

# 2016年半年度报告

## Semi-Annual Report

**DINGHAN**  
**TECHNOLOGY**

## 目 录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	11
第四节 重要事项 .....	27
第五节 股份变动及股东情况 .....	36
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	42
第七节 财务报告 .....	44
第八节 备查文件目录 .....	159

## 第一节 重要提示、释义

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

所有董事均出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人顾庆伟、主管会计工作负责人刘洪梅及会计机构负责人(会计主管人员)刘洪梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司半年度报告未经审计。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

## 释 义

释义项	指	释义内容
半年报	指	北京鼎汉技术股份有限公司 2016 年半年度报告
鼎汉电气	指	新余鼎汉电气科技有限公司，公司持股 5% 以上股东
鼎汉服务	指	北京鼎汉机电设备服务有限公司，公司全资子公司
鼎汉检测	指	北京鼎汉检测技术有限公司，公司全资子公司
江苏鼎汉	指	江苏鼎汉电气有限公司，公司控股子公司
广东鼎汉	指	广东鼎汉电气技术有限公司，公司全资子公司
武汉浩谱	指	武汉浩谱海洋探测系统有限公司，公司参股公司
海兴电缆	指	安徽省巢湖海兴电缆集团有限公司，公司全资子公司
中车有限	指	广州中车轨道交通空调装备有限公司，公司全资子公司
江门中车	指	江门中车轨道交通装备有限公司，中车有限全资子公司
贵阳鼎汉	指	贵阳鼎汉电气技术有限公司，公司全资子公司
奇辉电子	指	辽宁奇辉电子系统工程有限公司，公司参股公司
基石基金	指	北京基石创业投资基金
铁总	指	中国铁路总公司
铁科院	指	中国铁道科学研究院
深交所	指	深圳证券交易所
创业板	指	深圳证券交易所创业板
报告期、上年同期	指	2016 年 1-6 月及 2015 年 1-6 月
深研所	指	北京鼎汉技术股份有限公司深圳分公司，即公司深圳研究所
国家铁路/国铁/大铁	指	由铁路总公司负责管理的铁路，包括普通铁路（普铁）及高速铁路（客专）

城市轨道交通/城轨	指	城市地铁及城市轻轨
信号智能电源系统	指	为轨道交通信号设备供电的电源设备
电力操作电源系统	指	为变电站二次设备供电的电源系统
屏蔽门电源系统	指	为保障城市轨道交通车站环境控制及乘客安全的屏蔽门系统供电的电源设备
屏蔽门系统	指	由门体结构、门机系统组成的机械部分和电源系统、控制系统组成的电气部分集成的综合性系统，也是一项集建筑、机械、材料、电子和信息等学科于一体的高科技产品，使用于地铁和城轨站台
通信电源系统	指	为通信设备供电的电源系统
国铁车载辅助电源系统/铁道客车 DC600V 电源产品	指	在国家铁路机车应用的各种辅助机械装置供电的电源设备
车载检测产品	指	公司推出的接触网检测系统、轨道检测系统、限界检测系统等系列车载检测产品
地铁制动储能系统	指	是将地铁列车制动时产生的再生制动能量进行回收的一款节能环保产品
UPS	指	不间断电源
CRCC	指	铁路产品认证管理委员会暨中铁铁路产品认证中心

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	鼎汉技术	股票代码	300011
公司的中文名称	北京鼎汉技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	鼎汉技术		
公司的外文名称（如有）	Beijing Dinghan Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Dinghan Tech		
公司的法定代表人	顾庆伟		
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号十八区 2 号楼（园区）		
注册地址的邮政编码	100070		
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号十八区 2 号楼		
办公地址的邮政编码	100070		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.dinghantech.com/">http://www.dinghantech.com/</a>		
电子信箱	ir@dinghantech.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴志刚	李彤
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号十八区 2 号楼	北京市丰台区南四环西路 188 号十八区 2 号楼
电话	010-83683366	010-83683366-8287
传真	010-83683366-8223	010-83683366-8223
电子信箱	ir@dinghantech.com	ir@dinghantech.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

### 四、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
营业总收入（元）	364,447,242.75	458,999,260.03	-20.60%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	8,031,292.58	93,861,184.88	-91.44%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-17,870,109.79	92,919,765.29	-119.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-68,546,789.90	145,506,082.14	-147.11%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1295	0.2771	-146.73%
基本每股收益（元/股）	0.0152	0.1792	-91.52%
稀释每股收益（元/股）	0.0150	0.1756	-91.46%
加权平均净资产收益率	0.39%	5.04%	-4.65%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-0.86%	4.99%	-5.85%
	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）	3,084,979,254.08	3,109,114,193.88	-0.78%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,058,397,249.37	2,071,029,248.35	-0.61%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	3.8898	3.9296	-1.01%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	529,303,803
--------------------	-------------

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0152
-----------------------	--------

## 五、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）	-405,810.25	
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）	2,547,345.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	24,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,664.53	
减：所得税影响额	298,943.78	
少数股东权益影响额（税后）	-1,146.87	
合计	25,901,402.37	--

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。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

不适用

## 七、重大风险提示

### 1、可持续发展与增长风险

轨道交通行业由多种不同的技术领域和应用细分领域交叉组成，比如地面设备和机车车辆设备作为两大装备应用领域，每个领域又由电力电子、机械、计算机软件、信息通信技术较多的技术单元构成；同时由于业内大部分产品是轨道交通行



业专用产品，每个产品市场的空间相对细分，因此众多行业内的公司固守在一个细分领域，难以打破管理局限性，以实现跨界发展。行业内公司的发展，除了行业投资提升带来需求量的稳定提升外，还需要不断通过研发、布局、开拓新产品及新市场来扩大市场空间，获得市场增长。由于轨道交通行业内每个新产品的进入周期较长，需要在产品技术、服务、质量、营销等方面有较强的综合实力，因此，在业内要形成可持续、跨越细分领域的跨界发展，对公司的商业机会研究和捕获能力、战略规划、产品布局、质量管理、团队能力培养、商业模式优化、综合竞争力提升提出更多挑战。随着近年来铁路投资逐步上调，未来公司依然面临众多机会，但决定公司长远可持续发展的主要因素在于抓住新机会能力的建设与实践。

应对措施：公司将进一步围绕战略发展目标，在内生与外延式发展方面双轨发力，加速公司从地面到车辆、从增量到存量、从国内到国际的战略布局，促进公司市场空间进一步打开，为公司进入轨道车辆装备领域每年1000亿规模的市场建立新的通道，更好的促进公司未来跨界和可持续发展。

## 2、依赖轨道交通市场的风险

公司的主营业务是为轨道交通提供各类设备，营业收入主要来源于普铁、高铁、城市轨道交通等国家重大基本建设项目，对铁路、城市轨道交通等国家重点基本建设项目的投入规模依赖性较大；公司产品的主要用户为国家铁路市场和城市轨道交通市场用户，公司产品销售存在依赖轨道交通市场的风险。如果未来轨道交通市场对公司主营产品的需求发生重大变化，将会对公司业绩产生较大的影响。

应对措施：轨道交通行业本身可细分为：由全国各地政府分别投资的地铁、轻轨、有轨电车等城轨市场，铁路总公司投资的客专（高铁）市场、普通铁路市场以及地方铁路建设市场。由于固定资产投资计划归属不同，城轨市场建设与国家铁路建设相互独立，关联影响不大，公司已在城轨、铁路两个独立的市场同步拓展，并已形成订单量、收入来源均衡分布的局面。因此，公司总体业务构成已经一定程度上减小了对单一行业的依赖程度。

行业细分方面，至2020年，我国快速铁路网将逐步覆盖绝大部分50万以上人口的城市，运力的不断提升将迎来车辆和车辆装备需求的进一步加大；同时随着固定资产的投入，存量资产的积累，安全运行维护、保养等需求也将会稳步提升；公司现有战略方向“地面到车辆”、“增量到存量”就是围绕这一发展规律而制定的，通过自主研发、并购战略、合资合作等多种方式，尽快在行业内形成“地面产品+车辆产品”、“增量市场+存量市场”的稳定、健康的布局，公司将强化车辆装备的投入、服务产品的投入，通过不同子市场的占据，在业务布局上进一步提升抗风险能力。

## 3、毛利率降低风险

产品生命周期一般可分为四个阶段，即导入期、成长期、成熟期和衰退期。一般来说，一种新产品刚投放市场的前期毛利比较高，但随着时间的推移，随着市场的扩大，竞争对手的加入，做的人越来越多，同时伴随原材料及人工价格的走高，其销售毛利也会逐渐下降。因此任何公司或产品都面临毛利率降低的风险。

应对措施：逐步改变公司的产品结构，增大高毛利的自主研发产品的比重，增大高毛利的车辆产品的比重，同时保持技术领先优势，加强采购、供应商和生产的管理，降低成本。第一，公司自主研发的产品具有技术领先优势，主营产品市场占有率第一，依然保持较突出的品牌优势，公司在轨道交通专用电源的数字化、高功率、可靠性、保护性设计方面领先，在产品服务方面也一直处于行业领先水平；同时，公司一直以来不断提升自主研发产品在订单中的占比，进一步提升整体利润空间。第二，公司一方面提前规划布局相比传统产品技术含量、毛利更高的新产品，另一方面继续围绕外延式发展方式，积极寻找并引入规模适当、有市场影响力、有增长潜力、与公司现有产品具有市场协同效应、产品毛利较高、符合公司战略发展方向的优质企业，都将对未来提升公司总体毛利水平产生积极作用。

#### 4、应收账款和现金流风险

铁路、城轨领域的公司主要客户，在公司历史上未发生坏账损失，但随着公司应收账款数额的不断增加和客户结构及账龄结构的改变，如账龄较长的应收账款增大，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险或坏账风险。

应对措施：一方面，公司从战略布局层面会详细分析新产品、新领域的商业模式，其中很重要的一点就是分析其应收账款、资金周转速度和运营效率。比如从地面到车辆的战略转型，车辆市场从订单执行速度、应收账款回收速度等方面都大大优于地面市场，从收入结构看，2015年起车辆市场收入已占公司总收入的百分之六十以上；另一方面，在内部管理方面，公司已将应收账款纳入市场人员的业务考核指标，明确责任，并成立专门负责管理回款的部门，努力减少应收账款不断增大的风险，持续改善公司现金流情况，提高应收账款周转率。公司将持续不断的进行应收账款管理，提高资金运转效率，进一步控制风险。

#### 5、人力资源管理风险

公司为轨道交通领域从事专业设备研发、生产、销售、安装和维护的高新技术企业，随着近年公司的跨界和快速发展，人才储备对公司的生存和发展至关重要。随着2015年以来“一带一路”、“工业4.0即中国制造2025”概念的兴起以及国家领导人继续面向海外推销高铁等重大事项的推动，公司所处的轨道交通行业蓬勃发展，公司不断平台化拓展的业务布局，对专业人才的需求量持续加大；公司的内生与外延发展对高水平的技术、管理、营销等方面的人才有较大需求；因此随着不断增加的新机会、新需求，公司面临着人力资源是否匹配和充裕的风险。

应对措施：针对该方面的风险，公司一方面制定了具有竞争力的薪酬激励政策并配合股权激励计划吸引和留住人才，另一方面在引进高级技术人才的同时，加强开展核心骨干员工内部培养机制，聘请行业内专家组织优秀员工参与培训拓展，提升员工个人价值及企业归属感。报告期，公司推出的第三期股票期权激励计划及非公开发行股份事宜，旨在进一步吸引和留住人才，完善员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，提高公司的凝聚力和竞争力，实现股东、公司和员工利益的一致，充分调动员工的积极性和创造性，实现公司可持续发展。

## 6、业务整合、规模扩大带来的效率下降的风险

随着公司规模的逐步扩大，公司已发展成为拥有国内多家子公司的产业集团构架体系，呈现出鲜明的集团化特征，这对公司整体运营管理、人才队伍建设以及在文化融合、资源整合、技术开发、市场开拓等方面的能力都提出了新的更高的要求，如何协调统一、加强管控，实现协同效应，提高整体运营和管理效能是今后公司发展面临的风险因素之一。

应对措施：公司已根据集团化发展需求，成立了“鼎汉集团”，强化平台化管理，提升整体效率，实现资源共通共享，从公司运作的各项业务板块自上而下推进各公司间的有效整合，进一步完善集团公司、各业务子公司之间的管理体系，逐步建立起与集团化发展相适应的内部运营机制和监督机制，保证公司整体运营健康、安全。同时，公司将充分尊重不同企业管理体系的差异性，从公司治理、发展战略、市场协同、人才激励等各个方面不断完善相关内控制度与流程，加强内部管控和文化融合，以实现有效的整合，努力创造产业并购良好的协同效应。

## 7、国际化发展的风险

2016年，公司将积极探索国际化发展思路，加强向国际优秀的轨道交通企业学习，积极探讨和寻找通过其他方式或机会“走出去”，进一步向“国际一流企业”迈进。国际化发展的同时，可能会产生对国际规则不了解、国际化人才储备不足等风险。

应对措施：加强合作，充分调研，谨慎投资，向国际化优秀的企业学习，不盲目“走出去”；同时积极进行国际化人才的培养与储备，加强国际规则、法律法规的学习。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### (一) 报告期内总体经营情况

2016年上半年，公司在董事会的领导下，继续按照既定的战略方向前进，提升在轨道交通行业的地位和品牌影响力。

在经营管理方面，经过前三年的高速发展，规模扩大，2016年上半年，公司进入了深度整合阶段。公司以加强管理、夯实基础和提升核心竞争力为核心，通过建立集团架构下的科学管理体系、提炼和积淀企业文化等措施，在管理方面持续变革和改进，为未来进一步发展，更上台阶奠定基础。

在业务发展方面，公司重点促进地面产品和车辆装备齐头并进，共同发展，同时进一步加强导入期新产品的市场突破、开拓和交付，进一步推进在研新产品的资质获取进度，抓住国产化的有利时机，争取使新产品早日进入有广阔市场发展前景的高铁动车市场；同时打开国际化视野，研究世界优秀轨道交通装备企业的发展和成长规律，关注国外符合公司战略方向的标的企业，开放思想，探索国际合作机会，积极探讨和寻找机会“走出去”。

#### 1、报告期公司建立集团架构的管理体系

2016年上半年，公司建立“鼎汉集团”，以鼎汉集团为平台进行业务子公司的矩阵化管理，加强子公司之间的融合协同。打造矩阵化管理平台是公司管理变革的核心，2016年上半年公司进一步加强子公司之间的融合协同力度，加强市场平台、技术平台、供应链平台、财经平台、人才流动等方面的无缝对接，并将这些方面的资源纳入鼎汉集团统一管理。同时加强集团层面的战略和方向牵引，推进子公司间的资源共享，层层推进目标分解和战略落地，集中解决制约各子公司发展的共同矛盾，真正把集团化经营的规模效应和边际效应发挥出来。另一方面继续发挥各子公司的独立性和灵活性，建立敏捷的业务闭环改进模式，在业务上既要充分授权，又要透明、可控。支持各子公司制定适合各自特点的短、中期业务发展策略，做好短期和长期的平衡。

#### 2、报告期公司企业文化建设情况

随着公司业务规模不断扩大，为梳理公司现有愿景、使命及战略，提炼和阐释公司核心价值观，挖掘公司多年发展历程中的独特“成功基因”，树立鲜明的文化旗帜和品牌价值，进一步促进各分子公司间的融合协同，2016年上半年，公司聘请了专业咨询顾问进驻，联合公司管理层以及各部门，开展全面系统的企业文化建设，更好的指导公司战略发展方向、提升员工归属感和凝聚力、增进客户合作信任感。

公司的愿景、使命、核心价值观梳理如下：

- **公司愿景：打造轨道交通行业最值得信赖的国际一流企业**
- **公司使命：技术推动行业进步，实现人类幸福出行**
- **公司价值观：勇于担当、说到做到、追求卓越、合作共赢**

