



华宿电气

NEEQ: 430259

上海华宿电气股份有限公司

Shanghai Huasu Electric Co.,Ltd.

专注电气安全防火事业

半年度报告

2016

## 公 司 半 年 度 大 事 记

<p>1、2016年1月，公司获得“中国优秀创新企业”殊荣，董事长余龙山先生则荣膺为“推动中国产业经济创新发展杰出人物”；</p>	<p>2、2016年4月，公司获第二届中国科创投融资论坛盛典英雄榜“最具发展潜力挂牌企业”称号；</p>
<p>3、2016年5月，由中国国际经济技术合作促进会、中华模范文化研究会、中视观察国际文化传媒中心联合有关部门共同在北京举办“庆祝中国共产党成立95周年暨2016杰出劳动者——全国劳动英模五一座谈会暨先进事迹报告会上，董事长获得五一杰出劳动者荣誉称号；</p>	<p>4、2016年5月，公司获中国民营经济华西论坛“2016全国百佳优秀民营企业”称号；</p>
<p>5、2016年6月，公司获中国风险投资论坛“新三板最受关注企业”称号；</p>	<p>6、2016年5月公司“智慧城市之电气火灾监控系统的示范与应用项目”收到张江高科技园区重大产业专项配套资金项目资金25万元；</p>
<p>7、2016年6月，公司在第二届全国新三板价值分析大赛中华宿电气获得华东赛区第一名；</p>	<p>8、2016年6月，公司在由证券时报等单位主办的2016新三板投资峰会上获得新三板百强榜入围资格，并授予全国新三板最受关注企业称号。</p>

## 目 录

目 录 .....	3
声明与提示 .....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 主要会计数据和关键指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况.....	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	15
第七节 财务报表 .....	17
第八节 财务报表附注.....	27

## 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
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董秘办
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 报告期内在指定信息平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</li> <li>2. 载有公司负责人、主办会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</li> </ol>

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	上海华宿电气股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Huasu Electric Co.,LTD.
证券简称	华宿电气
证券代码	430259
法定代表人	余龙山
注册地址	上海市张江高科技园区达尔文路 88 号 16 幢 203 室
办公地址	上海市张江高科技园区达尔文路 88 号 6 号楼 1 楼
主办券商	申万宏源
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	余龙山
电话	021-51330568
传真	021-51330569
电子邮箱	yulongshan@huasu.net
公司网址	http://www.huasu.net
联系地址及邮政编码	上海市张江高科技园区达尔文路 88 号 6 号楼 1 楼 邮编:201203

### 三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2013 年 7 月 23 日
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	电气防火产品的研发、生产、销售与服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	32,661,467
控股股东	余龙山
实际控制人	余龙山
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	30

公司拥有的“发明专利”数量	1
---------------	---

#### 四、自愿披露

##### 公司参与编制的国家标准及图集：

- 国家标准 GB50166 《火灾自动报警系统施工及验收规范》
- 国家标准 GB14287.1 《电气火灾监控系统第1部分：电气火灾监控设备》
- 国家标准 GB14287.2 《电气火灾监控系统第2部分：剩余电流式电气火灾监控探测器》
- 国家标准 GB14287.3 《电气火灾监控系统第3部分：测温式电气火灾监控探测器
- 国家标准 GB14287.4 《电气火灾监控系统第4部分：故障电弧探测器》
- 国家标准 《火灾自动报警系统数据输出通信协议》
- 国家建筑标准设计图集 14X505-1 《火灾自动报警系统设计规范》

##### 公司参与编制的地方标准：

- 上海市地方标准 《电气火灾监控系统技术规程》
- 四川省地方标准 《电气火灾监控系统设计、施工及验收规范》
- 海南省地方标准 《电气火灾监控系统设计、施工及验收规范》
- 山东省地方标准 《电气火灾监控系统设计、施工及验收规范》
- 青海省地方标准 《电气火灾监控系统设计、施工及验收规范》
- 河南省地方标准 《电气火灾监控系统设计、施工及验收规范》
- 广西壮族自治区地方标准 《电气火灾监控系统设计、安装及验收规范》
- 湖南省地方标准 《电气火灾监控系统设计、施工及验收规范》
- 河北省地方标准 《电气火灾监控系统设计、施工及验收规范》
- 新疆维吾尔自治区地方标准 《电气火灾监控系统设计、施工及验收规范》
- 吉林省地方标准 《电气火灾监控系统设计、施工及验收规范》
- 福建省地方标准 《电气火灾监控系统设计、施工及验收规范》
- 重庆市地方标准 《电气火灾监控系统设计、施工及验收规范》
- 贵州省地方标准 《电气火灾监控系统设计、安装及验收规程》
- 山西省地方标准 《电气火灾监控系统设计、安装及验收规程》

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	26,036,104.17	20,193,299.95	28.93%
毛利率	70.98%	72.91%	-5.82%
归属于挂牌公司股东的净利润	5,416,679.24	2,536,598.50	125.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,239,849.49	2,534,303.85	88.29%
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）	8.22%	8.83%	9.85%
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）	8.03%	8.82%	-7.82%
基本每股收益	0.17	0.23	-21.74%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	100,153,821.13	72,401,409.52	38.33%
负债总计	27,712,852.63	18,877,120.26	46.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	72,440,968.50	53,524,289.26	35.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.22	1.71	-
资产负债率	27.67%	26.07%	-
流动比率	3.43	3.59	-
利息保障倍数	59.32	34.49	-

### 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	-8,816,055.34	-5,778,434.10	-
应收账款周转率	0.60	0.79	-
存货周转率	0.52	0.81	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	38.33%	62.50%	-
营业收入增长率	28.93%	18.75%	-
净利润增长率	113.54%	21.67%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

本公司专注于电气防火安全事业，专业从事电力及电气安全产品的研发、生产、销售与服务，是电气防火行业第一家挂牌企业，公司拥有五十余项专利及软件著作权，参与编制了六部国家标准及全国十五个省份地方标准。

科技进步是推动电气防火行业快速发展的驱动力。公司在电气防火技术上不断创新，积极研发新产品新技术，并成功推出了消防设备电源监控系统、故障电弧探测装置、灭弧式电气防火保护装置等产品，并已经投入市场，获得良好的市场反馈。随着新产品新技术的推广，将会给公司带来较大的销售收入。

公司采取直销及渠道并重的营销模式。随着公司品牌效应的不断增强，公司在原有的分公司业务扩展的基础上，积极拓展各地渠道，建立更加成熟及完善的销售网络。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司专注于电气防火安全事业，专业从事电力及电气安全产品的研发、生产、销售与服务，是电气防火行业第一家挂牌企业，公司拥有五十余项专利及软件著作权，参与编制了六部国家标准及全国十五个省份地方标准。

科技进步是推动电气防火行业快速发展的驱动力。公司在电气防火技术上不断创新，积极研发新产品新技术，并成功推出了消防设备电源监控系统、故障电弧探测装置、灭弧式电气防火保护装置等产品，并已经投入市场，获得良好的市场反馈。随着新产品新技术的推广，将会给公司带来较大的销售收入。

公司采取直销及渠道并重的营销模式。随着公司品牌效应的不断增强，公司在原有的分公司业务扩展的基础上，积极拓展各地渠道，建立更加成熟及完善的销售网络。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

### 二、经营情况

本报告期内，公司实现营业收入 26,036,104.17 元，同比增长 28.93%，主要是由于销售人员积极跑客户努力实现销售目标；销售毛利率 68.67%，同比下降 5.82%，主要是公司开发研制新产品，小批量试制生产，成本率稍有提高；净利润为 5,416,679.24 元，同比增长 113.54%，销售的增长是净利润增加的主因，还有公司税收退税以及申请的政府扶持和项目补贴所致。

本报告期内，公司总资产为 100,153,821.13 元，较期初增长 38.33%，主要是今年加大了生产、研发固定资产的投入，为下半年预计快速增长的销售加大的材料采购以及销售所产生的应收账款所致。净资产为 72,440,968.50 元，较期初增长 35.34%，是今年实现的经营利润以及发行股份增加的资本公积所致。

本报告期内，经营活动产生的现金净流量为-8,816,055.34 元，去年同期为-5,778,434.10 元，主要是 16 年以来大幅提高的员工的工资福利待遇以及加大了材料采购所致。

为配合整体的市场扩张计划，公司参编了十五个省（市、自治区）的电气火灾监控系统地方标准，参加了行业相关的全国及国际大型商务和技术推广会议等，公司在 2016 年市场及技术推广的投

入相比于上年同期有较大的增加。随着新区域市场的开发，新业务触角的延伸，公司产品品牌知名度的扩大，公司未来的销售收入结构将会产生较大变化，最终将会实现良好的经营业绩。

为了提高公司竞争力，公司加大研发投入，现有 30 多人的专业研发团队，包括硬件工程师、ISO 软件工程师、Web 软件工程师、APP 服务器开发工程师，力争做到行业技术标杆。

### 三、风险与价值

#### 1、应收账款风险

随着公司规模的不不断扩大，系统集成及解决方案业务稳步增长，报告期末的应收账款为 47,944,513.98 元，同比年初增长 25.65%。虽然公司经营记录显示应收账款的回收风险较小，而且本公司按照审慎原则计提了一定比例的坏账准备，但如果出现应收账款不能按期或无法回收的情况，本公司将面临应收账款坏账损失的风险。

