

# 中国证券监督管理委员会

---

证监许可〔2016〕2751号

## 关于核准无锡信捷电气股份有限公司 首次公开发行股票批复

无锡信捷电气股份有限公司：

你公司报送的《无锡信捷电气股份有限公司关于首次公开发行股票并上市的申请》及相关文件收悉。根据《公司法》、《证券法》和《首次公开发行股票并上市管理办法》（证监会令第122号）等有关规定，经审核，现批复如下：

一、核准你公司公开发行新股不超过2,510万股。

二、你公司本次发行股票应严格按照报送我会的招股说明书和发行承销方案实施。

三、本批复自核准发行之日起12个月内有效。

四、自核准发行之日起至本次股票发行结束前，你公司如发生重大事项，应及时报告我会并按有关规定处理。



---

抄送：江苏省人民政府；江苏证监局，上交所，中国结算及其上海分公司，国信证券股份有限公司。

分送：会领导。

办公厅，发行部，上市部，法律部，存档。

---

证监会办公厅

2016 年 11 月 18 日印发

打字：蔡时雨

校对：何 以

共印 25 份





# 国信证券股份有限公司文件

国信投行〔2016〕507号

---

## 国信证券股份有限公司关于 无锡信捷电气股份有限公司首次 公开发行股票的发行保荐书

**保荐机构声明：**本保荐机构及所指定的两名保荐代表人均是根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规和中国证券监督管理委员会的有关规定，诚实守信，勤勉尽责，严格按照依法制订的业务规则、行业执业规范和

道德准则出具本发行保荐书，并保证所出具的文件真实、准确、完整。

## 一、本次证券发行基本情况

### （一）保荐代表人情况

马军先生：国信证券投资银行事业部业务部董事总经理，保荐代表人，管理学硕士。马军先生2004年开始投资银行业务，作为保荐代表人完成华天科技非公开发行项目、锡业股份配股项目、亚星锚链IPO项目和西部牧业IPO项目，作为项目协办人完成华天科技IPO项目，作为项目主要人员完成杭锅股份IPO项目和红太阳重大重组、红太阳非公开发行项目，作为项目组成员参与苏宁电器非公开发行、科达机电可转换公司债券、吉林森工配股等融资项目。

唐慧敏女士：国信证券投资银行事业部业务部业务总监，保荐代表人，经济学硕士，中国注册会计师（非执业）。2008年加入国信证券开始从事投资银行工作，作为项目协办人完成奥康国际IPO项目和天赐材料IPO项目，作为项目组主要成员完成亚星锚链IPO、杭锅股份IPO和红太阳重大资产重组等项目。

### （二）项目协办人及其他项目组成员

#### 1、项目协办人

刘杰先生：国信证券投资银行事业部业务总监，保荐代表人，经济学硕士，中国注册会计师（非执业）。2009年加入国信证券

开始从事投资银行工作，曾参与亚星锚链IPO、奥康国际IPO等首发项目和红太阳非公开发行项目。

## 2、项目组其他成员

赵辰恺先生：国信证券投资银行事业部业务部经理，经济学硕士。2013年加入国信证券开始从事投资银行工作，作为项目组主要成员完成红太阳非公开发行项目。

葛亮先生：国信证券投资银行事业部业务部经理，管理学硕士。2014年加入国信证券开始从事投资银行工作，作为项目组主要成员完成红太阳非公开发行项目。

## (三) 发行人基本情况

公司名称：无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“信捷电气”或“发行人”）

注册地址：无锡市滨湖区胡埭工业园北区刘塘路9号

成立时间：2008年4月22日（有限公司）

2012年6月25日（整体变更）

联系电话：0510-85134149

经营范围：电气机械及器材、工业自动控制系统装置的开发、制造、销售；工业自动化控制软件的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；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禁止进出口的商品和技术除外）。

本次证券发行种类：人民币普通股（A股）

#### （四）发行人与保荐机构的关联情况说明

1、本保荐机构或控股股东、实际控制人、重要关联方未持有发行人或其控股股东、实际控制人、重要关联方的股份；

2、发行人或其控股股东、实际控制人、重要关联方未持有本保荐机构或控股股东、实际控制人、重要关联方股份；

3、本保荐机构的保荐代表人及其配偶，董事、监事、高级管理人员不存在拥有发行人权益、在发行人任职的情况；

4、本保荐机构的控股股东、实际控制人、重要关联方与发行人控股股东、实际控制人、重要关联方不存在相互提供担保或者融资等情况；

5、本保荐机构与发行人之间无其他关联关系。

#### （五）保荐机构内部审核程序和内核意见

##### 1、国信证券内部审核程序

国信证券内核小组依据国信证券内核工作程序对信捷电气首次公开发行股票申请文件实施了内核，主要工作程序包括：

（1）信捷电气首次公开发行并上市项目申请文件由保荐代表人发表明确推荐意见后报项目组所在部门进行内部核查。部门负责人组织对项目进行评议，并提出修改意见；2014年4月10日，项目组修改完善申报文件完毕、并经部门负责人同意后提交公司投资银行事业部内核办公室进行审核。

（2）投资银行事业部审核人员、风险监管总部审核人员分

别对申报材料进行审核，对项目进行现场考察并提出审核反馈意见。项目人员对投资银行事业部、风险监管总部提出的审核反馈意见进行答复、解释、修改，项目人员的反馈经认可后，内核办公室将申报材料、内核会议材料提交内核小组审核，并送达内核小组会议通知。

（3）证券发行内核小组以内核小组会议形式工作。与会内核小组成员就本申请文件的完整性、合规性进行了审核，查阅了有关问题的说明及证明资料，听取项目组的解释，并形成初步意见。

（4）内核小组会议形成的初步意见，经内核办公室整理后交项目组进行答复、解释及修订。申请文件修订完毕并由风险监管总部复核后，随内核小组结论意见提请公司投资银行委员会进行评审。

## 2、国信证券内部审核意见

2014年5月30日，国信证券召开内核小组会议审议了信捷电气首次公开发行股票并上市申请文件。

内核小组经表决，同意在项目组落实内核小组意见后提交公司投资银行委员会表决，通过后向中国证监会推荐。

2014年5月30日，国信证券对信捷电气首发项目重要事项的尽职调查情况进行了问核，同意项目组落实问核意见后，向中国证监会上报问核表。



## 二、保荐机构承诺

（一）本保荐机构承诺已按照法律、行政法规和中国证监会的规定，对发行人及其控股股东、实际控制人进行了尽职调查、审慎核查，同意推荐发行人证券发行上市，并据此出具本发行保荐书。

（二）本保荐机构通过尽职调查和对申请文件的审慎核查，承诺如下：

1、有充分理由确信发行人符合法律法规及中国证监会有关证券发行上市的相关规定；

2、有充分理由确信发行人申请文件和信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

3、有充分理由确信发行人及其董事在申请文件和信息披露资料中表达意见的依据充分合理；

4、有充分理由确信申请文件和信息披露资料与证券服务机构发表的意见不存在实质性差异；

5、保证所指定的保荐代表人及本保荐机构的相关人员已勤勉尽责，对发行人申请文件和信息披露资料进行了尽职调查、审慎核查；

6、保证保荐书、与履行保荐职责有关的其他文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；

7、保证对发行人提供的专业服务和出具的专业意见符合法

律、行政法规、中国证监会的规定和行业规范；

8、如国信证券在本次发行工作期间未勤勉尽责，导致国信证券所制作、出具的文件对重大事件作出违背事实真相的虚假记载、误导性陈述，或在披露信息时发生重大遗漏，并造成投资者直接经济损失的，在该等违法事实被认定后，国信证券将本着积极协商、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，自行并督促发行人及其他过错方一并对投资者直接遭受的、可测算的经济损失，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式进行赔偿；

9、保荐机构承诺因其为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将先行赔偿投资者损失。

10、自愿接受中国证监会依照本办法采取的监管措施。

### 三、对本次证券发行的推荐意见

#### （一）推荐结论

本保荐机构经充分尽职调查、审慎核查，认为无锡信捷电气股份有限公司本次公开发行股票履行了法律规定的决策程序，符合《公司法》、《证券法》及有关首次公开发行股票的相关法律、法规、政策、通知中规定的条件，募集资金投向符合国家产业政策要求，本保荐机构同意向中国证监会保荐无锡信捷电气股份有限公司申请首次公开发行股票。

## （二）本次发行履行了法定的决策程序

本次发行经信捷电气第一届董事会第十一次会议和2014年第二次临时股东大会审议、第一届董事会第十五次会议和2014年年度股东大会、第二届董事会第五次会议和2015年年度股东大会通过，符合《公司法》、《证券法》及中国证监会规定的决策程序。

## （三）本次发行符合《证券法》第十三条规定的发行条件

1、信捷电气具备健全且运行良好的组织机构；

2、信捷电气具有持续盈利能力，财务状况良好；

3、信捷电气最近三年财务会计文件无虚假记载，无其他重大违法行为；

4、信捷电气符合经国务院批准的国务院证券监督管理机构规定的其他条件。

## （四）本次发行符合《首次公开发行股票并上市管理办法》规定的发行条件

### 1、主体资格

（1）经本保荐机构查证确认，发行人前身为无锡信捷电气有限公司，其股东于2012年5月18日签订《发起人协议》，并于2012年5月28日召开创立大会，整体变更为股份有限公司。2012年6月25日发行人在无锡市工商行政管理局完成整体变更设立登记手续。发行人依法设立，不存在根据法律、法规以及发行人章

程需要终止的情形，系有效存续的股份有限公司。

（2）经本保荐机构查证确认，发行人系从有限公司按原账面净资产值折股整体变更成立之股份有限公司，其前身有限公司成立于2008年4月22日，持续经营时间从有限公司成立之日起计算，已在3年以上。

（3）经本保荐机构查证确认，发行人的注册资本经历次验资报告验证已足额缴纳，发起人用作出资的资产的财产权转移手续已办理完毕，主要资产不存在重大权属纠纷。

（4）经本保荐机构查证确认，发行人的生产经营符合法律、行政法规和公司章程的规定，符合国家产业政策。

（5）经本保荐机构查证确认，发行人最近三年内主营业务和董事、高级管理人员没有发生重大变化，实际控制人没有发生变更。

（6）经本保荐机构查证确认，发行人的股权清晰，控股股东和受控股股东、实际控制人支配的股东持有的发行人股份不存在重大权属纠纷。

## 2、规范运行

本保荐机构审阅了发行人提供的公司章程、各项法人治理制度、各项内部管理制度、审计机构出具的《内部控制鉴证报告》、税务机关出具的完税证明、环保部门出具的环保证明等。

本保荐机构还就发行人最近三年内是否存在重大违法行为，

财务会计文件是否存在虚假记载等应当了解而又无充分书面材料加以证明的事项询问了发行人及其董事、高级管理人员，发行人董事及高级管理人员作出了有关回答，发行人提供了相关书面承诺。

(1) 经本保荐机构查证确认，发行人已依法建立健全股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书制度，相关机构和人员能够依法履行职责。

(2) 经本保荐机构查证确认，发行人的董事、监事和高级管理人员已经经过本保荐机构组织的相关辅导，并于2014年6月通过了中国证券监督管理委员会江苏监管局组织的辅导考试，了解与股票发行上市有关的法律法规，知悉上市公司及其董事、监事和高级管理人员的法定义务和责任。

(3) 根据发行人及其董事、监事、高级管理人员承诺，并经本保荐机构核查，发行人的董事、监事和高级管理人员符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，且不存在下列情形：

①被中国证监会采取证券市场禁入措施尚在禁入期的；

②最近三十六个月内受到中国证监会行政处罚，或最近十二个月内受到证券交易所公开谴责；

③因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见。

(4) 经本保荐机构查证确认，发行人的内部控制制度健全，

且被有效执行，能够合理保证财务报告的可靠性、生产经营的合法性、营运的效率与效果。

(5) 根据发行人承诺，并经本保荐机构查证确认，发行人不存在下列情形：

①最近三十六个月内未经依法核准，向不特定对象、向累计超过二百人的特定对象发行证券，或者采用广告、公开劝诱和变相公开方式发行证券；

②最近三十六个月内违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，受到行政处罚，且情节严重；

③最近三十六个月内曾向中国证监会提出发行申请，但报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；或者不符合发行条件以欺骗手段骗取发行核准；或者以不正当手段干扰中国证监会及其发行审核委员会审核工作；或者伪造、变造信捷电气或其董事、监事、高级管理人员的签字、盖章；

④本次报送的发行申请文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；

⑤涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见；

⑥严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形。

(6) 经本保荐机构查证确认，发行人的公司章程中已明确对外担保的审批权限和审议程序，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

(7) 经本保荐机构查证确认，发行人有严格的资金管理制度，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用的情形。

### 3、财务会计

本保荐机构审阅了审计机构出具的《审计报告》、《内部控制鉴证报告》、《主要税种纳税情况的专项审核报告》和税务机关出具的完税证明等。

(1) 经本保荐机构查证确认，发行人资产质量良好，资产负债结构合理，盈利能力较强，现金流量正常。

(2) 经本保荐机构查证确认，发行人的内部控制所有重大方面是有效的；审计机构已出具了无保留结论的内部控制鉴证报告。

(3) 经本保荐机构查证确认，发行人会计基础工作规范，财务报表的编制符合企业会计准则和相关会计制度的规定，在所有重大方面公允地反映了发行人的财务状况、经营成果和现金流量；审计机构已出具了无保留意见的审计报告。

(4) 经本保荐机构查证确认，发行人编制财务报表以实际发生的交易或事项为依据；在进行会计确认、计量和报告时保持了应有的谨慎；对相同或相似的经济业务，选用了一致的会计政策，未随意变更。

(5) 经本保荐机构查证确认，发行人已完整披露关联方关

系并按重要性原则恰当披露关联交易；关联交易价格公允，不存在通过关联交易操纵利润的情形。

（6）经本保荐机构查证确认，发行人符合下列条件：

①最近三个会计年度净利润（以扣除非经常性损益前后较低者为计算依据）均为正数且累计为20,908.13万元，超过人民币三千万元；

②最近三个会计年度经营活动产生的现金流量净额累计为17,615.77万元，超过人民币五千万元；最近三个会计年度营业收入累计为84,443.46万元，超过人民币三亿元；

③发行前股本总额7,530万元，不少于人民币三千万元；

④最近一期末无形资产（不包括土地使用权）为31.05万元，占净资产的比例为0.09%，占净资产的比例不高于百分之二十。

⑤最近一期末不存在未弥补亏损。

（7）经本保荐机构查证确认，发行人依照法律法规及当地主管税务机关的要求纳税，当地主管税务机关均出具了合法纳税证明。发行人的经营成果对税收优惠不存在严重依赖。

（8）经本保荐机构查证确认，发行人不存在重大偿债风险，不存在影响持续经营的担保、诉讼以及仲裁等重大或有事项。

（9）根据发行人承诺，并经本保荐机构查证确认，发行人首次公开发行股票申报文件中不存在下列情形：

①故意遗漏或虚构交易、事项或者其他重要信息；



②滥用会计政策或者会计估计；

③操纵、伪造或篡改编制财务报表所依据的会计记录或者相关凭证。

(10) 根据发行人承诺，并经本保荐机构查证确认，发行人不存在下列影响持续盈利能力的情形：

①经营模式、产品或服务的品种结构已经或将发生重大变化，并对持续盈利能力构成重大不利影响；

②行业地位或者所处行业的经营环境已经或将发生重大变化，并对持续盈利能力构成重大不利影响；

③最近一个会计年度的营业收入或净利润对关联方或存在重大不确定性的客户存在重大依赖；

④最近一个会计年度的净利润主要来自合并财务报表范围以外的投资收益；

⑤在用的商标、专利、专有技术以及特许经营权等重要资产或技术的取得或使用存在重大不利变化的风险；

⑥其他可能对发行人持续盈利能力构成重大不利影响的情形。

(五) 发行人股东中私募投资基金备案情况

经核查，发行人股东全部为自然人，不存在需要进行私募投资基金备案的情况。

(六) 审计截止日后主要经营状况的核查情况

经核查，自审计截止日至本发行保荐书出具之日公司的经营模式，主要原材料的采购规模及采购价格，主要产品的生产、销售规模及销售价格，主要客户及供应商的构成等未发生重大变化；公司亦未出现税收政策变化或其他可能影响投资者判断的重大事项。

## （七）发行人的主要风险及发展前景

### 1、发行人面临的主要风险

#### （1）下游市场景气度下降导致的风险

面对劳动力成本上升的压力和产业升级的需求，我国制造业智能装置系统和服务的需求逐年上升，这对公司所处的工业自动化行业是个长期利好。工业自动化产品应用广泛，几乎覆盖工业生产的各个领域，目前公司的下游行业为机械设备行业，主要涉及包装印刷机械、食品医药机械、电子制造设备、纺织机械、机床、橡塑建材机械、矿用机械、造纸机械等。虽然下游行业的分散度较高，不会带来过于集中的风险，但下游行业中的传统行业容易受到国家宏观经济形势、固定资产投资规模变动、信贷调控、经济结构调整的影响，从而将间接影响公司的经营业绩。

2014年国民经济运行进入“新常态”，GDP增长率、固定资产投资增速、规模以上工业增加值增速及PMI等宏观经济指标均较往年有所回落，调结构、去产能进入新阶段，使OEM自动化行业增速放缓。据国家统计局公布的数据，2015年宏观经济形势仍

然严峻,尤其是下半年各项经济指标呈现快速下滑趋势:全年GDP增速降到6.9%,制造业采购经理指数(PMI)下半年持续在枯荣线以下(低于50%),反映制造业经济收缩,工业生产者出厂价格指数(PPI)各月环比同比均持续下降。全国规模以上工业企业2015年度主营业务收入较上年增长0.8%(2014年度较上年增长7.0%),2015年度利润总额较上年下降2.3%(2014年度较上年增长3.3%),下降幅度较大。

由于公司下游行业以制造业为主,且覆盖范围广泛,所以宏观经济走势成为公司经营业绩的重要影响因素。受2015年度宏观经济景气度快速下滑的影响,2015年以来公司收入增速明显放缓,2015年度主营业务收入同比增长2.59%,而2014年度时仍有18.87%的主营业务收入增长率。2016年上半年公司营业收入同比增长7.63%,仍面临较大增长压力。如果宏观经济持续下行,公司所面对的下游行业萎缩及其相关产品的需求有可能进一步下降,将给本公司的生产经营带来不利影响,收入增幅可能进一步降低,甚至会出现收入规模下滑。

## (2) 市场竞争加剧带来的风险

长期以来,我国工业自动化市场形成内外资企业构成的高低搭配格局:外资企业如西门子、三菱、欧姆龙、安川等企业凭借技术和资本优势,占据高端市场,以服务中大型客户为主;内资企业凭借性价比和本土化优势,依靠对客户个性化需求的快速响

应，在以中小型客户为主的中低端市场赢得市场份额。但近几年随着外资企业在华增加投资，产业链正不断向中低端市场延伸，而内资企业原有的成本和价格优势也不断减弱，若服务和创新能力不能得到提升，将受到外资品牌更大的竞争压力。

另外，工业自动化电气产品具有与电子产品相似的价格走势，普遍呈现同款产品价格逐年下降的趋势，虽然电子元器件等原材料价格也在逐年下降，但若公司不能通过有效降低产品生产成本来抵消价格下降的风险，或者无法做好技术创新、持续推出新产品或进行升级换代，产品价格下降将导致毛利率水平的下降，并最终影响公司的盈利能力。

经过多年经营，公司已经建立了良好的品牌知名度和营销服务网络，在产品稳定性、技术维护、二次开发等方面形成了一定客户粘性，这奠定了公司在行业内竞争优势和行业地位。若公司不能持续保持目前良好的发展态势，不断提高技术水平，强化一体化服务能力，加速产品更新换代，形成较强的综合竞争力，有可能在将来日益激烈的市场竞争中处于不利的地位。2014年度受宏观经济因素影响，客户的价格敏感性趋强，导致OEM自动化市场掀起一波价格竞争，公司调降了主要产品价格导致毛利率有所下降。2015年度及以后度，市场竞争可能依然激烈，下游客户营商环境仍未显著改善，公司产品毛利率不排除有进一步下降的风险。

### （3）应收账款较高的风险

2013年末至2016年6月末，公司应收账款账面价值分别为3,895.49万元、4,475.09万元、5,385.08万元和6,419.09万元，逐年上升，但占流动资产的比例有所下降，分别为18.82%、17.26%、17.42%、18.47%。2013年度至2016年6月末公司应收账款周转率分别为6.82次、7.03次、6.14次和5.36次，其中2015年度和2016年上半年下降较为明显，主要由于下游行业景气度下降使得客户回款速度有所降低，这增加了公司的坏账风险。

公司较高的应收账款金额一方面降低了公司资金使用效率，在融资手段单一的情况下，将影响公司业务持续快速增长，另一方面考虑到公司下游以中小型企业为主，资金实力较弱，若出现回款不顺利或欠款方财务状况恶化的情况，则可能给公司带来坏账风险。

### （4）存货规模较高的风险

2013年末至2016年6月末，公司存货账面价值分别为8,428.05万元、7,444.48万元、6,682.94万元和7,882.26万元，占流动资产的比例分别为40.73%、28.72%、21.61%和22.68%，主要由原材料、产成品和发出商品构成。

期末原材料账面价值增加是由于公司出于满足后续市场需

求和根据原材料的供应情况储备所致；发出商品是公司已发货至客户，但尚未确认收入并结算的产成品，2013年末至2016年6月末账面价值分别为2,374.78万元、2,279.72万元、1,872.86万元和2,472.80万元，金额较大，这主要由公司与客户的结算模式造成。由于产品种类繁多、客户下单频繁、单位价值较低等原因，一般情况下，公司发货后先按约定的期间对产品数量、型号、价格进行对账，双方认可后才确认收入并结算，于是随着客户数量、订货规模和频度的上升，尚未确认收入并结算的发出商品因此较多。

由于存货规模较大，一方面占用了公司营运资金，另一方面由于发出商品尚未实现收入，若公司不能加强管理，可能产生存货跌价和损失的风险，给公司生产经营带来负面影响。公司产成品规模较大，如果市场需求判断失误或长期滞留仓库，随着市场竞争加剧，同款产品价格逐年下降，将会出现跌价风险。

## 2、发行人的发展前景评价

发行人所处的工业自动控制系统装置制造行业是国家重点鼓励支持的行业之一，主营工业自动化控制产品的研发、生产和销售，充分利用发行人已有的研发、技术、产品及服务等各项竞争优势，加大技术投入，积极创新，为OEM自动化行业提供智能控制系统解决方案。公司拥有较完备的智能控制系统核心部件产品线，包括可编程控制器（PLC）、人机界面（HMI）、变频器、

伺服系统和机器视觉等产品，在行业内的地位不断提升；本次募集资金拟投资项目论证充分，项目符合国家产业政策，项目实施后，发行人将进一步提升核心竞争力和品牌影响力；综上，本保荐机构认为发行人的未来发展前景良好。

附件：《国信证券股份有限公司关于保荐无锡信捷电气股份有限公司首次公开发行股票保荐代表人的专项授权书》

（以下无正文）

(本页无正文,为《国信证券股份有限公司关于无锡信捷电气股份有限公司首次公开发行股票的发行业保荐书》之签字盖章页)

项目协办人:

刘杰  
刘杰

保荐代表人:

马军  
马军

唐慧敏 2016年11月10日  
唐慧敏

2016年11月10日

内核负责人:

曾信  
曾信

2016年11月10日

保荐业务负责人:

胡华勇  
胡华勇

2016年11月10日

法定代表人:

何如  
何如



2016年11月10日



附件

**国信证券股份有限公司**  
**关于保荐无锡信捷电气股份有限公司**  
**首次公开发行股票保荐代表人的专项授权书**

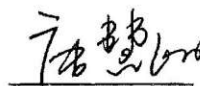
**中国证券监督管理委员会：**

国信证券股份有限公司作为无锡信捷电气股份有限公司首次公开发行股票  
的保荐人，根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》的  
有关规定，特指定马军、唐慧敏担任本次保荐工作的保荐代表人，具体负责保荐  
工作、履行保荐职责。

保荐代表人：

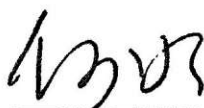


马 军



唐慧敏

法定代表人：



何 如



2016 年 11 月 10 日

# 国信证券股份有限公司文件

国信投行〔2016〕508号

---

## 国信证券股份有限公司关于 无锡信捷电气股份有限公司首次 公开发行股票的发行业务报告

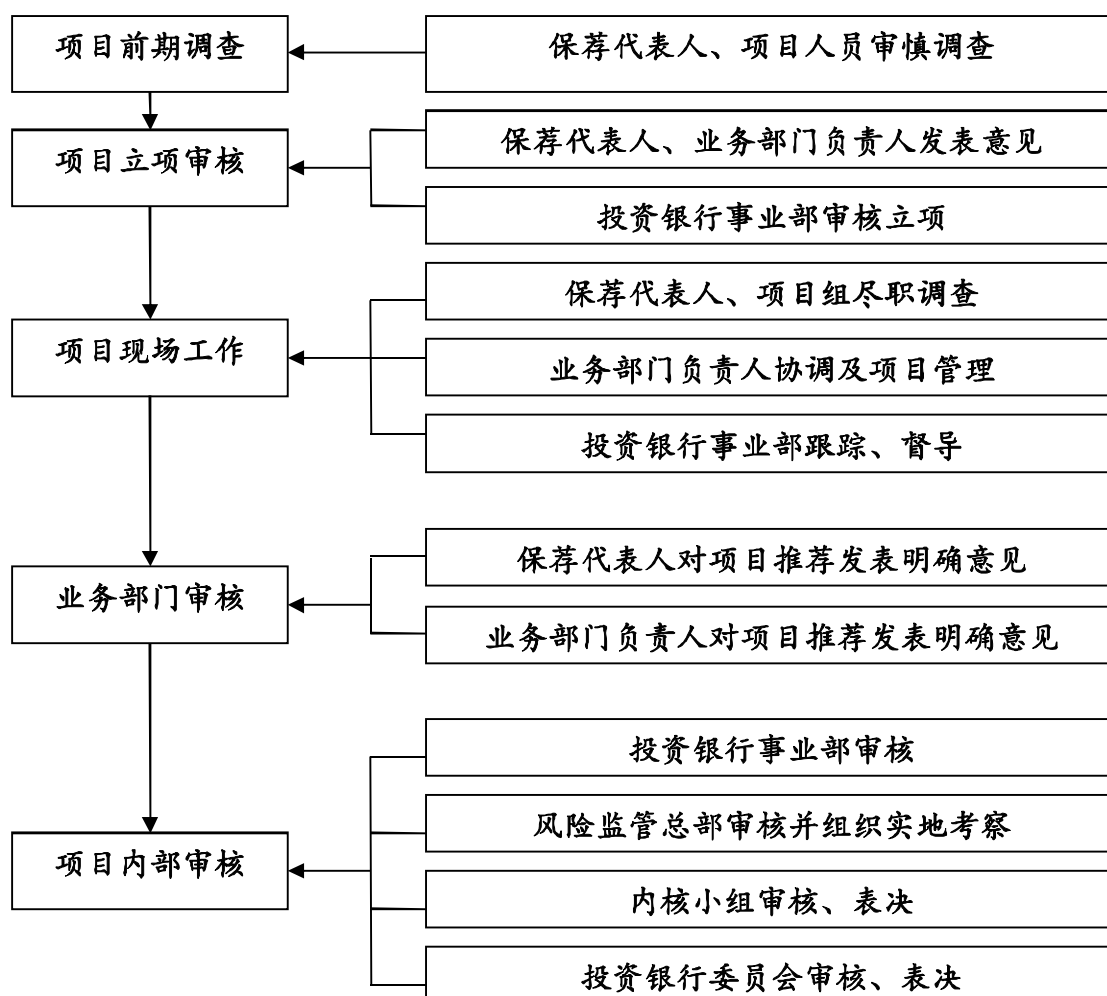
**保荐机构声明：**本保荐机构及所指定的两名保荐代表人均是根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规和中国证券监督管理委员会的有关规定，诚实守信，勤勉尽责，严格按照依法制订的业务规则、行业执业规范和

道德准则出具本发行保荐工作报告，并保证所出具的文件真实、准确、完整。

## 一、项目运作流程

### （一）项目内部审核流程

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”、“本保荐机构”）制订了切实可行的业务管理规范，项目的内部审核主要通过项目组所在业务部门审核、投资银行事业部审核、内核小组审核和投资银行委员会审核等，其具体流程如下图所示：



## （二）本次证券发行立项审核

根据国信证券业务管理规范的要求，无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“信捷电气”或“发行人”）首次公开发行并上市项目（以下简称“本项目”）立项申请在取得马军、唐慧敏两名保荐代表人书面同意意见、由项目组所在的投资银行事业部业务十二部内部讨论初步确认项目可行、并经业务部门负责人同意后，在2012年10月报公司投资银行事业部申请立项。国信证券投资银行事业部由立项委员会对该项目立项申请进行审定、并经保荐业务负责人和内核负责人确认后，于2012年10月10日确认同意本项目立项。

## （三）项目执行的主要过程

### 1、项目组成员构成

国信证券投资银行事业部业务十二部对本项目进行了合理的人员配置，组建了精干有效的项目组。项目组成员在财务、法律、投行业务经验上各有所长，包括：

| 姓名  | 职务         | 项目角色                   | 进场时间    | 具体工作情况                   |
|-----|------------|------------------------|---------|--------------------------|
| 马军  | 投行业务部董事总经理 | 保荐代表人、辅导人员             | 2012年1月 | 参与尽职调查、上市辅导、申请材料和工作底稿制作等 |
| 唐慧敏 | 投行业务部业务总监  | 保荐代表人、项目负责人、辅导人员、项目组成员 | 2012年1月 | 组织尽职调查、辅导工作，审定申请材料和工作底稿等 |
| 刘杰  | 投行业务部      | 项目协办人、辅                | 2012年2月 | 参与尽职调查、辅导工               |

|     |         |       |          |                     |
|-----|---------|-------|----------|---------------------|
|     | 业务总监    | 导人员   |          | 作，申请材料和工作底稿制作等      |
| 赵辰恺 | 投行业务部经理 | 项目组成员 | 2013年8月  | 参与尽职调查、申请材料和工作底稿制作等 |
| 葛亮  | 投行业务部经理 | 项目组成员 | 2013年11月 | 参与尽职调查、申请材料和工作底稿制作等 |

## 2、尽职调查主要过程

项目组对发行人进行了全面深入的尽职调查：保荐代表人马军、唐慧敏组织并负责尽职调查工作；其他项目组成员刘杰、赵辰恺、葛亮在保荐代表人的组织下开展历史沿革、业务与技术、募集资金投资项目、财务会计信息等方面的尽职调查、工作底稿收集和申请材料制作等工作。

本项目尽职调查包括辅导、申请文件制作两个阶段，其具体过程如下：

### （1）辅导阶段

2012年12月末，本保荐机构组成了专门的信捷电气辅导工作小组，开展了审慎调查工作，辅导人员为马军、唐慧敏、杨鑫强、刘杰、罗汇等5人。2013年1月，本保荐机构向中国证券监督管理委员会江苏监管局（以下简称“江苏证监局”）进行了辅导备案。

2013年7月，本保荐机构完成了第一期辅导工作，并向江苏证监局报送了《第一期辅导工作备案报告》。2013年10月，本保荐机构完成了第二期辅导工作，并向江苏证监局报送了《第二期辅导工作备案报告》。2014年3月，本保荐机构完成了第三期辅

导工作，并向江苏证监局报送了《第三期辅导工作备案报告》。2014年6月，发行人接受辅导的人员接受了江苏证监局组织的书面考试，考试成绩全部合格。

2014年6月，本保荐机构向江苏证监局提出辅导工作评估验收申请，同时报送了《辅导工作总结报告》，经江苏证监局现场验收合格并出具了辅导验收报告。

通过从2013年1月到2014年6月为期18个月的辅导，本保荐机构项目组成员对信捷电气进行了全面的尽职调查，主要包括：①通过查阅发行人历年工商资料、章程、高管履历、三会资料及相关内控制度，与发行人高管及相关业务、财务人员谈话，对发行人历史沿革、法人治理、同业竞争和关联交易等进行全面调查；②通过查阅行业政策、行业研究报告等文件，结合发行人经营模式、市场地位、竞争优势，对发行人业务与技术情况、发展目标、募集资金运用等进行深入调查；③根据审计报告初稿，结合发行人所处行业状况和实际业务情况等，对发行人盈利能力和持续发展能力进行审慎的评估。

## （2）申请文件制作阶段

本保荐机构项目组自2013年9月起开始制作本次发行的申请文件，2014年4月完成本次发行的全套申请文件制作工作。

在此阶段，项目组尽职调查的主要内容为：结合申请文件制作，对文件涉及的事项及结论进行再次核查确认，并取得足够证

明核查事项的书面材料。

### 3、保荐代表人参与尽职调查的工作时间及主要过程

保荐代表人马军、唐慧敏分别自项目立项起全程负责并参与尽职调查工作。其中保荐代表人马军负责项目进程的推进、项目申报材料的制作和审定核对、工作底稿的审定核对、项目协调等；保荐代表人唐慧敏负责项目组的日常管理、项目进程的推进、组织项目重大问题的讨论、项目申报材料的审定核对等。

在本次尽职调查中，保荐代表人参与调查的时间及主要过程如下：

（1）2012年1月至2012年11月，保荐代表人马军、唐慧敏通过获取发行人的基本资料、与发行人高管访谈、查阅行业政策和行业研究报告、获取发行人财务报表等形式开展了尽职调查工作，参与了发行人的改制工作，并制作了立项报告。

（2）2012年12月，保荐代表人马军、唐慧敏作为辅导人员进入辅导工作小组。辅导工作人员即进场进行尽职调查和辅导工作。

（3）2013年1月到2014年4月，保荐代表人马军、唐慧敏组织项目组进行尽职调查，对发行人提供的文件进行核查，并负责工作底稿的制作和审定核对。

（4）2013年1月到2014年4月，保荐代表人主持召开多次中介机构协调会，就尽职调查过程中发现的主要问题进行了充分讨

论。会议讨论内容包括：发行人历史沿革、关联方与关联交易、同业竞争、经营模式、规范运作、募集资金投向、主要客户和供应商走访、财务报告审计等事项。

（5）2013年8月到9月、2014年1月到2月、2016年7月到8月，保荐代表人马军、唐慧敏和项目组走访了发行人主要经销商、供应商及部分终端用户，收集主要经销商和供应商的营业执照、股东资料、营业规模、下游销售凭证等相关资料，并制作了主要经销商、供应商及部分终端用户的访谈笔录，实地查看其经营场所等。

（6）2014年4月到2014年6月保荐代表人马军、唐慧敏认真审阅全套申请材料后，针对项目审核过程中可能出现的问题、障碍及解决措施提出意见，并督促项目组解决相关问题；并组织项目组对本保荐机构内部核查部门和内核小组意见进行了回复，并按相关意见的要求逐条落实。

（7）2014年7月至2014年8月，保荐代表人马军、唐慧敏对补充披露发行人2014年度半年报及其他事项进行了核查。

（8）2015年1月至2015年3月，保荐代表人马军、唐慧敏对补充披露发行人2014年度财务报告及其他事项进行了核查。

（9）2015年7月至2015年9月，保荐代表人马军、唐慧敏对补充披露发行人2015年度半年报及反馈意见所要求的事项等进行了核查。



（10）2016年1月至3月，保荐代表人马军、唐慧敏对补充披露发行人2015年度财务报告及其他事项进行了核查。

（11）2016年7月至8月，保荐代表人马军、唐慧敏对补充披露发行人2016年半年报及口头反馈意见所要求的事项等进行了核查。

（12）截至本报告出具之日，保荐代表人马军、唐慧敏对本次公开发行全套申请文件进行了反复审阅和修订，以确保申请文件的真实、准确、完整。

#### （四）项目内部核查过程

信捷电气首次公开发行并上市项目申请文件由保荐代表人发表明确推荐意见后报项目组所在部门进行内部核查。部门负责人组织对项目进行评议，并提出修改意见。2014年4月10日，项目组修改完善申请文件完毕、并经部门负责人同意并报公司投资银行事业部进行审核。

为了加强投资银行业务内部风险控制能力，国信证券投资银行事业部设立内核办公室，负责项目申报材料审核、风险评估、质量把关工作。同时，为了保障对投资银行业务的独立、外部风险控制能力，国信证券在投资银行事业部外设立风险监管总部，负责项目上报材料复核、风险评估工作。上述两部门目前共有审核人员近30名，各审核人员具有投资银行、财务或法律等方面专业经验。

在项目申报材料内核环节，投资银行事业部审核人员、风险监管总部审核人员分别对申报材料进行审核，对项目进行现场考察并提出内部核查反馈意见。项目组对投资银行事业部、风险监管总部提出的审核反馈意见进行答复、解释、修改，项目组的反馈经认可后，内核办公室将信捷电气首次公开发行并上市项目申请文件、内核会议材料等提交内核小组审核。

#### （五）内核小组审核过程

国信证券证券发行内核小组目前由25人组成，包括投资银行事业部正副总裁及下属部门负责人、公司风险监管总部负责人等，各成员的专业领域涉及财务、法律和项目评估等方面。

证券发行内核小组以内核小组会议形式工作，投资银行事业部内核办公室通知召集。与会内核小组成员就本申请文件的完整性、合规性进行了审核，查阅了有关问题的说明及证明资料，听取项目组的解释，并形成初步意见。

内核小组会议形成的初步意见，经内核办公室整理后交项目组进行答复、解释及修订。申请文件修订完毕并由风险监管总部复核后，随内核小组结论意见提请公司投资银行委员会进行评审。

2014年5月30日，国信证券召开内核会议审议了信捷电气首次公开发行股票并上市申请文件。在听取项目组的解释后，内核小组要求项目组进一步完善以下问题：

1、补充核查并披露经销商与发行人员工、前员工有无关联关系，进一步完善经销商销售真实性及返利事项的核查工作；

2、进一步核查龙捷电子、光浩科技股权转让的真实性，建议发行人在兼顾生产经营的同时终止与龙捷电子、光浩科技的合作；

3、进一步论证募投项目的必要性。

内核小组经表决，同意在项目组落实内核小组意见后提交公司投资银行委员会表决，通过后向中国证监会推荐。

2014年5月30日，国信证券对信捷电气首发项目重要事项的尽职调查情况进行了问核，同意项目组落实问核意见后，向中国证监会上报问核表。

## 二、存在问题及其解决情况

### （一）立项评估意见及审议情况

#### 1、立项评估意见

针对项目组提出的立项申请，国信证券投资银行事业部综合管理部提出如下意见：

（1）进一步核查企业的核心竞争力和成长性；

（2）关注第二大股东邹骏宇是否曾存在竞业禁止；

（3）关注信捷科技、信捷自动化等关联方是否在报告期内存在成本、费用的分担问题。

#### 2、立项审议情况

经综合分析与评价，投资银行事业部认为本项目收益较好，风险可控，同意立项。

## （二）与盈利能力相关的尽职调查情况

### 1、收入方面

本保荐机构搜集了工业自动化行业的公开资料，了解了近几年该行业的市场走势，对发行人收入构成及变化进行了分析，重点关注发行人销售价格、销量及变动趋势与市场及其走势是否一致。本保荐机构结合发行人的销售模式、销售流程及其相关内部控制制度，了解发行人收入确认方法和具体原则。本保荐机构通过实地走访报告期内发行人主要客户，收集其营业执照、股东资料、营业规模、下游销售样本等相关资料，并制作了访谈笔录，访谈部分终端用户，了解发行人产品最终销售的大致去向；本保荐机构走访和函证了报告期内发行人主要客户的销售额、期末应收账款和发出商品数量，查看并收集发行人主要客户销售合同、订单、出库单、记账凭证、银行收款凭证等有关文件，核查收入真实性和完整性。本保荐机构收集发行人主要客户名单和销售合同，对报告期内的销售额进行了统计分析，重点关注新增客户及销售额大幅波动的情况，核查客户交易的合理性及持续性。本保荐机构重点关注了发行人与重要客户之间的交易，通过查询重要客户的工商登记资料、实地走访、访谈销售部门相关人员核查是否存在隐匿关联交易或关联交易非关联化的情况。

经核查，发行人销售收入真实、准确。发行人收入确认政策符合经营的实际情况，符合《企业会计准则》的有关规定。

## 2、成本方面

本保荐机构分品种复核了发行人主要原材料及能源报告期历年的采购价格情况，通过查阅行业研究报告、网站查询、现场访谈等方式了解各原材料的市场价格，重点关注了产成品单位成本波动的合理性。本保荐机构收集了发行人报告期内用水、用电缴费原始凭证，对发行人报告期历年用电量、用水量与业务发展关系进行了核查测算。本保荐机构对发行人主要产品的成本波动进行分析，并分析其与主要原材料价格波动的关系。本保荐机构了解了发行人成本核算的会计政策，重点关注成本核算是否适合发行人实际经营情况。本保荐机构通过实地走访、函证等方式对报告期内主要供应商进行核查，查阅采购合同，关注合同实际履行情况。保荐机构对发行人存货盘点资料及会计师的监盘记录进行了复核，并对主要客户处的发出商品进行了实地察看，验证存货的真实性；同时对主要原材料价格与市场价格进行比对，核查是否存在虚增存货的可能。本保荐机构对发行人存货盘点制度的制定和执行情况进行了解，关注存货盘点制度及执行，查看存货盘点书面记录。

经核查，发行人成本核算的会计政策符合会计准则的规定，适合发行人的实际经营情况，发行人成本核算准确、完整。

### 3、期间费用方面

本保荐机构查看了发行人申报期内销售费用、管理费用、财务费用发生额明细表并分析其波动情况。对销售费用率及管理费用率进行了分析性复核，与同行业上市公司进行了比对。对工资水平及运费水平进行了重点关注，了解了发行人工资及福利保障制度，对比了同地区人力成本及单位运费情况，对财务费用进行了合理性测试。本保荐机构还核查了发行人报告期内研发投入情况，取得了无锡大众税务师事务所有限公司出具的研发投入加计扣除鉴证报告。

经核查，发行人期间费用水平合理，波动情况正常，期间费用核算准确、完整。

### 4、净利润方面

除执行上述营业收入、营业成本、期间费用核查程序外，本保荐机构对发行人报告期各期的营业利润、利润总额和净利润及其变化情况进行了分析。本保荐机构对发行人综合毛利率、分产品毛利率进行了分析，重点关注发行人毛利率与同行业上市公司是否存在显著差异。本保荐机构对发行人坏账准备计提政策、固定资产折旧年限等会计估计与同行业上市公司进行了对比分析。本保荐机构获取了发行人报告期所有与政府补助相关的政府部门审批文件、银行收款凭证、发行人关于政府补助的会计处理凭证，经核查后确认发行人严格按照《企业会计准则第16号——政

府补助》的有关要求进行核算，会计处理合理。本保荐机构核查了发行人高新技术企业证书等有关文件，关注了发行人纳税申报、缴纳税款及企业所得税汇算清缴等情况。

经核查，发行人报告期内政府补助确认真实、准确，会计处理恰当、合理，所享受税收优惠合法合规。

### （三）尽职调查过程中发现的主要问题和解决情况

#### 1、收购Xinje Electronic GmbH解决同业竞争

Xinje Electronic GmbH（以下简称“德国信捷”）成立于2009年，注册地为德国科布伦茨，注册资本为5万欧元，发行人实际控制人李新持有其90%股权。德国信捷主要从事工业自动化产品在德国的销售，与发行人构成同业竞争并存在关联交易。本保荐机构建议由发行人收购李新持有的德国公司90%的股权。2013年发行人收购了李新持有的德国信捷90%的股权，取得控制权以解决同业竞争。

