

**Easement**

**伊斯曼**

NEEQ : 832977

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



年度报告

2015

# 公司年度大事记

2015年1月22日公司获得上海市经济和信息化委员会颁发的《软件产品登记证书》。



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

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



2015年6月我司参加第二十五届广州国际鞋类、皮革及工业设备展览会。

2015年7月30日，公司成功挂牌全国中小企业股份转让系统，并于2015年10月16日参加了全国股转公司举办的挂牌仪式，董事长上台发言致辞。

2015年10月28日成功收购上海坂泰电气有限公司，并完成工商变更登记。

亲爱的投资者：

大家好！

在过去的一年里，我们于 2015 年 7 月 30 日顺利完成在全国股转系统挂牌；同时通过公司全体同仁的努力，我们顺利完成了 2015 年度的计划目标。

我们是一家拥有近十七年智能设备研发与制造经验的公司，能为 Adidas、Nike、NewBalance、Puma 等国际知名品牌根据其特定的需求提供完整的产品解决方案。在产品研发、系统集成、市场开拓、质量管理、供应链管理和生产管理等方面均有较为成熟的内部控制管理体系。作为高新技术企业，公司在充分利用公司拥有的研发能力基础上，不断优化和改善智能检测设备及电梯配套系列产品的生产工艺，拓展产品的应用领域，凭借过人的产品质量、完善的售后服务使公司产品在行业内赢得了良好的口碑。

新的一年，我们将秉持“为客户创造安全、便利和放心”的经营理念，精益求精，力争完成公司年度目标，及时准确披露公司信息。希望得到全体投资者的信任和支持！

谢谢大家！

祝大家：

新的一年万事如意！工作顺利！

上海伊斯曼电气股份有限公司

董事会

2016 年 3 月 30 日

---

第一节 声明与提示 .....	6
第二节 公司概况 .....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节 管理层讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	22
第六节 股本变动及股东情况 .....	25
第七节 融资及分配情况 .....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节 公司治理及内部控制 .....	31
第十节 财务报告 .....	36

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份有限公司、伊斯曼	指	上海伊斯曼电气股份有限公司
科梯达	指	上海科梯达电子科技有限公司
坂泰	指	上海坂泰电气有限公司
伊斯曼（香港）	指	伊斯曼（香港）有限公司
青岛伊斯曼	指	青岛伊斯曼电气有限公司
上海纳和	指	上海纳和电气有限公司
股东大会	指	上海伊斯曼电气股份有限公司股东大会
董事会	指	上海伊斯曼电气股份有限公司董事会
监事会	指	上海伊斯曼电气股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
三会	指	公司股东大会、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	《上海伊斯曼电气股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》
关联交易	指	关联方之间的交易
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
律师事务所、金诚同达	指	北京金诚同达（上海）律师事务所
审计机构、立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2015年1月1日到2015年12月31日
金属探测仪器	指	是用于探测金属的电子仪器，可应用于多个领域。金属探测器利用电磁感应的原理，利用有交流电通过的线圈，产生迅速变化的磁场。这个磁场能在金属物体内部能感生涡电流。涡电流又会产生磁场，倒过来影响原来的磁场，引发探测器发出鸣声。
检针机	指	英文名为 needle detectors，一般又叫检针机，验针机，验铁机。它是一种铁磁性金属感应仪器，是金属探测器分类下一种应用与纺织行业的探测仪器。主要用于纺织品铁磁性金属异物检测。

注：本报告中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 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。

立信会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

### 重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1.实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为张鸿云及许必银夫妇，张鸿云为公司控股股东，直接持有公司 8,000,000 股股份，持股比例为 80.00%；许必银直接持有公司 2,000,000 股股份，持股比例为 20.00%。两人合计持有公司 100.00% 的股份。张鸿云担任公司董事长兼总经理，因此，两人可以利用其股东身份和职权，对公司经营决策施加重大影响。若张鸿云及许必银夫妇利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营带来风险。应对措施：公司将积极借助资本市场提高股权稀释度，推进实施员工股权激励机制。公司决策层将从财务、人力资源、管理层面向实际控制人提供符合公司发展的措施和建议。
2.公司治理风险	有限公司阶段，股东会、董事会、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，例如公司存在向员工进行无息借款，未经董事会或股东会批准；有限公司未制定专门的关联交易决策制度、“三会”议事规则，有限公司监事未形成书面的监事工作报告等情形。股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立的时间较短，对公司治理提出了更高的要求，而公司

	<p>管理层对相关制度的完全理解和全面执行有一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。应对措施：公司管理层需加强公司内部控制制度的学习，提高自我规范管理的意识，将依据公众公司要求，严格按相关规定运作，以提高公司规范化水平。</p>
3. 产品研发风险	<p>公司所处行业属于技术密集型产业，对技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。由于公司从产品研制、开发到最终的投入产业化生产，往往需要一定的时间周期，并可能存在技术上的不确定性，因而公司在新产品的研究、开发、试生产等各阶段都面临着种种不确定因素甚至研发失败的风险。应对措施：目前，公司已建成较高素质的技术人员队伍，为公司的长远发展奠定了良好的基础。并且公司已建立较为完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员措施，包括提高福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等，减少了人才流失的风险。另外，公司重视客户满意度调查和客户服务反馈信息的搜集，通过对客户使用情况、反馈信息和需求情况的信息进行分析，提前了解市场需求的变动，在技术上与产品研发上与时俱进，从而避免产品研发风险。</p>
4. 汇率波动风险	<p>公司的部分营业收入和客户在境外。由于销售合同都是以美元等外币定价及结算，人民币对外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的经营业绩。此外，若未来人民币对美元的汇率大幅波动，也会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此，随着海外销售业务规模的增长，如果汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。应对措施：公司将及时了解客户需求的变化，在对产品定价时更多地考虑汇率变动的因素，争取产品的定价可以及时根据人民币汇率变化作出适当调整。同时，公司将不断的扩大展会、网络等多渠道销售推广模式，提高国内市场的销售额和销售占比，从而减少汇率波动对公司带来的风险。</p>
5. 税收优惠政策变动的风险	<p>2014年、2015年公司外销收入占营业收入的比重分别为35.86%、34.96%，享受出口退税政策实际收到的退税金额分别为26.49万元、26.43万元。2014年公司利润总额为707.83万元、2015年公司利润总额为772.64万元。因此，若国家出口退税政策发生变化，将对公司经营业绩产生影响。2011年12月6日，公司被认定为高新技术企业。公司于2014年9月4日通过高新技术企业资格复审，企业并获得上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GF201431000055），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，2014年、2015年按15%的税率征收企业所得税。若国家对高新技术企业的税收政策发生</p>

	<p>变化或者公司的高新技术企业资质有效期满后无法重新获得认定，则可能因所得税税率发生变动而影响公司的净利润水平。应对措施：公司将通过积极开拓国内市场，逐步扩大内销在营业收入中的比例，以降低出口退税政策对公司经营业绩的影响；持续跟踪高新技术企业认定的法律法规变化，以及相关税收政策变化，加强研发投入，加大研发成果转化，提升自主创新能力，积极按照相关法律法规规定办理高新技术企业复审申请。</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	上海伊斯曼电气股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Easement Electric Co.,Ltd
证券简称	伊斯曼
证券代码	832977
法定代表人	张鸿云
注册地址	上海市松江区新波路 518 弄 1 号 1 幢
办公地址	上海市松江区新波路 518 弄 1 号 1 幢
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈勇、吉勇
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱洁
电话	021-57863551
传真	021-57863281
电子邮箱	cws@easement.cn
公司网址	http://www.easement.cn
联系地址及邮政编码	上海市松江区新波路 518 弄 1 号 1 幢 邮编：201607
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董秘办公室

### 三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 7 月 30 日
行业（证监会规定的行业大类）	C40 仪器仪表制造业、C34 通用设备制造业（按照《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》）、C4029 其他专用仪器制造、C3435 电梯、自动扶梯及升降机制造（按照《国民经济行业分类（GB/T 4754-2011）》）
主要产品与服务项目	金属探测器及电梯配套电子产品的研发、生产、销售和维修
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	10,000,000
控股股东	张鸿云
实际控制人	张鸿云、许必银

**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	91310000762624354J	是
税务登记证号码	91310000762624354J	是
组织机构代码	91310000762624354J	是

注：公司于 2016 年 1 月 20 日完成三证合一，统一社会信用代码：91310000762624354J。

## 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	45,849,784.40	41,125,836.24	11.49%
毛利率	50.16%	44.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,726,403.88	7,078,310.36	9.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,412,324.62	5,125,031.82	44.63%
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）	23.71%	28.10%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	22.74%	23.64%	-
基本每股收益	0.77	0.71	8.45%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	42,442,851.06	34,862,418.27	21.74%
负债总计	5,988,095.11	6,134,066.20	-2.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	36,454,755.95	28,728,352.07	26.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.65	2.87	27.18%
资产负债率	14.11%	17.60%	-
流动比率	5.50	3.96	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	10,125,412.31	8,800,125.58	15.06%
应收账款周转率	5.86	4.93	-
存货周转率	3.87	4.31	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	21.74%	-2.43%	-
营业收入增长率	11.49%	17.84%	-
净利润增长率	9.16%	115.35%	-

**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	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

**六、非经常性损益****单位：元**

项目	金额
非流动资产处置损益	114.01
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	281,820.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	7,535.26
委托他人投资或管理资产的损益	90,816.34
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,648.29
<b>非经常性损益合计</b>	<b>373,637.32</b>
所得税影响数	-59,558.07
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>314,079.25</b>

注：委托他人投资或管理资产的损益是指：母公司理财收益 44,868.18 元，子公司理财收益 45,948.16 元。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司商业模式可细分为：生产模式、销售模式、盈利模式。

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

#### （一）经营模式

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

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

目前公司的业务涉及金属探测器系列产品及电梯配套系列产品等领域，经营状况良好。2014 年、2015 年的净利润分别为 707.83 万元、772.64 万元。公司的主要客户包括：Nike、Adidas 等代工厂，爱登堡股份、相伦机电、现代电梯等国内电梯制造商，客户结构良好。公司在立足国外市场的基础上，将逐步开拓其他业务领域及客户。从中长期看，公司的业务发展将逐步增强，公司的商业模式具有可持续性。

