

证券简称：朗越能源

证券代码：838703

主办券商：国元证券



朗越能源

NEEQ : 838703

安徽朗越能源股份有限公司

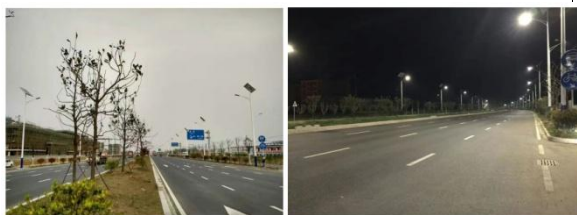
Anhui Longvolt Energy Co., Ltd.



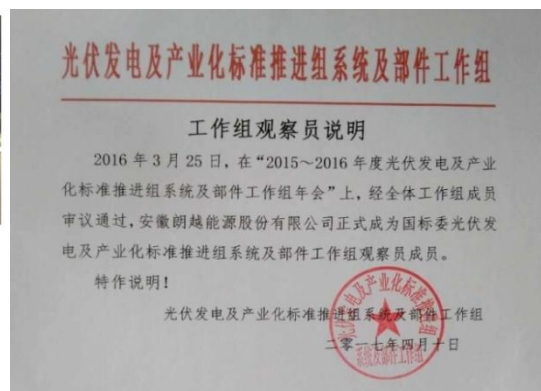
年度报告

2016

公司年度大事记



2016 年 1 月，公司在国内率先成功地把自主研发、生产的锂电智能储控系统及锂电太阳能路灯，应用在 G104 国道滁州至汉河段一级公路照明工程上。该路段全长 24 公里，双向 8 车道，路基宽度 50 米，配置标准为：杆高 12 米、LED 光源 180 瓦，平均照度 23 流明/瓦。



2016 年 3 月，公司正式成为国家标准化管理委员会光伏发电及产业标准化推进组系统及部件工作组观察员成员。



2016 年 8 月 4 日，安徽朗越能源股份有限公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。2016 年 8 月 22 日，安徽朗越能源股份有限公司参加全国中小企业股份转让系统第 500 期企业集体挂牌仪式。



2016 年 8 月，公司 3#研发生产楼延伸楼正式开工建设，该延伸楼建成后将扩充锂电池生产线及锂电储控系统 PACK 生产线，以缓解合同订单生产紧张的压力，满足国内外订单需求。



2016 年 11 月，公司完成了安全生产许可证延期换证工作。



2016 年 6 月，公司参加 2016 广州国际照明展览会；9 月参加第十三届中国（约旦）贸易博览会；10 月参加印度国际灯饰照明展；11 月参加第三届中国（哈萨克斯坦）贸易博览会。

目录

第一节 声明与提示	4
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	24
第六节股本变动及股东情况	27
第七节融资及分配情况	29
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节公司治理及内部控制	37
第十节财务报告	41

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、朗越能源	指	安徽朗越能源股份有限公司
主办券商、国元证券	指	国元证券股份有限公司
会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	安徽朗越能源股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽朗越能源股份有限公司董事会
监事会	指	安徽朗越能源股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会和监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	安徽朗越能源股份有限公司公司章程
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、副总经理、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期、本年度	指	2016 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1 市场竞争加剧风险	公司所在的半导体照明行业作为战略性新兴产业，近年来受到国家及各级地方政府的大力扶持，迎来了良好的发展机遇期，公司作为锂电太阳能路灯领域具有一定规模的技术领先企业，受制于资本实力，在扩大产品产业链和优化产品结构等方面受到制约。同时，公司成立时间较短，如果发生决策失误、市场拓展不力、技术先进性无法保持或者市场供求状况发生了重大不利变化，公司将面临不利的市场竞争格局。
2 公司快速发展带来的管理风险	公司近年来经营业绩快速增长，2014 年营业收入为 13,083,027.21 元，2015 年营业收入为 54,272,118.80 元，2016 年营业收入为 106,058,080.82 元，总体上呈爆发式增长的态势。随着太阳能路灯及半导体照明行业状况的快速变化，公司经营规模进一步扩大，公司现有的组织架构、管理体系、管理人员经验和素质等可能无法适应公司快速发展的要求。虽然公

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
	司建立了比较完善的法人治理结构，拥有完整独立的研发、生产和销售体系，制定了一系列的规章制度，在实际执行中运营良好，但如果公司管理水平、组织结构和管理模式未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将使公司面临一定的管理风险。
3 销售市场较为集中的风险	公司成立初期，由于公司核心产品锂电太阳能路灯及锂电智能储控系统在国内属技术前沿的新兴产业，公司为了验证产品质量与性能的可靠性，并充分利用实际控制人在贵州地区积累的销售渠道，贵州的多雨气候及山区环境条件适宜验证太阳能路灯产品，因此公司率先选择贵州省进行推广应用。几年来公司发展同时也受益于贵州，公司的营业收入百分之五十以上来自贵州区域。如果公司不能成功开拓全国其他地区的销售市场，一旦贵州当地的经济状况出现变化，将影响到公司的整体经营状况。
4 实际控制人不当控制风险	徐淞芝作为公司的控股股东、实际控制人，持有公司 67.83%的股份，对公司的生产经营有重大影响。公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，并将继续在制度安排方面加强防范控股股东、实际控制人操控公司情况的发生。尽管如此，仍不能排除控股股东、实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益。
5 应收账款坏账风险	公司 2016 年 12 月末应收账款余额为 26,838,213.40 元，计提的坏账准备为 1,518,829.80 元，应收账款净额占流动资产的比例 34.62%，占比较高，其中一年以内的应收账款余额为 23,403,278.90 元，占比为 87.20%。公司客户主要是政府单位，应收账款结构稳定、合理，但较大的应收账款仍将加大未来发

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
	生坏账的风险，可能给公司带来不利影响。
6 税收优惠的风险	公司属国家高新技术企业，2015 年 6 月 19 日取得编号为 GR201534000222 高新技术企业证书，有效期三年。报告期内，2016 年度享受 15%的企业所得税税率。如若相关税收优惠政策调整或公司今后不具有相关优惠条件，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	安徽朗越能源股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Longvolt Energy Co., Ltd.
证券简称	朗越能源
证券代码	838703
法定代表人	徐淞芝
注册地址	天长市经十一路东侧、纬一路北侧
办公地址	天长市经十一路东侧、纬一路北侧
主办券商	国元证券股份有限公司
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王宏、孙炎明
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	辛哲东
电话	0550-7869002
传真	0550-7869160
电子邮箱	info@longvolt.com
公司网址	http://www.longvolt.com
联系地址及邮政编码	安徽省天长市经十一路东侧、纬一路北侧
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-04
分层情况	基础层

行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	锂离子电池、家庭储能系统、锂电安防照明系统和锂电智能太阳能路灯及其组件的研发、生产、销售和安装服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	25,800,000
做市商数量	—
控股股东	徐淞芝
实际控制人	徐淞芝

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91341100598665161P	否
税务登记证号码	91341100598665161P	否
组织机构代码	91341100598665161P	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	106,058,080.82	54,272,118.80	95.42%
毛利率%	29.03%	30.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,587,042.64	3,767,540.37	101.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,038,018.25	3,744,111.12	61.27%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	23.65%	8.84%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	18.82%	8.78%	-
基本每股收益	0.30	0.09	233.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	103,553,532.77	64,847,889.47	59.69%
负债总计	65,944,071.67	36,905,471.01	78.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,609,461.10	27,942,418.46	34.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.46	1.12	30.36%
资产负债率%	63.68%	56.91%	-
流动比率	1.14	1.11	-
利息保障倍数	6.81	5.98	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

经营活动产生的现金流量净额	15,316,248.60	-13,938,909.22	-
应收账款周转率	4.06	3.61	-
存货周转率	3.89	4.02	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	59.69%	-20.02%	-
营业收入增长率%	95.42%	314.83%	-
净利润增长率%	101.38%	1,210.97%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	25,800,000	25,000,000	3.20%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-217,483.29
计入当期损益的政府补助(但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,017,864.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,000.50
非经常性损益合计	1,822,381.63
所得税影响数	273,357.24
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,549,024.39

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司是国内较早从事锂电智能型太阳能路灯及其组件研发、设计、生产、销售和安装服务的企业。公司自主研发与生产的锂离子电池和锂电智能储控系统等技术的产品，确保了在锂电太阳能路灯这一细分行业中的话语权及定价能力。公司凭借自主研发的发展策略、独特的产品设计理念、良好的品牌形象、完整的生产体系、多层次的营销网络建立了完善的产品运营体系。

（1）研发模式

设立研发中心，坚持以市场为导向，分三个研发流程，即产品的研发立项、组织实施、以及研发成果转化并申请专利。

（2）采购模式

采购业务由供应部负责进行独立的采购活动。采购模式分为三种：

- 1) 通用性物料，采用集中采购，如办公用品、生产设备辅件等；
- 2) 经常性物料，采用合约采购方式，确保货源与价格的稳定；
- 3) 其它物料，采用随需求而采购的一般采购方式。公司产品的原材料价格平稳、产能充足，采购需求可以得到充分的满足。

（3）生产模式

生产模式主要是订单式生产。产品不保留库存，原材料保持适当的安全库存，具有对客户需求响应速度快、组织生产灵活、质量控制严格、交货周期短等优势。

（4）销售模式

公司收入主要来源于锂电智能储系统及锂电智能型太阳能路灯销售，公司主要客户是政府采购财政奖补项目用户、太阳能路灯工程经销商、太阳能路灯厂家等，通过直销及经销的方式进行产品销售。

- 1) 直销模式 公司直销方式主要通过以下两种渠道开展：一是招投标模式，一是直接销售给终端客户。
- 2) 经销模式 公司在各地筛选具有资源的太阳能路灯工程经销商、太阳能路灯厂家作为重点客户，采取预收货款排产、款到发货的方式销售公司的核心技术的核心产品锂电智能储系统等。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
----	-----

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，公司克服宏观经济下行的压力，通过突出产品特色，完善渠道布局，深化内部管理，积极拓展新业务，强化公司治理，控制经营风险，取得了稳定发展。

（1）公司财务状况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司资产总额 103,553,532.77 元，较上年期末增长 59.69%，增加 38,705,643.30 元；负债总额 65,944,071.67 元，较上年期末增长 78.68%，增加 29,038,600.66 元；公司资产总额及负债总额增加，主要系：公司随销售规模快速增长，原材料采购和固定资产投资增加，报告期内实现净利润 7,587,042.64 元，以及下半年实施了定增，增加了所有者权益。

（2）公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 106,058,080.82 元，同比增长了 95.42%，实现净利润 7,587,042.64 元，归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 6,038,018.25 元，同比增长 61.27%，系本期加强市场推广及宣传力度，同时公司积极扩展客户渠道，销售稳步提升。

（3）现金流量情况

报告期内，公司本年实现的经营活动产生的现金流量净额为 15,316,248.60 元，较上年同期增加 29,255,157.82 元，变动比例为 209.88%，主要系：营业收入和政府补助较上年同期大幅增加，净利润同比比例增长，年底订单较为集中，公司对部分客户预收货款后，安排生产，现金流对应增长；客户回款率提高，现金流入增加；公司随着采购量增加供应商给予一定商业信用，付款账期适当延长，同时公司采用承兑汇票支付货款，采购现金流支出减少。

（4）企业综合管理情况

2016 年 8 月 4 日，公司股票成功实现在“全国中小企业股份转让系统”挂牌并公开转让，股票简称：

朗越能源，股票代码：838703；公司成为“非上市公众公司”，实现了对接国内资本市场，提升了企业的品牌形象，扩大了影响力。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	106,058,080.82	95.42%	—	54,272,118.80	314.83%	—
营业成本	75,268,022.56	100.48%	70.97%	37,544,831.98	361.82%	69.18%
毛利率	29.03%	—	—	30.82%	—	—
管理费用	11,009,263.30	93.37%	10.38%	5,693,321.87	134.73%	10.49%
销售费用	10,264,970.59	139.62%	9.68%	4,283,898.69	74.42%	7.89%
财务费用	1,668,573.67	72.61%	1.57%	966,698.41	464.18%	1.78%
营业利润	6,797,897.63	55.64%	6.41%	4,367,774.71	1,330.17%	8.05%
营业外收入	2,044,874.18	428.80%	1.93%	386,703.75	100.00%	0.71%
营业外支出	222,492.55	-35.91%	0.21%	347,167.68	100.00%	0.64%
净利润	7,587,042.64	101.38%	7.15%	3,767,540.37	1,210.97%	6.94%

项目重大变动原因：

（1）报告期内，公司营业收入为 106,058,080.82 元，较上年同期增长 95.42%，主要系公司加强了推广及宣传力度，产品得到了市场的认可，市场规模持续增长，销售稳步提升。

（2）报告期内，公司营业成本为 75,268,022.56 元，较上年同期增长 100.48%，主要系营业收入增长导致的成本同比例上升所致。

（3）报告期内，公司管理费用为 11,009,263.30 元，较上年同期增长 93.37%，主要系：

1）研发费用较上年同期增加 2,503,949.81 元，同比增长 115.25%，占本期管理费用 42.48%，主要系报告期内自主研发项目人员工资、直接投入以及委托外部研究开发费等，加大新产品的研发力度，进一步提高产品性能，降低生产成本，提高顾客满意度。

