

深圳市英维克科技股份有限公司

审 计 报 告

信会师报字[2016]第 310745 号

立
文

深圳市英维克科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日止)

	目 录	页 次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	合并资产负债表和公司资产负债表	1-4
	合并利润表和公司利润表	5-6
	合并现金流量表和公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和公司所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-108
三、	事务所及注册会计师执业资质证明	

审 计 报 告

信会师报字[2016]第 310745 号

深圳市英维克科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市英维克科技股份有限公司（以下简称英维克公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2013 年度、2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是英维克公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，英维克公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了英维克公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2013 年度、2014 年度、2015 年度和 2016 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

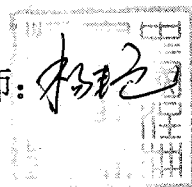
立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一六年八月二日



（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产：					
货币资金	（一）	65,838,259.19	88,408,635.63	57,301,277.48	50,263,062.23
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-	-
应收票据	（二）	36,471,231.42	46,763,077.60	17,948,037.65	22,726,760.86
应收账款	（三）	234,981,618.55	163,438,757.98	116,762,213.26	101,022,905.81
预付款项	（四）	12,938,935.76	5,574,898.15	5,383,803.95	3,032,896.71
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	（五）	10,655,240.23	5,713,375.33	5,145,492.68	6,708,194.60
存 货	（六）	106,120,495.51	76,503,572.98	51,687,621.93	39,395,696.71
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产	（七）	2,990,980.48	3,014,842.13	1,167,771.02	1,413,582.19
流动资产合计		469,996,761.14	389,417,159.80	255,396,217.97	224,563,099.11
非流动资产：					
可供出售金融资产	（八）	4,700,000.00	4,700,000.00	4,700,000.00	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资		-	-	-	-
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产	（九）	11,234,873.34	11,263,670.28	6,675,450.98	6,180,556.12
在建工程	（十）	2,824,716.46	185,165.58	649,572.60	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
无形资产	（十一）	7,415,577.73	7,777,409.95	8,581,232.10	224,628.17
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	（十二）	1,086,869.93	1,463,306.39	1,636,075.66	1,820,170.98
递延所得税资产	（十三）	8,833,870.64	7,430,389.46	5,233,074.46	4,849,564.17
其他非流动资产	（十四）	1,125,610.90	67,549.35	825,313.25	868,627.90
非流动资产合计		37,221,519.00	32,887,491.01	28,300,719.05	13,943,547.34
资产总计		507,218,280.14	422,304,650.81	283,696,937.02	238,506,646.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

 深圳市麦维克科技股份有限公司
 合并资产负债表(续)
 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益(或股东权益)	附注五	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债:					
短期借款	(十五)	25,000,000.00	20,000,000.00	28,200,000.00	39,205,700.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-	-
应付票据	(十六)	43,281,401.00	39,126,093.63	21,416,285.50	26,574,546.43
应付账款	(十七)	105,714,298.07	87,194,760.33	59,227,992.00	52,777,023.78
预收款项	(十八)	32,275,890.29	16,469,695.34	7,009,967.02	1,784,913.48
应付职工薪酬	(十九)	7,175,808.66	13,753,591.35	5,651,744.18	4,316,136.87
应交税费	(二十)	14,767,898.51	7,214,694.15	6,525,295.75	5,817,538.10
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	(二十一)	7,956,784.08	9,807,682.06	1,180,177.70	1,125,905.54
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债		120,000.00	120,000.00	-	-
流动负债合计		236,292,080.61	193,686,516.86	129,211,462.15	131,601,764.20
非流动负债:					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益	(二十二)	16,090,000.00	11,650,000.00	6,800,000.00	1,750,000.00
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		16,090,000.00	11,650,000.00	6,800,000.00	1,750,000.00
负债合计		252,382,080.61	205,336,516.86	136,011,462.15	133,351,764.20
所有者权益(或股东权益):					
股本	(二十三)	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	(二十四)	6,781,355.14	6,781,355.14	6,781,355.14	6,781,355.14
减:库存股		-	-	-	-
其他综合收益		4,981.53	-	-	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积	(二十五)	5,397,605.27	5,397,605.27	2,832,944.80	1,188,128.70
一般风险准备		-	-	-	-
未分配利润	(二十六)	180,971,812.77	143,310,433.23	78,071,174.93	37,185,398.41
归属于母公司所有者权益合计		253,155,754.71	215,489,393.64	147,685,474.87	105,154,882.25
少数股东权益		1,680,444.82	1,478,740.31	-	-
所有者权益合计		254,836,199.53	216,968,133.95	147,685,474.87	105,154,882.25
负债和所有者权益总计		507,218,280.14	422,304,650.81	283,696,937.02	238,506,646.45

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



深圳市英维克科技股份有限公司

资产负债表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十二	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
流动资产:					
货币资金		59,457,571.22	78,149,638.33	54,428,265.87	44,289,154.54
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-	-
应收票据		23,107,277.22	46,763,077.60	17,948,037.65	22,726,760.86
应收账款	(一)	224,783,002.72	162,761,895.89	116,965,445.47	107,036,068.23
预付款项		9,799,087.43	4,589,275.66	5,327,369.45	2,315,201.71
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	(二)	31,808,917.68	12,773,564.76	4,007,997.00	7,597,616.36
存 货		114,050,358.16	81,117,414.15	63,573,477.95	47,048,901.12
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		75,985.00	238,116.19	123,775.68	53,942.22
流动资产合计		463,082,199.43	386,392,982.58	262,374,369.07	231,067,645.04
非流动资产:					
可供出售金融资产		4,700,000.00	4,700,000.00	4,700,000.00	-
持有至到期投资		-	-	-	-
长期应收款		-	-	-	-
长期股权投资	(三)	31,839,715.00	31,420,000.00	29,380,000.00	29,380,000.00
投资性房地产		-	-	-	-
固定资产		10,388,259.60	10,402,368.48	6,043,632.31	5,489,018.44
在建工程		-	-	649,572.60	-
工程物资		-	-	-	-
固定资产清理		-	-	-	-
无形资产		63,358.72	64,712.80	110,963.67	136,752.17
开发支出		-	-	-	-
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用		1,086,869.93	1,463,306.39	1,636,075.66	1,805,200.89
递延所得税资产		1,573,137.36	1,203,016.16	662,310.49	433,481.72
其他非流动资产		1,125,610.90	67,549.35	825,313.25	148,627.90
非流动资产合计		50,776,951.51	49,320,953.18	44,007,867.98	37,393,081.12
资产总计		513,859,150.94	435,713,935.76	306,382,237.05	268,460,726.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



深圳市英维康科技股份有限公司

资产负债表

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益(或股东权益)	附注十二	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
流动负债:					
短期借款		25,000,000.00	20,000,000.00	28,200,000.00	39,205,700.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-	-
应付票据		43,281,401.00	39,126,093.63	21,416,285.50	26,574,546.43
应付账款		177,067,139.46	122,772,719.35	66,406,405.99	64,653,271.05
预收款项		30,588,351.45	13,640,662.97	6,468,538.72	1,134,320.27
应付职工薪酬		6,031,976.15	11,537,429.89	4,943,480.27	3,833,874.14
应交税费		5,922,397.14	4,846,840.85	4,672,347.91	4,901,493.02
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款		78,369,476.74	91,262,781.27	72,364,375.56	47,744,879.11
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债		120,000.00	120,000.00	-	-
流动负债合计		366,380,741.94	303,306,527.96	204,471,433.95	188,048,084.02
非流动负债:					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延收益		16,090,000.00	11,650,000.00	6,800,000.00	1,750,000.00
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债		-	-	-	-
非流动负债合计		16,090,000.00	11,650,000.00	6,800,000.00	1,750,000.00
负债合计		382,470,741.94	314,956,527.96	211,271,433.95	189,798,084.02
所有者权益(或股东权益):					
股本		60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积		6,781,355.14	6,781,355.14	6,781,355.14	6,781,355.14
减:库存股		-	-	-	-
其他综合收益		-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积		5,397,605.27	5,397,605.27	2,832,944.80	1,188,128.70
一般风险准备		-	-	-	-
未分配利润		59,209,448.59	48,578,447.39	25,496,503.16	10,693,158.30
所有者权益合计		131,388,409.00	120,757,407.80	95,110,803.10	78,662,642.14
负债和所有者权益总计		513,859,150.94	435,713,935.76	306,382,237.05	268,460,726.16

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

陈平

主管会计工作负责人:

陈平

会计机构负责人:

陈平



(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	(二十七)	237,660,375.05	421,303,110.20	275,421,727.44	218,539,649.32
减：营业成本	(二十七)	151,741,774.19	267,184,566.84	169,089,166.73	142,211,877.16
营业税金及附加	(二十八)	1,608,888.29	2,857,126.46	2,097,267.08	1,861,641.28
销售费用	(二十九)	22,232,119.87	38,657,007.94	26,893,825.38	19,604,407.86
管理费用	(三十)	19,004,753.99	40,134,569.09	27,941,904.11	23,001,471.64
财务费用	(三十一)	254,579.03	418,592.46	2,680,118.14	2,067,737.28
资产减值损失	(三十二)	4,411,541.87	5,515,889.47	3,563,236.34	1,928,475.11
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,406,717.81	66,535,357.94	43,156,209.66	27,864,038.99
加：营业外收入	(三十三)	6,232,425.92	11,486,706.66	5,671,938.22	4,541,922.72
其中：非流动资产处置利得		-	-	-	-
减：营业外支出	(三十四)	564,301.47	444,305.82	345,827.94	90,913.48
其中：非流动资产处置损失		-	-	29,273.09	4,043.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,074,842.26	77,577,758.78	48,482,319.94	32,315,048.23
减：所得税费用	(三十五)	6,211,758.21	10,055,099.70	5,951,727.32	-1,008,048.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,863,084.05	67,522,659.08	42,530,592.62	33,323,096.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润		37,661,379.54	67,803,918.77	42,530,592.62	33,323,096.23
少数股东损益		201,704.51	-281,259.69	-	-
五、其他综合收益					
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,981.53	-	-	-
（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		4,981.53	-	-	-
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		4,981.53	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
六、综合收益总额		37,868,065.58	67,522,659.08	42,530,592.62	33,323,096.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,666,361.07	67,803,918.77	42,530,592.62	33,323,096.23
归属于少数股东的综合收益总额		201,704.51	-281,259.69	-	-
七、每股收益					
（一）基本每股收益		0.63	1.13	0.71	0.66
（二）稀释每股收益		0.63	1.13	0.71	0.66

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(除特别说明外, 单位均为人民币元)

项 目	附注十二	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
一、营业收入	(四)	215,992,439.88	411,672,474.10	263,186,454.14	224,655,673.08
减：营业成本	(四)	168,763,974.07	314,383,955.61	192,994,762.31	170,383,581.66
营业税金及附加		748,214.69	1,519,595.00	1,381,458.62	1,057,704.33
销售费用		18,472,037.93	34,997,513.70	26,244,185.70	17,589,400.05
管理费用		13,616,730.97	30,423,984.52	21,294,044.01	18,196,498.25
财务费用		62,884.74	423,047.54	2,678,221.33	2,074,618.53
资产减值损失		2,467,474.65	3,604,704.50	1,525,525.14	1,413,138.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,861,122.83	26,319,673.23	17,068,257.03	13,940,732.18
加：营业外收入		1,283,591.78	3,432,456.89	1,909,041.38	452,717.99
其中：非流动资产处置利得		-	-	-	-
减：营业外支出		564,061.47	422,116.37	344,842.59	90,913.48
其中：非流动资产处置损失		-	-	29,273.09	4,043.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		12,580,653.14	29,330,013.75	18,632,455.82	14,302,536.69
减：所得税费用		1,949,651.94	3,683,409.05	2,184,294.86	1,701,761.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,631,001.20	25,646,604.70	16,448,160.96	12,600,774.71
五、其他综合收益		-	-	-	-
（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		-	-	-	-
六、综合收益总额		10,631,001.20	25,646,604.70	16,448,160.96	12,600,774.71
七、每股收益					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市英维克科技股份有限公司

合并现金流量表

(除特别说明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注五	2015 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
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		187,489,580.91	353,875,339.07	240,661,228.09	148,530,009.39
收到的税费返还		2,069,695.03	10,517,809.09	4,532,217.55	5,503,121.64
收到其他与经营活动有关的现金	(三十六)、1	7,637,413.07	15,255,980.80	7,408,854.70	3,238,663.68
经营活动现金流入小计		197,196,689.01	379,649,128.96	252,602,300.34	157,271,794.71
购买商品、接受劳务支付的现金		143,283,745.18	203,912,515.90	132,934,604.36	93,438,902.86
支付给职工以及为职工支付的现金		36,023,904.36	51,168,188.79	36,307,298.76	26,644,855.70
支付的各项税费		14,977,562.02	37,215,392.49	19,695,995.53	13,396,032.07
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六)、2	26,321,812.09	42,863,158.82	28,024,666.96	26,214,938.89
经营活动现金流出小计		220,607,023.65	335,159,256.00	216,962,565.61	159,694,729.52
经营活动产生的现金流量净额		-23,410,334.64	44,489,872.96	35,639,734.73	-2,422,934.81
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-	68,000.00	500.00
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		-	-	68,000.00	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		3,873,600.62	5,303,631.02	10,064,173.27	4,944,472.87
投资支付的现金		-	-	4,700,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	1,450,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		3,873,600.62	5,303,631.02	14,764,173.27	6,394,472.87
投资活动产生的现金流量净额		-3,873,600.62	-5,303,631.02	-14,696,173.27	-6,393,972.87
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		-	1,760,000.00	-	29,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	1,760,000.00	-	-
取得借款收到的现金		15,000,000.00	20,000,000.00	50,000,000.00	45,920,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十六)、3	13,140,287.53	8,070,228.15	14,542,058.45	4,636,560.61
筹资活动现金流入小计		28,140,287.53	29,830,228.15	64,542,058.45	79,556,560.61
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	28,200,000.00	61,005,700.00	39,224,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		590,524.96	2,096,928.19	2,806,413.50	1,829,165.50
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	(三十六)、4	14,456,326.50	13,140,287.53	8,070,228.15	14,542,058.45
筹资活动现金流出小计		25,046,851.46	43,437,215.72	71,882,341.65	55,595,523.95
筹资活动产生的现金流量净额		3,093,436.07	-13,606,987.57	-7,340,283.20	23,961,036.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		304,083.78	458,044.40	-93,232.71	-5,039.15
五、现金及现金等价物净增加额		-23,886,415.41	26,037,298.77	13,510,045.55	15,139,089.83
加：期初现金及现金等价物余额		75,268,348.10	49,231,049.33	35,721,003.78	20,581,913.95
六、期末现金及现金等价物余额		51,381,932.69	75,268,348.10	49,231,049.33	35,721,003.78

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报表 第 7 页

深圳市英维克科技股份有限公司

现金流量表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十二	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
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		178,791,846.34	342,838,833.38	234,311,298.38	141,941,969.56
收到的税费返还		944,848.93	1,957,886.44	1,268,138.00	686,325.31
收到其他与经营活动有关的现金		10,261,920.88	26,761,882.15	40,317,379.22	58,720,518.35
经营活动现金流入小计		189,998,616.15	371,558,601.97	275,896,815.60	201,348,813.22
购买商品、接受劳务支付的现金		131,746,581.69	226,162,575.48	171,657,218.39	126,056,778.05
支付给职工以及为职工支付的现金		29,749,500.10	44,446,098.30	32,037,050.25	21,605,878.12
支付的各项税费		6,974,097.70	16,485,702.55	8,979,876.08	6,911,913.24
支付其他与经营活动有关的现金		43,301,995.45	44,444,206.38	31,218,661.73	42,167,471.52
经营活动现金流出小计		211,772,174.94	331,538,582.71	243,892,806.45	196,742,040.93
经营活动产生的现金流量净额		-21,773,558.79	40,020,019.26	32,004,009.15	4,606,772.29
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金		-	-	-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		-	-	68,000.00	500.00
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		-	-	68,000.00	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		1,148,489.88	4,419,763.01	3,327,551.61	2,490,587.27
投资所支付的现金		419,715.00	2,040,000.00	4,700,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-	-	13,330,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-	-	-
投资活动现金流出小计		1,568,204.88	6,459,763.01	8,027,551.61	15,820,587.27
投资活动产生的现金流量净额		-1,568,204.88	-6,459,763.01	-7,959,551.61	-15,820,087.27
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金		-	-	-	29,000,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	20,000,000.00	50,000,000.00	45,920,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		13,140,287.53	8,070,228.15	14,542,058.45	4,636,560.61
筹资活动现金流入小计		28,140,287.53	28,070,228.15	64,542,058.45	79,556,560.61
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	28,200,000.00	61,005,700.00	39,224,300.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		590,524.96	2,096,928.19	2,806,413.50	1,829,165.50
支付其他与筹资活动有关的现金		14,456,326.50	13,140,287.53	8,070,228.15	14,542,058.45
筹资活动现金流出小计		25,046,851.46	43,437,215.72	71,882,341.65	55,595,523.95
筹资活动产生的现金流量净额		3,093,436.07	-15,366,987.57	-7,340,283.20	23,961,036.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		240,221.52	458,044.40	-93,232.71	-5,039.15
五、现金及现金等价物净增加额		-20,008,106.08	18,651,313.08	16,610,941.63	12,742,682.53
加: 期初现金及现金等价物余额		65,009,350.80	46,358,037.72	29,747,096.09	17,004,413.56
六、期末现金及现金等价物余额		45,001,244.72	65,009,350.80	46,358,037.72	29,747,096.09

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

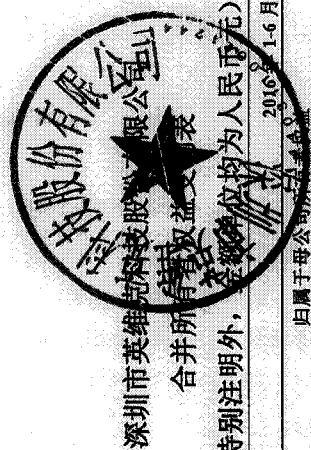


主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





项目	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	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	其他			
一、上年年末余额：	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	5,397,605.27	-	143,310,433.23	-	-	1,478,740.31	216,968,133.95	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	5,397,605.27	-	143,310,433.23	-	-	1,478,740.31	216,968,133.95	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	4,981.53	-	-	37,661,379.54	-	-	201,704.51	37,868,065.58	
(一)综合收益总额	-	-	-	4,981.53	-	-	37,661,379.54	-	-	201,704.51	37,868,065.58	
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	4,981.53	5,397,605.27	-	180,971,812.77	-	-	1,680,444.82	254,836,199.53	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈学

