

证券代码：831817

证券简称：捷创技术

主办券商：财通证券



捷 创 技 术

NEEQ:831817

宁波捷创技术股份有限公司
Ningbo Jetron Technology Co.ltd

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

一、 2016 年 3 月宁波市江北区政府授予了我司“服务业明星企业”的荣誉。

二、 2016 年 3 月 18 日公司取得了由中国电子信息行业联合会颁发的“信息系统集成及服务资质证书”。

三、 2016 年 5 月 26 日公司与罗克韦尔自动化在柳州丽笙酒店宴会厅携手举办联合路演-柳州站，本站路演主要是向客户介绍最新的自动化产品和解决方案。

四、 2016 年 6 月 2 日公司完成了董事、监事、高级管理人员换届选举，《关于董事、监事、高级管理人员换届选举公告》（公告编号 2016-020）于 2016 年 6 月 3 日在全国中小企业股份转让系统披露。

五、 2016 年 6 月 30 日在佛山保利洲际酒店二楼会议厅 1 厅开展了关于机械安全领域的自动化经验分享的论坛。

六、 2016 年 10 月捷创技术在全国氧化铝行业唯一的一家智能制造试点示范企业，国家工信部 2016 年智能制造试点示范项目杭州锦江集团下属某年产 80 万吨的氧化铝工厂，成功启动了实施焙烧炉系统 APC（先进控制系统）项目，从而加快了智能化工厂的建设步伐。仅这一套系统的成功实施使我们的客户每年直接获得经济效益就可达 390 万。

七、 2016 年 12 月捷创技术为云南迪庆有色金属有限责任公司普朗铜矿一期采选工程项目提供了一批低压智能 MCC 柜，柜体全部采用罗克韦尔自动化公司的 CENTERLINE2500 系列，合同金额近 1500 万元。智能 MCC 柜采用标准以太网通讯，数据传输更加安全快捷。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	23
第六节 股本变动及股东情况	25
第七节 融资及分配情况	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节 公司治理及内部控制	30
第十节 财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、捷创技术	指	宁波捷创技术股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、财通证券	指	财通证券股份有限公司
会计师事务所、天健会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	宁波捷创技术股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波捷创技术股份有限公司董事会
监事会	指	宁波捷创技术股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会和监事会
“三会”议事规则	指	《宁波捷创技术股份有限公司股东大会议事规则》、 《宁波捷创技术股份有限公司董事会议事规则》、《宁波捷创技术股份有限公司监事会议事规则》
《公司章程》	指	宁波捷创技术股份有限公司公司章程
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	2013年2月8日起施行的《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
报告期	指	2016年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
杭州中延	指	杭州中延自动化有限公司
杭州罗森、罗森电气	指	杭州罗森电气工程有限公司
浙江捷创	指	浙江捷创电气技术股份有限公司
河南捷创	指	河南捷创电气技术股份有限公司
捷创工程	指	宁波捷创工程技术有限公司
理想新材	指	浙江理想新材料技术股份有限公司
罗克韦尔、罗克韦尔自动化	指	罗克韦尔自动化(中国)有限公司

第一节 声明与提示

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了**带强调事项段的无保留意见**审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制的风险	自然人股东陈岳彪持有公司 56.755%的股份, 陈岳彪之妻周宁雁持有公司 32.52%的股份, 二人合计持有公司 89.275%的股份, 为公司实际控制人。如果陈岳彪和周宁雁利用其实际控制人地位和对公司的影响力, 通过行使表决权对公司重大经营决策、投资方向、人事、财务等重大事项实施不当控制, 有可能损害投资者的利益。
2、对主要供应商依赖的风险	公司主要从事工业电气产品的分销业务。由于罗克韦尔品牌的产品在工业电气产品市场上可靠的产品质量、较高的品牌认知度和市场占有率, 因此公司选择其作为公司的主要供应商并与之形成了合作伙伴关系。公司 2015 年度、2016 年度向罗克韦尔的采购金额分别为 146,067,080.19 元、175407048.79 元 (深圳市商贸通供应链管理有限公司为罗克韦尔通过香港进口的供应商), 分别占全年采购总额 78.50%和 92.19%。同比上期比例增加是因为遗留了上一年度的工程项目, 导致今年的比例增长很多。公司和供应商之间主要为合作关系, 存在很大程度的相互依赖。如果供应商发生变更, 公司将面临需要重新构建合作关系所带来的经营风险。
3、公司治理风险	公司于 2013 年 6 月 8 日完成股份制改造, 公司股票于 2015 年 1 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让, 公司治理结构和内部控制体系正在不断完善中, 仍存在一些不足, 如与实际控制人控制的企业存在不显著的同业竞争关系、关联方房租租赁等情况。
4、经营业绩波动风险	工业电气产品销售行业竞争充分, 并且行业进入壁垒不高。公司 2015 年度、2016 年度主营业务收入毛利率分别为 21.00%和 20.03%, 有所下降。2016 年公司营业成本增加导致毛利率相对下降。如果将来行业竞争局面及行业政策发生变化, 公司可能面临经营业绩波动的风险。

5、偿债风险	公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日合并的资产负债率分别为 64.52%、68.76%，合并报表口径流动比率分别为 1.49、1.42。虽然报告期内公司偿债能力有所增强，但资产负债率仍然偏高。公司资产结构中存货和应收账款占资产比例较高。若公司应收账款回款困难，发生较大坏账，或公司存货管理不善，发生较大跌价损失，公司可能面临一定的偿债风险。
6、应收账款发生坏账的风险	公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日应收账款净额分别为 35,785,691.24 元, 41,752,131.69 元, 分别占当期末总资产的 27.55%, 32.81%, 应收账款比例比上年同期有所下降, 但是应收账款在资产结构中的比例较高, 这与公司主要从事的业务密切相关。公司应收账款主要为合同尾款及货款, 因此结算与回款存在一定的时间差, 导致公司应收账款金额占比较大。公司已按照既定会计政策在期末对应收账款计提了相应的坏账准备, 对确认无法收回的款项已全额计提了坏账准备。但是, 随着应收账款余额的增加, 如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况, 将使公司面临坏账损失的风险, 从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。
7、存货余额较高导致存货跌价损失的风险	公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日存货占总资产的比重分别为 28.90%、31.92%，公司的存货均为库存商品，主要为控制器、变频器等工业电气产品。报告期内，公司在各期末对存货进行全面清查，未发现由于遭受损毁、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提存货跌价准备的情况。由于存货在资产结构中的比例较高，随着公司经营发展，若发生采购存货不适销、库存管理不善或库存产品更新换代等情况，可能会对公司业绩和财务状况产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	宁波捷创技术股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Jetron Technology Co., ltd
证券简称	捷创技术
证券代码	831817
法定代表人	陈岳彪
注册地址	宁波市江北区环城北路东段 67 号 D 幢 137 室
办公地址	宁波市江东区兴宁路 456 号东方商务中心 2 幢 401-402 室
主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201, 501, 502, 1103, 1601-1615, 1701-1716 室
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵海荣、张斌
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王秀杰
电话	0574-87861205
传真	0574-87861200
电子邮箱	xjwang@nbjetron.com
公司网址	http://www.nb-jetron.com
联系地址及邮政编码	浙江省宁波市江东区兴宁路 456 号东方商务中心 2 幢 401-402 室 315041
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 1 月 23 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	F51 批发业（《上市公司行业分类指引》）(2012 年修订版)
主要产品与服务项目	工业自动化产品分销和自动化系统工程集成
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	20,000,000
做市商数量	0
控股股东	陈岳彪
实际控制人	陈岳彪、周宁雁

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	9133020073425187XE	是
税务登记证号码	9133020073425187XE	是
组织机构代码	9133020073425187XE	是

附注：截止本报告期末，公司完成五证合一的更换，统一变更为 9133020073425187XE。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	237,927,933.87	208,363,106.79	14.19%
毛利率	20.03%	21.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,511,858.42	3,713,655.11	75.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,168,378.33	2,763,488.83	123.21%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	17.05%	11.23%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	16.17%	8.48%	-
基本每股收益	0.33	0.19	73.68%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	129,901,549.37	127,259,778.01	2.08%
负债总计	83,815,294.92	87,509,683.81	-4.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,439,435.04	34,927,576.62	18.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.07	1.75	18.29%
资产负债率（母公司）	62.02%	68.78%	-
资产负债率（合并）	64.52%	68.76%	-
流动比率	1.49	1.42	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-9,690,030.61	7,102,480.72	-
应收账款周转率	5.66	4.73	-
存货周转率	4.87	4.66	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	2.08%	8.51%	-
营业收入增长率	14.19%	37.28%	-
净利润增长率	67.81%	-29.26%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本	20,000,000	20,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,217.29
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	386,947.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	231,446.52
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-134,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,472.20
非经常性损益合计	460,704.03
所得税影响数	121,876.01
少数股东权益影响额（税后）	2,047.93
非经常性损益净额	336,780.09

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 经营分析

（一）商业模式

公司自设立以来一直专注从事工业电气产品的专业分销及系统工程集成。工业电气产品包括电力设备、电力系统及输配电产品、自动控制系统及产品、安全与环保设备、照明及温度控制系统等应用在多个领域的系统设备和产品。正是由于工业电气产品的多样性、复杂性和应用的广泛性，产品制造商无法满足来自各行各业的客户不同的个性化需求，因此必须由专业的分销商通过产品分销、仓储物流、系统集成等多个环节来满足终端客户的多样性需求。

同时，公司遵循“品质精益求精，服务全心全意”的经营理念通过已具备的丰富的行业经验、全面的售后服务和产品培训系统、完善的产品分销渠道和服务网络将控制系统、传动系统、监控与管理系统和工业软件系统融为一体，为客户提供自动化系统工程集成解决方案。

