



世创电子

NEEQ : 834039

杭州世创电子技术股份有限公司

Hangzhou century electronic technology Co.,Ltd

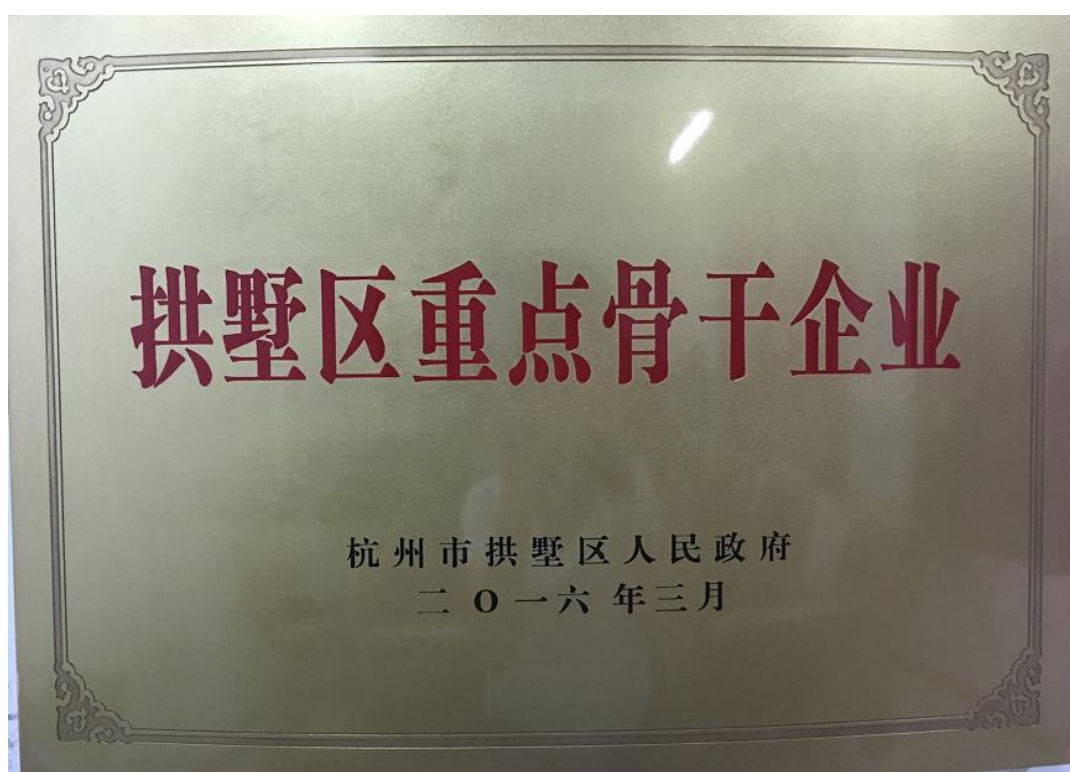


年度报告

2016

公司年度大事记

公司于 2016 年 3 月被杭州市拱墅区政府评选为《拱墅区重点骨干企业》



目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	20
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 融资及分配情况	25
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	36

释 义

释义项目		释义
公司、本公司、世创电子	指	杭州世创电子技术股份有限公司
蓝赛电子	指	杭州蓝赛电子科技有限公司, 全资子公司
创翔电气	指	杭州创翔电气有限公司, 全资子公司
股东大会	指	杭州世创电子技术股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州世创电子技术股份有限公司董事会
监事会	指	杭州世创电子技术股份有限公司监事会
三会	指	杭州世创电子技术股份有限公司股东大会、董事会和监事会的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2016 年度
主办券商、长城证券	指	长城证券股份有限公司
立信会计师	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
六和律师	指	浙江六和律师事务所

第一节 声明与提示

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

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

立信会计师事务所(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
1、行业监管政策变化风险	<p>公司主要从事智能电网配套设备、电能质量改善设备及智能防窃电电能计量箱的生产和销售,产品和技术属于国家产业政策支持的方向。近年来,国家电网建设和改造的投资力度不断加大,行业总体需求递增。尽管如此,若国家支持电力行业发展产业政策发生变化,电网建设和改造的速度放缓将会影响公司所处行业的发展,进而影响公司的发展。</p>
2、客户相对集中的风险	<p>在客户行业集中度方面,2016年世创电子90%以上的销售收入来自于国家电网、南方电网下属的地方电力公司,客户行业高度集中,若国家电网和南方电网的投资计划或者招标方式发生变化,有可能影响公司效益。在客户地域集中度方面,报告期内,公司涉足江苏、山东、浙江、河南、重庆等16个省市,是同行业中销售区域最广的企业之一。销售区域构成中,江苏市场所占份额最大,其次是山东市场。受资金、品牌、人员等各方面因素的限制,世创电子将优势资源主要集中于华东区域,由此导致客户群体也相对比较集中,客户集中度较高。客户相对集中可能对世创电子未来的持续经营产生一定的负面影响,世创电子业务在一定程度上将受制于行业及区域市场规模,并可能承受失去重要客户所带来的经营风险。</p>
3、产品质量风险	<p>公司用户对产品质量、运行可靠性、稳定性要求较高,若产品质量不合格或者出现质量缺陷,将导致用户停电、电网运行故障等严重后果,企业的正常生产将受到严重影响。因此,公司如果因某一环节质量控制疏忽而导致产品质量问题,不仅会对公司品牌带来负面影响,还会给公司造成经济损失。</p>
4、技术和产品更新风险	<p>公司目前拥有的生产技术和生产设备均较为先进,但</p>

	<p>行业内市场竞争和人才竞争日趋激烈。公司的电能计量箱产品在外观、结构以及材料方面,高低压成套设备在现代计算机技术、通信技术、信息处理技术、自动控制等技术方面,均需要不断升级和更新换代。如果公司的新技术和新产品不能及时研发成功,或者对技术、产品和市场的趋势把握出现偏差,将削弱公司的技术优势和竞争力。</p>
<p>5、应收账款余额较高可能导致的坏账风险</p>	<p>世创电子的客户大部分为大型国有电力公司。一般来说,世创电子与电力公司签署的销售合同约定,电力公司在货物验收合格后支付 90%的货款,剩余 10% 作为质保金在设备质保期满后支付。报告期内,随着世创电子销售规模的扩大,应收账款总体规模有所增大。2016 年末,世创电子的应收账款账面价值为 12,761.03 万元, 占总资产的比重为 45.32%。世创电子应收账款规模较高是由所处行业特点决定的。受与客户约定的结算周期以及客户审批流程等多重因素影响,公司应收账款回款周期相对较长。虽然客户所属行业信用程度高,资信良好,且公司历史上未发生坏账损失,世创电子在业务规模扩大的同时也较好地控制了应收账款规模的增长,但若宏观经济环境、客户经营状况等发生变化,货款回收不及时,应收账款仍然存在发生坏账损失的风险。世创电子将加强业务款项的催收工作,最大限度地降低坏账风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	杭州世创电子技术股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou century electronic technology Co.,Ltd
证券简称	世创电子
证券代码	834039
法定代表人	陈涛
注册地址	浙江省杭州市拱墅区祥盛路16号4幢3楼
办公地址	杭州市余杭区仓前工业园龙泉路2号
主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道6008号特区报业大厦16-17层
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱伟、陈仕国
会计师事务所办公地址	杭州市江干区庆春东路1-1号西子联合大厦19-20层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	孙曦
电话	0571-56861561
传真	0571-56861561
电子邮箱	sunx@cnhzsc.com
公司网址	www.cnhzsc.com
联系地址及邮政编码	杭州市余杭区仓前工业园龙泉路2号 311121
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015年10月30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	智能电网配套设备、电能质量改善设备及智能防窃电电能计量箱 研发、设计、制造、销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	68,000,000
做市商数量	-
控股股东	陈涛、胡云东、陈波
实际控制人	陈涛、胡云东、陈波

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	913301007517214902	是
税务登记证号码	913301007517214902	是
组织机构代码	913301007517214902	是

注：2016年2月16日更换为杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为：
913301007517214902

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	277,427,840.65	228,633,497.56	21.34%
毛利率	35.88%	34.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	39,233,268.71	24,514,847.05	60.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,876,385.82	22,456,063.92	68.67%
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）	32.45%	27.73%	-
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）	31.32%	25.46%	-
基本每股收益	0.58	0.43	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	281,572,614.78	224,478,444.01	25.43%
负债总计	155,995,922.25	108,215,020.19	44.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	125,576,692.53	116,263,423.82	8.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.85	1.71	8.19%
资产负债率（母公司）	55.10%	49.46%	-
资产负债率（合并）	55.40%	48.21%	-
流动比率	1.56	1.72	-
利息保障倍数	36.67	11.48	219.43%

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	41,252,773.53	-4,805,402.53	958.47%
应收账款周转率	2.41	2.00	-
存货周转率	6.79	6.31	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	25.43%	-19.05%	-
营业收入增长率	21.34%	-28.66%	-
净利润增长率	60.04%	20.77%	-

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	68,000,000	68,000,000	0.00%
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
非流动资产处理损益	162,963.11
政府补助收益	1,493,600.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,114.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目	156,728.77
非经常性损益合计	1,809,177.18
所得税影响数	-452,294.29
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,356,882.89

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

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
税金及附加	2,146,246.69	2,540,371.63	-	-	-	-
管理费用	33,175,711.55	32,781,586.61	-	-	-	-

注：财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》（财会【2016】22号），适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司调整如下：

1)、将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目；调增“税金及附加”本年金额394,124.94元，调减“管理费用”本年金额394,124.94元。

2)、公司于2017年4月21日召开第一届董事会十三次会议、第一届监事会第九次会议均审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司自成立以来一直致力于智能电网配套设备、电能质量改善设备及智能防窃电电能计量箱设计、制造、销售。公司主要生产、销售 SC 系列智能高防护多功能防窃电电能计量箱、电缆分支箱、综合智能配电箱（JP 柜）、高低压开关柜、无功补偿装置等电力行业相关设备。

公司生产的主要产品为防窃电电能计量箱与电能表配合使用，实现安全用电、计量用电的目标；高低压成套设备是配电系统中实现电能控制、保护、转换和分配功能的成套设备，广泛适用于电力系统各类变电所以及发电厂、电气化铁路、城市地铁、市政建设、港口建设、机场、工矿企事业等配电室及民用建筑配电房。

公司产品主要应用于电力领域，客户主要为国家电网和南方电网下属地方电力公司，产品为定制化产品。公司基于自主研发生产，通过招投标的方式获取订单合同并按合同要求采购原辅材料，最终向客户分批交付产品。公司的产品为定制化产品，生产模式为订单式生产，公司的产品销售主要为直销模式。

报告期内公司商业模式未发生重大变化。

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，随着公司产品结构的调整、创新技术的不断运用、生产管理标准化提升以及员工技术的不断积累，公司的产品质量和生产效率得到了大幅度提高，综合毛利率由 2015 年度的 34.31% 上升到 35.88%，达到同行业较高水平，2016 年全年实现净利润 3,923.33 万元，较 2015 年度上升 60.04%。

