

证券代码：839608

证券简称：天翔电子

主办券商：南京证券

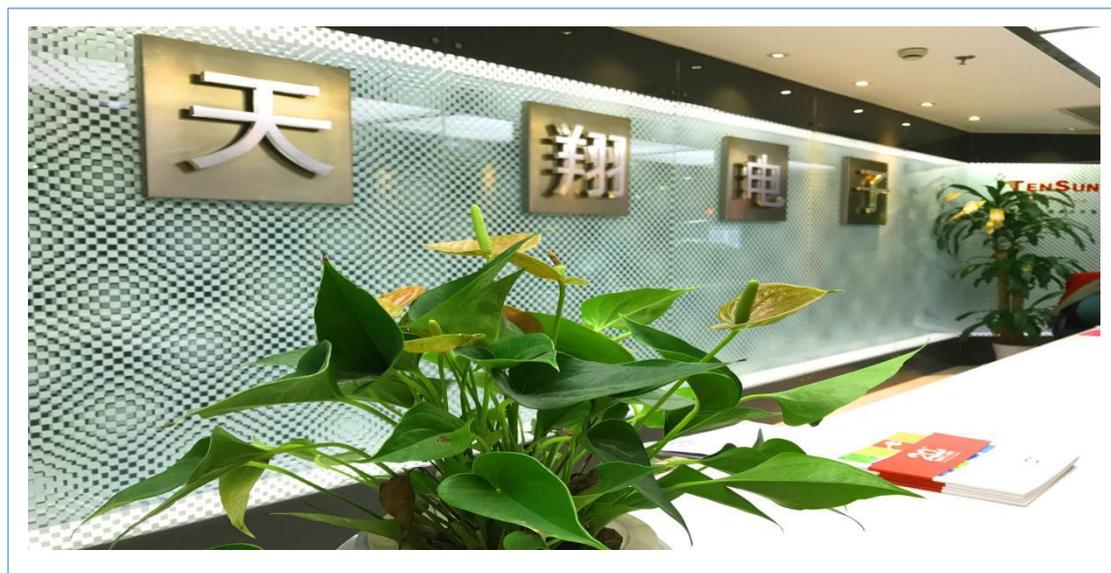


天翔电子

NEEQ : 839608

南京天翔电子技术股份有限公司

Nanjing Tensun Electronic Technology Co.,Ltd.



年度报告

2016

## 公司年度大事记



2016 年 11 月 11 日，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，2016 年 12 月 13 日公司于全国中小企业股份转让系统有限责任公司举行了隆重的挂牌仪式。



公司于 2016 年 12 月顺利通过 ISO9001:2015 国际质量管理体系认证。



公司蝉联 2016 年度、2015 年度 LS 产电全国代理商销售冠军，再次荣获最佳代理商称号。



公司代理推广日立 IGBT (PMI) 产品取得突破性进展，与许继电气合作，实现在中国电力高压 SVG 项目中首次应用。



公司代理推广东芝 IEGT 产品中电网全球能源互联网研究院测试平台项目，并在中国西电、特变电工柔性直流输电研发项目中顺利通过产品测试。

## 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 .....	22
第六节 股本变动及股东情况.....	24
第七节 融资及分配情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节 公司治理及内部控制.....	31
第十节 财务报告 .....	39

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、天翔电子	指	南京天翔电子技术股份有限公司
天翔科技	指	南京天翔信息科技有限公司，本公司全资子公司
天翔国际	指	天翔（香港）国际有限公司，本公司全资子公司
上海滕生	指	上海滕生国际贸易有限公司，本公司全资子公司
报告期、本期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上年、上年度、上期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	南京天翔电子技术股份有限公司股东大会
董事会	指	南京天翔电子技术股份有限公司董事会
监事会	指	南京天翔电子技术股份有限公司监事会
管理层	指	董事、监事和高级管理人员的统称
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《南京天翔电子技术股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

江苏苏亚金诚会计师事务所(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 <sup>注1</sup>	是
是否存在豁免披露事项	否

注 1: 董事徐朴女士因公务原因未能出席本次会议,在审阅了公司提交的全部议案后,书面委托公司董事张涛先生代表其本人对本次会议全部议案投赞成票。

### 【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
一、行业景气周期性风险	公司所处行业为电子元器件分销行业,与电子元器件行业密切相关。电子元器件行业为国家经济发展的基础性行业,与整体的经济发展有着较为密切的关系。目前,国内电子元器件行业进入了战略转型与调整时期,行业整体收入增速的放缓和毛利率的下滑将会影响电子元器件分销行业的发展。
二、分销商边缘化风险	目前,国内本土的授权分销商实力和规模很难与国际授权分销商相匹敌,很少能够全面推广供应商的全线产品,往往只是局部地域、局部产品的授权分销,因此所占份额较小,客户群也并不够雄厚,面临被边缘化的风险。另外,电子元器件的供应厂商依然以欧美日韩台为主,随着大陆电子技术产业的发展,越来越多的供应商将生产研发分支机构迁入了国内,业务行销、技术支持的本地人员也成倍的增加以应对业绩成长的压力,对最终客户群的掌控也有了很大的提高。很多本土分销商面临把客户做大后被供应商收为直接客户或者转给其它分销商的遭遇。供应商

	在一定程度上既掌握了客户又能控制分销商渠道以及销售价格,使分销商失去了话语的主动权,成为了供应商的附属机构。
三、治理机制风险	股份公司成立后,公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等治理制度。但由于相关治理机制建立时间较短,且2016年11月公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌并纳入非上市公众公司监管,公司管理层需逐渐适应公众公司的管理运作,规范意识的有待提高,相关制度的切实执行与进一步完善需要一定的过程。因此,公司短期内可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
四、实际控制人控制的风险	张涛、徐朴夫妇共计直接持有本公司股份2,600万股,占公司总股本的100.00%,为本公司控股股东、实际控制人。公司已通过《公司章程》规定了控股股东的诚信义务,建立了关联股东和关联董事的回避表决等一系列制度,使公司的法人治理得到了进一步规范;同时,公司控股股东及实际控制人做出了避免同业竞争的承诺,承诺不从事与公司相同或相似的业务或者构成竞争的业务活动,但是,仍不能排除实际控制人可能利用其控制地位,通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施影响,从而影响公司决策的科学性和合理性,并损害公司利益的风险。
五、主要供应商相对集中的风险	报告期内,公司向部分供应商采购金额及占比较大,2014年度、2015年度、2016年度,公司对前五大供应商采购的比例分别为98.54%、99.43%、98.09%。虽然公司报告期内主要供应商保持稳定,但对个别特定供应商依赖度较高会给公司的未来经营带来一定风险。
六、客户集中的风险	2014年度、2015年度和2016年度,公司对前五大客户的销售收入占同期营业收入的比例分别为65.19%、74.22%、80.29%,占比较高,若未来公司与该等前五大客户的合作未能持续,且未能新增相应业务规模的客户,将对公司的业务和营业收入产生较大的不利影响。
七、应收账款回收的风险	2014年末、2015年末和2016年末,公司应收账款账面净额分别为46,650,024.33元、68,239,784.68元、58,667,129.40元,占总资产的比例分别为65.44%、59.86%、54.03%,应收账款账面净额较大。目前公司的主要客户信用记录良好,坏账风险较小;未来随着本公司经营规模的扩大及拓展国内市场,应收账款的规模会相应增长,信用风险也会相应提高,如出现大额应收账款无法按时收回的,将会对公司现金流、利润等方面产生不利影响,从而影响到公司的平稳经营。

本期重大风险是否发生重大变化：	否
-----------------	---

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	南京天翔电子技术股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Tensun Electronic Technology Co.,Ltd.
证券简称	天翔电子
证券代码	839608
法定代表人	张涛
注册地址	南京市鼓楼区中央路 399 号 6 幢 1105-1108 室
办公地址	南京市鼓楼区中央路 399 号 6 幢 1105-1108 室
主办券商	南京证券股份有限公司
主办券商办公地址	南京市建邺区江东中路 389 号
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱戟、邹强
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张学刚
电话	025-83179830
传真	025-83179803
电子邮箱	xuegang_zhang@tensun.com.cn
公司网址	www.tensun.com.cn
联系地址及邮政编码	南京市鼓楼区中央路 399 号天正国际广场 6 幢 1105-1108 室。 邮政编码：210037
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn 或 www.neeq.cc
公司年度报告备置地	公司证券部

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 11 月 11 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	批发业（F51）
主要产品与服务项目	公司是一家专门从事电子元器件和影像输出设备代理业务的授权分销商以及方案集成商,主要分销产品为电容、中低压电器、半导体元器件等电子元器件产品及打印机等影像输出设备,应用于电力行业、工业控制、轨道交通、医疗等领域。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	26,000,000
做市商数量	0
控股股东	张涛

实际控制人	张涛、徐朴夫妇
-------	---------

#### 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	91320100608925423P	否
税务登记证号码	91320100608925423P	否
组织机构代码	91320100608925423P	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	177,840,171.38	168,005,111.74	5.85%
毛利率	19.06%	16.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,093,212.53	7,488,825.90	48.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,357,997.57	7,065,544.95	60.75%
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）	27.74%	29.99%	-
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）	28.40%	28.30%	-
基本每股收益	0.44	0.47	-6.38%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	108,590,180.57	114,008,288.27	-4.75%
负债总计	62,221,302.97	88,732,623.20	-29.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,368,877.60	25,275,665.07	83.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.78	1.58	12.66%
资产负债率（母公司）	57.51%	77.60%	-
资产负债率（合并）	57.30%	77.83%	-
流动比率	1.72	1.28	-
利息保障倍数	5.79	5.24	-

#### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,782,942.79	13,059,585.95	-
应收账款周转率	2.74	2.86	-
存货周转率	7.99	8.76	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-4.75%	59.93%	-
营业收入增长率	5.85%	12.85%	-
净利润增长率	48.10%	723.94%	-

#### 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	26,000,000	16,000,000	62.50%

计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	22,678.19
计入当期损益的政府补助 (与公司业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的 政府补助除外)	1,180,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,554,727.90
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-352,049.71</b>
所得税影响数	-87,264.67
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-264,785.04</b>

**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

不适用。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

天翔电子是一家专门从事电子元器件和影像输出设备代理业务的授权分销商，主要分销产品为电容、中低压电器、半导体元器件、风机等电子元器件产品及打印机等影像输出设备，应用于电力行业、工业控制、医疗等领域。公司是推广电子元器件产品、整合市场供求信息的重要平台，是产业链中联接着上游生产商和下游用户的重要纽带。

#### 1、采购模式

公司根据客户订单的需求，有针对性地采购电子元器件和影像输出设备，主要为应用于中国电力及工业自动化领域的工业电力、电子元器件和影像输出设备。公司的采购模式为业务员接到客户订单根据客户生产计划提出备货计划，或市场部产品经理根据市场预测和原产商产能提出备货计划，对以上订单和备货信息由 ERP 系统进行 MRP 运算，通过对在库、在途库存与需求、交期的匹配，计算出需求缺口，形成采购申请。采购申请在系统中下推采购订单，经采购主管审核后生效。采购员将采购订单按供应商要求的方式（系统录入、邮件、传真等）送达供应商。

#### 2、销售模式

作为自动化领域的工业电力、电子产品分销商，与一般的分销商相比，要求对相关产品的技术参数、性能、应用领域、客户需要十分了解。在客户产品设计研发阶段就必须跟研发工程师进行对接，讨论设计方案，送样并进行测试，在加入客户产品 BOM 表后才可进行交易，所以对销售的技术性要求较高。同时通过对物料的设计增加销售订单的稳定性。公司的主要业务是以电子技术产品等有形产品为载体，通过在产业链中不断进行技术的转移和实施以实现自身价值。公司的销售模式为市场部根据市场需求，确定合作客户，业务员与客户确定交货价格，并经相关人员、部门批准形成报价单。商务专员接到客户订单后，确认价格与报价单一致且交付符合要求后，将订单录入 ERP 系统，在订单交期前，商务专员与客户确认发货并落实库存匹配情况，在确认发货的销售订单后生成发货通知单，仓库收到发货通知单后进行捡货加工，并办理出库生成出库单。

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：

### 1、公司有关经营计划的实现情况：

公司按照年初的经营计划，秉承为客户创造更大价值的理念，整合电力行业客户资源，持续新业务拓展，为客户创造更大价值，实现与客户长期稳定合作。公司持续关注内部管理，加强风险管控，及时掌握市场动态，狠抓订单质量和回款进度，确保公司安全高效运转。公司逐渐调整产品结构，缩减低毛利产品份额，扩大高毛利产品销售，积极布局全球能源互联网产业，推动 IEGT/IGBT 产品及驱动技术的整合，形成系统性解决方案，为培育未来新的利润增长点奠定基础。

2016 年公司实现营业收入 177,840,171.38 元，与上年同期相比增长 5.85%；2016 年度公司实现净利润 11,093,212.53 元，与上年同期相比增长 48.10%；2016 年度公司毛利率 19.06%，与上年同期相比增长 2.56 个百分点。

### 2、年度内对公司经营有重大影响的事项：

#### (1) 新三板挂牌：

2016 年 11 月 11 日，公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌。在资本市场的推动和公司总体发展战略的引导下，公司管理层加强和完善了公司各项制度的建设，重新梳理公司治理架构、明确各部门职责，推行全面预算管理，坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的稳健发展。同时，公司挂牌新三板拓宽了融资渠道，为公司持续健康创新发展奠定了坚实的基础。

#### (2) 生产运营方面：

在公司经营层面上，管理层在董事会的带领下进一步加强了公司管控能力和公司财务风险控制，不断优化公司组织结构，制定和完善各项管理制度和业务流程，全面提升了公司的管理水平。

报告期内，公司蝉联 2016 年度、2015 年度 LS 产电全国代理商销售冠军，再次荣获最佳代理商称号。公司代理推广的日立 IGBT (PMI) 产品取得突破性进展，与许继电气合作，实现在中国电力高压 SVG 项目中首次应用。同时，本年度公司代理推广的东芝 IEGT 产品中标国网全球能源互联网研究院测试平台项目，并在中国西电、特变电工柔性直流输电研发项目中顺利通过产品测试。

### 3、人才队伍建设和绩效考核管理方面：

公司始终注重人才队伍建设，为企业的可持续发展奠定基础。报告期内，公司不断完善绩效考核与激励体系，优化职工发展通道，引进专业人才，同时还在公司内部组织技术、管理等专业性培训工作，不断提升员工技术能力和管理能力，坚持完善人才梯队建设工作，稳定并逐步优化公司人员结构。

## 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	177,840,171.38	5.85%	-	168,005,111.74	12.85%	-
营业成本	143,950,396.62	2.61%	80.94%	140,290,792.22	7.06%	83.50%
毛利率	19.06%	-	-	16.50%	-	-
管理费用	8,532,432.32	25.04%	4.80%	6,823,809.58	8.36%	4.06%
销售费用	6,416,816.84	-12.85%	3.61%	7,362,679.91	-0.39%	4.38%

