12,806.00	1,926,708.00	1,900,084.04	39,429.96
(5) 工会经费和职工教育经费	23,084.44	39,495.47	42,979.34	19,600.57
合计	7,368,715.89	38,703,724.67	40,225,919.91	5,846,520.65

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	330,671.37	4,412,089.45	4,467,034.26	275,726.56
失业保险费	39,851.07	260,552.44	259,181.04	41,222.47
合计	370,522.44	4,672,641.89	4,726,215.30	316,949.03

## (二十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	633,805.15	3,616,702.58
企业所得税	1,404,056.48	2,718,362.26
个人所得税	117,038.99	86,150.18
城市维护建设税	44,891.33	223,087.61
房产税	293,549.23	292,856.25
印花税	18,812.41	34,325.70
教育费附加	42,115.42	215,422.42
土地使用税	104,465.19	106,548.33
防洪基金		243.30
土地增值税	2,083.14	
合计	2,660,817.34	7,293,698.63

## (二十三) 其他应付款

### 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金	4,604,430.00	6,059,928.37
工程款	547,202.77	1,223,216.65
运费	2,995.00	3,142,607.27
设备款	2,038,596.13	4,309,930.67
预提折让	0.00	4,102,268.17
代缴社保费	191,589.00	246,247.59
预提安全生产费用	497,950.93	507,246.20
报销款	199,197.36	568,252.29
保证金	38,500.00	12,500.00
其他往来款等	11,755,496.70	6,806,499.61
合计	19,875,957.89	26,978,696.82

## (二十四) 长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	6,350,000.00	4,308,965.54



保证借款	3,779,310.38	7,250,000.00
信用借款		
合计	10,129,310.38	11,558,965.54

(二十五) 递延收益

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
政府补助	11,770,000.00		6,968,180.50		4,801,819.50	与收益相关
合计	11,770,000.00		6,968,180.50		4,801,819.50	--

(二十六) 股本

项 目	年初余额	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	
股份总额	165,100,000.00						165,100,000.00

上述股本由立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字[2012]第 113529 号验资报告验证。

(二十七) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	547,058,505.94			547,058,505.94

(二十八) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,204,603.91			21,204,603.91

(二十九) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	117,761,985.18	109,358,847.34
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	117,761,985.18	109,358,847.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,335,961.45	3,063,720.39
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	4,953,000.00	
期末未分配利润	106,473,023.73	112,422,567.73

(三十) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	213,637,123.17	226,222,935.90
其他业务收入	168,579,167.44	201,368,212.27
营业成本	343,218,874.09	386,231,426.05

2、 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	382,216,290.61	343,218,874.09	427,591,148.17	386,231,426.05

3、 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
定转子冲片和铁芯	137,157,439.20	118,824,895.99	187,627,044.65	164,378,227.92
成品定转子	22,597,756.70	18,768,305.20	23,947,853.61	20,116,197.03
电气设备	5,149,051.44	3,981,401.87	11,982,645.76	9,931,328.71
模具	7,408,830.39	6,589,262.91	2,665,391.88	2,047,820.58
军工产品	8,835,838.61	6,006,304.16	19,380,882.25	14,041,835.99
材料贸易	180,846,062.90	170,525,427.55	154,482,360.42	146,042,971.01
其他	20,221,311.37	18,523,276.41	27,504,969.60	29,673,044.81
合 计	382,216,290.61	343,218,874.09	427,591,148.17	386,231,426.05

#### 4、 公司前五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(%)
客户 L	23,788,782.36	11.21%
客户 X	17,969,599.33	8.47%
客户 Y	17,457,748.94	8.23%
客户 Z	15,923,794.00	7.51%
客户 K	10,396,709.26	4.90%
合计	85,536,633.89	40.31%

#### (三十一)营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	63,177.04	
城市维护建设税	466,432.88	329,536.58
教育费附加	425,997.97	299,832.59
资源税		
其他	6,902.61	69,265.82
合计	962,510.50	698,634.99

#### (三十二)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	5,268,761.73	5,704,670.13
业务招待费	1,225,563.95	601,315.74
差旅费	1,334,596.56	427,656.46
工资福利	757,123.48	512,085.60
其他费用	1,162,782.99	745,336.80
合计	9,748,828.71	7,991,064.73