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	277,427,840.65	21.34%	-	228,633,497.56	-28.66%	-
营业成本	177,884,152.05	18.44%	64.12%	150,189,535.51	-39.33%	65.69%
毛利率	35.88%	-	-	34.31%	-	-
管理费用	32,781,586.61	10.70%	11.82%	29,611,678.43	56.27%	12.95%
销售费用	13,836,686.72	-23.57%	4.99%	18,103,580.11	-19.62%	7.92%
财务费用	962,391.46	-60.05%	0.35%	2,409,266.11	20.10%	1.05%
营业利润	49,063,147.92	55.88%	17.69%	31,475,254.36	18.17%	13.77%
营业外收入	1,657,598.28	-21.46%	0.60%	2,110,381.66	111.71%	0.92%
营业外支出	181,293.81	-70.09%	0.07%	606,097.63	35.42%	0.27%
净利润	39,233,268.71	60.04%	14.14%	24,514,847.05	20.77%	10.72%

项目重大变动原因：

1、2016年营业收入较2015年增长的主要原因：

2015年以来公司进行产品结构调整，加大研发投入，抓住市场机遇，同比收入增长21.34%；

2、2016年营业成本较2015年增长的主要原因：

随着销售收入的增长而增长，同时公司加强成本管理，降本增效所致；

3、2016年财务费用较2015年下降主要原因：

2016年利息支出减少167.61万元，比去年下降了54.42%，主要系2016年公司向关联方拆入资金相对较少所致。

4、2016年营业利润较2015年上升原因：

1) 公司2016年毛利率同比提高1.57%，同比营业收入增长21.34%；

2) 营业利润随着营业收入的增长，销售费用和财务费用的下降而上升。

5、2016年营业外收入较2015年下降主要原因系政府补助减少58.6万。

6、2016年营业外支出较2015年下降主要原因系处置固定资产减少。

7、2016年净利润较2015年上升主要原因主要系营业收入同比增长、毛利率提高和费用率下降所致。

(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	273,949,684.76	175,694,424.44	227,845,356.83	149,080,289.50
其他业务收入	3,478,155.89	2,189,727.61	788,140.73	1,109,246.01
合计	277,427,840.65	177,884,152.05	228,633,497.56	150,189,535.51

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
防窃电电能计量箱	138,032,613.60	49.75%	178,553,902.65	78.10%

高低压成套设备	115,476,354.20	41.62%	41,990,340.00	18.37%
智能周转柜	7,285,209.09	2.63%	5,299,039.19	2.32%
电线	9,637,129.48	3.47%	2,002,074.99	0.88%
接线盒	3,518,378.39	1.27%	-	-

收入构成变动的原因：

报告期内，根据公司发展战略，以市场为导向，加强研发，积极进行产品结构调整，提高高低压成套设备占比，从2015年18.37%提高到41.62%。

(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	41,252,773.53	-4,805,402.53
投资活动产生的现金流量净额	-3,506,208.86	10,142,921.44
筹资活动产生的现金流量净额	-11,037,363.94	292,320.13

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比上期增加958.47%主要原因

(1) 随着公司销售规模扩大，加强销售回款管理，提高应收账款回款率，本期销售商品、提供劳务收到的现金同比增长17.38%；

(2) 公司本期加强采购管理，对大宗原材料进行招标，延长货款支付周期，同比采购商品和支付劳务支付的现金下降4.81%；

2、投资活动产生的现金流量净额比上期减少134.57%主要原因

(1) 本期收回投资所收到的现金与去年同期相比，增长0.65%；

(2) 本期购买的理财产品同比增加1,330万元，新增了对杭州首连电气有限公司的投资75万元，购建固定资产309万元；

3、筹资活动产生的现金流量净额比上期减少3875.78%主要原因系2015年收到增资款2,700万元所致；

(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	国网江苏省电力公司	73,334,806.03	26.43%	否
2	国网河南省电力公司	35,824,984.30	12.91%	否
3	国网浙江省电力公司物资分公司	21,625,843.53	7.80%	否
4	国网山东省电力公司物资公司	19,405,325.24	6.99%	否
5	国网山东省电力公司济南供电公司	6,600,184.90	2.38%	否
合计		156,791,144.00	56.51%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(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	杭州正泰输配电设备有限公司	14,539,254.79	8.53%	否
2	杭州众业达电器有限公司	10,174,189.81	5.97%	否
3	宁波炫迪铜业有限公司	9,291,997.22	5.45%	否
4	浙江天正电气股份有限公司	8,791,929.59	5.16%	否
5	杭州闰瑞通信设备有限公司	8,469,001.67	4.97%	否
合计		51,266,373.08	30.08%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(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	12,184,387.01	8,392,274.58
研发投入占营业收入的比例	4.39%	3.67%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	12
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

我公司 2016 年度研发投入共计 12,184,387.01 元，其中人员工资 4,171,060.72 元，直接投入 6,766,628.52 元，其他费用 1,246,697.77 元，年度内各研发项目进展顺利，达到了预期的效果。近年来公司不断投入并加强研发工作，为公司提升竞争力，提供强大的动力。

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	78,654,092.68	47.34%	27.93%	53,383,282.02	23.00%	23.78%	4.15%
应收账款	127,610,339.80	24.03%	45.32%	102,885,639.81	-17.88%	45.83%	-0.51%
存货	29,567,236.65	33.06%	10.50%	22,221,380.09	-11.22%	9.90%	0.60%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	20,206,238.07	-7.42%	7.18%	21,825,300.18	-4.25%	9.72%	-2.54%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	20,000,000.00	-33.33%	7.10%	30,000,000.00	0.00%	13.36%	-6.26%
长期借款	-	-	-	-	-100.00%	-	-
资产总计	281,572,614.78	25.43%	-	224,478,444.01	-19.05%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较 2015 年增加，主要原因是随着销售规模扩大，应收账款回款加快；
- 2、存货较 2015 年增加，主要原因系销售收入增长相应的存货随之增长；
- 3、短期借款较 2015 年下降，主要原因是报告期内公司偿还了杭州银行短期借款 1,000.00 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有两家全资子公司：杭州蓝赛电子科技有限公司、杭州创翔电气有限公司；一家参股 10% 的公司：杭州欧谛实业有限公司；一家参股 15% 的公司：杭州首连电气有限公司。

1、杭州蓝赛电子科技有限公司成立于 2004 年 5 月 18 日，企业注册号统一社会信用代码为 91330110762006599X，法定代表人为陈涛，注册地为杭州余杭区仓前街道龙泉路 2 号 4 幢 1 楼，注册资本 2,000 万元。杭州蓝赛电子科技有限公司 2016 年实现净利润 3,831,099.54 元。

2、杭州创翔电气有限公司成立于 2012 年 8 月 13 日，企业注册号统一社会信用代码为 91330110599584750G，法定代表人为陈涛，注册地为杭州余杭区仓前街道龙泉路 2 号，注册资本 2,608 万元。杭州创翔电气有限公司 2016 年实现净利润-380,064.38 元。

3、杭州欧谛实业有限公司成立于 2013 年 11 月 27 日，企业注册号统一社会信用代码为 913301050845541304，法定代表人为胡云东，注册地为拱墅区临半路 111-2 号 148 室，注册资本 6,500 万元。公司持股比例 10%，杭州欧谛实业有限公司 2016 年实现净利润-9,963.10 元(未经审计)。

4、杭州首连电气有限公司成立于 2016 年 7 月 1 日，企业注册号统一社会信用代码为 91330110MA27Y3QY4U，法定代表人为赵峰，注册地为杭州市余杭区仓前街道绿汀路 1 号 3 幢 109-2 室，注册资本 500 万元。公司持股比例 15%，杭州首连电气有限公司 2016 年实现净利润-1,184.27 元(未经审计)。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

委托银行	序号	产品名称	产品代码	委托金额(万元)	产品收益起始日	赎回日期	收益率
杭州银行	1	卓越增盈 16049 期预约 31 天型	ZG16049	2000	2016-2-5	2016-03-07	4.3%
	2	卓越灵动 7 天 开放式	LD11507	2200	2016-08-30	2016-09-06	浮动利率
	3	卓越灵动 7 天 开放式	LD11507	1000	2016-09-27	2016-10-10	浮动利率
	4	卓越灵动 7 天 开放式	LD11507	900	2016-10-28	2016-12-27	浮动利率

公司在报告期内取得投资收益 156,728.77 元，截止 2016 年 12 月 31 日，公司理财产品已全部赎回。

(三) 外部环境的分析

宏观环境：2015年12月18日，国家电网公司召开“十三五”电网发展规划研究成果发布及研讨会，向社会有关方面介绍公司“十三五”电网发展规划研究成果。根据国家电网公司研究，在电力需求预测方面，总体看，我国还处于工业化中后期、城镇化快速推进期，电力需求与经济同步增长，“十三五”按经济增速7%来安排电力发展是合适的，且电力需求增速将快于电量增速，东中部地区作为电力负荷中心的地位将长期保持不变，电能计量箱制造行业迎来了新一轮的快速发展机遇。

行业发展：随着新能源产业、高新技术产业、先进设备制造业和房地产开发投资的加快，配电网和农村配电网建设和改造力度加大，对工业配电自动化和民用配电智能化需求的加大，高低压成套设备市场前景广阔。近年来，高低压成套设备广泛应用于现代工业企业、新能源开发和房地产建设等诸多领域的电力配套，产品生产销售态势良好。随着电网建设投资项目的持续增长，以及铁路电气化、城市轨道交通建设加大需求的拉动，行业还将迎来更加广阔的市场。

市场竞争现状：目前，国家电网逐步将用电设备的招标权收归集团公司，行业的竞争由区域内企业内的竞争转变为全国性企业的同台竞争、由关系型的竞争转向质量、品牌、价格、售后服务全方位竞争的趋势更加明显。缺乏竞争力的小企业将逐渐被淘汰，具有规模生产效应、注重产品创新及质量控制的大企业，将获得更大的市场份额。

长期以来企业十分注重对技术人才的挖掘和培养。企业成立了专业技术团队，锐意创新，至今先后获得了多项实用新型及外观设计专利，研发的新产品多次获得客户的肯定，并在行业内推广。公司是行业内生产链最为完整的企业之一，是国内最早从事电能计量箱、高低压成套设备生产的企业之一，公司产品主要在江苏、山东、浙江、河南、重庆等几个经济发达省区销售，是行业内销售区域最广的企业之一。

（四）竞争优势分析

（一）竞争优势

1、设计能力优势

通过在行业内十多年的经验积累，公司目前已经形成电能计量箱两大类3个系列96个品种300多个规格及多种高低压成套设备的设计能力，能充分的满足各个电网的定制化需求。在技术方面，已经培养了一批经验丰富、创新能力强的研发、设计和应用技术人才。公司市场部和技术部能快速响应各个电力公司的个性化需求，设计出满足其需求的方案，第一时间与客户沟通交流，使公司的产品更符合客户需求。

2、技术优势

在电能计量箱领域，公司作为行业领先技术优势的企业之一，一直重视产品的技术创新。电能计量箱

本身的技术创新主要体现为通过改进结构设计及外观设计提高产品的易用性、美观性，公司成立了专业技术团队，锐意创新，至今先后获得了多项实用新型及外观设计专利，研发的新产品多次获得客户的肯定，并在行业内推广。

3、成本优势

公司是行业内生产链最为完整的企业之一。公司通过自主研发设计模具，自主生产注塑，自主研发生产 JP 柜核心部件，自主加工生产线缆，形成了完整的生产体系，降低了公司产品的生产成本，为公司在市场投标中增加了竞争优势。