2）职工工资较上年同期增加 1,113,126.09 元，同比增长 106.36%，占本期管理费用 19.62%，主要系本期业务规模的扩大增加了管理人员，同时 2016 年 6 月公司实行积分制管理，为积分制管理的实行，公

司进行了管理层培训。

3) 中介服务费较上年同期增加 805,208.48 元, 同比增长 221.95%, 占本期管理费用 10.61%, 主要系 2016 年新三板挂牌新增券商督导费、法律顾问费等。

(4) 报告期内, 公司销售费用为 10,264,970.59 元, 较上年同期增长 139.62%, 主要系:

1) 运输费较上年同期增加 1,599,614.46 元, 同比增长 177.24%, 占本期销售费用 24.38%, 主要系本年销售收入增长, 运输费随之上涨。

2) 工资较上年同期增加 841,663.79 元, 同比增长 52.16%, 占本期销售费用 23.92%, 主要系本年为了业务推广需要, 销售人员增加, 同时部分销售人员薪酬上升。

3) 佣金占本期销售费用 23.69%, 主要系: 报告期内项目工程增长, 本公司核心销售团队无法满足市场需求, 为扩大重点区域市场份额, 开始启用有能力的居间人对接项目扩大直销业务规模。

(5) 报告期内, 公司财务费用为 1,668,573.67 元, 较上年同期增长 72.61%, 主要系公司本年度新增短期贷款 7,000,000.00 元, 及新增贷款支付担保费为 86,400.00 元。

(6) 报告期内, 公司营业利润为 6,797,897.63 元, 较上年同期增长 55.64%, 主要系营业收入增长的导致比例上升所致。

(7) 报告期内, 公司营业外收入为 2,044,874.18 元, 较上年同期增长 428.80%, 主要系收到政府补助较上年同期大幅增加所致。

(8) 报告期内, 公司净利润为 7,587,042.64 元, 较上年同期增长 101.38%, 主要系营业收入增长, 及营业外收入增长所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	105,820,787.67	75,032,076.02	54,272,118.80	37,544,831.98
其他业务收入	237,293.15	235,946.54	-	-
合计	106,058,080.82	75,268,022.56	54,272,118.80	37,544,831.98

按产品或区域分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
太阳能路灯	81,072,603.90	76.44%	37,310,535.88	68.75%
锂电储能控制系统	21,154,213.24	19.95%	13,011,310.10	23.97%

光伏组件	2,690,416.36	2.54%	2,843,693.32	5.24%
灯头及其他	903,554.17	0.85%	1,106,579.50	2.04%
配件	237,293.15	0.22%	-	-
合计	106,058,080.82	100.00%	54,272,118.80	100.00%

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
贵州	70,411,206.39	66.39%	31,018,477.83	57.15%
安徽	14,715,871.62	13.88%	8,067,387.99	14.86%
江西	-	-	3,993,315.37	7.36%
江苏	7,918,383.85	7.47%	3,504,069.96	6.46%
云南	1,293,740.19	1.22%	2,564,180.52	4.73%
陕西	1,295,046.13	1.22%	-	-
其他地区	10,423,832.64	9.82%	5,124,687.13	9.44%
合计	106,058,080.82	100.00%	54,272,118.80	100.00%

收入构成变动的原因：

本年度贵州市场收入占比增至 66.39%，公司成立初期，由于公司核心产品锂电智能储控系统及锂电智能型太阳能路灯在国内属技术前沿的新兴产业，公司为了验证产品质量与性能的可靠性，率先选择了阴雨天较多的贵州省进行推广应用，深受用户好评，公司产品已在贵州形成较好的品牌效应，致使公司的营业收入在贵州市场占比较高。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	15,316,248.60	-13,938,909.22
投资活动产生的现金流量净额	-7,513,237.55	-14,929,487.17
筹资活动产生的现金流量净额	5,793,360.14	28,729,120.26

现金流量分析：

(1) 报告期内，公司本年实现的经营活动产生的现金流量净额为 15,316,248.60 元，较上年同期增加 29,255,157.82 元，变动比例为 209.88%，主要系：营业收入和政府补助较上年同期大幅增加，净利润同比

例增长，年底订单较为集中，公司对部分客户预收货款后，安排生产，现金流对应增长；客户回款率提高，现金流入增加；公司随着采购量增加供应商给予一定商业信用，付款账期适当延长，同时公司采用承兑汇票支付货款，采购现金流支出减少。

（2）公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-7,513,237.55 元，比上年度增加 7,416,249.62 元，变动比例为 49.68%；主要系：公司 2016 年随着业务的拓展增加固定资产及无形资产支出。

（3）公司在报告期内的筹资活动产生的现金流量净额为 5,793,360.14 元，比上年度减少 22,935,760.12 元，变动比例为 79.83%；主要系：公司新三板挂牌后员工对企业的未来发展信心大增，公司下半年面向公司核心员工定向增发股票，募集资金全部到位。

（4）主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	晴隆县农村综合改革领导小组办公室	13,660,434.16	12.88%	否
2	从江县农村综合改革领导小组办公室	9,869,444.47	9.31%	否
3	滁州市交通基础设施开发建设有限公司	9,515,342.81	8.97%	否
4	盘县农村综合改革工作领导小组办公室	8,887,097.44	8.38%	否
5	麻江县财政局	3,913,888.90	3.69%	否
合计		45,846,207.78	43.23%	-

（5）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	高邮市灯具厂	25,872,947.33	31.57%	否
2	天长市圣日太阳能有限公司	9,090,638.63	11.09%	否
3	江苏恒昌照明灯具有限公司	5,999,599.99	7.32%	否
4	湖南杉杉新能源有限公司	6,208,717.94	7.58%	否
5	江苏宝润照明电器有限公司	2,596,096.54	3.17%	否
合计		49,768,000.43	60.73%	-

（6）研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,676,500.06	2,172,550.25
研发投入占营业收入的比例	4.41%	4.00%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	14
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

报告期内，公司的研发投入金额为 4,676,500.06 元，占营业收入的比例为 4.41%。公司目前拥有研发人员 21 人，占企业当年职工总数的比例为 10.05%；报告期内的研发项目 7 项，其中自主研发项目 6 项，委外开发项目 1 项，已全面完成项目 4 项，其中自主研发项目 3 项，委外开发项目 1 项，其余项目的研发活动正在按计划进行中。通过加大新产品的研发力度，进一步提高产品性能，降低生产成本，提高顾客满意度。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资产 的比重	金额	变动 比例	占总资产 的比重	
货币资金	16,091,438.04	2,022.69%	15.54%	758,066.85	-20.40%	1.17%	14.37%
应收账款	25,319,383.60	4.92%	24.45%	24,133,211.94	446.63%	37.22%	-12.77%
存货	28,870,901.23	193.07%	27.88%	9,851,322.04	11.57%	15.19%	12.69%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	25,811,473.09	12.72%	24.93%	22,897,876.25	2,111.81%	35.31%	-10.38%
在建工程	2,339,791.93	4,154.17%	2.26%	55,000.00	-97.35%	0.08%	2.18%
短期借款	21,000,000.00	50.00%	20.28%	14,000,000.00	600.00%	21.59%	-1.31%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	103,553,532.77	59.69%	-	64,847,889.47	-20.02%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

(1) 公司在报告期末的货币资金为 16,091,438.04 元，比上年度末增加 15,333,371.19 元，变动比例为 2,022.69%。主要系：2016 年期末，客户回款、资金回笼良好。

(2) 公司在报告期末的应收账款为 25,319,383.60 元，比上年度末增加 1,186,171.66 元，变动比例为 4.92%。主要系：公司在报告期内销售收入增加，导致应收账款同比上升。

(3) 公司在报告期末的存货为 28,870,901.23 元，比上年度末增加 19,019,579.19 元，变动比例为 193.07%。主要系：期末已发出未验收商品增加所致。

(4) 公司在报告期末的固定资产为 25,811,473.09 元，比上年度末增加 2,913,596.84 元，变动比例 12.72%。主要系：公司业务的拓展增加固定资产所致。

(5) 公司在报告期末的在建工程为 2,339,791.93 元，比上年度末增加 2,284,791.93 元，变动比例 4,154.17%。主要系：本期 3#研发生产楼二期工程建设开工。

(6) 公司在报告期末的应付账款为 37,824,461.50 元，比上年度末增加 24,552,407.93 元，变动比例为 184.99%。主要系：公司在报告期内业务量增加，应付账款随之相应增加以及公司对部分供应商付款政策的调整。

(7) 公司在报告期末的短期借款 21,000,000.00 元，比上年度末增加 7,000,000.00 元，变动比例为 50%。主要系：公司营运能力增强，对流动资金需求量增加。

(8) 公司在报告期末的资产总计 103,553,532.77 元，比上年度末增加 38,705,643.30 元，变动比例为 59.69%。主要系：公司随销售规模快速增长，原材料采购和固定资产投资增加，报告期内实现净利润 7,587,042.64 元，以及下半年实施了定增，增加了所有者权益。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

2015 年，公司持有安徽朗伏能源科技有限公司 85%的股权，报告期内，公司对该公司的投资款实际未缴纳，安徽朗伏能源科技有限公司未正式开业生产，权益未发生任何变动。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司不存在委托理财及衍生品投资情况。

(三) 外部环境的分析

1、行业分类

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），归类于制造业中的电气机械和器材制造业（行业代码：C38）；根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），归类于电气机械和器材制造业中的子行业照明灯具制造业（行业代码：C3872）。

2、行业发展概况

（1）行业发展状况

公司的产品主要应用于美好乡村、道路交通的太阳能路灯亮化、照明等。随着锂电储能技术不断成熟与提高，逐渐排除道路照明采取传统的拉电缆、架变压器的市电路灯照明已成为必然趋势。太阳能路灯是未来新城镇道路照明、新农村亮化工程最理想的选择。

（2）公司所处行业的产业链及竞争格局

公司主营产品为锂电太阳能路灯、锂电智能储控系统等，集设计、研发、制造、销售、安装于一体，专注于锂电太阳能路灯照明及锂电储能领域的开发与应用，属于整个产业链的中下游行业。其上游行业主要为锂电池材料、太阳能电池片、芯片等原材料，原材料价格的波动对企业的经营成长有一定影响。其下游主要对接的是政府采购财政奖补项目用户、太阳能路灯工程经销商、太阳能路灯厂家等。

短期来看，本行业对下游产业的渗透率较低，在应用领域尚未充分普及。长期来看，随着节能减排、环保政策的逐步落地，下游产业对本行业相关技术的应用前景广阔，市场规模和发展潜力巨大。

公司未来将聚焦核心产品和核心客户群，掌控系统性价值链使产品收入和盈利倍增，从而大规模降低成本，提升定价能力。在近万亿级的锂电太阳能路灯照明及锂电储能领域市场，公司将探索商业模式创新，其核心产品锂电智能储控系统将瞄准众多的太阳能路灯工程经销商、太阳能路灯厂家，与他们配套公司的核心产品。公司未来将锂电家庭储能和便携式锂电太阳能路灯产品着重锁定东南亚和非洲等光照好且电力严重缺乏的国家。公司未来将以谋求优质产业与资本市场融合一体，实现产业与资本双轮趋动，按照上市公司要求提前规范企业行为，提升企业盈利和抗风险能力。

（四）竞争优势分析

（1）产品优势

锂电太阳能路灯由公司联合国内高校一流的科研团队合作研发成功。由于该产品对技术及工艺的要求较高，市场供给较少，所以产品竞争优势明显。其核心部件为锂电智能储控系统，该系统是集锂离子电池组、锂电智能管理系统及 PC 机通信决策于一体的智能储控控制系统，采用磷酸铁锂或三元锂材料体系的锂电池作为储控单元，具有极高的能量密度、超长的循环寿命、良好的温度特性、稳定的安全性能等优点，适用于太阳能路灯、太阳能楼宇亮化、移动通信基站、小型发电系统、屋顶电站等领域。

（2）核心技术不断进步，推动公司转型升级

公司始终坚持以技术创新带动企业发展，研发实力不断加强。公司拥有伴随企业成长的具有丰富理论与实践经验的强大研发团队，设有滁州市认定企业技术中心，技术创新能力卓越。近年来，公司技术成果产出及转化等呈现加速趋势，在锂离子电池、锂电智能储控系统、物联网智慧路灯等核心技术方面

形成了显著的技术优势，在锂电智能型太阳能照明领域具备较强竞争力。公司基于领先的核心产品与技术，不断提升系统集成能力及能源管理软件开发能力，为各种太阳能储能应用领域提供全面的解决方案，持续为客户创造价值，未来有望与客户结成更为紧密的战略合作，促进公司战略转型，提升可持续发展能力。

