

Easement

伊斯曼

NEEQ:832977

上海伊斯曼电气股份有限公司
(Shanghai Easement Electric Co.,Ltd)



半年度报告

公司半年度大事记



2015年3月16日，我司研发的X射线金属探测仪 HDX-4020 正式量产并销售，客户反应良好。



2015年4月28日台湾宝成集团来我司考察，得到了肯定并评定我司为全球策略供应商。



2015年6月我司参加第二十五届广州国际鞋类、皮革及工业设备展览会。

目录

声明与提示.....	1
第一节 公司概况.....	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	3
第三节 管理层讨论与分析.....	4
第四节 财务报表.....	7
第五节 财务报表附注.....	17
第六节 重要事项.....	57
第七节 股本变动及股东情况.....	58
第八节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	60

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

备查文件目录

文件存放地点：	董秘办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期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。

第一节 公司概况

一、 公司信息

公司中文全称	上海伊斯曼电气股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Easement Electric Co.,Ltd
证券简称	伊斯曼
证券代码	832977
法定代表人	张鸿云
注册地址	上海市松江区新波路 518 弄 1 号 1 幢
办公地址	上海市松江区新波路 518 弄 1 号 1 幢
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所（如有）	立信会计事务所（特殊普通合伙）

二、 联系人

董事会秘书或信息披露负责人	朱洁
电话	021-57863551
传真	021-57863281
电子邮箱	cws@easement.cn
公司网址	http://www.easement.cn
联系地址及邮政编码	上海市松江区新波路 518 弄 1 号 1 幢邮编：201607

三、 运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
股份公司成立时间	2015-02-16
挂牌时间	2015-07-30
行业（证监会规定的行业大类）	C40 仪器仪表制造业、C34 通用设备制造业（按照《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》）、C4029 其他专用仪器制造、C3435 电梯、自动扶梯及升降机制造（按照《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》）
主要产品与服务项目	金属探测器及电梯配套电子产品的研发、生产、销售和维修。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
无限售条件的股份数量（股）	-
控股股东及持股比例	张鸿云 80%
实际控制人及持股比例	张鸿云 80%、许必银 20%
截至报告期末的股东人数	2
截至报告期末的员工人数	88
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的重要经营资质	高新技术企业证书；ISO9001 质量认证体系证书；软件产品证书；

第二节 主要会计数据和关键指标

一、 盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业总收入（元）	18,429,568.91	17,806,142.19	3.50%
毛利率%	44.31%	42.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	1,662,121.89	2,950,779.77	-43.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	1,622,561.06	2,441,057.74	-33.53%
加权平均净资产收益率%	5.62%	10.13%	-
基本每股收益（元/每股）	0.17	0.30	-43.67%

二、 偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	33,546,547.85	34,862,418.27	-3.77%
负债总计（元）	3,156,073.89	6,134,066.20	-48.55%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	30,390,473.96	28,728,352.07	5.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	3.04	2.87	5.79%
资产负债率%	9.41%	17.60%	-
流动比率	7.45	3.96	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,220,404.65	771,862.91	-
应收账款周转率	2.40	1.64	-
存货周转率	1.95	2.41	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.77%	12.28%	-
营业收入增长率%	3.50%	2.05%	-
净利润增长率%	-43.67%	79.55%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司商业模式可细分为：生产模式、销售模式、盈利模式。

公司自成立以来，始终致力于金属探测器及电梯配套系列产品及其相关生产设备的研究与业务拓展，经过多年的实践与整合，形成了研发、生产、销售与技术服务相结合的商业模式。

（一）经营模式

经过 10 多年的发展壮大，公司已建立拥有自主知识产权且自主可控的技术体系，被国家主管部门认定为高新技术企业，公司研发团队拥有良好的教育背景及执行力，研发实力与公司的业务相匹配，技术研发优势明显。

公司所处行业为仪器仪表制造行业。公司的主要业务为利用公司自有的研发专利、生产工艺，生产制造金属探测器系列产品及电梯配套系列产品；主要销售给全球著名的运动品牌（如 Nike、Adidas）的代工厂、国内主要的电梯制造商；以直销方式为主，经销方式为辅。

目前公司的业务涉及金属探测器系列产品及电梯配套系列产品等领域，经营状况良好。公司的主要客户包括：Nike、Adidas 等代工厂，爱登堡股份、相伦机电、现代电梯等国内电梯制造商，客户结构良好。公司在立足国外市场的基础上，将逐步开拓其他业务领域及客户。从中长期看，公司的业务发展将逐步增强，公司的商业模式具有可持续性。

（二）销售模式

公司主要采取直销方式。直销模式为通过销售人员与最终客户联系，公司与最终客户直接签署产品销售合同，并由公司提供产品销售、运输及免费维保期内的维保服务。2004 年公司进入 Nike 与 Adidas 指定的供应商目录。这两家公司的代工厂已经成为公司主要的客户。目前，公司已在越南、柬埔寨、印度、印尼，青岛、福州、广州等地设立了营销网点，形成了较为完整的全球售后服务体系。此外，公司与爱登堡、相伦机电、现代电梯等电梯制造商多年来建立了良好的合作关系，业务量不断增加。

此外，公司还有部分产品采用经销方式。公司通过建立经销商制度，选择具有多年行业营销经验，在当地具有一定影响力、信用评价较高、销售网络渠道和客户资源的公司作为经销商，与之签订《购销合同》开展合作，以支付手续费方式、视同买断方式委托其代销商品。公司通过提供产品和技术支持，积极培育区域经销商为其进行销售。目前，公司已在广东、福建、江苏、大连、青岛等地完成了经销网络的建设。

（三）盈利模式

公司主要通过金属探测器及电梯配套系列产品的生产、销售、维修服务实现业务收入。作为高新技术企业，公司在充分利用公司拥有的研发能力基础上，不断优化和改善金属探测器及电梯配套系列产品的生产工艺，拓展产品的应用领域，同时，公司凭借金属探测器及电梯配套系列产品较高的产品质量、合适的产品价格使国内外的运动品牌代工厂和电梯设备生产厂家对公司的依赖性越来越大。伴随着公司向相关市场的拓展，生产规模将不断扩大，公司将获取稳定的收入、利润和现金流。