应对措施：针对应收账款过大，公司加强销售合同评审，严控审批权限，并专门成立了应收账款管理小组，对货款进行及时的跟踪与催收，降低应收账款带来的坏账风险。

#### 2、税收优惠政策风险

##### (1)、增值税

本公司的全资子公司上海之立信息技术有限公司是软件企业，享受增值税实际税负超过 3% 部分即征即退的税收优惠政策。

##### (2)、所得税

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，公司于 2011 年 12 月 6 日被认定为高新技术企业，2014 年 9 月 4 日公司通过高新技术企业资格复审，证书号码是 GF201431000211。

如果上述减免税政策发生变化，或子公司不能继续认定为软件企业，或公司未来不能被评定为“高新技术企业”，公司的增值税、企业所得税税负将会增加，将对公司净利润产生不利影响。

应对措施：不断提升公司竞争力，提高公司产品盈利能力，从而提高公司应对风险能力，避免对税收优惠政策产生依赖。

#### 3、市场竞争风险

电气防火行业的快速发展吸引了较多竞争者，目前公司所处行业市场竞争日益激烈。

应对措施：公司通过不断技术创新、不断提高研发技术、扩展既有的电气防火产品的规格、不断加强电气防火新产品新技术的研发力度，加快新技术转化为产品的速度，从而获得市场竞争的优

势。公司将加大研发投入，提升产品品质，提升品牌竞争力，进一步加强综合竞争力。

#### **四、对非标准审计意见审计报告的说明**

不适用

## 第四节 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	是	四、二、(一)
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事项	否	-
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	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	四、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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内的股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2015年12月14日	2016年3月1日	10.00	1,350,000	13,500,000.00	用于补充公司流动资金以及经董事会批准的其他用途

#### （二）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌前，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的自然人股东以及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员皆出具了《避免同业竞争承诺函》，以上人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

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	12,470,967	39.83%	1,406,000	13,876,967	42.49%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,739,900	8.75%	56,000	2,795,900	8.56%	
	董事、监事、高管	2,852,000	9.11%	200,000	3,052,000	9.34%	
	核心员工	6,879,067	21.97%	1,150,000	8,029,067	24.58%	
有限售条件股份	有限售股份总数	18,840,500	60.17%	-56,000	18,784,500	57.51%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,737,700	31.10%	-	9,737,700	29.81%	
	董事、监事、高管	7,959,000	25.42%	-	7,959,000	24.37%	
	核心员工	1,143,800	3.65%	-56,000	1,087,800	3.33%	
总股本		31,311,467	-	1,350,000	32,661,467	-	
普通股股东人数							36

### 二、报告期期末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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	余龙山	12,477,600	56,000	12,533,600	38.37%	9,737,700	2,795,900
2	王莺	6,608,000	200,000	6,808,000	20.84%	4,956,000	1,852,000
3	北京天星华夏投资中心(有限合伙)	1,866,667	-	1,866,667	5.72%	-	1,866,667
4	余龙力	1,403,000	-	1,403,000	4.30%	1,050,000	353,000
5	张杰涛	1,400,000	-1,000	1,399,000	4.28%	1,050,000	349,000
6	訾芳芳	1,500,400	-200,000	1,300,400	3.98%	-	1,300,400
7	于淑范	1,120,000	-	1,120,000	3.43%	-	1,120,000
8	王墨岚	840,000	-	840,000	2.57%	-	840,000
9	上海简理投资企业(有限合伙)		800,000	800,000	2.45%		800,000
10	李彬	560,000	1,000	561,000	1.72%	210,000	351,000
合计		27,775,667	856,000	28,631,667	87.66%	17,003,700	11,627,967

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：股东余龙山、訾芳芳系夫妻关系；股东余龙山与余龙力系兄弟关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司控股股东为余龙山先生。余龙山生持有公司股份 12,533,600 股，持股比例为 38.37%。  
余龙山先生，现任公司董事长、总经理兼董事长秘书，男，1977 年 5 月 11 日，中国国籍，无境外永久居留权。2000 年 6 月毕业于重庆大学，硕士研究生学历。2000 年 9 月至 2006 年 12 月就职于华为技术有限公司；2007 年 1 月 19 日至 2012 年 10 月 30 日任上海研科监事；2008 年 3 月 7 日至 2013 年 1 月 6 日任华宿电气执行董事，2013 年 1 月 7 日至今任公司董事长、总经理兼董事会秘书。

#### （二）实际控制人情况

公司实际控制人情况同上。

### 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节 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
余龙山	董事长、董事会秘书	男	39	硕士研究生	2015.12-2018.11	是
王莺	监事	女	40	本科	2015.12-2018.11	否
张杰涛	副总经理、董事	男	41	研究生	2015.12-2018.11	是
余龙力	董事	男	43	本科	2015.12-2018.11	是
王涛	董事	男	35	本科	2015.12-2018.11	是
唐爱华	财务总监	女	38	大专	2015.12-2018.11	是
姜锋	监事	男	42	中专	2015.12-2018.11	是
李彬	副总经理、董事	女	29	本科	2015.12-2018.11	是
董华婷	监事会主席、监事	女	34	大专	2015.12-2018.11	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

### 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
余龙山	董事长、董事会秘书	12,477,600	56,000	12,533,600	38.37%	-
王莺	监事	6,608,000	200,000	6,808,000	20.84%	-
张杰涛	副总经理、董事	1,400,000	-1,000	1,399,000	4.28%	-
余龙力	董事	1,403,000	-	1,403,000	4.30%	-
王涛	董事	560,000	-	560,000	1.71%	-
唐爱华	财务总监	168,000	-	168,000	0.51%	-
姜锋	监事	84,000	-	84,000	0.26%	-
李彬	副总经理、董事	560,000	1,000	561,000	1.72%	-
董华婷	监事会主席、监事	28,000	-	28,000	0.09%	-
合计	-	23,288,600	256,000	23,544,600	72.09%	-

### 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、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	17	14
核心技术人员	47	48
截止报告期末的员工人数	190	204

##### 核心员工变动情况：

2014年12月30日，公司召开2014年第三次临时股东大会，认定傅玲、唐爱华、方晶、陈刘伟、周勋、赵百骞、姜锋、王英、刘庆、张之瑜、张剑辉、王晓宇、盖怀梅、易锡洪、耿小爽、岳阳、张洪春、唐江川、刘维栋19名员工为公司核心员工。2015年期间，刘庆，周勋二人离职，2016年期间，张洪春、耿小爽、刘维栋三人离职，员工离职未对公司运营产生不良影响。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	四、1	15,475,974.61	11,481,489.81
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	四、2	30,000.00	715,582.00
应收账款	四、3	47,944,513.98	38,156,785.51
预付款项	四、5	5,518,965.37	2,060,983.79
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	四、4	7,338,101.58	4,813,399.00
买入返售金融资产		-	-
存货	四、6	18,791,122.80	10,513,490.90
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		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>95,098,678.34</b>	<b>67,741,731.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-

投资性房地产		-	-
固定资产	四、7	1,570,987.24	1,280,710.23
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	四、8	3,484,155.55	3,378,968.28
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,055,142.79</b>	<b>4,659,678.51</b>
<b>资产总计</b>		<b>100,153,821.13</b>	<b>72,401,409.52</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	四、10	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	四、11	18,253,617.19	9,661,844.90
预收款项	四、12	4,673,992.32	4,161,335.70
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬		-	-
应交税费	四、14	616,071.70	1,446,576.16
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	四、15	1,169,171.42	607,363.50
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>27,712,852.63</b>	<b>18,877,120.26</b>
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>27,712,852.63</b>	<b>18,877,120.26</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	四、16	32,661,467.00	31,311,467.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	四、17	12,740,163.99	590,163.99
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	四、18	4,340,698.63	4,340,698.63
一般风险准备		-	-
未分配利润	四、19	22,698,638.88	17,281,959.64
归属于母公司所有者权益合计		72,440,968.50	53,524,289.26
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>72,440,968.50</b>	<b>53,524,289.26</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>100,153,821.13</b>	<b>72,401,409.52</b>

法定代表人：余龙山 主管会计工作负责人：余龙山 会计机构负责人：唐爱华

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		13,856,709.25	11,300,190.53
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		30,000.00	715,582.00
应收账款	十、1	47,944,513.98	38,156,785.51
预付款项		5,406,973.37	2,005,316.79

应收利息		-	-
应收股利		28,031,156.14	-
其他应收款	十、2	7,235,774.08	3,368,061.53
存货		35,934,573.61	27,781,519.45
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		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>138,439,700.43</b>	<b>83,327,455.81</b>
<b>非流动资产：</b>			
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、3	2,898.00	2,898.00
投资性房地产		-	-
固定资产		1,461,149.03	1,171,582.80
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		869,044.66	768,057.39
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,333,091.69</b>	<b>1,942,538.19</b>
<b>资产总计</b>		<b>140,772,792.12</b>	<b>85,269,994.00</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		50,547,409.94	36,154,303.65
预收款项		4,673,992.32	4,161,335.70
应付职工薪酬		-	-
应交税费		337,422.39	1,453,783.80
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		5,979,671.49	3,879,184.51
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-

其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		64,538,496.14	48,648,607.66
<b>非流动负债：</b>			
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		64,538,496.14	48,648,607.66
<b>所有者权益：</b>			
股本		32,661,467.00	31,311,467.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		12,740,163.99	590,163.99
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,170,892.17	1,170,892.17
未分配利润		29,661,772.82	3,548,863.18
<b>所有者权益合计</b>		76,234,295.98	36,621,386.34
<b>负债和所有者权益合计</b>		140,772,792.12	85,269,994.00

