



力王高科

NEEQ :835692

广东力王高新科技股份有限公司

(Guangdong Liwang High-tech Co.,Ltd.)

年度报告

2015

公司年度大事记

2015年3月，公司与客户东莞立德、创富电子达成战略合作伙伴关系。

2015年8月，公司召开广东力王高新科技股份有限公司创立大会，第一届董事会第一次会议，第一届监事会第一次会议。

2015年9月，公司完成股份制改造，广东力王高新科技股份有限公司正式成立，并在广东省惠州市工商行政管理局办理了工商变更登记。

2015年9月30日，力王高科正式向全国中小企业股份转让系统提交挂牌申请，并于同年12月4日提交第一轮反馈意见回复。

2015年10月，公司取得7项“国家知识产权局”颁发的实用新型专利证书。

2015年12月，公司在雷士照明和上海阿卡得两家客户集中招标采购中，均中一标总金额约2500万元。

目录

第一节声明与提示	5
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	19
第六节股本变动及股东情况	21
第七节融资及分配情况	23
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节公司治理及内部控制	30
第十节财务报告	35

释义

释义项目	释义
股份公司、公司、本公司、力王高科	广东力王高新科技股份有限公司
报告期、本期、本年度	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
三会	股东大会、董事会、监事会
股东大会、股东会	广东力王高新科技股份有限公司股东大会
董事会	广东力王高新科技股份有限公司董事会
监事会	广东力王高新科技股份有限公司监事会
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	广东力王高新科技股份有限公司章程
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	《非上市公众公司监督管理办法》
主办券商、联讯证券	联讯证券股份有限公司
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
全国中小企业股份转让系统公司、全国股份转让系统	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	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。

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了京永审字（2016）第 14662 号《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存在异议或无法保证其真实、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
变压器主要产品品牌知名度低	公司经过近几年快速发展，资产规模、业务规模都有很大提升，在广东区域市场上有一定的知名度，但相对于国内和国际大厂商业来说，公司品牌知名度仍然较低。且公司目前所使用的商标：注册号 17426820 “力王高科”文字商标；注册号 1742695 图形商标，目前处于注册阶段。
行业竞争加剧风险	国内磁性元件制造企业较多，市场竞争为激烈，除了高端磁性元件的制造被日本、欧洲、台湾厂商承接外，其他企业均面临着较大的竞争压力。尤其是技术含量不高、行业壁垒较低的中低端磁性元件生产领域。目前，我国并未对变压器行业有准入限制，随着我国市场进一步开放，行业竞争将进一步加剧。如果本公司在产品技术含量、产品质量以及产品服务等方面不能适应激烈的竞争形势，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。
报告期内公司对于前五大客户有较高的依赖性	报告期内公司对于前五大客户存在较高的依赖性，前五大客户销售收入占公司全部营业收入的 82.28%。上述数据体现出了两方面的信息；首先，前五大客户尤其是前三大客户在报告期内未发生重大变化，体现出了公司与前五大客户合作稳定。另一方面，由于营业收入主要依赖于前五大客户，对于公司的营业收入和利润构成重大影响，因此报告期内公司存在对前五大

	客户较强有依赖。
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东和实际控制人孙春阳绝对控股力王公司，并担任公司董事长兼总经理一职。虽然公司建立了完善的公司治理机制，对于公司控股股东和实际控制人的相关行为进行了约束和规范，但孙春阳依然能够通过自己的控股地位和所任职位，决定或者影响公司的重大决策、日常生产经营、公司制度修改，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，有可能损害公司和中小股东的权益。
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	广东力王高新科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Liwang High-tech Co., Ltd.
证券简称	力王高科
证券代码	835692
法定代表人	孙春阳
注册地址	惠州市小金口镇金龙大道 81 号工业区 9 号
办公地址	惠州市小金口镇金龙大道 81 号工业区 9 号
主办券商	联讯证券股份有限公司
主办券商办公地址	广东省惠州市惠城区江北东江三路 55 号
会计师事务所	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吕润波、黄健
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周林媛
电话	18948558106
传真	0752-2027818
电子邮箱	1151949312@qq.com
公司网址	http:www.hzliwang888.com
联系地址及邮政编码	惠州市小金口镇金龙大道 81 号工业区 9 号 邮编 516000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-01-26
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	变压器、磁环等电子元器件的研发、制造、销售及技术服务

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

	服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	16,755,000
控股股东	孙春阳
实际控制人	孙春阳

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	91441300797761076R	是
税务登记证号码	91441300797761076R	是
组织机构代码	91441300797761076R	是

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	61,205,522.16	55,635,631.26	10.01%
毛利率%	22.34%	19.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,631,673.15	213,866.32	1,598.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,655,025.60	200,464.44	1,713.82%
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)	35.27%	21.35%	-
加权平均净资产收益率% (依据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)	35.49%	20.01%	-
基本每股收益	0.22	0.43	-48.84%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	49,328,282.25	32,764,607.91	50.55%
负债总计	27,247,002.51	31,676,001.32	-13.98%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,081,279.74	1,088,606.59	1,928.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	2.18	-39.45%
资产负债率%	55.24%	96.68%	-
流动比率	1.58	0.98	-
利息保障倍数	7.88	1.50	-

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	-19,503,948.48	855,228.10	-
应收账款周转率	5.72	8.07	-
存货周转率	3.83	4.08	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	50.55%	49.80%	-
营业收入增长率%	10.01%	27.97%	-
净利润增长率%	1,598.10%	-	-

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	16,755,000	5,000,000	235.10%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损失	-10,325.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,935.58
非经常性损益合计	-4,389.42
所得税影响数	1,097.36
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-3,292.06

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是集变压器的研发、生产和销售于一体的高科技技术企业，产品主要应用在：手机充电器、PC 电源、LED 照明、家用电器、新能源汽车、无人机等的电压转换，将 220 伏的电压转换成我们设计需要的 2 伏、5 伏、12 伏等等。公司所属行业为电子、电器部件行业。

公司的盈利模式为通过变压器的研发、生产、销售从中获取附加值。公司通过高品质的产品与客户保持良好合作，使产品的知名度和市场占有率逐年提高。目前公司的盈利主要来自于变压器销售利润。凭借公司自身产品的竞争力，以及物联网对变压器的需求，市场和利润会逐步放大。

采购方面：公司采购部门对铜线、磁芯等主要原材料以自主采购为主，指定采购为辅。自主采购是指公司自行选择供应商的采购，指定采购是指客户对原材料有指定要求，公司在客户指定的原材料供应商中进行采购。采购部的订单由计划部按客户订单和生产需要生成、执行，在成本控制和资金利用率上保证最优选择；在原材料质量保障方面，品质部根据合格原材料标准确保入库原材料在规格、质量上无瑕疵。

生产模式方面：公司目前的生产模式为以销定产，根据客户的订单安排生产；对于一些销量较大以及标准化磁性元件产品，公司会提前配置一些原材料库存，保证生产效率。

销售方面：公司的销售模式分为外销和内销。外销是指直接出口及间接出口，内销是指针对大陆企业的订单合同及年度招标，以订单合同或中标额度来生产。公司秉承“3 天送样，7 天交货”的服务理念，为客户提供快捷、高效、专业的供货渠道；

公司加强研发，走自动化路线。公司坚持以客户需求为导向，由研发总监主导，使产品向标准化、自动化方向设计，提高生产效率和公司的竞争力。

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

一、经营业绩

报告期内，公司保持良好的发展势头，业绩实现快速增长。实现营业收入 61,205,522.16 元，同比增长 10.01%；归属于母公司股东的净利润 3,631,673.15 元，同比增长 1598.10%。

公司总资产由 32,764,607.91 元增长到 49,328,282.25 元,同比增长 53.61%,资产负债率由去年的 96.68%降低到 55.24%,负债率达到较合理的水平。

二、优化公司股权结构

公司 2015 年 6 月出资 100 万元收购具有出口资质的关联公司惠州力凯电子有限公司,收购完成后一方面规避了同业竞争,另一方面出口销售增大,同时公司销售额增大,避免了因国内激烈竞争导致销售业绩下降的风险。

三、业务运营情况

市场开发继续深度推进,2015 年通过团队的不懈努力,开拓新客户,淘汰不良客户,加大出口销售力度。2015 年 10 月与东莞澳海电子有限公司达成战略合作伙伴关系;加大与东莞立德电子有限公司和领先电子有限公司的出口销售,2015 年出口销售额增加了 1033 万元。报告期内公司淘汰了 2014 年前五大客户中的深圳睿德和优拓电子。

四、生产品质管理情况

生产方式进一步优化,产品品质进一步提升。公司于 2014 年开始,重视自动化,2015 公司以融资租赁方式购买了 824 万自动化生产线,聘请同行业高端技术人才,勤勉钻研,现取得了 7 项提高生产效率的实用新型专利。现公司生产方式已处于行业领先水平,提高了生产力和持续的竞争力,节约人工成本,报告期内毛利率从上期 19.19%提高到 22.34%。生产自动化的一致性,规避人工自主操作减少误操作,品质上也有了更可靠的保证。

五、企业内部治理情况

企业改革持续深化,报告期内,公司由有限公司变更为股份有限公司,完善了公司内部治理结构,公司各部门的工作流程得到了进一步的改善,工作效率也得到了提高,节约管理成本,2015 年管理费用和销售费用合计同比下降 20.24%

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	61,205,522.16	10.01%	-	55,635,631.26	27.97%	-
营业成本	47,532,012.49	5.72%	77.66%	44,961,158.61	26.58%	80.81%
毛利率%	22.34%	-	-	19.19%	-	-
管理费用	7,313,096.22	-25.07%	11.95%	9,759,545.23	28.98%	17.54%
销售费用	497,751.39	1,367.86%	0.81%	33,909.99	-	0.06%
财务费用	705,739.55	39.19%	1.15%	507,051.31	118.30%	0.91%
营业利润	4,985,193.18	2,236.03%	7.87%	206,074.39	-	0.37%
营业外收入	18,965.54	40.46%	0.03%	13,502.07	-	0.02%
营业外支出	23,354.96	23,210.67%	0.04%	100.19	1,801.14%	0.00%
净利润	3,631,673.15	1,598.10%	5.93%	213,866.32	-	0.38%

项目重大变动原因:

一、营业收入同比增加 10.01%,主要原因大大提升出口销售,2014 年出口销售额只有 296.3 万元,2015 年出口销售额达到 1329.3 万元,增加额 1033 万元。同时开拓新客户,淘汰不良客户,我公司 2015 年 10 月与东莞澳海电子有限公司签订了销售合同,二个月内增加