（3）管理与技术团队稳定、忠诚，构筑公司发展基础

公司从成立至今虽只有短短 4 年的历史，伴随着公司的发展壮大，公司培养了一批稳定的优秀管理团队。公司现有管理层从建厂起开始负责公司的生产经营，在当时内外部环境不利的情况下，通过实施持续的市场结构调整、产品创新及管理变革，在国内经济形势下滑的形势下，带领公司进入快速发展期，并于 2016 年成功实现新三板挂牌。目前公司员工来自全国多个省市，拥有国内优秀的行业技术专家团队，管理骨干敬业进取、勇于创新，综合素质高，执行力强，可以有效实施公司的发展战略，促进公司保持健康、持续的发展。

（4）管理理念创新，储能领域品牌影响力迅速提升

在锂电太阳能路灯领域公司已与国家半导体照明工程研发及产业联盟、国家太阳能光伏产品质量监督检验中心建立了长期合作关系，并参与上述单位主办的专业研讨会，参与产品及技术标准的起草，确保公司在新能源照明领域技术于领先地位；公司还与有关单位合作，接受科学的管理理念，打造全新的管理模式。公司核心产品锂电智能储控系统被广泛配套应用于新农村亮化工程、道路照明工程，并深受用户好评。公司锂电太阳能路灯产品及系统集成技术在业内已得到高度关注和认可。2016 年，公司中标多个新农村亮化、道路照明示范项目，在锂电智能型太阳能路灯领域，公司保持较快的增长并具备较高的市场占有率，成为引领行业发展的主流产品之一。公司通过参与太阳能路灯领域的各种高端会议，参与国内太阳能路灯行业标准的制定等活动进一步提高在锂电智能型太阳能路灯领域的行业知名度和影响力。2016 年 3 月，公司正式成为国家标准化管理委员会光伏发电及产业标准化推进组系统及部件工作组观察员成员。

（五）持续经营评价

报告期内，公司产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，会计核算、财务管理、风险控制等各项内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康；公司管理团队、技术团队稳定，同时加大高素质人才的培养，为提高公司整体业绩水平打下良好基础。公司不断完善内部的管理机制，提高管理水平，加大对外的宣传力度，公司的知名度得到不断提升。综上所述，公司 2016 年营业收入稳步提高，品牌、知名度在业内不断提升，竞争力不断增强，公司整体经营状况稳定，具备持续经营能力，不存在影响持

续经营的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

2016 年 5 月 30 日，参与天长市十八集小学六一捐助活动，为该校学生提供捐助款。

（七）自愿披露

无

二、未来展望

（一）行业发展趋势

随着科技的飞速发展，道路照明行业必须以性能和技术的提升来逐渐满足市场上无污染、节能、环保、寿命长、低成本、智能化等基本需求。尤其目前雾霾现象越发严重，加大清洁能源及太阳能应用已成必然，势不可挡。中国正在全面推进美好乡村及新型城镇化建设，其道路亮化，太阳能路灯市场需要很大，道路交通照明也是太阳能路灯一个广阔的市场。公司所研发生产的一体化锂电智能储控系统在太阳能路灯行业占主导地位，目前公司主营的锂电太阳能路灯，其核心部件为锂电智能储控系统，是公司自主研发的核心技术。朗越能源自主研发生产的锂离子电池和锂电智能储控系统并形成产业化，在国内锂电太阳能路灯企业中为数不多，确保了在行业中的话语权及定价能力。

（二）公司发展战略

开发新能源和可再生清洁能源是二十一世纪世界经济发展史中最具决定性影响的五项技术领域之一，充分开发利用太阳能是世界各国政府可持续发展的能源战略决策，其中太阳能光发电则最受瞩目。公司将致力于太阳能路灯及锂电储能领域系列产品研发与生产，公司未来将努力按上市公司的标准规范运营与治理，同时公司将全力开拓国际市场新能源照明及储能领域业务。

（三）经营计划或目标

公司未来将探索创新商业模式，精准定位核心客户，适时增上锂电智能储控系统生产线，扩充锂电池生产及检测设备，以满足不断扩展的市场需求。公司扩产的原则是根据市场需求逐步实现扩大产能，并坚守重运营、轻资产的原则。在此特别声明，公司披露的计划及目标并不构成对投资者的业绩承诺，投资者仍需保持足够的风险意识，并应当理解经营计划与业绩承诺可能出现的差异。

（四）不确定性因素

无

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

(1) 市场竞争加剧风险

公司所在的半导体照明行业作为战略性新兴产业，近年来受到国家及各级地方政府的大力扶持，迎来了良好的发展机遇期，公司作为锂电太阳能路灯领域具有一定规模的技术领先企业，受制于资本实力，在扩大产品产业链和优化产品结构等方面受到制约。同时，公司成立时间较短，如果发生决策失误、市场拓展不力、技术先进性无法保持或者市场供求状况发生了重大不利变化，公司将面临不利的市场竞争格局。

应对措施：为了应对市场竞争风险，满足快速增长的市场需求，公司将产业与资本对接，适时增上锂电智能储控系统生产线，扩充锂电池生产及检测设备，加强锂电储能系统的技术研发，确保在锂电池太阳能路灯及锂电智能储控系统的优势地位，并在充分调研的基础上积极开拓海外市场。

(2) 公司快速发展带来的管理风险

公司近年来经营业绩快速增长，2014 年营业收入为 13,083,027.21 元，2015 年营业收入为 54,272,118.80 元，2016 年营业收入为 106,058,080.82 元，总体上呈爆发式增长的态势。随着太阳能路灯及半导体照明行业状况的快速变化，公司经营规模进一步扩大，公司现有的组织架构、管理体系、管理人员经验和素质等可能无法适应公司快速发展的要求。虽然公司建立了比较完善的法人治理结构，拥有完整独立的研发、生产和销售体系，制定了一系列的规章制度，在实际执行中运营良好，但如果公司管理水平、组织结构和管理模式未能随着公司规模扩大而及时调整和完善，将使公司面临一定的管理风险。

应对措施：公司将不断完善法人治理和内部管理，探索组织变革。加强管理人才的梯队培养，建立健全公司文化建设和团队建设，打造行业内具有较强竞争力的管理团队，优化薪酬和福利制度及实施股权激励，以维持技术人才和管理人才的稳定性。同时，公司开展各项相关业务专业培训，跟踪市场需求，确保内控体系健全有效，做到在管理方面，宏观不失控，微观不疏漏，确保公司健康持续发展。

(3) 销售市场较为集中的风险

公司成立初期，由于公司核心产品锂电太阳能路灯及锂电智能储控系统在国内外属技术前沿的新兴产业，公司为了验证产品质量与性能的可靠性，并充分利用实际控制人在贵州地区积累的销售渠道，贵州的多雨气候及山区环境条件适宜验证太阳能路灯产品，因此公司率先选择贵州省进行推广应用。几年来公司发展同时也受益于贵州，公司的营业收入百分之五十以上来自贵州区域。如果公司不能成功开拓全国其他地区的销售市场，一旦贵州当地的经济状况出现变化，将影响到公司的整体经营状况。

应对措施：报告期内，公司加大力度在全国范围及海外市场拓展业务，并已陆续与安徽、江苏、云南、陕西、黑龙江等多个省份的企业及政府部门签署合同；产品已出口墨西哥、多米尼加等国家，与蒙古国达成合作协议。未来，公司将继续面向全国各地拓展业务，并积极开拓海外市场。

(4) 实际控制人不当控制风险

徐淞芝作为公司的控股股东、实际控制人，持有公司 67.83%的股份，对公司的生产经营有重大影响。公司已根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，建立了比较完善的法人治理结构，并将继续在制度安排方面加强防范控股股东、实际控制人操控公司情况的发生。尽管如此，仍不能排除控股股东、实际控制人利用其控股地位，通过行使表决权对公司发展战略、经营决策、人事安排和利润分配等重大事项实施影响，从而可能损害公司及中小股东的利益。

应对措施：为应对实际控制人控制不当的可能，公司建立了“三会+管理层”的法人治理结构和相应的内部控制制度，正在加大制度执行和监督约束力度，并根据公司实际经营情况不断修订完善，保护公司和中小股东的利益。

（5）应收账款坏账风险

公司 2016 年 12 月末应收账款余额为 26,838,213.40 元，计提的坏账准备为 1,518,829.80 元，应收账款净额占流动资产的比例 34.62%，占比较高，其中一年以内的应收账款余额为 23,403,278.90 元，占比为 87.20%。公司客户主要是政府单位，应收账款结构稳定、合理，但较大的应收账款仍将加大未来发生坏账的风险，可能给公司带来不利影响。

应对措施：公司涉及的市财政奖补专款专用，坏账风险较低；对于账龄超过 1 年，公司已充分考虑了其性质和收回的可能性，根据公司会计政策，已对应收账款按账龄分类计提了足额的坏账准备。

（二）报告期内新增的风险因素

（1）税收优惠的风险

公司属国家高新技术企业，2015 年 6 月 19 日取得编号为 GR201534000222 高新技术企业证书，有效期三年。报告期内，2016 年度享受 15%的企业所得税税率。如若相关税收优惠政策调整或公司今后不具有相关优惠条件，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，将给公司的税负、盈利带来一定程度的影响。

应对措施：针对该风险，公司计划继续加大对新技术、新产品的开发资金投入，提高产品技术开发能力，从而在客观上确保公司持续符合高新技术企业认定标准。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	第五节二（二）
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（四）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	是	第五节二（五）

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	10,000,000.00	3,743,447.73

总计	10,000,000.00	3,743,447.73
----	---------------	--------------

（二）股权激励计划在本年度的具体实施情况

2016 年 10 月 12 日，公司 2016 年第六次临时股东大会审议通过了公司 2016 年第一期股权发行方案，本次发行对象涉及 34 名自然人，其中，董事、监事、高级管理人员 6 人，核心员工 28 人。核心员工由公司第一届董事会第九次会议表决提名通过，并向全体员工公示和征求意见，公示期满，公司未收到任何异议。由第一届监事会第五次会议审议通过同意董事会提名胡乐成等 28 人为公司核心员工。本次激励规模为 80 万股，股权激励股票认购价格为 2.6 元/股。本次发行的价格基于公司 2016 年 6 月 30 日经审计后的每股净资产，并综合考虑了所处的行业和成长性等多方面因素，并经公司与认购对象沟通后最终确定。2016 年 12 月 23 日完成了工商变更手续。本次股权激励实施时，公司尚未引入外部 PE 投资者，同时员工认购价格高于公司净资产，不涉及股份支付。

（三）承诺事项的履行情况

（1）关于关联方拆借资金的承诺已履行。

（2）关于社保、住房公积金的承诺履行情况。截止披露日期，除自愿放弃缴纳社保的公司员工和外地户籍员工自行在当地缴纳，其本人不愿转移保险手续外，公司均已为其余人员缴纳社保；公司已为部分员工缴纳了住房公积金，其他人员的住房公积金缴纳工作正在落实之中。

（3）公司控股股东、实际控制人徐淞芝为避免其控制的贵阳奥淞能源电力物资有限公司、上海润淞仪表科技有限公司与公司可能存在的同业竞争，上海润淞仪表科技有限公司已于 2016 年 9 月 27 日办理经营范围变更，并取得新营业执照；贵阳奥淞能源电力物资有限公司已于 2017 年 1 月 11 日在贵阳晚报登报清算注销公告，2017 年 3 月 3 日已核销。报告期内，以上承诺事项均已履行，未出现违背上述承诺的情况。

（四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	13,947,722.50	13.47%	银行贷款
无形资产	抵押	1,889,420.00	1.82%	银行贷款
总计		15,837,142.50	15.29%	-

（五）自愿披露重要事项

2016 年 6 月，公司导入了一套全新的管理方法——积分制管理。

积分制管理，就是企业为每一位员工建立行为银行，用积分对员工的能力和综合表现进行全方位量化

考核，实行奖分与扣分结合，并用软件记录和永久性使用。该管理方法打破平均主义，体现企业奖罚分明的管理文化，可以全方位调动员工的积极性和激发员工的潜能。企业根据员工积分情况与其职业发展、优秀评选、工资待遇、福利待遇等挂钩，真正实现让优秀的员工不吃亏。用奖分肯定、认可员工，能充分发扬积极、向上、效率、勤奋、互助、节约、创新、团队协作等优良传统；通过扣分约束员工的不当行为，向员工释放信号，让每位员工培养若干个健康向上的良好习惯，这些良好的习惯通过沉淀，逐渐成为公司的企业文化。由于该积分不清零，可以累积使用于公司分房、购车等重大福利上。因此，积分制管理能更好地帮助企业留住人才，提高员工对企业的忠诚度。积分制管理在公司落地半年，公司明显感觉到员工在变化，大家为了挣积分，工作开始变得积极，行为开始变得更加规范，部门与部门之间的配合，也开始变得顺畅。这套管理方法确实解决了公司在制度执行力、人力资源管理、工作态度、环境卫生、安全生产、质量管理、设备维护等一系列困扰公司发展的诸多问题；还解决了公司培养复合型人才、干部有责无权、领导离场管理、员工优胜劣汰、年终评比先进等不易解决的问题。

