

证券代码：833878

证券简称：帕斯菲克

主办券商：广发证券



帕斯菲克

NEEQ :833878

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司

Changzhou Pacific Automation

Technology Co.,Ltd.

年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 1 月 5 日，公司获软件著作权 1 项，软件名称：智能断路器专家系统软件 V1.0，登记号 2016SR002311

2016 年 4 月 27 日，公司获实用新型专利 1 项，专利名称：基于互联网+的智能高压开关设备，专利号：ZL201521033361.2

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 会计数据和财务指标摘要

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本变动及股东情况

第七节 融资及分配情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、帕斯菲克	指	常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
子公司、伊博软件	指	常州伊博软件技术有限公司
帕斯菲克投资	指	常州帕斯菲克投资咨询有限公司
箱式变电站	指	熔断器、隔离开关、避雷器、无功补偿电容器，以及开关柜和各种电表等设备的功能集成在箱式容器中并置于地面上的产品
环网柜	指	开关设备装在钢板金属柜体内或做成拼装间隔式环网供电单元的电气设备
坚强智能电网	指	以坚强网架为基础，以通信信息平台为支撑，以智能控制为手段，包含电力系统的发电、输电、变电、配电、用电和调度各个环节，覆盖所有电压等级，实现“电力流、信息流、业务流”的高度一体化融合，是坚强可靠、经济高效、清洁环保、透明开放、友好互动的现代电网
报告期、本报告期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
全国股份转让系统、股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司控制权集中及公司治理的风险	公司实际控制人为周黎、周骁威，合计持有公司 82.39%股份，公司股权集中度高。周骁威担任公司董事长，周黎担任公司董事，可对公司重大经营决策产生实质性影响。如果公司实际控制人及其他相关人员不能有效践行公司治理机制和内部控制制度，可能存在实际控制人不当控制的风险及公司治理机制不能有效运行的风险。
存货较大及周转率较低的风险	2016 年末公司存货账面价值为 6,428,580.39 元，较上年末 6,545,688.72 元略有下降，占同期期末流动资产的比例为 20.56%，较上年度 21.57%略有下降。占流动资产较大的原因主要系原材料及产成品备货。2016 年度公司的存货周转率分别为 2.26，存货周转率较低，虽然存货情况与公司生产规模相符并符合实际生产经营需要，但如果客户违约或产品销售发生异常变化导致存货跌价或存货变现困难，将给公司经营业绩带来较大影响。
应收账款无法收回的风险	2016 年公司应收账款余额为 16,176,490.45 元，占当期营业收入的比例为 56.88%，较上年度 52.38%略有增加。2016 年度应收账款周转率为 1.44，较上年度 1.50 有所下降。公司在应收账款回收过程中，有可能由于国家的资金紧缩政策、

	客户资金安排、交货延迟、产品质量等问题，影响应收账款的及时回收，进而产生坏账风险。
税收政策的风险	2014 年 9 月 2 日，公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201432001601，有限期三年。按照相关规定自 2014 年 9 月 2 日至 2017 年 9 月 1 日，企业所得税的适用税率为 15%。上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。如果未来国家有关税收优惠政策发生变动，或公司未能满足高新技术企业认定条件等发生重大不利变化，公司将不能享受 15%税率的企业所得税优惠政策，将会对公司的税后利润产生不利影响。
电力行业整体投资力度减弱的风险	多年来，我国电力行业投资保持快速增长，投资增速保持在两位数以上。但是，随着我国进入经济增长换挡期的特征显现，电力行业发展也逐渐从过去的高速增长进入到中高速增长的增速换挡期，这也必然带来投资增速的明显放缓。虽然配用电领域受影响相对较小，但也会在一定程度上影响行业的整体发展。
市场竞争加剧的风险	配电自动化在线检测行业发展势头良好，符合国家坚强智能电网的整体发展规划，因此市场将有新竞争者不断进入，市场竞争格局将不断加剧。行业内企业为抢占市场有可能采取低价销售策略，进一步加剧行业竞争，进而侵蚀行业的平均毛利率水平。因此，公司有可能将面临更加激烈的市场竞争环境
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
英文名称及缩写	Changzhou Pacific Automation Technology Co., Ltd.
证券简称	帕斯菲克
证券代码	833878
法定代表人	周晓威
注册地址	常州市新北区创新科技楼北区 B2 幢
办公地址	常州市新北区创新科技楼北区 B2 幢
主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼(4301-4316 房)
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	于志强、刘惠芳
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	贾志刚
电话	0519-85136787
传真	0519-85136787
电子邮箱	czjiag@126.com
公司网址	http://www.tpy.com.cn/
联系地址及邮政编码	江苏省常州市新北区创新科技楼北区 B2 幢 213022
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cc
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-10-20
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C40 仪器仪表制造业
主要产品与服务项目	电力设备各类温湿度监控、验电防误及其他相关智能检测仪表的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	11,000,000
做市商数量	-
控股股东	周黎
实际控制人	周黎、周晓威

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

企业法人营业执照注册号	91320400608131404E	是
税务登记证号码	91320400608131404E	是
组织机构代码	91320400608131404E	是

注：公司于 2016 年 5 月完成“三证合一”登记，常州市工商行政管理局于 2016 年 5 月 30 日向公司核发了变更后的《营业执照》（统一社会信用代码：91320400608131404E）。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	28,441,923.89	31,567,643.27	-9.90%
毛利率%	48.54%	48.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,162,077.12	5,669,096.58	8.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,307,746.68	5,346,772.07	-19.43%
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）	22.69%	25.38%	-
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）	15.86%	23.93%	-
基本每股收益	0.56	0.52	7.69%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	34,057,962.37	33,540,277.56	1.54%
负债总计	4,370,407.78	8,364,800.09	-47.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,687,554.59	25,175,477.47	17.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.70	2.29	17.90%
资产负债率%（母公司）	41.03%	46.37%	-
资产负债率%（合并）	12.83%	24.94%	-
流动比率	792.11%	387.53%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	5,879,977.73	9,137,444.56	-
应收账款周转率	1.44	1.50	-
存货周转率	2.26	2.41	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.54%	-0.66%	-
营业收入增长率%	-9.90%	-14.79%	-
净利润增长率%	8.70%	-6.48%	-

五、股本情况

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	11,000,000	11,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,181,123.82
委托他人投资或管理资产的损益	19,284.93
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20.00
非经常性损益合计	2,200,388.75
所得税影响数	346,058.31
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,854,330.44

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是一家为客户提供配电自动化在线监测产品的高新技术企业,属于仪器仪表制造业。自成立以来,公司主要从事电力设备各类在线测温、温湿度监控、验电防误及其他相关智能检测仪表的研发、生产和销售。公司拥有独立的研发团队,在掌握核心技术和多项知识产权的基础上,采用“以单定产”为主和适量备有成品库存相结合的方式组织生产,向下游客户提供产品和服务。

公司关注客户需求,与供电公司积极合作,进行研发创新;公司利用良好的供应商体系,时刻把握前沿技术材料信息,保证公司生产计划的原材料供应;公司内部各部门之间相互合作,根据订单有序地展开生产活动;公司主要采用直销方式,将产品出售给下游开关柜、环网柜、箱式变电站等企业客户,从而获得收入与利润。

报告期内,公司的销售模式、主要收入来源等较上年度没有发生重大变化。

年度内变化统计:

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

2016 年度公司实现营业收入 2844.19 万元,同比下降 9.90%;净利润 616.21 万元,同比增长 8.7%。截至 2016 年 12 月 31 日,公司总资产为 3405.80 万元,净资产为 2968.76 万元。

公司主要经营情况如下:

1、市场销售 报告期内,公司紧紧把握市场竞争形势,深化公司产品和服务方面的核心竞争力,在保持原有客户的基础上,积极参与国家相关项目的招投标。根据市场需求,逐步加大市场推广力度,不断丰富和完善公司销售渠道,巩固了公司的行业地位。

2、技术创新与产品研发 报告期内,公司持续高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升。报告期内公司获得 1 项实用新型,1 项软件著作权。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	28,441,923.89	-9.90%	-	31,567,643.27	-14.79%	-
营业成本	14,637,801.24	-10.41%	51.47%	16,338,782.95	-19.59%	51.76%
毛利率	48.54%	-	-	48.24%	-	-

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

管理费用	7,230,467.94	-4.40%	25.42%	7,563,217.64	-4.71%	23.96%
销售费用	1,259,788.47	-6.83%	4.43%	1,352,164.99	-28.36%	4.28%
财务费用	-8,224.73	-156.39%	-0.03%	-3,207.90	-47.34%	-0.01%
营业利润	4,791,584.06	-21.05%	16.85%	6,069,252.13	5.27%	19.23%
营业外收入	2,586,011.94	200.56%	9.09%	860,384.49	32.50%	2.73%
营业外支出	20.00	-99.96%	-	55,463.46	8,630.97%	0.18%
净利润	6,162,077.12	8.70%	21.67%	5,669,096.58	-6.48%	17.96%

