

证券代码：838918

证券简称：创联电源

主办券商：东北证券



创 联 电 源

NEEQ:838918

常州市创联电源科技股份有限公司

Changzhou Chuanglian Power Supply Technology Corporation



半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016 年 2 月，公司参加广州国际标识及 LED 展览会，积极拓展公司在该领域的市场，进行品牌宣传推广。



2016 年 6 月，公司参加广州国际照明展(光亚展)，重点开拓 LED 照明领域国内外市场，进行品牌宣传推广。

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕6116 号

关于同意常州市创联电源科技股份有限公司 股票在全国中小企业股份转让 系统挂牌的函

常州市创联电源科技股份有限公司：

你公司报送的《常州市创联电源科技股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》([创联电源]字[2016]第 001 号)及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过 200 人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



2016 年 3 月，公司完成股份改制；
2016 年 7 月，公司取得股转公司同意挂牌函；
2016 年 8 月 19 日，公司正式挂牌。

目 录

声明与提示	1
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标.....	4
第三节 管理层讨论与分析.....	6
第四节 重要事项	10
第五节 股本变动及股东情况.....	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	15
第七节 财务报表	17
第八节 财务报表附注.....	24

声明与提示

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

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

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

注：其中董事唐诚先生因人在澳大利亚，无法赶回国内参加本次董事会会议，委托董事丁满凤女士参加会议并就该次董事会有关事项代行表决权

【备查文件目录】

文件存放地点：	常州市创联电源股份有限公司董事会办公室
备查文件 1	第一届董事会第四次会议决议 第一届监事会第二次会议决议
备查文件 2	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	常州市创联电源科技股份有限公司
英文名称及缩写	Changzhou Chuanglian Power Supply Technology Corporation
证券简称	创联电源
证券代码	838918
法定代表人	唐景新
注册地址	常州市钟楼经济开发区童子河西路 8 号
办公地址	常州市钟楼经济开发区童子河西路 8 号
主办券商	东北证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王忠亮
电话	0519-85215050
传真	0519-85215252
电子邮箱	Wang.zl@cl-power.com
公司网址	www.cl-power.com
联系地址及邮政编码	江苏省常州市钟楼经济开发区童子河西路 8 号 邮编:213000

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 8 月 19 日
行业（证监会规定的行业大类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	公司主要产品为开关电源；根据使用环境，具体分别为应用于 LED 显示屏领域的开关电源，应用于 LED 照明领域的开关电源，应用于工业智能设备控制领域的开关电源等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	28,000,000
控股股东	唐景新 丁满凤 唐诚
实际控制人	唐景新 丁满凤 唐诚
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	32
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	132,639,531.36	100,658,476.03	31.77%
毛利率	17.96%	17.08%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,518,299.54	3,345,957.62	124.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,649,639.80	3,346,921.82	128.56%
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）	15.96%	12.44%	-
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）	16.24%	12.45%	-
基本每股收益	0.29	0.33	-13.58%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	102,115,606.89	99,724,905.01	2.40%
负债总计	47,907,561.56	58,045,159.22	-17.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	54,208,045.33	41,679,745.79	30.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.42	4.17	30.06%
资产负债率	46.92%	58.21%	-
流动比率	1.57	1.26	-
利息保障倍数	-	17.79	-

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	925,887.96	-735,544.73	
应收账款周转率	6.76	4.42	-
存货周转率	4.39	4.27	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	2.40%	-1.76%	-
营业收入增长率	31.77%	24.02%	-
净利润增长率	124.70%	13.32%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于 AC-DC 开关电源的研发、生产、销售为一体的专业供应商，主要从事开关电源的研发、制造、销售，全力打造国内一流的 LED 领域及工业智能控制领域的开关电源。公司目前拥有 40 余人的研发团队和业内领先的研发实验室，研发领域涵盖 AC-DC，DC-DC，逆变等电源技术领域；重点研发方向为 LED 显示屏开关电源、LED 照明电源、工控电源及按照客户需求定制的电源产品开发研究。公司的产品主要应用于上述产品领域的电源配套服务，以高效率、节能、长寿命为主要技术研发重点，为 LED 显示屏制造、LED 户外照明灯具制造、工业自动化设备制造等领域的客户提供高可靠性的电源产品。公司主要通过直接面向客户销售和区域经销两种模式进行产品销售；同时，通过与产业链内知名企业开展战略合作，在全国所有省份及大中城市进行销售布局。目前，公司的主要收入来源为产品销售收入。

在报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

一、生产经营情况

报告期内，公司生产经营情况良好，保持较好的增速发展；报告期内实现销售收入 132,639,531.36 元，比上年同期增加 31,981,055.33 元，增幅 31.77%；实现利润 7,518,299.54 元，比上年同期增加 4,172,341.92 元，增幅 124.70%；报告期内，公司经营生产活动产生的现金流量净额为 925,887.96 元，去年同期为-735,544.73 元，有所改善。增长原因主要为：

1、公司管理层根据市场情况，积极推动销售渠道的建设与推广，并从产品研发端积极进行技术储备和新品开发，不断提高产品品质。同时，公司加大对公司品牌进行全国性的推广和建设等方面的投入，效果显著，公司报告期内的销售和利润均实现稳定增长；

2、报告期内，公司采用积极有效的现金管理方式，包括对销售回款加强管理及减少客户付款账期等方式，使得本期经营性现金流较上期有明显改善。

二、年度经营计划执行情况

报告期内，公司完成全年计划的 43.33%，基本与公司相关年度计划保持一致。

三、行业波动、商业模式、企业季节性、周期性对经营活动的影响

报告期内，公司所处行业和公司商业模式未发生大的波动；公司主营业务与同期相比，未发生重大变化；公司经营活动，无明显季节性、周期性特征。

三、风险与价值

（一）实际控制人不当控制的风险

唐景新、丁满凤和唐诚三人为公司共同控制人，直接和间接持有2,800万股公司股份，占总股本的100%。如果实际控制人利用其控制的地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

应对机制：针对上述风险，公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，制定了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内控制度。后期将不断加强公司治理的规范化，通过内部控制与外部审计等多重手段保护公司利益，保障公司合理运营，避免实际控制人控制不当风险。