报告期内，公司的商业模式较上年没有发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

1. 财务状况：

报告期内公司实现营业收入 237,927,933.87 元，相比上年同期增长 14.19%。营业利润 8,977,997.40 元，相比上年同期增长了 82.82%。净利润 6016160.25 元，相比上年同期增长 67.81%。整体趋势发展良好。全面完成了 2016 年的整体经济目标。

2. 销售情况：

报告期内公司销售部和技術部与罗克韦尔自动化携手合作开展了广州、贵阳的的联合路演,同时

也邀请了一直与公司紧密合作的第三方合作伙伴：Prosoft, HMS, 映翰通, Rittal, Bhil-Wied, MTE 和 Fluke 参加, 让客户更加了解公司销售及技术团队的实力, 推进了公司业务的发展。

3、公司的发展状况：

报告期内公司的业绩逐步增长。公司计划逐步新设分公司及控股子公司, 并与公司在销售渠道和客户资源上形成联动, 逐步打造覆盖更多产品品种及地区的营销网络体系。宁波是“中国制造 2025”的试点城市, 公司将在宁波加大力度推广智能制造解决方案。

4、公司运营管理情况：

根据公司战略规划, 对公司业务进行梳理, 将公司管理分为决策管理、日常管理、人才培养、资金管理、资产管理、销售管理、技术管理等不同框架, 并形成相应的制度和流程, 以规范公司内部管理。加强内部管理团队能力提升培训培养, 建立人才培养梯队。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	237,927,933.87	14.19%	100.00%	208,363,106.79	37.28%	100.00%
营业成本	190,259,634.62	15.59%	79.97%	164,598,465.27	37.17%	79.00%
毛利率	20.03%	-	-	21.00%	-	-
管理费用	29,334,218.53	-0.02%	12.33%	29,340,590.35	52.67%	14.08%
销售费用	8,846,838.03	-0.09%	3.72%	8,855,018.81	37.16%	4.25%
财务费用	-336,212.58	-22.56%	-0.14%	-434,165.63	-19.75%	-0.21%
营业利润	8,977,997.40	86.82%	3.77%	4,805,703.22	-15.34%	2.31%
营业外收入	419,474.80	-62.02%	0.18%	1,104,447.28	7.40%	0.53%
营业外支出	201,770.35	6.68%	0.08%	189,142.15	22.95%	0.09%
净利润	6,016,160.25	67.81%	2.53%	3,585,000.18	-29.26%	1.72%

项目重大变动原因：

1、报告期内, 营业利润相比上年增加 4,172,294.18 元, 增长幅度为 86.82%, 主要原因系报告期内公司着重市场开拓, 销售区域开发, 营业收入增加, 整体的成本费用减少, 导致营业利润增加。

2、报告期内, 营业外收入较上年同期减少了-684,972.48 元, 减少幅度为-62.02%, 主要原因系本年度政府补助减少导致营业外收入减少。

3、报告期内, 净利润相比上年增加 2,431,160.07 元, 增长幅度为 67.81%, 主要原因系报告期内公

司着重市场开拓，销售区域开发，营业收入增加，整体的成本费用减少，导致营业利润增加。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	236,063,404.83	190,259,634.62	207,144,217.40	164,596,018.26
其他业务收入	1,864,529.04	-	1,218,889.39	2,447.01
合计	237,927,933.87	190,259,634.62	208,363,106.79	164,598,465.27

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
产品分销业务	207,881,091.13	87.37%	188,512,667.83	90.47%
系统集成业务	28,182,313.70	11.85%	18,631,549.57	8.95%
其他业务收入	1,864,529.04	0.78%	1,218,889.39	0.58%
合计	237,927,933.87	100.00%	208,363,106.79	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，基本与上年同期持平，整体销售情况跟去年同期相比无重大变化。

（3）现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-9,690,030.61	7,102,480.72
投资活动产生的现金流量净额	15,152,748.31	-11,668,800.83
筹资活动产生的现金流量净额	320,000.00	800,000.00

现金流量分析：

- 截至报告期末销售商品、提供劳务收到的现金减少 26,973,465.33，导致经营活动产生的现金流量净额为负数。
- 截至报告期末收回理财产品及收益比上年同期增加了 18,024,517.66 是导致本期投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因。
- 截至报告期末筹资活动产生的现金流量净额系筹资给宁波捷创工程技术有限公司投资款。

（4）主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	苏州布雷德威智能科技有限公司	26,920,702.07	11.31%	否
2	浙江浙大中控信息技术有限公司	8,316,739.86	3.50%	否
3	贵阳振兴铝镁科技产业发展有限公司	6,386,960.68	2.68%	否
4	慧桥电气技术(上海)有限公司	6,382,609.45	2.68%	否
5	中国联合工程公司	5,042,735.04	2.12%	否
	合计	53,049,747.11	22.29%	-

（5）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	罗克韦尔自动化（中国）有限公司	141,545,464.54	74.40%	否
2	百通赫斯曼网络系统国际贸易（上海）有限公司	10,891,875.24	5.72%	否
3	罗克韦尔自动化控制集成（哈尔滨）有限公司	6,227,642.74	3.27%	否

4	宁波贝通进出口有限公司	2,596,581.20	1.36%	否
5	深圳市商贸通供应链管理有限公司	2,147,447.25	1.13%	否
合计		163,409,010.97	85.88%	

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	8,766,800.76	302.70%	6.75%	2,176,983.06	-62.95%	1.71%	5.04%
应收账款	35,785,691.24	-14.29%	27.55%	41,752,131.69	4.83%	32.81%	-5.26%
存货	37,537,779.57	-7.58%	28.90%	40,615,308.37	35.45%	31.92%	-3.02%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	4,105,859.03	129.04%	3.16%	1,792,670.53	-91.83%	1.41%	1.75%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	129,901,549.37	2.08%	100.00%	127,259,778.01	-89.15%	100.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末货币资金余额相比上年大幅增加的原因主要是公司今年年底没有购买理财产品。
- 2、报告期末固定资产余额相比上年有所增加主要是购买新的办公室及汽车车位。

3、投资状况分析**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内公司主要控股子公司包括浙江捷创电气技术股份有限公司、河南捷创电气技术股份有限公司和宁波捷创工程技术有限公司。

浙江捷创电气技术股份有限公司主要经营地宁波，电气设备批发行业，持股比例 72.50%；截至报告期内营业收入 8,995,395.61 元，较上年同期下浮 23.79%，净利润-1,790,968.76 元，较上年同期有所下降 38.21%。主要原因为 2016 年整个经济环境影响下，工程成套项目减少导致整个营业收入及净利润下浮。

河南捷创电气技术股份有限公司主要经营地郑州，电气设备批发行业，持股比例 60.08%；报告期内营业收入 16,972,835.74 元，较上年下降 48.89%，净利润 322,604.12 元，较上年同期下降 50.15%。其主要原因是本年度经济环境影响下，销售业绩减少导致营业收入及净利润下降。

宁波捷创工程技术有限公司主要经营地宁波，电气设备批发行业，持股比例 60.00%截至报告期内营业收入 3,337,843.9 元，较上年同期增长 66.20%，净利润-132,495.3 元，较上年同期增长 71.64%，本报告期内营业收入增长及净利润有所增长的主要原因是加大业务的推广，合理控制成本，导致公司的营业收入及净利润有所增长。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司不定期购买中国光大银行“定活宝”理财产品 1800 万元，截止 2016 年 12 月 31 日全

部赎回。

（三）外部环境的分析

工业电气分销行业在国际上已经发展的比较成熟，在国际市场上已经诞生了蓝格赛、索能达等国际电气分销巨头，其中蓝格赛作为全球第一大、全美第一大、欧洲第二大的专业电气分销商其低压电气分销收入为全球销售额第一，占全球市场份额的 9% 左右，并正以区域型企业向全球化企业发展。

随着国际电气分销巨头在中国逐步开拓市场，并利用其已有优势中国的电气分销企业与这些国际电气行业分销巨头往往难以对抗和相互竞争，但我国作为新兴经济强国，在电气分销领域市场潜力巨大，且处于充分的市场化竞争阶段，以中小规模的企业居多，具有全国性网络的大型分销商较少。目前我国工业电气分销商尤其是中小型、区域型分销商业规模较小、功能单一，所提供的增值服务局限于整个分销服务价值链的某一或几个环节，包括提供简单的营销支持、客户管理、货品管理服务。而大型分销商通常能够提供“一站式”服务，具备品牌覆盖全面、物流配送快捷、售后技术服务完善等特点。

在我国电气分销行业中实力较强的企业有众业达电器股份有限公司、上海海得控制系统股份有限公司、福州福大自动化科技有限公司、北京亿维德机电有限公司等。与 ABB、施耐德、西门子等其他工业电气跨国制造商不同，公司主要分销的工业电气产品制造商罗克韦尔自动化，在国内的分销网络采取的是有限分销和区域独家经营模式，在单个省份或直辖市，视市场规模，设置 1 至 2 家专业分销商，而其他大型制造商对区域内分销商数量，并无明确限制。

而行业内大型专业分销公司，分销的工业电气产品主要是 ABB、施耐德、西门子等品牌，并无分销罗克韦尔自动化品牌产品，原因主要是：罗克韦尔自动化与分销商签订的协议，明确要求分销商不得经营其他品牌同类产品除罗克韦尔自动化合作伙伴外。

罗克韦尔自动化作为国际工业电气制造巨头，在其中工业电气产品中众多类型产品市场占有率保持领先，其中，大型可编程控制器 2011 年在中国市场份额达到 33.63%，市场排名第一。公司拥有在贵州、广西和福建市场对于罗克韦尔自动化品牌的独家分销权，在浙江市场也是仅有的两家分销商之一，凭借在区域内的品牌独家分销优势，公司与国内其他分销巨头进行错位竞争，走出了一条适合自己的发展道路。

