



蓝天电子  
NEEQ:839059

无锡蓝天电子股份有限公司  
( Wuxi Brightsky Electronic Co.,Ltd. )



年度报告

2016

# 公司年度大事记



2016 年 1 月，公司压载水管理系统获得俄罗斯船级社颁发的型式认可证书。

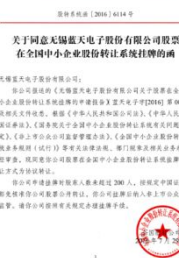


2016 年 1 月 20 日，公司创立大会暨第一次股东大会成功召开，标志着公司整体改制为股份公司。



2016 年 5 月，经专家评审和考察，公司被评为“2016 年度江苏省科技小巨人企业”称号。

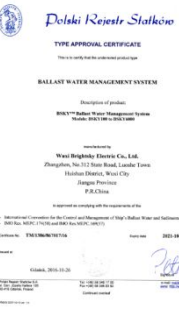
### 全国中小企业股份转让系统文件



2016 年 8 月 21 日，公司正式挂牌新三板，是公司发展史上重要的里程碑。



2016 年 9 月，公司气体灭火产品顺利通过公安部消防产品合格评定中心技术评定及认证审核。



2016 年 10 月，公司压载水管理系统获得波兰船级社颁发的型式认可证书。



2016 年 12 月，公司通过中国船级社颁发的 ISO9001:2015 质量管理体系认证，成为行业内率先通过 ISO9001:2015 质量管理体系认证的企业之一。



2016 年 12 月，公司开工建设的中试基地项目完成基建工程，标志着公司扩能改造项目取得阶段性进展。

## 致投资者的信

尊敬的投资者：

你们好！

感谢大家在过去的一年里，对公司投资价值及发展前景的认同与关心。2016 年，是公司转型升级年，也是公司的股改年，更是公司登陆资本市场的第一年。这一年，我们成功实现股份制改造，公司治理结构进一步完善；这一年，我们积极推进新三板挂牌工作，开启了资本市场新篇章；这一年，经过全体员工的共同努力，公司转型创新发展开局良好。

登陆新三板，是公司发展史上又一个重要的里程碑，也是一个新的起点。公司将在新的起点上，充分利用新三板市场的优势，加快推进转型升级和经营机制改革，打牢市场发展基础，发挥资本市场功能，壮大资本实力，规范运营，以更加优质的产品和服务回报社会，用更加优异的业绩回报股东，在资本市场上树立良好的品牌形象。

公司将继续秉承“一流产品、一流品质、一流服务”的理念，不忘初心，与时俱进，与您携手前行！

再次感谢您对蓝天电子的支持和信任。

## 目录

第一节声明与提示 .....	4
第二节公司概况 .....	7
第三节会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节管理层讨论与分析 .....	11
第五节重要事项 .....	23
第六节股本变动及股东情况 .....	26
第七节融资及分配情况 .....	28
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节公司治理及内部控制 .....	33
第十节财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、蓝天电子	指	无锡蓝天电子股份有限公司
年报、年度报告、本公司年报	指	无锡蓝天电子股份有限公司 2016 年年度报告
彼世克	指	上海彼世克机械设备有限公司
深圳蓝天	指	深圳市蓝天计算机技术有限公司
上海力合	指	上海力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)
常州力合	指	常州市力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)
蓝天科技	指	无锡蓝天电子科技有限公司
股东大会	指	无锡蓝天电子股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡蓝天电子股份有限公司董事会
监事会	指	无锡蓝天电子股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	无锡蓝天电子股份有限公司《公司章程》
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师事务所、瑞华	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
挂牌	指	股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
船级社	指	是对船舶在建造时和建造后进行定期检验的机构,目的是设定和维持船舶及其设备的建造和维修标准。每个船级社有一套规则规定检验要求,对船舶来说,要保持其级别就必须遵守这些规则。
IMO	指	国际海事组织(International Maritime Organization-- IMO),是联合国负责海上航行安全和防止船舶造成海洋污染的一个专门机构,更是一个促进国际海事组织各国政府和各国航运业界在改进海上安全,防止海洋污染与及海事技术合作的国际组织。总部设在伦敦。
IACS	指	国际船级社协会(The International Association of Classification Societies)
CCS	指	中国船级社(China Classification Society)
USCG	指	美国海岸警卫队(US Coast Guard)
KR	指	韩国船级社(Korean Register of Shipping)
克拉克松	指	注册在英国的一家船舶行业权威咨询机构
IMO	指	国际海事组织
船检	指	船级社对船用设备进行的出厂检验
CGT	指	造船产量的表示方式,等于船舶总吨乘以反映其工作量的修正系数。

DWT	指	是 DEAD WEIGHT TONNAGE 的缩写, 是表示“载重吨”。 计算方式为: 该船舶的“最大排水量”减去“船舶自重”(LDT)。
BOM	指	物料清单, 是计算机可以识别的产品结构数据文件, 也是的主导文件。BOM 使系统识别产品结构, 也是联系与沟通企业各项业务的纽带。
SMT	指	SMT 是表面组装技术(表面贴装技术)(Surface Mount Technology 的缩写), 是目前电子组装行业里最流行的一种技术和工艺。
PCB	指	PCB (Printed Circuit Board), 中文名称为印制电路板, 又称印刷线路板, 是重要的电子部件, 是电子元器件的支撑体, 是电子元器件电气连接的载体。由于它是采用电子印刷术制作的, 故被称为“印刷”电路板。
气体灭火系统	指	以气体为主要灭火介质的灭火系统。

## 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。

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

## 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济周期性风险	船舶配套设备制造业、消防行业与宏观经济的景气度紧密相连。造船业是一个具有很强周期性的行业,其下游行业航运业的供需平衡状况是导致造船业以及船舶配套业周期性波动的主要因素。由于船舶建造周期较长,使其无法及时根据下游航运业的运力增减,以及国际市场原油、天然气价格灵活地做出调节。航运需求主要来自于世界范围内对大宗货物运输需求和能源需求,航运业景气度与全球经济状况和国际贸易量密切相关。当全球经济、能源供求以及贸易量增长出现大幅波动时,造船业及船舶配套制造业基于其强周期性,将可能遭遇一定的风险。换言之,全球航运业及造船业的周期波动将是影响船舶配套企业盈利能力连续性和稳定性的主要因素。消防产品的销售一般与建筑业相关,建筑业受宏观经济的周期性影响较大,因此经济周期的波动会对公司消防产品销售产生影响。
资产负债率较高、现金流不足的风险	报告期内公司资产负债率 58.20%,主要有以下几点原因:(1)短期借款占比较高。供应商一般给予公司 3-6 个月的信用期,而公司给予客户 6-12 个月的信用期,因此客户应收款占用资金较大。报告期内出于资金周转的需求,公司通过银行借款进行临时性资金周转,导致期末借款金额较高;(2)资产规模不高。目前公司尚处于成长期,累计盈余和注册资本不高,但相关费用支出较多。资产负债率处于较高水平,因此公司存在借款到期无法偿还或采购款无法及时支付的风险。
应收账款回收风险	2015 年、2014 年应收账款净额分别为 7,624.07 万元、5,876.72 万元,占营业收入的比例分别为 54.86%、56.38%。2016 年应收账款净额为 7,230.5 万元,占营业收入的比例是 71.73%,较 2015 年应收款有所减少,但因公司 2016 年营业收入的减少,导致应收款占比增加。公司合作的客户多是大型船舶建造企业和消防工程公司,这些企业的下游客户回款周期较长,从而直接影响到公司的应收账款周转。若客户经营出现不利情况,将对公司回款造成重大影响。
市场竞争导致毛利率下降风险	随着压载水公约生效日期临近,世界船舶压载水市场即将引来扩容,越来越多的企业进入到这一领域,市场竞争日趋激烈。公司压载水产品的毛利率从 2014 年的 51.92%下降到 2015 年的 40.86%,如果公司不能巩固其市场地位,公司产品毛利率存在进一步下降的风险。2016 年毛利率稳定在 41.10%与 2015 年基本保持一致。2014 年主要是因为公司压载水处理系统设备的集中发货提高了企业毛利率,2015 年和 2016 年毛利率趋于平稳。
技术更新导致公司产品不断更新的风险	船舶压载水行业属于技术密集型行业,随着压载水公约生效日期越来越近,主要生产厂商都在投入资金研发技术标准更高的产品,产品更新换代速度加快,如果公司不能及时开发出适应市场需求的新产品,公司将在市场竞争中处于不利地位。
控股股东、共同实际控制人回购投资者	2015 年 11 月,公司引入投资者上海力合、常州力合,控股股东、



持有本公司股份的风险	<p>共同实际控制人王纯、王林兴(原股东)与上述投资者签订了《增资扩股协议》及其《补充协议》。并在《补充协议》中约定,在一定条件下,上述投资者可以要求原股东回购其持有的公司全部股份。股权回购条款实现条件主要为:公司不能在 2016 年 12 月 31 日前,完成在新三板挂牌成功;2015 年、2016 年及 2017 年三年合计净利润(扣除非经常性损益)低于 5,500 万元等。股权回购价格为:投资方的全部投资款,即人民币 3,000 万元及自实际缴纳出资之日起至公司原股东实际支付回购价款之日止按年利率 10%(单利)计算的利息(扣除投资方历年已从标的公司获得股东分红之和)。</p> <p>本公司 2015 年、2016 年实现扣除非经常性损益归属于母公司的净利润分别为 1,286.04 万元和-138.03 万元,合计 1,148.01 万元。2017 年度如果实现净利润低于 4,351.99 万元,则触发上述股权回购条款。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司的共同实际控制人为王林兴、王纯,二人系夫妻关系。王林兴直接持有公司 10.84%的股份,王纯直接持有公司 75.86%的股份,二人合计持有蓝天电子 86.70%的股权。王林兴现任股份公司董事长、经理,王纯现任股份公司董事。若公司实际控制人利用其控制权对公司的经营决策、财务、人事等实施不当控制,可能给公司经营、未来发展和其他少数权益股东带来风险。</p>
公司治理风险	<p>公司 2016 年 1 月整体变更为股份公司后,逐步建立健全了法人治理结构,制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短,新的制度对公司治理提出了更高的要求,公司管理层对相关制度的执行尚需理解、熟悉,短时期内仍可能存在一定的公司治理风险。</p>
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	无锡蓝天电子股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Brightsky Electronic Co., Ltd.
证券简称	蓝天电子
证券代码	839059
法定代表人	王林兴
注册地址	江苏省无锡市惠山区洛社镇 312 国道旁张镇段
办公地址	江苏省无锡市惠山区洛社镇 312 国道旁张镇段
主办券商	国信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	方志刚、孙锦华
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张佳
电话	0510-83319606
传真	0510-83315517
电子邮箱	operate@bsky.cn
公司网址	www.bsky.cn
联系地址及邮政编码	江苏省无锡市惠山区洛社镇 312 国道旁张镇段 邮编:214187
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 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	2016 年 8 月 12 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业(C37)
主要产品与服务项目	以船舶压载水处理系统(BWMS)、消防报警控制系统(船用和陆用)和火灾气体灭火系统为核心的产品体系。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	38,000,000
做市商数量	0
控股股东	王纯
实际控制人	王林兴、王纯

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913202067035419978	否

税务登记证号码	913202067035419978	否
组织机构代码	913202067035419978	否

## 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	100,795,089.35	138,977,190.61	-27.47%
毛利率	41.10%	41.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,770,066.41	11,647,119.55	-84.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,383,355.14	12,860,378.79	-110.76%
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）	2.40%	30.31%	-
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）	-1.88%	33.46%	-
基本每股收益	0.05	0.96	-94.79%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	178,509,204.03	193,366,468.15	-7.68%
负债总计	103,894,511.59	120,521,842.12	-13.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,614,692.44	72,844,626.03	2.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.96	5.26	-62.74%
资产负债率（母公司）	58.18%	62.48%	-
资产负债率（合并）	58.20%	62.33%	-
流动比率	1.26	1.19	-
利息保障倍数	1.81	4.92	-

### 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	1,123,740.11	-4,185,902.06	-
应收账款周转率	1.36	2.06	-
存货周转率	2.09	2.72	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.68%	18.16%	-
营业收入增长率	-27.47%	33.33%	-
净利润增长率	-84.80%	19.15%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	38,000,000	13,840,900	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

### 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
----	----

非流动性资产处置损益	122,822.71
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	3,591,048.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,963.34
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,709,907.70</b>
所得税影响数	556,486.15
少数股东权益影响额 (税后)	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,153,421.55</b>

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司是处于船用配套设备制造中的船舶压载水处理系统产品（BWMS）和社会公共安全设备及器材制造中的消防报警控制系统产品（船用和陆用）、火灾气体灭火系统产品的研发、生产、销售及服务的高新技术企业。

公司拥有 26 项专利技术，拥有的“水力旋分过滤 + 超声波预过滤 + 紫外照射”环保复合式物理杀菌技术，对海洋生物、船体和船员健康无任何影响，该技术突破了国外企业对压载水系统的垄断，增强企业市场竞争能力。拥有公安部消防产品合格评定中心核发的《中国国家强制性产品认证证书》39 项，中国船级社核发的《中国船级社型式认可证书》6 项，船舶压载水处理系统《型式认可证书》7 项，拥有 3 项软件著作权。

#### (一) 销售模式

公司通过多种销售方式开拓市场、联系客户、招揽业务。公司主要的销售模式为通过直销和渠道代理混合营销模式面向船舶行业（造船厂、船舶运输公司、海洋工程公司、交通运输机构等）和建筑行业（建筑公司、房地产开发商、消防工程公司、工程项目等）等行业，提供完整的配套产品与服务，并取得相应的产品销售与技术服务收入。

#### (二) 生产模式

公司采用按库存制定生产计划和按销售订单制定生产计划两种模式，以适应客户各不相同的个性化要求。根据公司销售部定期反馈的客户需求信息及订单情况，制造部负责制定生产计划、按照规范的生产流程组织批量连续生产，质量管理部对产品检测合格后入库。

#### (三) 采购模式

公司经公司技术、质量和生产部门对供应商的资质、物料品质等进行评鉴后才能列为公司的合格供应商。公司通过认可的产品，其供应商不可随意变更。公司建立了规范完备的供应商质量控制标准，动态的供应商评价体系，以确保采购的材料、设备和外协劳务质量合格稳定，采购部门制定整体采购计划并按计划执行采购作业。在合格供应商中进行比价采购，公司劳务外协采购，经由系统规范的采购评估流程，包括招标方式，展开业务合作。

#### (四) 研发模式

公司产品研发由团队内部研发立项或者销售部提供的市场需求为起点，开展方案设计并组织公司生产、销售、质检等各部门进行方案评审，依照评审通过的设计方案投入生产制造，样品通过各部门评审后批量生产投放市场。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式均未发生重大变化。

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：**

截至 2016 年 12 月 31 日，公司账面总资产为 178,509,204.03 元，较上年度减少 7.68%；负债总计 103,894,511.59 元，较年初减少 13.80%；净资产为 74,614,692.44 元，较年初增加 2.43%；资产负债率为 58.20%，较年初有所减小，公司财务状况基本保持稳定。