陈学



深圳市英维科技股份有限公司
合并所有者权益变动表 (续1)
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	2015 年度											
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	其他			
一、上年年末余额：	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	2,832,944.80	-	78,071,174.93	-	-	-	147,685,474.87	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年年初余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	2,832,944.80	-	78,071,174.93	-	-	-	147,685,474.87	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	2,564,660.47	-	65,239,258.30	-	-	1,478,740.31	69,282,659.08	
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	67,803,918.77	-	-	-281,259.69	67,522,659.08	
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,760,000.00	1,760,000.00	
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,760,000.00	1,760,000.00	
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(三)利润分配	-	-	-	-	2,564,660.47	-	-2,564,660.47	-	-	-	-	
1、提取盈余公积	-	-	-	-	2,564,660.47	-	-2,564,660.47	-	-	-	-	
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本年年末余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	5,397,605.27	-	143,310,433.23	-	-	1,478,740.31	216,968,133.95	

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:





合并所有者权益变动表 (续)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2014 年度								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	其他	
一、上年年末余额:	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	1,188,128.70	-	37,185,398.41	-	-	105,154,882.25
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	1,188,128.70	-	37,185,398.41	-	-	105,154,882.25
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	1,644,816.10	-	40,885,776.52	-	-	42,530,592.62
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	42,530,592.62	-	-	42,530,592.62
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	1,644,816.10	-	-1,644,816.10	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	1,644,816.10	-	-1,644,816.10	-	-	-
2、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	2,832,944.80	-	78,071,174.93	-	-	147,685,474.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



合并所有者权益变动表 (续)
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2013 年度										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	专项储备	其他	少数股东权益	
一、上年年末余额：	10,705,400.00	741,468.00	-	-	2,876,848.02	-	28,508,070.00	-	-	-	42,831,786.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	10,705,400.00	741,468.00	-	-	2,876,848.02	-	28,508,070.00	-	-	-	42,831,786.02
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	49,294,600.00	6,039,887.14	-	-	-1,688,719.32	-	8,677,328.41	-	-	-	62,323,096.23
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	33,323,096.23	-	-	-	33,323,096.23
(二)所有者投入和减少的资本	1,497,545.00	27,502,455.00	-	-	-	-	-	-	-	-	29,000,000.00
1、所有者投入资本	1,497,545.00	27,502,455.00	-	-	-	-	-	-	-	-	29,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	1,260,077.47	-	-1,260,077.47	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	1,260,077.47	-	-1,260,077.47	-	-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	47,797,055.00	-21,462,567.86	-	-	-2,948,796.79	-	-23,385,690.35	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	27,797,055.00	-27,797,055.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	2,948,796.79	-	-	-	-2,948,796.79	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	17,051,203.21	6,334,487.14	-	-	-	-	-23,385,690.35	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	1,188,128.70	-	37,185,398.41	-	-	-	105,154,882.25

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

报表 第 12 页



(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2016年1-6月					
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备
一、上年年末余额:	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	5,397,605.27	-
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	5,397,605.27	-
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	-	-
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	5,397,605.27	-
未分配利润	-	-	-	-	48,578,447.39	-
所有者权益合计	-	-	-	-	-	120,757,407.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈平

郭英



(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2015 年度						
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额:	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	2,832,944.80	-	25,496,503.16
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	2,832,944.80	-	25,496,503.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	2,564,660.47	-	23,081,944.23
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	25,646,604.70
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	2,564,660.47	-	-2,564,660.47
1、提取盈余公积	-	-	-	-	2,564,660.47	-	-2,564,660.47
2、对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	5,397,605.27	-	48,578,447.39
							120,757,407.80

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

报表 第 14 页

会计机构负责人:



(除特别说明外, 金额均为人民币元)

项目	2014 年度							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额：	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	1,188,128.70	-	10,693,158.30	78,662,642.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	1,188,128.70	-	10,693,158.30	78,662,642.14
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	1,644,816.10	-	14,803,344.86	16,448,160.96
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	16,448,160.96	16,448,160.96
(二)所有者投入和减少的资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	1,644,816.10	-	-1,644,816.10	-
1、提取盈余公积	-	-	-	-	1,644,816.10	-	-1,644,816.10	-
2、对所有者分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	2,832,944.80	-	25,496,503.16	95,110,803.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

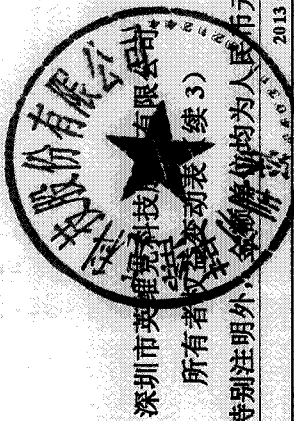
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈翠

郭爱

陈勇



(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	2013 年度						
	股本	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额:	10,705,400.00	741,468.00	-	-	2,876,848.02	-	22,738,151.41
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	10,705,400.00	741,468.00	-	-	2,876,848.02	-	22,738,151.41
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	49,294,600.00	6,039,887.14	-	-	-1,688,719.32	-	-12,044,993.11
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	12,600,774.71
(二)所有者投入和减少的资本	1,497,545.00	27,502,455.00	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本	1,497,545.00	27,502,455.00	-	-	-	-	-
2、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	1,260,077.47	-	-1,260,077.47
1、提取盈余公积	-	-	-	-	1,260,077.47	-	-1,260,077.47
2、对所有者分配的分配	-	-	-	-	-	-	-
3、其他	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	47,797,055.00	-21,462,567.86	-	-	-2,948,796.79	-	-23,385,690.35
1、资本公积转增股本	27,797,055.00	-27,797,055.00	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增股本	2,948,796.79	-	-	-	-2,948,796.79	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	17,051,203.21	6,334,487.14	-	-	-	-	-23,385,690.35
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	60,000,000.00	6,781,355.14	-	-	1,188,128.70	-	10,693,158.30
所有者权益合计							78,662,642.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈萍

郭文

郭文

深圳市英维克科技股份有限公司 财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：深圳市英维克科技股份有限公司

注册地址：深圳市宝安区观澜街道大布巷社区梅观高速路东侧鸿信工业园 9 号厂房 1-3 楼

注册资本：人民币 6,000 万元

法定代表人：齐勇

企业法人营业执照号：440306103417299

公司行业性质：属于精密温控节能设备行业

公司经营范围：信息化机房温控设备、通信及电子产品温控设备、信息化机房配套设备、通信网络配套设备、机电一体化设备、专用控制设备、高效节能设备、精密空调设备、通讯机柜空调设备的研发、组装、生产与销售；承接设备温控系统、节能系统、机电一体化系统的设计、集成、安装、技术咨询服务；能源监测及运营管理、合同能源管理；国内贸易，货物及技术进出口。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 2 日批准报出。

(二) 公司历史沿革

1、 公司设立

深圳市英维克科技有限公司(以下简称本公司)于 2005 年 8 月 15 日经深圳市工商行政管理局核准注册成立，注册资本为人民币 100 万元，其中张薇出资 90 万元，占注册资本的 90%，李志贵出资 10 万元，占注册资本的 10%。双方股东均以货币资金出资。本次出资业经深圳昆仑会计师事务所昆仑验字[2005]第 023 号验资报告验证。

2、 第一次股权变动

2006 年 2 月 24 日，经本公司股东会决议：同意张薇将其所持公司 90.00%的股权转给齐勇。2006 年 2 月 24 日，张薇与齐勇签订了《股权转让协议》。2006 年 3 月 1 日，深圳国际高新技术产权交易所对本次股权转让协议出具了《见证书》（深高交所见[2006]字第 722 号）。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	齐勇	900,000.00	90.00
2	李志贵	100,000.00	10.00
	合计	1,000,000.00	100.00

3、 注册资本增至人民币 1000 万元，第二次股权变动

2008 年 5 月 15 日，经本公司股东会决议：同意增加注册资本至 1000 万元，增加的注册资本 900 万元由齐勇认缴。2008 年 6 月 3 日，本公司收到股东齐勇缴纳的第一次货币资金出资 300 万元。本次出资业经深圳正一会计师事务所深正一验字[2008]87 号验资报告验证。

2009 年 2 月 10 日，李志贵与韦立川签订股权转让协议，李志贵将其持有本公司的 10 万元出资以 10 万元的价格转让给韦立川。2009 年 2 月 11 日，本公司股东会通过决议，同意股东李志贵将其持有的本公司 10 万元出资转让给韦立川。变更后的累计注册资本实收金额为人民币 400 万元。

2009 年 4 月 21 日，本公司收到股东齐勇第二次缴纳的货币资金出资 600 万元。本次出资业经深圳正一会计师事务所深正一验字[2009]51 号验资报告验证。变更后的累计注册资本实收金额为人民币 1000 万元。

本次股权转让和增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	齐勇	9,900,000.00	99.00
2	韦立川	100,000.00	1.00
	合计	10,000,000.00	100.00

4、 第三次股权变动

2012 年 2 月，根据本公司股东会决议及股权转让协议，股东齐勇将持有深圳市英维克科技有限公司的 47.25%股权，以人民币 472.50 万元转让给深圳市英维克投资有限公司。本次股权转让后，齐勇出资 517.50 万元，占注册资本的 51.75%，深圳市英维克投资有限公司出资 472.50 万元，占注册资本的 47.25%，韦立川出资 10 万元，占注册资本的 1%。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	齐勇	5,175,000.00	51.75
2	深圳市英维克投资有限公司	4,725,000.00	47.25
3	韦立川	100,000.00	1.00
	合计	10,000,000.00	100.00

5、 第四次股权变动

2012 年 5 月，根据本公司股东会决议及股权转让协议，股东齐勇将持有深圳市英维克科技有限公司的 5.5934%股权，以人民币 55.934 万元转让给股东韦立川；将所持

公司 4.3956%股权，以人民币 43.956 万元转让给新股东吴刚；将所持公司 4.3956%股权，以人民币 43.956 万元转让给新股东游国波；将所持公司 4.3956%股权，以人民币 43.956 万元转让给新股东冯德树；将所持公司 4.3956%股权，以人民币 43.956 万元转让给新股东刘军；将所持公司 4.3956%股权，以人民币 43.956 万元转让给新股东欧贤华；将所持公司 4.3956%股权，以人民币 43.956 万元转让给新股东陈涛；将所持公司 4.3956%股权，以人民币 43.956 万元转让给新股东王铁旺；将所持公司 4.3956%股权，以人民币 43.956 万元转让给新股东陈川。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	深圳市英维克投资有限公司	4,725,000.00	47.2500
2	齐勇	1,099,180.00	10.9918
3	韦立川	659,340.00	6.5934
4	吴刚	439,560.00	4.3956
5	游国波	439,560.00	4.3956
6	冯德树	439,560.00	4.3956
7	刘军	439,560.00	4.3956
8	王铁旺	439,560.00	4.3956
9	欧贤华	439,560.00	4.3956
10	陈涛	439,560.00	4.3956
11	陈川	439,560.00	4.3956
	合计	10,000,000.00	100.00

6、第五次股权变动

2012 年 12 月，根据本公司股东会决议和修改后公司章程，由自然人李冬、方天亮同时以人民币 72.3434 万元对本公司增资，分别取得本公司增资扩股后 3.2946%的股权。本次新增货币资金出资 144.6868 万元，其中计入注册资本（实收资本）人民币 70.54 万元，计入资本公积 74.1468 万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所验证，并于 2012 年 12 月 24 日出具信会师深报字[2012]第 40156 号验资报告验证。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	深圳市英维克投资有限公司	4,725,000.00	44.1364
2	齐勇	1,099,180.00	10.2675
3	韦立川	659,340.00	6.1589

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
4	吴刚	439,560.00	4.106
5	游国波	439,560.00	4.106
6	冯德树	439,560.00	4.106
7	刘军	439,560.00	4.106
8	欧贤华	439,560.00	4.106
9	陈涛	439,560.00	4.106
10	王铁旺	439,560.00	4.106
11	陈川	439,560.00	4.106
12	方天亮	352,700.00	3.2946
13	李冬	352,700.00	3.2946
	合计	10,705,400.00	100.00

7、第六次股权变动

2013 年 3 月，根据本公司股东会决议和修改后公司章程，同意新股东上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）以现金人民币 2,320 万元增资，取得公司增资扩股后 9.8176%股权；新股东北京华川秉鸿创业投资发展中心（有限合伙）以现金人民币 580 万元增资，取得公司增资扩股后 2.4544%股权。

本次新增货币资金出资 2,900 万元，其中计入注册资本（实收资本）人民币 149.7545 万元，计入资本公积 2750.2455 万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所验证，并于 2013 年 3 月 2 日出具信会师深报字[2013]第 40009 号验资报告验证。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	深圳市英维克投资有限公司	4,725,000.00	38.7201
2	上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）	1,198,036.00	9.8176
3	齐勇	1,099,180.00	9.0075
4	韦立川	659,340.00	5.4030
5	吴刚	439,560.00	3.6021
6	游国波	439,560.00	3.6021
7	冯德树	439,560.00	3.6021
8	刘军	439,560.00	3.6021
9	欧贤华	439,560.00	3.6021
10	陈涛	439,560.00	3.6021

11	王铁旺	439,560.00	3.6021
12	陈川	439,560.00	3.6021
13	方天亮	352,700.00	2.8903
14	李冬	352,700.00	2.8903
15	北京华川秉鸿创业投资发展中心（有限合伙）	299,509.00	2.4544
	合计	12,202,945.00	100.0000

8、 资本公积转增股本，第七次股权变动

2013 年 4 月，根据本公司股东会决议和修改后公司章程，同意公司将资本公积中的 27,797,055.00 元按照各股东原持股比例转增为公司注册资本。

转增完后各股东出资比例：深圳市英维克投资有限公司出资额为人民币 15,488,040.00 元，占变更后注册资本 38.7201%股权；上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）出资额 3,927,040 元，占变更后注册资本 9.8176%股权；齐勇出资额 3,603,000 元，占变更后注册资本 9.0075%股权；韦立川出资额 2,161,200 元，占变更后注册资本 5.4030%股权；吴刚出资额 1,440,840 元，占变更后注册资本 3.6021%股权；游国波出资额 1,440,840 元，占变更后注册资本 3.6021%股权；冯树德出资额 1,440,840 元，占变更后注册资本 3.6021%股权；刘军出资额 1,440,840 元，占变更后注册资本 3.6021%股权；欧贤华出资额 1,440,840 元，占变更后注册资本 3.6021%股权；陈涛出资额 1,440,840 元，占变更后注册资本 3.6021%股权；王铁旺出资额 1,440,840 元，占变更后注册资本 3.6021%股权；陈川出资额 1,440,840 元，占变更后注册资本 3.6021%股权；方天亮出资额 1,156,120 元，占变更后注册资本 2.8903%股权；李冬出资额 1,156,120 元，占变更后注册资本 2.8903%股权；北京华川秉鸿创业投资发展中心（有限合伙）出资额 981,760 元，占变更后注册资本 2.4544%股权。本次新增出资 27,797,055.00 元，全部为前期股东货币资金溢价出资形成，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所验证，并于 2013 年 4 月 18 日出具信会师深报字[2013]第 40078 号验资报告验证。

本次增资后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	深圳市英维克投资有限公司	15,488,040.00	38.7201
2	上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）	3,927,040.00	9.8176
3	齐勇	3,603,000.00	9.0075
4	韦立川	2,161,200.00	5.403
5	吴刚	1,440,840.00	3.6021
6	游国波	1,440,840.00	3.6021

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
7	冯德树	1,440,840.00	3.6021
8	刘军	1,440,840.00	3.6021
9	欧贤华	1,440,840.00	3.6021
10	陈涛	1,440,840.00	3.6021
11	王铁旺	1,440,840.00	3.6021
12	陈川	1,440,840.00	3.6021
13	方天亮	1,156,120.00	2.8903
14	李冬	1,156,120.00	2.8903
15	北京华川秉鸿创业投资发展中心（有限合伙）	981,760.00	2.4544
	合计	40,000,000.00	100.0000

9、改制为股份公司，第八次股权变动

2013 年 7 月，根据深圳市英维克科技有限公司发起人协议及公司章程的规定，以深圳市英维克科技有限公司截至 2013 年 4 月 30 日止经审计的净资产人民币 66,781,355.14 元为基础，折为股份公司股本 6,000 万股，其余人民币 6,781,355.14 元计入股份公司资本公积。公司股东按其在公司的持股比例相应折为其在股份公司的发起人股份。2013 年 8 月 15 日，公司名称变更为深圳市英维克科技股份有限公司。

折股后各股东出资比例：深圳市英维克投资有限公司出资额为人民币 23,232,060.00 元，占变更后注册资本的 38.7201%；上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）出资额为人民币 5,890,560.00 元，占变更后注册资本的 9.8176%；齐勇出资额为人民币 5,404,500.00 元，占变更后注册资本的 9.0075%；韦立川出资额为人民币 3,241,800.00 元，占变更后注册资本的 5.4030%；吴刚出资额为人民币 2,161,260.00 元，占变更后注册资本的 3.6021%；游国波出资额为人民币 2,161,260.00 元，占变更后注册资本的 3.6021%；冯德树出资额为人民币 2,161,260.00 元，占变更后注册资本的 3.6021%；刘军出资额为人民币 2,161,260.00 元，占变更后注册资本的 3.6021%；欧贤华出资额为人民币 2,161,260.00 元，占变更后注册资本的 3.6021%；陈涛出资额为人民币 2,161,260.00 元，占变更后注册资本的 3.6021%；王铁旺出资额为人民币 2,161,260.00 元，占变更后注册资本的 3.6021%；陈川出资额为人民币 2,161,260.00 元，占变更后注册资本的 3.6021%；方天亮出资额为人民币 1,734,180.00 元，占变更后注册资本的 2.8903%；李冬出资额为人民币 1,734,180.00 元，占变更后注册资本的 2.8903%；北京华川秉鸿创业投资发展中心（有限合伙）出资额为人民币 1,472,640.00 元，占变更后注册资本的 2.4544%。

本次股改后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（元）	出资比例（%）
1	深圳市英维克投资有限公司	23,232,060.00	38.7201
2	上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）	5,890,560.00	9.8176
3	齐勇	5,404,500.00	9.0075
4	韦立川	3,241,800.00	5.403
5	吴刚	2,161,260.00	3.6021
6	游国波	2,161,260.00	3.6021
7	冯德树	2,161,260.00	3.6021
8	刘军	2,161,260.00	3.6021
9	欧贤华	2,161,260.00	3.6021
10	陈涛	2,161,260.00	3.6021
11	王铁旺	2,161,260.00	3.6021
12	陈川	2,161,260.00	3.6021
13	方天亮	1,734,180.00	2.8903
14	李冬	1,734,180.00	2.8903
15	北京华川秉鸿创业投资发展中心（有限合伙）	1,472,640.00	2.4544
	合计	60,000,000.00	100.0000

（三）合并财务报表范围

截止2016年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围			
	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
深圳市英维克信息技术有限公司	是	是	是	是
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	是	是	是	是
苏州英维克温控技术有限公司	是	是	是	是
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	是	是	—	—
英维克科技（香港）有限公司	是	是	—	—
非凡鸿盛科技发展（深圳）有限公司	是	是	—	—

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计,详见本附注“(十一)应收款项坏账准备”、“(十四)固定资产”、“(十七)无形资产”、“(二十二)收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成

本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之

前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的月初汇率记账作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计