（二）公司治理风险

公司于2016 年03月23日由有限公司整体变更设立。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。同时，随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对机制：为降低公司治理风险，公司管理层将严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度执行。公司还将通过加强对管理层培训等方式提高公司治理水平，防范公司治理风险。

（三）技术更新及新产品开发的风险

随着市场竞争的加剧，技术更新换代周期越来越短。技术的创新、新技术的应用与新产品的开发是公司核心竞争力的关键因素，如果公司不能保持持续创新能力，或者不能及时准确把握产品、技术和行业的发展趋势，将削弱公司已有的竞争优势，从而影响公司的竞争能力和持续发展。

应对机制：公司持续加大研发的投入，不断实现技术创新，使新产品和新技术能够满足客户需求。

（四）核心技术人员流失风险

核心技术人员是公司进行持续技术和产品服务创新的基础。随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对技术人才，尤其是核心技术人才的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。如果公司在人才引进和培养方面落后于行业内其他公司，公司将面临核心技术人员不足甚至流失的风险。

应对机制：对此，公司与核心技术人员已签订保密协议书，加强核心技术保密工作。同时公司还建立了包括薪酬奖励制度、员工晋级制度、培训制度等立体激励机制，满足员工物质要求的同时，提供全面的学习、发展的平台，通过加强企业文化建设，完善用人机制，吸引和稳定核心技术人员。

（五）高新技术企业资质不能获批的风险

2015 年 7 月 6 日，公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局四家单位联合批准颁发的编号为：GR201532000757 的高新技术企业证书，有效期三年，2015 年起享受企业所得税税率为 15% 的税收优惠政策。《高新技术企业证书》有效期三年，将于 2018 年 7 月 5 日到期。到期后，公司需要重新申请国家高新企业资质，但存在不能获批的风险。如公司未能通过高新技术企业资质的审核，将不能享有高新技术企业的税收优惠，会对公司的税负、盈利带来不利影响。

应对机制：公司自成立以来高度重视并一直坚持对技术研发的高投入，并取得高新技术企业资格。公司将继续加大在研发、市场拓展等方面的投入，保持技术领先地位，提高核心竞争力。随着公司未来业务规模扩大，盈利能力的不断加强，将会逐渐削弱该项税收优惠对未来经营业绩的影响，公司应对税收优惠政策调整的能力将逐步增强。

（六）销售客户集中的风险

报告期内，公司对前五大客户销售的金额占公司营业收入的比例为 52.23%，上一年度同期前五大客户销售占比为 60.06%，同期有所降低。公司前五大客户相对稳定，销售回款情况良好，公司未来拟继续加强与这些优质客户的战略合作关系。但是，由于公司对前五大客户的销售占营业收入的比例相对较高，如果部分客户经营情况不利，从而降低对公司产品的采购，公司的营业收入增长将受到较大影响。另外，

客户集中度过高对公司的议价能力也存在一定的不利影响，并进而影响公司的盈利，公司存在销售客户集中的风险。

应对机制：针对上述风险，公司未来拟继续加强与这些优质客户的战略合作关系，在稳固与现有客户的合作关系前提下，加强公司的市场推广，坚持进行市场和客户培育，扩大行业覆盖率和市场占有率，同时，客户也加强新产品的开发，通过新产品开拓市场应用领域，从而减轻销售客户集中的风险。

（七）原材料价格波动风险

公司主要原材料为漆包线、铝制外壳、整流桥线路板、集成块（电路）、三极管和滤波器等，生产成本以直接材料成本为主，占比 85%左右。原材料供应的持续稳定性及价格波动幅度对公司盈利影响较大。虽然公司可以借助研发、规模生产、质量保证和客户服务等优势通过与客户议价将部分原材料价格的波动向客户转嫁，但由于价格调整存在一定的滞后性，原材料价格的波动将不可避免地对公司的业绩带来一定影响。

应对机制：为避免原材料价格波动引致的经营风险，一方面，公司应着重了解行情信息，对于大宗材料采取预订、通过与供方建立稳定的供货关系等措施，保障原材料价格基本稳定，减少行情波动给公司带来的风险。另一方面，应不断改进工艺，提高产品合格率，降低物耗水平，缓解原材料价格上涨带来的成本压力。

（八）单一经销商过度依赖的风险

2016 年公司的经销商中，泉州市强力巨彩电子贸易有限公司和厦门强力巨彩光电科技有限公司为同一实际控制人所拥有，为公司的全国总代理经销商。报告期内公司对泉州市强力巨彩电子贸易有限公司的销售收入为 524,125,182.56 元，对厦门强力巨彩光电科技有限公司的销售收入为 929,634.79 元，合计销售额 43,054,817.35 元，占公司销售金额的比例为 32.46%；公司存对单一经销商过度依赖的风险。

应对机制：针对上述风险，一方面，公司加强市场推广，坚持进行市场和客户培育，通过在客户集中区域设立直属办事处等方式，加强公司的直销能力；另一方面，公司未来拟继续加强与总代理经销商的战略合作的基础上，积极开拓自有经销商体系，由公司的销售人员另行开发其他经销商，从而减轻对单一经销商过度依赖的风险。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内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
丁满凤	为公司提供担保	2,000,000.00	是
丁金奇	为公司提供借款	5,000,000.00	是
总计	-	7,000,000.00	-

注①：丁满凤为公司提供的担保系其为公司对外开具票据提供的担保，该关联担保已于 2016 年 1 月 15 日到期履行完毕，该关联担保事项经公司 2016 年度第一次临时股东大会审议通过。详见 2016 年 7 月 29 日在全国股转系统网站（www.neeeq.com.cn）披露的本公司公开转让说明书。

注②：丁金奇为公司提供的借款具体情况为：2015 年 2 月，丁金奇委托中国银行股份有限公司常州新北支行向创联电源提供借款 500 万元，年利率 7.8%，借款期限 12 个月。该关联借款已于 2016 年 2 月 10 日到期归还，该关联事项经公司 2016 年度第一次临时股东大会审议通过。详见 2016 年 7 月 29 日在全国股转系统网站（www.neeeq.com.cn）披露的本公司公开转让说明书。