#### （二）销售模式

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

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

#### （三）盈利模式

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

报告期内，公司的商业模式较上年没有发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否

关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

## （二）报告期内经营情况回顾

本公司拥有近十七年智能设备研发与制造经验，能为 Adidas、Nike、NewBalance、Puma 等国际知名品牌根据其特定的需求提供完整的产品解决方案。在产品研发、系统集成、市场开拓、质量管理、供应链管理和生产管理等方面均有较为成熟的内部控制管理体系。报告期内，公司依据“成为智能制造的领跑者”的战略目标，实施企业管理创新，降低生产成本；科技创新，不断研发新产品，拓展产品线，满足客户新需求，提高公司产品附加值；营销创新，加大企业品牌宣传和响应客户需求速度。报告期内，在制造业普遍不景气，市场需求持续低迷的经济环境下，公司通过技术领先优势帮助国际知名品牌客户提升价值，实现了企业销售额和盈利的平稳增长目标。公司本年度实现营业收入超过 4,584.97 万元，较上年同期增长了 11.49%；实现净利润 772.64 万元，较上年同期增长了 9.16%；总资产增长率为 21.74%。

报告期内，公司实现税后营业收入超过 4,584.97 万元，较上年同期增长了 11.49%；主要原因是公司开发新产品满足客户新的需求，形成多个利润增长点，完善的售后服务使公司产品在行业内赢得了良好的口碑。

报告期内，实现净利润 772.64 万元，较上年同期上长了 9.16%；主要原因是公司大力加大新产品研发投入，完善已有产品线，同时开发了几款附加值较高的新产品并形成销售，同时实施全面创新战略：管理创新、技术创新，在经营成本控制上取得比较明显的成效。从而在总体上，营业收入和净利润呈平稳增长。

报告期内，公司应收账款周转次数 5.86 次，与上年同期 4.93 次比，上升了 18.86%，主要是公司在增加销售的情况下加大了催款力度，加速资金回笼；公司经营活动产生的现金流净额 1,012.54 万元，与上年同期 880.01 万元相比上升了 15.06%，主要是来源于收入增长而增加的现金。

报告期内，公司总资产增长率为 21.74%，主要是本年公司加大营销策略使收入增长了 11.49%，同时也加强了成本管控，减少浪费，提高生产效率使净利润同比增长 9.16%。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司注册资本 1,000 万元，净资产 3,645.47 万元，总资产 4,244.28 万元，资产负债率 14.11%，净资产收益率 22.74%。

## 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	45,849,784.40	11.49%	-	41,125,836.24	17.84%	-
营业成本	22,849,635.13	-0.38%	49.84%	22,937,517.69	5.36%	55.77%
毛利率	50.16%	-	-	44.23%	-	-
管理费用	9,739,874.71	10.92%	21.24%	8,780,860.61	21.84%	21.35%
销售费用	4,756,013.92	119.59%	10.37%	2,165,858.84	62.51%	5.27%
财务费用	-483,211.93	-577.06%	1.05%	101,288.58	-59.07%	0.25%
营业利润	8,914,049.98	10.87%	19.44%	8,040,449.32	102.11%	19.55%
营业外收入	283,636.57	2.28%	0.62%	277,322.10	667.25%	0.67%
营业外支出	8,350.85	67.02%	0.02%	5,000.00	100.00%	0.01%

净利润	7,726,403.88	9.16%	16.85%	7,078,310.36	115.35%	17.21%
-----	--------------	-------	--------	--------------	---------	--------

项目重大变动原因：

1、营业收入增长 11.49%：本期营业收入 4,584.97 万元，较上年同期的 4,112.58 万元增长了 472.39 万元，这主要是因为公司报告期内外销占比 34.96%，实现外销收入 1,602.84 万元且集中在下半年，由于公司加大了企业营销力度如参加国内外展会、网络推广等一定程度促进了销售、同时研发中心加速了新产品的研发并形成销售。

2、营业成本减少 0.38%：本期营业成本 2,284.96 万元，较上年同期的 2,293.75 万元减少了 8.79 万元，在营业收入增长 11.49%的情况下营业成本反而降低这主要是与重要供应商协商达成相应原材料的降价，同时对销量大的产品进行技术改进，实现产品技术降本。

3、销售费用增长 119.59%：本期销售费用 475.60 万元，较上年同期的 216.58 万元增加了 259.02 万元，这主要是集中在人员薪酬，为了提高销售，公司通过内部调整及招聘销售人员、客服人员而增加了人工成本。

4、财务费用减少 577.06%：本期财务费用 -48.32 万元，较上年同期的 10.12 万元减少了 58.44 万元，这主要是因为报告期外销收入占营业收入的比重为 34.96%，同时报告期末货币资金美元余额较多。

5、营业外收入增加 2.28%：本期营业外收入 28.36 万元，较上年同期的 27.73 万元增加了 0.63 万元，这主要是来源于泖港财政所的扶持资金 25 万元、产学研项目专项补贴款 2.5 万元版 权资助款、专利资助费 0.68 万元。

6、营业外支出增加 67.02%：本期营业外支出 0.83 万元，较上年同期的 0.5 万元增加了 0.33 万元，这主要是因为报告期内增加了一日捐 0.12 万元、其余为客户赞助费的增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	45,782,695.79	22,775,709.67	41,125,836.24	22,937,517.69
其他业务收入	67,088.61	73,925.46	-	-
合计	45,849,784.40	22,849,635.13	41,125,836.24	22,937,517.69

注：其他业务收入是报告期公司处理了一批不需用的材料收入。

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
内销收入	29,821,358.08	65.04%	26,379,256.21	64.14%
外销收入	16,028,426.32	34.96%	14,746,580.03	35.86%

收入构成变动的的原因

本年收入构成未发生重大变化。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	10,125,412.31	8,800,125.58
投资活动产生的现金流量净额	2,339,970.87	-7,711,799.67
筹资活动产生的现金流量净额	-3,450.23	-

现金流量分析：

1、投资活动产生的现金净流量由负转正，本期投资活动产生的现金流量净额较上期增长 1,005.17 万元，这主要是因为公司在挂牌前收回全部理财产品 450 万元，子公司科梯达在挂牌前购买了 200 万元的上海农商银行福通日鑫理财 H14001 期。而上年同期公司在频繁购买及赎回短期理财产品，所以导致本

年与上年差异较大。

2、筹资活动产生的现金流量为-0.34万元，主要是子公司上海坂泰电气有限公司分配了上年度的利润。

#### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海现代电梯制造有限公司	5,532,324.59	12.07%	否
2	上海爱登堡电梯集团股份有限公司	5,081,837.06	11.08%	否
3	上海相伦机电设备有限公司	3,178,360.77	6.93%	否
4	上海爱登堡电梯江苏有限公司	2,802,562.69	6.11%	否
5	越南泰光公司 TAE KWANG VINA	1,633,095.81	3.56%	否
合计		18,228,180.92	39.76%	-

#### (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	上海鼎晖机械制造有限公司	1,379,423.64	9.29%	否
2	山特电子（南京）有限公司	819,452.97	5.52%	否
3	上海轩能实业有限公司	668,616.52	4.50%	否
4	泉州市凯鹰电源电器有限公司	657,123.92	4.42%	否
5	上海永利工业制带有限公司	612,022.73	4.12%	否
合计		4,136,639.78	27.85%	-

#### (6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,761,871.97	3,982,583.17
研发投入占营业收入的比例	8.20%	9.68%

## 2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			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	17,444,134.97	298.69%	41.10%	4,375,333.15	32.53%	12.55%	28.55%
应收账款	7,656,175.62	6.43%	18.04%	7,193,807.65	-8.52%	20.63%	-2.60%
存货	5,190,829.55	-21.52%	12.23%	6,614,478.34	63.89%	18.97%	-6.74%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	9,416,094.50	-10.08%	22.19%	10,471,470.07	4.43%	30.04%	-7.85%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-

资产总计	42,442,851.06	21.74%	-	34,862,418.27	-2.43%	-	-
------	---------------	--------	---	---------------	--------	---	---

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金增长 298.69%：本期货币资金 1,744.41 万元，较上年同期的 437.53 万元增加了 1,306.88 万元，这主要是因为销售收入增长 472.39 万元、收回公司年初理财余额 450 万元、预收账款增加 238.92 万元。

2、存货减少 21.52%，本期存货 519.08 万元，较上年同期的 661.44 万元减少 142.36 万元，这主要是公司与主要原材料的供应商达成降价协议，并且改由供应商备货；同时加强存货管理，处理部分不用原材料。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期，公司拥有 2 家全资子公司，其公司情况如下：

##### 1、上海科梯达电子科技有限公司

统一社会信用代码：91310117586774782F

成立日期：2011 年 11 月 24 日

注册资本：人民币 600 万元

法定代表人：张鸿云

住所：上海市松江区泖港镇新波路 518 弄 3 号

经营范围：电子产品、半导体照明产品的销售、从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

##### 2、上海坂泰电气有限公司

统一社会信用代码：9131011766241208X5

成立日期：2007 年 5 月 30 日

注册资本：人民币 50 万元

法定代表人：张凤金

住所：上海市松江区泖港镇范家村湾巷公路 18 号

经营范围：自动化电气设备、电子产品，普通机械设备生产、销售。日用百货，五金交电，化工原料及产品（除危险品），建材批发零售。【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) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内子公司上海科梯达电子科技有限公司购买了 200 万元上海农村商业银行的福通日鑫理财 H14001 期产品。

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、宏观环境

根据国家统计局公布的 2015 年宏观经济数据显示，2015 年全年国内生产总值 676,708 亿元，按可比价格计算，比上年增长 6.9%，PPI 全年下降 5.2%，CPI 上涨 1.4%。全年固定资产投资比上年名义增长 10.0%。民间固定资产投资的增速比上年增长 10.1%。2015 年 PMI 指数长期低于荣枯线，并连续几个月走低。总体而言，宏观经济增速放缓，社会投资增长率持续下降，市场需求低迷。