提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

单项金额重大的应收账款是指期末余额 300 万元以上的应收账款, 单项金额重大的其他应收款是指期末余额 200 万元以上其他应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其预计未来现金流量 (不包括尚未发生的未来信用损失) 按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额, 确认为减值损失, 计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的, 则按组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
无信用风险组合	合并范围内应收内部单位款, 投标保证金, 押金, 代垫社保、住房公积金、退税款等确定能够收回的应收款项。
正常信用风险组合	主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外, 无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
无信用风险组合	如无客观证据表明其发生了减值的, 不计提坏账准备
正常信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月内	1%	1%
7—12 个月	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	40%	40%
3—4 年	60%	60%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：A、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。B、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、委托加工物质、半成品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净

值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。
以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处

理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权

的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5	3	19.40
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
运输工具	年限平均法	10	3	9.70
其他设备	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十四） 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地出让年限
软件使用权	3-5 年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十七) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组

合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

公司长期待摊费用为办公室装修费，按预计使用年限 5 年平均摊销。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十九)应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十一）收入

1、 销售商品收入确认原则和计量方法

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司销售产品按是否需要提供安装服务主要分为以下两类：不需安装以及需要安装的设备。

对于不需要提供安装服务的设备销售，公司发货后收到客户签字确认的到货签收单或出口货物提单后，相关产品的风险报酬均已转移，公司据此确认销售收入。不附带安装的销售合同按区域分国内销售及国外销售：①国内销售，公司按客户要求日期发货至客户指定地址并由客户签收，公司在取得到货签收单后确认收入；②国外销售：公司按客户要求的交货日期发货，在完成报关并取得出口货运提单后确认销售收入。

对于需要提供安装服务的设备销售，公司发货后由技术支援部或外请工程安装公司提供设备安装服务，客户验收合格后向公司出具验收合格书或验收报告，此时相关产品的风险报酬均已转移，公司据此确认销售收入。

（二十二）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

3、 确认时点

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、
《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、
《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、
《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、
《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、
《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、
《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、
《企业会计准则第 40 号——合营安排》、
《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则，同时对 2013 年度财务数据进行了重新列报，主要影响如下：

① 执行《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）将本公司辞退福利、基本养老保险及失业保险单独分类至辞退福利及设定提存计划核算，并进行了补充披露。

② 执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将本公司其他非流动负债-递延收益追溯调整至递延收益。

本报告期公司除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更，以上变更均对所有者权益无影响。

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

（一） 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%、11%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	0、12.5%、15%、16.5%、25%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%

不同企业所得税税率纳税主体的情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市英维克科技股份有限公司	15%
深圳市英维克信息技术有限公司	0、12.5%
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	25%
苏州英维克温控技术有限公司	25%
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	25%
非凡鸿盛科技发展（深圳）有限公司	25%
英维克科技（香港）有限公司	16.5%

注：英维克科技（香港）有限公司是注册在香港特别行政区的公司，适用于 16.5% 的利得税税率。

（二）税收优惠及批文

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税【2000】25 号《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》，本公司之子公司深圳市英维克信息技术有限公司自行开发研制软件产品销售收入按 17% 的法定税率计缴增值税，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司之子公司深圳市英维克信息技术有限公司于 2012 年 9 月 27 日经深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市发展和改革委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局出具深经贸信息运行字[2012]23 号文件认定为软件企业，认定之日起享受增值税即征即退优惠政策。软件企业认定证书编号：深 R-2012-0276。

（2）企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引，深圳市英维克科技股份有限公司于 2012 年 9 月 12 日获得深圳市科学创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的编号为 GF201244200433 的《高新技术企业证书》，有效期：三年。深圳市宝安区国家税务局观澜税务分局于 2014 年 10 月 21 日出具《税务事项通知书》（深国税宝观减免备案[2014]79 号），同意公司享受前项税收优惠。因此，深圳市英维克科技股份有限公司 2013 年-2014 年度按 15% 的税率征收企业所得税。

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及其指引，本公司于 2015 年 11 月 2 日获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的编号为 GF201544201121 的《高新技术企业证书》，有效期：三年，深圳市龙华新区国家税务局 2016 年 2 月 18 日出具《企业所得税优惠事项备案通知书》（深国税龙华减免备案[2016]0004 号），同意公司享受前项税收优惠。2015 年度及 2016 年 1-6

月公司减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据财税[2008]1 号《财政部、国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》规定，深圳市宝安区国家税务局观澜税务分局于 2012 年 10 月 22 日出具减、免税批准通知书(深国税宝观减免备案[2012]40 号，核准深圳市英维克信息技术有限公司从开始获利年度起，两年免征企业所得税、三年减半征收企业所得税，2012 年为第一个获利年度，因此，深圳市英维克信息技术有限公司 2013 年度免征企业所得税，2014 年—2016 年 6 月按 12.5% 的税率减半征收企业所得税。

五、 合并财务报表重要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
库存现金	182,447.26	190,000.60	263,641.57	65,339.69
银行存款	51,199,485.43	75,078,347.50	48,967,407.76	35,655,664.09
其他货币资金	14,456,326.50	13,140,287.53	8,070,228.15	14,542,058.45
合计	65,838,259.19	88,408,635.63	57,301,277.48	50,263,062.23
其中：存放在境外的款项总额	96,403.95	-	-	-

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
保函保证金	1,470,990.63	1,472,755.00	1,644,322.19	1,026,016.00
银行承兑汇票保证金	12,985,335.87	11,667,532.53	6,425,905.96	13,516,042.45
小计	14,456,326.50	13,140,287.53	8,070,228.15	14,542,058.45

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

种类	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票	21,595,044.89	23,193,108.32	13,875,466.66	9,825,811.85
商业承兑汇票	14,876,186.53	23,569,969.28	4,072,570.99	12,900,949.01
合计	36,471,231.42	46,763,077.60	17,948,037.65	22,726,760.86

2、 期末公司已质押的应收票据

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票	-	-	-	1,403,478.32
商业承兑汇票	-	5,892,471.04	-	4,907,400.00
合计	-	5,892,471.04	-	6,312,891.75

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

项目	2016.6.30		2015.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	16,561,459.94	12,996,156.74	16,575,226.26
商业承兑汇票	-	-	-	2,716,829.83
合计	-	16,561,459.94	12,996,156.74	19,292,056.09

(续前表)

项目	2014.12.31		2013.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	28,679,689.36	-	12,078,512.19
商业承兑汇票	-	-	-	12,900,949.01
合计	-	28,679,689.36	-	24,979,461.20

4、 期末无已贴现的商业承兑票据。

(三) 应收账款

1、应收账款分类披露

种类	2016.6.30					2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款										
无信用风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	248,311,046.45	100.00	13,329,427.90	5.37	234,981,618.55	173,141,568.51	100.00	9,702,810.53	5.60	163,438,757.98
组合小计	248,311,046.45	100.00	13,329,427.90	5.37	234,981,618.55	173,141,568.51	100.00	9,702,810.53	5.60	163,438,757.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	248,311,046.45	100.00	13,329,427.90	5.37	234,981,618.55	173,141,568.51	100.00	9,702,810.53	5.60	163,438,757.98

(续前表)

种类	2014.12.31				2013.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款								
无信用风险组合	-	-	-	-	-	-	-	-
正常信用风险组合	122,339,563.39	100.00	5,577,350.13	4.56	103,653,412.22	100.00	2,630,506.41	2.54
组合小计	122,339,563.39	100.00	5,577,350.13	4.56	103,653,412.22	100.00	2,630,506.41	2.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	122,339,563.39	100.00	5,577,350.13	4.56	103,653,412.22	100.00	2,630,506.41	2.54
					116,762,213.26			101,022,905.81

组合中，正常信用风险组合采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016.6.30			2015.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月内	181,169,015.00	72.96	1,811,690.14	127,723,810.27	73.78	1,277,238.11
7—12 月	33,578,693.70	13.52	1,678,934.69	21,096,634.17	12.18	1,054,831.71
1 至 2 年	22,142,830.98	8.92	4,428,566.20	13,235,555.04	7.64	2,647,111.01
2 至 3 年	7,442,995.91	3.00	2,977,198.36	9,754,888.54	5.63	3,901,955.41
3 至 4 年	3,861,180.86	1.55	2,316,708.51	1,214,350.49	0.70	728,610.29
4 至 5 年	-	-	-	116,330.00	0.07	93,064.00
5 年以上	116,330.00	0.05	116,330.00	-	-	-
合计	248,311,046.45	100.00	13,329,427.90	173,141,568.51	100.00	9,702,810.53

(续前表)

账龄	2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
6 个月内	92,891,804.69	75.92	928,918.05	86,564,360.49	83.51	865,643.60
7—12 月	10,470,145.03	8.56	523,507.25	11,420,636.92	11.02	571,031.85
1 至 2 年	17,446,933.18	14.26	3,489,386.63	5,459,879.81	5.27	1,091,975.96
2 至 3 年	1,414,350.49	1.16	565,740.20	116,330.00	0.11	46,532.00
3 至 4 年	116,330.00	0.10	69,798.00	92,205.00	0.09	55,323.00
4 至 5 年	-	-	-	-	-	-
5 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	122,339,563.39	100.00	5,577,350.13	103,653,412.22	100	2,630,506.41

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
计提坏账准备	3,626,617.37	4,125,460.40	2,946,843.72	1,366,489.21
收回/转回坏账准备	-	-	-	-

3、 本报告期未发生核销大额应收账款情况。

4、 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2016年6月30日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	25,987,500.00	10.47	259,875.00
深圳市五洲龙汽车有限公司	23,126,500.00	9.31	231,265.00
东莞阳天电子科技有限公司	20,665,169.80	8.32	378,209.96
华为技术有限公司	14,525,495.40	5.85	145,254.95
深圳市中兴康讯电子有限公司	9,183,275.78	3.70	91,832.76
合计	93,487,940.98	37.65	1,106,437.67

2015年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海科泰运输制冷设备有限公司	18,690,350.00	10.79	186,903.50
东莞阳天电子科技有限公司	14,814,716.77	8.56	148,147.17
深圳市中兴康讯电子有限公司	10,483,888.24	6.06	104,838.88
苏州苏驼通信科技有限公司	9,577,190.00	5.53	125,087.10
中国联合网络通信有限公司吉林市分公司	7,217,230.23	4.17	72,172.30
合计	60,783,375.24	35.11	637,148.95

2014年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
华为技术有限公司	11,498,411.48	9.40	114,984.11
湖北日海通讯技术有限公司	10,476,123.18	8.56	104,761.23
东莞阳天电子科技有限公司	7,472,649.18	6.11	74,726.49
烽火通信科技股份有限公司	6,576,149.79	5.38	65,761.50
中国联合网络通信有限公司黑龙江省分公司	4,985,778.32	4.08	92,364.48
合计	41,009,111.95	33.53	452,597.81

2013 年 12 月 31 日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
中国联合网络通信有限公司廊坊数据分公司	9,895,200.00	9.55	98,952.00
湖北日海通讯技术有限公司	9,622,662.84	9.28	96,226.63
深圳市宝安任达电器实业有限公司	8,946,172.80	8.63	89,461.73
深圳日海通讯技术股份有限公司	6,779,388.77	6.54	67,793.89
Emerson Network Power (Singapore) PteLtd	6,192,636.71	5.97	61,926.37
合计	41,436,061.12	39.97	414,360.62

6、 本报告期应收账款中欠关联方款项见附注九、（五）关联方应收应付款项。

7、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

8、 本报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款。

9、 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的情形。

10、 本报告期应收账款质押情况：

2015 年 2 月，本公司与中国银行深圳南头支行签订 3,000 万授信额度协议，在此协议下本公司向银行借款 1,000 万元，由深圳市英维克信息技术有限公司、苏州英维克温控技术有限公司、齐勇提供最高额保证，同时以本公司对三大电信运营商销售货物而产生的所有应收账款作为质押。

2016 年 3 月，本公司与中国银行深圳南头支行签订 3,000 万授信额度协议，在此协议下本公司向银行借款 1,500 万元，由深圳市英维克信息技术有限公司、苏州英维克温控技术有限公司、齐勇提供最高额保证，同时以本公司对三大电信运营商销售货物而产生的所有应收账款作为质押。

2016 年 4 月，本公司与中国建设银行股份有限公司深圳市分行签订 7,690 万授信额度协议，在此协议下本公司向银行借款 1,000 万元，由深圳市英维克信息技术有限公司、齐勇提供最高额保证，同时以本公司对华为技术有限公司、深圳日海通讯技术股份有限公司、深圳市中兴新通讯设备有限公司、深圳市科信通信技术股份有限公司销售货物而产生的所有应收账款作为质押。截止 2016 年 6 月 30 日，尚未取得借款。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2016.6.30		2015.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	10,470,652.28	80.92	4,397,013.22	78.88
1至2年	1,301,854.55	10.06	850,686.07	15.26
2至3年	848,686.07	6.56	323,592.86	5.80
3年以上	317,742.86	2.46	3,606.00	0.06
合计	12,938,935.76	100.00	5,574,898.15	100.00

(续前表)

账龄	2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	4,371,660.92	81.20	2,795,340.71	92.17
1至2年	1,008,537.03	18.73	237,556.00	7.83
2至3年	3,606.00	0.07	-	-
3年以上	-	-	-	-
合计	5,383,803.95	100.00	3,032,896.71	100

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2016年6月30日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
上市中介费	2,744,905.66	21.21
松下压缩机(大连)有限公司	1,766,538.46	13.65
上海耀超通信设备有限公司	1,149,576.58	8.88
南昌海立冷暖技术有限公司	936,258.54	7.24
西安联动机电工程有限公司	778,868.04	6.02
合计	7,376,147.28	57.00

2015年12月31日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
上市中介费	2,273,207.55	40.78
北京佳仕永顺科技有限公司	886,410.26	15.90
松下压缩机(大连)有限公司	606,250.00	10.87
TCL空调器(中山)有限公司	224,384.13	4.02
合肥博辉机电有限公司	127,890.00	2.29
合计	4,118,141.94	73.86

2014 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
上市中介费	1,148,679.25	21.34
TCL 空调器 (中山) 有限公司	735,401.08	13.66
华为技术有限公司	616,519.00	11.45
佛山市顺德区通政威贸易有限公司	350,474.75	6.51
深圳市翰通科技有限公司	279,581.70	5.19
合计	3,130,655.78	58.15

2013 年 12 月 31 日

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
上市中介费	710,000.00	23.41
苏州 UL 美华认证有限公司	253,594.40	8.36
上海嘉苑捷联电子科技有限公司	248,800.00	8.20
上海耀超通信设备有限公司	235,233.35	7.76
TCL 空调器 (中山) 有限公司	185,614.48	6.12
合计	1,633,242.23	53.85

1、其他应收款按种类披露

种类	2016.6.30						2015.12.31					
	账面余额			坏账准备			账面价值			坏账准备		
	金额	比例（%）		金额	比例（%）		金额	比例（%）		金额	比例（%）	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-		-	-		-	-		-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款												
无信用风险组合	8,905,660.40	83.36		-	-		8,905,660.40	74.00		-	-	4,239,643.66
正常信用风险组合	1,778,040.18	16.64		28,460.35	1.60		1,749,579.83	26.00		15,658.55	1.05	1,473,731.67
组合小计	10,683,700.58	100.00		28,460.35	0.27		10,655,240.23	100.00		15,658.55	0.27	5,713,375.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-		-	-		-	-		-	-	-
合计	10,683,700.58	100.00		28,460.35	0.27		10,655,240.23	100.00		15,658.55	0.27	5,713,375.33

财务报表附注 第 39 页

组合中，无信用风险组合的其他应收款

其他应收款内容	2016.6.30		2015.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
保证金及押金、退税款、代垫社保等	8,905,660.40	-	4,239,643.66	-

(续前表)

其他应收款内容	2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
保证金及押金、退税款、代垫社保等	3,776,113.37	-	5,346,613.36	-

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收

账龄	2016.6.30			2015.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月内	1,524,321.18	15,243.22	1.00	1,487,886.87	14,878.87	1.00
7-12 月	253,075.65	12,653.79	5.00	500.00	25.00	5.00
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	400.00	240.00	60.00
4 至 5 年	400.00	320.00	80.00	443.35	354.68	80.00
5 年以上	243.35	243.35	100.00	160.00	160.00	100.00
合计	1,778,040.18	28,460.35	1.60	1,489,390.22	15,658.55	1.05

(续前表)

账龄	2014.12.31			2013.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月内	1,382,353.50	13,823.53	1.00	1,370,930.54	13,709.31	1.00
7-12 月	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	400	80	20.00
2 至 3 年	400	160	40.00	3,293.35	1,317.34	40.00
3 至 4 年	1,443.35	866.01	60.00	160	96	60.00
4 至 5 年	160	128	80.00	10,000.00	8,000.00	80.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00	-	-	-
合计	1,394,356.85	24,977.54	1.79	1,384,783.89	23,202.65	1.68

确定上述组合依据的说明详见附注三、(十)。

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
计提坏账准备	12,801.80	-	1,774.89	-
转回坏账准备	-	9,318.99	-	125,345.28

3、 本报告期未发生核销大额其他应收款情况。

4、 期末其他应收款中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
保证金及押金	4,825,021.11	3,704,967.30	2,636,179.70	4,756,567.99
员工备用金	1,777,358.91	1,465,786.88	1,353,379.70	1,366,612.78
增值税即征即退和出口退税	3,808,807.51	331,129.98	968,692.26	478,632.46
代付社保公积金等	271,831.78	203,546.38	171,241.41	111,412.91
其他	681.27	23,603.34	40,977.15	18,171.11
合计	10,683,700.58	5,729,033.88	5,170,470.22	6,731,397.25

6、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市国税局	应收增值税退税款	3,808,807.51	6个月以内	35.65	-
苏州吴中经济开发区财政分局	开工及施工保证金	1,289,988.80	6个月以内, 3-4年	12.07	-
深圳市全新投资有限公司	厂房租赁押金	688,116.00	6个月以内, 7-12个月, 3-4年, 5年以上	6.44	-
中国通信建设集团有限公司	投标保证金	250,030.00	6个月以内	2.34	-
宁夏云创数据投资有限公司	投标保证金	200,000.00	7-12个月	1.87	-
深圳市秦淮实业有限公司	投标保证金	200,000.00	6个月以内	1.87	-
合计		6,436,942.31	--	60.24	-

2015 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期 末余额
苏州吴中经济开 发区财政分局	开工保证金	1,008,000.00	2-3 年	17.59	-
深圳市全新投资 有限公司	厂房租赁押金	661,518.00	6 个月以内, 2-3 年, 4-5 年	11.55	-
深圳市国税局	应收增值税退税款	220,069.22	6 个月以内	3.84	-
华信咨询设计研 究院有限公司	投标保证金	220,010.00	6 个月以内	3.84	-
宁夏云创数据投 资有限公司	投标保证金	200,000.00	6 个月以内	3.49	-
合计		2,309,597.22		40.31	-