4、渠道优势

公司是国内最早从事电能计量箱、高低压成套设备生产的企业之一，公司产品主要在江苏、山东、浙江、河南、重庆等几个经济发达省区销售，是行业内销售区域最广的企业之一。

（二）竞争劣势

报告期内公司加强研发投入，积极引进各类研发人才，通过内训和外训的方式提高研发队伍素质，我司秉承学中干，干中学，向行业对标企业积极看齐，目前研发能力得到一定的发展。由于电力行业高端产品研发能力需要长期的积累，因此和对标企业相比，我司在研发能力方面和对标企业存在一定的差距，对公司的战略支持存在一定的差距。

（五）持续经营评价

公司拥有较完善的公司治理机制和经营所需的各种资源，所属行业未发生重大变化。报告期内未发生对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

当前，我国经济进入产业结构调整 and 转型升级的阶段。2015 年 12 月 18 日，国家电网公司召开“十三五”电网发展规划研究成果发布及研讨会，向社会有关方面介绍公司“十三五”电网发展规划研究成果。根据国家电网公司研究，总体看，在电力需求预测方面，我国还处于工业化中后期、城镇化快速推进期，

电力需求与经济同步增长，“十三五”按经济增速 7%来安排电力发展是合适的，且电力需求增速将快于电量增速，东中部地区作为电力负荷中心的地位将长期保持不变，电力设备行业迎来了新一轮的快速发展机遇。

（二）公司发展战略

公司以市场为导向，以技术为驱动力，致力于传统电力设备的智能化、系统化，实现一、二次设备融合，为智能电网提供一体化、智能化的智能配用电设备。

（三）经营计划或目标

2017年公司以市场为导向，组建公司的营销中心，梳理营销体系；在巩固现有产品和服务市场地位的基础上，不断开拓新的市场，扩大市场份额；继续加大研发投入，成立研发中心，以技术为驱动力，增强创新能力，依托公司的核心技术，以技术优势和对市场需求的精准把握占领市场，积极推进智能配电设备及系统、配电自动化系统、用户用电安全设备三大市场领域，巩固并扩大公司的市场份额与影响力；加强公司管理，以信息化建设为契机，加强内控建设，优化流程，提高运营效率；同时加强企业文化建设，关爱员工，提升公司软实力，以文化融合促进公司和谐发展，实现尽至诚之心、献至善之作！

特别提示：公司上述对经营计划的说明并不构成对投资者的业绩承诺，投资者需理解经营计划和业绩承诺间的差异，保持足够的风险意识。

（四）不确定性因素

本年度及今后一段时间内，我国经济预计增速放缓，给宏观经济发展带来了一定的不确定性，电网建设的投资规模可能存在一定的不确定性，将给公司未来的业务带来不确定性。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、行业监管政策变化风险

公司主要从事致力于智能电网配套设备、电能质量改善设备及智能防窃电电能计量箱的生产和销售，产品和技术属于国家产业政策支持的方向。近年来，国家电网和南方电网建设和改造的投资力度不断加大，行业总体需求递增。

应对措施：积极研究相关政策，把握行业政策方向；以市场为导向，加强市场营销，加大研发投入，增强创新能力，通过技术创新和产品创新，降低成本提高产品质量和盈利能力，

赢得用户认可扩大市场占有率，降低电力行业投资波动对公司的影响。

2、客户相对集中的风险

在客户行业集中度方面，公司 70%以上的销售收入来自于国家电网和南方电网下属的地方电力公司，客户行业高度集中，若国家电网的投资计划或者招标方式发生变化，有可能影响公司效益。报告期内，世创电子的主要客户为国家电网和南方电网公司下属的地方电力公司。在客户地域集中度方面，报告期内，公司涉足江苏、山东、浙江等 16 个省市，是同行业中销售区域最广的企业之一。

应对措施：公司积极开拓市场，除了国家电网和南方电网外，公司积极进入地方电网和智慧城市等公用事业领域市场，拓展产品布局，为公司产品在电力行业外的市场开拓打下良好基础。

3、产品质量风险

公司用户对产品质量、运行可靠性、稳定性要求较高，若产品质量不合格或者出现质量缺陷，将导致用户停电、电网运行故障等严重后果，企业的正常生产将受到严重影响。因此，公司如果因某一环节质量控制疏忽而导致产品质量问题，不仅会对公司品牌带来负面影响，还会给公司造成经济损失。

应对措施：加大科技研发投入，对质量管理部门人、财、物的投入，完善质量风险管理体系，梳理工作流程，建设保证产品安全运行；

4、技术和产品更新风险

公司目前拥有的生产技术和生产设备均居国内同行业领先水平，但行业内市场竞争和人才竞争日趋激烈。公司的电能计量箱产品在外观、结构以及材料方面，高低压成套设备在现代计算机技术、通信技术、信息处理技术、自动控制等技术方面，均需要不断升级和更新换代。

应对措施：公司加大研发投入，引进行业内高端研发人才，推动公司产品转型升级；

5、应收账款余额较高可能导致的坏账风险

公司客户大部分为大型国有电力公司。一般来说，公司与电力公司签署的销售合同约定，电力公司在货物验收合格后支付 90%的货款，剩余 10% 作为质保金在设备质保期满后支付。报告期内，随着公司销售规模的扩大，应收账款总体规模有所增大。2016 年底，公司应收账款 12,761.03 万元，占总资产的比重分别为 45.32%。公司应收账款规模较高是由所处行业特点决定的。

应对措施：公司内控制度中制定了对销售人员回款的管理及激励措施，同时，公司也建立了长期不良

欠款的应对机制。公司应收账款风险总体可知可控可承受。

（一）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

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	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(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	第五节二(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	第五节二(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	第五节二(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（注1）	1,717,863.77	1,717,863.77
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	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他（注2）	40,000,000.00	10,000,000.00
总计	41,717,863.77	11,717,863.77

注1:

1)、系接受租赁服务，公司与杭州宏旺纸业有限公司签订《厂房租赁合同》，公司租用杭州宏旺纸业有限公司位于中泰工业园面积为 9,512 平方米的厂房，租赁期限自 2014 年 12 月 20 日至 2016 年 12 月 19 日，年租金为 573,158.00 元。以上内容公司于 2016 年 4 月 27 日披露了《关于预计 2016 年日常性关联交易的公告》（公告编号：2016-016）

2)、系公司租用杭州宏旺纸业有限公司厂产生的水电费 1,144,705.77 元。以上内容公司于 2017 年 4 月 24 日披露了《关于追认 2016 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2017-015）

注2：

2016年8月17日，本公司、杭州欧谛实业有限公司与杭州银行官巷口支行签订合同编号为2016年委贷借字第002C011201600014号的委托贷款合同，杭州欧谛实业有限公司委托杭州银行官巷口支行将杭州欧谛实业有限公司自有资金1000万元人民币贷给本公司使用，年利率为4.35%，贷款期限为2016年8月17日至2017年8月16日。以上内容公司于2016年7月22日披露了《关于关联方拟通过银行为公司提供委托贷款的关联交易公告》（公告编号：2016-034）

（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
浙江华教科技有限公司	拆入资金	1,600,000.00	是
杭州欧谛实业有限公司	拆入资金	6,200,000.00	是
总计	-	7,800,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

注：

1)、由于公司经营需要，2016年1月21日公司向浙江华教科技有限公司拆入资金160万元人民币并签订了借款协议，公司按照同期银行贷款利率计算利息，用于补充营运资金。截止到2017年4月21日，公司已归还本金和利息。

2)、由于经营发展需要，2016年2月17日公司向杭州欧谛实业有限公司拆入资金620万元人民币并签订了借款协议，公司按照同期银行贷款利率计算利息，用于补充营运资金。截止到2017年4月21日，公司已归还本金和利息。

以上内容公司于2016年7月13日披露了《关于追认2016年度偶发性关联交易的公告》（公告编号：2016-027）

（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

2016年公司购买理财产品、详见“第四节管理层讨论与分析”之“一、经营分析”之“（二）报告期内经营情况回顾”之“3 投资状况分析”之“（2）委托理财及衍生品投资情况”，有关履行决策程序详见（临时公告2016-008）

（四）承诺事项的履行情况

全体股东、公司董事、监事、高级管理人员承诺，在报告期内均严格履行以下承诺，未有违背承诺事项：

1. 股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，有关具体内容详见公开转让说明书“第一节基本情况”之“二、本次股票挂牌情况”之“（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺”。

2. 公司控股股东、实际控制人陈波、陈涛、胡云东及公司董事、监事、高级管理人员作出《避免同业竞争承诺函》。

3. 公司全体股东、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》。

4. 截止 2016 年 12 月 31 日，公司以保证金 9,283,604.53 元为质押，开具了 9,277,089.56 元保函。

5. 2015 年 2 月 10 日，子公司创翔电气与杭州银行官巷口支行签订合同编号为 002C1102015000521 的最高额抵押合同，以原值为 9,642,400 元、净值为 8,107,573.72 元的厂房以及原值为 7,950,400 元、净值为 7,270,937.50 元的土地使用权做抵押，为公司 2015 年 2 月 10 日至 2018 年 2 月 9 日不高于 2,602.70 万元的借款提供抵押担保。截止 2016 年 12 月 31 日，公司由上述最高额抵押合同担保的短期借款为 1,000 万元。

以上承诺事项都正在履行。

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	质押	9,283,604.53	3.30%	开具保函
厂房	抵押	8,107,573.72	2.88%	为公司向杭州银行官巷口支行 1000 万元的短期借款提供抵押担保。
土地使用权	抵押	7,270,937.50	2.58%	同厂房抵押原因一致
总计	-	24,662,115.75	8.76%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	5,659,999	8.32%	17,139,999	22,799,998	33.53%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	12,500,000	12,500,000	18.38%
	董事、监事、高管	1,020,000	1.50%	12,500,000	13,520,000	19.88%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	62,340,001	91.68%	-17,139,999	45,200,002	66.47%
	其中：控股股东、实际控制人	50,000,000	73.53%	-12,500,000	37,500,000	55.15%
	董事、监事、高管	53,060,000	78.03%	-12,500,000	40,560,000	59.65%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		68,000,000	-	0	68,000,000	-
普通股股东人数		7				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈涛	18,000,000	0	18,000,000	26.47%	13,500,000	4,500,000
2	胡云东	16,000,000	0	16,000,000	23.53%	12,000,000	4,000,000
3	陈波	16,000,000	0	16,000,000	23.53%	12,000,000	4,000,000
4	紫瑞投资	7,120,000	0	7,120,000	10.47%	2,373,334	4,746,666
5	利石投资	6,800,000	0	6,800,000	10.00%	2,266,668	4,533,332
6	李银存	2,040,000	0	2,040,000	3.00%	1,530,000	510,000
7	佟力	2,040,000	0	2,040,000	3.00%	1,530,000	510,000
合计		68,000,000	0	68,000,000	100.00%	45,200,002	22,799,998

前十名股东间相互关系说明：

本公司股东中，陈涛和陈波为兄弟关系，陈涛、陈波、胡云东为一致行动人；紫瑞投资、利石投资分别由陈涛和胡云东出任执行事务合伙人的合伙企业，与控股股东、实际控制人存在关联关系；股东李银存和佟力与其他股东不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为陈涛、胡云东、陈波，合计直接持有公司 73.53%的股权。

(1) 陈涛：男，汉族，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，公司创始人。1999年毕业于浙江水利水电专科学校，发电厂及电力系统专业；1999年7月-2007年11月于杭州华隆电子技术有限公司担任山东办事处主任；2007年12月进入杭州世创电子技术有限公司工作至今，2015年7月担任公司董事长。