销售 117 万元。同时 2014 年前五大客户中的深圳睿德电子实业有限公司和优耐电子（岑溪）有限公司因收款不及时被我公司淘汰。

二、营业成本同比增加 5.72%，原因是营业收入增加，相应总营业成本增加。

三、毛利率由 2014 年的 19.19% 上升到 22.34%。因单个产品成本下降，毛利相应增加。本公司生产的产品成本构成中人工成本占总成本的 48% 左右，2015 年公司为了节约人工成本，以融资租赁方式投入自动化生产设备 828 万，减少人工操作，大大节约了人工成本；另一方面原材料成本下降，本公司产品成本中原材料占 49% 左右，其中铜线占原材料比例为 50% 左右。2015 年铜价全年先下跌后上涨再持续下跌，最后小幅反弹，但总体是下降的，铜价下降，公司原材料相应下降，产品成本相应下降。

四、销售费用：2015 年销售费用为 49.7 万元，2014 年销售费用为 3.4 万元。2015 年销售费用较 2014 年销售费用增加了 46.3 万元，且由于 2014 年基数较小，导致 2015 年销售增长率较大。

五、营业外收入增加 5,463.47 元是因为销售增加，废铜线增加，销售废铜线收入增加。

六、营业外支出增加 23,254.77 元是因为有 3 辆车报废支出。

七、管理费用同比降低 25.07%，2015 年管理费用减少 245 万元，扣减 2014 年应计入销售费用的 49.6 万元后节约 195.4 万元，因为公司上新三板后加强内部治理，管理人员工资由 2014 年的 330 万（扣减销售人同工资 23.5 万后）下降到 285.2 万元，节约 44.8 万元；办公费节约 17.2 万元；2015 年研发更有针对性，更精准，使研发损耗降低 80 万元。

八、财务费用同比增加 39.19%，原因有二点，一方面增加银行贷款利息费用相应增加。

（1）公司于 2015 年 9 月以房产为抵押取得广州银行股份有限公司惠州分行 250 万元，借款日期为 2015 年 9 月 2 日至 2016 年 9 月 1 日。（2）公司于 2015 年 11 月以房产为抵押取得广州银行股份有限公司惠州分行 200 万元借款，借款日期为 2015 年 11 月 20 日至 2016 年 5 月 19 日；另一方面 2015 年上半年美元持续下降，增大汇兑损失。

九、净利润同比增加 1598.10%，一方面 2015 年销售收入同比增加 10.01%；另一方面因为增加自动化设备（2015 年固定资产增加 509%），节约人工成本，毛利增加，第三方面进行股份制改制，加强公司内部治理，加强管理，节约管理成本。

(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	61,205,522.16	47,532,012.49	55,635,631.26	44,961,158.61
其他业务收入	-	-	-	-
合计	61,205,522.16	47,532,012.49	55,635,631.26	44,961,158.61

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%
变压器电感类	51,378,883.20	83.95%	44,788,238.03	80.50%
五金类	9,385,310.63	15.33%	10,408,079.72	18.71%
加工类	389,461.98	0.64%	28,167.82	0.05%
灯饰制品	51,866.35	0.08%	411,145.69	0.74%
合计	61,205,522.16	100.00%	55,635,631.26	100.00%

收入构成变动的原因

公司收入构成没有发生重大变化。

(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	-19,503,948.48	855,228.10
投资活动产生的现金流量净额	-3,344,351.13	-936,102.84
筹资活动产生的现金流量净额	20,161,785.03	3,211,027.39

现金流量分析：

1、经营活动产生现金流量净额为负 1950.4 万元，一方面本期部份产品走 OEM 模式，产品周期加长了一个月，购买存货增加 1028.8 万元的现金支出；另一方面本期赊销增加应收帐款 745.43 万元现金净流出，第三方面 2015 年盈利上交税费 177 万元。

2、投资活动产生的现金流量为负 334.44 万元，主要原因是 2015 年以融资租赁方式购进自动化生产线设备 828 万元，付首付款 247.2 万元，分期付款 82.41 万元所致。

3、筹资活动产生的现金流量为正 2016.18 万元，一方面是因为 2015 年进行过二次增资，2015 年 6 月控股股东孙春阳和第二大股东罗飞忠共增资 1450 万元，2015 年 10 月三十二位自然人以 2.2 元每股价格增资 175.5 万股，增加资金 386.1 万元；另一方面 2015 年较 2014 年新增贷款净额增加 180 万左右所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	深圳市航嘉驰源电气股份有限公司	26,316,683.07	43.00%	否
2	惠州雷士光电科技有限公司	9,524,813.36	15.56%	否
3	东莞立德电子有限公司	8,021,678.33	13.11%	否
4	东莞领航电子有限公司	3,434,694.32	5.61%	否
5	东莞市创富实业有限公司	3,062,110.54	5.00%	否
	合计	50,359,979.62	82.28%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	台一铜业（广州）有限公司	14,694,780.51	24.64%	否
2	惠州市惠裕实业有限公司	10,490,572.59	17.59%	否
3	北京市七星飞行电子有限公司	2,373,469.61	3.98%	否
4	惠州市建鑫实业有限公司	1,836,711.37	3.08%	否
5	越峰电子（广州）有限公司	1,716,553.61	2.88%	否
	合计	31,112,087.69	52.17%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,175,053.63	2,698,639.85
研发投入占营业收入的比例%	3.55%	4.85%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	
货币资金	546,744.24	-83.09%	1.11%	3,233,258.82	3,035.85%	9.87%	-8.76%
应收账款	14,429,846.73	106.86%	29.25%	6,975,599.83	2.49%	21.29%	7.96%
存货	13,420,975.02	17.98%	27.21%	11,376,046.28	6.45%	34.72%	-7.51%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	9,577,141.46	509.03%	19.42%	1,572,529.63	88.57%	4.80%	14.62%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	7,511,159.39	81.83%	-	4,130,763.85	765.08%	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	49,328,282.25	50.55%	-	32,764,607.91	49.80%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

<p>(1) 货币资金减少 268.69 万元，主要是公司将货币资金购买存货及投入固定资产。</p> <p>(2) 应收帐款增加 745.42 万元，一方面是因为销售额增加 556.98 万元，应收帐款相应增加；另一方面是因为公司第一大客户深圳航嘉驰源电气股份有限公司客户增加了帐期，由原来的月结 60 天增加到月结 90 天增加应收款 135.6 万元；第三方面东莞澳海电子有限公司属新客户未到收款期增加应收帐款 117 万元；第四方面淘汰客户深圳睿得和优拓电子有 104.8 万元尾款未收所致。</p> <p>(3) 存货增加 204.49 万元，是因为销售额增加 5,569,890.90 元，相应增加原材料及成品备货。</p> <p>(4) 固定资产增加 800.46 万元，公司为了节约人工成本，本年度以融资租赁方式增加全自动生产线 824 万元，同时报废了原值 20.65 万元，三辆货车，另外还增加少量办公设备 2.89 万元。</p> <p>(5) 短期借款增加 338.04 万元，是因为增加广州银行惠州分行 450 万信贷额度，永亨银行 100 万信用借款到 2015 年 12 月还款 988,868.49，广发行惠州江北支行授信由 2014 年 400 万减少到 350 万元。</p>

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

<p>惠州市力凯电子有限公司控股股东及法人代表王丽娟与股份公司控股股东孙春阳是夫妻，存在关联关系；主营业务和产品为生产销售电感和变压器，与力王高科一致，力凯电子的客户全部为海外客户。为避免同业竞争，2015 年 6 月，力王高科投资 100 万收购惠州市力凯电子有限公司，成为力王高科的全资子公司。在报告期内纳入合并财</p>

务报表。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财和衍生品投资情况。

(三) 外部环境的分析

根据研究机构 Darnell 的研究报告和中国市场调查研究中心的研究报告指出，2015 年，仅中国地区变压器产值达 156 亿人民币，并以 10% 的复合成长率稳定成长，产品周期长约 10-15 年，利润在 10-20%，有很大的发展空间。未来多年，我国经济将继续保持平稳快速增长，电子消费市场蓬勃发展。国家把互联网、大数据、纳入十二五规划纲要等。

1、公司生产的变压器，在电子消费市场发展迅猛的手机快充、平板电脑、代步平衡车等等，都需要充电器或电源，使 220 伏的电压转换成为可以方便工作和生活的 5 伏、12 伏等。变压器是生活必需品，它无处不在，不可替代。

2、Darnell 的研究报告预测美国、加拿大、日本、印度、西欧、北欧的变压器需求，年复合成长率 7.2%，市场前景非常广阔。

3、从互联网到大数据，再到万物互联的实现，都需要服务器、适配器或电源的支撑，而变压器是其核心元器件。万物互联只是个开头，变压器的市场也将随着万物互联的增涨而高速成长。

(四) 竞争优势分析

1、自动化生产优势

公司现有高、中级技术研发人员 26 名，已取得了 7 项提高生产效率的实用新型专利，公司正积极布局多功率共用的变压器研发，促进变压器标准化和自动化的实施；于 2014 年开始，重视自动化，大量资金投入购买自动化生产线，聘请行业内最优秀的自动化设备工程师，使公司提高了生产力和持续的竞争力，现公司自动化生产已处于行业领先水平。目前正在接受新能源汽车行业的 TS16949 培训，为进入新能源汽车行业做铺垫。

2、质量管理优势

变压器作为电子设备产品的核心部件，需要在复杂的工作环境中保证工作性能稳定和耐久性。变压器元件出现故障，将对整个电子设备正常工作产生重大影响，因此品质必须高度符合客户的需求。公司致力于为客户提供高质量的产品和解决方案，已通过了 ISO9001:2008 质量管理体系认证、IECQ QC 080000 有害物质过程管理认证、UL 安规认证等。公司拥有先进的检验、检测实验室，对新产品的特性和功能、可靠性、安全性、环保要求等进行测试与验证，确保产品符合各国相应的法律法规要求。凭借良好的品质和口碑，多次获得雷士照明（香港上市）、东莞立德（台资上市）和江苏领先（台资上市）品质优秀奖、优秀供应商、最佳供应商等荣誉，以优秀的品质赢得了众多优质客户。

3、客户品牌优势

公司长期投身于磁性元件制造领域，积累了一批在各领域处于领先地位的客户，现有核心客户雷士照明（香港上市）、上海阿卡德（香港上市）、天宝国际（香港上市）、东莞立德（台资上市）、江苏领先（台资上市）、可立克科技（上市公司）、深圳航嘉（行业老大）等等。并新增深圳航嘉消费事业部供货资质；与东莞立德电子有限公司、东莞创富实业有限公司达成重要战略合作。

4、团队优势

公司践行弟子规，打造学习型组织。企业培训已做 123 期。每月两期，已持续培训 5 年有余。打造了一个有道德约束，勇于担当、不断进取、充满朝气的力王团队。

竞争劣势：公司对前五名主要客户有较大依赖性，前五名主要客户占公司销售额非常大的比例。

(五)持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营能力；报告期内，公司经营情况仍然保持健康持续成长，公司产品市场占有率稳定，经营业绩稳定，资产负债结构合理；经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