2014 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
苏州吴中经济开发 区财政分局	开工保证金	1,008,000.00	1-2 年	19.50	-
深圳市国税局	应收增值税退税款	968,692.26	6 个月以内	18.74	-
深圳市全新投资有 限公司	厂房租赁押金	435,400.00	1-2 年, 3-4 年	8.42	-
中国联合网络通信 有限公司辽宁省分 公司	履约保证金	161,694.00	1-2 年	3.13	-
国家税务总局	履约保证金	100,000.00	1-2 年	1.93	-
合计		2,673,786.26		51.72	-

2013 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
苏州吴中经济开发区 财政分局	开工保证金	1,008,000.00	6 个月以内	37.26	-
深圳市国税局	应收增值税退税款	478,632.46	6 个月以内	7.11	-
深圳市全新投资有限 公司	厂房租赁押金	435,400.00	7-12 个月, 2-3 年	6.47	-
中国联合网络通信有 限公司辽宁省分公司	履约保证金	300,000.00	1-2 年	4.46	-
河南省信息咨询设计 研究有限公司	投标保证金	260,000.00	6 个月以内	3.86	-
合计		3,982,032.46		59.16	

7、 本报告期其他应收款中无欠关联方款项。

8、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9、 本报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款。

10、 本报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情形。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	2016.6.30			2015.12.31		
	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	19,430,627.14	1,188,806.05	18,241,821.20	19,798,459.67	1,176,195.42	18,622,264.25
库存商品	23,978,132.89	806,026.67	23,169,148.69	15,571,263.04	705,235.60	14,866,027.44
发出商品	49,959,478.82	1,120,041.51	48,839,437.31	34,517,322.81	483,487.16	34,033,835.65
委托加工物质	1,293,171.89	11,416.14	1,220,041.49	785,043.53	-	785,043.53
半成品	15,223,037.48	637,662.34	14,650,046.82	8,823,145.47	626,743.36	8,196,402.11
合计	109,884,448.22	3,763,952.71	106,120,495.51	79,495,234.52	2,991,661.54	76,503,572.98

(续前表)

项目	2014.12.31			2013.12.31		
	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	14,025,400.10	670,859.58	13,354,540.52	9,189,527.01	495,471.82	8,694,055.19
库存商品	15,075,800.08	518,558.55	14,557,241.53	10,110,419.43	219,018.46	9,891,400.97
发出商品	17,850,263.61	-	17,850,263.61	15,341,417.62	-	15,341,417.62
委托加工物质	1,161,343.51	-	1,161,343.51	2,015,909.02	-	2,015,909.02
半成品	5,166,728.11	402,495.35	4,764,232.76	3,715,719.38	262,805.47	3,452,913.91
合计	53,279,535.41	1,591,913.48	51,687,621.93	40,372,992.46	977,295.75	39,395,696.71

2、 存货跌价准备情况

2016年6月30日

存货种类	2015.12.31	本期计提额	本期减少		2016.6.30
			转回	转销	
原材料	1,176,195.42	12,610.63	-	-	1,188,806.05
库存商品	705,235.60	100,791.07	-	-	806,026.67
发出商品	483,487.16	636,554.35	-	-	1,120,041.51
委托加工物质	-	11,416.14	-	-	11,416.14
半成品	626,743.36	10,918.98	-	-	637,662.34
合计	2,991,661.54	772,291.17	-	-	3,763,952.71

2015年12月31日

存货种类	2014.12.31	本期计提额	本期减少		2015.12.31
			转回	转销	
原材料	670,859.58	505,335.84	-	-	1,176,195.42
库存商品	518,558.55	186,677.05	-	-	705,235.60
发出商品	-	483,487.16	-	-	483,487.16
半成品	402,495.35	224,248.01	-	-	626,743.36
合计	1,591,913.48	1,399,748.06	-	-	2,991,661.54

2014年12月31日

存货种类	2013.12.31	本期计提额	本期减少		2014.12.31
			转回	转销	
原材料	495,471.82	256,650.56	81,262.80	-	670,859.58
库存商品	219,018.46	299,540.09	-	-	518,558.55
半成品	262,805.47	217,306.93	77,617.05	-	402,495.35
合计	977,295.75	773,497.58	158,879.85	-	1,591,913.48

2013 年 12 月 31 日

存货种类	2013.1.1	本期计提额	本期减少		2013.12.31
			转回	转销	
原材料	181,706.78	313,765.04	-	-	495,471.82
库存商品	75,814.94	143,203.52	-	-	219,018.46
半成品	32,442.85	230,362.62	-	-	262,805.47
合计	289,964.57	687,331.18	-	-	977,295.75

(七) 其他流动资产

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
预缴企业所得税	27,557.88	125,067.27	27,557.88	-
预付房租	78,664.28	134,536.80	92,850.89	53,942.22
待抵扣进项税	2,881,723.32	2,749,168.06	1,047,362.25	1,359,639.97
其他待摊费用	3,035.00	6,070.00	-	-
合计	2,990,980.48	3,014,842.13	1,167,771.02	1,413,582.19

(八) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	2016.6.30			2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售金融资产权益工具						
其中：按公允价值计量	-	-	-	-	-	-
按成本计量	4,700,000.00	-	4,700,000.00	4,700,000.00	-	4,700,000.00
合计	4,700,000.00	-	4,700,000.00	4,700,000.00	-	4,700,000.00

(续前表)

项目	2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售金融资产权益工具						
其中：按公允价值计量	-	-	-	-	-	-
按成本计量	4,700,000.00	-	4,700,000.00	-	-	-
合计	4,700,000.00	-	4,700,000.00	-	-	-

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

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
	2015.12.31	本 期 增 加	本 期 减 少	2016.6.30	2015.12.31	本 期 增 加	本 期 减 少	2016.6.30		
上海科泰运 输制冷设备 有限公司	4,700,000.00	-	-	4,700,000.00	-	-	-	-	4.9013	-

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
	2014.12.31	本 期 增 加	本 期 减 少	2015.12.31	2014.12.31	本 期 增 加	本 期 减 少	2015.12.31		
上海科泰运 输制冷设备 有限公司	4,700,000.00	-	-	4,700,000.00	-	-	-	-	4.9013	-

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
	2013.12.31	本 期 增 加	本 期 减 少	2014.12.31	2013.12.31	本 期 增 加	本 期 减 少	2014.12.31		
上海科泰运 输制冷设备 有限公司	4,700,000.00	-	-	4,700,000.00	-	-	-	-	4.9013	-

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	办公设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2013.1.1	1,482,659.54	2,697,450.54	1,277,555.00	138,601.72	5,596,266.80
(2) 本期增加金额	442,580.65	1,812,793.07	593,272.39	61,733.36	2,910,379.47
—外购	442,580.65	1,812,793.07	593,272.39	61,733.36	2,910,379.47
—在建工程转入	-	-	-	-	-
—企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	10,612.81	-	-	-	10,612.81
—处置或报废	10,612.81	-	-	-	10,612.81
(4) 2013.12.31	1,914,627.38	4,510,243.61	1,870,827.39	200,335.08	8,496,033.46
2. 累计折旧					
(1) 2013.1.1	903,675.44	159,558.75	579,310.36	27,069.29	1,669,613.84
(2) 本期增加金额	194,616.15	290,331.18	150,808.71	16,802.90	652,558.94
—计提	194,616.15	290,331.18	150,808.71	16,802.90	652,558.94
(3) 本期减少金额	6,695.44	-	-	-	6,695.44
—处置或报废	6,695.44	-	-	-	6,695.44
(4) 2013.12.31	1,091,596.15	449,889.93	730,119.07	43,872.19	2,315,477.34
3. 减值准备					
(1) 2013.1.1	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2013.12.31	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 2013.12.31 账面价值	823,031.24	4,060,353.68	1,140,708.32	156,462.89	6,180,556.12
(2) 2013.1.1 账面价值	578,984.10	2,537,891.79	698,244.64	111,532.43	3,926,652.96

项目	办公设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2013.12.31	1,914,627.38	4,510,243.61	1,870,827.39	200,335.08	8,496,033.46
(2) 本期增加金额	210,472.98	79,139.40	993,771.45	229,291.36	1,512,675.19
—外购	210,472.98	79,139.40	993,771.45	-	1,512,675.19
—在建工程转入	-	-	-	-	-
—企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	4,999.00	-	178,000.00	-	182,999.00
—处置或报废	4,999.00	-	178,000.00	-	182,999.00
(4) 2014.12.31	2,120,101.36	4,589,383.01	2,686,598.84	429,626.44	9,825,709.65
2. 累计折旧					
(1) 2013.12.31	1,091,596.15	449,889.93	730,119.07	43,872.19	2,315,477.34
(2) 本期增加金额	298,551.25	444,133.34	152,095.40	25,727.24	920,507.23
—计提	298,551.25	444,133.34	152,095.40	25,727.24	920,507.23
(3) 本期减少金额	4,150.92	-	81,574.98	-	85,725.90
—处置或报废	4,150.92	-	81,574.98	-	85,725.90
(4) 2014.12.31	1,385,996.48	894,023.27	800,639.49	69,599.43	3,150,258.67
3. 减值准备					
(1) 2013.12.31	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2014.12.31	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 2014.12.31 账面价值	734,104.88	3,695,359.74	1,885,959.35	360,027.01	6,675,450.98
(2) 2013.12.31 账面价值	823,031.23	4,060,353.68	1,140,708.32	156,462.89	6,180,556.12

项目	办公设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2014.12.31	2,120,101.36	4,589,383.01	2,686,598.84	429,626.44	9,825,709.65
(2) 本期增加金额	794,692.47	4,585,329.29	343,234.41	4,700.00	5,727,956.17
—外购	794,692.47	1,379,841.74	343,234.41	4,700.00	2,522,468.62
—在建工程转入	-	3,205,487.55	-	-	3,205,487.55
(3) 本期减少金额	279,216.21	8,925.00	-	-	288,141.21
—处置或报废	279,216.21	8,925.00	-	-	288,141.21
(4) 2015.12.31	2,635,577.62	9,165,787.30	3,029,833.25	434,326.44	15,265,524.61
2. 累计折旧					
(1) 2014.12.31	1,385,996.48	894,023.27	800,639.49	69,599.43	3,150,258.67
(2) 本期增加金额	244,198.59	502,392.54	312,548.35	55,581.68	1,114,721.16
—计提	244,198.59	502,392.54	312,548.35	55,581.68	1,114,721.16
(3) 本期减少金额	257,121.66	6,003.84	-	-	263,125.50
—处置或报废	257,121.66	6,003.84	-	-	263,125.50
(4) 2015.12.31	1,373,073.41	1,390,411.97	1,113,187.84	125,181.11	4,001,854.33
3. 减值准备					
(1) 2014.12.31	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2015.12.31	-	-	-	-	-
4. 账面价值	-	-	-	-	-
(1) 2015.12.31 账面价值	1,262,504.21	7,775,375.33	1,916,645.41	309,145.33	11,263,670.28
(2) 2014.12.31 账面价值	734,104.88	3,695,359.74	1,885,959.35	360,027.01	6,675,450.98

深圳市英维克科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

项目	办公设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2015.12.31	2,635,577.62	9,165,787.30	3,029,833.25	434,326.44	15,265,524.61
(2) 本期增加金额	250,753.76	493,512.76	41,779.60	892.40	786,938.52
—外购	250,753.76	429,410.20	41,779.60	892.40	722,835.96
—在建工程转入	-	64,102.56	-	-	64,102.56
(3) 本期减少金额	70,799.60	4,174.76	-	2,400.00	77,374.36
—处置或报废	70,799.60	4,174.76	-	2,400.00	77,374.36
(4) 2016.6.30	2,815,531.78	9,655,125.30	3,071,612.85	432,818.84	15,975,088.77
2. 累计折旧					
(1) 2015.12.31	1,373,073.41	1,390,411.97	1,113,187.84	125,181.11	4,001,854.33
(2) 本期增加金额	195,137.64	446,035.92	138,798.90	28,941.96	808,914.42
—计提	195,137.64	446,035.92	138,798.90	28,941.96	808,914.42
(3) 本期减少金额	65,753.59	2,956.73	-	1,843.00	70,553.32
—处置或报废	65,753.59	2,956.73	-	1,843.00	70,553.32
(4) 2016.6.30	1,502,457.46	1,833,491.16	1,251,986.74	152,280.07	4,740,215.43
3. 减值准备					
(1) 2015.12.31	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 2016.6.30	-	-	-	-	-
4. 账面价值	-	-	-	-	-
(1) 2016.6.30 账面价值	1,313,074.32	7,821,634.14	1,819,626.11	280,538.77	11,234,873.34
(2) 2015.12.31 账面价值	1,262,504.21	7,775,375.33	1,916,645.41	309,145.33	11,263,670.28

(十) 在建工程

项目	2016.6.30			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精密温控节能设备产业基地项目	2,824,716.46		2,824,716.46	185,165.58	-	185,165.58

(续前表)

项目	2014.12.31			2013.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备	649,572.60	-	649,572.60	-	-	-

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2013.1.1	-	81,282.06	81,282.06
(2) 本期增加金额	-	266,645.95	266,645.95
—外购	-	266,645.95	266,645.95
—内部研发	-	-	-
—企业合并增加	-	-	-
—预计负债变动	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
—预计负债变动	-	-	-
(4) 2013.12.31	-	347,928.01	347,928.01
2. 累计摊销			
(1) 2013.1.1	-	77,720.78	77,720.78
(2) 本期增加金额	-	45,579.06	45,579.06
—计提	-	45,579.06	45,579.06
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 2013.12.31	-	123,299.84	123,299.84
3. 减值准备			
(1) 2013.1.1	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-
—计提	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-

项目	土地使用权	软件使用权	合计
(4) 2013.12.31	-	-	-
4. 账面价值			
(1) 2013.12.31 账面价值	-	224,628.17	224,628.17
(2) 2013.1.1 账面价值	-	3,561.28	3,561.28

项目	土地使用权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2013.12.31	-	347,928.01	347,928.01
(2) 本期增加金额	6,921,600.00	1,801,629.84	8,723,229.84
—外购	6,921,600.00	1,801,629.84	8,723,229.84
—内部研发	-	-	-
—企业合并增加	-	-	-
—预计负债变动	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
—预计负债变动	-	-	-
(4) 2014.12.31	6,921,600.00	2,149,557.85	9,071,157.85
2. 累计摊销			
(1) 2013.12.31	-	123,299.84	123,299.84
(2) 本期增加金额	138,432.00	228,193.91	366,625.91
—计提	138,432.00	228,193.91	366,625.91
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 2014.12.31	138,432.00	351,493.75	489,925.75
3. 减值准备			
(1) 2013.12.31	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-
—计提	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 2014.12.31	-	-	-
4. 账面价值			
(1) 2014.12.31 账面价值	6,783,168.00	1,798,064.10	8,581,232.10
(2) 2013.12.31 账面价值	-	224,628.17	224,628.17

深圳市英维克科技股份有限公司
2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
财务报表附注

项目	土地使用权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2014.12.31	6,921,600.00	2,149,557.85	9,071,157.85
(2) 本期增加金额	-	21,860.00	21,860.00
—外购	-	21,860.00	21,860.00
—内部研发	-	-	-
—企业合并增加	-	-	-
—预计负债变动	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
—预计负债变动	-	-	-
(4) 2015.12.31	6,921,600.00	2,171,417.85	9,093,017.85
2. 累计摊销			-
(1) 2014.12.31	138,432.00	351,493.75	489,925.75
(2) 本期增加金额	138,432.00	687,250.15	825,682.15
—计提	138,432.00	687,250.15	825,682.15
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 2015.12.31	276,864.00	1,038,743.90	1,315,607.90
3. 减值准备			-
(1) 2014.12.31	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-
—计提	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 2015.12.31	-	-	-
4. 账面价值			-
(1) 2015.12.31 账面价值	6,644,736.00	1,132,673.95	7,777,409.95
(2) 2014.12.31 账面价值	6,783,168.00	1,798,064.10	8,581,232.10

深圳市英维克科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

项目	土地使用权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2015.12.31	6,921,600.00	2,171,417.85	9,093,017.85
(2) 本期增加金额	-	28,632.48	28,632.48
—外购	-	28,632.48	28,632.48
—内部研发	-	-	-
—企业合并增加	-	-	-
—预计负债变动	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
—预计负债变动	-	-	-
(4) 2016.6.30	6,921,600.00	2,200,050.33	9,121,650.33
2. 累计摊销			-
(1) 2015.12.31	276,864.00	1,038,743.90	1,315,607.90
(2) 本期增加金额	69,216.00	321,248.70	390,464.70
—计提	69,216.00	321,248.70	390,464.70
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 2016.6.30	346,080.00	1,359,992.60	1,706,072.60
3. 减值准备			-
(1) 2015.12.31	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-
—计提	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 2016.6.30	-	-	-
4. 账面价值			-
(1) 2016.6.30 账面价值	6,575,520.00	840,057.73	7,415,577.73
(1) 2015.12.31 账面价值	6,644,736.00	1,132,673.95	7,777,409.95

(十二) 长期待摊费用

项目	2013.1.1	本期增加	本期摊销	其他减少	2013.12.31	其他减少的原因
装修费	2,209,778.90	255,975.82	645,583.74	-	1,820,170.98	

项目	2013.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2014.12.31	其他减少的原因
装修费	1,820,170.98	439,451.56	623,546.88	-	1,636,075.66	

项目	2014.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2015.12.31	其他减少的原因
装修费	1,636,075.66	571,310.60	744,079.87	-	1,463,306.39	

项目	2015.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.6.30	其他减少的原因
装修费	1,463,306.39	6,509.40	382,945.86	-	1,086,869.93	

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	2016.6.30		2015.12.31	
	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	14,010,749.46	2,452,898.73	11,018,518.70	1,952,381.39
可抵扣亏损	2,955,990.74	738,997.68	3,395,181.64	848,795.40
内部交易未实现利润	37,613,161.53	5,641,974.23	30,861,417.79	4,629,212.67
合计	54,579,901.73	8,833,870.64	45,275,118.13	7,430,389.46

(续前表)

项目	2014.12.31		2013.12.31	
	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	7,191,596.65	1,356,358.83	3,631,004.81	618,763.39
可抵扣亏损	2,955,990.74	738,997.67	4,218,647.44	1,054,661.86
内部交易未实现利润	20,918,119.75	3,137,717.96	21,174,259.49	3,176,138.92
合计	31,065,707.14	5,233,074.46	29,023,911.74	4,849,564.17

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
资产减值准备	3,111,091.50	1,691,611.92	2,644.50	-
可抵扣亏损	1,140,460.47	3,693,629.18	543,032.00	5,283.37
小计	4,251,551.97	5,385,241.10	545,676.50	5,283.37

(十四) 其他非流动资产

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
预付与长期资产相关的款项	1,125,610.90	67,549.35	825,313.25	868,627.90

(十五) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
保证借款	25,000,000.00	20,000,000.00	28,200,000.00	39,205,700.00

2、 报告期内不存在已逾期未偿还的短期借款情况

(十六) 应付票据

1、 应付票据列示

种类	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
银行承兑汇票	43,281,401.00	39,126,093.63	21,416,285.50	26,574,546.43