(2) 胡云东：男，汉族，1978年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，公司创始人。1999年毕业于浙江水利水电专科学校，发电厂及电力系统专业。1999年9月-2002年7月于杭州汇科网络信息有限公司，担任工程师职务；2002年7月-2003年7月于东方通信股份有限公司，担任工程师职务；2003年7月创立杭州世创电子技术有限公司，担任执行董事职务，全面负责公司的运营管理，2015年7月担任公司董事、总经理，现为杭州市拱墅区第四届政协常委。

(3) 陈波：男，汉族，1979年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年-2008年就职于杭州华隆电子技术有限公司，从事采购工作。2008年就职于杭州世创电子技术有限公司；2015年7月任公司董事、副总经理，主管采购部。

(二) 实际控制人情况

实际控制人情况同控股股东情况一致。

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

不适用

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

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

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
短期贷款	杭州银行官巷口支行	10,000,000.00	6.00%	2015/2/10-2016/2/9	否
短期贷款	杭州银行之江支行	20,000,000.00	4.75%	2015/8/13-2016/8/12	否
短期贷款	杭州银行官巷口支行	3,000,000.00	4.17%	2016/5/26-2016/8/30	否
短期贷款	杭州银行官巷口支行	10,000,000.00	5.00%	2016/2/23-2017/2/22	否
短期贷款	杭州银行官巷口支行	10,000,000.00	4.35%	2016/8/17-2017/8/16	否
合计	-	53,000,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

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
2017年2月23日	4.40	-	-
合计	4.40	-	-

（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	2.60	-	-

2017年4月21日，经公司第一届董事会第十三次会议审议通过，公司2016年度利润分配预案为：以公司现有股本68,000,000股为基数，以2016年度审计后的母公司的可供分配利润向全体股东分配现金红利，

每 10 股派发现金红利 2.60 元（含税），共计：17,680,000.00 元。该预案还需提交股东大会审议。

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
陈涛	董事长	男	41	本科	2015.7.3-2018.7.2	是
胡云东	董事、总经理	男	39	本科	2015.7.3-2018.7.2	是
陈波	董事、副总经理	男	38	大专	2015.7.3-2018.7.2	是
蒋剑勇	董事、副总经理	男	47	大专	2015.7.3-2018.7.2	是
李银存	董事、副总经理	男	53	高中	2015.7.3-2018.7.2	是
佟力	董事	男	53	本科	2015.7.3-2016.11.15	是
孙曦	董事会秘书兼财务负责人	男	35	本科	2016.3.16-2018.7.2	是
叶刚锋	监事会主席、职工监事	男	39	本科	2015.7.3-2018.7.2	是
吴名保	监事	男	39	大专	2015.7.3-2018.7.2	是
夏桂芳	监事	女	33	大专	2016.7.28-2018.7.2	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

陈涛、胡云东、陈波为一致行动人，陈涛和陈波为兄弟关系，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员互相之间与控股股东、实际控制人之间均无任何关联关系。

（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
陈涛	董事长	18,000,000	0	18,000,000	26.47%	0
胡云东	董事、总经理	16,000,000	0	16,000,000	23.53%	0
陈波	董事、副总经理	16,000,000	0	16,000,000	23.53%	0
蒋剑勇	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
李银存	董事、副总经理	2,040,000	0	2,040,000	3.00%	0
佟力	原董事	2,040,000	0	2,040,000	3.00%	0
孙曦	董事会秘书兼	0	0	0	0.00%	0

	财务负责人					
叶刚锋	监事会主席、职工监事	0	0	0	0.00%	0
吴名保	监事	0	0	0	0.00%	0
夏桂芳	监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	54,080,000	0	54,080,000	79.53%	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		是	
	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
陈涛	董事长兼董事会秘书	离任	董事长	企业发展需要
胡云东	董事、总经理兼财务负责人	离任	董事、总经理	企业发展需要
孙曦	无	新任	董事会秘书兼财务负责人	企业发展需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

- 1、孙曦：男，汉族，1981年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年-2009年就职于天健会计师事务所，从事审计工作。2009-2012年就职于浙江英特药业有限责任公司，任财务会计部副经理；2013年1月-2013年3月就职于杭州新中大软件股份有限公司，任财务总监；2013年4月-2014年9月就职于浙江英特集团股份有限公司，任中药事业部财务总监，2014年10月-2016年1月任财务与分析评价部副经理；2016年3月就职于杭州世创电子技术股份有限公司，任董事会秘书兼财务总监。
- 2、夏桂芳：女，汉族，1983年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013年就职于杭州世创电子有限公司，从事仓库账务员。

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	19	22
销售人员	32	36
生产人员	180	214
技术人员	55	56
财务人员	4	6
员工总计	290	334

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	21	44
专科	65	66
专科以下	203	224
员工总计	290	334

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：

人才培养、人员招聘：公司对员工业务培训和职业发展十分重视，制定了一系列的培训计划，力求多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工技能和业务，其中包括新员工入职培训、在职人员的业务培训等，不断提高公司管理层与一线员工的整体素质，以实现公司与员工共同发展进步。公司通过多渠道招聘人员，鼓励进行内部推荐引进优秀人才。

薪酬政策：公司建有《薪酬管理办法》、《员工绩效考核》、《员工奖惩管理办法》等制度。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》。

离退休职工情况：对达到法定退休人员的，公司实现全员聘用制，无需承担离退休职工的费用。

(二) 核心员工以及核心技术人员

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

无

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，公司制定了《（对外投资管理制度）修订稿》、《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》等。

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

公司严格遵守法律法规，规范召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估认为公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司自股份公司成立以来，严格按照全国中小企业股份转让系统的相关规定履行相应的信息披露义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

公司于2016年12月23日召开了董事会第十次会议，审议通过了《关于公司增加经营范围暨修改公司章程

的议案》，公司经营范围在原有的基础上增加“智能控制设备、电能质量治理及监控设备、智能电网相关技术产品”等内容。

（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	7	<p>1、2016年第一届董事会第四次会议审议通过《修改(对外投资管理制度)的议案》、《信息披露管理制度的议案》、《年度报告重大差错责任追究制度的议案》、《关于聘任孙曦担任公司董事会秘书兼财务总监的议案》《关于追认2015年度自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于授权2016年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》；</p> <p>2、2016年第一届董事会第五次会议审议通过《2015年度总经理工作报告的议案》、《2015年度董事会工作报告的议案》、《2015年度财务决算报告的议案》、《2016年度财务预算报告的议案》、《关于公司2015年度利润分配的议案》、《2015年度报告及摘要的议案》、《关于追认2015年关联交易的议案》、《关于预计2016年度日常性关联交易的议案》、《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》、《关于公司续聘2016年度财务审计机构的议案》、《关于提议召开公司2015年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、2016年第一届董事会第六次会议审议通过《关于关联方为公司借款提供担保的议案》、《关于追认2016年偶发性关联交易的议案》、《投资者关系管理制度的议案》、《关于召开2016年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、2016年第一届董事会第七次会议审议通过《关于关联方拟通过银行为公司提供委托贷款的议案》、《关于召开2016年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、2016年第一届董事会第八次会议审议通过《关于公司2016年半年度报告的议案》；</p>

		<p>6、2016 年第一届董事会第九次会议审议通过《公司 2016 年半年度利润分配预案的议案》、《关于利润分配管理制度的议案》、《关于召开公司 2016 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>7、2016 年第一届董事会第十次会议审议通过《关于公司增加经营范围暨修改公司章程的议案》、《关于召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	6	<p>1、2016 年第一届监事会第二次会议审议通过《关于提名第一届监事会监事的议案》、</p> <p>2、2016 年第一监事会第三次会议审议通过《选举公司监事会主席的议案》；</p> <p>3、2016 年第一届监事会第四次会议审议通过《2015 年度监事会工作报告的议案》、《2015 年度财务决算报告的议案》、《2016 年度财务预算报告的议案》、《2015 年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配的议案》、《关于公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》、《关于追认 2015 年关联交易的议案》、《关于预计 2016 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>4、2016 年第一届监事会第五次会议审议通过《提名夏桂芳为监事会监事的议案》；</p> <p>5、2016 年第一届监事会第六次会议审议通过《2016 年半年度报告的议案》；</p> <p>6、2016 年第一届监事会第七次会议审议通过《关于 2016 年半年度公司利润分配预案的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、2016 年第一次股东大会审议通过《修订(对外投资管理制度)的议案》、《关于追认 2015 年度使用自用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于授权 2016 年度使用自用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于选举曾建昌担任公司监事的议案》；</p> <p>2、2016 年 5 月 17 日,召开 2015 年年度股东大会,审议通过《2015 年度董事会工作报告的议案》、《2015 年度监事会工作报告的议案》、《2015 年度财务决算报告的议案》、《2016 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配的议案》、《2015 年度报告及摘要的议案》、《关于追认 2015 年关联交易的议案》、《关于预</p>

		<p>计 2016 年度日常性关联交易议案》《关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》《关于公司续聘 2016 年度财务审计机构的议案》</p> <p>3、2016 年第二次股东大会审议通过《关于关联方为公司借款提供担保的议案》、《关于追认 2016 年偶发性关联交易的议案》、《关于选举夏桂芳担任公司监事的议案》；</p> <p>4、2016 年第三次股东大会审议通过《关于关联方拟通过银行为公司提供委托贷款的关联交易的议案》；</p> <p>5、2016 年第四次股东大会审议通过《公司 2016 年半年度利润分配预案的议案》、《关于公司利润分配管理制度的议案》。</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。同时公司及时有效的听取吸收多方有助于改善公司治理的意见与建议，并根据公司经营需要不断改进公司治理水平，具体体现在：

- 1、公司积极加强对管理层的学习培训，提升管理层的专业技能与职业素养；
- 2、公司严格参照会计准则与税务部门的要求，优化财务部门的工作流程与标准，提升公司财务风险控制能力与规范性。
- 3、报告期内，公司进一步规范了公司的治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限公司的有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照法律法规规定，召开三会，按照相关要求，及时、准备、完整的进行信息披露，

严格按照《对外投资管理制度》执行，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道，维护好与投资者的关系。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会认为：2016年度公司董事和高级管理人员能按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及其他有关法规制度进行规范运作，经营决策符合相关制度的规定，没有发现损害公司利益和股东利益的行为发生。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一）业务独立

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上独立获取收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

（二）资产独立

公司具有独立完整的资产结构，具备与生产经营业务体系相配套的资产。

本报告期内，公司未以资产、信用为股东及其他关联方的债务提供担保，也未将借款或授信额度转借给股东及其他关联方。公司资产独立完整、产权明晰，不存在资产、资金和其他资源被股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

（三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员等均未在其他关联公司担任除董事、监事之外的职务，也未在其他关联公司领取报酬。公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司劳动、人事及工资管理完全独立。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，并制订了相应的财务管理制度；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税；公司独立做出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制。

（五）机构独立

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

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内公司按照《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）内部控制制度建设情况

依据相关法律法规的要求，结合公司实际情况，公司制定、修订了一批内部管理制度，公司董事会严格按照公司内部控制制度进行公司内部管理及运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，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相下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

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

（二）董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，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，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。

今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

1、报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制年报，报告期内未发生重大会议差错更正、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。