第六节股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条 件股份	无限售股份总数	—	—	8,125,000	8,125,000	31.49%
	其中：控股股东、实际控制人	—	—	4,375,000	4,375,000	16.96%
	董事、监事、高管	—	—	1,250,000	1,250,000	4.84%
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条 件股份	有限售股份总数	25,000,000	100.00%	-7,325,000	17,675,000	68.51%
	其中：控股股东、实际控制人	17,500,000	70.00%	-4,375,000	13,125,000	50.87%
	董事、监事、高管	5,000,000	20.00%	-974,000	4,026,000	15.60%
	核心员工	—	—	524,000	524,000	2.03%
总股本		25,000,000	—	800,000	25,800,000	—
普通股股东人数		39				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	徐淞芝	17,500,000	—	17,500,000	67.83%	13,125,000	4,375,000
2	辛哲东	2,500,000	—	2,500,000	9.69%	1,875,000	625,000
3	徐海君	2,500,000	—	2,500,000	9.69%	1,875,000	625,000
4	李玉峰	1,250,000	—	1,250,000	4.84%	—	1,250,000
5	凌中鑫	1,250,000	—	1,250,000	4.84%	—	1,250,000
6	夏侯侯	—	200,000	200,000	0.78%	200,000	—
7	胡乐成	—	100,000	100,000	0.39%	100,000	—
8	金海生	—	100,000	100,000	0.39%	100,000	—

9	陈家宣	-	56,000	56,000	0.22%	56,000	-
10	周方烨	-	50,000	50,000	0.19%	50,000	-
合计		25,000,000	506,000	25,506,000	98.86%	17,381,000	8,125,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东徐淞芝持有公司 67.83%的股份，系公司控股股东、实际控制人；股东徐海君持有公司 9.69%的股份，系公司控股股东、实际控制人之子；股东辛哲东持有公司 9.69%的股份，系公司控股股东、实际控制人女婿；股东陈家宣持有公司 0.22%的股份，系控股股东、实际控制人徐淞芝姐姐之子；股东夏侯侯与周方烨系夫妻关系。除上述情况之外，公司股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

股东徐淞芝直接持有朗越能源 17,500,000 股股份，持股比例为 67.83%，因此，徐淞芝为公司控股股东，徐淞芝先生基本情况如下：徐淞芝先生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 8 月 25 日生。1996 年 5 月至 1999 年 8 月任安徽天康（集团）股份有限公司销售经理；1999 年 9 月至 2007 年 3 月任上海涌纬自控成套设备有限公司副总经理，2007 年 4 月任润淞仪表总经理；2007 年 10 月任贵阳奥淞能源电力物资有限公司总经理；2012 年 6 月在朗越有限工作，2014 年 2 月 21 日至 2015 年 7 月 19 日担任朗越有限监事，2015 年 7 月 20 日至 2015 年 9 月 29 日，担任朗越有限董事长；2015 年 9 月 30 日至今，任公司董事长、总经理。

报告期内，控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

公司控股股东徐淞芝，同时担任公司的法定代表人、董事长和总经理，能够控制公司的财务和经营决策，实际支配公司的行为，因此，徐淞芝为公司实际控制人，徐淞芝先生基本情况如前所述。

报告期内，实际控制人无变动。

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案 公告时间	新增股票 挂牌转让 日期	发行 价格	发行 数量	募集金额	发行对 象中董 监高与 核心员 工人数	发行对 象中做 市商家 数	发行对 象中外 部自然 人人数	发行对 象中私 募投资 基金家 数	发行对 象中信 托及资 管产品 家数	募集资 金用途 是否变 更
2016 年 9 月 27 日	2016 年 12 月 6 日	2.60 元	800,000 股	2,080,000 元	34	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

2016 年 11 月 22 日，公司收到股转系统函（2016）8581 号《关于安徽朗越能源股份有限公司股票发行股份登记的函》，新增股份的可转让日为 2016 年 12 月 6 日。本次股票发行募集资金全部用于补充公司流动资金。报告期内募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。公司严格按照已披露的股票发行方案中的用途存放和使用定向发行股票所募集的资金，截至 2016 年 12 月 12 日，公司募集的资金已全部使用完毕。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在募集资金使用违规行为。

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中信银行滁州分行营业部	2,000,000.00	5.6550	2016.4.12-2017.4.12	否
银行借款	安徽天长农村商业银行城北支行	6,000,000.00	9.2300	2016.4.26-2017.4.26	否

银行借款	安徽天长农村商业银行城北支行	6,000,000.00	9.2300	2016.4.26-2017.4.26	否
银行借款	安徽天长农村商业银行城北支行	2,000,000.00	9.2300	2016.5.18-2017.5.18	否
银行借款	安徽天长农村商业银行城北支行	2,000,000.00	5.2200	2016.7.29-2017.7.29	否
银行借款	中信银行滁州分行营业部	3,000,000.00	5.6550	2016.11.28-2017.11.28	否
合计		21,000,000.00			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐淞芝	董事长、总经理	男	53	高中	自 2015 年 10 月 14 日至 2018 年 10 月 13 日止	是
辛哲东	董事、副总经理、 董事会秘书	男	33	本科	自 2015 年 10 月 14 日至 2018 年 10 月 13 日止	是
李军峰	董事、副总经理	男	44	大专	自 2015 年 10 月 14 日至 2018 年 10 月 13 日止	是
金海生	董事、副总经理	男	37	大专	自 2015 年 10 月 14 日至 2018 年 10 月 13 日止	是
周方烨	董事	女	34	中专	自 2015 年 10 月 14 日至 2018 年 10 月 13 日止	是
梁君	财务总监	女	41	中专	自 2015 年 10 月 14 日至 2018 年 10 月 13 日止	是
陈家宣	副总经理	男	44	高中	自 2015 年 10 月 14 日至 2018 年 10 月 13 日止	是
蒋梓云	副总经理	男	52	大专	自 2016 年 5 月 15 日至 2018 年 10 月 13 日止	是
徐海君	监事会主席	男	26	初中	自 2015 年 10 月 14 日至 2018 年 10 月 13 日止	是
后育霞	监事	女	34	大专	自 2015 年 10 月 14 日至 2018 年 10 月 13 日止	是
王泽健	监事	男	27	大专	自 2015 年 10 月 14 日至 2018 年 10 月 13 日止	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3

高级管理人员人数：	7
-----------	---

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长兼总经理徐淞芝系公司控股股东、实际控制人，监事会主席徐海君系公司控股股东、实际控制人之子，董事、副总经理兼董事会秘书辛哲东系公司控股股东、实际控制人女婿；副总经理陈家宣系公司控股股东、实际控制人徐淞芝姐姐之子；副总经理李军峰与财务总监梁君系夫妻关系。除上述情况之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐淞芝	董事长、总经理	17,500,000	-	17,500,000	67.83%	-
辛哲东	董事、副总经理、董事会秘书	2,500,000	-	2,500,000	9.69%	-
李军峰	董事、副总经理	-	-	-	-	-
金海生	董事、副总经理	-	100,000	100,000	0.39%	-
周方烨	董事	-	50,000	50,000	0.19%	-
梁君	财务总监	-	-	-	-	-
陈家宣	副总经理	-	56,000	56,000	0.22%	-
蒋梓云	副总经理	-	20,000	20,000	0.08%	-
徐海君	监事会主席	2,500,000	-	2,500,000	9.69%	-
后育霞	监事	-	40,000	40,000	0.16%	-
王泽健	监事	-	10,000	10,000	0.04%	-
合计		22,500,000	276,000	22,776,000	88.28%	-

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、	期末职务	简要变动原因

		离任)		
蒋梓云	-	新任	副总经理	公司经营发展需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

蒋梓云，男，1964 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1994 年 7 月毕业于合肥工业大学管理工程系企业管理专业，大专学历，助理经济师职称。1989 年 9 月至 2001 年 10 月任天长市油脂二厂企管办主任、厂长（其中 1992 年 9 月至 1994 年 7 月在合肥工业大学读书）；2001 年 10 月至 2009 年 8 月在安徽昊天电缆股份有限公司任企管办主任；2009 年 9 月至 2014 年 7 月在伽伽集团股份有限公司任副总经理；2014 年 8 月至 2016 年 3 月在安徽华盛科技控股股份有限公司任人事总监、副总经理，2015 年 2 月至 2016 年 3 月任安徽华盛科技控股股份有限公司职工代表监事；2016 年 5 月至今任公司副总经理。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	21	30
研发人员	21	21
财务人员	8	7
销售人员	26	42
生产管理人员	14	6
生产人员	100	103
员工总计	190	209

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	1
硕士	-	-
本科	25	20
专科	72	87
专科以下	93	101
员工总计	190	209

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

(1) 人员变动

为适应公司业绩发展的需求，公司选拔人才趋于精英化，并加强了人员的优胜劣汰，为公司的发展塑造了一只高素质的稳定队伍。

(2) 人员管理

2016 年 6 月，公司导入了一套全新的管理方法——积分制管理，用积分对员工的能力和综合表现进行全方位量化考核，实行奖分与扣分结合，并用软件记录和永久性使用。公司根据员工积分情况与其职业发展、优秀评选、工资待遇、福利待遇等挂钩，真正实现让优秀的员工不吃亏。该管理方法打破平均主义，体现公司奖罚分明的管理文化，全方位调动员工的积极性和激发员工的潜能。

(3) 薪酬政策

在原有薪酬体制的基础上，公司特调整了生产一线员工的工资水准，提高了其基本工资待遇，并打破计时工资制度，实行计件制，从而提高了生产员工的积极性和工作效率。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	3	31	3,080,000
核心技术人员	2	2	2,500,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心技术人员基本情况如下：

辛哲东先生，1983 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司副总经理、董事兼董事会秘书。

李军峰先生，1972 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司副总经理、董事。

公司核心业务人员基本情况如下：

陈家宣先生，1972 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，现任公司副总经理。

公司核心员工基本情况如下：

夏侯侯先生，1980 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，现任公司市场部大区经理。

胡乐成先生，1971 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司市场部北京代表处主任。

周智清先生，1965 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司行政部法律事务

专员。

王凡先生，1972 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司市场部销售经理。

徐传东先生，1985 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司物控部部件 PMC 主管。

丁书琴女士，1991 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司人力资源部主管。

何艳女士，1982 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司营销部主管。

方道琴女士，1987 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，现任公司封装部主管。

郑如新先生，1966 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，现任公司后勤部车队队长。

张应佳先生，1985 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司国贸部主管。

杨振宇先生，1981 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，现任公司售后部主管。

戴筠先生，1989 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司技术部主管。

宣晓峰先生，1987 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，现任公司后勤部主管。

戴立莹女士，1988 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司营销部专员。

王刚先生，1965 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司商务中心经理。

贺少江先生，1988 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，现任公司生产技术部主管。

彭美华女士，1993 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司品管部主管。

曾佑福先生，1988 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，现任公司物控部材料 PMC 主管。

房雪梅女士，1988 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司供应部主管。

高勇先生，1978 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司制造部经理。

王超先生，1971 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，现任公司行政部安全保卫队队长。

凌学保先生，1983 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司制造部 PACK 组长。

闻云先生，1988 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司标准实验室主管。

袁文龙先生，1976 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，现任公司工程部主管。

孙本明先生，1985 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司市场部主管。

朱宗跃先生，1985 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司营销部物流专员。

陈怀敏先生，1992 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，现任公司市场部投标办专员。

李维松先生，1987 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司营销部合同执行专员。

报告期内，公司核心技术人员和核心业务人员未发生变化，增加 28 名核心员工，核心员工系公司中层管理人员，是公司不可或缺的重要组成部分。核心员工可促进公司持续、稳健、快速发展，确保公司未来发展战略和经营目标的实现，增强企业竞争力，为公司中长期可持续发展提供有效保障。

第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司目前已制定的内部规章制度包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《重大事项权限管理办法》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《投资者关系管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》等。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律、法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度独立有效地运作，严格按照有关规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代表给予出席，对各项议案予以审议并参与表决。

通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

《公司章程》明确了重大决策的主要内容，对企业战略、重大投资、资产购置和重大融资进行可行性研究，并对可行性研究结果进行审核，按审批程序，进行决策。

4、公司章程的修改情况

(1) 2016 年 2 月，2016 年第一次临时股东大会，审议通过《安徽朗越能源股份有限公司章程（挂牌适用稿）》。

(2) 2016 年 8 月，2016 年第三次临时股东大会，审议通过《关于修改〈安徽朗越能源股份有限公司章程〉的议案》，本次章程修改还对以下条款作了变更：条款增加原公司章程第三十一条（现为第三十二条）第（二）项，变更后公司股票发行以现金认购的，公司现有股东放弃在同等条件下对公司发行股票的优先认购权，公司现有股东为发行股票前登记在中国证券登记结算有限责任公司的股东。增加原公司章程第三十九条（现为第四十条）第（十四）项，审议批准公司向银行等金融机构的借款”，第（十七）项：“对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议。修改原公司章程第四十条（现为第四十一条）第（三）项连续十二个月内担保金额超过最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 3000 万元人民币的担保。增加原公司章程第七十六条（现为第七十七条）第（六）项向银行等金融机构的借款。增加原公司章程第七十六条（现为第七十七条）第（七）项 会计师事务所的聘任、解聘。修改原公司章程第一百一十条（三）公司关联交易的决策权限第 3 项公司与关联自然人达成的交易金额达到人民币 30 万元以上（含 30 万元），但低于人民币 500 万元或低于公司最近一期经审计净资产绝对值 5%的日常性关联交易事项。修改原公司章程第一百二十四条（三）公司设副总经理若干名，财务总监 1 名，董事会秘书 1 名，由董事会聘任或解聘。