法定代表人：余龙山 主管会计工作负责人：余龙山 会计机构负责人：唐爱华

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		26,036,104.17	20,193,299.95
其中：营业收入	四、20	26,036,104.17	20,193,299.95
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		21,679,436.57	17,437,718.31
其中：营业成本	四、20	7,555,040.56	5,471,097.18
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	四、21	191,940.96	171,383.17
销售费用	四、20	5,392,195.18	6,450,787.05
管理费用	四、20	7,971,772.06	4,743,135.38
财务费用	四、20	64,044.38	419,412.58
资产减值损失	四、22	504,443.43	181,902.95
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>4,356,667.60</b>	<b>2,755,581.64</b>
加：营业外收入	四、23	954,824.37	2,449.50
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	154.85
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>5,311,491.97</b>	<b>2,757,876.29</b>
减：所得税费用	四、24	-105,187.27	221,277.79
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>5,416,679.24</b>	<b>2,536,598.50</b>
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		5,416,679.24	2,536,598.50
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>5,416,679.24</b>	<b>2,536,598.50</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,416,679.24	2,536,598.50

归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.17	0.23
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：余龙山

主管会计工作负责人：余龙山

会计机构负责人：唐爱华

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十、4	26,036,104.17	20,193,299.95
减：营业成本	十、4	16,689,090.66	7,041,630.70
营业税金及附加		72,808.63	52,851.80
销售费用		5,305,736.75	6,450,787.05
管理费用		5,543,389.52	4,574,111.72
财务费用		63,745.05	419,475.07
资产减值损失		514,802.33	181,902.95
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）		28,031,156.14	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		25,877,687.37	1,472,540.66
加：营业外收入		130,035.00	2,449.50
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		26,007,722.37	1,474,990.16
减：所得税费用		-105,187.27	221,277.79
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		26,112,909.64	1,253,712.37
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		26,112,909.64	1,253,712.37
<b>七、每股收益：</b>			

(一) 基本每股收益		0.80	0.11
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：余龙山 主管会计工作负责人：余龙山 会计机构负责人：唐爱华

### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,139,422.86	17,709,503.80
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		746,789.37	-
收到其他与经营活动有关的现金	四、26	1,232,155.69	135,757.52
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>22,118,367.92</b>	<b>17,845,261.32</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,172,447.89	4,277,923.56
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		9,490,605.64	6,504,728.18
支付的各项税费		4,354,139.85	2,934,515.27
支付其他与经营活动有关的现金	四、26	8,917,229.88	9,906,528.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>30,934,423.26</b>	<b>23,623,695.42</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,816,055.34</b>	<b>-5,778,434.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		599,916.95	20,918.05

投资支付的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		599,916.95	20,918.05
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-599,916.95	-20,918.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,500,000.00	12,580,005.00
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	四、26	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		13,500,000.00	12,580,005.00
偿还债务支付的现金		-	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,542.91	411,774.00
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	四、26	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		89,542.91	3,411,774.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		13,410,457.09	9,168,231.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,994,484.80	3,368,878.85
加：期初现金及现金等价物余额		11,481,489.81	5,473,956.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		15,475,974.61	8,842,835.12

法定代表人：余龙山

主管会计工作负责人：余龙山

会计机构负责人：唐爱华

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,139,422.86	17,709,503.80
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,388,616.39	133,197.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		21,528,039.25	17,842,701.40
购买商品、接受劳务支付的现金		14,187,519.29	5,596,473.56
支付给职工以及为职工支付的现金		6,907,132.91	6,407,693.99
支付的各项税费		2,769,174.24	1,698,823.95
支付其他与经营活动有关的现金		7,944,043.93	9,974,426.74
<b>经营活动现金流出小计</b>		31,807,870.37	23,677,418.24
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-10,279,831.12	-5,834,716.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		574,107.25	20,918.05
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	2,898.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>574,107.25</b>	<b>23,816.05</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-574,107.25</b>	<b>-23,816.05</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		13,500,000.00	12,580,005.00
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		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>13,500,000.00</b>	<b>12,580,005.00</b>
偿还债务支付的现金		-	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		89,542.91	411,774.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>89,542.91</b>	<b>3,411,774.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,410,457.09</b>	<b>9,168,231.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,556,518.72</b>	<b>3,309,698.11</b>
加：期初现金及现金等价物余额		11,300,190.53	5,473,956.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>13,856,709.25</b>	<b>8,783,654.38</b>

法定代表人：余龙山

主管会计工作负责人：余龙山

会计机构负责人：唐爱华

## 第八节 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	是
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

#### 附注详情

2、

为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果，便于投资者进行价值评估与比较分析，公司对坏账准备计提比例进行调整。

调整前的应收账款以及其他应收款的坏账计提比例分别是：1年以内计提5%，1-2年计提10%，2-3年计提30%，3-4年计提100%，4-5年计提100%，5年以上计提100%；调整后的应收账款以及其他应收款的坏账计提比例分别是：1年以内计提5%，1-2年计提10%，2-3年计提30%，3-4年计提50%，4-5年计提80%，5年以上计提100%。

本次会计估计变更采用未来适用法，自2016年1月1日起适用。对以前年度财务报告没有影响，对2016年及以后年度利润有一定影响。根据2016年初的应收账款及其他应收款金额及账龄测算，变更会导致少提减值准备11.96万元，占2015年度合并利润总额的0.65%，不会构成重大影响。

## 二、报表项目注释

**上海华宿电气股份有限公司**  
**2016年半年度财务报表附注**  
(除特别说明外，金额单位为人民币)

### 1 公司基本情况

#### 1.1 公司注册情况

1.1.1 注册地址：上海市张江高科技园区达尔文路 88 号 16 幢 203 室

1.1.2 组织形式：股份有限公司（非上市）

1.1.3 法定代表人：余龙山

1.1.4 注册资本：32,661,467.00 元

1.1.5 经营范围：从事“电气、电子、计算机”领域内技术开发、技术咨询、技术服务（除承装承修承试电力设施），电子电器产品生产、销售及维修，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品），工业自动化产品，通信设备及相关产品销售，冶金自动化设备的开发、维修，系统集成，及相关软件开发。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）

#### 1.2 公司注册资本变动情况

上海华宿电气股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2008 年 3 月 24 日设立时注册资本为人民币 500,000.00 元，缴纳方式为货币分期缴纳，由余龙山和訾芳芳分两期缴纳，第一期缴纳时间为 2008 年 3 月 7 日，出资金额分别为 90,000.00 元和 10,000.00 元，出资比例分别为 90.00%与 10.00%，本公司的实缴注册资本为人民币 100,000.00 元，经上海东方会计师事务所有限公司出具的上东会验字（2008）第 844 号验资报告审验，取得由国家工商行政管理部门颁发的注册号为 310228001076383 的《企业法人营业执照》。

2009 年 4 月 8 日，股东余龙山与王玮签订股权转让协议，余龙山将持有本公司的 30.00%股权（包括实际缴纳的 30,000.00 元）以 30,000.00 元转让给王玮。本次股权转让后，本公司的股权结构变更为余龙山出资 60,000.00 元，占本公司股权的 60.00%；王玮出资 30,000.00 元，占本公司股权的

30.00%；訾芳芳出资 10,000.00 元，占本公司股权的 10.00%。

本公司于 2010 年 1 月 27 日召开股东会，股东会决议本公司的注册资本增加至人民币 5,000,000.00 元，由股东按原持股比例出资。2010 年 2 月 26 日，本公司的实缴注册资本变更为人民币 5,000,000.00 元，其中余龙山实缴注册资本为 3,000,000.00 元，占本公司股权的 60.00%；王玮出资 1,500,000.00 元，占本公司股权的 30.00%；訾芳芳出资 500,000.00 元，占本公司股权的 10.00%。上述实缴注册资本经上海君开会计师事务所有限公司出具的沪君会验（2010）YN2-171 号验资报告审验。

本公司于 2011 年 11 月 1 日召开股东会，股东会同意股东王玮将持有本公司 30.00%的股权转让给王莺和王涛，同意股东余龙山将持有本公司 5.00%的股权转让给余龙力。本次股权变更后，本公司的股权结构为：

股东	出资额	出资比例
余龙山	2,750,000.00	55.00%
王莺	1,400,000.00	28.00%
訾芳芳	500,000.00	10.00%
余龙力	250,000.00	5.00%
王涛	100,000.00	2.00%
合计	5,000,000.00	100.00%

本公司于 2012 年 9 月 23 日召开股东会，股东会决议本公司的注册资本增加至人民币 5,931,100.00 元，新增的注册资本 931,100.00 元，分别由余龙力、王涛、张杰涛、王墨岚、于淑范、穆永青、彭申兵、郭留涛等 8 名股东认缴。本次股权变更后，本公司的股权结构为：

股东	出资额	出资比例
余龙山	2,750,000.00	46.37%
王莺	1,400,000.00	23.60%
訾芳芳	500,000.00	8.43%
余龙力	296,600.00	5.00%
张杰涛	296,600.00	5.00%
于淑范	237,200.00	4.00%
王墨岚	177,900.00	3.00%
王涛	118,600.00	2.00%
穆永青	53,400.00	0.90%
彭申兵	53,400.00	0.90%
郭留涛	47,400.00	0.80%
合计	5,931,100.00	100.00%

2012年11月17日，本公司股东会做出决议，将原有限责任公司改制为股份有限公司，由所有股东共同作为发起人认购股份公司发行的全部股份而设立，各发起人将其截至2012年9月30日所对应的净资产按发起人协议的规定投入股份公司，折合为其所持有的股份公司的股份。截至2012年9月30日，原有限责任公司账面净资产为人民币13,375,800.99元，共计折合股本10,000,000股，所有股份均为人民币普通股，每股面值为人民币1元。净资产扣除股本后的部分人民币3,375,800.99元转为股份公司的资本公积，各股东持股金额及持股比例不变。本次变更业经上海众华沪银会计师事务所有限公司出具的沪众会验字(2012)第3468号验资报告验证，并于2013年1月7日取得了注册号310228001076383为企业法人营业执照。本次变更后的股权结构为：