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：

1、必要性和真实意图

本次公司通过关联方抵押担保，是为了补充公司流动资金，促进经营发展，是公司业务快速发展及生产经营的正常所需，是合理的、必要的。

2、本次关联交易对公司的影响

本次公司通过关联方抵押担保，对公司的正常经营和发展有积极影响，有利于资金周转，增加公司流动资金并推动公司的业务发展。

（二）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人均出具了《关于公司资金不存在被占用等事项的承诺书》：自本承诺出具之日起，本人（本公司）及本人（本公司）的关联方将不会发生任何占用或者转移股份公司的资金、资产及其他资源的情形。若发生上述情形，本人（本公司）愿意就因此给股份公司造成的损失承担赔偿责任。

截止本半年报签署日，未发生控股股东、实际控制人及其关联方占用股份公司的资金、资产及其他资源的情形，该承诺仍在履行中。

2、公司的控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

截止本半年报签署日，未发生控股股东、实际控制人及其关联方违反该承诺事项，该项承诺仍在继续履行中。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	10,000,000	100.00%	-9,000,000	1,000,000	3.57%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	100.00%	-10,000,000	-	-
	董事、监事、高管	10,000,000	100.00%	-10,000,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	27,000,000	27,000,000	96.43%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	25,000,000	25,000,000	89.29%
	董事、监事、高管	-	-	25,000,000	25,000,000	89.29%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	18,000,000	28,000,000	-
普通股股东人数		5				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	唐景新	4,000,000	6,000,000	10,000,000	35.71%	10,000,000	-
2	丁满凤	3,000,000	4,500,000	7,500,000	26.79%	7,500,000	-
3	唐诚	3,000,000	4,500,000	7,500,000	26.79%	7,500,000	-
4	常州市创联投资管理合伙企业(有限合伙)	-	1,500,000	1,500,000	5.36%	1,000,000	500,000
5	常州市创锦投资管理合伙企业(有限合伙)	-	1,500,000	1,500,000	5.36%	1,000,000	500,000
合计		10,000,000	18,000,000	28,000,000	100.00%	27,000,000	1,000,000

前十名股东间相互关系说明：

唐景新与丁满凤为夫妻关系，唐诚为唐景新与丁满凤婚生子女；常州市创联投资管理合伙企业（有限合伙）与常州市创锦投资管理合伙企业（有限合伙）均为唐景新与丁满凤发起设立的合伙企业。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司前三大股东为唐景新、丁满凤、唐诚，唐景新直接和间接控制公司 13,000,000 股股份，占公司股份总数的 46.428%，配偶丁满凤直接持有公司 7,500,000 股股份，占公司股份总额的 26.786%，儿子唐诚直接持有公司 7,500,000 股股份，占公司股份总额的 26.786%，三人合计直接和间接持股 100.00%。

根据《公司法》第二百一十六条规定，控股股东是指其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。因此，唐景新、丁满凤、唐诚为公司共同控股股东和共同实际控制人。

唐景新，男，1962 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于沈阳工业学院，大专学历。1986 年 8 月至 1993 年 2 月，任职常州市粮油食品一厂技术员；1993 年 3 至 1996 年 1 月，任职常州市常兴电子有限公司销售部经理；1996 年 2 月至 1997 年 5 月，任职常州文思顿电子有限公司市场部经理；1997 年 5 月至 2000 年 2 月，任职常州市思达电源有限公司市场部经理；2000 年 03 月至 2000 年 8 月，任职常州市创联电源有限公司监事；2000 年 9 月至 2004 年 12 月，任职常州市创联电源有限公司销售部经理；2004 年 12 月至 2016 年 3 月，任职常州市创联电源有限公司执行董事兼总经理；2016 年 3 月至今，任职常州市创联电源科技股份有限公司董事长、总经理兼财务总监，任期三年。

丁满凤，女，1969 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历。1989 年 9 月至 1996 年 3 月，任职常州粮油食品一厂职工；1996 年 4 月至 1997 年 5 月，任职常州文思顿电子有限公司职工；1997 年 5 月至 2000 年 2 月，任职常州市思达电源有限公司职工；2000 年 3 月至 2007 年 5 月，任职常州市创联电源有限公司生产部经理；2007 年 5 月至 2015 年 11 月，任职哈特克(常州)电子有限公司总经理；2009 年 2 月至 2016 年 3 月，任常州市创联电源有限公司监事；2016 年 3 月至今，任常州市创联电源科技股份有限公司董事兼副总经理，任期三年。

唐诚，男，1992 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科在读。2005 年 9 月至 2008 年 6 月，就读于常州清潭中学；2008 年 9 月至 2010 年 6 月，就读于常州市第三中学；2010 年 7 月至今，就读于澳大利亚迪肯大学，本科在读生；2016 年 3 月至今，任常州市创联电源科技股份有限公司董事，任期三年。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

根据《公司法》第二百一十六条规定，控股股东是指其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。因此，唐景新、丁满凤、唐诚为公司共同控股股东和共同实际控制人。

实际控制人唐景新、丁满风、唐城的情况详见第五节之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”；

报告期内，实际控制人未发生变化。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
唐景新	董事长 总经理 财务总监	男	54	大专	2016.3.7 至 2019.3.6	是
丁满凤	董事 副总经理	女	47	高中	2016.3.7 至 2019.3.6	是
唐诚	董事	男	24	本科	2016.3.7 至 2019.3.6	否
王忠亮	董事 副总经理	男	58	高中	2016.3.7 至 2019.3.6	是
王伟兰	董事	女	47	中专	2016.3.7 至 2019.3.6	是
梁伟	监事会主席	男	41	大专	2016.3.7 至 2019.3.6	是
孟庆超	监事	男	32	本科	2016.3.7 至 2019.3.6	是
李玉广	职工代表监事	男	59	初中	2016.3.7 至 2019.3.6	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