2、 报告期内不存在已到期未支付应付票据情况

(十七) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
1 年以内	102,631,899.60	86,251,835.84	58,557,704.38	51,671,961.60
1-2 年	2,890,084.85	526,084.00	313,013.34	882,763.41
2-3 年	20,259.79	80,223.17	160,525.24	219,183.40
3 年以上	172,053.83	336,617.32	196,749.04	3,115.37
合计	105,714,298.07	87,194,760.33	59,227,992.00	52,777,023.78

2、 本报告期无账龄超过一年的重要应付账款

(十八) 预收账款

1、 预收款项列示

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
预收销售货款	32,275,890.29	16,469,695.34	7,009,967.02	1,784,913.48

2、 本报告期无账龄超过一年的重要预收款项。

(十九) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
短期薪酬	2,947,118.73	27,274,560.82	25,905,542.68	4,316,136.87
离职后福利-设定提存计划	-	1,191,751.73	1,191,751.73	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,947,118.73	28,466,312.55	27,097,294.41	4,316,136.87

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
短期薪酬	4,316,136.87	36,274,208.43	34,938,601.12	5,651,744.18
离职后福利-设定提存计划	-	1,884,038.22	1,884,038.22	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	4,316,136.87	38,158,246.65	36,822,639.34	5,651,744.18

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
短期薪酬	5,651,744.18	56,726,123.23	48,624,276.06	13,753,591.35
离职后福利-设定提存计划	-	2,634,145.17	2,634,145.17	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	5,651,744.18	59,360,268.40	51,258,421.23	13,753,591.35

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
短期薪酬	13,753,591.35	28,036,900.85	34,614,683.54	7,175,808.66
离职后福利-设定提存计划	-	1,409,220.82	1,409,220.82	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	13,753,591.35	29,446,121.67	36,023,904.36	7,175,808.66

2、 短期薪酬列示

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,947,118.73	26,276,521.38	24,907,503.24	4,316,136.87
二、职工福利费	-	290,995.08	290,995.08	-
三、社会保险费	-	347,648.99	347,648.99	-
其中：医疗保险	-	267,574.94	267,574.94	-
工伤保险	-	31,915.88	31,915.88	-
生育保险	-	48,158.17	48,158.17	-
四、住房公积金	-	351,405.60	351,405.60	-
五、工会经费和职工教育经费	-	7,989.77	7,989.77	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	2,947,118.73	27,274,560.82	25,905,542.68	4,316,136.87

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,316,136.87	34,921,804.54	33,586,197.23	5,651,744.18
二、职工福利费	-	401,697.80	401,697.80	-
三、社会保险费	-	459,772.68	459,772.68	-
其中：医疗保险	-	344,830.81	344,830.81	-
工伤保险	-	48,349.39	48,349.39	-
生育保险	-	66,592.48	66,592.48	-
四、住房公积金	-	463,947.85	463,947.85	-
五、工会经费和职工教育经费	-	26,985.56	26,985.56	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	4,316,136.87	36,274,208.43	34,938,601.12	5,651,744.18

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,648,193.00	54,590,212.15	46,487,676.84	13,750,728.31
二、职工福利费	-	102,175.22	102,175.22	-
三、社会保险费	-	710,144.76	710,144.76	-
其中：医疗保险	-	500,006.59	500,006.59	-

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
工伤保险	-	69,286.38	69,286.38	-
生育保险	-	140,851.79	140,851.79	-
四、住房公积金	-	647,464.00	647,464.00	-
五、工会经费和职工教育经费	3,551.18	676,127.10	676,815.24	2,863.04
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	5,651,744.18	56,726,123.23	48,624,276.06	13,753,591.35

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,750,728.31	26,609,963.99	33,187,405.83	7,173,286.47
二、职工福利费	-	587,757.90	587,757.90	-
三、社会保险费	-	382,076.00	382,076.00	-
其中：医疗保险	-	313,542.16	313,542.16	-
工伤保险	-	17,685.81	17,685.81	-
生育保险	-	50,848.03	50,848.03	-
四、住房公积金	-	375,521.50	375,521.50	-
五、工会经费和职工教育经费	2,863.04	81,581.46	81,922.31	2,522.19
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	13,753,591.35	28,036,900.85	34,614,683.54	7,175,808.66

3、 设定提存计划列示

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
基本养老保险	-	1,013,735.85	1,013,735.85	-
失业保险	-	178,015.88	178,015.88	-
合计	-	1,191,751.73	1,191,751.73	-

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
基本养老保险	-	1,693,273.28	1,693,273.28	-
失业保险	-	190,764.94	190,764.94	-
合计	-	1,884,038.22	1,884,038.22	-

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
基本养老保险	-	2,378,416.45	2,378,416.45	-
失业保险	-	255,728.72	255,728.72	-
合计	-	2,634,145.17	2,634,145.17	-

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
基本养老保险	-	1,335,492.22	1,335,492.22	-
失业保险	-	73,728.60	73,728.60	-
合计	-	1,409,220.82	1,409,220.82	-

(二十) 应交税费

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
增值税	10,143,065.29	5,506,154.24	3,480,928.76	4,161,039.26
营业税	-	287.00	-	3,723.32
城市维护建设税	301,689.21	69,731.02	240,046.33	267,237.73
教育费附加	129,295.38	29,884.72	102,876.99	114,530.47
地方教育费附加	86,170.99	19,923.15	68,584.67	76,353.65
个人所得税	140,799.40	152,107.30	94,485.68	59,839.80
企业所得税	3,939,276.23	1,398,924.71	2,512,031.31	1,050,541.51
堤围费	-	-	-	4,780.36
土地使用税	20,000.01	20,000.01	20,000.01	-
其他	7,602.00	17,682.00	6,342.00	79,492.00
合计	14,767,898.51	7,214,694.15	6,525,295.75	5,817,538.10

(二十一) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
预提运费	3,623,301.94	2,204,079.00	611,222.00	447,027.00
押金	21,018.39	3,061,382.61	59,700.82	142,987.22
其他	1,593,103.75	1,822,860.45	509,254.88	535,891.32
单位往来	2,719,360.00	2,719,360.00	-	-
合计	7,956,784.08	9,807,682.06	1,180,177.70	1,125,905.54

2、本报告期无账龄超过一年的重要其他应付账款

(二十二) 递延收益

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31	形成原因
政府补助	-	1,750,000.00	-	1,750,000.00	研发项目

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31	形成原因
政府补助	1,750,000.00	5,050,000.00	-	6,800,000.00	研发项目

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	形成原因
政府补助	6,800,000.00	5,000,000.00	150,000.00	11,650,000.00	研发项目

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30	形成原因
政府补助	11,650,000.00	4,500,000.00	60,000.00	16,090,000.00	研发项目

其他说明

2013年12月31日

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
新一代高热密度数据中心制冷节能与环境控制关键技术研究项目	-	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	与资产相关
户外型恒温电池柜产品设计	-	300,000.00	-	-	300,000.00	与资产及收益相关
户外柜直流空调	-	250,000.00	-	-	250,000.00	与资产及收益相关
合计	-	1,750,000.00			1,750,000.00	

2014年12月31日

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
新一代高热密度数据中心制冷节能与环境控制关键技术研究项目	1,200,000.00	-	-	-	1,200,000.00	与资产相关
户外型恒温电池柜产品设计	300,000.00	-	-	-	300,000.00	与资产及收益相关
户外柜直流空调	250,000.00	-	-	-	250,000.00	与资产及收益相关
IT和通信专用温控设备产业化项目	-	2,050,000.00	-	-	2,050,000.00	与资产相关

深圳市英维克科技股份有限公司
2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
财务报表附注

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
高效节能电动客车空调系统关键技术研发	-	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	与资产及收益相关
新一代绿色数据中心热管理和环境控制关键技术研究	-	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	与资产及收益相关
合计	1,750,000.00	5,050,000.00	-	-	6,800,000.00	

2015 年 12 月 31 日

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
新一代高热密度数据中心制冷节能与环境控制关键技术研究项目	1,200,000.00	-	30,000.00	120,000.00	1,050,000.00	与资产相关
户外型恒温电池柜产品设计	300,000.00	-	-	-	300,000.00	与资产及收益相关
户外柜直流空调	250,000.00	-	-	-	250,000.00	与资产及收益相关
IT 和通信专用温控设备产业化项目	2,050,000.00	-	-	-	2,050,000.00	与资产相关
高效节能电动客车空调系统关键技术研发	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	与资产及收益相关
新一代绿色数据中心热管理和环境控制关键技术研究	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	与资产及收益相关
深圳市财政委员会项目专项资金	-	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	与资产相关
合计	6,800,000.00	5,000,000.00	30,000.00	120,000.00	11,650,000.00	

新一代高热密度数据中心制冷节能与环境控制关键技术研究项目所构建固定资产于 2015 年 9 月达到预定可使用状态并转入固定资产, 与该资产相关的递延收益于 2015 年 10 月起根据所构建固定资产的预计可使用年限 10 年按直线法摊销转入营业外收入。

2016年06月30日

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
新一代高热密度数据中心制冷节能 与环境控制关键技术研究项目	1,050,000.00	-	60,000.00	-	990,000.00	与资产相关
户外型恒温电池柜产品设计	300,000.00	-	-	-	300,000.00	与资产及收 益相关
户外柜直流空调	250,000.00	-	-	-	250,000.00	与资产及收 益相关
IT和通信专用温控设备产业化项目	2,050,000.00	-	-	-	2,050,000.00	与资产相关
高效节能电动客车空调系统关键技 术研发	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	与资产及收 益相关
新一代绿色数据中心热管理和环境 控制关键技术研究	1,500,000.00	-	-	-	1,500,000.00	与资产及收 益相关
深圳市财政委员会项目专项资金	5,000,000.00	-	-	-	5,000,000.00	与资产相关
高效节能集装箱数据中心关键技术 研究	-	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	与资产相关
龙华新区 2016 年科技创新资金“国 家、省、市科技配套”项目	-	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	与资产相关
合计	11,650,000.00	4,500,000.00	60,000.00	-	16,090,000.00	

(二十三) 股本

项目	2013.1.1	本次变动增 (+) 减 (-)					2013.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
深圳市英维克投 资有限公司	4,725,000.00	-	-	-	18,507,060.00	18,507,060.00	23,232,060.00
齐勇	1,099,180.00	-	-	-	4,305,320.00	4,305,320.00	5,404,500.00
韦立川	659,340.00	-	-	-	2,582,460.00	2,582,460.00	3,241,800.00
刘军	439,560.00	-	-	-	1,721,700.00	1,721,700.00	2,161,260.00
吴刚	439,560.00	-	-	-	1,721,700.00	1,721,700.00	2,161,260.00
陈川	439,560.00	-	-	-	1,721,700.00	1,721,700.00	2,161,260.00
游国波	439,560.00	-	-	-	1,721,700.00	1,721,700.00	2,161,260.00
王铁旺	439,560.00	-	-	-	1,721,700.00	1,721,700.00	2,161,260.00
陈涛	439,560.00	-	-	-	1,721,700.00	1,721,700.00	2,161,260.00

深圳市英维克科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

项目	2013.1.1	本次变动增 (+) 减 (-)					2013.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
冯德树	439,560.00	-	-	-	1,721,700.00	1,721,700.00	2,161,260.00
欧贤华	439,560.00	-	-	-	1,721,700.00	1,721,700.00	2,161,260.00
方天亮	352,700.00	-	-	-	1,381,480.00	1,381,480.00	1,734,180.00
李冬	352,700.00	-	-	-	1,381,480.00	1,381,480.00	1,734,180.00
上海秉原旭股权投资发展中心(有限合伙)	-	1,198,036.00	-	-	4,692,524.00	5,890,560.00	5,890,560.00
北京华川秉鸿创业投资发展中心(有限合伙)	-	299,509.00	-	-	1,173,131.00	1,472,640.00	1,472,640.00
股份总额	10,705,400.00	1,497,545.00	-	-	47,797,055.00	49,294,600.00	60,000,000.00

项目	2013.12.31	本次变动增 (+) 减 (-)					2014.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
深圳市英维克投资有限公司	23,232,060.00	-	-	-	-	-	23,232,060.00
齐勇	5,404,500.00	-	-	-	-	-	5,404,500.00
韦立川	3,241,800.00	-	-	-	-	-	3,241,800.00
刘军	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
吴刚	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
陈川	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
游国波	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
王铁旺	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
陈涛	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
冯德树	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
欧贤华	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
方天亮	1,734,180.00	-	-	-	-	-	1,734,180.00
李冬	1,734,180.00	-	-	-	-	-	1,734,180.00
上海秉原旭股权投资发展中心(有限合伙)	5,890,560.00	-	-	-	-	-	5,890,560.00
北京华川秉鸿创业投资发展中心(有限合伙)	1,472,640.00	-	-	-	-	-	1,472,640.00
股份总额	60,000,000.00	-	-	-	-	-	60,000,000.00

项目	2014.12.31	本次变动增 (+) 减 (-)					2015.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
深圳市英维克投资有限公司	23,232,060.00	-	-	-	-	-	23,232,060.00
齐勇	5,404,500.00	-	-	-	-	-	5,404,500.00
韦立川	3,241,800.00	-	-	-	-	-	3,241,800.00
刘军	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
吴刚	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
陈川	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
游国波	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
王铁旺	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
陈涛	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
冯德树	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
欧贤华	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
方天亮	1,734,180.00	-	-	-	-	-	1,734,180.00
李冬	1,734,180.00	-	-	-	-	-	1,734,180.00
上海秉原旭股权投资发展中心 (有限合伙)	5,890,560.00	-	-	-	-	-	5,890,560.00
北京华川秉鸿创业投资发展中心 (有限合伙)	1,472,640.00	-	-	-	-	-	1,472,640.00
股份总额	60,000,000.00	-	-	-	-	-	60,000,000.00

项目	2015.12.31	本次变动增 (+) 减 (-)					2016.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
深圳市英维克投资有限公司	23,232,060.00	-	-	-	-	-	23,232,060.00
齐勇	5,404,500.00	-	-	-	-	-	5,404,500.00
韦立川	3,241,800.00	-	-	-	-	-	3,241,800.00
刘军	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
吴刚	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
陈川	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
游国波	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
王铁旺	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
陈涛	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
冯德树	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00

项目	2015.12.31	本次变动增（+）减（-）					2016.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
欧贤华	2,161,260.00	-	-	-	-	-	2,161,260.00
方天亮	1,734,180.00	-	-	-	-	-	1,734,180.00
李冬	1,734,180.00	-	-	-	-	-	1,734,180.00
上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）	5,890,560.00	-	-	-	-	-	5,890,560.00
北京华川秉鸿创业投资发展中心（有限合伙）	1,472,640.00	-	-	-	-	-	1,472,640.00
股份总额	60,000,000.00	-	-	-	-	-	60,000,000.00

公司股本变动情况详见附注一，（二）公司历史沿革。

（二十四）资本公积

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	741,468.00	27,502,455.00	27,797,055.00	446,868.00
（2）变更股份公司折股影响	-	6,334,487.14	-	6,334,487.14
合计	741,468.00	33,836,942.14	27,797,055.00	6,781,355.14

2013 年度新增资本溢价为新增股东溢价出资形成，详见附注一，（三）。

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	446,868.00	-	-	446,868.00
（3）变更股份公司折股影响	6,334,487.14	-	-	6,334,487.14
合计	6,781,355.14	-	-	6,781,355.14

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	446,868.00	-	-	446,868.00
（3）变更股份公司折股影响	6,334,487.14	-	-	6,334,487.14
合计	6,781,355.14	-	-	6,781,355.14

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
1. 资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	446,868.00	-	-	446,868.00
（3）变更股份公司折股影响	6,334,487.14	-	-	6,334,487.14
合计	6,781,355.14	-	-	6,781,355.14

(二十五) 盈余公积

项目	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31
法定盈余公积	2,876,848.02	1,260,077.47	2,948,796.79	1,188,128.70

项目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
法定盈余公积	1,188,128.70	1,644,816.10	-	2,832,944.80

项目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
法定盈余公积	2,832,944.80	2,564,660.47	-	5,397,605.27

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30
法定盈余公积	5,397,605.27	-	-	5,397,605.27

各年的增加数为均根据当期母公司可分配利润的 10%计提的法定盈余公积。2013 年 7 月本公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，盈余公积减少系转入资本公积。

(二十六) 未分配利润

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
调整前上期末未分配利润	143,310,433.23	78,071,174.93	37,185,398.41	28,508,070.00
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-	-	-
调整后年初未分配利润	143,310,433.23	78,071,174.93	37,185,398.41	28,508,070.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,661,379.54	67,803,918.77	42,530,592.62	33,323,096.23
减：提取法定盈余公积	-	2,564,660.47	1,644,816.10	1,260,077.47
提取任意盈余公积	-	-	-	-
应付普通股股利	-	-	-	-
转作股本的普通股股利	-	-	-	23,385,690.35
期末未分配利润	180,971,812.77	143,310,433.23	78,071,174.93	37,185,398.41

(二十七) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	237,660,375.05	151,741,774.19	421,303,110.20	267,184,566.84
其他业务	-	-	-	-
合计	237,660,375.05	151,741,774.19	421,303,110.20	267,184,566.84

(续前表)

项目	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	275,421,727.44	169,089,166.73	218,539,649.32	142,211,877.16
其他业务	-	-	-	-
合计	275,421,727.44	169,089,166.73	218,539,649.32	142,211,877.16

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精密温控节能设备	237,660,375.05	151,741,774.19	421,303,110.20	267,184,566.84

(续前表)

行业名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精密温控节能设备	275,421,727.44	169,089,166.73	218,539,649.32	142,211,877.16

3、 主营业务（分产品）

产品名称	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
户外柜温控	86,081,872.99	58,713,818.55	210,400,594.94	141,044,594.29
机房温控	103,367,358.97	61,456,645.62	188,521,425.42	112,323,502.18
新能源车用空调	42,017,573.06	29,975,877.03	16,994,102.56	12,214,540.97
其他	6,193,570.03	1,595,432.99	5,386,987.28	1,601,929.40
合计	237,660,375.05	151,741,774.19	421,303,110.20	267,184,566.84

(续前表)

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
户外柜温控	165,922,322.45	104,787,573.38	129,135,528.22	85,772,576.71
机房温控	106,961,260.93	63,188,857.62	88,785,771.31	56,142,430.29
其他	2,538,144.06	1,112,735.73	618,349.79	296,870.16
合计	275,421,727.44	169,089,166.73	218,539,649.32	142,211,877.16

4、 主营业务（分地区）

地区名称	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	29,408,977.92	20,189,783.33	82,152,590.54	55,589,023.75
华南	128,675,657.03	87,342,909.62	188,716,431.80	123,362,184.54
华中	12,461,078.91	8,116,118.84	32,033,489.79	21,396,726.28
华北	29,841,431.42	16,953,100.51	28,525,665.89	15,863,786.79
东北	5,953,650.93	3,226,975.33	31,199,023.53	20,839,053.55
西南	2,994,762.62	1,600,060.84	6,011,484.72	3,549,479.46
西北	3,648,784.51	2,457,793.35	7,449,920.80	4,429,583.98
境外	24,676,031.71	11,855,032.37	45,214,503.13	22,154,728.49
合计	237,660,375.05	151,741,774.19	421,303,110.20	267,184,566.84