### 3、报告期公司内生业务拓展情况

#### (1) 在研新产品进展

为进一步开拓高铁动车市场，报告期公司持续推进动车车辆领域相关产品的研发和各类资质获取，其中：

动车组车载辅助电源的开发有序推进，2015年完成了样机的开发，目前已完成型式试验，处于上道实验推进阶段，准入资质认证工作进展顺利；

地铁制动储能系统2015年完成产品样机开发，具备了投标资格，目前正在积极拓展应用局点，争取2016年内取得试用报告及应用业绩；

中车有限高铁空调系统已经通过了部分动车车型的技术鉴定和上道实验，部分已实现小规模销售，目前拓展顺利、有序推进。

#### (2) 导入期产品的拓展

报告期，公司继续大力推进导入期新产品的市场拓展，其中屏蔽门系统中标贵阳轨道交通1号线，中标金额6292.14万元，截止本报告披露日，公司已完成合同的签订，使公司突破了屏蔽门产品的应用业绩障碍，为公司后续屏蔽门市场的拓展提供良好基础，随着后续产品的陆续供货，将对公司业绩产生积极作用；公司在报告期内签署了《接触网悬挂状态检查监测装置4C物资采购合同》，合同金额合计为1043.40万元，本次合同的签署是公司车载安全检测产品单个项目千万级订单的首次突破，是对公司多年来坚持深入轨道交通安全检测领域研发投入的肯定，随着产品后续投产及顺利应用，将为该产品市场占有率进一步提高奠定基础。

除上述产品外，为使公司智能信号电源备份能力和故障预知能力上升到新的高度，为轨道交通信号系统提供更加安全、可靠的电能供给环境，使我国信号电源系统的技术先进性更符合信号系统智能化、国际化应用趋势，公司投入研发了轨道交通一体化不间断电源系统。该系统实现了信号电源的双总线冗余设计，以及一体化HVDC供电方案，为面向轨道交通信号系统的多种设备提供稳定持续的电能。截止报告期末，公司一体化不间断电源系统已实现普铁领域的上线实验，目前高铁领域正在积极拓展，未来实现规模化应用后将对公司整体竞争能力及业绩提高产生积极影响。

### 4、报告期外延方面的发展情况

报告期，公司继续积极寻找符合公司战略方向的优质企业，持续对规模适当、有市场影响力、有增长潜力，与现有产品具有市场协同效应的车辆产品企业及轨道交通领域国内外其它优质企业保持关注，同时展开国际化研究，一方面持续跟踪海外项目，紧跟中国中车各大主机厂的国际化步伐，以及国内各大系统集成商的海外项目拓展情况，抓好项目对接机会；另一方面研究世界优秀轨道交通企业的发展和成长规律，关注国外符合公司战略方向的标的企业，开放思想，探索国际合作机会，积极探讨和寻找机会“走出去”。

## 5、报告期主要财务情况

报告期，因受全资子公司中车有限生产基地搬迁、公司周期性订单执行较少、客户要货延迟等因素影响，公司2016年1-6月主要经营指标数据有所下降，实现营业收入36,444.72万元，较去年同期下降20.60%；实现营业利润-1,675.42万元，较去年同期下降116.03%；实现利润总额1,298.60万元，较去年同期下降87.82%；实现归属于母公司的净利润803.13万元，同比下降91.44%。

### (1) 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	364,447,242.75	458,999,260.03	-20.60%	主要是中车有限搬迁影响生产及公司部分项目执行推迟所致
营业成本	222,463,917.97	248,094,975.29	-10.33%	主要是中车有限搬迁影响生产及公司部分项目执行推迟所致
销售费用	54,669,833.04	34,459,020.92	58.65%	主要是报告期投入的新产品市场前期拓展费用、中车有限销售人员结构调整、销售人员差旅费增加，同时2015年下半年中车有限销售人员增加、薪酬调整所致
管理费用	73,521,269.93	48,090,950.70	52.88%	主要是公司研发投入增长、2015年下半年人员薪酬调整以及中车有限搬迁支付员工补偿、支付中车有限原厂房租金所致（去年同期无员工补偿金、原厂房租金）
财务费用	17,233,265.06	10,449,897.13	64.91%	主要是贷款利息及票据贴现增加利息支出，同时去年1-4月中车有限基建贷款利息资本化计入在建工程所致
所得税费用	4,954,254.96	13,051,087.15	-62.04%	主要是本期利润降低相应计提所得税费用减少所致
研发投入	36,084,992.88	31,215,786.79	15.60%	主要是公司增加新产品应用，加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-68,546,789.90	145,506,082.14	-147.11%	主要是2015年下半年中车有限工资调整和中车有限搬迁储备人员增加及支付员工补偿，同时去年同期中车有限收回往来款所致
投资活动产生的现金流量净额	-38,127,236.31	-463,059,170.28	91.77%	主要是上年1-4月支付江门中车基建尾款、上年同期增资奇辉电子和基石基金投资款、支付收购中车有限股权转让款抵减中车有限购买日现金余额所致
筹资活动产	65,453,758.97	180,864,300.80	-63.81%	主要因为本期取得银行贷款减少，员工行权代缴个人所得税增加；同

生的现金流量净额				时去年同期收购中车取得借款所致
现金及现金等价物净增加额	-41,220,304.78	-136,692,109.84	69.84%	主要是去年同期中车有限公司江门中车生产基地建设支付基建款、支付收购中车有限股权转让款、增资奇辉电子所致

## (2) 其他变动超过 30%以上财务数据情况

## 资产负债表

单位:元

	本报告期	上年末	同比增减	变动原因
应收票据	65,627,462.74	164,452,168.38	-60.09%	主要是票据到期及票据贴现所致
其他应收款	27,711,239.74	18,015,599.93	53.82%	主要是本期支付投资保证金所致
其他流动资产	20,786,747.96	1,333,432.03	1,458.89%	主要是待抵扣增值税增加,同时 2015 年底基数较小所致
在建工程	36,117,748.15	24,275,905.59	48.78%	主要因为江门中车空调生产研发基地项目建设、海兴电缆技术中心、辐照车间尚未达到完工使用状态,投入比例增加所致
长期待摊费用	3,624,869.55	2,152,537.56	68.40%	主要是中车有限搬迁,增加办公室装修费所致
短期借款	167,515,230.00	103,951,230.00	61.15%	主要是补充流动资金新增借款所致
应付票据	141,048,746.01	99,691,987.86	41.48%	主要因为公司部分采购款采用承兑汇票方式支付
预收款项	17,710,980.85	28,516,460.28	-37.89%	主要是部分项目本期发货确认应收账款,预收账款核销应收账款所致
应付职工薪酬	14,338,326.69	30,163,459.22	-52.46%	主要是上年末计提奖金本期发放所致
应交税费	8,541,449.17	42,002,231.64	-79.66%	主要是上年末发货量较大,确认收入及应交税费较多,同时六月发货量相对较小所致

## 利润表

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业外收入	30,547,596.18	2,319,228.84	1,217.14%	主要是调整收购海兴电缆预计负债和软件产品即征即退增值税返还所致
营业外支出	807,416.07	226,532.32	256.42%	主要是处置固定资产损失等原因所致

## 现金流量表

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
收到的税费返还	5,387,875.83	980,133.99	449.71%	主要是报告期软件产品即征即退增值税返还比较及时所致
收到其他与经营活动有关的现金	26,427,003.04	262,318,840.65	-89.93%	主要是去年同期中车有限收回往来款所致
支付给职工以及为职工支付的现金	91,552,515.93	69,775,407.94	31.21%	主要是 2015 年下半年工资调整,同时中车有限搬迁储备人员增加及支付员工补偿所致

收回投资收到的现金	1,483,320.38	3,058,111.40	-51.50%	主要是按协议约定本期收到基石基金利润分配返还本金减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,400.00	8,203.00	-46.36%	主要是本期处置固定资产减少，同时基数较小所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,847,516.69	77,437,006.99	-60.16%	主要是上年 1-4 月支付江门中车基建尾款所致
投资支付的现金	0	47,600,000.00	-100.00%	主要是上年同期增资奇辉电子和基石基金投资款所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	340,558,477.69	-100.00%	主要是去年同期支付收购中车有限股权转让款抵减中车有限购买日现金余额所致
支付其他与投资活动有关的现金	8,767,440.00	530,000.00	1,554.23%	主要是报告期支付投资保证金所致
吸收投资收到的现金	13,252,919.60	9,768,633.58	35.67%	主要是本期收到员工股权激励行权款增加所致
取得借款收到的现金	219,906,865.70	429,750,000.00	-48.83%	主要因为本期取得银行贷款减少，同时去年收购中车有限取得借款所致
偿还债务支付的现金	123,350,000.00	200,000,000.00	-38.33%	主要是去年同期偿还借款较多所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,378,071.39	68,046,721.17	-39.19%	主要是去年同期中车有限公司华车（北京）支付原股东股利款所致
支付其他与筹资活动有关的现金	22,231,879.33	10,490,962.26	111.91%	主要为本期代缴员工股权激励行权个税增加所致

## （二）报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期，公司主要经营指标较去年同期相比有所下滑，主要原因包括以下两个方面：

### 1、中车有限生产基地搬迁

中车有限是公司全资子公司。公司于2015年1月底收购中车有限全部股权，2015年2月起中车有限报表并入上市公司合并报表。中车有限系由广州中车轨道交通装备股份有限公司（以下简称“中车股份”）以存续方式分拆成立的有限公司，根据《公司分立协议》，中车股份与轨道交通空调设备生产相关的业务全部由中车有限继承。因此，公司收购的中车有限资产仅包括所有空调业务及业务相关的资产，不包括中车股份拥有的地处广州的土地和房产（以下简称“原厂房”），根据《股权转让协议》，中车股份同意鼎汉技术免费使用原厂房至2015年12月31日。同时，中车有限的子公司江门中车轨道交通装备有限公司在江门市新会区“江门市轨道交通装备产业园”核心区筹建了一个占地面积10万平米的新生产基地，该生产基地主体结构于2015年4月底建成，2015年底完成厂区、办公楼、员工宿舍等区域的内部装修和基础设施安装。2016年一、二季度，新生产基地设备陆续采购后，中车有限已在2016年6月底前将生产业务搬迁至江门新生产基地。

搬迁过程中，中车有限2016年上半年较2015年同期营业收入出现较大幅度下滑，主要是由于其搬迁影响了上半年的生产



和发货；同时由于搬迁导致部分熟练工人流失，补充的新员工尚未达到技能要求，对生产也造成了一定的影响。另外，因支付原厂房2016年1至6月租金、因搬迁造成的员工补偿费用、提前储备生产工人、适当调整员工薪酬、新增固定资产折旧、基建贷款的费用化利息支出等导致费用出现较大幅度增长。

## 2、订单执行减少，部分项目发货延迟

公司产品的销售收入确认时点以发货完成收到客户的签收单为准，此时产品的所有权已转移至客户。订单的执行一般是客户根据每条线不同站点建设进度和车辆生产进度的情况陆续要货，公司按客户需求和建设进度对每个站点陆续发货，收入根据发货情况陆续确认。

2016年上半年，公司订单交付情况较去年同期有所下降，同时部分项目延迟，客户未按原计划时间进行要货，导致公司确认收入减少；同时，公司地面电源产品在国家铁路市场面临的竞争进一步加剧，最低价中标趋势逐渐显现，对公司上半年的合同金额及毛利造成不利影响。后续公司一方面继续保持研发投入突出技术领先优势，加强管理，降低成本，增强地面电源产品的综合竞争力，另一方面持续大力推进地铁制动储能系统、动车组辅助电源、动车组空调系统等在研产品的相关资质获取进展，大力推进导入期产品的市场拓展，改善产品结构。

公司所处轨道交通行业具有明显的季节性特点，根据公司历史数据统计，公司一、二季度为销售淡季，三、四季度为销售旺季。最近三年，公司上半年营业收入占全年营业收入的平均比例为36.89%，下半年营业收入占全年营业收入的平均比例为63.11%；公司上半年净利润占全年净利润的平均比例为28.94%，下半年净利润占全年净利润的平均比例为71.06%。截止2016年6月30日，公司在手订单15.74亿元，随着中车有限搬迁完成后产能的进一步提升，以及在建项目的陆续要货，公司下半年业绩将得以改善。

### 公司上半年主要经营数据如下：

#### (1) 主要财务数据：

类别	2016年1-6月(万元)	2015年1-6月(万元)	同比变动(%)
营业收入	36,444.72	45,899.93	-20.60%
归属于母公司净利润	803.13	9,386.12	-91.44%
类别	2016年6月末(万元)	2015年末(万元)	同比变动(%)
总资产	308,497.93	310,911.42	-0.78%
归属母公司净资产	205,839.72	207,102.92	-0.61%

#### (2) 报告期中标情况：

类别	2016年1-6月(万元)	2015年1-6月(万元)	同比变动(%)	类别
新增中标金额	34,869.02	67,962.67	-48.69%	新增中标金额

**(3) 截止报告期末，公司合计待执行订单为15.74亿，见下表：**

类别	2016年6月末(亿元)	2015年6月末(亿元)	同比变动(%)
待执行订单	15.74	15.92	-1.13%

公司中标、签单、发货数据是公司日常运营过程中一个动态滚动的管理数据，由于不同项目执行周期存在较大差异，同时还存在扩容、改造、增补等非公开招标项目以及直接签署合同后发货的情况。因此，本报告针对报告截至时点，仅基于静态时点披露公司新中标、待执行订单情况，受当年中标、当年执行发货的项目和历史待执行订单当年未到期执行等各种因素影响，新中标、待执行订单静态数据，不构成对下一个财务年度营业收入判断的完整依据，敬请投资者注意每组数据的实际含义。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

**(三) 主营业务经营情况****1、主营业务的范围及经营情况**

公司以“打造轨道交通行业最值得信赖的国际一流企业”为愿景，主营业务为轨道交通各类高端装备的研发、生产、销售、安装和维护等。目前公司产品分为轨道交通车辆设备和轨道交通地面设备两大类，其中轨道交通车辆设备主要包括：车载空调系统、车载辅助电源系统、车载安全检测设备和车辆特种线缆；轨道交通地面设备包括：信号智能电源系统、通信电源和不间断电源系统、综合供电系统等，还包括屏蔽门/安全门系统、地铁制动储能系统等。同时，公司也根据客户需求提供其他配套产品及服务。发展至今，公司产品已覆盖轨道交通车辆、电务、工务、供电、运营等专业领域，成为综合轨道交通设备供应商。报告期公司实现营业收入36,444.72万元，较去年同期下降20.60%，主要原因为中车有限搬迁以及订单执行周期性减少、部分项目客户要货延迟所致。

**2、主营业务构成情况**

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

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

分产品或服务						
车辆设备	222,985,479.62	128,907,752.50	42.19%	-21.47%	-14.23%	降低 4.88 个百分点
地面设备	139,600,572.74	93,004,253.19	33.38%	-20.12%	-4.47%	降低 10.91 个百分点

注：公司地面设备毛利率下降 10.91 个百分点，主要原因是报告期执行的高毛利订单较去年同期下降，同时，随着国家铁路市场尤其是普铁市场竞争的进一步加剧，低价中标导致公司地面电源产品的毛利率水平有所下降。

#### （四）其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### （五）公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

#### （六）主要参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息（单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10% 以上的参股公司）。

## （七）重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升。报告期内，公司继续保持研发投入，一方面完善现有产品，提高客户满意度，另一方面加大预研力度，增加新产品应用，满足未来市场需求。本期公司研究开发总额3,608.50万元，占营业收入的9.9%。

根据公司总体发展战略，为进一步实现公司“打造轨道交通行业最值得信赖的国际一流企业”的愿景，实现技术引进与国产化，公司自主研发了地铁制动储能系统、动车组辅助电源系统、动车空调系统。

### 1、地铁制动储能系统

地铁制动储能系统由于国内技术应用尚处于空白，主要应用难点在于储能单元符合性、充放电控制以及与中国特色的地铁车辆动能回收相匹配的一体化设计，能满足建设成本的需要。由于储能设备能有效的节约电能与净化稳压等特性提升相关用电设备寿命，因此公司发挥自身逆变与控制技术的综合优势，覆盖该领域主要充放电控制装置的研制。储能装置属于通用装备，地铁属于大容量应用场景，公司研制的储能系统未来如能实现地铁领域的规模应用，同样有机会在大容量、中小容量周期性充放电场景具有广阔应用前景，该产品依托轨道交通应用为基础，具备跨行业发展基础。该产品2015年已经完成了产品样机开发，具备了投标资格，目前正在进行试验局的拓展，力争2016年取得使用报告和应用业绩。