项目重大变动原因:

1、财务费用变动较大的原因是: 2016 年公司账面资金余额较大, 一部分资金做了多笔七天通知存款, 利息增加 6, 497. 91 元。

2、营业外收入变动较大的原因是: 2015 年公司新三板挂牌成功, 2016 年政府补贴 100 万元, 街道奖励 20 万元, 江苏省政府补助 30 万元。科技项目补贴 40 万元。

3、营业外支出变动大, 主要系 2015 年公司固定资产处置所致。 2015 年公司一台焊接机老化至无法使用而被处置, 固定资产处置损失 43, 404. 19 元。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	28,441,923.89	14,637,801.24	31,551,623.27	16,336,844.55
其他业务收入	-	-	16,020.00	1,938.40
合计	28,441,923.89	14,637,801.24	31,567,643.27	16,338,782.95

按产品或区域分类分析:

单位: 元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
温度在线监测装置	11,681,399.63	41.07%	11,706,967.04	37.09%
柜体温差式防凝露控制器	11,376,314.85	40.00%	12,187,895.37	38.61%
电加热器	4,107,103.12	14.44%	3,983,115.73	12.62%
验电、防误解锁一体化五防闭锁装置	826,910.26	2.91%	1,579,341.92	5.00%
其他电力设备智能化测控仪器、仪表和保护装置	450,196.03	1.58%	2,094,303.21	6.63%

收入构成变动的原因:

公司年收入构成变动不大, 变动比例均不超过 10%。

(3) 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	5,879,977.73	9,137,444.56
投资活动产生的现金流量净额	-78,515.07	-4,985,218.08
筹资活动产生的现金流量净额	-4,930,956.56	-750,000.00

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量变化较大的主要原因: 2016 年受市场环境因素影响, 销售商品、提供劳务收到的现金较 2015 年减少约 600 万元。

2、投资活动产生的现金净额变动分析:主要是因为上期因以前年度吸收合并同一控制下公司常工电子和收购同一控制下公司伊博软件支付了 4,903,408.08 元股权转让款,本期只支付了 97,800.00 元股权转让款,故投资活动产生的现金流量净额本期较上期有大幅增加。

3、筹资活动产生的现金净额变动分析:本期及上期的筹资活动仅有分配股利支付的现金,本期分配股利支付 4,930,956.56 元,上期支付股利 750,000.00 元,故筹资活动产生的现金流量净额较上期有大幅减少。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海南华兰陵电气有限公司	2,981,062.39	10.48%	否
2	上海大华电器设备有限公司	2,606,149.57	9.16%	否
3	上海通用电气广电有限公司	2,412,078.00	8.48%	否
4	佛山市华阳中天电器有限公司	1,848,931.62	6.50%	否
5	江苏华鹏变压器有限公司	1,792,643.59	6.30%	否
合计		11,640,865.17	40.92%	-

(5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	常州市远见字牌有限公司	3,948,799.66	25.42%	否
2	宜兴市能工电子元件有限公司	494,875.73	3.19%	否
3	宁波三和壳体模具有限公司	437,068.38	2.81%	否
4	常州市诚盟电子器件厂	401,278.02	2.58%	否
5	常州市科杰电子有限公司	381,376.92	2.46%	否
合计		5,663,398.71	36.50%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出:

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,098,740.56	3,027,420.81
研发投入占营业收入的比例	10.89%	9.59%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	18
公司拥有的发明专利数量	4

研发情况:

截至 2016 年 12 月 31 日,公司拥有研发人员 17 人,占员工总数 19.1%;研发费用 3,098,740.56,较上年同期增长了 2.36%。报告期内公司获实用新型专利 1 项,软件著作权 1 项,申请发明专利 4 项。

公司所处行业为技术密集型企业,公司建有市级研发中心,培养了一批兼具丰富的市场实战经验及较强的研发能力的高素质人才队伍。创新是公司的根本生命力,公司将继续重视技术研发,加大研发力度,提高核心竞争力。

2、资产负债结构分析

单位: 元

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	本年末			上年末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产的 比重	金额	变动 比例	占总资产 的比重	
货币资金	5,146,729.01	20.35%	15.11%	4,276,222.91	389.27%	12.75%	2.36%
应收账款	16,176,490.45	-2.16%	47.50%	16,533,724.08	-12.23%	49.30%	-1.80%
存货	6,428,580.39	-1.79%	18.88%	6,545,688.72	-6.96%	19.52%	-0.64%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,957,542.45	-15.30%	5.75%	2,311,109.68	-12.79%	6.89%	-1.14%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	34,057,962.37	1.54%	-	33,540,277.56	-0.66%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

资产负债项目无重大变动，变动比例均在 30%以内。

3、投资状况分析

（1）主要控股子公司、参股公司情况

报告期末公司有一家全资子公司伊博软件，成立于 2008 年 08 月 15 日，注册资本 200 万元人民币，统一社会信用代码为 91320411678991418B。主要业务方向为电力电子系统软件及嵌入式软件的开发设计和销售，2016 年营业收入为 3,544,623.88 元，净利润为 2,006,135.85 元。

（2）委托理财及衍生品投资情况

2016 年度由于公司账面流动资金较充裕，故做 300 万元理财，并于 2016 年 12 月 31 日之前全部赎回。

（三）外部环境的分析

公司产品为使用在电力领域的智能化仪表，主要应用于配电自动化在线监控。

一方面，仪器仪表制造业正向智能化方向发展，智能仪表已成为改造传统工业、提高生产效率、节能降耗、优化控制等的重要工具，是工业现代化和提升国民经济综合实力的重要一环。

另一方面，我国电力行业多年来投资保持快速增长，投资增速保持在两位数以上。但是，随着我国进入经济增长换挡期的特征显现，电力行业发展也逐渐从过去的高速增长进入到中高速增长的增长换挡期，这也必然带来投资增速的明显放缓。从宏观环境来看，经济整体下滑，下游市场增长放缓，人力成本持续上升，公司须加大研发力度，通过技术创新和降低成本，提升核心竞争力。

（四）竞争优势分析

1、技术优势

公司是江苏省科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合认定的高新技术企业。早在 2008 年，公司就开始从事电力设备各类智能检测仪表的研制工作，并取得多项行业领先的技术专利。公司强大的技术实力使公司更加适应客户需求，不同客户往往会提出适用于自身产品的定制化要求，而对于以技术见长的帕斯菲克，完全有能力根据客户要求对产品进行改造，因此相较于行业竞争对手，公司更加具有优势。

2、品牌优势

公司从事在线温控产品业务已有十多年时间，长期以来逐步形成的品牌效应，使得众多客户慕名而来。由于公司注重品牌打造，产品被下游行业的龙头企业广泛使用并口碑良好，同时与电力公司保持长期合作关系，产品受到最终用户的普遍认可，从而在行业内树立了良好的品牌形象。再者，公司注重产品售后服务，积极应对客户的反馈意见，以工程部主导、研发部配合的模式，及时解决产品在终端使用过程中发生的问题，获得了下游客户的一致好评。

3、产品门类齐全

经过多年积累，公司已成功研制出各类配电自动化在线监测产品，业务覆盖面广。行业内竞争对手起步晚于公司，同时产品往往集中于一个或几个专业化领域，难以对在线监测领域提出全面的解决方案。齐全的产品门类使得公司在线监测领域的业务相对较宽，适应于未来在线监测产品在配电自动化领域的全面铺开。同时，公司以此为基石，对于客户的不同要求，将不同产品进行组合，满足客户的个性化需求。

（五）持续经营评价

公司经营业务现金充裕，业绩稳定，公司具备持续经营能力，报告期内，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，公司治理结构得到进一步规范，运营管理能力得到显著提升。为了维护投资人利益，公司严格按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规定规范编制、及时披露相关报告，为管理层、投资人、主管部门、中介机构提供及时和准确的信息。公司在报告期内持续优化公司管理，强化管理过程和结果，加强绩效考核，核心业务人员队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司诚信经营，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。报告期内，公司未发生扶贫行为。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

配电自动化在线检测行业远期发展前景良好，符合国家坚强智能电网的整体发展规划。坚强智能电网的总体规划标志着全国电网建设的阶段性飞跃，揭示了国内电网智能化水平提升的实现路径，必将带来以在线监测为基础的智能化改造浪潮，为在线监测行业带来巨大的市场需求和广阔的发展空间。

虽然近期电力行业整体投资增速放缓，短期对公司业绩有所影响，但是公司一直以来重视研发投入，智能仪器仪表是公司的主要研发方向。因此，长远来看，在坚强智能电网的整体布局下，配电自动化在线检测行业的健康发展将有助于公司持续稳定经营。

（二）公司发展战略

公司充分利用自己的核心竞争优势，推进技术创新、产品开发和市场开发，继续专注于电力设备智能化测控仪器、仪表业务，通过产品系列的完善提升巩固和提高目前细分市场相对优势，通过新产品开发积极拓展新的市场领域，同时积极探索符合公司特点的发展路线，不断扩大公司规模，提升公司的综合竞争力。

