



# 柳州电机

NEEQ: 832823

## 柳州佳力电机股份有限公司

Liuzhou Jiali Motor.,Co Ltd



## 年度报告

2015

## 公司年度大事记

2015年5月15日公司与清华大学（电机系）签订了《1MW 飞轮储能永磁电机制造》合同，该项目正在进行。

2015年6月30日，公司接到全国中小企业股份转让系统文件，（股转系统函【2015】3071号），《关于同意柳州佳力电机股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》。

公司股票挂牌公开转让申请经全国股转公司同意，公司股票于2015年7月15日起在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：柳州电机，证券代码：832823。

## 目录

第一节 声明与提示 .....	5
第二节 公司概况 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节 管理层讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	15
第六节 股本变动及股东情况 .....	17
第七节 融资及分配情况 .....	19
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	21
第九节 公司治理及内部控制 .....	24
第十节 财务报告 .....	27

## 释义

释义项目		释义
公司	指	柳州佳力电机股份有限公司
三会	指	柳州佳力电机股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
关键管理人员	指	柳州佳力电机股份有限公司董事、监事、高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期内	指	2015年1月1日至2015年12月31日

## 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。

致同会计师事务所（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
宏观经济风险	公司所处行业一定程度上受国内宏观经济影响，存在着一定的政策风险性。针对风险，公司根据《中国可再生能源发展路线图 2050》等国家发展政策，始终坚持走清洁、再生、环保型产品的发展方向。走燃气发电为主题的新型战略产业道路使企业发展前景广阔。
前五名客户依赖风险	2015 年度公司的前五名客户主要是：济南柴油机股份有限公司；胜利油田胜利环海机械有限责任公司；潍柴重机股份有限公司重庆分公司；深圳市怡昌动力技术有限公司；淄博淄柴新能源有限公司。前五名客户销售收入占当期主营业务收入的比例为 71.56%。公司存在客户相对集中，依赖度大的风险。公司力求于在新能源汽车电机、永磁电机、高速发电机等项目上拓展新的客户，同时加大对前五位客户提供更优质的产品与服务，形成更紧密的长期战略合作伙伴关系。
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	柳州佳力电机股份有限公司
英文名称及缩写	Liuzhou Jiali Motor.,Co Ltd
证券简称	柳州电机
证券代码	832823
法定代表人	王志丰
注册地址	广西柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号
办公地址	广西柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号
主办券商	国海证券股份有限公司
主办券商办公地址	广西南宁市青秀区滨湖路 46 号
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	万伏平、丘树旺
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

### 二、联系方式

信息披露负责人	刘翌
电话	13907728667
传真	0772-3162338
电子邮箱	jldjgs@163.com
公司网址	<a href="http://www.lzjldj.com/">http://www.lzjldj.com/</a>
联系地址及邮政编码	广西柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号 545006
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.cc/index">http://www.neeq.cc/index</a>
公司年度报告备置地	广西柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号柳州佳力电机股份有限公司董事会办公室

### 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	2015 年 7 月 15 日
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	发电机、电动机的研发、制造、销售和服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	10,000,000
控股股东	广西佳力电工集团有限公司
实际控制人	王志丰

### 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	450200200004685	否
税务登记证号码	450200775958679	否
组织机构代码	77595867-9	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	76,709,572.80	81,922,579.30	-6.36%
毛利率	19.61%	16.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,016,445.82	460,218.91	555.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,372,808.73	438,812.75	440.73%
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）	11.48%	1.45%	-
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）	9.03%	1.38%	-
基本每股收益（元/股）	0.30	0.05	500.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	104,436,037.14	87,351,306.07	19.56%
负债总计	76,658,554.07	62,590,268.82	22.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,777,483.07	24,761,037.25	12.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.78	2.48	12.10%
资产负债率	73.40%	71.65%	-
流动比率	1.28	1.28	-
利息保障倍数	3.36	1.34	-

#### 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	2,764,990.27	2,726,754.37	1.40%
应收账款周转率	1.96	2.40	-
存货周转率	1.85	1.76	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	19.56%	-13.03%	-
营业收入增长率	-6.36%	-23.79%	-
净利润增长率	555.44%	-92.84%	-



**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	10,000,000	10,000,000	0.00%
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
计入当期损益的政府补助（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）	780,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,070.39
<b>非经常性损益合计</b>	758,929.61
减：所得税影响数	115,292.52
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	643,637.09