#### 2、完善内控制度

尽职调查过程中，本保荐机构认为发行人内控制度不完善，未建立关联交易决策制度、对外担保管理制度、对外投资管理制度等制度，于是建议发行人尽快建立相关内部控制制度，并妥善执行。目前发行人已建立了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》、《对外担保管理制度》等各项内部控制制度，并有效执行。

### 3、建立董事会专门委员会、制定内审制度

尽职调查过程中，本保荐机构发现发行人董事会尚未设立各专门委员会，也未制定《内部审计制度》，未设立内部审计部门，组织机构应进一步完善。目前发行人已经设立了董事会提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、战略委员会，制定了各委员会的工作制度。同时，信捷电气设立了内审部门，配备相关人员开展工作。

### 4、整改委外加工单位的关联交易

发行人2011-2013年委托无锡光浩科技有限公司（以下简称“光浩科技”）提供贴片加工累计421.23万元、委托无锡市龙捷电子科技有限公司（以下简称“龙捷电子”）提供端子系列加工累计222.75万元。持有光浩科技90%股权的周华冬是发行人股东周华平（持有发行人0.27%股权）的兄弟，持有龙捷电子50%股权的崔连联是发行人股东王继业（持有发行人0.13%股权）的妻子。

保荐机构经过认真分析，虽然上述委外加工单位与发行人之间不构成《公司法》、《企业会计准则》、《上海证券交易所上市规则》及其他信息披露规章所规定的关联方，但仍从审慎的角度将上述交易参照关联方交易进行披露，并建议发行人整改。发行人及其实际控制人李新出具承诺，发行人2015年度起消除与上述两家单位之间的交易。发行人分别从2014年8月和9月起停止了与光浩科技、龙捷电子的委外加工业务。



#### （四）内部核查部门关注的主要问题及落实情况

本保荐机构内部核查部门在对发行人的全套申报材料进行仔细核查后，提出如下主要问题：

1、问题：发行人以经销模式为主，其中2013年经销收入大幅增长，但直销收入增幅偏小，请解释收入结构发生变化的原因，以及发行人对经销商的管理模式、经销收入确认依据和退换货的核查情况。

落实情况：

项目组通过对工控自动化行业的核查，确认该行业内提供工控自动化零部件的企业通常采取经销模式为主的销售模式，据睿工业发布的中国OEM行业自动化市场研究报告，OEM自动化行业绝大部分的产品是通过分销商渠道进入最终客户的；另中国工控网发布的相关报告也有类似结论。从具体经营层面看，直销规模如想扩大需要加大销售人员和服务人员的投入，或者增加适度定制的产品，短期内难以实现。出于行业特性，报告期内发行人加强经销体系建设，经销收入因此大幅增加，直营收入增幅不大。

项目组通过核查确认，发行人对经销商管理模式为先签署年度框架协议，日常销售依据框架协议进行；各销售办事处人员提供跟踪支持服务，同时协助重点区域代理商进行一定量的市场开发；发行人销售与服务管理部人员集中处理订单、回款及发货等关键销售环节。

项目组通过核查确认，发行人销售收入确认标准在经销和直销上是一致的，都是在与客户定期对账并取得对方确认后确认销售收入，这是发行人根据自身客户特点、产品特点及行业特点而采取的相对谨慎的收入确认政策。项目组取得了销售合同，分析了购销双方的风险报酬转移情况，并实地走访重要的、新增的客户，了解收入确认及对账情况。

项目组通过核查确认，发行人2011年度至2013年度退换货额分别为310.13万元、261.07万元和555.47万元。由于发行人收入确认以对方确认为时点，该退换货金额不包含尚未确认收入的发出商品的退货，总体上退货比例不高。

2、问题：OEM自动化行业中的纺织机械、机床在2012-2013年处于行业相对低谷期，而发行人收入在2013年度取得较快增长，请解释发行人收入规模与下游行业变动趋势不一致的原因。

落实情况：

项目组通过核查确认，发行人产品主要面向OEM自动化市场，下游非常广泛，几乎涉及所有使用机械设备的行业。发行人报告期内特别是2013年度保持较快增长，主要原因为：（1）虽然下游行业中的纺织机械和机床机械是工控自动化行业整体需求量相对较大的行业，这两个行业最近两年景气度不高，但通过对发行人主要客户走访和部分客户的书面调查发现，由于发行人经销商规模不大、经营较为灵活，发行人产品终端用户主要位于景气

度相对较高的机械设备子行业，主要包括包装印刷机械、食品医药机械、电子制造设备、橡塑建材机械、自动装配机械、环保水处理机械等，该等行业报告期内景气度相对较高。（2）发行人不断提升各类工控自动化产品的配套能力，同时增加自动化装置和装备的供应能力，故报告期内伺服系统和智能装置等新产品销售额增加带动增长，其中以伺服为主的驱动系统类产品近两年的同比增长率分别为53.11%和41.71%。

3、问题：在发行人于2008年成立前，主要由实际控制人控制的信捷科技、信捷自动化及耐拓软件三家公司开展相关业务，2011年开始陆续将原有业务转由发行人承继，并于2011年底或2012年初完成注销。请说明上述三家公司与发行人并行期间是否存在分担费用或成本情形。

落实情况：

项目组通过核查确认，发行人与上述三家公司在报告期内的并行期间主要是2011年度。由于这三家公司2011年度已实际着手清算，收入项为原材料出售或技术服务且金额极少，销售费用和财务费用几乎没有，管理费用主要是人员费和折旧。项目组进一步分析了三家公司在2011年度的人事资料，核查人员费的合理性。经核查确认，三家公司在2011年度基本处于停业准备清算的状态，当期成本或费用均为合理发生，不存在为发行人分担成本的情形，而且这些成本和费用金额较小，相比发行人同期相应项

目不具有重要性。

4、问题：江南大学以独占许可方式将7项专利权许可发行人在全球范围内制造、使用和销售相关专利产品，请说明这7项专利在发行人产品中的重要性，发行人产品对上述专利是否存在严重依赖。

落实情况：

项目组通过核查确认，7项专利中仅有“嵌入式机器视觉测控系统”的相关技术应用在公司产品SV4系列智能视觉传感器，其余专利均不涉及公司目前主要产品及主要研发方向。另外，公司已经对SV4系列智能视觉传感器的技术方案进行了重大改进，已与专利权利要求书中的方案形成较大差异，因此发行人产品对上述专利不存在严重依赖。

（五）内核小组会议讨论的主要问题、审核意见及落实情况

1、讨论问题：项目组尽职调查过程中发现无锡臻诺和扬州立信2家经销商曾为公司前员工，请进一步对经销商为员工或前员工的情况进行核查以保证完整性；发行人主要产品价格报告期内呈下降趋势，关注经销商的库存情况，是否有不合理囤货。

项目组答复：若无锡臻诺和扬州立信中的前员工为其的主要股东或管理层，将参照关联方将相关交易进行披露。项目组将进一步获取发行人及4家已注销主体的员工名册及其对外投资情况，比对是否有担任经销商的情形；项目组在走访经销商时获取

了经销商的增值税纳税申报表或财务报表、发货单、收款凭证等资料，并实地查看了库存，不存在不合理囤货的情形。

审核意见：补充核查经销商与员工、前员工有无关联关系；完善经销商销售真实性及返利事项的核查工作。

落实情况：项目组取得发行人报告期内全部员工名单（包括前员工及2012年初已注销的4家关联公司的员工）和发行人报告期内有交易记录的经销商清单，根据经销商清单查询其股东、董事、监事和高级管理人员信息，将该等信息进行比对，发现有9家经销商与发行人员工有关联，但该等经销商报告期内交易额占当期营业收入的比例在1%-2%之间，对发行人不具有重要性影响。项目组进一步抽取了发行人与经销商的对账记录、分析了同行业收入及应收款变化情况、分析走访及函证资料、返利政策及函证资料、经销商的股权情况等，确认发行人与经销商之间销售和返利真实。

2、讨论问题：发行人委托龙捷电子、光浩科技进行贴片和端子加工，请说明与发行人的交易占上述两个公司业务总量的比例，以及对外转让的真实性，交易仍持续的合理性。

项目组答复：2013年光浩科技与发行人的交易占其自身收入总额90%左右，龙捷电子与发行人的交易占其自身收入总额100%。交易之所以持续主要是考虑到龙捷电子和光浩科技这两家公司与发行人及其实际控制人并无关联关系，主要提供发行人灵活调

节生产能力不足时所需的外协服务，虽然加工量有限，但能够及时、便利且保质保量提供发行人所要求的加工服务，停止交易将增加发行人生产调度难度和成本。项目组已访谈当事人，确认其持有股权已转让。

审核意见：进一步核查龙捷电子、光浩科技股权转让的真实性，建议公司在兼顾生产经营的同时终止与两家公司的合作；

落实情况：项目组通过现场走访、当事人访谈、获取书面承诺、检查转让协议和付款凭证等方式对龙捷电子、光浩科技与发行人之间交易及两公司股权转让事项进行核查，显示股权已实际转让，但出于谨慎考虑仍将两公司与发行人之间交易参照关联交易进行披露。发行人与两家公司的交易金额较小，不具有重要性，发行人与实际控制人均已承诺将自2015年度起消除与这两个公司之间的交易。发行人分别从2014年8月和9月起停止了与光浩科技、龙捷电子的委外加工业务。

3、讨论问题：目前公司有7名董事，除3名独立董事外，其余4名均在公司任职。请比对《上市公司章程指引》对内部董事不得超过董事总数二分之一的规定，适时调整董事结构。

项目组答复：将督促发行人整改。

审核意见：建议调整董事结构，满足《上市公司章程指引》对内部董事数量的要求；

落实情况：《上市公司章程指引》规定“兼任经理或者其他

高级管理人员职务的董事以及由职工代表担任的董事，总计不得超过公司董事总数的1/2”。发行人律师认为目前在公司任职的4名董事，只有3名在公司担任高级管理人员，另一名1名董事徐少峰担任公司技术支持方面主管，并非高级管理人员或职工代表，符合《上市公司章程指引》的规定。发行人已承诺，若监管机构提出异议，将整改。

#### 4、讨论问题：说明募投项目的合理性

项目组答复：虽然发行人侧重于研发，但生产环节仍是发行人业务重要的组成部分。随着发行人对现有产品进行升级和扩展，同时业务由提供工控零部件向提供智能装置和装备方向延伸，扩大固定资产投资必要可行，且同时需加大研发力度和加强渠道网络建设。

审核意见：进一步论证募投项目的必要性。

落实情况：已在招股说明书第十三节进行披露。

#### （六）问核讨论的主要问题、审核意见及落实情况

本保荐机构根据中国证监会下发的《关于进一步加强保荐机构内部控制有关问题的通知》的要求进行了问核。内核办公室审核人员介绍了底稿验收和中介验证情况，以及项目审核情况；内核负责人廖家东等参与人员对信捷电气项目保荐代表人马军、唐慧敏针对项目重要事项的尽职调查情况进行了问核，保荐业务负责人胡华勇参加了问核，重点关注了尽职调查中对重点事项采取

的核查方式、过程和结果。

在听取保荐代表人的解释后，除要求项目组进一步完善已履行程序的底稿留存外，要求项目组补充以下尽职调查程序：

1、补充核查发行人经销商中是否有信捷电气员工或离职的前员工，如有，补充对该类疑似关联方的核查资料

落实情况：请参阅前文关于内核小组会议相关讨论问题的落实情况。

问核人员经讨论，两名签字保荐代表人填写《关于保荐项目重要事项尽职调查情况问核表》，誊写该表所附承诺事项，并签字确认。

#### （七）发行人股东中私募投资基金备案情况

经核查，发行人股东全部为自然人，不存在需要进行私募投资基金备案的情况。

#### （八）审计截止日后主要经营状况的核查情况

本保荐机构通过访谈发行人采购、生产、销售、财务和管理人员，关注经营模式是否发生重大变化；通过查阅发行人采购合同、销售合同和会计师对审计截止日后财务报表出具的审阅报告，复核发行人主要原材料的采购规模及采购价格，主要产品的生产、销售规模及销售价格，主要客户及供应商的构成情况；通过查阅发行人税收优惠文件和相关法规，了解发行人适用的税收政策。



经核查，自审计截止日至本发行保荐工作报告出具之日公司的经营模式，主要原材料的采购规模及采购价格，主要产品的生产、销售规模及销售价格，主要客户及供应商的构成等未发生重大变化；公司亦未出现税收政策变化或其他可能影响投资者判断的重大事项。

#### （九）对证券服务机构出具的专业意见核查情况

##### 1、对会计师事务所专业意见的核查情况

本保荐机构查阅了瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人的财务报告审计的主要工作底稿，与审计人员一起走访客户和供应商，评估了发行人所采用的会计政策及会计估计，验证财务数据及审计报告的可靠性；本保荐机构核查了会计师出具的审计报告、内部控制鉴证报告、注册会计师核验的非经常性损益明细表、注册会计师对主要税种纳税情况出具的意见。

经核查，会计师出具的审计报告、专项报告等各项专业意见与本保荐机构的判断无重大差异。

##### 2、对律师专业意见的核查情况

本保荐机构查阅了北京大成律师事务所的尽职调查工作底稿，核对了法律意见书、律师工作报告及产权鉴证意见与招股说明书的一致性。

经核查，律师出具的专业意见与本保荐机构的判断无重大差异。

### 3、对资产评估机构专业意见的核查情况

本保荐机构查阅了江苏华信资产评估有限公司对发行人整体变更设立股份公司时出具的资产评估报告，核对了所选用的评估方法和主要评估参数。

经核查，资产评估机构出具的专业意见与本保荐机构的判断无重大差异。

### 4、对历次验资机构出具的验资报告核查情况

本保荐机构查阅了自发行人设立以来各验资机构出具的历次验资报告，核对了银行进帐凭证。

经核查，验资机构出具的验资报告与本保荐机构的判断无重大差异。

（以下无正文）

(本页无正文,为《国信证券股份有限公司关于无锡信捷电气股份有限公司首次公开发行股票的发行业保荐工作报告》之签字盖章页)

项目协办人:

刘杰

刘杰

保荐代表人:

马军

马军

唐慧敏

唐慧敏

2016年11月10日

其他项目人员:

赵辰恺

赵辰恺

葛亮

葛亮

2016年11月10日

保荐业务部门负责人:

胡华勇

胡华勇

2016年11月10日

内核负责人:

曾信

曾信

2016年11月10日

保荐业务负责人:

胡华勇

胡华勇

2016年11月10日

法定代表人:

何如

何如

2016年11月10日



# 无锡信捷电气股份有限公司

## 审 计 报 告

瑞华审字[2016]44040031 号

### 目 录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 一、 审计报告 .....        | 1  |
| 二、 已审财务报表            |    |
| 1、 合并资产负债表.....      | 3  |
| 2、 合并利润表 .....       | 5  |
| 3、 合并现金流量表 .....     | 6  |
| 4、 合并股东权益变动表 .....   | 7  |
| 5、 资产负债表 .....       | 11 |
| 6、 利润表 .....         | 13 |
| 7、 现金流量表 .....       | 14 |
| 8、 股东权益变动表 .....     | 15 |
| 9、 财务报表附注 .....      | 19 |
| 10、 财务报表附注补充资料 ..... | 83 |

## 审 计 报 告

瑞华审字【2016】44040031 号

无锡信捷电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“信捷电气公司”）财务报表，包括 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度、2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是信捷电气公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列



报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

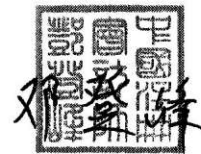
我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

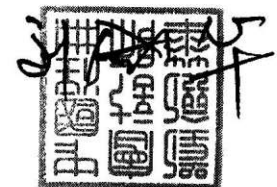
我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了无锡信捷电气股份有限公司 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度、2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年八月十二日

# 合并资产负债表

编制单位：无锡信捷电气股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                    | 注 释  | 2016.6.30      | 2015.12.31     | 2014.12.31     | 2013.12.31     |
|------------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产                   |      |                |                |                |                |
| 货币资金                   |      | 167,176,984.17 | 140,799,007.80 | 96,042,314.47  | 62,075,525.80  |
| 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                   | 六、2  | 33,076,256.63  | 44,578,652.71  | 40,351,234.32  | 17,815,163.93  |
| 应收账款                   | 六、3  | 64,190,899.44  | 53,850,777.36  | 44,750,939.28  | 38,954,902.02  |
| 预付款项                   | 六、4  | 1,869,623.01   | 1,111,607.95   | 1,465,208.17   | 1,985,344.32   |
| 应收利息                   | 六、5  | 54,316.67      |                |                |                |
| 应收股利                   |      |                |                |                |                |
| 其他应收款                  | 六、6  | 1,018,749.91   | 877,480.94     | 1,040,335.15   | 836,309.61     |
| 买入返售金融资产               |      |                |                |                |                |
| 存货                     | 六、7  | 78,822,565.38  | 66,829,442.88  | 74,444,791.70  | 84,280,505.41  |
| 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                 | 六、8  | 1,307,845.88   | 1,169,694.54   | 1,136,535.00   | 988,297.56     |
| 流动资产合计                 |      | 347,517,241.09 | 309,216,664.18 | 259,231,358.09 | 206,936,048.65 |
| 非流动资产：                 |      |                |                |                |                |
| 可供出售金融资产               |      |                |                |                |                |
| 持有至到期投资                |      |                |                |                |                |
| 长期应收款                  |      |                |                |                |                |
| 长期股权投资                 |      |                |                |                |                |
| 投资性房地产                 |      |                |                |                |                |
| 固定资产                   | 六、9  | 50,177,262.78  | 50,363,263.70  | 29,788,022.46  | 29,863,334.81  |
| 在建工程                   | 六、10 | 11,570,520.44  | 8,154,165.85   | 10,930,097.56  | 322,755.79     |
| 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                   | 六、11 | 30,073,004.38  | 30,443,541.65  | 31,118,022.38  | 31,634,573.88  |
| 开发支出                   |      |                |                |                |                |
| 商誉                     |      |                |                |                |                |
| 长期待摊费用                 | 六、12 | 1,510,687.25   | 1,395,813.54   | 1,040,569.75   | 878,397.73     |
| 递延所得税资产                | 六、13 | 3,170,201.72   | 2,665,353.24   | 1,738,326.23   | 1,475,036.19   |
| 其他非流动资产                |      |                |                |                |                |
| 非流动资产合计                |      | 96,501,676.57  | 93,022,137.98  | 74,615,038.38  | 64,174,098.40  |
| 资产总计                   |      | 444,018,917.66 | 402,238,802.16 | 333,846,396.47 | 271,110,147.05 |

## 合并资产负债表(续)

编制单位: 无锡信捷电气股份有限公司

金额单位: 人民币元

| 项 目                    | 注释   | 2016.6.30      | 2015.12.31     | 2014.12.31     | 2013.12.31     |
|------------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动负债:                  |      |                |                |                |                |
| 短期借款                   |      |                |                |                | 10,000,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                |                |                |                |
| 衍生金融负债                 |      |                |                |                |                |
| 应付票据                   |      |                |                |                |                |
| 应付账款                   | 六、14 | 55,653,926.78  | 39,823,252.73  | 46,738,597.39  | 38,541,009.16  |
| 预收款项                   | 六、15 | 5,139,961.72   | 5,004,484.82   | 3,154,904.96   | 3,849,858.83   |
| 应付职工薪酬                 | 六、16 | 6,840,955.46   | 9,526,007.20   | 8,203,563.34   | 7,173,939.41   |
| 应交税费                   | 六、17 | 6,417,945.07   | 7,660,719.69   | 4,030,734.07   | 5,843,414.01   |
| 应付利息                   |      |                |                |                |                |
| 应付股利                   |      |                |                |                |                |
| 其他应付款                  | 六、18 | 832,238.23     | 2,217,146.48   | 288,554.13     | 1,795,392.28   |
| 划分为持有待售的负债             |      |                |                |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            | 六、19 | 12,000.00      |                | 267,361.11     |                |
| 其他流动负债                 |      |                |                |                |                |
| 流动负债合计                 |      | 74,897,027.26  | 64,231,610.92  | 62,683,715.00  | 67,203,613.69  |
| 非流动负债:                 |      |                |                |                |                |
| 长期借款                   |      |                |                |                |                |
| 应付债券                   |      |                |                |                |                |
| 其中: 优先股                |      |                |                |                |                |
| 永续债                    |      |                |                |                |                |
| 长期应付款                  |      |                |                |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |      |                |                |                |                |
| 专项应付款                  |      |                |                |                |                |
| 预计负债                   |      |                |                |                |                |
| 递延收益                   | 六、20 | 8,818,785.45   | 9,150,865.43   | 6,543,429.08   | 6,409,047.95   |
| 递延所得税负债                |      |                |                |                |                |
| 其他非流动负债                |      |                |                |                |                |
| 非流动负债合计                |      | 8,818,785.45   | 9,150,865.43   | 6,543,429.08   | 6,409,047.95   |
| 负债合计                   |      | 83,715,812.71  | 73,382,476.35  | 69,227,144.08  | 73,612,661.64  |
| 股东权益:                  |      |                |                |                |                |
| 股本                     | 六、21 | 75,300,000.00  | 75,300,000.00  | 75,300,000.00  | 75,300,000.00  |
| 其他权益工具                 |      |                |                |                |                |
| 其中: 优先股                |      |                |                |                |                |
| 永续债                    |      |                |                |                |                |
| 资本公积                   | 六、22 | 27,525,551.58  | 27,525,551.58  | 27,525,551.58  | 27,525,551.58  |
| 减: 库存股                 |      |                |                |                |                |
| 其他综合收益                 | 六、23 | -142,786.34    | -183,659.61    | -139,107.99    | -37,490.91     |
| 专项储备                   |      |                |                |                |                |
| 盈余公积                   | 六、24 | 29,874,332.97  | 25,645,477.69  | 17,542,758.56  | 9,977,843.34   |
| 一般风险准备                 |      |                |                |                |                |
| 未分配利润                  | 六、25 | 227,617,092.20 | 200,462,653.40 | 144,296,943.73 | 84,639,362.79  |
| 归属于母公司股东权益合计           |      | 360,174,190.41 | 328,750,023.06 | 264,526,145.88 | 197,405,266.80 |
| 少数股东权益                 |      | 128,914.54     | 106,302.75     | 93,106.51      | 92,218.61      |
| 股东权益合计                 |      | 360,303,104.95 | 328,856,325.81 | 264,619,252.39 | 197,497,485.41 |
| 负债和股东权益总计              |      | 444,018,917.66 | 402,238,802.16 | 333,846,396.47 | 271,110,147.05 |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人员签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



# 合并利润表

编制单位：无锡信捷电气股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                                | 注释   | 2016年1-6月      | 2015年度         | 2014年度         | 2013年度         |
|------------------------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                            | 六、26 | 158,305,106.81 | 302,584,111.40 | 294,121,500.96 | 247,728,956.13 |
| 其中：营业收入                            | 六、26 | 158,305,106.81 | 302,584,111.40 | 294,121,500.96 | 247,728,956.13 |
| 利息收入                               | 六、26 |                |                |                |                |
| 已赚保费                               | 六、26 |                |                |                |                |
| 手续费及佣金收入                           | 六、26 |                |                |                |                |
| 二、营业总成本                            |      | 119,969,959.00 | 225,617,175.42 | 225,395,525.67 | 183,326,932.91 |
| 其中：营业成本                            | 六、26 | 86,497,085.87  | 166,953,150.09 | 172,277,799.91 | 137,328,347.66 |
| 利息支出                               |      |                |                |                |                |
| 手续费及佣金支出                           |      |                |                |                |                |
| 退保金                                |      |                |                |                |                |
| 赔付支出净额                             |      |                |                |                |                |
| 提取保险合同准备金净额                        |      |                |                |                |                |
| 保单红利支出                             |      |                |                |                |                |
| 分保费用                               |      |                |                |                |                |
| 营业税金及附加                            | 六、27 | 1,362,217.35   | 2,921,656.42   | 2,686,416.66   | 1,488,061.84   |
| 销售费用                               | 六、28 | 9,075,513.13   | 16,860,118.30  | 14,832,507.50  | 12,680,283.99  |
| 管理费用                               | 六、29 | 18,757,509.53  | 32,993,129.44  | 31,617,307.04  | 27,520,808.03  |
| 财务费用                               | 六、30 | -1,027,807.97  | -746,937.49    | -292,676.60    | -51,479.05     |
| 资产减值损失                             | 六、31 | 5,305,441.09   | 6,636,058.66   | 4,274,171.16   | 4,360,910.44   |
| 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）                    | 六、32 | 277,340.75     | 536,370.72     | 210,000.00     |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |      |                |                |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                    |      |                |                |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                  |      | 38,612,488.56  | 77,503,306.69  | 68,935,975.29  | 64,402,023.22  |
| 加：营业外收入                            | 六、33 | 9,442,935.02   | 16,586,147.83  | 19,102,470.59  | 8,242,580.74   |
| 其中：非流动资产处置利得                       |      | 1,000.00       | 9,170.64       |                |                |
| 减：营业外支出                            | 六、34 | 37,555.54      | 176,646.77     | 148,880.66     | 254,445.01     |
| 其中：非流动资产处置损失                       |      | 17,319.31      |                |                | 2,550.17       |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |      | 48,017,868.04  | 93,912,807.75  | 87,889,565.22  | 72,390,158.95  |
| 减：所得税费用                            | 六、35 | 5,622,703.65   | 12,608,432.53  | 12,221,290.38  | 9,934,852.87   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |      | 42,395,164.39  | 81,304,375.22  | 75,668,274.84  | 62,455,306.08  |
| 归属于母公司股东的净利润                       |      | 42,377,094.08  | 81,286,228.79  | 75,656,096.16  | 62,431,807.52  |
| 少数股东损益                             |      | 18,070.31      | 18,146.43      | 12,178.68      | 23,498.56      |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |      | 45,414.75      | -49,501.81     | -112,907.86    | 9,672.49       |
| 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额                |      | 40,873.27      | -44,551.62     | -101,617.08    | 8,705.24       |
| （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                |      | 40,873.27      | -44,551.62     | -101,617.08    | 8,705.24       |
| 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                       |      | 40,873.27      | -44,551.62     | -101,617.08    | 8,705.24       |
| 6、其他                               |      |                |                |                |                |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |      | 4,541.48       | -4,950.19      | -11,290.78     | 967.25         |
| 七、综合收益总额                           |      | 42,440,579.14  | 81,254,873.41  | 75,555,366.98  | 62,464,978.57  |
| 归属于母公司股东的综合收益总额                    |      | 42,417,967.35  | 81,241,677.17  | 75,554,479.08  | 62,440,512.76  |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |      | 22,611.79      | 13,196.24      | 887.90         | 24,465.81      |
| 八、每股收益：                            |      |                |                |                |                |
| （一）基本每股收益                          |      | 0.56           | 1.08           | 1.00           | 0.83           |
| （二）稀释每股收益                          |      | 0.56           | 1.08           | 1.00           | 0.83           |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3-1-6  
5

（此处有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人的签字及印章）

荣周印

（此处有会计机构负责人的印章）

# 合并现金流量表

编制单位: 无锡信捷电气股份有限公司

金额单位: 人民币元

| 项                         | 注释   | 2016年1-6月             | 2015年度                | 2014年度                | 2013年度                |
|---------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <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            |      | 112,109,618.50        | 201,576,641.59        | 181,219,883.82        | 158,396,352.98        |
| 收到的税费返还                   |      | 7,897,737.73          | 13,468,147.31         | 12,601,022.27         | 7,327,541.24          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 六、37 | 2,784,504.12          | 3,737,492.53          | 6,492,644.58          | 3,006,367.41          |
| 经营活动现金流入小计                |      | <b>122,791,860.35</b> | <b>218,782,281.43</b> | <b>200,313,550.67</b> | <b>168,730,261.63</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |      | 29,605,310.48         | 52,824,714.44         | 52,332,145.53         | 64,787,745.55         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |      | 26,109,770.24         | 38,757,061.05         | 33,280,264.03         | 27,512,622.89         |
| 支付的各项税费                   |      | 20,179,791.33         | 37,310,469.13         | 39,098,884.43         | 23,884,760.32         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 六、37 | 7,540,445.19          | 14,186,160.02         | 16,312,902.49         | 11,380,641.44         |
| 经营活动现金流出小计                |      | <b>83,435,317.24</b>  | <b>143,078,404.64</b> | <b>141,024,196.48</b> | <b>127,565,770.20</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | <b>39,356,543.11</b>  | <b>75,703,876.79</b>  | <b>59,289,354.19</b>  | <b>41,164,491.43</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |      |                       |                       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |      | 45,000,000.00         | 96,000,000.00         | 10,000,000.00         |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 277,340.75            | 536,370.72            | 210,000.00            |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 4,000.00              | 9,170.64              |                       | 12,230.77             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      |                       |                       |                       |                       |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                       |                       |                       |                       |
| 投资活动现金流入小计                |      | <b>45,281,340.75</b>  | <b>96,545,541.36</b>  | <b>10,210,000.00</b>  | <b>12,230.77</b>      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 2,282,634.19          | 18,097,866.09         | 8,712,688.09          | 25,865,643.90         |
| 投资支付的现金                   |      | 45,000,000.00         | 96,000,000.00         | 10,000,000.00         |                       |
| 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            | 六、37 |                       |                       | 27,300.00             |                       |
| 投资活动现金流出小计                |      | <b>47,282,634.19</b>  | <b>114,097,866.09</b> | <b>18,739,988.09</b>  | <b>25,865,643.90</b>  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | <b>-2,001,293.44</b>  | <b>-17,552,324.73</b> | <b>-8,529,988.09</b>  | <b>-25,853,413.13</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>     |      |                       |                       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |      |                       |                       |                       | 540,000.00            |
| 取得借款收到的现金                 |      |                       |                       |                       | 10,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |      |                       |                       |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 六、37 |                       | 3,641,145.00          | 1,812,540.00          | 2,473,000.00          |
| 筹资活动现金流入小计                |      |                       | <b>3,641,145.00</b>   | <b>1,812,540.00</b>   | <b>13,013,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |      |                       |                       | 10,000,000.00         |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 10,993,800.00         | 17,017,800.00         | 8,555,211.11          | 5,473,277.77          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 六、37 |                       |                       |                       | 711,338.30            |
| 筹资活动现金流出小计                |      | <b>10,993,800.00</b>  | <b>17,017,800.00</b>  | <b>18,555,211.11</b>  | <b>6,184,616.07</b>   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | <b>-10,993,800.00</b> | <b>-13,376,655.00</b> | <b>-16,742,671.11</b> | <b>6,828,383.93</b>   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |      | 16,526.70             | -18,203.73            | -49,906.32            | 732.10                |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 六、38 | <b>26,377,976.37</b>  | <b>44,756,693.33</b>  | <b>33,966,788.67</b>  | <b>22,140,194.33</b>  |
| 加: 期初现金及现金等价物余额           | 六、38 | 140,799,007.80        | 96,042,314.47         | 62,075,525.80         | 39,935,331.47         |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 六、38 | <b>167,176,984.17</b> | <b>140,799,007.80</b> | <b>96,042,314.47</b>  | <b>62,075,525.80</b>  |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：无锡信捷电气股份有限公司

| 2016年1-6月             |               |               |             |               |                |            |                |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|------------|----------------|
|                       | 归属于母公司股东的权益   |               |             |               |                | 少数股东权益     | 股东权益合计         |
|                       | 股本            | 资本公积          | 其他综合收益      | 盈余公积          | 未分配利润          |            |                |
| 一、上年年末余额              | 75,300,000.00 | 27,525,551.58 | -183,659.61 | 25,645,477.69 | 200,462,653.40 | 106,302.75 | 328,856,325.81 |
| 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、本年初余额               | 75,300,000.00 | 27,525,551.58 | -183,659.61 | 25,645,477.69 | 200,462,653.40 | 106,302.75 | 328,856,325.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |               | 40,873.27   | 4,228,855.28  | 27,154,438.80  | 22,611.79  | 31,446,779.14  |
| （一）综合收益总额             |               |               | 40,873.27   |               | 42,377,094.08  | 22,611.79  | 42,440,579.14  |
| （二）股东投入和减少资本          |               |               |             |               |                |            |                |
| 1、股东投入的普通股            |               |               |             |               |                |            |                |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |               |             |               |                |            |                |
| 3、股份支付计入股东权益的金额       |               |               |             |               |                |            |                |
| 4、其他                  |               |               |             |               |                |            |                |
| （三）利润分配               |               |               |             | 4,228,855.28  | -15,222,655.28 |            | -10,993,800.00 |
| 1、提取盈余公积              |               |               |             | 4,228,855.28  | -4,228,855.28  |            |                |
| 2、提取一般风险准备            |               |               |             |               |                |            |                |
| 3、对股东的分配              |               |               |             |               | -10,993,800.00 |            | -10,993,800.00 |
| 4、其他                  |               |               |             |               |                |            |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |               |             |               |                |            |                |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |               |               |             |               |                |            |                |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |               |               |             |               |                |            |                |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |               |             |               |                |            |                |
| 4、其他                  |               |               |             |               |                |            |                |
| （五）专项储备               |               |               |             |               |                |            |                |
| 1、本期提取                |               |               |             |               |                |            |                |
| 2、本期使用                |               |               |             |               |                |            |                |
| （六）其他                 |               |               |             |               |                |            |                |
| 四、本年年末余额              | 75,300,000.00 | 27,525,551.58 | -142,786.34 | 29,874,332.97 | 227,617,092.20 | 128,914.54 | 360,303,104.95 |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的重要组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

峰 罗

周 郁 湘

李 新

# 合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

|                       | 2015年度        |               |             |               |                |                |
|-----------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司股东的股东权益 |               |             |               |                |                |
|                       | 股本            | 资本公积          | 其他综合收益      | 盈余公积          | 未分配利润          | 少数股东权益         |
| 一、上年年末余额              | 75,300,000.00 | 27,525,551.58 | -139,107.99 | 17,542,758.56 | 144,296,943.73 | 93,106.51      |
| 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、本年年初余额              | 75,300,000.00 | 27,525,551.58 | -139,107.99 | 17,542,758.56 | 144,296,943.73 | 93,106.51      |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |               | -44,551.62  | 8,102,719.13  | 56,165,709.66  | 13,196.24      |
| （一）综合收益总额             |               |               | -44,551.62  |               | 81,286,228.79  | 13,196.24      |
| （二）股东投入和减少资本          |               |               |             |               |                |                |
| 1、股东投入的普通股            |               |               |             |               |                |                |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |               |             |               |                |                |
| 3、股份支付计入股东权益的金额       |               |               |             |               |                |                |
| 4、其他                  |               |               |             |               |                |                |
| （三）利润分配               |               |               |             | 8,102,719.13  | -25,120,519.13 |                |
| 1、提取盈余公积              |               |               |             | 8,102,719.13  | -8,102,719.13  |                |
| 2、提取一般风险准备            |               |               |             |               |                |                |
| 3、对股东的分配              |               |               |             |               | -17,017,800.00 |                |
| 4、其他                  |               |               |             |               |                |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |               |             |               |                |                |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |               |               |             |               |                |                |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |               |               |             |               |                |                |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |               |             |               |                |                |
| 4、其他                  |               |               |             |               |                |                |
| （五）专项储备               |               |               |             |               |                |                |
| 1、本期提取                |               |               |             |               |                |                |
| 2、本期使用                |               |               |             |               |                |                |
| （六）其他                 |               |               |             |               |                |                |
| 四、本年年末余额              | 75,300,000.00 | 27,525,551.58 | -183,659.61 | 25,645,477.69 | 200,462,653.40 | 106,302.75     |
|                       |               |               |             |               |                | 328,856,325.81 |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

峰罗印

周印

李印



# 合并股东权益变动表 (续一)

金额单位: 人民币元

|                        | 2014年度        |               |             |               |                |                |
|------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|----------------|----------------|
|                        | 归属于母公司股东的股东权益 |               |             |               |                |                |
|                        | 股本            | 资本公积          | 其他综合收益      | 盈余公积          | 未分配利润          | 少数股东权益         |
| 一、上年年末余额               | 75,300,000.00 | 27,525,551.58 | -37,490.91  | 9,977,843.34  | 84,639,362.79  | 92,218.61      |
| 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、本年初余额                | 75,300,000.00 | 27,525,551.58 | -37,490.91  | 9,977,843.34  | 84,639,362.79  | 92,218.61      |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) |               |               | -101,617.08 | 7,564,915.22  | 59,657,580.94  | 887.90         |
| (一) 综合收益总额             |               |               | -101,617.08 |               | 75,656,096.16  | 887.90         |
| (二) 股东投入和减少资本          |               |               |             |               |                |                |
| 1、股东投入的普通股             |               |               |             |               |                |                |
| 2、其他权益工具持有者投入资本        |               |               |             |               |                |                |
| 3、股份支付计入股东权益的金额        |               |               |             |               |                |                |
| 4、其他                   |               |               |             |               |                |                |
| (三) 利润分配               |               |               |             | 7,564,915.22  | -15,998,515.22 |                |
| 1、提取盈余公积               |               |               |             | 7,564,915.22  | -7,564,915.22  |                |
| 2、提取一般风险准备             |               |               |             |               |                |                |
| 3、对股东的分配               |               |               |             |               | -8,433,600.00  |                |
| 4、其他                   |               |               |             |               |                |                |
| (四) 股东权益内部结转           |               |               |             |               |                |                |
| 1、资本公积转增资本 (或股本)       |               |               |             |               |                |                |
| 2、盈余公积转增资本 (或股本)       |               |               |             |               |                |                |
| 3、盈余公积弥补亏损             |               |               |             |               |                |                |
| 4、其他                   |               |               |             |               |                |                |
| (五) 专项储备               |               |               |             |               |                |                |
| 1、本期提取                 |               |               |             |               |                |                |
| 2、本期使用                 |               |               |             |               |                |                |
| (六) 其他                 |               |               |             |               |                |                |
| 四、本年年末余额               | 75,300,000.00 | 27,525,551.58 | -139,107.99 | 17,542,758.56 | 144,296,943.73 | 93,106.51      |
|                        |               |               |             |               |                | 264,619,252.39 |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署:  
法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

# 合并股东权益变动表 (续二)

金额单位: 人民币元

编制单位: 无锡信捷电气股份有限公司

|                        | 2013年度        |               |            |              |                |                |
|------------------------|---------------|---------------|------------|--------------|----------------|----------------|
|                        | 归属于母公司股东的股东权益 |               |            |              |                |                |
|                        | 股本            | 资本公积          | 其他综合收益     | 盈余公积         | 未分配利润          | 少数股东权益         |
| 一、上年年末余额               | 75,000,000.00 | 27,996,889.88 | -46,196.15 | 3,752,987.39 | 33,703,411.22  | 67,752.80      |
| 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、本年年年初余额              | 75,000,000.00 | 27,996,889.88 | -46,196.15 | 3,752,987.39 | 33,703,411.22  | 67,752.80      |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 300,000.00    | -471,338.30   | 8,705.24   | 6,224,855.95 | 50,935,951.57  | 24,465.81      |
| (一) 综合收益总额             |               |               | 8,705.24   |              | 62,431,807.52  | 24,465.81      |
| (二) 股东投入和减少资本          | 300,000.00    | 240,000.00    |            |              |                |                |
| 1、股东投入的普通股             | 300,000.00    | 240,000.00    |            |              |                |                |
| 2、其他权益工具持有者投入资本        |               |               |            |              |                |                |
| 3、股份支付计入股东权益的金额        |               |               |            |              |                |                |
| 4、其他                   |               |               |            |              |                |                |
| (三) 利润分配               |               |               |            | 6,224,855.95 | -11,495,855.95 |                |
| 1、提取盈余公积               |               |               |            | 6,224,855.95 | -6,224,855.95  |                |
| 2、提取一般风险准备             |               |               |            |              |                |                |
| 3、对股东的分配               |               |               |            |              | -5,271,000.00  |                |
| 4、其他                   |               |               |            |              |                |                |
| (四) 股东权益内部结转           |               |               |            |              |                |                |
| 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                 |               | -711,338.30   |            |              |                |                |
| 四、本年年末余额               | 75,300,000.00 | 27,525,551.58 | -37,490.91 | 9,977,843.34 | 84,639,362.79  | 92,218.61      |
|                        |               |               |            |              |                | -711,338.30    |
|                        |               |               |            |              |                | 197,497,485.41 |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的重要组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

峰罗印

周印相

印

# 资产负债表

编制单位：无锡信捷电气股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                    | 注 释  | 2016.6.30      | 2015.12.31     | 2014.12.31     | 2013.12.31     |
|------------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |      |                |                |                |                |
| 货币资金                   |      | 166,693,675.42 | 140,425,808.37 | 95,681,308.95  | 61,610,847.98  |
| 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                   |      | 33,076,256.63  | 44,578,652.71  | 40,351,234.32  | 17,815,163.93  |
| 应收账款                   | 十三、1 | 63,983,539.22  | 53,669,238.30  | 44,435,097.32  | 38,676,172.11  |
| 预付款项                   |      | 1,869,623.01   | 1,111,607.95   | 1,465,208.17   | 1,985,344.32   |
| 应收利息                   |      | 54,316.67      |                |                |                |
| 应收股利                   |      |                |                |                |                |
| 其他应收款                  | 十三、2 | 1,018,749.91   | 877,480.94     | 1,040,335.15   | 836,309.61     |
| 存货                     |      | 78,461,062.49  | 66,459,668.33  | 73,997,391.71  | 83,994,834.68  |
| 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                 |      | 1,287,075.45   | 1,098,396.21   | 1,079,528.29   | 888,018.86     |
| 流动资产合计                 |      | 346,444,298.80 | 308,220,852.81 | 258,050,103.91 | 205,806,691.49 |
| 非流动资产：                 |      |                |                |                |                |
| 可供出售金融资产               |      |                |                |                |                |
| 持有至到期投资                |      |                |                |                |                |
| 长期应收款                  |      |                |                |                |                |
| 长期股权投资                 | 十三、3 | 609,775.26     | 609,775.26     | 609,775.26     | 609,775.26     |
| 投资性房地产                 |      |                |                |                |                |
| 固定资产                   |      | 50,149,073.61  | 50,316,847.19  | 29,784,682.35  | 29,850,748.55  |
| 在建工程                   |      | 11,570,520.44  | 8,154,165.85   | 10,930,097.56  | 322,755.79     |
| 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                   |      | 30,072,989.63  | 30,443,527.46  | 31,118,022.38  | 31,633,395.23  |
| 开发支出                   |      |                |                |                |                |
| 商誉                     |      |                |                |                |                |
| 长期待摊费用                 |      | 1,510,687.25   | 1,395,813.54   | 1,040,569.75   | 878,397.73     |
| 递延所得税资产                |      | 3,110,748.68   | 2,618,975.17   | 1,675,056.46   | 1,429,883.62   |
| 其他非流动资产                |      |                |                |                |                |
| 非流动资产合计                |      | 97,023,794.87  | 93,539,104.47  | 75,158,203.76  | 64,724,956.18  |
| 资产总计                   |      | 443,468,093.67 | 401,759,957.28 | 333,208,307.67 | 270,531,647.67 |