股东	出资额	出资比例
余龙山	4,637,000.00	46.37%
王莺	2,360,000.00	23.60%
訾芳芳	843,000.00	8.43%
余龙力	500,000.00	5.00%
张杰涛	500,000.00	5.00%
于淑范	400,000.00	4.00%
王墨岚	300,000.00	3.00%
王涛	200,000.00	2.00%
穆永青	90,000.00	0.90%
彭申兵	90,000.00	0.90%
郭留涛	80,000.00	0.80%
合计	10,000,000.00	100.00%

2015年1月22日，本公司2015年第一次临时股东大会通过了《关于公司股票发行方案的议案》，同意本公司的注册资本增加至人民币10,516,000.00元，新增的注册资本516,000.00元，分别由李彬、傅玲、唐爱华、方晶、陈欣发、陈刘伟、周勋、赵百骞、姜锋、王英、刘庆、张之瑜、张剑辉、王晓宇、盖怀梅、易锡洪、董华婷、耿小爽、岳阳、张洪春、唐江川和刘维栋等22名股东认缴。本次变更业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字(2015)第1262号验资报告验证。本次股权变更后，本公司的股权结构为：

股东	出资额	出资比例
----	-----	------

余龙山	4,637,000.00	44.0950%
王莺	2,360,000.00	22.4420%
訾芳芳	843,000.00	8.0160%
余龙力	500,000.00	4.7550%
张杰涛	500,000.00	4.7550%
于淑范	400,000.00	3.8040%
王墨岚	300,000.00	2.8530%
王涛	200,000.00	1.9020%
穆永青	90,000.00	0.8560%
彭申兵	90,000.00	0.8560%
小计	9,920,000.00	94.33%

股东	出资额	出资比例
郭留涛	80,000.00	0.7610%
李彬	100,000.00	0.9510%
傅玲	50,000.00	0.4750%
唐爱华	60,000.00	0.5710%
方晶	30,000.00	0.2850%
陈欣发	20,000.00	0.1900%
陈刘伟	30,000.00	0.2850%
周勋	10,000.00	0.0950%
赵百骞	24,000.00	0.2280%
姜锋	30,000.00	0.2850%
王英	30,000.00	0.2850%
刘庆	20,000.00	0.1900%
张之瑜	12,000.00	0.1140%
张剑辉	10,000.00	0.0950%
王晓宇	10,000.00	0.0950%
盖怀梅	10,000.00	0.0950%
易锡洪	10,000.00	0.0950%
董华婷	10,000.00	0.0950%
耿小爽	10,000.00	0.0950%

岳阳	10,000.00	0.0950%
张洪春	10,000.00	0.0950%
唐江川	10,000.00	0.0950%
刘维栋	10,000.00	0.0950%
小计	596,000.00	5.67%
合计	10,516,000.00	100.00%

2015年3月31日，本公司2015年第二次临时股东大会决议通过的《关于公司股票发行方案的议案》和修改后章程的规定，同意本公司的注册资本增加至人民币11,182,667.00元，新增注册资本人民币666,667.00元，由股东北京天星华夏投资中心（有限合伙）认缴。本次变更业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字(2015)第3288号验资报告验证。本次股权变更后，本公司的股权结构为：

股东	出资额	出资比例
余龙山	4,637,000.00	41.4660%
王莺	2,360,000.00	21.1041%
訾芳芳	843,000.00	7.5385%
余龙力	500,000.00	4.4712%
张杰涛	500,000.00	4.4712%
于淑范	400,000.00	3.5770%
王墨岚	300,000.00	2.6827%
王涛	200,000.00	1.7885%
穆永青	90,000.00	0.8048%
彭申兵	90,000.00	0.8048%
郭留涛	80,000.00	0.7154%
李彬	100,000.00	0.8942%
傅玲	50,000.00	0.4471%
唐爱华	60,000.00	0.5365%
方晶	30,000.00	0.2683%
陈欣发	20,000.00	0.1788%
陈刘伟	30,000.00	0.2683%
周勋	10,000.00	0.0894%
赵百骞	24,000.00	0.2146%
姜锋	30,000.00	0.2683%
王英	30,000.00	0.2683%

刘庆	20,000.00	0.1788%
张之瑜	12,000.00	0.1073%
张剑辉	10,000.00	0.0894%
王晓宇	10,000.00	0.0894%
盖怀梅	10,000.00	0.0894%
易锡洪	10,000.00	0.0894%
董华婷	10,000.00	0.0894%
耿小爽	10,000.00	0.0894%
岳阳	10,000.00	0.0894%
张洪春	10,000.00	0.0894%
唐江川	10,000.00	0.0894%
刘维栋	10,000.00	0.0894%
北京天星华夏投资中心（有限合伙）	666,667.00	5.9616%
合计	11,182,667.00	100.00%

2015年6月，根据股东余龙山与股东穆永青、刘庆签订的股权转让协议，股东穆永青、刘庆将持有的0.8048%、0.1788%股权转让给股东余龙山。本次股权转让后，本公司的股权结构为：

股东	出资额	出资比例
余龙山	4,747,000.00	42.4496%
王莺	2,360,000.00	21.1041%
訾芳芳	843,000.00	7.5385%
余龙力	500,000.00	4.4712%
张杰涛	500,000.00	4.4712%
于淑范	400,000.00	3.5770%
王墨岚	300,000.00	2.6827%
王涛	200,000.00	1.7885%
彭申兵	90,000.00	0.8048%
郭留涛	80,000.00	0.7154%
李彬	100,000.00	0.8942%
傅玲	50,000.00	0.4471%
唐爱华	60,000.00	0.5365%
方晶	30,000.00	0.2683%
陈欣发	20,000.00	0.1788%
陈刘伟	30,000.00	0.2683%

周勋	10,000.00	0.0894%
赵百骞	24,000.00	0.2146%
姜锋	30,000.00	0.2683%
王英	30,000.00	0.2683%
张之瑜	12,000.00	0.1073%
张剑辉	10,000.00	0.0894%
王晓宇	10,000.00	0.0894%
盖怀梅	10,000.00	0.0894%
易锡洪	10,000.00	0.0894%
董华婷	10,000.00	0.0894%
耿小爽	10,000.00	0.0894%
岳阳	10,000.00	0.0894%
张洪春	10,000.00	0.0894%
唐江川	10,000.00	0.0894%
刘维栋	10,000.00	0.0894%
北京天星华夏投资中心（有限合伙）	666,667.00	5.9616%
合计	11,182,667.00	100.00%

2015年7月29日，根据2015年7月13日2015年第三次临时股东大会决议通过的《2015年度利润分配方案及资本公积转增股本的议案》和修改后章程的规定，本公司申请增加注册资本人民币20,128,800.00元，本公司以总股本11,182,667股为基数，以未分配利润向全体股东每10股转增5红股，共计转增5,591,333股；同时以资本公积向全体股东每10股转增13股，共计转增14,537,467股。以未分配利润及资本公积转增资本共计转增20,128,800股，每股面值1元，共计20,128,800.00元。本次变更业经众华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众会字(2015)第5237号验资报告验证。本次股权变更后，本公司的股权结构为：

股东	出资额	出资比例
余龙山	13,291,600.00	42.4496%
王莺	6,608,000.00	21.1041%
瞿芳芳	2,360,400.00	7.5385%
余龙力	1,400,000.00	4.4712%
张杰涛	1,400,000.00	4.4712%
于淑范	1,120,000.00	3.5770%
王墨岚	840,000.00	2.6827%
王涛	560,000.00	1.7885%
彭申兵	252,000.00	0.8048%
郭留涛	224,000.00	0.7154%
李彬	280,000.00	0.8942%
傅玲	140,000.00	0.4471%

唐爱华	168,000.00	0.5365%
方晶	84,000.00	0.2683%
陈欣发	56,000.00	0.1788%
陈刘伟	84,000.00	0.2683%
周勋	28,000.00	0.0894%
赵百骞	67,200.00	0.2146%
姜锋	84,000.00	0.2683%
王英	84,000.00	0.2683%
张之瑜	33,600.00	0.1073%
张剑辉	28,000.00	0.0894%
王晓宇	28,000.00	0.0894%
盖怀梅	28,000.00	0.0894%
易锡洪	28,000.00	0.0894%
董华婷	28,000.00	0.0894%
耿小爽	28,000.00	0.0894%
岳阳	28,000.00	0.0894%
张洪春	28,000.00	0.0894%
唐江川	28,000.00	0.0894%
刘维栋	28,000.00	0.0894%
北京天星华夏投资中心（有限合伙）	1,866,667.00	5.9616%
合计	31,311,467.00	100.00%

2015年8月-12月间，本公司共发生11次股权转让，截止2015年12月28日，股权转让后，本公司的股权结构为：

股东	出资额	出资比例
余龙山	12,477,600.00	39.8499%
王莺	6,608,000.00	21.1041%
訾芳芳	1,500,400.00	4.7919%
余龙力	1,403,000.00	4.4808%
张杰涛	1,400,000.00	4.4712%
于淑范	1,120,000.00	3.5770%
王墨岚	840,000.00	2.6827%
王涛	560,000.00	1.7885%
彭申兵	252,000.00	0.8048%
郭留涛	224,000.00	0.7154%
李彬	560,000.00	1.7885%
傅玲	140,000.00	0.4471%