**七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

1、公司是一家专业从事发电机、中小型电动机产品的研发、生产、销售的高新技术企业，属于电气机械及器材制造业中的电机制造业。公司自成立时起从事三相同步高低压交流发电机的研发、设计、生产和销售，公司一直致力于为客户提供性能可靠、品质卓越的发电机产品和服务。公司收入来源主要是根据客户的需求提供标准或个性化产品稳定获取。公司现有产品主要配套内燃机、汽轮机、水轮机等动力设备构成发电机组，最终应用于船舶、石油开采、燃气发电上网等领域；在产业链上，公司产品定位于中游产品。基于产品在产业链上的定位，公司主要发展国内动力设备尤其是内燃机生产企业客户。

2、报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化，仍为根据客户的需求提供标准或个性化产品稳定获取收益。未来公司将进一步提高员工素养，加强团队建设，实现员工素质的整体提升，确保企业健康稳定的发展。

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

2015年由于国内市场经济转型环境的影响，公司的销售业绩产生了小幅下滑。2015年营业收入为76,709,572.80元，比去年同期下降6.36%。净利润为3,016,445.82元，比去年同期增长555.44%。利润的增长得益于产品优化和费用控制。报告期内公司重点在技术研发和优化1FC6系列发电机上加大力度，使产品在节材降耗上取得了显著效果，提升了产品在市场的竞争力，对巩固和开拓市场起到了一定积极作用。报告期内公司前五位客户销售量占公司销售总量的71.56%，存在对前五位客户依赖风险。公司力求于在新能源汽车电机、永磁电机、高速发电机等项目上拓展新的客户，同时加大对前五位客户提供更优质的产品与服务，形成更紧密的长期战略合作伙伴关系。公司于2015年5月15日与清华大学电机系签订了《1WM飞轮储能永磁电机制造》合同，并展开实施。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化，未对公司经营情况产生影响。

### 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	76,709,572.80	-6.36%	100%	81,922,579.30	-23.79%	100.00%
营业成本	61,669,994.78	-9.40%	80.39%	68,065,989.18	-20.53%	83.09%

毛利率	19.61%	-	-	16.91%	-	-
管理费用	4,903,938.89	-16.90%	6.39%	5,900,915.31	47.60%	7.20%
销售费用	4,126,277.62	-30.12%	5.38%	5,904,455.92	-16.51%	7.21%
财务费用	1,621,649.17	-3.74%	2.11%	1,684,736.80	9.67%	2.06%
营业利润	2,803,769.13	420.82%	3.66%	538,332.42	-93.15%	0.66%
营业外收入	780,200.00	828.40%	1.02%	84,037.08	113.49%	0.10%
营业外支出	21,270.39	-59.22%	0.03%	52,163.38	-80.42%	0.06%
净利润	3,016,445.82	555.44%	3.93%	460,218.91	-92.84%	0.56%

## 项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年下降 6.36%，主要原因是受国内经济转型大环境影响，下游客户需求下降所致。
- 2、营业成本较上年下降 9.40%，主要原因是产品销售价格下降幅度低于黑色金属和有色金属价格的下降幅度，从而使公司主要营业成本有所下降。
- 3、销售费用较上年下降 30.12%，主要原因是三包损失下降 137 万元。
- 4、管理费用较上年下降 16.9%，主要原因是 2015 年在管理费中摊销的场地租赁费下降 119 万元。
- 5、营业利润较上年增加 420.82%，主要原因是营业成本、销售费用、管理费用下降所创造的利润超过营业收入下降所减少的利润。
- 6、营业外收入较上年增加 828.40%，主要原因是收到新三板挂牌政府扶持资金和奖励。
- 7、营业外支出下降较上年下降 59.22%，主要原因是处置固定资产损失减少。
- 8、净利润较上年增加 555.44%，主要原因是营业利润和营业外收支净额较大幅度增加。

## (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	76,164,427.33	61,334,874.05	80,975,221.97	67,497,728.49
其他业务收入	545,145.47	335,120.73	947,357.33	568,260.69
合计	76,709,572.80	61,669,994.78	81,922,579.30	68,065,989.18