## 资产负债表(续)

编制单位: 无锡信捷电气股份有限公司

金额单位: 人民币元

|             | 注释 | 2016.6.30 | 2015.12.31 | 2014.12.31 | 2013.12.31 |
|-------------|----|-----------|------------|------------|------------|
| 流动资产:       |    |           |            |            |            |
| 货币资金        |    |           |            |            |            |
| 应收账款        |    |           |            |            |            |
| 预付款项        |    |           |            |            |            |
| 其他应收款       |    |           |            |            |            |
| 存货          |    |           |            |            |            |
| 流动资产合计      |    |           |            |            |            |
| 非流动资产:      |    |           |            |            |            |
| 长期股权投资      |    |           |            |            |            |
| 固定资产        |    |           |            |            |            |
| 无形资产        |    |           |            |            |            |
| 非流动资产合计     |    |           |            |            |            |
| 负债:         |    |           |            |            |            |
| 短期借款        |    |           |            |            |            |
| 应付账款        |    |           |            |            |            |
| 预收款项        |    |           |            |            |            |
| 应付职工薪酬      |    |           |            |            |            |
| 应交税费        |    |           |            |            |            |
| 应付利息        |    |           |            |            |            |
| 应付股利        |    |           |            |            |            |
| 其他应付款       |    |           |            |            |            |
| 划分为持有待售的负债  |    |           |            |            |            |
| 一年内到期的非流动负债 |    |           |            |            |            |
| 其他流动负债      |    |           |            |            |            |
| 流动负债合计      |    |           |            |            |            |
| 非流动负债:      |    |           |            |            |            |
| 长期借款        |    |           |            |            |            |
| 应付债券        |    |           |            |            |            |
| 其中: 优先股     |    |           |            |            |            |
| 永续债         |    |           |            |            |            |
| 长期应付款       |    |           |            |            |            |
| 长期应付职工薪酬    |    |           |            |            |            |
| 专项应付款       |    |           |            |            |            |
| 预计负债        |    |           |            |            |            |
| 递延收益        |    |           |            |            |            |
| 递延所得税负债     |    |           |            |            |            |
| 其他非流动负债     |    |           |            |            |            |
| 非流动负债合计     |    |           |            |            |            |
| 负债合计        |    |           |            |            |            |
| 所有者权益:      |    |           |            |            |            |
| 股本          |    |           |            |            |            |
| 其他权益工具      |    |           |            |            |            |
| 其中: 优先股     |    |           |            |            |            |
| 永续债         |    |           |            |            |            |
| 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       |    |           |            |            |            |
| 所有者权益合计     |    |           |            |            |            |
| 负债和所有者权益总计  |    |           |            |            |            |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

3-1-13



# 利润表

编制单位：无锡信捷电气股份有限公司

金额单位：人民币元

|                                    | 注释   | 2016年1-6月      | 2015年度         | 2014年度         | 2013年度         |
|------------------------------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                             | 十三、4 | 157,649,401.06 | 300,958,959.03 | 293,074,301.47 | 245,851,041.40 |
| 减：营业成本                             | 十三、4 | 86,405,333.95  | 166,566,996.88 | 172,269,341.00 | 136,638,367.17 |
| 营业税金及附加                            |      | 1,354,484.11   | 2,869,668.16   | 2,635,443.80   | 1,435,350.59   |
| 销售费用                               |      | 8,771,276.74   | 16,200,461.93  | 14,151,919.82  | 12,032,809.54  |
| 管理费用                               |      | 18,612,664.20  | 32,794,434.19  | 31,376,646.52  | 27,285,266.83  |
| 财务费用                               |      | -1,027,807.97  | -746,937.49    | -292,676.60    | -51,479.05     |
| 资产减值损失                             |      | 5,305,441.09   | 6,636,058.66   | 4,274,171.16   | 4,360,910.44   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）              |      |                |                |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                    | 十三、5 | 277,340.75     | 536,370.72     | 210,000.00     |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |      |                |                |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                  |      | 38,505,349.69  | 77,174,647.42  | 68,869,455.77  | 64,149,815.88  |
| 加：营业外收入                            |      | 9,442,935.02   | 16,576,977.19  | 19,102,470.59  | 8,242,580.74   |
| 其中：非流动资产处置利得                       |      |                |                |                |                |
| 减：营业外支出                            |      | 37,555.54      | 176,646.77     | 148,880.66     | 254,445.01     |
| 其中：非流动资产处置损失                       |      |                |                |                | 2,550.17       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |      | 47,910,729.17  | 93,574,977.84  | 87,823,045.70  | 72,137,951.61  |
| 减：所得税费用                            |      | 5,622,176.41   | 12,547,786.58  | 12,173,893.52  | 9,889,392.12   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |      | 42,288,552.76  | 81,027,191.26  | 75,649,152.18  | 62,248,559.49  |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |      |                |                |                |                |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |      |                |                |                |                |
| 1、重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |      |                |                |                |                |
| 2、权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |                |                |                |                |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |      |                |                |                |                |
| 1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |                |                |                |                |
| 2、可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |                |                |                |                |
| 3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |                |                |                |                |
| 4、现金流量套期损益的有效部分                    |      |                |                |                |                |
| 5、外币财务报表折算差额                       |      |                |                |                |                |
| 6、其他                               |      |                |                |                |                |
| 六、综合收益总额                           |      | 42,288,552.76  | 81,027,191.26  | 75,649,152.18  | 62,248,559.49  |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

之华印新

主管会计工作负责人：

荣周印和

会计机构负责人：

峰罗印和

# 现金流量表

编制单位：无锡信捷电气股份有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 注释 | 2016年1-6月             | 2015年度                | 2014年度                | 2013年度                |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <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            |    | 110,894,394.39        | 198,695,897.01        | 178,579,905.66        | 155,419,183.89        |
| 收到的税费返还                   |    | 7,897,737.73          | 13,468,147.31         | 12,601,022.27         | 7,327,541.24          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 2,784,504.12          | 3,737,492.53          | 6,492,644.58          | 3,006,367.41          |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | <b>121,576,636.24</b> | <b>215,901,536.85</b> | <b>197,673,572.51</b> | <b>165,753,092.54</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 28,952,011.84         | 50,970,194.13         | 50,676,239.69         | 62,856,999.74         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 25,807,107.85         | 38,114,026.49         | 32,599,676.35         | 26,865,148.44         |
| 支付的各项税费                   |    | 20,150,308.95         | 37,194,097.80         | 38,982,397.51         | 23,809,923.28         |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 7,405,920.30          | 13,994,653.96         | 16,074,988.58         | 11,169,096.59         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | <b>82,315,348.94</b>  | <b>140,272,972.38</b> | <b>138,333,302.13</b> | <b>124,701,168.05</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>39,261,287.30</b>  | <b>75,628,564.47</b>  | <b>59,340,270.38</b>  | <b>41,051,924.49</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                       |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |    | 45,000,000.00         | 96,000,000.00         | 10,000,000.00         |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 277,340.75            | 536,370.72            | 210,000.00            |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 4,000.00              |                       |                       | 12,230.77             |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净        |    |                       |                       |                       |                       |
| 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>45,281,340.75</b>  | <b>96,536,370.72</b>  | <b>10,210,000.00</b>  | <b>12,230.77</b>      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,280,961.00          | 18,043,780.77         | 8,709,838.30          | 25,865,643.90         |
| 投资支付的现金                   |    | 45,000,000.00         | 96,000,000.00         | 10,000,000.00         | 711,338.30            |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净        |    |                       |                       |                       |                       |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    |                       |                       | 27,300.00             |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |    | <b>47,280,961.00</b>  | <b>114,043,780.77</b> | <b>18,737,138.30</b>  | <b>26,576,982.20</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-1,999,620.25</b>  | <b>-17,507,410.05</b> | <b>-8,527,138.30</b>  | <b>-26,564,751.43</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                       |                       |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                       |                       |                       | 540,000.00            |
| 取得借款收到的现金                 |    |                       |                       |                       | 10,000,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |    |                       |                       |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    |                       | 3,641,145.00          | 1,812,540.00          | 2,473,000.00          |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |    |                       | <b>3,641,145.00</b>   | <b>1,812,540.00</b>   | <b>13,013,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |    |                       |                       | 10,000,000.00         |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 10,993,800.00         | 17,017,800.00         | 8,555,211.11          | 5,473,277.77          |
| 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>10,993,800.00</b>  | <b>17,017,800.00</b>  | <b>18,555,211.11</b>  | <b>5,473,277.77</b>   |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |    | <b>-10,993,800.00</b> | <b>-13,376,655.00</b> | <b>-16,742,671.11</b> | <b>7,539,722.23</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |    |                       |                       |                       | <b>-4,177.12</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |    | <b>26,267,867.05</b>  | <b>44,744,499.42</b>  | <b>34,070,460.97</b>  | <b>22,022,718.17</b>  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 140,425,808.37        | 95,681,308.95         | 61,610,847.98         | 39,588,129.81         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |    | <b>166,693,675.42</b> | <b>140,425,808.37</b> | <b>95,681,308.95</b>  | <b>61,610,847.98</b>  |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 股东权益变动表

金额单位：人民币元

| 2016年1-6月             |               |               |        |               |                |
|-----------------------|---------------|---------------|--------|---------------|----------------|
|                       | 股本            | 资本公积          | 其他综合收益 | 盈余公积          | 未分配利润          |
| 一、上年年末余额              | 75,300,000.00 | 27,707,750.35 |        | 25,645,477.69 | 200,012,654.46 |
| 加：会计政策变更              |               |               |        |               |                |
| 前期差错更正                |               |               |        |               |                |
| 其他                    |               |               |        |               |                |
| 二、本年初余额               | 75,300,000.00 | 27,707,750.35 |        | 25,645,477.69 | 200,012,654.46 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |               |        | 4,228,855.28  | 27,065,897.48  |
| （一）综合收益总额             |               |               |        |               | 42,288,552.76  |
| （二）股东投入和减少资本          |               |               |        |               |                |
| 1、股东投入的普通股            |               |               |        |               |                |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |               |        |               |                |
| 3、股份支付计入股东权益的金额       |               |               |        |               |                |
| 4、其他                  |               |               |        |               |                |
| （三）利润分配               |               |               |        | 4,228,855.28  | -15,222,655.28 |
| 1、提取盈余公积              |               |               |        | 4,228,855.28  | -4,228,855.28  |
| 2、提取一般风险准备            |               |               |        |               |                |
| 3、对股东的分配              |               |               |        |               | -10,993,800.00 |
| 4、其他                  |               |               |        |               |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |               |        |               |                |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |               |               |        |               |                |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |               |               |        |               |                |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |               |        |               |                |
| 4、其他                  |               |               |        |               |                |
| （五）专项储备               |               |               |        |               |                |
| 1、本期提取                |               |               |        |               |                |
| 2、本期使用                |               |               |        |               |                |
| （六）其他                 |               |               |        |               |                |
| 四、本年年末余额              | 75,300,000.00 | 27,707,750.35 |        | 29,874,332.97 | 227,078,551.94 |
|                       |               |               |        |               | 359,960,635.26 |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 股东权益变动表

金额单位：人民币元

| 2015年度                |               |               |               |                |                |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 股本                    | 资本公积          | 其他综合收益        | 盈余公积          | 未分配利润          | 股东权益合计         |
| 一、上年年末余额              | 75,300,000.00 | 27,707,750.35 | 17,542,758.56 | 144,105,982.33 | 264,656,491.24 |
| 加：会计政策变更              |               |               |               |                |                |
| 前期差错更正                |               |               |               |                |                |
| 其他                    |               |               |               |                |                |
| 二、本年年初余额              | 75,300,000.00 | 27,707,750.35 | 17,542,758.56 | 144,105,982.33 | 264,656,491.24 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |               | 8,102,719.13  | 55,906,672.13  | 64,009,391.26  |
| （一）综合收益总额             |               |               |               | 81,027,191.26  | 81,027,191.26  |
| （二）股东投入和减少资本          |               |               |               |                |                |
| 1、股东投入的普通股            |               |               |               |                |                |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |               |               |               |                |                |
| 3、股份支付计入股东权益的金额       |               |               |               |                |                |
| 4、其他                  |               |               |               |                |                |
| （三）利润分配               |               |               | 8,102,719.13  | -25,120,519.13 | -17,017,800.00 |
| 1、提取盈余公积              |               |               | 8,102,719.13  | -8,102,719.13  |                |
| 2、提取一般风险准备            |               |               |               |                |                |
| 3、对股东的分配              |               |               |               | -17,017,800.00 | -17,017,800.00 |
| 4、其他                  |               |               |               |                |                |
| （四）股东权益内部结转           |               |               |               |                |                |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |               |               |               |                |                |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |               |               |               |                |                |
| 3、盈余公积弥补亏损            |               |               |               |                |                |
| 4、其他                  |               |               |               |                |                |
| （五）专项储备               |               |               |               |                |                |
| 1、本期提取                |               |               |               |                |                |
| 2、本期使用                |               |               |               |                |                |
| （六）其他                 |               |               |               |                |                |
| 四、本年年末余额              | 75,300,000.00 | 27,707,750.35 | 25,645,477.69 | 200,012,654.46 | 328,665,882.50 |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的重要组成部分

第3页至第16页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

峰罗 罗山

周相

# 股东权益变动表 (续一)

金额单位: 人民币元

编制单位: 无锡信捷电气股份有限公司

|                        | 2014年度        |               |        |               |                |                |
|------------------------|---------------|---------------|--------|---------------|----------------|----------------|
|                        | 股本            | 资本公积          | 其他综合收益 | 盈余公积          | 未分配利润          | 股东权益合计         |
| 一、上年年末余额               | 75,300,000.00 | 27,707,750.35 |        | 9,977,843.34  | 84,455,345.37  | 197,440,939.06 |
| 加: 会计政策变更              |               |               |        |               |                |                |
| 前期差错更正                 |               |               |        |               |                |                |
| 其他                     |               |               |        |               |                |                |
| 二、本年年年初余额              | 75,300,000.00 | 27,707,750.35 |        | 9,977,843.34  | 84,455,345.37  | 197,440,939.06 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) |               |               |        | 7,564,915.22  | 59,650,636.96  | 67,215,552.18  |
| (一) 综合收益总额             |               |               |        |               | 75,649,152.18  | 75,649,152.18  |
| (二) 股东投入和减少资本          |               |               |        |               |                |                |
| 1、股东投入的普通股             |               |               |        |               |                |                |
| 2、其他权益工具持有者投入资本        |               |               |        |               |                |                |
| 3、股份支付计入股东权益的金额        |               |               |        |               |                |                |
| 4、其他                   |               |               |        |               |                |                |
| (三) 利润分配               |               |               |        | 7,564,915.22  | -15,998,515.22 | -8,433,600.00  |
| 1、提取盈余公积               |               |               |        | 7,564,915.22  | -7,564,915.22  |                |
| 2、提取一般风险准备             |               |               |        |               |                |                |
| 3、对股东的分配               |               |               |        |               | -8,433,600.00  | -8,433,600.00  |
| 4、其他                   |               |               |        |               |                |                |
| (四) 股东权益内部结转           |               |               |        |               |                |                |
| 1、资本公积转增资本(或股本)        |               |               |        |               |                |                |
| 2、盈余公积转增资本(或股本)        |               |               |        |               |                |                |
| 3、盈余公积弥补亏损             |               |               |        |               |                |                |
| 4、其他                   |               |               |        |               |                |                |
| (五) 专项储备               |               |               |        |               |                |                |
| 1、本期提取                 |               |               |        |               |                |                |
| 2、本期使用                 |               |               |        |               |                |                |
| (六) 其他                 |               |               |        |               |                |                |
| 四、本年年末余额               | 75,300,000.00 | 27,707,750.35 |        | 17,542,758.56 | 144,105,982.33 | 264,656,491.24 |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

峰印

周印

李新印



# 股东权益变动表 (续二)

编制单位: 无锡信捷电气股份有限公司

金额单位: 人民币元

| 项 目                    | 2013年度        |               |        |              |                |                |
|------------------------|---------------|---------------|--------|--------------|----------------|----------------|
|                        | 股本            | 资本公积          | 其他综合收益 | 盈余公积         | 未分配利润          | 股东权益合计         |
| 一、上年年末余额               | 75,000,000.00 | 27,569,313.39 |        | 3,752,987.39 | 33,702,641.83  | 140,024,942.61 |
| 加: 会计政策变更              |               |               |        |              |                |                |
| 前期差错更正                 |               |               |        |              |                |                |
| 其他                     |               |               |        |              |                |                |
| 二、本年年年初余额              | 75,000,000.00 | 27,569,313.39 |        | 3,752,987.39 | 33,702,641.83  | 140,024,942.61 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 300,000.00    | 138,436.96    |        | 6,224,855.95 | 50,752,703.54  | 57,415,996.45  |
| (一) 综合收益总额             |               |               |        |              | 62,248,559.49  | 62,248,559.49  |
| (二) 股东投入和减少资本          | 300,000.00    | 240,000.00    |        |              |                | 540,000.00     |
| 1、股东投入的普通股             | 300,000.00    | 240,000.00    |        |              |                | 540,000.00     |
| 2、其他权益工具持有者投入资本        |               |               |        |              |                |                |
| 3、股份支付计入股东权益的金额        |               |               |        |              |                |                |
| 4、其他                   |               |               |        |              |                |                |
| (三) 利润分配               |               |               |        | 6,224,855.95 | -11,495,855.95 | -5,271,000.00  |
| 1、提取盈余公积               |               |               |        | 6,224,855.95 | -6,224,855.95  |                |
| 2、提取一般风险准备             |               |               |        |              |                |                |
| 3、对股东的分配               |               |               |        |              | -5,271,000.00  | -5,271,000.00  |
| 4、其他                   |               |               |        |              |                |                |
| (四) 股东权益内部结转           |               |               |        |              |                |                |
| 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                 |               | -101,563.04   |        |              |                | -101,563.04    |
| 四、本年年末余额               | 75,300,000.00 | 27,707,750.35 |        | 9,977,843.34 | 84,455,345.37  | 197,440,939.06 |

载于第19页至第84页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

罗印山

周春

李新

## 无锡信捷电气股份有限公司

## 财务报表附注

2016年1-6月、2015年度、2014年度及2013年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一、公司基本情况

无锡信捷电气股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名为“无锡信尔捷电子有限公司”, 系经无锡市滨湖工商行政管理局批准, 于2008年4月22日成立, 领取注册号为320211000130754的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本为人民币100.00万元, 其中李新以货币资金出资55.00万元, 占注册资本的55%, 邹骏宇以货币资金出资45.00万元, 占注册资本的45%。

根据公司2008年9月28日股东会决议, 股东李新将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司, 股东邹骏宇将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司, 同时公司更名为无锡信捷电气有限公司。股权转让后, 李新出资50.00万元, 占注册资本的50%, 邹骏宇出资40.00万元, 占注册资本的40%, 无锡市信捷自动化有限公司出资10.00万元, 占注册资本的10%。本次股权变更于2008年10月17日完成了工商变更登记。

根据公司2008年10月28日股东会决议, 本公司注册资本由100.00万元变更为1,900.00万元, 新增注册资本1,800.00万元, 其中李新以货币资金增资900.00万元, 邹骏宇以货币资金增资720.00万元, 无锡市信捷自动化有限公司以货币资金增资180.00万元。增资后李新出资950.00万元, 占注册资本的50%, 邹骏宇出资760.00万元, 占注册资本的40%, 无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元, 占注册资本的10%。本次股权变更于2008年11月13日完成了工商变更登记。

根据公司2010年2月5日股东会决议, 股东李新将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰, 股东邹骏宇将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰。转让后李新出资912.00万元, 占注册资本的48%; 邹骏宇出资722.00万元, 占注册资本的38%; 无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元, 占注册资本的10%; 陆锡峰出资76.00万元, 占注册资本的4%。本次股权变更于2010年3月9日完成了工商变更登记。

根据公司2011年8月6日股东会决议, 股东李新将其持有本公司3%的股权转让给过志强, 将其持有本公司0.5%的股权转让给田勇生; 股东邹骏宇将其持有本公司12%的股权转让给吉峰。转让后李新出资845.50万元, 占注册资本的44.50%; 邹骏宇出资494.00万元, 占注册资本的26%; 吉峰出资228.00万元, 占注册资本的12%; 无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元, 占注册资本的10%; 陆锡峰出资76.00万元, 占注册资本的4%; 过志强出资57.00万元, 占注册资本的3%; 田勇生出资9.50万元, 占

注册资本的0.50%。本次股权变更于2011年9月16日完成了工商变更登记。

根据公司2011年10月19日股东会决议，无锡市信捷自动化有限公司将其持有本公司5%的股权转让给李新，将其持有本公司5%的股权转让给邹骏宇。转让后李新出资940.50万元，占注册资本的49.50%；邹骏宇出资589.00万元，占注册资本的31%；吉峰出资228.00万元，占注册资本的12%；陆锡峰出资76.00万元，占注册资本的4%；过志强出资57.00万元，占注册资本的3%；田勇生出资9.50万元，占注册资本的0.50%。本次股权变更于2012年2月28日完成了工商变更登记。

2012年5月18日，根据公司股东会决议和有关协议、章程的规定，无锡信捷电气有限公司整体变更为无锡信捷电气股份有限公司，以2012年3月31日经审计的净资产为折股基数，折为股份公司的股本7,030.00万元，每股面值为人民币1元，注册资本为7,030.00万元，余额计入资本公积，各股东持股比例不变。本次股权变更于2012年6月25日完成了工商变更登记。

根据公司2012年12月10日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币470.00万元，由韦益红、张莉、毛振峰、奚嘉隆、周华平、徐少峰、李晨亮、倪东兵、徐永光、黄海明、徐冰、王继业、周卫娟、时盛叶、韩立圣、李杜、朱渊渤、郭锴、胡艳、高平、顾俊杰、孙越、祁鸣、陈亮、王丽丽、曹吉峰、沈彩杰、陈诚、曹红、刘亮、沈军等31人认购公司普通股股份470.00万股，面值为每股人民币1.00元，认购价格为每股人民币1.5元。认购后注册资本为人民币7,500.00万元，股本为人民币7,500.00万元，其中：李新股份为3,479.85万股，持股比例46.40%；邹骏宇股份为2,179.30万股，持股比例29.06%；吉峰股份为843.60万股，持股比例11.25%；陆锡峰、过志强等34人股份为997.25万股，持股比例13.29%。本次股权变更于2012年12月26日完成了工商变更登记。

根据公司2013年2月22日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币30.00万元，由周湘荣认购公司普通股股份30.00万股，面值为每股人民币1.00元，认购价格为每股人民币1.8元。认购后注册资本为人民币7,530.00万元，股本为人民币7,530.00万元，其中：李新股份为3,479.85万股，持股比例46.21%；邹骏宇股份为2,179.30万股，持股比例28.94%；吉峰股份为843.60万股，持股比例11.21%；陆锡峰、过志强等35人股份为1,027.25万股，持股比例13.64%。本次股权变更于2013年5月30日完成了工商变更登记。

股东奚嘉隆及股东陈亮分别在2013年3月20日、2013年10月9日与李新签订股权转让协议书，将其持有21.09万股及5万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为3,505.94万股，持股比例为46.56%；邹骏宇股份为2,179.30万股，持股比例28.94%；吉峰股份为843.60万股，持股比例11.21%；陆锡峰、过志强等33人股份为1,001.16万股，持股比例13.29%。



股东曹吉峰在2014年3月10日与李新签订股权转让协议书，将其持有5万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为3,510.94万股，持股比例为46.63%；邹骏宇股份为2,179.30万股，持股比例28.94%；吉峰股份为843.60万股，持股比例11.20%；陆锡峰、过志强等32人股份为996.16万股，持股比例13.23%。

股东胡艳及股东沈彩杰分别在2014年9月10日、2014年9月1日与李新签订股权转让协议书，将其持有8万股及5万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为3,523.94万股，持股比例为46.80%；邹骏宇股份为2,179.30万股，持股比例28.94%；吉峰股份为843.60万股，持股比例11.21%；陆锡峰、过志强等30人股份为983.16万股，持股比例13.05%。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会，股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。公司设有总经理、审计部、信息管理部、研发中心、质量控制部、销售与服务管理部、人力资源部、财务部、供应链管理等部门。

本公司及其子公司属工业自动化控制系统装置制造行业。本公司主要产品有可编程控制器（PLC）、触摸屏、文本显示器、一体机、变频器、伺服驱动器、步进驱动器、机器视觉系统等。

公司注册地址：无锡市滨湖区胡埭工业园北区刘塘路9号。

公司法定代表人：李新

公司实际控制人：李新

本公司经营范围为：电气机械及器材、工业自动化控制系统装置的开发、制造、销售；工业自动化控制软件的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；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禁止进出口的商品和技术除外）。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月12日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金

融工具，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日的财务状况及 2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度、2013 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事生产销售经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、19 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22 “重大会计判断和估计”。

#### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公

司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的年初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的年初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当年年初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司年初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。



## 7、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权

益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期

损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入

投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。



若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，

以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明

应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

## （2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法  
本公司将金额为应收款项余额前五名的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

### 不同组合的确定依据：

| 项目   | 确定组合的依据             |
|------|---------------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |

### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

### 不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目   | 确定组合的依据             |
|------|---------------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |

### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄           | 应收账款计提比例（%） | 其他应收计提比例（%） |
|--------------|-------------|-------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 5.00        | 5.00        |
| 1-2年         | 20.00       | 20.00       |
| 2-3年         | 50.00       | 50.00       |
| 3年以上         | 100.00      | 100.00      |

### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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。

#### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品、库存商品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。



共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

#### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利

润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 12、固定资产

### （1）固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 30      | 5.00   | 3.17    |
| 机器设备   | 10      | 5.00   | 9.50    |
| 运输工具   | 5       | 5.00   | 19.00   |
| 电子设备   | 5       | 5.00   | 19.00   |
| 办公设备   | 3       | 5.00   | 31.67   |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### （4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### 14、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，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，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。



### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“长期资产减值”。

### 15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括固定资产装修、模具费用等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公

司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 19、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司具体的收入确认方式为：国内销售，对于不需要安装验收的，根据经销协议及合同条款，以产品发出、取得客户验收合格单据等凭证后确认收入；需要安装验收，且安装验收工作属于销售合同重要组成部分的，在产品发出，安装调试验收合格后视为公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给了购买方，确认产品销售收入的实现。出口销售以产品报关装运后，确认销售收入。

## （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）

应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## **21、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **（2）递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来



抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 22、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领

域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未

来现金流量的现值。

#### (5) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况                                     |
|---------|--------------------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                            |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的25%计缴。                             |

## 2、税收优惠及批文

### (1) 增值税

本公司软件产品及计算机系统集成产品按17%计算增值税销项税，按销项税额抵扣允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》（财税[2000]25号）及国务院《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18号）的规定，为鼓励软件产业发展，自2000年6月24日起至2010年底以前，即对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对公司增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）的规定，继续实施软件增值税优惠政策。根据财政部、国家税务总局颁布的《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司2013年至2016年6月30日增值税即征即退金额如下：

| 年度 | 2016年1-6月    | 2015年         | 2014年         | 2013年        |
|----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 金额 | 7,836,261.72 | 13,193,147.31 | 12,559,763.83 | 6,770,896.04 |

### (2) 所得税

本公司于2011年8月2日取得了经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号GR201132000448号《高新技术企业证书》，该证书有效期为三年，公司按相关规定在税务机关办理了备案手续；根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例的规定，本公司于2011年起至2013年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，可按15%的优惠税率征收企业所得税。

本公司于2014年5月6日提出高新技术企业资格复审申请。2014年8月5日取得了经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号GF201432000728号《高新技术企业证书》，该证书有效期为三年；根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例的规定，本公司于2014年起至2016年享受关于高新技术企业的相关税收优惠政策，可按15%的优惠税率征收企业所得税。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指2015年12月31日，期末指2016年6月30日，本期指2016年1-6月，上年指2015年全年。

### 1、货币资金

| 项目   | 期末余额      | 年初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 库存现金 | 16,333.34 | 11,979.47 |



| 项目            | 期末余额           | 年初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| -人民币          | 14,874.49      | 11,547.44      |
| -欧元           | 1,458.85       | 432.03         |
| 银行存款          | 167,160,650.83 | 140,787,028.33 |
| -人民币          | 166,678,800.93 | 140,414,260.93 |
| -欧元           | 481,849.90     | 372,767.40     |
| 合计            | 167,176,984.17 | 140,799,007.80 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 483,308.75     | 373,199.43     |

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

| 项目     | 期末余额          | 年初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 30,636,333.61 | 41,000,366.71 |
| 商业承兑汇票 | 2,439,923.02  | 3,578,286.00  |
| 合计     | 33,076,256.63 | 44,578,652.71 |

(2) 年末无已质押的应收票据情况。

(3) 期末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 | 49,746,787.40 | ---       |
| 商业承兑汇票 | 26,284.00     | ---       |
| 合计     | 49,773,071.40 | ---       |

(4) 年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 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款项  | ---           | ---    | ---           | ---     | ---           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 73,232,413.89 | 98.06  | 9,041,514.45  | 12.35   | 64,190,899.44 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 1,451,971.16  | 1.94   | 1,451,971.16  | 100.00  | ---           |
| 合计                    | 74,684,385.05 | 100.00 | 10,493,485.61 | 14.05   | 64,190,899.44 |

(续)

| 类别                    | 年初余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  | ---           | ---    | ---          | ---      | ---           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 61,170,907.12 | 97.62  | 7,320,129.76 | 11.97    | 53,850,777.36 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 1,490,400.00  | 2.38   | 1,490,400.00 | 100.00   | ---           |
| 合计                    | 62,661,307.12 | 100.00 | 8,810,529.76 | 14.06    | 53,850,777.36 |

## ①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末余额          |              |        |
|------|---------------|--------------|--------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1年以内 | 59,735,089.98 | 2,976,386.49 | 4.98   |
| 1至2年 | 7,716,127.12  | 1,543,225.42 | 20.00  |
| 2至3年 | 2,518,588.51  | 1,259,294.26 | 50.00  |
| 3年以上 | 3,262,608.28  | 3,262,608.28 | 100.00 |
| 合计   | 73,232,413.89 | 9,041,514.45 | 12.35  |

注：以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,844,695.85 元；本年无收回或转回的坏账准备。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 161,740.00 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 18,571,363.16 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 24.87%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 928,568.16 元。

## (5) 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄      | 期末余额         |        | 年初余额         |        |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额           | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 1,861,824.00 | 99.58  | 1,087,560.79 | 97.84  |
| 1 至 2 年 | ---          | ---    | 7,784.24     | 0.69   |
| 2 至 3 年 | ---          | ---    | 16,202.92    | 1.46   |
| 3 年以上   | 7,799.01     | 0.42   | 60.00        | 0.01   |
| 合计      | 1,869,623.01 | 100.00 | 1,111,607.95 | 100.00 |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,164,607.89 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 62.29%。

## 5、应收利息

| 项目   | 期末余额      | 年初余额 |
|------|-----------|------|
| 定期存款 | 54,316.67 | ---  |
| 合计   | 54,316.67 | ---  |

## 6、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  | 1,257,310.71 | 100.00 | 238,560.80 | 18.97   | 1,018,749.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | ---          | ---    | ---        | ---     | ---          |
| 合计                     | 1,257,310.71 | 100.00 | 238,560.80 | 18.97   | 1,018,749.91 |

(续)

| 类别              | 年初余额 |       |      |         | 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 | ---  | ---   | ---  | ---     | ---  |

| 类别                     | 年初余额         |        |            |          |            |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值       |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |            |
| 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  | 1,104,108.09 | 100.00 | 226,627.15 | 20.53    | 877,480.94 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | ---          | ---    | ---        | ---      | ---        |
| 合计                     | 1,104,108.09 | 100.00 | 226,627.15 | 20.53    | 877,480.94 |

①年末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

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         |            |        |
|---------|--------------|------------|--------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内   | 1,040,565.70 | 52,028.29  | 5.00   |
| 1 至 2 年 | 4,000.00     | 800.00     | 20.00  |
| 2 至 3 年 | 54,025.01    | 27,012.51  | 50.00  |
| 3 年以上   | 158,720.00   | 158,720.00 | 100.00 |
| 合计      | 1,257,310.71 | 238,560.80 | 18.97  |

注：以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

③年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 11,933.65 元；本年无收回或转回坏账准备。

(3) 本年无实际核销的其他应收款情况。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称                | 款项性质  | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|---------------------|-------|------------|-------|----------------------|------------|
| 中国石化销售有限公司江苏无锡石油分公司 | 预冲汽油卡 | 93,841.00  | 1 年以内 | 7.46                 | 4,692.05   |
| 无锡市滨湖区蠡园街道环湖经济社     | 保证金   | 90,000.00  | 3 年以上 | 7.16                 | 90,000.00  |
| 无锡思领软件有限公司          | 单位往来  | 60,000.00  | 1 年以内 | 4.77                 | 3,000.00   |
| 无锡市现代电子商务信息有限公司     | 押金    | 50,000.00  | 3 年以上 | 3.98                 | 50,000.00  |
| 无锡市国土资源局滨湖分局        | 单位往来  | 27,300.00  | 2-3 年 | 2.17                 | 13,650.00  |
| 合计                  | —     | 321,141.00 | —     | 25.54                | 161,342.05 |

(5) 年末无涉及政府补助的应收款项

(6) 年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 7、存货

### (1) 存货分类

| 项目     | 期末余额          |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料    | 21,559,844.83 | 119,271.72   | 21,440,573.11 |
| 自制半成品  | 10,892,403.48 | -            | 10,892,403.48 |
| 委托加工物资 | 705,786.31    | -            | 705,786.31    |
| 产成品    | 16,131,957.09 | 563,292.62   | 15,568,664.47 |
| 在产品    | 5,487,141.98  | -            | 5,487,141.98  |
| 发出商品   | 29,910,411.31 | 5,182,415.28 | 24,727,996.03 |
| 合计     | 84,687,545.00 | 5,864,979.62 | 78,822,565.38 |

(续)

| 项目     | 年初余额          |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料    | 20,027,776.05 | ---          | 20,027,776.05 |
| 自制半成品  | 9,203,988.27  | ---          | 9,203,988.27  |
| 委托加工物资 | 259,516.67    | ---          | 259,516.67    |
| 产成品    | 14,360,096.19 | 408,163.58   | 13,951,932.61 |
| 在产品    | 4,657,610.41  | ---          | 4,657,610.41  |
| 发出商品   | 22,567,533.94 | 3,838,915.07 | 18,728,618.87 |
| 合计     | 71,076,521.53 | 4,247,078.65 | 66,829,442.88 |

### (2) 存货跌价准备

| 项目   | 年初余额         | 本期增加金额       |     | 本期减少金额       |     | 期末余额         |
|------|--------------|--------------|-----|--------------|-----|--------------|
|      |              | 计提           | 其他  | 转回或转销        | 其他  |              |
| 原材料  | ---          | 119,271.72   | --- | ---          | --- | 119,271.72   |
| 产成品  | 408,163.58   | 155,129.04   | --- | ---          | --- | 563,292.62   |
| 发出商品 | 3,838,915.07 | 3,174,410.83 | --- | 1,830,910.62 | --- | 5,182,415.28 |
| 合计   | 4,247,078.65 | 3,448,811.59 | --- | 1,830,910.62 | --- | 5,864,979.62 |

### (3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

| 项目  | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|-----|---------------|---------------|---------------|
| 原材料 | 可变现净值低于成本     | ---           | ---           |



| 项目   | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因   |
|------|---------------|---------------|-----------------|
| 产成品  | 可变现净值低于成本     | ---           | ---             |
| 发出商品 | 可变现净值低于成本     | ---           | 计提存货跌价准备的存货已经销售 |

(4) 存货年末余额中不含有借款费用资本化金额。

## 8、其他流动资产

| 项目        | 期末余额         | 年初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 预付 IPO 费用 | 1,287,075.45 | 1,098,396.21 |
| 待退税金      | 20,770.43    | 71,298.33    |
| 合计        | 1,307,845.88 | 1,169,694.54 |

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项目           | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备         | 办公设备         | 合计            |
|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值       |               |               |              |              |              |               |
| 1、年初余额       | 39,856,070.27 | 17,668,600.70 | 2,646,971.29 | 3,693,130.89 | 1,264,018.26 | 65,128,791.41 |
| 2、本年增加金额     | 83,161.95     | 916,025.65    | 89,308.98    | 662,534.75   | 140,905.86   | 1,891,937.19  |
| (1) 购置       | ---           | 497,435.90    | 89,308.98    | 662,534.75   | 140,905.86   | 1,390,185.49  |
| — (2) 在建工程转入 | ---           | 418,589.75    | ---          | ---          | ---          | 418,589.75    |
| (3) 其他增加     | 83,161.95     | ---           | ---          | ---          | ---          | 83,161.95     |
| 3、本年减少金额     | ---           | ---           | 28,354.77    | ---          | 13,260.81    | 41,615.58     |
| 4、年末余额       | 39,939,232.22 | 18,584,626.35 | 2,707,925.50 | 4,355,665.64 | 1,391,663.31 | 66,979,113.02 |
| 二、累计折旧       |               |               |              |              |              |               |
| 1、年初余额       | 3,053,263.92  | 7,111,355.94  | 1,611,584.25 | 2,617,174.25 | 372,149.35   | 14,765,527.71 |
| 2、本年增加金额     | 631,881.98    | 866,733.70    | 194,014.59   | 286,308.32   | 78,056.53    | 2,056,995.12  |
| (1) 计提       | 631,881.98    | 866,733.70    | 194,014.59   | 286,308.32   | 78,056.53    | 2,056,995.12  |
| 3、本年减少金额     | ---           | ---           | 7,411.78     | ---          | 13,260.81    | 20,672.59     |
| 4、年末余额       | 3,685,145.90  | 7,978,089.64  | 1,798,187.06 | 2,903,482.57 | 436,945.07   | 16,801,850.24 |
| 三、减值准备       |               |               |              |              |              |               |
| 1、年初余额       | ---           | ---           | ---          | ---          | ---          | ---           |
| 2、本年增加金额     | ---           | ---           | ---          | ---          | ---          | ---           |
| 3、本年减少金额     | ---           | ---           | ---          | ---          | ---          | ---           |
| 4、年末余额       | ---           | ---           | ---          | ---          | ---          | ---           |
| 四、账面价值       |               |               |              |              |              |               |
| 1、年末账面价值     | 36,254,086.32 | 10,606,536.71 | 909,738.44   | 1,452,183.07 | 954,718.24   | 50,177,262.78 |
| 2、年初账面价值     | 36,802,806.35 | 10,557,244.76 | 1,035,387.04 | 1,075,956.64 | 891,868.91   | 50,363,263.70 |

### (2) 年末暂时无闲置的固定资产情况

(3) 年末无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 年末无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 年末无未办妥产权证书的固定资产情况

**10、在建工程****(1) 在建工程情况**

| 项目       | 期末余额          |      |               | 年初余额         |      |              |
|----------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 机器设备     | 4,304,035.90  | ---  | 4,304,035.90  | 920,975.65   | ---  | 920,975.65   |
| 胡埭厂房三期工程 | 7,266,484.54  | ---  | 7,266,484.54  | 7,233,190.20 | ---  | 7,233,190.20 |
| 合计       | 11,570,520.44 | ---  | 11,570,520.44 | 8,154,165.85 | ---  | 8,154,165.85 |

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

| 项目名称     | 预算数 | 年初余额         | 本期增加金额    | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额         |
|----------|-----|--------------|-----------|------------|----------|--------------|
| 胡埭厂房三期工程 | 暂无  | 7,233,190.20 | 33,294.34 | ---        | ---      | 7,266,484.54 |
| 合计       |     | 7,233,190.20 | 33,294.34 | ---        | ---      | 7,266,484.54 |

**11、无形资产****(1) 无形资产情况**

| 项目       | 土地使用权         | 专利权       | 办公软件       | 合计            |
|----------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |           |            |               |
| 1、年初余额   | 32,333,905.00 | 50,000.00 | 782,755.12 | 33,166,660.12 |
| 2、本年增加金额 | ---           | ---       | 555.68     | 555.68        |
| 3、本年减少金额 | ---           | ---       | ---        | ---           |
| 4、年末余额   | 32,333,905.00 | 50,000.00 | 783,310.80 | 33,167,215.80 |
| 二、累计摊销   |               |           |            |               |
| 1、年初余额   | 2,248,535.12  | 22,219.40 | 452,363.95 | 2,723,118.47  |
| 2、本年增加金额 | 322,891.93    | 5,279.74  | 42,921.28  | 371,092.95    |
| (1) 计提   | 322,891.93    | 5,279.74  | 42,921.28  | 371,092.95    |
| 3、本年减少金额 | ---           | ---       | ---        | ---           |
| 4、年末余额   | 2,571,427.05  | 27,499.14 | 495,285.23 | 3,094,211.42  |
| 三、减值准备   |               |           |            |               |
| 1、年初余额   | ---           | ---       | ---        | ---           |
| 2、本年增加金额 | ---           | ---       | ---        | ---           |
| 3、本年减少金额 | ---           | ---       | ---        | ---           |
| 4、年末余额   | ---           | ---       | ---        | ---           |
| 四、账面价值   |               |           |            |               |
| 1、年末账面价值 | 29,762,477.95 | 22,500.86 | 288,025.57 | 30,073,004.38 |



| 项目       | 土地使用权         | 专利权       | 办公软件       | 合计            |
|----------|---------------|-----------|------------|---------------|
| 2、年初账面价值 | 30,085,369.88 | 27,780.60 | 330,391.17 | 30,443,541.65 |

(2) 年末无未办妥产权证书的土地使用权情况

## 12、长期待摊费用

| 项目     | 年初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末数          |
|--------|--------------|------------|------------|--------|--------------|
| 模具费    | 654,470.13   | 273,205.11 | 103,717.33 | ---    | 823,957.91   |
| 装修改造费用 | 741,343.41   | ---        | 54,614.07  | ---    | 686,729.34   |
| 合计     | 1,395,813.54 | 273,205.11 | 158,331.40 | ---    | 1,510,687.25 |

## 13、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

| 项目        | 期末余额          |              | 年初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 坏账准备      | 10,732,046.41 | 1,609,806.96 | 9,037,156.91  | 1,355,573.53 |
| 存货跌价准备    | 5,864,979.62  | 879,746.94   | 4,247,078.65  | 637,061.80   |
| 存货内部未实现利润 | 396,353.60    | 59,453.04    | 309,187.13    | 46,378.07    |
| 无形资产摊销    | 142,227.92    | 21,334.19    | 154,518.52    | 23,177.78    |
| 固定资产折旧    | 79,427.92     | 11,914.19    | 73,395.42     | 11,009.31    |
| 递延收益      | 3,919,642.67  | 587,946.40   | 3,947,685.00  | 592,152.75   |
|           | 21,134,678.14 | 3,170,201.72 | 17,769,021.63 | 2,665,353.24 |

## 14、应付账款

(1) 应付账款列示

| 项目   | 期末余额          | 年初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 55,337,113.53 | 39,616,804.49 |
| 1-2年 | 159,953.21    | 68,044.08     |
| 2-3年 | 45,055.62     | 16,267.55     |
| 3年以上 | 111,804.42    | 122,136.61    |
| 合计   | 55,653,926.78 | 39,823,252.73 |

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款

## 15、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项目   | 期末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 4,208,469.46 | 4,467,777.22 |
| 1-2年 | 805,983.16   | 432,086.00   |
| 2-3年 | 125,509.10   | 104,621.60   |
| 合计   | 5,139,961.72 | 5,004,484.82 |

(2) 年末无账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 年末无建造合同形成的已结算未完工项目情况

