

证券代码：832833

证券简称：易霸科技

主办券商：光大证券



易霸科技

NEEQ:832833

易霸科技（威海）股份有限公司
EABAR TECH (WEIHAI) CO., LTD



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

股票发行

2016 年 4 月，公司完成股票定向增发，募集资金 1657.06 万元。



体系认证

2016年，公司通过了OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系认证和ISO14001:2004环境管理体系认证，以及ISO9001: 2008质量管理体系监督审核。



省建筑电气优秀企业

2016 年 6 月，被山东省建筑电气三合一网评定为“2014-2016 年度”山东省建筑电气优秀企业。



电力资质升级

2016 年 12 月，公司的承装（修、试）电力设施许可资质中的五级承试资质顺利通过国家能源局的审核，升级为四级承试资质。



分布式光伏电站建设

2016 年 10 月，公司承建的大航潍城 500 千瓦户用分布式光伏发电扶贫项目一期已经正式并网发电。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况	22
第七节 融资及分配情况	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节 公司治理及内部控制	29
第十节 财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、易霸科技、股份公司	指	易霸科技(威海)股份有限公司
会计事务所、审计机构	指	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	易霸科技(威海)股份有限公司股东大会
董事会	指	易霸科技(威海)股份有限公司董事会
监事会	指	易霸科技(威海)股份有限公司监事会
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
Eco	指	指节能、环保
IT	指	指信息技术
mart	指	指超市化

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。

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	报告期末,公司实际控制人李支柱持有公司 70.71%股份,担任董事长兼总经理。若其利用实际控制人的控制地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制,可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。
人力成本上升的风险	由于电力技术服务行业的人力资源专业性强,对各种专业人才的需求较大,专业人才因其稀缺性须提供较高薪酬待遇水平,并且需要经历较长的时间培训以及相应较高的投入。因此,如果人力成本急剧上升,公司不得不面临着更大的投入,这将会进一步压缩企业利润空间。
技术开发的風險	公司所属行业属于高新技术改造传统行业,对行业内企业的持续创新能力要求高;公司在多年生产经营过程中注重技术研发,技术积累深厚,并拥有较强的自主研发能力,但随着行业竞争不断加剧,特别是在智慧城市、智能电网建设以及大数据、云平台、互联网的推动和刺激下,行业发展和变革的速度迅速加快,如果公司不能准确把握技术、客户需求、产品及市场的未来发展趋势,或者没有足够的资金进行人才引进、技术跟踪和前沿研究,将会削弱公司的技术和产品优势,从而对公司的业务经营和持续发展造成不利影响。
应收账款回收的风险	由于公司电力工程的业务特点,从开始销售、供货、施工、验收、送电到最后的回收货款具有一定的周期,部分客户未达结算时间,部分客户付款审批流程较长,导致公司回款较慢,应收账款较高,如果催收不力或主要客户财务状况出现恶化,公司将面临一定的坏账风险,进而对公司的营运资金周转和经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	易霸科技(威海)股份有限公司
英文名称及缩写	EABAR TECH (WEIHAI)CO.,LTD
证券简称	易霸科技
证券代码	832833
法定代表人	李支柱
注册地址	山东省威海市火炬路 213 号创新创业基地 C 座 1 楼
办公地址	山东省威海市火炬路 213 号创新创业基地 C 座 6 楼
主办券商	光大证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
会计师事务所	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王冲、王晓妮
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王锋
电话	0631-5668687
传真	0631-5669577
电子邮箱	wf@eabar.cn
公司网址	www.eabar.cn
联系地址及邮政编码	山东省威海市火炬路 213 号创新创业基地 C 座 6F
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 7 月 21 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	35KV 及以下输变电设备的研发、生产、销售和电力设计、安装、服务、管制一体化输变电工程
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	15,794,000
做市商数量	0
控股股东	李支柱
实际控制人	李支柱

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	91371000558921597Y	否
税务登记证号码	91371000558921597Y	否
组织机构代码	91371000558921597Y	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	20,297,193.84	28,841,874.60	-29.63%
毛利率	24.72%	29.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,958,673.51	851,033.16	-682.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,236,189.56	-334,201.82	1,466.77%
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）	-28.31%	7.49%	-
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）	-29.90%	-2.94%	-
基本每股收益	-0.31	0.08	-487.50%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	65,615,872.49	51,851,822.16	26.54%
负债总计	40,814,443.10	40,046,212.15	1.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,237,237.67	11,791,017.18	97.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.47	1.17	25.64%
资产负债率（母公司）	65.29%	77.68%	-
资产负债率（合并）	62.20%	77.23%	-
流动比率	1.27	0.95	-
利息保障倍数	-9.24	2.85	-

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	-7,512,920.84	6,266,101.39	-
应收账款周转率	0.77	1.35	-
存货周转率	1.49	3.22	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	26.54%	15.51%	-
营业收入增长率	-29.63%	12.86%	-
净利润增长率	-676.91%	-33.12%	-

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	15,794,000	10,080,000	56.69%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府资助	349,063.04
除上述各项之外的其他营业外收入与支出	-22,360.65
非经常性损益合计	326,702.39
所得税影响数	49,186.34
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	277,516.05

七、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

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司所处行业为智能电网设备配套及电力工程，主营业务为 35KV 及以下输变电设备的研发、生产、销售和电力设计、安装、服务、管制一体化输变电工程。公司依托自有知识产权技术生产的智慧 ECO IT 变电室、智慧 ECO ITmart 分电盘、智慧型住宅配电箱、高低压成套开关设备等产品，广泛应用于城市用户端供电场所。公司主要客户有工矿企业、城市综合体、公建类新项目等企事业单位，如政府、智能小区、医院、学校、石化、冶金、智能建筑、金融、纺织、通讯、医疗等用电单位。

公司作为城市用户端电力设施设计、制造、施工、安全节约运维一体化解决方案提供商，致力通过电力 IT 技术使城市产业设施（包括电力、能源、设备、太阳能、风电、水系统、安保、消防等）处于最佳化运行，为客户提供安全、高效、节能、舒心的一站式用电服务。报告期内，公司进一步完善各系列产品，形成了智慧变电室的系列化产品设计和解决方案，同时利用产品和技术，不断挖掘项目机会，为用户提供定制化配电系统解决方案和配电技术服务。

公司拥有一体化智慧变电室产品技术和互联网+配电的电务云平台技术、成熟的技术开发团队和齐全的行业及产品资质，是高新技术企业，申请及授权专利超过 15 个，获得软件著作权超过 5 项。

公司收入来源是销售智能电气成套设备和提供电力设计及施工、代维服务。从整体业务来看，公司商业模式清晰，生产所需的关键要素包括：生产智能电网配套设备的机械设备、加工工艺核心技术、自主知识产权、稳定及经验丰富的技术团队和销售团队，公司未来发展将摒弃传统产业的竞争模式，以城市电力设施供应和服务为核心，同时创新了互联网+配电的新理念，将传统业务向新的市场及服务领域拓展，最终发展成为一个以互联网平台为主导，兼顾多种盈利方式，经济利益交互成长的新型商业模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，配电行业市场的招标更加细化，单一中标金额呈下降趋势，参加招投标的厂家也越来越多，竞争也更加激烈，中标的价格呈现下滑趋势，产品的毛利水平也受到影响同比降低。面对此种形势，公司管理层适时调整销售策略，积极采取相应措施，保证了中标金额，但受中标价格下滑及房地产行业

萎缩的影响，在收入同比下降的情况下，公司净利润同比出现较大幅度下滑，未达年初预期。

报告期内，公司实现营业收入 20,297,193.84 元，比上年减少 8,544,680.76 元，降低 29.63%。实现净利润-4,909,074.62 元，比上年减少 5,760,007.24 元，下降 676.91%。收入减少，主要是公司适时调整销售策略，对回款不好的项目主动放弃，减少了收入。净利润下降，主要是市场竞争激烈，产品价格下调，综合毛利率比上年大幅下降所致，由于收入降低相应的毛利率下降所减少的毛利额，造成本年毛利额比上年减少 3,352,006.39 元；其次是由于应收账款额度上升及账龄结构变化致使坏账准备比上年增加，造成本年资产减值损失比上年增加 464,626.78 元。报告期内，在研发上，公司一如既往的重视并加大对技术研发工作的投入，加强智慧型系列产品的研发力度，不断提升产品竞争力，积极推进产品研发、质量攻关、技术创新，努力打造自主创新的新型制造企业。

报告期内，公司完善团队建设，建立健全公司管理制度，2016 年完成了环境质量体系认证和职业安全体系认证，使公司管理内控体系更加规范、完善。

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	20,297,193.84	-29.63%	-	28,841,874.60	12.86%	-
营业成本	15,279,814.13	-25.36%	75.28%	20,472,488.50	18.52%	71.01%
毛利率	24.72%	-15.02%	-	29.09%	-3.39%	-
管理费用	8,003,250.72	50.94%	39.43%	5,302,117.15	9.32%	18.38%
销售费用	1,170,428.55	11.51%	5.77%	1,049,582.67	43.66%	3.64%
财务费用	540,374.01	-27.51%	2.66%	745,431.41	-1.10%	2.58%
营业利润	-6,002,218.19	-19,963.00%	-29.57%	-29,916.20	-106.32%	-0.13%
营业外收入	364,841.83	-73.71%	1.80%	1,387,630.46	31.17%	4.84%
营业外支出	38,139.44	2,978.44%	0.19%	1,238.92	-98.21%	0.00%
净利润	-4,909,074.62	-676.91%	-24.19%	850,932.62	-33.12%	2.95%

项目重大变动原因：

1、公司实现营业收入 20,297,193.84 元，比上年减少 8,544,680.76 元，降低 29.63%。主要原因如下：1）配电行业市场的招标更加细化，单一中标金额呈下降趋势，参加招投标的厂家也越来越多，竞争也更加激烈；受大环境的影响，企业资金缺乏，中标单纯以价格为标准，影响智能产品的销售价格和中标比率；2）与房地产相关的配电设施受房地产行业影响，房地产领域的业务总体减少。

2、管理费用增加：1）主要是易霸科技属于技术型企业 2016 年加大研发投入，研发费增加 1,291,099.68 元；2）增加一个子公司（易霸电务云科技有限公司），增加管理费用 578,776.11 元；3）人力资源成本增加，原来工资较低，导致人员流失，2016 年增加了绩效工资。

3、营业利润减少，主要是费用的增加，同时收入的减少、易霸电务云科技有限公司前期投入较大三个原因使当年营业利润减少。

4、营业外收入减少主要是 2015 年新三板挂牌政府补助 90 万，2016 年没有此项拨款，所以与 2015 年相比较营业外收入减少。

(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	20,297,193.84	15,279,814.13	28,841,789.12	20,472,457.74
其他业务收入	-	-	85.48	30.76
合计	20,297,193.84	15,279,814.13	28,841,874.60	20,472,488.50

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
智能变电室	5,839,062.41	28.77%	6,798,095.13	23.57%
配电箱(分电盘)	3,954,805.35	19.48%	1,637,863.57	5.68%
输变电工程安装	6,508,522.85	32.07%	17,384,560.05	60.28%
其他	683,992.42	3.37%	2,594,812.83	9.00%
光伏发电系统	3,310,810.81	16.31%	426,457.54	1.48%
合计	20,297,193.84	100.00%	28,841,789.12	100.00%

收入构成变动的原因：

本期收入整体下降，主要是配电行业市场的招标更加细化，单一中标金额呈下降趋势，参加招投标的厂家也越来越多，竞争也更加激烈；受大环境的影响，企业资金缺乏，中标单纯以价格为标准，影响智能产品的销售价格和中标比率；与房地产相关的配电设施受房地产行业影响，房地产领域的业务总体减少。

1、配电箱（分电盘）收入占比增加，主要是由于市场销售政策调整因素所致。

2、输变电工程占比较上年下降，主要是市场竞争激烈，为了降低工程总造价，保持竞争力，因而降低工程安装价格，致使收入降低；

3、光伏发电系统占比较上年增加，主要是属于新能源项目，今年光伏行业国家政策利好，也是政府鼓励项目，公司针对光伏项目也增加了销售代理，销售收入占比增加。

(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	-7,512,920.84	6,266,101.39
投资活动产生的现金流量净额	-165,935.96	-123,414.10
筹资活动产生的现金流量净额	10,048,576.63	-6,249,009.91

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金净流量同比减少 13,779,022.23 元，总体来说主要是 2016 年受投资环境的影响，许多工程收款缓慢。

2、筹资活动产生的现金净流量增加主要是：1) 2016 年定向增发增加现金流入 16,570,600 元；2) 子公司易霸电务云吸收股东投资 1,500,000 元；3) 偿还了银行借款 3,350,000 元，所以筹资活动现金净流量增加。

(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	潍坊大航农业科技有限公司	3,310,810.81	16.31%	否
2	山东阜威投资有限公司	3,206,279.89	15.80%	否
3	威海九隆置业有限公司	2,654,971.12	13.08%	否
4	威海市金鹏房地产开发有限公司	2,103,741.88	10.36%	否

5	北京城建道桥建设集团有限公司	1,794,871.80	8.84%	否
合计		13,070,675.50	64.39%	-

(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	青岛汉缆股份有限公司	701,251.00	5.40%	否
2	威海正泰机电设备有限公司	674,255.51	5.16%	否
3	龙口市铭和线缆有限公司	785,401.70	6.00%	否
4	威海广源电气有限公司	654,280.71	5.00%	否
5	王建江	1,000,000.00	7.65%	否
合计		3,815,188.92	29.21%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,875,810.47	1,519,974.06
研发投入占营业收入的比例	14.17%	5.72%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	14
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