## 按区域分类分析

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
华东	7,638,847.94	10.03%	33,456,988.20	41.32%
华南	4,713,891.46	6.19%	4,485,054.74	5.54%
山东	51,460,989.01	67.56%	27,239,701.54	33.64%
西北	8,017,870.06	10.53%	6,996,022.30	8.64%
中南	1,886,170.94	2.48%	2,874,371.24	3.55%
其他	2,446,657.92	3.21%	5,923,083.95	7.31%
合计	76,164,427.33	100.00%	80,975,221.97	100.00%

## 按产品类别分析

单位：元

产品名称	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
船用发电机	11,304,037.64	14.84%	15,686,674.06	19.37%
高压发电机	42,012,076.30	55.16%	39,390,524.73	48.65%
1FC6 系列发电机	19,307,968.28	25.35%	19,979,175.31	24.67%
其他	3,540,345.11	4.65%	5,918,847.87	7.31%

合计	76,164,427.33	100.00%	80,975,221.97	100.00%
----	---------------	---------	---------------	---------

## 收入构成变动的原因

- 1、报告期内，公司收入的主要来源是发电机的生产和销售，其占比未发生大的改变。
- 2、区域销售表中，华东与山东地区的销售占比变动超过 10%，是因区域划分标准变化的原因造成的。如果按 2015 年标准划分统计，2014 年华东地区的销售为 11,346,971.11 元，山东为 49,349,718.73 元，两地区的销售占比分别为 14.01% 和 60.94%，其销售占比变化分别为华东下降 3.98 个百分点、山东上升 6.63 个百分点。
- 3、报告期内，按产品分类的主营业务收入，各类产品均未发生较大占比的变化。

## (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	2,764,990.27	2,726,754.37
投资活动产生的现金流量净额	-502,308.12	-305,428.05
筹资活动产生的现金流量净额	1,327,341.68	-4,330,783.68

## 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额 2,764,990.27 元，与净利润 3,016,445.82 元基本相符。
- 2、投资活动产生的现金流量净额-502,308.12 元，主要是为购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额 1,327,341.68 元，主要为银行借款所收到的现金的增加。

## (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	济南柴油机股份有限公司	28,840,854.42	37.86%	否
2	胜利油田胜利环海机械有限责任公司	13,890,213.67	18.24%	否
3	潍柴重机股份有限公司重庆分公司	4,784,719.65	6.28%	否
4	深圳市怡昌动力技术有限公司	3,805,555.56	5.00%	否
5	淄博淄柴新能源有限公司	3,182,032.47	4.18%	否
合计		54,503,375.77	71.56%	-

报告期内，公司与前五大客户不存在关联关系。

## (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	丹阳市剑锋冲件有限公司	15,915,798.62	24.35%	否
2	柳州市吉凯物资有限公司	8,578,391.23	13.12%	否
3	苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司	6,739,174.91	10.31%	否
4	湘潭市霞城电工有限公司	4,653,982.41	7.12%	否
5	武汉钢之捷贸易有限公司	2,613,183.25	4.00%	否
合计		38,500,530.42	58.93%	-

报告期内，公司与前五大供应商不存在关联关系。

**(6) 研发支出**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	5,730,000.80	6,120,000.80
研发投入占营业收入的比例	7.48%	7.57%

报告期内，公司研发支出投入 573 万元，其中：材料及燃料动力投入 482.5 万元，人工费投入 86.2 万元，折旧等其他投入 5.1 万元。公司研发投入占营业收入的比例为 7.48%，较上年 7.57% 基本持平；公司是高新技术企业，研发投入占营业收入的比例需要维持在 4% 以上。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	7,931,091.07	189.93%	7.59%	2,735,538.75	-41.11%	3.13%	4.46%
应收账款	41,083,077.69	10.25%	39.34%	37,263,003.42	20.03%	42.66%	-3.32%
存货	30,991,260.14	-13.58%	29.67%	35,859,599.06	-13.66%	41.05%	-11.38%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	5,581,090.14	-5.44%	5.34%	5,902,414.04	-6.74%	6.76%	-1.41%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	20,200,000.00	16.76%	19.34%	17,300,000.00	-13.50%	19.81%	-0.47%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	104,436,037.14	19.56%	100.00%	87,351,306.07	13.02%	-	100.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收帐款增加 382 万元，主要原因是公司给予前两大客户延长了收帐期。
- 2、存货下降 487 万元，主要原因是公司开展了去库存工作，减少库存商品 369 万元，减少生产不良资金占用和库存积压 118 万元。