#### (三十三)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利	9,357,306.74	6,371,302.81
技术开发费	12,399,280.89	7,641,285.85
折旧费	2,959,613.90	3,067,830.97
业务招待费	1,211,855.66	1,771,642.83
社会保险费	1,102,648.63	722,937.65
无形资产摊销	955,956.08	654,254.35
其他费用	9,708,004.37	10,651,497.24
合计	37,694,666.27	30,880,751.70

### (三十四) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,250,865.53	5,951,840.20
减：利息收入	215,916.40	841,506.03
汇兑损益	-151,167.88	-42,743.36
其他	102,286.42	527,529.36
合计	1,175,714.61	5,595,120.17

### (三十五) 投资收益

#### 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-104,388.77	
理财产品收益	1,194,203.18	8,765,000.46
合计	1,089,814.41	8,765,000.46

### (三十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	940,035.38	1,494,023.54
存货跌价损失	975,601.32	541,239.18
商誉减值损失	1,056,780.66	
合计	2,972,417.36	2,035,262.72

### (三十七) 营业外收入

#### 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	16,850.96		
其中：处置固定资产利得	16,850.96		
政府补助	1,490,000.00	89,060.00	
其他	784,610.09	1,965.00	
合计	2,297,461.05	91,025.00	

## 2、 政府补助明细

项 目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
1、收到的与资产相关的政府补助					
2、收到的与收益相关的政府补助					
(1) 财政补助		财政补助			
(2) 人才补助	注 1	补助金	2016 年 2 月	75,000.00	
(3) 科技经费		科技经费			
(4) 扶持基金	注 4 注 5	扶持资金	2015 年 5-6 月	1,370,000.00	
(5) 专利补助	注 2 注 3	专利补助	2016 年 5-6 月	45,000.00	89,060.00
合 计				1,490,000.00	89,060.00

注：

1. 2016 年 2 月，根据通委人才办【2015】11 号文件《关于确定 2015 年江苏省“双创计划”资助对象的通知》，江苏通达动力科技股份有限公司收到南通市财政局拨付的 75,000 元。

2. 2016 年 5 月，根据通科【2016】6 号《关于下达 2016 年第一批专利补助经费的通知》，江苏通达动力科技股份有限公司收到南通市财政局拨付的 9,800 元。

3. 2016 年 6 月，根据通科【2016】6 号《关于下达 2016 年第一批专利补助经费的通知》，江苏通达动力科技股份有限公司收到南通市财政局拨付的 35,200 元。

4. 2016 年 5 月，根据苏发改委【2015】17 号《关于下达 2015 年江苏省苏州市现代服务业综合试点项目资金预算计划的通知》，上海和传电气有限公司收到苏州市财政局拨付的 100,000 元。

5. 2016 年 6 月，根据深军工字【2015】92 号《关于下达 2015 年深圳市未来产业发展专项资金（军工专项）第二批项目资助计划的通知》，深圳亿威尔信息技术股份有限公司收到深圳市财政局拨付的 1,270,000 元。

## (三十八)营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,969.11	1,972.68	6,969.11
其中：固定资产处置损失	6,969.11	1,972.68	6,969.11
对外捐赠	100,000.00		100,000.00

其他	28,200.00	25,000.00	28,200.00
合计	135,170.61	26,972.68	135,170.61

### (三十九)所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,434,720.34	
递延所得税调整	-330,235.50	829,759.34
合计	1,104,484.84	829,759.34

### (三十六)基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	-6,335,961.45	3,063,720.39

本公司发行在外普通股的加权平均数	165,100,000.00	165,100,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.0384	0.02

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	165,100,000.00	165,100,000.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	165,100,000.00	165,100,000.00

## （2）稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	-6,335,961.45	3,063,720.39
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	165,100,000.00	165,100,000.00
稀释每股收益（元/股）	-0.0384	0.02

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	165,100,000.00	165,100,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	165,100,000.00	165,100,000.00

## （三十七）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	本期金额
利息收入	215,916.40
政府补助	1,490,000.00
企业间往来	13,629,964.88
其他	
合 计	15,335,881.28



## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售费用	9,748,828.71
管理费用	37,694,666.27
企业间往来	14,704,167.75
手续费	102,286.42
其他	
合 计	62,249,949.15