### 2、动车组辅助电源

目前我国动车车载辅助电源/辅助变流器等系统，还主要依赖进口为主。随着我国高速铁路车辆高端进口装备国产化率提升，逐步实现自主化产品替代进口是大势所趋。公司发挥自身铁路专用电源技术的优势积累，依托国内外合作等综合技术基础上，如通过高铁车载电源能进一步实现扩张，公司未来将迎来新的市场发展空间。随着我国早期投入运行的高铁装备运行生命周期的逐步临近，未来2年后高铁动车辅助电源系统将开始面临装备维护替换与新造动车双重市场发展局面。由于高铁动车主要电气装备生产与研制代表了世界先进水平，能够实现高铁装备研发、设计、生产、制造，将促进公司整体竞争力与影响力更上一个台阶。该产品2015年已完成样机开发，目前正在有序推进准入资质认证工作。

### 3、动车组空调系统

目前中车有限的车辆空调系统主要应用在地铁和普铁领域，且随着城市轨道交通的快速发展，其空调产品在地铁领域的占比大幅提高。现在国内高铁动车领域的车辆空调主要由合资企业供应，中车有限在高铁动车方面的应用比较少。但公司抓住国产化机遇积极研发，其高铁空调系统已经通过了部分动车车型的技术鉴定和上道试验，部分车型实现小规模销售。

报告期公司获得专利情况如下：

序号	专利名称	专利类型	授权号	授权日期
----	------	------	-----	------

1	一种直流电源模块保护方法和装置	发明专利	ZL201210202512.7	2016/4/27
2	一种数据缓冲方法和系统	发明专利	ZL201210223314.9	2016/4/18
3	信号电源屏自动控制系统及方法	发明专利	ZL201310547840.5	2016/4/21
4	一种远程控制并联电源屏冷备切换系统	发明专利	ZL201310547583.5	2016/4/21
5	电动汽车充电机模块	外观设计	ZL201530232452.8	2016/1/20
6	耐火屏蔽型动车用控制电缆	实用新型	ZL 201620051322.3	2016/6/8
7	耐高温型机车车辆多芯电缆	实用新型	ZL 201620051289.4	2016/6/8
8	耐火防潮高铁用多芯电缆	实用新型	ZL 201620051341.6	2016/6/8
9	耐高温型机车车辆多对电缆	实用新型	ZL 201620051306.4	2016/6/8

以上专利对公司产品应用可靠性、稳定性、安全备份能力的提升起到积极作用，为将来站在较高技术起点，开发电力电子设备提供更多技术保障。

#### （八）核心竞争力不利变化分析

报告期公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

#### （九）公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

轨道交通装备产业是国务院于2015年5月发布的《中国制造2025》中确定重点发展的十个领域之一，随着国家“一带一路”战略的逐渐落地和铁路路网密度的提升，预期在未来五年内，中国轨道交通装备市场将保持持续快速增长。

首先，城际铁路网络进入建设高峰期，高速动车组及相关轨道交通装备需求持续增加，预计在2016-2020年间竣工里程将达到1.2万公里。

其次，城市轨道交通系统处于快速发展时期，根据城市轨道交通协会的预测，到2020年，我国城市轨道交通运营里程预计将达到7,000公里，2014-2020年年均复合增长率达到16.3%。

公司将凭借在轨道交通领域车辆专业、电务专业、供电专业、工务专业、营运专业等技术领域获得的竞争优势，紧紧把握行业发展趋势，加强战略布局和前瞻部署，以期在未来国内外竞争中占据有利地位，逐步朝着“轨道交通行业最值得信赖的国际一流企业”的目标迈进。

## （十）公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016年公司的主要工作方向，是进一步巩固和提升公司在轨道交通高端装备供应商的领军优势，继续抓好企业内部管理改进，在组织和流程管理制度，人才培养和考核管理制度，弹性预算和内控管理制度，产品质量体系管理制度，全流程成本控制管理制度，执行力和效率提升管理制度，各子公司之间的资源共享和协同作战等多个方面，根据外部竞争的需要和企业自身的特色，进行持续变革和改进。为完成2016年度经营计划和目标，报告期公司重点完成如下工作：

### 1、加强子公司之间的融合协同，继续完善支撑公司内生持续发展的矩阵化管理平台，建立集团化管理运作的模式。

公司内部一方面继续完善内部控制体系、更新和优化管理制度，另一方面，建立与发展规模相适应的综合性、高素质管理团队，以满足集团化管控的需求，为公司外延式扩张的经营与管理奠定坚实基础；对各子公司，将通过派驻管理人员、加强沟通、规范管理、文化传播等方式加强在业务规划、团队建设、管理体系、财务统筹等方面的有效融合；与此同时，公司将持续加强企业文化建设，以健全的制度和先进的企业文化保障科学、有效经营。

### 2、进一步巩固和提升公司的核心竞争力，树标杆、找差距、定方法，不断推进组织和业务流程变革，满足当前和未来轨道交通高端制造业的竞争需要。

轨道交通制造业有其自身鲜明的特点，公司的产品已经跨越了普速铁路、城市地铁、动车高铁等多个专业领域，在研发技术、质量体系、制造和交付效率、服务能力、全流程成本控制等方面，对企业都提出了越来越高的标准和要求。报告期，公司继续在集团和各子公司内部坚定不移地推行IRIS、CRCC、ISO9000质量管理体系建设，严格按质量标准和要求进行流程梳理和重构，重点加强对周边合作供应商的认证和管理；坚定不移将超过8%的销售收入投入到研发当中，奠定公司在动车高铁领域的产品技术领先优势，加强深圳、广州、成都、北京、芜湖等不同技术研发中心的建设。坚定不移在各制造基地推行精益制造项目，建立符合中国制造2025国家战略为牵引目标的现代化生产管理模式。

### 3、继续扩大市场可销售空间，突破各新发布产品的资质和业绩门槛。

报告期，公司屏蔽门系统中标贵阳轨道交通1号线，中标金额6292.14万元，并于本报告披露前完成了合同的签订，使公司突破了屏蔽门产品的应用业绩障碍，为公司后续屏蔽门市场的拓展提供良好基础；公司在报告期内签署了《接触网悬挂状态检查监测装置4C物资采购合同》，合同金额合计为1043.40万元，本次合同的签署是公司车载安全检测产品单个项目千万级订单的首次突破，是对公司多年来坚持深入轨道交通安全检测领域研发投入的肯定，随着产品后续投产及顺利应用，将为该产品市场占有率进一步提高奠定基础。同时，公司在报告期内继续推动空调产品在动车高铁车型在干线的上道和试运行，以期尽快取得合格供应商资质；进一步加强地铁制动储能系统实验局拓展，尽快实现业绩突破。

### 4、提前做好国际化布局，积极探索符合企业自身特点的国际化道路。

报告期，公司继续紧跟中国中车各大主机厂的国际化步伐，紧跟国内各大系统集成商的海外拓展节奏，积极跟踪项目对接机会，并继续探索通过企业高层互访，展览，合作伙伴引荐，与海外专业投资机构、贸易机构、轨道交通产业并购基金合作等多种方式，创造跟国外客户直接接触的机会，建立落地的合资合作窗口，探索一条有效的国际化道路。

**5、加强企业文化建设，进一步优化人才引进、选用、培养和激励考核机制，建立能够支撑公司未来3-5年发展要求的人才和企业文化战略。**

报告期，公司聘请了专业咨询顾问进驻，联合公司管理层以及各部门，开展全面系统的企业文化建设，从集团到各个子公司，从管理层到每一位员工自上而下实现公司愿景统一、使命统一、价值观统一、战略统一，更好的指导公司战略发展方向、提升员工归属感和凝聚力、增进客户合作信任感。公司在报告期推出第三期股权激励计划，同时继续推进非公开发行股份事宜，完善核心管理层、骨干员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，提高公司的凝聚力和竞争力。

**6、完成中车有限生产基地搬迁，产能提升协同区位优势，促进公司空调业务实现台阶式增长。**

报告期，公司顺利完成中车有限生产基地由广州向江门的搬迁工作。公司江门生产基地毗邻广东城际轨道交通车辆修造基地，是华南地区唯一一家拥有轨道交通车辆空调制造资质的企业，具有明显的地域优势，该基地占地10万平方米，包括生产车间、办公及技术中心、会议中心、食堂及单人宿舍、试验室、配电房、汽车房等主厂楼及相关配套设施，搬迁完成后，中车有限产能增长将超过一倍，年产值将超过10亿元，同时随着动车空调产品后续陆续获得销售资质，技术优势进一步提升，中车有限将紧跟广东城际轨道交通车辆修造基地所生产的车辆空调的配备需要，扩大产品销售规模，促进公司业绩增长。



图示：江门生产基地

**(十一) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施**

详见“第二节”----“七、重大风险提示”

**二、投资状况分析****1、募集资金使用情况**

适用  不适用

截止 2015 年末，公司募集资金及其孳息已全部使用完毕。

公司报告期无募集资金使用情况。

**2、非募集资金投资的重大项目情况**

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

**3、对外股权投资情况****(1) 持有其他上市公司股权情况**

适用  不适用

**(2) 持有金融企业股权情况**

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持 股比例	期末持股数量 (股)	期末持 股比例	期末账面值 (元)	报告期损 益(元)	会计 核算 科目	股 份 来 源
北京基石 创业投资 基金	其他	22,500,000.00	45,000,000.00	7.71%	45,000,000.00	7.71%	39,212,351.51	0.00	可供 出售 金融 资产	投 资



合计	22,500,000.00	45,000,000.00	--	45,000,000.00	--	39,212,351.51	0.00	--	--
----	---------------	---------------	----	---------------	----	---------------	------	----	----

基石基金为合伙制企业，根据合伙协议，其退出某投资项目所得的可分配现金应首先在所有参与该投资项目的合伙人之间按照投资成本分摊比例收回本项目投资成本。因此根据相关约定，公司报告期共收到148.33万余元分配的现金，冲减了投资成本。

#### 4、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。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

预计公司2016年前三季度实现的归属于上市公司股东的净利润为1000万元至5300万元，同比降低93.11%至63.49%。（上年同期14516.92万元）

原因说明：上半年公司全资子公司广州中车轨道交通空调装备有限公司生产基地筹划搬迁，产生的搬迁费用、人员补偿金以及新基地人员储备费用等增加；公司年初至搬迁完成前较去年同期新增支付原厂房租金；公司收入确认是以发货后获得客户签收单为准，前三季度公司项目执行预计较去年同期减少，同时部分项目要货延迟，确认收入减少导致净利润下降。

## 五、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

## 六、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

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

2016年4月29日，公司2015年度股东大会审议通过了2015年度权益分配方案：以截止2015年12月31日公司总股本527,029,952股为基数向全体股东每10股派发现金股利0.6元人民币（含税），共计派发现金31,621,797.12元（含税）。由于公司股权激励行权原因，截至2016年6月20日公司总股本增至529,173,211股，按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，公司按最新股本计算的2015年度权益分派方案为：以公司现有总股本529,173,211股为基数，向全体股东每10股派0.597569元人民币现金。2016年6月29日，公司实施了上述权益分配方案。

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：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及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。

## 第四节 重要事项

### 一、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。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

#### (一) 第一期股权激励计划

1、2016年4月7日，公司召开第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司第一期股票期权激励计划授出期权人员调整的议案》、《关于股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的议案》，取消离职激励对象葛才丰、黄杰辉已授予但尚未行权的股票期权共计774,487份，并予以注销。董事会同意首次授予股票期权的其他26名激励对象在第

三个行权期可行权股票期权数量为3,789,343份。

2、因公司实施2015年度权益分派事宜，公司召开第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格调整的议案》，依据《公司股票期权激励计划（草案）修订稿》所列明的原因和股东大会的授权，公司董事会将首次授予未行权部分股票期权的价格由每股4.6元调整为每股4.54元；预留授予未行权部分股票期权的价格由6.53元调整为6.47元

截止报告期末，首次授予股票期权第三个行权期累计行权股票期权2,133,259份，未行权股票期权1,656,084份。预留授予股票期权第二个行权期报告期内累计行权10,000份，未行权股票期权55,796份。

公告检索：

《关于公司第一期股票期权激励计划授出期权人员调整的公告(公告编号:2016-34)

《关于股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权公告》（公告编号：2016-35）

《关于公司第一期股权激励计划部分已授予股票期权注销完成的公告》（公告编号：2016-41）

《关于公司股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期采用自主行权模式的提示性公告》(公告编号: 2016-42)

《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格调整的公告》（公告编号：2016-68）

## （二）第二期股权激励计划

1、2015年12月30日，公司第三届董事会第十七次会议、第三届监事会第十五次会议审议通过了《北京鼎汉技术股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》及其摘要等相关议案，授予激励对象的股票期权数量不超过公司总股本的1.85%，即974.25万份股票期权，其中首次授予269名激励对象877.25万份，预留97万份。第二期激励计划行权价29.80元，首次授予的股票期权自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分四期按3:4:3的比例行权；

2、2016年1月18日，公司召开了2016年第一次临时股东大会，会议审议通过了《北京鼎汉技术股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期股票期权激励计划有关事项的议案》、《北京鼎汉技术股份有限公司第二期股票期权激励计划实施考核办法》；

3、2016年1月28日，公司第三届董事会第十九次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于公司第二期股票期权激励计划所涉授予人员及数量调整的议案》和《关于公司第二期股票期权激励计划所涉股票期权首次授予的议案》，同意取消5名激励对象获授股票期权资格，首次授予激励对象人数由269人调整为264人，首次授予股票期权数量由877.25万份调整为875.55万份，确认2016年1月28日为期权首次授予日。公司于2016年2月17日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，完成第二期股票期权激励计划所涉首次授予875.55万份期权的登记工作；

4、2016年6月29日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格调整的议案》，依据《公司第二期股票期权激励计划（草案）》所列明的原因和股东大会的授权，公司董事会将第二期激励计划首次授出股票期权的价格由每股29.80元调整为每股29.74元。

公告检索：

《北京鼎汉技术股份有限公司第二期股票期权激励计划（草案）》

《关于公司第二期股票期权激励计划所涉股票期权首次授予的公告》（公告编号：2016-19）

《关于公司第二期股票期权激励计划所涉授予人员及数量调整的公告》（公告编号：2016-20）

《关于第二期股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》（2016-23）

《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格调整的公告》（公告编号：2016-68）

### （三）第三期股权激励计划

1、2016年5月4日，公司第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了《北京鼎汉技术股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）》及其摘要等相关议案，授予激励对象的股票期权数量不超过公司总股本的1.84%，即974.25万份股票期权，其中首次授予261名激励对象898.55万份，预留75.7万份。第三期激励计划行权价20.26元，首次授予的股票期权自授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分四期按3:4:3的比例行权；

2、2016年5月20日，公司召开了2016年第三次临时股东大会，会议审议通过了《北京鼎汉技术股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）》及其摘要、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第三期股票期权激励计划有关事项的议案》、《北京鼎汉技术股份有限公司第三期股票期权激励计划实施考核办法》；

3、2016年6月20日，公司第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于公司第三期股票期权激励计划所涉授予人员及数量调整的议案》和《关于公司第三期股票期权激励计划所涉股票期权首次授予的议案》，同意取消4名激励对象获授股票期权资格，首次授予激励对象人数由261人调整为257人，首次授予股票期权数量由898.55万份调整为889.55万份，确认2016年6月20日为期权首次授予日。公司于2016年6月30日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，完成第三期股票期权激励计划所涉首次授予889.55万份期权的登记工作；

4、2016年6月29日，公司第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格调整的议案》，依据《公司第三期股票期权激励计划（草案）》所列明的原因和股东大会的授权，公司董事会将第三期激励计划首次授出股票期权的价格由每股20.26元调整为每股20.20元。

公告检索：

《北京鼎汉技术股份有限公司第三期股票期权激励计划（草案）》

《关于公司第三期股票期权激励计划所涉股票期权首次授予的公告》（公告编号：2016-60）

《关于公司第三期股票期权激励计划所涉授予人员及数量调整的公告》（公告编号：2016-61）

《关于第三期股票期权激励计划首次授予完成登记的公告》（2016-65）

《关于公司股票期权激励计划所涉股票期权行权价格调整的公告》（公告编号：2016-68）

股票期权激励计划的实施将有利于进一步完善公司的法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，充分调动公司中高层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性与创造力，促进公司业绩长期、持续、稳定增长，推动公司新产品、新业务的快速拓展，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

## 四、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

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来，亦不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

报告期内，公司拟通过非公开发行股票的方式募集资金补充公司流动资金，本次认购对象中顾庆伟为公司控股股东、实际控制人，同时国联鼎汉技术1号集合资产管理计划为公司部分董事、监事、高级管理人员及骨干员工参与认购，上述关系构成关联关系，因此，本次非公开发行事项涉及关联交易。