##### 2、行业发展

2015 年，国际市场需求复苏乏力，国内经济持续低迷。受此影响，传统设备制造业呈现承压下行趋势，国内需求萎缩，行业总体持续呈现产销双降。但随着国家推动大体育产业，体育产业得到蓬勃发展，未来对智能制造设备具有广阔的市场前景。公司以依靠互联网+制造的模式，着眼于解决客户当前迫切的市场需求：减少人工、提高效率、环保节能减排。未来能解决这些客户需求的智能产品将会有极大的

市场，并将为行业带来革命性的变革。

### 3、未来十年将成为我国体育产业发展的黄金期

中国未来将要发布 2016 到 2020 年的全民健身计划。全民健身纳入政府的预算当中，在将发布的《全民健身计划中》，到 2020 年要让普通百姓普遍增强体育健身意识，经常锻炼的人数要达到 4.35 亿人，人人的体育面积要达到 1.8 平方米，体育消费的总规模可能会达到 1.5 万亿。体育产业将成为拉动内需的一个新的增长点。根据国务院发布的发展体育产业促进体育消费的若干意见，确定在 2025 年体育产业规模总值可能要达到 5 万亿的发展目标，意味着未来十年将成为体育产业的一个黄金时期。目前我国体育产业增加值不到 GDP 的 1%，像欧美这些发达地区占 GDP 大多都是在 1.5%到 3%之间的一个水平。所以目前来看，我们体育产业的发展空间巨大。

### 4、周期波动

全球年产 240 亿双鞋，各品牌拥有近 3 万条生产线。像 Adidas、Nike、Puma、Reebok、Asics、Timberland、Converse 等知名运动品牌年产量超过 14 亿双，市场规模巨大。每逢奥运和足球世界杯等体育赛事，各大品牌运动系列需求会有较大幅度增长。制鞋业作为典型的劳动密集型行业，对人力成本尤其敏感。随着世界经济水平的提高，各国的人力成本逐年升高，因此整个制鞋业对智能鞋机的需求日益迫切，智能鞋机将具有广阔的市场前景。但制鞋行业属于典型的柔性制造系统，其多道关键工序要实现完全自动化目前尚有较大难度，要么在技术上难以实现，要么成本太高，客户无法接受。因此目前鞋机自动化大多从较简单工序入手。同时因为环境问题的矛盾和职工职业健康的需求，像 Nike、adidas 等各大品牌，对自己的代工厂在节能减排上提出新的标准。制鞋业有多道工序比如鞋面裁剪、鞋底清洗、涂胶等，会产生大量有害气体，因此环保节能设备正成为行业亟需的产品，具有广阔的市场前景。日本及欧美市场对鞋类及服装的安全有严格的标准，各大鞋厂对物料及成品鞋中的异物检测已经成为行业事实上的标准。

### 5、市场竞争的现状

鞋机产品种类较多，以公司当前占销售额较大的智能检测类设备，高端的主要是日本、欧美企业，公司主要以中、高端检测设备为主，占全球制鞋业智能检测设备市场 20%左右，拥有较高的市场份额，具有市场领先地位。智能检测类设备国内主要企业有上海高晶、上海波峰等。日本及欧美企业包括：羽岛（Hashima）、日本安立（Anritsu）、日本石田（Ishida）、梅特勒-托利多（Mettler Toledo）、德国 S+S 和英国 Loma 等。

### 6、已知趋势

根据产品技术质量水平的差异，本公司智能鞋机产品属于中高档范畴，因技术优势和完善的售后服务保障体系，在行业内具有良好的口碑和极强的竞争力，主要竞争对手为境外同行产品。

（1）产品对比：与国外竞争对手相比，产品品种相对较少；与国内厂家相比，产品检测能力、研发能力、生产规模和售后技术支持能力处于国内领先水平。

（2）成本结构：公司产品成本主要由原材料、加工费用、研发及管理费用等构成，由于处于发展阶段，综合成本方面没有特别优势。

（3）其他：公司产品需要的原材料种类较多，限于生产规模和交货期限限制，对供应链的管理有较高的要求。

## （四）竞争优势分析

1、公司拥有专业的研发团队。公司设立产品研发中心，拥有近 30 人的研发团队，十七年的历练，使得研发团队对智能制造设备的研发需要非常熟悉，具有较高的产品研发能力和行业经历，能根据行业客户的特定需求，快速响应，提供完全解决方案。

2、Easement 品牌在智能鞋机行业具有很高的知名度，尤其是智能鞋机检测设备，占有绝对的市场优势。智能鞋机检测设备的性能达到国际先进水平，具有国内领先水平。

3、公司的产品在智能鞋机行业具有良好的口碑，进入 Nike 和 Adidas 的供应体系，成为多个国际、

国内大品牌的指定供应商，这是公司专注智能制造，坚持“为客户创造安全、便利和放心”的经营理念的结果。

4、公司拥有完善的营销和售后支持体系，根据所服务客户的布局，在全球设立有七处技术支持中心，能在 24 小时内响应客户的技术支持请求。售后技术支持客户满意度为行业领先。

5、公司产品和进口产品相比，具有极大的性价比优势，智能鞋机检测性能达到国际同类产品水平，价格通常只有其一半以下；和国内同类产品相比，综合性能有较大领先优势，并能提供完善的售后技术支持。

### （五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；2015 年度营业收入及利润有明显提高，品牌和市场地位得到强化，公司整体经营情况稳定，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。

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、制造业面临转型升级

制造业是国民经济的主体，是立国之本、兴国之器、强国之基，随着国家《中国制造 2025》十年规划纲要的实施，结合“互联网+制造”的技术趋势，公司所处的制造行业实行产业转型已经成为大势所趋。能在这次制造业变革率先实行升级转型的企业，必然会抢得发展先机。如何在大的产业背景下，实现技术创新，产品升级，完善供应链管理，以达到轻资产运作，将成为所有制造业企业面临的共同问题。

#### 2、制鞋业新的需求

随着中国国内用工成本的逐年升高，劳动密集型的制鞋代工企业纷纷向东南亚国家转移。可以预期的未来，随着经济水平的提高，东南亚国家的人力成本也将越来越高，整个制鞋业面临着用工成本逐年增长的压力，这对智能鞋机提出新的需求。以全球千亿级的鞋机产业规模，未来智能鞋机具有广阔的市场。

#### 3、竞技体育类产业潜力巨大

在整个体育产业中，从细分领域上来看，比较成熟的领域是竞技体育类，即商业文化程度比较好的，像足球、篮球，以及群众体育基础比较好的田径马拉松等。目前我们国家的体育的市场程度相对还比较低，尤其是商业运营的商业程度更低，从而导致整个体育服务产业在整个体育占比中只有 18%。但对于美国比较成熟的体育产业，作为主导的体育服务产业，他们能达到 57%，其中健身娱乐和竞技体育分别占到 32%和 25%，因此竞技体育类服务产业的市场潜力巨大。

#### 4、资本市场对传统制造业发展的推动

在国家鼓励资本市场发展的政策背景下，资本市场对传统制造业中有潜力的细分市场会更加关注。未来几年，行业内以上市公司和领先企业为主导的并购整合，以及以互联网和成功嫁接了互联网的传统企业为主导的转型升级，将成为资本市场的关注重点。

### （二）公司发展战略

2016 年是“十三五”规划的新征程，“十三五”规划的建议中已明确提出促进智能制造产业的发展壮大，在此期间将迎来公司发展的重大战略机遇。公司将成为智能制造领跑

的高科技企业作为发展目标，确定创新、人才、资本为驱动要素，采取互联网+制造的模式，搭建及完善创新、产业及金融三大平台，以实现快速提升公司核心竞争力，促进公司在智能制造领域稳健发展。

### （三）经营计划或目标

公司秉承“为客户创造安全、便利和放心”的经营理念，以“成为智能制造领跑者”为使命。公司未来五年，将重点发展智能设备，通过实施整体解决方案，对体育产业智能制造的工艺流程进行根本的变革。

未来五年中，公司将显著加大研发投入，每年研发投入将占销售额不低于 10%，并逐年提高。投入的资金将主要用于互联网+制造智能系统平台搭建和智能设备的研发。通过我们对行业近十几年的了解，结合智能制造技术，为国际知名品牌客户提供完整的智能制造解决方案。

### （四）不确定性因素

由于全球市场需求萎缩，公司所处制造业目前处于产能过剩状态。在工业 4.0 的背景下，所有制造企业面临升级转型的压力，公司所处的智能鞋机制造细分市场同样如此。未来智能鞋机虽然具有广阔前景，但因为制鞋行业属于典型的柔性制造，智能鞋机的研制具有较高的难度。公司未来的产品研发规划和转型升级能否实现，很大程度上取决于能否招聘到合适的专业人才。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、实际控制人不当控制的风险

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

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

#### 2、公司治理风险

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

应对措施：公司管理层需加强公司内部控制制度的学习，提高自我规范管理的意识，将依据公众公司要求，严格按相关规定运作，以提高公司规范化水平。

#### 3、产品研发风险

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

发、试生产等各阶段都面临着种种不确定因素甚至研发失败的风险。

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

#### 4、汇率波动风险

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

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

#### 5、税收优惠政策变动的风险

2014年、2015年公司外销收入占营业收入的比重分别为35.86%、34.96%，享受出口退税政策实际收到的退税金额分别为26.49万元、26.43万元。2014年公司利润总额为707.83万元、2015年公司利润总额为772.64万元。因此，若国家出口退税政策发生变化，将对公司经营业绩产生影响。2011年12月6日，公司被认定为高新技术企业。公司于2014年9月4日通过高新技术企业资格复审，企业并获得上海市科学技术厅、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GF201431000055），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，2014年、2015年按15%的税率征收企业所得税。若国家对高新技术企业的税收政策发生变化或者公司的高新技术企业资质有效期满后无法重新获得认定，则可能因所得税税率发生变动而影响公司的净利润水平。

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

## （二）报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险因素。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

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。

## 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	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	五、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	五、二、(三)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	是	五、二、(四)
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、(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	8,000,000.00	256,410.26	
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	-	-	
<b>总计</b>	<b>8,000,000.00</b>	<b>256,410.26</b>	
备注说明： 子公司坂泰在纳入合并报表后向青岛伊斯曼电气有限公司销售商品 256,410.26 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
上海坂泰电气有限公司	收购 100%股权	500,000.00	是
<b>总计</b>	-	<b>500,000.00</b>	-