(3) 2016 年 11 月，2016 年第七次临时股东大会，公司变更了经营范围，对原经营范围中锂电智能型太阳能路灯产品部件进行了细化，并增加了锂离子电池、家庭储能系统、锂电安防照明系统的研发、生产、销售和安装服务，同时修改了章程相应条款；

(4) 2016 年 12 月，2016 年第八次临时股东大会，注册资本变更为 2,580 万元，同时修改了章程相应条款。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	8	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、修改公司章程、聘任高级管理人员、核心员工认定、审议 2016 年第一期股权激励股票发行方案、2016 年半年度报告等。
监事会	3	核心员工认定、2016 年半年度报告等。
股东大会	8	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、修改公司章程、核心员工认定、审议 2016 年第一期股权激励股票发行方案、2016 年半年度报告等。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司根据《公司法》和《公司章程》的相关规定召开了股东大会、董事会、监事会，各项会议的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司加强与董事、监事、高级管理人员的沟通，提高股东大会、董事会、监事会的决策效率，不断改进公司治理层的决策机制，为公司的健康发展提供制度保障。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司通过信息披露加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。公司在股票发行、关联交易审议过程中，积极与投资者沟通，耐心解答投资者提出的问题，并通过参加投资者见面会等渠道，让投资者了解公司。同时，公司还建立并维护与全国中小企业股份转让系统有限责任公司、行业协会、媒体以及其他公司和相关机构之间良好的公共关系。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经

营的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

（1）内部控制制度建设情况 公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

（2）董事会关于内部控制的说明 董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1) 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2) 关于财务管理体系

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

3) 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经济风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。截至本年度末，公司尚未建立《年度报告差错责任追究制度》，未来公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年度报告差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	众环审字（2017）090005 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
审计报告日期	2017-04-25
注册会计师姓名	王宏、孙炎明
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

众环审字（2017）090005 号

安徽朗越能源股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽朗越能源股份有限公司（以下简称“朗越能源”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、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朗越能源管理层的责任，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，朗越能源财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了朗越能源 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国

武汉

2017 年 4 月 25 日

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	（六）1	16,091,438.04	758,066.85
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	（六）2	227,630.00	-
应收账款	（六）3	25,319,383.60	24,133,211.94
预付款项	（六）4	696,312.31	2,801,749.15
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	（六）5	1,755,931.70	2,177,117.20
买入返售金融资产	-	-	-
存货	（六）6	28,870,901.23	9,851,322.04
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）7	175,003.27	-
流动资产合计	-	73,136,600.15	39,721,467.18
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	（六）8	25,811,473.09	22,897,876.25
在建工程	（六）9	2,339,791.93	55,000.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	（六）10	2,027,814.59	1,929,980.00

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	(六) 11	237,853.01	201,066.04
其他非流动资产	(六) 12	-	42,500.00
非流动资产合计	-	30,416,932.62	25,126,422.29
资产总计	-	103,553,532.77	64,847,889.47
流动负债：	-		
短期借款	(六) 14	21,000,000.00	14,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	(六) 15	1,055,000.00	345,000.00
应付账款	(六) 16	37,824,461.50	13,272,053.57
预收款项	(六) 17	407,567.00	3,602,106.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(六) 18	1,121,599.97	1,526,030.48
应交税费	(六) 19	1,741,239.94	787,545.66
应付利息	(六) 20	50,528.06	37,898.89
应付股利	-	-	-
其他应付款	(六) 21	1,105,400.98	2,334,836.41
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	64,305,797.45	35,905,471.01
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) 22	1,638,274.22	1,000,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,638,274.22	1,000,000.00
负债合计	-	65,944,071.67	36,905,471.01
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	(六) 23	25,800,000.00	25,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(六) 24	1,676,401.52	396,401.52
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(六) 25	1,047,446.11	288,741.85
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(六) 26	9,085,613.47	2,257,275.09
归属于母公司所有者权益合计	-	37,609,461.10	27,942,418.46
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	37,609,461.10	27,942,418.46
负债和所有者权益总计	-	103,553,532.77	64,847,889.47

法定代表人：徐淞芝

主管会计工作负责人：梁君

会计机构负责人：梁君

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	106,058,080.82	54,272,118.80
其中：营业收入	(六) 27	106,058,080.82	54,272,118.80
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	99,260,183.19	49,904,344.09
其中：营业成本	(六) 27	75,268,022.56	37,544,831.98
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) 28	804,106.72	367,396.62

销售费用	(六) 29	10,264,970.59	4,283,898.69
管理费用	(六) 30	11,009,263.30	5,693,321.87
财务费用	(六) 31	1,668,573.67	966,698.41
资产减值损失	(六) 32	245,246.35	1,048,196.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	6,797,897.63	4,367,774.71
加：营业外收入	(六) 33	2,044,874.18	386,703.75
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	(六) 34	222,492.55	347,167.68
其中：非流动资产处置损失	-	217,483.29	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	8,620,279.26	4,407,310.78
减：所得税费用	(六) 35	1,033,236.62	639,770.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	7,587,042.64	3,767,540.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	7,587,042.64	3,767,540.37
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	7,587,042.64	3,767,540.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	7,587,042.64	3,767,540.37
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	(十一) 2	0.30	0.09
（二）稀释每股收益	(十一) 2	0.24	0.09

法定代表人：徐淦芝

主管会计工作负责人：梁君

会计机构负责人：梁君

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	118,990,243.66	45,720,070.01
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	(六) 36	2,077,230.70	426,578.46
经营活动现金流入小计	-	121,067,474.36	46,146,648.47
购买商品、接受劳务支付的现金	-	66,461,010.42	34,959,254.24
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,362,512.20	4,861,030.41
支付的各项税费	-	14,535,499.03	3,242,716.38
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 36	14,392,204.11	17,022,556.66
经营活动现金流出小计	-	105,751,225.76	60,085,557.69
经营活动产生的现金流量净额	-	15,316,248.60	-13,938,909.22
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	120,000.00	10,160.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	120,000.00	10,160.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,633,237.55	14,939,647.17
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	7,633,237.55	14,939,647.17
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,513,237.55	-14,929,487.17
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	2,080,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	21,000,000.00	18,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(六) 36	7,626,086.05	72,286,135.37
筹资活动现金流入小计	-	30,706,086.05	90,286,135.37
偿还债务支付的现金	-	14,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,471,631.08	846,332.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(六) 36	9,441,094.83	54,710,682.74
筹资活动现金流出小计	-	24,912,725.91	61,557,015.11
筹资活动产生的现金流量净额	-	5,793,360.14	28,729,120.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	13,596,371.19	-139,276.13
加：期初现金及现金等价物余额	-	413,066.85	552,342.98
六、期末现金及现金等价物余额	-	14,009,438.04	413,066.85

法定代表人：徐淦芝

主管会计工作负责人：梁君

会计机构负责人：梁君

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	396,401.52	-	-	-	288,741.85	-	2,257,275.09	-	27,942,418.46
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	25,000,000.00	-	-	-	396,401.52	-	-	-	288,741.85	-	2,257,275.09	-	27,942,418.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	800,000.00	-	-	-	1,280,000.00	-	-	-	758,704.26	-	6,828,338.38	-	9,667,042.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,587,042.64	-	7,587,042.64
（二）所有者投入和减少资本	800,000.00	-	-	-	1,280,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,080,000.00
1. 股东投入的普通股	800,000.00	-	-	-	1,280,000.00	-	-	-	-	-	-	-	2,080,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	758,704.26	-	-758,704.26	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	758,704.26	-	-758,704.26	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,800,000.00	-	-	-	1,676,401.52	-	-	-	1,047,446.11	-	9,085,613.47	-	37,609,461.10

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
		优 先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	53,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-880,121.91	-	52,619,878.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	53,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-880,121.91	-	52,619,878.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-28,500,000.00	-	-	-	396,401.52	-	-	-	288,741.85	-	3,137,397.00	-24,677,459.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,767,540.37	3,767,540.37
（二）所有者投入和减少资本	-28,500,000.00	-	-	-	55,000.00	-	-	-	-	-	-	-28,445,000.00
1．股东投入的普通股	-28,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-28,500,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	55,000.00	-	-	-	-	-	-	55,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	288,741.85	-	-288,741.85	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	288,741.85	-	-288,741.85	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	341,401.52	-	-	-	-	-	-341,401.52	-
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	-	-	-	-	341,401.52	-	-	-	-	-	-341,401.52	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	396,401.52	-	-	-	288,741.85	-	2,257,275.09	27,942,418.46

法定代表人：徐淦芝

主管会计工作负责人：梁君

会计机构负责人：梁君



财务报表附注

（2016年12月31日）

（一）公司的基本情况

安徽朗越能源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由安徽朗越环境工程有限公司整体变更而成的股份有限公司。整体变更前的安徽朗越环境工程有限公司由自然人夏秀英和徐海君于 2012 年 6 月 18 日共同出资组建，其中夏秀英出资 178.50 万元，徐海君出资 171.50 万元。上述出资已经安徽天华会计师事务所于 2012 年 6 月出具“皖天华验字（2012）271 号”验资报告予以验证。

2013 年 5 月，根据公司股东会决议和修改后公司章程规定，公司申请增加注册资本 5000 万元，由各股东按持股比例进行认缴，其中夏秀英认缴 2550 万元，徐海君认缴 2450 万元，变更后公司注册资本结构为：夏秀英出资 2728.50 万元；徐海君出资 2621.50 万元。上述出资已经安徽天华会计师事务所于 2013 年 5 月出具“皖天华验字（2013）294 号”验资报告予以验证。

2014 年 2 月 2 日，根据公司股东会决议和修改后公司章程以及股权转让协议，徐海君将其持有的本公司 10%股权转让给辛哲东、5%的股权转让给李玉峰、5%的股权转让给凌中鑫、19%的股权转让给徐淞芝；夏秀英将其持有的本公司 51%股权转让给徐淞芝。上述股权转让完成后公司的股权结构为：徐淞芝出资 3745 万元，持有公司 70%股权；徐海君出资 535 万元，持有公司 10%股权；辛哲东出资 535 万元，持有公司 10%股权；李玉峰出资 267.50 万元，持有公司 5%股权；凌中鑫出资 267.50 万元，持有公司 5%股权。

2015 年 7 月 20 日，根据公司股东会决议和修改后的章程，公司申请减少注册资本 2850 万元，各股东按原持股比例进行减资，减资后公司注册资本变更为 2500 万元，减资后的股权结构为：徐淞芝出资 1750 万元，持有公司 70%股权；徐海君出资 250 万元，持有公司 10%股权；辛哲东出资 250 万元，持有公司 10%股权；李玉峰出资 125 万元，持有公司 5%股权；凌中鑫出资 125 万元，持有公司 5%股权。

2015 年 9 月 25 日，根据发起人协议约定，安徽朗越环境工程有限公司整体变更为安徽朗越

能源股份有限公司，以安徽朗越环境工程有限公司截至 2015 年 7 月 31 日经审计的净资产 25,341,401.52 元按 1: 0.9865 的比例折合股本 2500 万元，净资产超出折股部分计入资本公积，原有股东持股比例不变。

2016 年 10 月，根据公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司对 6 名董事、监事、高级管理人员及 28 名核心员工定向发行股票 80 万股，发行完成后，公司注册资本变更为 2,580.00 万元。变更后的股权结构为：徐淞芝出资 1,750.00 万元，持有公司 67.8295%股权；徐海君、辛哲东各出资 250.00 万元，各持有公司 9.6899%股权；李玉峰、凌中鑫各出资 125.00 万元，各持有公司 4.8450%股权；夏侯侯出资 20.00 万元，持有公司 0.7752%股权；金海生、胡乐成各出资 10.00 万元，各持有公司 0.3876%股权；陈家宣出资 5.60 万元，持有公司 0.2171%股权；周方焯出资 5.00 万元，持有公司 0.1938%股权；后育霞出资 4.00 万元，持有公司 0.155%股权；周智清、王凡各出资 3.00 万元，各持有公司 0.1163%股权；蒋梓云、徐传东各出资 2.00 万元，持有公司 0.0775%股权；王泽健、丁书琴、何艳、方道琴、郑如新、张应佳、杨振宇、戴筠、宣晓峰、戴立莹、王刚各出资 1.00 万元，各持有公司 0.0388%股权；贺少江出资 0.80 万元，持有公司 0.031%股权；彭美华、曾佑福、房雪梅、高勇、王超各出资 0.50 万元，持有公司 0.0194%股权；凌学保出资 0.40 万元，持有公司 0.0155%股权；闻云出资 0.20 万元，持有公司 0.0078%股权；袁文龙、孙本明、朱宗跃、陈怀敏、李维松各出资 0.10 万元，各持有公司 0.0039%股权。上述出资已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）“众环验字（2016）090003 号”验资报告予以验证。