报告期内，公司商业模式没有发生变化。

二、 经营情况

公司主营业务金属探测器及电梯配套系列产品，报告期内公司的收入主要来源于上述业务。

公司 2015 年上半年销售额 18,429,568.91 元比去年同期 17,806,142.19 元增长了 3.50%，主要是公司在维护老客户的同时，又不断的增加了集团性的新客户。公司始终关注新产品的开发，并且在 2015 年成功研发一款新品 X 射线检测仪 HDX-4020 并且市场反应良好，有效地提高了企业的销售额。报告期内实现净利润 1,662,121.89 元比去年同期 2,950,779.77 元减少 43.67%，报告期内毛利率 44.31%与去年同期 42.68%略增 1.63%，在收入与毛利增长的情况下，出现净利润减少主要是由于公司处于高速发展期，2015 年公司在不断地新增高技术人员、销售人员从而增加了人工成本，另一方面因挂牌全国中小企业系统增加的中介费，导致企业利润下降。本期经营活动现金净流入为 2,220,404.65 元较去年同期 771,862.91 元增长了 187.67%，报告期内经营活动获取现金的能力明显加强。截止 2015 年 6 月 30 日，公司净资产 30,390,473.96 元，总资产 33,546,547.85 元，其中货币资金 9,152,988.65 元，账上资金充裕，资本结构较为稳健。

公司一直信奉“与我们的客户共同成长”的经营理念，致力于贯彻“让运动永葆青春，为制鞋和服装领域提供最佳方案”的使命，不断将先进的自动化设备和完善的配套服务提供给客户，积极推进生产服务的本地化进程，在全球制鞋和服装领域发挥着重要的作用。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为张鸿云及许必银夫妇，张鸿云为公司控股股东，直接持有公司 8,000,000 股股份，持股比例为 80.00%；许必银直接持有公司 2,000,000 股股份，持股比例为 20.00%。两人合计持有公司 100.00%的股份。张鸿云担任公司董事长及总经理，因此，两人可以利用其股东身份和职权，对公司经营决策施加重大影响。若张鸿云及许必银夫妇利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。

应对措施：公司将积极借助资本市场推进股权稀释度，推进员工股权激励机制。公司决策层将从财务、人力资源、管理层面面向实际控制人提供符合公司发展的措施和建议。

2、公司治理风险

公司于 2015 年 2 月整体变更为股份公司后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的“三会一层”公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立的时间较短，对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行有一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

应对措施：公司管理层需加强公司内部控制制度的学习，提高自我规范管理的意识，并在主办券商及其他机构的协助与督导下，严格按相关规定运作，以提高公司规范化水平。

3、产品研发风险

公司所处行业属于技术密集型产业，对技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。由于公司从产品研制、开发到最终的投入产业化生产，往往需要一定的时间周期，并可能存在技术上的不确定性，因而公司在新产品的研究、开发、试生产等各阶段都面临着种种不确定因素甚至研发失败的风险。

应对措施：目前，公司已建成较高素质的技术人员队伍，为公司的长远发展奠定了良好的基础。并且公司已建立较为完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员的措施，包括提高福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等，减少了人才流失的风险。另外，公司重视客户满意度调查和客户服务反馈信息的搜集，通过对客户使用情况、反馈信息和需求情况的信息进行分析，提前了解市场需求的变动，在技术上与产品研发上与时俱进，从而避免产品研发风险。

4、汇率波动风险

公司的部分营业收入和客户在境外。由于销售合同都是以美元等外币定价及结算，人民币对外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的经营业绩。此外，若未来人民币对美元的汇率大幅波动，也会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此，随着海外销售业务规模的增长，如果汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将及时了解客户需求的变化，在对产品定价时更多地考虑汇率变动的因素，争取产品的定价可以及时根据人民币汇率变化作出适当调整。同时，公司将不断的扩大展会、网络等多渠道销售推广模式，提高国内市场的销售额和销售占比，从而减少汇率波动对公司带来的风险。

5、税收优惠政策变动的风险

2013 年、2014 年公司外销收入占营业收入的比重分别为 19.98%、35.86%，享受出口退税政策实际收到的退税金额分别为 1.14 万元、26.49 万元。公司 2013 年利润总额为 328.69 万元，2014 年公司利润总额为 707.83 万元。因此，若国家出口退税政策发生变化，将对公司经营业绩产生影响。

2011 年 12 月 6 日，公司被认定为高新技术企业。公司于 2014 年 9 月 4 日通过高新技术企业资格复审，企业并获得上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：

GF2011431000055)，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定，2013 年、2014 年按 15% 的税率征收企业所得税。若国家对高新技术企业的税收政策发生变化或者公司的高新技术企业资质有效期满后无法通过复审，则可能因所得税税率发生变动而影响公司的净利润水平。

应对措施：公司将通过积极开拓国内市场，逐步扩大内销在营业收入中的比例，以降低出口退税政策对公司经营业绩的影响；持续跟踪高新技术企业认定的法律法规变化，以及相关税收政策变化，加强研发投入，加大研发成果转化，提升自主创新能力，积极按照相关法律法规规定办理高新技术企业复审申请。

第四节 财务报表

一、 审计情况

(一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

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	第五节、五（一）	9,152,988.65	4,375,333.15
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	第五节、五（二）	699,201.61	777,717.62
应收账款	第五节、五（三）	7,335,560.23	7,193,807.65
预付款项	第五节、五（四）	325,525.35	272,701.53
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第五节、五（五）	74,686.82	521,193.11
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第五节、五（六）	3,931,680.26	6,614,478.34
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	第五节、五（七）	2,000,000.00	4,538,901.77
流动资产合计	-	23,519,642.92	24,294,133.17
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	第五节、五（八）	9,937,095.62	10,471,470.07
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	第五节、五（九）	89,809.31	96,815.03
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	10,026,904.93	10,568,285.10
资产总计	-	33,546,547.85	34,862,418.27
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	第五节、五（十）	1,810,979.00	3,628,825.64
预收款项	第五节、五（十一）	454,887.49	413,529.13
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第五节、五（十二）	-	-
应交税费	第五节、五（十三）	881,060.30	1,768,511.43
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第五节、五（十四）	9,147.10	323,200.00
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	-	3,156,073.89	6,134,066.20
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	-	-	-
负债合计	-	3,156,073.89	6,134,066.20
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第五节、五（十五）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第五节、五（十六）	13,714,590.71	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第五节、五（十七）	823,648.81	1,711,444.05
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第五节、五（十八）	5,852,234.44	17,016,908.02
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	30,390,473.96	28,728,352.07
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	30,390,473.96	28,728,352.07
负债和所有者权益总计	-	33,546,547.85	34,862,418.27

法定代表人：张鸿云

主管会计工作负责人：丁伟平

会计机构负责人：丁伟平

(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	-	6,782,357.84	1,422,138.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	50,000.00
应收账款	第五节、十一（一）	4,917,305.38	2,985,008.62
预付款项	-	301,620.43	158,117.82
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第五节、十一（二）	71,836.82	533,437.71
存货	-	3,041,569.05	3,162,066.57
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	-	-	4,500,000.00
流动资产合计	-	15,114,689.52	12,810,769.30