二、未来展望（自愿披露）

(一)行业发展趋势

根据研究机构 Darnell 的研究报告和中国市场调查研究中心的研究报告指出，2015 年仅中国地区变压器产值达 156 亿人民币，并以 10%的复合成长率稳定成长，产品周期长约 10-15 年，利润在 10-20%，有很大的发展空间。从电子消费市场到万物互联的实现，都需要服务器、适配器或电源的支撑，而变压器是服务器、适配器、电源的核心元器件之一。万物互联只是个开头，变压器的市场也将随着电子消费市场的火爆，万物互联的增涨而高成长。

(二)公司发展战略

公司接下来将继续进行技术改造和扩大产能，走自动化及规模化的生产路线。持续技改提高生产效率，降低生产成本，扩大竞争力。为了更好的技改，公司会着手并购一家有利于企业发展的自动化设备公司，强强联合。为扩大产能的需要，走自动化、规模化形成品牌效应，吸引最优质的客户，做大做强，做行业标杆。

(三)经营计划或目标

公司在未来的 3 年内，计划营业收入环比增长率不低于 100%，净利润环比增长率不低于 100%。2016 年的经营计划实现营业收入 1.5 亿元，净利润 1000 万元。公司处于高速增长期，又借助全国中小企业股转系统的平台，相信公司在全体干部员工的齐心协力下销售业绩会扶摇直上。

该计划或目标不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，如经营过程出现计划的偏离差异请理解。

(四)不确定性因素

暂没有对公司经营产生重大影响的不确定因素。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、变压器主要产品品牌知名度低

公司经过近几年快速发展，资产规模、业务规模都有很大提升，在广东区域市场上有一定的知名度，但相对于国内和国际大厂商来说，公司品牌知名度仍然较低。商标对产品品牌有提升作用，现公司所使用的商标：注册号 17426820 “力王高科”文字商标；注册号 1742695 图形商标，目前处于注册阶段。

风险应对方式：公司注重知识产权注册申请保护，有效防范注册商标被侵犯的风险。使用已有商标、专利，避免造成知识产权的侵权和滥用，并通过长久使用提高产品商标标识的知名度。

2、行业竞争加剧的风险

国内变压器、磁性元器件制造企业较多，市场竞争非常激烈，除了高端磁性元器件的制造被日本、欧洲、台湾厂商承接外，其他企业均面临着较大的竞争压力，如果本公司在产品技术含量、产品质量以及产品服务等方面不能适应激烈的竞争形势，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。

风险应对方式：在核心技术方面，公司已取得 7 项实用新型专利，计划 2016 年会申请更多专利，提高同行业的核心技术竞争力；继续加大自动化设备的投入，计划并购一家自动化公司，以加速提高生产产值及保证产品品质一致性，提高生产效率，降低人力成本；在品质方面，公司取得了 ISO9001、QC080000、UL 等国际认证，公司将保证产品质量稳定，在此基础上不断地进行优化，用高质量的产品和服务稳步提高公司在同质化竞争中的品质竞争力。

3、报告期内公司对于前五大客户有较高的依赖性

报告期内公司对于前五大客户存在较高的依赖性，前五大客户销售收入占公司全部营业收入的 82.28%。上述数据体现出了两方面的信息；首先，前五大客户尤其是前三大客户在报告期内未发生重大变化，体现出了公司与前五大客户合作稳定。另一方面，由于营业收入主要依赖于前五大客户，对于公司的营业收入和利润构成重大影响，因此报告期内公司存在对前五大客户较强有依赖。

风险应对方式：公司在保持原有大客户稳定合作的基础上，积极拓展新客户，扩大产品销售的同时，不断降低对于前五大客户的依赖。

4、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东和实际控制人孙春阳绝对控股力王公司，并担任公司董事长兼总经理一职。虽然公司建立了完善的公司治理机制，对于公司控股股东和实际控制人的相关行为进行了约束和规范，但孙春阳依然能够通过自己的控股地位和所任职位，决定或者影响公司的重大决策、日常生产经营、公司制度修改，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，有可能损害公司和中小股东的权益。

风险应对方式：一方面，完善公司相关制度，使制度的内容更趋实用性和严谨性，另一方面，合理设置公司治理机构的权限范围，保证公司重大决策的民主性和公正性。

(二)报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

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	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节、二、(一)
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿 占用	是否履行必 要决策程序
孙春阳	资金	-1,415.37	0.00	是	否
王丽娟	资金	428.99	-1.58	是	否
总计	-	-986.38	-1.58	-	-

占用原因、归还及整改情况：

报告期内只有控股股东亲属王丽娟期初借款 428.99 元，是属非经营性往来。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

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	0.00	0.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销	0.00	0.00

售			
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00	
总计	0.00	0.00	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
惠州市力凯电子有限公司	销售产品	832,619.93	是
总计	-	832,619.93	-

(三) 承诺事项的履行情况

<p>承诺事项 1、避免同业竞争的承诺。本人作为广东力王高新科技股份有限公司（以下简称“公司”）持股 5%以上股东/董事/监事/高级管理人员，本人目前未参与或从事与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：(1)、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。(2)、本人在担任公司上述职务期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。(3)、本人承诺如果违反本承诺，愿意向公司承担赔偿责任及相关法律责任。</p> <p>承诺事项 2、无重大违法违规行为的承诺和声明。广东力王高新科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟申请股票进入全国中小企业股份转让系统，委托联讯证券股份有限公司（以下简称“贵司”）作为主办券商推荐公司在全国股份转让系统挂牌并履行持续督导义务。现谨就与此有关的事项作如下不可撤销的声明与承诺：(1) 公司在其生产经营过程中严格遵守国家工商管理法律、法规，未出现因其违法经营而遭受工商行政处罚的情形。不存在《公司法》和《公司章程》规定应当终止、解散、撤销或宣告破产的情形，公司持续经营。(2) 公司的主要生产经营性资产不存在被采取查封、扣押等强制性措施的情形，公司使用生产经营性资产不存在法律障碍。(3) 近三年公司遵守国家及地方有关税务法律、法规，建立健全内部财务制度，自觉交纳各种税款，不存在偷税、漏税的情况，亦未出现过因偷、漏税款而遭受税务机关处罚的情形。(4) 公司不存在因环境保护、知识产权、产品质量、劳动安全 and 人身权等原因而产生的侵权之债。(4) 公司目前没有尚未了结或可预见的足以影响股份公司设立的重大诉讼、仲裁或被行政处罚的案件。公司完全知悉公司所作上述声明及承诺的责任，如该等声明及承诺有任何不实致使贵司遭受损失，公司愿向贵司承担全部法律责任。</p> <p>承诺事项 3、首先，公司已经按照相关法律、行政法规的规定建立了适合股份公司规范运作的公司治理机制。公司设立了股东大会、董事会、监事会并聘请总经理等高级管理人员；同时，公司也根据相关法律、行政法规以及其他相关规定制定了公司章程及其他制度。其次，公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。股东大会、董事会、监事会的相关制度健全，运行情况良好。公司重要决策制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议</p>
--

审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。《章程》对于股东的知情权、参与权、质询权和表决权等方面的权利都进行了规定。最后，公司管理层在此承诺，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后，将根据中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司颁发的规定不断推动公司完善公司法人治理机制。

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

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	-	1,755,000	1,755,000	10.47%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	-	0	0	0.00%
	核心员工	0	-	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	100.00%	0	15,000,000	89.53%
	其中：控股股东、实际控制人	12,750,000	85.00%	0	12,750,000	76.10%
	董事、监事、高管	2,250,000	15.00%	0	2,250,000	13.43%
	核心员工	0	-	0	0	0.00%
普通股总股本		15,000,000	-	1,755,000	16,755,000	-
普通股股东人数		34				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	孙春阳	12,750,000	0	12,750,000	76.10%	12,750,000	-
2	罗飞忠	2,250,000	0	2,250,000	13.43%	2,250,000	-
3	颜桂升	-	180,000	180,000	1.07%	-	180,000
4	张国叶	-	125,000	125,000	0.75%	-	125,000

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

5	刘涛	-	120,000	120,000	0.72%	-	120,000
6	张品荣	-	100,000	100,000	0.60%	-	100,000
7	何涛	-	100,000	100,000	0.60%	-	100,000
8	叶雪琳	-	100,000	100,000	0.60%	-	100,000
9	黄雪黎	-	100,000	100,000	0.60%	-	100,000
10	张远平	-	100,000	100,000	0.60%	-	100,000
合计		15,000,000	925,000	15,925,000	95.07%	15,000,000	925,000

前十名股东间相互关系说明：
前十大股东没有任何关联关系

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

本公司控股股东及实际控制人为孙春阳先生，报告期内未发生变化。孙春阳先生在报告期初持公司股份为 85%，报告期末持公司股份为 76.1%，为公司第一大股东，目前担任公司法定代表人兼董事长，实际控制公司的经营管理。

孙春阳，男，中国国籍，无境外永久居留权。1982 年 5 月出生。2010 年毕业于清华大学深圳研究院工商管理硕士。2004 年创建惠州市力王灯饰制品厂。2007 年创立惠州市力王实业有限公司，执行董事、兼任总经理。2015 年 8 月 21 日至今任公司第一届董事会董事长、兼总经理，任职三年。

(二) 实际控制人情况

实际控制人为孙春阳，详细情况见（一）控股股东情况。

四、股份代持情况

报告期内，不存在股份代持情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

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	募集资金额	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（具体用途）	募集资金用途是否变更
无											

无

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			-			

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

公开发行债券的披露特殊要求：

无

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
银行贷款	广州银行惠州分行	2,500,000.00	6.44%	20150902-20160901	否

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

银行贷款	广州银行惠州分行	2,000,000.00	6.79%	20151020-20160519	否
银行贷款	广发行惠州江北支行	3,000,000.00	7.49%	20150415-20160414	否
合计		7,500,000.00			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：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
-	0.00	0.00	0.00

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案

14 年已分配

单位：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
-	0.00	0.00	0.00

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
周林媛	董事会秘书	女	37	本科	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
汪涛	财务总监	女	47	专科	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
温世和	职工监事	男	33	本科	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
郑明珍	职工监事	女	31	中专	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
廖燕萍	职工监事	女	36	高中	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
郑小宁	监事	女	27	本科	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
孙成伟	监事	男	40	高中	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
王朋	监事	男	33	专科	2015 年 8 月 21 日至	是

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

					2018 年 8 月 20 日	
谢谭带	监事会主席	男	33	高中	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
刘金荣	董事	女	27	专科	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
覃汉容	董事	女	33	专科	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
周岳	董事	女	32	高中	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
梅超	董事	男	34	专科	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
王青	董事	男	39	专科	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
罗飞忠	董事	男	48	本科	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	否
孙春阳	董事长、总经理	男	34	工商管理硕士	2015 年 8 月 21 日至 2018 年 8 月 20 日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						7
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间并无关系，与控制股东、实际控制人之间也并无任何关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周林媛	董事会秘书	-	-	-	-	-
汪涛	财务总监	-	-	-	-	-
温世和	职工监事	-	-	-	-	-
郑明珍	职工监事	-	-	-	-	-
廖燕萍	职工监事	-	-	-	-	-
郑小宁	监事	-	-	-	-	-
孙成伟	监事	-	-	-	-	-
王朋	监事	-	-	-	-	-
谢谭带	监事会	-	-	-	-	-