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 25,800,000.00 元，股本为人民币 25,800,000.00 元，股东情况详见附注（六）23。

1、本公司注册地、组织形式及法定代表人

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：天长市经十一路东侧、纬一路北侧

本公司法定代表人：徐淞芝

2、本公司的经营范围

公司主营业务为专业从事锂电子电池、锂电智能储控系统、锂电太阳能LED路灯（照明灯、景观灯、草坪灯、杀虫灯）、光伏组件、LED灯具、家庭储能系统、锂电安防照明系统及配件研发、生产、销售和安装服务；道路环境照明设计；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。产品主要应用于农村美好乡村建设照明工程等。

3、本公司最终控制人

本公司控股股东及最终控制人为徐淞芝。

4、财务报告的批准报出者

本财务报表于2017年4月25日经公司董事会批准报出。

（二）财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（三）遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（四）重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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，是指企业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。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2016年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方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其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧

失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

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。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产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、可

供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B、持有至到期投资

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。

C、贷款和应收款项

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。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、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，计入当期损益。

B、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、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，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

B) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，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可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具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；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②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负债，相关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。

③金融负债的后续计量

A、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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

7、应收款项坏账准备的确认和计提

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收
----------	-----------------------------------

断依据或金额标准	账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上或期末单项金额达到100万元及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2)按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据

组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	投标、履约保证金

按组合计提坏账准备的计提方法

组合1	账龄分析法
组合2	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1—2年（含2年）	10.00	10.00
2—3年（含3年）	20.00	20.00
3—4年（含4年）	40.00	40.00
4—5年（含5年）	80.00	80.00
5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：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

8、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、周转

材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

（3）存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

（4）低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

（5）期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

（6）存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

9、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方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。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被

投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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；长期股权投资的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。

取得长期股权投资后，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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

10、固定资产的确认和计量

本公司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。

（1）固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

（2）固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75

机器设备	10	5.00	9.50
运输工具	4	5.00	23.75
电子设备及其他	5	5.00	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

11、在建工程的核算方法

（1）在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

（2）本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

12、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满

足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

13、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，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。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

（3）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。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：

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。

14、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下

跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企》会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、 设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

16、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个

连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。
在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合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。
货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

17、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过二叉树期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外，则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

18、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入等。

（1）销售商品收入

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

本公司在商品出库后，对于不需要安装的商品取得客户确认的验货单时作为满足收入确认

条件的时点；对于需要安装的商品取得客户确认的验收报告时作为满足收入确认条件的时点。

(2) 提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

19、政府补助的确认和计量

本公司的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、

转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

21、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

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

本集团作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；

对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

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

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

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

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

22、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司在报告期内无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

（五）税项

1、主要税种及税率

- （1）增值税销项税率为 17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- （2）城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。
- （3）教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(5) 企业所得税税率为 15%。

2、 税收优惠

2015 年 6 月 19 日，本公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201534000222 号，有效期三年，故公司本报告期按照 15%的税率缴纳企业所得税。

(六) 会计报表项目附注（以下附注未经特别注明，金额单位为人民币元）

1、 货币资金

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
库存现金	128,102.74	26,648.59
银行存款	13,881,335.30	386,418.26
其他货币资金	2,082,000.00	345,000.00
合计	16,091,438.04	758,066.85

注：2016 年 12 月 31 日较 2015 年 12 月 31 日余额增长 2022.69%，主要系本期公司开拓新市场，销售量及营业收入上涨，同时应收账款回款率提高所致。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑票据	227,630.00	
合计	227,630.00	

(2) 期末已质押的应收票据

截至期末，本集团无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但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
银行承兑票据	799,096.53	
合计	799,096.53	

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	26,838,213.40	100.00	1,518,829.80	5.66	25,319,383.60
组合小计	26,838,213.40	100.00	1,518,829.80	5.66	25,319,383.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	26,838,213.40	100.00	1,518,829.80	5.66	25,319,383.60

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	25,427,941.00	100.00	1,294,729.06	5.09	24,133,211.94
组合小计	25,427,941.00	100.00	1,294,729.06	5.09	24,133,211.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	25,427,941.00	100.00	1,294,729.06	5.09	24,133,211.94

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	23,403,278.90	1,170,163.95	5.00
1-2年（含2年）	3,383,210.50	338,321.05	10.00
2-3年（含3年）	51,724.00	10,344.80	20.00
合计	26,838,213.40	1,518,829.80	5.66

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	24,961,301.00	1,248,065.06	5.00
1-2年（含2年）	466,640.00	46,664.00	10.00
合计	25,427,941.00	1,294,729.06	5.09

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 224,100.74 元。

报告期内本公司不存在收回或者转回的坏账准备情况。

（3）报告期实际核销的应收账款情况

报告期内本公司无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末 余额的比例(%)	计提的坏账准 备期末余额
盘县农村综合改革工作领导小组办公室	2,888,358.00	10.77	144,417.90
晴隆县农村综合改革领导小组办公室	2,505,114.00	9.33	125,255.70
金沙县农村综合改革领导小组办公室	2,340,006.00	8.72	117,000.30
高邮市灯具厂	2,214,898.00	8.25	110,744.90
麻江县财政局	1,831,700.00	6.82	91,585.00
合计	11,780,076.00	43.89	589,003.80

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示：

账龄结构	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内（含1年）	659,528.31	94.72	2,801,749.15	100.00
1-2年（含2年）	36,784.00	5.28		
合计	696,312.31	100.00	2,801,749.15	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的比例(%)
宁波市北仑区大碇美佳伦模具厂	50,000.00	7.17
中山市浩远贸易有限公司	68,000.00	9.77
蒙友洪	100,000.00	14.36
徐善英	130,000.00	18.67
灵宝华鑫铜箔有限责任公司	40,923.07	5.88
合计	388,923.07	55.85

注：2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额下降 75.15%，主要系预付的材料款减少所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	2016 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

类别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄组合	1,052,149.43	57.72	66,856.83	6.35	985,292.60
投标、履约保证金组合	770,639.10	42.28			770,639.10
组合小计	1,822,788.53	100.00	66,856.83	3.67	1,755,931.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,822,788.53	100.00	66,856.83	3.67	1,755,931.70

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项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					
账龄组合	870,637.42	39.17	45,711.22	5.25	824,926.20
投标、履约保证金组合	1,352,191.00	60.83			1,352,191.00
组合小计	2,222,828.42	100.00	45,711.22	2.06	2,177,117.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,222,828.42	100.00	45,711.22	2.06	2,177,117.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

账龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	883,973.23	44,198.66	5.00
1-2年（含2年）	129,239.20	12,923.92	10.00
2-3年（含3年）	38,937.00	9,734.25	25.00
合计	1,052,149.43	66,856.83	6.35

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	827,050.42	41,352.52	5.00
1-2年（含2年）	43,587.00	4,358.70	10.00
合计	870,637.42	45,711.22	5.25

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,145.61 元。

报告期内本公司不存在收回或者转回的坏账准备情况。

(3) 报告期实际核销的其他应收款情况

报告期内本公司无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
投标保证金	489,350.00	1,352,191.00
履约保证金	250,314.60	
暂借款	1,016,762.43	708,675.46
公租房押金	20,000.00	20,000.00
其他	46,361.50	141,961.96
合计	1,822,788.53	2,222,828.42

(5)按欠款方归集的报告期期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2016 年 12 月 31 日账面余额	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
------	------	----------------------	----	---------------------	----------

单位名称	款项性质	2016年12月31 日账面余额	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
灵璧县公共资源交易中心	投标保证金	190,000.00	1年以内	10.41	
滁州市公共资源交易中心定 远分中心	投标保证金	139,000.00	1年以内	7.63	
胡国俊	暂借款	115,851.50	1年以内	6.36	5,792.58
凯里市财政局	履约保证金	107,454.60	1年以内	5.90	
张明生	暂借款	100,000.00	1年以内	5.49	5,000.00
合计		652,306.10		35.79	10,792.58

6、 存货

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
原材料	5,033,603.68		5,033,603.68	2,031,958.85		2,031,958.85
库存商品	3,084,937.85		3,084,937.85	3,823,404.77		3,823,404.77
在产品	1,176,248.28		1,176,248.28	397,831.86		397,831.86
发出商品	19,576,111.42		19,576,111.42	3,596,929.98		3,596,929.98
周转材料				1,196.58		1,196.58
合计	28,870,901.23		28,870,901.23	9,851,322.04		9,851,322.04

注：2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额增长 193.07%，主要系期末已发出未验收商品增加所致。

7、 其他流动资产

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
待摊费用	175,003.27	
合计	175,003.27	

8、 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2015年12月31日余额	17,191,127.35	5,163,462.92	251,517.95	1,335,095.86	23,941,204.08
2. 本期增加金额	526,848.15	3,951,816.49	107,809.40	530,400.64	5,116,874.68
(1) 购置	412,488.93	3,951,816.49	107,809.40	530,400.64	5,002,515.46
(2) 在建工程转入	114,359.22				114,359.22
3. 本期减少金额	119,926.00	246,153.83			366,079.83
(1) 处置或报废	119,926.00	246,153.83			366,079.83
4. 2016年12月31日余额	17,598,049.50	8,869,125.58	359,327.35	1,865,496.50	28,691,998.93
二、累计折旧					
1. 2015年12月31日余额	413,631.84	326,321.63	73,657.64	229,716.72	1,043,327.83
2. 本期增加金额	809,270.16	696,767.03	70,403.82	306,789.45	1,883,230.46
(1) 计提	809,270.16	696,767.03	70,403.82	306,789.45	1,883,230.46
3. 本期减少金额	7,195.50	38,836.95			46,032.45
(1) 处置或报废					
4. 2016年12月31日余额	1,215,706.50	984,251.71	144,061.46	536,506.17	2,880,525.84
三、减值准备					
1. 2015年12月31日余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2016年12月31日余额					
四、账面价值					
1. 2016年12月31日账面价值	16,382,343.00	7,884,873.87	215,265.89	1,328,990.33	25,811,473.09

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及 其他	合计
2. 2015年12月31日账面 价值	16,777,495.51	4,837,141.29	177,860.31	1,105,379.14	22,897,876.25

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书金额	未办妥产权证书原因
1#厂房	2,425,395.93	注
合计	2,425,395.93	

注：上述未办妥产权证书的资产目前公司正在积极办理相关权证。

9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	2016 年 12 月 31 日			2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
2#厂房	58,500.00		58,500.00	55,000.00		55,000.00
3#研发楼	1,918,129.73		1,918,129.73			
半成品及原材料库	363,162.20		363,162.20			
合计	2,339,791.93		2,339,791.93	55,000.00		55,000.00

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本年转入 固定资产额	其他减少额	2016 年 12 月 31 日
2#厂房	55,000.00	3,500.00			58,500.00
3#研发楼		1,918,129.73			1,918,129.73
车棚		114,359.22	114,359.22		
半成品及原材料库		423,562.20		60,400.00	363,162.20
合计	55,000.00	2,459,551.15	114,359.22	60,400.00	2,339,791.93

注：2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额增长 4154.17%，主要系研发楼开工建设所致。

10、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2015 年 12 月 31 日余额	2,028,000.00		2,028,000.00
2. 本期增加金额		171,170.94	171,170.94
(1) 外购		171,170.94	171,170.94
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2016 年 12 月 31 日余额	2,028,000.00	171,170.94	2,199,170.94
二、累计摊销			
1. 2015 年 12 月 31 日余额	98,020.00		98,020.00
2. 本期增加金额	40,560.00	32,776.35	73,336.35
(1) 摊销	40,560.00	32,776.35	73,336.35
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2016 年 12 月 31 日余额	138,580.00	32,776.35	171,356.35
三、减值准备			
1. 2015 年 12 月 31 日余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2016 年 12 月 31 日余额			
四、账面价值			
1. 2016 年 12 月 31 日账面价值	1,889,420.00	138,394.59	2,027,814.59
2. 2015 年 12 月 31 日账面价值	1,929,980.00		1,929,980.00

11、递延所得税资产

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	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

项目	2016 年 12 月 31 日		2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,585,686.63	237,853.01	1,340,440.28	201,066.04
合计	1,585,686.63	237,853.01	1,340,440.28	201,066.04

12、其他非流动资产

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
工程款		42,500.00
合计		42,500.00

13、所有权或使用权受到限制的资产

项目	2016 年 12 月 31 日	受限原因
固定资产	13,947,722.50	被抵押
无形资产	1,889,420.00	被抵押
合计	15,837,142.50	

注：2016年4月26日公司与天长农村商业银行签订编号为：天农商银（城北）支行流借字（2016）第0152号借款合同，取得短期借款600.00万元，借款期间自2016年4月26日至2017年4月26日。该借款由公司位于天长市经十一路东侧、纬一路北侧的“皖（2016）天长市不动产权第0001856号”房地产权以及土地使用权提供抵押担保。