唐爱华	168,000.00	0.5365%
方晶	84,000.00	0.2683%
陈欣发	56,000.00	0.1788%
陈刘伟	84,000.00	0.2683%
赵百骞	67,200.00	0.2146%
姜锋	84,000.00	0.2683%
王英	84,000.00	0.2683%
张之瑜	33,600.00	0.1073%
张剑辉	28,000.00	0.0894%
王晓宇	28,000.00	0.0894%
盖怀梅	28,000.00	0.0894%
易锡洪	28,000.00	0.0894%
董华婷	28,000.00	0.0894%
耿小爽	28,000.00	0.0894%
岳阳	28,000.00	0.0894%
张洪春	28,000.00	0.0894%
唐江川	28,000.00	0.0894%
刘维栋	28,000.00	0.0894%
北京天星华夏投资中心(有限合伙)	1,866,667.00	5.9616%
乔银玲	560,000.00	1.7885%
于茜	559,000.00	1.7853%
毛军辉	230,000.00	0.7346%
李艳玲	40,000.00	0.1277%
张瀚冰	30,000.00	0.0958%
合计	31,311,467.00	100.00%

2016年1月-6月间，本公司共发生6次股权转让，截止2016年6月30日，股权转让后，本公司的股权结构为：

股东	出资额	出资比例
余龙山	12,533,600.00	38.37%
王莺	6,808,000.00	20.84%
北京天星华夏投资中心(有限合伙)	1,866,667.00	5.72%
余龙力	1,403,000.00	4.30%
张杰涛	1,399,000.00	4.28%
訾芳芳	1,300,400.00	3.98%
于淑范	1,120,000.00	3.43%
王墨岚	840,000.00	2.57%

上海简理投资企业（有限合伙）	800,000.00	2.45%
李彬	561,000.00	1.72%
王涛	560,000.00	1.71%
乔银玲	560,000.00	1.71%
于茜	559,000.00	1.71%
孙霞	350,000.00	1.07%
彭申兵	252,000.00	0.77%
毛军辉	230,000.00	0.70%
郭留涛	224,000.00	0.69%
天风证券股份有限公司	200,000.00	0.61%
唐爱华	168,000.00	0.51%
傅玲	140,000.00	0.43%
方晶	84,000.00	0.26%
陈刘伟	84,000.00	0.26%
姜锋	84,000.00	0.26%
王英	84,000.00	0.26%
赵百骞	67,200.00	0.21%
陈欣发	56,000.00	0.17%
李艳玲	40,000.00	0.12%
张之瑜	33,600.00	0.10%
张瀚冰	30,000.00	0.09%
张剑辉	28,000.00	0.09%
王晓宇	28,000.00	0.09%
盖怀梅	28,000.00	0.09%
易锡洪	28,000.00	0.09%
董华婷	28,000.00	0.09%
岳阳	28,000.00	0.09%
唐江川	28,000.00	0.09%
刘维栋	28,000.00	0.09%
合计	32,661,467.00	100.00%

### 1.3 本年度合并财务报表范围

序号	下属子公司	子公司类型	2016 年	2015 年
1、	上海之立信息技术有限公司	全资子公司	合并	合并

注 1：上海之立信息技术有限公司系本公司于 2015 年 2 月收购的全资子公司。

## 2 遵循企业会计准则的声明及财务报表的编制基础

### 2.1 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2.2 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。

### 2.3 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

## 3 重要会计政策和会计估计

### 3.1 会计期间

会计期间为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3.2 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 3.3 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及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

### 3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 3.4.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

### 3.4.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 3.4.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。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，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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应当转为购买日所属当期收益。

### 3.5 合并财务报表的编制方法

#### 3.5.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

#### 3.5.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

#### 3.5.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。
- 2) 除1)以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

#### 3.5.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

### 3.5.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及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；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

### 3.5.6 特殊交易会计处理

#### 3.5.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 3.5.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 3.5.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 3.5.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 3.6 金融工具

### 3.6.1 金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

#### 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或金融负债

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

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，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。

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

处置时，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

持有至到期投资：指本公司购入或投资形成的到期日固定、回收金额固定或可确定且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产等。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在该预期存续期间内保持不变。

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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复

发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

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

指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

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。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### 3.6.2 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上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，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 3.7 应收款项

### 3.7.1 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：对于单项金额重大的应收款项（金额大于 100 万元），当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### 3.7.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

性质组合：对于单独进行减值测试后未发生减值的应收款项按款项性质特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

账龄组合：对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年度各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年度应计提的坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合种类	坏账准备的计提方法
性质组合	个别认定法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

### 3.5.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，确认相应的坏账准备。在计提坏账准备时，根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 3.8 存货

### 3.8.1 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资和发出商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

### 3.8.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算。周转材料包括低值易耗品等。

### 3.8.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

### 3.8.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### 3.8.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

## 3.9 长期股权投资

### 3.9.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

### 3.9.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

- 1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- 2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。
- 3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。
- 4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3.9.3 后续计量及损益确认方法

#### 3.9.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### 3.9.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方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。投资方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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

### 3.9.3.3 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

### 3.9.3.4 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，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。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

### 3.9.3.5 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用

孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

### 3.9.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，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。

## 3.10 固定资产

### 3.10.1 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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。

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### 3.10.2 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
运输设备	10	4%	9.6%
办公设备	5	4%	19.2%
家具	5	4%	19.2%
生产设备	5	4%	19.2%

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

### 3.10.3 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

### 3.11 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定应予资本化的利息金额；一般借款则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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

### 3.12 研究与开发

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2)管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3)能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

### 3.13 资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。

上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

### 3.14 资产组

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。资产组的可收回金额按该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价

值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额后，确认归属于公司的商誉减值损失。

### 3.15 职工薪酬

#### 3.15.1 短期薪酬

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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

#### 3.15.2 离职后福利

##### 3.15.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

##### 3.15.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

- 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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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，公司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，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。
- 3) 确定应当计入当期损益的金额。
- 4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### 3.15.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### 3.15.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

### 3.16 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

#### 3.16.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

#### 3.16.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能

够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

### 3.16.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

## 3.17 政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 3.18 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 3.19 经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### 3.19.1 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 3.19.2 融资租赁

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

### 3.20 重要会计政策、会计估计的变更

本期本公司无重要会计政策、会计估计的变更。

## 4 税项

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%、6%
城市维护建设税	应纳营业税	1%
企业所得税	应纳税所得额	0%，15%（注）

注：本公司于 2014 年 9 月 4 日取得《高新技术企业》认证，故 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日采用高新技术企业税率 15%。本公司子公司上海之立信息技术有限公司为软件认证企业，2015 年-2016 年为免税期。

#### 四、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2015 年 12 月 31 日，期末指 2016 年 6 月 30 日；本期指 2016 年 1-6 月，上期指 2015 年 1-6 月。

##### 1、货币资金

项目	期末数			期初数			
	外币金额		折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	-		-		-	-	
人民币	-		-	89,493.73	-	-	79,116.92
银行存款：	-		-		-	-	
人民币	-		-	15,386,480.88	-	-	11,402,372.89
其他货币资金：	-		-		-	-	
人民币	-		-		-	-	

合计	-	-	15,475,974.61	-	-	11,481,489.81
----	---	---	---------------	---	---	---------------

## 2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	30,000.00	715,582.00
合计	30,000.00	715,582.00

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露：

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
按组合计的应收账款	52,567,462.72	100%	4,622,948.74	8.80%	42,508,545.48	100%	4,351,759.97	10.24%
帐龄组合	52,567,462.72	100%	4,622,948.74	8.80%	42,508,545.48	100%	4,351,759.97	10.24%
其他不重大应收账款								
合计	52,567,462.72	100%	4,622,948.74	8.80%	42,508,545.48	100%	4,351,759.97	10.24%

### (2) 按账龄组合测试计提的应收账款坏账准备：

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	35,499,742.88	67.53%	1,774,987.14	23,749,004.19	55.87%	1,187,450.21
1 至 2 年	11,467,290.95	21.82%	1,146,729.10	12,715,325.52	29.91%	1,271,532.55
2 至 3 年	5,494,909.74	10.45%	1,648,472.92	5,930,626.52	13.95%	1,779,187.96
3 至 4 年	105,519.15	0.20%	52,759.58	113,589.25	0.27%	113,589.25
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	52,567,462.72	100.00%	4,622,948.74	42,508,545.48	100.00%	4,351,759.97

### (3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
贵阳宏益房地产开发有限公司	客户	4,841,809.05	353,590.77	2年以内	9.21%
天主教上海教区	客户	4,117,000.00	205,850.00	1年以内	7.83%
武汉华联消防网络系统工程有限公司海南分公司	客户	2,700,699.56	135,034.98	1年以内	5.14%
贵阳永青仪电科技有限公司	客户	1,901,553.24	95,077.66	1年以内	3.62%
南通华宿电器有限公司	客户	1,612,128.41	92,895.96	2年以内	3.07%
合计	--	15,173,190.26	882,449.37	--	28.87%

(4) 截止本报告期应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款								
按组合计的应收账款	7,995,845.75	100%	657,744.17	8.23%	5,237,888.51	100%	424,489.51	8.10%
帐龄组合	7,995,845.75	100%	657,744.17	8.23%	5,237,888.51	100%	424,489.51	8.10%
其他不重大应收账款								
合计	7,995,845.75	100%	657,744.17	8.23%	5,237,888.51	100%	424,489.51	8.10%

(2) 按账龄组合测试计提的其他应收款坏账准备：

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	6,914,832.68	86.48%	340,625.26	3,239,790.07	81.21%	161,989.50
1至2年	233,343.07	2.92%	23,334.31	261,760.07	6.56%	26,176.01
2至3年	676,122.00	8.46%	202,836.60	359,280.00	9.01%	107,784.00