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	第五节、十一（三）	10,632,093.60	10,632,093.60
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	9,687,633.96	9,645,360.50
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	-	28,412.00	37,485.11
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	20,348,139.56	20,314,939.21
资产总计	-	35,462,829.08	33,125,708.51
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	-	3,814,350.22	3,356,591.57
预收款项	-	391,947.28	412,679.13
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	664,870.01	559,751.44
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	9,147.10	100,400.00
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	-	4,880,314.61	4,429,422.14
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	-	-	-
负债合计	-	4,880,314.61	4,429,422.14
所有者权益：	-		
股本	-	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	18,346,684.31	4,632,093.60
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	518,624.04	1,406,419.28
未分配利润	-	1,717,206.12	12,657,773.49
所有者权益合计	-	30,582,514.47	28,696,286.37
负债和所有者权益合计	-	35,462,829.08	33,125,708.51

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第五节、五 (十九)	18,429,568.91	17,806,142.19
其中：营业收入	-	18,429,568.91	17,806,142.19
利息收入	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	第五节、五 (十九)	16,221,715.29	14,554,331.99
其中：营业成本	-	10,264,165.09	10,206,536.05
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
营业税金及附加	第五节、五 (二十)	112,511.68	26,293.46
销售费用	第五节、五 (二十一)	1,766,865.24	916,520.83
管理费用	第五节、五 (二十二)	4,073,026.92	3,444,744.75
财务费用	第五节、五 (二十三)	57,364.19	19,986.83

资产减值损失	第五节、五 (二十四)	-52,217.83	-59,749.93
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	第五节、五 (二十五)	53,616.28	57,167.37
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)	-	2,261,469.90	3,308,977.57
加:营业外收入	第五节、五 (二十六)	0.45	100,000.00
其中:非流动资产处置利得	-	-	-
减:营业外支出	第五节、五 (二十七)	6,045.39	3,000.00
其中:非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	2,255,424.96	3,405,977.57
减:所得税费用	第五节、五 (二十八)	593,303.07	455,197.80
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	1,662,121.89	2,950,779.77
归属于母公司所有者的净利润	-	1,662,121.89	2,950,779.77
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益:	-	-	-
(一)基本每股收益	-	0.17	0.30
(二)稀释每股收益	-	0.17	0.30

法定代表人:张鸿云

主管会计工作负责人:丁伟平

会计机构负责人:丁伟平

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第五节、十一 (四)	14,242,059.58	10,661,261.13
减：营业成本	第五节、十一 (四)	6,898,519.79	4,894,429.82
营业税金及附加	-	52,932.35	11,393.65
销售费用	-	1,379,336.47	704,835.22
管理费用	-	3,401,180.08	2,346,544.11
财务费用	-	48,306.93	27,336.84
资产减值损失	-	-60,487.37	-100,870.75
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）	第五节、十一 (五)	44,868.18	37,709.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,567,139.51	2,815,302.08
加：营业外收入	-	0.45	100,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	6,045.39	3,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,561,094.57	2,912,302.08
减：所得税费用	-	674,866.47	289,193.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,886,228.10	2,623,108.62
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	-	-	-
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.17	0.30
（二）稀释每股收益	-	0.17	0.30

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	21,077,037.79	18,520,542.81
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	-	-	-
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	-	264,320.59	-
收到其他与经营活动有关的现金	第五节、五（二十九）	334,855.84	427,854.50
经营活动现金流入小计	-	21,676,214.22	18,948,397.31
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,659,676.99	12,587,297.90
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	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,736,991.22	3,862,608.64
支付的各项税费	-	2,655,823.20	499,078.86
支付其他与经营活动有关的现金	第五节、五（二十九）	2,403,318.16	1,227,549.00
经营活动现金流出小计	-	19,455,809.57	18,176,534.40
经营活动产生的现金流量净额	-	2,220,404.65	771,862.91
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	4,500,000.00	8,150,000.00
取得投资收益收到的现金	-	53,616.28	57,167.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	4,553,616.28	8,207,167.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	1,105,682.91
投资支付的现金	-	2,000,000.00	7,150,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	2,000,000.00	8,255,682.91
投资活动产生的现金流量净额	-	2,553,616.28	-48,515.54
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
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	-	3,634.57	-2,327.76
五、现金及现金等价物净增加额	-	4,777,655.50	721,019.61
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,375,333.15	3,301,378.96
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,152,988.65	4,022,398.57

法定代表人：张鸿云

主管会计工作负责人：丁伟平

会计机构负责人：丁伟平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	13,472,167.92	10,663,514.32
收到的税费返还	-	264,320.59	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	508,505.17	643,000.66
经营活动现金流入小计	-	14,244,993.68	11,306,514.98
购买商品、接受劳务支付的现金	-	6,161,527.70	5,417,965.88
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,743,070.62	2,426,615.50
支付的各项税费	-	1,046,712.61	135,627.81
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,974,223.58	1,063,396.51
经营活动现金流出小计	-	12,925,534.51	9,043,605.70
经营活动产生的现金流量净额	-	1,319,459.17	2,262,909.28
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	4,500,000.00	6,150,000.00
取得投资收益收到的现金	-	44,868.18	37,709.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	4,544,868.18	6,187,709.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	507,742.66	683,300.85
投资支付的现金	-	-	7,150,000.00
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	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	507,742.66	7,833,300.85

投资活动产生的现金流量净额	-	4,037,125.52	-1,645,591.01
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	-	3,634.57	-9,086.28
五、现金及现金等价物净增加额	-	5,360,219.26	608,231.99
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,422,138.58	1,318,003.45
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,782,357.84	1,926,235.44

第五节 财务报表附注

一、 附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、 报表项目注释

上海伊斯曼电气有限公司
财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

1、 历史沿革

根据公司上海伊斯曼电气有限公司 2015 年 1 月 13 日的临时股东会决议, 同意有限公司整体变更设立为股份有限公司, 公司名称由上海伊斯曼电气有限公司变更为上海伊斯曼电气股份有限公司, 并以 2014 年 11 月 30 日经审计的净资产人民币 28,346,684.31 元, 按照 1: 0.352775 折股比例折合股本 1,000.00 万股, 每股面值为人民币 1 元, 余额人民币 18,346,684.31 元计入资本公积 (股本溢价)。公司于 2015 年 2 月 16 日取得上海市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照 (注册号为 310227001018370), 注册资本为人民币 1,000.00 万元, 法定代表人为张鸿云, 注册地址为上海市松江区新波路 518 弄 1 号 1 幢。

2、 所处行业

C40 仪器仪表制造业、C34 通用设备制造业

3、 经营范围

金属探测器及电梯配套电子产品研发、生产、销售及维修; 从事货物及技术进出口业务。【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

4、 主要产品或提供的劳务

金属探测器系列产品与电梯配套系列产品。

(二) 合并财务报表范围

截至 2015 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2015 年 6 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
上海科梯达电子科技有限公司	是	是

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

本公司 2013 年度、2014 年度的财务报表编制主体为上海伊斯曼电气有限公司，其原始财务报表按照《企业会计制度》编制，本次申报报表已按照企业会计准则的要求重新调整。