**3、投资状况分析****(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

无

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

无

**(三) 外部环境的分析**

2015 年国内经济环境处于调整时期，发电机传统机型市场受到了一定的影响。国内的发电机生产商中，船用发电机严重萎缩、项目工程需求量下降、国际油价下滑严重地影响了油田系统的项目投入，这部分市场的变化给公司带来了一定的影响。但国家对企业转型、升级、创新重点关注，对项目工程政策，特别是对新能源的燃气动力发电，对煤层瓦斯气、天然气、垃圾气体、地热等发电项目国家给予重点扶持。公司正是抓住这一契机，大力发展燃气机的生产，满足市场需求。

**(四) 竞争优势分析**

公司在产品技术上不断创新，迎合国家就新能源燃气机的政策支持，并与国内知名的研究院所进行合作，

重点开发效率高、运行平稳、可靠性强的燃气发电机产品，公司产品相对国内同类产品有明显优势。同时公司还重点加强节材降耗产品的研发，开发了第二代高压系列发电机产品，优化了 1FC6 系列产品，公司优化后的产品节材降耗同比有明显效果，使公司产品处于市场优势地位，在市场竞争中优势更加突显。

### （五）持续经营评价

2015 年国内经济环境调整，造成了煤炭、钢铁、船舶、石油等行业不景气，给公司发电机市场带来了一定的影响，为此，公司利用新能源技术开发与市场接轨的具有创新价值的产品的燃气机第二代产品，优化 1FC6 发电机系列产品，开发新型能源汽车电机，开发高速发电机，开发永磁电机产品。充分发挥公司技术研发团队的力量，结合国内外科研院所的支持，通过合作不断地提升公司在石油系统、船舶系统、清洁能源等发电领域的市场占有率。为公司的发展奠定了良好的基础。

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

我国的发电机产业将进一步向清洁、低碳、环保方向发展，这一发展的主题将是长期的。我国当前重点扶持的发电项目是煤层瓦斯气、地热发电、垃圾发电、天然气发电、风力发电等项目，特别是稳定性好、组合型、效率高的机型的市场优势明显。

### （二）公司发展战略

公司的发展战略是谋求与国家战略发展方向同步，紧跟国家对发电机清洁、低碳、环保的发展方向要求，借助于国内外科研院所的支持和帮助，大力开发满足市场需求的新型能源创新产品。重点开发新型能源汽车电机产品，谋求在新型能源汽车领域获得一定的市场份额。同时，推进公司现有发电机产品链的延伸，谋求与国内企业强强合作，开发高速发电机系列产品，力求抓住国家调整市场的大好机会壮大发展企业。2016 年公司将在国内电机行业的重点领域：环保、油田、船舶、电力推进等市场进行重点开发，将进一步推进与国家科研院所合作开发的飞轮储能永磁电机项目，尽快实现商业化，使“国家 863 计划”中的项目成果得以在市场上充分展露。同时，公司将结合当今市场的发展方向，开发出组合型的新型动力源，将产品的附加值、科技含量集成和提升，制造出更完美的新型动力源。

### （三）经营计划或目标

- 1.2016 年度公司计划完成销售收入 12,000 万元，实现利润总额不低于去年同期。
- 2.引入做市商参股，尽快形成股权融资能力，力争实现新业务领域及产品创新，实现与相关产业的并购。
3. 加快永磁电机、新型能源汽车电机、高速发电机等电机产业的新产品开发速度，使之尽快的实现商业化。
- 4、加强人才队伍建设，完善绩效评估体系和相应的激励机制，持续保持一支高素质的人才队伍，以保证公司的可持续发展。

### （四）不确定性因素

公司暂不存在对业绩有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

市场波动风险：近年来，受国内外宏观经济的影响，行业受到了一定的冲击，下游客户需求下降明显。2015 年，国内宏观经济仍处于转型期，钢铁、造船、石油等重工业普遍不景气。未来随着国内经济增速放缓，

景气度仍然难以提振，对公司的生产经营可能会持续造成影响。公司对此采取加速二代高压发电机及 1FC6 优化进程，将部分新产品快速投放市场，并积极的与高速发电机生产商洽谈，力争实现强强合作，以缓解市场调整带来的压力，增强公司持续发展的后劲。