二、持股情况

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
唐景新	董事长 总经理 财务总监	4,000,000	6,000,000	10,000,000	35.71%	0
丁满凤	董事 副总经理	3,000,000	4,500,000	7,500,000	26.78%	0
唐诚	董事	3,000,000	4,500,000	7,500,000	26.78%	0
王忠亮	董事 副总经理	0	0	0	0.00%	0
王伟兰	董事	0	0	0	0.00%	0
梁伟	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
孟庆超	监事	0	0	0	0.00%	0
李玉广	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	10,000,000	15,000,000	25,000,000	89.29%	-

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
	信息披露人/董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	338	396

核心员工变动情况：

截止目前，公司没有核心员工（特指根据《非上市公众公司监督管理办法》规定经相关程序认定的核心员工）；报告期内公司核心技术团队人员未发生变化。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：-	

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、（五）1.	26,489,677.75	26,611,968.99
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	二、（五）2.	2,385,250.00	1,566,106.00
应收账款	二、（五）3.	21,905,572.85	17,330,194.76
预付款项	二、（五）4.	1,196,729.56	579,931.26
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	二、（五）5.	45,850.00	39,950.00
买入返售金融资产		-	-
存货	二、（五）6.	22,880,529.11	26,669,451.64
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	二、（五）7.	448,897.12	448,897.12
流动资产合计		75,352,506.39	73,246,499.77
非流动资产：			

发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	二. (五) 8.	17,840,621.78	16,863,052.10
在建工程	二. (五) 9.	41,532.00	-
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	二. (五) 10.	8,086,899.08	8,178,276.50
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	二. (五) 11.	794,047.64	502,076.64
其他非流动资产	二. (五) 12.	-	935,000.00
非流动资产合计		26,763,100.50	26,478,405.24
资产总计		102,115,606.89	99,724,905.01
流动负债：			
短期借款	二. (五) 13.	-	5,000,000.00
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	二. (五) 14.	-	2,000,000.00
应付账款	二. (五) 15.	39,189,499.06	41,055,978.78
预收款项	二. (五) 16.	6,354,469.65	5,573,923.95
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	二. (五) 17.	1,250,971.37	2,874,621.92
应交税费	二. (五) 18.	1,070,964.73	1,540,634.57
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	二. (五) 19.	41,656.75	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-

划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		47,907,561.56	58,045,159.22
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		47,907,561.56	58,045,159.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二.（五）20.	28,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	二.（五）21.	18,689,745.79	5,009,258.65
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	二.（五）22.	-	2,667,048.72
一般风险准备		-	-
未分配利润	二.（五）23.	7,518,299.54	24,003,438.42
归属于母公司所有者权益合计		54,208,045.33	41,679,745.79
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		54,208,045.33	41,679,745.79
负债和所有者权益总计		102,115,606.89	99,724,905.01

法定代表人：唐景新

主管会计工作负责人：唐景新

会计机构负责人：万余红

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		132,639,531.36	100,658,476.03
其中：营业收入	二.（五）24.	132,639,531.36	100,658,476.03
利息收入			-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		123,622,687.31	94,413,485.11
其中：营业成本	二.（五）24.	108,823,825.18	83,462,310.54
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	二.（五）25.	729,883.59	585,853.77
销售费用	二.（五）26.	3,686,665.23	1,825,647.21
管理费用	二.（五）27.	8,487,878.52	8,245,313.56
财务费用	二.（五）28.	-52,038.56	375,879.51
资产减值损失	二.（五）29.	1,946,473.35	-81,519.48
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,016,844.05	6,244,990.92
加：营业外收入	二.（五）30.	38,000.00	0.14
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	二.（五）31.	193,471.43	51,463.73
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,861,372.62	6,193,527.33
减：所得税费用	二.（五）32.	1,343,073.08	2,847,569.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,518,299.54	3,345,957.62
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		7,518,299.54	3,345,957.62
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他		-	-

综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.29	0.33
（二）稀释每股收益		0.29	0.33

法定代表人：唐景新

主管会计工作负责人：唐景新

会计机构负责人：万余红

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		148,625,502.66	120,573,453.49
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	二.（五）33.（1）	166,217.60	29,965.72
经营活动现金流入小计		148,791,720.26	120,603,419.21
购买商品、接受劳务支付的现金		122,359,383.16	100,120,681.28
支付给职工以及为职工支付的现金		9,828,100.44	7,956,499.25
支付的各项税费		9,108,544.08	8,130,529.96
支付其他与经营活动有关的现金	二.（五）33.（2）	6,569,804.62	5,131,253.45
经营活动现金流出小计		147,865,832.30	121,338,963.94
经营活动产生的现金流量净额		925,887.96	-735,544.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,026,762.53	1,046,675.22
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		-	-
投资活动现金流出小计		1,026,762.53	1,046,675.22
投资活动产生的现金流量净额		-1,026,762.53	-1,046,675.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,010,000.00	-
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		-	5,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		5,010,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		31,416.67	398,863.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		5,031,416.67	5,398,863.83
筹资活动产生的现金流量净额		-21,416.67	-398,863.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-

五、现金及现金等价物净增加额		-122,291.24	-2,181,083.78
加：期初现金及现金等价物余额		26,611,968.99	8,735,817.55
六、期末现金及现金等价物余额		26,489,677.75	6,554,733.77

法定代表人：唐景新 主管会计工作负责人：唐景新 会计机构负责人：万余红

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情

不适用

二、报表项目注释

(一) 公司基本情况

常州市创联电源科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）成立于 2000 年 03 月 17 日，公司企业法人营业执照统一社会信用代码为 91320404720559080Y。法人代表：唐景新，注册资本 2,800.00 万元人民币。

2016 年 1 月 20 日，有限公司召开临时股东会，决议同意由有限公司原股东作为发起人，以 2015 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份公司。

2016 年 2 月 29 日，有限公司 3 名股东签署了《发起人协议》，发起设立股份公司。

2016 年 3 月 7 日，公司召开了创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过成立常州市创联电源科技股份有限公司以及公司章程等议案。

2016 年 3 月 7 日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“苏亚锡验[2016]第 14 号”的《常州市创联电源科技股份有限公司验资报告》，确认截至 2015 年 12 月 31 日，公司（筹）申请登记的注册资本为人民币 25,000,000.00 元，由常州市创联电源有限公司全体出资人以其拥有的常州市创联电源有限公司的净资产 41,679,745.79 元，按 1:0.5998