## 16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 9,118,246.51 | 20,429,021.64 | 23,210,502.38 | 6,336,765.77 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 407,760.69   | 2,861,981.24  | 2,765,552.24  | 504,189.69   |
| 三、辞退福利         | ---          | ---           | ---           | ---          |
| 合计             | 9,526,007.20 | 23,291,002.88 | 25,976,054.62 | 6,840,955.46 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目            | 年初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 8,843,305.87 | 17,546,666.84 | 20,274,848.25 | 6,115,124.46 |
| 2、职工福利费       | 18,789.08    | 900,725.53    | 919,514.61    | ---          |
| 3、社会保险费       | 194,602.31   | 1,284,405.77  | 1,254,712.77  | 224,295.31   |
| 其中：医疗保险费      | 139,002.67   | 967,848.16    | 938,011.16    | 168,839.67   |
| 补充医疗          | 23,168.00    | 161,875.47    | 157,315.47    | 27,728.00    |
| 工伤保险费         | 15,444.83    | 96,565.00     | 95,835.00     | 16,174.83    |
| 生育保险费         | 16,986.81    | 58,117.14     | 63,551.14     | 11,552.81    |
| 4、住房公积金       | 118.00       | 372,336.00    | 375,108.00    | -2,654.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 61,431.25    | 324,887.50    | 386,318.75    | ---          |
| 合计            | 9,118,246.51 | 20,429,021.64 | 23,210,502.38 | 6,336,765.77 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目       | 年初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 386,135.62 | 2,652,885.72 | 2,570,006.72 | 469,014.62 |
| 2、失业保险费  | 21,625.07  | 209,095.52   | 195,545.52   | 35,175.07  |
| 合计       | 407,760.69 | 2,861,981.24 | 2,765,552.24 | 504,189.69 |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 17、应交税费

| 项目  | 期末余额         | 年初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 2,404,076.85 | 2,150,458.24 |
| 营业税 | 12,360.50    | ---          |

| 项目      | 期末余额         | 年初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 企业所得税   | 3,459,534.27 | 4,934,417.92 |
| 个人所得税   | -0.12        | 8,660.07     |
| 城市维护建设税 | 215,667.84   | 214,337.54   |
| 教育费附加   | 154,048.45   | 153,098.25   |
| 土地使用税   | 62,305.53    | 62,305.53    |
| 房产税     | 100,554.67   | 85,332.35    |
| 印花税     | 9,397.08     | 10,559.62    |
| 防洪基金    | ---          | 41,550.17    |
| 合计      | 6,417,945.07 | 7,660,719.69 |

**18、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

| 项目    | 期末余额       | 年初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 1 年以内 | 698,800.73 | 2,207,721.48 |
| 1-2 年 | 124,676.50 | 3,864.00     |
| 2-3 年 | 3,200.00   | ---          |
| 3 年以上 | 5,561.00   | 5,561.00     |
| 合计    | 832,238.23 | 2,217,146.48 |

**(2) 年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款****19、一年内到期的非流动负债**

| 项目                       | 期末余额      | 年初余额 |
|--------------------------|-----------|------|
| 基于机器视觉的穴盘健康苗识及移植补苗系统系统研发 | 12,000.00 | ---  |
| 合计                       | 12,000.00 | ---  |

**20、递延收益**

| 项目   | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         |
|------|--------------|------|------------|--------------|
| 政府补助 | 9,150,865.43 | ---  | 332,079.98 | 8,818,785.45 |
| 合计   | 9,150,865.43 | ---  | 332,079.98 | 8,818,785.45 |

其中，涉及政府补助的项目：

| 负债项目                | 年初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|---------------------|--------------|--------------|-----------------|------|--------------|-----------------|
| 智能机器视觉传感器研发及产业化项目   | 2,703,167.89 | ---          | 136,194.04      | ---  | 2,566,973.85 | 与资产相关           |
| 视觉引导的智能机器人的研发与产业化项目 | 982,928.62   | ---          | 59,275.25       | ---  | 923,653.37   | 与资产相关           |
| 物联网与云计算产业资金         | 512,942.26   | ---          | 46,455.86       | ---  | 466,486.40   | 与资产相关           |
| 激光视觉引导的智能焊          | 253,733.33   | ---          | 18,050.00       | ---  | 235,683.33   | 与资产相关           |

| 负债项目                   | 年初余额         | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 其他变动       | 期末余额         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------|--------------|--------------|-----------------|------------|--------------|-----------------|
| 接机器人                   |              |              |                 |            |              |                 |
| 基于机器视觉的穴盘健康苗识及移植补苗系统研发 | 24,000.00    | ---          | 12,000.00       | -12,000.00 | ---          | 与收益相关           |
| 工业自动化智能控制技术研究院         | 750,408.33   | ---          | 32,062.50       | ---        | 718,345.83   | 与资产相关           |
| 基本建设项目奖励               | 3,923,685.00 | ---          | 16,042.33       | ---        | 3,907,642.67 | 与资产相关           |
| 合计                     | 9,150,865.43 | ---          | 320,079.98      | -12,000.00 | 8,818,785.45 |                 |

## 21、股本

### (1) 2016 年 1-6 月股本变动情况

| 投资者名称 | 年初数           | 增加  | 减少  | 期末数           | 持股比例% |
|-------|---------------|-----|-----|---------------|-------|
| 李新    | 35,239,400.00 | --- | --- | 35,239,400.00 | 46.80 |
| 邹骏宇   | 21,793,000.00 | --- | --- | 21,793,000.00 | 28.94 |
| 吉峰    | 8,436,000.00  | --- | --- | 8,436,000.00  | 11.20 |
| 陆锡峰   | 2,812,000.00  | --- | --- | 2,812,000.00  | 3.73  |
| 过志强   | 2,109,000.00  | --- | --- | 2,109,000.00  | 2.80  |
| 韦益红   | 907,450.00    | --- | --- | 907,450.00    | 1.20  |
| 张莉    | 850,000.00    | --- | --- | 850,000.00    | 1.13  |
| 田勇生   | 351,500.00    | --- | --- | 351,500.00    | 0.47  |
| 周湘荣   | 300,000.00    | --- | --- | 300,000.00    | 0.40  |
| 毛振峰   | 210,900.00    | --- | --- | 210,900.00    | 0.28  |
| 周华平   | 200,000.00    | --- | --- | 200,000.00    | 0.27  |
| 徐少峰   | 200,000.00    | --- | --- | 200,000.00    | 0.27  |
| 李晨亮   | 175,750.00    | --- | --- | 175,750.00    | 0.22  |
| 倪东兵   | 170,000.00    | --- | --- | 170,000.00    | 0.23  |
| 徐永光   | 150,000.00    | --- | --- | 150,000.00    | 0.20  |
| 黄海明   | 120,000.00    | --- | --- | 120,000.00    | 0.16  |
| 徐冰    | 120,000.00    | --- | --- | 120,000.00    | 0.16  |
| 王继业   | 100,000.00    | --- | --- | 100,000.00    | 0.13  |
| 周卫娟   | 100,000.00    | --- | --- | 100,000.00    | 0.13  |
| 时盛叶   | 100,000.00    | --- | --- | 100,000.00    | 0.13  |
| 韩立圣   | 100,000.00    | --- | --- | 100,000.00    | 0.13  |
| 李杜    | 100,000.00    | --- | --- | 100,000.00    | 0.13  |
| 朱渊渤   | 100,000.00    | --- | --- | 100,000.00    | 0.13  |

| 投资者名称 | 年初数           | 增加  | 减少  | 期末数           | 持股比例%  |
|-------|---------------|-----|-----|---------------|--------|
| 郭锴    | 80,000.00     | --- | --- | 80,000.00     | 0.11   |
| 高平    | 80,000.00     | --- | --- | 80,000.00     | 0.11   |
| 顾俊杰   | 70,000.00     | --- | --- | 70,000.00     | 0.09   |
| 孙越    | 50,000.00     | --- | --- | 50,000.00     | 0.07   |
| 祁鸣    | 50,000.00     | --- | --- | 50,000.00     | 0.07   |
| 王丽丽   | 50,000.00     | --- | --- | 50,000.00     | 0.07   |
| 陈诚    | 50,000.00     | --- | --- | 50,000.00     | 0.07   |
| 曹红    | 50,000.00     | --- | --- | 50,000.00     | 0.07   |
| 刘亮    | 50,000.00     | --- | --- | 50,000.00     | 0.07   |
| 沈军    | 25,000.00     | --- | --- | 25,000.00     | 0.03   |
| 合计    | 75,300,000.00 | --- | --- | 75,300,000.00 | 100.00 |

## (2) 2015 年度股本变动情况

| 投资者名称 | 年初数           | 增加  | 减少  | 期末数           | 持股比例% |
|-------|---------------|-----|-----|---------------|-------|
| 李新    | 35,239,400.00 | --- | --- | 35,239,400.00 | 46.80 |
| 邹骏宇   | 21,793,000.00 | --- | --- | 21,793,000.00 | 28.94 |
| 吉峰    | 8,436,000.00  | --- | --- | 8,436,000.00  | 11.20 |
| 陆锡峰   | 2,812,000.00  | --- | --- | 2,812,000.00  | 3.73  |
| 过志强   | 2,109,000.00  | --- | --- | 2,109,000.00  | 2.80  |
| 韦益红   | 907,450.00    | --- | --- | 907,450.00    | 1.20  |
| 张莉    | 850,000.00    | --- | --- | 850,000.00    | 1.13  |
| 田勇生   | 351,500.00    | --- | --- | 351,500.00    | 0.47  |
| 周湘荣   | 300,000.00    | --- | --- | 300,000.00    | 0.40  |
| 毛振峰   | 210,900.00    | --- | --- | 210,900.00    | 0.28  |
| 周华平   | 200,000.00    | --- | --- | 200,000.00    | 0.27  |
| 徐少峰   | 200,000.00    | --- | --- | 200,000.00    | 0.27  |
| 李晨亮   | 175,750.00    | --- | --- | 175,750.00    | 0.22  |
| 倪东兵   | 170,000.00    | --- | --- | 170,000.00    | 0.23  |
| 徐永光   | 150,000.00    | --- | --- | 150,000.00    | 0.20  |
| 黄海明   | 120,000.00    | --- | --- | 120,000.00    | 0.16  |
| 徐冰    | 120,000.00    | --- | --- | 120,000.00    | 0.16  |
| 王继业   | 100,000.00    | --- | --- | 100,000.00    | 0.13  |
| 周卫娟   | 100,000.00    | --- | --- | 100,000.00    | 0.13  |



| 投资者名称 | 年初数                  | 增加  | 减少  | 期末数                  | 持股比例%         |
|-------|----------------------|-----|-----|----------------------|---------------|
| 时盛叶   | 100,000.00           | --- | --- | 100,000.00           | 0.13          |
| 韩立圣   | 100,000.00           | --- | --- | 100,000.00           | 0.13          |
| 李杜    | 100,000.00           | --- | --- | 100,000.00           | 0.13          |
| 朱渊渤   | 100,000.00           | --- | --- | 100,000.00           | 0.13          |
| 郭锴    | 80,000.00            | --- | --- | 80,000.00            | 0.11          |
| 高平    | 80,000.00            | --- | --- | 80,000.00            | 0.11          |
| 顾俊杰   | 70,000.00            | --- | --- | 70,000.00            | 0.09          |
| 孙越    | 50,000.00            | --- | --- | 50,000.00            | 0.07          |
| 祁鸣    | 50,000.00            | --- | --- | 50,000.00            | 0.07          |
| 王丽丽   | 50,000.00            | --- | --- | 50,000.00            | 0.07          |
| 陈诚    | 50,000.00            | --- | --- | 50,000.00            | 0.07          |
| 曹红    | 50,000.00            | --- | --- | 50,000.00            | 0.07          |
| 刘亮    | 50,000.00            | --- | --- | 50,000.00            | 0.07          |
| 沈军    | 25,000.00            | --- | --- | 25,000.00            | 0.03          |
| 合计    | <b>75,300,000.00</b> | --- | --- | <b>75,300,000.00</b> | <b>100.00</b> |

## (3) 2014 年度股本变动情况

| 投资者名称 | 年初数           | 本年增加       | 本年减少 | 年末数           | 持股比例% |
|-------|---------------|------------|------|---------------|-------|
| 李新    | 35,059,400.00 | 180,000.00 | ---  | 35,239,400.00 | 46.80 |
| 邹骏宇   | 21,793,000.00 | ---        | ---  | 21,793,000.00 | 28.94 |
| 吉峰    | 8,436,000.00  | ---        | ---  | 8,436,000.00  | 11.21 |
| 陆锡峰   | 2,812,000.00  | ---        | ---  | 2,812,000.00  | 3.73  |
| 过志强   | 2,109,000.00  | ---        | ---  | 2,109,000.00  | 2.80  |
| 韦益红   | 907,450.00    | ---        | ---  | 907,450.00    | 1.20  |
| 张莉    | 850,000.00    | ---        | ---  | 850,000.00    | 1.13  |
| 田勇生   | 351,500.00    | ---        | ---  | 351,500.00    | 0.47  |
| 周湘荣   | 300,000.00    | ---        | ---  | 300,000.00    | 0.40  |
| 毛振峰   | 210,900.00    | ---        | ---  | 210,900.00    | 0.28  |
| 周华平   | 200,000.00    | ---        | ---  | 200,000.00    | 0.27  |
| 徐少峰   | 200,000.00    | ---        | ---  | 200,000.00    | 0.27  |
| 李晨亮   | 175,750.00    | ---        | ---  | 175,750.00    | 0.22  |
| 倪东兵   | 170,000.00    | ---        | ---  | 170,000.00    | 0.23  |
| 徐永光   | 150,000.00    | ---        | ---  | 150,000.00    | 0.20  |

| 投资者名称 | 年初数           | 本年增加       | 本年减少       | 年末数           | 持股比例%  |
|-------|---------------|------------|------------|---------------|--------|
| 黄海明   | 120,000.00    | ---        | ---        | 120,000.00    | 0.16   |
| 徐冰    | 120,000.00    | ---        | ---        | 120,000.00    | 0.16   |
| 王继业   | 100,000.00    | ---        | ---        | 100,000.00    | 0.13   |
| 周卫娟   | 100,000.00    | ---        | ---        | 100,000.00    | 0.13   |
| 时盛叶   | 100,000.00    | ---        | ---        | 100,000.00    | 0.13   |
| 韩立圣   | 100,000.00    | ---        | ---        | 100,000.00    | 0.13   |
| 李杜    | 100,000.00    | ---        | ---        | 100,000.00    | 0.13   |
| 朱渊渤   | 100,000.00    | ---        | ---        | 100,000.00    | 0.13   |
| 郭锴    | 80,000.00     | ---        | ---        | 80,000.00     | 0.11   |
| 胡艳    | 80,000.00     | ---        | 80,000.00  | ---           | ---    |
| 高平    | 80,000.00     | ---        | ---        | 80,000.00     | 0.11   |
| 顾俊杰   | 70,000.00     | ---        | ---        | 70,000.00     | 0.09   |
| 孙越    | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 祁鸣    | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 王丽丽   | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 曹吉峰   | 50,000.00     | ---        | 50,000.00  | ---           | ---    |
| 沈彩杰   | 50,000.00     | ---        | 50,000.00  | ---           | ---    |
| 陈诚    | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 曹红    | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 刘亮    | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 沈军    | 25,000.00     | ---        | ---        | 25,000.00     | 0.03   |
| 合计    | 75,300,000.00 | 180,000.00 | 180,000.00 | 75,300,000.00 | 100.00 |

## (4) 2013 年度股本变动情况

| 投资者名称 | 年初数           | 本年增加       | 本年减少 | 年末数           | 持股比%  |
|-------|---------------|------------|------|---------------|-------|
| 李新    | 34,798,500.00 | 260,900.00 | ---  | 35,059,400.00 | 46.56 |
| 邹骏宇   | 21,793,000.00 | ---        | ---  | 21,793,000.00 | 28.94 |
| 陆锡峰   | 2,812,000.00  | ---        | ---  | 2,812,000.00  | 3.73  |
| 吉峰    | 8,436,000.00  | ---        | ---  | 8,436,000.00  | 11.20 |
| 过志强   | 2,109,000.00  | ---        | ---  | 2,109,000.00  | 2.80  |
| 田勇生   | 351,500.00    | ---        | ---  | 351,500.00    | 0.46  |
| 韦益红   | 907,450.00    | ---        | ---  | 907,450.00    | 1.20  |
| 张莉    | 850,000.00    | ---        | ---  | 850,000.00    | 1.12  |



| 投资者名称 | 年初数           | 本年增加       | 本年减少       | 年末数           | 持股比%   |
|-------|---------------|------------|------------|---------------|--------|
| 毛振峰   | 210,900.00    | ---        | ---        | 210,900.00    | 0.28   |
| 奚嘉隆   | 210,900.00    | ---        | 210,900.00 | ---           | ---    |
| 周华平   | 200,000.00    | ---        | ---        | 200,000.00    | 0.27   |
| 徐少峰   | 200,000.00    | ---        | ---        | 200,000.00    | 0.27   |
| 李晨亮   | 175,750.00    | ---        | ---        | 175,750.00    | 0.23   |
| 倪东兵   | 170,000.00    | ---        | ---        | 170,000.00    | 0.23   |
| 徐永光   | 150,000.00    | ---        | ---        | 150,000.00    | 0.20   |
| 黄海明   | 120,000.00    | ---        | ---        | 120,000.00    | 0.16   |
| 徐冰    | 120,000.00    | ---        | ---        | 120,000.00    | 0.16   |
| 王继业   | 100,000.00    | ---        | ---        | 100,000.00    | 0.13   |
| 周卫娟   | 100,000.00    | ---        | ---        | 100,000.00    | 0.13   |
| 时盛叶   | 100,000.00    | ---        | ---        | 100,000.00    | 0.13   |
| 韩立圣   | 100,000.00    | ---        | ---        | 100,000.00    | 0.13   |
| 李杜    | 100,000.00    | ---        | ---        | 100,000.00    | 0.13   |
| 朱渊渤   | 100,000.00    | ---        | ---        | 100,000.00    | 0.13   |
| 郭锴    | 80,000.00     | ---        | ---        | 80,000.00     | 0.11   |
| 胡艳    | 80,000.00     | ---        | ---        | 80,000.00     | 0.11   |
| 高平    | 80,000.00     | ---        | ---        | 80,000.00     | 0.11   |
| 顾俊杰   | 70,000.00     | ---        | ---        | 70,000.00     | 0.09   |
| 孙越    | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 祁鸣    | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 陈亮    | 50,000.00     | ---        | 50,000.00  | ---           | ---    |
| 王丽丽   | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 曹吉峰   | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 沈彩杰   | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 陈诚    | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 曹红    | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 刘亮    | 50,000.00     | ---        | ---        | 50,000.00     | 0.07   |
| 沈军    | 25,000.00     | ---        | ---        | 25,000.00     | 0.03   |
| 周湘荣   | ---           | 300,000.00 | ---        | 300,000.00    | 0.40   |
| 合计    | 75,000,000.00 | 560,900.00 | 260,900.00 | 75,300,000.00 | 100.00 |

注：①2013年3月31日，根据公司2013年第一次临时股东大会决议和修改后的

章程规定，由周湘荣以货币资金认购公司普通股股份 30.00 万股，认购价格为每股人民币 1.80 元，增加注册资本 30.00 万元，余额 24.00 万元计入资本公积；变更后公司的注册资本为人民币 7,530.00 万元。由中瑞岳华会计事务所（特殊普通合伙）出具中瑞岳华粤验字[2013]第 0003 号验资报告验证。

②股东奚嘉隆及股东陈亮分别在 2013 年 3 月 20 日、2013 年 10 月 9 日与李新签订股权转让协议书，将其持有 21.09 万股及 5 万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为 3505.94 万股，持股比例为 46.56%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 33 人股份为 1,001.16 万股，持股比例 13.29%。

③股东曹吉峰在 2014 年 3 月 10 日与李新签订股权转让协议书，将其持有 5 万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为 3,510.94 万股，持股比例为 46.63%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.20%；陆锡峰、过志强等 32 人股份为 996.16 万股，持股比例 13.23%。

④股东胡艳及股东沈彩杰分别在 2014 年 9 月 10 日、2014 年 9 月 1 日与李新签订股权转让协议书，将其持有 8 万股及 5 万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为 3,523.94 万股，持股比例为 46.80%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 30 人股份为 983.16 万股，持股比例 13.05%。

## 22、资本公积

### (1) 2016 年 1-6 月资本公积变动情况

| 项目              | 年初余额          | 增加  | 减少  | 期末余额          |
|-----------------|---------------|-----|-----|---------------|
| 资本溢价-投资者投入的资本   | 27,809,313.39 | --- | --- | 27,809,313.39 |
| 其他-同一控制合并下形成的差额 | -283,761.81   | --- | --- | -283,761.81   |
| 合计              | 27,525,551.58 | --- | --- | 27,525,551.58 |

### (2) 2015 年度资本公积变动情况

| 项目              | 年初余额          | 增加  | 减少  | 年末余额          |
|-----------------|---------------|-----|-----|---------------|
| 资本溢价-投资者投入的资本   | 27,809,313.39 | --- | --- | 27,809,313.39 |
| 其他-同一控制合并下形成的差额 | -283,761.81   | --- | --- | -283,761.81   |
| 合计              | 27,525,551.58 | --- | --- | 27,525,551.58 |

### (3) 2014 年度资本公积变动情况

| 项目              | 年初余额          | 增加  | 减少  | 年末余额          |
|-----------------|---------------|-----|-----|---------------|
| 资本溢价-投资者投入的资本   | 27,809,313.39 | --- | --- | 27,809,313.39 |
| 其他-同一控制合并下形成的差额 | -283,761.81   | --- | --- | -283,761.81   |
| 合计              | 27,525,551.58 | --- | --- | 27,525,551.58 |

## (4) 2013 年度资本公积变动情况

| 项目              | 年初余额          | 增加         | 减少         | 年末余额          |
|-----------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 资本溢价-投资者投入的资本   | 27,569,313.39 | 240,000.00 | ---        | 27,809,313.39 |
| 其他-同一控制合并下形成的差额 | 427,576.49    | ---        | 711,338.30 | -283,761.81   |
| 合计              | 27,996,889.88 | 240,000.00 | 711,338.30 | 27,525,551.58 |

注：①资本公积—资本溢价本年增加 240,000.00 元，其中 2013 年 2 月 22 日增资扩股形成资本溢价 240,000.00 元，详见附注六、21；

②资本公积—其他本年减少 711,338.30 元，其中同一控制合并减少资本公积 711,338.30 元。

## 23、其他综合收益

## (1) 2016 年 1-6 月其他综合收益变动情况

| 项目                  | 年初余额        | 发生金额      |                    |         |           |           | 期末余额        |
|---------------------|-------------|-----------|--------------------|---------|-----------|-----------|-------------|
|                     |             | 所得税前发生额   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司  | 税后归属于少数股东 |             |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | ---         | ---       | ---                | ---     | ---       | ---       | ---         |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益  | -183,659.61 | 45,414.74 | ---                | ---     | 40,873.27 | 4,541.47  | -142,786.34 |
| 其中：外币财务报表折算差额       | -183,659.61 | 45,414.74 | ---                | ---     | 40,873.27 | 4,541.47  | -142,786.34 |
| 其他综合收益合计            | -183,659.61 | 45,414.74 | ---                | ---     | 40,873.27 | 4,541.47  | -142,786.34 |

## (2) 2015 年度其他综合收益变动情况

| 项目                  | 年初余额        | 本年发生金额     |                    |         |            |           | 年末余额        |
|---------------------|-------------|------------|--------------------|---------|------------|-----------|-------------|
|                     |             | 本年所得税前发生额  | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司   | 税后归属于少数股东 |             |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | ---         | ---        | ---                | ---     | ---        | ---       | ---         |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益  | -139,107.99 | -49,501.80 | ---                | ---     | -44,551.62 | -4,950.18 | -183,659.61 |
| 其中：外币财务报表折算差额       | -139,107.99 | -49,501.80 | ---                | ---     | -44,551.62 | -4,950.18 | -183,659.61 |
| 其他综合收益合计            | -139,107.99 | -49,501.80 | ---                | ---     | -44,551.62 | -4,950.18 | -183,659.61 |

## (3) 2014 年度其他综合收益变动情况

| 项目 | 年初余额 | 本年发生金额    |                    |         |          |           | 年末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本年所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |

| 项目                  | 年初余额              | 本年发生金额             |                    |            |                    |                   | 年末余额               |
|---------------------|-------------------|--------------------|--------------------|------------|--------------------|-------------------|--------------------|
|                     |                   | 本年所得税前发生额          | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用    | 税后归属于母公司           | 税后归属于少数股东         |                    |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | ---               | ---                | ---                | ---        | ---                | ---               | ---                |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益  | -37,490.91        | -112,907.86        | ---                | ---        | -101,617.08        | -11,290.78        | -139,107.99        |
| 其中：外币财务报表折算差额       | -37,490.91        | -112,907.86        | ---                | ---        | -101,617.08        | -11,290.78        | -139,107.99        |
| 其他综合收益合计            | <b>-37,490.91</b> | <b>-112,907.86</b> | <b>---</b>         | <b>---</b> | <b>-101,617.08</b> | <b>-11,290.78</b> | <b>-139,107.99</b> |

## (4) 2013 年度其他综合收益变动情况

| 项目                  | 年初余额              | 本年发生金额          |                    |            |                 |               | 年末余额              |
|---------------------|-------------------|-----------------|--------------------|------------|-----------------|---------------|-------------------|
|                     |                   | 本年所得税前发生额       | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用    | 税后归属于母公司        | 税后归属于少数股东     |                   |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | ---               | ---             | ---                | ---        | ---             | ---           | ---               |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益  | -46,196.15        | 9,672.49        | ---                | ---        | 8,705.24        | 967.25        | -37,490.91        |
| 其中：外币财务报表折算差额       | -46,196.15        | 9,672.49        | ---                | ---        | 8,705.24        | 967.25        | -37,490.91        |
| 其他综合收益合计            | <b>-46,196.15</b> | <b>9,672.49</b> | <b>---</b>         | <b>---</b> | <b>8,705.24</b> | <b>967.25</b> | <b>-37,490.91</b> |

## 24、盈余公积

## (1) 2016 年 1-6 月盈余公积变动情况

| 项目     | 年初余额                 | 增加                  | 减少         | 期末余额                 |
|--------|----------------------|---------------------|------------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 25,645,477.69        | 4,228,855.28        | ---        | 29,874,332.97        |
| 合计     | <b>25,645,477.69</b> | <b>4,228,855.28</b> | <b>---</b> | <b>29,874,332.97</b> |

## (2) 2015 年度盈余公积变动情况

| 项目     | 年初余额                 | 增加                  | 减少         | 年末余额                 |
|--------|----------------------|---------------------|------------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 17,542,758.56        | 8,102,719.13        | ---        | 25,645,477.69        |
| 合计     | <b>17,542,758.56</b> | <b>8,102,719.13</b> | <b>---</b> | <b>25,645,477.69</b> |

## (3) 2014 年度盈余公积变动情况

| 项目     | 年初余额                | 增加                  | 减少         | 年末余额                 |
|--------|---------------------|---------------------|------------|----------------------|
| 法定盈余公积 | 9,977,843.34        | 7,564,915.22        | ---        | 17,542,758.56        |
| 合计     | <b>9,977,843.34</b> | <b>7,564,915.22</b> | <b>---</b> | <b>17,542,758.56</b> |



## (4) 2013 年度盈余公积变动情况

| 项目     | 年初余额         | 增加           | 减少  | 年末余额         |
|--------|--------------|--------------|-----|--------------|
| 法定盈余公积 | 3,752,987.39 | 6,224,855.95 | --- | 9,977,843.34 |
| 合计     | 3,752,987.39 | 6,224,855.95 | --- | 9,977,843.34 |

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 25、未分配利润

| 项目               | 2016 年 1-6 月   | 2015 年         | 2014 年         | 2013 年        |
|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润      | 200,462,653.40 | 144,296,943.73 | 84,639,362.79  | 33,703,411.22 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | 42,377,094.08  | 81,286,228.80  | 75,656,096.16  | 62,431,807.52 |
| 减：提取法定盈余公积       | 4,228,855.28   | 8,102,719.13   | 7,564,915.22   | 6,224,855.95  |
| 应付普通股股利          | 10,993,800.00  | 17,017,800.00  | 8,433,600.00   | 5,271,000.00  |
| 转作股本的普通股股利       | ---            | ---            | ---            | ---           |
| 转入资本公积           | ---            | ---            | ---            | ---           |
| 期末未分配利润          | 227,617,092.20 | 200,462,653.40 | 144,296,943.73 | 84,639,362.79 |

## (2) 利润分配情况的说明

①根据 2013 年 06 月 14 日经本公司 2012 年度股东会批准的《公司利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利 5,271,000.00 元。

②根据 2014 年 05 月 15 日经本公司 2013 年度股东会批准的《公司利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利 8,433,600.00 元。

③根据 2015 年 05 月 18 日经本公司 2014 年度股东会批准的《公司利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利 17,017,800.00 元。

④根据 2016 年 05 月 18 日经本公司 2015 年度股东会批准的《公司利润分配方案》，本公司向全体股东派发现金股利 10,993,800.00 元。

## 26、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入及营业成本

| 项目   | 2016 年 1-6 月   |               | 2015 年         |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|      | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本           |
| 主营业务 | 157,728,537.06 | 86,462,339.59 | 301,157,174.19 | 166,341,386.19 |
| 其他业务 | 576,569.75     | 34,746.28     | 1,426,937.21   | 611,763.90     |
| 合计   | 158,305,106.81 | 86,497,085.87 | 302,584,111.40 | 166,953,150.09 |

(续)

| 项目   | 2014 年                |                       | 2013 年                |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 主营业务 | 293,541,472.77        | 172,233,704.76        | 246,936,152.65        | 136,983,911.65        |
| 其他业务 | 580,028.19            | 44,095.15             | 792,803.48            | 344,436.01            |
| 合计   | <b>294,121,500.96</b> | <b>172,277,799.91</b> | <b>247,728,956.13</b> | <b>137,328,347.66</b> |

(2) 主营业务 (分产品)

| 项目   | 2016 年 1-6 月          |                      | 2015 年                |                       |
|------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 营业收入                  | 营业成本                 | 营业收入                  | 营业成本                  |
| PLC  | 73,996,569.05         | 31,895,000.80        | 143,925,413.04        | 61,044,721.69         |
| 人机界面 | 39,967,398.69         | 25,606,594.14        | 79,066,988.12         | 52,988,792.74         |
| 驱动系统 | 34,823,387.30         | 25,215,957.68        | 61,285,932.95         | 44,029,651.27         |
| 智能装置 | 8,836,981.90          | 3,670,905.20         | 16,771,677.23         | 8,194,358.04          |
| 其他   | 104,200.12            | 73,881.77            | 107,162.85            | 83,862.45             |
| 合计   | <b>157,728,537.06</b> | <b>86,462,339.59</b> | <b>301,157,174.19</b> | <b>166,341,386.19</b> |

(续)

| 项目   | 2014 年                |                       | 2013 年                |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| PLC  | 140,663,416.98        | 64,539,190.36         | 120,995,856.05        | 51,753,053.80         |
| 人机界面 | 82,259,525.49         | 56,365,839.20         | 73,374,129.83         | 46,956,598.49         |
| 驱动系统 | 57,515,846.12         | 44,511,349.01         | 45,952,139.35         | 35,182,701.24         |
| 智能装置 | 12,807,543.09         | 6,492,103.80          | 5,794,053.38          | 2,564,590.26          |
| 其他业务 | 295,141.09            | 325,222.39            | 819,974.04            | 526,967.86            |
| 合计   | <b>293,541,472.77</b> | <b>172,233,704.76</b> | <b>246,936,152.65</b> | <b>136,983,911.65</b> |

(3) 主营业务 (分地区)

| 地区名称 | 2016 年 1-6 月          |                      | 2015 年                |                       |
|------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 营业收入                  | 营业成本                 | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 江苏省  | 48,970,359.65         | 26,054,813.33        | 95,364,313.77         | 50,958,993.93         |
| 广东省  | 38,312,433.36         | 20,498,317.65        | 68,784,309.60         | 38,186,580.68         |
| 浙江省  | 28,326,395.45         | 17,247,693.88        | 60,572,527.91         | 35,967,550.21         |
| 山东省  | 13,282,994.97         | 7,462,426.19         | 21,965,796.00         | 12,777,985.71         |
| 其他地区 | 28,836,353.63         | 15,199,088.54        | 54,470,226.91         | 28,450,275.66         |
| 合计   | <b>157,728,537.06</b> | <b>86,462,339.59</b> | <b>301,157,174.19</b> | <b>166,341,386.19</b> |

(续)

| 项目   | 2014 年                |                       | 2013 年                |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|      | 营业收入                  | 营业成本                  | 营业收入                  | 营业成本                  |
| 江苏省  | 94,148,048.01         | 53,586,657.38         | 85,807,787.80         | 46,278,725.92         |
| 广东省  | 65,815,726.97         | 40,469,781.97         | 53,032,166.58         | 32,278,673.18         |
| 浙江省  | 59,392,749.80         | 36,469,921.91         | 44,025,819.91         | 21,577,556.37         |
| 山东省  | 23,615,521.44         | 14,651,861.20         | 18,754,818.75         | 11,859,401.81         |
| 其他地区 | 50,569,426.55         | 27,055,482.30         | 45,315,559.61         | 24,989,554.37         |
| 合计   | <b>293,541,472.77</b> | <b>172,233,704.76</b> | <b>246,936,152.65</b> | <b>136,983,911.65</b> |

## (4) 报告期内各年度前五名客户的营业收入情况

| 年度           | 前五名客户营业收入合计   | 占同期营业收入的比例 (%) |
|--------------|---------------|----------------|
| 2016 年 1-6 月 | 32,712,108.31 | 20.66          |
| 2015 年       | 60,219,900.00 | 19.90          |
| 2014 年       | 56,989,617.04 | 19.38          |
| 2013 年       | 57,439,200.00 | 23.19          |

## 27、营业税金及附加

| 项目      | 2016 年 1-6 月        | 2015 年              | 2014 年              | 2013 年              |
|---------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 营业税     | 7,733.24            | 51,988.26           | 50,972.86           | 52,711.25           |
| 城市维护建设税 | 790,115.75          | 1,673,973.07        | 1,537,342.20        | 837,287.85          |
| 教育费附加   | 564,368.36          | 1,195,695.09        | 1,098,101.60        | 598,062.74          |
| 合计      | <b>1,362,217.35</b> | <b>2,921,656.42</b> | <b>2,686,416.66</b> | <b>1,488,061.84</b> |

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 28、销售费用

| 项目    | 2016 年 1-6 月        | 2015 年               | 2014 年               | 2013 年               |
|-------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工资    | 3,867,786.83        | 7,274,680.65         | 5,983,606.19         | 4,445,298.49         |
| 售后维修费 | 914,991.86          | 2,163,327.43         | 2,222,814.88         | 944,549.47           |
| 运输费   | 1,018,747.75        | 1,724,364.05         | 1,803,840.81         | 2,436,681.80         |
| 差旅费   | 783,729.58          | 1,531,878.56         | 1,055,577.90         | 769,425.00           |
| 社保费   | 702,075.53          | 1,349,587.52         | 1,092,431.35         | 944,126.22           |
| 租赁费   | 495,824.72          | 880,510.65           | 753,147.40           | 488,748.44           |
| 业务招待费 | 320,223.00          | 480,967.87           | 387,415.10           | 440,699.10           |
| 业务宣传费 | 312,369.41          | 358,002.00           | 507,404.04           | 628,146.82           |
| 业务费   | ---                 | 96,972.40            | ---                  | 469,056.07           |
| 其他    | 659,764.45          | 999,827.17           | 1,026,269.83         | 1,113,552.58         |
| 合计    | <b>9,075,513.13</b> | <b>16,860,118.30</b> | <b>14,832,507.50</b> | <b>12,680,283.99</b> |



**29、管理费用**

| 项目     | 2016 年 1-6 月         | 2015 年               | 2014 年               | 2013 年               |
|--------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 研究开发费  | 13,153,228.46        | 23,070,453.28        | 21,349,458.10        | 19,099,032.64        |
| 工资     | 1,607,944.01         | 2,378,289.96         | 2,361,510.23         | 2,073,467.51         |
| 无形资产摊销 | 352,067.40           | 710,059.38           | 739,471.30           | 494,566.64           |
| 运输费    | 272,342.80           | 641,532.66           | 621,027.73           | 517,197.56           |
| 租赁物管费  | 427,707.85           | 747,874.12           | 806,562.00           | 647,089.85           |
| 福利费    | 349,958.33           | 428,115.56           | 453,308.90           | 425,974.98           |
| 折旧费    | 269,936.93           | 600,855.99           | 555,854.12           | 485,129.83           |
| 业务招待费  | 389,861.67           | 627,381.25           | 494,143.25           | 544,102.20           |
| 办公费    | 334,395.94           | 723,656.36           | 556,777.82           | 721,975.16           |
| 其他     | 1,600,066.14         | 3,064,910.88         | 3,679,193.59         | 2,512,271.66         |
| 合计     | <b>18,757,509.53</b> | <b>32,993,129.44</b> | <b>31,617,307.04</b> | <b>27,520,808.03</b> |

**30、财务费用**

| 项目          | 2016 年 1-6 月         | 2015 年             | 2014 年             | 2013 年            |
|-------------|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 利息支出        | ---                  | ---                | 103,888.88         | 220,000.00        |
| 减：利息收入      | 1,040,124.78         | 771,478.61         | 419,123.23         | 298,304.32        |
| 减：利息资本化金额   | ---                  | ---                | ---                | ---               |
| 汇兑损益        | 13,061.12            | 1,798.10           | -1,373.63          | 4,084.18          |
| 减：汇兑损益资本化金额 | ---                  | ---                | ---                | ---               |
| 其他          | 25,377.93            | 26,339.22          | 23,931.38          | 22,741.09         |
| 合计          | <b>-1,027,807.97</b> | <b>-746,937.49</b> | <b>-292,676.60</b> | <b>-51,479.05</b> |

**31、资产减值损失**

| 项目     | 2016 年 1-6 月        | 2015 年              | 2014 年              | 2013 年              |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失   | 1,856,629.50        | 3,252,182.96        | 1,209,719.39        | 2,332,852.47        |
| 存货跌价损失 | 3,448,811.59        | 3,383,875.70        | 3,064,451.77        | 2,028,057.97        |
| 合计     | <b>5,305,441.09</b> | <b>6,636,058.66</b> | <b>4,274,171.16</b> | <b>4,360,910.44</b> |

**32、投资收益**

| 项目   | 2016 年 1-6 月      | 2015 年            | 2014 年            | 2013 年     |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|
| 理财产品 | 277,340.75        | 536,370.72        | 210,000.00        | ---        |
| 合计   | <b>277,340.75</b> | <b>536,370.72</b> | <b>210,000.00</b> | <b>---</b> |

**33、营业外收入**

| 项目 | 2016 年 1-6 月 |               | 2015 年度 |               |
|----|--------------|---------------|---------|---------------|
|    | 发生额          | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |

| 项目                 | 2016 年 1-6 月 |               | 2015 年度       |               |
|--------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
|                    | 发生额          | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额           | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 9,441,918.70 | 1,605,656.98  | 16,571,977.07 | 3,378,829.76  |
| 其他                 | 1,016.32     | 1,016.32      | 14,170.76     | 14,170.76     |
| 合计                 | 9,442,935.02 | 1,606,673.30  | 16,586,147.83 | 3,393,000.52  |

(续)

| 项目                 | 2014 年度       |               | 2013 年度      |               |
|--------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|                    | 发生额           | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额          | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 政府补助（详见下表：政府补助明细表） | 19,102,470.59 | 6,542,706.76  | 8,118,775.35 | 1,347,879.31  |
| 其他                 | ---           | ---           | 123,805.39   | 123,805.39    |
| 合计                 | 19,102,470.59 | 6,542,706.76  | 8,242,580.74 | 1,471,684.70  |

其中，计入当期损益的政府补助：

| 补助项目                        | 2016 年 1-6 月 | 2015 年        | 2014 年        | 2013 年       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|-----------------|
| 增值税软件退税                     | 7,836,261.72 | 13,193,147.31 | 12,559,763.83 | 6,770,896.04 | 与收益相关           |
| 拟上市企业奖励                     |              | 500,000.00    | 2,958,800.00  | ---          | 与收益相关           |
| 智能机器视觉传感器研发及产业化项目           | 136,194.04   | 539,749.20    | 1,044,365.16  | 685,645.01   | 与资产及收益相关        |
| 无锡市物联网项目                    | 290,000.00   | 40,000.00     | 818,000.00    | ---          | 与收益相关           |
| 企业技术中心创新能力建设                | 222,000.00   | ---           | 150,000.00    | ---          | 与收益相关           |
| 视觉引导的智能机器人的研发与产业化项目         | 59,275.25    | 118,550.50    | 198,520.88    | ---          | 与资产相关           |
| 税收贡献企业奖励                    |              | ---           | 100,000.00    | ---          | 与收益相关           |
| 企业技术创新奖励                    |              | ---           | 50,000.00     | ---          | 与收益相关           |
| 物联网与云计算产业资金                 | 46,455.86    | 92,911.72     | 92,911.72     | 101,234.30   | 与资产相关           |
| 区级污染防治资金                    |              | ---           | 30,000.00     | ---          | 与收益相关           |
| 第四届中国国际物联网（传感网）博览会滨湖区布展补贴   |              | 4,760.00      | 13,109.00     | ---          | 与收益相关           |
| 专精特新发展项目-高性能多编程方式的 PLC 设计奖励 |              | ---           | 1,000,000.00  | ---          | 与收益相关           |
| 软件产品奖励                      |              | ---           | 60,000.00     | ---          | 与收益相关           |
| 基于机器视觉的穴盘健康苗识别及移植补苗补系统研发    | 12,000.00    | 24,000.00     | 12,000.00     | ---          | 与收益相关           |

| 补助项目                         | 2016 年 1-6 月 | 2015 年        | 2014 年        | 2013 年       | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|-----------------|
| 专利授权                         |              | ---           | 2,000.00      | ---          | 与收益相关           |
| 科技型中小企业技术创新基金                |              | 250,000.00    | ---           | 240,000.00   | 与收益相关           |
| 无锡市创新基金资助                    |              | ---           | ---           | 150,000.00   | 与收益相关           |
| 滨湖区产学研合作专项扶持资金               |              | ---           | ---           | 60,000.00    | 与收益相关           |
| 无锡市软件产品资助资金                  |              | ---           | ---           | 50,000.00    | 与收益相关           |
| 科技创新企业奖励                     |              | ---           | ---           | 50,000.00    | 与收益相关           |
| 无锡滨湖区科技局软件著作权补助              |              | ---           | ---           | 8,000.00     | 与收益相关           |
| 无锡滨湖科技局专利资助费                 |              | ---           | ---           | 3,000.00     | 与收益相关           |
| 发明专利资助                       |              | 15,000.00     | 13,000.00     | ---          | 与收益相关           |
| 无锡市工发资金                      |              | 193,000.00    | ---           | ---          | 与收益相关           |
| 现场总线的智能化系统                   |              | 330,000.00    | ---           | ---          | 与收益相关           |
| 激光视觉引导的智能焊接机器人               | 18,050.00    | 96,266.67     | ---           | ---          | 与资产相关           |
| 2015 年省级工业和信息产业转型升级专项资金      |              | 500,000.00    | ---           | ---          | 与收益相关           |
| 滨湖区 2014 年度经济发展先进单位          |              | 300,000.00    | ---           | ---          | 与收益相关           |
| 鼓励和扶持企业上市                    |              | 275,000.00    | ---           | ---          | 与收益相关           |
| 工业自动化智能控制技术研究院               | 32,062.50    | 99,591.67     | ---           | ---          | 与资产相关           |
| 省级企业品牌奖励                     | 50,000.00    | ---           | ---           | ---          | 与收益相关           |
| 科技成果产业化奖励政策                  | 500,000.00   | ---           | ---           | ---          | 与收益相关           |
| 无锡市劳动就业管理中心失业保险基金 2015 年稳岗补贴 | 218,577.00   | ---           | ---           | ---          | 与收益相关           |
| 无锡滨湖财政局综合计划奖励                | 16,042.33    | ---           | ---           | ---          | 与收益相关           |
| 知识产权专项奖励                     | 5,000.00     | ---           | ---           | ---          | 与收益相关           |
| 合计                           | 9,441,918.70 | 16,571,977.07 | 19,102,470.59 | 8,118,775.35 |                 |