#### (二) 收购、出售资产事项

2015 年公司第一届董事会第四次会议、2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于收购上海坂泰电气有限公司 100%股权的议案》。基本情况如下：收购方：上海伊斯曼电气股份有限公司；交易对方：上海坂泰电气有限公司的股东张凤金、沈书芳；交易标的：张凤金、沈书芳分别持有的上海坂泰电气有限公司 80%，20%的股权；交易价格：人民币伍拾万元（小写 500,000.00 元）；协议签署日期：2015 年 8 月 23 日。

对公司的影响：本次收购完成后，公司将持有上海坂泰电气有限公司 100%的股权，成为全资子公司，有利于公司打造智能设备研发生产业务体系，进一步完善公司业务布局，提高公司产品的市场占有率。同时，公司的财务报表合并范围将发生变化，由于此次对外投资交易金额不大，因此不会对公司财务状况造成重大影响。

信息披露情况：详见公司 2015 年 8 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《收购股权暨关联交易公告》（编号 2015-005）。

### （三）对外投资事项

2015 年公司第一届董事会第四次会议、2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于收购上海坂泰电气有限公司 100%股权的议案》。基本情况如下：交易标的：张凤金、沈书芳分别持有的上海坂泰电气有限公司 80%，20%的股权；交易价格：人民币伍拾万元（小写 500,000.00 元）；期限：长期；支付方式：现金支付；回报情况：由于收购时间很短，尚未产生投资回报；协议签署日期：2015 年 8 月 23 日。

对公司的影响：本次投资完成后，公司将持有上海坂泰电气有限公司 100%的股权，成为全资子公司，有利于公司打造智能设备研发生产业务体系，进一步完善公司业务布局，提高公司产品的市场占有率。同时，公司的财务报表合并范围将发生变化，由于此次对外投资交易金额不大，因此不会对公司财务状况造成重大影响。

信息披露情况：详见公司 2015 年 8 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《收购股权暨关联交易公告》（编号 2015-005）。

### （四）企业合并事项

2015 年公司第一届董事会第四次会议、2015 年第二次临时股东大会审议通过《关于收购上海坂泰电气有限公司 100%股权的议案》。基本情况如下：合并对方：上海坂泰电气有限公司；交易标的：张凤金、沈书芳分别持有的上海坂泰电气有限公司 80%，20%的股权；交易价格：人民币伍拾万元（小写 500,000.00 元）；协议签署日期：2015 年 8 月 23 日。

对公司的影响：本次合并后，公司将持有上海坂泰电气有限公司 100%的股权，成为全资子公司，有利于公司打造智能设备研发生产业务体系，进一步完善公司业务布局，提高公司产品的市场占有率。同时，公司的财务报表合并范围将发生变化，由于此次合并交易金额不大，因此不会对公司财务状况造成重大影响。

信息披露情况：详见公司 2015 年 8 月 28 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《收购股权暨关联交易公告》（编号 2015-005）。

### （五）承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，为了避免可能造成的营销与经营风险，公司控股股东、实际控制人张鸿云已承诺将其 100%控股的伊斯曼（香港）于 2015 年年内完成公司名称变更登记，张鸿云于 2015 年 11 月 13 日完成注销伊斯曼（香港）有限公司。报告期内，公司控股股东、实际控制人张鸿云已履行完毕该承诺。

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

上海坂泰电气有限公司办理股权变更转让。公司第一届董事会第四次会议、2015年第二次临时股东大会审议通过《关于收购上海坂泰电气有限公司100%股权的议案》；上海坂泰电气有限公司于2015年10月28日完成工商变更登记。报告期内，坂泰的控股股东、实际控制人张凤金已履行完毕该承诺。

3、上海纳和电气有限公司系公司系控股股东、实际控制人张鸿云的二哥张风云控股的企业，根据2015年4月8日张风云出具的《关于注销上海纳和电气有限公司的声明承诺函》，上海纳和电气有限公司于2015年10月19日完成工商注销；2015年10月22日完成组织机构代码注销。报告期内，上海纳和的控股股东、实际控制人张风云已经履行完毕该承诺。

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

1) 作为青岛伊斯曼电气有限公司的原股东，决定于协议约定的条件成就时自愿将青岛伊斯曼电气有限公司的标的商标转让给上海伊斯曼电气股份有限公司。目前青岛伊斯曼电气有限公司正在办理商标权属变更至伊斯曼名下的程序。

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

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

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

## 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

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	100.00%	-	10,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	8,000,000	80.00%	-	8,000,000	80.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		2				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例	期末持有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	张鸿云	8,000,000	-	8,000,000	80.00%	8,000,000	-
2	许必银	2,000,000	-	2,000,000	20.00%	2,000,000	-
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	10,000,000	0
前十名股东间相互关系说明： 张鸿云与许必银系夫妻关系。							

### 二、优先股股本基本情况

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	-	-	-
优先股总计	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

截止至 2015 年 12 月 31 日，张鸿云持有公司 800 万股公司股份，占总股本的 80%，为公司控股股东。

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

报告期内，公司控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

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

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

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

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 四、股份代持情况

报告期内，公司不存在股份代持行为。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况（如有）

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	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（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	选择

无

### 二、利润分配情况

15年分配预案：

单位：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
-	5.00	-	13

14年利润分配情况：

单位：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
-	-	-	-

## 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	在公司是否领取薪水
张鸿云	董事长、总经理	男	43	硕士研究生	2015年1月29日-2018年1月28日	是
丁伟平	董事、财务总监	男	48	本科	2015年1月29日-2018年1月28日	是
朱洁	董事、董事会秘书	女	35	大专	2015年1月29日-2018年1月28日	是
许必胜	董事	男	44	本科	2015年1月29日-2018年1月28日	是
王鸿云	董事	男	41	本科	2015年1月29日-2018年1月28日	是
张家鑫	监事会主席	男	35	本科	2015年1月29日-2018年1月28日	是
胡亮	监事	男	28	高中	2015年1月29日-2018年1月28日	是
许建国	职工监事	男	37	硕士研究生	2015年1月29日-2016年1月22日	是
董事会人数：5						
监事会人数：3						
高级管理人员人数：3						

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事许必胜为控股股东、实际控制人张鸿云舅子，其他董、监、高之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

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

#### (三) 变动情况

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

许建国	职工监事	离任	职工监事	离职
潘永星	无	新任	无	职工监事离职

注：许建国于2016年1月22日辞去职工监事职务。同日公司召开2016年第一次职工代表大会推选潘永星为新任职工监事，任期2016年1月23日至2018年1月28日。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

潘永星先生，中国国籍，1981年03月22日出生，2001年7月毕业于芜湖机械学校电子技术应用专业，取得中专学历。2000年9月至2001年9月任广川科技（广州）有限公司任技术人员；2001年10月至2002年2月待业；2002年3月至2004年9月任日立家用电器（芜湖）有限公司技术人员；2004年10月至2007年5月任上海先润电子有限公司生产主管；2007年6月至2015年1月任上海科梯达电子科技有限公司生产部副经理；2015年1月29日至今任上海伊斯曼电气股份有限公司技术部经理，目前未持有本公司股份。

## 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	24	20
生产人员	41	47
销售人员	11	21
研发人员	22	23
财务人员	4	4
员工总计	102	115

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	18	18
专科	23	24
专科以下	59	71
员工总计	102	115

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

#### 1、人员变动

报告期内，公司因战略计划及经营需要，对各部门人员配置进行了一定程度的调整，主要集中在销售、管理及生产，为了扩大销售和提高生产产能。

#### 2、人才引进、培训、招聘

公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展，同时，公司进一步加大内生型人才培养，与上海弼力企业管理咨询有限公司签订了战略合作协议，启动了管理干部领导力培训班，进一步完善人才引入机制，巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。人力资源将适应企业管理要求，健全员工服务体系，夯实数据量化管理，加大人力资源投入，进一步增强员工幸福指数，确保实现公司战略转型。

#### 3、薪酬政策

2015年，公司夯实岗位价值工程，导入宽带薪酬体系，引导员工重视个人技能的增长和能力的提高，

培育新组织的跨职能成长和开发，持续提升企业的核心竞争优势和企业的整体绩效；同时公司实施 KPI 全面绩效管理，使个人绩效紧密承接组织绩效，并通过考核结果与薪酬、职业发展挂钩，引导员工追求高绩效，实现个人与组织的共同发展。

4、需公司承担费用的离退休职工人数  
无。

## （二）核心员工

单位：股

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

截止报告期末，公司没有经过董事会提名、监事会同意、股东大会审议通过的核心员工。

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

1、朱小军，男，1983年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年7月毕业于徐州师范大学电子信息工程专业，取得本科学历。2007年7月至2008年7月任无锡爱芯科微电子有限公司电子工程师；2008年7月至2010年4月任无锡佳健医疗器械有限公司研发工程师；2010年4月至2011年3月任江阴柯达电气有限公司研发工程师；2011年3月至2011年11月任江阴富仁高科股份公司项目主管；2011年11月至2015年1月任有限公司研发部经理；2015年1月29日至今任股份公司研发部副经理。

2、白锋，男，1972年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996年7月毕业于南昌航空工业学院机械制造工艺与设备，取得本科学历。1996年8月至1997年2月任哈尔滨飞机制造有限公司助理工程师；1997年2月至青浦峻升工业制锁有限公司装配课长；2000年8月至2011年11月任上海达耐时汽车配件有限公司制造部长；2011年11月至2013年4月任上海九祺实业有限公司生产厂长；2013年4月至2015年1月任有限公司生产部经理；2015年1月29日至今任股份公司计划物流部经理。

3、潘永星，男，1981年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。2001年7月毕业于芜湖机械学校电子技术应用专业，取得中专学历。2000年9月至2001年9月任广川科技（广州）有限公司任技术人员；2001年10月至2002年2月待业；2002年3月至2004年9月任日立家用电器（芜湖）有限公司技术人员；2004年10月至2007年5月任上海先润电子有限公司生产主管；2007年6月至2015年1月任有限公司生产部副经理；2015年1月29日至今任股份公司技术部经理。