公司有专门的研发机构，拥有研发人员 11 人，报告期内，公司结合自身发展的特点，制定一系列的技术研发项目，通过新产品、新项目、新技术的不断开发和陆续投放市场，增强了公司持续经营能力。

研发支出分析：

公司属于高新技术企业，按相关规定和公司的内控制度，单独归集了报告期内公司实际发生的研发投入金额。报告期内，公司实际投入的研发金额为 287 万元，占营业收入比例为 14.17%，母公司营业收入为 810 万元，研发投入占比为 28.68%，报告期研发投入额超过当期营业收入 6%，符合高新企业认定标准。公司的研发费用全部为费用化支出，均计入管理费用科目下的研发费用子科目，列入当期损益。公司的研究开发支出符合《企业会计准则》研发支出费用化条件，报告期内公司的研发支出费用化核算合理，公司对研发支出会计核算政策本年度无发生变更。

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	5,773,536.83	612.04%	8.80%	810,840.89	-11.71%	1.56%	7.24%
应收账款	29,713,409.99	29.46%	45.28%	22,951,283.22	15.39%	44.18%	1.10%
存货	10,024,028.82	-4.16%	15.28%	10,459,551.96	39.97%	20.13%	-4.85%

长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	9,855,766.21	-3.69%	15.02%	10,232,856.46	2.07%	19.70%	-4.68%
在建工程	903,077.45	361.66 %	1.38%	195,615.96	-	0.38%	1.00%
短期借款	12,150,000.00	27.89%	18.52%	9,500,000.00	5.56%	18.29%	0.23%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	65,615,872.49	26.54%	-	51,851,822.16	15.74%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动比例较大，主要是因为 2016 年定向增资，增加了货币资金；
- 2、在建工程增加主要是工业园区的后续建设，包括地面、围墙等。
- 3、应收账款增加是因为 2016 年大环境影响，企业资金普遍缺乏，回款较慢，周期较长。

3、投资状况分析**（1）主要控股子公司、参股公司情况**

截至报告期末，公司控制的子公司基本情况如下：

1.威海凯迪帕沃电力工程有限公司，2016 年资产总额为 2,509 万元，负债总额 1,464 万元，净资产 1,044 万元，营业收入 2,017 万元，营业成本为 1,606 万元，净利润 44 万元。

2.威海网森电力科技有限公司，2016 年资产总额为 7 万元，净资产 7 万元，净利润 0 万元。

3.威海易霸电务云科技发展有限公司，2016 年资产总额为 1,536 万元，净资产 337 万元，净利润-12 万元。。

4.易霸科技韩国株式会社，2016 年资产总额为 53 万元，负债总额 15 万元，净资产 28 万元，营业收入 3 万元，营业成本为 1 万元，净利润 0 万元。

5、山东易帕沃售电有限公司，于 2016 年 5 月 4 日成立，成立时注册资本 5000 万元，主要经营范围为售电业务；电力供应；以自有资金对电力行业进行投资；分布式能源、新能源、充电设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务及电站建设；电力咨询；电力勘察、设计；电力设备的销售、租赁；电力工程施工；电力运行维护；电力技能培训；合同能源管理；综合节能服务；智能电网建设；物联网、互联网信息服务；数据库服务、数据库管理；智慧城市智慧电务建设。目前该公司还未开展实质性业务。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

近年来，随着计算机技术、数据处理技术、信息传感器技术、通信和数据存储技术、电力电子技术等的发展及各学科间的融合，电气成套设备的智能化逐步成为行业发展的一个重要趋势。智能化成套设备使整个输配电系统的保护、控制、监控、测量等集中起来，实现配电网络自动化，为广域监测和诊断系统奠定了基础，确保电力系统的安全、可靠、经济运行。

电气设备的市场需求广阔，电气成套设备的一个主要应用是对电力系统的控制和保护，因此电力行业是电气成套设备的直接消费行业，电力行业的投资和发展直接影响电气成套设备行业的市场需求情况。

近几年，我国政府加大了对电网的技改投入，特别是智能电网、西电东送、全国联网、农网改造以及城市化发展所涉及的城网改造对电气成套设备制造业起到了积极的促进作用。此外，随着我国工业化进程的加快，也必将推动电气成套设备的需求增长。

未来我国低压配电行业的发展将向着智能化、网络化、可通信等方向发展。伴随着工业 4.0 的推进，制造业智能化、互联网化是新一轮技术与产业革命的大趋势，配电产业的生产工艺及加工手段体现出工业 4.0 的两大特点：一是智能化；二是定制生产满足个性化需求。

配电产品要实现智能系统网络化。随着移动互联网科技的发展，越来越多的领域在智能方面的探索有了新的认识和应用。配电行业在变配电所、城市用户端电力设施中广泛应用互联网技术，以实现利用计算机、手机、电视等电子设备对配电站点实现全天候现场实时监控，从而降低低压配电监控系统投资成本。

因此，电气成套设备的市场容量与电力事业发展是紧密相连的，电网行业的投资将为电气成套设备行业带来良好的增长。据了解，到 2015 年底，国家电网规划固定资产投资达到 4035 亿元，增速首次接近 20%。并且经过了一轮输电网投资的高潮后，配电网络的建设及相关配套设备的投入必然要迎来一轮新的投资高潮，以达到输配电网均衡发展的效果，因此 2016 年随着电网的稳步推进，配网自动化将真正进入大规模推广期，迎来经济增长。

同时智能电网建设力度的加大将带动配电及控制设备产品的市场需求，为公司主营业务的发展带来良好的市场前景；同时也为公司技术改进、产品设计等确立了方向。

（四）竞争优势分析

1、行业优势

与电气成套设备其他公司相比，公司作为城市用户端电力设施设计、制造、施工、安全节约运维一体化解决方案提供商，客户比较明确主要聚焦在工矿企业、公共建筑、绿色建筑、城市商业综合体领域，与同类公司相比，我公司产品设计新颖、颠覆了传统产品、技术过硬、设备运行稳定可靠、售后服务好。公司设有海外技术研发中心能及时掌握国内外行业最新技术，在行业内推进了产品的标准化建设。研发技术方面的创新及不断的更新换代使公司产品在同行业内具有较强的竞争优势。公司重视技术研发与成果转化，在资源配置、技术管理、资金投入方面为研发工作提供了充分的保障。公司核心技术人员在电力配电技术领域拥有丰富的技术研发经验与工程设计经验，技术团队及其能力是公司未来发展的基础。

2、专业服务优势

公司成立之初的团队成员全部是在电力成套设备制造、工程施工具有 10-30 年的工作经验，公司设立时即对市场具有明确的需求，从专业人员、试验设备方面为客户提供专业化的服务。公司建立了完整的服务系统，根据公司的经营模式及智慧变电室产品的特性，分别设立了售前技术和售后技术。售前技术主要负责与销售部门与客户对接，在用电规划前期就介入，从用电设计、用点设计、用电申请等方面对客户提供全程的周到服务，解决了客户因专业方面存在的痛点，为客户提出了合理的用电方案；售后技术则负责为客户的用电项目进行工程施工设计、现场施工、售后技术支持、检修、运维管理、客户培训、电话回访、现场走访等服务。

3、产品优势

多年来公司一直与韩国、日本同行业企业进行频繁的技术交流与学习，公司的产品创新引入了韩国先进的电气技术，主要产品智慧 ECO IT 变电室、智慧型分电盘、插拔式母线连接器、一体化光伏变电室等技术都是在学习国外先进技术的基础上，结合中国的电气标准进行研发设计的。智慧 ECO IT 变电室彻底颠覆了传统配电产品，节省占地面积 75%，通过云平台管理超安全运行，室内室外均可运行，取消了建设配电房的成本，是智慧城市能源节约型产品，完全替代国内传统产品及进口产品，是行业内创造了新的价值的产品。

4、产品质量优势

公司自成立以来，先后通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境体系认证和OHSMS18001职业健康安全体系认证，并根据国际知名同行单位的服务规范制定了严格的工作流程，严格按照规范要求对生产、技术、工程的各个阶段进行管理，以不断提高为客户服务的意识和水平。

（五）持续经营评价

报告期内，公司出现了亏损，2016 年度亏损 4,909,074.62 元。其主要原因是公司收入减少，期间费用增加，新项目新事业投入多，为了新项目的研发，公司在新事业上投入较大，导致毛利率降低。公司作为城市用户端电力设施解决方案的提供商，2016 年将主营产品智慧变电室在行业内推行标准化设计，从而取代传统的户内外变电站，并在建筑电气行业大力推广应用，该产品的标准化设计在 2017 年度将全面在省内设计单位发行，随后将做好市场推广跟进，公司预计，该主营产品在 2017 年度将出现规模性增长，并帮助公司实现盈利。

同时，公司的业务发展可持续，已经形成了成熟的产品销售、工程施工与服务、产业供应服务的支撑体系，公司并继续在孵化的新事业中推行工业互联网业务模式，使公司具备长久可持续发展性。

公司治理结构完善，内部控制制度被有效执行，公司的业务、资产、人员、机构、财务均独立于控股股东与实际控制人，具有完整的业务体系和直接面向市场独立自主经营的能力。报告期内，公司没有发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

公司在报告期内积极承担自己的社会责任，维护员工的各项权益，依法参加失业保险并缴纳失业保险费，按时足额发放劳动报酬，并逐步提高员工的工资水平。报告期内，公司没有出现主动裁员情况，而是根据岗位设置的需要对外招聘优秀的人才进入公司。公司以诚信对待客户、供应商和社会各界人士，今后将努力承担更多的扶贫与社会责任。

（七）自愿披露

--

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

随着互联网思维的急速发展；随着对“互联网+”政策的着重推进；随着我国“节能降耗”政策的不断深入，国家鼓励发展节能型、低噪音、智能化的配电设备产品。目前，部分高能耗低压配电设备已不符合当前行业的发展趋势，面临着技术升级、更新换代的需求，未来将逐步被节能、节材、环保、低噪音的配电设备所取代。

连续多年以来，我国电网建设投资超过电源建设投资，预示着我国电网建设落后的问题将得到改善。但要实现电源与电网的平衡，我国仍须提高电网的输配电能力。可见未来几年，电网建设和城乡配电网改造仍是我国电力工业的首要任务，用户端配电设备的市场需求量有望保持强劲增涨。

无论是全球范围还是中国市场，无论是发达国家还是发展中国家，在节能降耗指标日益严峻的形势下，纷纷将目光聚焦于节能型成套配电设备上，节能型将迎来大规模推广应用阶段。

从高低压设备发展历程来看，我国低压电器已经由最早的体积大、容量小和性能低发展为小型化、高性能和大容量。并且已经全面地进入了智能化、机械化和电子通信化。

随着现场总线和工业以太网技术的不断发展，给配电设备的智能化提供了良好的发展机会，并且带来了革命性的变革，高低压电气设备从各个元件到成套设备都已经实现了智能化、可通讯化以及网络化，在新技术的变革下，电器元件都采用了智能化的元件，将传统配电柜技术和微电子技术、工业以太网技术、计算机控制技术和电力电子技术等新技术相结合，大大提高了设备的可靠性。智能型开关柜通过通讯网络组成了智能低压配电系统。具有遥控、遥测、遥讯和遥调的功能。

由于现场总线技术的发展，使低压配电系统的配电质量提高，能耗减少，实现了局域网的现场连接和配电保护的自动化，进一步提高了配电系统的可靠性，同时还开发了功能强大的监控系统。

随着全球经济一体化进程的不断加快，市场竞争随之越来越激烈，这种竞争也逐渐由区域性竞争扩大为国际性竞争，基于这一现状，给低压配电设备的使用和维护提出了更高的要求。“十二五”期间将是我国转变电力发展方式的关键时期，也必将促进电力科技取得重大创新。灵活、可靠、敏捷、智能将逐渐主导未来配电设备市场的发展方向。公司应不断引进先进的技术，并在此基础上进行创新，自主研发出新型产品，并以此为公司创造有利的竞争条件。

（二）公司发展战略

公司未来发展规划是基于当前宏观经济发展形势和输配电及控制设备制造行业的发展状况，对公司的业务发展做出的合理预期。由于行业的竞争较为激烈、行业的发展变化快，公司的发展规划的实现程度存在一定的不确定性，公司可能根据实际状况对业务发展目标进行及时修正和调整。

1、总体目标：未来三到五年，公司围绕“中国配电新概念，创造社会新价值”的企业使命及“打造智慧变电室的航母级企业”的愿景。实现主导产品智慧 ECO IT 变电室突出、技术创新体系完备、企业自主创新能力显著增强、企业优势明显、产品布局合理、结构优化的发展特点。

2、主要发展计划与措施：围绕公司未来发展规划和目标，在深刻理解行业发展趋势和行业企业市场需求的基础上，公司在增强成长性、提升核心竞争优势等方面拟采取以下计划与措施：

(1)、技术引领战略：公司将加强资金、技术支持、技术研发的研究建设，在智慧型系列产品的品质提升方面加大研发力度，同时加强对智慧变电室标准化的研究和应用，并通过对新材料、新工艺的不断应用，

加快产品的更新换代步伐，为公司提供新的利润增长点。

(2)、优秀人才战略：公司将积极实施人才工程建设，坚持满足当前需要与今后需求相结合，制定公司人力资源开发计划；进一步完善薪酬结构和福利保障政策；建立科学的人才评估机制，实施分类管理，构成适应公司新世纪经济发展的人才资源管理系统。公司将积极创造良好的人才竞争和成长环境，充分挖掘公司各类人才的潜力，实现人尽其才、才尽其用。