## 34、营业外支出

| 项目          | 2016 年 1-6 月 |               | 2015 年度  |               |
|-------------|--------------|---------------|----------|---------------|
|             | 发生额          | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 非流动资产处置损失合计 | 17,319.31    | 17,319.31     | ---      | ---           |
| 其中：固定资产处置损失 | 17,319.31    | 17,319.31     | ---      | ---           |
| 捐赠支出        | ---          | ---           | 4,100.00 | 4,100.00      |
| 非常损失        | ---          | ---           | ---      | ---           |

| 项目     | 2016 年 1-6 月     |                  | 2015 年度           |                  |
|--------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|        | 发生额              | 计入当期非经常性损益的金额    | 发生额               | 计入当期非经常性损益的金额    |
| 防洪保安基金 | ---              | ---              | 150,546.77        | ---              |
| 其他     | 20,236.23        | 20,236.23        | 22,000.00         | 22,000.00        |
| 合计     | <b>37,555.54</b> | <b>37,555.54</b> | <b>176,646.77</b> | <b>26,100.00</b> |

(续)

| 项目          | 2014 年度           |               | 2013 年度           |                  |
|-------------|-------------------|---------------|-------------------|------------------|
|             | 发生额               | 计入当期非经常性损益的金额 | 发生额               | 计入当期非经常性损益的金额    |
| 非流动资产处置损失合计 | ---               | ---           | 2,550.17          | 2,550.17         |
| 其中：固定资产处置损失 | ---               | ---           | 2,550.17          | 2,550.17         |
| 捐赠支出        | ---               | ---           | 10,000.00         | 10,000.00        |
| 非常损失        | ---               | ---           | 1,707.9           | 1,707.9          |
| 防洪保安基金      | 148,880.66        | ---           | 240,186.94        | ---              |
| 其他          | ---               | ---           | ---               | ---              |
| 合计          | <b>148,880.66</b> | <b>---</b>    | <b>254,445.01</b> | <b>14,258.07</b> |

**35、所得税费用****(1) 所得税费用表**

| 项目      | 2016 年 1-6 月        | 2015 年               | 2014 年               | 2013 年              |
|---------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 当期所得税费用 | 6,127,552.13        | 13,535,459.54        | 12,484,580.42        | 10,719,329.06       |
| 递延所得税费用 | -504,848.48         | -927,027.01          | -263,290.04          | -784,476.19         |
| 合计      | <b>5,622,703.65</b> | <b>12,608,432.53</b> | <b>12,221,290.38</b> | <b>9,934,852.87</b> |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

| 项目               | 2016 年 1-6 月        | 2015 年               | 2014 年               | 2013 年              |
|------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 利润总额             | 48,017,868.04       | 93,912,807.75        | 87,889,565.22        | 72,390,158.95       |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 7,202,680.21        | 14,086,921.16        | 13,183,434.78        | 10,858,523.84       |
| 子公司适用不同税率的影响     | ---                 | ---                  | 37,418.94            | 7,629.65            |
| 调整以前期间所得税的影响     | ---                 | ---                  | 283,873.46           | ---                 |
| 非应税收入的影响         | ---                 | ---                  | ---                  | ---                 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | -741,458.25         | 124,034.77           | 97,645.47            | 174,181.77          |
| 研发费用加计扣除的影响      | -838,518.31         | -1,602,523.40        | -1,381,082.27        | -1,105,482.39       |
| 所得税费用            | <b>5,622,703.65</b> | <b>12,608,432.53</b> | <b>12,221,290.38</b> | <b>9,934,852.87</b> |



**36、其他综合收益**

详见附注六、23。

**37、现金流量表项目****(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

| 项目              | 2016年1-6月           | 2015年               | 2014年               | 2013年               |
|-----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 财务费用--利息收入      | 985,808.11          | 771,478.61          | 419,123.23          | 298,304.32          |
| 除税费返还外的其他政府补助收入 | 1,285,577.00        | 2,077,760.00        | 5,131,909.00        | 1,721,000.00        |
| 收到代股东支付的个人所得税   | ---                 | ---                 | 80,168.19           | ---                 |
| 赔偿收入            | ---                 | ---                 | ---                 | 99,441.25           |
| 其他              | 513,119.01          | 888,253.92          | 861,444.16          | 887,621.84          |
| 合计              | <b>2,784,504.12</b> | <b>3,737,492.53</b> | <b>6,492,644.58</b> | <b>3,006,367.41</b> |

**(2) 支付其他与经营活动有关的现金**

| 项目           | 2016年1-6月           | 2015年                | 2014年                | 2013年                |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 财务费用-手续费     | 25,377.93           | 26,339.22            | 23,931.38            | 22,741.09            |
| 付现费用         | 5,213,631.68        | 12,110,159.08        | 12,234,585.53        | 10,039,039.99        |
| 防洪基金         | 41,550.17           | 150,759.53           | 148,880.66           | 217,962.00           |
| 单位往来款        | 483,431.79          | 400,500.20           | 3,494,731.26         | 1,061,099.13         |
| 代股东支付的财产转让个税 | ---                 | ---                  | 80,168.19            | ---                  |
| 支付股东往来款      | ---                 | ---                  | ---                  | ---                  |
| 其他           | 1,776,453.62        | 1,498,401.99         | 330,605.47           | 39,799.23            |
| 合计           | <b>7,540,445.19</b> | <b>14,186,160.02</b> | <b>16,312,902.49</b> | <b>11,380,641.44</b> |

**(3) 支付其他与投资活动有关的现金**

| 项目        | 2016年1-6月 | 2015年 | 2014年            | 2013年 |
|-----------|-----------|-------|------------------|-------|
| 临时用地复垦保证金 | ---       | ---   | 27,300.00        | ---   |
| 合计        | ---       | ---   | <b>27,300.00</b> | ---   |

**(4) 收到其他与筹资活动有关的现金**

| 项目           | 2016年1-6月 | 2015年               | 2014年               | 2013年               |
|--------------|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 与资产相关的政府补助资金 | ---       | 3,641,145.00        | 1,812,540.00        | 2,473,000.00        |
| 合计           | ---       | <b>3,641,145.00</b> | <b>1,812,540.00</b> | <b>2,473,000.00</b> |

**(5) 支付其他与筹资活动有关的现金**

| 项目            | 2016年1-6月 | 2015年 | 2014年 | 2013年             |
|---------------|-----------|-------|-------|-------------------|
| 同一控制下合并所支付的对价 | ---       | ---   | ---   | 711,338.30        |
| 合计            | ---       | ---   | ---   | <b>711,338.30</b> |

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2016 年 1-6 月         | 2015 年               | 2014 年               | 2013 年               |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                      |                      |                      |                      |
| 净利润                              | 42,395,164.39        | 81,304,375.22        | 75,668,274.84        | 62,455,306.08        |
| 加：资产减值准备                         | 5,305,441.09         | 6,636,058.66         | 4,274,171.16         | 4,360,910.44         |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 2,056,995.12         | 3,320,712.49         | 3,174,983.50         | 2,713,138.60         |
| 无形资产摊销                           | 371,092.95           | 747,351.30           | 784,785.53           | 506,145.96           |
| 长期待摊费用摊销                         | 158,331.40           | 297,242.79           | 214,131.02           | 536,090.32           |
| 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） | -1,000.00            | -9,170.64            | ---                  | 2,550.17             |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | ---                  | ---                  | 103,888.88           | 220,000.00           |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -277,340.75          | -536,370.72          | -210,000.00          | ---                  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -504,848.48          | -927,027.01          | -263,290.04          | -784,476.19          |
| 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）                 | -15,441,934.09       | 4,231,473.94         | 6,771,261.94         | -34,135,541.90       |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -4,888,196.46        | -18,512,085.00       | -33,407,280.02       | -10,135,300.35       |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 10,182,837.94        | -848,684.24          | 2,178,427.38         | 15,425,668.30        |
| 其他                               | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | <b>39,356,543.11</b> | <b>75,703,876.79</b> | <b>59,289,354.19</b> | <b>41,164,491.43</b> |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                      |                      |                      |                      |
| 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                         | ---                  | ---                  | ---                  | ---                  |

| 补充资料             | 2016年1-6月      | 2015年          | 2014年         | 2013年         |
|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | ---            | ---            |               |               |
| 现金的期末余额          | 167,176,984.17 | 140,799,007.80 | 96,042,314.47 | 62,075,525.80 |
| 减：现金的年初余额        | 140,799,007.80 | 96,042,314.47  | 62,075,525.80 | 39,935,331.47 |
| 加：现金等价物的期末余额     | ---            | ---            | ---           | ---           |
| 减：现金等价物的年初余额     | ---            | ---            | ---           | ---           |
| 现金及现金等价物净增加额     | 26,377,976.37  | 44,756,693.33  | 33,966,788.67 | 22,140,194.33 |

## (2) 现金及现金等价物的构成

| 项目             | 2016年6月30日     | 2015年12月31日    | 2014年12月31日   | 2013年12月31日   |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金           | 167,176,984.17 | 140,799,007.80 | 96,042,314.47 | 62,075,525.80 |
| 其中：库存现金        | 16,333.34      | 11,979.47      | 98,053.47     | 24,642.43     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 167,160,650.83 | 140,787,028.33 | 95,944,261.00 | 62,050,883.37 |
| 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 | 167,176,984.17 | 140,799,007.80 | 96,042,314.47 | 62,075,525.80 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 39、所有权或使用权受限制的资产

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因     |
|------|---------------|----------|
| 固定资产 | 13,848,099.23 | 抵押取得银行授信 |
| 无形资产 | 29,762,477.95 | 抵押取得银行授信 |
| 合计   | 43,610,577.18 |          |

注：该抵押合同于2016年7月4日到期，2016年8月4日已办理抵押解除手续。

## 40、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

| 项目    | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  | 65,533.39 | 6.6312 | 434,565.01 |
| 其中：欧元 | 65,533.39 | 6.6312 | 434,565.01 |
| 应收账款  | 49,699.44 | 6.6312 | 329,566.93 |
| 其中：欧元 | 49,699.44 | 6.6312 | 329,566.93 |
| 预收账款  | 5,230.00  | 6.6312 | 34,681.18  |
| 其中：欧元 | 5,230.00  | 6.6312 | 34,681.18  |
| 应付账款  | 17,755.26 | 6.6312 | 117,738.68 |
| 其中：欧元 | 17,755.26 | 6.6312 | 117,738.68 |



| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|------------|--------|------------|
| 其他应付款 | 6,329.17   | 6.6312 | 41,969.99  |
| 其中：欧元 | 6,329.17   | 6.6312 | 41,969.99  |
| 合计    | 144,547.26 | 6.6312 | 958,521.79 |

## 七、合并范围的变更

### 1、同一控制下企业合并

#### (1) 报告期发生的同一控制下企业合并

| 被合并方名称       | 企业合并中取得的权益比例 (%) | 构成同一控制下企业合并的依据                           | 合并日       | 合并日的确定依据                              |
|--------------|------------------|------------------------------------------|-----------|---------------------------------------|
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 90.00            | 科布伦茨信捷电子有限公司和本公司在合并前后均受李新最终控制且该控制并非暂时性的。 | 2013年1月1日 | 本公司实际取得科布伦茨信捷电子有限公司净资产和生产经营决策的控制权的日期。 |

#### (2) 合并成本

| 合并成本           | 科布伦茨信捷电子有限公司 |
|----------------|--------------|
| —现金            | 711,338.30   |
| —非现金资产的账面价值    | ---          |
| —发行或承担的债务的账面价值 | ---          |
| —发行的权益性证券的面值   | ---          |
| —或有对价          | ---          |

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值及与收购相关的现金流量情况列示

| 项目       | 合并日账面价值    |
|----------|------------|
| 现金及现金等价物 | 347,201.66 |
| 交易性金融资产  | ---        |
| 应收款项     | 165,555.59 |
| 存货       | 558,110.96 |
| 其他流动资产   | 67,670.91  |
| 可供出售金融资产 | ---        |
| 持有至到期投资  | ---        |
| 长期股权投资   | ---        |
| 固定资产     | 29,427.67  |

| 项目                         | 合并日账面价值    |
|----------------------------|------------|
| 无形资产                       | 6,421.19   |
| 其他非流动资产                    | ---        |
| 减：借款                       | ---        |
| 应付款项                       | 418,510.03 |
| 应付职工薪酬                     | ---        |
| 其他负债                       | 78,349.88  |
| 净资产                        | 677,528.07 |
| 减：少数股东权益                   | 67,752.81  |
| 取得的净资产                     | 609,775.26 |
| 作为合并对价的现金和现金等价物            | 711,338.30 |
| 减：被合并子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 347,201.66 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物    | 364,136.64 |

## 八、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  |      |
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 德国    | 德国  | 销售   | 90.00   | --- | 现金支付 |

#### (2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称        | 报告期间      | 少数股东的持股比例% | 年度内归属于少数股东的损益 | 年度内向少数股东分派的股利 | 年/期末少数股东权益余额 |
|--------------|-----------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 2016年1-6月 | 10.00      | 18,070.31     | ---           | 128,914.54   |
|              | 2015年     | 10.00      | 18,146.43     | ---           | 106,302.75   |
|              | 2014年     | 10.00      | 12,178.68     | ---           | 93,106.51    |
|              | 2013年     | 10.00      | 23,498.56     | ---           | 92,218.61    |

#### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称        | 2016年6月30日   |           |              |            |       |            |
|--------------|--------------|-----------|--------------|------------|-------|------------|
|              | 流动资产         | 非流动资产     | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 1,469,295.88 | 28,203.92 | 1,497,499.80 | 208,354.30 | ---   | 208,354.30 |

(续)

| 子公司名称        | 2015 年 12 月 31 日 |           |              |            |       |            |
|--------------|------------------|-----------|--------------|------------|-------|------------|
|              | 流动资产             | 非流动资产     | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 1,304,998.50     | 46,430.70 | 1,351,429.20 | 288,401.57 | ---   | 288,401.57 |

(续)

| 子公司名称        | 2014 年 12 月 31 日 |          |              |            |       |            |
|--------------|------------------|----------|--------------|------------|-------|------------|
|              | 流动资产             | 非流动资产    | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 1,603,052.63     | 3,340.12 | 1,606,392.75 | 675,327.65 | ---   | 675,327.65 |

(续)

| 子公司名称        | 2013 年 12 月 31 日 |           |              |            |       |            |
|--------------|------------------|-----------|--------------|------------|-------|------------|
|              | 流动资产             | 非流动资产     | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 1,430,374.31     | 13,764.91 | 1,444,139.22 | 521,953.03 | ---   | 521,953.03 |

| 子公司名称        | 2016 年 1-6 月发生额 |            |            |           |
|--------------|-----------------|------------|------------|-----------|
|              | 营业收入            | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量  |
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 1,204,348.16    | 180,703.12 | 226,117.87 | 95,255.81 |

(续)

| 子公司名称        | 2015 年发生额    |            |            |           |
|--------------|--------------|------------|------------|-----------|
|              | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量  |
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 2,751,277.92 | 181,464.34 | 131,962.53 | 75,312.32 |

(续)

| 子公司名称        | 2014 年发生额    |            |          |            |
|--------------|--------------|------------|----------|------------|
|              | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额   | 经营活动现金流量   |
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 2,624,049.29 | 121,786.77 | 8,878.90 | -50,916.19 |

(续)

| 子公司名称        | 2013 年发生额    |            |            |            |
|--------------|--------------|------------|------------|------------|
|              | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量   |
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 3,024,928.31 | 234,985.63 | 244,658.12 | 112,566.94 |

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 2、其他关联方情况

| 其他关联方名称       | 其他关联方与本公司关系  | 备注   |
|---------------|--------------|------|
| 李新            | 本公司实际控制人     |      |
| 邹骏宇           | 本公司的股东       |      |
| 无锡市信捷自动化有限公司  | 本公司实际控制人控制企业 | 已经注销 |
| 无锡市信捷科技电子有限公司 | 本公司实际控制人控制企业 | 已经注销 |
| 无锡市耐拓软件有限公司   | 本公司实际控制人控制企业 | 已经注销 |
| 无锡信卓智能科技有限公司  | 本公司实际控制人控制企业 | 已经注销 |

### 3、关联方交易情况

#### (1) 关联担保情况

①2013年8月19日，本公司与交通银行无锡分行签订流动资金借款合同，借款金额为500万元，借款期限从2013年8月19日至2014年2月19日。该借款由本公司股东李新提供连带责任保证，保证期间为债务履行期限届满之日起两年。截止2016年6月30日，该保证合同下借款本金余额为0元。

②2013年7月，本公司股东李新及其配偶刘婷莉与中国银行无锡滨湖支行签订最高额为15,000,000.00元的保证合同。抵押期限及保证期限从2013年7月5日至2016年7月4日。截止2016年6月30日，该保证合同下借款本金余额为0元。

#### (2) 关键管理人员报酬

| 项目       | 2016年1-6月 | 2015年度 | 2014年度 | 2013年度 |
|----------|-----------|--------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 76万       | 148万元  | 142万元  | 130万元  |

## 十、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截止2016年6月30日，本公司无需要披露其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

截止2016年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项

## 十一、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

1、公司于 2013 年 3 月陆续推出智能装备新产品，其中冲床上下料在嘉善县陶庄镇地区销售推广，采用直销模式，该地区日常销售由陈宏飞负责。陈宏飞通过欺骗客户，恶意违反公司相关流程，故意隐瞒等方式侵占货款 158.60 万元。公司于 2014 年 12 月 22 日向公安机关报案，于当天取得了受理函。2016 年 2 月 26 日，无锡市滨湖区人民检察院出具了（2015）锡滨刑二初字第 00179 号刑事判决书，判决陈宏飞犯挪用资金罪，判处有期徒刑五年六个月，责令陈宏飞退赔尚未追缴到的违法所得的财物。

2、2014 年初，财政部分别以财会[2014]6 号、7 号、8 号、10 号、11 号、14 号及 16 号发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬（2014 年修订）》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表（2014 年修订）》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 2 号——长期股权投资（2014 年修订）》及《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23 号发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2014 年修订）》，要求在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司已根据修订后的《企业会计准则第 30 号——财务报表列报（2014 年修订）》，对财务报表列报进行变更，其他准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

## 十三、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

| 类别                    | 期末余额          |        |               |        |               |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|--------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备          |        | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例（%）  | 金额            | 比例（%）  |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  | ---           | ---    | ---           | ---    | ---           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 73,025,053.67 | 98.05  | 9,041,514.45  | 12.38  | 63,983,539.22 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 1,451,971.16  | 1.95   | 1,451,971.16  | 100.00 | ---           |
| 合计                    | 74,477,024.83 | 100.00 | 10,493,485.61 | 14.09  | 63,983,539.22 |

(续)

| 类别                    | 年初余额          |        |              |        | 账面价值          |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
|                       | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |               |
|                       | 金额            | 比例（%）  | 金额           | 比例（%）  |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项  | ---           | ---    | ---          | ---    | ---           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 60,989,368.06 | 97.61  | 7,320,129.76 | 12.00  | 53,669,238.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | 1,490,400.00  | 2.39   | 1,490,400.00 | 100.00 | ---           |
| 合计                    | 62,479,768.06 | 100.00 | 8,810,529.76 | 14.10  | 53,669,238.30 |

① 本期无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内   | 59,527,729.76 | 2,976,386.49 | 5.00   |
| 1 至 2 年 | 7,716,127.12  | 1,543,225.42 | 20.00  |
| 2 至 3 年 | 2,518,588.51  | 1,259,294.26 | 50.00  |
| 3 年以上   | 3,262,608.28  | 3,262,608.28 | 100.00 |
| 合计      | 73,025,053.67 | 9,041,514.45 | 12.38  |

注：以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,844,695.85 元；本年无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

| 项目        | 核销金额       |
|-----------|------------|
| 实际核销的应收账款 | 161,740.00 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 18,571,363.16 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 24.94%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 928,568.16 元。

(5) 本年无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本年无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额的情况。



## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

| 类别                     | 期末余额         |        |            |        |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |        | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 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  | 1,257,310.71 | 100.00 | 238,560.80 | 18.97  | 1,018,749.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | ---          | ---    | ---        | ---    | ---          |
| 合计                     | 1,257,310.71 | 100.00 | 238,560.80 | 18.97  | 1,018,749.91 |

(续)

| 类别                     | 年初余额         |        |            |        |            |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------|------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |        | 账面价值       |
|                        | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 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  | 1,104,108.09 | 100.00 | 226,627.15 | 20.53  | 877,480.94 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | ---          | ---    | ---        | ---    | ---        |
| 合计                     | 1,104,108.09 | 100.00 | 226,627.15 | 20.53  | 877,480.94 |

① 本期无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

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         |            |        |
|---------|--------------|------------|--------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内   | 1,040,565.70 | 52,028.29  | 5.00   |
| 1 至 2 年 | 4,000.00     | 800.00     | 20.00  |
| 2 至 3 年 | 54,025.01    | 27,012.51  | 50.00  |
| 3 年以上   | 158,720.00   | 158,720.00 | 100.00 |
| 合计      | 1,257,310.71 | 238,560.80 | 18.97  |

注：以其他应收款的账龄为信用风险特征划分组合。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 11,933.65 元；本年无收回或转回坏账准备。

## (3) 本年无实际核销的其他应收款情况

## (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                | 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   |
|---------------------|-------|------------|-------|---------------------|------------|
| 中国石化销售有限公司江苏无锡石油分公司 | 预冲汽油卡 | 93,841.00  | 1 年以内 | 7.46                | 4,692.05   |
| 无锡市滨湖区蠡园街道环湖经济社     | 保证金   | 90,000.00  | 3 年以上 | 7.16                | 90,000.00  |
| 无锡思领软件有限公司          | 单位往来  | 60,000.00  | 1 年以内 | 4.77                | 3,000.00   |
| 无锡市现代电子商务信息有限公司     | 押金    | 50,000.00  | 3 年以上 | 3.98                | 50,000.00  |
| 无锡市国土资源局滨湖分局        | 单位往来  | 27,300.00  | 2-3 年 | 2.17                | 13,650.00  |
| 合计                  | —     | 321,141.00 | —     | 25.54               | 161,342.05 |

## (6) 年末无涉及政府补助的应收款项

## (7) 年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

| 项目     | 期末余额       |      |            | 年初余额       |      |            |
|--------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|        | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 对子公司投资 | 609,775.26 | ---  | 609,775.26 | 609,775.26 | ---  | 609,775.26 |
| 合计     | 609,775.26 | ---  | 609,775.26 | 609,775.26 | ---  | 609,775.26 |

## (2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位        | 核算方法 | 初始投资成本     | 年初数        | 增减变动 | 年末数        |
|--------------|------|------------|------------|------|------------|
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 成本法  | 711,338.30 | 609,775.26 | ---  | 609,775.26 |
| 合计           |      | 711,338.30 | 609,775.26 | ---  | 609,775.26 |

(续)

| 被投资单位        | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位享有表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 本年现金红利 |
|--------------|---------------|------------------|------------------------|------|----------|--------|
| 科布伦茨信捷电子有限公司 | 90.00         | 90.00            | ---                    | ---  | ---      | ---    |
| 合计           | 90.00         | 90.00            | ---                    | ---  | ---      | ---    |

## 4、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入及营业成本

| 项目   | 2016 年 1-6 月   |               | 2015 年         |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 157,072,831.31 | 86,370,587.67 | 299,532,021.82 | 165,955,232.98 |
| 其他业务 | 576,569.75     | 34,746.28     | 1,426,937.21   | 611,763.90     |
| 合计   | 157,649,401.06 | 86,405,333.95 | 300,958,959.03 | 166,566,996.88 |

(续)

| 项目   | 2014 年         |                | 2013 年         |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 292,494,273.28 | 172,225,245.85 | 245,058,237.92 | 136,293,931.16 |
| 其他业务 | 580,028.19     | 44,095.15      | 792,803.48     | 344,436.01     |
| 合计   | 293,074,301.47 | 172,269,341.00 | 245,851,041.40 | 136,638,367.17 |

## (2) 主营业务 (分产品)

| 产品名称 | 2016 年 1-6 月   |               | 2015 年         |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本             |
| PLC  | 73,844,108.11  | 31,874,043.77 | 143,610,288.81 | 61,034,976.04  |
| 人机界面 | 39,656,602.38  | 25,602,781.01 | 78,404,152.75  | 52,973,535.34  |
| 驱动系统 | 34,685,971.80  | 25,196,504.91 | 60,949,045.10  | 43,992,670.14  |
| 智能装置 | 8,836,981.90   | 3,671,688.05  | 16,461,372.32  | 7,870,189.01   |
| 其他   | 49,167.12      | 25,569.93     | 107,162.84     | 83,862.45      |
| 合计   | 157,072,831.31 | 86,370,587.67 | 299,532,021.82 | 165,955,232.98 |

(续)

| 产品名称 | 2014 年         |                | 2013 年         |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| PLC  | 140,325,598.04 | 64,602,575.82  | 120,337,240.14 | 51,511,066.17  |
| 人机界面 | 81,813,033.63  | 56,472,754.34  | 72,553,249.00  | 46,654,991.75  |
| 驱动系统 | 57,329,605.75  | 44,514,457.41  | 45,553,721.36  | 35,036,315.12  |
| 智能装置 | 12,807,543.09  | 6,492,103.80   | 5,794,053.38   | 2,564,590.26   |
| 其他   | 218,492.77     | 143,354.48     | 819,974.04     | 526,967.86     |
| 合计   | 292,494,273.28 | 172,225,245.85 | 245,058,237.92 | 136,293,931.16 |

## (3) 主营业务（分地区）

| 产品名称 | 2016 年 1-6 月   |               | 2015 年         |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本            | 收入             | 成本             |
| 江苏省  | 48,970,359.65  | 26,054,813.33 | 95,364,313.77  | 50,958,993.93  |
| 广东省  | 38,312,433.36  | 20,498,317.65 | 68,784,309.60  | 38,186,580.68  |
| 浙江省  | 28,326,395.45  | 17,247,693.88 | 60,572,527.91  | 35,967,550.21  |
| 山东省  | 13,282,994.97  | 7,462,426.19  | 21,965,796.00  | 12,777,985.71  |
| 其他地区 | 28,180,647.88  | 15,107,336.62 | 52,845,074.54  | 28,064,122.45  |
| 合计   | 157,072,831.31 | 86,370,587.67 | 299,532,021.82 | 165,955,232.98 |

(续)

| 产品名称 | 2014 年         |                | 2013 年         |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 江苏省  | 94,148,048.01  | 53,586,657.38  | 85,807,787.80  | 46,278,725.92  |
| 广东省  | 65,815,726.97  | 40,469,781.97  | 53,032,166.58  | 32,278,673.18  |
| 浙江省  | 59,392,749.80  | 36,469,921.91  | 44,025,819.91  | 21,577,556.37  |
| 山东省  | 23,615,521.44  | 14,651,861.20  | 18,754,818.75  | 11,859,401.81  |
| 其他地区 | 49,522,227.06  | 27,047,023.39  | 43,437,644.88  | 24,299,573.88  |
| 合计   | 292,494,273.28 | 172,225,245.85 | 245,058,237.92 | 136,293,931.16 |

## (4) 报告期内各年度前五名客户的营业收入情况

| 年度           | 前五名客户营业收入合计   | 占同期营业收入的比例 (%) |
|--------------|---------------|----------------|
| 2016 年 1-6 月 | 32,712,108.31 | 20.75          |
| 2015 年       | 60,219,900.00 | 20.01          |
| 2014 年       | 56,989,617.04 | 19.45          |
| 2013 年       | 57,439,200.00 | 23.36          |

## 5、投资收益

| 项目   | 2016 年 1-6 月 | 2015 年     | 2014 年     | 2013 年 |
|------|--------------|------------|------------|--------|
| 理财产品 | 277,340.75   | 536,370.72 | 210,000.00 | ---    |
| 合计   | 277,340.75   | 536,370.72 | 210,000.00 | ---    |

## 十四、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

| 项目                                                                                      | 2016年1-6月    | 2015年        | 2014年        | 2013年        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益                                                                              | -16,319.31   | 9,170.64     | ---          | -2,550.17    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免                                                               | ---          | ---          | ---          | ---          |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                              | 1,605,656.98 | 3,378,829.76 | 6,542,706.76 | 1,347,879.31 |
| 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年初至合并日的当期净损益                                                             | ---          | ---          | ---          | ---          |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   | ---          | ---          | ---          | ---          |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | ---          | ---          | ---          | ---          |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                     | ---          | ---          | ---          | ---          |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                             | ---          | ---          | ---          | ---          |



| 项目                                   | 2016年1-6月           | 2015年               | 2014年               | 2013年               |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 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                   | -20,219.91          | -21,099.88          | ---                 | 112,097.49          |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    | 277,340.75          | 536,370.72          | 210,000.00          | ---                 |
| 小计                                   | <b>1,846,458.51</b> | <b>3,903,271.24</b> | <b>6,752,706.76</b> | <b>1,457,426.63</b> |
| 所得税影响额                               | 276,968.78          | 586,866.28          | 1,012,906.01        | 220,113.99          |
| 少数股东权益影响额（税后）                        | ---                 | 641.94              | ---                 | ---                 |
| 合计                                   | <b>1,569,489.73</b> | <b>3,315,763.02</b> | <b>5,739,800.75</b> | <b>1,237,312.64</b> |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

对本公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目（包括计入当期损益的政府补助），各期涉及的金额如下：

| 项目        | 2016年1-6月    | 2015年度        | 2014年         | 2013年        |
|-----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 增值税即征即退收入 | 7,836,261.72 | 13,193,147.31 | 12,559,763.83 | 6,770,896.04 |
| 防洪保安基金    | ---          | 150,546.77    | 148,880.66    | 240,186.94   |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 报告期间      | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益（元/股） |        |
|----------------------|-----------|---------------|-----------|--------|
|                      |           |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | 2016年1-6月 | 12.17         | 0.56      | 0.56   |
|                      | 2015年度    | 27.53         | 1.08      | 1.08   |
|                      | 2014年度    | 32.86         | 1.00      | 1.00   |
|                      | 2013年度    | 36.86         | 0.83      | 0.83   |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 2016年1-6月 | 11.72         | 0.54      | 0.54   |
|                      | 2015年度    | 26.41         | 1.04      | 1.04   |
|                      | 2014年度    | 30.36         | 0.93      | 0.93   |
|                      | 2013年度    | 36.12         | 0.81      | 0.81   |



# 营业执照

(副本) (5-1)



注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛(委派杨剑涛为代表), 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。  
(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

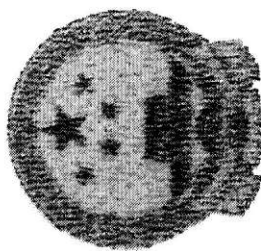
登记机关

2015 年 04 月 17 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

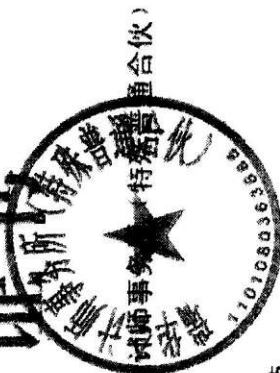
企业信用信息公示系统网址: [qyxy.baic.gov.cn](http://qyxy.baic.gov.cn)

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10140万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14

## 说明

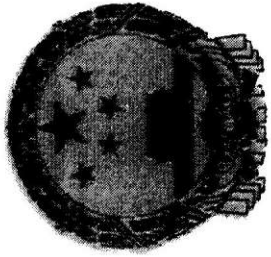
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

北京市财政局

二〇一一年四月十六日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 17

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特派员)中国证券监督管理委员会审查, 批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17

发证时间: 二〇一七年七月

证书有效期至: 二〇一七年七月

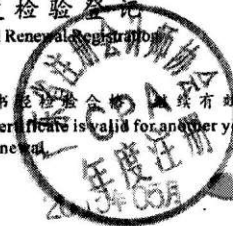


姓名: 刘 静  
 Full name: 刘 静  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1973.03.01  
 Date of birth: 1973.03.01  
 工作单位: 德勤华永会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: 德勤华永会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码: 441325740461001  
 Identity card No.: 441325740461001



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年。  
 This certificate is valid for one year after  
 this renewal.



证书编号:  
 No. of Certificate

批准注册协会:  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
 Date of Issuance

441325740461001

广东省注册会计师协会

2013年 4 月 10 日

2013年4月换发





邓登峰 男

1975-08-25

中路岳华会计师事务所有限公司 深圳分所

430402197508252011

姓 名 Full name  
性 别 Sex  
出 生 日 期 Date of birth  
工 作 单 位 Working unit  
身 份 证 号 码 Identity card No.



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after the renewal.



证书编号: 110001590240  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 29 日  
Date of Issuance



### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013 年 10 月 17 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013 年 10 月 17 日

### 注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

### NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

# 无锡信捷电气股份有限公司

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2014]第 44040003 号

### 目 录

|    |                    |   |
|----|--------------------|---|
| 1、 | 内部控制鉴证报告.....      | 1 |
| 2、 | 关于内部控制有关事项的说明..... | 3 |



## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2014]第 44040003 号

无锡信捷电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“无锡信捷电气公司”）管理层对 2013 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。无锡信捷电气公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准对 2013 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对无锡信捷电气公司截至 2013 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2013 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，无锡信捷电气公司于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。



本鉴证报告仅供无锡信捷电气公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为无锡信捷电气公司首次公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

邓登峰

中国注册会计师：

王天

二〇一四年五月三十日

## 无锡信捷电气股份有限公司 关于内部控制有关事项的说明

### 一、公司的基本情况

#### 1、历史沿革

无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为“无锡信尔捷电子有限公司”，系经无锡市滨湖工商行政管理局批准，于2008年4月22日成立，领取注册号为320211000130754的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本为人民币100.00万元，其中李新以货币资金出资55.00万元，占注册资本的55%，邹骏宇以货币资金出资45.00万元，占注册资本的45%。

根据公司2008年9月28日股东会决议，股东李新将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司，股东邹骏宇将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司，同时公司更名为无锡信捷电气有限公司。股权转让后，李新出资50.00万元，占注册资本的50%，邹骏宇出资40.00万元，占注册资本的40%，无锡市信捷自动化有限公司出资10.00万元，占注册资本的10%。本次股权变更于2008年10月17日完成了工商变更登记。

根据公司2008年10月28日股东会决议，本公司注册资本由100.00万元变更为1,900.00万元，新增注册资本1,800.00万元，其中李新以货币资金增资900.00万元，邹骏宇以货币资金增资720.00万元，无锡市信捷自动化有限公司以货币资金增资180.00万元。增资后李新出资950.00万元，占注册资本的50%，邹骏宇出资760.00万元，占注册资本的40%，无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元，占注册资本的10%。本次股权变更于2008年11月13日完成了工商变更登记。

根据公司2010年2月5日股东会决议，股东李新将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰，股东邹骏宇将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰。转让后李新出资912.00万元，占注册资本的48%；邹骏宇出资722.00万元，占注册资本的38%；无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元，占注册资本的10%；陆锡峰出资76.00万元，占注册资本的4%。本次股权变更于2010年3月9日完成了工商变更登记。

根据公司2011年8月6日股东会决议，股东李新将其持有本公司3%的股权转让给过志强，将其持有本公司0.5%的股权转让给给田勇生；股东邹骏宇将其持有本公司12%的股权转让给吉峰。转让后李新出资845.50万元，占注册资本的44.50%；邹骏宇出资494.00万元，占注册资本的26%；吉峰出资228.00万元，



占注册资本的 12%；无锡市信捷自动化有限公司出资 190.00 万元，占注册资本的 10%；陆锡峰出资 76.00 万元，占注册资本的 4%；过志强出资 57.00 万元，占注册资本的 3%；田勇生出资 9.50 万元，占注册资本的 0.50%。本次股权变更于 2011 年 9 月 16 日完成了工商变更登记。

根据公司 2011 年 10 月 19 日股东会决议，无锡市信捷自动化有限公司将其持有本公司 5%的股权转让给李新，将其持有本公司 5%的股权转让给邹骏宇。转让后李新出资 940.50 万元，占注册资本的 49.50%；邹骏宇出资 589.00 万元，占注册资本的 31%；吉峰出资 228.00 万元，占注册资本的 12%；陆锡峰出资 76.00 万元，占注册资本的 4%；过志强出资 57.00 万元，占注册资本的 3%；田勇生出资 9.50 万元，占注册资本的 0.50%。本次股权变更于 2012 年 2 月 28 日完成了工商变更登记。

2012 年 5 月 18 日，根据公司股东会决议和有关协议、章程的规定，无锡信捷电气有限公司整体变更为无锡信捷电气股份有限公司，以 2012 年 3 月 31 日经审计的净资产为折股基数，折为股份公司的股本 7,030.00 万元，每股面值为人民币 1 元，注册资本为 7,030.00 万元，余额计入资本公积，各股东持股比例不变。本次股权变更于 2012 年 6 月 25 日完成了工商变更登记。

根据公司 2012 年 12 月 10 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 470.00 万元，由韦益红、张莉、毛振峰、奚嘉隆、周华平、徐少峰、李晨亮、倪东兵、徐永光、黄海明、徐冰、王继业、周卫娟、时盛叶、韩立圣、李杜、朱渊渤、郭锴、胡艳、高平、顾俊杰、孙越、祁鸣、陈亮、王丽丽、曹吉峰、沈彩杰、陈诚、曹红、刘亮、沈军等 31 人认购公司普通股股份 470.00 万股，面值为每股人民币 1.00 元，认购价格为每股人民币 1.5 元。认购后注册资本为人民币 7,500.00 万元，股本为人民币 7,500.00 万元，其中：李新股份为 3,479.85 万股，持股比例 46.40%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 29.06%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.25%；陆锡峰、过志强等 34 人股份为 997.25 万股，持股比例 13.29%。本次股权变更于 2012 年 12 月 26 日完成了工商变更登记。

根据公司 2013 年 2 月 22 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 30.00 万元，由周湘荣认购公司普通股股份 30.00 万股，面值为每股人民币 1.00 元，认购价格为每股人民币 1.8 元。认购后注册资本为人民币 7,530.00 万元，股本为人民币 7,530.00 万元，其中：李新股份为 3,479.85 万股，持股比例 46.21%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 35 人股份为 1,027.25 万股，持股比例 13.64%。本次股权变更于 2013 年 5 月 30 日完成了工商变更登记。

记。

股东奚嘉隆及股东陈亮分别在 2013 年 3 月 20 日、2013 年 10 月 9 日与李新签订股权转让协议书,将其持有 21.09 万股及 5 万股股份转让给李新,转让后李新所持有股份为 3505.94 万股,持股比例为 46.56%;邹骏宇股份为 2,179.30 万股,持股比例 28.94%;吉峰股份为 843.60 万股,持股比例 11.21%;陆锡峰、过志强等 33 人股份为 1,001.16 万股,持股比例 13.29%。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会,股东大会是公司的权力机构,董事会是股东大会的执行机构,监事会是公司的内部监督机构。公司设有总经理、审计部、信息管理部、研发中心、质量控制部、销售与服务管理部、人力资源部、财务部、供应链管理等部门。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)属工业自动化控制系统装置制造行业。本集团主要产品有可编程控制器(PLC)、触摸屏、文本显示器、一体机、变频器、伺服驱动器、步进驱动器、机器视觉系统等。

公司注册地址:无锡市滨湖区胡埭工业园北区刘塘路 9 号。

公司法定代表人:李新

公司实际控制人:李新

本公司经营范围为:电气机械及器材、工业自动化控制系统装置的开发、制造、销售;工业自动化控制软件的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务;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禁止进出口的商品和技术除外)。

## 二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

### (一) 公司建立内部会计控制制度的目标

- 1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构,形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现;
- 2、建立行之有效的风险控制系统,强化风险管理,保证公司各项经营活动的正常有序运行;
- 3、建立良好的公司内部控制环境,堵塞漏洞、消除隐患,防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为,保护公司资产的安全、完整;
- 4、规范本公司会计行为,保证会计资料真实、完整,提高会计信息质量;
- 5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

### (二) 公司建立内部会计控制制度应遵循的原则

- 1、内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规

范—基本规范（试行）》及相关具体规范以及本公司的实际情况；

2、内部会计控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力；

3、内部会计控制能够涵盖本公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

4、内部会计控制能够保证本公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

5、本公司建立内部会计控制时遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6、内部会计控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

### 三、公司的内部控制结构

#### （一）控制环境

本公司的控制环境反映了治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。本公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

##### 1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，制定了关于员工管理的一系列的内部规范制度，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行使这些制度规范多渠道、全方位地得到落实。

##### 2、对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。公司目前拥有员工 471 人，其中，研究生及以上学历人员 11 人，本科学历人员 111 人，大专学历人员 130 人。公司根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

##### 3、治理层的参与程度



本公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以了明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计部门的支持下,监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理,执行是否有效。

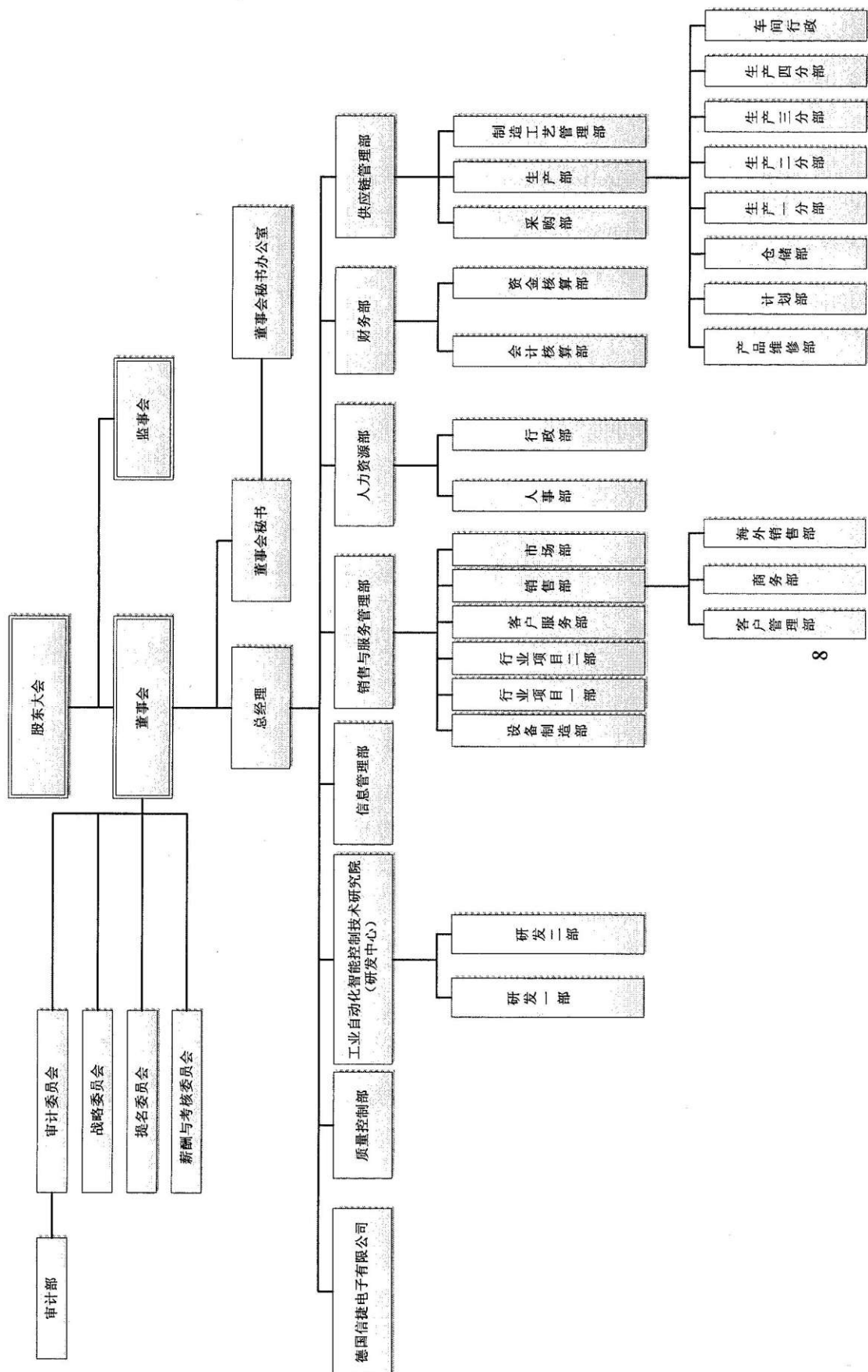
#### 4、管理层的理念和经营风格

管理层高度重视企业内部控制建设和运行情况,倡导诚实守信、创新的经营理念,对内制定《员工行为规范》等相关制度,对员工的行为进行制约和倡导,并身体力行、树立标杆,创造出积极向上的企业文化;对外积极履行社会责任,为社会的大型活动提供网络安全支持服务,树立良好的企业形象。