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

	主席					
刘金荣	董事	-	-	-	-	-
覃汉容	董事	-	-	-	-	-
周岳	董事	-	-	-	-	-
梅超	董事	-	-	-	-	-
王青	董事	-	-	-	-	-
罗飞忠	董事	-	2,250,000	2,250,000	13.43%	-
孙春阳	董事长、 总经理	380,000	12,370,000	12,750,000	76.10%	-
合计		380,000	14,620,000	15,000,000	89.53%	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			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、离任)	期末职务	简要变动原因
韩真勇	监事	离任	-	个人原因离职
郑小宁	-	新任	监事	补选

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

孙春阳,男,中国国籍,无境外永久居留权。1982年5月出生。2010年毕业于清华大学深圳研究院工商管理硕士。2004年创建惠州市力王灯饰制品厂。2007年创立惠州市力王实业有限公司,执行董事、兼任总经理。2015年8月21日至今任公司第一届董事会董事长、兼总经理,任职三年。

罗飞忠,男,中国国籍,无境外永久居留权。1968年10月出生。1987年至1991年就读于广东工业大学工业电气自动化专业,本科学历。1991年至2000年任职于王氏电路(惠州)有限公司工程部经理;2000年至2005年任职于德赛集团副总经理;2005年至今,任职惠州市蓝微电子有限公司技术总监;2015年任广东力王高新科技股份有限公司第一届董事会董事,任期三年。

王青,男,中国国籍,无境外永久居留权。1995年至1998年就读于信阳工业学院机电技术专业,专科学历。1999年至2012年4月,任惠州雷士光电科技有限公司品质部主任;2012年4月加入力王实业有限公司,担任品质工程师,历任PMC经理,采购部经理;2015年8月21日至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届董事会董事,任期三年。

梅超,男,中国国籍,无境外永久居留权。出生于1982年,1997年至2000年就读于湖北省秭归高级中学,高中学历。2011年参加加入惠州市力王实业有限公司,先后担任工程部主管,经理职位。2015年8月21日至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届董事会董事,任期三年。

周岳,女,中国国籍,无境外永久居留权。1984年11月出生。1999年至2002年就读于湖南省汨罗市第三高级中学,高中学历。2003年至2013年12月,任惠州瑞雅灯饰有限公司计划部经理;2014年2月至今,历任惠州市力王实业有限公司计划部经理、业务部经理;2015年8月21日至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届董事会董事,

任期三年。

覃汉容，女，中国国籍，无境外永久居留权。1983 年 5 月出生。2005 年至 2009 年历任惠州 LG 品质部主管、计划部经理；2009 年至 2014 年历任惠州华阳多媒体品质部经理，2014 年历任惠州市力王实业有限公司品质部经理、业务部经理。2015 年至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届董事会董事，任期三年。

刘金荣，女，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年 7 月出生。2009 年 9 月至 2012 年 7 月就读于郑州华信学院电算化专业，专科学历。2012 年至今在惠州市力王实业有限公司任行政部主管。2015 年 8 月 21 日至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届董事会董事，任期三年。

谢谭带，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 7 月出生，1998 至 2001 年就读于多祝中学，高中学历。2002 年至 2008 年 4 月在惠州三盛电子厂任生产部经理；2008 年 5 月至今，在惠州市力王实业有限公司，历任生产部经理、仓储部经理、计划部经理。2015 年 8 月 21 日至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届监事会主席，任期三年。

孙成伟，男，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年 3 月出生，高中学历。1997 年至 2005 年自主创业；2006 年至今，任职于惠州市力王实业有限公司，历任总务部经理、业务部经理。2015 年 8 月 21 日至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届监事会监事，任期三年。

王朋，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 3 月出生，1999 年至 2001 年就读于信阳职业技术学院工商管理专业，大专学历。2006 年至 2014 年 9 月在和泰电子厂任生产部经理；2014 年 9 月至今在惠州市力王实业有限公司历任计划部经理、生产部经理；2015 年 8 月 21 日至今任广东力王高科科技股份有限公司第一届监事会监事，任期三年。

廖燕萍，女，中国国籍，无境外永久居留权，1980 年 5 月出生，1996 年至 1999 年就读于河源市紫金县紫中高中，高中学历。2001 年至 2011 年在惠州华惠塑胶五金制品厂任 IQC 班长；2014 年 9 月至今在惠州市力王实业有限公司任 IQC 进料检验主管；2015 年 8 月 21 日至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届监事会监事，任期三年。

郑明珍，女，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年 9 月出生。1999 年至 2002 年就读于龙川县龙母职业中学，2003 年至 2014 年在惠州三盛源电子有限公司任采购部主管；2015 年 2 月至今在惠州市力王实业有限公司任采购部主管；2015 年 8 月 21 日至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届监事会监事，任期三年。

温世和，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 5 月出生。2002 年至 2006 年就读于广西科技大学计算机系通信工程专业，获学士学位。2006 年在东莞台达电子电源有限公司任 SQM 工程师；2009 年至今在惠州市力王实业有限公司任品质部经理。2015 年 8 月 21 日至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届监事会监事，任期三年。

郑小宁，女，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年出生，2014 年就读于仲恺农业工程学院财务管理专业，本科在读。2011 年至 2013 年任职于玖诚投资顾问管理有限公司会计主管，2013 年 9 月至今，惠州市力王实业有限公司会计主管；2015 年 8 月 21 日至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届监事会监事，任期三年。

周林媛，女，中国国籍，无境外永久居留权。2014 年就读陕西科技大学工商管理专业，学制三年，本科学历。2000 年至 2008 年，在广东鸿辉集团任办公室主任；2008 年至 2013 年，在惠州市海锦房地产开发有限公司 办公室主任；2013 年至 2014 年，在中信汤泉旅游度假村有限公司任人事行政部经理；2015 年任惠州市力王实业有限公司人力在行政部经理。2015 年 8 月 21 日至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届董事会秘书，任期三年，兼任人力行政部经理。

汪涛，女，中国国籍，无境外永久居留权。1969 年 6 月出生。1989 年至 1992 年就读于湖北商学院财务及电算化专业。1992 年至 2007 年在湖北京山轻工机械股份有限公司，任财务经理；2008 年至 2010 年在惠州市侨兴通信有限公司任财务经理；2010 年至 2015 年任惠州市业恒投资发展有限公司任财务总监。2015 年 8 月 21 至今任广东力王高新科技股份有限公司财务部总监，任期三年。

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	22	22
生产人员	147	146
销售人员	7	7
技术人员	35	37
财务人员	6	6
员工总计	217	218

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	20	21
专科	39	39
专科以下	158	158
员工总计	217	218

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

1、人员变动和人才引进

报告期内，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。

2、培训计划

公司重视人才队伍建设及人才储备，制定了一系列培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训管理，包括但不限于新员工入职培训、试用期内的技能培训、定岗培训、管理层的管理能力培训等，努力打造一个具有可持续发展能力、具有核心竞争力的团队，为企业发展提供人才保障。

3、员工薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律、法规、规范性文件之规定，与员工签订劳动合同。本着公正、竞争、鼓励的原则，制定并完善绩效考核管理办法及奖惩机制，向员工支付包括但不限于薪金、补贴、奖金等在内的薪酬。公司依法为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险及住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。充分调动员工的工作积极性。

(二) 核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

为增强研发力量，报告期内公司引进两名核心技术人员 2 名，分别是：鲁长清、夏年鹏。公司核心技术人员为：

谢谭带，男，中国国籍，无境外永久居留权，1983 年 7 月出生，1998 至 2001 年就读于多祝中学，高中学历。2002 年至 2008 年 4 月在惠州三盛电子厂任生产部经理；2008 年 5 月至今，在惠州市力王实业有限公司，历任生产部经理、仓储部经理、计划部经理。2015 年 8 月 21 日至今任广东力王高新科技股份有限公司第一届监事会监事主席，任期三年。

张庭春，男，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1999 年至 2002 年于胜美达电子任工程师职务，2002 年至 2014 年于广东华阳多媒体电子任开发工程师职务。

鲁长清，男，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年 12 月出生，本科学历。2001 年至 2012 年 5 月就职于深圳市福瑞康电子厂，任研发部经理一职；2012 年 6 月至 2015 年 7 月，在仙桃市云飞电器有限公司，任执行副总。2015 年 11 月至今任广东力王高新科技股份有限公司工程研发总监。

夏年鹏，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师，1986 年 6 月出生，2011 至 2013 年任惠州华阳多媒体电子有限公司技术担当；2013 年 4 月至今，在广东力王高新科技股份有限公司历任生产主管、品质主管、现任研发工程师

核心技术人员增加 2 人。

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，公司严格按照《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、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，确保各个制度与公司业务发展相契合，能够有效规范公司治理，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。今后，公司将根据实际情况并结合行业发展动态、监管机构出台的各项法律法规与行业政策制定与完善适应公司发展的管理制度，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

1) 建立股东名册

股东名册是证明股东持有公司股份的充分证据。股东按其所持有股份的种类享有权利，承担义务；持有同一种类股份的股东，享有同等权利，承担同种义务。报告期内股东提出查阅前条所述有关信息或者索取资料的，公司向公司提供证明其持有公司股份的种类以及持股数量的书面文件，公司经核实股东身份后按照股东的要求予以提供。

2) 建立和完善公司规章制度体系

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大投资管理办法》等规定，在制度层面充分保障公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

综上，公司现有治理机制充分为所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司完成股份制改革后，公司股东大会、董事会、监事会相关制度的规范执行情况良好，三会人员均符合《公司法》及《公司章程》规定的任职要求，能够按照相关议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责，对股份公司的重大决策事项做出有效决

议并严格执行。公司监事会能够认真履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，对公司重大决策程序进行监督，保证公司治理合法合规。

4、公司章程的修改情况

2015 年 8 月 21 日，股份公司召开创立大会暨 2015 年第一次股东大会，通过股份公司的《公司章程》。2015 年 10 月 4 日召开第二次（临时）股东会大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》，公司章程修正如下：