(3)、完善法人治理战略：公司管理将一如既往以人为本，建立健全各项管理制度，加强企业文化建设，提供沟通流畅、组织有效的工作环境，充分发挥公司员工的专业知识和激发其主观能动性，参与公司经营管理。公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规的要求，进一步完善法人治理结构，推进现代企业制度建设。建立有效的决策机制和内部管理机制，实现企业决策科学化，运行规范化，加强公司信息化管理，建立和完善激励与约束机制。

(4)、系统销售战略：在保持公司现有销售市场份额的同时，进一步开辟新的销售渠道，通过智慧变电室标准化图集的设计与推广，加大山东省内以及周边省市设计院、各大电业部门的沟通联系力度，努力拓展产品新市场。要在全省市场上争取更多的份额，拓宽销售渠道，完善公司销售网络。完善售后服务体系，充分发挥公司配电产品超安全、小型化、智能化、网络化特点，对城市电网用户端用户提供安全、高效、节能、舒心的一站式用电服务，提升用户的满意度，扩大产品销售量。

（三）经营计划或目标

2017 年公司计划进一步加强公司治理，加强公司内部控制，提升品牌知名度，提升公司直接融资能力，做大做强企业。在发展智慧型系列配电产品的研制、销售基础上，加快产品技术升级、拓宽市场渠道，实现业绩增长。资金来源：主要通过银行贷款、股票定向发行、以及加快应收账款回款等方法来筹集。

1、加大研发投入，完善创新激励机制。公司一直以技术创新为重要目标，一方面招揽引进高端技术人才、培养更多的研发人才，保持公司创新能力及技术领先优势；另一方面不断完善公司创新激励机制，探索出适合公司发展的人员绩效激励机制，确保公司技术人才团队的稳定及创新活力。

2、规范和完善业务和财务制度，满足监管机构的要求；同时为公司进一步在资本市场上的运作做好相应的准备。

3、公司准确把握这次通过省设计院设计推广智慧变电室标准的市场机遇，围绕满足客户需求为目标，在稳定现有客户基础上，大力开拓市场，进一步提高市场占有率。

注：以上计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，并应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

行业政策变化及技术研发周期长、投入大可能会对公司的经营计划带来不确定性因素影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、技术开发的风险：

公司所属行业属于高新技术改造传统行业，对行业内企业的持续创新能力要求高；公司在多年生产经营过程中注重技术研发，技术积累深厚，并拥有较强的自主研发能力，但随着行业竞争不断加剧，行业技术标准逐步提高，特别是在智慧城市、智能电网建设以及大数据、云平台、互联网的推动和刺激下，行业发展和变革的速度迅速加快，如果公司不能准确把握技术、客户需求、产品及市场的未来发展趋势，或者没有足够的资金进行人才引进、技术跟踪和前沿研究，将会削弱公司的技术和产品优势，从而对公司的业务经营和持续发展造成不利影响。

应对策略：公司不断加强技术研发及专业人才的引进，不断加强与国际同行业的技术交流与学习，保持技术的先进性。在吸引人才的同时，制定合理的薪酬制度，通过各种措施留住人才，保证公司在互联网+、云计算、大数据的环境下，保持产品和服务的不断创新。

2、应收账款回收的风险

由于公司电力工程的业务特点，从开始销售、供货、施工、验收、送电到最后的回收货款具有一定的周期，部分客户未达结算时间，部分客户付款审批流程较长，导致公司回款较慢，应收账款较高，如果催收不力或主要客户财务状况出现恶化，公司将面临一定的坏账风险，进而对公司的营运资金周转和经营业绩产生不利影响。

应对策略：公司通过制度以及对应收账款财务数据的动态时时分析，及时对公司的各项控制指标及存在问题进行调整和处理，成立回款小组，加强对应收账款的追踪考核、销售人员的回款管理，定期对账，加大应收账款的催收力度。

3、实际控制人不当控制的风险

报告期末，公司实际控制人李支柱持有公司 70.72%股份，担任董事长兼总经理。若其利用实际控制人的控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营、投资、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响，存在实际控制人不当控制带来的风险。

应对策略：公司将进一步建立和完善公司治理机制，严格执行《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易管理制度》，严格执行关联交易决策的关联方回避制度，积极吸引战略投资者，以进一步优化公司股权结构，促进公司股权结构的合理化，尽可能避免控股股东不当控制的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

1、人力成本上升的风险

由于电力技术服务行业的人力资源专业性强，对各种专业人才的需求较大，专业人才因其稀缺性须提供较高薪酬待遇水平，并且需要经历较长的时间培训以及相应较高的投入。因此，如果人力成本急剧上升，公司不得不面临着更大的投入，这将会进一步压缩企业利润空间。

应对策略：公司将通过创造公司宽松的工作环境和价值空间，尽可能地发挥员工主观能动性，提升现有员工的单位产出水平；通过对工作流程、工作质量与绩效、薪酬等制度框架进行梳理，降低企业人员的无效成本，从而控制公司人力资源总成本。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五、二(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	10,000,000.00	16,336,016.83
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	30,000,000.00	12,150,000.00
总计	40,000,000.00	28,486,016.83

1、2016 年 5 月 17 日，公司召开 2015 年年度股东大会，审议通过了《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》，议案中提到，若因流动资金周转困难，公司股东李支柱及其配偶王树红将借款给公司使用，无利息，具体金额以实际到账金额为准，预计 2016 年度借款总金额不超过人民币 1000 万元。报告期内发生财务资助共计 16,336,016.83 元，其中控股股东、实际控制人李支柱的儿子李荣耀借款 9,247,275.44 元给公司使用，未在 2016 年会议上审议预计，需要在 2016 年度股东大会上进行补充确认。

2、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》中提到因公司业务发展需要，公司拟在 2016 年内向银行申请短期流动资金贷款，在与贷款银行充分沟通以后，根据银行最后确认的方案，公司股东李支柱及其配偶王树红将为公司贷款提供连带保证担保或将所持有的本公司股份进行股权质押担保，预计在 2016 年内上述担保的总额不超过人民币 3000 万元，实际报告期内公司融资借款金额为 1515 万，由李支柱、王树红作为连带担保人，担保金额为 1215 万元。

(二) 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
李荣耀	借款	9,247,275.44	是
总计	-	9,247,275.44	-

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：

李荣耀与公司控股股东、实际控制人李支柱为父子关系，2016 年为解决公司流动资金，李荣耀借款给公司 9,247,275.44 元使用，上述借款没有进行会议决议确认，公司将在 2016 年度股东大会上进行补充确认。本类财务资助免受利息，不涉及利息成本，不存在损害公司利益情形。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事

项

1、报告期内，公司设立全资子公司山东易帕沃售电有限公司，由第三届董事会第十次会议、2016 年第一次临时股东大会决议通过。山东易帕沃售电有限公司于 2016 年 5 月 4 日，成立时注册资本 5000 万元，注册地为威海市高区初村镇吉海街 10 号。主要经营范围为售电业务；电力供应；以自有资金对电力行业进行投资；分布式能源、新能源、充电设备的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务及电站建设；电力咨询；电力勘察、设计；电力设备的销售、租赁；电力工程施工；电力运行维护；电力技能培训；合同能源管理；综合节能服务；智能电网建设；物联网、互联网信息服务；数据库服务、数据库管理；智慧城市智慧电务建设。

2、报告期内，公司对威海易霸电务云科技发展有限公司增加无形资产投资 400 万元，由 2015 年度股东大会决议通过。

(四) 承诺事项的履行情况

公司董事、监事、高级管理人员出具了关于规范关联交易的《承诺函》。公司控股股东、实际控制人已出具承诺书，承诺不以任何形式、任何理由占用公司的资金。公司董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争的承诺函》及《关于诚信状况的书面声明》。公司董事、监事、高级管理人员均出具了《关于竞业禁止的承诺函》。截至报告期末，公司控股股东、实际控制人及董事、监事、高级管理人员均未发生违反上述承诺事宜。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	4,297,549.75	6.37%	银行贷款抵押
固定资产	抵押	9,285,031.11	14.15%	银行贷款抵押
总计	-	13,582,580.86	20.52%	-

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	2,857,500	28.35%	0	2,857,500	18.09%
	其中：控股股东、实际控制人	2,342,500	23.24%	0	2,342,500	14.83%
	董事、监事、高管	65,000	0.64%	0	65,000	0.41%
	其他	450,000	4.46%	0	450,000	2.85%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,222,500	71.65%	5,714,000	12,936,500	81.91%
	其中：控股股东、实际控制人	7,027,500	69.72%	1,800,000	8,827,500	55.89%
	董事、监事、高管	195,000	1.93%	373,000	568,000	3.60%
	其他	0	0.00%	3,541,000	3,541,000	22.42%
总股本		10,080,000	-	5,714,000	15,794,000	-
普通股股东人数		18				

（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	李支柱	9,370,000	1,800,000	11,170,000	70.72%	8,827,500	2,342,500
2	周强	0	1,730,000	1,730,000	10.95%	1,730,000	0
3	威海市大有正颐创业投资有限公司	0	1,001,000	1,001,000	6.34%	1,001,000	0
4	高启	0	500,000	500,000	3.17%	500,000	0
5	徐娟娟	100,000	109,000	209,000	1.32%	184,000	25,000
6	曹永梅	100,000	100,000	200,000	1.27%	175,000	25,000
7	王坤智	200,000	0	200,000	1.27%	0	200,000
8	崔俊超	0	155,000	155,000	0.98%	155,000	0
9	王天威	130,000	0	130,000	0.82%	0	130,000
10	何宇	60,000	14,000	74,000	0.47%	59,000	15,000
合计		9,960,000	5,409,000	15,369,000	97.31%	12,631,500	2,737,500

前十名股东间相互关系说明：

公司股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

优先股总股本	-	-	-
--------	---	---	---

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东及实际控制人为李支柱。李支柱持有公司 11,170,000 股股份，占总股本的 70.72%。

李支柱先生，现任公司董事长、总经理，1965 年 10 月出生，1987 年 7 月毕业于山东广播电视大学电气自动化专业，2003 年清华大学高级职业经理，2009 年北京师范大学管理哲学博士毕业。历任威海华通开关设备有限公司技术员、技术厂长、副厂长、副经理、总经理职务，威海恒宇集团工业有限公司总经理，现任易霸科技（威海）股份有限公司董事长、总经理。在2016年内，李支柱先生通过公司股票定向发行增资1,800,000股。

报告期内，控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人李支柱先生，持有公司 70.72%的股份（截至 2016 年 12 月 31 日）。李支柱先生基本情况详见本节“（一）控股股东情况”。

报告期内实际控制人未发生变化。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015 年 12 月 16 日	2016 年 4 月 13 日	2.90	5714000	16570600	13	0	0	1	0	否

募集资金使用情况：

募集资金用途没有变更、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。截至报告期末，募集资金已使用完毕。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

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

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

债券违约情况：

-

公开发行债券的披露特殊要求：

-

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行贷款	中国邮政储蓄银行威海市分行	1,200,000.00	4.35%	2016.9.19~2017.9.18	否
银行贷款	招商银行股份有限公司威海高新支行	8,500,000.00	4.35%	2016.11.16~2017.5.14	否
银行贷款	中国光大银行烟台分行	1,950,000.00	5.50%	2016.11.16~2017.11.14	否

银行贷款	中国建设银行股份有限公司威海高新支行	500,000.00	5.66%	2016.9.18~2017.9.18	否
借款	威海齐东民间资本管理有限公司	3,000,000.00	3.00%	2016.9.26-2017.9.25	否
合计	-	15,150,000.00	-	-	-

违约情况：

-

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李支柱	董事长、总经理	男	52	大专	2014.5-2017.5	是
王锋	董事、董事会秘书	女	44	本科	2014.5-2017.5	是
何宇	董事	男	36	大专	2014.5-2017.5	是
孙明	董事	男	40	本科	2014.5-2017.5	是
蔡钟民	董事	男	52	本科	2014.5-2017.5	否
曹永梅	监事会主席	女	53	大专	2014.5-2017.5	是
徐娟娟	监事	女	37	大专	2014.5-2017.5	是
丛欣滋	监事	男	55	中专	2014.5-2017.5	是
王剑平	财务总监	女	53	本科	2017.3-2017.5	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、监事、高级管理人员相互间均无关联关系。

董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间均无关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
李支柱	董事长、总经理	9,370,000	1,800,000	11,170,000	70.72%	0
王锋	董事、董事会秘书	0	50,000	50,000	0.32%	0
何宇	董事	60,000	14,000	74,000	0.47%	0
曹永梅	监事会主席	100,000	100,000	200,000	1.27%	0
徐娟娟	监事	100,000	109,000	209,000	1.32%	0
丛欣滋	监事	0	50,000	50,000	0.32%	0
王剑平	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	9,630,000	2,123,000	11,753,000	74.42%	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			是
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
杨志刚	财务总监	离任	财务总监	2017.2.28 调整销售岗位

王剑平	-	新任	财务总监	2017.3.9 聘任为财务总监
-----	---	----	------	------------------

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王剑平，女，汉族；1964 年 04 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988 年至 1993 年任威海市进出口有限公司会计、财务主管；1993 年至 1998 年任威海火炬高技术产业开发区进出口有限公司财务部经理；1998 年至 2003 年任威海天健进出口有限公司财务部经理；2004 年至 2014 年任威海双丰韩柏温度智能控制有限公司财务部经理；2014-2016 任威海联创工业自动化有限公司财务部经理。2017 年 3 月至今任易霸科技（威海）股份有限公司财务总监。