#### 5、组织结构

本公司结合自身业务的特点和内部控制的要求已设置相应的组织结构,确保各部门权责明确、分工适当,明确权责分配、正确履行职权。公司的组织架构图如下:

无锡信捷电气股份有限公司组织架构图



## 6、职权与责任的分配

本公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

## 7、人力资源政策与实务

本公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

### （二）风险评估过程

本公司是一家专业从事工业自动化产品研发与销售的高新技术企业，致力于成为世界领先、国际知名的产品、装备和服务的工业自动化专家，立足使命，制定了公司的长期发展目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标明确地传达到每一位员工。本公司建立了有效的风险评估过程，通过总经理办公室、财务、销售等部门定期会议等方式，以识别和应对对公司可能遇到了包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

### （三）信息系统与沟通

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了比较强大的信息系统，信息系统人员（包括财务会计人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

### （四）控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩方面都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。本公司财务部按照《公司法》、《会计法》和

《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括财务管理标准、资金管理标准、会计管理标准等具体管理规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

- (1) 业务活动按照适当的授权进行；
- (2) 交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；
- (3) 对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- (4) 账面资产与实存资产定期核对；
- (5) 实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：

- ①记录所有有效的经济业务；
- ②适时地对经济业务的细节进行充分记录；
- ③经济业务的价值用货币进行正确的反映；
- ④经济业务记录和反映在正确的会计期间
- ⑤财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票

等), 并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制: 本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触, 防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施, 以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制: 本公司专门设立内部审计机构, 对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度, 在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

#### (五) 对控制的监督

本公司定期对各项内部控制进行评价, 同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时, 就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据; 另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议, 并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

### 四、公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估, 现对公司主要内部会计控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下:

#### (一) 基本控制制度

##### 1、公司治理方面

本公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和证券监管部门的相关文件和要求, 不断完善法人治理结构, 及时修改公司章程, 修订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《财务会计制度》、《内部审计制度》等制度, 形成了比较系统的治理框架文件, 完善了公司的内部控制制度, 但公司的内部控制运行程序尚需在实践中进一步完善。

##### 2、人力资源方面

本公司重视人力资源建设, 根据发展战略和企业的发展规划制定了一系列的管理制度, 如《人事管理制度》、《生产部薪酬管理制度》等, 明确了人力资

源的引进、开发、使用、培养、考核、激励、推出等机制，并定期对人力资源状况进行评估。本公司对全体职工实行劳动合同制，根据国家以及当地的有关法律法规，公司为员工提供了基本养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险以及住房公积金等社会保险。

### 3、信息系统方面

本公司建立了较为完善的信息与沟通机制，以保持上下级之间、部门之间信息畅通。在业务上，公司引入了 ERP 管理系统，该系统模块包括：采购模块、生产模块、销售模块、财务模块。通过 ERP 系统的运用，降低了公司运营成本，提高了生产与管理效益，促进了公司合理调配资源和企业管理的“整体化”。

## （二）业务控制制度

### 1、基础管理方面

为确保公司各项经济活动顺利运行，不断提高公司经济效益，公司的一切经济活动都要纳入财务预算管理，受财务预算的制约。根据公司发展的要求，不断健全内控制度。

### 2、采购供应管理方面

本公司已制订了《公司采购流程管理制度》、《供应商管理与采购控制程序》，合理的规划和设立了采购供应方面的机构和岗位，明确了存货的请购、审批、采购、验收、供应商开发和管理、款项支付等程序，确保实现职责分离合理、授权审批恰当、资产安全、提高效益。

### 3、生产管理方面

公司制定了《生产部管理制度》等，规范了生产过程中原材料投入、操作规程、生产管理考核、安全管理等方面的管理；公司制定了《委外加工管理制度》等，规范了委外加工过程中原材料发出、检验、验收入库等方面的管理。

### 4、质量管理方面

质量是企业的生命，公司严格执行《不合格品管理制度》、《来料检验程序》、《产品质量管理制度》等制度，严格对生产质量进行把关，在生产过程中的每一个环节都有相应的质量检查，质检部门对产品质量执行严格的验收。

### 5、销售管理方面

公司制定了《销售内部控制制度》、《应收账款管理制度》等制度，对客户的管理、定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。



## 6、研发管理方面

公司制定了《产品研发管理制度》、《新产品开发程序文件》等制度，对研发的立项及可行性分析、研发过程管理和结项等进行了一系列的规范，确保降低研发风险、保证研发质量，提高研发工作的效率和效益。

### （三）资产管理控制制度

#### 1、货币资金管理

公司已对货币资金的收支和保管业务制定了《货币资金管理办法》，明确了授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系，强调了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定，并按《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。

#### 2、存货管理

公司已制定了《存货管理办法》，规定了仓库存货管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产被盗、偷拿、毁损和重大流失。

#### 3、固定资产

公司已建立了固定资产归口分级管理制度。固定资产添置必须按权限级次进行，固定资产的款项必须在相关资产已经落实，审批手续齐备下才能支付；固定资产报废由使用单位提出，公司归口管理部门牵头，会同技术、设备、财务、审计等相关部门进行技术鉴定，报公司批准报废。

#### 4、知识产权等无形资产

公司已制定了《无形资产管理规定》，并派专人管理公司的商标、专利、著作权的申请、维护，采取了专门的保密措施，严防技术的泄密。

### （四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序。制定了《对外投资管理办法》，规定公司对外投资的决策机构主要为股东大会、董事会，明确了各级决策机构的职权。公司主要通过加强政策研究和市场调查、完善采购招标制度、严格工程发包合同审核等办法控制生产经营过程中面临的主要风险。

2、公司能够较严格地控制担保行为，制定了《对外担保管理办法》，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营

和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

3、为规范公司的关联交易活动，保障公司和全体股东的合法权益，公司制订了《关联交易管理办法》，明确了关联交易的回避制度，关联交易的决策权限等。公司与关联人之间遵循诚实守信、不损害公司及非关联股东合法权益，按照公司关联交易的决策程序审核批准，并按规定进行信息披露。

#### （五）工资费用控制制度

公司制订了《生产部薪酬管理制度》，规定根据公司的当年的经济效益、部门绩效考核情况确定薪酬的浮动系数，明确了任职资格、绩效评价与薪酬的关系，公司实行基本工资、绩效工资、年终奖相结合的管理方式，严格按照管理标准发放工资和年终奖。

#### （六）内部监督控制制度

公司在组织结构上设立了审计部门，并制定了《内部审计制度》，向董事会负责并报告工作，在董事会的领导下，负责对公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果等进行内部审计。

### 五、公司准备采取的措施

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

- 1、不断完善和细化各项制度，并通过培训与实践相结合的方式，使内部控制制度能够得到员工的理解、掌握与支持，加强内部控制的执行力度。
- 2、进一步加强内部审计工作，完善内部审计部门结构及内部审计监督机制。
- 3、加强公司的全面预算管理，明确预算的编制与审批程序，落实预算的执行、调整、评价与考核办法。
- 4、完善公司组织结构和协调机制，加强部门之间的良好沟通，建立快速、有效的信息传递机制。

### 六、公司对内部控制的自我评估意见

综上所述，本公司管理层认为，本公司于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方

面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。





# 营业执照

(副本) (5-1)



注册号 110000013615629

名称 瑞德会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

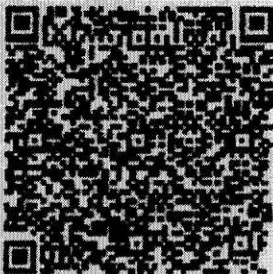
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。



在线扫码获取详细信息

登记机关



2014年 05月 09日



证书序号: NO. 019511

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年九月二十日

中华人民共和国财政部制

## 会计师事务所

## 执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 9180万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14

证书序号:000126

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会审查，批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛

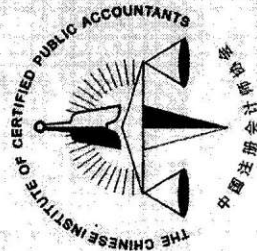


证书号: 17

发证时间: 二〇一五年七月二十三日

证书有效期至: 二〇一五年七月二十三日





邓登峰 男

1975-08-25

中瑞岳华会计师事务所有限公司 深圳分所

430402197508252011

姓 Full name 邓 姓 Sex 男 出生日期 Date of birth 1975-08-25 工作单位 Working unit 中瑞岳华会计师事务所有限公司 身份证号 Identity card No. 430402197508252011



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001590240  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 29 日  
Date of Issuance



### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所 事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013 年 10 月 17 日

同意调入

Agree the holder to be transferred to

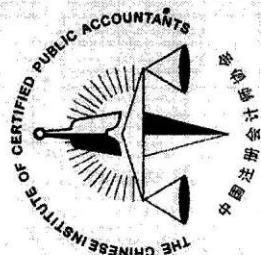
瑞华会计师事务所 事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013 年 10 月 17 日

### 注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让，涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

### NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名: 刘剑华  
 性别: 男  
 出生日期: 1974-04-01  
 工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司  
 身份证号: 441425740401001



年度检验  
 Annual Renewal  
 本证书经检验合格, 有效期为一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 440300011140  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 04 月 26 日  
 Date of Issuance

### 注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所  
 深圳分所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2013 年 1 月 6 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华会计师事务所  
 深圳分所  
 CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013 年 1 月 6 日

### 注册会计师工作单位变更事项登记

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所  
 广东分所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2013 年 10 月 17 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华会计师事务所  
 广东分所  
 CPAs  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013 年 10 月 17 日

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2014]第 44040048 号

无锡信捷电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“无锡信捷电气公司”）管理层对 2014 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。无锡信捷电气公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准对 2014 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对无锡信捷电气公司截至 2014 年 6 月 30 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2014 年 6 月 30 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，无锡信捷电气公司于 2014 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。



本鉴证报告仅供无锡信捷电气公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为无锡信捷电气公司首次公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。



中国注册会计师: 邓登峰

中国注册会计师: 刘成平

二〇一四年七月二十五日

## 无锡信捷电气股份有限公司

### 关于内部控制有关事项的说明

#### 一、公司的基本情况

##### 1、历史沿革

无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为“无锡信尔捷电子有限公司”，系经无锡市滨湖工商行政管理局批准，于2008年4月22日成立，领取注册号为320211000130754的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本为人民币100.00万元，其中李新以货币资金出资55.00万元，占注册资本的55%，邹骏宇以货币资金出资45.00万元，占注册资本的45%。

根据公司2008年9月28日股东会决议，股东李新将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司，股东邹骏宇将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司，同时公司更名为无锡信捷电气有限公司。股权转让后，李新出资50.00万元，占注册资本的50%，邹骏宇出资40.00万元，占注册资本的40%，无锡市信捷自动化有限公司出资10.00万元，占注册资本的10%。本次股权变更于2008年10月17日完成了工商变更登记。

根据公司2008年10月28日股东会决议，本公司注册资本由100.00万元变更为1,900.00万元，新增注册资本1,800.00万元，其中李新以货币资金增资900.00万元，邹骏宇以货币资金增资720.00万元，无锡市信捷自动化有限公司以货币资金增资180.00万元。增资后李新出资950.00万元，占注册资本的50%，邹骏宇出资760.00万元，占注册资本的40%，无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元，占注册资本的10%。本次股权变更于2008年11月13日完成了工商变更登记。

根据公司2010年2月5日股东会决议，股东李新将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰，股东邹骏宇将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰。转让后李新出资912.00万元，占注册资本的48%；邹骏宇出资722.00万元，占注册资本的38%；无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元，占注册资本的10%；陆锡峰出资76.00万元，占注册资本的4%。本次股权变更于2010年3月9日完成了工商变更登记。

根据公司2011年8月6日股东会决议，股东李新将其持有本公司3%的股权转让给过志强，将其持有本公司0.5%的股权转让给给田勇生；股东邹骏宇将其持有本公司12%的股权转让给吉峰。转让后李新出资845.50万元，占注册资本的44.50%；邹骏宇出资494.00万元，占注册资本的26%；吉峰出资228.00



万元，占注册资本的 12%；无锡市信捷自动化有限公司出资 190.00 万元，占注册资本的 10%；陆锡峰出资 76.00 万元，占注册资本的 4%；过志强出资 57.00 万元，占注册资本的 3%；田勇生出资 9.50 万元，占注册资本的 0.50%。本次股权变更于 2011 年 9 月 16 日完成了工商变更登记。

根据公司 2011 年 10 月 19 日股东会决议，无锡市信捷自动化有限公司将其持有本公司 5% 的股权转让给李新，将其持有本公司 5% 的股权转让给邹骏宇。转让后李新出资 940.50 万元，占注册资本的 49.50%；邹骏宇出资 589.00 万元，占注册资本的 31%；吉峰出资 228.00 万元，占注册资本的 12%；陆锡峰出资 76.00 万元，占注册资本的 4%；过志强出资 57.00 万元，占注册资本的 3%；田勇生出资 9.50 万元，占注册资本的 0.50%。本次股权变更于 2012 年 2 月 28 日完成了工商变更登记。

2012 年 5 月 18 日，根据公司股东会决议和有关协议、章程的规定，无锡信捷电气有限公司整体变更为无锡信捷电气股份有限公司，以 2012 年 3 月 31 日经审计的净资产为折股基数，折为股份公司的股本 7,030.00 万元，每股面值为人民币 1 元，注册资本为 7,030.00 万元，余额计入资本公积，各股东持股比例不变。本次股权变更于 2012 年 6 月 25 日完成了工商变更登记。

根据公司 2012 年 12 月 10 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 470.00 万元，由韦益红、张莉、毛振峰、奚嘉隆、周华平、徐少峰、李晨亮、倪东兵、徐永光、黄海明、徐冰、王继业、周卫娟、时盛叶、韩立圣、李杜、朱渊渤、郭锴、胡艳、高平、顾俊杰、孙越、祁鸣、陈亮、王丽丽、曹吉峰、沈彩杰、陈诚、曹红、刘亮、沈军等 31 人认购公司普通股股份 470.00 万股，面值为每股人民币 1.00 元，认购价格为每股人民币 1.5 元。认购后注册资本为人民币 7,500.00 万元，股本为人民币 7,500.00 万元，其中：李新股份为 3,479.85 万股，持股比例 46.40%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 29.06%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.25%；陆锡峰、过志强等 34 人股份为 997.25 万股，持股比例 13.29%。本次股权变更于 2012 年 12 月 26 日完成了工商变更登记。

根据公司 2013 年 2 月 22 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 30.00 万元，由周湘荣认购公司普通股股份 30.00 万股，面值为每股人民币 1.00 元，认购价格为每股人民币 1.8 元。认购后注册资本为人民币 7,530.00 万元，股本为人民币 7,530.00 万元，其中：李新股份为 3,479.85 万股，持股比例 46.21%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 35 人股份为 1,027.25 万股，持股比例 13.64%。本次股权变更于 2013 年 5 月 30 日完成了



工商变更登记。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会，股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。公司设有总经理、审计部、信息管理部、研发中心、质量控制部、销售与服务管理部、人力资源部、财务部、供应链管理等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属工业自动化控制系统装置制造行业。本集团主要产品有可编程控制器（PLC）、触摸屏、文本显示器、一体机、变频器、伺服驱动器、步进驱动器、机器视觉系统等。

公司注册地址：无锡市滨湖区胡埭工业园北区刘塘路9号。

公司法定代表人：李新

公司实际控制人：李新

本公司经营范围为：电气机械及器材、工业自动化控制系统装置的开发、制造、销售；工业自动化控制软件的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；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禁止进出口的商品和技术除外）。

## 二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

### （一）公司建立内部会计控制制度的目标

- 1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；
- 3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；
- 4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
- 5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

### （二）公司建立内部会计控制制度应遵循的原则

- 1、内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范以及本公司的实际情况；
- 2、内部会计控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力；
- 3、内部会计控制能够涵盖本公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等

各个环节;

4、内部会计控制能够保证本公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分,坚持不相容职务相互分离,确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督;

5、本公司建立内部会计控制时遵循成本效益原则,以合理的控制成本达到最佳的控制效果;

6、内部会计控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高,不断修订和完善。

### 三、公司的内部控制结构

#### (一) 控制环境

本公司的控制环境反映了管理治理层和管理层对于控制的重要性的态度,控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。本公司本着规范运作的基本理念,正积极努力地营造良好的控制环境,主要体现在以下几个方面:

##### 1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分,影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视这方面氛围的营造和保持,制定了关于员工管理的一系列的内部规范制度,并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行使这些制度规范多渠道、全方位地得到落实。

##### 2、对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定,以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。公司目前拥有员工 458 人,其中,研究生及以上学历人员 10 人,本科学历人员 112 人,大专学历人员 118 人。公司根据实际工作的需要,针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育,使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

##### 3、治理层的参与程度

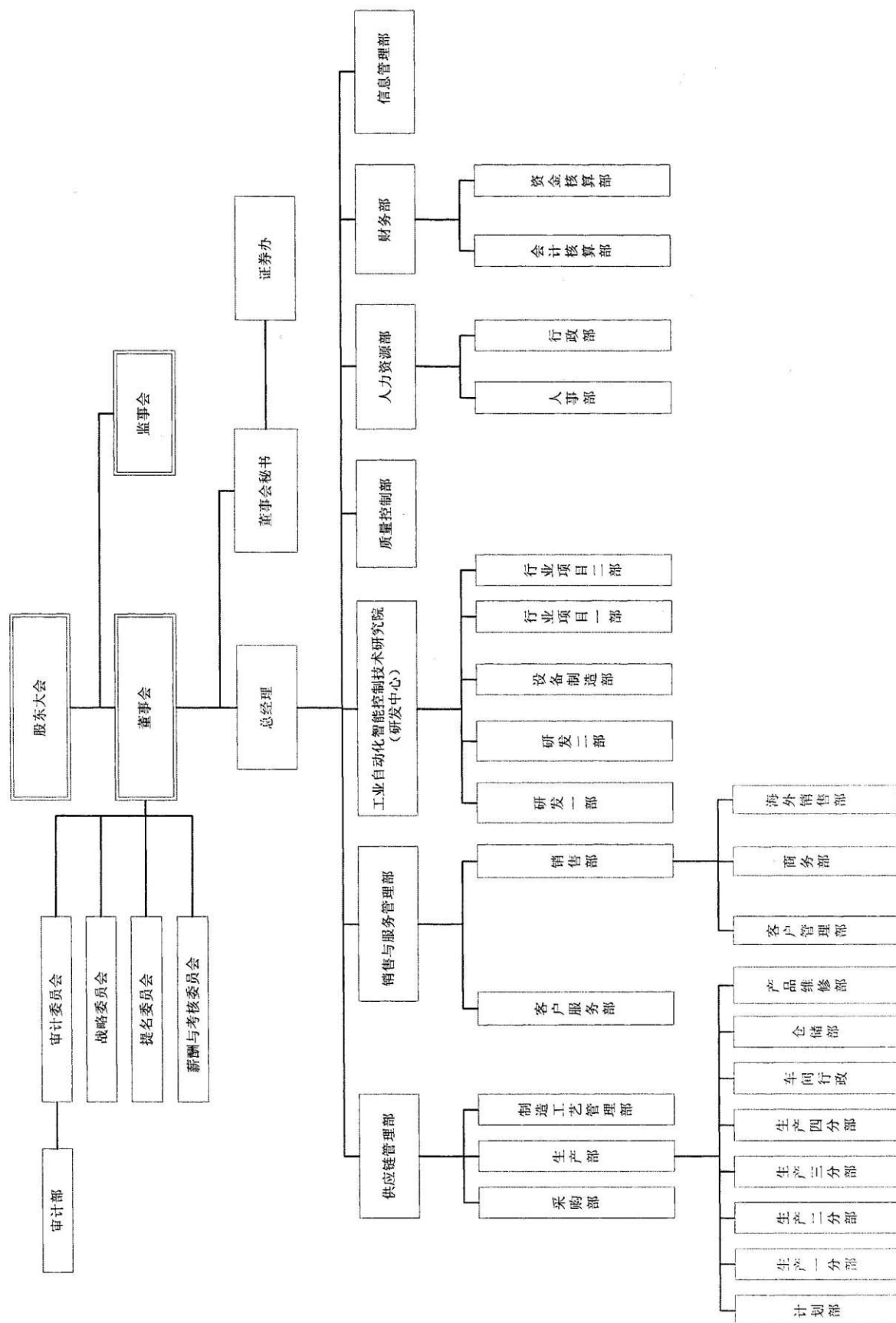
本公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以了明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计部门的支持下,监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理,执行是否有效。

#### 4、管理层的理念和经营风格

管理层高度重视企业内部控制的建设和运行情况，倡导诚实守信、创新的经营理念，对内制定《员工行为规范》等相关制度，对员工的行为进行制约和倡导，并身体力行、树立标杆，创造出积极向上的企业文化；对外积极履行社会责任，为社会的大型活动提供网络安全支持服务，树立良好的企业形象。

#### 5、组织结构

本公司结合自身业务的特点和内部控制的要求已设置相应的组织结构，确保各部门权责明确、分工适当，明确权责分配、正确履行职权。公司的组织架构图如下：



## 6、职权与责任的分配

本公司采用向个人分配控制职责的方法,建立了一整套执行特定职能(包括交易授权)的授权机制,并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督,公司逐步建立了预算控制制度,能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行;较合理地保证交易和事项能以正确的金额,在恰当的会计期间,较及时地记录于适当的账户,使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

## 7、人力资源政策与实务

本公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度,并聘用足够的人员,使其能完成所分配的任务。

### (二) 风险评估过程

本公司是一家专业从事工业自动化产品研发与销售的高新技术企业,致力于成为世界领先、国际知名的产品、装备和服务的工业自动化专家,立足使命,制定了公司的长期发展目标,并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标明确地传达到每一位员工。本公司建立了有效的风险评估过程,通过总经理办公室、财务、销售等部门定期会议等方式,以识别和应对对公司可能遇到了包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

### (三) 信息系统与沟通

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了比较强大的信息系统,信息系统人员(包括财务会计人员)恪尽职守、勤勉工作,能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制,使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责,与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通,使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

### (四) 控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩方面都有清晰的目标,公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通,并且积极地对其加以监控。本公司财务部按照《公司法》、《会计法》和

《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括财务管理标准、资金管理标准、会计管理标准等具体管理规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

- (1) 业务活动按照适当的授权进行；
- (2) 交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；
- (3) 对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- (4) 账面资产与实存资产定期核对；
- (5) 实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：

- ①记录所有有效的经济业务；
- ②适时地对经济业务的细节进行充分记录；
- ③经济业务的价值用货币进行正确的反映；
- ④经济业务记录和反映在正确的会计期间
- ⑤财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票



等),并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制: 本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触,防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施,以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制: 本公司专门设立内部审计机构,对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度,在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

#### (五) 对控制的监督

本公司定期对各项内部控制进行评价,同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时,就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据;另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议,并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

### 四、公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估,现对公司主要内部会计控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下:

#### (一) 基本控制制度

##### 1、公司治理方面

本公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和证券监管部门的相关文件和要求,不断完善法人治理结构,及时修改公司章程,修订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《财务会计制度》、《内部审计制度》等制度,形成了比较系统的治理框架文件,完善了公司的内部控制制度,但公司的内部控制运行程序尚需在实践中进一步完善。

##### 2、人力资源方面

本公司重视人力资源建设,根据发展战略和企业的发展规划制定了一系列的管理制度,如《人事管理制度》、《技术研发人员考核方案》、《生产部薪酬

管理制度》等，明确了人力资源的引进、开发、使用、培养、考核、激励、推出等机制，并定期对人力资源状况进行评估。本公司对全体职工实行劳动合同制，根据国家以及当地的有关法律法规，公司为员工提供了基本养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险以及住房公积金等社会保险。

### 3、信息系统方面

本公司建立了较为完善的信息与沟通机制，以保持上下级之间、部门之间信息畅通。在业务上，公司引入了 ERP 管理系统，该系统模块包括：采购模块、生产模块、销售模块、财务模块。通过 ERP 系统的运用，降低了公司运营成本，提高了生产与管理效益，促进了公司合理调配资源和企业管理的“整体化”。

## （二）业务控制制度

### 1、基础管理方面

为确保公司各项经济活动顺利运行，不断提高公司经济效益，公司的一切经济活动都要纳入财务预算管理，受财务预算的制约。根据公司发展的要求，不断健全内控制度。

### 2、采购供应管理方面

本公司已制订了《公司采购流程管理制度》、《供应商管理与采购控制程序》，合理的规划和设立了采购供应方面的机构和岗位，明确了存货的请购、审批、采购、验收、供应商开发和管理、款项支付等程序，确保实现职责分离合理、授权审批恰当、资产安全、提高效益。

### 3、生产管理方面

公司制定了《生产部管理制度》等，规范了生产过程中原材料投入、操作规程、生产管理考核、安全管理等方面的管理；公司制定了《委外加工管理制度》等，规范了委外加工过程中原材料发出、检验、验收入库等方面的管理。

### 4、质量管理方面

质量是企业的生命，公司严格执行《不合格品管理制度》、《来料检验程序》、《产品质量管理制度》等制度，严格对生产质量进行把关，在生产过程中的每一个环节都有相应的质量检查，质检部门对产品质量执行严格的验收。

### 5、销售管理方面

公司制定了《销售内部控制制度》、《应收账款管理制度》等制度，对客户的管理、定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。

## 6、研发管理方面

公司制定了《产品研发管理制度》、《研发中心内部管理制度》等制度，对研发的立项及可行性分析、研发过程管理和结项等进行了一系列的规范，确保降低研发风险、保证研发质量，提高研发工作的效率和效益。

### （三）资产管理控制制度

#### 1、货币资金管理

公司已对货币资金的收支和保管业务制定了《货币资金管理办法》、《费用管理制度》，明确了授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系，强调了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定，并按《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。

#### 2、存货管理

公司已制定了《存货管理办法》，规定了仓库存货管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产被盗、偷拿、毁损和重大流失。

#### 3、固定资产

公司已建立了固定资产归口分级管理制度。固定资产添置必须按权限级次进行，固定资产的款项必须在相关资产已经落实，审批手续齐备下才能支付；固定资产报废由使用单位提出，公司归口管理部门牵头，会同技术、设备、财务、审计等相关部门进行技术鉴定，报公司批准报废。

#### 4、知识产权等无形资产

公司已制定了《无形资产管理规定》，并派专人管理公司的商标、专利、著作权的申请、维护，采取了专门的保密措施，严防技术的泄密。

### （四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序。制定了《对外投资管理办法》，规定公司对外投资的决策机构主要为股东大会、董事会，明确了各级决策机构的职权。公司主要通过加强政策研究和市场调查、完善采购招标制度、严格工程发包合同审核等办法控制生产经营过程中面临的主要风险。

2、公司能够较严格地控制担保行为，制定了《对外担保管理办法》，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营

和财务状况，以防范潜在的风险,避免和减少可能发生的损失。

3、为规范公司的关联交易活动，保障公司和全体股东的合法权益，公司制订了《关联交易管理办法》，明确了关联交易的回避制度，关联交易的决策权限等。公司与关联人之间遵循诚实守信、不损害公司及非关联股东合法权益，按照公司关联交易的决策程序审核批准，并按规定进行信息披露。

#### （五）工资费用控制制度

公司制订了《技术研发人员考核方案》、《生产部薪酬管理制度》，规定根据公司的当年的经济效益、部门绩效考核情况确定薪酬的浮动系数，明确了任职资格、绩效评价与薪酬的关系，公司实行基本工资、绩效工资、年终奖相结合的管理方式，严格按照管理标准发放工资和年终奖。

#### （六）内部监督控制制度

公司在组织结构上设立了审计部门，并制定了《内部审计制度》，向董事会负责并报告工作，在董事会的领导下，负责对公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果等进行内部审计。

### 五、公司准备采取的措施

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

- 1、不断完善和细化各项制度，并通过培训与实践相结合的方式，使内部控制制度能够得到员工的理解、掌握与支持，加强内部控制的执行力度。
- 2、进一步加强内部审计工作，完善内部审计部门结构及内部审计监督机制。
- 3、加强公司的全面预算管理，明确预算的编制与审批程序，落实预算的执行、调整、评价与考核办法。
- 4、完善公司组织结构和协调机制，加强部门之间的良好沟通，建立快速、有效的信息传递机制。

### 六、公司对内部控制的自我评估意见

综上所述，本公司管理层认为，本公司于 2014 年 6 月 30 日在所有重大方

面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

无锡信捷电气股份有限公司







# 营业执照

(副本) (5-1)



注册号 110000013615629

**名称** 瑞玺会计师事务所(特殊普通合伙)

**类型** 特殊普通合伙企业

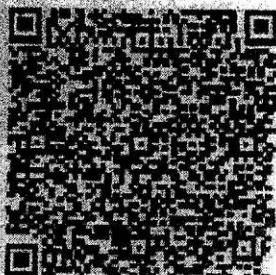
**主要经营场所** 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

**执行事务合伙人** 杨剑涛, 顾仁荣

**成立日期** 2011年02月22日

**合伙期限** 2011年02月22日至 2061年02月21日

**经营范围** 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。



在线扫码获取详细信息

登记机关



2014 年 05 月 09 日



## 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所

## 执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 9180万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年九月二十日

中华人民共和国财政部制

证书序号:000126

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查,批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

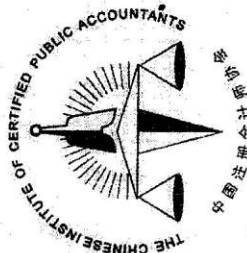
首席合伙人:杨剑涛



证书号:17

发证时间:二〇一五年七月二十三日

证书有效期至:二〇一五年七月二十三日



姓名: 刘朝华  
 性别: 男  
 出生日期: 1974-04-01  
 工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司  
 身份证书编号: 441425740401001  
 注册分所: 深圳分所



年度检验  
 Annual Renewal/Registration



本证书经检验合格, 有效期一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 440300011140  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 04 月 26 日  
 Date of Issuance

年 月 日  
 / /

### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所  
 深圳分所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 1 月 6 日  
 / /

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华会计师事务所  
 深圳分所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 1 月 6 日  
 / /

### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所  
 深圳分所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013 年 10 月 17 日  
 / /

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

中瑞岳华会计师事务所  
 深圳分所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 10 月 17 日  
 / /



邓登峰 男

1975-08-25

中瑞岳华会计师事务所有限公司 深圳分所

430402197508252011

姓 Full name 邓 男  
 出生 Date of birth 1975-08-25  
 工作单位 Working unit 中瑞岳华会计师事务所有限公司 深圳分所  
 身份证号码 Identity card No. 430402197508252011



年度注册  
 Annual Registration

此证书经年审合格，有效期一年。  
 This certificate is valid for another year after this year's audit.

证书编号: 110001590240  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

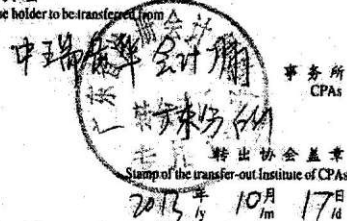
发证日期: 2008 年 12 月 29 日  
 Date of Issuance



### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

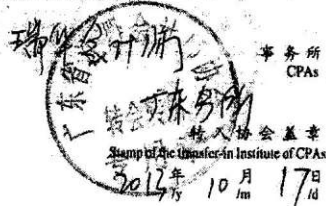
同意调出

Agree the holder to be transferred from



同意调入

Agree the holder to be transferred to



### 注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

### NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

# 无锡信捷电气股份有限公司

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2015]第 44040010 号

### 目 录

|    |                    |   |
|----|--------------------|---|
| 1、 | 内部控制鉴证报告.....      | 1 |
| 2、 | 关于内部控制有关事项的说明..... | 3 |



## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2015]第 44040010 号

无锡信捷电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“无锡信捷电气公司”）管理层对 2014 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。无锡信捷电气公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准对 2014 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对无锡信捷电气公司截至 2014 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2014 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，无锡信捷电气公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。





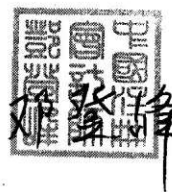
本鉴证报告仅供无锡信捷电气公司首次公开发行股票时使用,不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为无锡信捷电气公司首次公开发行股票的必备文件,随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一五年三月六日

## 无锡信捷电气股份有限公司

### 关于内部控制有关事项的说明

#### 一、公司的基本情况

##### 1、历史沿革

无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为“无锡信尔捷电子有限公司”，系经无锡市滨湖工商行政管理局批准，于2008年4月22日成立，领取注册号为320211000130754的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本为人民币100.00万元，其中李新以货币资金出资55.00万元，占注册资本的55%，邹骏宇以货币资金出资45.00万元，占注册资本的45%。

根据公司2008年9月28日股东会决议，股东李新将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司，股东邹骏宇将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司，同时公司更名为无锡信捷电气有限公司。股权转让后，李新出资50.00万元，占注册资本的50%；邹骏宇出资40.00万元，占注册资本的40%；无锡市信捷自动化有限公司出资10.00万元，占注册资本的10%。本次股权变更于2008年10月17日完成了工商变更登记。

根据公司2008年10月28日股东会决议，本公司注册资本由100.00万元变更为1,900.00万元，新增注册资本1,800.00万元，其中李新以货币资金增资900.00万元，邹骏宇以货币资金增资720.00万元，无锡市信捷自动化有限公司以货币资金增资180.00万元。增资后李新出资950.00万元，占注册资本的50%；邹骏宇出资760.00万元，占注册资本的40%；无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元，占注册资本的10%。本次股权变更于2008年11月13日完成了工商变更登记。

根据公司2010年2月5日股东会决议，股东李新将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰，股东邹骏宇将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰。转让后李新出资912.00万元，占注册资本的48%；邹骏宇出资722.00万元，占注册资本的38%；无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元，占注册资本的10%；陆锡峰出资76.00万元，占注册资本的4%。本次股权变更于2010年3月9日完成了工商变更登记。

根据公司2011年8月6日股东会决议，股东李新将其持有本公司3%的股权转让给过志强，将其持有本公司0.5%的股权转让给田勇生；股东邹骏宇将其持有本公司12%的股权转让给吉峰。转让后李新出资845.50万元，占注册资本的44.50%；邹骏宇出资494.00万元，占注册资本的26%；吉峰出资228.00万元，

占注册资本的 12%；无锡市信捷自动化有限公司出资 190.00 万元，占注册资本的 10%；陆锡峰出资 76.00 万元，占注册资本的 4%；过志强出资 57.00 万元，占注册资本的 3%；田勇生出资 9.50 万元，占注册资本的 0.50%。本次股权变更于 2011 年 9 月 16 日完成了工商变更登记。

根据公司 2011 年 10 月 19 日股东会决议，无锡市信捷自动化有限公司将其持有本公司 5%的股权转让给李新，将其持有本公司 5%的股权转让给邹骏宇。转让后李新出资 940.50 万元，占注册资本的 49.50%；邹骏宇出资 589.00 万元，占注册资本的 31%；吉峰出资 228.00 万元，占注册资本的 12%；陆锡峰出资 76.00 万元，占注册资本的 4%；过志强出资 57.00 万元，占注册资本的 3%；田勇生出资 9.50 万元，占注册资本的 0.50%。本次股权变更于 2012 年 2 月 28 日完成了工商变更登记。

2012 年 5 月 18 日，根据公司股东会决议和有关协议、章程的规定，无锡信捷电气有限公司整体变更为无锡信捷电气股份有限公司，以 2012 年 3 月 31 日经审计的净资产为折股基数，折为股份公司的股本 7,030.00 万元，每股面值为人民币 1 元，注册资本为 7,030.00 万元，余额计入资本公积，各股东持股比例不变。本次股权变更于 2012 年 6 月 25 日完成了工商变更登记。

根据公司 2012 年 12 月 10 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 470.00 万元，由韦益红、张莉、毛振峰、奚嘉隆、周华平、徐少峰、李晨亮、倪东兵、徐永光、黄海明、徐冰、王继业、周卫娟、时盛叶、韩立圣、李杜、朱渊渤、郭锴、胡艳、高平、顾俊杰、孙越、祁鸣、陈亮、王丽丽、曹吉峰、沈彩杰、陈诚、曹红、刘亮、沈军等 31 人认购公司普通股股份 470.00 万股，面值为每股人民币 1.00 元，认购价格为每股人民币 1.5 元。认购后注册资本为人民币 7,500.00 万元，股本为人民币 7,500.00 万元，其中：李新股份为 3,479.85 万股，持股比例 46.40%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 29.06%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.25%；陆锡峰、过志强等 34 人股份为 997.25 万股，持股比例 13.29%。本次股权变更于 2012 年 12 月 26 日完成了工商变更登记。

根据公司 2013 年 2 月 22 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 30.00 万元，由周湘荣认购公司普通股股份 30.00 万股，面值为每股人民币 1.00 元，认购价格为每股人民币 1.8 元。认购后注册资本为人民币 7,530.00 万元，股本为人民币 7,530.00 万元，其中：李新股份为 3,479.85 万股，持股比例 46.21%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 35 人股份为 1,027.25 万股，持股比例 13.64%。本次股权变更于 2013 年 5 月 30 日完成了工商变更登

记。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会，股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。公司设有总经理、审计部、信息管理部、研发中心、质量控制部、销售与服务管理部、人力资源部、财务部、供应链管理等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属工业自动化控制系统装置制造行业。本集团主要产品有可编程控制器（PLC）、触摸屏、文本显示器、一体机、变频器、伺服驱动器、步进驱动器、机器视觉系统等。

公司注册地址：无锡市滨湖区胡埭工业园北区刘塘路9号。

公司法定代表人：李新

公司实际控制人：李新

本公司经营范围为：电气机械及器材、工业自动化控制系统装置的开发、制造、销售；工业自动化控制软件的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；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禁止进出口的商品和技术除外）。

## 二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

### （一）公司建立内部会计控制制度的目标

1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；

3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

### （二）公司建立内部会计控制制度应遵循的原则

1、内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范以及本公司的实际情况；

2、内部会计控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力；

3、内部会计控制能够涵盖本公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

4、内部会计控制能够保证本公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

5、本公司建立内部会计控制时遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6、内部会计控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

### 三、公司的内部控制结构

#### （一）控制环境

本公司的控制环境反映了管理治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。本公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

##### 1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，制定了关于员工管理的一系列的内部规范制度，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行使这些制度规范多渠道、全方位地得到落实。

##### 2、对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。公司目前拥有员工 504 人，其中，研究生及以上学历人员 16 人，本科学历人员 148 人，大专学历人员 133 人。公司根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

##### 3、治理层的参与程度

本公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以了明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计部门的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

##### 4、管理层的理念和经营风格

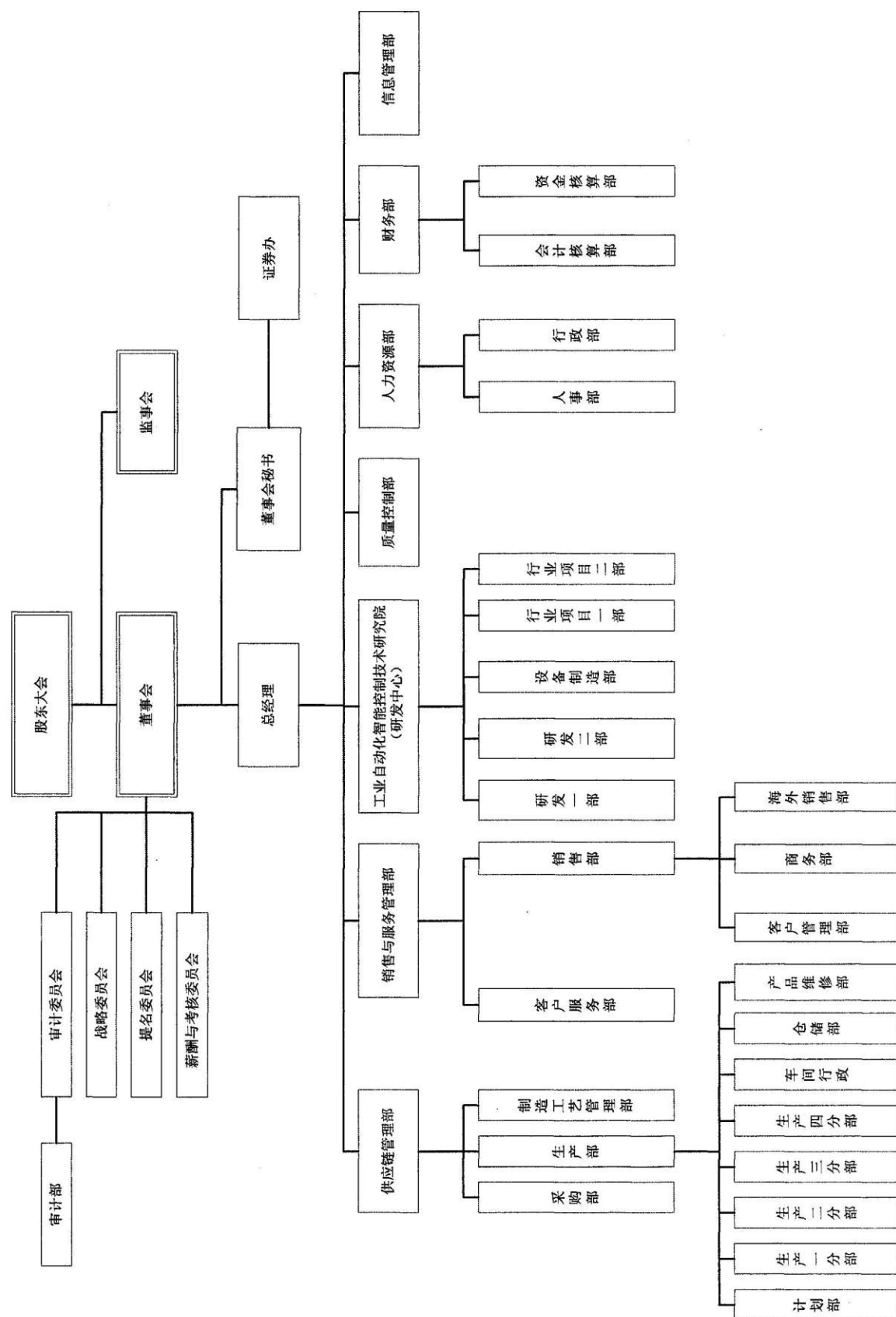
管理层高度重视企业内部控制的建设 and 运行情况，倡导诚实守信、创新的经

营理念，对内制定《员工行为规范》等相关制度，对员工的行为进行制约和倡导，并身体力行、树立标杆，创造出积极向上的企业文化；对外积极履行社会责任，为社会的大型活动提供网络安全支持服务，树立良好的企业形象。

#### 5、组织结构

本公司结合自身业务的特点和内部控制的要求已设置相应的组织结构，确保各部门权责明确、分工适当，明确权责分配、正确履行职权。公司的组织架构图如下：





## 6、职权与责任的分配

本公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

## 7、人力资源政策与实务

本公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

### （二）风险评估过程

本公司是一家专业从事工业自动化产品研发与销售的高新技术企业，致力于成为世界领先、国际知名的产品、装备和服务的工业自动化专家，立足使命，制定了公司的长期发展目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标明确地传达到每一位员工。本公司建立了有效的风险评估过程，通过总经理办公室、财务、销售等部门定期会议等方式，以识别和应对对公司可能遇到了包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

### （三）信息系统与沟通

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了比较强大的信息系统，信息系统人员（包括财务会计人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

### （四）控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩方面都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。本公司财务部按照《公司法》、《会计法》和