财务费用	3,575,998.02	23.38%	2.01%	2,898,310.98	48.06%	1.73%
营业利润	14,888,369.13	52.89%	8.37%	9,738,172.54	754.92%	5.80%
营业外收入	1,216,523.10	718.44%	0.68%	148,639.43	98.18%	0.09%
营业外支出	1,568,572.81	1,181.76%	0.88%	122,376.29	1,077.24%	0.07%
净利润	11,093,212.53	48.10%	6.24%	7,490,155.77	723.94%	4.46%

**项目重大变动原因:**

1、营业外收入与上年同期相比增长 718.44%，主要原因是 2016 年较 2015 年获得了更多的政府补贴收入，新三板补贴 900,000.00 元，科技发展资金 280,000.00 元。

2、营业外支出与上年同期相比增长 1,181.76%，主要原因是 2016 年存货报废 1,562,605.48 元。

3、营业利润与上年同期相比增长 52.89%，主要原因是销售收入增长的同时公司毛利率由 2015 年的 16.50% 增长至 2016 年的 19.06%。公司毛利率的增长主要缘于公司业务结构的调整，增加高毛利的 LS 断路器、接触器的销售份额，减少低毛利的打印机销售份额。

4、管理费用较上一年度增加 170 万元，其中职工薪酬增加 93 万元，主要原因是中层行政人员增加及员工加薪所致；会务费增加 22 万元，其主要原因是市场、销售年度会议所致；中介机构费较上一年度增加 45 万元，其主要原因是新三板挂牌产生的律师、券商和会计师审计评估等相关费用。

5、销售费用较上一年度下降 95 万元，其中职工薪酬减少 61 万元，其主要原因是业务人员减少 6 人所致；招待费减少 30 万元，其主要原因是加强内部销售管理，严控招待费支出。

6、财务费用较上一年度增加 68 万元，其中贴现费用增加 12 万元，其主要原因是贴现率上涨及贴现票据总金额增加所致；利息支出增加 73 万元，主要原因是支付 LS 产线贷款延迟利息所致。

7、净利润与上年同期相比增长 48.1%，净利润增长的原因同营业利润增长的原因，主要原因是销售收入增长的同时公司毛利率由 2015 年的 16.50% 增长至 2016 年的 19.06%。公司毛利率的增长主要缘于公司业务结构的调整，增加高毛利的 LS 断路器、接触器的销售份额，减少低毛利的打印机销售份额。同时，公司有效控制了费用的增长。

**(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	177,632,692.72	143,899,843.62	167,846,094.64	140,264,898.13
其他业务收入	207,478.66	50,553.00	159,017.10	25,894.09
合计	177,840,171.38	143,950,396.62	168,005,111.74	140,290,792.22

**按产品分类分析:**

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
断路器	62,033,838.14	34.88%	50,731,051.69	30.20%
接触器	60,590,513.62	34.07%	45,915,821.05	27.33%
光电耦合器	28,428,922.62	15.99%	26,319,662.23	15.67%
电力专用打印机	17,429,100.82	9.80%	41,912,109.26	24.95%
IEGT/IGBT	7,613,222.76	4.28%	247,158.96	0.15%
其他	1,537,094.76	0.86%	2,720,291.45	1.62%
小计	177,632,692.72	-	167,846,094.64	-

**收入构成变动的的原因:**

报告期内，公司调整业务结构，增加高毛利的 LS 断路器及接触器的销售份额，并减少低毛利的打印机销售份额。

**(3) 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,782,942.79	13,059,585.95
投资活动产生的现金流量净额	-1,070,119.65	-5,211,099.61
筹资活动产生的现金流量净额	901,250.03	-3,403,059.06

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比下降 86.35%，主要原因是加快资金周转速度，及公司业务结构调整和业务量增加，相应支付供应商货款增多，应付帐款年末余额较上年同期下降 21,043,571.41 元。

投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增长 79.46%，主要原因是 2015 年以现金 4,420,000.00 元收购南京天翔信息科技有限公司 20% 的股权，天翔（香港）国际有限公司和上海滕生国际贸易有限公司 100% 股权，三家公司成为天翔电子的全资子公司。

筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增长 126.48%，主要原因是 2016 年 1 月控股股东张涛以现金方式增加注册资本 10,000,000.00 元，增资后公司总股本 26,000,000 股，控股股东张涛个人持有股份数量为 25,856,000 股，占公司总股本的比例为 99.45%。同时，公司分别于本年度 1 月、9 月合计偿还实际控制人张涛无息借款 850 万元。

**(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	阳光电源股份有限公司	108,544,836.40	61.04%	否
2	许继电气股份有限公司	11,496,136.76	6.46%	否
3	金胜澳门离岸商业服务有限公司	8,596,877.92	4.83%	否
4	国电南瑞科技股份有限公司	8,183,634.19	4.60%	否
5	南京国电南自电网自动化有限公司	5,973,384.93	3.36%	否
合计		142,794,870.20	80.29%	-

**(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	乐星产电(无锡)有限公司	97,137,845.05	68.04%	否
2	东芝电子(中国)有限公司	24,514,808.47	17.17%	否
3	爱普生(中国)有限公司上海分公司	12,350,457.69	8.65%	否
4	上海信利康供应链管理有限公司	3,603,357.00	2.52%	否
5	佳杰科技(上海)有限公司	2,443,324.83	1.71%	否
合计		140,049,793.04	98.09%	-

**(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	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

**研发情况:**

无

**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	13,111,339.70	45.14%	12.07%	9,033,757.20	106.61%	7.92%	4.15%
应收票据	19,554,179.00	43.54%	18.01%	13,622,881.77	112.68%	11.95%	6.06%
应收账款	58,667,129.40	-14.03%	54.03%	68,239,784.68	46.28%	59.86%	-5.83%
存货	14,828,096.58	-30.00%	13.66%	21,183,407.67	95.33%	18.58%	-4.92%
长期股权投资	0.00	-	-	0.00	-	-	-
固定资产	1,545,021.63	71.89%	1.42%	898,834.96	56.47%	0.79%	0.63%
在建工程	0.00	-	-	0.00	-	-	-
短期借款	24,000,000.00	12.20%	22.10%	21,390,000.00	-3.96%	18.76%	3.34%
应付票据	2,200,000.00	-	2.03%	-	-	0.00%	2.03%
应付帐款	31,816,095.31	-39.81%	29.30%	52,859,666.72	147.03%	46.36%	-17.07%
其他应付款	1,726,492.98	-84.24%	1.59%	10,952,904.69	213.18%	9.61%	-8.02%
长期借款	218,166.76	-44.44%	0.20%	392,700.04	-	0.34%	0.14%
资产总计	108,590,180.57	-4.75%	-	114,008,288.27	59.93%	-	-

**资产负债项目重大变动原因:**

- 1、货币资金与上年同期相比增长 45.14%，主要原因是加强了应收帐款的催收，加速了资金回笼。
- 2、应收票据与上年同期相比增长 43.54%，主要原因是加强了应收帐款的催收，客户以票据方式支付货款的情况增多。
- 3、应收账款与上年同期相比下降 14.03%，主要原因是加强内部控制，加速了应收帐款的周转。
- 4、存货与上年同期相比下降 30%，主要原因是公司加强内部控制，较为精准把握客户订单及需求预测，控制库存以及本年度存货报废 1,562,605.48 元所致。
- 5、固定资产与上年同期相比增长 71.89%，主要原因是公司新购入办公车辆，金额为 1,128,947.92 元。
- 6、应付票据，本年开始开具银行承兑汇票支付货款。
- 7、应付帐款与上年同期相比下降 39.81%，主要原因是资金周转加快，支付货款增多。
- 8、其他应付款与上年同期相比下降 84.24%，主要原因是本年度归还关联方张涛无息借款 8,500,000.00 元所致。
- 9、长期借款与上年同期相比下降 44.44%，主要原因是正常按月归还借款，导致余额减少。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

本年度，公司共有 3 家全资子公司，无其他参股公司。具体情况如下：

1、南京天翔信息科技有限公司：天翔科技成立于 2010 年 08 月 18 日，注册地址为南京市鼓楼区中央路 399 号 6 幢 1102 室，法定代表人为张涛，注册资本为 500 万元人民币。天翔科技的经营范围：“电子信息系统工程技术开发；电子系统工程技术开发及工程安装、维修；电子计算机及外部设备、维修及技术服务；仪器仪表、电子元器件、工艺美术品、文化办公用品、礼品销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或代理的各类进出口商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”

报告期内，天翔科技实现营业收入 10,560,586.17 元，净利润 145,031.86 元；截至 2016 年 12 月 31 日，天翔科技的总资产 6,045,013.57 元，净资产 5,179,229.27 万元。

2、上海滕生国际贸易有限公司：上海滕生成立于 2008 年 01 月 29 日，注册地址为中国（上海）自由贸易试验区杨高北路 2001 号市场商务楼二层，法定代表人为张涛，注册资本为 200 万元人民币。上海滕生的经营范围：“从事货物及技术的进出口业务、转口贸易、区内企业间的贸易及贸易代理；区内商业性简单加工及商务咨询服务（除经纪）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”

报告期内，上海滕生实现营业收入 0.00 元，净利润 87,596.09 元，利润来自于汇兑损益。截至 2016 年 12 月 31 日，上海滕生的总资产 2,078,123.44 元，净资产 2,068,390.39 元。

3、天翔（香港）国际有限公司：天翔国际成立于 2012 年 02 月 16 日，注册地址为香港九龙旺角道 33 号凯途发展大厦 7 楼 04 室，公司董事为张涛、南京天翔电子技术股份有限公司，公司秘书为富华国际商务（香港）有限公司，注册资本为 10,000 元港币。天翔国际的经营范围：“各类电器，电子元器件及打印机的代理，销售，国际贸易。”

报告期内，天翔国际实现营业收入 29,856,187.98 元，净利润 756,699.10 元；截至 2016 年 12 月 31 日，天翔国际的总资产 5,765,060.47 元，净资产 2,666,611.40 元。

## （2）委托理财及衍生品投资情况

无

## （三）外部环境的分析

2016 年我国电力消费平稳增长、电源结构与布局持续优化、电网优化资源配置能力大幅提升、电力改革深入推进、国际合作取得新突破、科技创新成果丰硕、节能减排取得新成效。

通过多年不懈努力，尤其是通过三峡输变电工程实践，我国已全面掌握常规直流输电技术，直流设备实现国产化。在世界上首次成功研发±800kV、±660kV 直流输电技术，掌握了包括从系统研究、成套设计、工程设计、设备制造、施工安装、调试试验到运行管理的全套核心技术并实现工程应用。±1100kV 直流输电技术研究取得丰硕成果，示范工程已开工建设。柔性直流输电技术与国际先进水平基本同步，在基础理论研究、关键技术攻关、核心设备研制、试验能力建设、工程建设等方面取得了一系列自主创新成果，部分领域居于世界领先水平。伴随着直流输电以及新能源发电、电力牵引、智能电网等领域的快速发展，我国大容量电力电子技术也取得了显著进步，在半导体器件、电力电子装置研制及应用等方面，部分领域已经达到或接近国际先进水平。

在高压直流输电领域，重点突破±1100kV 及以上特高压直流输电、多端高压直流输电关键技术研究，进一步开展±800kV 直流输电关键技术优化完善研究，提升换流变压器、换流阀、控制保护、直流套管等关键设备制造水平。

在柔性直流输电领域，重点开展柔性直流架空线传输、直流混联、柔性直流与交流电网相互影响分析等技术研究以及柔性直流换流阀、控制保护、直流电缆等关键设备研制。

在电力电子技术领域，重点加强新器件、新材料、新装置以及相关基础理论和关键技术研究，加快推

动高压 IGBT、碳化硅 (SiC) 器件以及大容量、高电压、高性能电力电子装置研制, 进一步促进我国电力电子技术和产业的快速发展。

2017 年我国经济将仍然保持稳中求进, 坚持以人民为中心推动经济发展的理念。电网发展的趋势将顺应能源转型新形势、发展大电网、建设大市场的目标路径。深化电力行业供给侧结构性改革、提高发展质量和效益。不断优化电力结构; 坚持市场化方向, 持续推进电力体制改革; 继续加大科技创新力度, 增强行业竞争力加快构建全球能源互联网, 推进能源、信息、交通三网融合发展; 深化国际合作, 加快电力行业企业“走出去”。

#### (四) 竞争优势分析

##### 1、公司的主要竞争优势

###### (1) 客户资源优势。

天翔电子自 1993 年成立至今逾二十年, 一直从事电子产品的代理销售, 在业内积累了较多的知名品牌的客户, 包括阳光电源 (股票代码: 300274.SZ)、国电南瑞 (股票代码: 600406.SH)、国电南自 (股票代码: 600268.SH)、许继电气 (股票代码: 000400.SZ) 等上市公司, 也包括北京神州数码有限公司、常州博瑞电力自动化设备有限公司等大型电子产品制造商。公司均与上述行业内知名客户建立了稳定的长期合作关系。

对于符合电子信息产业发展及国家政策的领域选择, 对于公司战略发展有着重大的意义, 也是公司发展的必要条件之一。与下游客户群保持长期稳定的合作关系对于公司的持续发展具有重要意义。稳定的客户群一方面使得公司在细分市场保持稳定的业务收入; 另一方面, 也通过在客户群体中取得的份额, 协助供应商保持生产稼动率的同时, 为客户争取到更多的价格优势和供应资源。

###### (2) 供应商资源优势。

公司发展过程中, 始终坚持与行业内知名供应商保持合作。公司自成立以来主要供应商均为电子元器件行业的知名品牌, 如: 日本东芝 (TOSHIBA)、日本爱普生 (EPSON)、韩国乐星产业 (LS 产电集团)、韩国三和 (SAMWHA)、日冲商业 (OKI 集团)、日立 (HITACHI) 等, 这些品牌在其领域都是具有重要影响力的品牌。

优质的供应商资源使得公司品牌影响力、产品竞争力、盈利能力上较混合分销商有着较大优势。一方面, 公司凭借上游厂商的技术、品牌、规模、品质等优势不断开拓下游中高端客户, 有利于公司品牌的建设的同时, 为客户带来良好的产品, 提升客户产品竞争力。另一方面, 优质供应商大都有着全球领先的材料技术及生产工艺技术, 良好的管理经验, 有利于公司整体技术实力和技术水平与国际同步, 从而进一步的掌握电子元器件的未来发展的趋势。提升公司业务水平及技术能力, 提前把握市场机遇的同时, 为客户提供领先的产品, 提升下游客户在相关领域中的产品竞争力。

###### (3) 领域及市场整合优势。

天翔电子自成立以来, 一直立足于电力行业, 积攒了该行业丰富的分销经验。2009 年 6 月, 公司被中国电力设备管理协会授予了全国首批电力行业设备管理战略合作伙伴单位。公司深耕电力行业, 可以为下游客户提供高低压配电产品、光电耦合器、电力专用打印机等专用于电力设备产品, 亦可以提供半导体、电容器、风机等适用于电力行业的元器件产品。