报告期内，公司实现营业收入 100,795,089.35 元，比上年同期减少 27.47%。公司本期毛利率为 41.10%，上年同期为 41.73%，基本保持稳定。实现归属于股东的净利润 1,770,066.41 元，较上年同期减少 84.80%。经营活动产生的现金流量净额为 1,123,740.11 元，较上年同期的增加 5,309,642.17 元。

报告期内，公司实现营业收入较上年同期有一定幅度的减少，主要原因有以下 3 个方面：

(1) 消防产品的销售一般与建筑业相关，建筑业受宏观经济形势及固定资产投资增速影响较大，因此目前经济周期的波动会对公司消防产品销售产生了不利影响。此外，报告期内由于气体灭火产品接受国家 3C 强制认证检查，公司气体灭火产品销售受到一定的影响。

(2) 船舶配套设备制造业与航运业景气度、全球经济状况和国际贸易量密切相关。目前，全球航运业及造船业的低迷对公司压载水类产品销售产生了不利的影响。

(3) 压载水类产品实行订单式项目管理，按照合同约定和客户需求进行产品的交付确认收入。上年同期为压载水产品的集中交付期，导致今年的收入确认相比上年减少。

报告期内，公司的营业收入和净利润出现了下降，主要是由于受到经济环境和行业景气度的影响，公司整体经营保持稳健和开拓性。公司管理层继续秉承“一流产品、一流品质、一流服务”的理念，以公司发展战略为指引，制定了“深化改革、强化管理、狠抓落实”的 2016 年经营方针。报告期内公司调整营销策略，拓展营销网络和开展渠道建设。为提升产品在市场的竞争力，报告期内公司继续保持研发投入，当年度取得专利 5 项，加速取得相关认证，2016 年度取得气体消防产品 3C 认证、压载水产品取得俄罗斯、波兰等多家船级社的型式认可。公司不断完善组织机构设置及内控制度，持续提升企业经营管理水平和风险防范能力，加强薪酬和绩效考核体系建设，使公司治理更规范。

**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	100,795,089.35	-27.47%	-	138,977,190.61	33.33%	-
营业成本	59,364,434.63	-26.69%	58.90%	80,980,244.16	41.52%	58.27%
毛利率	41.10%	-2.14%	-	41.73%	-7.00%	-
管理费用	23,953,023.43	-7.36%	23.76%	25,856,514.36	10.46%	18.60%
销售费用	13,927,966.35	5.82%	13.82%	13,161,486.24	37.83%	9.47%
财务费用	2,751,411.42	27.87%	2.73%	2,151,659.50	-37.05%	1.55%
营业利润	-1,564,914.25	-110.36%	-1.55%	15,106,534.59	36.59%	10.87%
营业外收入	3,731,932.83	-	3.70%	-	-	-
营业外支出	22,025.13	-98.46%	0.02%	1,427,363.81	1,661.71%	1.03%
净利润	1,770,066.41	-84.80%	1.76%	11,647,119.55	19.15%	8.38%

**项目重大变动原因：**

1、营业利润分析：报告期内营业利润-1,564,914.25 元，同比减少 16,671,448.84 元，下降 110.36%，主要是受宏观经济环境和行业景气度影响，营业收入尤其是压载水产品收入下降，但期间费用相对固定，未出现同比例减少，导致营业利润较大幅度的下降。

2、营业外收入分析：报告期内营业外收入 3,731,932.83 元，报告期内取得与收益相关的新三板上市补贴收入 2,000,000 元，各类科技项目奖励扶持资金合计 1,591,048.33 元，上年无相关收入确认。

3、营业外支出分析：报告期内营业外支出为 22,025.13 元，同比减少 1,405,338.68 元，下降 98.46%，主要是上年因中试基地建设拆除原旧厂房产生损失 1,010,457.10 元，本期无发生。上年缴纳防洪基金 72,142.45 元，报告期自 2 月份起无需缴纳防洪基金，报告期实际缴纳防洪基金 1,515.03 元。

4、净利润分析：报告期内净利润为 1,770,066.41 元，同比减少 9,877,053.14 元，下降 84.80%，主要原因公司报告期营业利润大幅下降造成。

## (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	100,310,412.60	58,981,526.61	138,692,511.17	80,980,244.16
其他业务收入	484,676.75	382,908.02	284,679.44	0.00
合计	100,795,089.35	59,364,434.63	138,977,190.61	80,980,244.16

### 按产品或区域分类分析：

#### 按产品分类分析

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
消防报警系统产品	52,756,237.68	52.34%	54,775,254.49	39.41%
气体灭火系统产品	8,223,252.32	8.16%	12,726,475.48	9.16%
压载水处理系统设备	35,710,319.35	35.43%	69,921,157.93	50.31%
备件安装维护服务	3,620,603.25	3.59%	1,269,623.27	0.91%
合计	100,310,412.60	99.52%	138,692,511.17	99.79%

#### 按区域分类分析

项目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
国内地区	69,081,021.16	40,316,742.00	83,679,643.11	50,193,174.56
国外地区	31,229,391.44	18,664,784.61	55,012,868.06	30,787,069.60
合计	100,310,412.60	58,981,526.61	138,692,511.17	80,980,244.16

### 收入构成变动的的原因：

公司在报告期内，主营业务的收入占营业收入的比重为 99.52%，其他业务收入主要是服务性收入。

按产品或区域分类：

1) 公司主营产品消防报警系统产品，受建筑业宏观经济形式及固定资产投资增速相关属于公司较为稳定的产品，占营业收入比例上升，主要是因公司另两个产品的销售收入下降，导致该产品收入金额占营业收入比例增加。

2) 公司气体灭火系统产品，占营业收入比例下降。主要原因为消防报警系统及气体灭火系统产品的销售一般与建筑业相关，同样受建筑业受宏观经济形势及固定资产投资增速影响较大，对收入金额有影响。此外，报告期内公安部消防产品合格评定中心将气体灭火设备产品列入强制性产品认证目录，公司 2016 年近 4 个月时间，在申请 3C 产品认证及检查期间未销售该产品，影响了产品正常的销售业绩。

3) 公司压载水处理系统设备，占营业收入比例下降。主要原因是船舶配套设备制造业与航运业景气度、全球经济状况和国际贸易量密切相关。目前，全球航运业及造船业的低迷对公司压载水类产品销售产生了不利的影 响。《国际船舶压载水和沉积物控制和管理公约》（《压载水公约》）将于 2017 年 9 月 8 日正式生效，部分船厂或航运公司将不急于安装压载水处理系统设备的订单，延后至公约要求的安装设备的年度内，也减少了客户在本年度对压载水设备订单的需求。同时，公司压载水类产品实行订单式项目管理，按照合同约定和客户需求进行产品的交付确认收入。上年度同期为压载水产品的集中交付期，导致今年的收入确认相比上年减少。

## (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	1,123,740.11	-4,185,902.06
投资活动产生的现金流量净额	-6,745,264.15	-9,606,989.47
筹资活动产生的现金流量净额	-1,654,109.37	18,802,570.88

**现金流量分析：**

1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上期增加了 5,309,642.17 元，主要原因是报告期内公司收到政府补助类现金流入 3,051,048.33 元，收回保证金 3,012,550 元，上年无此收入。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上期增加了 2,861,725.32 元，同比增加 29.78%，主要原因是公司本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期减少了 20,456,680.25 元，同比减少 108.79%，主要原因是上年调整融资结构完成增资吸收投资收到的现金 30,000,000 元，同时上年减少银行借款 7,000,000 元。本年无这些流入和流出。

**(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	LichfieldfireandSafetyEquipmentCO	2,882,643.93	2.86%	否
2	招商局重工(深圳)有限公司	3,160,000.00	3.14%	否
3	特浦玛(上海)船舶科技有限公司	3,859,579.84	3.83%	否
4	中波太阳海运有限公司	4,027,315.20	4.00%	否
5	KOSCO.CO.,LTD	10,683,424.57	10.60%	否
合计		24,612,963.54	24.43%	-

**主要客户联动分析：**

报告期内，公司应收账款净额为 7,230.50 万元，较上年度同比减少 5.16%。主要原因是受到经济环境和行业景气度的影响，公司的压载水销售收入出现下降。报告期内，公司压载水的销售由上年度的 6992.12 万元，减少到 3571.03 万元。公司全年实现营业收入 10079.51 万元，较上年下降 27.47%。因此，应收账款较上年度减少。

公司已按照应收账款坏账计提政策分别提取坏账准备。应收账款前五名分别为：广州顺海救生设备有限公司、特浦玛（上海）船舶科技有限公司、招商局重工（深圳）有限公司、上海倍安实业有限公司、江苏冠杰建设有限公司。上述应收账款账龄前五名应收账款汇总金额 1534.77 万元，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 84.82 万元。主要客户应收款账龄在一年以内，能够按照合同约定支付款项，未构成实质性风险。

**(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	PSTEC Co., Ltd	6,044,945.50	13.13%	否
2	无锡市华强塑料五金厂	4,165,621.50	9.05%	否
3	无锡市安上元电子有限公司	2,456,341.60	5.33%	否
4	宁波前进仪表机箱厂	2,272,101.70	4.93%	否
5	南通朗道船务有限公司	2,247,474.40	4.88%	否
合计		17,186,484.70	37.32%	-

**(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	7,920,903.98	10,310,497.11
研发投入占营业收入的比例	7.86%	7.42%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	26
公司拥有的发明专利数量	8

**研发情况：**

报告期内，公司的研发支出为 7,920,903.98 元，占营业收入的 7.86%。公司拥有 30 人的研发团队，拥有多名海外留学人员及国外专家担任公司重大课题负责人，报告期内，公司加强研发项目管理，加速技术成果转化，提高研发投入产出比，在符合国际认证火灾消防报警产品、独立式烟雾探测器、超声波模块电源的开发等项目已按项目计划执行中，同时，为开拓销售市场，开发的仓储式火灾报警探测和报警系统已完成试产、测试并已交付客户。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	9,724,598.54	-48.99%	5.45%	19,064,728.42	57.00%	9.86%	-4.41%
应收账款	72,305,228.33	-5.16%	40.51%	76,240,652.86	29.73%	39.43%	1.08%
存货	29,622,629.07	8.92%	16.59%	27,197,262.34	-16.17%	14.07%	2.52%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	53,813,707.69	-5.55%	30.15%	56,975,474.19	45.16%	29.47%	0.68%
在建工程	787,672.10	205.76%	0.44%	257,612.10	-97.19%	0.13%	0.31%
短期借款	52,000,000.00	271.43%	29.13%	14,000,000.00	-22.22%	7.24%	21.89%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	178,509,204.03	-7.68%	-	193,366,468.15	18.16%	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

1、货币资金分析说明：报告期内货币资金 9,724,598.54 元，同比减少 9,340,129.88 元，下降 48.99%，主要是上年同期实现增资收到增资款，本期没有该项现金流入。

2、在建工程分析说明：报告期内在建工程 787,672.10 元，同比增加 530,060.00 元，增长 205.76%，主要是公司中试基地建设项目计入在建工程。

3、短期借款分析说明：报告期内货币资金 52,000,000.00 元，同比增加 38,000,000.00 元，增长 271.43%，主要是报告期内增加短期银行借款所致。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

公司设有 2 家子公司，分别是无锡蓝天电子科技有限公司和上海彼世克机械设备有限公司。

两家子公司基本情况如下：

1、无锡蓝天电子科技有限公司：是经无锡市惠山区市场监督管理局批准设立的有限责任公司，成立于 2010 年 06 月 29 日，注册资本 100 万元，公司持股比例 100%。《企业法人营业执照》统一社会信用代码

码为 9132020655805995XF，注册地址为无锡市惠山区洛社镇 312 国道旁张镇段。经营范围：电子产品、电器设备、消防器材、楼宇和船舶智能化自动控制系统的技术研发、安装和维护服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、上海彼世克机械设备有限公司：是经上海自由贸易试验区市场监管局批准设立的有限责任公司，成立于 2016 年 05 月 30 日，注册资本 500 万元，公司持股比例 60%，出资方式为货币，报告期内已实缴 40 万元。《企业法人营业执照》统一社会信用代码为 91310115MA1K3CG16F，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区华申路 198 号 1 幢一层 C-17 室。经营范围：机械设备及配件、船舶设备及配件、机电设备及配件、汽车及汽车配件、仪器仪表、电子产品、金属材料及制品的销售，从事货物及技术的进出口业务，转口贸易，区内企业间的贸易及贸易代理，企业管理咨询，商务咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

报告期内，全资子公司无锡蓝天电子科技有限公司 2016 年实现营业收入 18.19 万元，营业利润 3.21 万元，净利润 3.08 元。

报告期内，全资子公司上海彼世克机械设备有限公司 2016 年实现营业收入 191.11 万元，营业利润 -3.15 万元，净利润 -3.15 元。

## （2）委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司无委托理财、委托贷款、衍生品投资事项。

## （三）外部环境的分析

### 1、宏观环境

楼宇建筑消防安全事业的发展，是国民经济和社会发展的重要组成部分，是衡量一个国家和城市现代文明程度的标志之一，是国家经济社会发达程度的重要体现。随着我国经济建设的发展，特别是城市现代化程度的提高，严峻的火灾形势意味着我国消防产业发展之路任重而道远。根据《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，“十三五”时期我国经济年均增长将保持在 6.5%以上，到 2020 年常住人口城镇化率将达到 60%。城镇化建设进程的加快及社会消防意识的逐步提高又将给市政消防、住宅消防以及家用消防带来广阔的发展空间。与此同时，消防法规的日趋完善、消防监管的日趋严格以及各级政府和监管部门对消防行业的日益重视将有力地推动我国消防行业的健康、快速发展，而消防行政审批的改革将进一步提高我国消防行业的市场化水平，为品牌企业创造良好的成长环境及竞争环境。

近年来，有关船舶压载水携带有害水生物和病原体破坏海洋生态环境的问题，越来越受到关注，2004 年，国际海事组织(IMO)通过了《国际船舶压载水和沉积物控制与管理公约》，旨在防止船舶压载水排放引起的外来物种入侵，病原体传播导致的环境、人类健康、财产及资源方面损害。2015 年 4 月 2 日，国务院印发《水污染防治计划》，俗称“水十条”。“水十条”明确提出关于船舶压载水立法及实施的目标、路线图、时间表，明确提出“航行于我国水域的国际航线船舶，要实施压载水交换或安装压载水灭活处理系统”。表明中国政府已开始重视压载可能带来的环境危害。

由于全球性海运货物周转量在过去的 50 年间翻了 10 倍，加上世界上 90%物资靠海路运输，初步估算，每年货运约需使用 110 亿吨压载水，在压载水里最多时会潜藏着 7000 种外来生物种，使得水生贝类淡菜等水生动植物悠然自得地走南闯北。2016 年 9 月 8 日，经过 12 年的漫长等待，随着芬兰批准加入压载水管理公约，已经批准加入压载水管理公约国家达到了 52 个、总运力已经达到全球商船总吨位的 35.14%，压载水管理公约正式满足批准国家数量超过 30 个、总运力占世界商船总吨位 35%的生效条件，这也意味着《国际船舶压载水和沉积物控制和管理公约》（《压载水公约》）将于 2017 年 9 月 8 日正式生效。