## （二）报告期内新增的风险因素

公司客户集中的风险：2015 年公司的前五位客户占销售总额的比例为 71.56%，前五位客户的集中度较高。如果上述的客户中部分发生变动，将会影响公司生产经营的稳定。公司将更进一步的与前五位客户加强合作及服务，并提供更完美、更能满足客户需求的产品，使之形成牢固的战略合作伙伴。同时，公司采取加速永磁电机的市场化进程，加速新能源汽车电机的研发，加速高速发电机与国内生产商的强强合作，不断扩展新市场的客户，降低公司客户过于集中的风险。

## 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：	不适用

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第五节二（一）
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	否	-
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（四）
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（九）
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（十）
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）重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案
-----------	------	----------	------

无锡百发合同纠纷案	3976716.79	14.32%	否
总计	3976716.79	14.32%	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

无锡百发电机有限公司以公司 2011 年 5 月销售的产品存在质量问题为由向法院提起诉讼，要求公司返还货款 912,400.00 元，赔偿损失 3,064,316.79 元。法院已冻结本公司银行存款 1,605,528.49 元，诉讼保全期限至 2016 年 9 月 21 日。目前案件进入诉讼阶段，无锡百发电机有限公司向法院提出做产品鉴定的申请，待鉴定结果完成后，法院再确定具体开庭时间。根据公司聘请的广西万铭律师事务所出具的法律意见书，认为原告提出诉讼要求没有事实依据和法律依据。该起诉讼未对公司形成预计负债，对公司未来经营无重大影响。

公司已就上述事项在 2015 年 8 月 28 日公告的《2015 年半年度报告》中进行了披露。

#### （四）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：万元

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	250.00	250.55	
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	38.00	36.79	
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	-	-	
总计	288.00	287.34	
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
广西佳力电工集团有限公司	租赁生产场所	256.00	是
王志丰、刘志红、广西佳力电工集团有限公司	为公司借款提供反担保	3,460.00	是
总计	-	3,716.00	-

#### （九）承诺事项的履行情况

承诺人	承诺事项	履行情况
1、公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定	已严格履行承诺
2、公司董事、监事、高级管理人员	避免同业竞争承诺函	已严格履行承诺
3、公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员	关于规范关联交易的承诺	已严格履行承诺
4、控股股东	关于变更经营范围的承诺	已严格履行承诺
5、公司实际控制人	关于租赁生产场地的承诺	已严格履行承诺

#### （十）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
货币资金	冻结	1,605,528.49	1.54%	因产品合同纠纷诉讼，诉方申请财产保全，法院冻结银行账户。



应收票据	质押	6,000,000.00	5.75%	用于短期借款，应付票据质押。 质押贷款 290 万元，应付票据 300 万元。
累计值	-	7,605,528.49	7.29%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	-	-	1,207,500	1,207,500	12.08%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	25,000	25,000	0.25%
	董事、监事、高管	-	-	357,500	357,500	35.75%
	核心员工	-	-	150,000	150,000	1.50%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-1,207,500	8,792,500	87.93%
	其中：控股股东、实际控制人	7,820,000	78.20%	-25,000	7,795,000	77.95%
	董事、监事、高管	1,430,000	14.30%	-357,500	1,072,500	10.73%
	核心员工	150,000	1.50%	-150,000	-	-
总股本		10,000,000	100%	-	10,000,000	100%
普通股股东人数		16				

#### (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	广西佳力电 工集团有限 公司	7,720,000	0	7,720,000	77.20%	7,720,000	0
2	冯健	700,000	0	700,000	7.00%	525,000	175,000
3	刘翌	300,000	0	300,000	3.00%	225,000	75,000
4	郭宝善	200,000	0	200,000	2.00%	0	200,000
5	覃诚群	150,000	0	150,000	1.50%	0	150,000
6	吴燕柳	100,000	0	100,000	1.00%	75,000	25,000
7	张玉强	100,000	0	100,000	1.00%	0	100,000

8	郝建华	100,000	0	100,000	1.00%	0	100,000
9	黄德松	100,000	0	100,000	1.00%	0	100,000
10	朱涛	100,000	0	100,000	1.00%	0	100,000
合计		9,570,000	0	9,570,000	95.70%	8,545,000	1,025,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东何雷新与郝建华为配偶关系，王志丰为广西佳力电工集团有限公司的实际控制人

## 二、优先股股本基本情况

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	-	-	-
优先股总计	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