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	10	16
生产人员	19	19
销售人员	7	9
技术人员	19	21
财务人员	3	3
员工总计	58	68

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	18	24
专科	27	31
专科以下	12	12
员工总计	58	68

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：截至报告期末，公司在职员工68人，较期初增加10人。

2、人才引进、招聘：随着公司业务的发展需要，公司加大了对电气行业具有从业经验的专业人才的引进，主要通过智联招聘、北极星、齐鲁人才网及猎头公司的途径，并提供相匹配的职位和福利待遇，同时对于新引进人才给予持续关注和文化、专业上的引导与培养。

3、培训：公司培训分内训和外训两方面，培训活动的开展主要根据公司的产品、生产特性以及员工岗位需要，对产品技能、生产技能、工艺、安全、销售、管理提升等方面进行。对于新员工和技术人员，公司建立了以传帮带的培训体系。

4、薪酬政策：在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，以及意外伤害险，为员工代缴代扣个人所得税。公司提供富有竞争力的薪酬和节日、生日、带薪休假、员工结婚、生育等各类福利。报告期内公司薪酬政策没有重大调整。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内，无需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	6	5	2,485,000
核心技术人员	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心员工包括周强、高启、崔俊超、赵晓杰、史连明共 5 人。

周强，身份证号 37062019650731****，男，1965 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，山东广播电视大学专科学历。主要工作经历：1981-2015 威海一轻工业公司，销售科；2015.11 -至今就职公司市场部。

高启，身份证号 37060219631023****，男，1963 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，烟台大学专科学历。主要工作经历：1982—1994 烟台国贸水产有限公司副总经理，1994—1995 香港海运公司副总经理；1995—1999 龙兴海运公司总经理，1999—2014 威海三木食品有限公司董事长；2015.11 至今就职公司市场部。

崔俊超，身份证号:37100219850807****，男，1985 年 8 月出生，中国国籍，无另外永久居留权，中国石油大学（华东）专科学历。主要工作经历:2007 年 7 月-2009 年 9 月 胜利油田中胜科技有限责任公司 技术员，2009 年 10 月-2011 年 6 月 上海久创电气自动化设备有限公司 电气工程师，2011 年 7 月-2013 年 8 月 威海华东电源有限公司 电气工程师，2013 年 9 月至今就职公司工程部。

史连明，身份证号 37068219780306****，男，中国国籍，无境外永久居留权，青岛科技大学本科学历，主要工作经历：2001—2012 青岛高科通信股份有限公司，研发部；2013—2015 青岛赛瑞达电子装备有限公司研发中心；2015.3—至今就职公司研发总监。

赵晓杰，身份证号 37100219821228****，男，1982 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，天津职业师范学院专科学历。主要工作经历：2001—2011 光威集团维修电工，2012—2013 刚果玛雅机场航管楼电工；2013—2015 威保电梯维修部；2015.4—至今，就职公司生产部。

报告期内，公司核心人员发生变动情况：高业超辞职，其余人员没有变动。目前不会影响公司正常的生产经营工作。

今后公司将一是加大对现有人才队伍培养，尽可能多培养核心人员，二是通过完善人才培养机制，公司出效益，职工增收入，在一定程度上留住人才、引进高技术人才。

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	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

公司目前已制定的内部规章制度包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等，行之有效的内控管理体系、公司规范的管理经营充分保障了投资人的合法权益。

公司2016年4月建立《年度报告重大差错追究制度》.2016年9月建立《募集资金管理制度》，在不断完善内控管理体系的基础上，继续密切关注行业发展动态及监管机构出台的新政策，结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《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、法规的要求规范运作，努力寻求股东利益最大化，

切实维护股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在公司治理机制的运行方面，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。报告期内，公司不存在为其他企业提供担保的情况。在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，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。

4、公司章程的修改情况

报告期内修改了一次《公司章程》。

公司第三届董事会第十一次会议、2015 年年度股东大会审议通过了修改《公司章程》的议案，修改内容如下：公司原章程第二十条：公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：（一）非公开发行股份(包括实施股权激励而实施的定向增发)；（二）向现有股东派送红股；（三）以公积金转增股本；（四）法律、行政法规规定的其他方式。”

现修改为：第二十条：公司根据经营和发展的需要，依照法律、法规的规定，经股东大会分别作出决议，可以采用下列方式增加资本：（一）非公开发行股份(包括实施股权激励而实施的定向增发)；（二）向现有股东派送红股；（三）以公积金转增股本；（四）法律、行政法规规定的其他方式。

公司依据法律、法规定向发行股票时，股权登记日在册股东不享有股票优先认购权。

公司原章程第九十六条：董事由股东大会选举或更换，任期 3 年。董事任期届满，可连选连任。董事在任期届满以前，股东大会不能无故解除其职务。

现修改为：第九十六条 董事由股东大会选举或更换，任期 3 年。董事任期届满，可连选连任。

公司原章程第一百一十三条：董事会设董事长 1 人，董事长以全体董事的过半数选举产生。

现修改为：董事会设董事长 1 人，董事长以全体董事的过半数选举产生。

同时，鉴于为公司持续有序运营，董事长应从由担任六年(含)以上的董事中选举产生。如无法从担任六年（含）以上的董事中选举产生新任董事长，则新任董事长仍应由全体董事的过半数选举产生。

公司原章程第一百二十二条：董事会决议表决方式为：董事会决议以记名投票方式表决，并经与会董事签字确认。

现修改为：第一百二十二条 董事会决议的表决方式可采取书面加通讯方式表决。董事会会议在保障董事充分表达意见的前提下，除现场书面表决外，可以用通讯方式进行表决并做出决议，并由以通讯方式参会的董事在表决票、决议签字页上签字后发送至公司备案。

（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	1、2016 年 3 月 30 日召开第三届董事会第十次会议,审议《关于

		设立全资子公司山东易帕沃售电公司的议案》; 2、2016 年 4 月 24 日召开第三届董事会第十一次会议,审议《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度董事会工作报告》、《关于公司 2015 年度财务决算报告及 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于易霸科技(威海)股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告的议案》、《关于公司及公司控股子公司 2016 年度融资额度及相关授权的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认 2015 年度公司贷款与关联方承担连带保证责任的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于续聘中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年专项审计机构的议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于提请召开易霸科技(威海)股份有限公司 2015 年年度股东大会的议案》; 3、2016 年 8 月 17 日召开第三届董事会第十二次会议,审议《2016 年半年度报告》的议案。 4、2016 年 9 月 5 日召开第三届董事会第十三次会议,审议《募集资金管理制度的议案》、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
监事会	2	1、2016 年 4 月 24 日召开第三届监事会第七次会议,审议《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《关于公司 2015 年度财务决算报告及 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于续聘中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为公司专项审计机构的议案》、《易霸科技(威海)股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告》。 2、2016 年 8 月 17 日召开第三届监事会第八次会议,审议《2016 年半年度报告》的议案。
股东大会	3	1、2016 年 4 月 16 日召开 2016 年第一次临时股东大会,审议《关于设立全资子公司山东易帕沃售电公司的议案》; 2、2016 年 5 月 17 日召开 2015 年度股东大会,审议《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《关于公司 2015 年度财务决算报告及 2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《易霸科技(威海)股份有限公司控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审核报告》、《关于公司及公司控股子公司 2016 年度融资额度及相关授权的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》、《关于补充确认 2015 年度公司贷款与关联方承担连带保证责任的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于续聘中天运会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年专项审计机构的议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于公司对设立的全资子公司威海易霸电务云科技发展有限公司增加投资的议案》、《关于同意威海易霸电务云科技发展有限公司引进投资者的议案》。

	3、2016 年 9 月 21 日召开 2016 年第二次临时股东大会,审议《募集资金管理制度的议案》。
--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

（1）股东大会：报告期末，公司有 18 名股东，其中自然人股东 17 人，法人股东 1 人。公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

（2）董事会：报告期末，公司有 5 名董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

（3）监事会：报告期末，公司有 3 名监事，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

（三）公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。报告期内，公司管理层未聘用职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统的监管要求，按时编制并披露年报，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整，确保股东或潜在投资者及时、准确、完整地了解企业经营、内控和财务状况等重要信息。并严格按照信息披露格式要求及时、真实、准确、完整的披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时公告，确保股东或潜在投资者及时掌握公司动态信息，以便作出正确的投资决策。公司设置专门投资者联系电话、邮箱，董秘负责接待、解答投资咨询。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

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。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，已建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。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

在报告期内，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务方面均独立于公司控股股东、实际控制人。

1、业务独立

公司主要从事 35KV 及以下智能电网成套设备的研发、生产、销售和电力设计、安装、服务、管制一体化的输变电工程。公司拥有独立完整的研发体系、采购体系、生产体系和销售体系，独立开展生产经营活动，业务完全独立于股东及其他关联方能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，建立健全公司各业务流程，独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在主要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司经营的业务未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

2、人员独立

公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务总监、董事会秘书等人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

3、资产独立

公司所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况；公司资产与股东资产严格分开，完全独立运营；公司目前租赁使用的主要办公用房，均由公司独立地与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

4、机构独立

公司已基本建立健全组织机构，包括股东大会、董事会、监事会等法人治理结构。公司架构设立了运营、销售、研发、制造三大体系的架构，提高了工作效率，保证了业务的畅通。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、联合办公的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行适当的分工授权，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开设账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况，独立支配公司资金和其他资产。公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营中内控制度能够得到贯彻执行，对公司的经营风险能够起到有效的控制作用。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、 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，按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、 关于财务管理体系：

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

3、 关于风险控制体系：

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立健全了《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》，以提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	中天运[2017]审字第 90754 号
审计机构名称	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 1 门 701-704
审计报告日期	2017 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	王冲、王晓妮
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

中天运[2017]审字第 90754 号

易霸科技（威海）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的易霸科技（威海）股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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，贵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，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王冲

中国·北京

中国注册会计师：王晓妮

二〇一七年四月二十四日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	5,773,536.83	810,840.89
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据	五.2	50,000.00	100,000.00
应收账款	五.3	29,713,409.99	22,951,283.22
预付款项	五.4	2,030,237.40	1,191,165.08
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五.5	1,110,758.82	910,617.71
买入返售金融资产		-	-
存货	五.6	10,024,028.82	10,459,551.96
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产	五.7	-	3,117.20
其他流动资产	五.8	668,684.78	158,869.83
流动资产合计		49,370,656.64	36,585,445.89
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五.9	9,855,766.21	10,232,856.46
在建工程	五.10	903,077.45	195,615.96
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五.11	4,315,536.95	4,438,085.39
开发支出		-	-
商誉		-	-

长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五.12	1,170,835.24	399,818.46
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		16,245,215.85	15,266,376.27
资产总计		65,615,872.49	51,851,822.16
流动负债：			
短期借款	五.13	12,150,000.00	9,500,000.00
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	五.14	85,000.00	-
应付账款	五.15	16,661,241.51	16,800,368.35
预收款项	五.16	1,301,958.50	138,576.17
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五.17	1,493,744.79	41,515.00
应交税费	五.18	532,706.48	2,996,362.90
应付利息	五.19	2,525.42	5,548.75
应付股利		0.00	-
其他应付款	五.20	6,719,905.43	8,842,416.97
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		38,947,082.13	38,324,788.14
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	五.21	1,867,360.97	1,721,424.01
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-

非流动负债合计		1,867,360.97	1,721,424.01
负债合计		40,814,443.10	40,046,212.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.22	15,794,000.00	10,080,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		10,690,894.00	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五.23	106,870.93	106,870.93
一般风险准备		-	-
未分配利润	五.24	-3,354,527.26	1,604,146.25
归属于母公司所有者权益合计		23,237,237.67	11,791,017.18
少数股东权益		1,564,191.72	14,592.83
所有者权益总计		24,801,429.39	11,805,610.01
负债和所有者权益总计		65,615,872.49	51,851,822.16

法定代表人：李支柱

主管会计工作负责人：王剑平

会计机构负责人：王剑平

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,108,392.54	635,613.12
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		-	6,100,000.00
应收账款	十三.1	10,343,212.65	8,392,075.19
预付款项		1,157,533.66	468,789.55
应收利息		0.00	-
应收股利		0.00	-
其他应收款	十三.2	16,093,656.73	547,684.86
存货		7,568,575.02	7,219,196.42
划分为持有待售的资产		0.00	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		9,493.93	-
流动资产合计		40,280,864.53	23,363,359.14
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-

长期股权投资	十三.3	11,712,810.00	9,712,810.00
投资性房地产		-	-
固定资产		9,571,736.60	9,867,499.78
在建工程		903,077.45	195,615.96
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		4,315,536.95	4,438,085.39
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		624,667.51	91,042.66
其他非流动资产			
非流动资产合计		27,127,828.51	24,305,053.79
资产总计		67,408,693.04	47,668,412.93
流动负债：			
短期借款		-	9,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		10,535,000.00	-
应付账款		10,986,548.76	12,002,864.74
预收款项		421,231.40	91,992.90
应付职工薪酬		498,983.00	-
应交税费		49,443.39	1,810,884.88
应付利息		-	4,600.00
应付股利		-	-
其他应付款		19,654,419.47	12,396,312.07
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		42,145,626.02	35,306,654.59
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		1,867,360.97	1,721,424.01