### 2、行业发展

国民经济保持持续、高速的发展，稳步推进的城市化进程，固定资产投资的高位运行，为我国消防行业的持续增长提供了客观需求；各级政府对维护社会安全和消防的高度重视，消防监管体系的逐步完善，国民消防安全意识的提高则为消防行业的发展提供主观动力。

随着石油资源的日益枯竭，人们的节省环保意识不断增强；同时由于人类海上商业活动的日益频繁，及保护海洋环境的自觉性的提高，国际海事组织对国际造船业不断推出新造船节能与环保标准与规范，使得造船企业、设备配套企业不断的研究与探索新的技术与新的节能、环保产品。压载水处理设备就是解决海洋环境污染的措施之一。

设备配套业是造船业的利润核心与技术核心。虽然我国的造船能力在不断提高，但我国国产船舶配套业装船率还很低，也就在 50%左右，和韩国、日本 80%-95%的装船率相比还有很大的距离，显示我国的船舶配套设备制造能力和市场开拓具有很大的发展空间。近年，国内船舶配套企业技术日益成熟、产品品质不断提升、售后服务体系逐步完善，国内船舶配套企业生产的产品将逐渐受到市场的认可，市场占有率也将不断提升。

### 3、周期波动

随着国家消防法的颁布实施，各行各业消防意识不断增强，国家产业结构调整的不断升级，预计未来十年将是消防各行业持续增长并走向成熟，这也将是一个行业整合调整的阶段，大批技术落后、缺乏研发能力的企业将被淘汰，以价格为导向的竞争市场也将演变为以高新技术产品为核心竞争力。

船舶配套行业的景气度与造船业的景气度紧密相连。造船业是一个强周期性行业，其下游行业航运业的供需平衡状况是导致造船业以及船舶配套业周期波动的核心因素，而航运需求主要来自于世界范围内大宗货物的运输需求，航运业景气度与全球经济状况和国际贸易量密切相关。当全球经济和国际贸易处于繁荣期时，航运业的高涨也会传导至造船业和船舶配套业，使得造船业和船舶配套业也处于繁荣期，新增订单量和价格均会持续上涨。由于大型船舶建造周期较长，一般需要二到三年，使得下游航运业的运力增减无法根据市场变化灵活地做出调节。当全球经济出现衰退、贸易量增长放缓甚至下降时，船舶运力可能仍然继续增长，从而出现运力供给过剩，导致运费下跌、新增订单量减少和价格下降的不利局面。造船业及船舶配套业的周期性较强，全球航运业及造船业的周期波动将是影响船舶配套企业盈利能力连续性和稳定性的主要因素。

### 4、市场竞争的现状

目前，我国消防生产企业数量超过 5,000 家，但行业集中度低，全国真正有实力，能形成企业集团化、产品多元化的企业并不多，消防行业内的上市公司更是屈指可数。大部分企业产品单一，规模较小，市场辐射有限，缺乏品牌与技术。总体而言，我国消防行业市场份额较为分散，行业集中度低，龙头企业初步形成，行业内的并购重组开始兴起，规模较大的企业面临新的发展机遇；低端市场竞争激烈，产品品种单一，行业平均毛利不高；中高端市场竞争温和，少数企业向系统集成商发展。面对竞争环境，公司坚持走差异化竞争道路，以强技术、高质量、优服务作为核心竞争力，发挥相对优势，做好存量客户维护工作以及新客户的开拓工作。

船舶压载水处理技术的研究，目前已有几种船舶压载水处理技术正在使用或研究中。目前采用的船舶压载水处理技术主要有以下几种：1、电解方法、2、紫外方法、3、臭氧技术、4、生物杀灭剂、5、电催化氧化技术、6、絮凝技术等，根据英国劳氏船级社 2011 年 6 月《压载水处理技术现状报告》显示，可以看出紫外和电解方法是目前压载水处理的主流技术。公司生产的压载水处理装置为采用紫外方法，具有环保、安全，功耗低和维护成本低的优势，在市场上具有竞争优势。

### 5、已知趋势

2016 年 9 月 8 日，经过 12 年的漫长等待，随着芬兰批准加入压载水管理公约，已经批准加入压载水管理公约国家达到了 52 个、总运力已经达到全球商船总吨位的 35.14%，压载水管理公约正式满足批准国家数量超过 30 个、总运力占世界商船总吨位 35%的生效条件，这也意味着《国际船舶压载水和沉积物控制和管理公约》（《压载水公约》）将于 2017 年 9 月 8 日正式生效。

根据 USCG 有关压载水的要求，所有进入美国的船舶必须使用具备 USCG 型式认可证书的压载水系统，以防止外来入侵物种被带至美国水域。在压载水处理系统通过 USCG 最终型式认可之前，船舶可安装“替代管理系统”（AMS），即当船舶安装已获得其他主管机关/船级社认可的压载水处理系统时，应向 USCG 申请批准该系统作为 AMS 使用，且该系统作为 AMS 运行只允许在时间表规定的日期后不超过 5 年。数据来源：

国际船舶网 (www.eworldship.com)

#### 6、重大事件对公司的影响

公司产品销售和新业务的开展不能达到预期效果，将影响公司实现经营业绩的逐年增长的目标。市场竞争激烈有降价的风险，原材料价格波动等因素都将对企业经济效益产生较大的影响。

消防项目回款受工程进度影响较大，消防项目建设周期长，项目进度受建设方资金、主体工程进度、天气等因素影响较大，消防项目的部分款项基本需要待消防验收合格后付款。受此因素影响，对公司现金流有一定的影响。公司将加强对工程业务的管理，对占用资金金额较大的项目进行定时跟踪协调，确保资金正常运转。

### (四) 竞争优势分析

#### (1) 公司竞争优势

##### ①研发设计优势

公司自成立以来，即非常重视企业的自主创新能力。目前，公司拥有行业内技术积累时间最长的一批核心技术人员，且多年来一直保持稳定，在行业内的各种新技术问题的突破上，公司一直处于领先地位。公司不断增强研发能力，在设计、制造、服务等各个方面紧跟世界技术发展趋势，现已在为防止海洋污染的船舶压载水处理系统及消防报警控制系统领域取得 26 项专利技术，并实现批量生产。

公司技术力量雄厚，在技术、研发环节持续投入，不断提升技术实力，在合作研发方面，公司长期与上海海洋大学、江苏科技大学等高校协作，与公安部上海消防所、上海、沈阳消防科学研究所、702 所等一批科研院所建立了紧密合作关系。拥有发明专利 8 项，并运用于压载水处理装置、火灾报警系统等多项产品与服务当中。

公司的火灾报警系统产品，拥有自主开发技术，通过智能算法软件对获取的数据进行火灾探测和监控系统。集火灾报警和消防联动功能于一体的消防控制设备；压载水处理系统产品采用“水力旋分过滤 + 超声波预过滤 + 紫外照射”复合型物理杀菌技术在处理过程中不产生副产物，不需对处理过的水添加任何化学中和剂，对船体、海洋生物和船员健康无任何影响、对船体和管道无损伤。根据中国船级社 2011 第 89 号通函显示，采用高效复合物理技术的净化、杀菌（消毒和灭活）技术处理船舶压载水装置。

2014 年 10 月 31 日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局向蓝天有限核发《高新技术企业证书》(GR201432002761)，有效期五年。公司非常注重持续的研发投入，近两年研发费用占主营业务收入比重均大于 7%，2016 年投入研发费用 7,920,903 万元。研发投入虽然不直接产生经济效益，但为公司的可持续发展创造了良好的技术环境。

##### ②服务优势

蓝天电子在全国各地建有完善的销售服务网络，产品所到之处均设有代表处，可为客户随时提供周到的售前、售后服务。为客户提供优质和高科技服务，公司新增 3D 激光扫描仪并开发与 AutoCAD 的数据格式转换专用软件，使用 3D 扫描及时对实船进行机舱测量，并将机舱扫描获取的精准数据转换成 Solidworks 可以识别的软件格式，在电脑上放样成高精度的实体加工图纸，公司通过精准的数据来设计压载水处理系统。

优质的售后服务对船舶配套行业尤其重要，不良的售后服务直接影响船舶的安全运行，进而影响产品的销售。公司自成立之初，即非常重视售后技术服务，逐步建立了强大的服务团队，并委托新加坡、迪拜、印度、德国、荷兰、加拿大、美国等国家或地区的专业公司对本公司产品提供售后服务，从而保证能够为国内外客户提供及时周到的服务，由此提高最终用户的满意度，进而提高了公司的市场竞争能力。船舶压载水管理系统目前已开拓了中船工业成套物流有限公司、广州顺海救生设备公司、KOSCO CO,Ltd、中国石油集团东方地球物理勘探有限责任公司、中船澄西船舶修造有限公司等重要的客户。

##### ③成本优势

近年来，公司技术日趋成熟、产品质量逐步提升，公司研发的产品与船舶配套业发达国家同类产品的技术及品质差距不断缩小，公司在选择配套设备的同时，主要考虑产品质量在公司系统中的可靠性，为了

弥补采用高价值的配套设备，在成本上公司将外协件的加工利用公司的资源和基础改由公司加工，节省制造生产成本。公司深处长三角区域，所配套的产品供应商控制在本区域，在供应商选择和价格谈判上有很强的优势，同时节省运输成本。考虑到市场成本竞争力但与目前占据同类产品大部分市场份额的外资品牌相比，公司拥有相对低廉的厂房、设备和人工成本，并受到国家产业政策的支持，因此，公司具有较强的成本优势。

#### ④先发优势

本公司是国内最早从事为防止船舶污染的船舶压载水处理系统及消防报警控制系统的研发、生产、销售及技术服务的企业之一，经过多年的发展，公司在技术、人才、客户资源等方面都有了深厚的积累，为公司未来的持续快速发展奠定了良好基础。

#### ⑤人才优势

公司建立了科学完善的用人机制、人才培养机制和人才激励机制，吸引了一批高素质的研发和营销人员，截至 2016 年 12 月 31 日，公司已拥有一支 30 人的高素质研发人才队伍，公司的研发团队具有学历高的特点，其中拥有硕士和本科学位的占 22.48%，具有很强的研发精神和战斗力。

核心团队长期保持稳定，在市场竞争中充分显示了公司内部有形和无形价值。公司坚持人才引进的策略，吸收各领域优秀人才，他们具有良好的专业知识结构，丰富的行业管理经验，在这样的出色管理团队带动下，共同缔造者公司的未来。在项目的实施、运营和服务等主要环节均有相关专业优秀人才。

#### (2) 公司竞争劣势

公司在生产过程中需要占用大量的营运资金，而公司资产结构以流动资产为主，筹措银行贷款的资金规模较为有限。随着未来公司业务拓展，有限和单一的融资渠道将成为制约公司发展的主要因素。公司目前较弱的资金实力和融资能力限制了公司快速发展。

### (五) 持续经营评价

报告期内，公司 2016 年总资产为 178,509,204.03 元，净资产为 74,614,692.44 元，资产负债率为 58.20%。公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立。公司持续加大科技创新投入，自主研发能力进一步增强。截止报告期末，获得专利 26 个，发明专利 8 个。

公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### (六) 扶贫与社会责任

公司稳定持续的良好发展为地区经济繁荣产生了积极影响和推动作用，同时，公司诚信经营、照章纳税、环保办公，认真完成每一项对社会有益的工作，尽企业之所能对社会负责、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，积极响应无锡市政府、江苏省政府等各项政策的号召和社会共享企业发展成果。

## 二、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 一、宏观经济周期性风险

船舶配套设备制造业、消防行业与宏观经济的景气度紧密相连。造船业是一个具有很强周期性的行业，其下游行业航运业的供需平衡状况是导致造船业以及船舶配套业周期性波动的主要因素。由于船舶建造周期较长，使其无法及时根据下游航运业的运力增减，以及国际市场原油、天然气价格灵活地做出调节。航运需求主要来自于世界范围内对大宗货物运输需求和能源需求，航运业景气度与全球经济状况和国际贸易量密切相关。当全球经济、能源供求以及贸易量增长出现大幅波动时，造船业及船舶配套制造业基于其强周期性，将可能遭遇一定的风险。换言之，全球航运业及造船业的周期波动将是影响船舶配套企业盈利能

力连续性和稳定性的主要因素。

消防产品的销售一般与建筑业相关，建筑业受宏观经济的周期性影响较大，因此经济周期的波动会对公司消防产品销售产生影响。

应对措施：针对上述风险，公司将持续改进产品质量、加强产品应用市场研究和服务，提升客户忠诚度和稳定度，提高公司品牌知名度，增强公司及产品的市场竞争力。同时，在产品生命周期内加大市场开拓力度，以进一步提高市场占有率。

## 二、资产负债率较高、现金流不足的风险

报告期内公司资产负债率为 58.20%，主要有以下几点原因：（1）短期借款占比较高。供应商一般给予公司 3-6 个月的信用期，而公司给予客户 6-12 个月的信用期，因此客户应收款占用资金较大。报告期内出于资金周转的需求，公司通过银行借款进行临时性资金周转，导致期末借款金额较高；（2）资产规模不高。目前公司尚处于成长期，累计盈余和注册资本不高，但相关费用支出较多。尽管 2015 年由于股东溢价增资使资产负债率有所下降，但仍处于较高水平并且经营活动现金流净额为负，因此公司存在借款到期无法偿还或采购款无法及时支付的风险。

应对措施：针对上述风险，公司根据市场形势和客户情况，适时调整销售信用政策；合理配置和使用资源，合理安排公司相关费用的支出，改善现金流状况，解决资金周转的问题；加速新产品和新技术转型，加快新技术投产的进度，扩大市场份额，提高企业盈利水平，增加资本积累；根据公司发展需求，合理安排筹资结构，降低资产负债率；加强企业内部财务管理，建立负债结构财务预警系统，为企业的经营管理提供超前的财务恶化信号。

## 三、应收账款回收风险

2015 年、2014 年应收账款净额分别为 7,624.07 万元、5,876.72 万元，占营业收入的比例分别为 54.86%、56.38%。2016 年应收款净额 72,305,228.33 元，较 2015 年度减少 5.16%，说明公司 2016 年采取一定的措施和制度，对应收款回收起到了良性作用。随着销售规模的增加，应收账款也呈增长趋势。公司合作的客户多是大型船舶建造企业和消防工程公司，这些企业的下游客户回款周期较长，从而直接影响到公司的应收账款周转。若客户经营出现不利情况，将对公司回款造成重大影响。

应对措施：针对上述风险，报告期内公司不断完善应收款管理制度，安排专人跟踪客户和项目进展情况，就回款的事项进行沟通和联络，将合同和相应的回款任务落实到销售个人并作为考核指标与其业绩提成挂钩，加快结算和清收清欠工作，减小企业账务风险，加速资金周转。积极采取措施，如销售合同中签署对企业有利的首付款比例及回款要求，尽量缩短销售回款周期，降低应收款资金占用。

## 四、市场竞争导致毛利率下降风险

随着压载水公约生效日期临近，世界船舶压载水市场即将引来扩容，越来越多的企业进入到这一领域，市场竞争日趋激烈。公司压载水产品的毛利率从 2014 年的 51.92% 下降到 2015 年的 40.86%，如果公司不能巩固其市场地位，公司压载水产品毛利率存在进一步下降的风险。2016 年公司毛利率为 41.10%，较 2015 年毛利率下降 0.63%，压载水毛利率下降主要是市场环境较差，同行业毛利都较上年都有所下降。