（四）竞争优势分析

1、渠道网络优势

公司在浙江省、福建省、贵州省、广西省和广东省具有罗克韦尔自动化全线产品的分销权，其中除浙江省、广东省外，均为区域独家分销；并且公司业务涵盖了全国 15 个省份、1 个直辖市及 1 个自治区，拥有 3 家控股子公司、10 个办事处，销售渠道广阔。

借助在区域内的分销渠道，公司销售业绩快速增长，自 2002 年成立以来，公司年销售额的复合增长率超过 30%，2013 年、2015 年和 2016 年销售额在罗克韦尔品牌各分销商中分别列第 4 位、第 3 位和第 3 位。

出色的销售业绩和稳定的客户需求为公司的持续发展并进一步巩固市场领先优势奠定了基础。未来，公司计划逐步新设分公司及控股子公司，并与公司在销售渠道和客户资源上形成联动，逐步打造覆盖更多产品品种及地区的营销网络体系。

2、核心客户长期合作优势

公司与爱批喜贸易（上海）有限公司、泉州市汉威机械制造有限公司等公司有着长期良好的合作关系，且为本公司的前五大客户。

3、管理人员经验丰富

工业电气行业的分销以及专业服务均对公司管理人员的管理能力提出了较高的要求。公司创始人以及主要管理人员拥有与罗克韦尔、艾默生、泛达等大型电气制造商的长期合作经验，对本行业的业务模式有独到的见解和良好的把握

4、产品分销+系统整体解决方案服务

随着自动化行业的发展，产品分销及产品服务已经不能完全满足工业应用客户的需求，系统整体解决方案更是客户迫切的需求，包括电气系统解决方案、自动化系统解决方案、信息化解决方案、网络安全解决方案等。公司目前拥有的强大的系统整体解决方案服务在工业客户服务中拥有更强的优势。

（五）持续经营评价

公司报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

无

二、未来展望（自愿披露） 行业发展趋势

公司的主要消费群体为机械制造商、系统集成商、机电成套设备厂、工业自动化公司、各种工程项目以及在轮胎、有色金属、建材、轨道交通、电力、水处理、石化、啤酒饮料、快速消费品、冶金、机械制

造、能源管理等行业需要工业自动化生产制造型企业。

20 世纪 90 年代中期以来，中国工业自动化行业的产量一直保持在年增长 20%以上。经过 21 世纪初的十年沉淀，中国工业自动化取得了长足的发展，已成为世界最大的自动化控制设备市场。

近年来，随着国家关于传统制造业产业提升的中国制造 2025 计划的推动，工业自动化技术正在向网络化、信息化和智能化方向发展，预计 2016 年工业自动化控制设备行业的市场规模将超过 3500 亿元。传统制造企业和工业技术都在向着以互联网为基础的智能控制、信息化互联、大数据分析、节能减排和安全生产快速革新发展。

可预见 2015 年起的未来 10 年，新的工业革命技术将推动中国制造业的转型升级，无论是冶金、石化、电力等传统重工业，还是食品、饮料、制药、半导体等新兴高速发展的轻工业，以及国家重点投资的轨道交通、机场、港口码头，所有设备的智能化、网络化、信息化以及环保诉求都将是转型能否成功的关键。

综上所述，无论是工业企业现有设备的智能化改造，还是普通工业企业网络化建设、大型工业企业通过互联网进行信息化数据化，以及所有生产制造企业的节能减排和安全生产的国家强制要求，都将为工业自动化控制产品、系统和解决方案提供巨大和可持续发展的市场。

（二）公司发展战略

1、总体战略

公司未来发展总体战略包括：

（1）本公司代理罗克韦尔全线产品以及赫斯曼交换机在全国代理，代理的品牌在工业自动化行业中处于全球领先地位。这有利于我们在行业范围内的发展，成为工业自动化、互联网企业、网络信息、服务器等领域的领导者；

（2）积极推进公司的规范化运作，不断优化公司的治理结构和管理水平；

（3）大力发展工程项目、服务外包业务，加强软件研发和行业解决方案能力，推动公司由硬件到软件提供商的战略转型；

（4）加强团队建设和人才培养，构建支撑公司未来长期稳健发展的人才梯队。

2、针对发展规划与目标采取的主要措施

具体而言，公司中长期发展目标和采取的主要措施主要包括以下三个方面。

（1）公司已于2015年1月23日成功挂牌新三板，将借助资本市场推进公司发展。

随着公司商业模式逐渐成熟，市场知名度逐渐提升，未来有望实现加速发展。挂牌后将结合公司经营需要，借助资本市场平台推动公司发展。

（2）加强营销体系和技术体系的建设。

随着国家关于传统制造业产业提升的中国制造2025计划的推动，工业自动化技术正在向网络化、信息化和智能化方向发展，预计2016年工业自动化控制设备行业的市场规模将超过3500亿元。传统制造企业和工业技术都在向着以互联网为基础的智能控制、信息化互联、大数据分析、节能减排和安全生产快速发展。必须加强公司营销体系不断扩大公司的业务范围并要有健全、强大的技术团队。

（3）聚焦战略：集中优势资源，深耕重点行业。

基于公司现有的资源与规模，集中优势资源在特定的细分市场，才是企业发展的正确方向。

（三）经营计划或目标

公司的定位是工业自动化产品的专业分销商和系统集成商，未来公司将在这一定位的基础上积极实施多品种、多品牌、多服务的“一站式”服务发展战略，逐步推动公司业绩增长。

公司将进一步强化管理，做精、做强浙江、福建、贵州、广西、广州等多个区域市场，完善华南销售网络建设，加大市场覆盖面和渗透力度，注重成本控制、效率与效益的双提升，争取领跑同行，实现区域市场范围内市场份额位居前列。同时，公司还将在综合考虑成本、市场、竞争等因素的基础上，采用合适营销、宣传手段，来适应客户需求。通过在销售区域内举办多场市场活动、行业内的交流会、论坛等活动，以及在期刊、杂志发表公司产品应用及行业解决方案的文章，借此来提高公司的知名度、完善公司品牌建设。宁波是“中国制造2025”的试点城市，公司将在宁波加大力量推广智能制造解决方案。

努力提高系统集成业务市场份额，提升公司毛利水平。在不违反与罗克韦尔合作协议的前提下，公司将积极实施多品种、多品牌发展战略，积极引进与罗克韦尔不具有相互竞争关系的其它工业电气产品，以此来降低公司对单一采购商的依赖风险，提升市场服务品质、完善产品产业链建设。

未来两年，公司以20%的销售业绩增长速度为目标，力争3-5年内达到4亿销售规模，形成具有生产、研发、销售完整配套能力的自动化企业，跻身宁波自动化行业三强之列。

上述公司经营计划和主要目标并不构成对投资者的业绩承诺，请广大投资者保持足够的风险意识，并且理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

暂无对未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

自然人股东陈岳彪持有公司56.755%的股份，陈岳彪之妻周宁雁持有公司32.52%的股份，二人合计持有公司89.275%的股份，为公司实际控制人。如果陈岳彪和周宁雁利用其实际控制人地位和对公司的影响力，通过行使表决权对公司重大经营决策、投资方向、人事、财务等重大事项实施不当控制，有可能损害投资者的利益。

应对措施：

公司制定了三会议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等相关规定；公司已经引入了1名职工监事，未来还计划通过引入独立董事等方式，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益；公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强实际控制人及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

2、对主要供应商依赖的风险

公司主要从事工业电气产品的分销业务。由于罗克韦尔品牌的产品在工业电气产品市场上可靠的产品质量、较高的品牌认知度和市场占有率，因此公司选择其作为公司的主要供应商并与之形成了合作伙伴关系。公司2015年度、2016年度向罗克韦尔的采购金额分别为146,067,080.19元、175407048.79元（深圳市商贸通供应链管理有限公司为罗克韦尔通过香港进口的供应商），分别占全年采购总额78.50%和92.19%。同比上期比例增加是因为遗留了上一年度的工程项目，导致今年的比例增长很多。公司和供应商之间主要为合作关系，存在一定程度的相互依赖。如果供应商发生变更，公司将面临需要重新构建合作关系所带来的经营风险。

应对措施：

公司在罗克韦尔品牌稳定的基础上，不断扩展第三方业务的发展，增加公司供应商稳定安全的发展，控制公司对单一供应商依赖性的风险。

3、公司治理风险

公司于2013年6月8日完成股份制改造，公司股票于2015年1月23日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，公司治理结构和内部控制体系正在不断完善中，仍存在一些不足，如与实际控制人控制的企业存在不显著的同业竞争关系、关联方房租租赁等情况。

应对措施：

公司已经在逐步减少同业竞争，正在解除办理中，关联房租租赁方便也在逐步减少中，为了使公司的发展能够健康稳健的发展，公司再不断地加强治理结构的管理和内部控制体系的不断完善。

4、经营业绩波动风险

工业电气产品销售行业竞争充分，并且行业进入壁垒不高。公司2015年度、2016年度主营业务收入毛

利率分别为21.00%和20.03%，有所下降。2016年公司营业成本增加导致毛利率相对下降。如果将来行业竞争局面及行业政策发生变化，公司可能面临经营业绩波动的风险。应对措施：

公司将不断注重人才培养、加强营销队伍建设，实行多行业、多渠道销售战略，努力提升市场服务品质、完善产品产业链和升级产业集群，从而增强公司的抗风险能力，逐步推动公司业绩增长。

5、偿债风险

公司2016年12月31日、2015年12月31日合并的资产负债率分别为64.52%、68.76%，合并报表口径流动比率分别为1.49、1.42。虽然报告期内公司偿债能力有所增强，但资产负债率仍然偏高。公司资产结构中存货和应收账款占资产比例较高。若公司应收账款回款困难，发生较大坏账，或公司存货管理不善，发生较大跌价损失，公司可能面临一定的偿债风险。