①2016年5月18日公司与天长农村商业银行签订编号为：天农商银（城北）支行流借字（2016）第0176号借款合同，取得短期借款200.00万元，借款期间自2016年5月18日至2017年5月18日。该借款由天长市天振融资担保有限公司提供保证担保，公司与天长市天振融资担保有限公司签订反担保抵押合同，抵押物为公司部分机械设备，实际抵押价值200万元。

14、短期借款

借款条件	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	8,000,000.00
合计	21,000,000.00	14,000,000.00

注：

①2016 年 4 月 12 日公司与中信银行滁州分行签订编号为：(2016)信滁银贷字第 16CZD0027 号借款合同，取得短期借款 200.00 万元，借款期间自 2016 年 4 月 12 日至 2017 年 4 月 12 日。该借款由徐淞芝、滁州市信用担保有限公司提供保证担保；

②2016年4月26日公司与天长农村商业银行签订编号为：天农商银(城北)支行流借字(2016)第0151号借款合同，取得短期借款600.00万元，借款期间自2016年4月26日至2017年4月26日。该借款由天长市天振融资担保有限公司提供保证担保；

③2016年4月26日公司与天长农村商业银行签订编号为：天农商银(城北)支行流借字(2016)第0152号借款合同，取得短期借款600.00万元，借款期间自2016年4月26日至2017年4月26日。该借款由公司位于天长市经十一路东侧、纬一路北侧的“皖(2016)天长市不动产权第0001856号”房地产权以及土地使用权提供抵押担保；

④2016年5月18日公司与天长农村商业银行签订编号为：天农商银(城北)支行流借字(2016)第0176号借款合同，取得短期借款200.00万元，借款期间自2016年5月18日至2017年5月18日。该借款由天长市天振融资担保有限公司提供保证担保，公司与天长市天振融资担保有限公司签订反担保抵押合同，抵押物为公司部分机械设备，实际抵押价值200万元；

⑤2016年7月29日公司与天长农村商业银行签订编号为：天农商银(城北)支行流借字(2016)第0290号借款合同，取得短期借款200.00万元，借款期间自2016年7月29日至2017年7月29日。该借款由天长市天振融资担保有限公司提供保证担保；

⑥2016年11月28日公司与中信银行滁州分行签订编号为：(2016)信滁银贷字第16czD0113号借款合同，取得短期借款300.00万元，借款期间自2016年11月28日至2017年11月28日。该借款由徐淞芝、滁州市信用担保有限公司提供保证担保。

15、应付票据

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	1,055,000.00	345,000.00
合计	1,055,000.00	345,000.00

注：2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额增长 205.80%，主要由于业务发展所需，银行承兑汇票增加所致。

16、应付账款

账龄	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
----	------------------	------------------

1 年以内（含 1 年）	37,407,960.50	13,168,137.28
1-2 年（含 2 年）	402,621.00	103,916.29
2-3 年（含 3 年）	13,880.00	
合计	37,824,461.50	13,272,053.57

注：2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额增长 184.99%，主要由于业务订单增多，材料采购增加所致。

17、预收款项

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	407,087.00	3,602,106.00
1-2 年（含 2 年）	480.00	
合计	407,567.00	3,602,106.00

注：预收款项 2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额下降 88.69%，主要系上期预收款项已实现销售。

18、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬分类

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	1,526,030.48	9,746,997.89	10,151,428.40	1,121,599.97
二、离职后福利—设定提存计划		211,083.80	211,083.80	
合计	1,526,030.48	9,958,081.69	10,362,512.20	1,121,599.97

（2）短期薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,526,030.48	8,793,038.46	9,197,468.97	1,121,599.97
2、职工福利费		534,761.79	534,761.79	
3、社会保险费		83,883.49	83,883.49	
其中：医疗保险费		66,382.68	66,382.68	

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016年12月 31日
工伤保险费		8,922.72	8,922.72	
生育保险费		4,958.09	4,958.09	
大病医保险		3,620.00	3,620.00	
4、职工教育经费		299,264.15	299,264.15	
5、工会经费		10,000.00	10,000.00	
6、住房公积金		26,050.00	26,050.00	
合计	1,526,030.48	9,746,997.89	10,151,428.40	1,121,599.97

(3) 设定提存计划列示

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、基本养老保险费		199,162.53	199,162.53	
2、失业保险费		11,921.27	11,921.27	
合计		211,083.80	211,083.80	

19、应交税费

税费项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
增值税		209,998.95
未交增值税	859,928.22	
城市维护建设税	67,168.71	15,356.93
教育费附加	28,786.59	6,694.17
地方教育费附加	19,191.06	4,462.78
水利建设基金	32,563.27	7,849.32
印花税	5,782.00	2,604.63
房产税	80,699.13	56,841.81
土地使用税	80,384.00	80,383.98
企业所得税	566,736.96	386,303.42
个人所得税		3,471.67
营业税		13,140.00

税费项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
价格调节基金		438.00
合计	1,741,239.94	787,545.66

注：2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额增长 121.10%，主要系营业收入增加导致增值税及所得税增加。

20、应付利息

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
短期借款应付利息	50,528.06	37,898.89
合计	50,528.06	37,898.89

21、其他应付款

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
关联方资金拆借		709,135.10
代垫款	359,030.18	229,293.50
保证金	6,600.00	1,313,655.00
佣金	594,640.80	
其他	145,130.00	82,752.81
合计	1,105,400.98	2,334,836.41

注：2016 年 12 月 31 日余额较 2015 年 12 月 31 日余额下降 52.66%，主要系本期偿还关联方资金及退回部分保证金所致。

22、递延收益

(1) 递延收益分类：

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月 31日
收到政府补助形成的递延收益	1,000,000.00	652,000.00	13,725.78	1,638,274.22
合计	1,000,000.00	652,000.00	13,725.78	1,638,274.22

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	2015 年 12 月 31 日	本期新增补 助金额	计入营业 外收入 金额	其他 变动	2016 年 12 月 31 日
1、锂电智能储控系统 & 绿色照明研发 设计服务项目	1,000,000.00	400,000.00			1,400,000.00
2、立板转移式自动涂布机及锂电项目 中试线设备：锂电池注液设备补助		252,000.00	13,725.78		238,274.22
合计	1,000,000.00	652,000.00	13,725.78		1,638,274.22

注：1、根据滁州市发展改革委【滁发改服务（2015）244 号】《关于下达 2015 年省服务业发展引导资金项目投资计划的通知》，本公司 2016 年 3 月收到财政第二次拨付的项目补助 40.00 万元。该项目计划投资额 5,750.00 万元，建设期限为 2014 年 9 月至 2016 年 8 月，预算补助总额为 150.00 万元，截止本报告出具日该项目正在实施中。

2、根据天长市人民政府文件天政【2016】27 号《天长市人民政府关于对 2015 年度科技创新活动先进单位给予奖补的决定》，公司于 2016 年 6 月收到科技局对公司购置的研发仪器设备补助款 12.60 万元。

3、根据安徽省财教【2016】947 号《安徽省财政厅关于下达 2016 年安徽省创新型省份建设专项资金（第一批）的通知》，公司于 2016 年 8 月收到国库支付中心对公司购置研发设备补助款 12.60 万元。

23、股本

投资者名称	2015 年 12 月 31 日		本期 增加	本期 减少	2016 年 12 月 31 日	
	投资金额	比例（%）			投资金额	比例（%）
徐淞芝	17,500,000.00	70.00			17,500,000.00	67.8295
徐海君	2,500,000.00	10.00			2,500,000.00	9.6899
辛哲东	2,500,000.00	10.00			2,500,000.00	9.6899
李玉峰	1,250,000.00	5.00			1,250,000.00	4.8450
凌中鑫	1,250,000.00	5.00			1,250,000.00	4.8450

投资者名称	2015 年 12 月 31 日		本期 增加	本期 减少	2016 年 12 月 31 日	
	投资金额	比例（%）			投资金额	比例（%）
夏侯宾			200,000.00		200,000.00	0.7752
胡乐成			100,000.00		100,000.00	0.3876
金海生			100,000.00		100,000.00	0.3876
陈家宣			56,000.00		56,000.00	0.2171
周方烨			50,000.00		50,000.00	0.1938
后育霞			40,000.00		40,000.00	0.1550
周智清			30,000.00		30,000.00	0.1163
王凡			30,000.00		30,000.00	0.1163
蒋梓云			20,000.00		20,000.00	0.0775
徐传东			20,000.00		20,000.00	0.0775
丁书琴			10,000.00		10,000.00	0.0388
何艳			10,000.00		10,000.00	0.0388
王泽健			10,000.00		10,000.00	0.0388
方道琴			10,000.00		10,000.00	0.0388
郑如新			10,000.00		10,000.00	0.0388
张应佳			10,000.00		10,000.00	0.0388
杨振宇			10,000.00		10,000.00	0.0388
戴筠			10,000.00		10,000.00	0.0388
宣晓峰			10,000.00		10,000.00	0.0388
戴立莹			10,000.00		10,000.00	0.0388
王刚			10,000.00		10,000.00	0.0388
贺少江			8,000.00		8,000.00	0.0310
彭美华			5,000.00		5,000.00	0.0194
曾佑福			5,000.00		5,000.00	0.0194
房雪梅			5,000.00		5,000.00	0.0194
高勇			5,000.00		5,000.00	0.0194
王超			5,000.00		5,000.00	0.0194

投资者名称	2015 年 12 月 31 日		本期 增加	本期 减少	2016 年 12 月 31 日	
	投资金额	比例（%）			投资金额	比例（%）
凌学保			4,000.00		4,000.00	0.0155
闻云			2,000.00		2,000.00	0.0078
袁文龙			1,000.00		1,000.00	0.0039
孙本明			1,000.00		1,000.00	0.0039
朱宗跃			1,000.00		1,000.00	0.0039
陈怀敏			1,000.00		1,000.00	0.0039
李维松			1,000.00		1,000.00	0.0039
合计	25,000,000.00	100.00	800,000.00		25,800,000.00	100.00

注：有关股本的详细说明见“附注（一）公司的基本情况。”

24、资本公积

项目	2015 年 12 月 31 日	2016 年度增加	2016 年度减少	2016 年 12 月 31 日
股本溢价	341,401.52	1,280,000.00		1,621,401.52
其他资本公积	55,000.00			55,000.00
合计	396,401.52	1,280,000.00		1,676,401.52

25、盈余公积

项目	2015 年 12 月 31 日	2016 年度增加	2016 年度减少	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	288,741.85	758,704.26		1,047,446.11
合计	288,741.85	758,704.26		1,047,446.11

26、未分配利润

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
调整前年初未分配利润	2,257,275.09	-880,121.91
加：年初未分配利润调整合计数		
调整后年初未分配利润	2,257,275.09	-880,121.91

项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
加：本年归属于母公司所有者的净利润	7,587,042.64	3,767,540.37
减：提取法定盈余公积	758,704.26	288,741.85
净资产折股		341,401.52
期末未分配利润	9,085,613.47	2,257,275.09

27、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,820,787.67	75,032,076.02	54,272,118.80	37,544,831.98
其他业务	237,293.15	235,946.54		
合计	106,058,080.82	75,268,022.56	54,272,118.80	37,544,831.98

注：2016 年度营业收入较 2015 年度增长 95.42%，主要系本期公司开拓新的市场，销量增加。

（2）营业收入和营业成本（按产品类别分）

产品名称	2016年度		2015年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
太阳能路灯	81,072,603.90	59,917,155.53	37,310,535.88	25,844,087.77
锂电储能控制系统	21,154,213.24	11,955,020.77	13,011,310.10	8,235,197.14
光伏组件	2,690,416.36	2,423,356.21	2,843,693.32	2,559,326.90
灯头及其他	903,554.17	736,543.51	1,106,579.50	906,220.17
配件	237,293.15	235,946.54		
合计	106,058,080.82	75,268,022.56	54,272,118.80	37,544,831.98

（3）营业收入和营业成本（按地域分）

地区	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
贵州	70,411,206.39	52,019,894.61	31,018,477.83	22,033,260.28

地区	2016 年度		2015 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
安徽	14,715,871.62	10,182,890.01	8,067,387.99	5,136,480.27
江西			3,993,315.37	2,835,980.34
江苏	7,918,383.85	4,801,036.35	3,504,069.96	2,090,998.42
云南	1,293,740.19	937,163.45	2,564,180.52	2,186,944.94
陕西	1,295,046.13	783,327.26		
其他地区	10,423,832.64	6,543,710.88	5,124,687.13	3,261,167.73
合计	106,058,080.82	75,268,022.56	54,272,118.80	37,544,831.98

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

公司名称	2016 年度营业收入	占营业收入总额的比例(%)
晴隆县农村综合改革领导小组办公室	13,660,434.16	12.88
从江县农村综合改革领导小组办公室	9,869,444.47	9.31
滁州市交通基础设施开发建设有限公司	9,515,342.81	8.97
盘县农村综合改革工作领导小组办公室	8,887,097.44	8.38
麻江县财政局	3,913,888.90	3.69
合计	45,846,207.78	43.23