2、为了进一步提高规范运作水平，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》，在2016年3月16日召开的第一届董事会四次会议审议并通过了《年度报告重大差错责任追究制度》，为进一步加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，公司要求各部门工作人员对其提供资料的真实性、准确性、完整性和及时性承担直接责任。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZF10405 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	杭州市江干区庆春东路 1-1 号西子联合大厦 19-20 层
审计报告日期	2017 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	朱伟、陈仕国
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZF10405 号

杭州世创电子技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的杭州世创电子技术股份有限公司（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、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：朱 伟

中国注册会计师：陈仕国

中国·上海

二〇一七年四月二十一日

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(一)	78,654,092.68	53,383,282.02
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(二)	1,140,000.00	550,000.00
应收账款	五(三)	127,610,339.80	102,885,639.81
预付款项	五(四)	303,024.78	248,620.69
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(五)	6,764,287.09	6,715,276.78
买入返售金融资产		-	-
存货	五(六)	29,567,236.65	22,221,380.09
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五(七)	605.90	-
流动资产合计		244,039,586.90	186,004,199.39
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五(八)	7,250,000.00	6,500,000.00
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(九)	20,206,238.07	21,825,300.18
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五(十)	7,341,202.28	7,543,878.01
开发支出		-	-

商誉	五(十一)	408,798.33	408,798.33
长期待摊费用	五(十二)	0.00	45,000.00
递延所得税资产	五(十三)	2,326,789.20	2,151,268.10
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		37,533,027.88	38,474,244.62
资产总计		281,572,614.78	224,478,444.01
流动负债：			
短期借款	五(十四)	20,000,000.00	30,000,000.00
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	五(十五)	5,000,000.00	5,000,000.00
应付账款	五(十六)	69,593,667.20	59,481,911.87
预收款项	五(十七)	8,738,895.08	657,877.05
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五(十八)	4,000,871.83	4,238,313.46
应交税费	五(十九)	15,622,293.88	7,092,964.05
应付利息		-	-
应付股利	五(二十)	29,920,000.00	-
其他应付款	五(二十一)	3,120,194.26	1,560,014.07
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	五(二十二)	0.00	183,939.69
其他流动负债		-	-
流动负债合计		155,995,922.25	108,215,020.19
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		155,995,922.25	108,215,020.19
所有者权益（或股东权益）：		-	-
股本	五(二十三)	68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五(二十四)	31,877,567.66	31,877,567.66
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五(二十五)	6,355,146.75	2,358,259.54
一般风险准备		-	-
未分配利润	五(二十六)	19,343,978.12	14,027,596.62
归属于母公司所有者权益合计		125,576,692.53	116,263,423.82
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		125,576,692.53	116,263,423.82
负债和所有者权益总计		281,572,614.78	224,478,444.01

法定代表人：陈涛

主管会计工作负责人：孙曦

会计机构负责人：孙春英

(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		70,389,840.38	49,605,310.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		1,070,000.00	550,000.00
应收账款	十一(一)	124,616,302.37	101,703,509.13
预付款项		262,864.78	143,304.59
应收利息		-	-
应收股利		4,000,000.00	0.00
其他应收款	十一(二)	9,564,126.93	9,844,856.78
存货		24,644,084.37	20,300,374.50
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		-	-
流动资产合计		234,547,218.83	182,147,355.59
非流动资产：			
可供出售金融资产		7,250,000.00	6,500,000.00
持有至到期投资		-	-

长期应收款		-	-
长期股权投资	十一(三)	29,922,183.14	29,922,183.14
投资性房地产		-	-
固定资产		11,372,815.95	12,868,403.62
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		70,264.78	74,190.51
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		0.00	45,000.00
递延所得税资产		2,176,460.95	2,092,160.15
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		50,791,724.82	51,501,937.42
资产总计		285,338,943.65	233,649,293.01
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	30,000,000.00
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		5,000,000.00	5,000,000.00
应付账款		65,131,610.60	60,036,820.99
预收款项		8,738,895.08	650,677.05
应付职工薪酬		3,781,903.16	4,187,561.46
应交税费		14,570,110.19	6,579,981.25
应付利息		-	-
应付股利		29,920,000.00	0.00
其他应付款		10,070,750.86	8,933,510.94
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		0.00	183,939.69
其他流动负债		-	-
流动负债合计		157,213,269.89	115,572,491.38
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		157,213,269.89	115,572,491.38
所有者权益：			
股本		68,000,000.00	68,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		31,890,952.47	31,890,952.47
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,355,146.75	2,358,259.54
未分配利润		21,879,574.54	15,827,589.62
所有者权益合计		128,125,673.76	118,076,801.63
负债和所有者权益总计		285,338,943.65	233,649,293.01

(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		277,427,840.65	228,633,497.56
其中：营业收入	五(二十七)	277,427,840.65	228,633,497.56
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		228,521,421.50	197,563,814.22
其中：营业成本	五(二十七)	177,884,152.05	150,189,535.51
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五(二十八)	2,540,371.63	1,298,792.96
销售费用	五(二十九)	13,836,686.72	18,103,580.11
管理费用	五(三十)	32,781,586.61	29,611,678.43
财务费用	五(三十一)	962,391.46	2,409,266.11
资产减值损失	五(三十二)	516,233.03	-4,049,038.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-

投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十三)	156,728.77	405,571.02
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）		49,063,147.92	31,475,254.36
加：营业外收入	五(三十四)	1,657,598.28	2,110,381.66
其中：非流动资产处置利得		163,668.18	25,800.00
减：营业外支出	五(三十五)	181,293.81	606,097.63
其中：非流动资产处置损失		705.07	366,134.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,539,452.39	32,979,538.39
减：所得税费用	五(三十六)	11,306,183.68	8,464,691.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,233,268.71	24,514,847.05
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	536,254.51
归属于母公司所有者的净利润		39,233,268.71	24,514,847.05
少数股东损益		-	-
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		39,233,268.71	24,514,847.05
归属于母公司所有者的综合收益总		39,233,268.71	24,514,847.05

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		0.58	0.43
（二）稀释每股收益		0.58	0.43

法定代表人：陈涛

主管会计工作负责人：孙曦

会计机构负责人：孙春英

（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	十一(四)	267,978,629.16	226,562,569.57
减：营业成本	十一(四)	174,517,660.93	150,091,019.80
营业税金及附加		2,060,488.32	1,236,021.93
销售费用		13,462,016.66	18,097,405.47
管理费用		32,098,153.88	29,125,752.96
财务费用		967,787.19	2,415,865.85
资产减值损失		337,203.20	-4,137,590.52
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）	十一(五)	4,156,728.77	405,571.02
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）		48,692,047.75	30,139,665.10
加：营业外收入		1,530,368.18	2,100,381.54
其中：非流动资产处置利得		48,668.18	25,800.00
减：营业外支出		165,607.43	583,034.17
其中：非流动资产处置损失		705.07	366,134.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,056,808.50	31,657,012.47
减：所得税费用		10,087,936.37	8,074,417.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,968,872.13	23,582,595.38
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		39,968,872.13	23,582,595.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		301,800,589.88	257,113,733.80
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		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五(三十七)	8,892,910.08	10,819,918.37
经营活动现金流入小计		310,693,499.96	267,933,652.17
购买商品、接受劳务支付的现金		181,929,052.61	191,124,509.41
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		23,216,023.03	17,419,143.38
支付的各项税费		27,374,691.23	23,703,670.77
支付其他与经营活动有关的现金	五(三十七)	36,920,959.56	40,491,731.14
经营活动现金流出小计		269,440,726.43	272,739,054.70
经营活动产生的现金流量净额		41,252,773.53	-4,805,402.53
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		61,000,000.00	60,605,571.02
取得投资收益收到的现金		156,728.77	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		183,640.78	135,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(三十七)	0.00	4,800,000.00
投资活动现金流入小计		61,340,369.55	65,540,571.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,096,578.41	3,847,649.58
投资支付的现金		61,750,000.00	48,450,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五(三十七)	0.00	2,800,000.00
投资活动现金流出小计		64,846,578.41	55,397,649.58
投资活动产生的现金流量净额		-3,506,208.86	10,142,921.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	27,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		23,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三十七)	7,800,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		30,800,000.00	57,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,183,939.69	703,081.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,453,424.25	5,866,460.86
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(三十七)	6,200,000.00	50,138,137.63
筹资活动现金流出小计		41,837,363.94	56,707,679.87
筹资活动产生的现金流量净额		-11,037,363.94	292,320.13
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		26,709,200.73	5,629,839.04
加：期初现金及现金等价物余额		42,661,287.42	37,031,448.38
六、期末现金及现金等价物余额		69,370,488.15	42,661,287.42

法定代表人：陈涛

主管会计工作负责人：孙曦

会计机构负责人：孙春英

(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		292,791,178.35	255,703,290.35
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		8,857,207.38	10,699,991.40
经营活动现金流入小计		301,648,385.73	266,403,281.75
购买商品、接受劳务支付的现金		180,797,494.27	189,487,416.31

支付给职工以及为职工支付的现金		22,290,400.78	16,313,751.05
支付的各项税费		25,387,642.36	23,323,968.32
支付其他与经营活动有关的现金		36,358,117.43	40,565,381.48
经营活动现金流出小计		264,833,654.84	269,690,517.16
经营活动产生的现金流量净额		36,814,730.89	-3,287,235.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		61,000,000.00	60,605,571.02
取得投资收益收到的现金		156,728.77	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,640.78	135,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	4,800,000.00
投资活动现金流入小计		61,225,369.55	65,540,571.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,529,896.64	3,455,042.75
投资支付的现金		61,750,000.00	49,450,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	6,110,080.00
投资活动现金流出小计		64,279,896.64	59,315,122.75
投资活动产生的现金流量净额		-3,054,527.09	6,225,448.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	27,000,000.00
取得借款收到的现金		23,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		7,800,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		30,800,000.00	57,000,000.00
偿还债务支付的现金		33,183,939.69	703,081.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,453,424.25	5,866,460.86
支付其他与筹资活动有关的现金		6,699,920.00	50,138,137.63
筹资活动现金流出小计		42,337,283.94	56,707,679.87
筹资活动产生的现金流量净额		-11,537,283.94	292,320.13
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		22,222,919.86	3,230,532.99
加：期初现金及现金等价物余额		38,883,315.99	35,652,783.00
六、期末现金及现金等价物余额		61,106,235.85	38,883,315.99

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期										少数股东权益	所有者权益	
	归属于母公司所有者权益									未分配利润			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积				一般风险准备
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	68,000,000.00	-	-	-	31,877,567.66	-	-	-	2,358,259.54	-	14,027,596.62	-	116,263,423.82
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	68,000,000.00	-	-	-	31,877,567.66	-	-	-	2,358,259.54	-	14,027,596.62	-	116,263,423.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	3,996,887.21	-	5,316,381.50	-	9,313,268.71
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,233,268.71	-	39,233,268.71
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,996,887.21	-	-33,916,887.21	-	-29,920,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,996,887.21	-	-3,996,887.21	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,920,000.00	-	-29,920,000.00

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	68,000,000.00	-	-	-	31,877,567.66	-	-	-6,355,146.75	-	19,343,978.12	-	125,576,692.53	

项目	上期										少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益									未分配利润		
	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			
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,687,202.31	-	12,973,720.83	-	64,660,923.14
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	908,798.33	-	-	-	-	-521,144.70	-	387,653.63
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	908,798.33	-	-	1,687,202.31	-	12,452,576.13	-	65,048,576.77
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	18,000,000.00	-	-	-	30,968,769.33	-	-	671,057.23	-	1,575,020.49	-	51,214,847.05