(续前表)

地区名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	36,371,824.32	23,625,371.14	31,200,529.50	18,064,499.32
华南	93,109,163.66	60,516,729.91	89,848,589.35	59,989,584.58
华中	44,077,625.10	29,210,815.43	18,893,064.64	12,938,496.91
华北	29,423,612.35	18,173,496.92	39,976,915.24	26,654,010.82
东北	18,390,913.53	11,506,260.24	10,072,883.42	7,636,618.59
西南	2,459,779.72	1,246,023.64	2,112,305.32	1,583,935.75
西北	7,374,940.01	3,920,661.18	524,020.85	317,008.34
境外	44,213,868.75	20,889,808.27	25,911,341.00	15,027,722.85
合计	275,421,727.44	169,089,166.73	218,539,649.32	142,211,877.16

5、 公司前五名客户的营业收入情况

2016年1-6月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	22,211,538.46	9.35
深圳市中兴新通讯设备有限公司	20,317,820.34	8.55
深圳市五洲龙汽车有限公司	19,766,239.73	8.32
东莞阳天电子科技有限公司	13,996,763.55	5.89
华为技术有限公司	13,837,920.62	5.82
合计	90,130,282.70	37.93

2015年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国联合网络通信股份有限公司	38,869,528.09	9.23
深圳市中兴新通讯设备有限公司	37,736,829.27	8.96
华为技术有限公司	30,261,720.82	7.18
东莞阳天电子科技有限公司	30,124,201.83	7.15
深圳日海通讯技术股份有限公司	19,780,417.87	4.70
合计	156,772,697.88	37.22

2014年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国联合网络通信股份有限公司	42,482,453.58	15.42
深圳日海通讯技术股份有限公司	41,652,309.35	15.12
深圳市中兴新通讯设备有限公司	19,093,217.55	6.93
东莞阳天电子科技有限公司	17,414,230.22	6.32
华为技术有限公司	14,354,013.60	5.21
合计	134,996,224.30	49.01

2013年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国联合网络通信股份有限公司	41,316,883.32	18.91
深圳日海通讯技术股份有限公司	29,903,106.54	13.68
深圳市中兴新通讯设备有限公司	23,883,722.22	10.93
Emerson Electric Co.	13,449,386.10	6.15
深圳市宝安任达电器实业有限公司	10,573,592.14	4.84
合计	119,126,690.32	54.51

注：中兴体系、联通体系、日海体系、Emerson 体系内公司收入汇总反映。

(二十八) 营业税金及附加

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
营业税	143.00	942.00	-	12,977.49
城市建设维护税	938,434.75	1,666,107.60	1,213,187.88	1,063,256.84
教育费附加	402,186.34	714,046.14	519,937.65	455,681.53
地方教育费附加	268,124.20	476,030.72	346,625.09	303,787.67
堤围费	-	-	17,516.46	25,937.75
合计	1,608,888.29	2,857,126.46	2,097,267.08	1,861,641.28

(二十九) 销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
工资费用	7,462,330.98	14,867,435.12	9,659,099.47	6,115,730.75
运费	3,999,800.41	6,360,424.58	4,169,426.11	3,273,097.30
差旅费	2,026,709.58	3,387,892.83	3,305,473.71	2,162,592.48
业务宣传费	2,104,860.82	2,844,750.49	2,701,587.10	2,313,662.59
技术支援部费用	961,383.50	2,117,619.66	2,237,188.63	2,116,214.07
业务招待费	1,078,865.37	2,194,393.56	904,860.01	717,015.87
办公费	941,425.09	1,506,870.36	969,938.03	675,301.21
租赁费	638,508.37	1,048,460.88	861,143.25	640,135.54
售后服务费用	1,971,291.54	2,753,712.47	1,140,008.42	580,798.97
投标费用	60,946.05	86,616.44	319,538.99	551,902.97
咨询费	488,131.45	596,272.28	131,295.47	145,640.00
其他	497,866.71	892,559.27	494,266.19	312,316.11
合计	22,232,119.87	38,657,007.94	26,893,825.38	19,604,407.86

(三十) 管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
工薪费用	5,104,822.10	12,601,274.37	6,858,800.97	5,047,573.41
研发支出	9,578,047.21	19,166,035.44	14,618,207.51	12,296,695.90
租赁费	856,535.41	1,686,475.84	1,006,810.71	849,257.23
资产折旧摊销费	779,649.29	1,437,434.93	1,198,553.27	918,862.33
差旅费	177,484.75	520,195.59	742,074.59	646,647.80
业务招待费	445,806.31	896,760.25	751,334.78	792,217.43
车辆使用费	400,101.68	319,091.88	442,288.84	277,613.21
办公费	984,626.79	1,610,643.52	1,134,795.21	818,950.96

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
其他	677,680.45	1,896,657.27	1,189,038.23	1,353,653.37
合计	19,004,753.99	40,134,569.09	27,941,904.11	23,001,471.64

(三十一) 财务费用

类别	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利息支出	590,524.96	2,096,928.19	2,806,413.50	1,829,165.50
减：利息收入	157,355.88	489,692.52	367,803.27	147,182.91
汇兑损失	-	-	80,798.21	301,105.15
减：汇兑收益	274,019.68	1,288,999.87	-	-
其他	95,429.63	100,356.66	160,709.70	84,649.54
合计	254,579.03	418,592.46	2,680,118.14	2,067,737.28

(三十二) 资产减值损失

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
坏账损失	3,639,250.70	4,116,141.41	2,948,618.61	1,241,143.93
存货跌价损失	772,291.17	1,399,748.06	614,617.73	687,331.18
合计	4,411,541.87	5,515,889.47	3,563,236.34	1,928,475.11

(三十三) 营业外收入

项目	发生额			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
政府补助	5,273,584.39	10,400,179.61	5,130,308.35	4,252,653.73
其他	958,841.53	1,086,527.05	541,629.87	289,268.99
合计	6,232,425.92	11,486,706.66	5,671,938.22	4,541,922.72

(续前表)

项目	计入当期非经常性损益的金额			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
政府补助	560,000.00	2,592,800.00	1,376,169.00	363,819.00
其他	958,841.53	1,082,607.05	541,629.87	289,268.99
合计	1,518,841.53	3,675,407.05	1,917,798.87	653,087.99

政府补助中包含本公司之子公司深圳市英维克信息技术有限公司于 2013.1.1-2016.6.30 收到增值税即征即退收入，不属于非经常性损益需扣除事项。

计入当期损益的政府补助

2016 年 1-6 月

项目	金额	取得时间	政府批文或部门	与资产相关/ 与收益相关
新一代高热密度数据中心 制冷节能与环境控制关键 技术研究项目	60,000.00	2013 年	关于下达 2013 年科技研发资金第二批 技术创新计划技术开发项目（先进制 造、节能减排）和资助资金的通知；	与资产相关
科技创新奖补贴--新一代 高热密度数据中心制冷节 能与环境控制关键技术研 究项目	300,000.00	2016 年 6 月	深圳市龙华新区管理委员会关于 2015 年度科技创新奖励的通报	与收益相关
龙华新区 2016 年科技创新 资金“国高认定”项目资助	200,000.00	2016 年 5 月	龙华新区经济服务局关于印发下达龙 华新区 2016 年科技创新资金“国高认 定”项目等 8 类资产计划的通知	与收益相关
软件产品增值税即征即退	4,713,584.39	2016 年 2-6 月		与收益相关
合计	5,273,584.39			

2015 年度

项目	金额	取得时间	政府批文或部门	与资产相关/ 与收益相关
2014 年龙华新区产业发 展专项资金	340,000.00	2015 年 3 月	龙华新区科技与产业发展专项资金实施细 则	与收益相关
俄罗斯展政府补贴	28,980.00	2015 年 7 月	深圳市科技开发交流中心证明文件	与收益相关
企业改制上市培育补贴	902,900.00	2015 年 9 月	关于下达 2015 年深圳市民营及中小企业发 展专项资金改制上市培育项目资助计划的 通知	与收益相关
2015 年第一批专利补贴	6,000.00	2015 年 10 月	关于公布 2015 年深圳市第一批专利申请资 助周转金拨款名单的通知	与收益相关
收到经济贸易和信息化委 员会款	14,793.00	2015 年 11 月	深圳市经济贸易和信息化委员会证明	与收益相关
迪拜展政府补贴	28,107.00	2015 年 11 月	深圳市科技开发交流中心证明文件	与收益相关
财局标准化战略专项资金	75,000.00	2015 年 11 月	龙华新区 2015 年品牌、标准化战略拟资助 项目公示	与收益相关
深圳市龙华新区发展和财 政局 15 年科技创新资金	1,000,000.00	2015 年 11 月	龙华新区 2015 年科技创新资金项目拟资助 名单（第六批）公示	与收益相关
龙华新区发明专利补贴	5,000.00	2015 年 12 月	关于发放深圳市英维克科技股份有限公司 2015 年知识产权资助专项资金的通知	与收益相关

深圳市英维克科技股份有限公司
2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
财务报表附注

项目	金额	取得时间	政府批文或部门	与资产相关/ 与收益相关
收到财政委员会拨款	46,800.00	2015 年 12 月		与收益相关
新一代高热密度数据中心 制冷节能与环境控制关键 技术研究项目	30,000.00	2015 年 9 月	关于下达 2013 年科技研发资金第二批技术创新计划技术开发项目（先进制造、节能减排）和资助资金的通知；	与资产相关
软件项目收入	100,000.00	2015 年 11 月	龙华新区 2015 年科技创新资金项目拟资助名单（第六批）公示	与收益相关
科技创新园房屋资助	11,300.00	2015 年 10 月	龙华新区 2015 年第五批科技创新资金拟资助名单公示	与收益相关
软件产品增值税即征即退	7,811,299.61	2015 年 3-12 月		与收益相关
合计	10,400,179.61			

2014 年度

项目	金额	取得时间	政府批文或部门	与资产相关/ 与收益相关
企业改制上市培育项目 资助资金	500,000.00	2014 年 10 月	关于下达 2014 年深圳市民营企业及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助计划的通知	与收益相关
科技企业上市项目资助	500,000.00	2014 年 12 月	关于下达龙华新区 2014 年科技创新资金“科技企业上市”项目资助计划的通知	与收益相关
境外参展补贴	100,000.00	2014 年 7 月-12 月	深圳市经济贸易和信息化委员会证明	与收益相关
俄罗斯参展补贴	41,394.00	2014 年 7 月	深圳市科技开发交流中心证明文件	
比上年多缴增值税返还款	111,000.00	2014 年 11 月	--	与收益相关
标准和知识产权资助	80,000.00	2014 年 12 月	关于安排 2014 年龙华新区知识产权、品牌、标准化及质量奖专项资金的通知	与收益相关
通信行业标准补贴	24,375.00	2014 年 12 月	关于下达 2014 年深圳市实施标准化战略资金资助计划的通知	与收益相关
2014 年第 2 批专利	11,000.00	2014 年 7 月	深圳市知识产权局关于公布 2014 年深圳市第二批专利申请资助周转金拨款名单的通知	与收益相关
2014 年第 4 批专利	3,000.00	2014 年 12 月	深圳市知识产权局关于公布 2014 年深圳市第四批专利申请资助周转金拨款名单的通知	与收益相关
计算机软件著作权补贴 收入	3,600.00	2014 年 10 月	深圳市知识产权局关于公布 2014 年深圳市第三批计算机软件著作权登记资助拨	与收益相关

深圳市英维克科技股份有限公司
2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
财务报表附注

项目	金额	取得时间	政府批文或部门	与资产相关/ 与收益相关
			款名单的通知	
龙华新区知识产权、品牌、标准化及质量奖（英维克信息）	1,800.00	2014 年 12 月	深圳市市场监督管理局龙华分局关于安排深圳市龙华新区知识产权、品牌、标准化及质量奖专项资金的通知	与收益相关
软件产品增值税即征即退	3,754,139.35	2014 年 1-12 月	--	与收益相关
合计	5,130,308.35			

2013 年度

项目	金额	取得时间	政府批文或部门	与资产相关/ 与收益相关
机房空调直流变频控制系统	100,000.00	2013 年 12 月	关于下达龙华新区科技创新资金“2013 年科技孵化项目资助”的通知	与收益相关
英维克 ES 系列智能换热器系统软件 V1.0	100,000.00	2013 年 12 月	关于下达龙华新区科技创新资金“2013 年软件开发项目资助”的通知	与收益相关
国际市场开拓资金（中东展会补贴）	25,360.00	2013 年 12 月	深圳市科技开发交流中心说明	与收益相关
2012 年度优化外贸结构资助项目	30,459.00	2013 年 11 月	市经贸信息委关于申报 2012 年度优化外贸结构扶持资金的通知	与收益相关
国内发明专利申请资助	6,000.00	2013 年 9 月	深圳市知识产权局关于公布 2013 年深圳市第二批专利申请资助周转金拨款名单的通知	与收益相关
国内发明专利申请资助	2,000.00	2013 年 7 月	深圳市知识产权局关于公布 2013 年深圳市第四批专利申请资助周转金拨款名单的通知	与收益相关
2013 年中小企业国际市场开拓资金	100,000.00	2013 年 6-7 月	深圳市经济贸易和信息化委员会证明	与收益相关
软件产品增值税即征即退	3,888,834.73	2013 年 1-12 月	--	与收益相关
合计	4,252,653.73			

(三十四) 营业外支出

项目	发生额			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损失合计	6,821.04	23,124.22	29,273.09	4,043.48
其中：固定资产处置损失	6,821.04	23,124.22	29,273.09	4,043.48
无形资产处置损失	-	-	-	-
其他	557,480.43	421,181.60	316,554.85	86,870.00
合计	564,301.47	444,305.82	345,827.94	90,913.48

(续前表)

项目	计入当期非经常性损益的金额			
	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损失合计	6,821.04	29,273.09	29,273.09	4,043.48
其中：固定资产处置损失	6,821.04	29,273.09	29,273.09	4,043.48
无形资产处置损失	-	-	-	-
其他	557,480.43	316,554.85	316,554.85	86,870.00
合计	564,301.47	345,827.94	345,827.94	90,913.48

(三十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
当期所得税费用	7,615,239.39	12,252,414.70	6,335,237.61	1,881,402.74
递延所得税调整	-1,403,481.18	-2,197,315.00	-383,510.29	-2,889,450.74
合计	6,211,758.21	10,055,099.70	5,951,727.32	-1,008,048.00

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
利润总额	44,074,842.26	77,577,758.78	48,482,319.94	32,315,048.23
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	6,611,226.34	11,636,663.80	7,272,347.99	4,847,257.23
子公司适用不同税率的影响	-1,087,527.28	-2,207,120.08	-962,741.54	-5,506,024.69
调整以前期间所得税的影响	-	-	-	-
非应税收入的影响	-	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	141,410.15	273,050.96	185,128.12	165,693.55
研发费加计扣除的影响额	-	-852,978.63	-677,859.23	-499,211.35

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-	-	-
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	546,649.00	1,205,483.65	134,851.95	1,320.85
计算递延所得税费用的所得税率与当期所得税费用的税率差的影响	-	-	-	-
其他	-	-	0.03	-17,083.59
所得税费用	6,211,758.21	10,055,099.70	5,951,727.32	-1,008,048.00

(三十六) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
政府补助	5,000,000.00	7,558,880.00	6,426,169.00	2,113,819.00
利息收入	157,355.88	489,692.52	367,803.27	147,182.91
收回保证金、往来款及其他	2,480,057.19	7,207,408.28	614,882.43	977,661.77
合计	7,637,413.07	15,255,980.80	7,408,854.70	3,238,663.68

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
管理费用	7,883,575.46	16,234,274.66	10,182,326.13	9,846,960.39
销售费用	12,798,608.97	19,679,653.19	15,229,717.88	13,694,222.21
往来款及其他	5,639,627.66	6,949,230.97	2,612,622.95	2,673,756.29
合计	26,315,997.51	42,863,158.82	28,024,666.96	26,214,938.89

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
收到承兑和保函保证金	13,140,287.53	8,070,228.15	14,542,058.45	4,636,560.61

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
支付承兑和保函保证金	14,456,326.50	13,140,287.53	8,070,228.15	14,542,058.45

(三十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	37,863,084.05	67,522,659.08	42,530,592.62	33,323,096.23
加：资产减值准备	4,411,541.87	5,515,889.47	3,563,236.34	1,928,475.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	808,914.42	1,114,721.16	920,507.23	652,558.94
无形资产摊销	390,464.70	825,682.15	366,625.91	45,579.06
长期待摊费用摊销	382,945.86	744,079.87	623,546.88	645,583.74
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）	6,821.04	23,124.22	29,273.09	4,043.48
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）	286,441.18	1,638,883.79	2,899,646.21	1,834,204.65
投资损失（收益以“-”号填列）		-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,403,481.18	-2,197,315.00	-383,510.29	-2,889,450.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-30,389,213.70	-26,215,699.11	-12,906,542.95	-16,528,580.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-77,172,474.42	-78,519,631.82	-14,875,739.46	-57,061,616.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,404,621.54	74,037,479.15	12,872,099.15	35,623,172.27
其他	-	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-23,410,334.64	44,489,872.96	35,639,734.73	-2,422,934.81
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	51,381,932.69	75,268,348.10	49,231,049.33	35,721,003.78
减：现金的期初余额	75,268,348.10	49,231,049.33	35,721,003.78	20,581,913.95
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	-23,886,415.41	26,037,298.77	13,510,045.55	15,139,089.83

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
一、现金	51,381,932.69	75,268,348.10	49,231,049.33	35,721,003.78
其中：库存现金	182,447.26	190,000.60	263,641.57	65,339.69
可随时用于支付的银行存款	51,199,485.43	75,078,347.50	48,967,407.76	35,655,664.09
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	51,381,932.69	75,268,348.10	49,231,049.33	35,721,003.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	-	-	-	-

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31	受限原因
货币资金	14,456,326.50	13,140,287.53	8,070,228.15	14,542,058.45	承兑及履约保函保证金
应收票据	-	5,892,471.04	-	6,310,878.32	票据抵押
合计	14,456,326.50	13,140,287.53	8,070,228.15	20,852,936.77	

货币资金中的其他货币资金为本公司向银行存入的履约保函保证金及银行承兑汇票保证金，应收票据为本公司向银行质押获取的银行应付票据开票额度。

(三十九) 外币货币性项目

2016年6月30日

项目	外币余额	折算汇率	折算金额
货币资金			
其中：美元	1,516,980.87	6.6312	10,059,398.20
港币	54,841.10	0.8547	46,871.04
应收账款			
其中：美元	1,000,968.66	6.6312	6,637,623.38
英镑	5,402.00	8.9212	48,192.32