- 1、注册资本由人民币 1500 万元改为人民币 1675.5 万元；
- 2、股东人数 2 人增加至 34 人；
- 3、关联交易额度的审批权限。

（详见《广东力王高新科技股份有限公司章程修正案》）

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	第一届董事会第一次会议：审议通过《关于选举孙春阳为公司第一届董事会董事长兼法定代表人的议案》、审议通过《关于聘请孙春阳为公司总经理的议案》、审议通过《关于聘请周林媛为公司董事会秘书的议案》、审议通过《关于聘请汪涛为公司财务总监的议案》、审议通过《广东力王高新科技股份有限公司总经理工作细则》。第一届董事会第二次会议：审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、审议通过《关于公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案》、审议通过《关于公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌后将公司纳入非上市公众公司监管的议案》、审议通过《关于广东力王高新科技股份有限公司增资扩股引入投资者的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记事宜的议案》、审议通过《关于监事会同意韩真勇辞去公司监事的议案》、审议通过《关于提名郑小宁为股东代表监事候选人的议案》、审议通过《广东力王高新科技股份有限公司与联讯证券股份有限公司签订的主办券商与申请挂牌公司签订的推荐挂牌并持续督导协议》、审议通过《广东力王高新科技股份有限公司信息披露事务管理制度》的议案、审议通过《广东力王高新科技股份有限公司投资者关系管理制度》的议案、审议通过《广东力王高新科技股份有限公司对外投资管理制度》的议案。
监事会	2	第一届监事会第一次会议：审议通过《关于选举谢谭带为公司第一届监事会主席的议案》。第一届监事会第二次会议：审议通过《关于同意韩真勇辞去公司监事的议案》、审议通过《关于提名郑小宁为监事候选人的议案》。

<p>股东会</p>	<p>2</p>	<p>2015 年第一次股东大会决议：审议并通过《关于广东力王高新科技股份有限公司筹建情况的报告》、审议并通过《关于惠州市力王实业有限公司依法整体变更为广东力王高新科技股份有限公司各发起人出资情况的报告》、审议并通过《广东力王高新科技股份有限公司章程》、审议并通过《广东力王高新科技股份有限公司股东大会议事规则》、审议并通过《广东力王高新科技股份有限公司董事会议事规则》、审议并通过《广东力王高新科技股份有限公司监事会议事规则》、审议并通过《关于授权董事会办理公司设立事宜的议案》、审议并通过《广东力王高新科技股份有限公司总经理工作细则》、审议并通过《广东力王高新科技股份有限公司董事会秘书工作细则》、审议并通过《广东力王高新科技股份有限公司关联交易管理办法》、审议并通过《广东力王高新科技股份有限公司重大投资管理办法》、审议并通过《广东力王高新科技股份有限公司对外担保管理办法》、审议并通过《广东力王高新科技股份有限公司第一届董事会成员的议案》、审议并通过《广东力王高新科技股份有限公司第一届监事会成员的议案》。2015 年第二次股东大会决议：审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、审议通过《关于公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式的议案》、审议通过《关于公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌后将公司纳入非上市公众公司监管的议案》、审议通过《关于广东力王高新科技股份有限公司增资扩股引入投资者的议案》、审议通过《关于修改公司章程的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理工商变更登记事宜的议案》、审议通过《关于监事会同意韩真勇辞去公司监事的议案》、审议通过《关于提名郑小宁为股东代表监事候选人的议案》、审议通过《广东力王高新科技股份有限公司与联讯证券股份有限公司签订的主办券商与申请挂牌公司签订的推荐挂牌并持续督导协议》、审议通过《广东力王高新科技股份有限公司信息披露事务管理制度》的议案、审议通过《广东力王高新科技股份有限公司投资者关系管理制度》的议案、审议通过《广东力王高新科技股份有限公司对外投资管理制度》的议案。</p>
------------	----------	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

2015 年，公司共召开 2 次股东大会、2 次董事会、2 次监事会（简称三会）。公司三会会议的召集和召开程序、出席现场会议人员资格及召集人资格、表决程序和表决结果均严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的有关规定，形成的相关决议均符合相关法律法规的要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司于 2015 年 8 月 21 日整体变更为股份公司，建立了规范的公司治理结构。严格按照股份公司章程、三会议事规则等制度运行，公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证

券法》等法律、法规的要求履行各自的权利和义务，公司重大业务决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司治理结构完善，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司日后将进一步完善公司治理及内部控制制度，为公司健康稳定发展打好基础。

(四)投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规规定召开股东大会、董事会和监事会，按照相关法律法规要求及时、准确、完整地进行信息披露。

公司做好年度股东大会的安排组织工作，并通过微信、电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流。

公司通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

(五)董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

(一)监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力，并承担相应的责任与风险。

1、业务独立性

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、人员独立性

公司已按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、股东监事由公司股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，高级管理人员由公司董事会聘任。公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生。本公司总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外的其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。

3、资产独立性

公司未以资产、信用为公司股东和其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立性

公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东

大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东任意干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司建立了《财务管理制度》和《销售管理制度》、《人力资源管理制度》、《采购管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、销售管理、日常采购、信息安全、行政管理等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了《信息披露管理制度》、《投资者管理制度》、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《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，及时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了相关制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	京永审字（2016）第 14662 号
审计机构名称	北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京朝阳区东大桥关东店北街 1 号国安大厦 12. 13. 15 层
审计报告日期	2016-03-29
注册会计师姓名	吕润波、黄健
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
审计报告正文： 审计报告 京永审字（2016）第 14662 号 广东力王高新科技股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的广东力王高新科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。	

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一六年三月三十一日

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	5.1	546,744.24	3,233,258.82
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	5.2	14,429,846.73	6,975,599.83
预付款项	5.3	10,083,638.61	3,281,191.15
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	5.4	1,269,936.19	6,325,982.20
存货	5.5	13,420,975.02	11,376,046.28
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	39,751,140.79	31,192,078.28
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	5.6	9,577,141.46	1,572,529.63
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	9,577,141.46	1,572,529.63
资产总计	-	49,328,282.25	32,764,607.91
流动负债：	-		
短期借款	5.8	7,511,159.39	4,130,763.85
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	5.9	790,021.80	3,717,533.49
应付账款	5.10	11,851,100.88	6,890,772.78
预收款项	-	-	183,764.23
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	5.11	590,000.00	580,913.00
应交税费	5.12	495,694.09	285,210.93
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	5.13	640,378.82	15,887,043.04
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	-	3,332,975.24	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	25,211,330.22	31,676,001.32
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

长期应付款	5.14	1,931,742.62	-
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	5.7	103,929.67	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	2,035,672.29	-
负债总计	-	27,247,002.51	31,676,001.32
所有者权益：	-		
股本	5.15	16,755,000.00	500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	5.16	2,106,000.00	1,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	5.17	263,338.65	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	5.18	2,956,941.09	-411,393.41
归属于母公司所有者权益合计	-	22,081,279.74	1,088,606.59
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	22,081,279.74	1,088,606.59
负债和所有者权益总计	-	49,328,282.25	32,764,607.91

法定代表人：孙春阳 主管会计工作负责人：汪涛 会计机构负责人：郑小宁

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	397,567.89	3,133,337.19
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	11.1	11,935,917.20	5,047,673.38
预付款项	-	7,193,745.27	3,272,191.15
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

其他应收款	11.2	1,182,522.13	5,880,636.60
存货	-	13,389,525.59	11,194,850.33
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	34,099,278.08	28,528,688.65
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	-	1,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	9,503,995.27	1,488,991.06
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	10,503,995.27	1,488,991.06
资产总计	-	44,603,273.35	30,017,679.71
流动负债：	-		
短期借款	-	7,511,159.39	4,130,763.85
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	-	790,021.80	3,717,533.49
应付账款	-	7,977,874.05	5,311,553.79
预收款项	-	-	161,754.48
应付职工薪酬	-	470,000.00	346,514.00
应交税费	-	403,672.34	346,378.64
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	640,378.82	15,787,043.04
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	3,332,975.24	-
其他流动负债	-	-	-

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

流动负债合计	-	21,126,081.64	29,801,541.29
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	-	1,931,742.62	-
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	-	51,062.60	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,982,805.22	-
负债总计	-	23,108,886.86	29,801,541.29
所有者权益：	-		
股本	-	16,755,000.00	500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,106,000.00	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	263,338.65	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	2,370,047.84	-283,861.58
所有者权益合计	-	21,494,386.49	216,138.42
负债和所有者权益总计	-	44,603,273.35	30,017,679.71

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	61,205,522.16	55,635,631.26
其中：营业收入	5.19	61,205,522.16	55,635,631.26
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	56,220,328.98	55,429,556.87
其中：营业成本	5.19	47,532,012.49	44,961,158.61
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

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	5.20	74,156.61	164,020.09
销售费用	5.21	497,751.39	33,909.99
管理费用	5.22	7,313,096.22	9,759,545.23
财务费用	5.23	705,739.55	507,051.31
资产减值损失	5.24	97,572.72	3,871.64
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）	-	4,985,193.18	206,074.39
加：营业外收入	5.25	18,965.54	13,502.07
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	5.26	23,354.96	100.19
其中：非流动资产处置损失	-	10,325.00	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,980,803.76	219,476.27
减：所得税费用	5.27	1,349,130.61	5,609.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,631,673.15	213,866.32
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	-	3,631,673.15	213,866.32
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不	-	-	-

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	3,631,673.15	213,866.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,631,673.15	213,866.32
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.22	0.43
(二) 稀释每股收益	-	0.22	0.43

法定代表人：孙春阳 主管会计工作负责人：汪涛 会计机构负责人：郑小宁

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	11.4	48,745,066.82	52,672,317.51
减：营业成本	11.4	37,516,326.14	42,189,954.77
营业税金及附加	-	66,351.07	164,020.09
销售费用	-	458,435.23	26,779.00
管理费用	-	6,054,556.51	9,587,572.32
财务费用	-	601,184.05	502,090.80
资产减值损失	-	90,972.54	-15,602.36
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	-	-	-

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	3,957,241.28	217,502.89
加：营业外收入	-	18,965.54	13,502.07
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	18,459.26	0.19
其中：非流动资产处置损失	-	10,325.00	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	3,957,747.56	231,004.77
减：所得税费用	-	1,040,499.49	5,609.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	2,917,248.07	225,394.82
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	-	2,917,248.07	225,394.82
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

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	-	59,740,656.73	64,946,873.90
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	-	326,559.36	-
收到其他与经营活动有关的现金	5.28	99,500,849.20	35,202,109.50
经营活动现金流入小计	-	159,568,065.29	100,148,983.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	51,947,354.40	41,659,084.16
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	-	8,563,277.01	6,216,429.40
支付的各项税费	-	1,770,796.02	234,412.82
支付其他与经营活动有关的现金	5.28	116,790,586.34	51,183,828.92
经营活动现金流出小计	-	179,072,013.77	99,293,755.30
经营活动产生的现金流量净额	-	-19,503,948.48	855,228.10
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,344,351.13	936,102.84
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

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	-	3,344,351.13	936,102.84
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,344,351.13	-936,102.84
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	18,361,000.00	-
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	-	8,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	26,361,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	4,659,059.87	5,346,735.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	257,138.67	442,237.32
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	5.28	1,283,016.43	-
筹资活动现金流出小计	-	6,199,214.97	5,788,972.61
筹资活动产生的现金流量净额	-	20,161,785.03	3,211,027.39
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	-	-2,686,514.58	3,130,152.65
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,233,258.82	103,106.17
六、期末现金及现金等价物余额	-	546,744.24	3,233,258.82