递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,867,360.97	1,721,424.01
负债合计		44,012,986.99	37,028,078.60
所有者权益：			
股本		15,794,000.00	10,080,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		10,690,894.00	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		106,870.93	106,870.93
未分配利润		-3,196,058.88	453,463.40
所有者权益合计		23,395,706.05	10,640,334.33
负债和所有者权益总计		67,408,693.04	47,668,412.93

法定代表人：李支柱

主管会计工作负责人：王剑平

会计机构负责人：王剑平

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		20,297,193.84	28,841,874.60
其中：营业收入	五.25	20,297,193.84	28,841,874.60
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		26,299,412.03	28,871,790.80
其中：营业成本	五.25	15,279,814.13	20,472,488.50
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	五.26	233,952.22	695,205.45
销售费用	五.27	1,170,428.55	1,049,582.67
管理费用	五.28	8,003,250.72	5,302,117.15
财务费用	五.29	540,374.01	745,431.41
资产减值损失	五.30	1,071,592.40	606,965.62
加：公允价值变动收益（损失以“一”号填列）		-	-
投资收益（损失以“一”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）		-6,002,218.19	-29,916.20
加：营业外收入	五.31	364,841.83	1,387,630.46
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五.32	38,139.44	1,238.92
其中：非流动资产处置损失		-	67,218.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,675,515.80	1,356,475.34
减：所得税费用	五.33	-766,441.18	505,542.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,909,074.62	850,932.62
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		-4,958,673.51	851,033.16
少数股东损益		49,598.89	-100.54
六、其他综合收益的税后净额		-	-
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		-	-
七、综合收益总额		-4,909,074.62	850,932.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,958,673.51	851,033.16

归属于少数股东的综合收益总额		49,598.89	-100.54
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.31	0.08
（二）稀释每股收益		-0.31	0.08

法定代表人：李支柱

主管会计工作负责人：王剑平

会计机构负责人：王剑平

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三.4	8,102,306.98	9,044,437.00
减：营业成本	十三.4	6,409,553.26	4,791,947.91
营业税金及附加		131,872.57	113,964.65
销售费用		376,926.82	275,480.96
管理费用		4,962,708.19	3,625,670.67
财务费用		479,340.00	696,972.57
资产减值损失		249,945.80	158,943.77
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）	十三.5	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,508,039.66	-618,543.53
加：营业外收入		360,962.04	1,387,630.46
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		36,069.51	972.41
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-4,183,147.13	768,114.52
减：所得税费用		-533,624.85	339,937.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,649,522.28	428,176.71
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动		-	-

损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		-3,649,522.28	428,176.71
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.23	0.04
（二）稀释每股收益		-0.23	0.04

法定代表人：李支柱

主管会计工作负责人：王剑平

会计机构负责人：王剑平

（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
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		20,149,954.60	25,810,924.45
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		3,345.03	2,255.18
收到其他与经营活动有关的现金	五.34	510,952.92	2,457,311.86
经营活动现金流入小计		20,664,252.55	28,270,491.49
购买商品、接受劳务支付的现金		15,751,248.52	13,156,174.80
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		5,951,921.99	4,757,556.58
支付的各项税费		2,437,049.04	1,215,824.98
支付其他与经营活动有关的现金	五.34	4,036,953.84	2,874,833.74
经营活动现金流出小计		28,177,173.39	22,004,390.10
经营活动产生的现金流量净额		-7,512,920.84	6,266,101.39
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		165,935.96	123,414.10
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	五.34	-	-
投资活动现金流出小计		165,935.96	123,414.10
投资活动产生的现金流量净额		-165,935.96	-123,414.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,070,600.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,500,000.00	-
取得借款收到的现金		18,150,000.00	16,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五.34	46,738,277.37	24,118,692.84
筹资活动现金流入小计		82,958,877.37	40,118,692.84
偿还债务支付的现金		21,500,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		601,329.45	702,339.63
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	五.34	50,808,971.29	30,665,363.12
筹资活动现金流出小计		72,910,300.74	46,367,702.75
筹资活动产生的现金流量净额		10,048,576.63	-6,249,009.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,023.89	-1,202.83
五、现金及现金等价物净增加额		2,367,695.94	-107,525.45
加：期初现金及现金等价物余额		810,840.89	918,366.34
六、期末现金及现金等价物余额		3,178,536.83	810,840.89

法定代表人：李支柱

主管会计工作负责人：王剑平

会计机构负责人：王剑平

（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
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		9,334,926.63	8,154,745.51
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		510,490.68	2,048,205.05
经营活动现金流入小计		9,845,417.31	10,202,950.56
购买商品、接受劳务支付的现金		8,366,982.57	8,858,684.48
支付给职工以及为职工支付的现金		2,418,457.06	2,081,416.74

支付的各项税费		1,812,719.69	890,071.52
支付其他与经营活动有关的现金		2,791,003.17	1,319,126.04
经营活动现金流出小计		15,389,162.49	13,149,298.78
经营活动产生的现金流量净额		-5,543,745.18	-2,946,348.22
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		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,935.96	96,381.10
投资支付的现金		0.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	-
投资活动现金流出小计		2,165,935.96	96,381.10
投资活动产生的现金流量净额		-2,165,935.96	-96,381.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		16,570,600.00	-
取得借款收到的现金		6,000,000.00	15,500,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		60,286,355.34	20,393,489.67
筹资活动现金流入小计		82,856,955.34	35,893,489.67
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	14,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		323,837.88	667,774.96
支付其他与筹资活动有关的现金		57,941,444.45	17,809,876.32
筹资活动现金流出小计		73,265,282.33	32,977,651.28
筹资活动产生的现金流量净额		9,591,673.01	2,915,838.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,212.45	1.40
五、现金及现金等价物净增加额		1,877,779.42	-126,889.53
加：期初现金及现金等价物余额		635,613.12	762,502.65
六、期末现金及现金等价物余额		2,513,392.54	635,613.12

法定代表人：李支柱

主管会计工作负责人：王剑平

会计机构负责人：王剑平

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	106,870.93	-	1,604,146.25	14,592.83	11,805,610.01
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	10,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	106,870.93	-	1,604,146.25	14,592.83	11,805,610.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,714,000.00	-	-	-	10,690,894.00	-	-	-	-	-	-4,958,673.51	1,549,598.89	12,995,819.38
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,958,673.51	49,598.89	-4,909,074.62
（二）所有者投入和减少资本	5,714,000.00	-	-	-	10,690,894.00	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	17,904,894.00
1. 股东投入的普通股	5,714,000.00	-	-	-	10,690,894.00	-	-	-	-	-	-	1,500,000.00	17,904,894.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,794,000.00	-	-	-	10,690,894.00	-	-	-	106,870.93	-	-3,354,527.26	1,564,191.72	24,801,429.39

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	10,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	106,870.93	-	753,113.09	14,693.37	10,954,677.39
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	10,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	106,870.93	-	753,113.09	14,693.37	10,954,677.39
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	851,033.16	-100.54	850,932.62

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	851,033.16	-100.54	850,932.62
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	10,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	106,870.93	-	1,604,146.25	14,592.83	11,805,610.01

法定代表人：李支柱

主管会计工作负责人：王剑平

会计机构负责人：王剑平

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	106,870.93	453,463.40	10,640,334.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	106,870.93	453,463.40	10,640,334.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	5,714,000.00	-	-	-	10,690,894.00	-	-	-	-	-3,649,522.28	12,755,371.72
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,649,522.28	-3,649,522.28
（二）所有者投入和减少资本	5,714,000.00	-	-	-	10,690,894.00	-	-	-	-	-	16,404,894.00
1. 股东投入的普通股	5,714,000.00	-	-	-	10,690,894.00	-	-	-	-	-	16,404,894.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	15,794,000.00	-	-	-	10,690,894.00	-	-	-	106,870.93	-3,196,058.88	23,395,706.05

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,794,000.00	-	-	-	10,690,894.00	-	-	-	67,575.51	64,582.11	26,617,051.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,794,000.00	-	-	-	10,690,894.00	-	-	-	67,575.51	64,582.11	26,617,051.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	39,295.42	388,881.29	428,176.71
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	428,176.71	428,176.71
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	39,295.42	-39,295.42	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	39,295.42	-39,295.42	-
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	10,080,000.00	-	-	-	-	-	-	-	106,870.93	453,463.40	10,640,334.33

法定代表人：李支柱

主管会计工作负责人：王剑平

会计机构负责人：王剑平

易霸科技（威海）股份有限公司

财务报表附注

2016 年 1 月 1 日——2016 年 12 月 31 日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、基本情况

（一）公司基本情况

1、易霸科技（威海）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2010 年 7 月 14 日，设立时公司注册资本为 500.00 万元，其中：李支柱出资 50.00 万元，高启出资 20.00 万元，王坤智出资 8.00 万元，王天威出资 5.00 万元，耿尚友出资 5.00 万元，曹永梅 5.00 万元，徐娟娟出资 5.00 万元，张冰冰出资 4.00 万元，高凌云出资 7.00 万元，张磊出资 5.00 万元，于波出资 2.00 元，何宇出资 2.00 万元，肖卫锋出资 1.00 万元，王锋出资 1.00 万元。

生产经营中公司经历了多次增资及股权转让，截止 2016 年 12 月 31 日公司注册资本为 1,579.40 万元，其中：李支柱出资 1,117.00 万元，周强出资 173.00 万元，威海市大有正颐创业投资有限公司出资 100.10 万元，高启出资 50.00 万元，徐娟娟出资 20.90 万元，曹永梅 20.00 万元，王坤智出资 20.00 万元，崔俊超出资 15.50 万元，王天威出资 13.00 万元，何宇出资 7.40 万元，高凌云出资 7.00 万元，高业超出资 5.50 万元，赵晓杰出资 5.00 万元，杨志刚出资 5.00 万元，丛欣滋出资 5.00 万元，王锋出资 5.00 万元，史连明出资 5.00 万元，张磊出资 5.00 万元。

本公司股票挂牌公开转让申请已经全国中小企业股份转让系统有限公司同意，本公司股票已于 2015 年 7 月 21 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：易霸股份，股票代码：832833。

本公司行业 and 主要产品：智能电网输变电设备制造业；主要产品包括智慧 EcoIT 变电室、智慧 EcoITmart 分电盘、高低压成套开关设备、分布式光伏发电配电系统以及智慧城市智能电网用户端能源节约安全管理服务云平台。

统一社会信用代码：91371000558921597Y。

公司法定代表人：李支柱

公司住所：威海市火炬路 213-1 号创新创业基地 C 座 1 楼。

2、经营范围：一般经营项目：智慧 ECO IT 变电室、高低压成套电器、工业自动化装置、风力发电、太阳能发电、智能电网配套产品的研究、开发、设计、生产、销售和服务；

标准化分电盘及组件的销售；综合能源节约管理服务系统的开发与应用；太阳能光伏发电系统集成；凭资质从事电力工程咨询、设计、施工；技术转让；备案范围内货物和技术的进出口。

3、本财务报表由本公司董事会于 2017 年 4 月 24 日批准报出。

（二）本期的合并财务报表范围及其变化情况

报告期纳入合并范围的子公司共 5 家，具体包括威海凯迪帕沃电力工程有限公司、威海网森电力科技有限公司、易霸科技韩国株式会社、威海易霸电务云科技发展有限公司及山东易帕沃售电有限公司。

2016 年度合并范围增加了山东易帕沃售电有限公司 1 家全资子公司，具体详见“本附注六、合并范围的变更”。

报告期合并范围详见“本附注七、在其他主体中权益第 1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 41 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：

1、生产型企业营业周期是根据从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间确定。

2、贸易型企业营业周期是根据从购买商品起至实现销售获取现金或现金等价物的期间确定。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

2、非同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

（3）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

（八）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100.00万以上的款项； 其他应收款账面余额在10.00万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（2）按信用风险特征组合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计提方法	账龄分析法
----------------------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（十）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、生产成本等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

（1）确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

（2）确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①.在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②.参与被投资单位的政策制定过程；
- ③.向被投资单位派出管理人员；
- ④.被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤.其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十二）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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- 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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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	40	3	2.43
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
电子设备	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
其他设备	年限平均法	5	3	9.70

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十二）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为出包方式建造。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①.固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②.已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③.该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④.所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。

2、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

（十五）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十六）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：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）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

（4）其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

（十八）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、收入确认具体方法

本公司销售的产品，包括智能配电室、配电箱、箱式变电站等。按照与用户签订的销售合同向用户交付产品，用户验收合格后确认收入。本公司提供的劳务交易，按照与用户签订的劳务合同提供劳务，在资产负债表日采用完工百分比法确认提供劳务收入。

（十九）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

4、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

5、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产

或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十一）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

在租赁期开始日，本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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

（二十二）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

本公司无此类事项。

2、重要会计估计变更

本公司无此类事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销售收入的17%、11%抵扣进项税后计缴	17%、11%、3%
营业税	按应税营业收入	3%
城市维护建设税	按应缴纳流转税额计缴	7%
教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	3%
地方教育费附加	按应缴纳流转税额计缴	2%

税 种	计税依据	税率
水利建设基金	按应缴纳流转税额计缴	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

其中：存在不同企业所得税税率纳税主体的披露：

纳税主体名称	计税依据	所得税税率（%）
易霸科技（威海）股份有限公司	应纳税所得额	15%
威海凯迪帕沃电力工程有限公司	应纳税所得额	25%
威海网森电力工程有限公司	应纳税所得额	25%
威海易霸电务云科技发展有限公司	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠及批文