（三）经营计划或目标

1、加大市场营销力度，提升公司核心竞争力

提高营销组织管理水平，优化体系，加快市场信息响应速度。深化业务领域的技术和整体方案营销，加强对重点销售客户的综合管理，深耕成熟市场，稳步拓展新兴市场。

2、充分发挥研发中心的优势，促进科技创新能力

公司将进一步加大核心技术研发力度和研发创新的投入。加大核心产品、技术对产业拓展的贡献，加强对新业务的支撑。进一步优化研发资源，产品开发和专业服务更加贴近行业用户的需求。

3、提高经营管理水平，营造奋发向上的企业文化

优化内部组织流程，减少层级，建立效益导向的考核分配机制，优化薪酬激励效能。深化全面预算管理，提高资金使用效率，加强内控体系建设，提高管理效率。细化成本控制，合理控制库存。

4、不断改进和完善质量管理体系，保持公司的品牌

把顾客满意始终放在公司的目标之上，要在公司形成一个以顾客为中心的质量价值链。追求以极低的

差错与缺陷率为顾客提供产品和服务的目标，完善质量水平。

（四）不确定性因素

未发生对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定性因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、应收账款无法收回的风险

2016 年公司应收账款余额为 16,176,490.45 元，占当期营业收入的比例分别为 56.88%，较上年度 52.38%略有增加。2016 年度应收账款周转率分别为 1.44，较上年度 1.5 略有下降。公司在应收账款回收过程中，有可能由于国家的资金紧缩政策、客户资金安排、交货延迟、产品质量等问题，影响应收账款的及时回收，进而产生坏账风险。

针对上述风险，公司对应收账款加强和规范管理，对超过信用期限的应收账款分析原因，加强与客户的沟通，要求财务部全力配合业务人员做好催款相关支持工作，定期与客户财务对账，同时充分计提坏账准备。

2、存货较大及周转率较低的风险

2016 年公司存货账面价值分别为 6,428,580.39 元，较上年度 6,545,688.72 元、略有下降，占同期期末流动资产的比例为 20.56%，较上年度 21.57%略有下降。占流动资产较大的原因主要系原材料及产成品备货。

2016 年度公司的存货周转率分别为 2.26，存货周转率较低，虽然存货情况与公司生产规模相符并符合实际生产经营需要，但如果客户违约或产品销售发生异常变化导致存货跌价或存货变现困难，将给公司经营业绩带来较大影响。

针对上述风险，公司高度重视存货管理工作，加强生产和采购的计划性，提高生产流程管理效率，缩短生产和交货周期，以降低存货规模，提高营运资金运作效率，改善公司经营业绩。

3、税收优惠政策变化风险

2014 年 9 月 2 日，公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201432001601，有限期三年。按照相关规定自 2014 年 9 月 2 日至 2017 年 9 月 1 日，企业所得税的适用税率为 15%。上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。如果未来国家有关税收优惠政策发生变动，或公司未能满足高新技术企业认定条件等发生重大不利变化，公司将不能享受 15%税率的企业所得税优惠政策，将会对公司的税后利润产生不利影响。

上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。如果未来国家有关税收优惠政策发生变动，或公司未能满足高新技术企业认定条件等发生重大不利变化，公司将不能享受 15%税率的企业所得税优惠政策和软件增值税优惠政策，将会对公司的税后利润产生不利影响。

针对以上风险，公司加大研发投入，提升市场竞争力；扩大生产销售规模，提高盈利能力，减少对税收优惠政策与政府补助的依赖；

4、公司控制权集中及公司治理的风险

公司实际控制人为周黎、周骁威，合计持有公司 82.39%股份，公司股权集中度高。周骁威担任公司董事长，周黎担任公司董事，可对公司重大经营决策产生实质性影响。如果公司实际控制人及其他相关人员不能有效践行公司治理机制和内部控制制度，可能存在实际控制人不当控制的风险及公司治理机制不能有效运行的风险。

针对以上风险，公司通过组织管理层学习公司治理的理念，加强内部管理规范化，使公司治理处于不断完善的氛围中。

5. 电力行业整体投资力度减弱的风险

多年来，我国电力行业投资保持快速增长，投资增速保持在两位数以上。但是，随着我国进入经济增

长换挡期的特征显现,电力行业发展也逐渐从过去的高速增长进入到中高速增长的增长换挡期,这也必然带来投资增速的明显放缓。虽然配用电领域受影响相对较小,但也会在一定程度上影响行业的整体发展。

针对以上风险,公司将进一步专注于电力设备在线监测领域,提高产品的标准化设计及制造水平;加强市场开拓,扩展公司销售区域,明确并继续深度挖掘重点客户需求,以此抵御电力行业整体投资力度减弱的风险。

6. 市场竞争加剧的风险

配电自动化在线检测行业发展势头良好,符合国家坚强智能电网的整体发展规划,因此市场将有新竞争者不断进入,市场竞争格局将不断加剧。行业内企业为抢占市场有可能采取低价销售策略,进一步加剧行业竞争,进而侵蚀行业的平均毛利率水平。因此,公司有可能将面临更加激烈的市场竞争环境。

针对上述风险,一方面,公司将加强内部管理,提高生产效率,逐步建立产品成本优势另一方面,公司将进一步提高加大研发投入,保证产品的更新换代,维持自身技术优势。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明:

是否被出具“非标准审计意见审计报告”:	否
审计意见类型:	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明: 无	

(二) 关键事项审计说明:

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二、（一）
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	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）承诺事项的履行情况

公司《公开转让说明书》中已披露如下承诺事项：

1、控股股东及实际控制人同业竞争情况及其承诺

公司控股股东及实际控制人承诺没有参与同业竞争的任何活动。内容详见《公开转让说明书》“第三章 公司治理——五、同业竞争情况——（二）避免同业竞争的承诺”。

报告期内，控股股东及实际控制人未有违反该承诺事项之情形。

2、董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或做出重要承诺情况

公司与董事、监事、高级管理人员均已签订《劳动合同》。公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于同业竞争的承诺函》。公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免关联交易的承诺函》。内容详见《公开转让说明书》“第三章 公司治理——七、公司董事、监事、高级管理人员其他情况——（二）公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及作出的重要承诺”。

报告期内，控股股东及实际控制人、董事、监事和高级管理人员未有违反该承诺事项之情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	3,016,666	27.42%	0	3,016,666	27.42%
	其中：控股股东、实际控制人	1,950,000	17.73%	0	1,950,000	17.73%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,983,334	72.58%	0	7,983,334	72.58%
	其中：控股股东、实际控制人	5,850,000	53.18%	0	5,850,000	53.18%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		11,000,000	-	0	11,000,000	-
普通股股东人数		-				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周黎	7,700,000	0	7,700,000	70.00%	5,775,000	1,925,000
2	周晓威	100,000	0	100,000	0.91%	75,000	25,000
3	常州帕斯菲克投资咨询有限公司	3,200,000	0	3,200,000	29.09%	2,133,334	1,066,666
合计		11,000,000	0	11,000,000	100.00%	7,983,334	3,016,666

前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人周晓威和周黎为父女关系，周黎持有常州帕斯菲克投资咨询有限公司 36.70%股份，周晓威持有常州帕斯菲克投资咨询有限公司 2.75%股份；除此之外，公司前十名股东之间不存在关联。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东周黎女士直接持有公司 70.00%的股权，通过帕斯菲克投资间接持有公司 10.68%的股权，合计持有公司 80.68%股权。

周黎女士，1984 年 11 月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居住权。2008 年 2 月至 2009 年 8 月担任新西兰奥克兰 PAS 会计行会计师助理；2009 年 9 月至 2012 年 5 月担任常州帕威尔测控技术有限公司出纳；2012 年 6 月至 2014 年 4 月历任常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司董事、董事长；2014 年 5 月至今担任伊博软件总经理、常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司董事。

（二）实际控制人情况

周晓威直接持有公司 0.91%股权，通过帕斯菲克投资间接持有公司 0.80%的股权，合计持有公司 1.71%股权，周晓威、周黎父女合计持有公司 82.39%股权，为公司共同实际控制人。