(1) 公司于2016年1月21日召开第三届董事会第十八次会议、于2016年2月19日召开2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》、《关于公司 2016 年度非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司2016年度非公开发行A股股票预案的议案》等相关议案，计划以25.04元/股向顾庆伟、侯文奇和国联鼎汉技术1号集合资产管理计划共三名认购对象发行不超过1798万股股份募集资金45021.92万元人民币，补充公司流动资金；

(2) 为了更好的遵循市场化定价原则，公司于2016年4月7日召开第三届董事会第二十次会议，于2016年4月29日召开的2015年度股东大会，审议通过了《关于公司2016年非公开发行A股股票方案（修订稿）的议案》和《公司2016年非公开发行A股股票预案（修订稿）》等相关议案，变更了本次非公开发行股票的定价基准日，新增了两名发行对象，调整了国联鼎汉技术1号集合资产管理计划的委托人，调整了发行对象的拟认购金额，以及更新了相关财务数据；

(3) 根据《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（161217号），公司于2016年7月18日召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过了《公司2016年非公开发行A股股票预案（第二次修订稿）》等相关议案，修订了补充流动资金的测算数据，新增了与国联证券签订的补充协议的相关内容，以及更新了相关财务数据等。

#### 重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
2016 年度非公开发行 A 股股票预案	2016 年 01 月 22 日	巨潮资讯网
关于公司非公开发行股票涉及关联交易的公告	2016 年 01 月 22 日	巨潮资讯网
关于公司调整非公开发行股票方案的公告	2016 年 04 月 09 日	巨潮资讯网
2016 年度非公开发行 A 股股票预案（修订稿）	2016 年 04 月 09 日	巨潮资讯网
关于公司非公开发行股票涉及关联交易的公告（修订稿）	2016 年 04 月 09 日	巨潮资讯网
关于非公开发行 A 股股票预案修订情况说明的公告	2016 年 07 月 18 日	巨潮资讯网
2016 年度非公开发行 A 股股票预案（第二次修订稿）	2016 年 07 月 18 日	巨潮资讯网
关于公司非公开发行股票涉及关联交易的公告（第二次修订稿）	2016 年 07 月 18 日	巨潮资讯网



## 五、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

根据公司收购中车有限时签署的《股权转让协议》相关约定，中车有限办公场地及生产厂房可免费使用至2015年12月31日，2016年中车有限与广州中车轨道交通装备股份有限公司签订了《厂房租赁合同书》，根据合同约定条款，2016年1月-2016年6月，中车有限办公及生产场所租赁所产生的租赁费用共计1200万元，截止报告期末，中车有限生产基地已完成至江门的搬迁工作，生产经营等各项工作正常推进，后续将不再产生前述相关租赁费用。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广州中车轨道交通装备股份有限公司	广州中车轨道交通装备股份有限公司	办公场所及生产厂房	1,200	2016年01月01日	2016年06月30日	-	-	不适用	否	不适用

## 2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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
江门中车	2015 年 04 月 28 日	24,600	2015 年 06 月 27 日	24,133	连带责任保 证	2 年	否	否
中车有限	2015 年 04 月 28 日	5,000	2015 年 07 月 29 日	2,618	连带责任保 证	按各期还款 义务分别计 算	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				1,249.95
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			29,600	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				26,751
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				13.00%				
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)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### (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、重大委托他人进行现金资产管理情况

无

### 4、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。

### 六、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

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所 作承诺	顾庆伟、阮寿国、 阮仁义、黎东荣、 葛才丰、张雁冰、 王生堂、万卿	本次募集资金发行股份的锁定期为 自股份发行结束之日起三十六个月， 期间不予转让或上市流通。	2014年09月05 日	三十六个月	良好
	阮寿国、阮仁义	海兴电缆 2014 年、2015 年、2016 年 度实现的净利润分别不低于 7900 万 元，8400 万元，9180 万元。	2014年07月29 日	三年	海兴电缆 2014 年、2015 年已 达成承诺目标
	阮寿国、阮仁义	阮寿国、阮仁义以海兴电缆认购鼎汉 技术所发行股份自发行结束之日起 十二个月内不得转让，自法定限售期 届满之日起，分三次解禁。	2014年09月05 日	三十六个月	良好
首次公开发行 或再融资时所 作承诺	公司控股股东、实 际控制人顾庆伟/持 股 5%以上股东新 余鼎汉电气	在持有鼎汉技术股权或在鼎汉技术 任职期间及法定期限内，不经营或投 资任何与鼎汉技术主营业务构成同 业竞争的企业	2009年10月30 日	持续	良好
其他对公司中 小股东所作承 诺	公司控股股东、实 际控制人顾庆伟	自公告发布之日起在未来 12 个月内 不减持其本人所持本公司股份。	2015年07月06 日	十二个月	良好
	全体董监高、持股 5%以上股东	在未来六个月不通过二级市场减持 公司股票	2015年07月13 日	六个月	良好
	公司控股股东、实 际控制人顾庆伟	自 2016 年 1 月 14 日起，半年内 不减持其本人所持有的鼎汉技术股 份	2016年01月14 日	六个月	良好
承诺是否及时 履行	是				
未完成履行的	不适用				

具体原因及下一步计划（如有）	
----------------	--

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

公司报告期不存在公司或持股 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。

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 九、公司债相关情况

不适用

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	179,800,059	34.12%	597,084	0	0	-21,832,670	-21,235,586	158,564,473	29.96%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	179,800,059	34.12%	597,084	0	0	-21,832,670	-21,235,586	158,564,473	29.96%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	179,800,059	34.12%	597,084	0	0	-21,832,670	-21,235,586	158,564,473	29.96%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	347,229,893	65.88%	1,546,175	0	0	21,832,670	23,378,845	370,608,738	70.04%
1、人民币普通股	347,229,893	65.88%	1,546,175	0	0	21,832,670	23,378,845	370,608,738	70.04%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	527,029,952	100.00%	2,143,259	0	0	0	2,143,259	529,173,211	100.00%

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

(1) 2016年1月4日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2015年12月31日所持公司股份总数的25%重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。

(2) 2015年3月6日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权的议案》，确定第二个行权期可行权条件成就，第二个行权期为2015年3月13日至2016年3月12日；2015年8月21日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期可行权议案》，确定第二个行权期可行权条件成就，第二个行权期为2015年8月30日至2016年8月29日。报告期内，第一期股权激励计划第二个行权期首次授予激励对象累计行权85,574份，预留授予激励对象累计行权10,000份，股本增加95,574股。

2016年4月7日，公司召开第三届董事会第二十次会议审议通过了《关于股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的议案》，确定第三个行权期可行权条件成就，第二个行权期为2016年3月13日至2017年3月12日。报告期内，第一期股权激励第三个行权期首次授予激励对象累计行权2,047,685份，股本增加2,047,685股。

因激励对象中董事高管行权，以上增加的2,143,259股股份中597,084股为高管锁定股，1,546,175股为无限售流通股。

(3) 公司因收购海兴电缆向公司原董事阮寿国先生（海兴电缆原股东）发行股份82,409,638股，并于2014年9月5日在深圳证券交易所创业板上市，股份性质为有限售条件流通股。

根据《发行股份购买资产协议》，自2015年9月5日起阮寿国可解除限售股份24,722,891股。阮寿国作为公司原董事，根据《关于公司控股股东、实际控制人间接增持公司股票及公司参与维护证券市场稳定的公告》（公告编号：2015-53），自2015年7月13日至2016年1月12日期间承诺不通过二级市场减持公司股票，其解除限制的时间为2016年1月13日。因此公司于2016年1月13日后实际办理解除限售手续。2016年1月29日，公司办理完成其24,722,891股限售股份解禁手续，因阮寿国为公司董事，根据深圳证券交易所相关规则，其本人每年可上市流通的股份不超过其持股总数的25%，因此本次阮寿国实际可上市流通的股份数量为21,204,819股。

(4) 2015年8月21日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于免去齐清涛副总裁职务的议案》，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》，齐清涛在被免去副总裁职务后的六个月内，其原有股份及因行权新增的股份均全部作为高管锁定股予以锁定，2016年2月25日锁定期满，其所持有股份270,855股全部转为无限售流通股。

(5) 2016年4月7日，公司原董事、副总裁葛才丰先生因个人原因，自愿辞去公司董事、副总裁及董事会专门委员会相关职务，葛才丰先生的辞职报告自送达董事会之日起生效。按照《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其

变动管理规则》，上市公司董事、监事和高级管理人员离职后半年内，其所持本公司股份全部作为高管锁定股予以锁定，因此，葛才丰先生持有的高管锁定股增加259,966股。

股份变动的的原因

适用  不适用

同上“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”

股份变动的批准情况

适用  不适用

第一期股权激励计划第二个行权期可行权事项已经第三届董事会第十一次会议、第十五次会议审议通过；第一期股权激励计划第三个行权期可行权事项已经第三届董事会第二十次会议审议通过；高管免职事项已经公司第三届董事会第十五次会议审议通过，前述事项审议程序完备，股份变动过程合法合规。

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

报告期内，因股权激励计划行权事宜，公司总股本由527,029,952股增加至529,173,211股。公司基本每股收益、公司稀释每股收益、归属公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应产生变动。

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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
阮寿国	84,819,276	21,204,819	0	63,614,457	定向增发股锁定；配套募集资金非公开发行股锁定；	定向增发股份根据解锁条件分三次解禁；配套募集资金股份解锁日期为2017年9月5日
顾庆伟	81,421,583	0	0	81,421,583	配套募集资金非公开发	配套募集资金股份解锁日期为2017年9

					行股锁定；高管锁定股	月 5 日；高管锁定股每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%
阮仁义	8,819,277	0	0	8,819,277	定向增发股锁定；配套募集资金非公开发行股锁定	定向增发股份根据解锁条件分三次解禁；配套募集资金股份解锁日期为 2017 年 9 月 5 日
黎东荣	1,094,593	182,999	64,180	975,774	配套募集资金非公开发行股锁定；高管锁定股	配套募集资金股份解锁日期为 2017 年 9 月 5 日；高管锁定股每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%
万卿	788,183	151,501	0	636,682	配套募集资金非公开发行股锁定；高管锁定股	配套募集资金股份解锁日期为 2017 年 9 月 5 日；高管锁定股每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%
葛才丰	782,751	2,852	259,966	1,039,865	配套募集资金非公开发行股锁定；高管离职锁定 6 个月	配套募集资金股份解锁日期为 2017 年 9 月 5 日；离职锁定股 2016 年 10 月 7 日解锁
王生堂	866,422	138,749	302,985	1,030,658	配套募集资金非公开发行股锁定；高管锁定股	配套募集资金股份解锁日期为 2017 年 9 月 5 日；高管锁定股每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%
张雁冰	866,422	140,859	187,500	913,063	配套募集资金非公开发行股锁定；高管锁定股	配套募集资金股份解锁日期为 2017 年 9 月 5 日；高管锁定股每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%
齐清涛	270,855	270,855	0	0	高管离职锁定 6 个月	已于 2016 年 2 月 25 日解除限售
刘洪梅	70,697	0	42,417	113,114	高管锁定股	高管锁定股每年度第一个交易日解锁持股总数的 25%
合计	179,800,059	22,092,634	857,048	158,564,473	--	--

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		24,662						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
顾庆伟	境内自然人	20.52%	108,562,111	0	81,421,583	27,140,528	质押	20,700,000
新余鼎汉电气科技有限公司	境内非国有法人	16.14%	85,391,860	0	0	85,391,860	质押	31,150,000
阮寿国	境内自然人	12.02%	63,614,457	-21,204,819	63,614,457	0	质押	31,017,000



中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.30%	12,149,200	0	0	12,149,200		
阮仁义	境内自然人	1.67%	8,819,277	0	8,819,277	0		
中国建设银行股份有限公司—银华核心价值优选混合型证券投资基金	其他	1.08%	5,731,664	5,731,664	0	5,731,664		
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	其他	1.02%	5,398,345	1,388,600	0	5,398,345		
幸建平	境内自然人	0.87%	4,580,000	0	0	4,580,000		
张霞	境内自然人	0.79%	4,178,784	0	0	4,178,784		
交通银行—中海优质成长证券投资基金	其他	0.74%	3,939,707	3,939,707	0	3,939,707		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	新余鼎汉电气科技有限公司持有本公司 85,391,860 股, 占公司总股本的 16.14%; 顾庆伟先生直接持有本公司 108,562,111 股, 同时持有新余鼎汉电气科技有限公司 86.17% 的股权, 为本公司控股股东及实际控制人。有限售条件股东阮仁义为阮寿国父亲, 两者互为密切的家庭关系成员。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新余鼎汉电气科技有限公司	85,391,860	人民币普通股	85,391,860					
顾庆伟	27,140,528	人民币普通股	27,140,528					
中央汇金资产管理有限责任公司	12,149,200	人民币普通股	12,149,200					
中国建设银行股份有限公司—银华核心价值优选混合型证券投资基金	5,731,664	人民币普通股	5,731,664					
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	5,398,345	人民币普通股	5,398,345					
幸建平	4,580,000	人民币普通股	4,580,000					
张霞	4,178,784	人民币普通股	4,178,784					

交通银行—中海优质成长证券投资基金	3,939,707	人民币普通股	3,939,707
陈建国	3,380,311	人民币普通股	3,380,311
TEMASEK FULLERTON ALPHA PTE LTD	3,303,706	人民币普通股	3,303,706
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	新余鼎汉电气科技有限公司持有本公司 85,391,860 股，占公司总股本的 16.14%；顾庆伟先生直接持有本公司 108,562,111 股，同时持有新余鼎汉电气科技有限公司 86.17% 的股权，为本公司控股股东及实际控制人。有限售条件股东阮仁义为阮寿国父亲，两者互为密切的家庭关系成员。公司未知其他前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东陈建国除通过普通证券账户持有 2,691,800 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 688,511 股，实际合计持有 3,380,311 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

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未进行约定购回交易。

### 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。

## 第六节 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有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
顾庆伟	董事长	现任	108,562,111	0	0	108,562,111	0	0	0	0
黎东荣	董事、总裁	现任	1,215,458	85,574	0	1,301,032	0	0	0	0
张雁冰	董事、副总裁	现任	967,417	250,000	0	1,217,417	0	0	0	0
潘晓峰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
曹五顺	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
孙敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
廖国才	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
何刚	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张新生	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李静	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李彤	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张敬燕	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
倪立华	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
万卿	副总裁	现任	848,910	0	0	848,910	0	0	0	0
李国政	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王生堂	副总裁	现任	970,229	403,981	0	1,374,210	0	0	0	0

肖东升	常务副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
刘洪梅	财务总监	现任	94,262	56,557	0	150,819	0	0	0	0
葛才丰	董事、副总裁	离任	1,039,865	0	0	1,039,865	0	0	0	0
阮寿国	董事	离任	84,819,276	0	21,204,819	63,614,457	0	0	0	0
合计	--	--	198,517,528	796,112	21,204,819	178,108,821	0	0	0	0

注：上述股份增持来源于公司股权激励计划自主行权所获股份。

## 2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期权数量（份）	本期获授予股票期权数量（份）	本期已行权股票期权数量（份）	本期注销的股票期权数量（份）	期末持有股票期权数量（份）
黎东荣	董事、总裁	现任	1,028,197	200,000	85,574	0	1,142,623
张雁冰	董事、副总裁	现任	673,302	200,000	250,000	0	623,302
王生堂	副总裁	现任	673,302	200,000	403,981	0	469,321
万卿	副总裁	现任	403,981	200,000	0	0	603,981
刘洪梅	财务总监	现任	94,262	200,000	56,557	0	237,705
李国政	副总裁	现任	0	200,000	0	0	200,000
肖东升	常务副总裁	现任	0	1,000,000	0	0	1,000,000
合计	--	--	2,873,044	2,200,000	796,112	0	4,276,932

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
葛才丰	董事、副总裁	离任	2016年04月07日	个人原因离职
阮寿国	董事	离任	2016年05月04日	个人原因离职