电子元器件市场存在大量的同类产品需求, 而原厂商对单个或少数企业供货会因供货量少而导致成本偏高的现象。公司通过多年的行业经验, 能够整合市场上的同类产品需求, 提供给原厂商集中生产产品, 从而降低原厂商生产成本, 进而以更具竞争力的产品价格组合销售给下游制造商, 为下游提供更方便的电

子元器件一站式采购服务。

#### (4) 技术支持优势。

公司销售、市场等对外部门的员工具有电子元机器产品的基础知识，并经过公司、供应商等组织的专门培训，具备维护销售产品的能力。同时，公司现有多名技术支持人员，能够针对客户需求，不断为客户提供产品应用培训，售后及时提供技术咨询和增值服务支持。

#### (5) 业务拓展优势。

电子元器件分销行业对上下游的依赖较大，当上下游产品或项目发生变化时，将对公司带来不利影响。公司积极拓展新市场，在市场部的带领下，对新市场和新产品进行分析评估，并与上下游保持密切接洽，布局新业务，为公司在行业中保持有利的竞争地位。例如：公司自 2012 年起，开始规划新产品 IGBT 模块。IGBT 模块是能源变换与传输的核心器件，俗称电力电子装置的“CPU”。公司历时 3 年，成为国内首家将日立（HITACHI）引进直流输电项目的代理商，在中国全面改革升级电网的背景下，天翔电子的 IGBT 业务将有巨大的市场需求。

### 2、公司主要竞争劣势

#### (1) 紧缺复合型人才，难以满足快速发展的要求。

公司目前紧缺复合型人才，如现场技术人员不仅需要丰富的电子元器件专业经验，同时也需要良好的沟通、服务能力，产品经理不仅需要专业的知识背景、良好的谈判能力，还需要有较强的开发上游供应商和下游客户的能力。随着公司规模不断扩大，优秀人才的稀缺性更加凸显，如果不能及时获得相应人才，则有可能成为制约公司快速发展的不利因素。

#### (2) 融资渠道单一，融资结构有待优化。

作为一家民营企业，长期受制于融资难，限制了企业能力的发挥。公司现阶段的资金来源主要依靠银行贷款。现公司处于高速发展阶段，在新产品研发、技术升级改造以及生产规模扩大等方面都需要大量的资金支持，亟需改善融资结构，以适应公司的发展需求。

## (五) 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力。公司建立了现代企业管理制度架构，企业治理规范有序，会计核算、财务管理、风险控制等各项内部制度完善、内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司产品市场占有率及经营业绩稳定增长。公司拥有良好的持续经营能力。报告期内不存在可能对公司持续经营能力产生重大不利影响的事项。

### 1. 公司在存量业务持续增长的情况下大力发展新兴产品，有利于公司的长远发展。

公司对于存量业务，一方面保持业务量的持续增长，2016 年度营业收入相比上年同期增长 5.85%。另一方面公司调整业务结构，持续加大高毛利的 LS 断路器产品的销售份额，减少低毛利的打印机的销售份额。毛利率由 2015 年的 16.50% 增长至 2016 年的 19.06%，营业利润相比上年同期增长 52.89%。

公司一直着重应用创新，大力发展新兴产品。国家电网计划从 2015 年到 2020 年，特高压工程在内的电网工程规划总投资将达 3.3 万亿元，柔性直流输电市场将获得强力助推，公司代理推广的 IEGT/IGBT 产品是柔性直流输电的关键器件，IEGT/IGBT 产品的推广顺应国家的发展趋势，前景乐观。

### 2、股权结构清晰合理，治理结构完善，有利于公司的长远发展。

公司股权结构清晰合理；公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》和《对外担保管理制度》等内部控制制度，并依照

《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及《公司章程》的规定建立了较为完善的公司治理结构,形成了股东大会、董事会、监事会、部门分级授权管理的机制;且公司根据现代企业治理要求已建立科学的管理体系和管理工具。未来,公司将进一步规范和完善内控体系,逐步提高抵御管理风险的能力。

### 3、核心管理团队稳定,员工流失率低,人员结构合理,有利于公司的长远发展。

公司正式员工流失率低,人员变动处于合理水平。核心管理团队结构完整,搭配合理。具备丰富的业务拓展经验及企业管理经验,更对电力电子行业的发展、企业的定位都有着深刻的认识,形成了科学合理的公司发展战略和经营理念,有利于公司在市场竞争中赢得主动权。核心管理团队具有很高的稳定性能够最大限度地发挥自身优势,有利于公司的长远发展。

综上,报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项,具有持续经营能力。

## (六) 扶贫与社会责任

报告期内,公司赠给南京市第 50 中学一台打印机,金额为 1,793.98。作为一家公众公司,公司未来将更加重视公益事业,注重承担社会责任,积极参与社会公益活动。

## 二、未来展望

### (一)、行业发展趋势

近几年,我国电子元器件市场一直持续增长,发展的前景和应用领域随之不断扩大,技术水平也在快速增长;根据工业和信息化部发布的《信息化和工业化深度融合专项行动计划(2013-2018 年)》及《国家集成电路产业发展推进纲要》,未来将继续加强电子元器件的技术创新,增强电子信息产业支撑服务能力。

#### (1) 新兴应用领域成为元器件分销的“明星”业务。

目前,消费类电子、家电、通信系统是分销商的重点投资领域,但是在手机、和便携类消费电子产品市场成熟以及增长率降低之后,分销商开始将重点投入到一些新兴应用领域中。例如:无人机、医疗电子、汽车电子、4G 手机等。未来这些新兴应用市场将保持较高的市场增长率。

#### (2) 下游制造商更加重视库存和风险控制。

从元器件供需状况来看,元器件市场将逐渐趋于稳定,元器件原厂平均交货期和分销商备货周期都将有所缩短。对于下游电子产品制造商来说,由于行业增速减缓必将带来需求预测与实际订单的不匹配,从而造成库存的挤压,因此下游制造商更加注重对库存和风险管理。

#### (3) 从产品为基础的业务模式逐渐向全方位资源中心转变。

由于整机制造商的产品生命周期不断缩短,电子设计工程师面对缩短上市的时间压力更大,他们需要更快的途径获得正确的解决方案、产品及配套资料。因此,他们越来越依赖电子元器件分销商为他们从设计到原型直至生产的整个阶段提供服务支持,这种转变促使电子元器件分销行业逐渐从以产品为基础的业务模式向全方位资源中心转变。

### (二) 公司发展战略

公司持续深耕电力行业,围绕国家绿色能源与电力节能环保建设,聚焦新能源接入、特高压柔性直流输电等产业,努力打造成为全球能源互联网电力电子应用解决方案提供商。继续以“99℃ +1℃”为客户创造沸点价值为企业核心竞争力,通过市场整合与深入发掘客户需求,不断为客户提供更好的产品与客户

化解决方案，以实现公司核心价值的不断超越。

### 三、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 一、行业景气周期性风险

公司所处行业为电子元器件分销行业，与电子元器件行业密切相关。电子元器件行业为国家经济发展的基础性行业，与整体的经济发展有着较为密切的关系。目前，国内电子元器件行业进入了战略转型与调整时期，行业整体收入增速的放缓和毛利率的下滑将会影响电子元器件分销行业的发展。

应对措施：加强对行业趋势的判断，通过行业管理的深入，选择有发展前景的行业，同时选择在行业中处于前列的客户，通过市场定位的提升降低市场风险。

##### 二、分销商边缘化风险

目前，国内本土的授权分销商实力和规模很难与国际授权分销商相匹敌，很少能够全面推广供应商的全线产品，往往只是局部地域、局部产品的授权分销，因此所占份额较小，客户群也并不够雄厚，面临被边缘化的风险。

另外，电子元器件的供应厂商依然以欧美日韩台为主，随着大陆电子技术产业的发展，越来越多的供应商将生产研发分支机构迁入了国内，业务行销、技术支持的本地人员也成倍的增加以应对业绩成长的压力，对最终客户群的掌控也有了很大的提高。很多本土分销商面临把客户做大后被供应商收为直接客户或者转给其它分销商的遭遇。供应商在一定程度上既掌握了客户又能控制分销商渠道以及销售价格，使分销商失去了话语的主动权，成为了供应商的附属机构。

应对措施：公司作为产业链中联接上游生产商和下游制造商的重要纽带，将不断加强行业最新技术情报和客户应用需求的搜集，深入了解使用场景，成为整合市场供求信息的重要平台。同时公司加快企业转型，不断发挥公司的市场整合能力，深入发掘整合行业客户的需求，加强技术研发能力，与技术团队深度合作，设计开发行业客户化解决方案，成为全球能源互联网电力电子应用解决方案提供商。

##### 三、治理机制风险

股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司管理层规范意识的有待提高，相关制度的切实执行与进一步完善需要一定的过程。因此，公司短期内可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司于 2016 年 11 月 11 日公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌并纳入非上市公众公司监管后，公司对内部员工，特别是对董、监、高层管理人员加强了《公司章程》、“三会”议事规则及公众公司的治理制度的宣导培训。现董、监、高公司管理层及公司员工已逐渐适应了公众公司的管理运作，规范意识已有所提高。现公司治理机制执行情况良好，能够给公司所有股东提供合适的保护并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。

##### 四、实际控制人控制的风险

张涛、徐朴夫妇共计直接持有本公司股份 2,600 万股，占公司总股本的 100.00%，为本公司控股股东、实际控制人。公司已通过《公司章程》规定了控股股东的诚信义务，建立了关联股东和关联董事的回避表

决等一系列制度，使公司的法人治理得到了进一步规范；同时，公司控股股东及实际控制人做出了避免同业竞争的承诺，承诺不从事与公司相同或相似的业务或者构成竞争的业务活动，但是，仍不能排除实际控制人可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施影响，从而影响公司决策的科学性和合理性，并损害公司利益的风险。

应对措施：按照公司章程，履行股东大会、董事会、监事会的决策机制，发挥公司高层管理人员集体决策作用，从而达到相关决策最有利于公司发展和利益的效果。

#### 五、主要供应商相对集中的风险

报告期内，公司向部分供应商采购金额及占比较大，2014 年度、2015 年度、2016 年度，公司对前五大供应商采购的比例分别为 98.54%、99.43%、98.09%。虽然公司报告期内主要供应商保持稳定，但对个别特定供应商依赖度较高会给公司的未来经营带来一定风险。

应对措施：引进新的产品线，提高现有潜力产品线的销售额和占比，使公司产品线均衡发展，降低对个别产品线的占比，减少和消除对个别供应商的依赖。继续发挥公司的市场整合能力，深入发掘整合行业客户的需求，加强与供应商的合作，设计行业客户化解决方案，增加供应商粘性，形成供应商与公司的依赖合作关系。

#### 六、客户集中的风险

2014 年度、2015 年度和 2016 年度，公司对前五大客户的销售收入占同期营业收入的比例分别为 65.19%、74.22%、80.29%，占比较高，若未来公司与该等前五大客户的合作未能持续，且未能新增相应业务规模的客户，将对公司的业务和营业收入产生较大的不利影响。

应对措施：发展新的客户，提高现新客户的销售额和占比，使公司客户均衡发展，降低对个别客户的占比，减少和消除对个别客户的依赖。继续以“99℃ +1℃”为客户创造沸点价值为企业核心竞争力，通过市场整合与深入发掘客户需求，不断为客户提供更好的产品与客户化解决方案，增加客户粘性，形成客户与公司的依赖合作关系。

#### 七、应收账款回收的风险

2014 年末、2015 年末和 2016 年末，公司应收账款账面净额分别为 46,650,024.33 元、68,239,784.68 元、58,667,129.40 元，占总资产的比例分别为 65.44%、59.86%、54.03%，应收账款账面净额较大。目前公司的主要客户信用记录良好，坏账风险较小；未来随着本公司经营规模的扩大及拓展国内市场，应收账款的规模会相应增长，信用风险也会相应提高，如出现大额应收账款无法按时收回的，将会对公司现金流、利润等方面产生不利影响，从而影响到公司的平稳经营。

应对措施：完善客户审核机制，选择稳定、诚信、有市场竞争力的客户群。加强内控制度，在交易过程中严格控制客户信用额度和逾期账款，出现逾期及时催收并控制发货，防止坏账。

### （二）报告期内新增的风险因素

无

### 四、董事会对审计报告的说明

#### （一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
---------------------	---

审计意见类型:	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明: -	
(二) 关键事项审计说明:	
不适用	

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二（三）
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
张涛	关联方租赁房屋给公司及天翔科技作为办公用房使用	1,300,000.00	是
张涛、徐朴、天翔科技	接受关联方担保 (张涛以个人房产及土地使用权抵押,为公司向银行借款提供担保)	24,000,000.00	是
总计	-	25,300,000.00	-

#### 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:

公司于2016年10月5日召开第一届董事会第五次会议,并于2016年10月20日召开2016年第四次临时股东大会,对上述偶发性关联交易事项分别进行了审议,该关联交易符合《公司章程》及“三会”议事规则等制度的要求,符合公司的整体利益。具体情况如下:

1、公司及全资子公司天翔科技自2010年以来租赁了公司控股股东、实际控制人张涛个人房产作为公司注册地及实际办公经营场所,面积合理,价格公允,符合市场行情。未来预计公司仍将持续租赁该处房产。

2、因公司业务发展较快,订单激增,公司经营发展需要较大的资金支持。公司是轻资产模式,主要资产为应收账款和存货,无自有房产,故银行借款所需担保额度有限,无法满足公司的经营需求。公司控股股东、实际控制人张涛、徐朴及公司全资子公司天翔科技为公司向银行借款提供连带责任担保;同时,张涛以个人房产及土地使用权为公司银行贷款提供抵押担保。此项交易是为了促进公司的经营发展提供流动资金支持,符合公司的整体利益。

## (二) 承诺事项的履行情况

承诺人	承诺事项	履行情况
1、公司全体发起人股东及董事、监事、高级管理人员	关于自愿锁定公司股份的承诺	报告期，股份公司全体发起人股东及董事、监事、高级管理人员所持公司股份均按照相关法律法规及自愿锁定承诺办理股票限售及解限售安排，未发生违反承诺事项。
2、控股股东、实际控制人张涛、徐朴	关于公司整体变更为股份有限公司时自然人股东个人所得税缴纳事项的承诺	报告期内，公司控股股东、实际控制人未违反上述承诺事项。
3、公司实际控制人张涛、徐朴	关于针对员工社保及公积金事项的承诺	报告期内，公司未发生因漏缴欠缴员工社保、公积金被相关主管部门要求补缴的情况。
4、公司股东、董事、监事及高级管理人员	关于减少和规范关联交易的承诺函	报告期内，公司股东、董事、监事及高级管理人员无违反上述承诺的事项。
5、公司控股股东及实际控制人张涛、徐朴、董事、监事、高级管理人员	关于避免同业竞争的承诺	报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员均未发生与公司产生同业竞争的情况。

## (三) 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
奔驰汽车 (权属证号： 320102056919，抵押给梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司)	抵押	419,733.00	0.39%	汽车贷款