公司已于 2015 年 12 月 10 日取得山东省科学技术厅颁布的高新技术企业证书，证书编号为：GF201537000107，有效期 3 年。根据相关税法规定，公司可享受企业所得税减按 15% 税率征收的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,071.75	7,972.07
银行存款	3,177,451.95	802,868.82
其中：人民币	3,151,393.04	768,697.89
外币（折人民币）	26,058.91	34,170.93
其他货币资金	2,595,013.13	
合计	5,773,536.83	810,840.89
其中：存放在境外的款项总额	26,058.91	34,170.93

注：截至 2016 年 12 月 31 日，无抵押、冻结等对变现有限制、或有潜在回收风险的货币资金。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,000.00	100,000.00
合计	50,000.00	100,000.00

（2）截止 2016 年 12 月 31 日，应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股

份的股东的欠款。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，公司已贴现但尚未到期的应收票据

出票单位	出票日期	票据到期日	金额
威海九隆置业有限公司	2016-11-28	2017-5-27	100,000.00
威海市泰达国际经济技术合作有限公司	2016-8-16	2017-2-16	1000,000.00
合计			1,100,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,472,616.46	100.00	2,759,206.47	8.50	29,713,409.99
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	32,472,616.46	100.00	2,759,206.47	8.50	29,713,409.99

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,728,834.73	100.00	1,777,551.51	7.19	22,951,283.22
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	24,728,834.73	100.00	1,777,551.51	7.19	22,951,283.22

注：①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。②单项金额虽

不重大但单独计提坏账准备的应收账款，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	21,761,108.60	1,088,055.43	5.00
1 至 2 年	8,286,646.80	828,664.68	10.00
2 至 3 年	674,690.30	134,938.06	20.00
3 至 4 年	1,699,370.76	679,748.30	40.00
4 至 5 年	46,000.00	23,000.00	50.00
5 年以上	4,800.00	4,800.00	100.00
合 计	32,472,616.46	2,759,206.47	

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	17,999,004.79	899,950.24	5.00
1 至 2 年	4,881,799.68	488,179.97	10.00
2 至 3 年	1,763,312.76	352,662.55	20.00
3 至 4 年	56,000.00	22,400.00	40.00
4 至 5 年	28,717.50	14,358.75	50.00
合 计	24,728,834.73	1,777,551.51	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,045,572.46 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	63,917.50

(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	账龄	占应收账款期 末余额合计数 比例(%)	相应计提坏账准 备期末余额
潍坊大航农业科技有限公司	3,307,500.00	1 年以内	10.19	165,375.00

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
威海市金鹏房地产开发有限公司	3,924,416.06	1 年以内、1-2 年	12.09	273,217.61
威海海源电力工程有限公司	2,478,431.46	1 年以内、1-2 年	7.63	159,120.71
威海东生能源科技有限公司	2,914,948.57	1-2 年、3-4 年	8.98	774,156.09
山东交通学院	2,363,759.27	1 年以内	7.28	118,187.96
合计	14,989,055.36		46.17	1,490,057.37

(5) 截止 2016 年 12 月 31 日，应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

本公司无此类事项。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

本公司无此类事项。

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	1,790,926.27	88.21	991,763.14	83.26
1 至 2 年	52,420.83	2.58	148,391.53	12.46
2 至 3 年	136,766.22	6.74	51,010.41	4.28
3 至 4 年	50,124.08	2.47		
合计	2,030,237.40	100.00	1,191,165.08	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
潍坊祥丰商贸有限公司	380,102.34	1 年以内	18.72	未到结算日
威海安迅通电子科技有限公司	211,713.57	1 年以内	10.43	未到结算日
青岛晟昌皓铜业有限公司	165,251.52	1 年以内	8.14	未到结算日
徐向荣	140,000.00	1 年以内	6.90	未到结算日
青岛宏善格电子科技有限公司	121,000.00	1 年以内	5.96	未到结算日

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
合计	1,018,067.43		50.15	—

(3) 账龄超过 1 年的重要预付账款

项目	期末余额	账龄	占 1 年以上比例%	未偿还或结转的原因
烟台金螳螂建材有限公司	19,189.89	2-3 年	8.02	款已付，尚未到货
聊城鑫大变压器有限公司	22,900.00	1-2 年	9.57	款已付，尚未到货
江苏天港箱柜有限公司	45,710.00	2-3 年	19.10	款已付，尚未到货
扬州市华通照明电器有限公司	31,074.40	3-4 年	12.98	款已付，尚未到货
合计	118,874.29		49.67	—

(4) 截止 2016 年 12 月 31 日，预付账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,195,593.97	99.53	90,522.64	7.57	1,105,071.33
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,687.49	0.47			5,687.49
合 计	1,201,281.46	100.00	90,522.64	7.57	1,110,758.82

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账					

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 (%)	
准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	972,952.85	99.78	64,502.70	6.63	908,450.15
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,167.56	0.22			2,167.56
合 计	975,120.41	100.00	64,502.70	6.63	910,617.71

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,073,729.59	53,686.47	4.99
1 至 2 年	79,364.68	7,936.47	10.00
2 至 3 年	2,000.00	400.00	20.00
3 至 4 年	20,000.00	8,000.00	40.00
4 至 5 年	-	-	50.00
5 年以上	20,499.70	20,499.70	100.00
合 计	1,195,593.97	90,522.64	7.57

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	859,849.50	42,992.48	4.99
1 至 2 年	72,603.65	7,260.37	10.00
2 至 3 年	20,000.00	4,000.00	20.00
3 年-4 年			
4 至 5 年	20,499.70	10,249.85	50.00
合 计	972,952.85	64,502.70	6.63

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内 容	期末账面余额	期末坏账准备	期初账面余额	期初坏账准备
-------------	--------	--------	--------	--------

应收退税税款	5,687.49	0.00	2,167.56	0.00
合计	5,687.49	0.00	2,167.56	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 26,019.94 元。

(3) 本报告期实际核销的其他应收账情况：

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	0.00

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	是否 为关 联方 关系	款项的性质	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
威海凯荣机电设备招标有限公司	否	投标保证金	30,000.00	1 年以内	2.50	1,500.00
王磊磊	否	往来借款	20,000.00	3-4 年	1.66	8,000.00
高区创业服务中心	否	租房押金	30,000.00	1-2 年	2.50	3,000.00
张国锋	否	材料定金	30,000.00	1-2 年	2.50	3,000.00
住房公积金管理中心	否	支付员工公 积金	38,930.88	1 年以内	3.24	1,946.54
合 计	—	—	148,930.88	—	12.40	17,446.54

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	期末金额	期初金额
张磊	股东	2,999.70	2,999.70
曹永梅	股东		307,807.29
何宇	股东	1,169.68	1,169.68
杨志刚	股东		41,515.00
徐娟娟	股东	416.88	
合计		4,586.26	353,491.67

(6) 账龄超过 1 年的重要其他应收款：

项目	期末余额	账龄	占 1 年以上 比例%	未偿还或结转 的原因
张国锋	30,000.00	1-2 年	24.62	押金
王磊磊	20,000.00	3-4 年	16.41	借款

项目	期末余额	账龄	占 1 年以上 比例%	未偿还或结转 的原因
高区创业服务中心	16,500.00	5 年以上	13.54	押金
合 计	66,500.00		54.57	

(7) 截止 2016 年 12 月 31 日，其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权的股东欠款。

6、存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,493,997.42		6,493,997.42	7,000,525.16		7,000,525.16
在产品	1,360,742.16		1,360,742.16	1,547,069.75		1,547,069.75
库存商品	1,249,259.95		1,249,259.95	1,200,461.18		1,200,461.18
工程施工	920,029.29		920,029.29	711,495.87		711,495.87
合 计	10,024,028.82		10,024,028.82	10,459,551.96		10,459,551.96

(2) 存货跌价准备：

经测试存货未发生减值。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

存货期末余额无借款费用资本化金额。

7、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
办公室装修款		3,117.20
合 计		3,117.20

8、其他流动资产

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税待抵扣及预交税额	668,684.78	158,869.83
合计	668,684.78	158,869.83

9、固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	办公家具	运输工具	电子设备	实验、机器设备	合计
----	--------	------	------	------	---------	----

项目	房屋及建筑物	办公家具	运输工具	电子设备	实验、机器设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	9,789,838.37	91,426.29	859,937.74	211,217.28	603,785.82	11,556,205.50
2.本期增加金额	-30,000.00		2,380.00	69,715.31		42,095.31
（1）购置			2,380.00	69,715.31		72,095.31
（2）在建工程转入	-30,000.00					-30,000.00
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	9,759,838.37	91,426.29	862,317.74	280,932.59	603,785.82	11,598,300.81
二、累计折旧						
1.期初余额	237,403.58	72,430.70	586,973.90	172,689.05	253,851.81	1,323,349.04
2.本期增加金额	237,403.68	8,175.32	80,371.32	21,496.80	71,738.44	419,185.56
（1）计提	237,403.68	8,175.32	80,371.32	21,496.80	71,738.44	419,185.56
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	474,807.26	80,606.02	667,345.22	194,185.85	325,590.25	1,742,534.60
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	9,285,031.11	10,820.27	194,972.52	86,746.74	278,195.57	9,855,766.21
2.期初账面价值	9,552,434.79	18,995.59	272,963.84	38,528.23	349,934.01	10,232,856.46

注：厂房及办公楼 2014 年 12 月由在建工程转增固定资产，因该资产已完工未办理竣工验收手续，尚未取得房产证。

（2）截止 2016 年 12 月 31 日，固定资产的抵押情况见“本附注五 13”，除此之外，不存在其他抵押或产权受限情形。

10、在建工程

（1）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
易霸科技智能电网产业园(装修)	903,077.45		903,077.45	195,615.96		195,615.96
合计	903,077.45		903,077.45	195,615.96		195,615.96

（2）重要在建工程项目本期变动情况：

项目 名称	预算数	期初 余额	本期 增加金额	本期转入固 定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
易霸科技智能电网产业园（装修）	400,000.00	195,615.96	707,461.49			903,077.45
合计	400,000.00	195,615.96	707,461.49			903,077.45

（3）本报告期计提在建工程减值准备情况：

本公司无此类事项。

11、无形资产

（1）无形资产情况：

项目	土地使用权	用友财务软件 T6 版	金蝶 ERP	合计
一、账面原值				
1、期初余额	4,722,582.15	11,160.00	124,704.00	4,858,446.15
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额	4,722,582.15	11,160.00	124,704.00	4,858,446.15
二、累计摊销				
1、期初余额	330,580.76	10,044.00	79,736.00	420,360.76
2、本期增加金额	94,451.64	1,116.00	26,980.80	122,548.44
（1）计提	94,451.64	1,116.00	26,980.80	122,548.44
3、本期减少金额				
4、期末余额	425,032.40	11,160.00	106,716.80	542,909.20
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				

项目	土地使用权	用友财务软件 T6 版	金蝶 ERP	合计
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	4,297,549.75	0.00	17,987.20	4,315,536.95
2、期初账面价值	4,392,001.39	1,116.00	44,968.00	4,438,085.39

注：本期摊销金额为 122,548.44 元。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况：

本公司无此类事项。

（3）截止 2016 年 12 月 31 日，无形资产的抵押情况见“本附注五 13”，除此之外，不存在其他抵押或产权受限情形。

12、递延所得税资产、递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,849,729.11	630,742.61	1,842,054.21	399,818.46
可抵扣亏损	3,499,391.81	540,092.63		
合计	6,349,120.92	1,170,835.24	1,842,054.21	399,818.46

注：易霸科技（威海）股份有限公司可抵扣暂时性差异期末余额 4,164,450.06 元，适用税率 15%，递延所得税资产 624,667.51 元，子公司威海凯迪帕沃电力工程有限公司及威海易霸电务云科技有限公司可抵扣暂时性差异期末余额 2,184,670.86 元，适用税率 25%，递延所得税资产 546,167.73 元。

（2）未确认递延所得税资产明细：

项目	期末余额	期初余额	备注
可抵扣亏损	1,443,539.82	1,416,971.24	
合计	1,443,539.82	1,416,971.24	

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年	369,988.79	369,988.79	
2017 年	454,446.46	454,446.46	

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	421,918.62	421,918.62	
2019 年	165,693.36	165,693.36	
2020 年	4,924.01	4,924.01	
2021 年	26,568.58		
合 计	1,443,539.82	1,416,971.24	

注：子公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

13、短期借款

（1）短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	11,650,000.00	6,000,000.00
质押+保证借款		3,000,000.00
信用借款	500,000.00	500,000.00
合 计	12,150,000.00	9,500,000.00

（2）已逾期未偿还的短期借款情况：

本公司无此类事项。

（3）截止 2016 年 12 月 31 日公司短期借款情况

贷款单位	借款起止日期		贷款金额	抵押/质押资产名称
中国邮政储蓄银行威海市分行	2016.9.19	2017.9.18	1,200,000.00	房产
中国建设银行股份有限公司威海高新支行	2016.9.18	2017.9.18	500,000.00	
招商银行股份有限公司威海高新支行	2016.11.16	2017.5.14	8,500,000.00	房屋及土地
中国光大银行股份有限公司烟台分行	2016.11.16	2017.11.14	1,950,000.00	
合计			12,150,000.00	