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、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：北京鼎汉技术股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	124,700,517.22	171,902,165.81
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	65,627,462.74	164,452,168.38
应收账款	830,906,364.01	827,466,694.64
预付款项	51,280,240.51	49,742,960.19
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	27,711,239.74	18,015,599.93
买入返售金融资产		
存货	323,358,287.13	257,824,225.87
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	20,786,747.96	1,333,432.03
流动资产合计	1,444,370,859.31	1,490,737,246.85
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	39,212,351.51	40,695,671.89
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	86,192,854.93	86,469,314.23
投资性房地产	7,503,468.89	7,873,326.05
固定资产	484,412,037.67	484,829,663.48
在建工程	36,117,748.15	24,275,905.59
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	113,774,379.15	113,917,123.65
开发支出	77,512,745.82	67,936,474.43
商誉	769,884,482.39	769,884,482.39
长期待摊费用	3,624,869.55	2,152,537.56
递延所得税资产	16,973,456.71	14,942,447.76
其他非流动资产	5,400,000.00	5,400,000.00
非流动资产合计	1,640,608,394.77	1,618,376,947.03
资产总计	3,084,979,254.08	3,109,114,193.88
流动负债：		
短期借款	167,515,230.00	103,951,230.00
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	141,048,746.01	99,691,987.86
应付账款	218,414,386.33	233,414,586.65
预收款项	17,710,980.85	28,516,460.28
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	14,338,326.69	30,163,459.22
应交税费	8,541,449.17	42,002,231.64
应付利息		
应付股利	18,187,335.21	16,500,000.00
其他应付款	19,828,720.21	21,994,999.33
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	100,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	705,585,174.47	676,234,954.98
非流动负债：		
长期借款	231,330,000.00	247,770,000.00
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	77,044,100.00	101,044,100.00
递延收益	1,833,250.00	1,688,800.00
递延所得税负债	9,029,851.05	9,587,867.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	319,237,201.05	360,090,767.46
负债合计	1,024,822,375.52	1,036,325,722.44

所有者权益：		
股本	529,173,211.00	527,029,952.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	937,052,489.14	928,237,289.01
减：库存股		
其他综合收益	-2,030,758.69	-2,030,758.69
专项储备		
盈余公积	44,078,075.07	44,078,075.07
一般风险准备		
未分配利润	550,124,232.85	573,714,690.96
归属于母公司所有者权益合计	2,058,397,249.37	2,071,029,248.35
少数股东权益	1,759,629.19	1,759,223.09
所有者权益合计	2,060,156,878.56	2,072,788,471.44
负债和所有者权益总计	3,084,979,254.08	3,109,114,193.88

法定代表人：顾庆伟

主管会计工作负责人：刘洪梅

会计机构负责人：刘洪梅

## 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	80,786,429.57	66,925,854.38
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	32,821,649.22	44,102,604.47
应收账款	419,650,970.17	424,597,547.45
预付款项	15,951,746.68	18,225,314.09
应收利息		
应收股利	3,616,000.00	122,000,000.00
其他应收款	55,002,342.11	21,582,400.79



存货	81,679,183.96	64,338,831.44
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	30,623,982.96	30,095,733.33
流动资产合计	720,132,304.67	791,868,285.95
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	1,520,312,854.93	1,520,589,314.23
投资性房地产	7,503,468.89	7,873,326.05
固定资产	100,981,901.55	104,584,681.97
在建工程	2,186,374.80	1,466,332.07
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	49,889,562.67	53,280,432.64
开发支出	58,246,677.39	47,981,250.74
商誉		
长期待摊费用	1,737,213.72	2,152,537.56
递延所得税资产	8,193,071.57	7,268,089.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,749,051,125.52	1,745,195,964.73
资产总计	2,469,183,430.19	2,537,064,250.68
流动负债：		
短期借款	157,714,000.00	85,000,000.00
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	74,398,827.70	32,771,733.34
应付账款	90,148,294.76	239,234,002.93
预收款项	17,004,342.67	27,605,853.87
应付职工薪酬	5,097,138.80	15,556,139.72

应交税费	627,504.76	16,330,826.02
应付利息		
应付股利	6,487,335.21	
其他应付款	156,950,185.54	107,828,280.24
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	90,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	598,427,629.44	614,326,836.12
非流动负债：		
长期借款		45,000,000.00
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	77,044,100.00	101,044,100.00
递延收益	1,833,250.00	1,688,800.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	78,877,350.00	147,732,900.00
负债合计	677,304,979.44	762,059,736.12
所有者权益：		
股本	529,173,211.00	527,029,952.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	939,199,426.65	930,384,226.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	44,078,075.07	44,078,075.07
未分配利润	279,427,738.03	273,512,260.97
所有者权益合计	1,791,878,450.75	1,775,004,514.56

负债和所有者权益总计	2,469,183,430.19	2,537,064,250.68
------------	------------------	------------------

### 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	364,447,242.75	458,999,260.03
其中：营业收入	364,447,242.75	458,999,260.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	380,925,009.92	354,244,456.15
其中：营业成本	222,463,917.97	248,094,975.29
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	3,360,436.01	3,334,148.66
销售费用	54,669,833.04	34,459,020.92
管理费用	73,521,269.93	48,090,950.70
财务费用	17,233,265.06	10,449,897.13
资产减值损失	9,676,287.91	9,815,463.45
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）	-276,459.30	-244,188.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-276,459.30	-244,188.14
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-16,754,226.47	104,510,615.74
加：营业外收入	30,547,596.18	2,319,228.84
其中：非流动资产处置利得	-35.28	

减：营业外支出	807,416.07	226,532.32
其中：非流动资产处置损失	405,774.97	88,078.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,985,953.64	106,603,312.26
减：所得税费用	4,954,254.96	13,051,087.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,031,698.68	93,552,225.11
归属于母公司所有者的净利润	8,031,292.58	93,861,184.88
少数股东损益	406.10	-308,959.77
六、其他综合收益的税后净额		-87,601.27
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-87,601.27
（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		-87,601.27
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		-87,601.27
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	8,031,698.68	93,464,623.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,031,292.58	93,773,583.61
归属于少数股东的综合收益总额	406.10	-308,959.77
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.0152	0.1792
(二) 稀释每股收益	0.0150	0.1756

法定代表人：顾庆伟

主管会计工作负责人：刘洪梅

会计机构负责人：刘洪梅

#### 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	149,835,442.44	190,292,352.28
减：营业成本	138,748,217.52	124,066,181.55
营业税金及附加	57,835.85	935,715.59
销售费用	19,294,251.11	18,696,244.36
管理费用	18,720,767.03	16,292,708.56
财务费用	9,425,251.54	5,709,332.13
资产减值损失	6,272,097.39	5,710,344.71
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）	53,723,540.70	189,755,811.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-276,459.30	-244,188.14
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	11,040,562.70	208,637,637.24
加：营业外收入	24,455,174.49	658,113.67
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	207,591.54	78,437.59
其中：非流动资产处置损失	3,639.74	78,437.59
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	35,288,145.65	209,217,313.32
减：所得税费用	-2,249,082.10	930,346.85
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	37,537,227.75	208,286,966.47
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	37,537,227.75	208,286,966.47
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	461,502,486.77	372,501,122.28
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	5,387,875.83	980,133.99
收到其他与经营活动有关的现金	26,427,003.04	262,318,840.65
经营活动现金流入小计	493,317,365.64	635,800,096.92
购买商品、接受劳务支付的现金	314,503,300.10	248,228,840.50
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	91,552,515.93	69,775,407.94
支付的各项税费	69,228,417.93	69,227,080.15
支付其他与经营活动有关的现金	86,579,921.58	103,062,686.19
经营活动现金流出小计	561,864,155.54	490,294,014.78
经营活动产生的现金流量净额	-68,546,789.90	145,506,082.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,483,320.38	3,058,111.40
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	4,400.00	8,203.00
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	1,487,720.38	3,066,314.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,847,516.69	77,437,006.99
投资支付的现金		47,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付		340,558,477.69

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	8,767,440.00	530,000.00
投资活动现金流出小计	39,614,956.69	466,125,484.68
投资活动产生的现金流量净额	-38,127,236.31	-463,059,170.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,252,919.60	9,768,633.58
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	219,906,865.70	429,750,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	19,253,924.39	19,883,350.65
筹资活动现金流入小计	252,413,709.69	459,401,984.23
偿还债务支付的现金	123,350,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,378,071.39	68,046,721.17
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	22,231,879.33	10,490,962.26
筹资活动现金流出小计	186,959,950.72	278,537,683.43
筹资活动产生的现金流量净额	65,453,758.97	180,864,300.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-37.54	-3,322.50
五、现金及现金等价物净增加额	-41,220,304.78	-136,692,109.84
加：期初现金及现金等价物余额	132,533,111.15	349,211,194.80
六、期末现金及现金等价物余额	91,312,806.37	212,519,084.96

## 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	163,643,355.12	131,407,558.68
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	64,597,046.23	120,468,247.74
经营活动现金流入小计	228,240,401.35	251,875,806.42



购买商品、接受劳务支付的现金	209,682,368.26	167,423,535.89
支付给职工以及为职工支付的现金	25,953,198.59	22,822,020.56
支付的各项税费	9,444,684.10	16,264,974.01
支付其他与经营活动有关的现金	67,832,264.92	35,188,143.51
经营活动现金流出小计	312,912,515.87	241,698,673.97
经营活动产生的现金流量净额	-84,672,114.52	10,177,132.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	172,384,000.00	48,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,200.00	8,003.00
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	172,387,200.00	48,008,003.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,747,153.28	10,996,423.64
投资支付的现金		438,600,000.00
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	8,767,440.00	530,000.00
投资活动现金流出小计	18,514,593.28	450,126,423.64
投资活动产生的现金流量净额	153,872,606.72	-402,118,420.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,252,919.60	9,768,633.58
取得借款收到的现金	74,000,000.00	424,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	19,253,924.39	19,883,350.65
筹资活动现金流入小计	106,506,843.99	453,651,984.23
偿还债务支付的现金	110,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,425,140.72	38,316,044.97
支付其他与筹资活动有关的现金	22,231,879.33	13,490,962.26
筹资活动现金流出小计	162,657,020.05	171,807,007.23
筹资活动产生的现金流量净额	-56,150,176.06	281,844,977.00

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	13,050,316.14	-110,096,311.19
加：期初现金及现金等价物余额	42,150,985.48	195,795,728.91
六、期末现金及现金等价物余额	55,201,301.62	85,699,417.72

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	527,029,952.00				928,237,289.01		-2,030,758.69		44,078,075.07		573,714,690.96	1,759,223.09	2,072,788,471.44
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	527,029,952.00				928,237,289.01		-2,030,758.69		44,078,075.07		573,714,690.96	1,759,223.09	2,072,788,471.44
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,143,259.00				8,815,200.13						-23,590,458.11	406.10	-12,631,592.88
（一）综合收益总额											8,031,292.58	406.10	8,031,698.68
（二）所有者投入和减少资本	2,143,259.00				8,815,200.13								10,958,459.13
1. 股东投入的普通股	2,143,259.00				7,735,032.40								9,878,291.40

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					1,080,167.73								1,080,167.73
4. 其他													
(三) 利润分配												-31,621,750.69	-31,621,750.69
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												-31,621,750.69	-31,621,750.69
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	529,173,211.00				937,052,489.14		-2,030,758.69		44,078,075.07		550,124,232.85	1,759,629.19	2,060,156,878.56

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	永续	其他										

		股	债										
一、上年期末余额	522,989,931.00				910,746,079.59			19,248,948.10		367,071,829.79	-443,031.41	1,819,613,757.07	
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	522,989,931.00				910,746,079.59			19,248,948.10		367,071,829.79	-443,031.41	1,819,613,757.07	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,040,021.00				17,491,209.42			-2,030,758.69		24,829,126.97	206,642,861.17	2,202,253,174,714.37	
（一）综合收益总额								-2,030,758.69			262,851,339.14	-433,910.53	260,386,669.92
（二）所有者投入和减少资本	4,040,021.00				17,491,209.42							2,636,165.03	24,167,395.45
1. 股东投入的普通股	4,040,021.00				15,124,275.66								19,164,296.66
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					2,366,933.76								2,366,933.76
4. 其他												2,636,165.03	2,636,165.03
（三）利润分配								24,829,126.97		-56,208,477.97			-31,379,351.00
1. 提取盈余公积								24,829,126.97		-24,829,126.97			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-31,379,351.00			-31,379,351.00
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	527,029,952.00				928,237,289.01		-2,030,758.69		44,078,075.07		573,714,690.96	1,759,223.09	2,072,788,471.44

## 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	527,029,952.00				930,384,226.52				44,078,075.07	273,512,260.97	1,775,004,514.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	527,029,952.00				930,384,226.52				44,078,075.07	273,512,260.97	1,775,004,514.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,143,259.00				8,815,200.13					5,915,477.06	16,873,936.19

(一) 综合收益总额										37,537,227.75	37,537,227.75
(二) 所有者投入和减少资本	2,143,259.00			8,815,200.13							10,958,459.13
1. 股东投入的普通股	2,143,259.00			7,735,032.40							9,878,291.40
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				1,080,167.73							1,080,167.73
4. 其他											
(三) 利润分配										-31,621,750.69	-31,621,750.69
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,621,750.69	-31,621,750.69
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	529,173,211.00			939,199,426.65				44,078,075.07	279,427,738.03	1,791,878,450.75	

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	522,989,931.00				912,893,017.10				19,248,948.10	81,429,469.25	1,536,561,365.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	522,989,931.00				912,893,017.10				19,248,948.10	81,429,469.25	1,536,561,365.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,040,021.00				17,491,209.42				24,829,126.97	192,082,791.72	238,443,149.11
（一）综合收益总额										248,291,269.69	248,291,269.69
（二）所有者投入和减少资本	4,040,021.00				17,491,209.42						21,531,230.42
1. 股东投入的普通股	4,040,021.00				15,124,275.66						19,164,296.66
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					2,366,933.76						2,366,933.76
4. 其他											
（三）利润分配									24,829,126.97	-56,208,477.97	-31,379,351.00
1. 提取盈余公积									24,829,126.97	-24,829,126.97	
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,379,351.00	-31,379,351.00
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	527,029,952.00				930,384,226.52				44,078,075.07	273,512,260.97	1,775,004,514.56

### 三、公司基本情况

北京鼎汉技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原系郑勇、张劲松各出资50万元，经北京市工商行政管理局批准，于2002年6月10日在北京市成立的有限责任公司，取得1101062387247号企业法人营业执照，法定代表人郑勇，注册资本100万元。

根据2003年9月9日的公司第一届第三次股东会决议，股东张劲松将其持有本公司15万元股权转让给顾庆伟，郑勇将其持有本公司15万元股权转让给顾庆伟。

根据2005年9月12日的公司第二届第三次股东会决议，股东张劲松将其持有本公司1.7万元股权转让给顾庆伟，郑勇将其持有本公司1.7万元股权转让给顾庆伟。

根据2005年10月31日的公司第二届第四次股东会决议，股东张劲松将其持有本公司全部股权33.3万元转让给股东顾庆伟，郑勇将其持有本公司32.3万元股权转让给股东顾庆伟，将其余部分股权1万元转让给股东周艳。

根据2006年4月12日的公司第三届第三次股东会决议，股东顾庆伟将其持有本公司98万元股权转让给北京鼎汉电气科技有限公司，周艳将其全部股权1万元转让给北京鼎汉电气科技有限公司。

根据2006年7月20日的公司第四届第二次股东会决议，公司变更注册资本，由未分配利润转增资本2,900万元，公司注册资本变更为3,000万元。

根据2007年11月21日的公司第四届第十次股东会决议，公司股东北京鼎汉电气科技有限公司将其持有公司1,770万元股权分别转让给股东顾庆伟1,026万元、股东杨高运等6位自然人股东744万元。同时，公司增加注册资本人民币198万元，增资后公司注册资本变更为3,198万元。新增注册资本由中国风险投资有限公司认缴132万元，中国宝安集团控股有限公司认缴66万元。

根据2007年12月3日的公司第五届第二次股东会决议，公司以2007年11月30日为基准日整体变更为股份有限公司，公



司原全部股东作为股份公司的发起人股东，全体发起人以其所有的截至2007年11月30日经审计的净资产7,978.44万元折合股本3,837.6万股发起设立北京鼎汉技术股份有限公司，净资产折合股本后余额计入资本公积。

根据2009年3月20日第一次临时股东大会决议，原股东吴志军将其对公司86.4万元股权转让给顾庆伟，顾庆伟将其对公司86.4万元股权转让给上海兴辉创业投资有限公司。

根据公司2009年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程规定，并于2009年9月25日经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1004号文核准，核准公司公开发行不超过1,300万股新股。2009年10月13日，公司在深圳证券交易所公开发行股票1,300万股，新增注册资本1,300万元，本次变更后的注册资本为5,137.60万元。