## 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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,000,000	100.00%	10,000,000	26,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	16,000,000	100.00%	10,000,000	26,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	16,000,000	100.00%	10,000,000	26,000,000	100.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		16,000,000	100.00%	10,000,000	26,000,000	100.00%
普通股股东人数		2				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张涛	15,856,000	10,000,000	25,856,000	99.45%	25,856,000	0
2	徐朴	144,000	0	144,000	0.55%	144,000	0
合计		16,000,000	10,000,000	26,000,000	100.00%	26,000,000	0

#### 前十名股东间相互关系说明：

公司共有两名股东，且张涛和徐朴为夫妻关系。

### 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	0	0	0
计入负债的优先股	0	0	0
优先股总股本	0	0	0

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东为张涛先生，持有本公司 25,856,000 股的股份，占总股本的 99.45%。其基本情况如下：

张涛：中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，男，1965 年 9 月出生，硕士研究生学历。1987 年 8 月至 1993 年 4 月任南京电力自动化设备总厂厦门分厂业务经理；1993 年 5 月至 2015 年 10 月任南京天翔电

子技术有限公司执行董事；2015 年 11 月至今，任本公司董事长兼总经理，任期三年。

报告期内公司控股股东无变动情况。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为张涛、徐朴夫妇，二人合计持有公司 100.00% 股权。其中，张涛简历详见“第六节三、（一）控股股东情况”；徐朴持有本公司 144,000 股的股份，占总股本的 0.55%。其基本情况如下：

徐朴：中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，女，1971 年 5 月出生，中专学历。1989 年 9 月至 2011 年 10 月任江苏省肿瘤医院手术室任护士、主管护师；2008 年 11 月至今，担任上海滕生国际贸易有限公司监事；2011 年 11 月至 2015 年 10 月担任南京天翔电子技术有限公司总经理助理；2015 年 11 月至今，担任本公司总经理助理、董事，任期三年。

报告期内，公司实际控制人无变动情况。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

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

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
银行贷款	交通银行南京汉中门支行	5,330,000.00	5.89%	2015.03.23-2016.03.12	否
银行贷款	交通银行南京汉中门支行	3,950,000.00	5.68%	2015.06.03-2016.05.19	否
银行贷款	交通银行南京汉中门支行	7,110,000.00	5.40%	2015.07.14-2016.07.05	否
银行贷款	宁波银行南京分行	3,850,000.00	6.53%	2015.09.18-2016.09.18	否
银行贷款	宁波银行南京分行	1,150,000.00	6.53%	2015.12.16-2016.12.16	否
银行贷款	交通银行南京汉中门支行	5,000,000.00	5.44%	2016.3.29-2017.3.28	否
银行贷款	交通银行南京汉中门支行	1,000,000.00	5.44%	2016.3.31-2017.3.28	否
银行贷款	交通银行南京汉中门支行	7,000,000.00	5.44%	2016.9.5-2017.8.30	否
银行贷款	交通银行南京汉中门支行	2,000,000.00	5.44%	2016.9.5-2017.8.30	否
银行贷款	宁波银行南京分行	4,000,000.00	4.79%	2016.5.26-2017.5.26	否
银行贷款	宁波银行南京分行	5,000,000.00	4.79%	2016.9.9-2017.9.9	否

合 计	45,390,000.00	-	-	
-----	---------------	---	---	--

**违约情况:**

不适用

## 五、利润分配情况

2016 年度公司未进行利润分配。

## 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
张涛	董事长、总经理	男	52	硕士	2015.11.15-2018.11.14	是
徐朴	董事	女	46	中专	2015.11.15-2018.11.14	是
张学刚	董事、副总经理、董事 会秘书、财务总监	男	39	本科	2015.11.15-2018.11.14	是
陈彦	董事	男	41	本科	2015.11.15-2018.11.14	否
武叶	董事	男	53	硕士	2015.11.15-2018.11.14	否
陈冬森	监事会主席（离职）	男	70	大专	2015.11.15-2016.05.14	是
陈伟	职工代表监事（离职）	女	35	本科	2015.11.15-2016.03.14	是
金莉	监事会主席	女	51	大专	2016.5.15-2018.11.14	否
左雪菲	职工代表监事	女	38	大专	2015.11.15-2018.11.14	是
张荣军	职工代表监事	男	35	大专	2016.03.15-2018.11.14	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

#### 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：

张涛、徐朴夫妇为公司控股股东、实际控制人。

除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，且与公司控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (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
张涛	董事长、总经理	15,856,000	10,000,000	25,856,000	99.45%	0
徐朴	董事	144,000	0	144,000	0.55%	0
合计	-	16,000,000	10,000,000	26,000,000	100.00%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
------	-----------	---

	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
	监事是否发生变动		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
陈伟	职工代表监事	离任	-	个人原因
张荣军	-	新任	职工代表监事	原职工代表监事离职,经职工代表大会一致选举为职工代表监事
陈冬森	监事会主席	离任	-	个人原因
金莉	-	新任	监事会主席	原监事会主席离职,补选为监事会主席

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

1、张荣军：男，1982年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年8月至2009年6月，任南京LG新港显示有限公司质量技术员；2009年7月至2012年3月，任南京久兆新能源科技有限公司质量经理、质量主管；2012年4月至2015年3月，任南京冠亚电源设备有限公司企划专员、总经理秘书；2015年4月至2016年2月，任南京物联传感技术有限公司经理；2016年3月至今，任本公司技术质量部主任；2016年3月至今，任本公司职工代表监事。

2、金莉：女，1966年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1987年8月至2001年10月，任工商银行江苏省分行信贷员；2001年11月至2008年3月，任兴业银行南京分行业务部经理、城西支行副行长；2008年4月至今，任江苏汇鸿国际集团股份有限公司金融、风险控制顾问；2016年5月至今，任本公司监事会主席。

## 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
管理人员	3	3
销售人员	20	17
采购与物流人员	12	9
财务人员	4	4
行政人员	9	11
员工总计	48	44

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	16	18
专科	23	20
专科以下	8	5
员工总计	48	44

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、人员变动和人才引进：报告期内，公司员工由 48 人变更为 44 人，员工流失率低，人员变动处于合理水平。为确保公司生产经营的稳健发展，公司采取一系列措施确保核心团队的凝聚力和归属感，包括强化劳动合同管理、与关键岗位人员签署保密协议及竞业限制协议、对有卓越贡献的员工进行激励等管理手段。

2、培训情况：公司一直重视对员工进行持续培训，定期制定员工全面培训计划并根据实际培训情况进行计划调整。公司采取内部培训和外部培训相结合的方式，保障员工培训的有效性，不断提升员工的综合素质和能力，进而提高公司整体的运作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。目前，公司培训内容有新员工培训和员工持续培训。新员工培训包括业务培训、产品培训、企业文化培训、管理技能培训等，确保新员工更快的熟悉公司情况并尽快融入企业，认同公司企业文化。员工持续培训有业务培训、产品培训，使其更快了解公司业务，提高工作技能，不断提升员工的胜任能力。

3、招聘情况：公司招聘新员工的途径主要以网络招聘为主，校园招聘、猎头招聘为辅，并建立了良好的内部招聘奖励机制，保证公司的人才引进。

4、薪酬福利政策：公司致力于制定科学合理的薪酬制度，本着外部竞争性、内部公平性、激励性及经济性的原则，对销售人员实行底薪加绩效加提成的考核制度，对管理人员、运营及职能人员实行底薪加绩效考核制度，有效调动员工的工作积极性。除了按照国家相关劳动法规，享受社会保险福利、法定带薪假等基本福利外，员工还可享受诸多福利：公司为员工提供餐费补贴增强员工幸福感；为员工提供活动费用增强员工凝聚力缓解工作压力；为员工缴纳意外险及员工体检保障员工身体健康；为员工提供各项节日、生育、丧葬等福利体现公司人文关怀。

5、报告期内，公司不存在需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	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变动情况：

报告期内，公司未确认核心员工。

## 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	否
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

股份公司成立后，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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。公司的经营决策、投资决策及财务决策基本能够按照《公司法》、《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和董监高人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。因此，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了健全的股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等一系列公司治理制度，公司治理机制执行情况良好，能够给公司所有股东提供合适的保护并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。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《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，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司共进行了 2 次章程的修订，具体情况如下：

1、根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规及规范性文件的规定，公司于 2016 年 1 月 8 日召开了 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《南京天翔电子技术股份有限公司章程修正案》，因公司注册资本变更，对原《公司章程》中第一章第五条和第十五条内容做出了相应修改。

条文	修改前	修改后
第五条	公司注册资本为人民币 1600 万元。	公司注册资本为人民币 <b>2600</b> 万元。
第十五条	公司股份总数为 1600 万股，均为普通股，全部由发起人按原比例以经审计的截至 2015 年 6 月 30 日的南京天翔电子技术有限公司的帐面净资产折股。 公司发起人姓名或名称、认购股份、持股比例及出资方式如下：张涛，认购股份数量 1,585.60 万股，持股比例 99.1%，出资方式净资产折股，出资日期 2015.10.20。徐朴，认购股份 14.40 万股，持股比例 0.9%，出资方式净资产折股，出资日期 2015.10.20。	公司股份总数为 <b>2600</b> 万股。 公司发起人姓名或名称、认购股份、持股比例及出资方式如下：张涛，认购股份数量 1,585.60 万股，持股比例 99.1%，出资方式净资产折股，出资日期 2015.10.20。徐朴，认购股份 14.40 万股，持股比例 0.9%，出资方式净资产折股，出资日期 2015.10.20。 <b>截止 2016.01.08，公司股东姓名、认购股份、持股比例及出资方式如下：</b> <b>张涛，认购股份数量 2,585.60 万股，持股比例 99.45%，出资方式货币及净资产折股，出资日期 2016.01.31。徐朴，认购股份数量 14.40 万股，持股比例 0.55%，出资方式净资产折股，出资日期 2015.10.20。</b>

2、根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规及规范性文件的规定，公司于 2016 年 2 月 1 日召开了 2016 年第二次临时股东大会，对《公司章程》进行了全面修订。

条文	修改前	修改后
第十四条	公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值人民币 1 元。	公司发行的股票，以人民币标明面值，每股面值人民币 1 元。 <b>公司发行的股份，在中国证券登记结算有限责任公司集中存管。</b>
第一百零七条	董事会制定董事会议事规则，以确保董事会落实股东大会决议，提高工作效率，保证科学决策。董事会议事规则规定董事会的召开和表决程序，董事会议事规则	董事会制定董事会议事规则，以确保董事会落实股东大会决议，提高工作效率，保证科学决策。 董事会议事规则规定董事会的召开和表决程序，董事会议事规则应作为章程的附件，由董事会拟定，股东大会批准。 <b>董事会应当对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估。</b>

	应作为章程的附件，由董事会拟定，股东大会批准。	
第一百二十二条	公司设经理 1 名，由董事会聘任或解聘。公司设副经理 1 名，由董事会聘任或解聘。公司经理、副经理、财务总监为公司高级管理人员。	公司设经理 1 名，由董事会聘任或解聘。公司设副经理 1 名，由董事会聘任或解聘。公司经理、副经理、财务总监、 <b>董事会秘书</b> 为公司高级管理人员。
第一百九十一条	本章程自公司股东大会审议通过后实施。	本章程自公司股东大会审议通过后实施。公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及公司章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，由公司住所地的人民法院管辖。
新增第十三章 投资者关系管理	—	<p><b>第一百九十二条 投资者关系管理的工作对象主要包括：</b></p> <p>（一）投资者；</p> <p>（二）证券分析师及行业分析师；</p> <p>（三）财经媒体及行业媒体等传播媒介；</p> <p>（四）监管部门等相关政府机构；</p> <p>（五）其他与投资者关系工作相关的机构和个人。</p> <p><b>第一百九十三条 投资者关系工作的基本原则是：</b></p> <p>（一）充分披露信息原则。除法律法规要求披露的信息以外，公司可以主动披露投资者关心的其他相关信息。</p> <p>（二）合规披露信息原则。公司应遵守国家法律、法规及证券监管部门、证券交易所对非上市公众公司信息披露的规定，保证信息披露真实、准确、完整、及时。在开展投资者关系工作时应注意尚未公布信息及其他内部信息的保密，一旦出现泄密的情形，公司应当按照有关规定及时予以披露；</p> <p>（三）公平对待原则。公司应当公平对待所有投资者（包括潜在投资者），在信息披露时应一视同仁，不得有选择地、提前向特定对象单独泄露；</p> <p>（四）诚实守信原则。公司的投资者关系工作应客观、真实和准确，避免过度宣传和误导；</p> <p>（五）高效低耗原则。选择投资者关系工作方式时，公司应充分考虑提高沟通效率，降低沟通成本；</p> <p>（六）互动沟通原则。公司应主动听取投资者的意见、建议、实现公司与投资者之间的双向沟通，形成良性互动。</p> <p><b>第一百九十四条 公司依法披露定期报告和临时报告。公司应披露的定期报告包括年度报告和中期报告。凡是</b></p>

			<p>对投资者作出投资决策有重大影响的信息，均应当披露。</p> <p>临时报告是指公司按照法律、法规和规范性文件发布的除定期报告以外的公告，包括但不限于重大事件公告、董事会决议、监事会决议、股东大会决议、应披露的交易、关联交易、其他应披露的重大事项等。临时报告（监事会公告除外）由董事会发布并加盖董事会公章。</p> <p>第一百九十五条 投资者关系工作中公司与投资者沟通的内容主要包括：</p> <p>（一）公司的发展战略，包括公司的发展方向、发展规划、竞争战略和经营方针等；</p> <p>（二）法定信息披露及其说明，包括定期报告和临时公告等；</p> <p>（三）公司依法可以披露的经营管理信息，包括生产经营状况，财务状况、新产品或新技术的研究开发、经营业绩、股利分配等；</p> <p>（四）公司依法可以披露的重大事项，包括公司的重大投资及其变化、资产重组、收购兼并、对外合作、对外担保、重大合同、关联交易、重大诉讼或仲裁、管理成变化以及大股东变化等信息；</p> <p>（五）企业文化建设；</p> <p>（六）公司认为可以或应该向投资者公开的其他信息。</p> <p>第一百九十六条 公司与投资者的沟通主要可以通过以下几种方式进行：</p> <p>（一）公告（包括定期报告和临时报告）</p> <p>1、公司根据法律、法规和监管部门规定应进行披露的信息必须于第一时间在公司信息披露指定报纸和指定网站上公布；</p> <p>2、公司在其他公共传媒披露的信息不得先于指定报纸和指定网站，不得以新闻发布或答记者问等其他形式代替公司公告；</p> <p>3、公司应当努力提高信息披露的有效性，增强定期报告和临时报告的可读性。</p> <p>（二）股东大会</p> <p>1、公司应根据法律法规的要求认真做好股东大会的安排组织工作，在股东大会召开前全文披露各项议案；</p> <p>2、公司应努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加；</p> <p>3、在股东大会上要充分遵守投资者的表决权 and 发言权，确保投资者按自己的意愿进行表决，对各项议案充分表达自己的观点。公司要认真对待投资者在股东大会上的提问，做出客观如实的答复；</p>	
--	--	--	--	--