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,514,847.05	-	24,514,847.05
(二) 所有者投入和减少资本	18,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	27,000,000.00
1. 股东投入的普通股	18,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	-	-	27,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	2,358,259.54	-	-2,358,259.54	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,358,259.54	-	-2,358,259.54	-	-
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	-	-	-	-	22,268,769.33	-	-	-1,687,202.31	-	-20,581,567.02	-	-
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	-	-	-	-	22,268,769.33	-	-	-1,687,202.31	-	-20,581,567.02	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-300,000.00	-	-	-	-	-	-	-300,000.00
四、本年期末余额	68,000,000.00	-	-	-	31,877,567.66	-	-	2,358,259.54	-	14,027,596.62	-	116,263,423.82

法定代表人：陈涛

主管会计工作负责人：孙曦

会计机构负责人：孙春英

(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	68,000,000.00	-	-	-	31,890,952.47	-	-	-	2,358,259.54	15,827,589.62	118,076,801.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	68,000,000.00	-	-	-	31,890,952.47	-	-	-	2,358,259.54	15,827,589.62	118,076,801.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,996,887.21	6,051,984.92	10,048,872.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,968,872.13	39,968,872.13
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,996,887.21	-33,916,887.21	-29,920,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,996,887.21	-3,996,887.21	0.00
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,920,000.00	-29,920,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	68,000,000.00	-	-	-	31,890,952.47	-	-	6,355,146.75	21,879,574.54	128,125,673.76

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	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,687,202.31	15,184,820.80	66,872,023.11	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	1,687,202.31	15,184,820.80	66,872,023.11	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	18,000,000.00	-	-	-	31,890,952.47	-	-	671,057.23	642,768.82	51,204,778.52	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	23,582,595.38	23,582,595.38	
（二）所有者投入和减少资本	18,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00	-	-	0.00	0.00	27,000,000.00	
1. 股东投入的普通股	18,000,000.00	-	-	-	9,000,000.00	-	-	-	-	27,000,000.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	2,358,259.54	-2,358,259.54	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,358,259.54	-2,358,259.54	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	22,268,769.33	-	-	-1,687,202.31	-20,581,567.02	-	-
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	-	-	-	-	22,268,769.33	-	-	-1,687,202.31	-20,581,567.02	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	622,183.14	-	-	-	-	-	622,183.14
四、本年期末余额	68,000,000.00	-	-	-	31,890,952.47	-	-	2,358,259.54	15,827,589.62	-	118,076,801.63

杭州世创电子技术股份有限公司 财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一） 公司概况

杭州世创电子技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在杭州世创电子技术有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由陈涛、胡云东和陈波作为发起人，注册资本为人民币 5,000 万元（每股面值人民币 1 元），本公司由陈涛、胡云东和陈波共同控制。公司于 2015 年 7 月 14 日取得杭州市市场监督管理局核发的 330106000028670 号《企业法人营业执照》，于 2016 年 2 月 16 日更换为杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913301007517214902 号企业法人营业执照。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司注册资本为人民币 68,000,000.00 元，股本为人民币 68,000,000.00 元，其中：陈涛出资 18,000,000.00 元，占注册资本 26.4706%；胡云东出资 16,000,000.00 元，占注册资本 23.5294%；陈波出资 16,000,000.00 元，占注册资本 23.5294%；杭州紫瑞投资管理合伙企业（有限合伙）出资 7,120,000.00 元，占注册资本 10.4706%；杭州利石投资管理合伙企业（有限合伙）出资 6,800,000.00 元，占注册资本 10.0000%；李银存出资 2,040,000.00 元，占注册资本 3.0000%；佟力出资 2,040,000.00 元，占注册资本 3.0000%。

公司经营范围为：电表箱组装、电表外壳及塑料制品、环网柜、变压器、箱式变电站、电动汽车充电桩、智能控制设备、电能质量治理及监控设备、智能电网技术产品的生产；高低压电气及成套设备、电容补偿设备、智能电表箱、电缆分支箱的加工、制造；电子元器件及配件、计算机及配件、电表箱、电表外壳及塑料制品、开关、电工器材、高低压电器及成套设备、电力设备、环网柜、变压器、箱式变电站、电动汽车充电桩的批发、零售；环网柜、变压器、箱式变电站、电动汽车充电桩、电力设备、电子产品的技术开发服务等。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 21 日批准报出。

（二） 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围内
1、杭州创翔电气有限公司（以下简称“创翔电气”）	是
2、杭州蓝赛电子科技有限公司（以下简称“蓝赛电子”）	是

本期合并财务报表范围未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或

金融负债(和直接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或金融负债)；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 可供出售金融资产

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

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

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

(3) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接

计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。
对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(九) 应收款项坏账准备

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：

应收款项余额前五名。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

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

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
以账龄作为信用风险特征组合	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
合并范围内的应收款项	杭州世创电子科技股份有限公司合并范围内的应收账款、其他应收款。
按组合计提坏账准备的计提方法	
以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法
合并范围内的应收款项	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年、下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：

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

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按一次加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一

同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

(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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备及其他设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

(十三) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年	土地权证规定年限
软件	3-8 年	预计收益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并

计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修工程等。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
装修工程	3年	预计受益年限与租赁期限孰短

(十七) 应付职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1） 设定提存计划

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

（2） 设定受益计划

本公司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。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十八) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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

额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

公司将产品发运并交付购货方，购货方确认收到货物后，公司确认销售收入。

(十九) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

3、 会计处理

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

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

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十一) 租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十二) 重要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号)，适用于2016年5月1日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。		税金及附加
(2) 将自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。		调增税金及附加本年金额394,124.94元，调减管理费用本年金额394,124.94元。

2、 会计估计变更

本报告期末发生会计估计变更。

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
营业税	按应税营业收入计缴（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增交纳增值税）	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2
企业所得税	按应纳税所得额计征	25

(二) 税收优惠

无税收优惠。

五、 财务报表重要项目注释

（以下金额单位若未特别注明则均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	31,224.73	2,261.40
银行存款	69,339,263.42	42,659,026.02
其他货币资金	9,283,604.53	10,721,994.60
合计	78,654,092.68	53,383,282.02

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	9,283,604.53	10,721,994.60
合计	9,283,604.53	10,721,994.60

(二) 应收票据**1、 应收票据的分类**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,140,000.00	550,000.00
合计	1,140,000.00	550,000.00

2、 期末公司无已质押的应收票据。**3、 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	期末余额		年初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,695,174.00		11,834,250.00	
合计	2,695,174.00		11,834,250.00	

4、 期末公司无已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。**5、 期末无公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。**

(三) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
以账龄作为信用风险特征组合	136,126,308.87	100.00	8,515,969.07	6.26	127,610,339.80	109,919,071.82	100.00	7,033,432.01	6.40	102,885,639.81
组合小计	136,126,308.87	100.00	8,515,969.07	6.26	127,610,339.80	109,919,071.82	100.00	7,033,432.01	6.40	102,885,639.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	136,126,308.87	100.00	8,515,969.07	6.26	127,610,339.80	109,919,071.82	100.00	7,033,432.01	6.40	102,885,639.81

以账龄作为信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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(含1年)	126,874,281.75	6,343,714.09	5	103,847,860.82	5,192,393.05	5
1—2年(含2年)	6,852,522.66	685,252.27	10	3,323,002.85	332,300.29	10
2—3年(含3年)	1,303,573.93	391,072.18	30	1,770,670.68	531,201.20	30
3年以上	1,095,930.53	1,095,930.53	100	977,537.47	977,537.47	100
合计	136,126,308.87	8,515,969.07		109,919,071.82	7,033,432.01	

期末无单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	1,482,537.06	-3,605,711.53

3、本报告期无核销应收账款情况。

4、期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国网江苏省电力公司	33,893,312.43	24.90	1,694,665.62
国网河南省电力公司	22,101,763.37	16.24	1,105,088.17
国网浙江省电力公司物资分公司	6,112,805.82	4.49	305,640.29
内蒙古电力(集团)有限责任公司鄂尔多斯电业局	5,605,162.00	4.12	280,258.10
国网山东省电力公司物资公司	5,198,967.36	3.82	259,948.37
合计	72,912,010.98	53.57	3,645,600.55

5、报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

6、报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

(四) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内(含1年)	298,089.74	98.37	248,620.69	100.00
1-2年(含2年)	4,935.04	1.63		
合计	303,024.78	100.00	248,620.69	100.00

2、 期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
上海分宁电气制造有限公司	100,000.00	33.00
上海胜禧电力科技有限公司	31,500.00	10.40
山东恒创电力器材有限公司	6,930.00	2.29
浙江建华五金机电市场浙中机电商行	6,660.00	2.20
山东力建数控设备有限公司	3,080.00	1.02
合计	148,170.00	48.91

3、 期末无预付持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

4、 期末预付款项中无预付关联方款项。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
以账龄作为信用风险特征组合	7,228,593.25	100.00	464,306.16	6.42	6,764,287.09	8,145,886.97	100.00	1,430,610.19	17.56	6,715,276.78
组合小计	7,228,593.25	100.00	464,306.16	6.42	6,764,287.09	8,145,886.97	100.00	1,430,610.19	17.56	6,715,276.78
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	7,228,593.25	100.00	464,306.16	6.42	6,764,287.09	8,145,886.97	100.00	1,430,610.19	17.56	6,715,276.78

期末无单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

以账龄作为信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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(含1年)	6,295,863.26	314,793.16	5	6,303,570.22	315,178.51	5
1-2年(含2年)	830,029.99	83,003.00	20	441,316.75	44,131.68	10
2-3年(含3年)	51,700.00	15,510.00	30	471,000.00	141,300.00	30
3年以上	51,000.00	51,000.00	100	930,000.00	930,000.00	100
合计	7,228,593.25	464,306.16		8,145,886.97	1,430,610.19	

2、 报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提、转回坏账准备	-966,304.03	-443,327.37

3、 本报告期无核销的其他应收款。**4、 其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	6,646,727.86	7,270,641.00
备用金	236,563.97	589,082.64
其他	345,301.42	286,163.33
合计	7,228,593.25	8,145,886.97

5、 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期 末余额
湖北正信电力工程咨询有限公司	保证金	800,000.00	一年以内 153,868.00 元， 1-2年 646,132.00 元	11.07	72,306.60
国网陕西招标有限公司	保证金	500,000.00	一年以内	6.92	25,000.00
中招国际招标有限公司	保证金	460,000.00	一年以内	6.36	23,000.00
安徽皖电招标有限公司	保证金	420,000.00	一年以内	5.81	21,000.00
国网浙江浙电招标咨询有限公司	保证金	400,000.00	一年以内	5.53	20,000.00
合计		2,580,000.00		35.69	161,306.60

- 6、 报告期无涉及政府补助的其他应收款情况。
- 7、 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。
- 8、 报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。
- 9、 报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,067,355.69		17,067,355.69	15,834,933.16		15,834,933.16
在产品	2,538,166.13		2,538,166.13	1,223,904.26		1,223,904.26
库存商品	3,685,476.28		3,685,476.28	3,597,584.43		3,597,584.43
发出商品	6,157,097.97		6,157,097.97	1,261,959.34		1,261,959.34
委托加工物资	50,764.52		50,764.52	302,998.90		302,998.90
在途物资	68,376.06		68,376.06			
合计	29,567,236.65		29,567,236.65	22,221,380.09		22,221,380.09