根据修改后的公司章程规定，公司增加注册资本5,137.60万元，其中：按每10股转增10股的比例由资本公积转增股本5,137.60万元，转增基准日期为2010年5月18日，本次变更后注册资本为10,275.20万元。

根据本公司2011年度第二次临时股东大会决议通过的《首期股权激励计划（草案）修订稿》以及本公司第二届董事会第三次、六次、七次会议决议，以2011年4月18日为授予日，授予49名激励对象共288万股限制性股票；2011年5月26日，公司实施并完成了限制性股票的授予登记工作，公司总股本变更为10,563.20万股；2011年6月21日，公司完成工商变更登记手续，注册资本变更为10,563.20万元。

2012年2月21日，公司董事会第二届十四次会议审议通过《关于公司首期股权激励计划失效及终止的议案》，根据该议案，本公司回购已授予的激励对象所持的限制性股票288万股，回购注销完成后，公司总股本由10,563.20万股减少至10,275.20万股。

2012年3月28日，公司2011年度股东大会审议通过《公司2011年度利润分配方案》，其中：以公司总股本为基数，按每10股转增5股的比例由资本公积转增股本5,137.60万元，转增基准日期为2012年4月11日，本次变更后注册资本为15,412.80万元。

2013年2月27日，公司2012年度股东大会审议通过《公司2012年度利润分配方案》，其中：以公司总股本为基数，按每10股转增5股的比例由资本公积转增股本7,706.40万元，转增基准日期为2013年3月11日，本次变更后注册资本为23,119.20万元。

2014年3月，本公司股权激励对象共计行权131.60万股，本次变更后公司总股本为23,250.80万元。

2014年4月10日，公司实施2013年度利润分配方案，其中：以公司现有总股本为基数，按每10股转增7.954719股的比例由资本公积转增股本18,495.36万元，本次转增股本后，公司总股本变更为41,746.16万元。

2014年5-7月，本公司股权激励对象共计行权12.05万股，本次变更后公司总股本为41,758.21万元。

根据本公司2014年第三届董事会第六次会议决议、2014年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证

监许可[2014]750号《关于核准北京鼎汉技术股份有限公司向阮寿国等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司向阮寿国、阮仁义共计发行91,566,264股股份购买其持有的安徽省巢湖海兴电缆集团有限公司（以下简称“海兴电缆”）100%股权，同时，向顾庆伟、阮寿国、阮仁义、黎东荣、葛才丰、张雁冰、王生堂、万卿共八名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）13,493,971股，每股面值人民币1元，每股发行价格为8.30元。截至2014年7月31日，海兴电缆的股权过户手续已办理完毕，并已经完成工商变更登记，取得了更新后的营业执照，公司实际向阮寿国、阮仁义发行人民币普通股股票91,566,264股；截至2014年8月13日，公司已收到顾庆伟等八名特定投资者实际缴纳的出资款，增加股本13,493,971股。以上共计增加股本105,060,235股，变更后公司总股本为52,264.23万元。

2014年9月，本公司股权激励对象共计行权270,659股，本次变更后公司总股本为52,291.30万元。

2014年10-11月，本公司股权激励对象共计行权76,910股，本次变更后公司总股本为52,298.99万元。

2015年3-12月，本公司股权激励对象共计行权4,040,021股，增加股本4,040,021.00元，本次变更后公司总股本为52,703.00万元。

2016年2-6月，本公司股权激励对象共计行权2,143,259股，增加股本2,143,259.00元，本次变更后总股本529,173,211.00元。

本公司2016年2月29日完成三证合一，变更后营业执照注册号为：91110000740067796T；注册地址：北京市丰台区南四环西路188号十八区2号楼；办公地址：北京市丰台区南四环西路188号十八区2号楼；法定代表人：顾庆伟。

本公司经营范围：生产轨道交通信号智能电源产品、轨道交通电力操作电源、屏蔽门电源、车载辅助电源、不间断电源、屏蔽门系统、安全门系统；技术开发；技术推广；技术服务；技术咨询；销售轨道交通专用电源产品、轨道交通信号电源、屏蔽门系统、安全门系统、轨道交通设备及零部件、计算机、软件及辅助设备、专业机械设备；投资及资产管理；经济信息咨询；货物进出口；技术进出口；代理进出口；轨道交通信号、电力、通信专业计算机系统集成。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

本公司的基本组织结构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。

公司设市场部（下设地面系统部、车辆系统部、投标业务部、营销管理办、财经计划部、屏蔽门事业部及各分公司）、研究开发部、客户服务部、供应链管理（下设计划管理部、制造部、供应商管理部、物控部、仓储物流部、质量工艺部、物流部、品质部、生产技术部、工艺工程部、生产技术部）、质量管理部、商务部、财经管理部、人力资源及信息管理部、战略及投资管理部、审计监查部、董事会办公室等管理部门。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月24日审议批准报出。

本公司2016年半年度纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围未发生变化，详见本附注八“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事轨道交通设备、电线、电缆和制冷、空调设备的研发、生产、销售。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司不存在可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况存在重大不确定性的事实

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事轨道交通设备、电线、电缆和制冷、空调设备的研发、生产、销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”、附注五、21（2）“研究与开发支出各项政策”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34“其他”。

### 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、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订

的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方

实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股

股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。



金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.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。

交易性金融资产采用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资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，但是放弃了对该金融资产控制。

若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的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债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负债的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍

生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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	本公司将金额为人民币 100 万元（含）以上的应收账款以及金额为 50 万元（含）以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (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
账龄分析组合	账龄分析法
内部往来组合	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
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3 年以上		
3—4 年	30.00%	30.00%
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

### （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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，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：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；其他经确认不能收回的应收款项
坏账准备的计提方法	备抵法

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

不适用

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一

揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。



## ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

## 15、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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，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，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，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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计入当期损益。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，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。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

类别	预计使用寿命	使用寿命确认依据
专利权、著作权	10年	对该资产控制期限的相关法律规定
办公软件	5年	技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计
非专利技术	10年	运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息
土地使用权	50年	对该资产控制期限的相关法律规定

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确

定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

①研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

根据公司研发工艺流程，研究阶段包括“概念设计”和“计划制定”两个流程，研究阶段是指为获取新的技术和定义产品需求等进行的有计划的调研、实验等活动。研究阶段的特点是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及技术等相关方面的准备，从已经进行的研究活动看，将来是否会转入开发具有较大不确定性。研究活动主要包括：意于获取市场需求、技术理论等知识而进行的活动；研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择；材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究；新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等。公司一直以来坚持以“客户需求为导向”研发策略，研发阶段主要工作包括市场调研、项目可行性分析，并根据项目可行性分析的评审结果，编制《产品规格书》和《产品开发方案》，并编制《产品开发计划书》（包括产品开发预算），通过最终评审后，成立项目组，任命项目经理，并审定《产品开发计划书》。在产品开发项目组成立之前“概念设计”和“计划制定”阶段发生的所有费用予以费用化，计入当期损益。

②开发阶段在研发工艺中包含了“产品开发”和“中试（小批量生产）”两个环节，是指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。开发活动主要有：生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和实验测试；不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营；含新技术的工具、夹具、模具和冲模的设计；新的或经改造的材料、设备、产品、工序、系统或服务所选定的替代品的设计、建造和测试等。开发活动的特点：一是开发的目的是形成新的或有重大改进的产品或工艺，可供销售或企业自用；二是开发活动是在研究成果的基础上进行的，经可行性分析可以确定未来的收益；三是开发结果一旦成功便成为企业的无形资产。公司实行严格的项目管理制度，对于产品开发过程中发生的费用实行项目经理负责制，进行独立核算与考核。

公司开发支出主要包括两部分构成：固定支出，具体包括研发人员工资、设备折旧、能源耗用、租赁费、办公费等支出，固定支出首先在研究项目和开发项目中进行分摊，确定所有研发项目总的资本化金额，再根据开发项目的工作量和投入情况在各开发项目之间分摊；变动支出，具体包括物料耗用、试验测试费、会议费、咨询费、资料软件费、培训费、运杂费、差旅费、业务招待费等，该部分支出直接计入“开发支出”。

在开发阶段的“产品开发”和“中试（小批量生产）”环节结束时均需要进行评审，评审不合格的要重新进行“产品开发”和“中试（小批量生产）”环节，若经过多次评审不能达到开发要求，且累计投入已超过开发项目预定投入产出目标视为开发失败，所有计入“开发支出”的研发费用均转入管理费用。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

A. 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；

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C. 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；

D. 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；

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其

他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。



## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的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/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司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，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须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，按照本公司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，相应增加负债。

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。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes）期权定价模型定价，具体参见附注九。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### (1) 产品销售收入

本公司销售的产品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认产品销售收入：①已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的产品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司的主营业务为轨道交通电源设备、电线电缆和空调设备的销售及提供其他配套产品和技术服务，公司销售收入、成本确认原则为：根据商业规则与购货方签订购销合同后，开始执行该项合同，执行过程包括产品设计、物料采购、组织生产、质量检验、交货等环节，产品销售以产品交付购货方后确认收入的实现，并相应结转产品成本。

### (2) 提供劳务收入

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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。

### （3）让渡资产使用权收入

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 29、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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不

存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计

算得出。

## (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

## (4) 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

##### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款

扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

## (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

## (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

## (4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

## (5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

## (6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产



量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (9) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对或有事项估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

#### (10) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17%、3%
消费税	-	-
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税	7%、5%

企业所得税	按应纳税所得额	25%、20%、15%
-------	---------	-------------

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
北京鼎汉技术股份有限公司	15%
北京鼎汉机电设备服务有限公司	25%
北京鼎汉检测技术有限公司	-
江苏鼎汉电气有限公司	25%
广东鼎汉电气技术有限公司	25%
贵阳鼎汉电气技术有限公司	20%
安徽省巢湖海兴电缆集团有限公司	15%
无为信晟铜材有限公司	20%
广州中车轨道交通空调装备有限公司	25%
华车（北京）交通装备有限公司	15%
深圳中车轨道交通装备有限公司	25%
江门中车轨道交通装备有限公司	25%
江门中车（香港）投资控股有限公司	16.5%

## 2、税收优惠

(1) 2014年10月31日，本公司通过了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局组织的国家高新技术企业复审，根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，本公司按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》，经主管税务机关备案通过，子公司北京鼎汉机电设备服务有限公司、北京鼎汉检测技术有限公司软件产品增值税享受实际税负超过3%的部分即征即退政策。

(3) 子公司北京鼎汉检测技术有限公司于2014年7月经北京经济和信息化委员会批准认定为软件企业，软件企业认定证书编号为“京R-2014-0619”，企业所得税享受“两免三减半”的优惠政策，本年度处于免税期。

(4) 子公司安徽省巢湖海兴电缆集团有限公司于2015年6月19日取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局颁发的编号为GR201534000083的《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，该公司2015年-2017年按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 孙公司无为信晟铜材有限公司经无为县国家税务局认定为小型微利企业，企业所得税税率为20%。

(6) 孙公司江门中车（香港）投资控股有限公司在香港注册设立，执行16.50%的利得税。

## 3、其他

## 七、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	53,443.95	44,944.09
银行存款	91,259,362.42	132,488,167.06
其他货币资金	33,387,710.85	39,369,054.66
合计	124,700,517.22	171,902,165.81
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

项目	年末数	年初数
保函保证金	18,021,589.05	14,950,753.00
银行承兑汇票保证金	15,366,121.80	24,418,301.66
合计	33,387,710.85	39,369,054.66

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

## 3、衍生金融资产

 适用  不适用

## 4、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	60,320,985.91	145,064,183.21

商业承兑票据	5,306,476.83	19,387,985.17
合计	65,627,462.74	164,452,168.38

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	15,060,000.00
商业承兑票据	
合计	15,060,000.00

## (3) 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	100,522,534.01	
商业承兑票据	1,500,000.00	
合计	102,022,534.01	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 5、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	922,177,988.72	100.00%	91,271,624.71	9.90%	830,906,364.01	909,113,144.61	100.00%	81,646,449.97	8.98%	827,466,694.64

合计	922,177,988.72	100.00%	91,271,624.71	9.90%	830,906,364.01	909,113,144.61	100.00%	81,646,449.97	8.98%	827,466,694.64

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

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 年以内小计	644,478,619.71	32,223,930.99	5.00%
1 至 2 年	158,410,237.89	15,841,023.79	10.00%
2 至 3 年	57,744,575.08	11,548,915.02	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	22,128,032.24	6,638,409.67	30.00%
4 至 5 年	28,794,357.11	14,397,178.56	50.00%
5 年以上	10,622,166.69	10,622,166.69	100.00%
合计	922,177,988.72	91,271,624.71	9.90%

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

## (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 9,625,174.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 218,368,207.45 元，占应收账款年末余额合计数的

比例为23.68%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为23,616,781.87元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

### 6、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	48,521,819.89	94.62%	46,530,739.27	93.55%
1至2年	1,551,902.21	3.03%	1,529,218.14	3.07%
2至3年	37,430.00	0.07%	314,947.61	0.63%
3年以上	1,169,088.41	2.28%	1,368,055.17	2.75%
合计	51,280,240.51	--	49,742,960.19	--

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为18,972,942.63元，占预付账款年末余额合计数的比例为37%。

### 7、应收利息

无

### 8、应收股利

无

## 9、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	28,904,986.25	100.00%	1,193,746.51	4.13%	27,711,239.74	19,158,233.27	100.00%	1,142,633.34	5.96%	18,015,599.93
合计	28,904,986.25	100.00%	1,193,746.51	4.13%	27,711,239.74	19,158,233.27	100.00%	1,142,633.34	5.96%	18,015,599.93

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 年以内小计	10,477,631.60	523,881.58	5.00%
1 至 2 年	2,787,476.06	278,747.61	10.00%
2 至 3 年	72,598.98	14,519.80	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	33,818.00	10,145.40	30.00%
4 至 5 年	370,256.48	185,128.24	50.00%
5 年以上	181,323.89	181,323.89	100.00%
合计	13,923,105.01	1,193,746.51	8.57%

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

### (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 51,113.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### (4) 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
备用金	4,119,666.09	4,321,495.00
投标保证金	10,756,729.02	5,085,288.05
预付押金	1,989,881.47	1,402,264.04
往来款	1,051,565.34	3,106,997.51
其他	10,987,144.33	5,242,188.67
合计	28,904,986.25	19,158,233.27

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
ADETEL TRANSORTATION SYSTEM	投资保证金	8,767,440.00	1 年以内	30.33%	
姜冰	投标保证金	1,250,000.00	1 年以内	4.32%	62,500.00
胡锐	投标保证金	850,014.50	1 年以内	2.94%	43,700.73
预支半成品工资	预支员工工资款	842,580.47	1 年以内	2.92%	
中央金库	税款保证金	693,029.46	1 年以内	2.40%	34,651.47
合计	--	12,403,064.43	--	42.91%	140,852.20



## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 10、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	106,328,789.98	2,336,556.30	103,992,233.68	115,218,409.42	2,336,556.30	112,881,853.12
在产品	57,204,746.09		57,204,746.09	22,113,397.43		22,113,397.43
库存商品	152,357,045.55	1,531,407.70	150,825,637.85	121,893,371.49	1,531,407.70	120,361,963.79
委托加工物资	11,335,669.51		11,335,669.51	2,467,011.53		2,467,011.53
合计	327,226,251.13	3,867,964.00	323,358,287.13	261,692,189.87	3,867,964.00	257,824,225.87

## (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	2,336,556.30					2,336,556.30
库存商品	1,531,407.70					1,531,407.70
合计	3,867,964.00					3,867,964.00
项目	计提存货跌价准备的具体	本年转回存货跌价准备的原因		本年转销存货跌价准备的原因		

	依据		
原材料	成本高于可变现净值		
库存商品	成本高于可变现净值		

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 11、划分为持有待售的资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊房租费	1,384,948.76	361,032.27
待抵扣增值税	19,386,540.28	921,066.42
其他待摊费用	15,258.92	51,333.34
合计	20,786,747.96	1,333,432.03

## 14、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

可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	39,212,351.51		39,212,351.51	40,695,671.89		40,695,671.89
按公允价值计量的						
按成本计量的	39,212,351.51		39,212,351.51	40,695,671.89		40,695,671.89
合计	39,212,351.51		39,212,351.51	40,695,671.89		40,695,671.89