法定代表人：孙春阳 主管会计工作负责人：汪涛 会计机构负责人：郑小宁

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	47,785,464.39	63,372,113.52
收到的税费返还	-	18,962.03	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	69,553,484.71	28,452,154.06
经营活动现金流入小计	-	117,357,911.13	91,824,267.58
购买商品、接受劳务支付的现金	-	41,154,437.02	40,147,850.73
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,713,500.62	5,958,638.95
支付的各项税费	-	1,601,415.94	232,769.75
支付其他与经营活动有关的现金	-	87,441,760.75	44,778,679.43
经营活动现金流出小计	-	136,911,114.33	91,117,938.86
经营活动产生的现金流量净额	-	-19,553,203.20	706,328.72
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,344,351.13	841,802.84
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	1,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,344,351.13	841,802.84
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,344,351.13	-841,802.84
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	18,361,000.00	-
取得借款收到的现金	-	8,000,000.00	9,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	26,361,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	4,659,059.87	5,346,735.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	257,138.67	442,237.32
支付其他与筹资活动有关的现金	-	283,016.43	-
筹资活动现金流出小计	-	5,199,214.97	5,788,972.61
筹资活动产生的现金流量净额	-	21,161,785.03	3,211,027.39
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	-	-2,735,769.30	3,075,553.27
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,133,337.19	57,783.92
六、期末现金及现金等价物余额	-	397,567.89	3,133,337.19

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	500,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-411,393.41	-	1,088,606.59
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	500,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-411,393.41	-	1,088,606.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,255,000.00	-	-	-	1,106,000.00	-	-	-	263,338.65	-	3,368,334.50	-	20,992,673.15
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,631,673.15	-	3,631,673.15
（二）所有者投入和减少资本	16,255,000.00	-	-	-	2,106,000.00	-	-	-	-	-	-	-	18,361,000.00
1. 股东投入的普通股	16,255,000.00	-	-	-	2,106,000.00	-	-	-	-	-	-	-	18,361,000.00

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

					,000. 00								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	-	-	-	-	-	-	-	-	263,338.65	-	-263,338.65	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	263,338.65	-	-263,338.65	-	-
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	-	-	-	-	-1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-1,000,000.00
四、本年年末余额	16,755,000.00	-	-	-	2,106	-	-	-	263,338.65	-	2,956,9	-	22,081,

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

					,000. 00				38.65		41.09		279.74
--	--	--	--	--	-------------	--	--	--	-------	--	-------	--	--------

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	500,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-584,952.64	-	915,047.36
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	500,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-584,952.64	-	915,047.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	173,559.23	-	173,559.23
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	213,866.32	-	213,866.32
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-40,307.09	-	-40,307.09
四、本年期末余额	500,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-411,393.41	-	1,088,606.59

法定代表人：孙春阳 主管会计工作负责人：汪涛 会计机构负责人：郑小宁

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

		优先股	永续债	其他							益合计
一、上年期末余额	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-283,861.58	216,138.42
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-283,861.58	216,138.42
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	16,255,000.00	-	-	-	2,106,000.00	-	-	-	263,338.65	2,653,909.42	21,278,248.07
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,917,248.07	2,917,248.07
(二) 所有者投入和减少资本	16,255,000.00	-	-	-	2,106,000.00	-	-	-	-	-	18,361,000.00
1. 股东投入的普通股	16,255,000.00	-	-	-	2,106,000.00	-	-	-	-	-	18,361,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	263,338.65	-263,338.65	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	263,338.65	-263,338.65	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

(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	16,755,000.00	-	-	-	2,106,000.00	-	-	-	263,338.65	2,370,047.84	21,494,386.49

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-468,949.31	31,050.69
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-468,949.31	31,050.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	185,087.73	185,087.73

广东力王高新科技股份有限公司
2015 年度报告

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	225,394.82	225,394.82
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40,307.09	40,307.09
四、本年期末余额	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-283,861.58	216,138.42

广东力王高新科技股份有限公司

财务报表附注

截止2015年12月31日

(除特别说明外，金额以人民币元表述)

一、 公司基本情况

1、公司历史沿革

广东力王高新科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为惠州市力王实业有限公司。惠州市力王实业有限公司成立于2007年1月29日，注册资本为人民币壹仟伍佰万元。

2015年8月20日，惠州市力王实业有限公司召开关于《关于整体变更设立广东力王高新科技股份有限公司》临时股东会通过决议，惠州市力王实业有限公司整体变更为广东力王高新科技股份有限公司。

根据广东力王高新科技股份有限公司2015年第二次临时股东大会决议和章程修正案规定，同意增加注册资本、实收资本（股本）人民币壹佰柒拾伍万伍仟元整。2015年10月21日收到全体新股东缴付投资款人民币3,861,000.00元，其中新增的注册资本、实收资本（股本）人民币壹佰柒拾伍万伍仟元整，股本溢价人民币贰佰壹拾万陆仟元整，已经北京永拓会计师事务所审验并于2015年10月21日出具京永验字（2015）第21098号验资报告。

公司于2015年10月26日取得了由惠州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91441300797761076R的营业执照，注册资本为人民币壹仟陆佰柒拾伍万伍仟元整。本公司法定代表人为孙春阳。公司住所：惠州市惠城区金龙大道81号工业区9号二楼。

根据全国中小企业股份转让系统文件股转系统函[2015]9478号同意广东力王高新科技股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让，股份简称：力王高科，股份代码：835692，并纳入非上市公众公司管理。

本公司实际控制人孙春阳。

2、所处行业

本公司所属行业为电气机械和器材制造业。

3、经营范围

本公司经营范围为生产、加工、销售：电子产品、灯饰制品、五金制品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

4、主要产品

本公司主要产品是UU型滤波器、EE型变压器、储能电感、共模电感、工字型电感。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2016年3月29日经公司第一届董事会第四次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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。除某些金融工具外，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。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

1、 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。

2、 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。

3、 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。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。）

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。

6、 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。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。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，以及企业所控制的结构化主体等)。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其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以及业务，本公司将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

(3) 丧失子公司控制权的处理

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的，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，同时冲减

商誉；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。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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、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 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、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其摊余成本法确定，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。

(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) 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。

(8) 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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

（1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在50万元以上。

② 单项金额重大并单独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，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） 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	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） 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联方往来组合	关联方关系	不计提
押金、保证金、备用金、保险金组合	款项性质	不计提

账龄组合中，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	1	1
1—2年（含2年）	3	3
2—3年（含3年）	10	10

3—4 年（含 4 年）	20	20
4—5 年（含 5 年）	50	50
5 年以上	100	100

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，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，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。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金融资产在转回日的摊余成本。

10、 存货

（1） 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、发出商品、库存商品、在途物资等。

（2） 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货在取得时按实际成本入账。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

存货发出时按加权平均法计价。低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法；其他周转材料采用一次转销法。

（3） 期末存货的计量

资产负债表日，对存货进行全面清查后，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。

按照单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备计入当期损益；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。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。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度为永续盘存制。

11、 长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。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。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益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合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益，为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业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。

本公司通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本为购买日公司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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额，企业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。

本公司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。

本公司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。

本公司投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司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。

公司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。

本公司进行公司制改建，对资产、负债的账面价值按照评估价值进行了调整，则长期股权投资的初始投资成本以评估价值确认。

除企业合并发生的各项直接费用外，本公司以其他方式取得的长期股权投资的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。

取得投资时，对于支付的对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，确认为应收项目，不构成长期股权投资的初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

① 本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

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本公司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。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；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。

本公司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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司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，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，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。

本公司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，按照公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

本公司对于被投资单位除净损益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，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资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公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。难以对单项长期股权投资的可收回金额进行估计的，以该项长期股权投资所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。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它资产或者资产组的现金流入为依据。

当单项长期股权投资或者长期股权投资所属的资产组的可收回金额低于其账面价值的，公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、 固定资产

固定资产指本公司为生产商品和经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备记入资产负债表内。

(1) 固定资产的分类

本公司固定资产分为运输工具、机器设备、电子设备、办公设备。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的费用。自行建造固定资产的初始成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本公司提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本公司分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在符合固定资产确认条件时计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对固定资产在预计使用寿命内按直线法计提折旧，各类固定资产的预计使用寿命和预计净残值率分别为：

资产类别	使用寿命（年）	预计净残值率%	年折旧率%
运输工具	4	5.00	23.75
机器设备	10	5.00	9.50

电子设备	3	5.00	31.67
办公设备	3	5.00	31.67

本公司至少在每年年度终了,对固定资产使用寿命、预计净残值进行复核。预计固定资产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改变而确定。如果以前的估计发生重大变化,则会在未来期间对折旧费用进行调整。

13、 借款费用

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用,予以资本化并计入相关资产的成本。除上述借款费用外,其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内,本公司按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销): ① 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款,本公司以专门借款当期按实际利率计算的利息费用,减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。② 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款,本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的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。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本公司确定借款的实际利率时,是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

资本化期间是指本公司从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当资本支出和借款费用已经发生及为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,借款费用开始资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。对于符合资本化条件的资产在购建过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,本公司暂停借款费用的资本化。

14、 无形资产

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

无形资产以成本减累计摊销（仅限于使用寿命有限的无形资产）及减值准备在资产负债表内列示。

对于使用寿命有限的无形资产，本公司将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销，除非该无形资产符合持有待售的条件。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

(3) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(5) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、 长期待摊费用

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，在预计收益期限内平均摊销。

16、 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

本公司将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。

（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。

17、 预计负债

（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。

18、 收入

(1) 销售商品

当同时满足以下条件时，本公司确认销售商品收入：

- ① 本公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日，劳务交易的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认提供劳务收入，提供劳务交易的完工进度根据已完工作的测量确定。

劳务交易的结果不能可靠估计的，如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，则按照已经发生的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；如果已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，则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。

19、 政府补助

(1) 类型

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。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

(2) 确认时点

本公司取得政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，能够满足政府补助所附条件政府补助并能够收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

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。

与资产相关的政府补助，本公司将其确认为递延收益，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损益。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，本公司将其确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，则直接计入当期损益。

20、 递延所得税资产/递延所得税负债

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、 租赁

(1) 经营租赁

本公司作为承租人，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。

本公司作为出租人，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

本公司作为承租人，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。

本公司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。

本公司作为出租人，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、 利润分配

本公司根据公司章程按税后利润的 10%提取法定盈余公积，根据股东会决议按实际出资比例向投资者分配利润。

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

23、 重大会计估计及判断

编制财务报表时，本公司管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的运用及资产、负债、收入的金额产生影响。实际情况有可能与这些估计有异。本公司管理层对会计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