应对措施：

加强公司应收账款回收的管理，降低坏账发生率，提高存货的管理，提高周转速度，避免发生较大的跌价损失。

6、应收账款发生坏账的风险

公司2016年12月31日、2015年12月31日应收账款净额分别为35,785,691.24元、41,752,131.69元，分别占当期末总资产的27.55%、32.81%，应收账款比例比上年同期有所下降，但是应收账款在资产结构中的比例较高，这与公司主要从事的业务密切相关。公司应收账款主要为合同尾款及货款，因此结算与回款存在一定的时间差，导致公司应收账款金额占比较大。公司已按照既定会计政策在期末对应收账款计提了相应的坏账准备，对确认无法收回的款项已全额计提了坏账准备。但是，随着应收账款余额的增加，如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将使公司面临坏账损失的风险，从而对公司的经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：

公司将在维持与客户稳定合作的基础上，不断加强应收账款的回收管理，改善资金管理效率，以增加经营活动现金流入，为经营活动发展提供坚实动力。

7、存货余额较高导致存货跌价损失的风险

公司2016年12月31日、2015年12月31日存货占总资产的比重分别为28.90%、31.92%，公司的存货均为库存商品，主要为控制器、变频器等工业电气产品。报告期内，公司在各期末对存货进行全面清查，未发现由于遭受损毁、陈旧过时或市价低于成本等原因而需计提存货跌价准备的情况。由于存货在资产结构中的比例较高，随着公司经营发展，若发生采购存货不适销、库存管理不善或库存产品更新换代等情况，可能会对公司业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：

严格控制公司的存货管理，提高存货管理水平。扩大公司的销售产品，优先利用库存，减少呆滞的库存产品，以尽快消化公司存货。

报告期内新增的风险因素

本报告期内无新增风险因素

四、董事会对审计报告的说明**（一）非标准审计意见说明：**

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	是
审计意见类型：	<u>带强调事项段的无保留意见</u>
董事会就非标准审计意见的说明： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带强调事项段的无保留意见我们表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2016年度公司对外借款事宜。董事会将组织公司董事、监事、高管等人员积极采取有效措施，消除上述不确定因素对公司的影响。	

（二）关键事项审计说明：

我们提醒财务报表使用者关注：如财务报表附注十二（二）所述，捷创技术公司2016年度向宁波同创商贸集团有限公司累计借出自有资金共计14,000,000.00元，截至2016年12月31日已全部收回。本段内容不影响已发表的审计意见。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	第五节二（一）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,500,000.00	30,547.86
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	380,000.00	234,000.00
6. 其他	-	-
总计	1,880,000.00	264,547.86

1、报告期内发生关联销售交易是与关联方杭州中延自动化有限公司发生的关联销售，实际发生金额为30,547.86元，在2016年预计的关联交易范围内。

2、报告期内发生的关联租赁主要是公司承租实际控制人陈岳彪和周宁雁所有的办公楼作经营场所，该关联交易按市场租金签订租赁合同，关联租赁金额234,000元，在2016年预计的关联交易范围内。

（三）承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，维护公司全体股东的利益，保证公司长期稳定发展，公司所有股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员于 2014年 8 月向本公司出具了《避免同业竞争承诺书》。

截至2016年12月31日，未发生违反上述承诺的行为。

2、规范关联方资金占用

公司及实际控制人已承诺，公司不对外或向关联方提供无息借款。截至2016年12月31日，未发生违反上述承诺的行为。

3、其他承诺

公司与实际控制人控制的企业杭州中延存在不显著的同业竞争关系，公司实际控制人承诺将在 2015年3月前将股权转让给无关第三方。同时，实际控制人控制的罗森电气承诺在2015年3月前注销。

截至2016年12月31日，承诺中杭州延股权转让给无关第三方的承诺，由于原公司有质保尾款及库存暂未处理，所以无法转让，公司正在积极处理中。罗森电气的注销登记已经完成， 2016年度已经注销完成。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	874,200.00	0.67%	保函保证金
总计	—	874,200.00	0.67%	—

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	5,570,834	27.85%	2,283,333	7,854,167	39.27%
	其中：控股股东、实际控制人	4,774,834	23.87%	2,284,333	7,059,167	35.29%
	董事、监事、高管	3,227,500	16.14%	1000	3,228,500	16.14%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,429,166	72.15%	-2,283,333	12,145,833	60.73%
	其中：控股股东、实际控制人	13,079,166	65.40%	-2,283,333	10,795,833	53.98%
	董事、监事、高管	9,862,500	49.31%	-	9,862,500	49.31%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,000,000	100%	-	20,000,000	100%
普通股股东人数		35				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈岳彪	11,350,000	1,000	11,351,000	56.76%	8,512,500	2,838,500
2	周宁雁	6,504,000	-	6,504,000	32.52%	2,283,333	4,220,667
3	周超	994,000	-	994,000	4.97%	750,000	244,000
4	乔新安	176,000	-	176,000	0.88%	150,000	26,000
5	史云叶	196,000	-	196,000	0.98%	150,000	46,000
6	李长富	180,000	-	180,000	0.90%	150,000	30,000
7	周琦	194,000	-	194,000	0.97%	150,000	44,000
8	朱秀芬	2,000	111,000	113,000	0.57%	-	113,000
9	王祥华	90,000	-	90,000	0.45%	-	90,000
10	张惠升	25,000	-	25,000	0.13%	-	25,000
合计		19,711,000	112,000	19,823,000	99.13%	12,145,833	7,677,167

前十名股东间相互关系说明：公司股东之间自然人股东陈岳彪与自然人股东周宁雁为夫妻关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截至2016年12月31日，股东陈岳彪直接持有本公司1,135.10万股，占公司总股本的56.755%，为公司控股股东。

陈岳彪，董事长兼总经理，男，出生于1969年，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1988年

至2002年，任职于宁波科宁达工业有限公司，担任技术设备部主管；2002年1月至2005年9月，任职于宁波捷创技术有限公司；2005年10月至2018年11月，任职于宁波捷创技术有限公司，担任监事；2008年12月至2013年5月，任职于宁波捷创技术有限公司，担任执行董事兼总经理；2013年6月至今任本公司董事长兼总经理，任期自2013年6月至2016年6月。

报告期内，控股股东没有发生变化。

（二）实际控制人情况

截至2016年12月31日，陈岳彪先生直接持有公司1,135.10万股，占公司股本总额的56.755%，系公司控股股东。周宁雁女士直接持有公司650.40万股股份，占公司股本总额的32.52%。陈岳彪与周宁雁夫妇共同持有公司89.275%的股份，为公司实际控制人。

公司成立至今，各股东之间没有签订任何关于一致行动的协议或其他文件，公司没有重大决策股东内部协商机制，公司股东大会所有决议均是依法依规召开，各股东均是根据自己的意愿和判断行使表决权；各股东均没有实施其他任何可能约束数名股东共同行使股东权利而实际控制公司的行为。综上所述，陈岳彪、周宁雁夫妇持有的股份所享有的表决权足以对公司股东大会决议、董事会选举和公司的重大经营决策实施决定性影响，系公司实际控制人。

报告期内，实际控制人没有发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

无

二、存续至本期的优先股股票相关情况

无

三、债券融资情况

单位：元

无

四、间接融资情况

单位：元

无

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
无	-	-	-
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

无

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈岳彪	董事长、总经理	男	48	高中	2016.6-2019.6	是
周超	董事、副总经理	男	39	硕士研究生	2016.6-2019.6	是
史文峰	董事、财务负责人	女	47	大专	2016.6-2019.6	是
周琦	董事	女	36	大专	2016.6-2019.6	是
史云叶	董事	男	41	本科	2016.6-2019.6	是
乔新安	监事会主席	男	44	大专	2016.6-2019.6	是
李长富	监事	男	52	高中	2016.6-2019.6	是
黄莹莹	监事(职工代表)	女	33	本科	2016.6-2019.6	是
王秀杰	董事会秘书	女	38	中专	2016.6-2019.6	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系，与控股股东和实际控制人之间也不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
陈岳彪	董事长、总经理	11,350,000	1,000	11,351,000	56.76%	-
周超	董事、副总经理	994,000	-	994,000	4.97%	-
乔新安	监事会主席	176,000	-	176,000	0.88%	-
史云叶	董事	196,000	-	196,000	0.98%	-
李长富	监事	180,000	-	180,000	0.90%	-
周琦	董事	194,000	-	194,000	0.97%	-
合计		13,090,000	1,000	13,091,000	65.46%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
无	-	-	-	-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	52	44
生产人员	0	0
销售人员	55	60
技术人员	39	38
财务人员	4	4
员工总计	150	146

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科	55	49
专科	79	79
专科以下	11	12
员工总计	150	146

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

截至报告期末，本公司在职员工共计 146 人，较上年同期 150 人，略有减少。主要原因公司上了 ERP 系统节省了人力资源。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无变动

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，进行信息披露，保护广大投资者利益。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《信息披露管理制度》等在内的一系列管理制度。

报告期内，公司按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

最后，公司按照《公司法》、《证券法》等法律上的规定，定期召开股东大会，在管理上保护股东对公司治理的参与权和表决权。

因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2016 年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、融资、担保均通过了公司董事会或和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

4、公司章程的修改情况

报告期内未修改公司章程

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、2016 年 3 月 30 日召开的第一届董事会第十二次会议《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《关于公司续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《2015 年年度报告及其摘要》、《关于 2015 年度利润分配方案的议案》、《2015 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》、《关于追认使用公司闲置资金购买理财产品的议案》、《关于提议召开 2015 年年度股东大会议案》 2、2016 年 5 月 17 日召开的第一届董事会第十三次会议《关于公司换届选举第二届董事会成员的议案》、《关于提请召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》。 3、2016 年 6 月 2 日召开的第二届董事会第