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

## (3) 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		
北京基石创业投资基金	40,695,671.89		1,483,320.38	39,212,351.51					7.71%	
合计	40,695,671.89		1,483,320.38	39,212,351.51					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

## 15、持有至到期投资

无

**16、长期应收款**

无

**17、长期股权投资**

单位：元

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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉浩谱 海洋探测 系统有限 公司	4,986,629 .12			-330,400. 80						4,656,228 .32	
辽宁奇辉 电子系统 工程有限 公司	81,482,68 5.11			53,941.50						81,536,62 6.61	
小计	86,469,31 4.23			-276,459. 30						86,192,85 4.93	
合计	86,469,31 4.23			-276,459. 30						86,192,85 4.93	

**18、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	13,760,716.85			13,760,716.85
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				
4.期末余额	13,760,716.85			13,760,716.85
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,887,390.80			5,887,390.80
2.本期增加金额	369,857.16			369,857.16
(1) 计提或摊销	369,857.16			369,857.16
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,257,247.96			6,257,247.96
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	7,503,468.89			7,503,468.89
2.期初账面价值	7,873,326.05			7,873,326.05

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	441,379,924.78	80,041,347.52	16,580,332.09	18,151,506.43	16,023,336.61	572,176,447.43
2.本期增加金额		10,855,353.77	468,800.51	388,751.88	1,794,756.14	13,507,662.30
(1) 购置		10,551,934.97	468,800.51	388,751.88	1,794,756.14	13,204,243.50
(2) 在建工程转入		303,418.80				303,418.80
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			158,837.42			158,837.42
(1) 处置或报废			158,837.42			158,837.42
4.期末余额	441,379,924.78	90,896,701.29	16,890,295.18	18,540,258.31	17,818,092.75	585,525,272.31
二、累计折旧						
1.期初余额	26,213,181.01	31,849,229.78	13,051,280.30	7,723,958.40	8,509,134.46	87,346,783.95
2.本期增加金额	5,938,941.16	4,607,061.79	1,101,843.34	785,767.13	1,477,148.55	13,910,761.97
(1) 计提	5,938,941.16	4,607,061.79	1,101,843.34	785,767.13	1,477,148.55	13,910,761.97
3.本期减少金额			144,311.28			144,311.28
(1) 处置或报废			144,311.28			144,311.28
4.期末余额	32,152,122.17	36,456,291.57	14,008,812.36	8,509,725.53	9,986,283.01	101,113,234.64
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	409,227,802.61	54,440,409.72	2,881,482.82	10,030,532.78	7,831,809.74	484,412,037.67
2.期初账面价值	415,166,743.77	48,192,117.74	3,529,051.79	10,427,548.03	7,514,202.15	484,829,663.48

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

无

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

无

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无

**20、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

工装系统	58,100.85		58,100.85		
用友软件 U95.0 版	2,128,273.95		2,128,273.95	1,448,273.95	1,448,273.95
零星工程				109,083.76	109,083.76
江门轨道交通空调生产研发基地项目建设工程	14,109,655.42		14,109,655.42	10,099,971.60	10,099,971.60
海兴电缆技术中心	12,874,261.35		12,874,261.35	9,442,147.76	9,442,147.76
海兴电缆辐照车间	6,947,456.58		6,947,456.58	3,176,428.52	3,176,428.52
合计	36,117,748.15		36,117,748.15	24,275,905.59	24,275,905.59

## (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
海兴电缆技术中心	16,279,413.00	9,442,147.76	3,432,113.59			12,874,261.35	79.08%	90.00				其他
海兴电缆辐照车间	8,604,000.00	3,176,428.52	3,771,028.06			6,947,456.58	80.75%	95.00				其他
江门轨道交通空调生产研发基地项目建设工程	393,810,000.00	10,099,971.60	4,009,683.82			14,109,655.42	73.23%	95.00				金融机构贷款
合计	418,693,413.00	22,718,547.88	11,212,825.47			33,931,373.35	--	--				--



## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 21、工程物资

无

## 22、固定资产清理

无

## 23、生产性生物资产

无

## 24、油气资产

无

## 25、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	44,073,117.33	3,757,165.78	91,852,703.54	3,853,168.74	143,536,155.39
2.本期增加金额		31,568.59	5,726,287.66	6,153.85	5,764,010.10
(1) 购置		31,568.59		6,153.85	37,722.44
(2) 内部研发			5,726,287.66		5,726,287.66
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	44,073,117.33	3,788,734.37	97,578,991.20	3,859,322.59	149,300,165.49
二、累计摊销					
1.期初余额	4,342,646.44	2,910,075.96	19,567,506.43	2,798,802.91	29,619,031.74
2.本期增加金额	453,632.61	364,210.71	4,881,897.12	207,014.16	5,906,754.60
(1) 计提	453,632.61	364,210.71	4,881,897.12	207,014.16	5,906,754.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,796,279.05	3,274,286.67	24,449,403.55	3,005,817.07	35,525,786.34
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	39,276,838.28	514,447.70	73,129,587.65	853,505.52	113,774,379.15
2.期初账面价值	39,730,470.89	847,089.82	72,285,197.11	1,054,365.83	113,917,123.65

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 3.84%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 26、开发支出

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
		内部开发支	其他		确认为无形	转入当期损		

		出			资产	益		
动态监测设备	9,694,670.45	2,215,765.17						11,910,435.62
屏蔽门系统	22,015,034.21	1,916,524.79						23,931,559.00
一体化不间断电源	12,117,678.56	2,110,861.20						14,228,539.76
DC600V 电源装置		177,803.05						177,803.05
制动能量管理产品	4,280,565.02	1,720,987.62						6,001,552.64
动车组电源	7,407,472.55	3,074,752.02						10,482,224.57
1.5kw 便携式充电机 PD04VMG002	380,851.82	165,672.43						546,524.25
3.6kw 充电机 PD04VMG003	738,529.75	238,368.22						976,897.97
动车组 3.5KVA 单项逆变器 PD04VMM002	362,789.75	503,336.02						866,125.77
紧急通风逆变器 PD04VMM002	521,114.90	324,283.38						845,398.28
轨道交通专用 UPS	157,214.18	32,837.92						190,052.10
地铁低能耗空调项目	114,734.78	59,718.49			174,453.27			
CRH2 型动车组国产化底置型空调系统	1,289,989.82	406,313.14						1,696,302.96
DC750V 现代有轨电车	130,629.38	75,191.09						205,820.47

直接供电节能空调								
混合双动力动车组空调	1,068,397.93	352,057.29			1,420,455.22			
低噪声多系统地铁车辆空调	1,188,944.54	87,682.12						1,276,626.66
四方 140KM 市域车项目	550,484.86	28,839.47			579,324.33			
高效节能弄空调项目	707,040.32	56,713.95						763,754.27
新风节能型空调	402,006.84	53,172.95						455,179.79
带空气净化空调系统	404,222.68	29,234.14			433,456.82			
标准化动车低振动舒适空调系统项目	421,503.01	63,384.15						484,887.16
CRH5 型高寒高速动车组国产化空调	1,306,575.63	460,024.58						1,766,600.21
简统 CRH380B 型高速动车组国产化低噪声空调	2,676,023.45	442,574.57			3,118,598.02			
双冷凝系统节能地铁空调系统		51,870.04						51,870.04
机电一体化热带型地铁空调系统		75,566.85						75,566.85
A 型车地铁车辆空调系统		121,189.15						121,189.15
L 型直线电机地铁车辆空调系统		125,170.41						125,170.41

四压缩机系统节能地铁空调系统		183,990.84						183,990.84
变频机电一体化地铁空调系统		74,650.89						74,650.89
地铁成都地铁 7、10 号线		43,715.93						43,715.93
KZD16 型动车组空调		30,307.18						30,307.18
合计	67,936,474.43	15,302,559.05			5,726,287.66			77,512,745.82

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

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
		企业合并形成的		处置		
安徽省巢湖海兴电缆集团有限公司	606,449,698.27					606,449,698.27
广州中车轨道交通空调装备有限公司	163,434,784.12					163,434,784.12
合计	769,884,482.39					769,884,482.39

### (2) 商誉减值准备

无

## 28、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
装修费	2,152,537.56	1,919,650.00	447,318.01		3,624,869.55
合计	2,152,537.56	1,919,650.00	447,318.01		3,624,869.55

## 29、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	96,210,335.22	16,735,969.20	86,657,047.31	14,689,127.76
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益	1,833,250.00	237,487.51	1,688,800.00	253,320.00
合计	98,043,585.22	16,973,456.71	88,345,847.31	14,942,447.76

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	54,602,536.72	9,029,851.05	56,688,901.39	9,587,867.46
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	54,602,536.72	9,029,851.05	56,688,901.39	9,587,867.46

### (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		16,973,456.71		14,942,447.76
递延所得税负债		9,029,851.05		9,587,867.46

#### (4) 未确认递延所得税资产明细

无

#### (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

无

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	5,400,000.00	5,400,000.00
合计	5,400,000.00	5,400,000.00

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	69,060,000.00	65,000,000.00
保证借款	30,354,000.00	18,951,230.00
信用借款	68,101,230.00	20,000,000.00
合计	167,515,230.00	103,951,230.00

短期借款分类的说明：

贷款单位	借款类别	年末余额	担保人/抵押物
中国建设银行北京丰台支行	抵押借款	54,000,000.00	本公司房产
中国工商银行北京方庄支行	信用借款	20,000,000.00	

招商银行北京北三环支行	抵押、保理	43,714,000.00	银承票据
华夏银行德外支行	信用借款	40,000,000.00	
中国工商银行江门新会支行	保理借款	1,700,000.00	
交通银行广州经济技术开发区支行	保证借款	8,101,230.00	本公司、江门中车和北京华车
合 计		167,515,230.00	

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

## 33、衍生金融负债

无

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,821,330.61	27,450,000.00
银行承兑汇票	100,227,415.40	72,241,987.86
合计	141,048,746.01	99,691,987.86

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元



项目	期末余额	期初余额
1 年以内	212,701,444.46	205,231,738.38
1 至 2 年	1,576,369.37	17,619,601.81
2 至 3 年	763,077.30	2,687,051.64
3 年以上	3,373,495.20	7,876,194.82
合计	218,414,386.33	233,414,586.65

## (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
广州中车轨道交通装备股份有限公司	10,285,227.06	项目款未结算完
合计	10,285,227.06	--

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,715,235.01	28,437,944.80
1 至 2 年	165,784.43	3,585.84
2 至 3 年	741,703.51	74,929.64
3 年以上	88,257.90	
合计	17,710,980.85	28,516,460.28

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 37、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	30,163,459.22	72,406,887.68	88,232,020.21	14,338,326.69
二、离职后福利-设定提存计划		5,088,712.41	5,088,712.41	
三、辞退福利		3,464,716.18	3,464,716.18	
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,163,459.22	80,960,316.27	96,785,448.80	14,338,326.69

## (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	23,422,259.55	60,775,133.59	77,306,004.06	6,891,389.08
2、职工福利费		4,146,584.16	4,146,584.16	
3、社会保险费		3,318,451.11	3,318,451.11	
其中：医疗保险费		2,572,219.05	2,572,219.05	
工伤保险费		154,652.80	154,652.80	
生育保险费		229,093.39	229,093.39	
4、住房公积金	65,940.00	3,391,600.88	3,422,730.88	34,810.00
5、工会经费和职工教育经费	6,675,259.67	775,117.94	38,250.00	7,412,127.61
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	30,163,459.22	72,406,887.68	88,232,020.21	14,338,326.69

## (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		4,802,263.43	4,802,263.43	
2、失业保险费		286,448.98	286,448.98	
3、企业年金缴费				
合计		5,088,712.41	5,088,712.41	

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-628,795.05	14,959,479.18
消费税		
营业税		105,075.31
企业所得税	4,258,842.60	15,940,532.80
个人所得税	4,207,131.23	6,876,025.78
城市维护建设税	343,157.10	1,220,352.62
地方教育费附加	76,067.32	353,429.44
教育费附加	162,312.67	530,144.17
其他	122,733.30	2,017,192.34
合计	8,541,449.17	42,002,231.64

### 39、应付利息

无

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,487,335.21	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他	11,700,000.00	16,500,000.00
合计	18,187,335.21	16,500,000.00

**41、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
未付非生产物料费用	1,667,556.47	4,949,119.20
未支付工程款	12,413,473.53	14,900,873.34
其他	5,747,690.21	2,145,006.79
合计	19,828,720.21	21,994,999.33

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无

**42、划分为持有待售的负债**

无

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

**44、其他流动负债**

无

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	90,000,000.00	135,000,000.00
抵押借款	141,330,000.00	112,770,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	231,330,000.00	247,770,000.00

长期借款分类的说明：

(1) 2015年6月11日，本公司与招商银行股份有限公司北三环支行签署编号为2015年北质并字第001号并购借款合同，借款金额1.80亿元，借款期限2年自2015年6月11日至2017年6月10日，借款利率为基准利率下浮10%。2016年6月30日余额9,000.00万元，其中：2016年12月应偿还4,500.00万元，2017年6月应偿还4,500.00万元。本借款由新余鼎汉电气科技有限公司、广州中车轨道交通空调装备有限公司及顾庆伟提供担保。

(2) 2015年6月27日，孙公司江门中车轨道交通装备有限公司与中国工商银行股份有限公司江门分行签署编号为江门分行2015年项字第007号固定资产借款合同，借款金额2.46亿元，借款期限5年，借款利率为基准利率上浮5%。2016年6月30日余额212,770,000.00元，其中：2016年应偿还1,000.00万元。本借款由江门中车以其拥有的土地使用权【新国用（2012）第02090号土地使用权证】以及14处房产做抵押，同时，由本公司及广州中车轨道交通空调装备有限公司提供担保。

## 46、应付债券

无

## 47、长期应付款

无

## 48、长期应付职工薪酬

无

#### 49、专项应付款

无

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	77,044,100.00	101,044,100.00	预计负债系本公司 2014 年非同一控制下合并海兴电缆而形成
合计	77,044,100.00	101,044,100.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 根据本公司与海兴电缆公司股东签署的《盈利补偿协议》，如果海兴电缆公司 2014 年、2015 年、2016 年三个会计年度实现的合并报表扣除非经常性损益后归属于母公司股东的累计净利润合计超过海兴电缆公司股东承诺的净利润，本公司将对海兴电缆公司原股东进行奖励，奖励金额为累计实现净利润与承诺净利润之差额的 60%。

(2) 在 2014 年公司收购海兴电缆公司的购买日，本公司对 2014 年-2016 年三年内海兴电缆公司可能实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润进行最佳估计，计算三年考核期后（2017 年）应支付的奖励款为 13,512.00 万元，据此确认为预计负债，计入合并成本。

(3) 2015 年度，公司根据海兴电缆公司实际的生产经营和未来市场情况，估计预计负债金额为 101,044,100.00 元，与 2014 年底预计负债的差额 34,075,900.00 元计入当期损益。

(4) 2016 年度，公司根据海兴电缆公司实际的生产经营和未来市场情况，估计预计负债金额为 77,044,100.00 元，与 2014 年底预计负债的差额 24,000,000.00 元计入当期损益。

**51、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	1,688,800.00	250,000.00	105,550.00	1,833,250.00	
合计	1,688,800.00	250,000.00	105,550.00	1,833,250.00	--

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
"重大科技成果转化落地培育"项目	1,688,800.00		105,550.00		1,583,250.00	与资产相关
"专利转化支持"项目		250,000.00			250,000.00	与资产相关
合计	1,688,800.00	250,000.00	105,550.00		1,833,250.00	--

**52、其他非流动负债**

无

**53、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	527,029,952.00	2,143,259.00				2,143,259.00	529,173,211.00

其他说明：

2016年2-6月，本公司股权激励对象共计行权2,143,259股，增加股本2,143,259.00元

**54、其他权益工具**

无

**55、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）	919,388,824.60	7,735,032.40		927,123,857.00
其他资本公积	8,848,464.41	1,080,167.73		9,928,632.14
合计	928,237,289.01	8,815,200.13		937,052,489.14

**56、库存股**

无

**57、其他综合收益**

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-2,030,758.69						-2,030,758.69
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							



持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,030,758.69						-2,030,758.69
其他综合收益合计	-2,030,758.69						-2,030,758.69

## 58、专项储备

无

## 59、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	43,516,659.80			43,516,659.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他	561,415.27			561,415.27
合计	44,078,075.07			44,078,075.07