3至4年	161,200.00	2.02%	80,600.00	128,540.00	3.22%	128,540.00
4至5年	-		-	-	-	-
5年以上	10,348.00	0.13%	10,348.00	-	-	-
合计	7,995,845.75	100%	657,744.17	3,989,370.14	100%	424,489.51

(3) 截止本报告期末其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	坏账准备	年限	占其他应收款总额的比例(%)
李天海	备用金	587,079.06	29,353.95	1年以内	7.34%
侯永权	备用金	389,559.00	19,477.95	1年以内	4.87%
马力强	备用金	320,624.00	16,031.20	1年以内	4.01%
张小果	备用金	303,385.15	15,169.26	1年以内	3.79%
董昌民	备用金	303,000.00	15,150.00	1年以内	3.79%
合计	--	1,903,647.21	95,182.36	--	--

## 5、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

币种：

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,518,965.37	100%	2,060,983.79	100%
合计	5,518,965.37	--	2,060,983.79	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
深圳市明安伟业科技有限公司	供应商	349,098.00	1年以内	合同未履行完毕
宁波科耀壳体有限公司	供应商	148,993.20	1年以内	合同未履行完毕
上海赞敏机电科技有限公司	供应商	50,000.00	1年以内	合同未履行完毕
上海燕赵电子科技有限公司	供应商	47,096.98	1年以内	合同未履行完毕
扬州杰控自动化设备有限公司	供应商	25,400.00	1年以内	合同未履行完毕
合计	--	620,588.18		--

(3) 截止本报告期末预付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项或关联方款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

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
原材料	4,371,041.57	-	4,371,041.57	2,720,907.24	-	2,720,907.24
在产品	3,321,182.47	-	3,321,182.47	2,552,544.15	-	2,552,544.15
库存商品	7,513,796.80	-	7,513,796.80	4,279,190.75	-	4,279,190.75
发出商品	-	-	-	-	-	-
委托加工物资	3,585,101.96	-	3,585,101.96	960,848.76	-	960,848.76
合计	18,791,122.80	-	18,791,122.80	10,513,490.90	-	10,513,490.90

(2) 本报告期内存货经测试未发生减值，故无需对存货计提存货跌价准备

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	2,679,010.63	555,710.36	-	3,234,720.99
其中：运输设备	486,565.00	423,057.26	-	909,622.26
办公设备	933,994.83	56,633.65	-	990,628.48
办公家具	263,557.23	9,230.77	-	272,788.00
生产设备	994,893.57	66,788.68	-	1,061,682.25
二、累计折旧合计：	1,398,300.40	265,433.35	-	1,663,733.75
其中：运输设备	242,721.69	59,874.65	-	302,596.34
办公设备	618,229.28	103,148.93	-	721,378.21
办公家具	193,444.53	13,948.92	-	207,393.45
生产设备	343,904.90	88,460.85	-	432,365.75
三、固定资产账面净值合计	1,280,710.23	-	-	1,570,987.24
其中：运输设备	243,843.31	-	-	607,025.92
办公设备	315,765.55	-	-	269,250.27
办公家具	70,112.70	-	-	65,394.55
生产设备	650,988.67	-	-	629,316.50
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：运输设备	-	-	-	-
办公设备	-	-	-	-
办公家具	-	-	-	-
生产设备	-	-	-	-

五、固定资产账面价值合计	1,280,710.23	-	-	1,570,987.24
其中：运输设备	243,843.31	-	-	607,025.92
办公设备	315,765.55	-	-	269,250.27
办公家具	70,112.70	-	-	65,394.55
生产设备	650,988.67	-	-	629,316.50

本期折旧额 265,433.35 元

## 8、递延所得税资产

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	792,104.24	714,883.59
内部未实现利润	2,638,877.51	2,610,910.89
股份支付	53,173.80	53,173.80
小计	3,484,155.55	3,378,968.28

### (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	5,280,692.91	4,765,890.58
内部未实现利润	17,592,516.74	17,406,072.57
股份支付	354,492.00	354,492.00
小计	23,227,701.65	22,526,455.15

## 9、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	4,776,249.48	514,802.33	10,358.90		5,280,692.91
合计	4,776,249.48	514,802.33	10,358.90		5,280,692.91

## 10、短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

期末余额中保证借款 2,000,000.00 元的担保方为股东余龙山。

## 11、应付账款

### (1) 应付账款账龄情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	17,387,954.04	8,920,640.32
1-2 年	568,281.08	443,822.51
2-3 年	211,549.06	211,549.06
3 年以上	85,833.01	85,833.01
合计	18,253,617.19	9,661,844.90

### (2) 应付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占应付账款总额比例
济南圣鸿电子有限公司	非关联方	6,210,585.96	1 年以内	34.02%
上海载诚电子科技有限公司	非关联方	1,314,928.25	1 年以内	7.20%
广州市爱浦电子科技有限公司	非关联方	1,146,602.97	1 年以内	6.28%
深圳市富兰微科技有限公司	非关联方	557,439.58	1 年以内	3.05%
上海超衡实业有限公司	非关联方	545,021.78	1 年以内	2.99%
合计		9,774,578.54		53.55%

(3) 截止本报告期末应付账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项或关联方的款项。

## 12、预收账款

### (1) 预收账款账龄情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,111,444.30	3,521,958.09
1 年以上	562,548.02	639,377.61
合计	4,673,992.32	4,161,335.70

### (2) 预收款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占预收账款总额比例
安徽省安源消防工程有限公司海南分公司	非关联方	522,015.20	1年以内	11.17%
乌鲁木齐巨奥工贸有限公司	非关联方	474,994.40	1年以内	10.16%
扬中美林机电器材有限公司	非关联方	466,935.00	1年以内	9.99%
浙江诸安建设集团有限公司	非关联方	375,008.01	1-2年	8.02%
安乐设备安装工程（上海）有限公司	非关联方	252,589.59	1年以内	5.40%
合计		2,091,542.20		44.74%

(3) 截止本报告期末预收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项或关联方的款项。

### 13、应付职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	6,111,056.82	6,111,056.82	
二、职工福利费	-	459,328.70	459,328.70	
三、社会保险费	-	1,559,053.32	1,559,053.32	
其中：医疗保险费	-	451,739.16	451,739.16	
基本养老保险费	-	1,008,040.20	1,008,040.20	
失业保险费	-	44,693.03	44,693.03	
工伤保险费	-	19,875.73	19,875.73	
生育保险费	-	34,705.20	34,705.20	
四、住房公积金	-	254,099.00	254,099.00	
五、辞退福利	-	36,550.00	36,550.00	
六、以现金结算的股份支付	-	-	-	
合计	-	8,420,087.84	8,420,087.84	

### 14、应交税金

项目	期末数	期初数
增值税	536,203.28	1,090,489.26
营业税		0.00
企业所得税	17,052.18	261,300.14
个人所得税	25,083.06	16,864.72
附加税费	37,733.18	77,922.04

合计	616,071.70	1,446,576.16
----	------------	--------------

## 15、其他应付款

### (1) 其他应付款账龄情况表

项目	期末数	期初数
1年以内	831,669.49	225,117.25
1年以上	337,501.93	382,246.25
合计	1,169,171.42	607,363.50

### (2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	与本公司关系	金额	时间	占其他应付款总额比例%
合计				

截止本报告期末其他应付账款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项或关联方的款项。

## 16、股本

投资者名称	期初数	比例（%）	本次变动增减（+、-）				期末数	比例（%）	
			发行新股	送股	公积金转股	其他			小计
余龙山	12,477,600	39.8499%				56,000	56,000	12,533,600	38.3743%
王莺	6,608,000	21.1041%	200,000			-	200,000	6,808,000	20.8441%
北京天星华夏投资中心（有限合伙）	1,866,667	5.9616%				-	-	1,866,667	5.7152%
余龙力	1,403,000	4.4808%				-	-	1,403,000	4.2956%
张杰涛	1,400,000	4.4712%				-1,000	-1,000	1,399,000	4.2833%

瞿芳芳	1,500,400	4.7919%	150,000			-350,000	-200,000	1,300,400	3.9815%
于淑范	1,120,000	3.5770%				-	-	1,120,000	3.4291%
王墨岚	840,000	2.6827%				-	-	840,000	2.5718%
上海简理投资企业(有限合伙)	-	0.0000%				800,000	800,000	800,000	2.4494%
李彬	560,000	1.7885%				1,000	1,000	561,000	1.7176%
王涛	560,000	1.7885%				-	-	560,000	1.7146%
乔银玲	560,000	1.7885%	1,000,000			-1,000,000	-	560,000	1.7146%
于茜	559,000	1.7853%				-	-	559,000	1.7115%
孙霞	-	0.0000%				350,000	350,000	350,000	1.0716%
彭申兵	252,000	0.8048%				-	-	252,000	0.7716%
毛军辉	230,000	0.7346%				-	-	230,000	0.7042%
郭留涛	224,000	0.7154%				-	-	224,000	0.6858%
天风证券股份有限公司	-	0.0000%				200,000	200,000	200,000	0.6123%
唐爱华	168,000	0.5365%				-	-	168,000	0.5144%
傅玲	140,000	0.4471%				-	-	140,000	0.4286%
方晶	84,000	0.2683%				-	-	84,000	0.2572%
陈刘伟	84,000	0.2683%				-	-	84,000	0.2572%
姜锋	84,000	0.2683%				-	-	84,000	0.2572%
王英	84,000	0.2683%				-	-	84,000	0.2572%
赵百骞	67,200	0.2146%				-	-	67,200	0.2057%
陈欣发	56,000	0.1788%				-	-	56,000	0.1715%
李艳玲	40,000	0.1277%				-	-	40,000	0.1225%
张之瑜	33,600	0.1073%				-	-	33,600	0.1029%
张瀚冰	30,000	0.0958%				-	-	30,000	0.0919%
张剑辉	28,000	0.0894%				-	-	28,000	0.0857%
王晓宇	28,000	0.0894%				-	-	28,000	0.0857%
盖怀梅	28,000	0.0894%				-	-	28,000	0.0857%
易锡洪	28,000	0.0894%				-	-	28,000	0.0857%
董华婷	28,000	0.0894%				-	-	28,000	0.0857%
岳阳	28,000	0.0894%				-	-	28,000	0.0857%
唐江川	28,000	0.0894%				-	-	28,000	0.0857%