周黎女士，简历详见控股股东情况。

周晓威先生，1954 年 6 月出生，本科学历，中国国籍，有加拿大永久居住权。1978 年 1 月至 1989 年 2 月担任常州第二电子仪器厂工程师；1989 年 3 月至 1992 年 7 月担任常州大地测距仪厂工程师；1992 年 8 月至 1998 年 7 月担任常工院电子仪器厂厂长；1998 年 8 月至 2000 年 9 月担任常工院电子仪器厂厂长、常州太平洋自动化技术有限公司总经理；2000 年 10 月至 2008 年 3 月担任常州太平洋自动化技术有限公司总经理；2008 年 4 月至 2012 年 5 月担任常州帕斯菲克自动化技术有限公司董事长兼总经理；2012 年 6 月至 2012 年 11 月担任常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司董事长兼总经理；2014 年 5 月至今担任常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司董事长。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	--------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 5 月 18 日	1.50	-	-
合计	1.50	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.50	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周晓威	董事长	男	63	本科	2015.04.27-2018.04.27	是
周黎	董事	女	33	本科	2015.04.27-2018.04.27	是
贾志刚	董事、董事会秘书	男	52	硕士	2015.04.27-2018.04.27	是
张金波	董事	男	50	博士	2015.04.27-2018.04.27	是
钱青	董事	女	58	本科	2015.04.27-2018.04.27	是
睦敏	监事会主席	女	48	本科	2015.04.27-2018.04.27	是
王卫钢	监事	男	58	大专	2015.04.27-2018.04.27	是
袁鹏	监事	男	36	本科	2015.04.27-2018.04.27	是
季彤	总经理	男	35	硕士	2015.04.27-2018.04.27	是
杨晓丽	财务总监	女	35	本科	2015.04.27-2018.04.27	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

实际控制人周晓威与周黎为父女关系,除此之外,公司其他董事、监事、高级管理人员相互间与控股股东、实际控制人间均无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周晓威	董事长	100,000	0	100,000	0.91%	0
周黎	董事	7,700,000	0	7,700,000	70.00%	0
合计		7,800,000	0	7,800,000	70.91%	0

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

—

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	9
生产及辅助人员	50	48
销售人员	11	10
技术人员	17	17
财务人员	5	5
员工总计	92	89

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	20	20
专科	28	27
专科以下	40	38
员工总计	92	89

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

1、人员变动

报告期内，公司人员未发生重大变化。

2、员工薪酬政策

公司向员工支付的薪酬包括岗位、技能、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理五险一金。

在员工激励方面，公司拓宽了员工晋升渠道，并加强员工绩效考核力度，确保员工收入与付出相一致，为公司留住核心人才提供了有力条件。

3、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展，制定了一系列培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，实行内部培训和外部学习相结合的方针。内部培训包括新员工入职培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训等，同时根据各个部门的不同特性，有针对性的选择一些管理课程，一方面提高中层管理者的管理能力，另一方面提升管理者的专业知识，增进与时俱进的思想和观念，不断提高员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

4、招聘政策

公司通过多种渠道进行招聘工作，比如人才市场现场招聘、网络招聘、高校招聘等。

5、承担离退休人员情况

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休员工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	5	5	100,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

周晓威先生，简历详见实际控制人情况。

睦敏女士，1969 年 5 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居住权。1990 年 9 月至 1992 年 6 月担任常州大地测距仪厂技术员；1992 年 7 月至 2000 年 3 月就职于常州常工电子仪器有限公司，先后担任助理工程师、工程师、技术部经理的工作；2000 年 4 月至 2012 年 5 月担任常州帕斯菲克自动化技术有限公司技术部经理；2012 年 6 月至 2015 年 1 月担任常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司技术部经理、监事会主席；2015 年 2 月至今担任常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司技术副总监兼技术部经理、监事会主席。

张翔先生，1983 年 12 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居住权。2006 年 7 月至 2007 年 7 月担任常州爱思特净化设备有限公司电气科技技术员；2007 年 8 月至 2008 年 7 月担任江阴三杰实业有限公司研发科电气技术员；2008 年 8 月至 2009 年 2 月担任常州立物环境设备有限公司电气技术员；2009 年 3 月至今担任常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司技术部技术研发员。

汪晓庆先生，1980 年 11 月出生，大专学历，中国国籍，无境外永久居住权。1999 年 5 月至 2000 年 5 月担任常州爱立德电子有限公司调试维修员；2000 年 6 月至 2003 年 3 月担任常州常宁电子仪器厂技术研

发员；2003 年 4 月至今担任常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司技术研发员。

袁鹏先生，1981 年 4 月出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居住权。2002 年 7 月至 2005 年 5 月担任苏州孔雀-飞利浦信天游数字技术中心工程师；2005 年 6 月至 2005 年 8 月担任三星电子苏州电脑有限公司电子工程师；2005 年 9 月至 2007 年 5 月担任宇晶科技（苏州）技术有限公司工程师；2007 年 6 月至 2009 年 9 月担任江苏英特曼电器有限公司研发部经理；2009 年 10 月至 2012 年 5 月担任常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司工程师；2012 年 6 月至今担任常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司工程师、监事。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，不断加强法人治理结构的建设，建立健全公司内部管理和控制制度，2015 年制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序。股份公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，充分保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股转系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集召开股东大会。《公司章程》、《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会召集召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内认真审议并安排股东大会的审议事项。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和内部控制重大缺陷，董、监、高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内公司章程没有修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	2015 年度报告、2016 年半年度报告等事项
监事会	2	2015 年度报告、2016 年半年度报告等事项
股东大会	1	2015 年度报告等事项

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、股东大会：截止报告期末，公司有 3 名股东，其中 2 名自然人股东，1 名法人股东。公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定确保所有股东享有平等权利地位。

2、董事会：截止报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《董事会议事规则》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集、召开会议，形成决议。公司全体董事依法行使职权，勤勉履行职责。

3、监事会：截止报告期末，公司有 3 名监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》及《监事会议事规则》的要求。监事会能够依法召集、召开会议，形成决议。监事会成员能够认真、依法履行职责，能够对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律法规、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司“三会”的相关人员能够严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定勤勉尽职地履行职责及义务，全面提高了公司治理意识。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的培训、学习，从而进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，维护股东权益并回报社会。

（四）投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，切实有效地保护投资者权益。公司投资者关系管理工作严格遵守《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关业务规则的规定。公司设置专业人员，保证投资者关系管理工作的有序进行。在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件等途径进行投资者互动交流的方式，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间能够畅通有效地沟通。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

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

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司主要从事电力设备智能化测控仪器、仪表和保护装置的研发、生产和销售。拥有独立完整的技术及采购、生产和销售体系，具备直接面向市场独立运营的能力。

2、资产独立性

公司拥有生产用土地、房屋的使用权和所有权，并且拥有商标权、著作权、专利权等无形资产和生产办公设备等有形资产，报告期内公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用或为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，公司的资产独立。

3、人员独立性

公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

4、财务独立性

公司设立独立的财务会计部门，建立了较为规范的会计核算体系和独立的财务管理制度。公司独立在银行开立账户，并作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

5、机构独立性

公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门已构成一个有机整体，有效运作。公司完全拥有机构设置自主权，并独立行使经营管理职权。公司不存在与其他企业混合经营、合署办公的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司内控管理制度均按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定，内控制度完善、合理、合法合规。

1、关于会计核算体系：

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合公司自身状况，制定会计核算制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作；

2、关于财务管理体系：

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，不断完善公司财务管理体系；

3、关于风险控制体系：

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司将进一步加强信息披露的管理工作，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	苏亚苏审[2017]150 号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
审计报告日期	2017-04-12
注册会计师姓名	于志强、刘惠芳
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6

审计报告正文：

审 计 报 告

苏亚苏审[2017]150 号

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司（以下简称帕斯菲克公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2016 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，帕斯菲克公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了帕斯菲克公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：于志强

中国注册会计师：刘惠芳

中国 南京市

二〇一七年四月十二日

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	5,146,729.01	4,276,222.91
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	五、2	3,365,921.30	2,845,105.35
应收账款	五、3	16,176,490.45	16,533,724.08
预付款项	五、4	37,732.50	33,908.58
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	23,657.30	34,014.68
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	6,428,580.39	6,545,688.72
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	82,384.04	80,514.44
流动资产合计	-	31,261,494.99	30,349,178.76
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、8	1,957,542.45	2,311,109.68
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	五、9	-	-

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、10	838,924.93	879,989.12
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,796,467.38	3,191,098.80
资产总计	-	34,057,962.37	33,540,277.56
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、11	2,225,697.80	2,578,004.25
预收款项	五、12	127,274.98	200,627.98
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	1,042,746.74	1,141,400.02
应交税费	五、14	529,309.99	511,109.19
应付利息	-	-	-
应付股利	五、15	-	3,280,956.56
其他应付款	五、16	21,568.76	119,368.76
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	3,946,598.27	7,831,466.76
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	-	-	-

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

递延收益	五、17	423,809.51	533,333.33
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	423,809.51	533,333.33
负债合计	-	4,370,407.78	8,364,800.09
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、18	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、19	1,194,471.73	778,877.60
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、20	17,493,082.86	13,396,599.87
归属于母公司所有者权益合计	-	29,687,554.59	25,175,477.47
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	29,687,554.59	25,175,477.47
负债和所有者权益总计	-	34,057,962.37	33,540,277.56