4、李顺廷，男，1978年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年7月毕业于南昌大学电子应用技术专业，取得大专学历。1998年9月至2004年4月任立维腾电子（东莞）有限公司任QE工程师；2004年4月至2006年7月任华仁电子（东莞）有限公司品管课长；2006年7月至2011年3月任昆山好孩子集团公司品质工程课长；2011年3月至2015年1月任有限公司质量部副经理；2015年1月29日至今任股份公司质量部经理。

5、黄诗超，男，1989年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年6月毕业于安徽工业大学电子信息工程专业，取得本科学历。2011年6月至2011年8月任马鞍山旗翔科技有限公司技术工程师助理；2011年9月待业；2011年10月至2015年1月任有限公司工程师；2015年1月29日至今任股份公司工程师。

报告期内，核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	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》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。管理层进一步加强并完善内控工作，形成较为完整、合理的内部控制制度，加强规范运作和有效执行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司已有的治理制度包括：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》。

##### 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

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司建立了较为完善的内部管理制度，《公司章程》能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 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、对外投资、融资等事项均已履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

1、公司于2015年1月29日创立大会暨第一次股东大会审议通过了公司章程。

2、公司于2015年3月13日召开2015年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，决定对《公司章程》作如下修订：

一、章程第九条

原为：

本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为。公司与股东、股东与股东之间的权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。

现将该条修改为：

本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为。公司与股东、股东与股东之间的权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。公司可以依据公司章程起诉股东、董事、监事、经理和其他高级管理人员；股东可以依据公司章程起诉公司；股东可以依据公司章程起诉股东；股东可以依据公司章程起诉公司的董事、监事、经理和其他高级管理人员。

## 二、章程第五十条

原为：公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，通知临时提案的内容。

除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会通知中未列明或不符合本章程第四十八条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

现将该条修改为：

公司召开股东大会，董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东，有权向公司提出提案。

单独或者合计持有公司 3%以上股份的股东，可以在股东大会召开 10 日前提出临时提案并书面提交召集人。召集人应当在收到提案后 2 日内发出股东大会补充通知，通知临时提案的内容。

除前款规定的情形外，召集人在发出股东大会通知后，不得修改股东大会通知中已列明的提案或增加新的提案。

股东大会通知中未列明或不符合本章程第四十九条规定的提案，股东大会不得进行表决并作出决议。

## 三、章程第七十四条

原为：下列事项由股东大会以特别决议通过：

- （一）公司增加或者减少注册资本；
- （二）公司的分立、合并、解散和清算；
- （三）本章程的修改；
- （四）公司单独或一个会计年度内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 50%的；
- （五）第三十七条规定的担保事项；
- （六）公司的股权激励计划；
- （七）发行公司债券；
- （八）公司股票在境内、外证券交易场所挂牌上市；
- （九）法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

现将该条修改为：

下列事项由股东大会以特别决议通过：

- （一）公司增加或者减少注册资本；
- （二）公司的分立、合并、解散和清算；
- （三）本章程的修改；
- （四）公司单独或一个会计年度内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 50%的；
- （五）第三十八条规定的担保事项；
- （六）公司的股权激励计划；
- （七）发行公司债券；

(八) 公司股票在境内、外证券交易场所挂牌上市；

(九) 法律、行政法规或本章程规定的，以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

《公司章程》的其他条款不变。

## (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	4	<p>1、第一届董事会第一次会议：            (1) 审议关于《选举张鸿云为董事长兼任法定代表人》的议案(2) 审议关于《聘任张鸿云为总经理、丁伟平为财务负责人、朱洁为董事会秘书、聘期三年》的议案(3) 审议关于《董事会秘书工作细则》、《总经理工作细则》；</p> <p>2、第一届董事会第二次会议：            (1) 审议关于《上海伊斯曼电气股份有限公司董事会对公司治理机制的评估报告》的议案(2) 审议关于《近两年公司重大投资与关联交易专项审核意见》的议案(3) 审议关于《公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统公开转让》的议案(4) 审议关于《提请股东大会授权董事会全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统公开转让》的议案(5) 审议关于《公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票转让采取协议转让方式》的议案(6) 审议关于《修改公司章程》的议案(7) 审议关于《提请召开 2015 年第一次临时股东大会》的议案；</p> <p>3、第一届董事会第三次会议：            (1) 审议关于《公司 2015 年半年度报告》的议案；</p> <p>4、第一届董事会第四次会议：            (1) 审议关于《收购上海坂泰电气有限公司 100% 股权》的议案(2) 审议关于《提议召开公司 2015 年第二次临时股东大会》的议案；</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第一次会议：            (1) 审议关于《选举监事会主席》的议案；</p> <p>2、第一届监事会第二次会议：            (1) 审议关于《近两年公司重大投资与关联交易专项审核意见》的议案；</p> <p>3、第一届监事会第三次会议：            (1) 审议关于《公司 2015 年半年度报告》的议案；</p>
股东大会	3	<p>1、创立大会暨第一次股东大会：            (1) 审议关于《同意公司名称变更为“上海伊斯曼电气股份有限公司”》的议案(2) 审议关于《同</p>

		<p>意公司整体变更改制为股份有限公司》的议案</p> <p>(3) 审议关于《聘请中介机构》的议案(4) 审议关于《公司在 2015 年 1 月 29 日召开创立大会暨第一次股东大会》的议案(5) 审议关于《免除公司现有执行董事和监事职务,并由公司创立大会选举产生新一届董事会、监事会成员》的议案(6) 审议关于《变更公司经营范围》的议案;</p> <p>2、2015 年第一次临时股东大会:</p> <p>(1) 审议关于《公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统公开转让》的议案(2) 审议关于《授权董事会全权办理公司股票申请进入全国中小企业股份转让系统公开转让》的议案(3) 审议关于《公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后股票转让采取协议转让方式》的议案(4) 审议关于《修改公司章程》的议案;</p> <p>3、2015 年第二次临时股东大会:</p> <p>(1) 审议关于《收购上海坂泰电气有限公司 100%股权》的议案;</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,股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (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、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求,履行各自的权利和义务,公司重大经营决策、投资决策等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,报告期内,上述机构和人员依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度,切实维护股东权益,为公司健康稳定的发展奠定基础。

报告期内,公司未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务,按时编制并披露各期定期报告与临时报告,确保投资者能够及时了解公司生产经营,财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通,给予投资者以耐心的解答,记录投资者提出的意见和建议,认真做好投资者管理工作,促进企业规范运作水平的不断提升。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

## （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立的发明专利、商标权等知识产权和独立的技术开发队伍，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作。公司董事、监事和高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定。公司劳动、人事、工资福利管理等方面完全独立。

3、资产完整及独立：公司拥有独立的生产经营场所及相关配套设施，公司房屋使用权、无形资产等权属清晰，公司对此拥有合法的所有权和使用权。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，拥有适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人，不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了完全独立的财务部门，配备了相应的财务人员，建立了完全独立的会计核算体系，制订了完善的财务管理制度；公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，依法独立纳税。

## （三）对重大内部管理制度的评价

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

### 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，在有效分析公司存在的各种风险因素的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。公司董事会认为，公司现有内部控制制度完整、合理有效，能够适应公司现行管理的要求和公司发展的需要，并能得到有效实施；能够保证贯彻执行国家有关法律法规和单位内部规章制度以及公司各项业务活动的健康运行；能够保证公司财务报告及相关会计信息的真实性、准确性和完整性；能够保证公司经营管理目标的实现。

## （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公司《信息披露规则》，且执行情况良好。公司暂未制定《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2016]第 111125 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
审计报告日期	2016 年 3 月 28 日
注册会计师姓名	陈勇、吉勇
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

### 审 计 报 告

信会师报字[2016]第 111125 号

**上海伊斯曼电气股份有限公司：**

我们审计了后附的上海伊斯曼电气股份有限公司（以下简称伊斯曼公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是伊斯曼公司管理层的责任。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，伊斯曼公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了伊斯曼公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈 勇

中国注册会计师：吉 勇

中国·上海

二〇一六年三月二十八日

## 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	五、(一)	17,444,134.97	4,375,333.15
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据	五、(二)	-	777,717.62
应收账款	五、(三)	7,656,175.62	7,193,807.65
预付款项	五、(四)	495,557.58	272,701.53
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、(五)	153,847.64	521,193.11
存货	五、(六)	5,190,829.55	6,614,478.34
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、(七)	2,000,000.00	4,538,901.77
<b>流动资产合计</b>		<b>32,940,545.36</b>	<b>24,294,133.17</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	五、(八)	9,416,094.50	10,471,470.07
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、(九)	86,211.20	96,815.03
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,502,305.70</b>	<b>10,568,285.10</b>
<b>资产总计</b>		<b>42,442,851.06</b>	<b>34,862,418.27</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、(十)	2,573,729.67	3,628,825.64
预收款项	五、(十一)	2,802,811.21	413,529.13
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十二)	-	-
应交税费	五、(十三)	602,407.13	1,768,511.43
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、(十四)	9,147.10	323,200.00
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>5,988,095.11</b>	<b>6,134,066.20</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,988,095.11</b>	<b>6,134,066.20</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、(十五)	10,000,000.00	10,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(十六)	13,714,590.71	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、(十七)	1,530,559.00	1,711,444.05
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(十八)	11,209,606.24	17,016,908.02
归属于母公司所有者权益合计		36,454,755.95	28,728,352.07
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益总计</b>		<b>36,454,755.95</b>	<b>28,728,352.07</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>42,442,851.06</b>	<b>34,862,418.27</b>

法定代表人：张鸿云 主管会计工作负责人：丁伟平 会计机构负责人：丁伟平

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		13,423,892.50	1,422,138.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	50,000.00
应收账款	十三、(一)	1,992,701.89	2,985,008.62
预付款项		455,367.32	158,117.82
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、(二)	150,997.64	533,437.71
存货		4,671,514.72	3,162,066.57
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	4,500,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>20,694,474.07</b>	<b>12,810,769.30</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	十三、(三)	11,132,093.60	10,632,093.60
投资性房地产		-	-
固定资产		9,208,080.27	9,645,360.50
在建工程		-	-