应对措施：针对上述风险，公司将根据市场需求和未来应用领域规划开发新产品及认证；改善产品生产工艺，降低生产成本；积攒技术储备，提高产品质量，不断提升市场占有率和盈利能力。同时着力强化内控管理，提升工作效率，增强公司自身抵抗外部风险的能力。

## 五、技术更新导致公司产品不断更新的风险

船舶压载水行业属于技术密集型行业，随着压载水公约生效日期越来越近，主要生产厂商都在投入资金研发技术标准更高的产品，产品更新换代速度加快。如果公司不能及时开发出适应市场需求的新产品，公司将在市场竞争中处于不利地位。

应对措施：针对上述风险，公司将继续发挥自身技术创新优势，立足国内市场，加大科研研发投入，加强科研开发的力量及其前瞻性，在深入进行市场调查分析的基础上积极储备新技术和新产品，力求实现可持续发展。另一方面，通过广泛的国际合作引进国外的先进技术和管理经验，不断优化公司研发项目管理制度，缩短研发周期，努力保持产品和技术的先进性，保持成本、价格优势。

#### 六、控股股东、共同实际控制人回购投资者持有本公司股份的风险

2015 年 11 月，公司引入投资者上海力合、常州力合，控股股东、共同实际控制人王纯、王林兴（原股东）与上述投资者签订了《增资扩股协议》及其《补充协议》。并在《补充协议》中约定，在一定条件下，上述投资者可以要求原股东回购其持有的公司全部股份。股权回购条款实现条件主要为：公司不能在 2016 年 12 月 31 日前，完成在新三板挂牌成功；2015 年、2016 年及 2017 年三年合计净利润（扣除非经常性损益）低于 5500 万元等。股权回购价格为：投资方的全部投资款，即人民币 3,000 万元及自实际缴纳出资之日起至公司原股东实际支付回购价款之日止按年利率 10%（单利）计算的利息（扣除投资方历年已从标的公司获得股东分红之和）。

应对措施：针对上述风险，公司已于 2016 年 8 月 12 日挂牌新三板；企业经营科技创新，发展高科技核心技术，研发和生产市场上适销对路的产品，积极夯实现有业务，并优化产品结构，扩大市场份额，提高企业盈利水平，增加资本积累，提高企业净利润，并努力开拓新的业务增长点，实现未来业绩及综合实力的稳步提高，以避免回购股份事项的发生。

#### 七、实际控制人不当控制风险

公司的共同实际控制人为王林兴、王纯，二人系夫妻关系。王林兴直接持有公司 10.84%的股份，王纯直接持有公司 75.86%的股份，二人合计持有蓝天电子 86.70%的股权。王林兴现任股份公司董事长、经理，王纯现任股份公司董事。若公司实际控制人利用其控制权对公司的经营决策、财务、人事等实施不当控制，可能给公司经营、未来发展和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：针对上述风险，公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款；制定了“三会”议事规则等一系列公司内部控制制度；从决策、监督层面加强和规范实际控制人的控制，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。

#### 八、公司治理风险

公司 2016 年 1 月整体变更为股份公司后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。由于股份公司成立时间较短，新的制度对公司治理提出了更高的要求，公司管理层对相关制度的执行尚需理解、熟悉，短时期内仍可能存在一定的公司治理风险。

应对措施：针对上述风险，公司已持续完善公司的内部控制制度，对其进行修订或细化，为公司合法经营、规范发展、控制风险打下坚实的制度基础。

#### 九、报告期内出口退税、汇率波动对公司业绩的影响

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。随着公司出口收入的提高，出口退税额不断提高。公司产品所适用的出口退税率为 17%和 15%，报告期内出口退税率始终保持稳定。2015 年、2014 年度出口退税金额分别为 102.10 万元、181.95 万元，对公司业绩带来正面影响，分别增加 2015 年的、2014 年度经营性现金流入 102.10 万元、181.95 万元。2016 年度出口退税金额为 117.86 万元，对公司业绩带来正面影响。

同时，报告期内汇率波动对公司业绩的影响如下：2015 年度、2014 年度分别产生汇兑净损失 -1,102,837.50 元、-83,373.43 元，增加了 2015 年度、2014 年度的利润 1,102,837.50 元、83,373.43 元，增幅为 8.06%、0.72%。2016 年度产生汇兑净损失 148,909.63 元，减少了 2016 年的利润 1,489,09.63 元。

应对措施：虽然各期汇兑损益对公司业绩的影响较小，但从其各期变动来讲，公司面临的汇兑风险正在大幅上升。基于此，公司未来采用金融工具等手段对汇兑风险进行管理，仅通过调节自身外币结算时点，降低汇率波动对资金成本影响，减少汇兑损失。

### （一）报告期内新增的风险因素

无



#### 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： 不适用	

##### (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	是	五、二、(一)
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二、(三)
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	五、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二、(五)
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) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
王纯	资金	垫支	0.00	289,200.00	0.00	是	是
总计	-	-	0.00	289,200.00	0.00	-	-

#### 占用原因、归还及整改情况：

公司于 2016 年 5 月 27 日代实际控制人王纯垫付的个人所得税 28.92 万元，王纯已于 2016 年 6 月 27 日归还。具体情况已在公开转让说明书第 85 页进行了详细披露。资金占用情况已履行必要决策程序，通过股东大会决议。

#### (二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	800,000.00	448,717.95
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	—	—
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	—	—
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	—	—
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	—	—
6. 其他	—	—
总计	800,000.00	448,717.95

公司向深圳市蓝天计算机技术有限公司采购原材料合计 448,717.95 元，报告期内，本公司

召开第三次临时股东大会对预计 2016 年日常性关联交易议案进行审议。

### （三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
王林兴	借入资金	18,600,000.00	是
王林兴	借款担保	3,000,000.00	是
吕卫斌	出售车辆	41,000.00	是
任莉	借入资金	415,000.00	否
总计	-	22,056,000.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

一、关联方王林兴先生、王纯女士在 2016 年 1 月至 3 月期间，无偿向公司提供 18,600,000 元借款，均未向公司收取费用，是股东支持公司发展的行为，截止 2016 年 12 月 31 日公司已归还全部资金 18,600,000 元，上述关联交易具备必要性。

二、关联方王林兴先生 2016 年 3 月作为公司银行借款担保，公司向银行借款 3,000,000 元，担保借款到期日至 2017 年 3 月，该借款用于补充公司项目资金。是股东支持公司发展的行为，上述关联交易具备必要性。

三、公司于 2016 年 4 月将关联人吕卫斌先生使用的公司车辆折价转让给吕卫斌，车辆经评估后折价 41,000 元。截止 2016 年 12 月 31 日，关联方实付公司 32,800 元，应付款项为 8,200 元。是公司出于业务上的考虑，上述关联交易具备必要性。

四、关联方任莉女士作为公司控股子公司上海彼世克机械设备有限公司（以下简称“子公司”）的自然人股东，因子公司日常经营资金所需，关联方任莉女士于 2016 年 7 月 18 日无偿向公司提供 15,000 元资金借款，截至 2016 年 7 月 31 日，子公司已归还该笔借款。关联方任莉女士于 2016 年 11 月至 12 月期间因子公司日常经营资金所需，无偿向公司提供 400,000 元资金借款，是股东支持公司发展的行为，截至 2016 年 12 月 31 日，子公司应付关联方任莉女士资金 400,000 元，上述关联交易具备必要性。公司于 2017 年 4 月 19 日召开的 2017 年第一届董事会第七次会议对该偶发性关联交易进行追认，并提报公司 2016 年度股东大会进行审议。

上述关联交易主要涉及股东借款、借款担保，属于公司正常经营所需，不会对公司生产经营造成不利影响，有助于进一步促进公司的经营发展，亦不会损害到公司和其他股东的利益。由于公司管理层对相关制度的理解、熟悉有一定欠缺，本公司已召开第四次临时股东大会对上述第一、二、三项关联交易进行审议。第四项关联交易公司于 2017 年 4 月 19 日召开的 2017 年第一届董事会第七次会议对该偶发性关联交易进行追加确认，并提报公司 2016 年度股东大会进行审议。

### （四）承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺：为了避免未来因发生同业竞争而损害公司及其他股东利益，控股股东、实际控制人及所有董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、全体股东于 2016 年 3 月 4 日签订了《避免同业竞争的承诺函》。截至本报告出具之日未发生未履行的事项。

2、防范关联资金占用承诺：公司控股股东、实际控制人出具《承诺函》，承诺已全部清理并归还此前以借款等各种形式占用的公司资金。保证本人、与本人关系密切的家庭成员及本人关系密切的家庭成员控制的其他企业将不以任何形式、理由占用公司及其控股子公司资金。承诺如违反上述陈述、承诺或保证，本人将赔偿由此给公司造成的一切损失。

3、社会保险及住房公积金缴存的承诺 公司的控股股东和实际控制人出具《关于社保、公积金的承诺函》：如应社会保险或住房公积金相关主管部门要求或决定，股份公司需要为员工补缴社保、住房公积

金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，本人不可撤销地承诺无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何罚款或损失，保证公司不因此受到损失。截至本报告出具之日未发生未履行的事项。

4、防止子公司无资质签署维保合同的承诺 公司的控股股东和实际控制人对子公司无锡蓝天电子科技有限公司在报告期内不具备消防服务资质，签订了消防技术维护、保养合同，出具《声明承诺函》：承诺遵守国家和地方的有关规定，根据已取得的相关资质从事消防维保业务并承担相应责任。如公司及子公司无资质对外签订合同而遭受任何损失（包括但不限于罚款），将由公司控股股东、实际控制人共同承担，保证公司不受任何损失。

5、投资方引入时投资协议的承诺 2015 年 11 月，公司引入投资者上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）及常州市力合清源创业投资合伙企业（有限合伙），控股股东、共同实际控制人王纯、王林兴（原股东）与上述投资者签订了《增资扩股协议》及其《补充协议》。并在《补充协议》中约定，在一定条件下，上述投资者可以要求原股东回购其持有的公司全部股份。股权回购条款实现条件主要为：本公司不能在 2016 年 12 月 31 日前，完成在新三板挂牌成功；或本公司于 2015 年、2016 年及 2017 年三年合计净利润（扣除非经常性损益）低于 5500 万元等。股权回购价格为：投资者的全部投资款，即人民币 3,000 万元及自实际缴纳出资之日起至公司原股东实际支付回购价款之日止按年利率 10%（单利）计算的利息（扣除投资者历年已从本公司获得的股东分红之和）。该股权回购条款条件之一，本公司不能在 2016 年 12 月 31 日前，完成在新三板挂牌成功，该条款不需履行，公司已于 2016 年 8 月 12 日挂牌；回购条款条件之二，或本公司于 2015 年、2016 年及 2017 年三年合计净利润（扣除非经常性损益）低于 5500 万元等，该条款要求仍需履行。

#### （五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
公司持有无锡市惠山区洛社镇 312 国道旁张镇段地块	抵押	5,077,788.25	2.84%	银行授信
公司持有无锡市惠山区洛社镇 312 国道旁张镇段房产	抵押	27,577,985.28	15.45%	银行授信
总计	-	32,655,773.53	18.29%	-

## 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	—	—	—	—	—
	其中：控股股东、实际控制人	—	—	—	—	—
	董事、监事、高管	—	—	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0.00%	38,000,000	38,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	32,946,000	32,946,000	86.70%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		0	-	38,000,000	38,000,000	-
普通股股东人数		4				

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王纯	0	28,826,800	28,826,800	75.86%	28,826,800	0
2	王林兴	0	4,119,200	4,119,200	10.84%	4,119,200	0
3	上海力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)	0	2,527,000	2,527,000	6.65%	2,527,000	0
4	常州市力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)	0	2,527,000	2,527,000	6.65%	2,527,000	0
合计		0	38,000,000	38,000,000	100.00%	38,000,000	0

#### 前十名股东间相互关系说明：

1、股东王林兴与王纯为夫妻关系。

2、股东上海力合的普通合伙人、执行事务合伙人为上海力合清源创业投资管理合伙企业（有限合伙），股东常州力合的普通合伙人、执行事务合伙人为常州力合清源投资管理合伙企业（有限合伙）。上海力合清源创业投资管理合伙企业（有限合伙）与常州力合清源投资管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人、执行事务合伙人同为深圳清源创业投资管理合伙企业（有限合伙）。

除以上情形，股东间不存在其他关联关系。

### 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

公司控股股东是王纯，现任股份公司董事，直接持有公司 75.86%的股份。王纯，女，1962 年 9 月生，中国籍，无境外永久居留权，1985 年 7 月毕业于江苏广播电视大学机械专业，大专学历。1980 年 1 月至 1982 年 8 月就职于无锡县柴油机厂，任科员；1985 年 7 月至 2002 年 12 月就职于无锡县柴油机厂（后变更为江苏行星机械集团公司），任工会副主席；2003 年 1 月至 2016 年 1 月就职于无锡蓝天电子有限公司，任会计。现任无锡蓝天电子股份有限公司董事，任期三年，自 2016 年 1 月 29 日至 2019 年 1 月 28 日。

报告期内，公司的控股股东未发生变更。

### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为王林兴和王纯，王林兴直接持有公司 10.84%的股份，王纯直接持有公司 75.86%的股份，二人合计持有蓝天电子 86.70%的股权。

王林兴，男，1957 年 7 月生，中国籍，无境外永久居留权，1983 年 7 月毕业于江苏广播电视大学电子信息专业，大专学历。1979 年 7 月至 1980 年 8 月就职于无锡报警设备厂，任技术员；1983 年 7 月至 1998 年 5 月就职于无锡报警设备厂，任副厂长；1998 年 5 月至 2016 年 1 月就职于无锡蓝天电子有限公司，任总经理。现任无锡蓝天电子股份有限公司董事长兼经理，任期三年，自 2016 年 1 月 29 日至 2019 年 1 月 28 日。

王纯，女，1962 年 9 月生，中国籍，无境外永久居留权，1985 年 7 月毕业于江苏广播电视大学机械专业，大专学历。1980 年 1 月至 1982 年 8 月就职于无锡县柴油机厂，任科员；1985 年 7 月至 2002 年 12 月就职于无锡县柴油机厂（后变更为江苏行星机械集团公司），任工会副主席；2003 年 1 月至 2016 年 1 月就职于无锡蓝天电子有限公司，任会计。现任无锡蓝天电子股份有限公司董事，任期三年，自 2016 年 1 月 29 日至 2019 年 1 月 28 日。