《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括财务管理标准、资金管理标准、会计管理标准等具体管理规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

- (1) 业务活动按照适当的授权进行；
- (2) 交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；
- (3) 对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- (4) 账面资产与实存资产定期核对；
- (5) 实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：

- ①记录所有有效的经济业务；
- ②适时地对经济业务的细节进行充分记录；
- ③经济业务的价值用货币进行正确的反映；
- ④经济业务记录和反映在正确的会计期间；
- ⑤财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票

等), 并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制: 本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触, 防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施, 以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制: 本公司专门设立内部审计机构, 对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度, 在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

#### (五) 对控制的监督

本公司定期对各项内部控制进行评价, 同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时, 就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据; 另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议, 并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

### 四、公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估, 现对公司主要内部会计控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下:

#### (一) 基本控制制度

##### 1、公司治理方面

本公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和证券监管部门的相关文件和要求, 不断完善法人治理结构, 及时修改公司章程, 修订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《财务会计制度》、《内部审计制度》等制度, 形成了比较系统的治理框架文件, 完善了公司的内部控制制度, 但公司的内部控制运行程序尚需在实践中进一步完善。

##### 2、人力资源方面

本公司重视人力资源建设, 根据发展战略和企业的发展规划制定了一系列

的管理制度，如《人事管理制度》、《技术研发人员考核方案》、《生产部薪酬管理制度》等，明确了人力资源的引进、开发、使用、培养、考核、激励、推出等机制，并定期对人力资源状况进行评估。本公司对全体职工实行劳动合同制，根据国家以及当地的有关法律法规，公司为员工提供了基本养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险以及住房公积金等社会保险。

### 3、信息系统方面

本公司建立了较为完善的信息与沟通机制，以保持上下级之间、部门之间信息畅通。在业务上，公司引入了 ERP 管理系统，该系统模块包括：采购模块、生产模块、销售模块、财务模块。通过 ERP 系统的运用，降低了公司运营成本，提高了生产与管理效益，促进了公司合理调配资源和企业管理的“整体化”。

## （二）业务控制制度

### 1、基础管理方面

为确保公司各项经济活动顺利运行，不断提高公司经济效益，公司的一切经济活动都要纳入财务预算管理，受财务预算的制约。根据公司发展的要求，不断健全内控制度。

### 2、采购供应管理方面

本公司已制订了《公司采购流程管理制度》、《供应商管理与采购控制程序》，合理的规划和设立了采购供应方面的机构和岗位，明确了存货的请购、审批、采购、验收、供应商开发和管理、款项支付等程序，确保实现职责分离合理、授权审批恰当、资产安全、提高效益。

### 3、生产管理方面

公司制定了《生产部管理制度》等，规范了生产过程中原材料投入、操作规程、生产管理考核、安全管理等方面的管理；公司制定了《委外加工管理制度》等，规范了委外加工过程中原材料发出、检验、验收入库等方面的管理。

### 4、质量管理方面

质量是企业的生命，公司严格执行《不合格品管理制度》、《来料检验程序》、《产品质量管理制度》等制度，严格对生产质量进行把关，在生产过程中的每一个环节都有相应的质量检查，质检部门对产品质量执行严格的验收。

### 5、销售管理方面

公司制定了《销售内部控制制度》、《应收账款管理制度》等制度，对客户的管理、定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人

员的职责权限等相关内容作了明确规定。

公司近年推出新产品冲床上料机，嘉善地区为推广地区之一，客户主要是小企业或个体工商户。考虑到产品所处阶段和客户对象的特点，信用期相对其他产品长，并视情况接受现金付款，且针对这些特点建立了相关的内控制度和流程。实际运作中，销售员陈宏飞欺骗客户，恶意违反公司相关流程，刻意隐瞒相关事实，截留货款 150 余万元。该等事实于 2014 年 10 月为公司进一步强化并追加相关内控流程后发现，并经公司进一步调查后核实。公司已将相关违法事实报送公安机关，公安机关已对陈宏飞立案调查并采取强制措施。同时公司对其他地区的业务进行了排查，各地区都能够严格执行公司的销售政策和财务政策，未发现此类事件。公司已聘请江苏公证天业会计师事务所对公司内控制度和流程进一步核查和完善。

鉴于该等侵占货款的事项具有偶然性，仅发生在业务员陈宏飞负责的嘉善地区，并不涉及公司其他业务地区及其他客户；且仅限于新产品冲床上料机，该等故意违法情形也为公司内控流程所发现，出现该等情形后已在专业中介机构协助下进一步完善和强化执行内控制度和流程，故公司销售的总体内部控制活动在重大方面上还是有效的。

## 6、研发管理方面

公司制定了《产品研发管理制度》、《研发中心内部管理制度》等制度，对研发的立项及可行性分析、研发过程管理和结项等进行了一系列的规范，确保降低研发风险、保证研发质量，提高研发工作的效率和效益。

### （三）资产管理控制制度

#### 1、货币资金管理

公司已对货币资金的收支和保管业务制定了《货币资金管理办法》、《费用管理制度》，明确了授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系，强调了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定，并按《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。

#### 2、存货管理

公司已制定了《存货管理办法》，规定了仓库存货管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产被盗、偷拿、毁损和重大流失。



### 3、固定资产

公司已建立了固定资产归口分级管理制度。固定资产添置必须按权限级次进行,固定资产的款项必须在相关资产已经落实,审批手续齐备下才能支付;固定资产报废由使用单位提出,公司归口管理部门牵头,会同技术、设备、财务、审计等相关部门进行技术鉴定,报公司批准报废。

### 4、知识产权等无形资产

公司已制定了《无形资产管理规定》,并派专人管理公司的商标、专利、著作权的申请、维护,采取了专门的保密措施,严防技术的泄密。

#### (四) 对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、为严格控制投资风险,公司建立了较科学的对外投资决策程序。制定了《对外投资管理办法》,规定公司对外投资的决策机构主要为股东大会、董事会,明确了各级决策机构的职权。公司主要通过加强政策研究和市场调查、完善采购招标制度、严格工程发包合同审核等办法控制生产经营过程中面临的主要风险。

2、公司能够较严格地控制担保行为,制定了《对外担保管理办法》,建立了担保决策程序和责任制度,对担保原则、担保标准和条件等相关内容已作了明确规定,对担保合同订立的管理较为严格,能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况,以防范潜在的风险,避免和减少可能发生的损失。

3、为规范公司的关联交易活动,保障公司和全体股东的合法权益,公司制订了《关联交易管理办法》,明确了关联交易的回避制度,关联交易的决策权限等。公司与关联人之间遵循诚实守信、不损害公司及非关联股东合法权益,按照公司关联交易的决策程序审核批准,并按规定进行信息披露。

#### (五) 工资费用控制制度

公司制订了《技术研发人员考核方案》、《生产部薪酬管理制度》,规定根据公司的当年的经济效益、部门绩效考核情况确定薪酬的浮动系数,明确了任职资格、绩效评价与薪酬的关系,公司实行基本工资、绩效工资、年终奖相结合的管理方式,严格按照管理标准发放工资和年终奖。

#### (六) 内部监督控制制度

公司在组织结构上设立了审计部门,并制定了《内部审计制度》,向董事会负责并报告工作,在董事会的领导下,负责对公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果等进行内部审计。

### 五、公司准备采取的措施

针对公司销售活动中存在的问题，公司制定了更严格的新品推广政策，充实了新产品推广部门的销售内勤人员，并特地配备了移动 POS 刷卡机用于款项的回收。同时聘请了江苏公证天业会计师事务所，结合公司实际，特别是针对销售收款出现的问题设计完善的内控流程和措施；另外对公司整体业务活动进行梳理，建设完善的内控体系，确保公司资产的安全。

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

- 1、不断完善和细化各项制度，并通过培训与实践相结合的方式，使内部控制制度能够得到员工的理解、掌握与支持，加强内部控制的执行力度。
- 2、进一步加强内部审计工作，完善内部审计部门结构及内部审计监督机制。
- 3、加强公司的全面预算管理，明确预算的编制与审批程序，落实预算的执行、调整、评价与考核办法。
- 4、完善公司组织结构和协调机制，加强部门之间的良好沟通，建立快速、有效的信息传递机制。

#### 六、公司对内部控制的自我评估意见

综上所述，本公司管理层认为，本公司于 2014 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。



# 无锡信捷电气股份有限公司

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2015]44040043 号

### 目 录

|    |                    |   |
|----|--------------------|---|
| 1、 | 内部控制鉴证报告.....      | 1 |
| 2、 | 关于内部控制有关事项的说明..... | 3 |

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2015]44040043 号

无锡信捷电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“无锡信捷电气公司”）管理层对 2015 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。无锡信捷电气公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准对 2015 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对无锡信捷电气公司截至 2015 年 6 月 30 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2015 年 6 月 30 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，无锡信捷电气公司于 2015 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

本鉴证报告仅供无锡信捷电气股份有限公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为无锡信捷电气股份有限公司首次公开发行股票必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。



中国注册会计师：邓盛峰
 

中国注册会计师：
 

二〇一五年八月六日

## 无锡信捷电气股份有限公司

## 关于内部控制有关事项的说明

## 一、公司的基本情况

## 1、历史沿革

无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为“无锡信尔捷电子有限公司”，系经无锡市滨湖工商行政管理局批准，于2008年4月22日成立，领取注册号为320211000130754的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本为人民币100.00万元，其中李新以货币资金出资55.00万元，占注册资本的55%，邹骏宇以货币资金出资45.00万元，占注册资本的45%。

根据公司2008年9月28日股东会决议，股东李新将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司，股东邹骏宇将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司，同时公司更名为无锡信捷电气有限公司。股权转让后，李新出资50.00万元，占注册资本的50%，邹骏宇出资40.00万元，占注册资本的40%，无锡市信捷自动化有限公司出资10.00万元，占注册资本的10%。本次股权变更于2008年10月17日完成了工商变更登记。

根据公司2008年10月28日股东会决议，本公司注册资本由100.00万元变更为1,900.00万元，新增注册资本1,800.00万元，其中李新以货币资金增资900.00万元，邹骏宇以货币资金增资720.00万元，无锡市信捷自动化有限公司以货币资金增资180.00万元。增资后李新出资950.00万元，占注册资本的50%，邹骏宇出资760.00万元，占注册资本的40%，无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元，占注册资本的10%。本次股权变更于2008年11月13日完成了工商变更登记。

根据公司2010年2月5日股东会决议，股东李新将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰，股东邹骏宇将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰。转让后李新出资912.00万元，占注册资本的48%；邹骏宇出资722.00万元，占注册资本的38%；无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元，占注册资本的10%；陆锡峰出资76.00万元，占注册资本的4%。本次股权变更于2010年3月9日完成了工商变更登记。

根据公司2011年8月6日股东会决议，股东李新将其持有本公司3%的股权转让给过志强，将其持有本公司0.5%的股权转让给田勇生；股东邹骏宇将其持有本公司12%的股权转让给吉峰。转让后李新出资845.50万元，占注册资本的44.50%；邹骏宇出资494.00万元，占注册资本的26%；吉峰出资228.00万元，



占注册资本的 12%；无锡市信捷自动化有限公司出资 190.00 万元，占注册资本的 10%；陆锡峰出资 76.00 万元，占注册资本的 4%；过志强出资 57.00 万元，占注册资本的 3%；田勇生出资 9.50 万元，占注册资本的 0.50%。本次股权变更于 2011 年 9 月 16 日完成了工商变更登记。

根据公司 2011 年 10 月 19 日股东会决议，无锡市信捷自动化有限公司将其持有本公司 5%的股权转让给李新，将其持有本公司 5%的股权转让给邹骏宇。转让后李新出资 940.50 万元，占注册资本的 49.50%；邹骏宇出资 589.00 万元，占注册资本的 31%；吉峰出资 228.00 万元，占注册资本的 12%；陆锡峰出资 76.00 万元，占注册资本的 4%；过志强出资 57.00 万元，占注册资本的 3%；田勇生出资 9.50 万元，占注册资本的 0.50%。本次股权变更于 2012 年 2 月 28 日完成了工商变更登记。

2012 年 5 月 18 日，根据公司股东会决议和有关协议、章程的规定，无锡信捷电气有限公司整体变更为无锡信捷电气股份有限公司，以 2012 年 3 月 31 日经审计的净资产为折股基数，折为股份公司的股本 7,030.00 万元，每股面值为人民币 1 元，注册资本为 7,030.00 万元，余额计入资本公积，各股东持股比例不变。本次股权变更于 2012 年 6 月 25 日完成了工商变更登记。

根据公司 2012 年 12 月 10 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 470.00 万元，由韦益红、张莉、毛振峰、奚嘉隆、周华平、徐少峰、李晨亮、倪东兵、徐永光、黄海明、徐冰、王继业、周卫娟、时盛叶、韩立圣、李杜、朱渊渤、郭锴、胡艳、高平、顾俊杰、孙越、祁鸣、陈亮、王丽丽、曹吉峰、沈彩杰、陈诚、曹红、刘亮、沈军等 31 人认购公司普通股股份 470.00 万股，面值为每股人民币 1.00 元，认购价格为每股人民币 1.5 元。认购后注册资本为人民币 7,500.00 万元，股本为人民币 7,500.00 万元，其中：李新股份为 3,479.85 万股，持股比例 46.40%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 29.06%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.25%；陆锡峰、过志强等 34 人股份为 997.25 万股，持股比例 13.29%。本次股权变更于 2012 年 12 月 26 日完成了工商变更登记。

根据公司 2013 年 2 月 22 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 30.00 万元，由周湘荣认购公司普通股股份 30.00 万股，面值为每股人民币 1.00 元，认购价格为每股人民币 1.8 元。认购后注册资本为人民币 7,530.00 万元，股本为人民币 7,530.00 万元，其中：李新股份为 3,479.85 万股，持股比例 46.21%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 35 人股份为 1,027.25 万股，持股比例 13.64%。本次股权变更于 2013 年 5 月 30 日完成了工商变更登

记。

股东奚嘉隆及股东陈亮分别在 2013 年 3 月 20 日、2013 年 10 月 9 日与李新签订股权转让协议书，将其持有 21.09 万股及 5 万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为 3,505.94 万股，持股比例为 46.56%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 33 人股份为 1,001.16 万股，持股比例 13.29%。

股东曹吉峰在 2014 年 3 月 10 日与李新签订股权转让协议书，将其持有 5 万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为 3,510.94 万股，持股比例为 46.63%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.20%；陆锡峰、过志强等 32 人股份为 996.16 万股，持股比例 13.23%。

股东胡艳及股东沈彩杰分别在 2014 年 9 月 10 日、2014 年 9 月 1 日与李新签订股权转让协议书，将其持有 8 万股及 5 万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为 3,523.94 万股，持股比例为 46.80%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 30 人股份为 983.16 万股，持股比例 13.05%。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会，股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。公司设有总经理、审计部、信息管理部、研发中心、质量控制部、销售与服务管理部、人力资源部、财务部、供应链管理部等职能部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属工业自动化控制系统装置制造行业。本集团主要产品有可编程控制器（PLC）、触摸屏、文本显示器、一体机、变频器、伺服驱动器、步进驱动器、机器视觉系统等。

公司注册地址：无锡市滨湖区胡埭工业园北区刘塘路 9 号。

公司法定代表人：李新

公司实际控制人：李新

本公司经营范围为：电气机械及器材、工业自动化控制系统装置的开发、制造、销售；工业自动化控制软件的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；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禁止进出口的商品和技术除外）。

## 二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

### （一）公司建立内部会计控制制度的目标

1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；

3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

## （二）公司建立内部会计控制制度应遵循的原则

1、内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范以及本公司的实际情况；

2、内部会计控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力；

3、内部会计控制能够涵盖本公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

4、内部会计控制能够保证本公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

5、本公司建立内部会计控制时遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6、内部会计控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

## 三、公司的内部控制结构

### （一）控制环境

本公司的控制环境反映了管理治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。本公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

#### 1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，制定了关于员工管理的一系列的内部规范制度，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行使

这些制度规范多渠道、全方位地得到落实。

## 2、对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。公司目前拥有员工 509 人，其中，研究生及以上学历人员 17 人，本科学历人员 146 人，大专学历人员 125 人。公司根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

## 3、治理层的参与程度

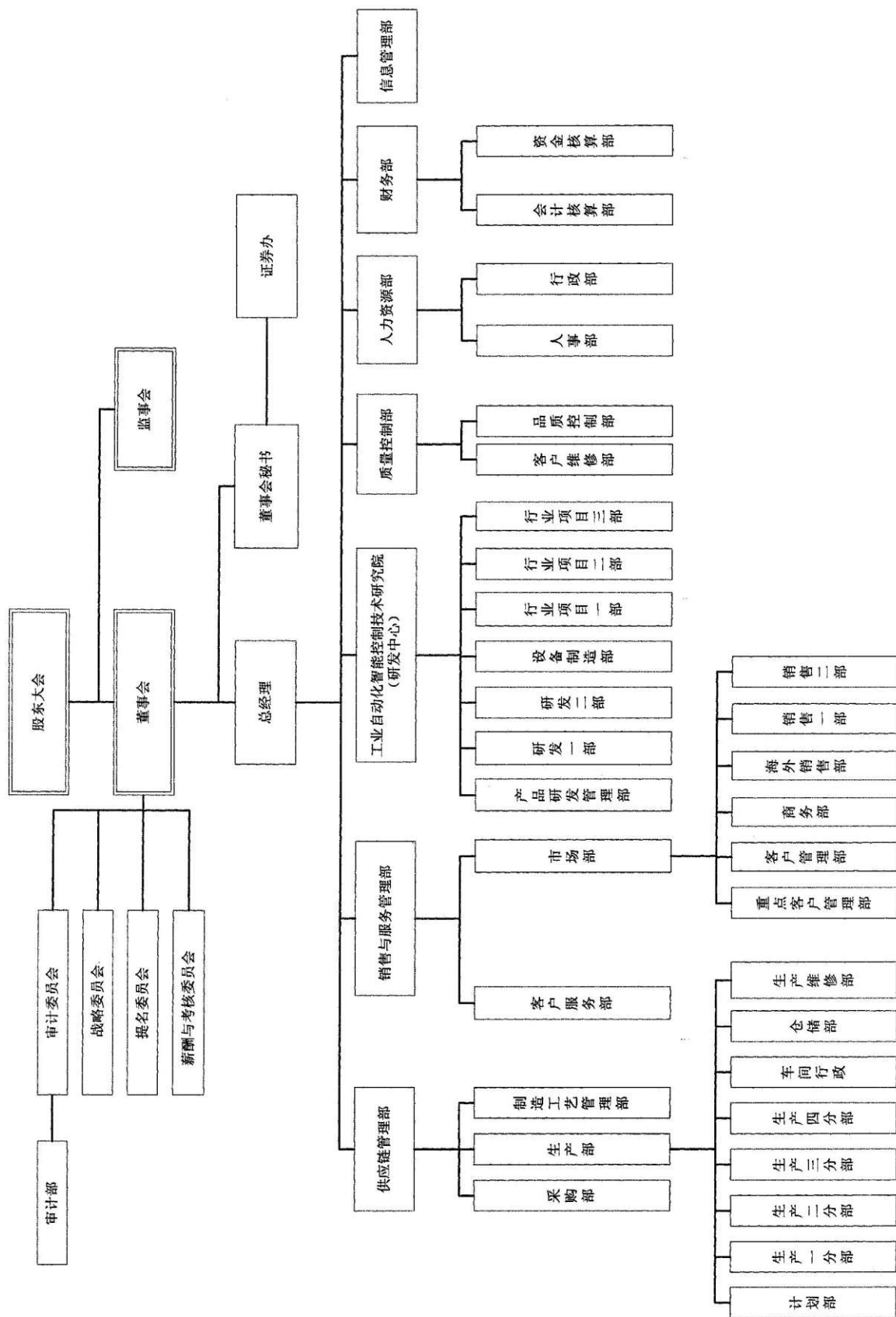
本公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以了明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计部门的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

## 4、管理层的理念和经营风格

管理层高度重视企业内部控制的建设 and 运行情况，倡导诚实守信、创新的经营理念，对内制定《员工行为规范》等相关制度，对员工的行为进行制约和倡导，并身体力行、树立标杆，创造出积极向上的企业文化；对外积极履行社会责任，为社会的大型活动提供网络安全支持服务，树立良好的企业形象。

## 5、组织结构

本公司结合自身业务的特点和内部控制的要求已设置相应的组织结构，确保各部门权责明确、分工适当，明确权责分配、正确履行职权。公司的组织架构图如下：



## 6、职权与责任的分配

本公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

## 7、人力资源政策与实务

本公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

### （二）风险评估过程

本公司是一家专业从事工业自动化产品研发与销售的高新技术企业，致力于成为世界领先、国际知名的产品、装备和服务的工业自动化专家，立足使命，制定了公司的长期发展目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标明确地传达到每一位员工。本公司建立了有效的风险评估过程，通过总经理办公室、财务、销售等部门定期会议等方式，以识别和应对对公司可能遇到了包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

### （三）信息系统与沟通

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了比较强大的信息系统，信息系统人员（包括财务会计人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

### （四）控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩方面都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。本公司财务部按照《公司法》、《会计法》和



《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括财务管理标准、资金管理标准、会计管理标准等具体管理规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

- (1) 业务活动按照适当的授权进行；
- (2) 交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；
- (3) 对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- (4) 账面资产与实存资产定期核对；
- (5) 实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：

- ①记录所有有效的经济业务；
- ②适时地对经济业务的细节进行充分记录；
- ③经济业务的价值用货币进行正确的反映；
- ④经济业务记录和反映在正确的会计期间
- ⑤财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票

等), 并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制: 本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触, 防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施, 以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制: 本公司专门设立内部审计机构, 对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度, 在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

#### (五) 对控制的监督

本公司定期对各项内部控制进行评价, 同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时, 就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据; 另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议, 并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

### 四、公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估, 现对公司主要内会计控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下:

#### (一) 基本控制制度

##### 1、公司治理方面

本公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和证券监管部门的相关文件和要求, 不断完善法人治理结构, 及时修改公司章程, 修订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《财务会计制度》、《内部审计制度》等制度, 形成了比较系统的治理框架文件, 完善了公司的内部控制制度, 但公司的内部控制运行程序尚需在实践中进一步完善。

##### 2、人力资源方面

本公司重视人力资源建设, 根据发展战略和企业的发展规划制定了一系列

的管理制度，如《人事管理制度》、《技术研发人员考核方案》、《生产部薪酬管理制度》等，明确了人力资源的引进、开发、使用、培养、考核、激励、推出等机制，并定期对人力资源状况进行评估。本公司对全体职工实行劳动合同制，根据国家以及当地的有关法律法规，公司为员工提供了基本养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险以及住房公积金等社会保险。

### 3、信息系统方面

本公司建立了较为完善的信息与沟通机制，以保持上下级之间、部门之间信息畅通。在业务上，公司引入了 ERP 管理系统，该系统模块包括：采购模块、生产模块、销售模块、财务模块。通过 ERP 系统的运用，降低了公司运营成本，提高了生产与管理效益，促进了公司合理调配资源和企业管理的“整体化”。

## （二）业务控制制度

### 1、基础管理方面

为确保公司各项经济活动顺利运行，不断提高公司经济效益，公司的一切经济活动都要纳入财务预算管理，受财务预算的制约。根据公司发展的要求，不断健全内控制度。

### 2、采购供应管理方面

本公司已制订了《公司采购流程管理制度》、《供应商管理与采购控制程序》，合理的规划和设立了采购供应方面的机构和岗位，明确了存货的请购、审批、采购、验收、供应商开发和管理、款项支付等程序，确保实现职责分离合理、授权审批恰当、资产安全、提高效益。

### 3、生产管理方面

公司制定了《生产部管理制度》等，规范了生产过程中原材料投入、操作规程、生产管理考核、安全管理等方面的管理；公司制定了《委外加工管理制度》等，规范了委外加工过程中原材料发出、检验、验收入库等方面的管理。

### 4、质量管理方面

质量是企业的生命，公司严格执行《不合格品管理制度》、《来料检验程序》、《产品质量管理制度》等制度，严格对生产质量进行把关，在生产过程中的每一个环节都有相应的质量检查，质检部门对产品质量执行严格的验收。

### 5、销售管理方面

公司制定了《销售内部控制制度》、《应收账款管理制度》等制度，对客户的管理、定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人

员的职责权限等相关内容作了明确规定。

2014年10月公司销售部发现冲床上料机嘉善销售地区货款回收异常，经销售部内部初步调查，发现业务员陈宏飞截留公司货款事实。公司审计部门迅速介入调查，一方面通过现场取证和资料搜集等，初步显示其侵占的涉案客户为40余个，侵占货款150余万元；另一方面审计部对公司销售流程也展开调查，发现：

1、嘉善地区的主要客户为个体户，多为民间加工作坊形式，财务意识薄弱；陈宏飞在取得客户信任后，违反公司收款政策，采取现金收款，或直接让客户打款至其个人账户上。

2、为了推广新产品，给予了客户较长的试用期及信用期，陈宏飞利用上述销售政策，并一直以公司产品质量方面欠稳定，客户不愿做验收合格确认，故不愿付货款为由向公司解释账期较长原因。

以上发现说明了公司嘉善地区的冲床上料机销售上存在新品推广政策不合理、现金收款、销售确认不及时等问题。

审计部对公司其他地区的业务进行了排查，各地区都能够严格执行公司的销售政策和财务政策，未发现此类事件。

鉴于该等侵占货款的事项具有偶然性，仅发生在业务员陈宏飞负责的嘉善地区，并不涉及公司其他业务地区及其他客户；且仅限于新产品冲床上料机，所以虽然嘉善地区的冲床上料机销售活动存在内控问题，但是公司销售的总体内部控制活动在重大方面上还是有效的。

针对公司销售活动中存在的问题，公司制定了更严格的新品推广政策，公司审计部对新品推广政策进行了专项检查，督促相关人员严格执行新品推广政策。审计部对销售循环进行了专项审计，着重审计了现金收款，对账周期、销售确认等事项，未发现重大错报、漏报。公司审计部结合江苏公证天业会计师事务所设计完善的内控流程和措施，深入梳理了公司的业务活动，优化业务活动流程，强化了内部控制。公司审计委员会形成并通过了《关于加强公司内控的议案》，并于2015年4月28日通过了公司董事会审议。

## 6、研发管理方面

公司制定了《产品研发管理制度》、《研发中心内部管理制度》等制度，对研发的立项及可行性分析、研发过程管理和结项等进行了一系列的规范，确保降低研发风险、保证研发质量，提高研发工作的效率和效益。

### （三）资产管理控制制度

### 1、货币资金管理

公司已对货币资金的收支和保管业务制定了《货币资金管理办法》、《费用管理制度》，明确了授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系，强调了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定，并按《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。

### 2、存货管理

公司已制定了《存货管理办法》，规定了仓库存货管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产被盗、偷拿、毁损和重大流失。

### 3、固定资产

公司已建立了固定资产归口分级管理制度。固定资产添置必须按权限级次进行，固定资产的款项必须在相关资产已经落实，审批手续齐备下才能支付；固定资产报废由使用单位提出，公司归口管理部门牵头，会同技术、设备、财务、审计等相关部门进行技术鉴定，报公司批准报废。

### 4、知识产权等无形资产

公司已制定了《无形资产管理规定》，并派专人管理公司的商标、专利、著作权的申请、维护，采取了专门的保密措施，严防技术的泄密。

## （四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序。制定了《对外投资管理办法》，规定公司对外投资的决策机构主要为股东大会、董事会，明确了各级决策机构的职权。公司主要通过加强政策研究和市场调查、完善采购招标制度、严格工程发包合同审核等办法控制生产经营过程中面临的主要风险。

2、公司能够较严格地控制担保行为，制定了《对外担保管理办法》，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

3、为规范公司的关联交易活动，保障公司和全体股东的合法权益，公司制订了《关联交易管理办法》，明确了关联交易的回避制度，关联交易的决策权限等。公司与关联人之间遵循诚实守信、不损害公司及非关联股东合法权益，按照公司关联交易的决策程序审核批准，并按规定进行信息披露。



### （五）工资费用控制制度

公司制订了《技术研发人员考核方案》、《生产部薪酬管理制度》，规定根据公司的当年的经济效益、部门绩效考核情况确定薪酬的浮动系数，明确了任职资格、绩效评价与薪酬的关系，公司实行基本工资、绩效工资、年终奖相结合的管理方式，严格按照管理标准发放工资和年终奖。

### （六）内部监督控制制度

公司在组织结构上设立了审计部门，并制定了《内部审计制度》，向董事会负责并报告工作，在董事会的领导下，负责对公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果等进行内部审计。

## 五、公司准备采取的措施

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

- 1、不断完善和细化各项制度，并通过培训与实践相结合的方式，使内部控制制度能够得到员工的理解、掌握与支持，加强内部控制的执行力度。
- 2、进一步加强内部审计工作，完善内部审计部门结构及内部审计监督机制。
- 3、加强公司的全面预算管理，明确预算的编制与审批程序，落实预算的执行、调整、评价与考核办法。
- 4、完善公司组织结构和协调机制，加强部门之间的良好沟通，建立快速、有效的信息传递机制。

## 六、公司对内部控制的自我评估意见

综上所述，本公司管理层认为，本公司于 2015 年 06 月 30 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

无锡信捷电气股份有限公司





# 无锡信捷电气股份有限公司

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2016]44040008 号

### 目 录

|    |                    |   |
|----|--------------------|---|
| 1、 | 内部控制鉴证报告.....      | 1 |
| 2、 | 关于内部控制有关事项的说明..... | 3 |

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2016]44040008 号

无锡信捷电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“信捷电气公司”）管理层对2015年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。信捷电气公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准对2015年12月31日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对信捷电气公司截至2015年12月31日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于2015年12月31日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为，信捷电气公司于2015年12月31日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。



本鉴证报告仅供信捷电气公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为信捷电气公司首次公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。



中国注册会计师：

邓登峰

中国注册会计师：

二〇一六年二月二十四日

## 无锡信捷电气股份有限公司

### 关于内部控制有关事项的说明

#### 一、公司的基本情况

##### 1、历史沿革

无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为“无锡信尔捷电子有限公司”，系经无锡市滨湖工商行政管理局批准，于2008年4月22日成立，领取注册号为320211000130754的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本为人民币100.00万元，其中李新以货币资金出资55.00万元，占注册资本的55%，邹骏宇以货币资金出资45.00万元，占注册资本的45%。

根据公司2008年9月28日股东会决议，股东李新将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司，股东邹骏宇将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司，同时公司更名为无锡信捷电气有限公司。股权转让后，李新出资50.00万元，占注册资本的50%，邹骏宇出资40.00万元，占注册资本的40%，无锡市信捷自动化有限公司出资10.00万元，占注册资本的10%。本次股权变更于2008年10月17日完成了工商变更登记。

根据公司2008年10月28日股东会决议，本公司注册资本由100.00万元变更为1,900.00万元，新增注册资本1,800.00万元，其中李新以货币资金增资900.00万元，邹骏宇以货币资金增资720.00万元，无锡市信捷自动化有限公司以货币资金增资180.00万元。增资后李新出资950.00万元，占注册资本的50%，邹骏宇出资760.00万元，占注册资本的40%，无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元，占注册资本的10%。本次股权变更于2008年11月13日完成了工商变更登记。

根据公司2010年2月5日股东会决议，股东李新将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰，股东邹骏宇将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰。转让后李新出资912.00万元，占注册资本的48%；邹骏宇出资722.00万元，占注册资本的38%；无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元，占注册资本的10%；陆锡峰出资76.00万元，占注册资本的4%。本次股权变更于2010年3月9日完成了工商变更登记。

根据公司2011年8月6日股东会决议，股东李新将其持有本公司3%的股权转让给过志强，将其持有本公司0.5%的股权转让给田勇生；股东邹骏宇将其持有本公司12%的股权转让给吉峰。转让后李新出资845.50万元，占注册资本的44.50%；邹骏宇出资494.00万元，占注册资本的26%；吉峰出资228.00万元，

占注册资本的 12%；无锡市信捷自动化有限公司出资 190.00 万元，占注册资本的 10%；陆锡峰出资 76.00 万元，占注册资本的 4%；过志强出资 57.00 万元，占注册资本的 3%；田勇生出资 9.50 万元，占注册资本的 0.50%。本次股权变更于 2011 年 9 月 16 日完成了工商变更登记。

根据公司 2011 年 10 月 19 日股东会决议，无锡市信捷自动化有限公司将其持有本公司 5%的股权转让给李新，将其持有本公司 5%的股权转让给邹骏宇。转让后李新出资 940.50 万元，占注册资本的 49.50%；邹骏宇出资 589.00 万元，占注册资本的 31%；吉峰出资 228.00 万元，占注册资本的 12%；陆锡峰出资 76.00 万元，占注册资本的 4%；过志强出资 57.00 万元，占注册资本的 3%；田勇生出资 9.50 万元，占注册资本的 0.50%。本次股权变更于 2012 年 2 月 28 日完成了工商变更登记。

2012 年 5 月 18 日，根据公司股东会决议和有关协议、章程的规定，无锡信捷电气有限公司整体变更为无锡信捷电气股份有限公司，以 2012 年 3 月 31 日经审计的净资产为折股基数，折为股份公司的股本 7,030.00 万元，每股面值为人民币 1 元，注册资本为 7,030.00 万元，余额计入资本公积，各股东持股比例不变。本次股权变更于 2012 年 6 月 25 日完成了工商变更登记。

根据公司 2012 年 12 月 10 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 470.00 万元，由韦益红、张莉、毛振峰、奚嘉隆、周华平、徐少峰、李晨亮、倪东兵、徐永光、黄海明、徐冰、王继业、周卫娟、时盛叶、韩立圣、李杜、朱渊渤、郭锴、胡艳、高平、顾俊杰、孙越、祁鸣、陈亮、王丽丽、曹吉峰、沈彩杰、陈诚、曹红、刘亮、沈军等 31 人认购公司普通股股份 470.00 万股，面值为每股人民币 1.00 元，认购价格为每股人民币 1.5 元。认购后注册资本为人民币 7,500.00 万元，股本为人民币 7,500.00 万元，其中：李新股份为 3,479.85 万股，持股比例 46.40%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 29.06%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.25%；陆锡峰、过志强等 34 人股份为 997.25 万股，持股比例 13.29%。本次股权变更于 2012 年 12 月 26 日完成了工商变更登记。

根据公司 2013 年 2 月 22 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 30.00 万元，由周湘荣认购公司普通股股份 30.00 万股，面值为每股人民币 1.00 元，认购价格为每股人民币 1.8 元。认购后注册资本为人民币 7,530.00 万元，股本为人民币 7,530.00 万元，其中：李新股份为 3,479.85 万股，持股比例 46.21%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 35 人股份为 1,027.25 万股，持股比例 13.64%。本次股权变更于 2013 年 5 月 30 日完成了工商变更登

记。

股东奚嘉隆及股东陈亮分别在 2013 年 3 月 20 日、2013 年 10 月 9 日与李新签订股权转让协议书，将其持有 21.09 万股及 5 万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为 3,505.94 万股，持股比例为 46.56%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 33 人股份为 1,001.16 万股，持股比例 13.29%。

股东曹吉峰在 2014 年 3 月 10 日与李新签订股权转让协议书，将其持有 5 万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为 3,510.94 万股，持股比例为 46.63%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.20%；陆锡峰、过志强等 32 人股份为 996.16 万股，持股比例 13.23%。

股东胡艳及股东沈彩杰分别在 2014 年 9 月 10 日、2014 年 9 月 1 日与李新签订股权转让协议书，将其持有 8 万股及 5 万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为 3,523.94 万股，持股比例为 46.80%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 30 人股份为 983.16 万股，持股比例 13.05%。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会，股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。公司设有总经理、审计部、信息管理部、研发中心、质量控制部、销售与服务管理部、人力资源部、财务部、供应链管理等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属工业自动化控制系统装置制造行业。本集团主要产品有可编程控制器（PLC）、触摸屏、文本显示器、一体机、变频器、伺服驱动器、步进驱动器、机器视觉系统等。

公司注册地址：无锡市滨湖区胡埭工业园北区刘塘路 9 号。

公司法定代表人：李新

公司实际控制人：李新

本公司经营范围为：电气机械及器材、工业自动化控制系统装置的开发、制造、销售；工业自动化控制软件的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；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禁止进出口的商品和技术除外）。



## 二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

### （一）公司建立内部会计控制制度的目标

- 1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；
- 2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；
- 3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；
- 4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；
- 5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

### （二）公司建立内部会计控制制度应遵循的原则

- 1、内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范以及本公司的实际情况；
- 2、内部会计控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力；
- 3、内部会计控制能够涵盖本公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；
- 4、内部会计控制能够保证本公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；
- 5、本公司建立内部会计控制时遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；
- 6、内部会计控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

## 三、公司的内部控制结构

### （一）控制环境

本公司的控制环境反映了管理治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。本公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

### 1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，制定了关于员工管理的一系列的内部规范制度，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行使这些制度规范多渠道、全方位地得到落实。

### 2、对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。公司目前拥有员工 543 人，其中，研究生及以上学历人员 18 人，本科学历人员 173 人，大专学历人员 137 人。公司根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

### 3、治理层的参与程度

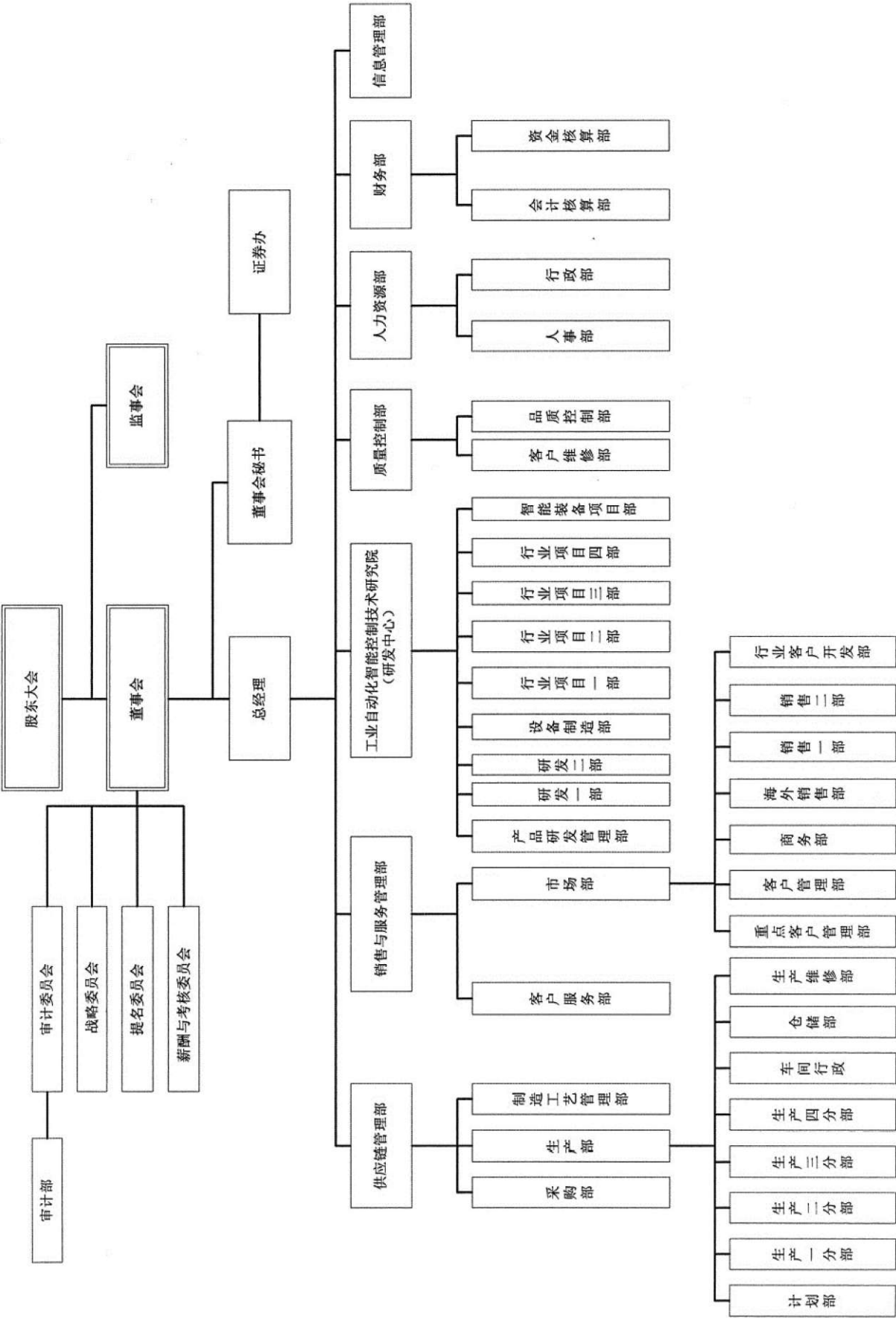
本公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以了明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计部门的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

### 4、管理层的理念和经营风格

管理层高度重视企业内部控制的建设 and 运行情况，倡导诚实守信、创新的经营理念，对内制定《员工行为规范》等相关制度，对员工的行为进行制约和倡导，并身体力行、树立标杆，创造出积极向上的企业文化；对外积极履行社会责任，为社会的大型活动提供网络安全支持服务，树立良好的企业形象。

### 5、组织结构

本公司结合自身业务的特点和内部控制的要求已设置相应的组织结构，确保各部门权责明确、分工适当，明确权责分配、正确履行职权。公司的组织架构图如下：



## 6、职权与责任的分配

本公司采用向个人分配控制职责的方法,建立了一整套执行特定职能(包括交易授权)的授权机制,并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督,公司逐步建立了预算控制制度,能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行;较合理地保证交易和事项能以正确的金额,在恰当的会计期间,较及时地记录于适当的账户,使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

## 7、人力资源政策与实务

本公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度,并聘用足够的人员,使其能完成所分配的任务。

### (二) 风险评估过程

本公司是一家专业从事工业自动化产品研发与销售的高新技术企业,致力于成为世界领先、国际知名的产品、装备和服务的工业自动化专家,立足使命,制定了公司的长期发展目标,并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标明确地传达到每一位员工。本公司建立了有效的风险评估过程,通过总经理办公室、财务、销售等部门定期会议等方式,以识别和应对对公司可能遇到了包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

### (三) 信息系统与沟通

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了比较强大的信息系统,信息系统人员(包括财务会计人员)恪尽职守、勤勉工作,能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制,使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责,与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通,使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

### (四) 控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩方面都有清晰的目标,公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通,并且积极地对其加以监控。本公司财务部按照《公司法》、《会计法》和

《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括财务管理标准、资金管理标准、会计管理标准等具体管理规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

- (1) 业务活动按照适当的授权进行；
- (2) 交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；
- (3) 对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- (4) 账面资产与实存资产定期核对；
- (5) 实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：

- ①记录所有有效的经济业务；
- ②适时地对经济业务的细节进行充分记录；
- ③经济业务的价值用货币进行正确的反映；
- ④经济业务记录和反映在正确的会计期间
- ⑤财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票

等), 并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制: 本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触, 防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施, 以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制: 本公司专门设立内部审计机构, 对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度, 在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

#### (五) 对控制的监督

本公司定期对各项内部控制进行评价, 同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时, 就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据; 另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议, 并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

### 四、公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估, 现对公司主要内部会计控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下:

#### (一) 基本控制制度

##### 1、公司治理方面

本公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和证券监管部门的相关文件和要求, 不断完善法人治理结构, 及时修改公司章程, 修订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《财务会计制度》、《内部审计制度》等制度, 形成了比较系统的治理框架文件, 完善了公司的内部控制制度, 但公司的内部控制运行程序尚需在实践中进一步完善。