注：①中国邮政储蓄银行威海市分行

2016 年 9 月 18 日本公司与中国邮政储蓄银行威海市分行签订小企业最高额抵押合同（合同编号：37029166100416090003），自 2016 年 9 月 19 日至 2017 年 9 月 18 日授信期间内，提供 120 万元人民币最高额抵押担保，最高额抵押物为李支柱及王树红所有的位于东山路-28 号-403、高新花园小区-12 号-1806 的房产及其所占用范围内的土地使用权。

2016 年 9 月 19 日李支柱、王树红与中国邮政储蓄银行威海市分行签订小企业最高额保证合同（合同编号：37029166100616090003），担保期间为 2016 年 9 月 19 日至 2017 年 9 月 18 日。

②招商银行威海高新支行

2016 年 10 月 21 日本公司与招商银行股份有限公司威海高新支行签订最高额抵押合同（合同编号：2016 年招烟 33 抵字第 21161001 号），自 2016 年 10 月 21 日至 2017 年 10 月 20 日授信期间内，提供 600 万元人民币最高额抵押担保，最高额抵押物为位于吉海街-10-1 号的房产及其所占用范围内的土地使用权。

2016 年 10 月 21 日李支柱、王树红与招商银行股份有限公司威海高新支行签订最高额不可撤销担保书（合同编号：2016 年招烟 33 保字第 21161001 号），担保期间为 2016 年 10 月 21 日至 2017 年 10 月 20 日。

③光大银行烟台分行

2016 年 10 月 19 日本公司与光大银行威海分行签订综合授信协议（编号：威公信 2016 字第 019 号），自 2016 年 10 月 19 日至 2017 年 10 月 18 日授信期内，提供 400 万元人民币授信额度，并指定光大银行烟台分行在授信额度内办理银行承兑业务。

2016 年 10 月 19 日李支柱、王淑红分别与光大银行威海分行签订最高额保证合同（合同编号：威公信个保 2016 字第 019-1 号、威公信个保 2016 字第 019-2 号），李支柱、王树红以保证人的身份向授信人提供最高额连带责任保证担保。

14、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	85,000.00	
合 计	85,000.00	

注：本期末没有已到期未支付的应付票据。

15、应付账款

（1）按账龄列示应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	7,748,789.22	7,546,319.58
1 至 2 年	2,639,167.97	7,847,000.08
2 至 3 年	5,109,300.93	1,276,820.54

3 年以上	1,163,983.39	130,228.15
合 计	16,661,241.51	16,800,368.35

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	账龄	占 1 年以上比例 (%)	未偿还或结转的原因
威海祥和建筑有限公司	2,572,120.00	2-3 年	28.86	工程尚未决算
远东电缆有限公司	701,361.85	2-3 年	7.87	尚未结算
威海嘉祥钢结构有限公司	590,000.00	3-4 年	6.62	工程尚未决算
龙口市铭和线缆有限公司	492,126.40	1-2 年	5.52	尚未结算
合 计	4,355,608.25		48.87	—

16、预收款项

(1) 按账龄列示预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,301,958.50	138,575.27
1 至 2 年		0.90
合计	1,301,958.50	138,576.17

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

截止 2016 年 12 月 31 日，无超过一年的重要预收款项。

(3) 截止 2016 年 12 月 31 日，预收款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

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	41,515.00	7,095,974.99	5,643,745.20	1,493,744.79
二、离职后福利-设定提存计划		557,919.80	557,919.80	-
三、辞退福利		-	-	-
四、一年内到期的其他福利		-	-	-
合计	41,515.00	7,653,894.79	6,201,665.00	1,493,744.79

(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	41,515.00	5,989,286.18	4,546,576.39	1,297,303.57

2、职工福利费		623,324.62	623,324.62	-
3、社会保险费		296,891.86	296,891.86	-
其中：医疗保险费		234,913.51	234,913.51	-
工伤保险费		47,296.23	47,296.23	-
生育保险费		14,682.12	14,682.12	-
4、住房公积金		10,880.00	1,360.00	9,520.00
5、工会经费和职工教育经费		175,592.33	175,592.33	-
6、短期带薪缺勤		-	-	-
7、短期利润分享计划		-	-	-
合计	41,515.00	7,095,974.99	5,643,745.20	1,493,744.79

(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		528,555.59	528,555.59	
2、失业保险费		29,364.21	29,364.21	
合计		557,919.80	557,919.80	

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,465,499.91
营业税	301,760.03	704,090.23
企业所得税	131,149.07	509,205.16
个人所得税	5,235.41	4,976.26
城市维护建设税	25,329.02	152,005.24
教育费附加	10,894.74	65,145.10
地方教育费附加	7,197.44	43,430.06
水利建设基金	3,619.43	21,716.03
土地使用税	20,385.83	20,385.83
印花税	25,223.53	7,997.10
房产税	1,911.98	1,911.98
合 计	532,706.48	2,996,362.90

19、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	2,525.42	5,548.75
合 计	2,525.42	5,548.75

重要的已逾期未支付的利息情况：

本公司无此类事项。

20、其他应付款**（1）按账龄列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	5,989,627.94	7,913,346.35
1 至 2 年	423,380.37	798,647.47
2 至 3 年	234,735.97	100,941.35
3 年以上	72,161.15	29,481.80
合 计	6,719,905.43	8,842,416.97

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	账龄	占 1 年以上比例（%）	未偿还或结转的原因
侯爱荣	50,000.00	1-2 年	6.85	借款展期
李杰	70,352.56	2-3 年	9.63	借款展期
深圳前海道胜国际商业保理有限公司	61,000.00	1-2 年	8.35	尾款
王树红	100,701.00	1-2 年	13.79	借款展期
合 计	282,053.56		38.62	—

（3）本报告期其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况

截至 2016 年 12 月 31 日，其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东李支柱 58,921.07 元。

（4）其他事项

截至 2016 年 12 月 31 日，其他应付款中应付威海齐东民间资本管理有限公司 3,000,000.00 元。

2016 年 9 月 26 日本公司与威海齐东民间资本管理有限公司签订借款合同（合同编

号：威齐民借字（2016）第 084 号），借款金额 300 万元。

2016 年 9 月 26 日李支柱与威海齐东民间资本管理有限公司签订质押合同（合同编号：威齐民质字（2016）第 006 号），质押期间为 2016 年 9 月 26 日至 2017 年 9 月 25 日，在质押期内提供 300 万元人民币最高额质押担保，最高额质押物为李支柱所持有的易霸科技（威海）股份有限公司 600 万股票（其中，无限售流通股 2342500 股，高管锁定股 3657500 股）。

21、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
政府补助	1,482,000.00		38,000.00	1,444,000.00	与资产相关
政府补助	239,424.01	430,000.00	246,063.04	423,360.97	与收益相关
合 计	1,721,424.01	430,000.00	284,063.04	1,867,360.97	

注：2012 年 4 月威海火炬高技术产业开发区经济发展局就本公司智能电网配套设备生产项目给予的厂房建设扶持资金 1,520,000.00 元，专款专用。该项目于 2014 年 12 月已完工，从工程完工后，按受益期进行分期确认收益。

2016 年 7 月中华人民共和国科学技术部就本公司太阳能光伏发电智能电网关键技术联合研发项目给予的专项扶持资金 430,000.00 元。按照项目实际发生的费用确认收益。

22、股本

	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,080,000.00	5,714,000.00					15,794,000.00

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
何宇	60,000.00	0.60	14,000.00		74,000.00	0.47
徐娟娟	100,000.00	0.99	109,000.00		209,000.00	1.32
李支柱	9,370,000.00	92.96	1,800,000.00		11,170,000.00	70.71
王坤智	200,000.00	1.98			200,000.00	1.27
王天威	130,000.00	1.29			130,000.00	0.82
曹永梅	100,000.00	0.99	100,000.00		200,000.00	1.27
高凌云	70,000.00	0.69			70,000.00	0.44

张磊	50,000.00	0.50			50,000.00	0.32
高启			500,000.00		500,000.00	3.16
威海市大有正颐创业投资有限公司			1,001,000.00		1,001,000.00	6.34
赵晓杰			50,000.00		50,000.00	0.32
杨志刚			50,000.00		50,000.00	0.32
丛欣滋			50,000.00		50,000.00	0.32
王锋			50,000.00		50,000.00	0.32
周强			1,730,000.00		1,730,000.00	10.95
史连明			50,000.00		50,000.00	0.32
高业超			55,000.00		55,000.00	0.35
崔俊超			155,000.00		155,000.00	0.98
合 计	10,080,000.00	100.00	5,714,000.00		15,794,000.00	100.00

23、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	106,870.93			106,870.93
合 计	106,870.93			106,870.93

24、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,604,146.25	795,930.76
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	1,604,146.25	795,930.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,958,673.51	851,033.16
减：提取法定盈余公积		42,817.67
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,354,527.26	1,604,146.25

25、营业收入和营业成本

（1）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	20,297,193.84	15,279,814.13	28,841,789.12	20,472,457.74
其他业务			85.48	30.76
合 计	20,297,193.84	15,279,814.13	28,841,874.60	20,472,488.50

(2) 主营业务（分产品或业务）

产品（或：业务）名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
智能变电室	5,839,062.41	4,081,495.53	6,798,095.13	3,606,327.78
配电箱(分电盘)	3,954,805.35	3,116,513.19	1,637,863.57	366,251.49
输变电工程安装	6,508,522.85	4,923,000.85	17,384,560.05	14,236,470.56
其他	683,992.42	316,852.56	2,594,812.83	2,014,737.86
光伏离网发电系统	3,310,810.81	2,841,952.00	426,457.54	248,670.05
合计	20,297,193.84	15,279,814.13	28,841,789.12	20,472,457.74

(3) 主营业务（分地区）

地区	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
省内	18,502,322.04	14,096,265.80	28,841,789.12	20,472,457.74
省外	1,794,871.80	1,183,548.33		
合计	20,297,193.84	15,279,814.13	28,841,789.12	20,472,457.74

(4) 前五名客户的营业收入情况

①2016 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
潍坊大航农业科技有限公司	3,310,810.81	16.31
山东阜威投资有限公司	3,206,279.89	15.80
威海九隆置业有限公司	2,654,971.12	13.08
威海市金鹏房地产开发有限公司	2,103,741.88	10.36
北京城建道桥建设集团有限公司	1,794,871.80	8.84
合计	13,070,675.50	64.39

②2015 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
威海市金鹏房地产开发有限公司	5,435,447.67	18.85
山东交通学院	4,046,406.88	14.03
威海海源电力工程有限公司	2,979,180.45	10.33

威海信利达房地产开发有限公司	2,237,226.90	7.76
威海天安建设集团有限公司	1,623,931.61	5.63
合计	16,322,193.51	56.60

26、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	66,833.54	537,137.54
城市维护建设税	23,574.84	85,113.49
教育费附加	9,529.26	36,477.21
地方教育费附加	7,229.96	24,318.14
水利建设基金	3,351.82	12,159.07
城镇土地使用税	95,933.36	
车船税	5,640.00	
印花税	21,859.44	
合计	233,952.22	695,205.45

注：《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），“全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目”。根据《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，对于 2016 年 5 月 1 日后发生的交易，按照上述要求进行调整；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

27、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	736,965.72	523,127.63
差旅费	121,361.00	46,482.00
招待费	67,513.46	79,166.62
折旧费	17,832.00	21,162.66
福利费	26,867.71	33,882.76
社会保险费	88,318.93	49,655.86
住房公积金	816.00	12,312.00
其他	50,018.67	74,522.36
业务宣传费	11,086.33	94,591.72
办公费	18,260.00	59,967.35
低值易耗品摊销	-	4,460.00
车辆费	30,019.87	18,757.46
运输费	1,368.86	494.25
会议费		31,000.00

合计	1,170,428.55	1,049,582.67
----	--------------	--------------

28、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,140,316.23	1,201,388.01
职工福利费	455,514.61	46,010.84
折旧费	136,303.16	367,182.98
办公费	279,486.35	93,284.04
差旅费	135,991.47	122,732.07
低值易耗品摊销	6,263.24	53,461.01
无形资产摊销	122,548.44	123,664.44
租赁费	118,264.14	-
咨询费	260,891.86	48,980.00
研发费	2,875,810.47	1,584,710.79
业务招待费	80,258.84	55,608.37
社会保险费	272,539.29	177,211.64
住房公积金	5,304.00	26,256.00
税金	50,544.77	162,164.73
会议费	37,712.79	4,540.00
职工教育经费	170,901.25	336,109.10
审计、评估费、律师费	490,688.98	591,703.77
维修费	5,133.22	6,340.00
车辆费用	10,811.17	24,871.99
中标服务费	44,650.90	59,800.00
认证费、监督检查费	41,600.94	7,547.17
其他	261,714.60	208,550.20
合计	8,003,250.72	5,302,117.15

29、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	554,487.09	725,864.02
减：利息收入	16,439.13	2,219.46
汇兑损失	4,214.10	1,206.37
减：汇兑收益	37,586.02	3.54
其他	35,697.97	20,584.02
合计	540,374.01	745,431.41

30、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,071,592.40	606,965.62
合计	1,071,592.40	606,965.62

31、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	349,063.04	1,337,630.46	349,063.04
其他	15,778.79	50,000.00	15,778.79
合计	364,841.83	1,387,630.46	364,841.83

报告期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
智慧 EcoIT 高效率光伏逆变器		6,054.47	与收益相关
基于网络管理的超市化分店盘		40,000.00	与收益相关
插拔式母线连接器		10,000.00	与收益相关
其他	50,000.00	93,000.00	与收益相关
节能奖励资金		50,000.00	与收益相关
新三板挂牌奖励		900,000.00	与收益相关
太阳能光伏发电用智能电网关键技术	246,063.04	200,575.99	与收益相关
科技智能电网项目	38,000.00	38,000.00	与资产相关
贷款贴息	15,000.00		与收益相关
合计	349,063.04	1,337,630.46	