的比例折为 25,000,000.00 股，每股面值 1 元，计 25,000,000.00 元，余额全部计入股份公司资本公积。

2016 年 4 月 7 日，股份公司召开股东大会，股东一致同意增发新股 300 万股，每股价格 1.67 元，由新股东常州市创联投资管理合伙企业(有限合伙)、常州市创锦投资管理合伙企业（有限合伙）出资认购，共计引入投资 501 万元，增加注册资本 300 万元，并同意修改公司章程。

2016 年 4 月 15 日，江苏苏亚金城会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏亚锡验[2016]21 号《验资报告》，截至 2016 年 4 月 12 日止，公司已收到常州市创联投资管理合伙企业（有限合伙）和常州市创锦投资管理合伙企业（有限合伙）缴纳的新增出资额合计人民币 501.00 万元，其中，股本 300.00 万元，资本公积 201.00 万元，新增股本占新增注册资本的 100.00%。

截止到报告期末，公司股本为 28,000,000 股。

注册及经营地址：常州市钟楼经济开发区童子河西路 8 号。

经营范围：开关电源的研发、制造、销售；电子产品的销售。（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）

（二） 财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

（三） 重要会计政策和会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4. 现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

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

5. 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

1) 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：①交易性金融资产；②指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；③投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；④风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2) 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；②其他金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融工具的确认依据

公司在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。

2) 金融工具的计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收

股利、应收利息应予扣除)与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益,并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

②持有至到期投资:按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息,单独确认为应收利息。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。资产负债表日,按照摊余成本计量。处置时,将取得的价款(如有应收利息应予扣除)与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

③贷款和应收款项:贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法,按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款,按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入,根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时,将取得的价款与该贷款和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:按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的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,单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息,计入投资收益。资产负债表日,可供出售金融资产以公允价值计量,且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时,将取得的价款(如有应收股利、应收利息应予扣除)与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额,计入投资收益;同时,将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

⑤其他金融负债:按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额,采用实际利率法确认利息费用,资产负债表日按照摊余成本计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 金融资产终止确认条件

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了转入方,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,公司采用实质重于形式的原则。

2) 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收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）转入当期损益。

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，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）转入当期损益。

3) 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

1) 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；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，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

2) 公司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。

3) 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。

4) 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和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）金融工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

（6）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1) 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

① 对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

② 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2) 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该

类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

6. 应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 确定组合的依据

账龄组合

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

其他组合

其他组合系关联自然人及关联公司之间的应收款项。

2) 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

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

其他组合，公司不计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

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

7. 存货

（1）存货的分类

公司存货分为原材料、在产品、库存商品（产成品）、自制半成品等。

（2）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1) 存货可变现净值的确定依据

①库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

2) 存货跌价准备的计提方法

①公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

②对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

③与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

8. 固定资产

（1）固定资产的确认条件

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

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

（2）固定资产折旧

- 1) 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。
- 2) 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3) 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

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

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

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

5) 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有

权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1) 融资租入固定资产的认定依据

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

2) 融资租入固定资产的计价方法

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

3) 融资租入固定资产的折旧方法

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

9. 长期待摊费用

（1）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（2）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（3）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

10. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）短期薪酬

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

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保

险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

（2）离职后福利——设定提存计划

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

（3）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- 2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

11. 收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、其确认原则如下：

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

具体而言，本公司将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由买方确认接收后，确认收入。买方在确认接收后具有自行销售产品的权利并承担该产品可能发生价格波动或毁损

的风险。

12. 政府补助

（1）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（2）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1) 公司能够满足政府补助所附条件；

2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（3）政府补助的计量

1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

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

（4）政府补助的会计处理方法

1) 与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

3) 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

13. 递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(1) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

2) 递延所得税资产的确认依据

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

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

3) 递延所得税负债的确认依据

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

(2) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

3) 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预

期方式相一致的税率和计税基础。

- 4) 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

14. 经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

15. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

(2) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

（四） 税项

1. 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	17%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税[注]	应纳税所得额	15%
个人所得税	由员工个人负担，公司为其代扣代缴	
其他税费	按国家有关规定执行	

[注]公司于 2015 年 7 月经江苏省科学技术厅，江苏省财政厅，江苏省国家税务局，江苏省地方税务局批准取得高新技术企业称号，有效期三年，依据国家税务总局 2008 年 4 月发布的《高新技术企业认定管理办法》，公司于 2015 年起三年内，享受减至 15%的税率征收企业所得税优惠政策。

（五） 财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	83,696.68	57,687.98
银行存款	26,405,981.07	26,552,481.01
合 计	26,489,677.75	26,611,968.99

公司报告期末货币资金中无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,385,250.00	1,566,106
合 计	2,385,250.00	1,566,106

3. 应收账款

（1） 应收账款分类披露

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	26,400,793.81	97.08	4,495,220.96	17.03	21,905,572.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	794,280.00	2.92	794,280.00	100	0.00
合 计	27,195,073.81	/	5,289,500.96	/	21,905,572.85

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	19,877,042.37	96.16	2,546,847.61	12.81	17,330,194.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	794,280.00	3.84	794,280.00	100	0.00
合 计	20,671,322.37	/	3,341,127.61	/	17,330,194.76

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市中祥创新电子科技有限公司	794,280.00	794,280.00	100.00	预计无法收回
.....				
合 计	794,280.00	794,280.00	—	—

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,713,334.46	935,666.72	5.00	15,229,818.06	761,490.90	5.00
1 至 2 年	3,929,081.83	785,816.37	20.00	2,466,937.80	493,387.56	20.00
2 至 3 年	1,969,279.30	984,639.65	50.00	1,776,634.72	888,317.36	50.00
3 至 4 年	1,789,098.22	1,789,098.22	100.00	403,651.79	403,651.79	100.00
合 计	26,400,793.81	4,495,220.96	17.03	19,877,042.37	2,546,847.61	12.81