公司控股股东为广西佳力电工集团有限公司，持有公司 772 万股股份，持股比例为 77.2%；报告期内公司控股股东未发生变动。

### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为王志丰先生。王志丰先生直接持有公司股份 10 万股，持股比例为 1%；通过佳力集团间接持有公司股份 406.7 万股，合计持有公司股份比例为 41.67%。

王志丰，公司董事长，男，1954 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，高级工程师。1970-1993 年在柳州市整流器厂参加工作，任技术员、分厂厂长兼党支部书记、设计工艺科科长、整流器研究所所长、副总工程师、副厂长；1993-1996 年任广西机械高新技术公司党支部书记兼副总经理，广西机械工业物资供销总公司第一副总经理；1996-1997 年任柳州佳力电机有限责任公司副总经理、柳州电机总厂副厂长；1997-2002 年任柳州市整流器厂厂长、柳整电气制造有限公司董事长兼总经理、柳州市鑫恒整流器厂厂长、柳州市鱼峰区人大代表；2002 年 9 月至今任柳州佳力电机有限责任公司（现为广西佳力电工集团有限公司）董事、董事长、董事长兼总经理；党委副书记、柳州市鱼峰区人大代表，2014 年 9 月 28 日至今任柳州佳力电机股份有限公司董事长。

报告期内公司实际控制人未发生变动。

## 四、股份代持情况

公司股东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

不适用

### 二、存续至本年度的优先股股票相关情况

不适用

### 三、债券融资情况

不适用

### 四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	存续时间	是否违约
质押借款	昆仑银行股份有限公司总行营业部	2,900,000.00	2015.12.30-2016.6.30	否
保证借款	中国银行股份有限公司柳州分行营业部	6,000,000.00	2015.9.30-2016.9.26	否
保证借款	中国银行股份有限公司柳州分行营业部	6,000,000.00	2015.11.30-2016.11.25	否
保证借款	中国银行股份有限公司柳州分行营业部	1,000,000.00	2015.10.27-2016.10.25	否
保证借款	中国建设银行股份有限公司柳州柳南支行	4,300,000.00	2015.3.20-2016.3.20	否
合计	-	20,200,000.00	-	-

## 五、利润分配情况

2015 年分配预案：

单位：元

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
2016 年 4 月 22 日	2.00	-	-

14 年利润分配情况：

无

## 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
王志丰	董事长	男	61	本科	2014年9月28日至2017年9月27日	否
苏晋衡	董事	男	57	本科	2014年9月28日至2017年9月27日	否
冯健	董事、总经理	男	53	本科	2014年9月28日至2017年9月27日	是
廖龙跃	董事	男	55	本科	2014年9月28日至2017年9月27日	否
刘翌	董事、副总经理、信息披露义务人	男	55	大专	2014年9月28日至2017年9月27日	是
陈柳娥	监事会主席	女	50	大专	2014年9月28日至2017年9月27日	否
陆义明	监事	男	49	本科	2014年9月28日至2017年9月27日	否
易文丽	职工监事	女	40	大专	2014年9月28日至2017年9月27日	是
吴燕柳	财务总监	女	49	大专	2014年9月28日至2017年9月27日	是
董事会人数：5						
监事会人数：3						
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：

王志丰董事长是公司的实际控制人，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	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
王志丰	董事长	100,000	0	100,000	1.00%	0
苏晋衡	董事	80,000	0	80,000	0.80%	0
冯健	董事、总经理	700,000	0	700,000	7.00%	0
廖龙跃	董事	50,000	0	50,000	0.50%	0
刘翌	董事、副总经理、信息披露义务人	300,000	0	300,000	3.00%	0

陈柳娥	监事会主席	50,000	0	50,000	0.50%	0
陆义明	监事	50,000	0	50,000	0.50%	0
易文丽	职工监事	0	0	0	0.00%	0
吴燕柳	财务总监	100,000	0	100,000	1.00%	0
合计	-	1,430,000	0	1,430,000	14.30%	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

## 二、员工情况

### （一）在职员工基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	6
生产人员	116	103
销售人员	18	15
技术人员	26	24
财务人员	4	4
<b>员工总计</b>	<b>171</b>	<b>152</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	21	18
专科	35	31
专科以下	115	103
<b>员工总计</b>	<b>171</b>	<b>152</b>