工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		17,189.07	37,485.11
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,357,362.94</b>	<b>20,314,939.21</b>
<b>资产总计</b>		<b>41,051,837.01</b>	<b>33,125,708.51</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		2,434,829.67	3,356,591.57
预收款项		2,685,596.92	412,679.13
应付职工薪酬		-	-
应交税费		156,875.10	559,751.44
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		9,147.10	100,400.00
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>5,286,448.79</b>	<b>4,429,422.14</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,286,448.79</b>	<b>4,429,422.14</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		18,346,684.31	4,632,093.60
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,225,534.23	1,406,419.28
一般风险准备		-	-
未分配利润		6,193,169.68	12,657,773.49
<b>所有者权益合计</b>		<b>35,765,388.22</b>	<b>28,696,286.37</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>41,051,837.01</b>	<b>33,125,708.51</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>		45,849,784.40	41,125,836.24
其中：营业收入	五、(十九)	45,849,784.40	41,125,836.24
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		37,034,086.02	33,269,501.98
其中：营业成本	五、(十九)	22,849,635.13	22,937,517.69
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、(二十)	255,812.24	89,283.36
销售费用	五、(二十一)	4,756,013.92	2,165,858.84
管理费用	五、(二十二)	9,739,874.71	8,780,860.61
财务费用	五、(二十三)	-483,211.93	101,288.58
资产减值损失	五、(二十四)	-84,038.05	-805,307.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十五)	98,351.60	184,115.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>8,914,049.98</b>	<b>8,040,449.32</b>
加：营业外收入	五、(二十六)	283,636.57	277,322.10
其中：非流动资产处置利得		-	-

减：营业外支出	五、(二十七)	8,350.85	5,000.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,189,335.70	8,312,771.42
减：所得税费用	五、(二十八)	1,462,931.82	1,234,461.06
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,726,403.88	7,078,310.36
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		7,726,403.88	7,078,310.36
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>		7,726,403.88	7,078,310.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,726,403.88	7,078,310.36
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		0.77	0.71
（二）稀释每股收益		0.77	0.71

法定代表人：张鸿云 主管会计工作负责人：丁伟平 会计机构负责人：丁伟平

#### （四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	十三、(四)	38,091,371.41	24,255,910.59
减：营业成本	十三、(四)	19,109,371.12	11,446,649.18
营业税金及附加		139,162.67	20,075.15
销售费用		3,338,901.04	1,588,642.62
管理费用		8,065,163.53	6,085,583.34
财务费用		-398,088.59	101,332.15
资产减值损失		-135,306.88	-752,231.94

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）	十三、（五）	44,868.18	164,657.53
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>		8,017,036.70	5,930,517.62
加：营业外收入		281,934.46	277,322.10
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		8,350.85	5,000.00
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		8,290,620.31	6,202,839.72
减：所得税费用		1,221,518.46	670,893.39
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		7,069,101.85	5,531,946.33
<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>		7,069,101.85	5,531,946.33
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.71	0.55
（二）稀释每股收益		0.71	0.55

**（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		56,047,468.68	45,552,184.60
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		399,328.46	264,869.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、（二十九）	313,808.34	5,795,177.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>56,760,605.48</b>	<b>51,612,232.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,888,397.91	27,311,921.05
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		12,152,739.26	10,290,490.34
支付的各项税费		5,404,668.29	1,888,282.84
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十九）	5,189,387.71	3,321,412.26
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>46,635,193.17</b>	<b>42,812,106.49</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,125,412.31</b>	<b>8,800,125.58</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,500,000.00	20,650,000.00
取得投资收益收到的现金		90,816.34	184,115.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,258.12	56,616.50
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>4,605,074.46</b>	<b>20,890,731.56</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,466.67	1,452,531.23
投资支付的现金		2,000,000.00	21,150,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		243,636.92	6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,265,103.59</b>	<b>28,602,531.23</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,339,970.87</b>	<b>-7,711,799.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,450.23	-
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>3,450.23</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,450.23</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>606,868.87</b>	<b>-14,371.72</b>

五、现金及现金等价物净增加额		13,068,801.82	1,073,954.19
加：期初现金及现金等价物余额		4,375,333.15	3,301,378.96
六、期末现金及现金等价物余额		17,444,134.97	4,375,333.15

法定代表人：张鸿云主管会计工作负责人：丁伟平会计机构负责人：丁伟平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	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		45,014,870.86	25,166,413.19
收到的税费返还		264,320.59	264,869.89
收到其他与经营活动有关的现金		893,212.32	5,976,748.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		46,172,403.77	31,408,031.53
购买商品、接受劳务支付的现金		21,046,618.64	12,880,657.12
支付给职工以及为职工支付的现金		9,822,817.84	5,857,561.02
支付的各项税费		3,051,423.09	501,144.93
支付其他与经营活动有关的现金		4,331,896.62	3,071,284.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		38,252,756.19	22,310,647.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,919,647.58	9,097,384.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,500,000.00	18,650,000.00
取得投资收益收到的现金		44,868.18	164,657.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,200.00	56,616.50
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>		4,553,068.18	18,871,274.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		523,151.21	705,436.75
投资支付的现金		-	21,150,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		500,000.00	6,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,023,151.21	27,855,436.75
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		3,529,916.97	-8,984,162.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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>		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		552,189.37	-9,086.28
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		12,001,753.92	104,135.13

加：期初现金及现金等价物余额		1,422,138.58	1,318,003.45
六、期末现金及现金等价物余额		13,423,892.50	1,422,138.58

## (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	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		
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	1,711,444.05	-	17,016,908.02	-	28,728,352.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	1,711,444.05	-	17,016,908.02	-	28,728,352.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	13,714,590.71	-	-	-	-180,885.05	-	-5,807,301.78	-	7,726,403.88
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	7,726,403.88	-	7,726,403.88
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	706,910.19	-	-706,910.19	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	706,910.19	-	-706,910.19	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	13,714,590.71	-	-	-	-887,795.24	-	-12,826,795.47	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	13,714,590.71	-	-	-	-887,795.24	-	-12,826,795.47	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>13,714,590.71</b>	-	-	-	<b>1,530,559.00</b>	-	<b>11,209,606.24</b>	-	<b>36,454,755.95</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	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			
<b>一、上年期末余额</b>	10,000,000.00	6,000,000.00	-	-	-	1,158,249.42	-	10,491,792.29	-	27,650,041.71	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>二、本年期初余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>6,000,000.00</b>	-	-	-	<b>1,158,249.42</b>	-	<b>10,491,792.29</b>	-	<b>27,650,041.71</b>	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	-	-6,000,000.00	-	-	-	553,194.63	-	6,525,115.73	-	1,078,310.36	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	7,078,310.36	-	7,078,310.36	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4. 其他	-	-6,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-6,000,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	553,194.63	-	-553,194.63	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	553,194.63	-	-553,194.63	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	1,711,444.05	-	17,016,908.02	-	28,728,352.07

法定代表人：张鸿云 主管会计工作负责人：丁伟平 会计机构负责人：丁伟平

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	10,000,000.00	4,632,093.60	-	-	-	1,406,419.28	12,657,773.49	28,696,286.37
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	10,000,000.00	4,632,093.60	-	-	-	1,406,419.28	12,657,773.49	28,696,286.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	13,714,590.71	-	-	-	-180,885.05	-6,464,603.81	7,069,101.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	7,069,101.85	7,069,101.85
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	706,910.19	-706,910.19	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	706,910.19	-706,910.19	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	13,714,590.71	-	-	-	-887,795.24	-12,826,795.47	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	13,714,590.71	-	-	-	-887,795.24	-12,826,795.47	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,000,000.00	18,346,684.31	-	-	-	1,225,534.23	6,193,169.68	35,765,388.22

项目	上期							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计

一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	-	853,224.65	7,679,021.79	18,532,246.44
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	-	853,224.65	7,679,021.79	18,532,246.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	4,632,093.60	-	-	-	553,194.63	4,978,751.70	10,164,039.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	5,531,946.33	5,531,946.33
（二）所有者投入和减少资本	-	4,632,093.60	-	-	-	-	-	4,632,093.60
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	4,632,093.60	-	-	-	-	-	4,632,093.60
（三）利润分配	-	-	-	-	-	553,194.63	-553,194.63	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	553,194.63	-553,194.63	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-

四、本年期末余额	10,000,000.00	4,632,093.60	-	-	-	1,406,419.28	12,657,773.49	28,696,286.37
----------	---------------	--------------	---	---	---	--------------	---------------	---------------

**上海伊斯曼电气股份有限公司**  
**二〇一五年度财务报表附注**  
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

**一、 公司基本情况**

**(一) 公司概况**

上海伊斯曼电气股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),系由上海伊斯曼电气有限公司整体改制设立,整体改制时本公司注册资本为 1,000.00 万元。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案,本公司已于 2015 年 7 月 30 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌,公司代码:832977。

截至 2015 年 12 月 31 日止,本公司注册资本为 1,000.00 万元,注册地:上海市松江区新波路 518 弄 1 号 1 幢,统一社会信用代码是:91310000762624354J。本公司主要经营活动为:金属探测器及电梯配套电子产品研发、生产、销售及维修;从事货物及技术进出口业务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】。本公司的实际控制人为张鸿云、许必银夫妇。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 3 月 28 日批准报出。

**(二) 合并财务报表范围**

截至 2015 年 12 月 31 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
上海科梯达电子科技有限公司
上海坂泰电气有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

**二、 财务报表的编制基础**

**(一) 编制基础**

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

## **(二) 持续经营**

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

## **三、重要会计政策及会计估计**

### **(一) 遵循企业会计准则的声明**

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

### **(二) 会计期间**

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### **(三) 营业周期**

本公司营业周期为 12 个月。

### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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

### 2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

#### 增加子公司或业务

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

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 外币业务

外币业务采用交易发生日的月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）  
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。  
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### (3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### (4) 可供出售金融资产

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

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

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

### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

- (1) 终止确认部分的账面价值；
  - (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、 金融负债终止确认条件**