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,948,373.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(5) 欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
泉州市强力巨彩电子贸易有限公司	非关联方	5,000,000.00	18.39	250,000.00
深圳市迈锐光电有限公司	非关联方	1,156,725.06	4.25	186,863.41
天地(常州)自动化股份有限公司	非关联方	1,114,404.00	4.10	224,982.90
深圳市通普科技有限公司	非关联方	880,116.00	3.24	88,219.65
深圳市中祥创新电子科技有限公司	非关联方	794,280.00	2.92	319,864.20
合 计		8,945,525.06	32.89	1,069,930.16

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,196,729.56	100.00	579,931.26	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	1,196,729.56	100.00	579,931.26	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款 总额比例
江苏省电力公司常州供电公司	非关联方	138,406.38	11.57%
中国质量认证中心	非关联方	135,800.00	11.35%
中国电子国际展览广告有限责任公司	非关联方	120,500.00	10.07%
深圳市盛世龙广告有限公司	非关联方	115,135.00	9.62%
苏州北测检测技术有限公司	非关联方	105,260.00	8.80%
合 计		615,101.38	51.40%

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	100.00	4,150.00	8.30	45,850.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	50,000.00	100.00	4,150.00	8.30	45,850.00

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,000.00	100.00	6,050.00	13.15	39,950.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	46,000.00	100.00	6,050.00	13.15	39,950.00

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	39,000.00	1,950.00	5.00	21,000.00	1,050.00	5.00
1 至 2 年	11,000.00	2,200.00	20.00	25,000.00	5,000.00	20.00
合 计	50,000.00	4,150.00	8.30	46,000.00	6,050.00	13.15

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,900 元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	50,000.00	46,000.00
合 计	50,000.00	46,000.00

(5) 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	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
孟庆超	是	备用金	25,000.00	1 年以内	50.00	1,250
吴捷	否	备用金	10,000.00	1~2 年	20.00	2,000
倪强	否	备用金	5,000.00	1 年以内	10.00	250
蒋明松	否	备用金	5,000.00	1 年以内	10.00	250
成庆章	否	备用金	3,000.00	1 年以内	6.00	150
合 计		—	48,000.00	—	96.00	3,900.00

[注] 孟庆超所借款项性质为备用金，主要用途为：用于公司行政食堂的日常性食品采购。

6. 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,867,999.85		6,867,999.85
库存商品	15,994,521.01		15,994,521.01
周转材料	18,008.25		18,008.25
合 计	22,880,529.11		22,880,529.11

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,459,443.28		17,459,443.28
库存商品	8,933,204.56		8,933,204.56
周转材料	276,803.80		276,803.80
合 计	26,669,451.64		26,669,451.64

7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预交所得税	448,897.12	448,897.12
合 计	448,897.12	448,897.12

8. 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	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	15,058,507.69	3,805,430.35	2,130,822.70	427,490.43	1,234,584.02	22,656,835.19
2、本期增加金额	133,290.60	1,268,837.63		455,183.76	62,918.54	1,920,230.53
(1) 购置	133,290.60	1,268,837.63		455,183.76	62,918.54	1,920,230.53

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
3、本期减少金额						
（1）处置或报废						
4、期末余额	15,191,798.29	5,074,267.98	2,130,822.70	882,674.19	1,297,502.56	24,577,065.72
二、累计折旧						
1、期初余额	2,636,294.77	1,290,391.48	736,397.11	239,308.93	891,390.81	5,793,783.10
2、本期增加金额	376,366.05	249,543.38	187,321.54	73,582.30	55,847.59	942,660.86
（1）计提	376,366.05	249,543.38	187,321.54	73,582.30	55,847.59	942,660.86
3、本期减少金额						
（1）处置或报废						
4、期末余额	3,012,660.82	1,539,934.86	923,718.65	312,891.23	947,238.40	6,736,443.96
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
（1）计提						
3、本期减少金额						
（1）处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	12,179,137.47	3,534,333.12	1,207,104.05	569,782.96	350,264.18	17,840,621.78
2、期初账面价值	12,422,212.92	2,515,038.87	1,394,425.59	188,181.50	343,193.22	16,863,052.10

9. 在建工程

在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
旧房改造	41,532.00		41,532.00			
合 计	41,532.00		41,532.00			

10. 无形资产

无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术		合 计
一、账面原值					
1、期初余额	9,137,739.10				9,137,739.10
2、本期增加金额					

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术		合 计
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
.....					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
.....					
4、期末余额	9,137,739.10				9,137,739.10
二、累计摊销					
1、期初余额	959,462.60				959,462.60
2、本期增加金额	91,377.42				91,377.42
(1) 计提	91,377.42				91,377.42
.....					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
.....					
4、期末余额	1,050,840.02				1,050,840.02
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
.....					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
.....					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	8,086,899.08				8,086,899.08
2、期初账面价值	8,178,276.50				8,178,276.50

11. 递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	5,293,650.96	794,047.64	3,347,177.61	502,076.64
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合 计	5,293,650.96	794,047.64	3,347,177.61	502,076.64

12. 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款		935,000.00
减：一年内到期部分		
合 计	-	935,000.00

13. 短期借款

短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
委托借款		5,000,000
合 计	-	5,000,000

14. 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		2,000,000.00
银行承兑汇票		
合 计	-	2,000,000.00

15. 应付账款

应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
供应商货款	39,189,499.06	40,821,978.78
应付设备款		234,000.00
合 计	39,189,499.06	41,055,978.78

16. 预收款项

预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
客户货款	6,354,469.65	5,573,923.95
合 计	6,354,469.65	5,573,923.95

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,874,621.92	7,734,881.89	9,358,532.44	1,250,971.37
二、离职后福利-设定提存计划		469,568.00	469,568.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,874,621.92	8,204,449.89	9,828,100.44	1,250,971.37

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,846,799.00	7,154,918.50	8,782,482.50	1,219,235.00
2、职工福利费		303,180.25	303,180.25	
3、社会保险费		205,511.40	205,511.40	
其中：医疗保险费		176,784.00	176,784.00	
工伤保险费		17,678.40	17,678.40	
生育保险费		11,049.00	11,049.00	
4、住房公积金		1,098.00	1,098.00	
5、工会经费和职工教育经费	27,822.92	70,173.74	66,260.29	31,736.37
合 计	2,874,621.92	7,734,881.89	9,358,532.44	1,250,971.37