2015 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算金额
货币资金			
其中：美元	1,146,245.79	6.4936	7,443,307.16
应收账款			
其中：美元	1,012,882.61	6.4936	6,577,254.52

2014 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算金额
货币资金			
其中：美元	468,502.78	6.1190	2,866,768.51
应收账款			
其中：美元	600,661.12	6.1190	3,675,445.39

2013 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算金额
货币资金			
其中：美元	18,141.39	6.0969	110,606.24
应收账款			
其中：美元	1,143,826.11	6.0969	6,973,793.41

六、 合并范围的变更

（一）其他原因的合并范围变动

1、 本报告期新增合并单位 4 家

2013 年

2013 年 6 月 14 日，本公司设立苏州英维克温控技术有限公司，注册资本为人民币 6000 万元，分两期出资，第一期出资人民币 1200 万元，第二期出资人民币 4800 万元。2013 年进行第一期出资，其中：本公司认缴人民币 1188 万元，占注册资本的 99%，子公司深圳市英维克信息技术有限公司认缴人民币 12 万元，占注册资本的 1%，出资方式为货币资金。

2015 年

（1）2015 年 1 月 23 日，本公司与上海科泰运输制冷设备有限公司及自然人刘华共同投资设立控股子公司深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司。注册资本为人民币 2000 万元，分三期出资，第一期出资人民币 380 万元，第二

期出资人民币20万元，第三期出资1600万元，本年第一期出资，其中：深圳市英维克科技有限公司认缴人民币204万元，占注册资本的51%，上海科泰运输制冷设备有限公司认缴人民币156万元，占注册资本的39%，刘华认缴人民币20万元，占注册资本的10%，出资方式为货币资金。

(2) 2015年10月，本公司向香港注册处申请设立全资子公司英维克科技（香港）有限公司，注册资本HKD50万元。

(3) 2015年11月，本公司设立全资子公司之子公司非凡鸿盛科技发展（深圳）有限公司，注册资本为人民币1000万元。

七、在其他主体中的权益

(一) 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	
深圳市英维克信息技术有限公司	深圳	深圳	软件	100	100	设立
苏州英维克温控技术有限公司	苏州	苏州	工业	99	100	设立
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	北京	北京	销售安装	100	100	投资
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	深圳	深圳	工业	51	51	设立
英维克科技（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100	100	设立
非凡鸿盛科技发展（深圳）有限公司	深圳	深圳	贸易	100	100	设立

2、重要的非全资子公司

2016年6月30日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	49%	201,704.51	-	1,680,444.82

2015年12月31日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	49%	-281,259.69	-	1,478,740.31

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司	2016.6.30					
名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市科泰新 能源车用空调 技术有限公司	80,165,680.08	393,101.37	80,558,781.45	76,347,139.59	-	76,347,139.59

子公司	2015.12.31					
名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市科泰新 能源车用空调 技术有限公司	38,736,820.19	352,542.82	39,089,363.01	35,863,362.38	-	35,863,362.38

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性。以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 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) 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银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

截止2016年6月30日，公司固定利率借款余额为2,500.00万元占总借款余额100%，此部分风险可控。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，报告期本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
	美元	美元	美元	美元
外币金融资产				
货币资金	10,059,398.20	7,443,307.16	2,866,768.51	110,606.24
应收账款	6,637,623.38	6,577,254.52	3,675,445.39	6,973,793.41

于2016年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将减少或增加净利润8.35万元。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

深圳市英维克科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

项目	2016.6.30				
	6个月内	7-12月	1年以内	1-2年	合计
短期借款	10,000,000.00	15,000,000.00	-	-	25,000,000.00
应付票据	43,281,401.00	-	-	-	43,281,401.00
应付账款	102,026,323.17	3,687,974.90	-	-	105,714,298.07
合计	155,303,453.82	18,687,974.90	-	-	173,995,699.07

项目	2015.12.31				
	6个月内	7-12月	1年以内	1-2年	合计
短期借款	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	20,000,000.00
应付票据	39,126,093.63	-	-	-	39,126,093.63
应付账款	84,166,796.01	3,027,964.32	-	-	87,194,760.33
合计	133,292,889.64	13,027,964.32	-	-	146,320,853.96

项目	2014.12.31				
	6个月内	7-12月	1年以内	1-2年	合计
短期借款	8,200,000.00	20,000,000.00	-	-	28,200,000.00
应付票据	21,416,285.50	-	-	-	21,416,285.50
应付账款	55,629,819.16	3,598,172.84	-	-	59,227,992.00
合计	85,246,104.66	23,598,172.84	-	-	108,844,277.50

项目	2013.12.31				
	6个月内	7-12月	1年以内	1-2年	合计
短期借款	23,205,700.00	16,000,000.00	-	-	39,205,700.00
应付票据	26,574,546.43	-	-	-	26,574,546.43
应付账款	49,088,363.52	3,688,660.26	-	-	52,777,023.78
合计	98,868,609.95	19,688,660.26	-	-	118,557,270.21

九、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本企业的控股股东

控股股东	对本企业的持股比例(%)	对本企业的表决权比例(%)
深圳市英维克投资有限公司	38.7201	38.7201
齐勇	9.0075	9.0075

齐勇除持有公司控股股东深圳市英维克投资有限公司 64.84%的股权外，还直接持有本公司 9.01%的股份，合计对本公司的表决权比例为 47.73%，为本公司的实际控制人。

(二) 本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）	直接持有公司 5%以上股份的股东
韦立川	直接/间接持有公司 5%以上股份的股东、公司董事
吴刚	直接/间接持有公司 5%以上股份的股东、公司副总经理
游国波	直接/间接持有公司 5%以上股份的股东、公司副总经理
欧贤华	直接/间接持有公司 5%以上股份的股东、公司董事、副总经理、董事会秘书
冯德树	直接/间接持有公司 5%以上股份的股东、公司监事
方天亮	公司董事、财务总监
朱晓鸥	公司董事
邢洁	公司董事、公司实际控制人齐勇之配偶
钟景华、金立文、肖世练	公司独立董事
刘军	公司监事会主席
林永辉	公司职工代表监事
陈涛、陈川、王铁旺	公司副总经理
Envicool U.K	公司实际控制人控制之公司（已注销）
上海科泰运输制冷设备有限公司	持有子公司深圳科泰 39%股权的其他股东

(四) 关联交易情况

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

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	债权人	最高担保金 额（万元）	担保期间		担保是否已 经履行完毕
			起始日	到期日	
深圳市英维克投资有限公司、 齐勇、韦立川、吴刚、陈涛	江苏银行股份有限公司 深圳分行	6,000	2013.5.24	2014.5.23	是
深圳市英维克投资有限公司、 齐勇、韦立川、吴刚、陈涛	江苏银行股份有限公司 深圳分行	6,000	2014.5.26	2015.5.25	是
深圳市英维克投资有限公司、 齐勇、韦立川、吴刚、陈涛	江苏银行股份有限公司 深圳分行	6,000	2015.7.9	2016.7.8	否
深圳市英维克投资有限公司、 齐勇、韦立川、吴刚、陈涛	兴业银行股份有限公司 深圳分行	800	2013.11.4	2014.11.4	是
深圳市英维克投资有限公司、 齐勇、韦立川、吴刚、陈涛	兴业银行股份有限公司 深圳分行	3,200	2013.12.24	2014.12.24	是
深圳市英维克信息技术有限 公司、齐勇、	兴业银行股份有限公司 深圳分行	4,150	2015.1.30	2016.1.30	是
齐勇、韦立川、吴刚、陈涛	招商银行股份有限公司 深圳振兴支行	1,500	2012.8.20	2013.8.19	是
齐勇、韦立川、吴刚、陈涛	招商银行股份有限公司 深圳振兴支行	3,000	2013.5.8	2014.5.7	是
齐勇、韦立川、吴刚、陈涛	招商银行股份有限公司 深圳振兴支行	3,000	2014.6.20	2015.6.19	是
齐勇、韦立川、吴刚、陈涛	招商银行股份有限公司 深圳振兴支行	3,000	2015.8.3	2016.8.2	否
齐勇、深圳市英维克信息技术 有限公司、苏州英维克温控技 术有限公司	中国银行股份有限公司 深圳南头支行	3,000	2015.3.3	2016.3.3	是
齐勇、深圳市英维克信息技术 有限公司、苏州英维克温控技 术有限公司	中国银行股份有限公司 深圳南头支行	3,000	2016.3.11	2017.3.11	否
齐勇、深圳市英维克信息技术 有限公司	中国建设银行股份有限 公司深圳市分行	7,690	2016.4.18	2017.4.17	否

3、 关联借款

关联方	拆入金额(万元)	起始日	到期日	说明
上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）	1,800	2012.7.6	2013.2.28	

上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）与交通银行股份有限公司上海浦东分行签定委托贷款协议，由上海秉原旭股权投资发展中心（有限合伙）通过交通银行股份有限公司上海浦东分行向本公司借款，本公司无须承担借款利息。

4、 关联销售

关联方	关联交易内容	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
上海科泰运输制冷设备有限公司	销售产品及提供服务	1,293,067.43	16,007,914.44	-	-

定价政策：以协议方式定价。

5、 商标使用许可

2015年1月8日，本公司与上海科泰运输制冷设备有限公司签订了关于共同投资深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司相关事项的协议书，上海科泰运输制冷设备有限公司同意深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司使用“科泰”作为公司字号，并将其注册的第3712509号、第3712510号、第4526060号、第8859560号商标排他许可给深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司使用，许可期限为深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司注册登记之日起15年。

6、 关键管理人员薪酬

本公司申报期内支付给董事、监事、总经理、副总经理、财务总监等关键管理人员报酬（采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等）2013年度、2014年、2015年度及2016年1-6月分别为人民币3,049,200.16元、3,400,364.71元、5,841,860.91元及1,773,611.17元。

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	2016.6.30		2015.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
上海科泰运输制冷设备有限公司		3,789,284.70	128,948.68	18,690,350.00	186,903.50

项目名称	关联方	2014.12.31		2013.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
上海科泰运输制冷设备有限公司		-	-	-	-

十、 承诺及或有事项

本公司现有生产经营场所以租赁取得，租期分别为 1-2 年不等，在现有租赁合同条件下，2016 年度将支付的租金为 480.24 万元，估计以后年度应支付的租金金额将不低于 2016 年度应支付的租金。

本公司之子公司苏州英维克温控技术有限公司在其自有土地使用权上兴建精密温控节能设备产业基地项目，目前已在建设中，其招标工作已结束。已与苏州建筑工程集团有限公司签订了固定总价金额为 42,926,369 元的建设工程施工合同，工程内容为：苏州英维克温控技术有限公司新建厂房一期、二期工程土建、安装、消防、室外等工程，计划竣工日期为 2017 年 5 月 30 日。

十一、 其他重要事项说明

(一) 专利权诉讼

1、 艾默生案

2015 年 3 月 11 日，公司收到广东省深圳市中级人民法院送达的《民事起诉状》，艾默生网络能源有限公司就英维克科技原有 ZL200620014037.0 号实用新型专利的权属向公司提起诉讼，主张公司原有名下 ZL200620014037.0 号实用新型专利系原艾默生员工在离职后 1 年内作出的与其在艾默生承担的本职工作有关的职务发明创造，并提出如下诉讼请求：①判令 ZL200620014037.0 号实用新型专利的专利权归原告所有；②判令英维克科技承担原告因确认本案专利归属而支出的费用 30 万元；③判令由英维克科技承担本案诉讼费。

公司原有 ZL200620014037.0 号实用新型专利申请日为 2006 年 5 月 17 日，有效期限届满之日为 2016 年 5 月 16 日。该专利涉及产品为 12kW 制冷量的双系统一体化空调产品，该产品自 2006 年推出后，一直未实现批量销售，自 2008 年以来公司已不再使用 ZL200620014037.0 号实用新型专利，也未生产、销售涉及实施 ZL200620014037.0 实用新型专利的产品。该专利到期后公司未进行技术升级保护，该专利自动失效。

公司于 2015 年 3 月 27 日委托北京市中伦（深圳）律师事务所专项代理，目前该案件正在审理之中。

2、 苏州昆拓案

2016 年 6 月 20 日，公司收到江苏省苏州市中级人民法院送达的《民事起诉状》，

苏州昆拓热控系统股份有限公司起诉英维克科技侵犯其 ZL200810156614.3 号发明专利权，并提出如下诉讼请求：①判令被告立即停止侵害原告 ZL200810156614.3 号发明专利权的行为；②判令被告销毁所有侵权产品；③判令被告销毁所有制造侵权产品的专用模具；④判令被告赔偿原告因侵权所遭受的经济损失 30 万元；⑤判令被告赔偿原告合理的维权费用 2.09 万元；⑥判令被告承担本案所有诉讼费。

公司就苏州市中级人民法院对该案的管辖权提出异议，目前管辖权异议申请尚待江苏省高级人民法院二审裁定。

本公司实际控制人齐勇承诺，若上述诉讼案件的处理结果（包括但不限于判决以及通过和解、调解等方式达成的处理结果）导致本公司需支付任何赔偿金、诉讼费或其他相关费用，或因上述诉讼案件影响致使本公司的生产经营遭受损失，齐勇将全额承担该等赔偿金、诉讼费或其他相关费用并对本公司的生产经营损失进行全额补偿。

（二） 专利侵权纠纷行政处理

2015 年 3 月 26 日，深圳市市场和质量监督管理委员会龙华市场监督管理局（以下简称“龙华市监局”）出具《专利侵权纠纷行政处理案件立案通知书》（深市质华市监专处字[2015]第 1 号），决定对艾默生网络能源有限公司投诉英维克科技侵犯其名下 ZL200730174830.7 号“空调冷凝器（2）”外观设计的专利侵权纠纷案件立案调查。艾默生在《专利侵权纠纷处理请求书》中要求龙华市监局责令英维克科技立即停止侵犯艾默生 ZL200730174830.7 号外观设计专利权的行为，即停止制造、销售、许诺销售侵犯艾默生涉案专利的 CyberMate 系列单风机风冷冷凝器产品，具体产品型号包括但不限于 CS54P、CS32P。

龙华市监局于 2016 年 3 月 25 日出具《专利侵权纠纷案件处理决定书》（深市监专处字[2016]龙华 0002 号），决定驳回艾默生的全部请求。龙华市监局认为：“涉案专利产品和被控侵权产品均为空调冷凝器，属同类产品。对于空调冷凝器产品而言，其基本组成结构大都包含主体、出风口金属网罩、以及支腿。涉案专利与被控侵权产品都包括扁平长方体主体、支腿、出风口网罩。涉案专利与被控侵权产品外观设计不同之处在于风口网罩的形状、顶面的图案、侧面的形状、支撑腿的形状等，在实现基本功能的基础上，各部位的形状设计有较多的变化，一般消费者会对各部分的具体形状较为关注。涉案专利与被控侵权产品外观设计的区别点涉及出风口网罩的形状，顶面的图案、侧面的形状、支撑腿的形状等涉案专利区别于现有设计的设计特征，这些区别点对于一般消费者而言，既不属于局部的细微变化，也不属于使用时不易察觉的部位，各区别点组合在一起，对二者的整体视觉效果具有显著影响，

因此涉案专利与被控侵权产品外观设计既不相同也不相似。本局对请求人提出的侵权主张不予支持”。

公司实际控制人齐勇承诺，若前述专利侵权纠纷案件的处理结果导致公司需支付任何罚款、赔偿金或其他相关费用，或因前述诉讼案件影响致使公司的生产经营遭受损失，齐勇将全额承担该等罚款、赔偿金或其他相关费用并对公司的生产经营损失进行全额补偿。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	2016.6.30					2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款										
无信用风险组合	67,644,796.61	29.16	-	-	67,644,796.61	47,195,383.42	28.10	-	-	47,195,383.42
正常信用风险组合	164,371,210.44	70.84	7,233,004.33	4.40	157,138,206.11	120,762,809.76	71.90	5,196,297.29	4.30	115,566,512.47
组合小计	232,016,007.05	100.00	7,233,004.33	3.12	224,783,002.72	167,958,193.18	100.00	5,196,297.29	3.09	162,761,895.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	232,016,007.05	100.00	7,233,004.33	3.12	224,783,002.72	167,958,193.18	100.00	5,196,297.29	3.09	162,761,895.89

(续前表)

种类	2014.12.31					2013.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无信用风险组合	24,020,359.64	20.06	-	-	24,020,359.64	22,762,164.39	20.90	-	-	22,762,164.39
正常信用风险组合	95,743,598.08	79.94	2,798,512.25	2.92	92,945,085.83	86,163,283.57	79.10	1,889,379.73	2.19	84,273,903.84
组合小计	119,763,957.72	100.00	2,798,512.25	2.34	116,965,445.47	108,925,447.96	100.00	1,889,379.73	1.73	107,036,068.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	119,763,957.72	100.00	2,798,512.25	2.34	116,965,445.47	108,925,447.96	100.00	1,889,379.73	1.73	107,036,068.23

无信用风险组合的应收账款

客户名称	2016.6.30		2015.12.31	
	账面余额	占应收账款 总额比例(%)	账面余额	占应收账款 总额比例(%)
深圳市英维克信息技术有限公司	158,621.03	0.07	113,518.43	0.07
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	31,130,196.71	13.42	30,494,069.83	18.15
苏州英维克温控技术有限公司	900,192.00	0.39	868,368.00	0.52
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	34,657,920.89	14.94	15,719,427.16	9.36
英维克科技（香港）有限公司	797,865.98	0.34	-	-
合计	67,644,796.61	29.16	47,195,383.42	28.10

(续前页)

客户名称	2014.12.31		2013.12.31	
	账面余额	占应收账款 总额比例(%)	账面余额	占应收账款 总额比例(%)
深圳市英维克信息技术有限公司	-	-	-	-
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	23,593,646.64	19.7	22,738,342.39	20.88
苏州英维克温控技术有限公司	426,713.00	0.36	23,822.00	0.02
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	-	-	-	-
英维克科技（香港）有限公司	-	-	-	-
合计	24,020,359.64	20.06	22,762,164.39	20.9

确定该组合依据的说明详见附注三、（十）。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2016.6.30			2015.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内						
其中：6 个月以内	124,860,073.10	1,248,600.72	1.00	91,443,905.82	914,439.06	1.00
7-12 个月	19,669,885.91	983,494.30	5.00	17,542,681.51	877,134.08	5.00
1 年以内小计	144,529,959.01	2,232,095.02	1.54	108,986,587.33	1,791,573.14	1.64
1 至 2 年	15,958,389.83	3,191,677.97	20	7,743,174.56	1,548,634.91	20
2 至 3 年	2,602,428.08	1,040,971.23	40	2,818,697.38	1,127,478.95	40
3 至 4 年	1,280,433.52	768,260.11	60	1,214,350.49	728,610.29	60
合计	164,371,210.44	7,233,004.33	4.40	120,762,809.76	5,196,297.29	4.30

(续前页)