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

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

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

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

应收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合(账龄组合)计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
账龄组合	除已单独计提减值准备的应收款项外,公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
其他组合	进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的,则不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

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

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **4、 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **5、 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的, 被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响, 是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的, 被投资单位为本公司联营企业。

#### **2、 初始投资成本的确定**

##### **(1) 企业合并形成的长期股权投资**

同一控制下的企业合并: 公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并: 公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

##### **(2) 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

### (十三) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	5~10	5	9.50~19.00
办公设备	年限平均法	3~5	5	19.00~31.67

#### (十四) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

##### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

##### 3、 暂停资本化期间

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

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

### (十五) 长期资产减值

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

### (十六) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### 2、 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

## (十七) 预计负债

### 1、 预计负债的确认标准

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

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

### 2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

## (十八) 收入

### 1、 销售商品收入的确认一般原则：

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

### 2、 具体原则

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

## (十九) 政府补助

### 1、 类型

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

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

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

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

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

## 2、 确认时点

公司于实际收到款项时确认为政府补助。

## 3、 会计处理

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

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

## (二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## (二十一) 租赁

### 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十二) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

本公司未发生重要会计政策变更。

### 2、 重要会计估计变更

本公司未发生重要会计估计变更。

## 四、 税项

### (一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%
营业税	按应税营业收入计缴	5%

税 种	计税依据	税率
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海伊斯曼电气股份有限公司	15%
上海科梯达电子科技有限公司	25%
上海坂泰电气有限公司	20%

## (二) 税收优惠

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

根据财税[2015]34 号文《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》规定，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额低于 20 万元（含 20 万元）的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司子公司上海坂泰电气有限公司 2015 年度企业所得税适用上述税收优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	161,276.18	168,594.87
银行存款	17,282,858.79	4,206,738.28
合 计	17,444,134.97	4,375,333.15

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		50,000.00
商业承兑汇票		727,717.62
合 计		777,717.62

2、 期末公司已质押的应收票据

期末公司无已质押的应收票据。

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,062,848.62	100.00	406,673.00	5.04	7,656,175.62	7,581,058.84	100.00	387,251.19	5.11	7,193,807.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	8,062,848.62	/	406,673.00	/	7,656,175.62	7,581,058.84	/	387,251.19	/	7,193,807.65

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,054,244.88	402,712.25	5%
1 至 2 年	4,803.74	960.75	20%
2 至 3 年	1,600.00	800.00	50%
3 年以上	2,200.00	2,200.00	100%
合 计	8,062,848.62	406,673.00	/

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,833.91 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

公司本期无应收账款核销情况。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海现代电梯制造有限公司	2,801,764.05	34.75	140,088.20
上海爱登堡电梯集团股份有限公司	1,713,811.40	21.26	85,690.57
常熟昌成电子有限公司	545,748.00	6.77	27,287.40
青岛伊斯曼电气有限公司	481,757.96	5.98	24,087.90
越南宝元公司	287,991.16	3.57	14,399.56
合 计	5,831,072.57	72.33	291,553.63

5、 其他说明：

公司本期因非同一控制合并子公司上海坂泰电气有限公司增加应收账款坏账准备 11,587.90 元。

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	454,472.29	91.71	272,701.53	100.00
1 至 2 年	41,085.29	8.29		
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	495,557.58	100.00	272,701.53	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额 合计数的比例
上海朗度机电设备有限公司	100,000.00	20.18
上海瑞探智能科技有限公司	74,845.50	15.10
思辟德包装设备（上海）有限公司	38,900.00	7.85
上海纽欧得电子有限公司	29,892.96	6.03
通标标准技术服务（上海）有限公司	27,136.00	5.48
合 计	270,774.46	54.64

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	161,944.88	100.00	8,097.24	5.00	153,847.64	621,162.31	100.00	99,969.20	16.09	521,193.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	161,944.88	100.00	8,097.24	5.00	153,847.64	621,162.31	100.00	99,969.20	16.09	521,193.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	161,944.88	8,097.24	5%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	161,944.88	8,097.24	5%

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 91,871.96 元。

3、 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	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
周英	非关联方	备用金	18,080.00	1 年以内	11.16	904.00
胡清	非关联方	备用金	15,000.00	1 年以内	9.26	750.00
罗建飞	非关联方	备用金	10,000.00	1 年以内	6.17	500.00
李顺廷	非关联方	备用金	8,000.00	1 年以内	4.94	400.00
滕忠卫	非关联方	备用金	5,500.00	1 年以内	3.40	275.00
合 计			56,580.00		34.93	2,829.00

(六) 存货

存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,046,837.55		2,046,837.55	3,114,529.46		3,114,529.46
在产品	365,275.31		365,275.31	813,799.99		813,799.99
库存商品	1,037,388.11		1,037,388.11	2,360,962.67		2,360,962.67
发出商品	1,741,328.58		1,741,328.58	325,186.22		325,186.22
合 计	5,190,829.55		5,190,829.55	6,614,478.34		6,614,478.34

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
银行理财产品	2,000,000.00	4,500,000.00
待抵扣进项税		38,901.77
合 计	2,000,000.00	4,538,901.77

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	11,462,974.04	1,322,435.93	1,527,642.37	359,130.55	14,672,182.89
(2) 本期增加金额				21,466.67	21,466.67
—购置				21,466.67	21,466.67
(3) 本期减少金额		73,958.12		93,819.59	167,777.71
—处置或报废		73,958.12		93,819.59	167,777.71
(4) 期末余额	11,462,974.04	1,248,477.81	1,527,642.37	286,777.63	14,525,871.85
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	3,129,602.08	433,721.28	400,541.91	236,847.55	4,200,712.82
(2) 本期增加金额	555,349.20	132,695.92	311,389.56	63,263.45	1,062,698.13
—计提	555,349.20	132,695.92	311,389.56	63,263.45	1,062,698.13
(3) 本期减少金额		64,505.00		89,128.60	153,633.60
—处置或报废		64,505.00		89,128.60	153,633.60
(4) 期末余额	3,684,951.28	501,912.20	711,931.47	210,982.40	5,109,777.35
3. 账面价值					
(1) 期末账面价值	7,778,022.76	746,565.61	815,710.90	75,795.23	9,416,094.50
(2) 年初账面价值	8,333,371.96	888,714.65	1,127,100.46	122,283.00	10,471,470.07

(九) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		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	390,682.34	86,211.20	487,220.39	96,815.03

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	24,087.90	

(十) 应付账款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,334,456.03	3,411,692.60
1 年以上	239,273.64	217,133.04
合 计	2,573,729.67	3,628,825.64

(十一) 预收款项

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,779,491.21	340,070.93
1 年以上	23,320.00	73,458.20
合 计	2,802,811.21	413,529.13

(十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		11,078,352.93	11,078,352.93	
离职后福利-设定提存计划		1,074,386.33	1,074,386.33	
合 计		12,152,739.26	12,152,739.26	

## 2、 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴		9,044,029.06	9,044,029.06	
(2) 职工福利费		1,251,337.20	1,251,337.20	
(3) 社会保险费		509,592.67	509,592.67	
其中：医疗保险费		451,502.58	451,502.58	
工伤保险费		26,323.56	26,323.56	
生育保险费		31,766.53	31,766.53	
(4) 住房公积金		181,774.00	181,774.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		91,620.00	91,620.00	
合 计		11,078,352.93	11,078,352.93	

## 3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,026,057.14	1,026,057.14	
失业保险费		48,329.19	48,329.19	
合 计		1,074,386.33	1,074,386.33	

## (十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	223,522.24	431,604.46
营业税	1,500.00	1,000.00
企业所得税	215,962.80	1,213,832.31
个人所得税	124,940.31	101,173.14
城市维护建设税	12,194.93	2,985.94
教育费附加	12,194.92	14,929.65
土地使用税	9,652.95	
河道管理费	2,438.98	2,985.93
合 计	602,407.13	1,768,511.43

#### (十四) 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	9,147.10	323,200.00
1 年以上		
合 计	9,147.10	323,200.00

#### (十五) 股本

项 目	年初余额	本次变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	10,000,000.00						10,000,000.00

#### (十六) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)		18,346,684.31	4,632,093.60	13,714,590.71

注 1: 根据公司 2015 年 1 月 13 日的临时股东会决议, 决定伊斯曼公司整体变更设立为股份有限公司, 公司名称变更为上海伊斯曼电气股份有限公司, 并以伊斯曼公司 2014 年 11 月 30 日经审计净资产 28,346,684.31 元, 按照 1: 0.352775 折股比例折合股本 1,000.00 万股, 每股面值为人民币 1 元, 余额人民币 18,346,684.31 元计入资本公积 (股本溢价)。上述整体变更已经立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验, 并于 2015 年 1 月 29 日出具了信会师报字(2015)第 150057 号验资报告。

注 2: 伊斯曼公司 2014 年 11 月 30 日经审计净资产人民币 28,346,684.31 元, 其中资本公积 4,632,093.60 元, 系同一控制企业合并产生, 在合并报表中予以抵消。

#### (十七) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,711,444.05	706,910.19	887,795.24	1,530,559.00

注: 本期盈余公积增加系提取法定盈余公积, 本期盈余公积减少详见五、(十六) 资本公积。

### (十八) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	17,016,908.02	10,491,792.29
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	17,016,908.02	10,491,792.29
加： 本期归属于母公司所有者的净利润	7,726,403.88	7,078,310.36
减： 提取法定盈余公积	706,910.19	553,194.63
其他（注）	12,826,795.47	
期末未分配利润	11,209,606.24	17,016,908.02

注：详见五、（十六）资本公积。

### (十九) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,782,695.79	22,775,709.67	41,125,836.24	22,937,517.69
其他业务	67,088.61	73,925.46		
合 计	45,849,784.40	22,849,635.13	41,125,836.24	22,937,517.69

### (二十) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	18,000.00	12,625.00
城市维护建设税	108,146.35	12,776.41
教育费附加	129,665.89	63,881.95
合 计	255,812.24	89,283.36

### (二十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	764,733.17	687,525.88
运输费	487,903.21	571,595.88
差旅费	491,284.33	421,754.77
出口费用	193,149.85	253,797.41
职工薪酬	2,241,972.72	163,770.00
办公费	210,097.22	67,414.90