32、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
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
罚款	3,525.93	100.00	3,525.93
税收滞纳金	34,201.01	1,138.92	34,201.01
其他	412.50		412.50
合计	38,139.44	1,238.92	38,139.44

33、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	4,575.60	616,934.62
递延所得税费用	-771,016.78	-111,391.90
合计	-766,441.18	505,542.72

(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	-5,675,515.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	-851,327.37
子公司适用不同税率的影响	-59,138.83
调整以前期间所得税的影响	
研发费加计扣除的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	137,382.87
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	6,642.15
所得税费用	-766,441.18

34、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	15,952.90	2,219.46
收到的财政等行政补贴及奖励	495,000.00	1,532,000.00
其他	0.02	923,092.40
合计	510,952.92	2,457,311.86

(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
银行手续费、账户管理费	18,660.00	20,584.02
付现费用	3,813,531.75	1,494,919.09
付现往来	204,762.09	1,359,330.63
合计	4,036,953.84	2,874,833.74

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

本公司无此类事项。

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

本公司无此类事项。

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
外部公司、个人拆借资金	26,747,275.44	8,202,000.00
内部职工借款	19,991,001.93	15,916,692.84
合计	46,738,277.37	24,118,692.84

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
外部公司、个人之间拆借资金	24,120,213.44	8,515,000.00
内部职工借款	26,688,757.85	22,150,363.12
合计	50,808,971.29	30,665,363.12

35、现金流量表补充资料**（1）现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,909,074.62	850,932.62
加：资产减值准备	1,071,592.40	606,965.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	419,185.56	478,697.72
无形资产摊销	122,548.44	123,664.44
长期待摊费用摊销		18,699.63
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）	825,186.67	727,066.85
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）	-771,016.78	-111,391.90
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）	435,523.14	-2,986,908.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,744,656.97	2,130,371.72

项目	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,451,522.62	4,428,003.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,512,920.84	6,266,101.39
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,178,536.83	810,840.89
减：现金的期初余额	810,840.89	918,366.34
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	2,367,695.94	-107,525.45

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

本公司无此类事项。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

本公司无此类事项。

（4）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	1,071.75	7,972.07
可随时用于支付的银行存款	3,177,465.08	802,868.82
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	3,178,536.83	810,840.89
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		

36、所有权或使用权受到限制的资产（截止 2016 年 12 月 31 日）

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,595,000.00	保证金
固定资产	9,285,031.11	抵押合同抵押物
无形资产	4,297,549.75	抵押合同抵押物
股本	6,000,000.00	质押合同质押物
合计	22,177,580.86	

注：详见“附注五 13、短期借款”、“附注五 20、其他应付款”。

37、外币货币性项目

(1) 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	4,674,183.000		26,909.280
其中：韩元	4,674,183.000	0.005757	26,909.280

(2) 境外经营实体记账本位币选择情况

重要境外经营实体名称	与本公司关系	主要经营地	记账本位币	选择依据
易霸科技韩国株式会社	子公司	韩国京畿道富川市	韩币	韩国的本位币

六、合并范围的变更

2016 年 5 月 4 日本公司设立全资子公司山东易帕沃售电有限公司，由于以上原因 2016 年度合并范围增加了山东易帕沃售电有限公司 1 家公司。截至审计报告日，山东易帕沃售电有限公司注册资本 5000 万元，实收资本 0 元，报告期内尚未开展经营活动。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式	备注
				直接	间接			
威海凯迪帕沃电力工程有限公司	威海市	威海市	工业企业	100		100	设立	
威海网森电力工程有限	威海市	威海市	工业企业	78.57		78.57	设立	

公司								
易霸科技韩国株式会社	韩国京畿道富川市	韩国京畿道富川市	贸易	100		100	设立	
威海易霸电务云科技发展有限公司	威海市	威海市	工业企业	80		80	设立	
山东易帕沃售电有限公司	威海市	威海市	工业企业	100		100	设立	

2、在合营安排或联营企业中的权益

本公司无此类事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司，其实际控制人为李支柱，其投资比例占公司总股本的 70.71%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七在其他主体中权益之 1 在子公司中权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司无此类事项

4、其他关联方情况

本公司无此类事项

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

本公司无此类事项。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司无此类事项。

（3）关联租赁情况

本公司无此类事项。

（4）关联担保情况

关联担保情况详见“本附注五 13、短期借款”。

（5）关联方资产转让、债务重组情况

本公司无此类事项。

(6) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	565,400.00	463,308.00

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	曹永梅			307,807.29	15,390.36
其他应收款	杨志刚			41,515.00	2,075.75
其他应收款	徐娟娟	416.88	21.34		
其他应收款	何宇	1,169.68	116.97	1,169.68	58.48
其他应收款	张磊	2,999.70	2,999.70	2,999.70	1,529.09

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	李支柱	108,921.07	937,642.68
其他应付款	王树红	1,005,650.00	776,597.00
其他应付款	徐娟娟		62,000.00
其他应付款	孙明	221,276.15	225,472.10
其他应付款	杨志刚	13,470.00	10,441.00
其他应付款	高启	59,400.00	
其他应付款	高业超	1,285.00	
其他应付款	张磊	3,000.00	

7、关联方承诺

本公司无此类事项。

九、股份支付

本公司无此类事项。

十、承诺及或有事项

本公司无此类事项。

十一、资产负债表日后事项

2017 年 3 月 9 号收到威海火炬高技术产业开发区劳动人事争议仲裁委员会的仲裁庭组成人员和开庭通知，就解除劳动合同并支付拖欠工资、提成、经济补偿金 117,764.20 元被职工提请仲裁。截至报告批准报出日，该诉讼正在审理中。

十二、其他重要事项

本公司无此类事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,122,477.38	100.00	779,264.73	7.01	10,343,212.65
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	11,122,477.38	100.00	779,264.73	7.01	10,343,212.65

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,962,798.56	100.00	570,723.37	6.37	8,392,075.19
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	8,962,798.56	100.00	570,723.37	6.37	8,392,075.19

注：①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。单

项金额重大的应收账款经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。②单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款，是指账龄超过 3 年以上的应收款项，经减值测试后不存在减值，公司按信用风险特征组合计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,805,711.13	240,285.56	5.00
1 至 2 年	4,908,179.74	490,817.97	10.00
2 至 3 年	32,806.00	6,561.20	20.00
3 至 4 年	46,500.00	18,600.00	40.00
合 计	9,839,196.87	779,264.73	

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	6,940,129.67	347,006.48	5.00
1 至 2 年	1,920,168.89	192,016.89	10.00
2 至 3 年	46,500.00	9,300.00	20.00
3 至 4 年	56,000.00	22,400.00	40.00
合 计	8,962,798.56	570,723.37	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 249,945.80 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	40,000.00

(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	账龄	占应收账款 期末余额合 计数比例(%)	相应计提坏账 准备期末余额
山东阜威投资有限公司	1,631,347.47	1 年以内、1-2 年	16.58	146,567.37
威海经济开发区海大老年康复中心	1,050,713.21	1 年以内	10.68	52,535.66
威海九隆置业有限公司	2,299,837.70	1 年以内	23.37	114,991.89
威海凯迪帕沃电力工程有限公司	1,283,280.51	1 年以内	13.04	64,164.03

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数比例(%)	相应计提坏账 准备期末余额
威海天安建设集团有限公司	1,900,000.00	1 年以内、1-2 年	19.31	190,000.00
合 计	8,165,178.89		82.98	568,258.95

2、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(%)	
1. 单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收款	16,131,288.85	100.00	37,632.12	0.23	16,093,656.73
其中：1.账龄组合	200,968.17	1.25	37,632.12	18.73	163,336.05
2.关联方组合	15,930,320.68	98.75			15,930,320.68
3. 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他应收 款					
合 计	16,131,288.85	100.00	37,632.12	0.23	16,093,656.73

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(%)	
1. 单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计 提坏账准备的其他应收款	583,912.54	100.00	36,227.68	100.00	547,684.86
其中：1.账龄组合	481,452.54	82.45	36,227.68	100.00	445,224.86
2.关联方组合	102,460.00	17.55			102,460.00
3. 单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他应收 款					

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合 计	583,912.54	100.00	36,227.68	100.00	547,684.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	120,288.47	6,014.42	5.00
1 至 2 年	41,180.00	4,118.00	10.00
2 至 3 年	-	-	20.00
3 至 4 年	20,000.00	8,000.00	
4 至 5 年	-	-	50.00
	19,499.70	19,499.70	100.00
合 计	200,968.17	37,632.12	

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	434,349.19	21,717.46	5.00
1 至 2 年	7,603.65	760.37	10.00
2 至 3 年	20,000.00	4,000.00	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年	19,499.70	9,749.85	50.00
合 计	481,452.54	36,227.68	

采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例（%）	坏账准备	账面余额	计提比例（%）	坏账准备
关联方	15,930,320.68	0.00	0.00	102,460.00	0.00	0.00
合计	15,930,320.68	0.00	0.00	102,460.00	0.00	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,404.44 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的其他应收账款	0.00

(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
保证金	30,000.00	20,000.00
押金	34,060.00	72,280.00
借款	15,930,320.68	430,267.29
往来款	79,052.33	39,751.47
代缴保险	57,855.84	21,613.78
合计	16,131,288.85	583,912.54

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	是否为 关联方 关系	款项的性质	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
威海凯迪帕沃电力工程有限公司	是	借款	15,827,860.68	1 年以内	98.12	
易霸科技韩国株式会社	是	借款	102,460.00	3-4 年	0.64	
住房公积金管理中心	否	代缴公积金	38,930.88	1 年以内	0.24	1,946.54
王磊磊	否	借款	20,000.00	2-3 年	0.12	8,000.00
威海火炬高技术产业开发区社会保障处	否	代缴保险	18,924.96	1 年以内	0.12	946.48
合 计	—	—	16,008,176.52		99.24	10,893.02

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,712,810.00		11,712,810.00	9,712,810.00		9,712,810.00
合计	11,712,810.00		11,712,810.00	9,712,810.00		9,712,810.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期	期末余额	本期计提	减值准备
-------	------	------	----	------	------	------

			减少		减值准备	期末余额
威海市凯迪帕沃电力工程有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
威海网森电力科技有限公司	550,000.00			550,000.00		
易霸科技韩国株式会社	1,162,810.00			1,162,810.00		
威海易霸电务云科技发展有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
山东易帕沃售电有限公司						
合计	9,712,810.00	2,000,000.00		11,712,810.00		

(2) 对联营、合营企业投资

本公司无此类事项发生。

4、营业收入和营业成本

(1) 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	6,850,688.01	5,302,225.98	8,964,440.48	4,712,006.11
其他业务	1,251,618.97	1,107,327.28	79,996.52	79,941.80
合 计	8,102,306.98	6,409,553.26	9,044,437.00	4,791,947.91

(2) 主营业务（分产品或业务）

产品（或：业务）名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
智能变电室	2,938,207.69	2,108,513.87	3,872,394.90	2,020,415.24
配电箱（分电盘）	3,638,764.17	3,118,372.52	1,637,863.57	366,251.49
其他	273,716.15	75,339.59	3,534,178.53	2,325,339.38
合计	6,850,688.01	5,302,225.98	9,044,437	4,712,006.11

(3) 主营业务（分地区）

地区	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本

省内	6,850,688.01	5,302,225.98	8,964,440.48	4,712,006.11
省外				
合计	6,850,688.01	5,302,225.98	8,964,440.48	4,712,006.11

(4) 前五名客户的营业收入情况

①2016 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比
山东阜威投资有限公司	3,206,279.89	39.57
威海九隆置业有限公司	2,051,367.52	25.32
威海经济开发区海大老年康复中心	1,103,052.12	13.61
威海和润置业有限公司	405,552.33	5.01
山东新北洋信息技术股份有限公司	305,641.02	3.77
合计	7,071,892.88	87.28

②2015 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
威海天安建设集团有限公司	1,623,931.61	17.96
威海北洋电气集团股份有限公司	1,247,863.30	13.80
威海高新置业有限公司	1,239,316.24	13.70
威海经济技术开发区海大老年康	973,339.15	10.76
威海启阳电力设备安装有限公司	923,076.90	10.21
合计	6,007,527.20	66.43

5、投资收益

本公司无此类事项发生。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	349,063.04	1,337,630.46
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项目	本年金额	上年金额
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,360.65	56,736.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	49,186.34	209,153.39
少数股东权益影响额		21.43
合计	277,516.05	1,185,234.98

注：易霸科技（威海）股份有限公司当期非经常性损益总额 324,892.53 元，适用税率 15%，所得税影响额为 48,733.88 元；子公司威海凯迪帕沃电力工程有限公司当期非经常性损益总额 1,809.84 元，适用税率 25%，所得税影响额为 452.46 元；子公司威海易霸电务云科技有限公司的当期非经常性损益总额 0.02 元，所得税影响额为 0。

（2）非经常性损益项目界定为经常性损益的项目

本公司无此类事项。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	-28.31	-0.31	-0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.90	-0.33	-0.33

3、境内外会计准则下会计数据差异

本公司无此类事项。

4、会计政策变更相关补充资料

本公司无此类事项。

十五、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 24 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

易霸科技（威海）股份有限公司

2017 年 4 月 24 日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会秘书办公室