账龄	2014.12.31			2013.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内						
其中：6个月以内	83,859,009.04	838,590.09	1	77,839,322.33	778,393.22	1
7-12个月	4,665,771.63	233,288.58	5	3,937,918.23	196,895.91	5
1年以内小计	88,524,780.67	1,071,878.67	1.21	81,777,240.56	975,289.13	1.19
1至2年	5,804,466.92	1,160,893.38	20	4,293,838.01	858,767.60	20
2至3年	1,414,350.49	565,740.20	40	-	-	-
3至4年	-	-	-	92,205.00	55,323.00	60
合计	95,743,598.08	2,798,512.25	2.92	86,163,283.57	1,889,379.73	2.19

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
计提坏账准备	2,036,707.04	2,397,785.04	909,132.52	737,261.58
收回/转回坏账准备		-	-	-

3、本报告期应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

2016年6月30日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	34,657,920.89	14.94	-
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	31,130,196.71	13.42	-
东莞阳天电子科技有限公司	20,665,169.80	8.91	378,209.96
华为技术有限公司	14,525,495.40	6.26	145,254.95
深圳市中兴康讯电子有限公司	9,183,275.78	3.96	91,832.76
合计	110,162,058.58	47.49	615,297.67

深圳市英维克科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

2015年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	30,494,069.83	18.16%	-
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	15,719,427.16	9.36%	-
东莞阳天电子科技有限公司	14,814,716.77	8.82%	148,147.17
深圳市中兴康讯电子有限公司	10,483,888.24	6.24%	104,838.88
苏州苏驼通信科技有限公司	9,577,190.00	5.70%	125,087.10
合计	81,089,292.00	48.28%	378,073.15

2014年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	23,593,646.64	19.70	-
华为技术有限公司	11,498,411.48	9.60	114,984.11
湖北日海通讯技术有限公司	10,476,123.18	8.75	104,761.23
东莞阳天电子科技有限公司	7,472,649.18	6.24	74,726.49
烽火通信科技股份有限公司	6,576,149.79	5.49	65,761.50
合计	59,616,980.27	49.78	360,233.33

2013年12月31日

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	22,738,342.39	20.88	-
中国联合网络通信有限公司廊坊数据分公司	9,895,200.00	9.08	98,952.00
湖北日海通讯技术有限公司	9,622,662.84	8.83	96,226.63
深圳市宝安任达电器实业有限公司	8,946,172.80	8.21	89,461.73
深圳日海通讯技术股份有限公司	6,779,388.77	6.22	67,793.89
合计	57,981,766.80	53.22	352,434.25

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	2016.6.30				2015.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其 他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	30,211,654.49	94.91	-	-	30,211,654.49	11,507,885.25	90.00	11,507,885.25
正常信用风险组合	1,620,964.48	5.09	23,701.29	1.46	1,597,263.19	1,279,216.32	10.00	1,265,679.51
组合小计	31,832,618.97	100.00	23,701.29	0.07	31,808,917.68	12,787,101.57	100.00	12,773,564.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	31,832,618.97	100.00	23,701.29	0.07	31,808,917.68	12,787,101.57	100.00	12,773,564.76

4-1-117

无信用风险组合的其他应收款

其他应收款内容	2016.6.30		2015.12.31		计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
保证金及押金、出口退税等	4,463,568.77	-	3,741,563.40	-	
合并范围内关联方往来	25,748,085.72	-	7,766,321.85	-	
合计	30,211,654.49	-	11,507,885.25	-	

(续前表)

其他应收款内容	2014.12.31		2013.12.31		计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	
保证金及押金、出口退税等	2,638,617.69	-	3,227,663.22	-	
合并范围内关联方往来	-	-	3,008,371.90	-	
合计	2,638,617.69	-	6,236,035.12	-	

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016.6.30			2015.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
6 个月内	1,446,952.98	14,469.53	1.00	1,278,212.97	12,782.13	1.00
7-12 月	173,368.15	8,668.41	5.00	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 至 4 年	-	-	-	400.00	240.00	60.00
4 至 5 年	400.00	320.00	80.00	443.35	354.68	80.00
5 年以上	243.35	243.35	100.00	160.00	160.00	100.00
合计	1,620,964.48	23,701.29	1.46	1,279,216.32	13,536.81	1.06

(续前表)

账龄	2014.12.31			2013.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
6 个月内	1,382,353.50	13,823.53	1.00	1,370,930.54	13,709.31	1.00
7-12 月	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	400.00	80.00	20.00
2 至 3 年	400.00	160.00	40.00	3,293.35	1,317.34	40.00
3 至 4 年	1,443.35	866.01	60.00	160.00	96.00	60.00
4 至 5 年	160.00	128.00	80.00	10,000.00	8,000.00	80.00
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00	-	-	-
合计	1,394,356.85	24,977.54	1.79	1,384,783.89	23,202.65	1.68

确定上述组合依据的说明详见附注二、(十一)

2、 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	2016年1-6月	2015年度	2014年度	2013年度
计提坏账准备	10,164.48	-	1,774.89	-
转回坏账准备	-	11,440.73	-	125,345.28

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.6.30	2015.12.31	2014.12.31	2013.12.31
保证金及押金	4,248,870.71	3,465,443.70	2,504,680.70	3,127,869.00
员工备用金	1,620,283.21	1,255,612.98	1,353,379.70	1,366,612.78
合并范围内关联方往来	25,748,085.72	7,766,321.85	-	3,008,371.90
代付社保公积金等	214,698.06	165,058.94	133,936.99	99,794.22
其他	681.27	23,603.34	40,977.15	18,171.11
出口退税	-	111,060.76	-	-
合计	31,832,618.97	12,787,101.57	4,032,974.54	7,620,819.01

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2016年6月30日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	内部单位往来	25,748,085.72	1年以内	80.89	-
苏州吴中经济开发区财政分局	开工保证金	1,008,000.00	3-4年	3.17	-
深圳市全新投资有限公司	厂房租赁押金	605,078.00	7-12个月, 3-4年, 5年以上	1.90	-
中国通信建设集团有限公司	投标保证金	250,030.00	6个月以内	0.79	-
宁夏誉成云创数据投资有限公司	投标保证金	200,000.00	7-12个月	0.63	-
深圳市秦淮实业有限公司	投标保证金	200,000.00	6个月以内	0.63	-
合计		28,011,193.72		88.00	-

2015年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末 余额合计数的比 例(%)	坏账准备 期末余额
深圳市科泰新能源车用空调 技术有限公司	内部单位往来	7,766,321.85	1年以内	61.27	-
苏州吴中经济开发区财政分 局	开工保证金	1,008,000.00	2-3年	7.95	-
深圳市全新投资有限公司	厂房租赁押金	661,518.00	6个月以内, 2-3 年, 4-5年	5.22	-
华信咨询设计研究院有限公 司	投标保证金	220,010.00	6个月以内	1.74	-
中国邮电器材东北公司	投标保证金	200,000.00	6个月以内	1.58	-
合计		9,855,849.85		77.76	-

2014年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期 末余额
苏州吴中经济开发区财 政分局	开工保证金	1,008,000.00	1-2年	24.99	-
深圳市全新投资有限公 司	厂房租赁押金	435,400.00	1-2年, 3-4年	10.80	-
中国联合网络通信有限 公司河北省分公司	履约保证金	161,694.00	1-2年, 3-4年	4.01	-
国家税务总局	履约保证金	100,000.00	1-2年	2.48	-
深圳日海通讯股份有限 公司	投标保证金	100,000.00	6个月以内	2.48	-
合计		1,805,094.00		44.76	-

2013年12月31日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
深圳市英维克信息技术有限公司	代垫费用	2,491,402.15	6个月以内	32.69	-
苏州吴中经济开发区财政分局	开工保证金	1,008,000.00	6个月以内	13.23	-
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	代垫工程款	484,174.50	6个月以内	6.35	-

深圳市英维克科技股份有限公司
2013年1月1日至2016年6月30日
财务报表附注

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
深圳市全新投资有限公司	厂房租赁押金	435,400.00	7-12 个月, 2-3 年	5.71	-
中国联合网络通信有限公司辽宁省分公司	履约保证金	300,000.00	1-2 年	3.94	-
合计		4,718,976.65		61.92	

6、 应收关联方账款情况

2016年6月30日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	子公司	25,748,085.72	80.89

2015年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	子公司	7,766,321.85	61.27

2013年12月31日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
深圳市英维克信息技术有限公司	子公司	2,491,402.15	32.69
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	子公司	484,174.50	6.35

(三) 长期股权投资

项目	2016年1-6月			2015年度		
	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	31,839,715.00	-	31,839,715.00	31,420,000.00	-	31,420,000.00

(续前表)

项目	2014年度			2013年度		
	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	29,380,000.00	-	29,380,000.00	29,380,000.00	-	29,380,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	投资成本	2013.1.1	本期增加	本期减少	2013.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京易能恒信技术有限公司	510,000.00	510,000.00	-	510,000.00	-	-	-
深圳市英维克信息技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	16,500,000.00	16,500,000.00	-	-	16,500,000.00	-	-
苏州英维克温控技术有限公司	11,880,000.00	-	11,880,000.00	-	11,880,000.00	-	-
合计	29,890,000.00	18,010,000.00	11,880,000.00	510,000.00	29,380,000.00	-	-

被投资单位	投资成本	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市英维克信息技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	16,500,000.00	16,500,000.00	-	-	16,500,000.00	-	-
苏州英维克温控技术有限公司	11,880,000.00	11,880,000.00	-	-	11,880,000.00	-	-
合计	29,380,000.00	29,380,000.00	-	-	29,380,000.00	-	-

被投资单位	投资成本	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市英维克信息技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	16,500,000.00	16,500,000.00	-	-	16,500,000.00	-	-
苏州英维克温控技术有限公司	11,880,000.00	11,880,000.00	-	-	11,880,000.00	-	-
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	2,040,000.00	-	2,040,000.00	-	2,040,000.00	-	-
合计	31,420,000.00	29,380,000.00	2,040,000.00	-	31,420,000.00	-	-

被投资单位	投资成本	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.6.30	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市英维克信息技术有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	16,500,000.00	16,500,000.00	-	-	16,500,000.00	-	-
苏州英维克温控技术有限公司	11,880,000.00	11,880,000.00	-	-	11,880,000.00	-	-
深圳市科泰新能源汽车用空调技术有限公司	2,040,000.00	2,040,000.00	-	-	2,040,000.00	-	-
英维克科技（香港）有限公司	419,715.00	-	419,715.00	-	419,715.00	-	-
合计	31,839,715.00	31,420,000.00	419,715.00	-	31,839,715.00	-	-

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	215,992,439.88	168,763,974.07	411,672,474.10	314,383,955.61
其他业务	-	-	-	-
合计	215,992,439.88	168,763,974.07	411,672,474.10	314,383,955.61

(续前表)

项目	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	263,186,454.14	192,994,762.31	224,655,673.08	170,383,581.66
其他业务	-	-	-	-
合计	263,186,454.14	192,994,762.31	224,655,673.08	170,383,581.66

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精密温控节能设备	215,992,439.88	168,763,974.07	411,672,474.10	314,383,955.61

(续前页)

行业名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
精密温控节能设备	263,186,454.14	192,994,762.31	224,655,673.08	170,383,581.66

3、 主营业务（分产品）

产品名称	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
户外柜温控	85,589,003.49	81,132,140.76	211,140,768.80	190,569,284.90
机房温控	109,810,628.04	72,149,062.82	184,041,738.00	114,842,061.40
其他	20,592,808.35	15,482,770.49	16,489,967.30	8,972,609.31
合计	215,992,439.88	168,763,974.07	411,672,474.10	314,383,955.61

(续前页)

产品名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
户外柜温控	165,469,869.95	135,927,364.63	129,135,528.00	104,575,137.52
机房温控	93,896,432.09	54,986,484.45	95,002,174.17	65,296,535.77
其他	3,820,425.51	2,080,913.25	517,970.91	511,908.37
合计	263,186,727.56	192,994,762.32	224,655,673.08	170,383,581.66

4、 主营业务（分地区）

地区名称	2016 年 1-6 月		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	27,933,500.52	24,038,922.01	74,651,753.80	58,923,992.34
华南	101,565,832.27	86,000,627.51	182,375,086.81	150,222,855.36
华中	12,332,497.71	10,922,938.84	31,704,950.73	27,499,475.25
华北	39,870,533.16	24,899,670.56	58,104,611.90	35,217,371.31
东北	5,326,326.50	3,438,474.04	9,403,602.41	7,356,030.60
西南	1,998,949.57	1,229,963.42	5,961,313.78	4,037,408.61
西北	2,497,504.10	1,902,198.29	4,256,651.54	2,663,393.16
境外	24,467,296.05	16,331,179.40	45,214,503.13	28,463,428.98
合计	215,992,439.88	168,763,974.07	411,672,474.10	314,383,955.61

(续前表)

地区名称	2014 年度		2013 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	29,742,432.56	23,116,609.76	27,703,685.74	17,667,593.97
华南	90,061,792.69	70,931,055.60	87,383,928.23	70,886,118.19
华中	42,536,165.35	36,299,220.03	17,647,468.74	14,111,597.15
华北	36,474,833.93	23,740,649.51	54,438,218.89	41,290,376.06
东北	13,502,645.82	8,840,176.41	9,243,994.53	7,149,699.03
西南	2,405,862.23	1,443,318.89	1,803,015.10	1,524,319.57
西北	4,248,852.81	1,868,941.73	524,020.85	336,484.41
境外	44,213,868.75	26,754,790.38	25,911,341.00	17,417,393.28
合计	263,186,454.14	192,994,762.31	224,655,673.08	170,383,581.66

5、 公司前五名客户的营业收入情况

2016 年 1-6 月

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市中兴新通讯设备有限公司	20,317,820.34	9.41
深圳市科泰新能源车用空调技术有限公司	16,186,746.78	7.49
东莞阳天电子科技有限公司	13,996,763.55	6.48
华为技术有限公司	13,837,920.62	6.41
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	13,455,284.55	6.23
合计	77,794,535.84	36.02

2015 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳市中兴新通讯设备有限公司	37,736,829.27	9.17
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	31,538,823.25	7.66
华为技术有限公司	30,261,720.82	7.35
东莞阳天电子科技有限公司	30,124,201.83	7.32
深圳日海通讯技术股份有限公司	19,780,417.86	4.80
合计	149,441,993.03	36.30

2014 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳日海通讯技术股份有限公司	41,652,309.35	15.83
深圳市中兴新通讯设备有限公司	19,093,217.55	7.25
东莞阳天电子科技有限公司	17,414,230.22	6.62
中国联合网络通信股份有限公司	14,775,458.12	5.61
华为技术有限公司	14,354,013.60	5.45
合计	107,289,228.84	40.77

2013 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京非凡鸿盛科技发展有限公司	31,315,418.80	13.94
深圳日海通讯技术股份有限公司	29,903,106.54	13.31
深圳市中兴新通讯设备有限公司	23,883,722.22	10.63
中国联合网络通信股份有限公司	16,283,213.68	7.25
Emerson Electric Co.	13,449,386.10	5.99
合计	114,834,847.34	51.12

注：中兴体系、联通体系、日海体系、Emerson 体系内公司收入汇总反映。

十三、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
非流动资产处置损益	-6,821.04	-23,124.22	-29,273.09	-4,043.48
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）	560,000.00	2,588,880.00	1,376,169.00	363,819.00
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	-	-	-	-

深圳市英维克科技股份有限公司
2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
财务报表附注

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度	2014 年度	2013 年度
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	401,361.10	665,345.45	225,075.02	202,398.99
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-	-
所得税影响额	-141,579.48	-498,155.53	-239,869.13	-54,877.20
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-	-
合计	812,960.58	2,732,945.70	1,332,101.80	507,297.31

(二) 净资产收益率及每股收益

2016 年 1-6 月	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.07	0.63	0.63
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	15.73	0.61	0.61

2015 年度	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	37.34	1.13	1.13
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	35.83	1.08	1.08

深圳市英维克科技股份有限公司
2013 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
财务报表附注

2014 年度	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.64	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	32.59	0.69	0.69

2013 年度	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	42.27	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	41.63	0.65	0.65



二〇一六年八月二日



姓 名 崔岩
Full name
性 别 女
Sex
出 生 日 期 1972-01-24
Date of birth
工 作 单 位 深圳南方民和会计师事务所
Working unit 有限责任公司
身 份 证 号 440301197201241529
ID card No.





Full name

杨艳

性别
Sex

女

出生日期
Date of birth

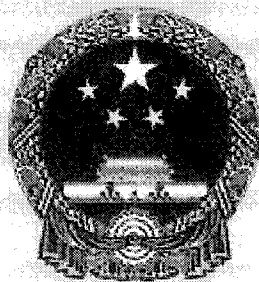
1976-03-01

工作单位
Working unit

漳州南方民和会计师事务所

身份证号码
Identity card No.

432301760301102



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 91310101568093764U

证照编号 01000000201605190002

名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

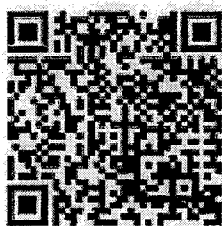
执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 上海市财政局

二〇一六年四月八日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

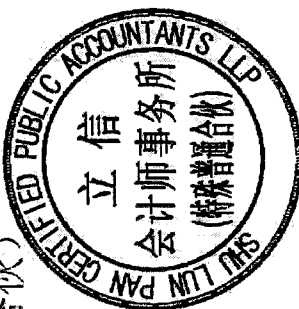
组织形式: 特殊普通合伙制

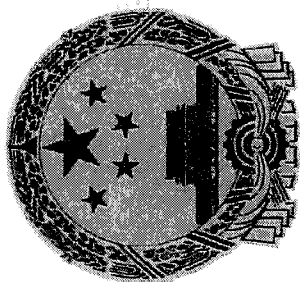
会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 10700 万元整

批准设立文号: 沪财会 (2000) 26 号 (转制批文 沪财会 (2010) 82 号)

批准设立日期: 2000 年 6 月 13 日 (转制日期 2010 年 12 月 31 日)



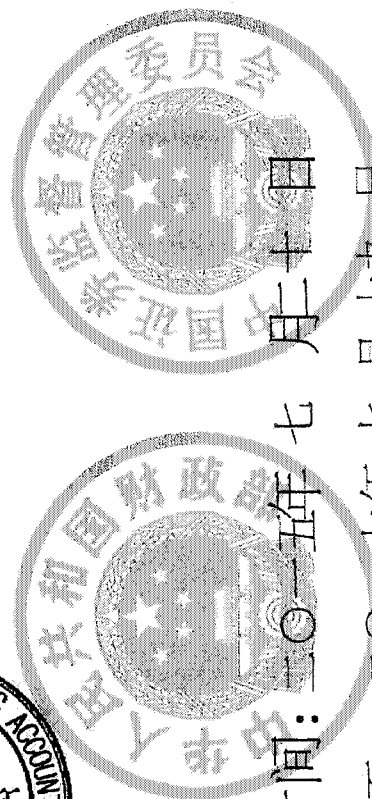


证书序号: 000373

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 从事证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇一五年七月十七日
证书有效期至: 二〇一七年七月十九日