报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

## 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	募集资金	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：

公司自挂牌以来，未发生过发行股票募集资金的情况。不存在变更募集资金用途的情况。

### 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
短期借款	无锡农商行洛社支行	9,000,000.00	5.0025	2016年1月20日到2016年11月9日	否
短期借款	无锡农商行洛社支行	13,000,000.00	5.0025	2016年1月21日到2016年12月6日	否
短期借款	无锡农商行洛社支行	10,000,000.00	5.0025	2016年1月26日到2016年11月15日	否
短期借款	无锡农商行洛社支行	8,000,000.00	5.0025	2016年3月22到2017年3月1日	否
短期借款	无锡农商行洛社支行	10,000,000.00	5.0025	2016年11月16日到2017年11月14日	否
短期借款	无锡农商行洛社支行	9,000,000.00	5.0025	2016年11月10到2017年11月9日	否
短期借款	无锡农商行洛社支行	13,000,000.00	5.0025	2016年12月7日到2017年12月5日	否
短期借款	交通银行无锡洛社支行	6,000,000.00	5.22	2016年3月10日到2016年9月9日	否
短期借款	交通银行无锡洛社支行	3,000,000.00	5.22	2016年4月28日到2016年10月11日	否
短期借款	交通银行无锡洛社支行	6,000,000.00	5.22	2016年9月12日到2017年3月10日	否
短期借款	交通银行无锡洛社支行	3,000,000.00	5.22	2016年10月11日到2017年4月10日	否
短期借款	江苏银行科技支行	3,000,000.00	5.655	2016年3月4日到2017年3月3日	否
合计	-	93,000,000.00	-	-	-

### 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
合计	-	-	-

#### (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	-	-	-

## 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
王林兴	董事长、总经理	男	<u>59</u>	大专	2016年1月29日至2019年1月28日	是
王纯	董事	女	<u>54</u>	大专	2016年1月29日至2019年1月28日	是
潘海峰	董事	男	<u>42</u>	博士	2016年1月29日至2019年1月28日	否
肖凯	董事	男	<u>39</u>	硕士	2016年1月29日至2019年1月28日	否
张佳	董事、董事会秘书	男	<u>35</u>	本科	2016年1月29日至2019年1月28日	是
倪斌	监事会主席	男	<u>57</u>	大专	2016年1月29日至2019年1月28日	是
王茂忠	监事	男	<u>31</u>	硕士	2016年1月29日至2019年1月28日	否
陆晓萍	职工监事	女	<u>41</u>	中专	2016年1月29日至2019年1月28日	是
陈宇峰	财务总监	男	<u>37</u>	本科	2016年1月29日至2019年1月28日	是
吕卫斌	副总经理	男	<u>43</u>	硕士	2016年1月29日至2019年1月28日	是
宗新荣	副总经理	男	<u>41</u>	硕士	2016年1月29日至2019年1月28日	是
徐方道	副总经理	男	<u>49</u>	大专	2016年1月29日至2019年1月28日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						6



**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：**

王纯为公司控股股东、董事，王林兴为公司实际控制人、董事，两人为夫妻关系。

**(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
王林兴	董事长、经理	0	4,119,200	4,119,200	10.84%	0
王纯	董事	0	28,826,800	28,826,800	75.86%	0
合计	-	0	32,946,000	32,946,000	86.70%	0

**(三) 变动情况**

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

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

无

**二、员工情况****(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	23	20
生产人员	154	147
销售人员	84	77
技术人员	69	56
财务人员	6	7
员工总计	336	307

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	11	10
本科	68	58
专科	92	83
专科以下	164	155
员工总计	336	307

**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：报告期内人员有期初 336 人变为期末 307 人，主要是制造、销售和技术部分岗位人员的人员正常离职，属于公司正常的员工流动。岗位人员变动未对公司实际工作及经营造成影响。

2、人才引进与招聘：每年度公司会根据经营发展规划来阶段性确定招聘计划并执行，目前渠道主要为网络、行业人士推荐。

3、人员培训情况：公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训工作，包括新员工的入职培训、试用期的岗位技能培训、在职人员业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训、员工晋级、调岗职业技能需求培训，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率。

4、员工薪酬政策：公司根据不同的岗位类别和绩效考核指标，通过考核来激发员工工作积极性；以提高市场竞争力和对人才的吸引力为向导，制定具有行业竞争力的薪酬制度。

5、公司需承担费用的离退休职工人数情况：报告期内，无。

## （二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	0
核心技术人员	7	7	0

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

#### （1）核心技术人员基本情况

吴宗焕，男，1958年4月生，韩国籍，1995年7月毕业于韩国海洋大学光电子工学，博士学位。2001年1月至2004年5月就职于英国格林威兹大学，任教授；2004年8月至2007年1月就职于韩国 SEAPLUS 研究所，任副社长兼研究所所长；2007年2月至2010年2月就职韩国 STARPOWER 研究所，任所长；2010年3月至2016年1月，就职于无锡蓝天电子有限公司，任总工程师；2016年1月29日起至今，就职于无锡蓝天电子股份有限公司，任总工程师。

李相好，男，1975年12月生，韩国籍，2003年2月毕业于釜山大学智能机械工学，硕士研究生学历。2003年3月至2007年8月就职于韩国 SEAPLUS 研究所，任高级研究员；2007年9月至2009年8月就职韩国 STARPOWER 研究所，任高级研究员；2009年11月至2016年1月就职于无锡蓝天电子有限公司，任设计二部部长；2016年1月29日起至今，就职于无锡蓝天电子股份有限公司，任技术部工程师。

奚祥隆，男，1983年4月生，中国籍，无境外永久居留权，2005年7月毕业于北京交通大学机械制造及其自动化专业，本科学历。2005年8月至2007年3月就职于上海铁路局南京分局，任运用工程师；2007年3月至2016年1月就职于无锡蓝天电子有限公司，任设计二部副部长；2016年1月29日起至今，就职于无锡蓝天电子股份有限公司，任技术部工程师。

吕卫斌，男，1973年12月生，中国籍，无境外永久居留权，2007年3月毕业于江南大学计算机技术专业，硕士学历。1995年8月至1998年4月就职于无锡报警设备厂，任设计工程师；1998年5月至2016年1月就职于无锡蓝天电子有限公司，任技术副总经理。现任无锡蓝天电子股份有限公司副经理，任期三年，自2016年1月29日至2019年1月28日。

胡业磊，男，1981年3月生，中国籍，无境外永久居留权，2011年7月毕业于清华大学自动化系，硕士研究生学历。2003年7月至2008年9月就职于中国华阴兵器试验中心，任工程师；2011年8月至2012年1月就职于南京南瑞继保电气有限公司，任工程师；2012年2月至2016年1月，就职于无锡蓝天电子有限公司，任工程师；2016年1月29日起至今，就职于无锡蓝天电子股份有限公司，任研发工程师。

周彤，男，1961年6月生，中国籍，无境外永久居留权，1986年6月毕业于西安交通大学无线电技术专业，本科学历。1986年6月至1993年9月就职于西安教学仪器厂，任产品设计员；1993年9月至2000年8月就职于无锡晶湖工贸总公司，任电气维修组长；2000年8月至2016年1月就职于无锡蓝天电子有限公司，任研发工程师；2016年1月29日起至今，就职于无锡蓝天电子股份有限公司，任研发工程师。

付宏博，男，1977年9月生，中国籍，无境外永久居留权，2007年7月毕业于上海交通大学计算机技术工程专业，硕士研究生学历。1997年7月至1998年4月就职于无锡报警设备厂，任技术员；1998年5月至2016年1月就职于无锡蓝天电子有限公司，任工程师；2016年1月29日起至今，就职于无锡蓝天电子股份有限公司，任研发工程师。

#### （2）核心技术人员持有公司股份情况

截止本公开转让说明书签署之日，核心技术人员未持有公司股份。

(3) 报告期核心技术人员重大变化情况

报告期内，公司的核心技术人员不存在流失的情况。公司的核心技术人员均与公司签订劳动合同。目前公司建立了核心技术人员的薪酬体制。除薪酬以外，公司通过建立相关机制促进和提高核心技术人员在学术、科研等方面协同发展。为奖励技术人员在研发领域做出的贡献，调动技术人员的积极性和创造性，公司制定了《项目激励约束管理办法》。

## 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	是
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

报告期内，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）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司结合自身情况先后制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》以及《关联交易策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》、《货币资金管理办法》、《投资者管理制度》、《总经理工作细则》等内部控制制度。在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权以及重大参与决策权等权利。

##### 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

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求。通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、关联交易、担保等事项均严格按照有关法律、法规及《公司章程》等要求召开三会进行审议，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

##### 4、公司章程的修改情况

2016年9月29日，公司召开了2016年第五次临时股东大会，审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。公司章程第二章第十二条经营范围修改为：电气信号设备装置、社会公共安全设备及器材、船用配套设备、环境保护专用设备、气体液体分离及纯净设备、导航气象及海洋专用仪器、工业自动控制系统装置的设计、制造、销售、安装、技术服务；电气安装；安全系统监控服务；道路普通货物运输；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### (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	5	<p>(1) 第一届董事会第一次会议，全体董事审议通过了《关于选举无锡蓝天电子股份有限公司第一届董事会董事长的议案》、《关于聘任无锡蓝天电子股份有限公司经理的议案》、《关于聘任无锡蓝天电子股份有限公司董事会秘书、副经理和财务总监的议案》、《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》等议案；</p> <p>(2) 第一届董事会第二次会议，全体董事审议通过了《关于追加确认关联方占用公司资金的议案》、《关于补充确认关联交易的议案》、《关于对未来 2016 年日常性关联交易进行预计的议案》和《关于召开公司 2016 年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>(3) 第一届董事会第三次会议，全体董事审议通过了《关于豁免 2016 年第四次临时股东大会通知时间的议案》、《关于召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》等议案；</p> <p>(4) 第一届董事会第四次会议，全体董事审议通过了《关于审议&lt;公司 2016 年半年报&gt;的议案》；</p> <p>(5) 第一届董事会第五次会议，全体董事审议通过了《关于修订公司经营范围的议案》和《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》。</p>
监事会	2	<p>(1) 第一届监事会第一次会议，全体监事审议通过了《关于选举无锡蓝天电子股份有限公司第一届监事会主席的议案》、《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权公司董事会全权办理公司股票挂牌工作相关事宜的议案》、《关于聘请国信证券股份有限公司作为公司股票挂牌推荐主办券商的议案》等议案；</p> <p>(2) 第一届监事会第二次会议，全体监事审议通过了《关于审议&lt;公司 2016 年半年报&gt;的议案》。</p>
股东大会	5	<p>(1) 创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，全体股东审议通过了《关于设立无锡蓝天电子股份有限公司的议案》、《股份有限公</p>

		<p>司筹办工作报告》、《股份有限公司设立费用报告》、《关于确认发起人出资情况的议案》等议案；</p> <p>(2) 2016 年第二次临时股东大会，全体股东审议通过了《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权公司董事会全权办理公司股票挂牌工作相关事宜的议案》、《关于通过公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后适用的公司章程（草案）的议案》、《股份有限公司章程（草案）（挂牌后）》等议案；</p> <p>(3) 2016 年第三次临时股东大会，全体股东审议通过了《关于追加确认关联方占用公司资金的议案》、《关于补充确认关联交易的议案》、《关于对未来 2016 年日常性关联交易进行预计的议案》议案；</p> <p>(4) 2016 年第四次临时股东大会，全体股东审议通过了《关于豁免 2016 年第四次临时股东大会通知时间的议案》、《关于补充确认 2016 年上半年关联交易的议案》、《关于公司向股东借款用于资金周转的议案》等议案；</p> <p>(5) 2016 年第五次临时股东大会，全体股东审议通过了《关于修订公司经营范围的议案》、《关于修改&lt;公司章程&gt;的议案》等议案。</p>
--	--	---

## 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

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；公司通过《公司章程》及各项管理制度建立了投资者关系管理、纠纷解决、累积投票制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理机制。公司内部控制制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应当前公司管理的需要和发展的需要。公司内部控制制度涵盖法人治理、经营管理、生产活动等环节，内部控制制度认真贯彻执行，能有效控制公司的内外部风险，保证公司的规范运作和业务活动的正常进行，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。公司内部控制制度已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

### （四）投资者关系管理情况

公司严格依照《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关文件的要求进行充分的信息披露，依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮件等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

#### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

#### （一）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

#### （二）资产完整情况

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已办理相关资产的变更登记手续，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

#### （三）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

#### （四）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

#### （五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

### （三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司结合发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计算工作；确保投资者能及时、准确了解公司盈利和运营情况。

2、关于财务管理体系报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，

做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。报告期内公司在会计核算体系、体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

#### **（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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司暂未建立年度报告差错责任追究制度。



## 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	瑞华审字[2017]31170006 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2017 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	方志刚、孙锦华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

瑞华审字[2017]31170006 号

#### 无锡蓝天电子股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡蓝天电子股份有限公司（以下简称“无锡蓝天公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了无锡蓝天电子股

份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：方志刚

中国注册会计师：孙锦华

中国·北京

二〇一七年四月十九日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	9,724,598.54	19,064,728.42
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	六、2	1,753,946.56	391,872.00
应收账款	六、3	72,305,228.33	76,240,652.86
预付款项	六、4	1,638,098.45	2,146,463.88
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	六、5	1,229,171.16	3,997,696.85
买入返售金融资产			
存货	六、6	29,622,629.07	27,197,262.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	124,060.42	
<b>流动资产合计</b>		<b>116,397,732.53</b>	<b>129,038,676.35</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	六、8	53,813,707.69	56,975,474.19
在建工程	六、9	787,672.10	257,612.10
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	六、10	5,262,973.47	5,564,391.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	486,022.45	853,833.52
递延所得税资产	六、12	797,210.53	676,480.01
其他非流动资产	六、13	963,885.26	
<b>非流动资产合计</b>		<b>62,111,471.50</b>	<b>64,327,791.80</b>
<b>资产总计</b>		<b>178,509,204.03</b>	<b>193,366,468.15</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、14	52,000,000.00	14,000,000.00
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	六、15	12,000,000.00	13,900,000.00
应付账款	六、16	19,352,583.01	33,776,738.45
预收款项	六、17	5,004,203.19	4,296,603.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、18	2,112,968.75	3,040,342.76
应交税费	六、19	1,139,391.59	2,214,456.45
应付利息	六、20	74,910.62	91,446.67
应付股利			
其他应付款	六、21	626,291.73	52,253.93
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	六、22		37,000,000.00
其他流动负债	六、23	211,987.00	300,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>92,522,335.89</b>	<b>108,671,842.12</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	六、24	11,310,000.00	11,850,000.00
预计负债			
递延收益	六、25	62,175.70	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,372,175.70</b>	<b>11,850,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>103,894,511.59</b>	<b>120,521,842.12</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、26	38,000,000.00	13,840,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、27	32,011,882.32	28,159,100.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、28	177,947.02	7,475,140.21
一般风险准备			
未分配利润	六、29	4,424,863.10	23,369,485.82
归属于母公司所有者权益合计		74,614,692.44	72,844,626.03
少数股东权益			
<b>所有者权益总计</b>		<b>74,614,692.44</b>	<b>72,844,626.03</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>178,509,204.03</b>	<b>193,366,468.15</b>

法定代表人：王林兴

主管会计工作负责人：陈宇峰

会计机构负责人：许勤

**（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		8,160,714.90	17,634,649.97
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		1,753,946.56	391,872.00
应收账款	十四、1	71,856,665.98	76,169,092.49
预付款项		1,331,267.22	2,146,463.88
应收利息			
应收股利			