- 2、 本报告期各期末存货余额中无借款费用资本化金额。

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	605.90	
合计：	605.90	

(八) 可供出售金额资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	7,250,000.00		7,250,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00
其中：按成本计量	7,250,000.00		7,250,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00
合计	7,250,000.00		7,250,000.00	6,500,000.00		6,500,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股 比例(%)	本期 现金 红利
	年初余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	年初 余额	本期 增加	本期 减少		
杭州欧谛实业 有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00					10.00
杭州首连电气 有限公司		750,000.00		750,000.00					15.00
合计	6,500,000.00	750,000.00		7,250,000.00					/

(九) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	固定资产装修	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	10,420,391.04	14,303,957.68	4,946,462.22	266,440.17	2,932,327.47	32,869,578.58
(2) 本期增加金额		2,351,666.42	228,393.16	500,279.51		3,080,339.09
--购置		2,351,666.42	228,393.16	500,279.51		3,080,339.09
(3) 本期减少金额			399,452.00			399,452.00
--处置或报废			399,452.00			399,452.00
(4) 期末余额	10,420,391.04	16,655,624.10	4,775,403.38	766,719.68	2,932,327.47	35,550,465.67
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	1,135,323.69	5,234,196.47	2,734,770.08	131,719.55	1,808,268.61	11,044,278.40
(2) 本期增加金额	494,968.57	2,482,414.03	949,575.98	166,004.52	586,465.50	4,679,428.60
--计提	494,968.57	2,482,414.03	949,575.98	166,004.52	586,465.50	4,679,428.60
(3) 本期减少金额			379,479.40			379,479.40
--处置或报废			379,479.40			379,479.40
(4) 期末余额	1,630,292.26	7,716,610.50	3,304,866.66	297,724.07	2,394,734.11	15,344,227.60
3. 减值准备						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	固定资产装修	合计
(1)年初余额账面价值	9,285,067.35	9,069,761.21	2,211,692.14	134,720.62	1,124,058.86	21,825,300.18
(2)期末余额账面价值	8,790,098.78	8,939,013.60	1,470,536.72	468,995.61	537,593.36	20,206,238.07

期末用于抵押或担保的固定资产账面价值为 8,107,573.72 元。

- 2、 报告期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
1.账面原值			
(1) 年初余额	188,470.09	7,950,000.00	8,138,470.09
(2) 本期增加金额	16,239.32		16,239.32
—购置	16,239.32		16,239.32
(3) 本期减少金额	9,000.00		9,000.00
—处置	9,000.00		9,000.00
(4) 期末余额	195,709.41	7,950,000.00	8,145,709.41
2.累计摊销			
(1) 年初余额	114,279.58	480,312.50	594,592.08
(2) 本期增加金额	19,459.98	198,750.00	218,209.98
—计提	19,459.98	198,750.00	218,209.98
(3) 本期减少金额	8,294.93		8,294.93
—处置	8,294.93		8,294.93
(4) 期末余额	125,444.63	679,062.50	804,507.13
3.减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			

项目	软件	土地使用权	合计
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 年初余额账面价值	74,190.51	7,469,687.50	7,543,878.01
(2) 期末余额账面价值	70,264.78	7,270,937.50	7,341,202.28

本期摊销额 218,209.98 元。

期末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 7,270,937.50 元。

2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十一) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其它	处置	其它	
蓝赛电子	408,798.33					408,798.33
合计	408,798.33					408,798.33

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期减少	期末余额
装修工程	45,000.00		45,000.00		
合计	45,000.00		45,000.00		

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,890,275.23	2,222,568.81	8,437,042.20	2,109,260.56
内部交易未实现利润	416,881.57	104,220.39	168,030.14	42,007.54
合计	9,307,156.80	2,326,789.20	8,605,072.34	2,151,268.10

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	90,000.00	27,000.00
可抵扣亏损	550,535.76	233,471.38
合计	640,535.76	260,471.38

3、 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	期末余额	年初余额	备注
2021 年	317,064.38		
2020 年	233,471.38	233,471.38	
合计	550,535.76	233,471.38	

(十四) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
保证借款	10,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	30,000,000.00

2、 期末无已逾期未偿还的短期借款。**(十五) 应付票据**

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

期末无已到期未支付的应付票据。

(十六) 应付账款**1、 应付账款按账龄列示**

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	63,443,593.95	52,879,538.21
1-2 年（含 2 年）	428,109.54	6,468,228.66
2-3 年（含 3 年）	5,587,818.71	
3 年以上	134,145.00	134,145.00
合计	69,593,667.20	59,481,911.87

(十七) 预收款项**1、 预收款项按账龄列示**

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	8,647,099.54	577,823.05
1-2年(含2年)	41,251.54	53,519.00
2-3年(含3年)	50,544.00	546.00
3年以上		25,989.00
合计	8,738,895.08	657,877.05

(十八) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,206,136.43	22,063,574.97	22,343,327.77	3,926,383.63
离职后福利—设定提存计划	32,177.03	840,927.75	798,616.58	74,488.20
合计	4,238,313.46	22,904,502.72	23,141,944.35	4,000,871.83

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,746,559.00	19,931,855.73	20,239,030.77	3,439,383.96
(2) 职工福利费		1,085,167.64	1,085,167.64	
(3) 社会保险费	35,644.44	645,343.08	617,920.84	63,066.68
其中：医疗保险费	32,178.43	575,414.90	550,485.71	57,107.62
工伤保险费	866.50	13,622.31	13,495.63	993.18
生育保险费	2,599.51	56,305.87	53,939.50	4,965.88
(4) 住房公积金		249,176.00	249,176.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	423,932.99	152,032.52	152,032.52	423,932.99
合计	4,206,136.43	22,063,574.97	22,343,327.77	3,926,383.63

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	28,927.64	776,371.11	735,776.43	69,522.32
失业保险	3,249.39	64,556.64	62,840.15	4,965.88
合计	32,177.03	840,927.75	798,616.58	74,488.20

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	10,125,284.24	2,359,189.56
所得税	4,536,143.12	4,306,951.01
城建税	427,264.38	182,890.40
教育费附加	180,579.29	78,381.61
地方教育费附加	123,531.15	52,254.40
个人所得税	110,047.20	32,599.67
土地使用税	111,947.00	
印花税	7,497.50	7,693.80
水利基金		34,003.60
营业税		39,000.00
合计	15,622,293.88	7,092,964.05

注：计缴标准详见本附注“四、税项”。

(二十) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
普通股股利	29,920,000.00	
合计	29,920,000.00	

(二十一) 其他应付款**1、按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
往来款	2,300,859.06	
利息	82,432.50	1,132,051.45
其他	736,902.70	427,962.62
合计	3,120,194.26	1,560,014.07

(二十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款		183,939.69
合计		183,939.69

(二十三) 股本

出资人（股东）名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
陈涛	18,000,000.00			18,000,000.00
胡云东	16,000,000.00			16,000,000.00
陈波	16,000,000.00			16,000,000.00
杭州紫瑞投资管理合伙企业（有限合伙）	7,120,000.00			7,120,000.00
杭州利石投资管理合伙企业（有限合伙）	6,800,000.00			6,800,000.00
李银存	2,040,000.00			2,040,000.00
佟力	2,040,000.00			2,040,000.00
合计	68,000,000.00			68,000,000.00

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	31,877,567.66			31,877,567.66
合计	31,877,567.66			31,877,567.66

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加（注）	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,358,259.54	3,996,887.21		6,355,146.75
合计	2,358,259.54	3,996,887.21		6,355,146.75

注：根据相关规定，按母公司税后净利润 10% 计提法定盈余公积。

(二十六) 未分配利润

项目	期末余额		年初余额	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	14,027,596.62		12,452,576.13	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,233,268.71		24,514,847.05	
加：其他				
减：提取法定盈余公积	3,996,887.21	注 1	2,358,259.54	
减：转作股本的普通股股利	29,920,000.00	注 2	20,581,567.02	
期末未分配利润	19,343,978.12		14,027,596.62	

注 1：根据相关规定，按母公司税后净利润 10% 计提法定盈余公积。

注 2：2016 年 12 月，2016 年第四次临时股东大会审议通过了《公司 2016 年半年度利润分配预案的议案》。议案决定：以现有总股本 6800 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.4 元（含税），共分配利润 29,920,000.00 元。本次分配不进行送股或资本公积金转增股本。

(二十七) 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	273,949,684.76	175,694,424.44	227,845,356.83	149,080,289.50
其他业务	3,478,155.89	2,189,727.61	788,140.73	1,109,246.01
合计	277,427,840.65	177,884,152.05	228,633,497.56	150,189,535.51

(二十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	39,000.00	39,000.00
城市维护建设税	1,229,227.24	734,839.77
教育费附加	526,813.09	314,931.33
地方教育费附加	351,206.36	210,021.86
印花税	48,385.60	
房产税	187,200.00	
土地使用税	158,539.34	
合计	2,540,371.63	1,298,792.96

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,508,812.15	5,982,418.96
销售服务费	4,439,484.04	9,828,761.89
职工薪酬	1,743,177.50	1,315,392.60
其它	1,145,213.03	977,006.66
合计	13,836,686.72	18,103,580.11

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	12,184,387.01	8,392,274.58
职工薪酬	6,954,766.97	6,724,859.57
办公费	3,213,673.40	3,528,052.56
差旅费	4,880,193.22	3,447,676.64
中介机构费用	822,025.94	2,342,172.59
固定资产折旧	1,471,622.06	1,490,750.42
检测认证费	583,864.30	963,663.05
业务招待费	1,812,906.84	782,241.80
车辆费用	397,496.02	566,105.29
摊销	218,209.98	292,181.24
其他	242,440.87	1,081,700.69
合计	32,781,586.61	29,611,678.43

(三十一) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,403,805.31	3,079,878.02
减：利息收入	461,537.34	702,206.42
手续费	20,123.49	31,594.51
合计	962,391.46	2,409,266.11

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	516,233.03	-4,049,038.90
合计	516,233.03	-4,049,038.90

(三十三) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品取得的投资收益	156,728.77	405,571.02
合计	156,728.77	405,571.02

(三十四) 营业外收入**1、 营业外收入分项目情况**

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	163,668.18	25,800.00
其中：处置固定资产利得	163,668.18	25,800.00
政府补助	1,493,600.00	2,079,600.00
其它	330.10	4,981.66
合计	1,657,598.28	2,110,381.66

2、 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助		
奖励款	1,493,600.00	2,079,600.00
合计	1,493,600.00	2,079,600.00

政府补助的说明：

- 1) 2016年2月，公司收到杭州市拱墅区祥符街道用工补助9,600.00元。
- 2) 2016年7月，根据《杭州市拱墅区人民政府办公室关于兑现2015年度推进企业对接资本市场政策奖励的通报文件》（拱政办【2015】30号），公司收到运河广告产业园管委会奖励费1,462,500.00元。
- 3) 2016年8月，公司收到杭州市拱墅区祥符街道用工补助9,600.00元。
- 4) 2016年10月，公司子公司蓝赛电子收到杭州余杭区科技技术专利资助11,900.00元。

(三十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	705.07	366,134.44
其中：固定资产处置损失		366,134.44
无形资产处置损失	705.07	
水利建设专项资金	176,143.94	206,357.92
其他	4,444.80	33,605.27
合计	181,293.81	606,097.63