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：

公司按照国家相关法律规定本着客观、公正、规范理念制定了薪酬及绩效管理制度，员工薪酬包含岗位工资、绩效工资和相关津贴。岗位工资依照岗位评估情况分级确定，绩效工资依照每月绩效考核情况确定。同时，公司根据《劳动合同法》以及各地的相关法律法规、规范性文件，与员工签订劳动合同，并办理用工手续，及时足额为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险。本年度，公司无需要承担离退休人员的费用。

### （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	1	1	150,000	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：

公司核心员工的简要情况如下：

覃诚群先生，总工程师兼技术部部长，1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。工程师，大学

本科学历，1988年毕业于哈尔滨电工学院（现为哈尔滨理工大学）电机专业。历任柳州电机总厂电机技术科技术员、技术科科长；现任柳州佳力电机股份有限公司总工程师兼技术部部长。1994年参加“Y2系列三相异步电动机”行业统一设计；2000年参加“YVF2变频调速三相异步电动机”行业统一设计；2005年主持开发的“1FC6系列船用发电机”项目获得2008年柳州市科技进步三等奖；2006年主持开发JFG系列高压发电机，获得市场好评；2007年起参与合作开发具有国际领先技术水平的LPMR大功率永磁同步电动机。

报告期内，公司的核心员工未发生变化。

## 第九节 公司治理及内部控制

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

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

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相关法律法规及规范性文件的要求，和其它相关法律法规的要求，公司不断建立和完善治理公司结构，不断地建立行之有效的内部管理和控制体系，确保公司规范、有效地运行。公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规要求，并按照法律法规履行各自的权限和义务，对公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策都能按照《公司章程》和相关的内控制度程序进行。截止报告期内，上述机构和人员依法运作，未发现违法、违规现象，能够切实履行自己的职责。

##### 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，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加股东大会，投资者充分行使了股东权利，严格履行了股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给公司所有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力。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。

报告期末，公司各机构和人员未出现违法违规现象和重大缺陷，切实履行应尽职责和义务。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对章程做修改。

#### （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	1	2015年8月26日审议通过《柳州佳力电机股份有限公司2015年半年报》



监事会	1	2015年8月26日审议通过《柳州佳力电机股份有限公司2015年半年报》
股东大会	1	2015年1月21日审议通过《关于公司延长5年租用广西佳力电工集团有限公司位于柳州市洛维工业集中区维兴路8号16982平方米厂房》的决议。

## 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

本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律法规、公司章程。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及内控制度和程序规则进行，截止报告期末，公司各机构和人员未出现违法、违规现象，能履行职责和义务，公司治理符合相关法规要求，报告期内，公司未发生控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人的情况。

### （四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，做好年度股东大会的安排组织工作，做好信息披露管理工作，及时编制公司报告，通过网站、电话、电子邮件等形式与投资者沟通，确保公司信息披露。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大的风险事项，监事会对本年度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

- 1、独立业务：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场进行独立经营、独立研发、独立核算和决策，业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开且相互独立。
- 2、人员独立：公司董事、监事、高管均按照《公司法》、《公司章程》合法产生，公司总经理、副总经理、财务总监、信息披露义务人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其它企业中担任除董事、监事以外的其它职务。公司财务人员均未在其他企业兼职；公司员工均由公司自行招聘、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。
- 3、机构独立：公司已建立独立完整的组织机构，拥有独立的职能部分，公司下设：技术部、生产部、品质部、销售公司、财务科、管理办等职能部分，各部门分工明确，各司其职，保证公司正常运行。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家相关法律法规，并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地发展过程，需要根据公司所处行业，经营现状和发展情况不断地调整、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引导下，做到有序工作、严格管理，继续完善财务管理体系。3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，提高年报信息披露的质量和透明度，促进公司管理层恪尽职守。报告期内，公司未发生重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 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	致同审字（2016）第 450ZB0012 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2016 年 3 月 29 日
注册会计师姓名	万伏平、丘树旺
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：