		一次会议《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务负责人的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。 4、2016年6月21日召开的第二届董事会第二次会议《关于公司2016年1-5月对外借款的议案》 5、2016年8月15日召开的第二届董事会第三次会议《公司2016年半年度报告》 6、2016年12月22日召开的第二届董事会第四次会议《关于增加宁波捷创技术股份有限公司经营范围的议案》、《关于修改宁波捷创技术股份有限公司〈公司章程〉的议案》、《授权董事会全权办理公司增加经营范围的议案》《关于提请召开2017年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	5	1、2016年3月30日召开第一届监事会第八次会议《2015年度监事会工作报告》、《2015年度财务决算报告》、《2016年度财务预算报告》、《关于公司续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2016年度审计机构的议案》、《2015年年度报告及其摘要》、《关于2015年度利润分配方案的议案》。 2、2016年5月17日召开的第一届监事会第九次会议《关于公司换届选举第二届董事会成员的议案》。 3、2016年6月2日召开的第二届监事会第一次会议《关于公司换届选举第二届监事会主席的议案》。 4、2016年7月26日召开的第二届监事会第二次会议《关于购买北京东方森太科技发展有限公司货物一批》 5、2016年8月15日召开的第二届监事会第三次会议《公司2016年半年度报告》

股东大会	2	1、2016 年 04 月 22 日召开 2015 年度股东大会会议审议通过了关于《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《关于公司续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度审计机构的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《2015 年年度报告及其摘要》、《关于 2015 年度利润分配方案的议案》、《2015 年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》、《关于追认使用公司闲置资金购买理财产品的议案》。 2、2016 年 06 月 02 日召开了 2016 年第一次临时股东大会审议通过了关于《关于公司换届选举第二届董事会成员的议案》、《关于公司换届选举第二届监事会成员的议案》
------	---	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：股东大会的召集、召开所履行的程序符合《公司法》和公司章程的有关规定。规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利，并请律师对年度股东大会进行见证。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

公司已经按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负

其责、相互制约的科学有效的工作机制。

（四）投资者关系管理情况

公司在销售经营领域突飞猛进发展的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升，公司于 2015 年 1 月 23 日在全国中小企业股份转让系统完成挂牌。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内未设立专门委员会。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司按照法律法规规范运作，建立健全法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务分开情况

公司是专业自动化电气产品分销商和自动化系统工程集成商。公司具备独立的采购、销售、技术人员，具有完整的业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。报告期内，公司与实际控制人控制的企业杭州中延存在不显著的同业竞争关系，公司实际控制人承诺将在 2015 年 3 月前将股权转让给无关第三方。同时，实际控制人控制的罗森电气也承诺在 2015 年 3 月前注销。且公司控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

2、资产分开情况

公司的主要财产，包括存货、汽车、车位以及电脑等办公设备，相关财产均有权属凭证。公司系由捷创有限公司于 2013 年 6 月整体变更设立，承继了原有限公司的所有资产和负债，并依法办理了相关资产的产权变更登记手续，发起人出资足额到位。合法拥有设备、汽车等相关资产的所有权。公司资产权属清晰、完整。报告期内，控股股东、实际控制人不存在占用公司资金的情况，未来公司与控股股东、实际控制人发生的资金往来将严格执行《公司章程》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》等制度中约定的审批流程。

3、人员分开情况

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。截至本报告披露日，公司高级管理人员不存在在股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在持股 5%以上股东及其控制的其他企业领薪的情况。

4、财务分开情况

公司设有独立的财务会计部门，配备专职财务人员，并根据现行会计准则及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，独立进行财务决策。公司在银行独立开设账户，对所发生的经营业务进行独立结算，不存在与任何其他单位共用银行账户的情形。公司设立后及时办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和履行税款缴纳义务。公司具有规范的财务会计制度和财务管理制度，能够独立作出经营和财务决策。

5、机构分开情况

公司依照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制订了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理结构；根据自身经营特点和经营管理需要设立了销售部、市场发展及技术支持部、运营部等部门，该等部门依据《公司章程》和规章制度行使职权，其履行职能不受控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的干预，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业各职能部门之间不存在上下级隶属关系，不存在股东直接干预发行人机构设置的情形，不存在机构混同的情形；公司的上述组织机构和生产经营场所已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康、持续、平稳运行。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。公司信息披露责任人及公司管理层遵守了上述制度，执行情况良好。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	带强调事项段的无保留意见
审计报告编号	天健审（2017）【1585】号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 楼
审计报告日期	2017 年 3 月 27 日
注册会计师姓名	赵海荣、张斌
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

天健审（2017）1585 号

宁波捷创技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波捷创技术股份有限公司（以下简称捷创技术公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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捷创技术公司管理层的责任，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。

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，捷创技术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，公允反映了捷创技术公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：如财务报表附注十二（二）所述，捷创技术公司 2016 年度向宁波同创商贸集团有限公司累计借出自有资金共计 14,000,000.00 元，截至 2016 年 12 月 31 日已全部收回。本段内容不影响已发表的审计意见。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·杭州

中国注册会计师：赵海荣、
中国注册会计师：张斌

二〇一七年三月二十七日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	五、（一）、1	8,766,800.76	2,176,983.06
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、（一）、2	1,332,000.00	1,466,000.00

衍生金融资产	-	-	-
应收票据	五、（一）、3	32,597,715.77	13,625,107.72
应收账款	五、（一）、4	35,785,691.24	41,752,131.69
预付款项	五、（一）、5	6,867,540.47	4,918,483.81
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（一）、6	1,790,164.38	1,856,452.42
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（一）、7	37,537,779.57	40,615,308.37
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（一）、8	281,059.30	18,076,014.66
流动资产合计	-	124,958,751.49	124,486,481.73
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、（一）、9	4,105,859.03	1,792,670.53
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、（一）、10	836,938.85	980,625.75
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,942,797.88	2,773,296.28
资产总计	-	129,901,549.37	127,259,778.01
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、（一）、11	59,315,815.50	62,818,104.36
预收款项	五、（一）、12	17,917,073.06	19,668,548.73
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、（一）、13	2,284,018.00	1,850,425.74
应交税费	五、（一）、14	3,105,300.88	1,937,250.07
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、（一）、15	1,193,087.48	1,235,354.91
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计		83,815,294.92	87,509,683.81
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		83,815,294.92	87,509,683.81
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、（一）、16	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、（一）、17	1,987,582.19	1,987,582.19
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-

专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(一)、18	2,133,995.13	1,378,064.72
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(一)、19	17,317,857.72	11,561,929.71
归属于母公司所有者权益合计	-	41,439,435.04	34,927,576.62
少数股东权益	-	4,646,819.41	4,822,517.58
所有者权益总计		46,086,254.45	39,750,094.20
负债和所有者权益总计		129,901,549.37	127,259,778.01

法定代表人：陈岳彪 主管会计工作负责人：史文峰 会计机构负责人：史文峰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	-	4,765,994.71	901,286.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	1,332,000.00	1,466,000.00
衍生金融资产	-	-	-
应收票据		28,382,441.93	13,153,407.72
应收账款	十三、(一)、1	28,411,277.30	29,537,726.19
预付款项	-	5,640,675.07	4,094,075.72
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、(一)、2	1,485,676.22	1,581,121.41
存货	-	28,088,592.09	32,759,560.49
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	259,595.25	18,076,014.66
流动资产合计		98,366,252.57	101,569,193.02
非流动资产：	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、(一)、3	11,238,035.69	10,918,035.69
投资性房地产	-	-	-
固定资产		3,863,960.95	1,538,382.67
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	842,653.58	819,909.90
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计		15,944,650.22	13,276,328.26
资产总计		114,310,902.79	114,845,521.28
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	51,047,643.95	56,545,748.82
预收款项	-	16,163,446.66	19,026,257.00
应付职工薪酬	-	871,680.00	826,400.00
应交税费	-	2,774,628.47	1,914,908.79
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	39,260.82	677,267.85
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计		70,896,659.90	78,990,582.46
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		70,896,659.90	78,990,582.46
所有者权益：	-	-	-
股本	-	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,074,291.65	2,074,291.65

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,133,995.13	1,378,064.72
未分配利润	-	19,205,956.11	12,402,582.45
所有者权益合计		43,414,242.89	35,854,938.82
负债和所有者权益总计		114,310,902.79	114,845,521.28

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	237,927,933.87	208,363,106.79
其中：营业收入	五、（二）、1	237,927,933.87	208,363,106.79
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	228,815,936.47	203,023,403.57
其中：营业成本	五、（二）、1	190,259,634.62	164,598,465.27
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、（二）、2	1,012,708.39	483,285.54
销售费用	五、（二）、3	8,846,838.03	8,855,018.81
管理费用	五、（二）、4	29,334,218.53	29,340,590.35
财务费用	五、（二）、5	-336,212.58	-434,165.63
资产减值损失	五、（二）、6	-301,250.52	180,209.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（二）、7	-134,000.00	-534,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,977,997.40	4,805,703.22
加：营业外收入	五、（二）、8	419,474.80	1,104,447.28
其中：非流动资产处置利得	-	-	3,162.08
减：营业外支出	五、（二）、9	201,770.35	189,142.15
其中：非流动资产处置损失	-	1,217.29	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	9,195,701.85	5,721,008.35

减：所得税费用	五、（二）、10	3,179,541.60	2,136,008.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,016,160.25	3,585,000.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	6,511,858.42	3,713,655.11
少数股东损益	-	-495,698.17	-128,654.93
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	6,016,160.25	3,585,000.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,511,858.42	3,713,655.11
归属于少数股东的综合收益总额	-	-495,698.17	-128,654.93
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.33	0.19
（二）稀释每股收益	-	0.33	0.19