本公司子公司 2013 年度、2014 年度的财务报表编制主体为上海科梯达电子科技有限公司，其原始财务报表按照《企业会计制度》编制，本次申报报表已按照企业会计准则的要求重新调整。

(二) 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次报告期为 2015 年 1 月 1 日至 2015 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

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

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

在。

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

(2) 处置子公司或业务

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合（账龄组合）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	
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合理

	时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
其他组合	进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
	按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、其他方法）
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	20	20
2—3年	50	50
3年以上	100	100

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无风险组合	0	

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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。

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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	5~10	5	9.50~19.00

办公设备	年限平均法	3~5	5	19.00~31.67
------	-------	-----	---	-------------

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产等长期资产，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。

(十六) 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

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。

(十七) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

(十八)收入

1、 销售商品收入的确认一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付对方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关并取得海运提单或委托货运公司进行装箱托运，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(十九)政府补助

1、 类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为企业取得、购建或以其他方式形成的长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定补助对象为费用支出或损失。

对于政府文件未明确规定补助对象，难以区分的，本公司将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

2、 确认时点

公司于实际收到款项时确认为政府补助。

3、 会计处理

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

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

(二十) 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。

四、 税项**(一) 主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率	
		2015 年度	2014 年度
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%	17%、6%
营业税	按应税营业收入计缴	5%	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税及增值税计缴	5%、1%	1%

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率	
	2015 年度	2014 年度
上海伊斯曼电气股份有限公司	15%	15%
上海科梯达电子科技有限公司	25%	25%

(二) 税收优惠

根据《企业所得税法》第二十八条及其《实施条例》第九十三条规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，经认定取得高新技术资格，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，于 2011 年 12 月 6 日取得高新技术企业证书，公司 2013 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。公司于 2014 年 9 月 4 日通过高新技术企业复审，获得《高新技术证书》，有效期三年，企业所得税优惠期为 2014 年度至 2016 年度。公司 2015 年度企业所得税按应纳税所得额的 15% 税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末金额	期初金额
库存现金	144,738.27	168,594.87
银行存款	9,008,250.38	4,206,738.28
合计	9,152,988.65	4,375,333.15

货币资金期末余额 9,152,988.65 元，较期初增加 4,777,655.5 元，增长 109.20%，主要是由于本期赎回理财投资公司 2,500,000 元，收回员工借款 442,000 元，收回出口退税款 138,278.41 元，其余为营业收入增加的回款。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票		50,000.00
商业承兑汇票	699,201.61	727,717.62
合计	699,201.61	777,717.62

2、 期末公司已质押的应收票据

期末公司无已质押的应收票据。

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

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,766,316.11	100.00	430,755.88	5.55	7,335,560.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,766,316.11	100.00	430,755.88	5.55	7,335,560.23

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,581,058.84	100.00	387,251.19	5.11	7,193,807.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,581,058.84	100.00	387,251.19	5.11	7,193,807.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末金额			期初金额		
	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	7,537,158.99	376,857.95	5.00	7,538,137.14	376,906.85	5.00
1 至 2 年	205,935.42	41,187.08	20.00	40,721.70	8,144.34	20.00
2 至 3 年	21,021.70	10,510.85	50.00			

3 年以上	2,200.00	2,200.00	100.00	2,200.00	2,200.00	100.00
合计	7,766,316.11	430,755.88		7,581,058.84	387,251.19	

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 43,504.69 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海相伦机电设备有限公司	1,302,724.58	16.77	65,136.23
上海爱登堡电梯股份有限公司	1,196,632.99	15.41	59,831.65
上海现代电梯制造有限公司	1,032,854.85	13.30	51,642.74
上海爱登堡电梯江苏有限公司	753,409.10	9.70	37,670.46
常熟昌成电子有限公司	464,592.00	5.98	23,229.60
合计	4,750,213.52	61.16	237,510.68

单位名称	期初余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海相伦机电设备有限公司	2,443,790.03	32.24	122,189.50
上海爱登堡电梯江苏有限公司	1,181,966.56	15.59	59,098.33
上海爱登堡电梯股份有限公司	796,896.96	10.51	42,758.10
越南宝元公司	382,437.50	5.04	19,121.88
上高县中杰鞋业有限公司	344,100.00	4.54	17,205.00
合计	5,149,191.05	67.92	260,372.81

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)

1 年以内	244,544.55	75.12	272,701.53	100.00
1 至 2 年	80,980.80	24.88		
合计	325,525.35	100.00	272,701.53	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
中国石油化工股份有限公司	50,000.00	15.36%
余姚市小曹娥镇杰帆模具塑料制品厂	40,560.00	12.46%
中国缝制机械协会	30,456.00	9.36%
上海兰裕企业管理事务所	20,500.00	6.30%
上海富基电气有限公司	20,096.00	6.17%
合计	161,612.00	49.65%

预付对象	期初余额	占预付款期末余额 合计数的比例
中国石油化工股份有限公司	50,000.00	18.34%
北京炜煌科技发展有限公司	28,000.00	10.27%
伊戈尔电气股份有限公司	25,612.00	9.39%
东莞市戴锌塑胶五金有限公司	20,900.00	7.66%
上海兰裕企业管理事务所	20,500.00	7.52%
合计	145,012.00	53.18%

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,933.50	100.00	4,246.68	5.38	74,686.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	78,933.50	100.00	4,246.68	5.38	74,686.82

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	621,162.31	100.00	99,969.20	16.09	521,193.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	621,162.31	100.00	99,969.20	16.09	521,193.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末金额			期初金额		
	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
1 年以内	76,933.50	3,846.68	5.00%	197,383.90	9,869.20	5.00%
1 至 2 年	2,000.00	400.00	20.00%	175,500.00	35,100.00	20.00%
2 至 3 年				110,000.00	55,000.00	50.00%
3 年以上						
合计	78,933.50	4,246.68		482,883.90	99,969.20	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末金额			期初金额		
	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
无风险组合						
其中：张鸿云						
其中：上海市国家税务局				138,278.41		
合计				138,278.41		

确定该组合依据的说明：股东欠款及出口退税款认定为无风险债权，故不计提坏账准备。
报告期内，其他应收款大幅减少系收回员工借款 442,000 元，收回出口退税款 138,278.41 元。

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额-95,722.52 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州广交会展览工程有限公司	定金	5,000.00	1年以内	6.33	250.00
周英	备用金	3,000.00	1年以内	3.80	150.00
武镇贤	备用金	2,000.00	1年以内	2.53	100.00
王振羽	备用金	2,000.00	1年以内	2.53	100.00
王成	备用金	2,000.00	1年以内	2.53	100.00
合计		14,000.00		17.72	700.00

单位名称	款项性质	期初余额	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
上海市国家税务局	出口退税款	138,278.41	1年以内	22.26	
胡亮	借款	110,000.00	2-3年	17.71	55,000.00
张明敏	借款	105,000.00	1-2年	16.90	21,000.00
沈丽英	借款	100,000.00	1年以内	16.10	5,000.00
董传涛	借款	38,500.00	1-2年	6.20	7,700.00
合计		491,778.41		79.17	88,700.00