其他应收款	十四、2	1,229,171.16	3,997,696.85
存货		29,300,173.92	27,197,262.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		124,060.42	
<b>流动资产合计</b>		<b>113,756,000.16</b>	<b>127,537,037.53</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	十四、3	1,400,000.00	1,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		53,813,707.69	56,975,474.19
在建工程		787,672.10	257,612.10
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		5,262,973.47	5,564,391.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		486,022.45	853,833.52
递延所得税资产		797,210.53	676,480.01
其他非流动资产		963,885.26	
<b>非流动资产合计</b>		<b>63,511,471.50</b>	<b>65,327,791.80</b>
<b>资产总计</b>		<b>177,267,471.66</b>	<b>192,864,829.33</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		52,000,000.00	14,000,000.00
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		12,000,000.00	13,900,000.00
应付账款		19,032,880.85	33,776,738.45
预收款项		5,004,203.19	4,296,603.86
应付职工薪酬		2,085,732.90	3,040,342.76
应交税费		1,129,492.66	2,202,698.17
应付利息		74,910.62	91,446.67
应付股利			
其他应付款		221,873.05	52,253.93
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			37,000,000.00
其他流动负债		211,987.00	300,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>91,761,080.27</b>	<b>108,660,083.84</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		11,310,000.00	11,850,000.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		62,175.70	
<b>非流动负债合计</b>		<b>11,372,175.70</b>	<b>11,850,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>103,133,255.97</b>	<b>120,510,083.84</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		38,000,000.00	13,840,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,011,882.32	28,159,100.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		177,947.02	7,475,140.21
未分配利润		3,944,386.35	22,879,605.28
<b>所有者权益合计</b>		<b>74,134,215.69</b>	<b>72,354,745.49</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>177,267,471.66</b>	<b>192,864,829.33</b>

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>		100,795,089.35	138,977,190.61
其中：营业收入	六、30	100,795,089.35	138,977,190.61
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		102,360,003.60	123,870,656.02
其中：营业成本	六、31	59,364,434.63	80,980,244.16
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	六、32	1,406,111.81	1,342,745.11
销售费用	六、33	13,927,966.35	13,161,486.24
管理费用	六、34	23,953,023.43	25,856,514.36
财务费用	六、35	2,751,411.42	2,151,659.50
资产减值损失	六、36	957,055.96	378,006.65
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>		-1,564,914.25	15,106,534.59
加：营业外收入	六、37	3,731,932.83	
其中：非流动资产处置利得	六、37	140,287.41	
减：营业外支出	六、38	22,025.13	1,427,363.81
其中：非流动资产处置损失	六、38	17,464.70	1,283,548.50
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,144,993.45	13,679,170.78
减：所得税费用	六、39	374,927.04	2,032,051.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,770,066.41	11,647,119.55
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		1,770,066.41	11,647,119.55
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1,770,066.41	11,647,119.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,770,066.41	11,647,119.55
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		0.05	
（二）稀释每股收益		0.05	

法定代表人：王林兴 主管

会计工作负责人：陈宇峰

会计机构负责人：许勤

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十四、4	98,904,012.09	137,707,567.33
减：营业成本	十四、4	57,985,943.46	79,823,265.54
营业税金及附加		1,402,725.09	1,333,809.77
销售费用		13,790,589.91	13,161,486.24
管理费用		23,577,555.55	25,855,866.36
财务费用		2,755,577.75	2,152,250.62
资产减值损失		951,445.58	377,877.21
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			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,559,825.25	15,003,011.59
加：营业外收入		3,731,335.74	
其中：非流动资产处置利得		140,287.41	
减：营业外支出		22,025.13	1,427,363.81
其中：非流动资产处置损失		17,464.70	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,149,485.36	13,575,647.78
减：所得税费用		370,015.16	2,019,355.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,779,470.20	11,556,292.78
<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>		1,779,470.20	11,556,292.78
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		91,086,369.68	137,308,522.29
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		1,178,628.69	1,850,918.31
收到其他与经营活动有关的现金	六、37	26,892,641.86	726,936.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>119,157,640.23</b>	<b>139,886,376.98</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		45,666,724.94	82,004,084.08
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		25,080,845.63	23,108,485.61
支付的各项税费		3,926,444.31	7,895,680.66
支付其他与经营活动有关的现金	六、37	43,359,885.24	31,064,028.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>118,033,900.12</b>	<b>144,072,279.04</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、38	<b>1,123,740.11</b>	<b>-4,185,902.06</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			13,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>13,500.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,745,264.15	9,620,489.47
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>		<b>6,745,264.15</b>	<b>9,620,489.47</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,745,264.15</b>	<b>-9,606,989.47</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
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		93,000,000.00	57,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>93,000,000.00</b>	<b>87,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		92,000,000.00	64,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,654,109.37	4,197,429.12
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>94,654,109.37</b>	<b>68,197,429.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,654,109.37</b>	<b>18,802,570.88</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>252,703.53</b>	<b>512,094.55</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、38	<b>-7,022,929.88</b>	<b>5,521,773.90</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、38	10,164,728.42	4,642,954.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、38	<b>3,141,798.54</b>	<b>10,164,728.42</b>

法定代表人：王林兴

主管会计工作负责人：陈宇峰

会计机构负责人：许勤

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		89,282,724.41	136,013,754.21
收到的税费返还		1,178,628.69	1,850,918.31
收到其他与经营活动有关的现金		28,199,775.89	725,820.26
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>118,661,128.99</b>	<b>138,590,492.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		43,716,851.58	81,027,105.46
支付给职工以及为职工支付的现金		24,858,638.41	22,928,485.61
支付的各项税费		3,882,783.71	7,822,359.08
支付其他与经营活动有关的现金		44,809,347.53	31,962,855.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>117,267,621.23</b>	<b>143,740,805.84</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,393,507.76</b>	<b>-5,150,313.06</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			13,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>13,500.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,745,264.15	9,620,489.47
投资支付的现金		400,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>7,145,264.15</b>	<b>9,620,489.47</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,145,264.15</b>	<b>-9,606,989.47</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			30,000,000.00
取得借款收到的现金		93,000,000.00	57,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>93,000,000.00</b>	<b>87,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		92,000,000.00	64,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,654,109.37	4,197,429.12
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>94,654,109.37</b>	<b>68,197,429.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,654,109.37</b>	<b>18,802,570.88</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>249,130.69</b>	<b>512,094.55</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-7,156,735.07</b>	<b>4,557,362.90</b>
加：期初现金及现金等价物余额		8,734,649.97	4,177,287.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>1,577,914.90</b>	<b>8,734,649.97</b>

## (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	13,840,900.00				28,159,100.00				7,475,140.21		23,369,485.82		72,844,626.0
四、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	13,840,900.00				28,159,100.00				7,475,140.21		23,369,485.82		72,844,626.0
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	24,159,100.00				3,852,782.32				-7,297,193.19		-18,944,622.72		1,770,066.4
(一) 综合收益总额											1,770,066.41		1,770,066.4
(二) 所有者投入和减少资本					32,011,882.32								32,011,882.3
． 股东投入的普通股					32,011,882.32								32,011,882.3
． 其他权益工具持有者投入资本													
． 股份支付计入所有者权益的金额													
． 其他													
(三) 利润分配									177,947.02		-177,947.02		
． 提取盈余公积									177,947.02		-177,947.02		
． 提取一般风险准备													
． 对所有者（或股东）的分配													

· 其他												
(四) 所有者权益内部结转	24,159,100.00				-28,159,100.00				-7,475,140.21		-20,536,742.11	-32,011,882.3
· 资本公积转增资本(或股本)	28,159,100.00				-28,159,100.00							
· 盈余公积转增资本(或股本)	7,475,140.21								-7,475,140.21			
· 盈余公积弥补亏损												
· 其他	-11,475,140.21										-20,536,742.11	-32,011,882.3
(五) 专项储备												
· 本期提取												
· 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>38,000,000.00</b>				<b>32,011,882.32</b>				<b>177,947.02</b>		<b>4,424,863.10</b>	<b>74,614,692.4</b>

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		
优先股		永续债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00							7,475,140.21		12,468,558.72		31,943,698.9
四：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	12,000,000.00							7,475,140.21		12,468,558.72		31,943,698.9
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,840,900.00				28,159,100.00					10,900,927.10		40,900,927.1

(一) 综合收益总额										11,647,119.55		11,647,119.5
(二) 所有者投入和减少资本	1,840,900.00				28,159,100.00							30,000,000.0
． 股东投入的普通股	1,840,900.00				28,159,100.00							30,000,000.0
． 其他权益工具持有者投入资本												
． 股份支付计入所有者权益的金额												
． 其他												
(三) 利润分配										-746,192.45		-746,192.4
． 提取盈余公积												
． 提取一般风险准备												
． 对所有者（或股东）的分配										-746,192.45		-746,192.4
． 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
． 资本公积转增资本（或股本）												
． 盈余公积转增资本（或股本）												
． 盈余公积弥补亏损												
． 其他												
(五) 专项储备												
． 本期提取												
． 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	13,840,900.00				28,159,100.00				7,475,140.21	23,369,485.82		72,844,626.0

法定代表人：王林兴

主管会计工作负责人：陈宇峰

会计机构负责人：许勤

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	13,840,900.00				28,159,100.00			7,475,140.21	22,879,605.28	72,354,745.4	
二、会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	13,840,900.00				28,159,100.00			7,475,140.21	22,879,605.28	72,354,745.4	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	24,159,100.00				3,852,782.32			-7,297,193.19	-18,935,218.93	1,779,470.2	
（一）综合收益总额									1,779,470.20	1,779,470.2	
（二）所有者投入和减少资本					32,011,882.32					32,011,882.3	
． 股东投入的普通股					32,011,882.32					32,011,882.3	
． 其他权益工具持有者投入资本											
． 股份支付计入所有者权益的金额											
． 其他											
（三）利润分配								177,947.02	-177,947.02		
． 提取盈余公积								177,947.02	-177,947.02		
． 对所有者（或股东）的分配											
． 其他											
（四）所有者权益内部结转	24,159,100.00				-28,159,100.00			-7,475,140.21	-20,536,742.11	-32,011,882.3	
． 资本公积转增资本（或	28,159,100.00				-28,159,100.00						

股本											
· 盈余公积转增资本（或股本）	7,475,140.21								-7,475,140.21		
· 盈余公积弥补亏损											
· 其他									-20,536,742.11	-32,011,882.3	
（五）专项储备											
· 本期提取											
· 本期使用											
（六）其他											
<b>Ⅱ、本年期末余额</b>	<b>38,000,000.00</b>				<b>32,011,882.32</b>				<b>177,947.02</b>	<b>3,944,386.35</b>	<b>74,134,215.6</b>

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,000,000.00								7,475,140.21	12,069,504.95	31,544,645.1
Ⅱ：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	12,000,000.00								7,475,140.21	12,069,504.95	31,544,645.1
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,840,900.00				28,159,100.00					10,810,100.33	40,810,100.3
（一）综合收益总额										11,556,292.78	11,556,292.7
（二）所有者投入和减少资本	1,840,900.00				28,159,100.00						30,000,000.0
· 股东投入的普通股	1,840,900.00				28,159,100.00						30,000,000.0
· 其他权益工具持有者投入资本											
· 股份支付计入所有者权											



益的金额											
· 其他											
(三) 利润分配										-746,192.45	-746,192.4
· 提取盈余公积											
· 对所有者（或股东）的分配										-746,192.45	-746,192.4
· 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
· 资本公积转增资本（或股本）											
· 盈余公积转增资本（或股本）											
· 盈余公积弥补亏损											
· 其他											
(五) 专项储备											
· 本期提取											
· 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	13,840,900.00				28,159,100.00				7,475,140.21	22,879,605.28	72,354,745.4

## 财务报表附注

**无锡蓝天电子股份有限公司**  
**2016 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

无锡蓝天电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 于 2016 年 1 月由无锡蓝天电子有限公司整体改制成立股份有限公司, 注册资本为人民币 38,000,000.00 元, 取得无锡市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 913202067035419978 的《营业执照》。

本次股改后本公司的股权结构为:

股东名称	出资额	持股比例 (%)
王林兴	4,119,200.00	10.84
王纯	28,826,800.00	75.86
上海力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)	2,527,000.00	6.65
常州市力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)	2,527,000.00	6.65
合计	38,000,000.00	100.00

本公司获全国中小企业股份转让系统同意, 于 2016 年 8 月 12 日起可挂牌公开转让。

本公司经营范围为: 电气信号设备装置、社会公共安全设备及器材、船用配套设备、环境保护专用设备、气体液体分离及纯净设备、导航气象及海洋专用仪器、工业自动控制系统装置的设计、制造、销售、安装、技术服务; 电气安装; 安全系统监控服务; 道路普通货物运输; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或者禁止进出口的商品和技术除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

截至2016年12月31日, 本公司纳入合并范围的子公司共2户:

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	
无锡蓝天电子科技有限公司	无锡	无锡	电子产品、消防器材、智能楼宇等安装维护服务	100.00		设立
上海彼世克机械设备有限公司	上海	上海	配件进出口、转口贸易; 企业管理咨询, 商务咨询	100.00		设立

本公司本年度较 2015 年度新增 1 家子公司，为新设子公司。于 2016 年 5 月，本公司出资 40.00 万元设立上海彼世克机械设备有限公司（简称“彼世克”）。彼世克公司注册资本为 500.00 万元，其中本公司认缴 300.00 万元，占注册资本的 60.00%，自然人股东任莉认缴 100.00 万元，占注册资本的 20.00%，自然人股东唐琦认缴 100.00 万元，占注册资本的 20.00%。截至 2016 年 12 月 31 日止，仅本公司已出资 40.00 万元，占实际已出资额的比例为 100.00%，根据本公司公司章程第三十一条，股东按照实缴的出资比例分取红利，彼世克公司于设立日起按照本公司实际已出资比例 100.00% 纳入合并范围。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 19 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司从事消防报警产品、气体灭火产品、压载水系统产品及相关产品的销售、安装维护服务的经营业务。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、20 “收入”。关于管理层所作出的重大会计判

断和估计的说明，请参阅附注四、25“重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、11“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量

设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、11“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、11、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的当月月初汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 8、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中



进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### 应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金

融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### (2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单

项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
全额收回组合	除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的应收款项外的应收款项，包括应收备用金、押金、保证金及关联方往来等
账龄组合	按照账龄政策计提坏账准备的应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
全额收回组合	无特别风险的应收款项不计提坏账准备
账龄组合	账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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；客户证据包括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。

### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 10、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及产成品。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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本公司不一致的，按照本公司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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按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净利润的，本公司在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。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 12、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	20	5	4.75
机器设备	直线法	10	5	9.50
运输设备	直线法	5	5	19.00
其他设备	直线法	3-10	5	9.50-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

#### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

### 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。本公司报告期内无资本化性质的借款，借款利息全部费用化处理。

### 15、无形资产

#### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。



使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

### 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用均是装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 20、收入

### （1）商品销售收入

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

本公司产品主要有消防报警系列、气体灭火系列及压载水系统产品，其主要风险和报酬转移给买方的时点是买方签收确认收到货物时，本公司确认销售收入的实现。

本公司子公司提供的电子产品、消防器材及智能楼宇等的安装维护服务业务，其主要风险和报酬转移给买方的时点是相关服务完成并取得收款凭证时，确认销售收入的实现。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

### 21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损

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；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 22、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 23、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 24、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）会计政策变更

本公司本年度无需要披露的会计政策变更事项。

### （2）会计估计变更

本公司本年度无需要披露的会计估计变更事项。

## 25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相

关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%、17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	2016年5月1日前按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加（含地方教育费附加）	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴