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		441,960.00	441,960.00	
2、失业保险费		27,608.00	27,608.00	
合 计		469,568.00	469,568.00	

18. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,226,603.34	1,251,971.04
企业所得税	-399,958.40	
个人所得税	11,111.11	8,081.86
城市维护建设税	85,862.23	87,637.97
教育附加	36,798.11	37,559.13
地方教育附加	24,532.07	25,039.42
应交印花税	7,267.70	9,130.30
应交房产税	51,115.57	50,812.12
应交土地使用税	27,633.00	27,633.00

项 目	期末余额	期初余额
防洪基金		42,769.73
合计	1,070,964.73	1,540,634.57

19. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他	41,656.75	
合 计	41,656.75	

20. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
唐景新	4,000,000				+6,000,000	+6,000,000	10,000,000
丁满凤	3,000,000				+4,500,000	+4,500,000	7,500,000
唐诚	3,000,000				+4,500,000	+4,500,000	7,500,000
常州市创联投资管理合伙企业（有限合伙）		+1,500,000				+1,500,000	1,500,000
常州市创锦投资管理合伙企业（有限合伙）		+1,500,000				+1,500,000	1,500,000

2016 年 3 月 7 日，江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具编号为“苏亚锡验[2016]第 14 号”的《常州市创联电源科技股份有限公司验资报告》，确认截至 2015 年 12 月 31 日，公司（筹）申请登记的注册资本为人民币 25,000,000.00 元，由常州市创联电源有限公司全体出资人以其拥有的常州市创联电源有限公司的净资产 41,679,745.79 元，按 1:0.5998 的比例折为 25,000,000.00 股，每股面值 1 元，计 25,000,000.00 元，余额全部计入股份公司资本公积。

2016 年 4 月 7 日，股份公司召开股东大会，股东一致同意增发新股 300 万股，每股价格 1.67 元，由新股东常州市创联投资管理合伙企业(有限合伙)、常州市创锦投资管理合伙企业（有限合伙）出资认购，共计引入投资 501 万元，增加注册资本 300 万元，并同意修改公司章程。

2016 年 4 月 15 日，江苏苏亚金城会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏亚锡验[2016]21 号《验资报告》，截至 2016 年 4 月 12 日止，公司已收到常州市创联投资管理合伙企业（有限合伙）和常州市创锦投资管理合伙企业（有限合伙）缴纳的新增出资额合计人民币 501.00 万元，其中，股本 300.00 万元，资本公积 201.00 万元，新增股本占新增注册资本的 100.00%。

21. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		13,680,487.14		13,680,487.14
其他资本公积	5,009,258.65			5,009,258.65
合 计	5,009,258.65			18,689,745.79

注：资本公积-其他资本公积为企业拆迁收入扣除拆迁损失后形成。

22. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,667,048.72		2,667,048.72	
任意盈余公积				
合 计	2,667,048.72		2,667,048.72	

23. 未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	24,003,438.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	24,003,438.42
加：本期归属于母公司股东的净利润	7,518,299.54
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
转增资本	15,000,000.00
资本溢价	9,003,438.42
期末未分配利润	7,518,299.54

24. 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	132,630,815.10	108,823,825.18	100,626,725.28	83,462,310.54
其他业务	8,716.26	0.00	31,750.75	0.00
合 计	132,639,531.36	108,823,825.18	100,658,476.03	83,462,310.54

25. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	425,765.43	341,748.03

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	182,470.90	146,463.44
资源税		
地方教育附加	121,647.27	97,642.30
合 计	729,883.59	585,853.77

26. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
快递、运输、装卸费	1,531,398.62	1,049,682.57
展览费	567,645.53	426,374.94
广告费及业务宣传费	501,882.79	55,922.34
职工薪酬	927,654.44	
差旅费	95,948.60	
业务招待费	4,424.50	
租赁费	3,779.65	
其他	53,931.10	293,667.36
合计	3,686,665.23	1,825,647.21

27. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,548,529.35	3,267,449.25
业务招待费	165,836.40	67,523.30
折旧、摊销费	538,845.30	454,676.64
税费	199,494.87	188,843.83
审计顾问咨询服务费	755,083.50	
研发费用	4,775,541.68	3,337,475.04
差旅费	293,713.29	201,491.84
通讯费	16,765.48	
办公费	46,670.76	107,042.70
其他	147,397.89	620,810.96
合计	8,487,878.52	8,245,313.56

28. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	31,416.67	398,863.83
减：利息收入	86,560.85	29,965.58
加：手续费支出	3,105.62	6,981.26
合计	-52,038.56	375,879.51

29. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,946,473.35	-81,519.48
合 计	1,946,473.35	-81,519.48

30. 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
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	38,000.00		
其他		0.14	0.14
合 计	38000.00	0.14	0.14

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
中小企业国际市场开拓资金补助	38,000.00		与收益相关
合 计	38,000.00		

31. 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
税收滞纳金	192,517.95	1,134.49	192,517.95
防洪基金	953.48	50,329.24	953.48
合 计	193,471.43	51,463.73	193,471.43

32. 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	1,635,044.08	2,835,331.29
递延所得税费用	-291,971.00	12,238.42
合 计	1,343,073.08	2,847,569.71

（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	8861372.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	1635044.08
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	-291,971.00
所得税费用	1,343,073.08

33. 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
利息收入	86,560.85	29,965.58
补贴收入及其他	79,656.75	0.14
合计	166,217.60	29,965.72

(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	6,565,804.62	3,652,058.23
往来款及其他	4,000.00	1,479,195.22
合计	6,569,804.62	5,131,253.45

34. 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	7,518,299.54	3,345,957.62
加：资产减值准备	1,946,473.35	-81,519.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	942,660.85	901,056.61
无形资产摊销	91,377.42	89,092.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-52,038.56	375,879.51
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）	-291,971.00	12,238.42
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）	3,788,922.53	-165,893.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,880,238.51	2,409,896.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,137,597.66	-7,307,907.32
其他		-314,345.01
经营活动产生的现金流量净额	925,887.96	-735,544.73
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		

补充资料	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	26,489,677.75	26,611,968.99
减：现金的期初余额	26,611,968.99	9,042,251.53
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	-122,291.24	17,569,717.46