法定代表人：陈岳彪 主管会计工作负责人：史文峰 会计机构负责人：史文峰

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三、（二）、1	216,308,262.54	172,542,346.21
减：营业成本	十三、（二）、1	176,517,169.96	139,346,985.93
营业税金及附加	-	910,729.50	337,490.60
销售费用	-	8,040,225.86	7,235,971.05

管理费用	-	20,803,449.08	19,410,595.16
财务费用	-	-335,438.73	-429,678.46
资产减值损失	-	-48,048.71	102,787.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-134,000.00	-534,000.00
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）	-	10,286,175.58	6,004,194.81
加：营业外收入	-	412,027.80	1,004,447.28
其中：非流动资产处置利得	-	0.00	3,162.08
减：营业外支出	-	194,823.46	173,146.95
其中：非流动资产处置损失	-	1,217.29	0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	10,503,379.92	6,835,495.14
减：所得税费用	-	2,944,075.85	1,963,561.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,559,304.07	4,871,933.78
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	7,559,304.07	4,871,933.78
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	246,835,346.06	273,808,811.39
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	2,217,556.97	2,197,407.78
经营活动现金流入小计		249,052,903.03	276,006,219.17
购买商品、接受劳务支付的现金	-	207,455,955.90	224,650,690.29
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	21,647,228.47	20,163,899.74
支付的各项税费	-	11,884,544.14	6,934,506.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	17,755,205.13	17,154,642.08
经营活动现金流出小计		258,742,933.64	268,903,738.45
经营活动产生的现金流量净额		-9,690,030.61	7,102,480.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	5,393.21	28,138.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三）、3	32,578,425.22	526,234.63
投资活动现金流入小计		32,583,818.43	554,372.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,431,070.12	523,173.77
投资支付的现金	-	-	2,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、（三）、4	14,000,000.00	9,700,000.00
投资活动现金流出小计		17,431,070.12	12,223,173.77
投资活动产生的现金流量净额		15,152,748.31	-11,668,800.83

三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	320,000.00	800,000.00
取得借款收到的现金	-	320,000.00	800,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	320,000.00	800,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	320,000.00	800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,782,717.70	-3,766,320.11
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,109,883.06	5,876,203.17
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,892,600.76	2,109,883.06

法定代表人：陈岳彪主管会计工作负责人：史文峰会计机构负责人：史文峰

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	221,903,666.00	208,302,086.57
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,429,009.86	1,453,353.48
经营活动现金流入小计	-	223,332,675.86	209,755,440.05
购买商品、接受劳务支付的现金	-	194,048,643.00	167,732,946.39
支付给职工以及为职工支付的现金	-	16,202,447.14	15,126,091.84
支付的各项税费	-	10,668,562.25	4,871,213.29
支付其他与经营活动有关的现金	-	14,349,480.91	11,249,617.37
经营活动现金流出小计	-	235,269,133.30	198,979,868.89
经营活动产生的现金流量净额	-	-11,936,457.44	10,775,571.16
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	5,393.21	6,864.08
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	-	32,578,425.22	526,234.63
投资活动现金流入小计	-	32,583,818.43	533,098.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,269,753.11	358,410.02

投资支付的现金	-	320,000.00	3,710,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	14,000,000.00	9,700,000.00
投资活动现金流出小计		17,589,753.11	13,768,410.02
投资活动产生的现金流量净额		14,994,065.32	-13,235,311.31
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	3,057,607.88	-2,459,740.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	834,186.83	3,293,926.98
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,891,794.71	834,186.83

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	0.00	1,987,582.19	-	-	-	1,378,064.72	-	11,561,929.71	4,822,517.58	39,750,094.20
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	1,987,582.19	-	-	-	1,378,064.72	-	11,561,929.71	4,822,517.58	39,750,094.20
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	755,930.41	-	5,755,928.01	-175,698.17	6,336,160.25
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,511,858.42	-495,698.17	6,016,160.25
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	320,000.00	320,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	320,000.00	320,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	755,930.41	-	-755,930.41	-	-

1. 提取盈余公积									755,930.41		-755,930.41		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				1,987,582.19				2,133,995.13		17,317,857.72	4,646,819.41	46,086,254.45

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	11,987,582.19	-	-	-	890,871.34	-	-	4,151,172.51	35,365,094.02
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				11,987,582.19				890,871.34		-8,335,467.98	4,151,172.51	35,365,094.02
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	10,000,000.00				-10,000,000.00				487,193.38		-3,226,461.73	671,345.07	4,385,000.18
(一) 综合收益总额											-3,713,655.11	-128,654.93	3,585,000.18
(二) 所有者投入和减少资本												800,000.00	800,000.00
1. 股东投入的普通股												800,000.00	800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									487,193.38		-487,193.38		
1. 提取盈余公积									487,193.38		-487,193.38		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	10,000,000.00				-10,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	10,000,000.00				-10,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				1,987,582.19			-1,378,064.72				4,822,517.58	39,750,094.20

法定代表人：陈岳彪 主管会计工作负责人：史文峰 会计机构负责人：史文峰

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	2,074,291.65	-	-	-	1,378,064.72	12,402,582.45	35,854,938.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	2,074,291.65	-	-	-	1,378,064.72	12,402,582.45	35,854,938.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	755,930.41	6,803,373.66	7,559,304.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,559,304.07	7,559,304.07
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	755,930.41	-755,930.41	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	755,930.41	-755,930.41	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	2,074,291.65	-	-	-	2,133,995.13	19,205,956.11	43,414,242.89

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	12,074,291.65	-	-	-	890,871.34	8,017,842.05	30,983,005.04
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	12,074,291.65	-	-	-	890,871.34	8,017,842.05	30,983,005.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	-10,000,000.00	-	-	-	487,193.38	4,384,740.40	4,871,933.78

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,871,933.78	4,871,933.78
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	487,193.38	-487,193.38	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	487,193.38	-487,193.38	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	10,000,000.00	-	-	-	-10,000,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	10,000,000.00	-	-	-	-10,000,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	2,074,291.65	-	-	-	1,378,064.72	12,402,582.45	35,854,938.82

宁波捷创技术股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

宁波捷创技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）由冯涛、陈岳彪、徐勇共同出资组建，于 2002 年 1 月 10 日在宁波市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省宁波市。公司现持有统一社会信用代码为 9133020073425187XE 的营业执照，注册资本 2,000 万元，股份总数 2,000 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 1 月 23 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属电气设备批发行业。主要经营活动为专业从事工业自动化产品分销和自动化系统工程集成。

本财务报表业经公司 2017 年 3 月 27 日二届五次董事会批准对外报出。

本公司将浙江捷创电气技术股份有限公司、宁波捷创工程技术有限公司和河南捷创电气技术股份有限公司 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计

入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投

资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（九）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
余额百分比法组合	经单独测试后未减值的应收款项作为信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
信用组合	余额百分比法

（2）余额百分比法

组合名称	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
余额百分比法组合	5	5

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	其未来现金流现值与以经单独测试后未减值的应收款项为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在

生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终

控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（十二）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输工具	年限平均法	4-5	5	23.75-19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00

（十三）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十四) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬

转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司收入主要包括产品分销业务收入和系统集成业务收入。

产品分销业务收入：根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定商品所有权主要风险转移时点的，按约定的时点确认收入；合同或协议未明确约定商品所有权主要风险转移时点的，公司在货物送达对方并经客户确认时确认收入；

系统集成业务收入：提供的工程劳务在工程劳务已经完成，并收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现。

(十五) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用

的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十六）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（十七）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	59,024.05	36,855.39
银行存款	7,833,576.71	2,073,027.67
其他货币资金	874,200.00	67,100.00
合 计	8,766,800.76	2,176,983.06

(2) 其他说明

期末，其他货币资金为保函保证金。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	1,332,000.00	1,466,000.00
其中：权益工具投资	1,332,000.00	1,466,000.00
合 计	1,332,000.00	1,466,000.00

(2) 其他说明

交易性金融资产系公司购买的东业财富壹号证券投资基金。

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	32,597,715.77		32,597,715.77	13,625,107.72		13,625,107.72
合 计	32,597,715.77		32,597,715.77	13,625,107.72		13,625,107.72

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	4,162,897.67	
小 计	4,162,897.67	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,669,148.67	96.89	1,883,457.43	5.00	35,785,691.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,207,283.94	3.11	1,207,283.94	100.00	
合 计	38,876,432.61	100.00	3,090,741.37	7.95	35,785,691.24

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,949,612.30	97.36	2,197,480.61	5.00	41,752,131.69
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,191,022.43	2.64	1,191,022.43	100.00	
合 计	45,140,634.73	100.00	3,388,503.04	7.51	41,752,131.69

2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
杭州虎牌电气成套有限公司	344,400.00	344,400.00	100.00	时间较长，预计无法收回
三门峡开美铝业股份有限公司	82,500.00	82,500.00	100.00	时间较长，预计无法收回
余姚市物产机械设备有限公司	59,876.00	59,876.00	100.00	时间较长，预计无法收回
浙江大学蓝天环保设备工程有限公司	49,725.00	49,725.00	100.00	时间较长，预计无法收回

其他	670,782.94	670,782.94	100.00	时间较长，预计无法收回
小 计	1,207,283.94	1,207,283.94	100.00	

3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收账款	37,669,148.67	1,883,457.43	5.00
小 计	37,669,148.67	1,883,457.43	

4) 账龄分析如下：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	28,779,085.34	74.02	1,438,954.26	34,468,017.68	76.36	1,723,400.88
1-2 年	4,451,179.90	11.45	222,559.00	5,325,625.37	11.80	266,281.27
2-3 年	2,133,459.48	5.49	106,672.97	2,567,455.05	5.69	128,372.75
3 年以上	3,512,707.89	9.04	1,322,555.14	2,779,536.63	6.15	1,270,448.14
小 计	38,876,432.61	100.00	3,090,741.37	45,140,634.73	100.00	3,388,503.04