本公司子公司无锡蓝天电子科技有限公司（以下简称“蓝天科技”）从事电子产品、消防器材、楼宇智能系统的安装、维护服务业务的收入，原按 5%税率计缴营业税。根据《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，蓝天科技自 2012 年 8 月 1 日起改为征收增值税，税率为 3%（小规模纳税人）。

### 2、税收优惠及批文

（1）根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合颁发的编号为GF201432002761号《高新技术企业证书》，本公司2014年度至2016年度享受高新技术企业税收优惠，减按15%的税率缴纳企业所得税。

（2）根据小型微利企业所得税优惠政策财税（财税〔2015〕34号及财税[2015]99号），蓝天科技和上海彼世克机械设备有限公司（以下简称“彼世克公司”）2016年度减按10%的税率缴纳企业所得税。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2015 年 12 月 31 日，年末指 2016 年 12 月 31 日，本年度指 2016 年度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	52,799.36	43,043.22
银行存款	3,088,999.18	10,121,685.20
其他货币资金	6,582,800.00	8,900,000.00
合计	9,724,598.54	19,064,728.42

注：其他货币资金内容详见本附注八、42、所有权或使用权受限制的资产。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类



项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,753,946.56	391,872.00
合计	1,753,946.56	391,872.00

## (2) 年末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,552,338.00	
合计	4,552,338.00	

(3) 本公司本年无票据贴现的情况，年末无应收票据质押的情况。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	77,466,464.41	100.00	5,161,236.08	6.66	72,305,228.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	77,466,464.41	100.00	5,161,236.08	6.66	72,305,228.33

(续)

类别	年初余额				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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	80,471,408.40	100.00	4,230,755.54	5.26	76,240,652.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	80,471,408.40	100.00	4,230,755.54	5.26	76,240,652.86

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,595,754.63	465,957.54	1.00
1 至 2 年	19,020,634.81	1,902,063.48	10.00
2 至 3 年	4,688,423.13	1,406,526.95	30.00
3 至 4 年	1,022,369.86	511,184.93	50.00
4 至 5 年	193,893.96	155,115.16	80.00
5 年以上	720,388.02	720,388.02	100.00
合计	72,241,464.41	5,161,236.08	—

②组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
全额收回组合	5,225,000.00		
合计	5,225,000.00	—	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 930,480.54 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 15,347,690.80 元，占应收账款年末余额合计数的比例 19.81%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 848,155.15 元。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,444,562.79	88.19	1,914,401.88	89.19
1 至 2 年	193,535.66	11.81	231,862.00	10.80
2 至 3 年	—		200.00	0.01
合计	1,638,098.45	100.00	2,146,463.88	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 744,939.04 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 45.48%。

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				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	1,229,171.16	88.49			1,229,171.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	159,834.00	11.51	159,834.00	100.00	-
合计	1,389,005.16	100.00	159,834.00	11.51	1,229,171.16

(续)

类别	年初余额				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	3,997,696.85	96.16			3,997,696.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	159,834.00	3.84	159,834.00	100.00	
合计	4,157,530.85	100.00	159,834.00	3.84	3,997,696.85

## 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
全额收回组合	1,229,171.16		
合计	1,229,171.16	—	—

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本年无实际核销的其他应收款情况。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金借款	726,274.81	762,771.67
存出保证金	373,130.00	3,385,680.00
其他	289,600.35	9,079.18
合计	1,389,005.16	4,157,530.85

## 5) 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	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
王纯	备用金	283,981.00	1 年以内	20.44	
袁昶贤	备用金	163,376.28	0-2 年	11.76	
上海振华船运有限公司	存出保证金	120,000.00	1-3 年	8.64	
山东招标股份有限公司烟台办事处	存出保证金	100,000.00	1-2 年	7.21	
许智勇	备用金	80,000.00	3-4 年	5.76	80,000.00
合计	—	747,357.28	—	53.81	80,000.00

## 6、存货

## (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,095,004.94		15,095,004.94
自制半成品	2,290,363.60		2,290,363.60
在产品	8,266,649.31		8,266,649.31
库存商品	3,865,590.38		3,865,590.38
委托加工物资	105,020.84		105,020.84
合计	29,622,629.07		29,622,629.07

## (续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,118,855.07		14,118,855.07
自制半成品	1,660,475.03		1,660,475.03
在产品	8,014,372.73		8,014,372.73
库存商品	3,311,064.38		3,311,064.38
委托加工物资	92,495.13		92,495.13
合计	27,197,262.34		27,197,262.34

(2) 本公司年末余额中无用于债务担保的存货情况。

## 7、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待摊房租	124,060.42	
合计	124,060.42	

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	52,386,403.91	7,414,957.32	4,163,103.58	6,823,662.18	70,788,126.99
2、本年增加金额	455,863.05	274,017.08	119,213.68	655,996.35	1,505,090.16
(1) 购置		274,017.08	119,213.68	592,334.19	985,564.95
(2) 在建工程转入	455,863.05			63,662.16	519,525.21
3、本年减少金额			936,599.00	17,094.02	953,693.02
(1) 处置或报废			936,599.00	17,094.02	953,693.02
4、年末余额	52,842,266.96	7,688,974.40	3,345,718.26	7,462,564.51	71,339,524.13
二、累计折旧					-
1、年初余额	5,868,673.46	977,687.22	2,654,883.25	4,311,408.87	13,812,652.80
2、本年增加金额	2,538,720.89	696,042.07	407,643.86	976,764.94	4,619,171.76
(1) 计提	2,538,720.89	696,042.07	407,643.86	976,764.94	4,619,171.76
3、本年减少金额			889,768.80	16,239.32	906,008.12
(1) 处置或报废			889,768.80	16,239.32	906,008.12
4、年末余额	8,407,394.35	1,673,729.29	2,172,758.31	5,271,934.49	17,525,816.44
三、减值准备					
1、年初余额					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	44,434,872.61	6,015,245.11	1,172,959.95	2,190,630.02	53,813,707.69
2、年初账面价值	46,517,730.45	6,437,270.10	1,508,220.33	2,512,253.31	56,975,474.19

注：固定资产受限资产情况详见本附注六、42、所有权或使用权受限制的资产。

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中试基地房屋	16,695,159.05	待二期竣工后一起办理

## 9、在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中试基地二期	748,990.94		748,990.94	218,930.94		218,930.94
起重机	38,681.16		38,681.16	38,681.16		38,681.16

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	787,672.10		787,672.10	257,612.10		257,612.10

## (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	年末余额	资金来源
中试基地二期	218,930.94	530,060.00		748,990.94	自筹
钢结构彩钢板房		455,863.05	455,863.05		自筹
合计	218,930.94	985,923.05	455,863.05	748,990.94	

## 10、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	6,523,925.00	512,820.50	7,036,745.50
2、本年增加金额			
(1) 购置			
3、本年减少金额			
4、年末余额	6,523,925.00	512,820.50	7,036,745.50
二、累计摊销			
1、年初余额	1,315,658.41	156,695.11	1,472,353.52
2、本年增加金额	130,478.34	170,940.17	301,418.51
(1) 计提	130,478.34	170,940.17	301,418.51
3、本年减少金额			
4、年末余额	1,446,136.75	327,635.28	1,773,772.03
三、减值准备			
1、年初余额			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	5,077,788.25	185,185.22	5,262,973.47
2、年初账面价值	5,208,266.59	356,125.39	5,564,391.98

注：无形资产受限资产情况详见本附注六、42、所有权或使用权受限制的资产。

## 11、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末数
装修费	853,833.52	97,108.93	464,920.00		486,022.45
合计	853,833.52	97,108.93	464,920.00		486,022.45

## 12、递延所得税资产

### (1) 递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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	5,314,736.87	797,210.53	4,389,866.71	658,480.01
专项应付款			120,000.00	18,000.00
合计	5,314,736.87	797,210.53	4,509,866.71	676,480.01

### (2) 未确认递延所得税资产的明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	5,610.38	722.83
合计	5,610.38	722.83

## 13、其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付长期资产采购款	963,885.26	
合计	963,885.26	

## 14、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	40,000,000.00	
保证借款	12,000,000.00	14,000,000.00
合计	52,000,000.00	14,000,000.00

注 1：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见本附注八、42、所有权或使用权受限制的资产。

注 2：保证借款年末余额中 900 万元由无锡双欢电气有限公司提供担保、300 万保证借款由王林兴个人提供担保。

(2) 本公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

## 15、应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	12,000,000.00	13,900,000.00
合计	12,000,000.00	13,900,000.00

注：本公司无到期未支付的应付票据情况。

## 16、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
应付采购款	19,297,193.01	26,717,744.71
应付工程款	55,390.00	7,058,993.74
合计	19,352,583.01	33,776,738.45

(2) 本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款情况。

## 17、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
预收货款	5,004,203.19	4,296,603.86
合计	5,004,203.19	4,296,603.86

(2) 本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	3,040,342.76	21,939,489.81	23,046,048.82	1,933,783.75
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,680,180.98	2,500,995.98	179,185.00
三、辞退福利	-	57,988.20	57,988.20	-
合计	3,040,342.76	24,677,658.99	25,605,033.00	2,112,968.75

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,040,342.76	18,781,481.75	20,024,469.36	1,797,355.15
2、职工福利费	-	1,230,325.11	1,230,325.11	-
3、社会保险费	-	1,099,692.60	1,012,109.00	87,583.60
其中：医疗保险费	-	908,066.00	837,230.00	70,836.00
工伤保险费	-	135,318.60	123,047.00	12,271.60
生育保险费	-	56,308.00	51,832.00	4,476.00
4、住房公积金	-	608,508.00	559,663.00	48,845.00
5、工会经费和职工教育经费	-	149,658.35	149,658.35	-
6、其他短期薪酬（注）	-	69,824.00	69,824.00	-
合计	3,040,342.76	21,939,489.81	23,046,048.82	1,933,783.75

注：其他为残疾人保障金 69,500.00 元，欠薪保障金 324.00 元。

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	-	2,544,890.98	2,374,659.98	170,231.00



项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
2、失业保险费		135,290.00	126,336.00	8,954.00
合计		2,680,180.98	2,500,995.98	179,185.00

**19、应交税费**

项目	年末余额	年初余额
增值税	705,170.67	1,394,075.62
企业所得税	281,469.15	565,230.87
个人所得税	120.25	-53,404.05
城市维护建设税	49,921.63	147,734.29
教育费附加（含地方）	35,906.35	105,524.49
其他	66,803.54	55,295.23
合计	1,139,391.59	2,214,456.45

**20、应付利息**

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		67,833.34
短期借款应付利息	74,910.62	23,613.33
合计	74,910.62	91,446.67

**21、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	年末余额	年初余额
往来款项	400,000.00	
保证金	200,000.00	
其他	26,291.73	52,253.93
合计	626,291.73	52,253.93

(2) 本公司年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

**22、一年内到期的非流动负债**

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、24）		37,000,000.00
合计		37,000,000.00

**23、其他流动负债**

项目	年末余额	年初余额
应付未付费用	211,987.00	300,000.00
合计	211,987.00	300,000.00

**24、长期借款**

项目	年末余额	年初余额
抵押借款		37,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、22）		37,000,000.00
合计		-

**25、专项应付款**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
省成果转化项目专项资金（压载水）	9,170,000.00			9,170,000.00	项目拨款
国家中小企业技改专项项目资金	2,140,000.00			2,140,000.00	项目拨款
国家中小企业科技创新基金项目（家庭火灾智能救助系统）	540,000.00		540,000.00		项目拨款
合计	11,850,000.00		540,000.00	11,310,000.00	

注：截至 2016 年 12 月 31 日止，国家中小企业科技创新基金项目（家庭火灾智能救助系统）已结束并验收合格，其中与资产相关的 85,400.00 元转入递延收益。

**26、递延收益**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助		85,400.00	23,224.30	62,175.70	项目验收合格转入

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
家庭火灾智能救助系统项目		85,400.00	23,224.30		62,175.70	与资产相关

**27、股本**

投资者名称	年初数	增加	减少	年末数	持股比例%
王林兴	1,500,000.00	2,619,200.00		4,119,200.00	10.84
王纯	10,500,000.00	18,326,800.00		28,826,800.00	75.86
上海力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)	920,450.00	1,606,550.00		2,527,000.00	6.65
常州市力合清源创业投资合伙企业(有限合伙)	920,450.00	1,606,550.00		2,527,000.00	6.65
合计	13,840,900.00	24,159,100.00		38,000,000.00	100.00

注：本公司本年度完成股份制改造，股本变动情况详见本附注一、企业基本情况所述。

## 28、资本公积

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
资本溢价	28,159,100.00	32,011,882.32	28,159,100.00	32,011,882.32
合计	28,159,100.00	32,011,882.32	28,159,100.00	32,011,882.32

注：本公司本年资本公积变动均系股份制改造折股变动所致，详见本附注一、企业基本情况所述。

## 29、盈余公积

项目	年初余额	增加	减少	年末余额
法定盈余公积	4,067,288.39	177,947.02	4,067,288.39	177,947.02
任意盈余公积	2,325,819.41		2,325,819.41	
公益金	1,082,032.41		1,082,032.41	
合计	7,475,140.21	177,947.02	7,475,140.21	177,947.02

注：本公司盈余公积本年减少金额系本年股份制改造折股变动所致，详见本附注一、企业基本情况所述。本年增加金额系根据本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

## 30、未分配利润

项目	本年度	2015 年
调整后年初未分配利润	23,369,485.82	12,468,558.72
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,770,066.41	11,647,119.55
减：提取法定盈余公积	177,947.02	
应付普通股股利		746,192.45
其他调整（注）	20,536,742.11	
年末未分配利润	4,424,863.10	23,369,485.82

注：本公司未分配利润-其他调整系股份制改造折股变动所致，详见本附注一、企业基本情况所述。

## 31、营业收入和营业成本

项目	本年度		上年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,310,412.60	58,981,526.61	138,692,511.17	80,980,244.16
其他业务	484,676.75	382,908.02	284,679.44	
合计	100,795,089.35	59,364,434.63	138,977,190.61	80,980,244.16

## 32、税金及附加

项目	本年度	上年度
----	-----	-----

项目	本年度	上年度
城市维护建设税	541,465.01	783,267.97
教育费附加（含地方教育费附加）	387,957.48	559,477.14
房产税	383,011.05	
土地使用税	75,010.50	
印花税	17,611.50	
其他	1,056.27	
合计	1,406,111.81	1,342,745.11

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

### 33、销售费用

项目	本年度	上年度
职工薪酬	5,839,566.93	3,013,086.00
销售服务费	3,186,535.08	4,170,818.25
运输费	917,380.74	1,652,277.65
差旅费	1,094,958.20	1,373,582.48
检测费	1,060,918.06	889,930.45
招待费	553,074.08	459,289.48
广告展览费	383,193.66	697,511.67
办公费	272,855.71	454,637.44
出口代理费	113,742.82	129,947.40
其他	505,741.07	320,405.42
合计	13,927,966.35	13,161,486.24