刘维栋	28,000	0.0894%				-	-	28,000	0.0857%
耿小爽	28,000	0.0894%				-28,000	-28,000	-	0.0000%
张洪春	28,000	0.0894%				-28,000	-28,000	-	0.0000%
合计	31,311,467	100%	1,350,000			-	1,350,000	32,661,467	100%

### 17、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	235,671.99	12,150,000.00		12,385,671.99
其他资本公积	354,492.00			354,492.00
合计	590,163.99	12,150,000.00	-	12,740,163.99

资本溢价为发行股票溢价金额，其中向股东发行 1,350,000 股，股本溢价金额 12,150,000 元。

### 18、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,340,698.63			4,340,698.63
合计	4,340,698.63			4,340,698.63

### 19、未分配利润

项目	2016年6月30日	2015年12月31日	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	17,281,959.64	7,093,734.56	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-296,922.60		
调整后 年初未分配利润	16,985,037.04		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,713,601.84	20,729,897.32	
减：提取法定盈余公积	-	3,552,505.90	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		6,989,166.34	
转增资本			
转作资本公积			

期末未分配利润	22,698,638.88	17,281,959.64
---------	---------------	---------------

## 20、营业收入、营业成本、销售费用、管理费用、财务费用

### (1) 营业收入

项目	本期发生额	上年同期
主营业务收入	26,036,104.17	20,193,299.95
其他业务收入		

### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电气火灾监控系统	26,036,104.17	8,158,117.96	20,193,299.95	5,471,097.18
合计	26,036,104.17	8,158,117.96	20,193,299.95	5,471,097.18

### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
天主教上海教区	3,731,504.27	14.33%
武汉华联消防网络系统工程有限公司海南分公司	2,494,615.11	9.58%
贵阳永青仪电科技有限公司	612,536.04	2.35%
南通华宿电器有限公司	608,398.78	2.34%
潍坊市鑫泉电气有限公司	554,936.71	2.13%
合计	8,001,990.91	30.73%

### (4) 销售费用

项目	本期发生额	上年同期
工资及四金	2,438,144.76	3,178,703.35
差旅交通费	996,878.95	1,768,212.36
业务招待费	149,469.19	211,298.80
办公费	1,126,140.97	650,391.02
会展及展览费	161,859.32	348,496.83
运费及快递费	5,647.55	25,798.00
房租及物业费	205,670.13	84,711.08
其他	308,384.31	183,175.61

合计	5,392,195.18	6,450,787.05
----	--------------	--------------

## (5) 管理费用

项目	本期发生额	上年同期
工资及四金	941,430.19	899,689.88
差旅交通费	511,738.80	399,811.84
业务招待费	4,377,547.38	93,709.40
办公费	886,987.63	418,464.97
研发费	734,799.47	2,218,448.16
折旧费	53,535.80	46,173.22
房租及物业费	75,108.17	472,631.67
咨询费	390,624.62	107,370.02
其他		86,836.22
合计	7,971,772.06	4,743,135.38

## (6) 财务费用

项目	本期发生额	上年同期
利息支出	89,542.91	411,774.00
减：利息收入	33,451.73	8,418.12
利息净支出	56,091.18	403,355.88
加：其他	7,953.20	16,056.70
合计	64,044.38	419,412.58

## 21、营业税金及附加

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
营业税	-	-
城市维护建设税	27,420.12	24,473.67
教育费附加	137,100.72	122,435.83
其他附加地方税	27,420.12	24,473.67
合计	191,940.96	171,383.17

## 22、坏账减值损失

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
坏账损失	504,443.43	181,902.95

合计	504,443.43	181,902.95
----	------------	------------

## 23、营业外收入

### (1) 营业外收入明细

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
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		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,854,824.37	2,449.50
合计	1,854,824.37	2,449.50

### (2) 政府补助明细

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
增值税即征即退	746,789.37	
研发机构研发费用补贴		
张江管委会专项补贴	1,107,500.00	
创新领导力发展计划专项资金		
专利资助费	535.00	2,449.50
合计	1,854,824.37	2,449.50

## 24、所得税费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	0.00	248,563.23
递延所得税调整	-105,187.27	-27,285.44
合计	-105,187.27	221,277.79

## 25、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
----	-----------	-----------

归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.22

上述数据采用以下计算公式计算而得：

基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

公司若存在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：

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

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

## 26、现金流量表相关事项说明

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	2016年1-6月	2015年1-6月
收到政府补助款	1,107,500.00	2,449.50
存款利息收入	33,451.73	8,352.03
收到其他往来款	91,203.96	124,955.99
合 计	1,232,155.69	135,757.52

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
付现费用		
支付其他往来款	8,917,229.88	9,906,528.41

合 计	8,917,229.88	9,906,528.41
<b>(3) 收到其他与筹资活动有关的现金</b>		
项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
收到控股股东暂借款	-	-
合 计	-	-
<b>(4) 支付其他与筹资活动有关的现金</b>		
项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
支付控股股东暂借款	-	-
合 计	-	-

**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		-
净利润	5,713,601.84	2,536,598.50
加：资产减值准备	504,443.43	181,902.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	265,433.35	228,205.27
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）	64,044.38	419,412.58
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）	105,187.27	
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）	8,277,631.90	-3,644,500.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,084,830.63	-7,926,858.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,104,071.46	2,426,805.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,816,055.34	-5,778,434.10
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	15,475,974.61	8,842,835.12
减：现金的期初余额	11,481,489.81	5,473,956.27
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	3,994,484.80	3,368,878.85

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	15,475,974.61	8,842,835.12
其中：库存现金	89,493.73	242,740.77
可随时用于支付的银行存款	15,386,480.88	8,600,094.35
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	15,475,974.61	8,842,835.12

## 五、关联方及关联交易

## 1、本公司的实际控制人情况

1) 本公司实际控制人余龙山先生，截止 2016 年 06 月 30 日共持有公司 38.37% 的股权。

2) 实际控制人对本公司的持股比例和表决权比例

实际控制人	期末数		
	金额	持股比例%	表决权比例%
余龙山	12,533,600.00	38.37%	38.37%
合计	12,533,600.00	38.37%	38.37%

## 2、本公司的子公司情况

### 在子公司中的权益

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	
上海之立信息技术有限公司	上海市	上海市	信息技术的开发，网页的设计与制作，企业管理咨询，商务信息咨询。	100%	-	现金收购

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王莺	持有公司 6,808,000 股，持股比例 20.84%。
北京天星华夏投资中心（有限合伙）	持有公司 1,866,667 股，持股比例 5.72%。
余龙力	持有公司 1,403,000 股，持股比例 4.30%。
张杰涛	持有公司 1,399,000 股，持股比例 4.28%。
瞿芳芳	持有公司 1,300,400 股，持股比例 3.98%。
于淑范	持有公司 1,120,000 股，持股比例 3.43%。
王墨岚	持有公司 840,000 股，持股比例 2.57%。
上海简理投资企业（有限合伙）	持有公司 800,000 股，持股比例 2.45%。
李彬	持有公司 561,000 股，持股比例 1.72%。

## 六、合并范围是否变更

合并范围是否变更	否	
----------	---	--

## 七、其它主体权益

### 1、在子公司中的权益

子公司	注册地	经营性质	控股比率	表决权比率	取得方式
上海之立信息技术有限公司	上海市	信息技术的开发，网页的设计与制作，企业管理咨询，商务信息咨询。	100%	100%	现金收购

## 八、资产负债表日后事项

无。

## 九、其他重要事项说明

无。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收帐款

## (1) 应收账款按种类披露：

种类	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款								
按组合计的应收账款								
帐龄组合	52,567,462.72	100%	4,622,948.74	8.80%	42,508,545.48	100%	4,351,759.97	10.24%
其他不重大应收账款								
合计	52,567,462.72	100%	4,622,948.74	0.00%	42,508,545.48	100%	4,351,759.97	10.24%

## (2) 按账龄组合测试计提的应收账款坏账准备：

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	35,499,742.88	67.53%	1,774,987.14	23,749,004.19	55.87%	1,187,450.21
1 至 2 年	11,467,290.95	21.82%	1,146,729.10	12,715,325.52	29.91%	1,271,532.55
2 至 3 年	5,494,909.74	10.45%	1,648,472.92	5,930,626.52	13.95%	1,779,187.96
3 年以上	105,519.15	0.20%	52,759.58	113,589.25	0.27%	113,589.25
合计	52,567,462.72	100%	4,622,948.74	42,508,545.48	100%	4,351,759.97

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 271,188.77 元。

## (4) 本期无转回或收回前期已核销应收账款情况；

## (5) 本期无坏账核销情况；

## (6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例(%)
贵阳宏益房地产开发有限公司	客户	4,841,809.05	353,590.77	2年以内	9.21%
天主教上海教区	客户	4,117,000.00	205,850.00	1年以内	7.83%
武汉华联消防网络系统工程有 限公司海南分公司	客户	2,700,699.56	135,034.98	1年以内	5.14%
贵阳永青仪电科技有限公司	客户	1,901,553.24	95,077.66	1年以内	3.62%
南通华宿电器有限公司	客户	1,612,128.41	92,895.96	2年以内	3.07%
合计	--	15,173,190.26	882,449.37	--	--