28、税金及附加

项目	2016年度	2015年度
营业税	35,812.05	59,601.00
城市建设维护税	299,774.18	179,395.00
教育费附加	128,768.24	77,040.37
地方教育费附加	85,845.49	51,360.25
资源税	582.00	
土地使用税	107,178.70	
房产税	90,661.70	
印花税	21,869.41	
车船税	1,020.00	

项目	2016年度	2015年度
水利基金	32,594.95	
合计	804,106.72	367,396.62

注：2016 年 12 月 3 日，财政部发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），根据文件要求本公司已将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

29、销售费用

项目	2016年度	2015年度
工资	2,455,194.52	1,613,530.73
销售佣金	2,431,588.80	-
差旅费	899,692.10	741,813.78
运输费	2,502,106.55	902,492.09
广告、宣传费	643,001.39	47,545.63
业务招待费	300,045.52	262,111.69
其他	346,353.51	118,833.64
汽车费	129,311.21	187,138.29
招标费	245,039.97	221,314.36
售后服务	189,640.25	29,727.51
办公费	122,996.77	106,590.97
产品责任险		52,800.00
合计	10,264,970.59	4,283,898.69

注：2016 年度销售费用较 2015 年度增长 139.62%，主要系 2016 年度业务规模的扩大，工资、运输费、销售佣金等费用增加所致。

30、管理费用

项目	2016年度	2015年度
研发费用	4,676,500.06	2,172,550.25
职工工资	2,159,706.14	1,046,580.05
中介机构服务费	1,167,999.99	362,791.51

项目	2016年度	2015年度
折旧费	737,592.90	372,855.14
其他	505,796.15	134,231.58
税金	116,921.48	252,875.22
信息咨询服务费	411,532.79	153,584.91
水电费	363,078.10	144,459.94
办公费	230,813.39	383,863.63
业务招待费	160,032.97	112,670.22
汽车费用	187,805.13	113,324.67
差旅费	107,644.85	136,655.40
社保费	84,105.28	92,436.68
无形资产摊销	73,336.35	40,560.00
低值易耗品摊销	26,397.72	98,106.58
设计费、广告制作费		48,236.09
租赁费		27,540.00
合计	11,009,263.30	5,693,321.87

注：2016 年度管理费用较 2015 年度增长 93.37%，主要系本期研发费用、职工工资和中介机构服务费的增长所致。

31、财务费用

项目	2016年度	2015年度
利息支出	1,484,260.25	884,231.26
利息收入	32,356.52	39,874.71
手续费及其他	216,669.94	122,341.86
合计	1,668,573.67	966,698.41

注：2016 年度财务费用较 2015 年度增长 72.61%，主要系本期增加农商行短期贷款 200 万和中信银行短期贷款 500 万，利息支出随之增加，财务费用-其他中支付担保费 20.64 万元。

32、资产减值损失

项目	2016年度	2015年度
----	--------	--------

项目	2016年度	2015年度
一、坏账损失	245,246.35	1,048,196.52
合计	245,246.35	1,048,196.52

33、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

项目	2016年度	2015年度
政府补助	2,017,864.42	110,192.00
其他	27,009.76	276,511.75
合计	2,044,874.18	386,703.75

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	2016年度	2015年度	说明
与收益相关的政府补助			
1、科技项目经费补助	40,000.00	50,000.00	注①
2、税收奖励		40,192.00	
3、新增规模企业奖励	219,000.00	10,000.00	注②
4、科技进步奖励	10,000.00	10,000.00	注③
5、就业技能培训补助	38,500.00		注④
6、高新技术企业奖励	100,000.00		注⑤
7、新三板挂牌奖励补助	1,000,000.00		注⑥
8、土地使用税返还奖励款	243,938.64		注⑦
9、科技局专利资助补助	2,700.00		
10、2016年省创新型省份建设专项购置研发设备补助	13,725.78		注⑧
11、创新大赛企业组二等奖奖励资金	50,000.00		注⑨
12、2016年度滁州市文化强市建设专项资金	300,000.00		注⑩
合计	2,017,864.42	110,192.00	

注①：根据天长市科学技术局与公司签订的《太阳能路灯远程控制装置的开发与应用》项目协议，公司于2016年2月收到科技局项目补助3万元；根据天长市人民政府文件天政【2016】27号《天长市人民政府关于对2015年度科技创新活动先进单位给予奖补的决定》，公司于2016年6月收到高新技术产品补助1万元。

注②：根据中国共产党天长市委员会天【2016】21号《关于表彰全市2015年度“三十强企业”“三十佳企业”及重点企业的决定》，公司于2016年4月收到经信委三十佳企业奖励219,000.00元。

注③：根据中共天长市委文件天发【2015】27号《关于进一步推动工业经济加快转型发展的实施意见》，公司于2016年5月收到科技进步奖1万元。

注④：根据中共天长市委文件天发【2015】27号《关于进一步推动工业经济加快转型发展的实施意见》，公司于2016年6月收到就业技能培训补助3.85万元。

注⑤：根据天长市人民政府文件天政【2016】27号《天长市人民政府关于对2015年度科技创新活动先进单位给予奖补的决定》，公司于2016年6月收到高新技术企业奖励10万元。

注⑥：根据天长市人民政府发布的天长市“三盘齐动”聚力企业上市-新于2016年三板挂牌数跃居全省县级第一文件，企业于2016年9月收到1,000,000元奖励补助；

注⑦：根据天长市人民政府文件天政办【2016】45号《天长市工业企业集约化用地财政奖励暂行办法》，公司于2016年9月收到土地使用税的奖励款163,554.64元；2016年10月收到土地税返还款80,384元。

注⑧：根据天长市人民政府文件天政【2016】27号《天长市人民政府关于对2015年度科技创新活动先进单位给予奖补的决定》，公司于2016年6月收到研发仪器设备补助款12.60万元；根据安徽省财政厅财教（2016）947号关于下达2016年安徽省创新型省份建设专项资金（第一批）的通知，公司于2016年8月收到研发仪器设备补助款12.60万元；报告期按资产受益期计入当期损益13,725.78元。

注⑨：根据滁科{2016}56号滁州市科学技术局文件，关于公布滁州市首届创新创业大赛获奖名单的通知，公司于2016年11月收到创新大赛企业组二等奖奖励资金50,000元。

注⑩：根据滁州市财政局中共滁州市委宣传部关于下达2016年度滁州市文化强市建设专项资金的通知，公司于2016年12月收到文化强市建设专项资金300,000元。

34、营业外支出

项目	2016年度	2015年度
非常损失		172,840.00
非流动资产处置损失	217,483.29	
其他	5,009.26	174,327.68
合计	222,492.55	347,167.68

35、所得税费用

项目	2016年度	2015年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,070,023.59	639,721.11
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-36,786.97	49.30
所得税费用	1,033,236.62	639,770.41

36、现金流量表相关信息

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
营业外收入收到的现金	2,044,874.18	386,703.75
利息收入收到的现金	32,356.52	39,874.71
合计	2,077,230.70	426,578.46

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
管理费用中的有关现金支出	6,158,097.12	3,175,371.99
销售费用中的有关现金支出	7,809,776.07	2,670,367.96
财务费用中的有关现金支出	216,669.94	17,341.86
营业外支出中的有关现金支出	5,009.27	65,842.72
其他往来款变动支付的现金	27,648.44	11,093,632.13
其他流动资产支付的现金	175,003.27	
合计	14,392,204.11	17,022,556.66

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
收到个人及单位的借款	3,979,086.05	65,885,475.37
收回票据保证金	2,995,000.00	5,400,660.00
递延收益的增加	652,000.00	1,000,000.00
合计	7,626,086.05	72,286,135.37

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
偿还个人及单位的借款	4,502,694.83	49,260,022.74
支付借款担保费	206,400.00	105,000.00
支付的履约保函保证金	1,027,000.00	
支付票据保证金	3,705,000.00	5,345,660.00
合计	9,441,094.83	54,710,682.74

37、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	2016年度	2015年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,587,042.64	3,767,540.37
加：资产减值准备	245,246.35	1,048,196.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折耗	1,883,230.46	902,905.27
无形资产摊销	73,336.35	40,560.00
长期待摊费用摊销		9,500.00
待摊费用		150,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	217,483.28	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		172,840.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,484,260.25	989,231.26
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-36,786.97	49.30
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）	-19,019,579.19	-1,021,478.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	910,074.33	-19,934,853.34
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,971,941.10	-63,399.94
其他		

项目	2016年度	2015年度
经营活动产生的现金流量净额	15,316,248.60	-13,938,909.22
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,009,438.04	413,066.85
减：现金的年初余额	413,066.85	552,342.98
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	13,596,371.19	-139,276.13

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016年度	2015年度
一、现金	14,009,438.04	413,066.85
其中：库存现金	128,102.74	26,648.59
可随时用于支付的银行存款	13,881,335.30	386,418.26
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	14,009,438.04	413,066.85
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含使用受限制的现金和现金等价物。

(七) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
安徽朗伏能源科技有限	天长市经十一路东 侧、纬一路北侧	天长市	工业生产	85		85	设立

公司							
----	--	--	--	--	--	--	--

本公司持有安徽朗伏能源科技有限公司85%的股权，对安徽朗伏能源科技有限公司的表决权比例亦为85%。

安徽朗伏能源科技有限公司计划由锂电池研发企业转型为生产型企业，公司尚未办理环境影响评价手续，截止本报告出具日公司股东未实际缴纳出资，公司尚未经营，故未纳入合并范围内核算。

（八）关联方关系及其交易

1、 本公司的最终控制方

本公司最终控制方是徐淞芝。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（七）1。

3、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
徐海君	公司股东
辛哲东	公司股东
李玉峰	公司股东
凌中鑫	公司股东
夏侯滨	公司股东
胡乐成	公司股东
陈家宣	公司股东
后育霞	公司股东
周智清	公司股东
王凡	公司股东
蒋梓云	公司股东
徐传东	公司股东
丁书琴	公司股东
何艳	公司股东
王泽健	公司股东

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
方道琴	公司股东
郑如新	公司股东
张应佳	公司股东
杨振宇	公司股东
戴筠	公司股东
宣晓峰	公司股东
戴立莹	公司股东
王刚	公司股东
贺少江	公司股东
彭美华	公司股东
曾佑福	公司股东
房雪梅	公司股东
高勇	公司股东
王超	公司股东
凌学保	公司股东
闻云	公司股东
袁文龙	公司股东
孙本明	公司股东
朱宗跃	公司股东
陈怀敏	公司股东
李维松	公司股东
周方烨	董事
金海生	董事、副总经理
贵阳奥淞能源电力物资有限公司	注①
上海朗伏环保科技有限公司	注②
上海润淞仪表科技有限公司	注③
上海艾未特自控设备有限公司	注④

注①：公司实质控制人徐淞芝及其妻子夏秀英分别持有贵阳奥淞能源电力物资有限公司

95.00%、5.00%股份；

注②：公司股东徐淞芝、凌中鑫、辛哲东分别持有上海朗伏环保科技有限公司 80.00%、10.00%、10.00%股份，且辛哲东为徐淞芝的女婿。

注③：公司实质控制人徐淞芝及其妻子夏秀英分别持有上海润淞仪表科技有限公司 50.00%、50.00%股份。

注④：上海艾未特自控设备有限公司股东为徐海燕，持有 100.00%股份，且为徐淞芝、夏秀英之女。

4、 关联方资金拆借

关联方	2016 年度 金额	2015 年度 金额
拆入		
徐淞芝	3,743,447.73	42,916,752.14
归还		
徐淞芝	4,502,694.83	49,260,022.74

接上表

关联方	2016 年度 金额	2015 年度 金额
拆出		
贵阳奥淞能源电力物资有限公司		2,820,000.00
徐海君		25,432.50
夏秀英		291,642.50
收回		
贵阳奥淞能源电力物资有限公司		2,820,000.00
徐海君		23,076,769.83
夏秀英		27,197,285.00

5、 关联方应收应付款项余额

(1) 应付关联方款项

项目	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
----	-----	------------------	------------------

项目	关联方	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
其他应付款	徐淞芝		709,135.10

注：其他应付款 2015 年 12 月 31 日余额中包含关联方差旅费报销 50,112.00 元。

（九） 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截至2016年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项

（十） 资产负债表日后事项

截至本报告出具之日，本公司无需要披露重大的资产负债表日后事项。

（十一） 补充资料

1、 非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《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]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项目	2016 年度	2015 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-217,483.29	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,017,864.42	110,192.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

项目	2016 年度	2015 年度
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、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	22,000.50	-70,655.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,822,381.63	39,536.07
减：非经常性损益的所得税影响数	273,357.24	16,106.82
少数股东损益的影响数		
合计	1,549,024.39	23,429.25

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

2016年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	23.65	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.82	0.24	0.24

法定代表人：徐淞芝

主管会计工作负责人：梁君

会计机构负责人：梁君

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

安徽朗越能源股份有限公司董事会办公室