(六) 存货

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	644,089.53		644,089.53	3,114,529.46		3,114,529.46
发出商品	890,111.21		890,111.21	325,186.22		325,186.22
在产品	669,733.31		669,733.31	813,799.99		813,799.99
库存商品	1,727,746.21		1,727,746.21	2,360,962.67		2,360,962.67
合计	3,931,680.26		3,931,680.26	6,614,478.34		6,614,478.34

报告期内存货减少 2,682,798.08 元，减幅 40.56%，主要是销售额的增加及加强了存货管理，有效的减少了原材料储备，减少资金占用。

(七) 其他流动资产

项目	期末金额	期初金额
银行理财产品	2,000,000.00	4,500,000.00
待抵扣进项税		38,901.77
合计	2,000,000.00	4,538,901.77

报告期内银行理财产品减幅 55.56%，主要是赎回理财产品 2,500,000 元。

(八) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 期初金额	11,462,974.04	1,322,435.93	1,527,642.37	359,130.55	14,672,182.89
(2) 本期增加金额					
—购置					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末金额	11,462,974.04	1,322,435.93	1,527,642.37	359,130.55	14,672,182.89
2. 累计折旧					
(1) 期初金额	3,129,602.08	433,721.28	400,541.91	236,847.55	4,200,712.82
(2) 本期增加金额	277,674.60	64,608.07	155,694.78	36,397.00	534,374.45
—计提	277,674.60	64,608.07	155,694.78	36,397.00	534,374.45
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末金额	3,407,276.68	498,329.35	556,236.69	273,244.55	4,735,087.27
3. 账面价值					
(1) 期初账面价值	8,333,371.96	888,714.65	1,127,100.46	122,283.00	10,471,470.07
(2) 期末账面价值	8,055,697.36	824,106.58	971,405.68	85,886.00	9,937,095.62

(九) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末金额		期初金额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	435,002.56	89,809.31	487,220.39	96,815.03

(十) 应付账款

期末金额	期初金额
1,810,979.00	3,628,825.64

报告期内应付账款减少 1,817,846.64 元，减幅 50.09%，主要年初原材料较多，且加强

了存货管理，有效的减少了原材料储备。

1、按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

预付对象	期末余额	占应付账款期末余额 合计数的比例
常州市创联电源有限公司	176,226.50	9.73%
山特电子（南京）有限公司	107,861.50	5.96%
上海溢滔电子有限公司	97,540.29	5.39%
上海向迪电器有限公司	88,252.50	4.87%
上海起帆电线电缆有限公司	82,294.00	4.54%
合计	552,174.79	30.49%

(十一) 预收款项

期末金额	期初金额
454,887.49	413,529.13

1、按预收对象归集的期末余额前五名的预收款情况

预付对象	期末余额	占应付账款期末余额 合计数的比例
温州市进出口联合有限公司	98,000.00	21.54%
韩国 USM 公司（LEE BYUNG）	78,682.03	17.30%
巴西 ThyssenKrupp 公司	60,105.21	13.21%
福建省莆田市双源鞋业有限公司	59,600.00	13.10%
越南哈龙公司 HA LONG TRADING	39,347.13	8.65%
合计	335,734.37	73.80%

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
短期薪酬		4,232,099.92	4,232,099.92	
离职后福利-设定提存计划		504,891.30	504,891.30	
合计		4,736,991.22	4,736,991.22	

2、短期薪酬列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		3,407,159.09	3,407,159.09	
(2) 职工福利费		433,083.83	433,083.83	
(3) 社会保险费		240,207.00	240,207.00	
其中：医疗保险费		213,277.80	213,277.80	
工伤保险费		11,681.40	11,681.40	
生育保险费		15,247.80	15,247.80	
(4) 住房公积金		87,180.00	87,180.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		64,470.00	64,470.00	
合计		4,232,099.92	4,232,099.92	

3、 设定提存计划列示

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
基本养老保险		481,339.90	481,339.90	
失业保险费		23,551.40	23,551.40	
合计		504,891.30	504,891.30	

(十三) 应交税费

税费项目	期末金额	期初金额
增值税	209,415.17	431,604.46
营业税	1,500.00	1,000.00
企业所得税	617,797.81	1,213,832.31
个人所得税	29,146.64	101,173.14
城市维护建设税	10,545.76	2,985.94
教育费附加	10,545.77	14,929.65
河道管理费	2,109.15	2,985.93
合计	881,060.30	1,768,511.43

报告期内应交税费减少 50%，主要是由于本期利润总额减少 33.78%，导致企业所得税减少。

(十四) 其他应付款

期末金额	期初金额
9,147.10	323,200.00

报告期内其他应付款减少 314,052.90 元，主要是今年支付了去年的会务费及培训费 323,000 元。今年发生会务费 48,000 元且已支付。

(十五)股本

股东名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
张鸿云	8,000,000.00			8,000,000.00
许必银	2,000,000.00			2,000,000.00
合计	10,000,000.00			10,000,000.00

(十六)资本公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
股本溢价		13,714,590.71		13,714,590.71

注：公司净资产折股增加资本公积 13,714,590.71。

(十七)盈余公积

项目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	1,711,444.05		887,795.24	823,648.81

注：公司净资产折股减少盈余公积 887,795.24。

(十八)未分配利润

项目	金额
年初未分配利润	17,016,908.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,662,121.89
减：净资产折股	12,826,795.47
减：提取法定盈余公积	
期末未分配利润	5,852,234.44

报告期内实现净利润 1,662,121.89 元比去年同期 2,950,779.77 元减少 43.67%，出现净利润减少主要是由于公司处于发展期，新进技术人员、销售人员、挂牌中介费用增加等因素。期末未分配利润减少是公司净资产折股减少。

(十九)营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,429,568.91	10,264,165.09	17,806,142.19	10,206,536.05
其他业务				
合计	18,429,568.91	10,264,165.09	17,806,142.19	10,206,536.05

(二十)营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	9,000.00	5,625.00
城市维护建设税	40,996.06	3,444.75
教育费附加	62,515.62	17,223.71
合计	112,511.68	26,293.46

报告期内营业税金及附加增加，主要是由于一方面销售额增加，另一方面是城建税由原来的1%提升到5%。

(二十一)销售费用

项目	本期金额	上期金额
办公费用	143,043.67	75,108.17
差旅费	207,413.59	204,486.62
出口费用	83,171.75	144,415.62
业务宣传费	98,401.86	180,400.17
业务招待费	28,214.12	0
运输费	172,862.01	216,570.25
职工薪酬	1,033,758.24	95,540.00
合计	1,766,865.24	916,520.83