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款								
按组合计的应收账款								
帐龄组合	7,893,518.25	100%	657,744.17	8.33%	3,782,192.14	100%	414,130.61	10.95%
其他不重大应收账款								
合计	7,893,518.25	100%	657,744.17	8.33%	3,782,192.14	100%	414,130.61	10.95%

(2) 按账龄组合测试计提的其他应收款坏账准备：

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	6,812,505.18	80.18%	340,625.26	3,032,612.07	80.19%	151,630.60
1至2年	233,343.07	6.92%	23,334.31	261,760.07	6.92%	26,176.01
2至3年	676,122.00	9.50%	202,836.60	359,280.00	9.50%	107,784.00
3年以上	171,548.00	3.40%	90,948.00	128,540.00	3.39%	128,540.00

合计	7,893,518.25	100.00%	657,744.17	3,782,192.14	100.00%	414,130.61
----	--------------	---------	------------	--------------	---------	------------

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 243,613.56 元。

(4) 本期无转回或收回前期已核销其他应收款情况；

(5) 本期无坏账核销情况；

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	金额	坏账准备	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
李天海	备用金	587,079.06	29,353.95	1 年以内	7.44%
侯永权	备用金	389,559.00	19,477.95	1 年以内	4.94%
马力强	备用金	320,624.00	16,031.20	1 年以内	4.06%
张小果	备用金	303,385.15	15,169.26	1 年以内	3.84%
董昌民	备用金	303,000.00	15,150.00	1 年以内	3.84%
合计	--	1,903,647.21	95,182.36	--	--

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,898.00	0	2,898.00	2,898.00	0	2,898.00
合 计	2,898.00	0.00	2,898.00	2,898.00	0.00	2,898.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海之立信息技术有限公司	2,898.00	-	-	2,898.00	-	-
合 计	2,898.00	-	-	2,898.00	-	-

### 4、营业收入、营业成本

产品名称	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	26,036,104.17	16,689,090.66	20,193,299.95	7,041,630.70
其他业务收入	-	-	-	-

合计	26,036,104.17	16,689,090.66	20,193,299.95	7,041,630.70
----	---------------	---------------	---------------	--------------

## 十一、合并报表主要项目注释

### 1、合并资产负债项目重大变化情况

单位：元

科目	2016年6月30日		2015年12月31日		变动		变动原因说明
	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	15,475,974.61	15.45%	11,481,489.81	15.86%	3,994,484.80	34.79%	注1
应收票据	30,000.00	0.03%	715,582.00	0.99%	-685,582.00	-95.81%	注2
应收账款	47,944,513.98	47.87%	38,156,785.51	52.70%	9,787,728.47	25.65%	注3
预付账款	5,518,965.37	5.51%	2,060,983.79	2.85%	3,457,981.58	167.78%	注4
其他应收款	7,338,101.58	7.33%	4,813,399.00	6.65%	2,524,702.58	52.45%	注5
存货	18,791,122.80	18.76%	10,513,490.90	14.52%	8,277,631.90	78.73%	注6
股本	32,661,467.00	32.61%	31,311,467.00	43.25%	1,350,000.00	4.31%	注7
资本公积	12,740,163.99	12.72%	590,163.99	0.82%	12,150,000.00	2058.75%	注8
短期借款	3,000,000.00	3.00%	3,000,000.00	4.14%	0.00	0.00%	注9
应付账款	18,253,617.19	18.23%	9,661,844.90	13.34%	8,591,772.29	88.92%	注10
其他应付款	1,169,171.42	1.17%	607,363.50	0.84%	561,807.92	92.50%	注11

#### 资产负债表项目变动原因说明：

注1:货币资金 2016年6月30日比2015年12月31日增加34.79%，主要2016年1-6月吸收投资者投资款所致。

注2:应收票据 2016年6月30日比2015年12月31日减少95.91%，主要是2016年1-6月收到的票据及时解交银行，并且多用于支付货款，更合理的资金周转安排所致。

注3:应收账款 2016年6月30日比2015年12月31日增加25.65%，主要是2016年1-6月份发货增加收入增加所致。

注4:预付账款 2016年6月30日比2015年12月31日增加167.78%，主要是2016年1-6月份预付厂家货款增加所致。

注5:其他应收款 2016年6月30日比2015年12月31日增加52.45%，主要是2016年1-6月备用金、借款增加所致。

注6:存货 2016年6月30日比2015年12月31日增加78.73%，主要是2016年1-6月预

计销量大幅增长，提前采购材料所致。

注 7:股本 2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日增加 4.3%，主要是 2016 年 1-6 月发行 135 万股股份所致。

注 8:资本公积 2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日增加 2058.75%，主要是 2016 年 1-6 月发行 135 万股，资本公积为发行股票溢价金额 1215 万所致。

注 9:短期借款 2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日没有变化，主要是 2016 年 1-6 月没有增加新的银行贷款。

注 10:应付账款 2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日增加 88.92%，主要是 2016 年 1-6 月预计销量大幅增长，提前采购材料所致。

注 11:其他应付款 2016 年 6 月 30 日比 2015 年 12 月 31 日增加 92.50%，主要是 2016 年 1-6 月其他应付款增加所致。

## 2、合并利润表分析

单位：

元

科目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	增减额	增减率%	变动原因说明
主营业务收入	26,036,104.17	20,193,299.95	5,842,804.22	28.93	注 1
主营业务成本	8,158,117.96	5,471,097.18	2,687,020.78	49.11	注 2
营业税金及附加	191,940.96	171,383.17	20,557.79	12.00	注 3
销售费用	5,392,195.18	6,450,787.05	-1,058,591.87	-16.41	注 4
管理费用	7,971,772.06	4,743,135.38	3,228,636.68	68.07	注 5
财务费用	64,044.38	419,412.58	-355,368.20	-84.73	注 6
营业利润	3,753,590.20	2,755,581.64	998,008.56	36.22	注 7
所得税费用	-105,187.27	221,277.79	-326,465.06	-147.54	注 8

利润表项目变动原因说明：

注 1:主营业务收入 2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月份增加 28.93%，主要是 2016 年销售收入增加所致。

注 2:主营业务成本 2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月份增加 49.11%，主要是 2016 年销售收入

增加，随之成本相应增加；16年加大新产品的研发，试制，小批量生产，所以成本相应增加所致。

注3:营业税金及附加2016年1-6月比2015年1-6月份增加12.00%，主要是2016年销售收入增加，随之税金相应增加所致。

注4:销售费用2016年1-6月比2015年1-6月份减少16.41%，主要是因为加强了销售人员的管理，减少费用所致。

注5:管理费用2016年1-6月比2015年1-6月份增加68.07%，主要是因为人员工资、五险一金保险费等每年都有一定幅度的增加，研发费也较大幅度增加所致。

注6:财务费用减少主要是因为2016年1-6月份支付的银行贷款利息减少所致。

注7:营业利润2016年1-6月比2015年1-6月份增加36.22%，2016年1-6月销售收入增加所致。

注8:所得税费用减少主要是全资子公司未双软企业，享受所得税费用减免所致。

### 3、合并现金流量分析

现金流量表项目：

单位：

元

报表项目	本期	上年同期	变动金额	变动幅度%	变动原因说明
销售产成品、商品、提供劳务收到的现金	20,139,422.86	17,709,503.80	2,429,919.06	13.72%	注1
收到其他与生产经营活动有关的现金	1,978,945.06	135,757.52	1,843,187.54	1357.71%	注2
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	8,172,447.89	4,277,923.56	3,894,524.33	91.04%	注3
支付的职工薪酬	9,490,605.64	6,504,728.18	2,985,877.46	45.90%	注4
支付的税费	4,354,139.85	2,934,515.27	1,419,624.58	48.38%	注5
支付其他与生产经营活动有关的现金	8,917,229.88	9,906,528.41	-989,298.53	-9.99%	注6

处置固定资产无形资产和其他非流动资产收回的现金净额					
吸收借款收到的现金					
吸收投资收到的现金	13,500,000.00	12,580,005.00	919,995.00	7.31%	注 7

## 现金流量表项目变动原因说明：

注 1:销售产成品、商品、提供劳务收到的现金 2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月增加 13.72%，主要是销售收入增加以及销售回款增加所致。

注 2:收到的其他与生产经营活动有关的现金 2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月增加 1357.71%，主要是收到的退税以及财政补贴收入增加所致。

注 3:购买原材料、商品、接受劳务支付的现金 2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月增加 91.04%，主要是本公司 2015 年 1-6 月采购增加所致。

注 4:支付的职工薪酬 2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月增加 45.90%，主要是本公司 2016 年 1-6 月人员工资及福利增加所致。

注 5:支付的税费 2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月增加 48.38%，主要是本公司 2016 年 1-6 月销售增加，税金随之增加所致。

注 6:支付其他与生产经营活动有关的现金 2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月减少 9.99%，主要是支出的其他费用减少所致。

注 7:吸收投资收到的现金 2016 年 1-6 月比 2015 年 1-6 月增加 7.31%，主要是因为 2016 年 1-6 月发行股份所致。

## 十二、补充资料

## 1、本年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		-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		-
计入当期损益的政府补助，但与企业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	1,108,035.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		-

项目	金额	说明
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	-	-
所得税影响额	166,205.25	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	941,829.75	-

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.70%	0.17	0.17
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.13%	0.15	0.15

## 十三、财务报表的批准

本公司2016年半年度报告经本公司董事会于2016年8月19日批准报出。

上海华宿电气股份有限公司

2016年08月19日