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	26,489,677.75	26,611,968.99
其中：库存现金	83,696.68	57,687.98
可随时用于支付的银行存款	26,405,981.07	26,554,281.01
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	26,489,677.75	26,611,968.99

(六) 关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

本公司无母公司。本公司的实际控制人系由“唐景新、丁满凤、唐诚”三人组成的一致行动人，三人直接和间接持股100.00%的股权。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王留凤	公司股东唐景新母亲
丁金奇	公司股东丁满凤哥哥
哈特克（常州）电子有限公司	公司股东丁满凤担任法人代表（目前正在办理注销）

哈特克电子已着手办理清算注销手续，截至本半年报签署之日，哈特克电子已取得常州市钟楼区商务局出具的《关于解散哈特克（常州）电子有限公司的批复》，同意解散哈特克

（常州）电子有限公司。2016 年 1 月 26 日，已完成税务注销登记手续。

3、关联交易情况

（1）购销商品、接受和提供劳务的关联交易

单位：元

关联方名称	关联交易内容	2016年发生额	2015年发生额
哈特克（常州）电子有限公司	电源	-	70,025.64

（2）关联租赁情况

公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
哈特克（常州）电子有限公司	租赁办公室	-	1,500.00

（3）关联方资金拆借

单位：元

关联方名称	拆入金额	起始日	到期日	说明
拆入资金				
丁金奇	5,000,000.00	2015-2-11	2016-2-10	已到期归还

丁金奇为公司提供的借款具体情况为：2015 年 2 月，丁金奇委托中国银行股份有限公司常州新北支行向创联电源提供借款 500 万元，年利率 7.8%，借款期限 12 个月。该关联借款事项经公司 2016 年度第一次临时股东大会审议通过。详见 2016 年 7 月 29 日在全国股转系统网站（www.neeeq.com.cn）披露的本公司公开转让说明书。

（4）关联方担保

①截止到 2016 年 6 月 30 日，无本公司为关联方提供担保的情况；

②关联方为本公司担保情况：

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丁满凤	2,000,000.00	2015.07.21	2016.01.15	是

丁满凤为公司提供的担保系其为公司对外开具票据提供的担保，该关联担保事项经公司 2016 年度第一次临时股东大会审议通过。详见 2016 年 7 月 29 日在全国股转系统网站（www.neeeq.com.cn）披露的本公司公开转让说明书。

(七) 承诺及或有事项**1、重大承诺事项**

截止2016年6月30日，公司无需要披露的重大对外承诺事项

2、或有事项

截止2016年6月30日，公司不存在需要披露的重要或有事项

(八) 资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项

(九) 其他重要事项

截止本报告日，公司无需要披露的其他重要事项。

(十) 补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-	
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	
计入当期损益的政府补助，但与公司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	38,000.00	
无需支付的应付款项	-	
捐赠	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出等非经事项	-192,517.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
非经常性损益合计（影响利润总额）	-154,517.95	
减：所得税影响数	-23,177.69	
非经常性损益净额（影响净利润）	-131,340.26	
其中：影响少数股东损益	-	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	-131,340.26	

2、净资产收益率

本期金额	加权平均净资产收益率（%）
------	---------------

本期金额	加权平均净资产收益率（%）
归属于公司普通股股东净利润	15.96
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.24

3、基本每股收益

本期金额	基本每股收益
归属于公司普通股股东净利润	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.29

4、财务报表主要项目的异常情况及原因说明

项目	2016.6.30/ 2016 年 1-6 月	2015.12.31 / 2015 年 1-6 月	变动比例	变动原因
应收票据	2,385,250.00	1,566,106.00	52.30%	本期用应收票据结算增加
应收账款	26,400,793.81	19,877,042.37	32.82%	本期销售收出现稳定增长，同时支付给经销商押金 500 万尚未归还
预付款项	1,196,729.56	579,931.26	106.36%	本期预付展会费用增加
递延所得税资产	794,047.64	502,076.64	58.15%	本期营业收入和应收账款增加，应收款坏账准备增加
其他非流动资产	-	935,000.00	-100.00%	上期预付设备款，本期设备已入账
短期借款	-	5,000,000.00	-100.00%	银行贷款已还清
应付票据	-	2,000,000.00	-100.00%	本期加强供应商货款管理，不再进行应付票据支付货款
应交税费	1,070,964.73	1,540,634.57	-30.49%	享受政策所得税率减征 10%
未分配利润	7,518,299.54	24,003,438.42	-68.68%	2016 年 3 月份改制，未分配利润转增股本和资本溢价
营业收入	132,639,531.36	100,658,476.03	31.77%	公司根据市场情况积极推动销售渠道的建设与推广，本期收入增加
营业成本	108,823,825.18	83,462,310.54	30.39%	因为销售收入增加，使成本也相应增加
销售费用	3,686,665.23	1,825,647.21	101.94%	因为积极推动销售渠道的建设与推广，使销售费用也相应增加
财务费用	-52,038.56	375,879.51	-113.84%	本期银行借款减少，利息支出减少
资产减值损失	1,946,473.35	-81,519.48	-2487.74%	本期销售收出现稳定增长，同时支付给经销商押金 500 万尚未归还
所得税费用	1,343,073.08	2,847,569.71	-52.83%	因享受减免 10%的所得税优惠政策
净利润	7,518,299.54	3,345,957.62	124.70%	因为销售增加同时还享受了税收的优惠政策使净利润大幅增加
收到其他与经营活动有关的现金	166,217.60	29,965.72	454.69%	增加保证金收现和政府补贴
经营活动产生的现金流量净额	925,887.96	-735,544.73	225.88%	今年上半年实现营业收入较上期同期增长 31.77%，本期净利润较上年

项目	2016.6.30/ 2016 年 1-6 月	2015.12.31 / 2015 年 1-6 月	变动比例	变动原因
				同期增长 124.70%，现金管理水平提高，包括增加供应商信用，缩短应收账款期等措施
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,416.67	398,863.83	-92.12%	贷款还清，利息支出减少

常州市创联电源科技股份有限公司

董事会

2016年8月25日