			<p>4、公司应当为中小股东的参加股东大会以及发炎、提问提供便利，为投资者与公司董事、监事、高级管理人员交流提供必要的时间。</p> <p>(三) 公司网站</p> <p>1、公司在公司网站上设立投资者关系管理专栏，搜集和答复投资者的问题和建议，及时发布和更新投资者关系管理工作的相关信息；</p> <p>2、公司应将新闻发布、公司概况、经营产品或服务情况、法定信息披露资料、投资者关系联系方法、专题文章等投资者关心的相关信息放置于公司网站并及时更新。</p> <p>(四) 电话、传真及电子邮箱</p> <p>1、公司应设立专门的投资者咨询电话、传真及电子邮箱，投资者可利用该等交流工具向公司询问、了解其关系的问题；</p> <p>2、咨询电话应由熟悉情况的专人负责，并保证在工作时间电话有专人接听和线路畅通。</p> <p>3、咨询电话号码、传真号码或电子邮箱地址如有变更，公司应及时在正式公告中进行披露，并尽快在公司网站公布；</p> <p>4、公司应通过有效形式向投资者答复和反馈相关信息，公司通过上述渠道向投资者答复和反馈信息的情况应到至少半年度公开一次。</p> <p>(五) 现场参观、座谈</p> <p>1、公司可以安排投资者、分析师、证券服务机构人员、新闻媒体等特定对象到公司现场参观和座谈，且公司应当为中小股东到现场参观、座谈沟通提供便利；</p> <p>2、现场参观、座谈实行预约制度，由公司证券事务部统筹安排，并由专人回答问题、记录沟通内容，特定对象签署的《承诺书》及相关记录材料由证券事务部保存；</p> <p>3、公司应合理、妥善地安排参观、座谈活动，制定合理的参观路线，妥善地安排参观过程，使参观人员了解公司业务和经营情况，同时避免参观者有机会得到未公开的重要信息。未经允许，现场参观活动禁止一切录像、拍照。</p> <p>(六) 业绩说明会、一对一沟通</p> <p>1、公司可在定期报告结束后根据需要举行业绩说明会，或在认为必要时与投资者、基金经理、分析师就公司的经营情况、财务状况以及其他事项进行一对一的沟通，介绍情况、回答有关问题并听取相关建议。</p> <p>2、公司不得在业绩说明会或一对一的沟通中发布尚未披露的公司重大信息；对于所提供的相关信息，公司应平等地提供给其他投资者。</p> <p>(七) 邮寄资料</p>	
--	--	--	--	--

		<p>公司可将包括定期报告和临时报告在内的公司公告寄送给投资者或分析师等相关机构和人员。</p> <p>(八) 公司认为适当的其他方式</p> <p>第一百九十七条 公司在遵守信息披露规则的前提下，可以建立与投资者的重大事项沟通机制，在制定涉及股东权益的重大方案时，通过多种方式多层次地与投资者进行充分沟通和协商。公司采取的沟通方式应尽可能便捷、有效，便于投资者参与。</p> <p>第一百九十八条 公司可在按照信息披露规则作出公告后至股东大会召开前，通过现场网络投资者交流会、说明会，走访机构投资者，发放征求意见函，设立热线电话、传真及电子信箱等多种方式与投资者进行充分沟通，广泛征询意见。</p> <p>第一百九十九条 公司通过业绩说明会、分析师会议、接受投资者调研等形式就公司的经营情况、财务状况以及其他事件与任何机构和个人进行沟通时，不得向其他提供公司尚未披露的重大信息；公司应确定投资者、分析师提问可回答范围，若回答的问题设计未公开重大信息，或者回答的问题可以推理出未公开重大信息的，公司应拒绝回答。</p> <p>第二百条 公司对非公开发行股票进行推介或者特定对象提供投资价值研究报告的，不得采用任何公开方式，且不得早于公司董事会关于非公开发行股票的决议公告之日。推介过程中和投资价值研究报告中不得使用公司尚未披露的重大信息。</p>	
--	--	---	--

## (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	2	1、第一届董事会第四次会议审议通过了 2015 年度审计报告及财务报表的议案、利润分配的议案、董事会工作报告、总经理工作报告、财务决算报告、财务预算报告、年度股东大会的议案、批准报出最近两年及一期审计报告的议案、重新确定公司章程的议案； 2、第一届董事会第五次会议审议通过了补充确认公司 2016 年度关联交易事项的议案。
监事会	3	1、第一届监事会第二次会议审议通过了选举监事会主席的议

		案； 2、第一届监事会第三次会议审议通过了 2015 年监事会工作报告、审计报告及财务报表的议案、利润分配的议案、财务决算报告、财务预算报告、批准报出最近两年及一期审计报告的议案、重新确定公司章程的议案； 3、第一届监事会第四次会议审议通过了补充确认公司 2016 年度关联交易事项的议案。
股东大会	5	1、2016 年第一次临时股东大会审议通过了增加注册资本的议案、同意修改公司章程的相应条款,并通过了章程修正案； 2、2016 年第二次临时股东大会审议通过了章程修正案； 3、2016 年第三次临时股东大会审议通过了更换监事会监事的议案； 4、2015 年度股东大会审议通过了 2015 年度审计报告及财务报表的议案、利润分配的议案、董事会工作报告、总经理工作报告、财务决算报告、财务预算报告、重新确定公司章程的议案； 5、2016 年第四次临时股东大会审议通过了补充确认公司 2016 年度关联交易事项的议案。

## 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

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求。三会会议的决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形；三会会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等程序合法规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，公司三会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度独立有效地运作。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。公司董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求忠实履行各自的权利和义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，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。

### （四）投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责信息披露工作、接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、邮件、接待投资者会谈等方式回答投资者咨询。公司将通过规范强化信息公开，加强与投资者之间的信息沟通，规范资本市场运作，切实保护投资者利益。

### （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

1、监事会对公司重大风险事项的意见。

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

2、监事会对2016年年报的审核意见。

监事会认为公司编制和审核 2016 年度报告的程序符合法律、法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定；报告内容真实、准确、完整地反映了公司 2016 年年度经营的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，报告的内容和格式符合全国中小企业股份转让系统有限责任公司的各项规定。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与实际控制人及其控制的其他企业相互独立，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及相关规范性文件，结合《公司章程》及自身的实际情况制定了公司的内部管理制度，符合企业规范管理、规范治理的要求，不存在完整性和合理性方面的重大缺陷。公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2017 年 4 月 11 日，公司第一届董事会第六次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。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	苏亚锡审[2017]24号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	南京市中山北路105-6号中环国际广场22-23层
审计报告日期	2017年4月11日
注册会计师姓名	朱戟、邹强
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2年

审计报告正文：

# 审计报告

苏亚锡审[2017]24号

南京天翔电子技术股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南京天翔电子技术股份有限公司（以下简称“天翔电子公司”）财务报表，包括2016年12月31日的合并资产负债表及资产负债表，2016年度合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及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天翔电子公司管理层的责任，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，天翔电子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，公允反映了天翔电子公司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。

江苏苏亚金诚会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国 南京

中国注册会计师：

朱 戟

中国注册会计师：

邹 强

二〇一七年四月十一日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五、1	13,111,339.70	9,033,757.20
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	附注五、2	19,554,179.00	13,622,881.77
应收账款	附注五、3	58,667,129.40	68,239,784.68
预付款项	附注五、4	110,138.19	311,629.49
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	附注五、5	222,942.34	354,777.43
买入返售金融资产		-	-
存货	附注五、6	14,828,096.58	21,183,407.67
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	附注五、7	231,827.56	-
<b>流动资产合计</b>		<b>106,725,652.77</b>	<b>112,746,238.24</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		-	-

固定资产	附注五、8	1,545,021.63	898,834.96
在建工程		0.00	0.00
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	1,500.00
递延所得税资产	附注五、9	319,506.17	361,715.07
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,864,527.80</b>	<b>1,262,050.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>108,590,180.57</b>	<b>114,008,288.27</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五、10	24,000,000.00	21,390,000.00
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	附注五、11	2,200,000.00	0.00
应付账款	附注五、12	31,816,095.31	52,859,666.72
预收款项	附注五、13	74,336.36	266,477.89
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	附注五、14	1,027,696.76	604,979.10
应交税费	附注五、15	1,158,514.80	2,265,894.76
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	附注五、16	1,726,492.98	10,952,904.69
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>62,003,136.21</b>	<b>88,339,923.16</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注五、17	218,166.76	392,700.04
应付债券		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		218,166.76	392,700.04
<b>负债合计</b>		62,221,302.97	88,732,623.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五、18	26,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	附注五、19	189,996.04	189,996.04
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	附注五、20	1,859,245.96	848,857.41
一般风险准备		-	-
未分配利润	附注五、21	18,319,635.60	8,236,811.62
归属于母公司所有者权益合计		46,368,877.60	25,275,665.07
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益总计</b>		46,368,877.60	25,275,665.07
<b>负债和所有者权益总计</b>		108,590,180.57	114,008,288.27

法定代表人：张涛

主管会计工作负责人：张学刚

会计机构负责人：朱凯

**（二）母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		9,404,757.32	5,627,172.51
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		16,921,984.00	13,296,311.77
应收账款	附注十二、1	55,322,367.15	62,586,656.83
预付款项		107,308.00	854,406.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	附注十二、2	354,265.84	450,912.99

存货		12,919,872.13	17,868,541.69
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		231,827.56	-
<b>流动资产合计</b>		<b>95,262,382.00</b>	<b>100,684,001.79</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	附注十二、3	8,348,306.27	8,348,306.27
投资性房地产		-	-
固定资产		1,537,077.69	884,466.66
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		0.00	1,500.00
递延所得税资产		304,469.45	344,391.50
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,189,853.41</b>	<b>9,578,664.43</b>
<b>资产总计</b>		<b>105,452,235.41</b>	<b>110,262,666.22</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		24,000,000.00	21,390,000.00
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		2,200,000.00	0.00
应付账款		30,615,787.51	50,470,142.89
预收款项		73,980.36	363,351.18
应付职工薪酬		1,005,095.68	579,554.50
应交税费		1,109,759.31	2,190,845.59
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		1,426,492.98	10,177,004.69
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>60,431,115.84</b>	<b>85,170,898.85</b>
<b>非流动负债：</b>			

长期借款		218,166.76	392,700.04
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>218,166.76</b>	<b>392,700.04</b>
<b>负债合计</b>		<b>60,649,282.60</b>	<b>85,563,598.89</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		26,000,000.00	16,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		209,058.90	209,058.90
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		1,859,245.96	848,857.41
未分配利润		16,734,647.95	7,641,151.02
<b>所有者权益合计</b>		<b>44,802,952.81</b>	<b>24,699,067.33</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>105,452,235.41</b>	<b>110,262,666.22</b>

法定代表人：张涛

主管会计工作负责人：张学刚

会计机构负责人：朱凯

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	附注五、22	177,840,171.38	168,005,111.74
其中：营业收入	附注五、22	177,840,171.38	168,005,111.74
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>	附注五、22	162,951,802.25	158,266,939.20
其中：营业成本		143,950,396.62	140,290,792.22
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		-	-
税金及附加	附注五、23	607,907.07	477,263.70
销售费用	附注五、24	6,416,816.84	7,362,679.91
管理费用	附注五、25	8,532,432.32	6,823,809.58
财务费用	附注五、26	3,575,998.02	2,898,310.98
资产减值损失	附注五、27	-131,748.62	414,082.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		14,888,369.13	9,738,172.54
加：营业外收入	附注五、28	1,216,523.10	148,639.43
其中：非流动资产处置利得		23,860.52	43,339.69
减：营业外支出	附注五、29	1,568,572.81	122,376.29
其中：非流动资产处置损失		1,182.33	27,952.06
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		14,536,319.42	9,764,435.68
减：所得税费用	附注五、30	3,443,106.89	2,274,279.91
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		11,093,212.53	7,490,155.77
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		11,093,212.53	7,488,825.90
少数股东损益		0.00	1,329.87
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		11,093,212.53	7,490,155.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,093,212.53	7,488,825.90
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	1,329.87
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.44	0.47
（二）稀释每股收益		0.44	0.47

法定代表人：张涛

主管会计工作负责人：张学刚

会计机构负责人：朱凯

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业收入</b>	附注十二、4	167,496,652.79	156,828,236.31
减：营业成本	附注十二、4	135,594,840.72	131,808,363.77
税金及附加		576,336.94	447,774.13
销售费用		5,734,615.58	6,300,559.68
管理费用		8,045,722.95	6,284,041.50
财务费用		3,863,636.20	3,106,542.80
资产减值损失		-109,238.78	413,096.73
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）		-	2,215,433.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		13,790,739.18	10,683,290.80
加：营业外收入		1,216,242.21	141,651.63
其中：非流动资产处置利得		23,860.52	43,339.69
减：营业外支出		1,486,441.56	121,588.23
其中：非流动资产处置损失		1,182.33	27,952.06
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		13,520,539.83	10,703,354.20
减：所得税费用		3,416,654.35	2,214,780.14
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		10,103,885.48	8,488,574.06
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或		-	-

净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		10,103,885.48	8,488,574.06
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-	-
(二) 稀释每股收益		-	-

法定代表人：张涛

主管会计工作负责人：张学刚

会计机构负责人：朱凯

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		211,028,358.88	178,264,829.69
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	附注五、31(1)	2,119,753.43	8,678,896.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>213,148,112.31</b>	<b>186,943,726.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		183,826,332.96	153,795,190.64
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		7,363,449.11	7,234,127.59
支付的各项税费		9,482,014.45	5,496,989.39
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、31(2)	10,693,373.00	7,357,832.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>211,365,169.52</b>	<b>173,884,140.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,782,942.79</b>	<b>13,059,585.95</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,250.00	85,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>114,250.00</b>	<b>85,320.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,184,369.65	876,419.61
投资支付的现金		0.00	4,420,000.00
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,184,369.65</b>	<b>5,296,419.61</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,070,119.65</b>	<b>-5,211,099.61</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	-
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		24,000,000.00	25,363,600.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>34,000,000.00</b>	<b>25,363,600.00</b>
偿还债务支付的现金		30,064,533.28	25,853,259.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,034,216.69	2,913,399.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>33,098,749.97</b>	<b>28,766,659.06</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>901,250.03</b>	<b>-3,403,059.06</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>64,111.98</b>	<b>111,807.55</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,678,185.15</b>	<b>4,557,234.83</b>
加：期初现金及现金等价物余额		6,474,834.55	1,917,599.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>8,153,019.70</b>	<b>6,474,834.55</b>