法定代表人：周晓威 主管会计工作负责人：杨晓丽 会计机构负责人：杨晓丽

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	5,126,814.85	4,019,448.39
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	-	3,365,921.30	2,845,105.35
应收账款	十一、1	16,176,490.45	16,533,724.08
预付款项	-	37,732.50	33,908.58
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一、2	3,770.00	34,014.68
存货	-	6,428,580.39	6,545,688.72
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	-	83,981.81	153,737.69
流动资产合计	-	31,223,291.30	30,165,627.49
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十一、3	6,281,730.36	6,281,730.36
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,912,978.59	2,266,545.82
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	-	838,663.25	879,989.12
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	9,033,372.20	9,428,265.30
资产总计	-	40,256,663.50	39,593,892.79
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

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	-	13,184,202.80	11,331,299.25
预收款项	-	127,274.98	200,627.98
应付职工薪酬	-	860,314.74	941,169.90
应交税费	-	241,286.57	309,074.26
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	3,266,754.44
其他应付款	-	1,680,567.81	1,778,367.81
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	-	16,093,646.90	17,827,293.64
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	-	423,809.51	533,333.33
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	423,809.51	533,333.33
负债合计	-	16,517,456.41	18,360,626.97
所有者权益：	-		
股本	-	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,194,471.73	778,877.60
未分配利润	-	11,544,735.36	9,454,388.22
所有者权益合计	-	23,739,207.09	21,233,265.82
负债和所有者权益合计	-	40,256,663.50	39,593,892.79

法定代表人：周晓威 主管会计工作负责人：杨晓丽 会计机构负责人：杨晓丽

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

(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	五、21	28,441,923.89	31,567,643.27
其中：营业收入	五、21	28,441,923.89	31,567,643.27
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	五、21	23,669,624.76	25,498,391.14
其中：营业成本	五、21	14,637,801.24	16,338,782.95
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、22	370,161.99	348,760.59
销售费用	五、23	1,259,788.47	1,352,164.99
管理费用	五、24	7,230,467.94	7,563,217.64
财务费用	五、25	-8,224.73	-3,207.90
资产减值损失	五、26	179,629.85	-101,327.13
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）	五、27	19,284.93	-
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）	-	4,791,584.06	6,069,252.13
加：营业外收入	-	2,586,011.94	860,384.49
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	20.00	55,463.46
其中：非流动资产处置损失	-	-	43,404.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	7,377,576.00	6,874,173.16
减：所得税费用	-	1,215,498.88	1,205,076.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	6,162,077.12	5,669,096.58
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	6,162,077.12	5,669,096.58
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	-	-	-

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

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	-	6,162,077.12	5,669,096.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	6,162,077.12	5,669,096.58
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	-	0.56	0.52
(二) 稀释每股收益	-	0.56	0.52

法定代表人：周晓威 主管会计工作负责人：杨晓丽 会计机构负责人：杨晓丽

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

(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	十一、4	28,441,923.89	31,567,643.27
减：营业成本	十一、4	17,773,435.46	19,344,717.73
营业税金及附加	-	297,656.63	280,904.60
销售费用	-	1,259,788.47	1,332,710.99
管理费用	-	6,281,031.16	6,787,857.73
财务费用	-	-8,813.06	-4,105.18
资产减值损失	-	178,583.15	-101,327.13
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）	-	19,284.93	-
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）	-	2,679,527.01	3,926,884.53
加：营业外收入	十一、五	2,021,123.82	436,793.34
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	20.00	53,640.64
其中：非流动资产处置损失	-	-	43,404.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,700,630.83	4,310,037.23
减：所得税费用	-	544,689.56	550,528.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	4,155,941.27	3,759,508.35
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	-	4,155,941.27	3,759,508.35
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：周晓威 主管会计工作负责人：杨晓丽 会计机构负责人：杨晓丽

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	30,952,732.01	36,947,312.53
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	-	404,888.12	713,178.53
收到其他与经营活动有关的现金	五、31（1）	2,171,175.94	2,492,689.43
经营活动现金流入小计	-	33,528,796.07	40,153,180.49
购买商品、接受劳务支付的现金	-	12,619,093.24	13,405,704.70
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	-	7,848,538.40	7,623,837.25
支付的各项税费	-	4,313,009.21	4,510,542.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、31（2）	2,868,177.49	5,475,651.94
经营活动现金流出小计	-	27,648,818.34	31,015,735.93
经营活动产生的现金流量净额	-	5,879,977.73	9,137,444.56
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	3,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	19,284.93	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	14,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	3,019,284.93	14,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	95,810.00
投资支付的现金	-	3,000,000.00	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	97,800.00	4,903,408.08

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	3,097,800.00	4,999,218.08
投资活动产生的现金流量净额	-	-78,515.07	-4,985,218.08
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	-	4,930,956.56	750,000.00
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	4,930,956.56	750,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-4,930,956.56	-750,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	870,506.10	3,402,226.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,276,222.91	873,996.43
六、期末现金及现金等价物余额	-	5,146,729.01	4,276,222.91

法定代表人：周晓威 主管会计工作负责人：杨晓丽 会计机构负责人：杨晓丽

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

(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	-	30,952,732.01	36,947,312.53
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,010,682.17	2,489,448.91
经营活动现金流入小计	-	32,963,414.18	39,436,761.44
购买商品、接受劳务支付的现金	-	14,444,492.81	15,205,704.70
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,884,638.96	6,732,203.57
支付的各项税费	-	2,983,560.40	3,225,323.92
支付其他与经营活动有关的现金	-	2,548,086.04	5,319,569.69
经营活动现金流出小计	-	26,860,778.21	30,482,801.88
经营活动产生的现金流量净额	-	6,102,635.97	8,953,959.56
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	3,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	19,284.93	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	14,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	3,019,284.93	14,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	95,810.00
投资支付的现金	-	3,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	4,903,408.08
支付其他与投资活动有关的现金	-	97,800.00	-
投资活动现金流出小计	-	3,097,800.00	4,999,218.08
投资活动产生的现金流量净额	-	-78,515.07	-4,985,218.08
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	-	4,916,754.44	750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	4,916,754.44	750,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-4,916,754.44	-750,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,107,366.46	3,218,741.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,019,448.39	800,706.91

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

六、期末现金及现金等价物余额	-	5,126,814.85	4,019,448.39
----------------	---	--------------	--------------

法定代表人：周骁威 主管会计工作负责人：杨晓丽 会计机构负责人：杨晓丽

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	778,877.60	-	13,396,599.87	-	25,175,477.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	778,877.60	-	13,396,599.87	-	25,175,477.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	415,594.13	-	4,096,482.99	-	4,512,077.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,162,077.12	-	6,162,077.12
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	415,594.13	-	-2,065,594.13	-	-1,650,000.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	415,594.13	-	-415,594.13	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,650,000.00	-	-1,650,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,194,471.73	-	17,493,082.86	-	29,687,554.59

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	402,926.76	-	8,103,454.13	-	19,506,380.89
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	402,926.76	-	8,103,454.13	-	19,506,380.89

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	375,950.84	-	5,293,145.74	-	5,669,096.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,669,096.58	-	5,669,096.58
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	375,950.84	-	-375,950.84	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	375,950.84	-	-375,950.84	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	778,877.60	-	13,396,599.87	-	25,175,477.47

法定代表人：周晓威 主管会计工作负责人：杨晓丽 会计机构负责人：杨晓丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	778,877.60	9,454,388.22	21,233,265.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	778,877.60	9,454,388.22	21,233,265.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	415,594.13	2,070,097.14	2,483,441.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,133,441.27	4,155,941.27
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	415,594.13	-2,065,594.13	-1,650,000.00
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	415,594.13	-415,594.13	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,650,000.00	-1,650,000.00
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,194,471.73	11,544,735.36	23,739,207.09

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	402,926.76	6,070,830.71	17,473,757.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	402,926.76	6,070,830.71	17,473,757.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	375,950.84	3,383,557.51	3,759,508.35
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,759,508.35	3,759,508.35
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	375,950.84	-375,950.84	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	375,950.84	-375,950.84	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	11,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	778,877.60	9,454,388.22	21,233,265.82	

法定代表人：周晓威 主管会计工作负责人：杨晓丽 会计机构负责人：杨晓丽

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司 2016 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司（以下简称公司）系由常州帕斯菲克自动化技术有限公司于 2012 年 5 月整体变更设立。

公司原名为常州太平洋自动化技术有限公司，于 1998 年 1 月 14 日取得常州高新技术产业开发区管理委员会常开委经[1998]第 8 号《关于常州太平洋自动化技术有限公司合同、章程的批复》，由香港广海公司、常州太平洋电力设备集团有限公司和常州市常工院电子仪器厂共同出资组建。公司于 1998 年 1 月 20 日取得江苏省人民政府颁发的外经贸苏府资字[1998]29735 号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，并于 1998 年 3 月 9 日登记注册。

根据 2012 年 3 月 8 日公司董事会决议、股权转让协议和变更后公司章程的规定，公司股东香港广海公司将其持有公司 60.00%和 27.25%的股权转让给自然人周骁威和周黎；股东常州市诚盟电子器件厂将其持有公司 12.75%的股权转让给自然人周黎。2012 年 3 月 20 日，经常州国家高新技术产业开发区管理委员会常开委经[2012]41 号文件批准，公司由中外合资经营企业变更为内资企业。