(2) 本期转回坏账准备金额 297,761.67 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
中国联合工程公司	1,770,000.00	4.55	88,500.00
苏州布雷德威智能科技有限公司	1,459,299.61	3.75	72,964.98
中铝集团山西交口兴华科技股份有限公司	1,374,150.00	3.53	68,707.50
拉萨汇鑫贸易有限公司	1,301,800.00	3.35	65,090.00
浙江浙大中控信息技术有限公司	1,157,490.04	2.98	57,874.50
小 计	7,062,739.65	18.16	353,136.98

5. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数	期初数
-----	-----	-----

	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,543,891.54	66.17		4,543,891.54	2,316,775.73	47.10		2,316,775.73
1-2 年	375,477.95	5.47		375,477.95	2,241,043.41	45.56		2,241,043.41
2-3 年	1,642,918.28	23.92		1,642,918.28	64,674.77	1.32		64,674.77
3 年以上	305,252.70	4.44		305,252.70	295,989.90	6.02		295,989.90
合 计	6,867,540.47	100.00		6,867,540.47	4,918,483.81	100.00		4,918,483.81

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
深圳市南华智能自动化设备有限公司	1,342,278.15	根据合同，尚未发货
南京联翼电力科技有限公司	200,000.00	根据合同，尚未发货
小 计	1,542,278.15	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
深圳市南华智能自动化设备有限公司	1,902,875.23	27.71
百通赫斯曼工业（苏州）有限公司	731,427.98	10.65
成都新联安科技工程有限公司	701,800.00	10.22
深圳市商贸通供应链管理有限公司	462,075.98	6.73
山东卓控自动化科技有限公司	244,780.00	3.56
小 计	4,042,959.19	58.87

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,884,383.56	100.00	94,219.18	5.00	1,790,164.38

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,884,383.56	100.00	94,219.18	5.00	1,790,164.38

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,954,160.45	100.00	97,708.03	5.00	1,856,452.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,954,160.45	100.00	97,708.03	5.00	1,856,452.42

2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
其他应收款	1,884,383.56	94,219.18	5.00
小 计	1,884,383.56	94,219.18	

3) 账龄分析如下:

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,540,860.71	77,043.04	5.00
1-2 年	290,966.83	14,548.34	5.00
2-3 年	19,720.02	986.00	5.00
3 年以上	32,836.00	1,641.80	5.00
小 计	1,884,383.56	94,219.18	5.00

(2) 本期转回坏账准备金额 3,488.85 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
暂借款	208,403.00	529,639.07
投标保证金	295,500.00	278,090.83
质量保证金	801,502.83	595,350.00

应收其他款项	578,977.73	551,080.55
合 计	1,884,383.56	1,954,160.45

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备	是否为 关联方
华润水泥（封开）有限公司	质量保证金	420,000.00	1-2 年	22.29	21,000.00	否
中国石化宁波公司	应收其他款项	345,526.36	1 年以内	18.34	17,276.32	否
郑州西海电气设备有限公司	暂借款	177,403.00	1 年以内	9.41	8,870.15	否
平果铝建设监理有限公司	投标保证金	130,000.00	1 年以内	6.90	6,500.00	否
南京南瑞继保工程技术有限公司	投标保证金	50,000.00	1 年以内	2.65	2,500.00	否
小 计		1,122,929.36		59.59	56,146.47	

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	37,537,779.57		37,537,779.57	40,615,308.37		40,615,308.37
合 计	37,537,779.57		37,537,779.57	40,615,308.37		40,615,308.37

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊费用	273,821.78	76,014.66
待抵扣增值税进项税额	1,197.29	
预缴企业所得税	6,040.23	
理财产品		18,000,000.00
合 计	281,059.30	18,076,014.66

9. 固定资产

项 目	房屋及 建筑物	运输工具	办公设备	合 计
-----	------------	------	------	-----

账面原值				
期初数	130,730.00	5,764,494.51	1,632,148.01	7,527,372.52
本期增加金额	2,375,009.55		813,610.70	3,188,620.25
购置	2,375,009.55		813,610.70	3,188,620.25
本期减少金额		132,210.00		132,210.00
处置或报废		132,210.00		132,210.00
期末数	2,505,739.55	5,632,284.51	2,445,758.71	10,583,782.77
累计折旧				
期初数	28,980.00	4,662,470.57	1,043,251.42	5,734,701.99
本期增加金额	8,283.41	434,456.36	426,081.48	868,821.25
计提	8,283.41	434,456.36	426,081.48	868,821.25
本期减少金额		125,599.50		125,599.50
处置或报废		125,599.50		125,599.50
期末数	37,263.41	4,971,327.43	1,469,332.90	6,477,923.74
减值准备				
期初数				
本期增加金额				
计提				
本期减少金额				
处置或报废				
期末数				
账面价值				
期末账面价值	2,468,476.14	660,957.08	976,425.81	4,105,859.03
期初账面价值	101,750.00	1,102,023.94	588,896.59	1,792,670.53

10. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	2,679,755.40	669,938.85	3,388,503.04	847,125.75
交易性金融资产公允价值变动	668,000.00	167,000.00	534,000.00	133,500.00
合 计	3,347,755.40	836,938.85	3,922,503.04	980,625.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	505,205.15	97,708.03
可抵扣亏损	3,526,312.10	2,802,375.50
小 计	4,031,517.25	2,900,083.53

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2019 年	56,577.34	1,039,382.39	
2020 年	1,810,851.40	1,762,993.11	
2021 年	1,658,883.36		
小 计	3,526,312.10	2,802,375.50	

11. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	59,315,815.50	62,818,104.36
合 计	59,315,815.50	62,818,104.36

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
河南维斯特自动化技术有限公司	1,134,353.06	项目尚未完工
小 计	1,134,353.06	

12. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	17,917,073.06	19,668,548.73

合 计	17,917,073.06	19,668,548.73
-----	---------------	---------------

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,850,425.74	21,598,002.10	21,164,409.84	2,284,018.00
离职后福利—设定提存计划		722,839.42	722,839.42	
合 计	1,850,425.74	22,320,841.52	21,887,249.26	2,284,018.00

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,850,425.74	19,821,634.26	19,388,042.00	2,284,018.00
职工福利费		931,753.44	931,753.44	
社会保险费		488,430.76	488,430.76	
其中：医疗保险费		438,703.65	438,703.65	
工伤保险费		12,664.09	12,664.09	
生育保险费		37,063.02	37,063.02	
住房公积金		356,183.64	356,183.64	
小 计	1,850,425.74	21,598,002.10	21,164,409.84	2,284,018.00

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		678,503.05	678,503.05	
失业保险费		44,336.37	44,336.37	
小 计		722,839.42	722,839.42	

14. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	998,357.58	245,851.24
企业所得税	1,482,346.34	1,691,292.72
代扣代缴个人所得税	498,253.17	-78,167.31

城市维护建设税	70,342.82	30,212.59
教育费附加	47,627.77	12,948.25
地方教育附加	2,617.10	8,632.17
地方水利建设基金		20,460.28
印花税	2,976.10	3,000.13
残疾人保障金	2,780.00	3,020.00
合 计	3,105,300.88	1,937,250.07

15. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款	812,200.00	790,000.00
应付暂收款	380,887.48	401,618.27
其他		43,736.64
合 计	1,193,087.48	1,235,354.91

16. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000						20,000,000

17. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,987,582.19			1,987,582.19
合 计	1,987,582.19			1,987,582.19

18. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,378,064.72	755,930.41		2,133,995.13

合 计	1,378,064.72	755,930.41		2,133,995.13
-----	--------------	------------	--	--------------

(2) 其他说明

本期增加系根据公司章程规定，按本期实现的母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。

19. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	11,561,929.71	8,335,467.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,511,858.42	3,713,655.11
减：提取法定盈余公积	755,930.41	487,193.38
期末未分配利润	17,317,857.72	11,561,929.71

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	236,063,404.83	190,259,634.62	207,144,217.40	164,596,018.26
其他业务收入	1,864,529.04		1,218,889.39	2,447.01
合 计	237,927,933.87	190,259,634.62	208,363,106.79	164,598,465.27

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	571,680.71	281,680.88
教育费附加	244,797.39	121,334.53
地方教育费附加	163,018.71	79,870.13
印花税[注]	33,211.58	
营业税		400.00
合 计	1,012,708.39	483,285.54

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将印花税 2016 年 5-12 月发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
差旅费	4,250,970.92	4,143,337.15
业务招待费	2,425,070.17	1,970,191.76
技术维护	150,000.00	17,390.52
运费	1,804,693.35	2,438,306.60
其他	216,103.59	285,792.78
合 计	8,846,838.03	8,855,018.81

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	22,424,159.45	20,539,134.82
办公费	1,343,853.70	1,681,692.09
折旧及摊销	1,015,578.65	1,107,297.96
租赁费	1,263,811.11	1,315,177.55
差旅费	1,384,870.15	2,204,859.74
机修费	195,845.27	179,247.34
税金[注]	79,032.64	91,057.55
业务招待费	391,829.26	524,889.57
其他	1,235,238.30	1,697,233.73
合 计	29,334,218.53	29,340,590.35

注：详见本财务报表附注五(二)2。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
减：利息收入	365,317.59	560,013.83
银行手续费	29,105.01	125,848.20
合 计	-336,212.58	-434,165.63

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-301,250.52	180,209.23
合 计	-301,250.52	180,209.23

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-134,000.00	-534,000.00
合 计	-134,000.00	-534,000.00

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		3,162.08	
其中：固定资产处置利得		3,162.08	
政府补助	386,947.00	1,090,000.00	386,947.00
其他	32,527.80	11,285.20	32,527.80
合 计	419,474.80	1,104,447.28	419,474.80