法定代表人：张涛

主管会计工作负责人：张学刚

会计机构负责人：朱凯

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		199,466,684.34	154,620,777.56
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,876,499.88	8,562,161.62
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>201,343,184.22</b>	<b>163,182,939.18</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		174,307,573.36	136,551,587.90
支付给职工以及为职工支付的现金		6,833,153.44	6,608,502.86
支付的各项税费		9,153,960.27	5,186,852.49
支付其他与经营活动有关的现金		9,177,166.17	4,455,460.55
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>199,471,853.24</b>	<b>152,802,403.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,871,330.98</b>	<b>10,380,535.38</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	2,215,433.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		114,250.00	85,320.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>114,250.00</b>	<b>2,300,753.10</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,184,369.65	861,034.99
投资支付的现金		-	4,420,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,184,369.65</b>	<b>5,281,034.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,070,119.65</b>	<b>-2,980,281.89</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	-
取得借款收到的现金		24,000,000.00	25,363,600.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>34,000,000.00</b>	<b>25,363,600.00</b>
偿还债务支付的现金		30,064,533.28	25,853,259.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,034,216.69	2,359,540.83
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>33,098,749.97</b>	<b>28,212,800.79</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>901,250.03</b>	<b>-2,849,200.79</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-124,876.55</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>1,577,584.81</b>	<b>4,551,052.70</b>
加：期初现金及现金等价物余额		5,627,172.51	1,076,119.81

六、期末现金及现金等价物余额		7,204,757.32	5,627,172.51
----------------	--	--------------	--------------

法定代表人：张涛

主管会计工作负责人：张学刚

会计机构负责人：朱凯

## (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	16,000,000.00	-	-	-	189,996.04	-	-	-	848,857.41	-	8,236,811.62	-	25,275,665.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,000,000.00	-	-	-	189,996.04	-	-	-	848,857.41	-	8,236,811.62	-	25,275,665.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,010,388.55	-	10,082,823.98	-	21,093,212.53
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,093,212.53	-	11,093,212.53
(二) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,010,388.55	-	-1,010,388.55	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,010,388.55	-	-1,010,388.55	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	26,000,000.00				189,996.04				1,859,245.96		18,319,635.60	46,368,877.60

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												
	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	12,000,000.00				2,008,136.00				454,835.49		6,762,930.54	1,533,465.54	22,759,367.57
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	12,000,000.00				2,008,136.00				454,835.49		6,762,930.54	1,533,465.54	22,759,367.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,000,000.00				-1,818,139.96				394,021.92		1,473,881.08	-1,533,465.54	2,516,297.50

(一) 综合收益总额										7,488,825.90	1,329.87	7,490,155.77
(二) 所有者投入和减少资本				-2,098,892.59							-980,937.14	-3,079,829.73
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				-2,098,892.59							-980,937.14	-3,079,829.73
(三) 利润分配								848,857.41	-2,189,027.68	-553,858.27		-1,894,028.54
1. 提取盈余公积								848,857.41	-848,857.41			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-553,858.27	-553,858.27
4. 其他										-1,340,170.27		-1,340,170.27
(四) 所有者权益内部结转	4,000,000.00			280,752.63				-454,835.49		-3,825,917.14		
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	4,000,000.00			280,752.63				-454,835.49		-3,825,917.14		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>16,000,000.00</b>			<b>189,996.04</b>				<b>848,857.41</b>		<b>8,236,811.62</b>		<b>25,275,665.07</b>

法定代表人：张涛

主管会计工作负责人：张学刚

会计机构负责人：朱凯

## (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	16,000,000.00	-	-	-	209,058.90	-	-	-	848,857.41	7,641,151.02	24,699,067.33
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	16,000,000.00	-	-	-	209,058.90	-	-	-	848,857.41	7,641,151.02	24,699,067.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,010,388.55	9,093,496.93	20,103,885.48
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,103,885.48	10,103,885.48
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,010,388.55	-1,010,388.55	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,010,388.55	-1,010,388.55	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	26,000,000.00	-	-	-	209,058.90	-	-	1,859,245.96	16,734,647.95	44,802,952.81	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,000,000.00	-	-	-	-	-	-	454,835.49	3,827,351.51	16,282,187.00	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	12,000,000.00	-	-	-	-	-	-	454,835.49	3,827,351.51	16,282,187.00	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	209,058.90	-	-	394,021.92	3,813,799.51	8,416,880.33	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	8,488,574.06	8,488,574.06	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-71,693.73	-	-	-	-	-71,693.73	
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					-71,693.73						-71,693.73
(三) 利润分配									848,857.41	-848,857.41	
1. 提取盈余公积									848,857.41	-848,857.41	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	4,000,000.00				280,752.63				-454,835.49	-3,825,917.14	
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	4,000,000.00				280,752.63				-454,835.49	-3,825,917.14	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	16,000,000.00				209,058.90				848,857.41	7,641,151.02	24,699,067.33

法定代表人：张涛

主管会计工作负责人：张学刚

会计机构负责人：朱凯

# 南京天翔电子技术股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

#### 一、公司概况

南京天翔电子技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系张涛、徐朴2名自然人作为发起人，以南京天翔电子技术有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。南京天翔电子技术有限公司系由南京市鼓楼区工商行政管理局批准，于1993年02月10日在南京成立的有限责任公司，并于2015年12月整体变更为南京天翔电子技术股份有限公司。

营业执照统一社会信用代码：91320100608925423P

法定代表人：张涛

注册资本：26,000,000.00元

注册地：南京市鼓楼区中央路399号6幢1105-1108室  
公司经营范围：电子计算机及外部设备、仪器仪表、电子元器件销售；电子计算机及外部设备的租赁；电子系统技术开发及工程安装、维修；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司于2016年11月11日在全国中小企业股份转让系统中正式挂牌，股票代码“839608”。

#### 二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六之1在子公司中的权益”。

### 附注二、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《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

#### 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

### 附注三、重要会计政策和会计估计

#### 一、遵守企业会计准则的声明

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

## 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

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

## 五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长

期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 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。

(2) 公司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差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②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，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 六、合并财务报表的编制方法

### （一）统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现

金流量表。

## 七、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照每月第一日汇率进行折算。

#### 2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

##### （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## 八、应收款项

### （一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

#### 2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明

其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

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

## （二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

### 1. 确定组合的依据

#### 账龄组合

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

其他组合为公司内部和外部关联方应收款项

### 2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2.00	2.00
1~2 年	10.00	10.00
2~3 年	30.00	30.00
3~4 年	50.00	50.00
4~5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

## （三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

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

## 九、存货

### （一）存货的分类

公司存货分为库存商品以及低值易耗品。

### （二）发出存货的计价方法

发出库存商品采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

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

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

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

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

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

### （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### （五）周转材料的摊销方法

#### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

## 十、长期股权投资

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资,其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

(1) 通过支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券(权益性工具)等方式取得的长期股权投资,按照所发行权益性证券(权益性工具)公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明,取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券(权益性工具)的公允价值更加可靠的,以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券(权益性工具)直接相关费用,包括手续费、佣金等,冲减发行溢价,溢价不足冲减的,依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券(债务性工具)取得的长期股权投资,比照通过发行权益性证券(权益性工具)处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资,公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资,在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下,公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述条件的,公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出,计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资,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,作为应收股利单独核算,不构成长期股权投资的成本。

## (二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资,即对子公司投资,采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资,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,公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润,均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业,采用权益法

核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### (三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

## 十一、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

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

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

### （二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

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

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

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

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

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

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

## 2. 融资租入固定资产的计价方法

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

## 3. 融资租入固定资产的折旧方法

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

## 十二、无形资产

### (一) 无形资产的初始计量

#### 1. 外购无形资产的初始计量

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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额,除应予资本化的以外,在信用期间内计入当期损益。

#### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本,按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定,对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,不符合资本化条件的,于发生时计入当期损益;符合资本化条件的,确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出,则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

### (二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产,自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销,不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益;某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的,其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下:

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	10 年	0	10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

## 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

### (三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### (四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

#### 2. 开发阶段

开发阶段是指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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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，能够证明其有用性；

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。

#### （六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

### 十三、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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，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。

### 十四、长期待摊费用

#### （一）长期待摊费用的范围

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

#### (二) 长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### (三) 长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

### 十五、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### (一) 短期薪酬

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

短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

#### (二) 离职后福利——设定提存计划

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

#### (三) 辞退福利

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

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

#### (四) 其他长期职工福利

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

认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 十六、借款费用

### （一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

### （一）借款费用的确认原则

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，包括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。

### （二）借款费用资本化期间的确定

#### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

#### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

### （三）借款费用资本化金额的确定

#### 1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以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）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司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。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

#### 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

#### 3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 十七、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，其确认原则如下：

### （一）销售商品收入的确认原则

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

公司目前主要从事代理东芝、EPSON、LS等厂家的打印机及电子元器件等电子产品的销售业务，以商品出库后取得购货方的验收单确认销售收入。

## （二）提供劳务收入的确认原则

### 1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

### 2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

## 十八、政府补助

### （一）政府补助的类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

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

### （四）政府补助的会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

3. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- （1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- （2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 十九、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### （一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

2. 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

### 3. 递延所得税负债的确认依据

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

#### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 二十、主要会计政策和会计估计的变更

### (一) 会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

### (二) 会计估计变更

公司在本报告期内主要会计估计没有发生变更。

## 附注四、税项

### 1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	17%
企业所得税【注】	应纳税所得额	25%，10%，16.5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	5%

【注】：(1) 天翔香港公司企业所得税税率为16.5%，香港实行地域征税原则，即只有

源于香港本地的收入才列为纳税所得，而源于香港之外的收入不算入纳税所得。（2）子公司南京天翔信息科技有限公司、上海滕生国际贸易有限公司2016年企业所得税税率为10%。

## 2、税收优惠及批文

无。

### 附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

#### 1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	8,567.38	11,106.11
银行存款	8,144,452.32	6,463,728.44
其他货币资金【注】	4,958,320.00	2,558,922.65
合 计	13,111,339.70	9,033,757.20

[注]：2016年12月31日的其他货币资金中，2,200,000.00元为承兑保证金，2,758,320.00元为信用证保证金。

#### 2. 应收票据

##### （1）应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,031,884.00	13,496,311.77
商业承兑汇票	2,522,295.00	126,570.00
合计	19,554,179.00	13,622,881.77

##### （2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	172,894,816.42	
商业承兑汇票	874,163.00	
合计	173,768,979.42	

#### 3. 应收账款

##### （1）应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
(1) 账龄组合	59,918,725.66	100.00	1,251,596.26	2.09	58,667,129.40
(2) 其他组合					
组合小计	59,918,725.66	100.00	1,251,596.26	2.09	58,667,129.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	59,918,725.66	100.00	1,251,596.26	2.09	58,667,129.40

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
(1) 账龄组合	69,696,698.71	100.00	1,456,914.03	2.09	68,239,784.68
(2) 其他组合					
组合小计	69,696,698.71	100.00	1,456,914.03	2.09	68,239,784.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	69,696,698.71	100.00	1,456,914.03	2.09	68,239,784.68

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	59,804,805.37	1,196,096.11	2.00	69,413,673.02	1,388,273.46	2.00
1~2 年	3,650.00	365.00	10.00	92,306.00	9,230.60	10.00
2~3 年			30.00	179,749.40	53,924.82	30.00
3~4 年	110,270.29	55,135.15	50.00	10,970.29	5,485.15	50.00
合计	59,918,725.66	1,251,596.26	2.09	69,696,698.71	1,456,914.03	2.09

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 205,317.77 元。

## (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	50,449.44

## 其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
安徽颐和新能源科技股份有限公司	货款	50,449.40	无法收回	是	否

应收账款核销说明: 核销应收安徽颐和新能源科技股份有限公司的货款 50,449.40 元, 核销应收款差额 0.04 元。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	是否关联方	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
阳光电源股份有限公司	否	46,166,162.30	1 年以内	77.05	923,323.25
国电南瑞科技股份有限公司	否	3,655,936.41	1 年以内	6.10	73,118.73
湖南威胜信息技术有限公司	否	1,233,241.54	1 年以内	2.06	24,664.83
南京国电南自电网自动化有限公司	否	1,856,168.93	1 年以内	3.10	37,123.38
许继电气股份有限公司	否	864,260.30	1 年以内	1.44	17,285.21
合计		53,775,769.48		89.75	1,075,515.40

## 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	110,138.19	100.00	311,629.49	100.00
合计	110,138.19	100.00	311,629.49	100.00

## (2) 预付款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
租赁费及车位服务费	25,700.94	161,179.06
货款	84,437.25	150,450.43
合计	110,138.19	311,629.49

## (3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
上海怡世翔国际货物运输代理有限公司	否	80,663.61	73.24
南京天正物业服务有限公司	否	14,150.94	12.85
刘婷	否	11,550.00	10.49
深圳市华富洋供应链有限公司	否	3,183.72	2.89
合肥惠佰数码科技有限公司	否	589.92	0.53
合计		110,138.19	100.00

## 5. 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
(1) 账龄组合	323,466.72	100.00	100,524.38	31.08	222,942.34
(2) 其他组合					
组合小计	323,466.72	100.00	100,524.38	31.08	222,942.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收					
合计	323,466.72	100.00	100,524.38	31.08	222,942.34

### (续表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
(1) 账龄组合	432,182.10	100.00	77,404.67	17.91	354,777.43
(2) 其他组合					
组合小计	432,182.10	100.00	77,404.67	17.91	354,777.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	432,182.10	100.00	77,404.67	17.91	354,777.43

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	125,968.72	2,519.38	2.00	315,283.10	6,305.67	2.00
1~2 年	87,170.00	8,717.00	10.00	13,000.00	1,300.00	10.00
2~3 年	10,000.00	3,000.00	30.00	20,000.00	6,000.00	30.00
3~4 年	20,000.00	10,000.00	50.00	20,200.00	10,100.00	50.00
4~5 年	20,200.00	16,160.00	80.00	50,000.00	40,000.00	80.00
5 年以上	60,128.00	60,128.00	100.00	13,699.00	13,699.00	100.00
合计	323,466.72	100,524.38	31.08	432,182.10	77,404.67	17.91

## (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 23,119.71 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工社保	28,620.72	29,059.00
往来款	1,800.00	860.00
备用金	80,548.00	201,344.10
保证金	212,498.00	200,919.00
合计	323,466.72	432,182.10

## (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	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
南京南瑞继保工程技术有限公司	否	保证金	50,000.00	5 年以上	15.46	50,000.00
苏美达国际技术贸易有限公司	否	保证金	50,000.00	1 至 2 年	15.46	5,000.00
任波	否	备用金	47,157.00	1 年以内	14.58	943.14
爱普生(中国)有限公司上海分公司	否	保证金	33,448.00	5,000.00 元为 1 年以内, 8,320.00 元为 1 至 2 年, 10,000.00 元为 3 至 4 年, 10,128.00 元为 5 年以上	10.34	16,060.00
南京长江电子信息产业集团家用电器有限公司	否	20,000.00 元为保证金, 1,800.00 元为往来款	21,800.00	1,800.00 元为 1 年以内, 20,000.00 元为 4 至 5 年	6.74	16,036.00
合计		/	202,405.00	/	62.58	88,039.14