根据 2012 年 4 月 12 日公司股东会决议和常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司发起人协议以及章程的规定，由原全体股东作为发起人将公司类型由有限责任公司变更为股份有限公司。

2015 年 9 月 28 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2015]6452 号)批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称“帕斯菲克”，证券代码“833878”。公司股票于 2015 年 10 月 20 日起在全国股转系统公开转让。

公司营业执照统一社会信用代码：91320400608131404E。

公司住所：常州新区创新科技楼北区 B2 幢。

公司法定代表人：周骁威。

公司经营范围：生产电力设备智能化测控仪器、仪表和保护装置；销售自产产品并从事电力设备智能化测控仪器、仪表和保护装置的技术服务。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

附注二、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《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

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、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并,合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产,其公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债,其公允价值能够可靠计量的,单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时,不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 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。

(2) 公司对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,按照下列规定处理:

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核;

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括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等),于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用,计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

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

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

七、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 50.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

其他组合为财务报表合并范围内关联方之间的应收款项及关联方的暂借往来款项。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
----	-------------	--------------

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1~2 年	20.00	20.00
2~3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

其他组合, 公司不计提坏账准备。

(三) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 50.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项 (与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等), 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。同时, 公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项, 以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

八、存货

(一) 存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料 (包括包装物和低值易耗品)、委托加工物资、在产品、产成品等。

(二) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算, 发出产成品采用加权平均法核算。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

(1) 库存商品 (产成品) 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。

(2) 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。

(3) 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; 公司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。

(4) 为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料按照可变现净值计量。

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(3) 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。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

九、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 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，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过支付现金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。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) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质

和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司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；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

（3）取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也

按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.50
机器设备	5-10	10	9.00-18.00
运输设备	5	10	18.00
电子设备	5	10	18.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（四）固定资产的后续支出

1. 与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2. 与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当

期损益。

十一、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	3	0	33.33
专利权	10	0	10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其

他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

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

2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十二、长期资产减值

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

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十三、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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. 企业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. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司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，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十四、收入

（一）公司收入确认的一般原则如下：

1、销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务收入的确认原则

（1）提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可

靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

(2) 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

a、如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

b、如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

c、如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二) 公司收入确认的具体原则如下：

1、销售商品收入

公司销售的商品，在商品已被客户接收并取得客户的接收单据，确认商品销售收入。

2、提供劳务收入

公司为客户提供相关技术服务，经客户验收确认后，按合同或协议金额确认劳务收入。

十五、政府补助

(一) 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；

2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，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。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

（1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

十六、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

十七、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%

母、子公司执行不同企业所得税税率，税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司	15%
常州伊博软件技术有限公司	25%

二、税收优惠及批文

（一）母公司税收优惠

1、高新技术企业税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2014 年 9 月 2 日，公司取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为：GR201432001601，有效期三年。

2、企业所得税研究开发费用加计扣除税收优惠

根据《企业所得税法实施条例》第九十五条及相关规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除。

（二）子公司税收优惠

根据国务院[2000]18 号文件《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》和国发[2011]4 号文件《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，实施软件增值税优惠政策，即按 17% 的法定税率征收增值税，对实际税负超过 3% 的部分即征即退。公司适用此规定。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	99,366.15	30,370.17
银行存款	5,047,362.86	4,245,852.74
合计	5,146,729.01	4,276,222.91

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,933,471.90	2,212,530.00
商业承兑汇票	432,449.40	632,575.35
合计	3,365,921.30	2,845,105.35

(2) 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	813,836.00	
商业承兑汇票		
合计	813,836.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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	19,667,068.33	100.00	3,490,577.88	17.75	16,176,490.45
其中：账龄组合	19,667,068.33	100.00	3,490,577.88	17.75	16,176,490.45
其它组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,667,068.33	/	3,490,577.88	/	16,176,490.45

(续表)

类别	期初余额				
	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	19,887,507.10	100.00	3,353,783.02	16.86	16,533,724.08
其中：账龄组合	19,887,507.10	100.00	3,353,783.02	16.86	16,533,724.08
其它组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,887,507.10	/	3,353,783.02	/	16,533,724.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末余额			期初余额		
	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	15,396,804.29	769,840.21	5.00	16,079,852.36	803,992.62	5.00
1~2 年	1,683,450.27	336,690.05	20.00	1,181,453.67	236,290.73	20.00
2~3 年	405,532.30	202,766.15	50.00	625,402.80	312,701.40	50.00
3 年以上	2,181,281.47	2,181,281.47	100.00	2,000,798.27	2,000,798.27	100.00
合计	19,667,068.33	3,490,577.88	/	19,887,507.10	3,353,783.02	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 136,794.86 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款余额合计数的比例 (%)	坏账准备金额
江苏华鹏变压器有限公司	2,559,370.80	1 年以内 2,097,393.00 元, 1-2 年 461,977.80 元	13.01	197,265.21
上海大华电器设备有限公司	2,222,410.95	1 年以内	11.30	111,120.55
佛山市华阳中天电器有限公司	1,831,471.25	1 年以内	9.31	91,573.56
上海纳杰电气成套有限公司	1,370,730.00	1 年以内 1,208,740.00 元, 1-2 年 161,990.00 元	6.97	92,835.00
上海南华兰陵电气有限公司	1,046,281.00	1 年以内	5.32	52,314.05
合计	9,030,264.00	/	45.91	545,108.37

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	34,832.50	92.31	31,008.58	91.45
1~2 年			2,900.00	8.55
2~3 年	2,900.00	7.69		
合计	37,732.50	100.00	33,908.58	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	2016 年 12 月 31 日	占预付款项余额合计数的比例 (%)
湖南迪文科技有限公司	11,250.00	29.82
上海远景数字信息技术有限公司	8,000.00	21.20

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

单位名称	2016 年 12 月 31 日	占预付款项余额合计数的比例 (%)
溧阳市亿和电子有限公司	6,742.50	17.87
淄博伟源电子设备有限公司	5,200.00	13.78
东莞市韩荣电子有限公司	3,640.00	9.65
合计	34,832.50	92.32

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	35,234.00	100.00	11,576.70	32.86	23,657.30
其中：账龄组合	35,234.00	100.00	11,576.70	32.86	23,657.30
其它组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	35,234.00	/	11,576.70	/	23,657.30

(续表)

类别	期初余额				
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44, 124. 26	100. 00	10, 109. 58	22. 91	34, 014. 68
其中：账龄组合	44, 124. 26	100. 00	10, 109. 58	22. 91	34, 014. 68
其它组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	44, 124. 26	/	10, 109. 58	/	34, 014. 68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	22,134.00	1,106.70	5.00	26,835.16	1,341.76	5.00

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末余额			期初余额		
	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 (%)
1~2 年	3,100.00	620.00	20.00	4,589.10	917.82	20.00
2~3 年	300.00	150.00	50.00	9,700.00	4,850.00	50.00
3 年以上	9,700.00	9,700.00	100.00	3,000.00	3,000.00	100.00
合计	35,234.00	11,576.70	/	44,124.26	10,109.58	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,467.12 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款		22,795.16
备用金	13,000.00	7,289.10
保证金	13,000.00	13,000.00
押金	7,934.00	
其他	1,300.00	1,040.00
合计	35,234.00	44,124.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
徐浩宇	备用金	13,000.00	1 年以内	36.90	650.00
福州亿力电器设备公司	保证金	10,000.00	2-3 年 300.00 元, 3 年以上 9,700.00 元	28.38	9,850.00
常州国展资产经营有限公司	押金	5,534.00	1 年以内	15.71	276.70
江苏沙钢集团有限公司	保证金	3,000.00	1-2 年	8.51	600.00
常州软件园发展有限公司	押金	2,400.00	1 年以内	6.81	120.00
合计	/	33,934.00	/	96.31	11,496.70

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,454,769.26	117,148.99	3,337,620.27	3,792,907.35	75,781.12	3,717,126.23
在产品	863,998.59		863,998.59	355,068.35		355,068.35

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,226,961.53		2,226,961.53	2,473,494.14		2,473,494.14
合计	6,545,729.38	117,148.99	6,428,580.39	6,621,469.84	75,781.12	6,545,688.72

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回	其他	
原材料	75,781.12	64,956.74		23,588.87		117,148.99

计提存货跌价准备的依据:产品更新换代导致原材料无法利用,致使可变现净值低于成本;本期转回的原因是:原材料用于新产品,被领用。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
代缴个人所得税	82,384.04	80,514.44

8. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	4,260,919.93	1,629,598.08	1,137,788.00	238,120.64	7,266,426.65
2. 本期增加金额					
(1)购置					
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	4,260,919.93	1,629,598.08	1,137,788.00	238,120.64	7,266,426.65
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,901,447.69	983,623.96	922,346.34	147,898.98	4,955,316.97
2. 本期增加金额	168,281.04	110,550.53	46,921.32	27,814.34	353,567.23
(1)计提	168,281.04	110,550.53	46,921.32	27,814.34	353,567.23
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	3,069,728.73	1,094,174.49	969,267.66	175,713.32	5,308,884.20
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1)处置或报废					
(2)企业合并减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,191,191.20	535,423.59	168,520.34	62,407.32	1,957,542.45
2. 期初账面价值	1,359,472.24	645,974.12	215,441.66	90,221.66	2,311,109.68

9. 无形资产

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	300,000.00	12,820.51	312,820.51
2. 本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4. 期末余额	300,000.00	12,820.51	312,820.51
二、累计摊销			
1. 期初余额	300,000.00	12,820.51	312,820.51
2. 本期增加金额			
(1)计提			
(2)企业合并增加			
3. 本期减少金额			

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	专利权	软件	合计
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4. 期末余额	300,000.00	12,820.51	312,820.51
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1)计提			
(2)企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值			
2. 期初账面价值			

10. 递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,619,303.57	543,000.21	3,439,673.72	515,951.06
税款抵减	1,972,831.45	295,924.72	2,426,920.40	364,038.06
合计	5,592,135.02	838,924.93	5,866,594.12	879,989.12

11. 应付账款

(1) 应付账款按性质列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	2,225,697.80	2,578,004.25

(2) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,110,575.27	2,413,291.51
1-2 年	18,682.59	74,435.68
2-3 年	11,512.88	2,675.00

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

账龄	期末余额	期初余额
3 年以上	84,927.06	87,602.06
合计	2,225,697.80	2,578,004.25

12. 预收款项

(1) 预收款项按性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	127,274.98	200,627.98

(2) 预收款项按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	101,621.00	130,786.00
1-2 年	2,374.00	28,722.00
2-3 年	8,160.00	41,119.98
3 年以上	15,119.98	
合计	127,274.98	200,627.98

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,141,400.02	7,160,370.12	7,259,023.40	1,042,746.74
二、离职后福利—设定提存计划		589,515.00	589,515.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,141,400.02	7,749,885.12	7,848,538.40	1,042,746.74

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,140,116.90	6,250,301.20	6,348,951.36	1,041,466.74
二、职工福利费		253,826.00	253,826.00	
三、社会保险费		288,511.70	288,511.70	
其中：1. 医疗保险费		230,664.00	230,664.00	
2. 工伤保险费		43,431.20	43,431.20	
3. 生育保险费		14,416.50	14,416.50	
四、住房公积金		362,584.00	362,584.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,283.12	5,147.22	5,150.34	1,280.00

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,141,400.02	7,160,370.12	7,259,023.40	1,042,746.74

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		557,421.00	557,421.00	
2、失业保险费		32,094.00	32,094.00	
3、企业年金缴费				
合计		589,515.00	589,515.00	

14. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	256,724.57	125,302.90
增值税	231,517.44	328,566.86
土地使用税	426.87	427.50
房产税	12,660.08	12,660.06
城市维护建设税	16,280.23	23,080.72
教育费附加	11,575.90	16,433.38
防洪基金		4,541.37
印花税	124.90	96.40
合计	529,309.99	511,109.19

15. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		3,280,956.56

16. 其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	21,568.76	119,368.76
合计	21,568.76	119,368.76

(2) 按账龄列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
1-2 年		119,368.76
2-3 年	21,568.76	
合计	21,568.76	119,368.76

17. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	533,333.33	300,000.00	409,523.82	423,809.51	尚未满足确认损益条件的政府补助

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入金 额	其他 变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
智能配用电信息及高速双向通信支撑技术平台研发科技项目(注1)	400,000.00	300,000.00	309,523.82		390,476.18	与收益相关
基于互联网+的高压开关设备状态检修和寿命智能预评估系统的研发(注2)	133,333.33		100,000.00		33,333.33	与收益相关
合计	533,333.33	300,000.00	409,523.82		423,809.51	

(注1):研发科技项目下达单位:常州高新技术产业开发区科技局;项目编号:BE2014052;项目类别:科技支撑计划(工业)项目;项目起止年限:2014年6月至2017年6月。

(注2):研发科技项目下达单位:常州市新北区科技局;项目编号:CE20150036;项目类别:科技支撑计划(工业)项目;项目起止年限:2015年5月至2017年4月。

18. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+)、(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
周晓威	100,000.00						100,000.00
周黎	7,700,000.00						7,700,000.00
常州帕斯菲克投资咨询有限公司	3,200,000.00						3,200,000.00
合计	11,000,000.00						11,000,000.00

19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	778,877.60	415,594.13		1,194,471.73

20. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	13,396,599.87	--
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后期初未分配利润	13,396,599.87	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,162,077.12	--
减：提取法定盈余公积	415,594.13	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,650,000.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	17,493,082.86	

21. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,441,923.89	14,637,801.24	31,551,623.27	16,336,844.55
其他业务			16,020.00	1,938.40
合计	28,441,923.89	14,637,801.24	31,567,643.27	16,338,782.95

（2）主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
温度在线监测装置	11,681,399.63	5,688,962.15	11,706,967.04	5,911,423.66
柜体温差式防凝露控制器	11,376,314.85	6,188,615.82	12,187,895.37	6,371,895.80
电加热器	4,107,103.12	2,093,892.91	3,983,115.73	2,193,073.59
验电、防误解锁一体化五防闭锁装置	826,910.26	420,596.19	1,579,341.92	766,996.36
其他电力设备智能化测控仪器、仪表和保护装置	450,196.03	245,734.17	2,094,303.21	1,093,455.14
合计	28,441,923.89	14,637,801.24	31,551,623.27	16,336,844.55

（3）营业收入（分地区）

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
华东地区	23,107,662.09	24,450,678.33
华南地区	2,120,404.96	2,790,241.88
华北地区	1,409,167.32	2,282,058.46
东北地区	151,874.34	1,277,773.50
其他地区	1,652,815.18	766,891.10
合计	28,441,923.89	31,567,643.27

(4) 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(%)
上海南华兰陵电气有限公司	2,981,062.39	10.48
上海大华电器设备有限公司	2,606,149.57	9.16
上海通用电气广电有限公司	2,412,078.00	8.48
佛山市华阳中天电器有限公司	1,848,931.62	6.50
江苏华鹏变压器有限公司	1,792,643.59	6.30
合计	11,640,865.17	40.92

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	188,456.40	203,443.66
教育费附加	80,767.05	87,190.15
地方教育附加	53,844.69	58,126.78
房产税	37,980.18	
土地使用税	3,598.47	
印花税	5,515.20	
合计	370,161.99	348,760.59

23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	647,116.70	664,787.60
运输费	180,922.31	188,704.48
差旅费	256,868.13	303,224.90
通讯费	150.00	6,251.00
房租	100,000.00	80,000.00
广告宣传费	57,692.31	85,151.21
其他	17,039.02	24,045.80
合计	1,259,788.47	1,352,164.99

24. 管理费用

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,529,004.17	2,395,449.40
业务招待费	148,088.16	137,151.98
折旧费	243,017.04	256,693.46
中介机构费	301,964.11	873,352.19
办公费	270,793.89	242,797.44
差旅费	23,550.00	16,973.00
广告费	33,580.19	9,433.96
会务费	189,513.05	157,109.28
绿化苗木费		4,800.00
汽车费用	140,398.57	118,503.02
设计费		38,834.95
税费	25,443.53	89,040.47
物业及水电费	130,553.59	130,955.62
研发费	3,098,740.56	3,027,420.81
专利费	23,955.28	20,840.00
其他	71,865.80	43,862.06
合计	7,230,467.94	7,563,217.64

25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	13,989.99	9,616.80
加：手续费支出	5,765.26	6,408.90
合计	-8,224.73	-3,207.90

26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1)坏账损失	138,261.98	-103,775.13
(2)存货跌价损失	41,367.87	2,448.00
合计	179,629.85	-101,327.13

27. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资收益	19,284.93	

其他说明：其他投资收益为银行理财产品收益。

28. 营业外收入

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1)政府补助	2,586,011.94	860,364.49	2,181,123.82
(2)其他		20.00	
合计	2,586,011.94	860,384.49	2,181,123.82

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
科技进步奖奖金	10,000.00		与收益相关
研发科技项目配套资金奖励		100,000.00	与收益相关
专利资助资金	1,600.00	3,440.00	与收益相关
创意产业园基地管理委员会奖励款	160,000.00		与收益相关
研发科技项目财政拨款(注)	409,523.82	333,333.34	与收益相关
增值税即征即退	404,888.12	423,591.15	与收益相关
工程技术研究中心奖励	100,000.00		与收益相关
优秀企业奖励	200,000.00		与收益相关
新三板挂牌奖励	1,300,000.00		与收益相关
合计	2,586,011.94	860,364.49	/