24、 重要会计政策和会计估计的变更

截至本报告期末，本公司不存在应披露的会计政策和会计估计变更的说明。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税（费）项	计税（费）基础	税（费）率%
增值税	营业收入	17.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00
城建税	应交流转税额	7.00
教育费附加及地方教育附加	应交流转税额	5.00
个人所得税	支付给职工的所得由本公司代扣代缴所得税	7 级累进税率

2、 税收优惠

无

五、 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	102,785.92	127,512.69
银行存款	443,958.32	3,105,746.13
合计	546,744.24	3,233,258.82

注：2014 年 12 月 31 日保证金余额 684,464.76 元，2015 年 12 月 31 日保证金余额 316,012.00 元。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,587,077.80	100.00	157,231.07	1.08	14,429,846.73
其中：账龄组合	14,587,077.80	100.00	157,231.07	1.08	14,429,846.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	14,587,077.80	100.00	157,231.07	1.08	14,429,846.73
----	---------------	--------	------------	------	---------------

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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,048,085.82	100.00	72,485.99	1.03	6,975,599.83
其中：账龄组合	7,048,085.82	100.00	72,485.99	1.03	6,975,599.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	7,048,085.82	100.00	72,485.99	1.03	6,975,599.83

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	14,306,973.78	143,069.74	1%
1至2年	197,843.90	5,935.32	3%
2至3年	82,260.12	8,226.01	10%
合计	14,587,077.80	157,231.07	1.08%

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	6,947,828.88	69,478.28	1%
1至2年	100,256.94	3,007.71	3%
合计	7,048,085.82	72,485.99	1.03%

(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 84,745.08 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额比例%	计提的坏账准备
深圳市航嘉驰源电气股份有限公司	3,443,397.92	1 年以内	23.61	34,433.98
东莞领航电子有限公司	1,372,767.83	1 年以内	9.41	13,727.68
东莞市盈聚电子有限公司	1,332,304.72	1 年以内	9.13	13,323.05
东莞市奥海电源科技有限公司	1,174,336.53	1 年以内	8.05	11,743.36
东莞市创富实业有限公司	758,895.67	1 年以内	5.20	7,588.96
合计	8,081,702.67	/	55.40	80,817.03

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,083,638.61	100.00	1,537,740.78	46.87
1 至 2 年			552,311.37	16.83
2 至 3 年			1,191,139.00	36.30
合计	10,083,638.61	100.00	3,281,191.15	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

供应商名称	金额	占预付款项余额比例%
惠州市建鑫实业有限公司	1,859,886.90	18.44
惠州市兆鑫源电子科技有限公司	900,000.00	8.93
惠州市惠阳聚美商贸易有限公司	600,000.00	5.95
永欣	455,000.00	4.51
银捷科技有限公司	400,000.00	3.97
合计	4,214,886.90	41.80

4、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

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	1,282,763.83	100.00	12,827.64	1.00	1,269,936.19
其中：账龄组合	1,282,763.83	100.00	12,827.64	1.00	1,269,936.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,282,763.83	100.00	12,827.64	1.00	1,269,936.19

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	6,325,982.20	100.00			6,325,982.20
其中：账龄组合	6,325,982.20	100.00			6,325,982.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,325,982.20	100.00			6,325,982.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,282,763.83	12,827.64	1,269,936.19

合计	1,282,763.83	12,827.64	1,269,936.19
----	--------------	-----------	--------------

(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 12,827.64 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
待抵扣税额	待抵扣税额	327,471.22	1 年以内	25.53	3,274.71
平安租赁	保证金	276,000.00	1 年以内	21.52	2,760.00
郎华融资	保证金	269,100.00	1 年以内	20.98	2,691.00
仲信租赁	保证金	200,000.00	1 年以内	15.59	2,000.00
惠州雷士光电有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	7.80	1,000.00
合计	/	1,172,571.22	/	91.42	11,725.71

5、 存货

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,233,297.78		2,233,297.78	1,621,852.98		1,621,852.98
发出商品	289,186.05		289,186.05			
库存商品	10,898,491.19		10,898,491.19	9,605,826.08		9,605,826.08
在途物资				148,367.22		148,367.22
合计	13,420,975.02		13,420,975.02	11,376,046.28		11,376,046.28

截止 2015 年 12 月 31 日, 无受限的存货。存货未发生减值。

6、 固定资产

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,715,036.58	515,203.32	135,214.77	84,291.80	2,449,746.47
2. 本期增加金额	8,497,040.81		15,831.47		8,512,872.28
(1) 购置	1,322,191.11		15,831.47		1,338,022.58
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 融资租入	7,174,849.70				7,174,849.70
3. 本期减少金额		206,500.00			206,500.00
(1) 处置或报废		206,500.00			206,500.00
4. 期末余额	10,212,077.39	308,703.32	151,046.24	84,291.80	10,756,118.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	356,547.89	398,180.32	83,361.86	39,126.77	877,216.84
2. 本期增加金额	412,204.26	46,200.93	22,915.89	16,614.37	497,935.45
(1) 计提	412,204.26	46,200.93	22,915.89	16,614.37	497,935.45
3. 本期减少金额		196,175.00			196,175.00
(1) 处置或报废		196,175.00			196,175.00
4. 期末余额	768,752.15	248,206.25	106,277.75	55,741.14	1,178,977.29
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,443,325.24	60,497.07	44,768.49	28,550.66	9,577,141.46
2. 期初账面价值	1,358,488.69	117,023.00	51,852.91	45,165.03	1,572,529.63

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
郎华租赁	2,416,681.13	0.00		2,416,681.13
仲信租赁	2,399,194.21	56,980.86		2,342,213.35
平安租赁	2,358,974.36	112,051.28		2,246,923.08

7、 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
其他		103,929.67		
合计		103,929.67		

8、 短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
质押借款		4,000,000.00
抵押借款	7,500,000.00	
保证借款		
信用借款	11,159.39	130,763.85
合计	7,511,159.39	4,130,763.85

短期借款分类的说明：

- (1) 公司于2015年9月以房产为抵押取得广州银行股份有限公司惠州分行250万元，借款日期为2015年9月2日至2016年9月1日，截止2015年12月31日尚未还清。

(2) 公司于 2015 年 11 月以房产为抵押取得广州银行股份有限公司惠州分行 200 万元借款，借款日期为 2015 年 11 月 20 日至 2016 年 5 月 19 日，截止 2015 年 12 月 31 日 450 万元尚未还清；

(3) 公司于 2015 年 4 月以个人房产为抵押取得广发银行股份有限公司惠州江北支行 300 万元借款，借款日期为 2015 年 4 月 15 日至 2016 年 4 月 14 日，截止 2015 年 12 月 31 日 300 万元尚未还清。

本公司无已逾期未支付的借款。

9、 应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	790,021.80	3,717,533.49
合计	790,021.80	3,717,533.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为 790,021.80 元。

10、 应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	11,837,830.08	6,890,772.78
1 至 2 年	13,270.80	
合计	11,851,100.88	6,890,772.78

(2) 截止 2015 年 12 月 31 日，期末应付账款中前五名单位的情况

单位名称	与本公 司关系	期末余额	账龄	占应付账款期 末余额的比例
惠州市惠裕实业有限公司	非关联方	1,554,554.65	1 年以内	13.11%
北京市七星飞行电子有限公司	非关联方	1,423,979.83	1 年以内	12.02%
暂估入库	非关联方	620,875.14	1 年以内	5.24%
惠州市兆鑫源电子科技有限公司	非关联方	601,064.52	1 年以内	5.07%

博罗县石湾镇浩磁电子厂	非关联方	518,693.01	1 年以内	4.38%
合计		4,719,167.15		39.82%

11、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	580,913.00	7,505,751.25	7,496,664.25	590,000.00
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	580,913.00	7,505,751.25	7,496,664.25	590,000.00

(2) 短期薪酬列示:

单位: 元 币种: 人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	580,913.00	7,505,751.25	7,496,664.25	590,000.00
二、职工福利费				
三、社会保险费				
其中: 医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	580,913.00	7,505,751.25	7,496,664.25	590,000.00

12、 应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

增值税	3,433.09	245,074.58
企业所得税	486,299.25	0.00
个人所得税	2,262.23	0.00
城市维护建设税	2,158.05	21,436.96
教育费附加	924.89	9,187.27
地方教育费附加	616.58	6,124.85
堤围费	0.00	3,387.27
合计	495,694.09	285,210.93

13、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
往来款	565,842.82	15,887,043.04
押金	70,000.00	
理赔款	4,536.00	
合计	640,378.82	15,887,043.04

截止 2015 年 12 月 31 日无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

14、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	-	-
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	3,332,975.24	-
合计	3,332,975.24	-

15、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	期末余额
融资租入固定资产	0.00	1,931,742.62

16、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	500,000.00	16,255,000.00				16,255,000.00	16,755,000.00

17、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)		2,106,000.00		2,106,000.00
其他资本公积	1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	2,106,000.00	1,000,000.00	2,106,000.00

本期减少其他资本公积为公司以前直接计入所有者权益的同一控制下的惠州市力凯电子有限公司实收资本，本期公司将惠州市力凯电子有限公司收购，成为公司的全资子公司。本期增加资本公积 210.60 万元为公司发行新股的股本溢价。

18、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积		263,338.65		263,338.65
合计		263,338.65		263,338.65

本公司按照税后净利润弥补以前年度累计亏损后余额的 10%计提法定盈余公积金。

19、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-411,393.41	-584,952.64

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-411,393.41	-584,952.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,631,673.15	213,866.32
减：提取法定盈余公积	263,338.65	
其他调整		40,307.09
期末未分配利润	2,956,941.09	-411,393.41

20、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	61,205,522.16	47,532,012.49	55,635,631.26	44,961,158.61
合计	61,205,522.16	47,532,012.49	55,635,631.26	44,961,158.61

21、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	43,258.03	95,678.39
教育费附加	18,539.15	41,005.02
地方教育费附加	12,359.43	27,336.68
合计	74,156.61	164,020.09

22、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
运输费	62,352.48	7,130.99
广告费	-	26,779.00
汽车费用	82,007.01	-
交际费	89,863.10	-
差旅费	7,328.00	-
工资	256,200.80	-

合计	497,751.39	33,909.99
----	------------	-----------

23、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
办公费	419,930.70	591,277.04
工资	2,852,029.49	3,535,247.00
水电费	251,359.08	95,131.41
差旅费	64,401.82	82,424.10
业务费	444,205.67	160,224.83
福利费	13,881.80	996.00
折旧费	91,737.72	83,750.05
印花税	41,058.26	29,434.00
电话费	19,385.45	6,616.58
汽车费用	183,189.20	290,840.43
其他	32,973.21	3,332,984.69
社保费	514,708.85	83,091.28
汽车保险	1,342.08	-
审计费	20,776.70	13,500.00
伙食费	364,686.11	468,640.23
租金	177,816.00	432,720.25
快递费	85,257.54	-
物品购置	12,723.80	-
财产综合险	4,923.08	-
住房公积金	66,485.00	-
研发费用	735,277.33	-
培训费	103,800.00	-
上市费用	679,235.14	-
堤围费	954.19	39,315.66