## 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
库存商品	14,828,096.58		14,828,096.58	21,183,407.67		21,183,407.67

## 7. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	231,827.56	

## 8. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	2,168,334.86	1,130,259.91	3,298,594.77
2. 本期增加金额	1,128,947.92	55,421.73	1,184,369.65
(1)购置	1,128,947.92	55,421.73	1,184,369.65
(2)在建工程转入	-	-	-
(3)企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	487,555.00	30,305.13	517,860.13
(1)处置或报废	487,555.00	30,305.13	517,860.13
(2)企业合并减少	-	-	-
4. 期末余额	2,809,727.78	1,155,376.51	3,965,104.29
二、累计折旧			
1. 期初余额	1,444,234.26	955,525.55	2,399,759.81
2. 本期增加金额	343,708.77	105,152.32	448,861.09
(1)计提	343,708.77	105,152.32	448,861.09
(2)企业合并增加	-	-	-
3. 本期减少金额	399,629.12	28,909.12	428,538.24
(1)处置或报废	399,629.12	28,909.12	428,538.24
(2)企业合并减少	-	-	-
4. 期末余额	1,388,313.91	1,031,768.75	2,420,082.66
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			

项目	运输设备	电子设备	合计
(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	1,421,413.87	123,607.76	1,545,021.63
2. 期初账面价值	724,100.60	174,734.36	898,834.96

## 9. 递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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
应收账款坏账准备	1,251,596.26	302,776.84	1,456,914.03	348,571.31
其他应收款坏账准备	100,524.38	16,729.33	77,404.67	13,143.76
合计	1,352,120.64	319,506.17	1,534,318.70	361,715.07

## 10. 短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	24,000,000.00	21,390,000.00
合计	24,000,000.00	21,390,000.00

截止 2016 年 12 月 31 日保证借款情况如下：

借款银行	贷款金额	贷款期限	担保方
交通银行南京汉中门支行	5,000,000.00	2016.03.29-2017.03.28	张涛、徐朴 【注 1】
交通银行南京汉中门支行	1,000,000.00	2016.03.31-2017.03.28	张涛、徐朴、南京天翔 信息科技有限公司 【注 2】
交通银行南京汉中门支行	7,000,000.00	2016.09.05-2017.08.30	张涛、徐朴【注 3】
交通银行南京汉中门支行	2,000,000.00	2016.09.05-2017.08.30	张涛、徐朴、南京天翔 信息科技有限公司 【注 4】
宁波银行南京分行	4,000,000.00	2016.05.26-2017.05.26	张涛、徐朴【注 5】
宁波银行南京分行	5,000,000.00	2016.09.09-2017.09.09	张涛【注 6】
合计	24,000,000.00		

【注 1】本项借款担保方式为抵押及保证，担保人为张涛、徐朴。2016 年 3 月 22 日，徐朴、张涛分别

与交通银行江苏省分行签署保证合同，各自分别为上述流动资金借款提供不超过人民币 600 万元的最高额连带责任保证。同时，2016 年 3 月 22 日，张涛与交通银行江苏省分行签署房地产抵押合同，张涛以个人房产及其占用范围内土地使用权（宁房权证鼓转字第 382114 号、宁鼓国用 2010 第 06251 号，宁房权证鼓转字第 382111 号、宁鼓国用 2010 第 06252 号）为上述流动资金借款提供抵押担保。同日，张涛与交通银行江苏省分行签署抵押合同，张涛以个人房产及其占用范围内土地使用权为上述银行借款提供不超过人民币 600 万元的最高额抵押担保。

**【注 2】** 本项借款担保方式为抵押及保证，担保人为张涛、徐朴、南京天翔信息科技有限公司。2016 年 3 月 22 日，徐朴、张涛、南京天翔信息科技有限公司分别与交通银行江苏省分行签署保证合同，各自分别为上述流动资金借款提供不超过人民币 120 万元的最高额连带责任保证。同时，2016 年 3 月 22 日，张涛与交通银行江苏省分行签署房地产抵押合同，张涛以个人房产及其占用范围内土地使用权（宁房权证鼓转字第 382114 号、宁鼓国用 2010 第 06251 号，宁房权证鼓转字第 382111 号、宁鼓国用 2010 第 06252 号）为上述流动资金借款提供抵押担保。同日，张涛与交通银行江苏省分行签署抵押合同，张涛以个人房产及其占用范围内土地使用权为上述银行借款提供不超过人民币 120 万元的最高额抵押担保。

**【注 3】** 本项借款担保方式为抵押及保证，担保人为张涛、徐朴。2016 年 8 月 17 日，徐朴、张涛分别与交通银行江苏省分行签署保证合同，各自分别为上述流动资金借款提供不超过人民币 840 万元的最高额连带责任保证。同时，2016 年 8 月 17 日，张涛与交通银行江苏省分行签署抵押合同，张涛以个人房产及其占用范围内土地使用权（宁房权证鼓转字第 382113 号、宁鼓国用 2010 第 06250 号，宁房权证鼓转字第 382112 号、宁鼓国用 2010 第 06254 号，宁房权证鼓转 377527 号、宁鼓国用 2009 第 17538 号）为上述银行借款提供不超过人民币 840 万元的最高额抵押担保。

**【注 4】** 本项借款担保方式为抵押及保证，担保人为张涛、徐朴、南京天翔信息科技有限公司。2016 年 8 月 17 日，徐朴、张涛、南京天翔信息科技有限公司分别与交通银行江苏省分行签署保证合同，各自分别为上述流动资金借款提供不超过人民币 240 万元的最高额连带责任保证。同时，2016 年 8 月 17 日，张涛与交通银行江苏省分行签署抵押合同，张涛以个人房产及其占用范围内土地使用权（宁房权证鼓转字第 382113 号、宁鼓国用 2010 第 06250 号，宁房权证鼓转字第 382112 号、宁鼓国用 2010 第 06254 号，宁房权证鼓转 377527 号、宁鼓国用 2009 第 17538 号）为上述银行借款提供不超过人民币 240 万元的最高额抵押担保。

**【注 5】** 本项借款担保方式为抵押及保证，担保人为张涛、徐朴。2016 年 4 月 20 日，张涛与宁波银行南京分行签署最高额保证合同，约定张涛为公司自 2016 年 4 月 20 日至 2021 年 4 月 20 日期间向宁波银行南京分行最高债权限额为 900 万元借款提供连带责任保证。2016 年 11 月 1 日，徐朴与宁波银行南京分行签署最高额保证合同，约定徐朴为公司自 2016 年 4 月 20 日至 2021 年 4 月 20 日期间向宁波银行南京分行最高债权限额为 900 万元借款提供连带责任保证。同时，2016 年 4 月 20 日，张涛与宁波银行南京分行签署最高额抵押合同，约定张涛以个人房产及其占用范围内土地使用权（宁房权证鼓转字第 377346 号、宁鼓国用 2009 第 17539 号，宁房权证鼓转字第 377343 号、宁鼓国用 2009 第 17540 号）为公司自 2016 年 4 月 20 日至 2021 年 4 月 20 日期间向宁波银行南京分行最高债权限额为 623 万元借款提供抵押担保。

**【注 6】** 本项借款担保方式为抵押及保证，担保人为张涛。2015 年 9 月 2 日，公司与宁波银行南京分行签署最高额贷款合同，约定公司在 2015 年 9 月 2 日至 2018 年 8 月 28 日期间和最高贷款限额人民币 500 万元内可向宁波银行南京分行一次或分次借款，不再逐笔签订贷款合同。2015 年 9 月 2 日，张涛与宁波银行南京分行签署最高额保证合同，为 2015 年 9 月 2 日至 2018 年 8 月 28 日期间，公司与宁波银行南京分行之间发生的最高债权限额为人民币 500 万元借款提供连带责任保证。同时，2015 年 9 月 2 日，张涛与宁波银行南京分行签署最高额抵押合同，约定张涛以个人房产及其占用范围内土地使用权（宁房权证鼓转字第 377345 号、宁鼓国用 2009 第 17541 号）为公司自 2015 年 9 月 2 日至 2018 年 8 月 28 日期间向宁波银行南京分行最高债权限额为 551 万元借款提供抵押担保。

(2) 截止报告期末，公司无已逾期未偿还的短期借款。

**11. 应付票据**

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,200,000.00	
合计	2,200,000.00	

**12. 应付账款**

## (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	31,816,095.31	52,859,666.72
合计	31,816,095.31	52,859,666.72

## (2) 按应付对象归集的前五名的应付款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	占应付款项期末余额合计数的比例(%)
乐星产电(无锡)有限公司	否	28,300,100.28	88.94
东芝电子(中国)有限公司	否	2,563,034.54	8.06
爱普生(中国)有限公司上海分公司	否	610,155.15	1.92
佳杰科技(上海)有限公司	否	267,076.92	0.84
南京市玄武区易贝俐办公耗材经营部	否	15,330.10	0.05
合计		31,755,696.99	99.81

(3) 期末余额中无超过一年以上的重要应付账款。

**13. 预收款项**

## (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	74,336.36	266,477.89
合计	74,336.36	266,477.89

## (2) 按预收对象归集的前五名的预收款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	占预收款项期末余额合计数的比例(%)
深圳赫美集团股份有限公司	否	24,650.00	33.16
江阴长仪集团有限公司	否	18,915.00	25.45
陕西富兰克电气有限公司	否	10,080.00	13.56
河南宝腾电子科技有限公司	否	9,800.00	13.18
南京陇源汇能电力科技有限公司	否	3,600.00	4.84
合计		67,045.00	90.19

(3) 期末余额中无超过一年以上的重要预收款项。

#### 14. 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	604,979.10	7,421,631.58	6,998,913.92	1,027,696.76
二、离职后福利—设定提存计划		364,535.19	364,535.19	
合 计	604,979.10	7,786,166.77	7,363,449.11	1,027,696.76

##### (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	604,979.10	6,735,305.13	6,312,587.47	1,027,696.76
二、职工福利费		322,788.51	322,788.51	
三、社会保险费		185,912.94	185,912.94	
其中：1. 医疗保险费		164,040.83	164,040.83	
2. 工伤保险费		7,290.70	7,290.70	
3. 生育保险费		14,581.41	14,581.41	
四、住房公积金		177,625.00	177,625.00	
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合 计	604,979.10	7,421,631.58	6,998,913.92	1,027,696.76

##### (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、基本养老保险费		346,308.43	346,308.43	
2、失业保险费		18,226.76	18,226.76	
合 计		364,535.19	364,535.19	

#### 15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	12,106.95	17,661.41
个人所得税	43,557.50	25,374.70
城市建设维护税	16,949.74	24,725.97
未交增值税	33,015.74	353,228.19
企业所得税	1,052,884.87	1,844,904.49

合计	1,158,514.80	2,265,894.76
----	--------------	--------------

## 16. 其他应付款

### (1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	-	8,500,000.00
房租费	1,300,000.00	2,436,194.35
代扣代缴	10,638.18	16,710.34
往来款	25,854.80	-
中介机构费用	390,000.00	
合计	1,726,492.98	10,952,904.69

### (2) 按其他应付对象归集的前五名的其他应付款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	款项性质	占期末余额合计数的比例(%)
张涛	是	1,300,000.00	房租	75.30
江苏苏亚金诚会计师事务所 (特殊普通合伙)无锡分所	否	200,000.00	中介机构费用	11.58
北京市中银(南京)律师事务所	否	190,000.00	中介机构费用	11.00
深圳市丰谊航空服务有限公司 上海分公司	否	17,267.00	往来款	1.00
南京天正物业服务有限公司	否	6,987.80	往来款	0.40
合计		1,714,254.80		99.28

(3) 期末余额中无超过一年以上的重要其他应付款。

## 17. 长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	218,166.76	392,700.04
合计	218,166.76	392,700.04

### (2) 截止 2016 年 12 月 31 日抵押贷款抵押情况如下:

抵押权人	贷款金额	贷款期限	抵押物	权属证号
梅赛德斯奔驰汽车金融有限公司	218,166.76	2015.3.20-2018.3.20	车辆	320102056919
合计	218,166.76			

**18. 股本**

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额		备注
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)	
张涛	15,856,000.00	99.10	10,000,000.00		25,856,000.00	99.45	
徐朴	144,000.00	0.90			144,000.00	0.55	
合计	16,000,000.00	100.00	10,000,000.00		26,000,000.00	100.00	

说明：本期股本增加已经江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）苏亚锡验【2016】2号验资报告验证。

**19. 资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	189,996.04			189,996.04
合计	189,996.04			189,996.04

**20. 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	848,857.41	1,010,388.55		1,859,245.96
合计	848,857.41	1,010,388.55		1,859,245.96

**21. 未分配利润**

未分配利润情况：

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8,236,811.62	
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	8,236,811.62	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,093,212.53	
减：提取法定盈余公积	1,010,388.55	10%
期末未分配利润	18,319,635.60	

**22. 营业收入和营业成本**

（1）收入成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	177,632,692.72	143,899,843.62	167,846,094.64	140,264,898.13
其他业务	207,478.66	50,553.00	159,017.10	25,894.09

合计	177,840,171.38	143,950,396.62	168,005,111.74	140,290,792.22
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## (2) 主营收入成本分类别

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电子产品销售	177,632,692.72	143,899,843.62	167,846,094.64	140,264,898.13

## (3) 营业收入前五名情况

单位名称	销售收入金额	占收入总额比例(%)
阳光电源股份有限公司	108,544,836.40	61.04
许继电气股份有限公司	11,496,136.76	6.46
金胜澳门离岸商业服务有限公司	8,596,877.92	4.83
国电南瑞科技股份有限公司	8,183,634.19	4.60
南京国电南自电网自动化有限公司	5,973,384.93	3.36
合计	142,794,870.20	80.29

## 23. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	320,200.48	278,403.83
教育费附加	228,714.59	198,859.87
印花税	58,992.00	
合计	607,907.07	477,263.70

## 24. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,708,632.43	4,315,377.84
市内交通费	2,622.30	2,767.65
低值易耗品摊销	1,785.78	10,589.76
办公费	62,884.17	117,648.45
自备车费用	55,596.77	65,907.62
差旅费	676,582.22	726,343.80
招待费	420,777.09	722,548.11
运杂费	766,071.31	582,102.70
物管水电费	5,414.45	8,038.82
租赁费	294,155.00	381,724.05
修理费	608.32	8,952.07
快递费	19,357.27	13,058.56

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	10,400.80	41,244.07
培训费		4,128.60
样品费	360,416.69	298,642.63
其他	300	25,641.03
装修费用	23,700.00	15,000.00
检测费	1,044.24	12,264.15
招标信息费	6,468.00	10,700.00
合计	6,416,816.84	7,362,679.91

## 25. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,077,534.34	3,145,873.37
市内交通费	9,450.90	4,614.46
折旧费	418,996.94	478,605.54
低值易耗品摊销	10,120.11	10,051.20
办公费	92,055.20	116,900.95
自备车费用	180,248.06	138,131.38
差旅费	381,530.77	138,487.68
招待费	367,083.85	282,556.90
会务费	285,723.21	60,662.26
快递费	1,002.92	1,473.03
物管水电费	130,013.76	168,660.90
租赁费	1,255,995.25	1,300,000.00
修理费	14,648.11	26,268.66
招聘费	27,156.60	27,780.94
培训费	33,842.62	91,041.88
中介机构费	1,232,321.48	783,370.90
印花税		36,625.20
无形资产摊销		2,980.00
广告宣传费	2,387.20	890.00
其他	12,321.00	8,834.33
	8,532,432.32	6,823,809.58