(注) 研发科技项目财政拨款具体情况详见附注五、17. 递延收益。

29. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1)非流动资产处置损失合计		43,404.19	
其中: 固定资产处置损失		43,404.19	
(2)罚款支出	20.00	10,236.45	20.00
(3)其他		1,822.82	
合计	20.00	55,463.46	20.00

30. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,174,434.69	1,118,192.74
递延所得税费用	41,064.19	86,883.84
合计	1,215,498.88	1,205,076.58

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
----	-------

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

利润总额	7,377,576.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,106,636.40
子公司适用不同税率的影响	267,694.52
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,284.70
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	
研发费加计扣除金额	-171,116.74
所得税费用	1,215,498.88

31. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	85,585.95	2,179,632.63
政府补助	2,071,600.00	303,440.00
利息收入	13,989.99	9,616.80
合计	2,171,175.94	2,492,689.43

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	2,221,863.44	2,707,902.31
销售费用	612,671.77	687,377.39
往来款及其他	33,642.28	2,080,372.24
合计	2,868,177.49	5,475,651.94

32. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	6,162,077.12	5,669,096.58
加：资产减值准备	179,629.85	-101,327.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	353,567.23	363,555.73
无形资产摊销		1,780.48
长期待摊费用摊销		

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期金额	上期金额
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)		43,404.19
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)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-19,284.93	
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	41,064.19	86,883.84
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)	75,740.46	487,376.56
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-225,554.96	2,837,084.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-687,261.23	-250,410.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,879,977.73	9,137,444.56
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	5,146,729.01	4,276,222.91
减：现金的期初余额	4,276,222.91	873,996.43
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	870,506.10	3,402,226.48

(2) 公司本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为3,073,917.00元,商业承兑汇票背书转让的金额为0.00元。

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,146,729.01	4,276,222.91
其中：库存现金	99,366.15	30,370.17
可随时用于支付的银行存款	5,047,362.86	4,245,852.74
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		

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
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	5,146,729.01	4,276,222.91
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		

附注六、在其他主体中的权益

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	
常州伊博软件技术有限公司	江苏常州	江苏常州	软件开发	100.00		同一控制下企业合并

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人情况

本公司的实际控制人是周晓威与周黎，周晓威与周黎为父女关系。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六。

3. 本公司合营和联营企业情况

无。

4. 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
常州帕斯菲克投资咨询有限公司	公司投资人
安徽华祝电气技术有限公司	公司实际控制人周晓威投资的企业
李青	公司实际控制人的直系亲属
贾志刚	公司董事
张金波	公司董事
钱青	公司董事
睦敏	公司监事
袁鹏	公司监事
王卫钢	公司监事

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
季彤	公司总经理
杨晓丽	公司财务总监

5. 关联交易情况

无。

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	周骁威		97,800.00

7. 关联方承诺

无。

附注八、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2016年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截止2016年12月31日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

根据公司2017年4月12日第二届董事会第六次会议，审议通过《关于公司2016年度利润分配方案的议案》，公司以2016年12月31日的总股本11,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税），共派发现金股利1,650,000.00元。

截止财务报告批准报出日，除上述事项外，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、其他重要事项

截止2016年12月31日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

类别	期末余额				
	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	19,667,068.33	100.00	3,490,577.88	17.75	16,176,490.45
其中：账龄组合	19,667,068.33	100.00	3,490,577.88	17.75	16,176,490.45
其它组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,667,068.33	/	3,490,577.88	/	16,176,490.45

(续表)

类别	期初余额				
	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	19,887,507.10	100.00	3,353,783.02	16.86	16,533,724.08
其中：账龄组合	19,887,507.10	100.00	3,353,783.02	16.86	16,533,724.08
其它组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	19,887,507.10	/	3,353,783.02	/	16,533,724.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	15,396,804.29	769,840.21	5.00	16,079,852.36	803,992.62	5.00
1~2 年	1,683,450.27	336,690.05	20.00	1,181,453.67	236,290.73	20.00
2~3 年	405,532.30	202,766.15	50.00	625,402.80	312,701.40	50.00
3 年以上	2,181,281.47	2,181,281.47	100.00	2,000,798.27	2,000,798.27	100.00
合计	19,667,068.33	3,490,577.88	/	19,887,507.10	3,353,783.02	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 136,794.86 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款 余额合计数 的比例 (%)	坏账准备金额
江苏华鹏变压器有限公司	2,559,370.80	1 年以内 2,097,393.00 元, 1-2 年 461,977.80 元	13.01	197,265.21
上海大华电器设备有限公司	2,222,410.95	1 年以内	11.30	111,120.55
佛山市华阳中天电器有限公司	1,831,471.25	1 年以内	9.31	91,573.56
上海纳杰电气成套有限公司	1,370,730.00	1 年以内 1,208,740.00 元, 1-2 年 161,990.00 元	6.97	92,835.00
上海南华兰陵电气有限公司	1,046,281.00	1 年以内	5.32	52,314.05
合计	9,030,264.00	/	45.91	545,108.37

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,300.00	100.00	10,530.00	73.64	3,770.00
其中：账龄组合	14,300.00	100.00	10,530.00	73.64	3,770.00
其它组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,300.00	/	10,530.00	/	3,770.00

(续表)

类别	期初余额				
	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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44, 124. 26	100. 00	10, 109. 58	22. 91	34, 014. 68
其中：账龄组合	44, 124. 26	100. 00	10, 109. 58	22. 91	34, 014. 68
其它组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	44,124.26	/	10,109.58	/	34,014.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	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	1,200.00	60.00	5.00	26,835.16	1,341.76	5.00
1~2 年	3,100.00	620.00	20.00	4,589.10	917.82	20.00
2~3 年	300.00	150.00	50.00	9,700.00	4,850.00	50.00
3 年以上	9,700.00	9,700.00	100.00	3,000.00	3,000.00	100.00
合计	14,300.00	10,530.00	/	44,124.26	10,109.58	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 420.42 元；本期转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		7,289.10
保证金	13,000.00	13,000.00
代扣代缴款		22,795.16
其他	1,300.00	1,040.00
合计	14,300.00	44,124.26

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
福州亿力电器设备公司	保证金	10,000.00	2-3 年 300 元, 3 年以上 9,700.00 元	69.93	9,850.00
江苏沙钢集团有限公司	保证金	3,000.00	1-2 年	20.98	600.00
云南省科学技术情报研究院	其他	1,200.00	1 年以内	8.39	60.00
西安西电开关电气有限公司	其他	100.00	1-2 年	0.70	20.00
合计	/	14,300.00	/	100.00	10,530.00

3. 长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

	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	6,281,730.36		6,281,730.36	6,281,730.36		6,281,730.36

对子公司投资

被投资单位名称	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
常州伊博软件技术有限公司	6,281,730.36			6,281,730.36		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,441,923.89	17,773,435.46	31,551,623.27	19,342,779.33
其他业务			16,020.00	1,938.40
合计	28,441,923.89	17,773,435.46	31,567,643.27	19,344,717.73

(2) 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
温度在线监测装置	11,681,399.63	6,907,622.25	11,706,967.04	6,999,109.47
柜体温差式防凝露控制器	11,376,314.85	7,514,309.16	12,187,895.37	7,544,307.23
电加热器	4,107,103.12	2,542,435.84	3,983,115.73	2,596,593.14
验电、防误解锁一体化五防闭锁装置	826,910.26	510,694.14	1,579,341.92	908,121.60
其他电力设备智能化测控仪器、仪表和保护装置	450,196.03	298,374.07	2,094,303.21	1,294,647.89
合计	28,441,923.89	17,773,435.46	31,551,623.27	19,342,779.33

(3) 营业收入（分地区）

项目	本期发生额	上期发生额
华东地区	23,107,662.09	24,450,678.33
华南地区	2,120,404.96	2,790,241.88
华北地区	1,409,167.32	2,282,058.46
东北地区	151,874.34	1,277,773.50
其他地区	1,652,815.18	766,891.10
合计	28,441,923.89	31,567,643.27

(4) 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(%)
上海南华兰陵电气有限公司	2,981,062.39	10.48

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海大华电器设备有限公司	2,606,149.57	9.16
上海通用电气广电有限公司	2,412,078.00	8.48
佛山市华阳中天电器有限公司	1,848,931.62	6.50
江苏华鹏变压器有限公司	1,792,643.59	6.30
合计	11,640,865.17	40.92

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
其他投资收益	19,284.93	

其他说明：其他投资收益为银行理财产品收益。

附注十二、其他补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,181,123.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	19,284.93	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的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		

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司
2016 年度报告

项目	金额	说明
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	-20.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	2,200,388.75	
减：所得税影响数	346,058.31	
非经常性损益净额（影响净利润）	1,854,330.44	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	1,854,330.44	

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（%）	基本每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	22.69	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.86	0.39

附注十三、财务报表之批准

公司本年度财务报表已经董事会批准。

常州帕斯菲克自动化技术股份有限公司

二〇一七年四月十四日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室