报关费	23,458.00	-
认证费	5,500.00	36,663.64
保险费	102,000.00	-
运输费	-	136,711.15
会议费	-	226,051.00
开办费摊销	-	1,429.75
低值易耗品摊销	-	88,496.14
租赁费	-	24,000.00
合计	7,313,096.22	9,759,545.23

24、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
利息支出	216,334.42	442,237.32
减：利息收入	25,424.52	19,163.12
汇兑损益（收入为负数，支出为正数）	-123,455.30	-
手续费及其他	253,871.51	83,977.11
贷款利息	175,950.99	-
贴息费用	208,462.45	-
合计	705,739.55	507,051.31

25、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	97,572.72	3,871.64
合计	97,572.72	3,871.64

26、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额

退税收入	18,962.03	-	18,962.03
其他收入	3.51	13,502.07	3.51
合计	18,965.54	13,502.07	18,965.54

27、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,325.00	-	10,325.00
其中：固定资产处置损失	10,325.00	-	10,325.00
滞纳金	150.36	100.00	150.36
罚款支出	8,107.60	0.19	8,107.60
其他	4,772.00	-	4,772.00
合计	23,354.96	100.19	23,345.96

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,245,200.94	5,609.95
递延所得税费用	103,929.67	-
合计	1,349,130.61	5,609.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期金额
利润总额	4,980,803.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,245,200.94
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	103,929.67

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	1,349,130.61

29、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
银行存款利息	25,424.52	18,820.77
其他往来款	99,475,424.68	35,183,288.73
合计	99,500,849.20	35,202,109.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
付现的期间费用	3,626,145.25	10,238,567.22
付现营业外支出	8,134.26	100.19
其他往来款	113,156,306.83	40,945,161.51
合计	116,790,586.34	51,183,828.92

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
融资租赁租入固定资产	283,016.43	-
长期股权投资惠州市力凯电子有限公司	1,000,000.00	-
合计	1,283,016.43	-

六、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,631,673.15	213,866.32
加: 资产减值准备	97,572.72	3,871.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	497,935.45	197,500.07
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		1,429.75
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)	10,325.00	
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)	257,138.67	442,237.32
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)		
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	103,929.67	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,044,928.74	-689,458.47
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,200,648.35	-6,335,090.42
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-12,856,946.05	7,020,871.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,503,948.48	855,228.10
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	7,174,849.70	
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	546,744.24	3,233,258.82
减: 现金的期初余额	3,233,258.82	103,106.17
加: 现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,686,514.58	3,130,152.65

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
一、现金	546,744.24	3,233,258.82
其中：库存现金	102,785.92	127,512.69
可随时用于支付的银行存款	443,958.32	3,105,746.13
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	546,744.24	3,233,258.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、 在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
惠州市力凯电子有限公司	惠州市	惠州市	生产加工销售：电子产品、五金制品、电子材料；货物进出口、技术进出口	100%		投资方式

八、 关联方及关联交易

1、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙春阳	持股 76.0967%的股东、董事长、总经理

罗飞忠	持股 13.4288%的股东、董事
王青、梅超、周岳、覃汉容、刘金荣	董事
谢谭带	监事会主席
孙成伟、郑小宁、王朋	监事
温世和、郑明珍、廖燕萍	职工代表监事
周林媛	董事会秘书
汪涛	财务负责人

2、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
惠州市力凯电子有限公司	采购商品	832,619.93	-

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东力王高新科技股份有限公司	出售商品	832,619.93	-

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：公司向子公司销售商品，子公司在当年全部实现对外销售。

3、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	惠州市力凯电子 子有限公司			5,870,000.00	

(2) 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

其他应付款	王丽娟	15,842.82	1,628,752.70
其他应付款	孙春阳	-	14,153,683.82

九、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、 或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的或有事项。

3、 其他

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十、 资产负债表日后事项

根据 2016 年 3 月 2 日本公司 2016 年第一次临时股东大会决议和章程修正案决定，孙春阳、周岳、覃汉容等股东以人民币现金 14,394,000.00 元认购公司增加的 11,995,000.00 元股本(即 1.2 元/股)，溢价出资额人民币 2,399,000.00 元计入资本公积，验资和变更手续正在办理中。具体出资明细如下：

分类	序号	股东名称	拟认购股份数 (股)	认购金额	缴纳 方式	是否为在 册股东
在册股东持股	1	孙春阳	3,620,000.00	4,344,000.00.00	现金	是
董监高	2	周 岳	152,500.00	183,000.00	现金	否
董监高	3	覃汉容	320,000.00	384,000.00	现金	否
董监高	4	梅 超	218,900.00	262,680.00	现金	否
董监高	5	王 青	358,000.00	429,600.00	现金	否
董监高	6	刘金荣	130,000.00	156,000.00	现金	否
董监高	7	郑小宁	107,800.00	129,360.00	现金	否
董监高	8	谢谭带	90,000.00	108,000.00	现金	否
董监高	9	温世和	5,000.00	6,000.00	现金	否
董监高	10	孙成伟	511,750.00	614,100.00	现金	否
董监高	11	王 朋	40,000.00	48,000.00	现金	否

董监高	12	周林媛	891,000.00	1,069,200.00	现金	否
董监高	13	汪涛	930,000.00	1,116,000.00	现金	否
核心员工	14	王丽娟	2,283,900.00	2,740,680.00	现金	否
核心员工	15	张彩英	50,000.00	60,000.00	现金	否
核心员工	16	陈木才	262,300.00	314,760.00	现金	否
核心员工	17	张庭春	50,000.00	60,000.00	现金	否
核心员工	18	梁瑞龙	86,600.00	103,920.00	现金	否
核心员工	19	兰从贵	90,000.00	108,000.00	现金	否
核心员工	20	任莉萍	100,000.00	120,000.00	现金	否
核心员工	21	蒋海军	86,900.00	104,280.00	现金	否
核心员工	22	李文金	97,500.00	117,000.00	现金	否
核心员工	23	叶长汉	80,000.00	96,000.00	现金	否
核心员工	24	涂阳红	40,000.00	48,000.00	现金	否
核心员工	25	彭宏状	20,000.00	24,000.00	现金	否
核心员工	26	孙潇潇	30,000.00	36,000.00	现金	否
核心员工	27	刘双宁	56,700.00	68,040.00	现金	否
分类	序号	股东名称	拟认购股份数 (股)	认购金额	缴纳 方式	是否在为 册股东
核心员工	28	任方强	127,800.00	153,360.00	现金	否
核心员工	29	李巧瑜	43,350.00	52,020.00	现金	否
核心员工	30	廖世权	40,000.00	48,000.00	现金	否
核心员工	31	穆清林	100,000.00	120,000.00	现金	否
核心员工	32	鲁长清	50,000.00	60,000.00	现金	否
核心员工	33	杨从森	30,000.00	36,000.00	现金	否
核心员工	34	夏年鹏	20,000.00	24,000.00	现金	否
在册股东持股	35	曾晚淑	5,000.00	6,000.00	现金	是
在册股东持股	36	李新春	30,000.00	36,000.00	现金	是
在册股东持股	37	郑玮	100,000.00	120,000.00	现金	是

在册股东持股	38	骆万霞	30,000.00	36,000.00	现金	是
在册股东持股	39	古学莲	40,000.00	48,000.00	现金	是
在册股东持股	40	何海琼	60,000.00	72,000.00	现金	是
在册股东持股	41	王新勇	100,000.00	120,000.00	现金	是
在册股东持股	42	刘新红	50,000.00	60,000.00	现金	是
在册股东持股	43	刘丹	50,000.00	60,000.00	现金	是
在册股东持股	44	蔡冠晖	50,000.00	60,000.00	现金	是
在册股东持股	45	金文玲	30,000.00	36,000.00	现金	是
在册股东持股	46	黄伟强	250,000.00	300,000.00	现金	是
在册股东持股	47	张国叶	30,000.00	36,000.00	现金	是
在册股东持股	48	陈斐斐	50,000.00	60,000.00	现金	是
		合计	11,995,000.00	14,394,000.00		

十一、其他重要事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,067,957.06	100.00	132,039.86	1.09	11,935,917.20
其中：账龄组合	12,067,957.06	100.00	132,039.86	1.09	11,935,917.20

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	12,067,957.06	100.00	132,039.86	1.09	11,935,917.20

种类	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	5,100,685.37	100.00	53,011.99	1.04	5,047,673.38
其中：账龄组合	5,100,685.37	100.00	53,011.99	1.04	5,047,673.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,100,685.37	100.00	53,011.99	1.04	5,047,673.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,787,853.24	117,878.54	1.00%
1 至 2 年	197,843.70	5,935.31	3.00%
2 至 3 年	82,260.12	8,226.01	10.00%
合计	12,067,957.06	132,039.86	1.09%

(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 79,027.87 元。

(3) 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	金额	占应收账款余额比例%
深圳市航嘉驰源电气股份有限公司	3,443,397.92	28.53
东莞领航电子有限公司	1,372,767.83	11.38
东莞市盈聚电子有限公司	1,332,304.72	11.04
东莞市奥海电源科技有限公司	1,174,336.53	9.73
东莞市创富实业有限公司	758,895.67	6.29
合计	8,081,702.67	66.97%

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

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	1,194,466.80	100.00	11,944.67	1.00	1,182,522.13
其中：账龄组合	1,194,466.80	100.00	11,944.67	1.00	1,182,522.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,194,466.80	100.00	11,944.67	1.00	1,182,522.13

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	5,880,636.60	100.00			5,880,636.60
其中：账龄组合	5,880,636.60	100.00			5,880,636.60

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	5,880,636.60	100.00		5,880,636.60

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,194,466.80	11,944.67	1.00%
合计	1,194,466.80	11,944.67	1.00%

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,944.67 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
待抵扣税额	待抵扣税额	297,444.24	1 年以内	24.90	2,974.44
平安融资租赁有限公司	融资租赁保证金	276,000.00	1 年以内	23.10	2,760.00
郎华融资	融资租赁保证金	269,100.00	1 年以内	22.53	2,691.00
仲信租赁	融资租赁保证金	200,000.00	1 年以内	16.74	2,000.00
惠州雷士光电有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	8.37	1,000.00
合计	/	1,142,544.24	/	95.65	11,425.44

3、 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

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	1,000,000.00		1,000,000.00			

合计	1,000,000.00	1,000,000.00			
----	--------------	--------------	--	--	--

(1) 对子公司投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
惠州市力凯 电子有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计		1,000,000.00		1,000,000.00		

4、 营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,745,066.82	37,516,326.14	52,672,317.51	42,189,954.77
合计	48,745,066.82	37,516,326.14	52,672,317.51	42,189,954.77

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,325.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
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	5,935.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	-4,389.42	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	33.63	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	33.67	0.22	0.22

广东力王高新科技股份有限公司
2016年3月29日

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：

公司董秘办公室