## 26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,034,216.69	2,303,805.89
减：利息收入	70,242.85	52,415.89
加：汇兑损失（减收益）	-141,649.51	-5,723.05
加：手续费支出	46,461.55	60,784.54
加：票据贴现支出	707,212.14	591,859.49
合计	3,575,998.02	2,898,310.98

## 27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1)坏账损失	-131,748.62	414,082.81
合计	-131,748.62	414,082.81

## 28. 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
(1)非流动资产处置利得合计	23,860.52	43,339.69	23,860.52
其中：固定资产处置利得	23,860.52	43,339.69	23,860.52
无形资产处置利得			
(2)债务重组利得			
(3)接受捐赠			
(4)政府补助	1,180,000.00	70,000.00	1,180,000.00
(5)盘盈利得			
(6)非同一控制下的企业合并收益			
(7)罚款净收入		4,209.00	
(8)其他	12,662.58	31,090.74	5,287.70
合计	1,216,523.10	148,639.43	1,209,148.22

### 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板上市补贴	900,000.00		与收益相关
科技发展资金	280,000.00	70,000.00	与收益相关
合计	1,180,000.00	70,000.00	/

## 29. 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
(1) 非流动资产处置损失合计	1,182.33	27,952.06	1,182.33
其中：固定资产处置损失	1,182.33	11,065.39	1,182.33
无形资产处置损失		16,886.67	
(2) 债务重组损失			
(3) 捐赠支出	1,793.98		1,793.98
(4) 非常损失			
(5) 盘亏损失			
(6) 税收滞纳金	2,991.02	1,025.80	
(7) 存货报废支出	1,562,605.48	86,897.77	1,562,605.48
(8) 其他		6,500.66	
合计	1,568,572.81	122,376.29	1,565,581.79

### 30. 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	3,400,897.99	2,357,548.72
递延所得税费用	42,208.90	-83,268.81
合计	3,443,106.89	2,274,279.91

#### (2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	14,536,319.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,634,079.86
子公司适用不同税率的影响	-227,954.91
调整以前期间所得税的影响	-3,589.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,571.30
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	
本期核销坏账影响	
所得税费用	3,443,106.89

### 31. 现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的银行存款利息收入及汇兑收益	207,756.15	164,674.56
收到的营业外收入款项	1,180,280.89	105,299.74
收到的各种往来款项等	731,716.39	8,408,922.14
合计	2,119,753.43	8,678,896.44

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行手续费及汇兑损失	106,437.32	260,127.71
管理费用及销售费用	5,412,721.30	6,303,593.57
往来及其他	2,774,817.03	689,948.63
其他货币资金增加数	2,399,397.35	104,162.65
合 计	10,693,373.00	7,357,832.56

## 32. 合并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	11,093,212.53	7,490,155.77
加：资产减值准备	-131,748.62	414,082.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	448,861.09	500,692.09
无形资产摊销		2,980.00
长期待摊费用摊销	1,500.00	3,600.00
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)	-22,678.19	-26,453.02
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		11,065.39
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,970,104.71	2,210,998.34
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)	42,208.90	-83,268.81
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)	6,355,311.09	-10,338,645.48
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,674,605.50	-27,751,172.81
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,648,434.22	40,625,551.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,782,942.79	13,059,585.95
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	8,153,019.70	6,474,834.55
减：现金的期初余额	6,474,834.55	1,917,599.72
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	1,678,185.15	4,557,234.83

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	8,153,019.70	6,474,834.55
其中：库存现金	8,567.38	11,106.11
可随时用于支付的银行存款	8,144,452.32	6,463,728.44
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	8,153,019.70	6,474,834.55
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		

## 33. 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	4,958,320.00	保证金
固定资产	419,733.00	汽车贷款，奔驰汽车抵押给工商银行
合计	5,378,053.00	/

## 附注六、在其他主体中的权益

## 1. 在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	

南京天翔信息科技有限公司	中国 南京	中国 南京	电子产品销售	100.00		投资设立和 股权收购
上海滕生国际贸易有限公司	中国 上海	中国 上海	电子产品销售	100.00		股权收购
天翔（香港）国际有限公司	中国 南京	中国 香港	电子产品销售	100.00		股权收购

## 附注七、关联方及关联交易

### 1. 存在控制关系的关联方基本情况

公司（个人）名称	关联关系	企业（个人）类型	注册地	法人代表	业务性质
张涛	控股股东	自然人	不适用	不适用	不适用

公司（个人）名称	对公司的持股比例	对公司的表决权比例	最终控制方（是/否）
张涛	99.45%	99.45%	是

### 2. 公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)
南京天翔信息科技有限公司	境内子公司	法人独资	江苏南京	张涛	电子产品销售	500万元	100.00
上海滕生国际贸易有限公司	境内子公司	法人独资	上海市	张涛	电子产品销售	200万元	100.00
天翔（香港）国际有限公司	境外子公司	法人独资	香港	张涛	电子产品销售	港币1万元	100.00

### 3. 关联方交易

#### （1）关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确定的租赁费	上期确定的租赁费
张涛	办公用房	1,238,095.25	1,300,000.00

#### （2）关联担保情况

担保方	被担保方	贷款金额	贷款期限	保证期间	是否履行完毕
张涛、徐朴、南京天翔信息科技有限公司	南京天翔电子技术股份有限公司	5,330,000.00	2015.3.23-2016.3.12	该笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项	是

张涛、徐朴、南京天翔信息科技有限公司	南京天翔电子技术股份有限公司	3,950,000.00	2015.6.3-2016.5.19	下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	是
张涛、徐朴、南京天翔信息科技有限公司	南京天翔电子技术股份有限公司	7,110,000.00	2015.7.14-2016.7.5		是
张涛	南京天翔电子技术股份有限公司	3,850,000.00	2015.9.18-2016.9.18	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年；主合同约定	是
张涛	南京天翔电子技术股份有限公司	1,150,000.00	2015.12.16-2016.12.16	债务分笔到期的，保证期间为每笔债务履行期限届满之日起两年。	是
张涛、徐朴	南京天翔电子技术股份有限公司	5,000,000.00	2016.03.29-2017.03.28		否
张涛、徐朴、南京天翔信息科技有限公司	南京天翔电子技术股份有限公司	1,000,000.00	2016.03.31-2017.03.28	该笔债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项	否
张涛、徐朴	南京天翔电子技术股份有限公司	7,000,000.00	2016.09.05-2017.08.30	下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后	否
张涛、徐朴、南京天翔信息科技有限公司	南京天翔电子技术股份有限公司	2,000,000.00	2016.09.05-2017.08.30	两年止	否
张涛、徐朴	南京天翔电子技术股份有限公司	4,000,000.00	2016.05.26-2017.05.26		否
张涛	南京天翔电子技术股份有限公司	5,000,000.00	2016.09.09-2017.09.09	主合同约定的债务履行期限届满之日起两年；主合同约定	否
				债务分笔到期的，保证期间为每笔债务履行期限届满之日起两年。	
合计		24,000,000.00			

## (3) 关联方资金拆借-张涛

科目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他应付款	8,500,000.00		8,500,000.00	

## (4) 关联方应收应付

关联方名称	科目名称	期末余额	期初余额
张涛	其他应付款	1,300,000.00	10,936,194.35

注：其他应付款张涛余额130万系2016年度房租款，2016年国家实行“营改增”，本期确定的租赁费1,238,095.25为1,300,000.00扣除增值税后的金额。

期初10,936,194.35元中含张涛拆借款850万元，2,300,000.00元为房租款，136,194.35为差旅费。

## 附注八、或有事项

截止2016年12月31日，公司无需要披露的或有事项。

## 附注九、承诺事项

截止2016年12月31日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

## 附注十、资产负债表日后事项

截止本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 附注十一、其他重要事项

截止2016年12月31日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
(1) 账龄组合	56,007,171.91	99.14	1,173,365.18	2.10	54,833,806.73
(2) 其他组合	488,560.42	0.86			488,560.42
组合小计	56,495,732.33	100.00	1,173,365.18	2.08	55,322,367.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	56,495,732.33	100.00	1,173,365.18	2.08	55,322,367.15

(续表)

类别	期初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
(1) 账龄组合	63,928,200.90	100.00	1,341,544.07	2.10	62,586,656.83
(2) 其他组合					
组合小计	63,928,200.90	100.00	1,341,544.07	2.10	62,586,656.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	63,928,200.90	100.00	1,341,544.07	2.10	62,586,656.83

## (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	55,893,251.62	1,117,865.03	2.00	63,645,175.21	1,272,903.50	2.00
1~2 年	3,650.00	365.00	10.00	92,306.00	9,230.60	10.00
2~3 年	-	-	30.00	179,749.40	53,924.82	30.00
3~4 年	110,270.29	55,135.15	50.00	10,970.29	5,485.15	50.00
合计	56,007,171.91	1,173,365.18	2.10	63,928,200.90	1,341,544.07	2.10

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 168,178.89 元。

## (4) 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	50,449.44

## 其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
安徽颐和新能源科技股份有限公司	货款	50,449.40	无法收回	是	否

说明：核销应收安徽颐和新能源科技股份有限公司的货款 50,449.40 元，核销应收款尾差 0.04 元。

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
阳光电源股份有限公司	46,166,162.30	1年以内	81.72	923,323.25
国电南瑞科技股份有限公司	3,655,936.41	1年以内	6.47	73,118.73
湖南威胜信息技术有限公司	1,233,241.54	1年以内	2.18	24,664.83
许继电气股份有限公司	864,260.30	1年以内	1.53	17,285.21
浙江海得新能源有限公司	746,250.00	1年以内	1.32	14,925.00
合计	52,665,850.55		93.22	1,053,317.02

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
(1) 账龄组合	203,677.78	51.08	44,512.60	21.85	159,165.18
(2) 其他组合	195,100.66	48.92			195,100.66
组合小计	398,778.44	100.00	44,512.60	11.16	354,265.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	398,778.44	100.00	44,512.60	11.16	354,265.84

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
(1) 账龄组合	313,045.28	64.29	36,021.93	11.51	277,023.35
(2) 其他组合	173,889.64	35.71			173,889.64
组合小计	486,934.92	100.00	36,021.93	7.40	450,912.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	486,934.92	100.00	36,021.93	7.40	450,912.99

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	113,879.78	2,277.60	2.00	246,146.28	4,922.93	2.00
1-2 年	29,470.00	2,947.00	10.00	13,000.00	1,300.00	10.00
2-3 年	10,000.00	3,000.00	30.00	20,000.00	6,000.00	30.00
3-4 年	20,000.00	10,000.00	50.00	20,200.00	10,100.00	50.00
4-5 年	20,200.00	16,160.00	80.00	-	-	80.00
5 年以上	10,128.00	10,128.00	100.00	13,699.00	13,699.00	100.00
合计	203,677.78	44,512.60	21.85	313,045.28	36,021.93	11.51

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,490.67 元。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
员工社保	26,031.78	26,622.18
往来款	196,900.66	174,749.64
备用金	71,048.00	192,344.10
保证金	104,798.00	93,219.00
合计	398,778.44	486,934.92

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
天翔(香港)国际有限公司	往来款	195,100.66	21,211.02 元为 1 年以内, 173,889.64 元为 2 至 3 年	48.92	
任波	备用金	47,157.00	1 年以内	11.83	943.14
爱普生(中国)有限公司上海分公司	保证金	33,448.00	5,000.00 元为 1 年以内, 8,320.00 元为 1 至 2 年, 10,000.00 元为 3 至 4 年,	8.39	16,060.00

单位名称	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
			10,128.00 元为 5 年以上		
南京长江电子信息产业集团家用电器有限公司	20,000.00 元为保证金, 1,800.00 元为往来款	21,800.00	1,800.00 元为 1 年以内, 20,000.00 元为 4 至 5 年	5.47	16,036.00
江苏苏美达工程设备有限公司	保证金	21,000.00	1 至 2 年	5.27	2,100.00
合计	/	318,505.66	/	79.88	35,139.14

### 3. 长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
子公司						
南京天翔信息科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00			5,000,000.00
上海滕生国际贸易有限公司	成本法	1,918,680.00	1,918,680.00			1,918,680.00
天翔(香港)国际有限公司	成本法	1,429,626.27	1,429,626.27			1,429,626.27
合计		8,348,306.27	8,348,306.27			8,348,306.27

### 4. 营业收入和营业成本

#### (1) 收入成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	167,289,174.13	135,544,287.72	156,669,219.21	131,782,469.68
其他业务	207,478.66	50,553.00	159,017.10	25,894.09
合计	167,496,652.79	135,594,840.72	156,828,236.31	131,808,363.77

#### (2) 主营收入成本分类别

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电子产品销售	167,289,174.13	135,544,287.72	156,669,219.21	131,782,469.68

## (3) 营业收入前五名情况

单位名称	销售收入金额	占收入总额比例 (%)
阳光电源股份有限公司	108,544,836.40	64.80
许继电气股份有限公司	11,496,136.76	6.86
国电南瑞科技股份有限公司	8,178,779.49	4.88
常州博瑞电力自动化设备有限公司	4,083,367.52	2.44
南京瑞仪泰克系统集成有限公司	3,267,005.13	1.95
合计	135,570,125.30	80.93

## 附注十三、补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	22,678.19	15,387.63
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 (与公司业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,180,000.00	70,000.00
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		538,453.40
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,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的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	-1,554,727.9	-59,124.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	-352,049.71	564,716.54
减：所得税影响数	-87,264.67	141,435.59
非经常性损益净额（影响净利润）	-264,785.04	423,280.96
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	-264,785.04	423,280.96

## 2. 各期净资产收益率及每股收益

### （1）各期净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	27.74%	29.99%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.40%	28.30%

### （2）各期每股收益及稀释每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	0.44	0.47	0.44	0.47
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.45	0.44	0.45	0.44

[注]：报告期内，公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

### （3）净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,093,212.53
非经常性损益	B	-264,785.04

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,357,997.57
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	25,275,665.07
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	10,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	11
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	0
减少净资产下月起至报告期期末的累计月数	H	0
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K$	39,988,938.00
加权平均净资产收益率	M=A/L	27.74%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率	N=C/L	28.4%

## (4) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,093,212.53
扣除所得税影响后的归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	B	-264,785.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	11,357,997.57
期初股份总数	D	16,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	10,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	F	0

报告期因回购等减少股份数	G	0
报告期缩股数	H	0
报告期月份数	I	12.00
增加股份次月起至报告期期末的累积月数	J	11.00
减少股份次月起至报告期期末的累积月数	K	-
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times J/I - G \times K/I - H$	25,166,666.67
基本每股收益	$M=A/L$	0.44
扣除非经常性损益基本每股收益	$N=C/L$	0.45

#### 附注十四、财务报表的批准

本财务报告经公司董事会批准于 2017 年 4 月 11 日报出。

南京天翔电子技术股份有限公司

二〇一七年四月十一日

## 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：

公司证券部