报告期内销售费用中的职工薪酬增加，主要是是新进人员增加了薪酬。

(二十二)管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	143,150.90	133,576.05
差旅费	86,249.72	76,102.80
车辆使用费	44,394.12	108,665.26
税费	34,287.94	3,444.75
研发费用	1,691,329.43	1,740,669.60
业务招待费	22,095.60	105,863.10
折旧费	46,793.13	11,371.34
职工薪酬	1,278,275.17	1,265,051.85
中介机构服务费	726,450.91	0
合计	4,073,026.92	3,444,744.75

报告期内新增中介机构服务费是公司挂牌全国中小企业股份转让系统支付的中介费。

(二十三) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	8,625.89	5,280.76
汇兑损益	5,617.45	-15,990.88
其他	60,372.63	41,258.47
合计	57,364.19	19,986.83

(二十四) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-52,217.83	-59,749.93

(二十五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产品投资收益	53,616.28	57,167.37

(二十六) 营业外收入

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额
	本期金额	上期金额	
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
政府补助		100,000.00	
其他	0.45		0.45
合计	0.45	100,000.00	0.45

(二十七) 营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额
	本期金额	上期金额	
其他	6,045.39	3,000.00	6,045.39

(二十八) 所得税费用**1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	586,297.35	450,347.39

递延所得税费用	7,005.72	4,850.41
合计	593,303.07	455,197.80

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	2,255,424.96	3,405,977.57
按 15%税率计算的所得税费用		510,896.64
子公司适用不同税率的影响		56,122.30
按 25%税率计算的所得税费用	563,856.24	
调整以前期间所得税的影响		-158,092.74
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,446.83	46,271.60
研发费用加计扣除影响		
其他		
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		
所得税费用	593,303.07	455,197.80

注：因公司名称变更，高新技术企业证书名称需要变更，故暂时先按 25%所得税税率预缴企业所得税。

(二十九)现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收回往来款、代垫款	326,229.50	322,573.74
专项补贴、补助款		100,000.00
利息收入	8,625.89	5,280.76
营业外收入	0.45	
合 计	334,855.84	427,854.5

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	2,205,724.77	1,224,549.00

营业外支出	6,045.39	3,000.00
往来款项	191,548.00	
合 计	2,403,318.16	1,227,549.00

(三十)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,662,121.89	2,950,779.77
加：资产减值准备	-52,217.83	-59,749.93
固定资产等折旧	534,374.45	418,549.15
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
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)	-3,634.57	2,327.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-53,616.28	-57,167.37
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	7,005.72	4,850.41
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)	2,682,798.08	-387,767.12
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,903,964.47	-4,149,907.93
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-652,462.34	2,049,948.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,220,404.65	771,862.91
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	9,152,988.65	4,022,398.57
减：现金的期初余额	4,375,333.15	3,301,378.96

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	4,777,655.50	721,019.61

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现 金	9,152,988.65	4,022,398.57
其中：库存现金	144,738.27	154,628.64
可随时用于支付的银行存款	9,008,250.38	3,867,769.93
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	9,152,988.65	4,022,398.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十一)所有权或使用权受到限制的资产

公司无所有权或使用权受到限制的资产。

(三十二)外币货币性项目

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	985,355.36	6.1207	6,031,064.55
港币	-		
应收账款	235,137.40	6.1207	1,439,205.48
其中：美元	235,137.40	6.1207	1,439,205.48

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

2015年6月31日：

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	
上海科梯达 电子科技有 限公司	上海·松江	上海·松江	工业	100.00		同一控制下 企业合并

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、预收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是外汇风险、信用风险、流动风险。本公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

(一) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的银行存款、以美元结算的购销业务，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。

(二) 信用风险

2015年6月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体是合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(三) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

股东名称	持股比例 (%)	与本公司关系
张鸿云	80.00	实际控制人
许必银	20.00	实际控制人
合计	100.00	

注：张鸿云与许必银为夫妻关系，是本公司最终控制方。

(二) 本公司的子公司情况

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) 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
胡亮	本公司监事

(四) 关联交易情况

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。

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	胡亮			110,000.00	55,000.00

九、承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

公司没有需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

十、其他重要事项**分部信息**

公司从事行业为其他专用仪器制造，未跨行业经营，经营业务未划分经营分部。

十一、母公司财务报表主要项目注释**(一) 应收账款****1、 应收账款分类披露**

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,102,622.03	100.00	185,316.65	3.63	4,917,305.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,102,622.03	100.00	185,316.65	3.63	4,917,305.38

类别	期初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,136,652.72	100.00	151,644.10	4.83	2,985,008.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,136,652.72	100.00	151,644.10	4.83	2,985,008.62

报告期内应收账款增加 1,932,296.76 元,增加 64.73%,其中含子公司应收账款 2,245,090.44 元。因子公司是 2014 年 11 月才纳入合范围。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末金额			期初金额		
	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	2,628,374.47	131,418.72	5.00	2,825,995.29	141,299.76	5.00
1 至 2 年	205,935.42	41,187.08	20.00	40,721.70	8,144.34	20.00
2 至 3 年	21,021.70	10,510.85	50.00			
3 年以上	2,200.00	2,200.00	100.00	2,200.00	2,200.00	100.00
合计	2,857,531.59	185,316.65		2,868,916.99	151,644.10	

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末金额			期初金额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
无风险组合						
其中:上海科梯达电子科技有限公司	2,245,090.44			267,735.73		

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 33,672.55 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海科梯达电子科技有限公司	2,245,090.44	44.00	
印尼 ADIS 公司 (ASIA)	304,335.01	5.96	15,216.75
缅甸宝成公司	285,505.12	5.60	14,275.26
越南宝元公司	263,465.59	5.16	14,409.70
中山市宝元制造厂	241,600.03	4.73	12,080.00
合计	3,339,996.19	65.45	55,981.71

单位名称	期初余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
越南宝元公司	382,437.50	12.19	19,121.88
上高县中杰鞋业有限公司	344,100.00	10.97	17,205.00
清禄鞋业集团 CHINGLUN VIETNAM	283,250.96	9.03	14,162.55
印尼宝成公司 NON/NIKOMAS GEMILANG	210,782.48	6.72	10,539.12
道县建溢鞋业有限公司	171,840.00	5.48	8,592.00
合计	1,392,410.94	44.39	69,620.55

(二)其他应收款**1、其他应收款分类披露**

类别	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	75,933.50	100.00	4,096.68	5.40	71,836.82

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	75,933.50	100.00	4,096.68	5.40	71,836.82

类别	期初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	631,694.31	100.00	98,256.60	15.55	533,437.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	631,694.31	100.00	98,256.60	15.55	533,437.71