## 60、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	573,714,690.96	367,071,829.79
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	573,714,690.96	367,071,829.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,031,292.58	262,851,339.14
减：提取法定盈余公积		24,829,126.97
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	31,621,750.69	31,379,351.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	550,124,232.85	573,714,690.96

## 61、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	362,586,052.36	221,912,005.69	458,701,068.18	247,656,704.13
其他业务	1,861,190.39	551,912.28	298,191.85	438,271.16
合计	364,447,242.75	222,463,917.97	458,999,260.03	248,094,975.29

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	52,187.08	78,901.66
城市维护建设税	1,809,536.56	1,760,241.38
教育费附加	897,799.15	894,464.46
资源税		
水利建设基金	2,380.42	4,231.54
地方教育附加	598,532.80	596,309.62
合计	3,360,436.01	3,334,148.66

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	14,450,814.09	11,135,747.91
业务招待费	3,214,205.51	2,672,978.29
差旅费	7,354,864.40	5,262,870.66

咨询费	57,345.81	252,146.04
运杂费	6,106,978.27	4,414,466.06
租赁费	689,797.27	719,382.53
会议费	97,738.00	458,725.00
员工保险费	2,510,797.33	1,717,746.68
技术服务费	11,335,599.64	1,980,621.90
通讯费	373,265.35	299,135.19
招投标费用	758,442.53	300,881.45
物料耗用	4,129,339.56	1,870,154.87
福利费	94,069.07	130,214.15
电费	26,713.06	25,284.50
办公费	1,588,639.16	1,406,428.18
物业费	73,000.64	59,732.55
股权激励费	363,712.87	571,233.89
折旧	594,369.24	456,932.54
其他小计	850,141.24	724,338.53
合计	54,669,833.04	34,459,020.92

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	15,852,758.08	10,911,554.57
业务招待费	1,744,568.43	2,158,922.64
折旧	2,758,529.30	2,022,746.38
员工保险费	2,078,817.76	898,109.46
差旅费	1,949,340.92	1,601,112.39
费用性税金	1,719,310.71	1,686,597.93
办公费	587,309.32	946,099.61
福利费	2,870,472.90	1,765,377.74
汽车费用	905,217.06	716,604.36
会议费	116,067.59	1,866,387.56
董事、监事、股东大会会费	340,954.85	333,469.94
咨询费	240,475.92	719,933.94

审计费	2,321,672.01	1,039,410.32
物业费	13,183,396.61	365,321.98
无形资产摊销	1,590,007.54	1,489,275.80
股权激励费	580,235.48	554,820.06
研发费用	20,782,433.43	17,567,291.82
其他小计	3,899,702.02	1,447,914.20
合计	73,521,269.93	48,090,950.70

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,189,307.85	12,794,805.03
减：利息收入	509,813.20	2,811,991.98
汇兑净损益	37.54	-96,335.76
手续费	2,553,732.87	563,419.84
合计	17,233,265.06	10,449,897.13

## 66、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	9,676,287.91	9,815,463.45
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,676,287.91	9,815,463.45

## 67、公允价值变动收益

无

## 68、投资收益

单位：元

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	-276,459.30	-244,188.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-276,459.30	-244,188.14

## 69、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	-35.28		-35.28
其中：固定资产处置利得	-35.28		-35.28
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助	6,088,325.83	2,165,531.99	2,547,345.00
购买海兴电缆股权应支付或有对价的减少[1]	24,000,000.00		24,000,000.00
其他	459,305.63	153,696.85	459,305.63
合计	30,547,596.18	2,319,228.84	27,006,615.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	国家税务局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	3,540,980.83	980,133.99	与收益相关
摊销"重大科技成果转化落地培育"项目递延收益	北京市科委	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	105,550.00	105,550.00	与资产相关
中关村国家资助创新项目补贴（北京市轨道交通14号线工程信号系统项目）	中关村科技园区管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	140,000.00		与收益相关
北京市丰台区财政局款（新一代数字一体化智能不间断铁路信号电源屏系统）	北京市丰台区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	150,000.00		与收益相关
中关村企业信用促进会中介服务资金款（大公报国际信用评级	中关村企业信用促进会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	10,000.00		与收益相关

补贴)								
海兴土地使用税奖励	无为县政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,846,895.00	562,348.00	与收益相关
海兴高新技术企业奖励	无为县政府	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	120,000.00		与收益相关
中关村知识产权促进局创新能力资助金	中关村知识产权促进局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	0.00	17,500.00	与收益相关
北京市丰台区科学技术委员会 2015 年度专利授权奖励款	北京市丰台区科学技术委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00	500,000.00	与收益相关
收到广州市海珠区财政局科技创新专项资金	广州市海珠区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	72,450.00		与收益相关
收到广州市海珠区财政局科技综合经费	广州市海珠区财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	72,450.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	6,088,325.83	2,165,531.99	--

注： [1]详细说明见附注七、50、预计负债。

## 70、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	405,774.97	88,078.30	405,774.97

其中：固定资产处置损失	405,774.97	88,078.30	405,774.97
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	28,000.00		28,000.00
其他	373,641.10	138,454.02	373,641.10
合计	807,416.07	226,532.32	807,416.07

## 71、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	6,985,263.91	15,299,740.88
递延所得税费用	-2,031,008.95	-2,248,653.73
合计	4,954,254.96	13,051,087.15

### (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	12,985,953.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,947,893.05
子公司适用不同税率的影响	-631,966.41
调整以前期间所得税的影响	-1,034,212.87
非应税收入的影响	3,600,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,451,443.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,652,106.95
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	-2,031,008.95
所得税费用	4,954,254.96



**72、其他综合收益**

详见附注七、57、其他综合收益。

**73、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
利息收入	509,813.20	2,798,724.98
政府补助	844,900.00	2,059,981.99
货币资金中三个月以上保证金减少	8,110,682.60	13,426,197.79
投标保证金退回	14,724,558.85	3,289,901.78
其他	2,237,048.39	240,744,034.11
合计	26,427,003.04	262,318,840.65

**(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
期间费用	56,686,760.86	58,118,926.07
支付投标保证金	7,098,174.92	6,784,872.74
货币资金中三个月以上保证金增加	8,863,284.97	
其他	13,931,700.83	38,158,887.38
合计	86,579,921.58	103,062,686.19

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购中车有限支付的中介费用		530,000.00
支付的投资保证金	8,767,440.00	
合计	8,767,440.00	530,000.00

## (5) 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
收中登公司代扣个人所得税	19,253,924.39	19,882,673.23
收中登公司利息		677.42
合计	19,253,924.39	19,883,350.65

## (6) 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
缴纳中登公司代扣的个人所得税	22,141,629.77	10,482,857.60
支付登记费、手续费	90,249.56	8,104.66
合计	22,231,879.33	10,490,962.26

## 74、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	8,031,698.68	93,552,225.11
加：资产减值准备	9,676,287.91	9,815,463.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,910,761.97	9,971,120.77
无形资产摊销	5,906,754.60	5,424,193.99
长期待摊费用摊销	447,318.01	550,728.28

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）	405,774.97	88,078.30
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）	15,189,270.31	12,698,469.27
投资损失（收益以“－”号填列）	276,459.30	244,188.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,031,008.95	-1,667,869.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-558,016.41	-533,878.82
存货的减少（增加以“－”号填列）	-65,534,061.26	-51,831,310.34
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-90,169,144.75	93,689,709.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	35,901,115.72	-26,495,036.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-68,546,789.90	145,506,082.14
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	91,312,806.37	212,519,084.96
减：现金的期初余额	132,533,111.15	349,211,194.80
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	-41,220,304.78	-136,692,109.84

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无

**(4) 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	91,312,806.37	132,533,111.15
其中：库存现金	53,443.95	44,944.09
可随时用于支付的银行存款	91,259,362.42	132,488,167.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	91,312,806.37	132,533,111.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	33,387,710.85	39,369,054.66

**75、所有者权益变动表项目注释**

无

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,387,710.85	保函保证金及银行承兑汇票保证金存款
应收票据	15,060,000.00	质押取得银行贷款
存货		
固定资产	342,085,597.11	本公司抵押取得银行授信额度，江门中车抵押取得长期借款
无形资产	21,833,699.12	江门中车抵押取得长期借款
投资性房地产	7,503,468.89	本公司抵押取得银行授信额度
合计	419,870,475.97	--

**77、外币货币性项目**

无

**78、套期**

无

**79、其他**

无

**八、合并范围的变更**

无

**九、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	
北京鼎汉机电设备服务有限公司	北京	北京	销售	100.00%		设立
北京鼎汉检测技术有限公司	北京	北京	销售	100.00%		设立
江苏鼎汉电气有限公司	扬州	扬州	销售	99.00%	1.00%	设立
广东鼎汉电气技术有限公司	东莞	东莞	销售	100.00%		设立
安徽省巢湖海兴电缆集团有限公司	无为县	无为县	生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
广州中车轨道交通	广州	广州	生产、销售	100.00%		非同一控制下企

通空调装备有限公司						业合并
贵阳鼎汉电气技术有限公司	贵阳	贵阳	销售	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉浩谱海洋探测系统有限公司	武汉	武汉	研发、生产、销售	38.28%		权益法核算
辽宁奇辉电子系统工程有限公司	沈阳	沈阳	研发、销售	27.57%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

无

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

#### 4、重要的共同经营

无

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

#### 6、其他

无

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### （一）风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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

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

##### （1）外汇风险

无。

##### （2）利率风险



利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于以浮动利率计息的短期借款和长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求，本公司认为面临利率风险敞口并不重大。

### (3) 其他价格风险

无。

## 2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。截至2015年12月31日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

## 3、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

## 十一、公允价值的披露

不适用

## 十二、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
顾庆伟				20.52%	

本企业最终控制方是顾庆伟。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新余鼎汉电气科技有限公司	受同一控制股东控制
北京中泰迅通技术有限公司	受同一控制股东控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### (3) 关联租赁情况

无

### (4) 关联担保情况

无

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
新余鼎汉电气科技有限公司	2,800,000.00	2016-6-22	2016-6-30	分别于 2016 年 6 月 23 日偿还 180 万元、2016 年 6 月 30 日偿还 100 万元

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 关键管理人员报酬**

不适用

**(8) 其他关联交易**

详见本半年报“第四节、重要事项”——“四、重大关联交易”之“4、其他重大关联交易”

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	北京中泰迅通技术有限公司	830,000.00		830,000.00	

**(2) 应付项目**

无

## 7、关联方承诺

不适用

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	17,651,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,143,259.00
公司本期失效的各项权益工具总额	774,487
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	第一期股权激励计划：首次授予股票期权每份 4.54 元，预留股票期权每份 6.47 元；剩余期限 18 个月； 第二期股权激励计划：首次授予股票期权每份 29.74 元，剩余期限 44 个月； 第三期股权激励计划：首次授予股票期权每份 20.2 元，剩余期限 48 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

- (1) 2016年2月，公司首次授予股票期权激励对象共计行权85,574份。
- (2) 2016年4月，公司首次授予股票期权激励对象共计行权1,537,685份。
- (3) 2016年5月，公司首次授予股票期权激励对象共计行权452,000份，预留授予股票期权激励对象共计行权10,000份；
- (4) 2016年6月，公司首次授予股票期权激励对象共计行权58,000份；
- (5) 因激励对象葛才丰、黄杰辉离职，公司报告期内将其已获授但尚未行权的股票期权774,487份进行注销。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes）模型对授予的股票期权成本进行估计
可行权权益工具数量的确定依据	第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于股票期权激励计划首次授予股票期权第二个行权期可行权的议案》； 第三届董事会第十五次会议审议通过的《关于股票期权激励计划预留授予股票期权第二个行权期可行权的议案》； 第三届董事会第二十次会议审议通过的《关于股票期权激励计划首次授予股票期权第三个行权期可行权的议案》。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,637,623.58
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,080,167.73

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至2016年6月30日，本公司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

无

## (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。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

无

## 十六、其他重要事项

无

## 十七、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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	470,705,316.77		51,054,346.60	10.85%	419,650,970.17	469,444,760.16	100.00%	44,847,212.71	9.56%	424,597,547.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	470,705,316.77	51,054,346.60	10.85%	419,650,970.17	469,444,760.16	100.00%	44,847,212.71	9.56%	424,597,547.45	

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

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 年以内小计	282,314,456.22	14,115,722.81	5.00%
1 至 2 年	106,358,178.60	10,635,817.86	10.00%
2 至 3 年	51,690,744.64	10,338,148.93	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	16,598,191.70	4,979,457.51	30.00%
4 至 5 年	3,212,674.02	1,606,337.01	50.00%
5 年以上	9,378,862.48	9,378,862.48	100.00%
合计	469,553,107.66	51,054,346.60	10.87%

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

## (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 6,207,133.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为103,143,844.95元，占应收账款年末余额合计数的比例为21.91%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为7,664,965.64元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**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	55,697,638.04	100.00%	695,295.93	1.25%	55,002,342.11	22,212,733.22	100.00%	630,332.43	2.84%	21,582,400.79
合计	55,697,638.04	100.00%	695,295.93	1.25%	55,002,342.11	22,212,733.22	100.00%	630,332.43	2.84%	21,582,400.79

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 年以内小计	8,453,350.03	422,667.50	5.00%
1 至 2 年	840,894.13	84,089.41	10.00%
2 至 3 年	8,348.65	1,669.73	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	13,818.00	4,145.40	30.00%
4 至 5 年	8,800.00	4,400.00	50.00%
5 年以上	178,323.89	178,323.89	100.00%
合计	9,503,534.70	695,295.93	7.32%

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

**(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 64,963.50 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

无

**(4) 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
备用金	2,146,491.17	1,098,799.13
投标保证金	6,581,665.47	5,085,288.05
预付押金	689,520.91	

往来款	35,636,697.98	9,500,000.00
其他	10,643,262.51	6,528,646.04
合计	55,697,638.04	22,212,733.22

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：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
广州中车轨道交通空调装备有限公司	往来款	19,000,000.00	1 年以内	34.11%	
北京鼎汉检测技术有限公司	往来款	16,000,000.00	1 年以内	28.73%	
ADETEL TRANSORTATION SYSTEM	投资保证金	8,767,440.00	1 年以内	15.74%	
邵小兵	投标保证金	1,250,000.00	1 年以内	2.24%	62,500.00
张继文	投标保证金	850,014.50	1 年以内、1-2 年	1.53%	43,700.73
合计	--	45,867,454.50	--	82.35%	106,200.73

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 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	1,434,120,000.00		1,434,120,000.00	1,434,120,000.00		1,434,120,000.00
对联营、合营企业投资	86,192,854.93		86,192,854.93	86,469,314.23		86,469,314.23
合计	1,520,312,854.93		1,520,312,854.93	1,520,589,314.23		1,520,589,314.23

## (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
北京鼎汉机电设备服务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京鼎汉检测技术有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
江苏鼎汉电气有限公司	99,000,000.00			99,000,000.00		
广东鼎汉电气技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安徽省巢湖海兴电缆集团有限公司	895,120,000.00			895,120,000.00		
广州中车轨道交通空调装备有限公司	360,000,000.00			360,000,000.00		
贵阳鼎汉电气技术有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	1,434,120,000.00			1,434,120,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的投资 损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
武汉浩谱 海洋探测 系统有限 公司	4,986,629 .12			-330,400. 80						4,656,228 .32	
辽宁奇辉 电子系统 工程有限 公司	81,482,68 5.11			53,941.50						81,536,62 6.61	
小计	86,469,31 4.23			-276,459. 30						86,192,85 4.93	
合计	86,469,31 4.23			-276,459. 30						86,192,85 4.93	

### (3) 其他说明

无

## 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	148,785,802.23	138,196,305.24	189,913,160.43	123,632,220.51
其他业务	1,049,640.21	551,912.28	379,191.85	433,961.04
合计	149,835,442.44	138,748,217.52	190,292,352.28	124,066,181.55

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	54,000,000.00	190,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-276,459.30	-244,188.14

处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	53,723,540.70	189,755,811.86

## 6、其他

无

## 十八、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	-405,810.25	
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）	2,547,345.00	
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	24,000,000.00	
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	57,664.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	298,943.78	
少数股东权益影响额	-1,146.87	
合计	25,901,402.37	--

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	0.39%	0.0152	0.0150
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.86%	-0.0339	-0.0333

**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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

**4、其他**

无

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、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告文本；
- 三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

北京鼎汉技术股份有限公司

法定代表人：顾庆伟

二〇一六年八月二十四日