(三十六) 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	11,481,704.78	7,489,976.66
递延所得税调整	-175,521.10	974,714.68
合计	11,306,183.68	8,464,691.34

(三十七) 现金流量表项目注释**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
政府补助	1,493,600.00	2,079,600.00
收到的其他往来	6,937,442.64	8,033,130.29
利息收入	461,537.34	702,206.42
其它	330.10	4,981.66
合计	8,892,910.08	10,819,918.37

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
运杂费	6,508,812.15	5,982,418.96
销售服务费	4,439,484.04	9,828,761.89
业务招待费	1,812,906.84	782,241.80
办公费	3,213,673.40	3,528,052.56
车辆费	463,570.01	681,788.68
差旅费	4,880,193.22	3,447,676.64
咨询服务费	822,025.94	2,342,172.59
检测费	583,864.30	963,663.05
研究开发费	7,836,281.38	4,838,404.33
支付的其他费用	1,368,065.45	1,757,837.35
支付的其他往来	4,992,082.83	6,338,713.29
合计	36,920,959.56	40,491,731.14

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回关联方借款		4,800,000.00
合计		4,800,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方借款		2,800,000.00
合计		2,800,000.00

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
取得关联方借款	7,800,000.00	
合计	7,800,000.00	

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
归还关联方借款	6,200,000.00	50,138,137.63
合计	6,200,000.00	50,138,137.63

(三十八) 现金流量表补充资料**1、 现金流量表补充资料**

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	39,233,268.71	24,514,847.05
加：资产减值准备	516,233.03	-4,049,038.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,679,428.60	4,342,002.87
无形资产摊销	218,209.98	232,181.24
长期待摊费用摊销	45,000.00	60,000.00
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）	-162,963.11	340,334.44
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）		

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用（收益以“-”号填列）	1,403,805.31	3,079,878.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-156,728.77	-405,571.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-175,521.10	974,714.68
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）	-7,345,856.56	2,809,016.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,934,267.42	44,809,042.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	28,932,164.86	-81,512,809.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	41,252,773.53	-4,805,402.53
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	69,370,488.15	42,661,287.42
减：现金的期初余额	42,661,287.42	37,031,448.38
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	26,709,200.73	5,629,839.04

2、 现金和现金等价物的构成：

项目	期末余额	年初余额
一、现 金	69,370,488.15	42,661,287.42
其中：库存现金	31,224.73	2,261.40
可随时用于支付的银行存款	69,339,263.42	42,659,026.02
可随时用于支付的其他货币资金		
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	69,370,488.15	42,661,287.42

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,283,604.53	保函保证金
固定资产	8,107,573.72	抵押
无形资产	7,270,937.50	抵押
合计	24,662,115.75	

六、在其他主体中的权益**(一) 在子公司中的权益**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
创翔电气	杭州	杭州	工业	100.00		新设
蓝赛电子	杭州	杭州	工业	100.00		同一控制下合并

七、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司由陈涛、胡云东和陈波共同控制。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
杭州欧谛实业有限公司	公司参股企业	913301050845541304
浙江华教科技有限公司	实际控制人之一陈涛持有其 20%的股权	91330106566068194X
杭州宏旺纸业有限公司	实际控制人之一陈波持有其 50%的股权	9133011055268253XD

(四) 关联方交易

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州宏旺纸业有限公司	水电费	1,144,705.77	

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额确认 的租赁费	上期发生额确认 的租赁费
杭州宏旺纸业有限公司	房屋建筑物	573,158.00	525,394.83

3、 关联方委托贷款

2016年8月17日，本公司、杭州欧谛实业有限公司与杭州银行官巷口支行签订合同编号为2016年委贷借字第002C011201600014号的委托贷款合同，杭州欧谛实业有限公司委托杭州银行官巷口支行将杭州欧谛实业有限公司自有资金1000万元人民币贷给本公司使用，年利率为4.35%，贷款期限为2016年8月17日至2017年8月16日。

4、 关联方资金拆借**(1) 向关联方拆入资金**

关联方名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	资金占用费
胡云东	105,550.99		105,550.99		
陈涛	317,433.33		317,433.33		
陈波	306,733.33		306,733.33		
杭州欧谛实业有限公司	300,494.11	6,215,732.50	6,500,494.11	15,732.50	15,732.50
浙江华教科技有限公司	101,839.68	1,666,700.00	101,839.68	1,666,700.00	66,700.00

公司按一年期同期贷款利率计提资金占用费。

5、 关联方应收应付款项**(1) 公司应收关联方款项**

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款			
	杭州宏旺纸业有限公司	20,000.00	20,000.00

(2) 公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	杭州欧谛实业有限公司	15,732.50	300,494.11
	浙江华教科技有限公司	1,666,700.00	101,839.68
应付账款			
	杭州宏旺纸业业有限公司	573,158.00	286,579.00

八、 承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

- 1、 截止 2016 年 12 月 31 日，公司以保证金 9,283,604.53 元为质押，开具了 9,277,089.56 元保函。
- 2、 2015 年 2 月 10 日，子公司创翔电气与杭州银行官巷口支行签订合同编号为 002C1102015000521 的最高额抵押合同，以原值为 9,642,400.00 元、净值为 8,107,573.72 元的厂房以及原值为 7,950,000.00 元、净值为 7,270,937.50 元的土地使用权做抵押，为公司 2015 年 2 月 10 日至 2018 年 2 月 9 日不高于 2,602.70 万元的借款提供抵押担保。截止 2016 年 12 月 31 日，公司由上述最高额抵押合同担保的短期借款为 1,000 万元。

(二) 或有事项

无需要披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

经 2017 年 4 月 21 日公司第一届董事会第十三次会议通过的 2016 年度利润分配预案为：按照总股本 68,000,000 股为基数计算，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.6 元（含税），共计分配利润 1,768 万元。本年度不送红股也不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案尚须提交公司 2016 年年度股东大会审议。

十、 其他重要事项

无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款										
以账龄作为信用风险特征组合	132,884,690.52	100.00	8,268,388.15	6.22	124,616,302.37	108,651,039.52	100.00	6,947,530.39	6.39	101,703,509.13
组合小计	132,884,690.52	100.00	8,268,388.15	6.22	124,616,302.37	108,651,039.52	100.00	6,947,530.39	6.39	101,703,509.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	132,884,690.52	100.00	8,268,388.15	6.22	124,616,302.37	108,651,039.52	100.00	6,947,530.39	6.39	101,703,509.13

以账龄作为信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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(含1年)	123,722,663.40	6,186,133.17	5.00	102,669,828.52	5,133,491.43	5.00
1-2年(含2年)	6,852,522.66	685,252.27	10.00	3,323,002.85	332,300.29	10.00
2-3年(含3年)	1,303,573.93	391,072.18	30.00	1,680,670.68	504,201.20	30.00
3年以上	1,005,930.53	1,005,930.53	100.00	977,537.47	977,537.47	100.00
合计	132,884,690.52	8,268,388.15		108,651,039.52	6,947,530.39	

本报告期各期末无单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	1,320,857.76	-3,682,613.15

3、 本报告期无核销应收账款情况。

4、 期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
国网江苏省电力公司	33,893,312.43	25.51	1,694,665.62
国网河南省电力公司	22,101,763.37	16.63	1,105,088.17
国网浙江省电力公司物资分公司	6,112,805.82	4.60	305,640.29
内蒙古电力(集团)有限责任公司鄂尔多斯电业局	5,605,162.00	4.22	280,258.10
国网山东省电力公司物资公司	5,198,967.36	3.91	259,948.37
合计	72,912,010.98	54.87	3,645,600.55

5、 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

6、 报告期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
以账龄作为信用风险特征组合	6,691,582.56	66.91	437,455.63	6.54	6,254,126.93	7,955,886.97	70.62	1,421,110.19	17.86	6,534,776.78
合并范围内的应收款	3,310,000.00	33.09			3,310,000.00	3,310,080.00	29.38			3,310,080.00
组合小计	10,001,582.56	100.00	437,455.63	4.37	9,564,126.93	11,265,966.97	100.00	1,421,110.19	12.61	9,844,856.78
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	10,001,582.56	100.00	437,455.63	4.37	9,564,126.93	11,265,966.97	100.00	1,421,110.19	12.61	9,844,856.78

本报告期各期末无单项金额重大或虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

以账龄作为信用风险特征组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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(含1年)	5,758,852.57	287,942.63	5	6,113,570.22	305,678.51	5
1-2年(含2年)	830,029.99	83,003.00	10	441,316.75	44,131.68	10
2-3年(含3年)	51,700.00	15,510.00	30	471,000.00	141,300.00	30
3年以上	51,000.00	51,000.00	100	930,000.00	930,000.00	100
合计	6,691,582.56	437,455.63		7,955,886.97	1,421,110.19	

合并范围内的其他应收款组合中，不计提坏账准备的其他应收款：

单位	期末余额			年初余额		
	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 (%)
蓝赛电子	3,310,000.00			3,310,080.00		
合计	3,310,000.00			3,310,080.00		

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	-983,654.56	-454,977.37

3、 本报告期无核销其他应收款情况。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	6,148,539.86	7,080,641.00
备用金	225,563.97	589,082.64
合并范围内往来款	3,310,000.00	3,310,080.00
其它	317,478.73	286,163.33
合计	10,001,582.56	11,265,966.97

5、 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	性质	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备 期末余额
杭州蓝赛电子科技有限公司	往来款	3,310,000.00	1-2年 3,000,000.00元， 2-3年 310,000.00元	33.09	
湖北正信电力工程咨询有限公司	保证金	800,000.00	一年以内 153,868.00元， 1-2年 646,132.00元	11.10	72,306.60
国网陕西招标有限公司	保证金	500,000.00	一年以内	6.93	25,000.00
中招国际招标有限公司	保证金	460,000.00	一年以内	6.38	23,000.00
安徽皖电招标有限公司	保证金	420,000.00	一年以内	5.82	21,000.00
合计		5,490,000.00		54.89	141,306.60

6、 报告期无涉及政府补助的其他应收款情况。

7、 报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8、 报告期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

9、 报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,922,183.14		29,922,183.14	29,922,183.14		29,922,183.14
合计	29,922,183.14		29,922,183.14	29,922,183.14		29,922,183.14

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
杭州创翔电气有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00		
杭州蓝赛电子科技有限公司	1,922,183.14			1,922,183.14		
合计	29,922,183.14			29,922,183.14		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	265,067,822.53	172,972,655.37	225,843,281.84	149,885,946.82
其他业务	2,910,806.63	1,545,005.56	719,287.73	205,072.98
合计	267,978,629.16	174,517,660.93	226,562,569.57	150,091,019.80

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
短期理财产品取得的投资收益	156,728.77	405,571.02
收到子公司分配的投资收益	4,000,000.00	
合计	4,156,728.77	405,571.02

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	162,963.11	
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）	1,493,600.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		

杭州世创电子技术股份有限公司
2016 年度
财务报表附注

项目	本期发生额	说明
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	-4,114.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	156,728.77	
所得税影响额	-452,294.29	
少数股东权益影响额		
合计	1,356,882.89	

(二) 净资产收益率及每股收益

本期发生额	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	32.45	0.58	0.58
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	31.32	0.56	0.56

杭州世创电子技术股份有限公司
(加盖公章)
二〇一七年四月二十一日

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室