报告期内，其他应收款大幅减少系收回员工借款 442,000 元，收回出口退税款 138,278.41 元。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末金额			期初金额		
	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
1 年以内	73,933.50	3,696.68	5.00	163,131.90	8,156.60	5.00
1 至 2 年	2,000.00	400.00	20.00	175,500.00	35,100.00	20.00
2 至 3 年				110,000.00	55,000.00	50.00
3 年以上						
合计	75,933.50	4,096.68		448,631.90	98,256.60	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末金额			期初金额		
	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
无风险组合						
其中：上海科梯达电子科技有限公司				44,784.00		
其中：上海市国家税务局				138,278.41		
合计				183,062.41		

确定该组合依据的说明：合并关联方债权及出口退税款认定为无风险债权，故不计提坏账准备。

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额-94,159.92 元。

3、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州广交会展览工程有限公司	定金	5,000.00	1 年以内	6.58	250.00
周英	备用金	3,000.00	1 年以内	3.95	150.00
武镇贤	备用金	2,000.00	1 年以内	2.63	100.00
王振羽	备用金	2,000.00	1 年以内	2.63	100.00
王成	备用金	2,000.00	1 年以内	2.63	100.00
合计		14,000.00		18.42	700.00

单位名称	款项性质	期初余额	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
上海市国家税务局	出口退税款	138,278.41	1 年以内	21.89	6,913.92
胡亮	员工借款	110,000.00	2-3 年	17.41	55,000.00
张明敏	员工借款	105,000.00	1-2 年	16.62	21,000.00
沈丽英	员工借款	100,000.00	1 年以内	15.83	5,000.00
董传涛	员工借款	38,500.00	1-2 年	6.09	7,700.00
合计		491,778.41		77.84	95,613.92

(三) 长期股权投资

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,632,093.60		10,632,093.60	10,632,093.60		10,632,093.60
对联营、合营企业投资						

合计	10,632,093.60		10,632,093.60	10,632,093.60		10,632,093.60
----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

对子公司投资

被投资 单位	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
上海科梯达电子科技有限公司	10,632,093.60			10,632,093.60		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,971,211.12	6,765,986.18	10,379,366.68	4,634,987.85
其他业务	270,848.46	132,533.61	281,894.45	259,441.97
合计	14,242,059.58	6,898,519.79	10,661,261.13	4,894,429.82

(五) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
银行理财产品投资收益	44,868.18	37,709.84

十二、合并报表重要科目及变动情况说明**(一) 资产、负债项目重大变化情况**

科目	2015年6月30日		2014年12月31日		变动金额		重大 变动 说明
	金额	占总资 产比重	金额	占总资 产比重	增减额	增减率	
货币资金	9,152,988.65	27.28%	4,375,333.15	12.55%	4,777,655.50	109.20%	注 1
应收账款	7,335,560.23	21.87%	7,193,807.65	20.63%	141,752.58	1.97%	注 2
其他应收 款	74,686.82	0.22%	521,193.11	1.49%	-446,506.29	-85.67%	注 3
存货	3,931,680.26	11.72%	6,614,478.34	18.97%	-2,682,798.08	-40.56%	注 4
其他流动 资产	2,000,000.00	5.96%	4,538,901.77	13.02%	-2,538,901.77	-55.94%	注 5
固定资产	9,937,095.62	29.62%	10,471,470.07	30.04%	-534,374.45	-5.10%	注 6
应付账款	1,810,979.00	5.40%	3,628,825.64	10.41%	-1,817,846.64	-50.09%	注 7

应交税费	881,060.30	2.63%	1,768,511.43	5.07%	-887,451.13	-50.18%	注 8
其他应付款	9,147.10	0.03%	323,200.00	0.93%	-314,052.90	-97.17%	注 9
资本公积	13,714,590.71	40.88%	0		13,714,590.71	100.00%	注 10
盈余公积	823,648.81	2.46%	1,711,444.05	4.91%	-887,795.24	-51.87%	注 11
未分配利润	5,852,234.44	17.44%	17,016,908.02	48.81%	-11,164,673.58	-65.61%	注 12

注 1: 货币资金 2015 年 6 月 30 日比 2014 年 12 月 31 日增幅 109.20%，原因：由于本期赎回理财投资公司 2,500,000 元，收回员工借款 442,000 元，收回出口退税款 138,278.41 元，其余为营业收入增加的回款。

注 2: 应收账款 2015 年 6 月 30 日比 2014 年 12 月 31 日增幅 1.97%，原因：销售额增加。

注 3: 其他应收款 2015 年 6 月 30 日比 2014 年 12 月 31 日减幅 85.67%，原因：收回员工借款 442,000 元，收回出口退税款 138,278.41 元。：

注 4: 存货 2015 年 6 月 30 日比 2014 年 12 月 31 日减幅 40.56%，原因：销售额的增加及加强了存货管理，有效的减少了原材料储备，减少资金占用。

注 5: 其它流动资产 2015 年 6 月 30 日比 2014 年 12 月 31 日减幅 55.94%，原因：赎回理财产品 2,500,000 元

注 6: 固定资产 2015 年 6 月 30 日比 2014 年 12 月 31 日减幅 5.10%，原因：均为本年累计折旧。

注 7: 应付账款 2015 年 6 月 30 日比 2014 年 12 月 31 日减幅 50.09%，原因：年初原材料较多，且加强了存货管理，有效的减少了原材料储备。

注 8: 应交税费 2015 年 6 月 30 日比 2014 年 12 月 31 日减幅 50.18%，原因：由于本期利润总额减少 33.78%，导致企业所得税减少。

注 9: 其他应付款 2015 年 6 月 30 日比 2014 年 12 月 31 日减幅 97.17%，原因：今年支付了去年的会务费及培训费 323,000 元。

注 10: 资本公积 2015 年 6 月 30 日比 2014 年 12 月 31 日增幅 100.00%，原因：公司股改净资产折股增加资本公积 13,714,590.71 元。

注 11: 盈余公积 2015 年 6 月 30 日比 2014 年 12 月 31 日减幅 51.87%，原因：公司股改盈余公积转资本公积 887,795.24 元。

注 12: 未分配利润 2015 年 6 月 30 日比 2014 年 12 月 31 日减幅 65.61%，原因：公司股改未分配利润转资本公积 12,826,795.47 元。

(二) 收入、费用类构成和来源分析

科目	2015 年 1-6 月	2014 年 1-6 月	增减额	增减率	变动原因说明
----	--------------	--------------	-----	-----	--------