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
2015 年第二批产业发展财政扶持奖励资金	330,000.00		与收益相关
2016 年江北区第一批稳增促调专项资金补助	49,500.00		与收益相关
宁波市江北区就业管理服务处毕业生补助	6,211.00		与收益相关
宁波市江北区就业管理服务处岗位补助	1,236.00		与收益相关
宁波市财政局新三板挂牌补助		500,000.00	与收益相关
宁波市江北区金融办、财政局		180,000.00	与收益相关

新三板挂牌补助			
甬江街道服务业发展扶持资金		250,000.00	与收益相关
甬江街道经济工作会议奖励		60,000.00	与收益相关
中原区中小微企业发展专项资金支持		100,000.00	与收益相关
小 计	386,947.00	1,090,000.00	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,217.29		1,217.29
其中：固定资产处置损失	1,217.29		1,217.29
地方水利建设基金	145,553.06	186,942.15	
赔款支出	50,000.00		50,000.00
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
罚款支出		2,100.00	
其他		100.00	
合 计	201,770.35	189,142.15	56,217.29

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,035,854.70	2,325,376.93
递延所得税费用	143,686.90	-189,368.76
合 计	3,179,541.60	2,136,008.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	9,195,701.85	5,721,008.35
按母公司适用税率计算的所得税费用	2,298,925.46	1,430,252.09
子公司适用不同税率的影响		

调整以前期间所得税的影响	-32,685.90	85,483.28
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	381,089.19	190,340.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	249,354.42	
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	282,858.43	429,931.82
所得税费用	3,179,541.60	2,136,008.17

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	874,295.28	1,062,343.38
收回保函保证金	905,448.00	
政府补助	386,947.00	1,090,000.00
其他	50,866.69	45,064.40
合 计	2,217,556.97	2,197,407.78

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
往来款	768,698.76	1,059,920.56
支付保函保证金	1,712,548.00	
期间费用及其他	15,273,958.37	16,094,721.52
合 计	17,755,205.13	17,154,642.08

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财产品及收益	18,346,978.70	322,461.04
收回拆出资金及利息	14,231,446.52	203,773.59
合 计	32,578,425.22	526,234.63

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆出资金	14,000,000.00	
购买理财产品		9,700,000.00
合 计	14,000,000.00	9,700,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,016,160.25	3,585,000.18
加：资产减值准备	-301,250.52	180,209.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	868,821.25	868,560.18
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		26,351.34
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)		-3,162.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,217.29	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	134,000.00	534,000.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-346,978.70	-526,234.63
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)	143,686.90	-189,368.76
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)	3,077,528.80	-10,628,981.24
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,178,063.55	12,213,877.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-3,105,152.33	1,042,229.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-9,690,030.61	7,102,480.72

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	7,892,600.76	2,109,883.06
减：现金的期初余额	2,109,883.06	5,876,203.17
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	5,782,717.70	-3,766,320.11

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	7,892,600.76	2,109,883.06
其中：库存现金	59,024.05	36,855.39
可随时用于支付的银行存款	7,833,576.71	2,073,027.67
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	7,892,600.76	2,109,883.06

(3) 现金流量表补充资料的说明

期末其他货币资金中保函保证金 874,200.00 元，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

期初其他货币资金中保函保证金 67,100.00 元，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

(四) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
-----	--------	------

货币资金	874,200.00	保函保证金
合 计	874,200.00	

六、重要子公司的构成

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	
浙江捷创电气技术股份有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电气设备批发行业	72.50		同一控制下企业合并
河南捷创电气技术股份有限公司	河南郑州	河南郑州	电气设备批发行业	60.08		设立
宁波捷创工程技术有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电气设备批发行业	60.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会

面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年12月31日，本公司应收账款的18.16%(2015年12月31日：27.26%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

（二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	59,315,815.50	59,315,815.50	59,315,815.50		
其他应付款	1,193,087.48	1,193,087.48	1,193,087.48		
小 计	60,508,902.98	60,508,902.98	60,508,902.98		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	62,818,104.36	62,818,104.36	62,818,104.36		
其他应付款	1,235,354.91	1,235,354.91	1,235,354.91		
小 计	64,053,459.27	64,053,459.27	64,053,459.27		

八、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且变动计入当期	1,332,000			1,332,000

损益的金融资产	. 00			. 00
交易性金融资产	1, 332, 000			1, 332, 000
	. 00			. 00
持续以公允价值计量的资产总额	1, 332, 000			1, 332, 000
	. 00			. 00

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

计量日能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

关联方名称	户籍地	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
陈岳彪	中国	实际控制人	56. 76%	56. 76%
周宁雁	中国	实际控制人	32. 52%	32. 52%

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
乔新安	参股股东
杭州中延自动化有限公司	受实际控制人控制

(二) 关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州中延自动化有限公司	购买商品	30, 547. 86	455, 149. 57

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上年同期确认的租赁费
陈岳彪	办公用房	5. 4 万元	9. 8 万元
周宁雁	办公用房	18 万元	26 万元

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,145,000.00	1,859,500.00

(三) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	乔新安			80,000.00	4,000.00
小 计				80,000.00	4,000.00

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司不存在重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，管理层为了绩效考评和进行资料配置的目的，将资产和负债作为一个整体来进行管理。

2. 产品分部

项 目	产品分销业务	系统集成业务	合 计
主营业务收入	207,881,091.13	28,182,313.70	236,063,404.83

主营业务成本	167,713,783.69	22,545,850.93	190,259,634.62
--------	----------------	---------------	----------------

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司本期将自有资金拆借给宁波同创商贸集团有限公司（以下简称同创公司），2016年1月拆借给同创公司6,000,000.00元，同创公司已于2016年3月全部归还，2016年4月和5月分别拆借给同创公司4,000,000.00元，同创公司均在当月全部归还，同创公司的法定代表人陆华昂为上述借款提供担保。上述借款按月息1%计息，本期向同创公司收取资金占用费共计231,446.52元。上述事项已经公司于2016年6月21日召开的二届二次董事会会议补充确认，并已公告。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	29,906,607.68	96.12	1,495,330.38	5.00	28,411,277.30
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,207,283.94	3.88	1,207,283.94	100.00	
合 计	31,113,891.62	100.00	2,702,614.32	8.69	28,411,277.30

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	31,092,343.36	96.31	1,554,617.17	5.00	29,537,726.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,191,022.43	3.69	1,191,022.43	100.00	
合 计	32,283,365.79	100.00	2,745,639.60	8.50	29,537,726.19

2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款详见本财务报表附注五(一) 4。

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收账款	29,906,607.68	1,495,330.38	5.00
小 计	29,906,607.68	1,495,330.38	

(2) 本期转回坏账准备 43,025.28 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江捷创电气技术股份有限公司	3,136,825.44	10.08	156,841.27
中国联合工程公司	1,770,000.00	5.69	88,500.00
苏州布雷德威智能科技有限公司	1,459,299.61	4.69	72,964.98
浙江浙大中控信息技术有限公司	1,157,490.04	3.72	57,874.50
广州达意隆包装机械股份有限公司	1,005,341.19	3.23	50,267.06
小 计	8,528,956.28	27.41	426,447.81

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1, 563, 869. 71	100. 00	78, 193. 49	5. 00	1, 485, 676. 22
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1, 563, 869. 71	100. 00	78, 193. 49	5. 00	1, 485, 676. 22

(续上表)

种 类	期初数			
-----	-----	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,664,338.33	100.00	83,216.92	5.00	1,581,121.41
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,664,338.33	100.00	83,216.92	5.00	1,581,121.41

2) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
其他应收款	1,563,869.71	78,193.49	5.00
小 计	1,563,869.71	78,193.49	

(2) 本期转回坏账准备 5,023.43 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
暂借款	31,000.00	429,639.07
投标保证金	230,500.00	90,000.00
质量保证金	728,412.00	595,350.00
应收其他款项	573,957.71	549,349.26
合 计	1,563,869.71	1,664,338.33

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
华润水泥(封开)有限公司	质量保证金	420,000.00	1-2 年	26.86	21,000.00
中国石化宁波公司	应收其他款项	345,526.36	1 年以内	22.09	17,276.32
平果铝建设监理有限公司	投标保证金	130,000.00	1 年以内	8.31	6,500.00
福建龙净脱硫脱硝工程有限公司	质量保证金	50,000.00	1-2 年	3.20	2,500.00
衢州元立金属制品有限公司	质量保证金	50,000.00	3 年以上	3.20	2,500.00
小 计		995,526.36		63.66	49,776.32

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	11,238,035.69		11,238,035.69	10,918,035.69		10,918,035.69
合 计	11,238,035.69		11,238,035.69	10,918,035.69		10,918,035.69

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
浙江捷创电气技术股份有限公司	7,088,035.69			7,088,035.69		
宁波捷创工程技术有限公司	820,000.00	320,000.00		1,140,000.00		
河南捷创电气技术股份有限公司	3,010,000.00			3,010,000.00		
小 计	10,918,035.69	320,000.00		11,238,035.69		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	214,473,922.17	176,517,169.96	171,366,015.73	139,346,985.93
其他业务收入	1,834,340.37		1,176,330.48	
合 计	216,308,262.54	176,517,169.96	172,542,346.21	139,346,985.93

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,217.29	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	386,947.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	231,446.52	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-134,000.00	
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	-22,472.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	460,704.03	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	121,876.01	
少数股东权益影响额(税后)	2,047.93	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	336,780.09	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	17.05	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.17	0.31	0.31

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,511,858.42
非经常性损益	B	336,780.09
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,175,078.33
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	34,927,576.62
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	38,183,505.83
加权平均净资产收益率	M=A/L	17.05%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	16.17%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	6,511,858.42
非经常性损益	B	336,780.09
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,175,078.33
期初股份总数	D	20,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	20,000,000.00
基本每股收益	$M = A / L$	0.33
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.31

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

宁波捷创技术股份有限公司

二〇一七年三月二十八日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室