## (三十八)现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

项 目	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	-11,409,100.92	2,158,181.25
加：资产减值准备	2,972,417.36	2,035,262.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,815,912.04	15,511,339.73
无形资产摊销	3,154,131.40	654,254.35
长期待摊费用摊销	130,732.35	
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)	13,850.96	1,972.68
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)	1,250,865.53	5,862,975.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,089,814.41	-8,765,000.46
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-754.17	-192,271.45
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-330,235.50	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-28,437,893.30	-44,438,309.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,231,936.71	-88,758,086.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	44,317,942.43	116,809,635.71
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	6,156,117.06	879,953.96

项 目	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	85,162,942.89	178,313,430.09
减：现金的期初余额	130,159,990.80	154,652,966.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-44,997,047.91	23,660,463.11

## 2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		60,000,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		60,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		60,000,000.00
4、取得子公司的净资产		39,306,359.36
流动资产		38,269,726.76
非流动资产		2,36,708.47
流动负债		1,325,075.87
非流动负债		

## 3、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	85,162,942.89	130,159,990.80
其中：库存现金	82,474.70	23,705.94
可随时用于支付的银行存款	67,420,468.19	130,078,641.88
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	85,162,942.89	130,159,990.80

## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

本公司实际控制人

关联方名称	对本公司持股比例(%)	与本公司的关系
姜煜峰	32.01	本公司董事长

本公司的母公司情况的说明:

### (二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
南通富华机电制造有限公司	全资子公司	有限责任	江苏南通	姜煜峰	工业	1,500 万元	100.00%	100.00%	78599784-X
天津滨海通达动力科技有限公司	全资子公司	有限责任	天津	姜煜峰	工业	9,800 万元	100.00%	100.00%	67597356-4
上海和传电气有限公司	控股子公司	有限责任	上海	刘剑	工业	408 万元	50.98%	50.98%	66243977-6
江苏和传电气有限公司	控股子公司的子公司	有限责任	江苏花桥	刘剑	工业	3,000 万元	50.98%	50.98%	05346033-4
江苏富松模具科技有限公司	控股子公司	有限责任	江苏南通	姜煜峰	工业	2,000 万元	90%	90%	06188516-4
天津通达达尔力科技有限公司	控股子公司	有限责任	天津	姜煜峰	工业	9,000 万元	66.67%	66.67%	

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
言骅	董事、总经理
王岳	董事、副总经理
彭进杰	副总经理
卢应伶	副总经理、财务负责人
刘利	副总经理、董事会秘书
葛晶平	董事
成志明	独立董事
杨克泉	独立董事
韦烨	独立董事
何建忠	监事会主席
褚邵华	监事
朱斌	监事
刘剑	控股子公司中持股5%以上股东
张彬	控股子公司中持股5%以上股东
施建锋	控股子公司中持股5%以上股东
吴少石	控股子公司中持股5%以上股东
深圳市海空天地技术信息咨询有限公司	控股子公司中持股5%以上股东
王立真	控股子公司中持股5%以上股东

(四) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏通达动力科技股份有限公司	江苏富松模具科技有限公司	10,000,000.00	2015/1/30	2016/7/5	否
江苏通达动力科技股份有限公司	江苏和传电气有限公司	9,000,000.00	2014/6/4	2016/9/4	否

七、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

## 八、 承诺事项

### (一) 重大承诺事项

本公司无需要披露的重大承诺事项。

### (二) 前期承诺履行情况

本公司无需要披露的前期承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项

根据公司于 2016 年 5 月 27 日召开的第三届董事会第十五次会议决议，以截至 2015 年 12 月 31 日总股本 16,510 万股为基数，按股东持有公司股份比例向全体股东派发现金红利，每 10 股派发现金股利 0.30 元人民币（含税），本次股利分配后剩余利润结转至以后年度使用。

十、 母公司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)

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	148,430,857.46	100.00%	7,804,220.65	5.26%	140,626,636.81	122,437,178.59	100.00%	6,647,312.51	5.43%	115,789,866.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	148,430,857.46	100.00%	7,804,220.65	5.26%	140,626,636.81	122,437,178.59	100.00%	6,647,312.51	5.43%	115,789,866.08

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	133,794,026.68	5,686,621.98	4.25%
1 至 2 年	12,837,895.09	1,283,789.51	10.00%
2 至 3 年	769,307.10	153,861.42	20.00%
3 至 4 年	566,644.52	226,657.81	40.00%
4 至 5 年	48,470.70	38,776.56	80.00%
5 年以上	414,513.37	414,513.37	100.00%
合 计	148,430,857.46	7,804,220.65	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,214,101.78 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	57,193.64