营业收入	18,429,568.91	17,806,142.19	623,426.72	3.50%	本期收入稳步增长
营业成本	10,264,165.09	10,206,536.05	57,629.04	0.56%	本期经营较稳，成本同步增长。
营业税金及附加	112,511.68	26,293.46	86,218.22	327.91%	主要是本期部分产品毛利提高产生的附加税增加，另城建税率由 1% 增加到 5%
销售费用	1,766,865.24	916,520.83	850,344.41	92.78%	本期新增销售人员
管理费用	4,073,026.92	3,444,744.75	628,282.17	18.24%	主要是增加公司挂牌全国中小企业股份转让系统支付的中介费
财务费用	57,364.19	19,986.83	37,377.36	187.01%	收账费用增加
资产减值损失	-52,217.83	-59,749.93	7,532.10	-12.61%	其他应收款余额减少。
营业外收入	0.45	100,000.00	-99,999.55	-100.00%	今年没有收到政府补助。
营业外支出	6,045.39	3,000.00	3,045.39	101.51%	客户年会赞助费增加
利润总额	2,255,424.96	3,405,977.57	-1,150,552.61	-33.78%	出现利润减少主要是由于公司处于发展期，新进技术人员、销售人员、挂牌中介费增加等因素。
所得税费用	593,303.07	455,197.80	138,105.27	30.34%	因公司名称变更，高新技术企业证书名称需要变更，故暂时先按 25% 所得税税率预缴企业所得税。
归属于母公司所有者的净利润	1,662,121.89	2,950,779.77	-1,288,657.88	-43.67%	母公司净利润减少，相应归属母公司的净利润也减

润					少。
---	--	--	--	--	----

第六节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	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	二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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	-	-
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	8,000,000.00	3,257,003.51
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	-	-
总计	8,000,000.00	3,257,003.51

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
总计	-	0.00	-

（二）承诺事项的履行情况

因本公司在2015年7月9日才得到全国中小企业股份转让系统有限责任公司批复的同意挂牌的函，所以以下承诺事项正在逐步办理中：

1、公司在申请挂牌时，为了避免可能造成的营销与经营风险，公司控股股东、实际控制人张鸿云已承诺将其100%控股的伊斯曼（香港）于2015年年内完成公司名称变更登记，截止报告报出前，控股股东张鸿云正在办理此事。

2、上海坂泰电气有限公司系公司控股股东、实际控制人张鸿云的四弟张凤金控股的企业，根据2015年4月8日签订的《股权转让协议》，本公司股票在成功挂牌“新三板”后，上海坂泰电气有限公司办理股权

变更转让。目前公司已聘请银信资产评估有限公司对上海坂泰电气有限公司进行资产评估，预计在 2015 年 8 月 26 日取得资产评估报告。公司将按照相关法律法规规定，及时到上海市工商行政管理局办理股权变更手续。

3、上海纳和电气有限公司系公司系控股股东、实际控制人张鸿云的二哥张风云控股的企业，根据 2015 年 4 月 8 日张风云出具的《关于注销上海纳和电气有限公司的声明承诺函》，此事目前正在提交相关机构办理中。

4、青岛伊斯曼系公司控股股东、实际控制人张鸿云的二哥张风云控股的企业，为避免挂牌后出现同业竞争情形，张风云于 2015 年 4 月出具了《避免同业竞争承诺函》

1) 作为青岛伊斯曼电气有限公司的原股东，决定于协议约定的条件成就时自愿将青岛伊斯曼电气有限公司的标的商标转让给上海伊斯曼电气股份有限公司。目前此事已收集全部材料委托上海兆丰知识产权代理事务所正办理中。

2) 青岛伊斯曼电气有限公司的标的商标转让后，为避免将来可能发生的与上海伊斯曼电气股份有限公司的同业竞争情形，本人及本人直接或间接控股、参股或直接或间接实际控制的企业将永不再投资、经营任何与上海伊斯曼电气股份有限公司构成竞争或可能构成竞争的产品或业务，目前正在履行。

5、为避免今后出现同业竞争情形，持有公司 5%以上股权的自然人股东：张鸿云、许必银于 2015 年 3 月共同出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内各股东履行了承诺。

6、为避免今后出现同业竞争情形，2015 年 3 月，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员共同出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员履行了承诺。

第七节 股本变动及股东情况

一、普通股股本结构

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		2				

二、普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数(股)	期末持 股比例%	期末持有限售 股份数量 (股)	期末持有无限售 股份数量 (股)
1	张鸿云	8,000,000	-	8,000,000	80.00%	8,000,000	-
2	许必银	2,000,000	-	2,000,000	20.00%	2,000,000	-
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

张鸿云与许必银系夫妻关系

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

截止至 2015 年 6 月 30 日，张鸿云持有公司 800 万股公司股份，占总股本的 80%，为公司控股股东。张鸿云，男，1972 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2015 年 1 月毕业于上海财经大学高级管理人员工商管理专业，取得 EMBA 学位。1993 年 2 月至 1999 年 10 月任上海无线电四厂三分厂技术科长；1999 年 11 月至 2002 年 6 月任上海远卓电子有限公司总经理；2002 年 7 月至 2004 年 4 月任上海伊斯曼电脑控制设备有限公司总经理；2004 年 5 月至 2015 年 1 月任有限公司执行董事兼总经理；2015 年 1 月 29 日起任股份公司董事长兼总经理，任职时间从 2015 年 1 月 29 日到 2018 年 1 月 28 日。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司股东张鸿云持有公司 800 万股公司股份，占总股本的 80%，公司股东许必银持有公司总 200 万股公司股份，占总股本的 20%，张鸿云与许必银为夫妻关系，两人合计持有公司 100%的股份，故张鸿云、许必银夫妇对公司具有绝对控制权，为公司的共同实际控制人。

1、张鸿云基本情况见本节二、(一)控股股东情况。

2、许必银，女，1973 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2012 年 12 月毕业于中国人民解放军电子工程学院信息安全与网络管理专业，取得本科学历。1992 年 10 月至 1999 年 10 月任繁昌县高安地毯厂操作工；1999 年 11 月至 2002 年 6 月任上海远卓电子有限公司副总经理；2002 年 7 月至 2004 年 4 月任上海伊斯曼电脑控制设备有限公司副总经理；2004 年 5 月至 2015 年 1 月任有限公司行政部职员；2015 年 1 月 29 日起任股份公司行政部职员。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第八节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
张鸿云	董事长、总经理	男	42	硕士研究生	2015年1月29日-2018年1月28日	是
丁伟平	董事、财务总监	男	48	本科	2015年1月29日-2018年1月28日	是
朱洁	董事、董事会秘书	女	35	大专	2015年1月29日-2018年1月28日	是
许必胜	董事	男	43	本科	2015年1月29日-2018年1月28日	是
王鸿云	董事	男	40	本科	2015年1月29日-2018年1月28日	是
张家鑫	监事会主席	男	34	本科	2015年1月29日-2018年1月28日	是
许建国	监事	男	37	硕士研究生	2015年1月29日-2018年1月28日	是
胡亮	监事	男	28	高中	2015年1月29日-2018年1月28日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

二、持股情况

姓名	职务	期初持普通股股数(股)	数量变动(股)	期末持普通股股数(股)	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张鸿云	董事长、总经理	8,000,000	-	8,000,000	80.00%	-
合计		8,000,000	0	8,000,000	80.00%	0

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

四、核心员工

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	-	-

核心员工变动情况:

报告期内核心人员无变动情况。