项 目	本期发生额	上期发生额
会议费	78,000.00	
业务招待费	50,875.37	
展会费	237,998.05	
合 计	4,756,013.92	2,165,858.84

## (二十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,761,871.97	3,982,583.17
职工薪酬	3,229,156.97	3,514,718.47
办公费	352,411.49	479,943.83
车辆使用费	170,463.26	195,581.94
业务招待费	146,276.60	172,918.52
培训费		136,800.00
差旅费	231,399.07	129,940.21
咨询费	40,000.00	101,669.81
折旧	203,272.24	50,828.25
税费	86,408.68	15,876.41
中介机构费	1,518,614.43	
合 计	9,739,874.71	8,780,860.61

## (二十三) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	23,399.66	10,819.37
汇兑损益	-595,163.24	17,894.73
其他	135,350.97	94,213.22
合 计	-483,211.93	101,288.58

## (二十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-84,038.05	-805,307.10

### (二十五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	90,816.34	184,115.06
其他	7,535.26	
合 计	98,351.60	184,115.06

### (二十六) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	114.01	1,464.20	114.01
其中：固定资产处置利得	114.01	1,464.20	114.01
无形资产处置利得			
政府补助	281,820.00	275,856.00	281,820.00
其他	1,702.56	1.90	1,702.56
合 计	283,636.57	277,322.10	283,636.57

#### 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
临港财政扶持资金	250,000.00		与收益相关
科学发展基金	25,000.00	100,000.00	与收益相关
中小型企业创新项目补助		75,000.00	与收益相关
扶持资金		100,000.00	与收益相关
专利资助	6,820.00	856.00	与收益相关
合 计	281,820.00	275,856.00	/

### (二十七) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款滞纳金支出	305.46		305.46
其他	8,045.39	5,000.00	8,045.39
合 计	8,350.85	5,000.00	8,350.85

## (二十八) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,452,327.99	1,108,357.48
递延所得税费用	10,603.83	126,103.58
合 计	1,462,931.82	1,234,461.06

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	9,189,335.70
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,378,400.36
子公司适用不同税率的影响	88,517.46
调整以前期间所得税的影响	136,552.88
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,211.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,250.00
研发费用加计扣除影响	-150,000.00
所得税费用	1,462,931.82

## (二十九) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	6,886.12	5,508,502.21
专项补贴、补助款	281,820.00	275,856.00
利息收入	23,399.66	10,819.37
营业外收入	1,702.56	
合 计	313,808.34	5,795,177.58

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用支出	5,181,036.86	3,316,412.26
营业外支出	8,350.85	5,000.00
合 计	5,189,387.71	3,321,412.26

## (三十) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	7,726,403.88	7,078,310.36
加：资产减值准备	-84,038.05	-805,307.10
固定资产等折旧	1,062,698.13	952,697.15
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-114.01	-1,464.20
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-606,868.87	14,371.72
投资损失(收益以“-”号填列)	-98,351.60	-184,115.06
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	10,603.83	126,103.58
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)	1,544,160.11	-2,578,601.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	802,948.95	5,203,672.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-232,030.06	-1,005,541.59
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	10,125,412.31	8,800,125.58
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		

补充资料	本期金额	上期金额
现金的期末余额	17,444,134.97	4,375,333.15
减：现金的期初余额	4,375,333.15	3,301,378.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	13,068,801.82	1,073,954.19

## 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	500,000.00
其中：上海坂泰电气有限公司	500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	256,363.08
其中：上海坂泰电气有限公司	256,363.08
取得子公司支付的现金净额	243,636.92

## 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	17,444,134.97	4,375,333.15
其中：库存现金	161,276.18	168,594.87
可随时用于支付的银行存款	17,282,858.79	4,206,738.28
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,444,134.97	4,375,333.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十一) 外币货币性项目

外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1,844,621.72	6.4936	11,978,235.60
其中：美元	1,844,621.72	6.4936	11,978,235.60
应收账款	151,004.00	6.4936	980,559.57
其中：美元	151,004.00	6.4936	980,559.57
预收款项	382,529.55	6.4936	2,483,993.89
其中：美元	382,529.55	6.4936	2,483,993.89

六、 合并范围的变更

非同一控制下企业合并

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海坂泰电气有限公司	2015.10.28	500,000.00	100.00	购买	2015.10.28	工商变更	284,000.03	-11,118.14

(二) 合并成本及商誉

项 目	上海坂泰电气有限公司
合并成本	
— 现金	500,000.00
— 非现金资产的公允价值	
— 发行或承担的债务的公允价值	
— 发行的权益性证券的公允价值	
— 或有对价的公允价值	
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
— 其他	
合并成本合计	500,000.00

项 目	上海坂泰电气有限公司
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	507,535.26
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	7,535.26

(三) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	上海坂泰电气有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	597,044.46	597,044.46
货币资金	256,363.08	256,363.08
应收款项	220,170.06	220,170.06
存货	120,511.32	120,511.32
固定资产		
无形资产		
负债：	89,509.20	89,509.20
借款		
应付款项	89,509.20	89,509.20
递延所得税负债		
净资产	507,535.26	507,535.26
减：少数股东权益		
取得的净资产	507,535.26	507,535.26

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：资产评估。

## 七、 在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

#### 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	
上海科梯达 电子科技有限公司	上海·松江	上海·松江	贸易	100.00		购买
上海坂泰电 气有限公司	上海·松江	上海·松江	制造业	100.00		购买

## 八、 与金融工具相关的风险

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

### (一) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的银行存款、以美元结算的购销业务，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。于资产负债表日，有关外币资产及外币负债的余额情况参见附注五、(三十一)。

### (二) 信用风险

2015 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，具体是合并资产负债表中已确认金融资产的账面金额。为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (三) 流动风险

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

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

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

注：张鸿云与许必银为夫妻关系，是本公司最终控制方。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
青岛伊斯曼电气有限公司	该企业的实际控制人与本公司的实际控制人系关系密切的家庭成员

### (四) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### 出售商品情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛伊斯曼电气有限公司	销售商品	256,410.26	

#### 3、 受让关联方持有的公司

上海坂泰电气有限公司注册资本及实收资本为 50.00 万元，张凤金出资 40.00 万元，占 80%，沈书芳出资 10.00 万元，占 20%，张凤金与本公司实际控制人张鸿云系兄弟关系。2015 年 8 月 23 日，张凤金、沈书芳分别与本公司签订股权转让协议，约定分别以 40.00 万元与 10.00 万元将其持有的上海坂泰电气有限公司全部股权转让予本公司，并于 2015 年 10 月 28 日办理了工商变更。上述股权款本公司业已付清。

#### 4、 关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,703,006.90	1,851,065.12

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	青岛伊斯曼电气有限公司	481,757.96	24,087.90		

#### 十、 承诺及或有事项

##### (一) 重要承诺事项

公司没有需要披露的承诺事项。

##### (二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

#### 十一、 资产负债表日后事项

##### (一) 重要的非调整事项

公司没有需要披露的重要的非调整事项。

##### (二) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	5,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,000,000.00

##### (三) 其他资产负债表日后事项说明

公司以 2015 年末总股本 10,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 13 股。

#### 十二、 其他重要事项 分部信息

公司从事行业为其他专用仪器制造，未跨行业经营，经营业务未划分经营分部。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 应收账款

##### 1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,099,348.47	100.00	106,646.58	5.08	1,992,701.89	3,136,652.72	100.00	151,644.10	4.83	2,985,008.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	2,099,348.47	100.00	106,646.58	5.08	1,992,701.89	3,136,652.72	100.00	151,644.10	4.83	2,985,008.62

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,090,744.73	102,685.83	4.91
1 至 2 年	4,803.74	960.75	20.00
2 至 3 年	1,600.00	800.00	50.00
3 年以上	2,200.00	2,200.00	100.00
合 计	2,099,348.47	106,646.58	/

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期转回坏账准备金额 44,997.52 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的 比例(%)	坏账准备
越南宝元公司	287,991.16	13.72	14,399.56
翔鑫堡集团	226,470.79	10.79	11,323.54
特步（安徽）有限公司	144,000.00	6.86	7,200.00
喜临门家具股份有限公司	143,000.00	6.81	7,150.00
清禄鞋业集团	125,904.41	6.00	6,295.22
合 计	927,366.36	44.18	46,368.32

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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	158,944.88	100.00	7,947.24	5.00	150,997.64	631,694.31	100.00	98,256.60	15.55	533,437.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合 计	158,944.88	100.00	7,947.24	5.00	150,997.64	631,694.31	100.00	98,256.60	15.55	533,437.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	158,944.88	7,947.24	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合 计	158,944.88	7,947.24	5.00

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 90,309.36 元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
周英	备用金	18,080.00	1 年以内	11.38	904.00
胡清	备用金	15,000.00	1 年以内	9.44	750.00
罗建飞	备用金	10,000.00	1 年以内	6.29	500.00
李顺廷	备用金	8,000.00	1 年以内	5.03	400.00
滕忠卫	备用金	5,500.00	1 年以内	3.46	275.00
合 计	/	56,580.00	/	35.60	2,829.00

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			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	11,132,093.60		11,132,093.60	10,632,093.60		10,632,093.60
对联营、合营企业投资						
合 计	11,132,093.60		11,132,093.60	10,632,093.60		10,632,093.60

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海科梯达电子科技有限公司	10,632,093.60			10,632,093.60		
上海坂泰电气有限公司		500,000.00		500,000.00		
合 计	10,632,093.60	500,000.00		11,132,093.60		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,616,812.31	18,770,427.68	23,974,016.14	11,187,207.21
其他业务	474,559.10	338,943.44	281,894.45	259,441.97
合 计	38,091,371.41	19,109,371.12	24,255,910.59	11,446,649.18

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	44,868.18	164,657.53

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	114.01	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	281,820.00	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	7,535.26	
委托他人投资或管理资产的损益	90,816.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,648.29	
所得税影响额	-59,558.07	
合 计	314,079.25	

(二) 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（元）	
		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	23.71	0.77	/
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.74	0.74	/

附：

## 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

董秘办公室