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款 合计数的比例	坏账准备
客户 A	16,431,233.81	10.92	1,219,227.46
客户 B	13,835,525.08	9.19	
客户 C	11,837,928.47	7.87	591,896.42
客户 D	10,416,459.89	6.92	520,822.99
客户 E	8,663,335.16	5.76	433,166.76
合 计	61,184,482.41	40.66	2,765,113.63

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,250,000.00	6.12%	4,250,000.00	100.00		4,250,000.00	6.80%	4,250,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,180,633.01	93.88%	63,287.69	0.10%	65,117,345.32	46,934,752.21	91.70%	32,355.98	0.07%	46,902,396.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	69,430,633.01	100.00%	4,313,287.69		65,117,345.32	51,184,752.21	100.00%	4,282,355.98	8.37%	46,902,396.23

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
南京华雷电子工程研究所有限公司	4,250,000.00	4,250,000.00	100.00%	预计无法收回



注：公司于 2014 年 11 月 10 日发布《关于终止与南京华雷电子工程研究所有限公司合作的公告》，终止了与南京华雷的合作，对于公司先期投入的项目合作款，南京华雷拒绝归还，此款项无确凿证据表明能够收回，全额计提坏账准备。

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	64,906,592.26	34,133.61	0.53%
1 至 2 年	271,540.75	27,154.08	10.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,500.00	2,000.00	80.00%
5 年以上			
合 计	65,180,633.01	63,287.69	

## 2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 30,931.71 元。

## 3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	59,222,253.30	50,572,456.25
备用金	38,000.00	136,841.21
其他	10,170,379.71	475,454.75
合 计	69,430,633.01	51,184,752.21

## 4、 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南通富华机电制造有限公司	往来款	32,722,253.30	1 年以内	47.29%	
江苏富松科技有限公司	往来款	21,500,000.00	1 年以内	31.07%	

江苏和传电气有限公司	往来款	5,000,000.00	1 年以内	7.23%	
南京华雷电子工程研究所有限公司	往来款	4,250,000.00	1-2 年	6.14%	4,250,000.00
王达志	其他	231,540.75	1-2 年	0.33%	23,154.08
合计	/	63,703,794.05		92.06%	4,273,154.08

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	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	467,702,543.33		467,702,543.33	467,702,543.33		467,702,543.33
对联营企业投资	9,895,611.23		9,895,611.23			
合计	477,598,154.56		477,598,154.56	467,702,543.33		467,702,543.33

被投资单位	年初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
南通富华机电制造有限公司	16,712,543.33			16,712,543.33		
天津滨海通达动力科技有限公司	263,000,000.00			263,000,000.00		
上海和传电气有限公司	12,490,000.00			12,490,000.00		
江苏富松模具科技有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		
天津通达达尔力科技有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
深圳市亿威尔信息技术股份有限公司	84,000,000.00			84,000,000.00		
天津清研智束科技有限公司		10,000,000.00	104,388.77	9,895,611.23		
合 计	467,702,543.33	10,000,000.00	104,388.77	477,598,154.56		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	139,849,484.28	117,173,958.80	179,487,023.87	157,849,161.27
其他业务	29,877,537.94	27,353,610.58	48,368,449.25	42,759,487.10
合 计	169,727,022.22	144,527,569.38	227,855,473.12	200,608,648.37

1、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
工 业	169,727,022.22	144,527,569.38	227,855,473.12	200,608,648.37

2、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
定转子冲片和铁心	139,849,484.28	117,173,958.80	179,487,023.87	157,849,161.27

3、 公司前五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(%)
客户 F	21,248,922.15	12.52%
客户 G	11,502,515.91	6.78%
客户 H	10,396,709.26	6.13%
客户 I	8,092,631.77	4.77%
客户 J	6,422,449.10	3.78%
合 计	57,663,228.19	33.97%

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-104,388.77	

理财产品收益	754,653.79	6,855,849.78
合 计	650,265.02	6,855,849.78

## 十二、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	9,881.85	
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）	1,554,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	591,608.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项 目	金 额	说 明
所得税影响额		
少数股东权益影响额	843,555.02	
合 计	1,312,735.42	

(二) 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 (元)	
		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	-0.75%	-0.0384	-0.0384
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	-0.91%	-0.0464	-0.0464

十二、 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 22 日批准报出。

江苏通达动力科技股份有限公司

二〇一六年八月二十二日