### 34、管理费用

项目	本年度	上年度
职工薪酬	7,867,888.48	6,720,069.82
技术开发费	7,920,903.98	10,310,497.11
折旧摊销	3,418,592.00	3,528,709.44
中介服务费	2,406,565.40	74,200.00
办公费	242,207.24	1,533,165.45
差旅费	670,520.61	1,121,996.66
招待费	439,616.78	675,620.60
税费	188,503.45	544,042.05
修理费	149,878.08	168,996.74
租赁费	214,935.91	147,768.00
保险费	136,802.83	126,561.23
其他	296,608.67	904,887.26

项目	本年度	上年度
合计	23,953,023.43	25,856,514.36

**35、财务费用**

项目	本年度	上年度
利息支出	2,637,573.32	3,490,337.29
减：利息收入	169,777.11	336,936.38
汇兑净损失	148,909.63	-1,102,837.50
银行手续费	134,010.62	101,036.09
其他	694.96	60.00
合计	2,751,411.42	2,151,659.50

**36、资产减值损失**

项目	本年度	上年度
坏账损失	957,055.96	378,006.65
合计	957,055.96	378,006.65

**37、营业外收入**

项目	本年度		上年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	140,287.41	140,287.41		
其中：固定资产处置利得	140,287.41	140,287.41		
政府补助	35,910,48.33	35,910,48.33		
其他	597.09	597.09		
合计	3,731,932.83	3,731,932.83		

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年度	上年度	与资产相关/与收益相关
新三板上市补贴	2,000,000.00		与收益相关
创新基金项目	634,600.00		与收益相关
家庭火灾智能救助系统项目	23,224.30		与资产相关
现代产业发展资金	600,000.00		与收益相关
失业保险基金	106,009.00		与收益相关
知识产权维权援助	90,000.00		与收益相关
新型材料推广扶持资金	60,000.00		与收益相关
科技局进步奖励	50,000.00		与收益相关
其他	27,215.03		与收益相关
合计	3,591,048.33		

**38、营业外支出**

项目	本年度		上年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,464.70	17,464.70	1,283,548.50	1,283,548.50
其中：固定资产处置损失	17,464.70	17,464.70	1,283,548.50	1,283,548.50
滞纳金			62,585.86	62,585.86
对外捐赠支出			9,087.00	9,087.00
其他	4,560.43	4,560.43	72,142.45	72,142.45
合计	22,025.13	22,025.13	1,427,363.81	1,427,363.81

**39、所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本年度	上年度
当期所得税费用	471,141.27	2,088,732.81
递延所得税费用	-120,730.52	-56,681.58
前期所得税汇算清缴差异	24,516.29	
合计	374,927.04	2,032,051.23

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本年度	上年度
利润总额	2,144,993.45	13,679,170.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	321,749.01	2,051,875.62
子公司适用不同税率的影响	224.60	-2,832.22
研发费用加计扣除	-46,789.12	-103,828.27
前期所得税汇算清缴差异	24,516.29	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,665.22	86,836.10
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	561.04	
所得税费用	374,927.04	2,032,051.23

**40、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本年度	上年度
利息收入	169,777.11	336,936.38
往来款	20,459,266.42	390,000.00
政府补助	3,051,048.33	

项目	本年度	上年度
收回受限保证金	3,012,550.00	
收到保证金	200,000.00	
合计	26,892,641.86	726,936.38

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年度	上年度
支付往来款	19,189,200.00	6,530,000.00
支付备用金及保证金		4,840,000.00
付现费用	17,732,029.06	18,049,642.29
支付受限资金	5,440,000.00	1,400,000.00
银行手续费	137,339.52	100,571.09
其他	861,316.66	143,815.31
合计	43,359,885.24	31,064,028.69

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年度	上年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,770,066.41	11,647,119.55
加：资产减值准备	957,055.96	378,006.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,619,171.76	3,773,168.55
无形资产摊销	301,418.51	287,173.63
长期待摊费用摊销	464,920.00	360,791.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-122,822.71	1,283,548.50
财务费用（收益以“-”号填列）	2,384,869.79	2,978,242.74
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）	-120,730.52	-56,681.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,425,366.73	5,247,507.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,089,220.45	-19,252,691.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,794,062.81	-10,832,088.08
经营活动产生的现金流量净额	1,123,740.11	-4,185,902.06
<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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,141,798.54	10,164,728.42

补充资料	本年度	上年度
减：现金的期初余额	10,164,728.42	4,642,954.52
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	-7,022,929.88	5,521,773.90

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	3,141,798.54	10,164,728.42
其中：库存现金	52,799.36	43,043.22
可随时用于支付的银行存款	3,088,999.18	10,121,685.20
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	3,141,798.54	10,164,728.42
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	6,582,800.00	8,900,000.00

## 42、所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	3,500,000.00	票据保证金
货币资金	3,082,800.00	保函保证金
其他应收款	373,130.00	保函保证金
固定资产	27,577,985.28	固定资产-办公楼与无形资产-土地使用权共同用于抵押，取得
无形资产	5,077,788.29	4,000 万元短期借款
合计	39,611,703.57	

## 43、外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			156,002.80
其中：美元	47,502.68	6.937	329,910.57
应收账款			5,200,925.36
其中：美元	749,736.97	6.937	5,200,925.36
应付账款			1,121,296.68
其中：美元	161,640.00	6.937	1,121,296.68

## 七、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

本公司本年度无非同一控制下企业合并情况。



## 2、其他原因的合并范围变动

本公司本年度较 2015 年度新增 1 家子公司，为新设子公司。于 2016 年 5 月，本公司出资 40.00 万元设立上海彼世克机械设备有限公司(简称“彼世克”)。彼世克公司注册资本为 500.00 万元，其中本公司认缴 300.00 万元，占注册资本的 60.00%，自然人股东任莉认缴 100.00 万元，占注册资本的 20.00%，自然人股东唐琦认缴 100.00 万元，占注册资本的 20.00%。截至 2016 年 12 月 31 日止，仅本公司已出资 40.00 万元，占实际已出资额的比例为 100.00%，根据本公司公司章程第三十一条，股东按照实缴的出资比例分取红利，彼世克公司于设立日起按照本公司实际已出资比例 100.00%纳入合并范围。

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
无锡蓝天电子科技有限公司	无锡	无锡	电子产品、消防器材、智能楼宇等安装维护服务	100.00		设立
上海彼世克机械设备有限公司	上海	上海	配件进出口、转口贸易；企业管理咨询，商务咨询	100.00		设立

#### (2) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

#### (3) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内

容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2016 年 12 月 31 日，下表为本公司主要的美元余额的资产或负债，该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2016. 12. 31	2015. 12. 31
应收账款	5, 200, 925. 36	9, 508, 007. 43
应付账款	1, 121, 296. 68	2, 087, 646. 30

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
应收账款	对人民币升值 10%	520, 092. 54	520, 092. 54	950, 800. 74	808, 180. 63
	对人民币贬值 10%	-520, 092. 54	-520, 092. 54	-950, 800. 74	-808, 180. 63
应付账款	对人民币升值 10%	112, 129. 67	112, 129. 67	-208, 764, . 63	-177, 449. 40
	对人民币贬值 10%	-112, 129. 67	-112, 129. 67	208, 764, . 63	177, 449. 40

##### （2）利率风险—现金流量变动风险

本公司借款利率均为固定利率，不存在因利率变动而引起金融工具现金流量变动的风险。

#### 2、信用风险

2016 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，为降低信用风险，本公司执行监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计

提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司应收账款的信用集中程度为：单项金额重大（大于 50 万元）的应收账款，2016 年 12 月 31 日有 27 户，金额为 33,070,907.94 元，占应收账款余额比例为 42.69%；2015 年 12 月 31 日为 25 户，金额为 39,754,220.25 元，占应收账款余额的比例为 49.40%。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

#### （二）金融资产转移

无。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本公司的控制方情况

控制方名称	居住地	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
王纯	无锡	75.86	75.86
王林兴	无锡	10.84	10.84
合计		86.70	86.70

注：王纯与王林兴系夫妻关系，本公司实际控制人为王林兴。

### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 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
深圳市蓝天计算机技术有限公司	同受控制方控制
无锡蓝天安全技术有限公司（注 1）	同受控制方控制
无锡华锦都织物有限公司	本公司股东之亲属（兄弟）控制的公司
WHO-MART INTERNATIONAL LIMITED	本公司股东之亲属（兄弟）控制的公司
特浦玛（上海）船舶科技有限公司（注 2）	实际控制人王林兴于报告期内持股 5% 的公司
倪斌	公司监事会主席
吕卫斌	公司高管
任莉	本公司子公司之少数股东

注 1：无锡蓝天安全技术有限公司于 2016 年 1 月份转让给本公司第三方，于转让后不

再为本公司关联方。

注 2：王林兴已于 2015 年 9 月 6 日将所持浦玛持 5%股权转让给自然人仲玉英并完成工商登记变更手续；2015 年度的关联方交易系股权转让前的关联方交易金额。

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年度	上年度
深圳市蓝天计算机技术有限公司	采购电子器件	448,717.95	214,316.24

##### ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年度	上年度
WHO-MART INTERNATIONAL LIMITE D	销售产品		25,360,943.93
特浦玛（上海）船舶科技有限公司	销售产品		3,449,428.83
无锡蓝天安全技术有限公司	销售产品		83,063.62

##### ③其他关联方交易

关联方	关联交易内容	本年度	上年度
吕卫斌	处置车辆	41,000.00	

##### ④关联方担保

##### 本公司作为被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保借款起始日	担保借款到期日	担保是否已经履行完毕
王林兴	本公司	3,000,000.00	2016年3月4日	2017年3月3日	否
合计		3,000,000.00			

##### ④资金往来

关联方	关联交易内容	本年度	上年度
无锡蓝天安全技术有限公司	资金往来借入		100,000.00
无锡蓝天安全技术有限公司	归还资金往来		460,000.00
无锡华锦都织物有限公司	归还资金往来		4,500,000.00
王林兴（注）	资金往来借入	18,600,000.00	57,910,000.00
王林兴	归还往来资金	18,600,000.00	58,590,000.00
吕卫斌	收到职工借款		600,000.00
王纯	收到股份制改造个人股东个税款	300,000.00	
王纯	代股东支付股份制改造个人股东个税	300,000.00	

关联方	关联交易内容	本年度	上年度
王纯	垫付股份制改造个人股东个税	289,200.00	
王纯	收到股东归还的代垫款	289,200.00	
任莉（注）	收到往来资金	415,000.00	
任莉	归还往来资金	15,000.00	

注：本公司因短期内经营临时需要向股东拆借资金，不计息。

## 5、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

项目名称	年末余额	年初余额
其他应收款：		
王纯（备用金）	283,981.00	
吕卫斌	8,200.00	
合计	292,181.00	
应收账款：		
无锡蓝天安全技术有限公司		75,516.89
WHO-MART INTERNATIONAL LIMI TED		616,059.99
合计		691,576.88

### （2）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
深圳市蓝天计算机技术有限公司	75,000.00	750.00
合计	75,000.00	750.00
其他应付款		
任莉	400,000.00	
合计	400,000.00	

## 十一、承诺及或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后重大事项。

## 十三、其他重要事项

2015 年 11 月，本公司引入投资者上海力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）及常州市力合清源创业投资合伙企业（有限合伙），控股股东、共同实际控制人王纯、王林兴（原股东）与上述投资者签订了《增资扩股协议》及其《补充协议》。并在《补充协议》中约定，在一定条件下，上述投资者可以要求原股东回购其持有的公司全部股份。股权回购条款实现条件主要为：本公司不能在 2016 年 12 月 31 日前，完成在新三板挂牌成功；或本公司于 2015 年、2016 年及 2017 年三年合计净利润（扣除非经常性损益）低于 5500 万元等。股权回购价格为：投资者的全部投资款，即人民币 3,000 万元及自实际缴纳出资之日起至公司原股东实际支付回购价款之日止按年利率 10%（单利）计算的利息（扣除投资者历年已从本公司获得的股东分红之和）。

本公司 2015 年、2016 年实现扣除非经常性损益归属于母公司的净利润分别为 1,286.04 万元和 -138.03 万元，合计 1,148.01 万元。2017 年度如果实现净利润低于 4,351.99 万元，则触发上述股权回购条款。

#### 十四、母公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2015 年 12 月 31 日，年末指 2016 年 12 月 31 日，本年指 2016 年度。

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	77,011,568.85	100.00	5,154,902.87	6.69	71,856,665.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	77,011,568.85	100.00	5,154,902.87	6.69	71,856,665.98

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	80,399,125.20	100.00	4,230,032.71	5.26	76,169,092.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	80,399,125.20	100.00	4,230,032.71	5.26	76,169,092.49

## ① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,160,684.17	461,606.84	1.00
1 至 2 年	19,000,809.71	1,900,080.97	10.00
2 至 3 年	4,688,423.13	1,406,526.95	30.00
3 至 4 年	1,022,369.86	511,184.93	50.00
4 至 5 年	193,893.96	155,115.16	80.00
5 年以上	720,388.02	720,388.02	100.00
合计	71,786,568.85	5,154,902.87	—

## ② 组合中，按其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
全额收回组合	5,225,000.00		
合计	5,225,000.00	—	

## (2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 924,870.19 元；本年收回或转回坏账准备金额 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

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 15,347,690.80 元，占应收账款年末余额合计数的比例 19.93%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 848,155.15 元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	1,229,171.16	88.49			1,229,171.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	159,834.00	11.51	159,834.00		-
合计	1,389,005.16	100.00	159,834.00	-	1,229,171.16

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	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	3,997,696.85	96.16			3,997,696.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	159,834.00	3.84	159,834.00	100.00	159,834.00
合计	4,157,530.85	100.00	159,834.00	3.84	3,997,696.85

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
全额收回组合	1,229,171.16		
合计	1,229,171.16		

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0.00 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金借款	726,274.81	762,771.67
存出保证金	373,130.00	3,385,680.00
其他	289,600.35	9,079.18
合计	1,389,005.16	4,157,530.85

(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	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
王纯	备用金	283,981.00	1 年以内	20.44	
袁昶贤	备用金	163,376.28	0-2 年	11.76	



单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
上海振华船运有限公司	存出保证金	120,000.00	1-3 年	8.64	
山东招标股份有限公司烟台办事处	存出保证金	100,000.00	1-2 年	7.21	
许智勇	备用金	80,000.00	3-4 年	5.76	80,000.00
合计	—	747,357.28	—	53.81	80,000.00

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	1,400,000.00		1,400,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合计	1,400,000.00		1,400,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
无锡蓝天电子科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海彼世克机械设备有限公司		400,000.00		400,000.00		
合计	1,000,000.00	400,000.00		1,400,000.00		

### 4、营业收入、营业成本

项目	本年度		上年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	98,419,335.34	57,603,035.44	137,422,887.89	79,823,265.54
其他业务	484,676.75	382,908.02	284,679.44	
合计	98,904,012.09	57,985,943.46	137,707,567.33	79,823,265.54

## 十五、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项目	本年度	上年度
非流动性资产处置损益	122,822.71	-1,283,548.50
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	3,591,048.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,963.34	-143,815.31
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

项目	本年度	上年度
小计	3,709,907.70	-1,427,363.81
所得税影响额	556,486.15	-214,104.57
合计	3,153,421.55	-1,213,259.24

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	2.40	0.05	0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-1.88	-0.04	-0.04

无锡蓝天电子股份有限公司

2017年4月19日

## 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室