##### 2、人力资源方面

本公司重视人力资源建设, 根据发展战略和企业的发展规划制定了一系列的管理制度, 如《人事管理制度》、《技术研发人员考核方案》、《生产部薪酬



管理制度》等，明确了人力资源的引进、开发、使用、培养、考核、激励、推出等机制，并定期对人力资源状况进行评估。本公司对全体职工实行劳动合同制，根据国家以及当地的有关法律法规，公司为员工提供了基本养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险以及住房公积金等社会保险。

### 3、信息系统方面

本公司建立了较为完善的信息与沟通机制，以保持上下级之间、部门之间信息畅通。在业务上，公司引入了 ERP 管理系统，该系统模块包括：采购模块、生产模块、销售模块、财务模块。通过 ERP 系统的运用，降低了公司运营成本，提高了生产与管理效益，促进了公司合理调配资源和企业管理的“整体化”。

## （二）业务控制制度

### 1、基础管理方面

为确保公司各项经济活动顺利运行，不断提高公司经济效益，公司的一切经济活动都要纳入财务预算管理，受财务预算的制约。根据公司发展的要求，不断健全内控制度。

### 2、采购供应管理方面

本公司已制订了《公司采购流程管理制度》、《供应商管理与采购控制程序》，合理的规划和设立了采购供应方面的机构和岗位，明确了存货的请购、审批、采购、验收、供应商开发和管理、款项支付等程序，确保实现职责分离合理、授权审批恰当、资产安全、提高效益。

### 3、生产管理方面

公司制定了《生产部管理制度》等，规范了生产过程中原材料投入、操作规程、生产管理考核、安全管理等方面的管理；公司制定了《委外加工管理制度》等，规范了委外加工过程中原材料发出、检验、验收入库等方面的管理。

### 4、质量管理方面

质量是企业的生命，公司严格执行《不合格品管理制度》、《来料检验程序》、《产品质量管理制度》等制度，严格对生产质量进行把关，在生产过程中的每一个环节都有相应的质量检查，质检部门对产品质量执行严格的验收。

### 5、销售管理方面

公司制定了《销售内部控制制度》、《应收账款管理制度》等制度，对客户的管理、定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。

2014年10月公司销售部发现冲床上料机嘉善销售地区货款回收异常，经销售部内部初步调查，发现业务员陈宏飞截留公司货款事实。公司审计部门迅速介入调查，一方面通过现场取证和资料搜集等，初步显示其侵占的涉案客户为40余个，侵占货款150余万元；另一方面审计部对公司销售流程也展开调查，发现：

1、嘉善地区的主要客户为个体户，多为民间加工作坊形式，财务意识薄弱；陈宏飞在取得客户信任后，违反公司收款政策，采取现金收款，或直接让客户付款至其个人账户上。

2、为了推广新产品，给予了客户较长的试用期及信用期，陈宏飞利用上述销售政策，并一直以公司产品质量方面欠稳定，客户不愿做验收合格确认，故不愿付货款为由向公司解释账期较长原因。

以上发现说明了公司嘉善地区的冲床上料机销售上存在新品推广政策不合理、现金收款、销售确认不及时等问题。

审计部对公司其他地区的业务进行了排查，各地区都能够严格执行公司的销售政策和财务政策，未发现此类事件。

鉴于该等侵占货款的事项具有偶然性，仅发生在业务员陈宏飞负责的嘉善地区，并不涉及公司其他业务地区及其他客户；且仅限于新产品冲床上料机，所以虽然嘉善地区的冲床上料机销售活动存在内控问题，但是公司销售的总体内部控制活动在重大方面上还是有效的。

针对公司销售活动中存在的问题，公司制定了更严格的新品推广政策，公司审计部对新品推广政策进行了专项检查，督促相关人员严格执行新品推广政策。审计部对销售循环进行了专项审计，着重审计了现金收款，对账周期、销售确认等事项，未发现重大错报、漏报。公司审计部结合江苏公证天业会计师事务所设计完善的内控流程和措施，深入梳理了公司的业务活动，优化业务活动流程，强化了内部控制。公司审计委员会形成并通过了《关于加强公司内控的议案》，并于2015年4月28日通过了公司董事会审议。

## 6、研发管理方面

公司制定了《产品研发管理制度》、《研发中心内部管理制度》等制度，对研发的立项及可行性分析、研发过程管理和结项等进行了一系列的规范，确保降低研发风险、保证研发质量，提高研发工作的效率和效益。

### （三）资产管理控制制度

#### 1、货币资金管理

公司已对货币资金的收支和保管业务制定了《货币资金管理办法》、《费用管理制度》，明确了授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系，强调了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定，并按《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。

#### 2、存货管理

公司已制定了《存货管理办法》，规定了仓库存货管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产被盗、偷拿、毁损和重大流失。

#### 3、固定资产

公司已建立了固定资产归口分级管理制度。固定资产添置必须按权限级次进行，固定资产的款项必须在相关资产已经落实，审批手续齐备下才能支付；固定资产报废由使用单位提出，公司归口管理部门牵头，会同技术、设备、财务、审计等相关部门进行技术鉴定，报公司批准报废。

#### 4、知识产权等无形资产

公司已制定了《无形资产管理规定》，并派专人管理公司的商标、专利、著作权的申请、维护，采取了专门的保密措施，严防技术的泄密。

### （四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序。制定了《对外投资管理办法》，规定公司对外投资的决策机构主要为股东大会、董事会，明确了各级决策机构的职权。公司主要通过加强政策研究和市场调查、完善采购招标制度、严格工程发包合同审核等办法控制生产经营过程中面临的主要风险。

2、公司能够较严格地控制担保行为，制定了《对外担保管理办法》，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

3、为规范公司的关联交易活动，保障公司和全体股东的合法权益，公司制订了《关联交易管理办法》，明确了关联交易的回避制度，关联交易的决策权限等。公司与关联人之间遵循诚实守信、不损害公司及非关联股东合法权益，按照

公司关联交易的决策程序审核批准，并按规定进行信息披露。

#### （五）工资费用控制制度

公司制订了《技术研发人员考核方案》、《生产部薪酬管理制度》，规定根据公司的当年的经济效益、部门绩效考核情况确定薪酬的浮动系数，明确了任职资格、绩效评价与薪酬的关系，公司实行基本工资、绩效工资、年终奖相结合的管理方式，严格按照管理标准发放工资和年终奖。

#### （六）内部监督控制制度

公司在组织结构上设立了审计部门，并制定了《内部审计制度》，向董事会负责并报告工作，在董事会的领导下，负责对公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果等进行内部审计。

### 五、公司准备采取的措施

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

- 1、不断完善和细化各项制度，并通过培训与实践相结合的方式，使内部控制制度能够得到员工的理解、掌握与支持，加强内部控制的执行力度。
- 2、进一步加强内部审计工作，完善内部审计部门结构及内部审计监督机制。
- 3、加强公司的全面预算管理，明确预算的编制与审批程序，落实预算的执行、调整、评价与考核办法。
- 4、完善公司组织结构和协调机制，加强部门之间良好沟通，建立快速、有效的信息传递机制。

### 六、公司对内部控制的自我评估意见

综上所述，本公司管理层认为，本公司于2015年12月31日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

无锡信捷电气股份有限公司

2016年2月24日

# 营业执照

(副本) (5-1)



注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛(委派杨剑涛为代表), 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。  
(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

2015年04月17日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

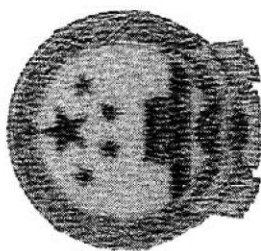
## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

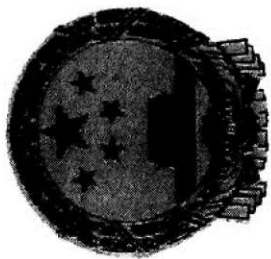
会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10140万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14





证书序号: 000000

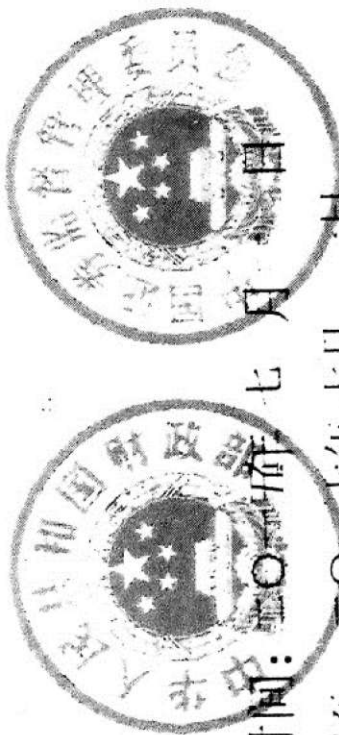
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特派员)中国证券监督管理委员会审查, 批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17

发证时间: 二〇一七年七月

证书有效期至: 二〇一七年七月

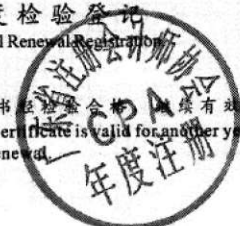


|           |                      |
|-----------|----------------------|
| 姓 名       | 陈 伟                  |
| 性 别       | 男                    |
| 出 生 日 期   | 1974-04-01           |
| 工 作 单 位   | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所 |
| 身 份 证 号 码 | 441425740401001      |



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 440000011140  
No. of Certificate  
批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2001 年 04 月 06 日  
Date of Issuance /y /m /d

2015年4月换发

年 月 日  
/y /m /d



姓名: 邓登峰  
 性别: 男  
 出生日期: 1975-08-25  
 工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司  
 工作部门: 深圳分所  
 身份证号: 430402197508252011  
 Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001590240  
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 29 日  
 Date of Issuance

2008-05



### 注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2013 年 10 月 17 日

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013 年 10 月 17 日

### 注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

### NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.

# 无锡信捷电气股份有限公司

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字[2016]44040043 号

### 目 录

|    |                    |   |
|----|--------------------|---|
| 1、 | 内部控制鉴证报告.....      | 1 |
| 2、 | 关于内部控制有关事项的说明..... | 3 |

## 内部控制鉴证报告

瑞华核字【2016】44040043 号

无锡信捷电气股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了无锡信捷电气股份有限公司(以下简称“信捷电气公司”)管理层对 2016 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。信捷电气公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性,同时按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》的有关规范标准对 2016 年 6 月 30 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对信捷电气公司截至 2016 年 6 月 30 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作,以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况,以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有限制,存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或降低对控制政策、程序遵循的程度,因此,于 2016 年 6 月 30 日有效的内部控制,并不保证在未来也必然有效,根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为,信捷电气公司于 2016 年 6 月 30 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范(试行)》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。

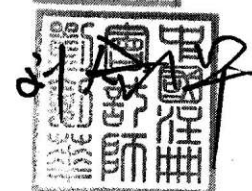
本鉴证报告仅供信捷电气公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。我们同意本鉴证报告作为信捷电气公司首次公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年八月十二日



## 无锡信捷电气股份有限公司

### 关于内部控制有关事项的说明

#### 一、公司的基本情况

##### 1、历史沿革

无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名为“无锡信尔捷电子有限公司”，系经无锡市滨湖工商行政管理局批准，于2008年4月22日成立，领取注册号为320211000130754的《企业法人营业执照》。公司成立时注册资本为人民币100.00万元，其中李新以货币资金出资55.00万元，占注册资本的55%，邹骏宇以货币资金出资45.00万元，占注册资本的45%。

根据公司2008年9月28日股东会决议，股东李新将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司，股东邹骏宇将其持有本公司5%的股权转让给无锡市信捷自动化有限公司，同时公司更名为无锡信捷电气有限公司。股权转让后，李新出资50.00万元，占注册资本的50%，邹骏宇出资40.00万元，占注册资本的40%，无锡市信捷自动化有限公司出资10.00万元，占注册资本的10%。本次股权变更于2008年10月17日完成了工商变更登记。

根据公司2008年10月28日股东会决议，本公司注册资本由100.00万元变更为1,900.00万元，新增注册资本1,800.00万元，其中李新以货币资金增资900.00万元，邹骏宇以货币资金增资720.00万元，无锡市信捷自动化有限公司以货币资金增资180.00万元。增资后李新出资950.00万元，占注册资本的50%，邹骏宇出资760.00万元，占注册资本的40%，无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元，占注册资本的10%。本次股权变更于2008年11月13日完成了工商变更登记。

根据公司2010年2月5日股东会决议，股东李新将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰，股东邹骏宇将其持有本公司2%的股权转让给陆锡峰。转让后李新出资912.00万元，占注册资本的48%；邹骏宇出资722.00万元，占注册资本的38%；无锡市信捷自动化有限公司出资190.00万元，占注册资本的10%；陆锡峰出资76.00万元，占注册资本的4%。本次股权变更于2010年3月9日完成了工商变更登记。

根据公司2011年8月6日股东会决议，股东李新将其持有本公司3%的股权转让给过志强，将其持有本公司0.5%的股权转让给给田勇生；股东邹骏宇将其持有本公司12%的股权转让给吉峰。转让后李新出资845.50万元，占注册资本的44.50%；邹骏宇出资494.00万元，占注册资本的26%；吉峰出资228.00万元，

占注册资本的 12%；无锡市信捷自动化有限公司出资 190.00 万元，占注册资本的 10%；陆锡峰出资 76.00 万元，占注册资本的 4%；过志强出资 57.00 万元，占注册资本的 3%；田勇生出资 9.50 万元，占注册资本的 0.50%。本次股权变更于 2011 年 9 月 16 日完成了工商变更登记。

根据公司 2011 年 10 月 19 日股东会决议，无锡市信捷自动化有限公司将其持有本公司 5% 的股权转让给李新，将其持有本公司 5% 的股权转让给邹骏宇。转让后李新出资 940.50 万元，占注册资本的 49.50%；邹骏宇出资 589.00 万元，占注册资本的 31%；吉峰出资 228.00 万元，占注册资本的 12%；陆锡峰出资 76.00 万元，占注册资本的 4%；过志强出资 57.00 万元，占注册资本的 3%；田勇生出资 9.50 万元，占注册资本的 0.50%。本次股权变更于 2012 年 2 月 28 日完成了工商变更登记。

2012 年 5 月 18 日，根据公司股东会决议和有关协议、章程的规定，无锡信捷电气有限公司整体变更为无锡信捷电气股份有限公司，以 2012 年 3 月 31 日经审计的净资产为折股基数，折为股份公司的股本 7,030.00 万元，每股面值为人民币 1 元，注册资本为 7,030.00 万元，余额计入资本公积，各股东持股比例不变。本次股权变更于 2012 年 6 月 25 日完成了工商变更登记。

根据公司 2012 年 12 月 10 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 470.00 万元，由韦益红、张莉、毛振峰、奚嘉隆、周华平、徐少峰、李晨亮、倪东兵、徐永光、黄海明、徐冰、王继业、周卫娟、时盛叶、韩立圣、李杜、朱渊渤、郭锴、胡艳、高平、顾俊杰、孙越、祁鸣、陈亮、王丽丽、曹吉峰、沈彩杰、陈诚、曹红、刘亮、沈军等 31 人认购公司普通股股份 470.00 万股，面值为每股人民币 1.00 元，认购价格为每股人民币 1.5 元。认购后注册资本为人民币 7,500.00 万元，股本为人民币 7,500.00 万元，其中：李新股份为 3,479.85 万股，持股比例 46.40%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 29.06%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.25%；陆锡峰、过志强等 34 人股份为 997.25 万股，持股比例 13.29%。本次股权变更于 2012 年 12 月 26 日完成了工商变更登记。

根据公司 2013 年 2 月 22 日临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 30.00 万元，由周湘荣认购公司普通股股份 30.00 万股，面值为每股人民币 1.00 元，认购价格为每股人民币 1.8 元。认购后注册资本为人民币 7,530.00 万元，股本为人民币 7,530.00 万元，其中：李新股份为 3,479.85 万股，持股比例 46.21%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 35 人股份为 1,027.25 万股，持股比例 13.64%。本次股权变更于 2013 年 5 月 30 日完成了工商变更登

记。

股东奚嘉隆及股东陈亮分别在 2013 年 3 月 20 日、2013 年 10 月 9 日与李新签订股权转让协议书，将其持有 21.09 万股及 5 万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为 3,505.94 万股，持股比例为 46.56%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 33 人股份为 1,001.16 万股，持股比例 13.29%。

股东曹吉峰在 2014 年 3 月 10 日与李新签订股权转让协议书，将其持有 5 万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为 3,510.94 万股，持股比例为 46.63%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.20%；陆锡峰、过志强等 32 人股份为 996.16 万股，持股比例 13.23%。

股东胡艳及股东沈彩杰分别在 2014 年 9 月 10 日、2014 年 9 月 1 日与李新签订股权转让协议书，将其持有 8 万股及 5 万股股份转让给李新，转让后李新所持有股份为 3,523.94 万股，持股比例为 46.80%；邹骏宇股份为 2,179.30 万股，持股比例 28.94%；吉峰股份为 843.60 万股，持股比例 11.21%；陆锡峰、过志强等 30 人股份为 983.16 万股，持股比例 13.05%。

本公司设立了股东大会、董事会和监事会，股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构。公司设有总经理、审计部、信息管理部、研发中心、质量控制部、销售与服务管理部、人力资源部、财务部、供应链管理等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）属工业自动化控制系统装置制造行业。本集团主要产品有可编程控制器（PLC）、触摸屏、文本显示器、一体机、变频器、伺服驱动器、步进驱动器、机器视觉系统等。

公司注册地址：无锡市滨湖区胡埭工业园北区刘塘路 9 号。

公司法定代表人：李新

公司实际控制人：李新

本公司经营范围为：电气机械及器材、工业自动化控制系统装置的开发、制造、销售；工业自动化控制软件的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；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禁止进出口的商品和技术除外）。

## 二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

### （一）公司建立内部会计控制制度的目标

1、建立和完善符合现代公司管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制保证公司经营管理目标的实现；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，保证公司各项经营活动的正常有序运行；

3、建立良好的公司内部控制环境，堵塞漏洞、消除隐患，防止并及时发现和纠正错误及舞弊行为，保护公司资产的安全、完整；

4、规范本公司会计行为，保证会计资料真实、完整，提高会计信息质量；

5、确保国家有关法律法规和本公司内部规章制度的贯彻执行。

## （二）公司建立内部会计控制制度应遵循的原则

1、内部会计控制符合国家有关法律法规、财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》及相关具体规范以及本公司的实际情况；

2、内部会计控制能够约束本公司内部涉及会计工作的所有人员，任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力；

3、内部会计控制能够涵盖本公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位，并针对业务处理过程中的关键控制点，落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节；

4、内部会计控制能够保证本公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分，坚持不相容职务相互分离，确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互监督；

5、本公司建立内部会计控制时遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果；

6、内部会计控制能够随着外部环境的变化、本公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

## 三、公司的内部控制结构

### （一）控制环境

本公司的控制环境反映了管理治理层和管理层对于控制的重要性的态度，控制环境的好坏直接决定着内部控制制度能否顺利实施及实施的效果。本公司本着规范运作的基本理念，正积极努力地营造良好的控制环境，主要体现在以下几个方面：

#### 1、对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。本公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，制定了关于员工管理的一系列的内部规范制度，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行使

这些制度规范多渠道、全方位地得到落实。

## 2、对胜任能力的重视

本公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识和能力的要求。公司目前拥有员工 599 人，其中，研究生及以上学历人员 17 人，本科学历人员 181 人，大专学历人员 141 人。公司根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工们都能胜任目前所处的工作岗位。

## 3、治理层的参与程度

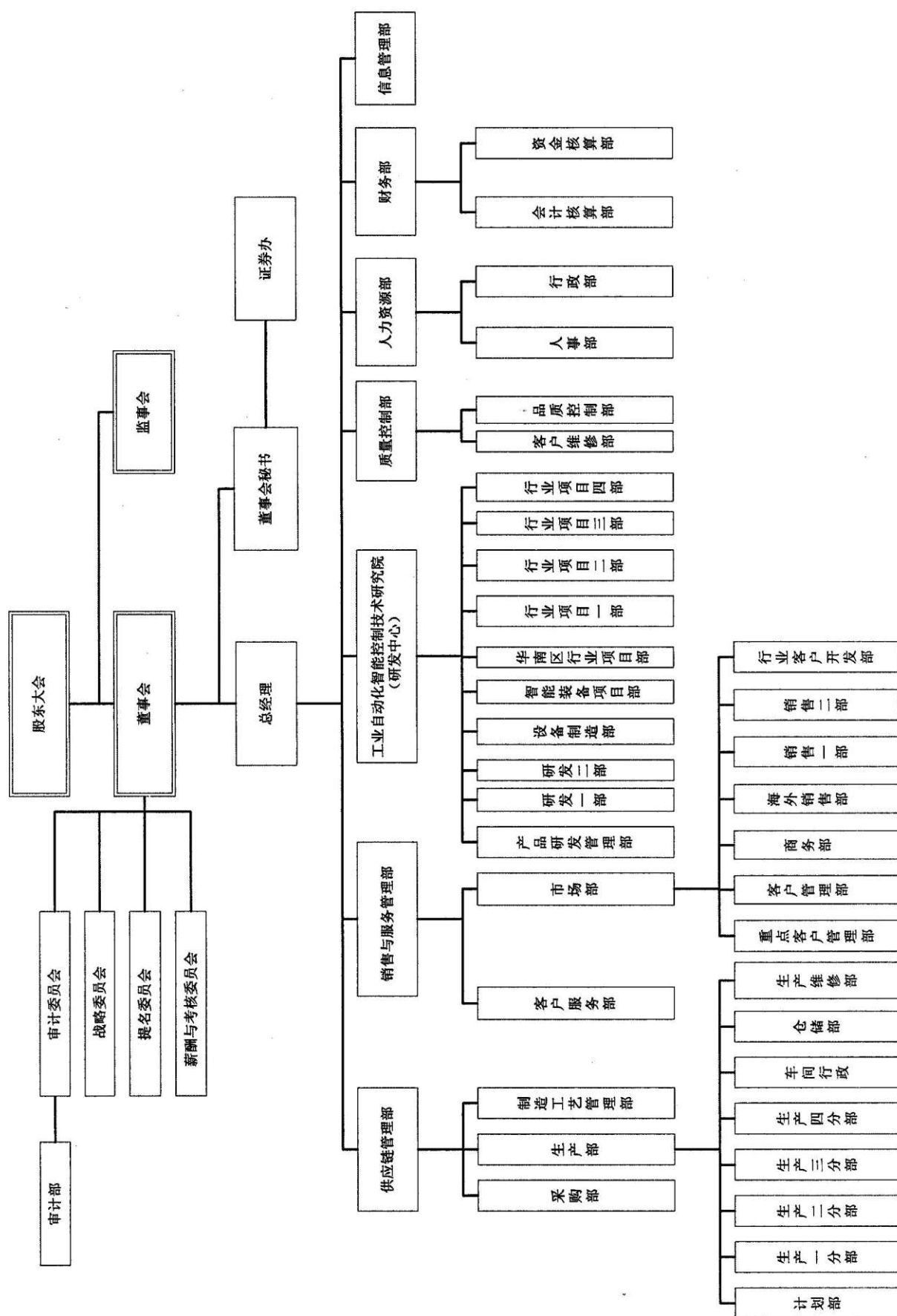
本公司治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以了明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计部门的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

## 4、管理层的理念和经营风格

管理层高度重视企业内部控制建设和运行情况，倡导诚实守信、创新的经营理念，对内制定《员工行为规范》等相关制度，对员工的行为进行制约和倡导，并身体力行、树立标杆，创造出积极向上的企业文化；对外积极履行社会责任，为社会的大型活动提供网络安全支持服务，树立良好的企业形象。

## 5、组织结构

本公司结合自身业务的特点和内部控制的要求已设置相应的组织结构，确保各部门权责明确、分工适当，明确权责分配、正确履行职权。公司的组织架构图如下：





## 6、职权与责任的分配

本公司采用向个人分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求。

## 7、人力资源政策与实务

本公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

### （二）风险评估过程

本公司是一家专业从事工业自动化产品研发与销售的高新技术企业，致力于成为世界领先、国际知名的产品、装备和服务的工业自动化专家，立足使命，制定了公司的长期发展目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将公司经营目标明确地传达到每一位员工。本公司建立了有效的风险评估过程，通过总经理办公室、财务、销售等部门定期会议等方式，以识别和应对对公司可能遇到了包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

### （三）信息系统与沟通

本公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了比较强大的信息系统，信息系统人员（包括财务会计人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。本公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。本公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效地沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

### （四）控制活动

本公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润和其他财务和经营业绩方面都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。本公司财务部按照《公司法》、《会计法》和《企业会计准则》等法律法规及其补充规定，制订了财务管理制度，包括财务管

理标准、资金管理标准、会计管理标准等具体管理规定，并明确了会计凭证、会计账簿和财务报告的处理程序，以保证：

- (1) 业务活动按照适当的授权进行；
- (2) 交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合企业会计准则的相关要求；
- (3) 对资产的记录和记录的接触、处理均经过适当的授权；
- (4) 账面资产与实存资产定期核对；
- (5) 实行会计人员岗位责任制，聘用适当的会计人员，使其能够完成分配的任务。这些任务包括：

- ①记录所有有效的经济业务；
- ②适时地对经济业务的细节进行充分记录；
- ③经济业务的价值用货币进行正确的反映；
- ④经济业务记录和反映在正确的会计期间
- ⑤财务报表及其相关说明能够恰当反映公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。

本公司建立的相关控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，公司内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。本公司在交易授权上区分交易的不同性质采用两种层次的授权即一般授权和特别授权。对一般性交易如购销业务、费用报销等业务采用各职能部门和分管领导审批制度；对于非常规性交易，如收购、兼并、投资、增发股票等重大交易需经董事会或股东大会审批。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录同相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：本公司严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，防止各种实物资产被盗、毁损和流失。采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：本公司专门设立内部审计机构，对货币资金、有价证券、凭证和账簿记录、物资采购、消耗定额、付款、工资管理、委托加工材料、账实相符的真实性、准确性、手续的完备程度进行审查、考核。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

#### (五) 对控制的监督

本公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。本公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

### 四、公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内部会计控制制度设计和执行的有效性进行自我评估，现对公司主要内部会计控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下：

#### (一) 基本控制制度

##### 1、公司治理方面

本公司严格根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》和证券监管部门的相关文件和要求，不断完善法人治理结构，及时修改公司章程，修订并完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《独立董事工作制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《财务会计制度》、《内部审计制度》等制度，形成了比较系统的治理框架文件，完善了公司的内部控制制度，但公司的内部控制运行程序尚需在实践中进一步完善。

##### 2、人力资源方面

本公司重视人力资源建设，根据发展战略和企业的发展规划制定了一系列的管理制度，如《人事管理制度》、《技术研发人员考核方案》、《生产部薪酬管理制度》等，明确了人力资源的引进、开发、使用、培养、考核、激励、推出

等机制，并定期对人力资源状况进行评估。本公司对全体职工实行劳动合同制，根据国家以及当地的有关法律法规，公司为员工提供了基本养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险以及住房公积金等社会保险。

### 3、信息系统方面

本公司建立了较为完善的信息与沟通机制，以保持上下级之间、部门之间信息畅通。在业务上，公司引入了 ERP 管理系统，该系统模块包括：采购模块、生产模块、销售模块、财务模块。通过 ERP 系统的运用，降低了公司运营成本，提高了生产与管理效益，促进了公司合理调配资源和企业管理的“整体化”。

## （二）业务控制制度

### 1、基础管理方面

为确保公司各项经济活动顺利运行，不断提高公司经济效益，公司的一切经济活动都要纳入财务预算管理，受财务预算的制约。根据公司发展的要求，不断健全内控制度。

### 2、采购供应管理方面

本公司已制订了《公司采购流程管理制度》、《供应商管理与采购控制程序》，合理的规划和设立了采购供应方面的机构和岗位，明确了存货的请购、审批、采购、验收、供应商开发和管理、款项支付等程序，确保实现职责分离合理、授权审批恰当、资产安全、提高效益。

### 3、生产管理方面

公司制定了《生产部管理制度》等，规范了生产过程中原材料投入、操作规程、生产管理考核、安全管理等方面的管理；公司制定了《委外加工管理制度》等，规范了委外加工过程中原材料发出、检验、验收入库等方面的管理。

### 4、质量管理方面

质量是企业的生命，公司严格执行《不合格品管理制度》、《来料检验程序》、《产品质量管理制度》等制度，严格对生产质量进行把关，在生产过程中的每一个环节都有相应的质量检查，质检部门对产品质量执行严格的验收。

### 5、销售管理方面

公司制定了《销售内部控制制度》、《应收账款管理制度》等制度，对客户的管理、定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。

2014 年 10 月公司销售部发现冲床上料机嘉善销售地区货款回收异常，经销

售部内部初步调查,发现业务员陈宏飞截留公司货款事实。公司审计部门迅速介入调查,一方面通过现场取证和资料搜集等,初步显示其侵占的涉案客户为 40 余个,侵占货款 150 余万元;另一方面审计部对公司销售流程也展开调查,发现:

1、嘉善地区的主要客户为个体户,多为民间加工作坊形式,财务意识薄弱;陈宏飞在取得客户信任后,违反公司收款政策,采取现金收款,或直接让客户打款至其个人账户上。

2、为了推广新产品,给予了客户较长的试用期及信用期,陈宏飞利用上述销售政策,并一直以公司产品质量方面欠稳定,客户不愿做验收合格确认,故不愿付货款为由向公司解释账期较长原因。

以上发现说明了公司嘉善地区的冲床上料机销售上存在新品推广政策不合理、现金收款、销售确认不及时等问题。

审计部对公司其他地区的业务进行了排查,各地区都能够严格执行公司的销售政策和财务政策,未发现此类事件。

鉴于该等侵占货款的事项具有偶然性,仅发生在业务员陈宏飞负责的嘉善地区,并不涉及公司其他业务地区及其他客户;且仅限于新产品冲床上料机,所以虽然嘉善地区的冲床上料机销售活动存在内控问题,但是公司销售的总体内部控制活动在重大方面上还是有效的。

针对公司销售活动中存在的问题,公司制定了更严格的新品推广政策,公司审计部对新品推广政策进行了专项检查,督促相关人员严格执行新品推广政策。审计部对销售循环进行了专项审计,着重审计了现金收款,对账周期、销售确认等事项,未发现重大错报、漏报。公司审计部结合江苏公证天业会计师事务所设计完善的内控流程和措施,深入梳理了公司的业务活动,优化业务活动流程,强化了内部控制。公司审计委员会形成并通过了《关于加强公司内控的议案》,并于 2015 年 4 月 28 日通过了公司董事会审议。

## 6、研发管理方面

公司制定了《产品研发管理制度》、《研发中心内部管理制度》等制度,对研发的立项及可行性分析、研发过程管理和结项等进行了一系列的规范,确保降低研发风险、保证研发质量,提高研发工作的效率和效益。

### (三) 资产管理控制制度

#### 1、货币资金管理

公司已对货币资金的收支和保管业务制定了《货币资金管理办法》、《费用



管理制度》，明确了授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系，强调了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定，并按《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。

## 2、存货管理

公司已制定了《存货管理办法》，规定了仓库存货管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产被盗、偷拿、毁损和重大流失。

## 3、固定资产

公司已建立了固定资产归口分级管理制度。固定资产添置必须按权限级次进行，固定资产的款项必须在相关资产已经落实，审批手续齐备下才能支付；固定资产报废由使用单位提出，公司归口管理部门牵头，会同技术、设备、财务、审计等相关部门进行技术鉴定，报公司批准报废。

## 4、知识产权等无形资产

公司已制定了《无形资产管理规定》，并派专人管理公司的商标、专利、著作权的申请、维护，采取了专门的保密措施，严防技术的泄密。

### （四）对外投资管理、对外担保、关联交易控制制度

1、为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序。制定了《对外投资管理办法》，规定公司对外投资的决策机构主要为股东大会、董事会，明确了各级决策机构的职权。公司主要通过加强政策研究和市场调查、完善采购招标制度、严格工程发包合同审核等办法控制生产经营过程中面临的主要风险。

2、公司能够较严格地控制担保行为，制定了《对外担保管理办法》，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

3、为规范公司的关联交易活动，保障公司和全体股东的合法权益，公司制订了《关联交易管理办法》，明确了关联交易的回避制度，关联交易的决策权限等。公司与关联人之间遵循诚实守信、不损害公司及非关联股东合法权益，按照公司关联交易的决策程序审核批准，并按规定进行信息披露。

### （五）工资费用控制制度

公司制订了《技术研发人员考核方案》、《生产部薪酬管理制度》，规定根



据公司的当年的经济效益、部门绩效考核情况确定薪酬的浮动系数，明确了任职资格、绩效评价与薪酬的关系，公司实行基本工资、绩效工资、年终奖相结合的管理方式，严格按照管理标准发放工资和年终奖。

#### （六）内部监督控制制度

公司在组织结构上设立了审计部门，并制定了《内部审计制度》，向董事会负责并报告工作，在董事会的领导下，负责对公司内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性和完整性以及经营活动的效率和效果等进行内部审计。

#### 五、公司准备采取的措施

本公司现有内部控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够为编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证，能够为公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够保护公司资产的安全、完整。对于目前公司在内部控制方面存在的不足，本公司拟采取以下措施加以改进提高：

- 1、不断完善和细化各项制度，并通过培训与实践相结合的方式，使内部控制制度能够得到员工的理解、掌握与支持，加强内部控制的执行力度。
- 2、进一步加强内部审计工作，完善内部审计部门结构及内部审计监督机制。
- 3、加强公司的全面预算管理，明确预算的编制与审批程序，落实预算的执行、调整、评价与考核办法。
- 4、完善公司组织结构和协调机制，加强部门之间的良好沟通，建立快速、有效的信息传递机制。

#### 六、公司对内部控制的自我评估意见

综上所述，本公司管理层认为，本公司于2016年6月30日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范—基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。



# 营业执照

(副本) (5-1)



注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛(委派杨剑涛为代表), 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。  
(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

2015 年 04 月 17 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

北京市财政局

二〇一五年四月十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

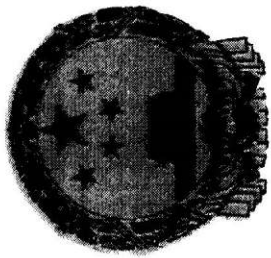
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10140万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14



证书序号: 17010803388

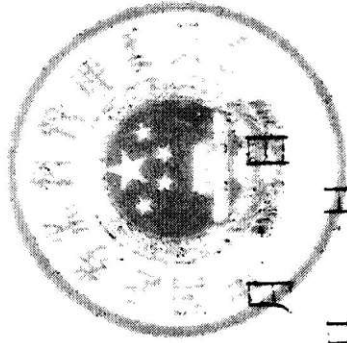
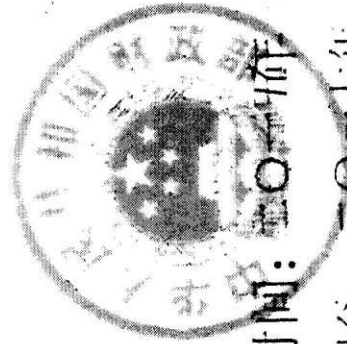
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特派员)中国证券监督管理委员会审查, 批准

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



证书号: 17

发证时间: 二〇一七年七月

证书有效期至: 二〇一七年七月

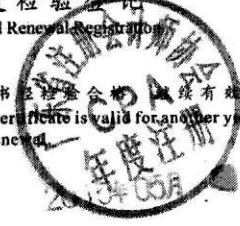


|           |     |               |              |                   |
|-----------|-----|---------------|--------------|-------------------|
| 姓名        | 性别  | 出生日期          | 工作单位         | 身份证号              |
| Full name | Sex | Date of birth | Working unit | Identity card No. |
| 刘         | 男   | 1971.04.01    | 广东会计师事务所     | 4414274061001     |



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书在有效期内有效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

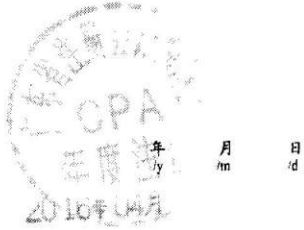


证书编号: 4-00001-140  
No. of Certificate

批准注册协会: 广东注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2013年 4月 20日  
Date of issuance

2013年4月换发.



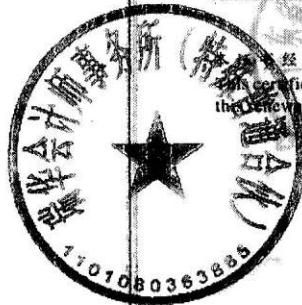


姓名: 邓登峰  
 性别: 男  
 出生日期: 1975-08-25  
 工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司  
 身份证号: 430402197508252011  
 身份卡号: 430402197508252011



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

经检验合格, 继续有效一年。  
The certificate is valid for another year after the renewal.



证书编号: 110001590240  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 29 日  
Date of Issuance



### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

中瑞岳华会计师事务所  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2013 年 10 月 17 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师事务所  
 转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2013 年 10 月 17 日

### 注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补发手续。

### NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



**关于无锡信捷电气股份有限公司  
非经常性损益的专项审核报告**

**瑞华核字[2016]44040044 号**

**目 录**

|                   |   |
|-------------------|---|
| 1、 专项审核报告.....    | 1 |
| 2、 非经常性损益明细表..... | 3 |

## 关于无锡信捷电气股份有限公司 非经常性损益的专项审核报告

瑞华核字【2016】44040044 号

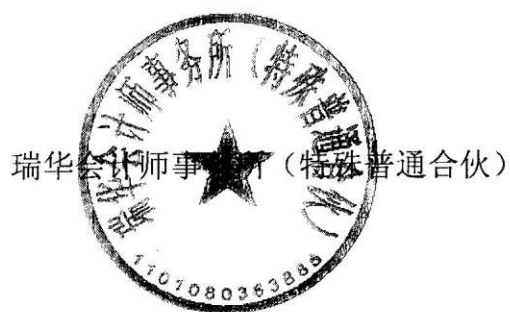
无锡信捷电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了无锡信捷电气股份有限公司（以下简称“信捷电气公司”）2016 年 6 月 30 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度、2013 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的信捷电气公司 2016 年 1-6 月、2015 年度、2014 年度、2013 年度的非经常性损益明细表（以下简称“非经常性损益明细表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会印发的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》（证监会公告[2008]43 号）的规定，编制非经常性损益明细表、提供真实、合法、完整的审核证据是信捷电气公司管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对非经常性损益明细表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对非经常性损益明细表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

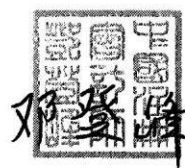
我们认为，后附的非经常性损益明细表在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会印发的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益（2008）》（证监会公告[2008]43 号）的规定编制。

本专项审核报告仅供信捷电气公司首次公开发行股票时使用，不得用作任何其他用途。我们同意本专项审核报告作为信捷电气公司首次公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报中国证券监督管理委员会。

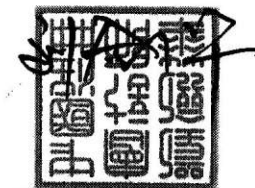


中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一六年八月十二日

# 非经常性损益明细表

| 编制单位: 无锡信捷电气股份有限公司                                                                      | 2016年1-6月    | 2015年度       | 2014年度       | 2013年度       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益,包括处置长期股权投资、固定资产、无形资产、其他长期资产产生的损益                                             | -16,319.31   | 9,170.64     |              | -2,550.17    |
| 计入当期损益的政府补助,包括与企业日常经营活动密切相关的政府补助,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外                                 | 1,605,656.98 | 3,378,829.76 | 6,542,706.76 | 1,347,879.31 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                   |              |              |              |              |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                    |              |              |              |              |
| 非货币性资产交换损益                                                                              |              |              |              |              |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                          |              |              |              |              |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                             |              |              |              |              |
| 债务重组损益                                                                                  |              |              |              |              |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等                                                                   |              |              |              |              |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                               |              |              |              |              |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                             |              |              |              |              |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                   |              |              |              |              |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |              |              |              |              |
| 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                                                                      | -20,219.91   | -21,099.88   |              | 112,097.49   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                       | 277,340.75   | 536,370.72   | 210,000.00   |              |
| 小计                                                                                      | 1,846,458.51 | 3,903,271.24 | 6,752,706.76 | 1,457,426.63 |
| 减: 所得税影响额(如果减少所得税影响额,以负数填列)                                                             | 276,968.78   | 586,866.28   | 1,012,906.01 | 220,113.99   |
| 减: 少数股东权益影响额(税后)                                                                        |              | 641.94       |              |              |
| 合计                                                                                      | 1,569,489.73 | 3,315,763.02 | 5,739,800.75 | 1,237,312.64 |

注: 表中数字除特别说明外, "+"表示收益及收入, "-"表示损失或支出。

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:





# 营业执照

(副本) (5-1)



注册号 110000013615629

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛(委派杨剑涛为代表), 顾仁荣(委派顾仁荣为代表)

成立日期 2011年02月22日

合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。  
(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

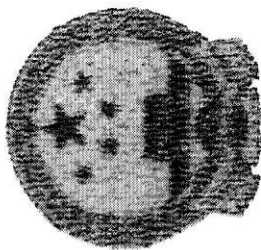


在线扫码获取详细信息

登记机关

2015 年 04 月 17 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。



## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10140万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0022号

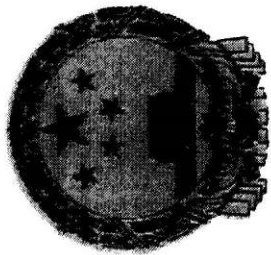
批准设立日期: 2011-02-14

发证机关: 北京市财政局

二〇一一年四月十六日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 001

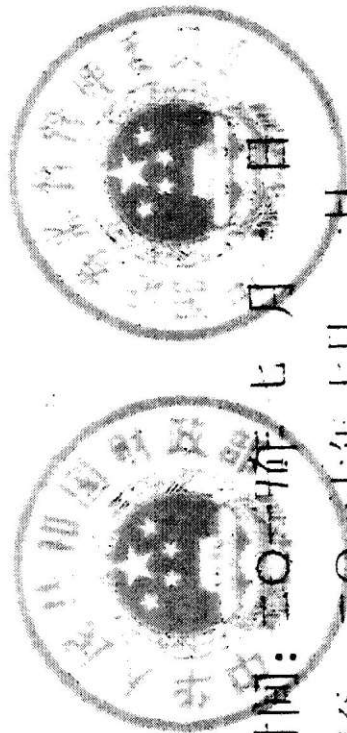
# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部(特派员)中国证券监督管理委员会审查, 批准

瑞华会计师事务所(普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛



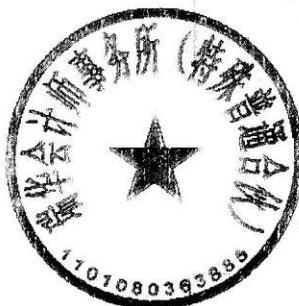
证书号: 17

发证时间: 二〇一七年七月

证书有效期至: 二〇一七年七月



|           |     |               |              |                   |                  |
|-----------|-----|---------------|--------------|-------------------|------------------|
| 姓名        | 性别  | 出生日期          | 工作单位         | 身份证号              | 注册证号             |
| Full name | Sex | Date of birth | Working unit | Identity card No. | Registration No. |
|           |     |               |              |                   |                  |



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



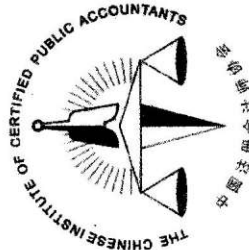
证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

发证日期:  
Date of Issuance

2015年4月颁发





邓登峰

男

1975-08-25

中国注册会计师事务所有限公司

深圳分所

430402197508252011

姓名 Full name 邓登峰  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1975-08-25  
工作单位 Working unit 中国注册会计师事务所有限公司  
身份证号码 Identity card No. 430402197508252011



### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 110001590240  
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 12 月 29 日  
Date of Issuance



### 注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2013 年 10 月 17 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2013 年 10 月 17 日

### 注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

### NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.