#### 柳州佳力电机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的柳州佳力电机股份有限公司（以下简称佳力电机公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 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佳力电机公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，佳力电机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，公允反映了佳力电机公司 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。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五 1	7,931,091.07	2,735,538.75
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	五 2	15,100,000.00	3,000,000.00
应收账款	五 3	41,083,077.69	37,263,003.42
预付款项	五 4	1,725,469.47	1,008,134.35
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五 5	914,925.75	295,730.50
存货	五 6	30,991,260.14	35,859,599.06
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		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>97,745,824.12</b>	<b>80,162,006.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五 7	5,581,090.14	5,902,414.04
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五 8	145,856.18	208,764.28
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五 9	201,506.46	403,012.74
递延所得税资产	五 10	761,760.24	675,108.93
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>6,690,213.02</b>	<b>7,189,299.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>104,436,037.14</b>	<b>87,351,306.07</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款	五 11	20,200,000.00	17,300,000.00
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	五 12	3,000,000.00	
应付账款	五 13	38,507,063.59	36,083,305.35
预收款项	五 14	2,446,972.40	4,120,548.53
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五 15	860,641.46	1,032,037.48
应交税费	五 16	1,250,157.97	734,346.87
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五 17	10,393,718.65	3,320,030.59
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>76,658,554.07</b>	<b>62,590,268.82</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>76,658,554.07</b>	<b>62,590,268.82</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五 18	10,000,000.00	10,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五 19	14,084,001.93	14,084,001.93
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五 20	347,666.47	46,021.89
一般风险准备		-	-
未分配利润	五 21	3,345,814.67	631,013.43
归属于母公司所有者权益合计		27,777,483.07	24,761,037.25
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>27,777,483.07</b>	<b>24,761,037.25</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>104,436,037.14</b>	<b>87,351,306.07</b>

法定代表人：王志丰 主管会计工作负责人：吴燕柳 会计机构负责人：陈阳

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	五 22	76,709,572.80	81,922,579.30
其中：营业收入		76,709,572.80	81,922,579.30
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		61,669,994.78	68,065,989.18
其中：营业成本	五 22	61,669,994.78	68,065,989.18
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五 23	596,056.48	598,332.38
销售费用	五 24	4,126,277.62	5,904,455.92
管理费用	五 25	4,903,938.89	5,900,915.31
财务费用	五 26	1,621,649.17	1,684,736.80
资产减值损失	五 27	987,886.73	-770,182.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,803,769.13</b>	<b>538,332.42</b>
加：营业外收入	五 28	780,200.00	84,037.08

其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五 29	21,270.39	52,163.38
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）</b>		3,562,698.74	570,206.12
减：所得税费用	五 30	546,252.92	109,987.21
<b>五、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>		3,016,445.82	460,218.91
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		3,016,445.82	460,218.91
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		3,016,445.82	460,218.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.30	0.05
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：王志丰 主管会计工作负责人：吴燕柳 会计机构负责人：陈阳

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		71,466,486.74	84,635,604.42
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-

收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五 31 (1)	9,074,744.42	1,805,650.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>80,541,231.16</b>	<b>86,441,254.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		58,065,961.93	63,865,227.25
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		8,292,825.32	7,801,524.54
支付的各项税费		5,788,134.44	5,960,694.84
支付其他与经营活动有关的现金	五 31 (2)	5,629,319.20	6,087,053.56
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>77,776,240.89</b>	<b>83,714,500.19</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,764,990.27</b>	<b>2,726,754.37</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1,713.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>1,713.94</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		502,308.12	307,141.99
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>502,308.12</b>	<b>307,141.99</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-502,308.12</b>	<b>-305,428.05</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
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		20,200,000.00	17,300,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>20,200,000.00</b>	<b>17,300,000.00</b>
偿还债务支付的现金		17,300,000.00	20,000,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,278,898.32	1,346,091.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五 31 (3)	293,760.00	284,692.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>18,872,658.32</b>	<b>21,630,783.68</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,327,341.68</b>	<b>-4,330,783.68</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>3,590,023.83</b>	<b>-1,909,457.35</b>
加：期初现金及现金等价物余额		2,735,538.75	4,644,996.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>6,325,562.58</b>	<b>2,735,538.75</b>

法定代表人：王志丰 主管会计工作负责人：吴燕柳 会计机构负责人：陈阳

## (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	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			
一、上年期末余额	10,000,000.00	14,084,001.93	-	-	-	46,021.89	-	631,013.43	-	24,761,037.25	
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	10,000,000.00	14,084,001.93	-	-	-	46,021.89	-	631,013.43	-	24,761,037.25	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	301,644.58	-	2,714,801.24	-	3,016,445.82	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	3,016,445.82	-	3,016,445.82	
（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	-	-	-	-	-	301,644.58	-	-301,644.58	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	301,644.58	-	-301,644.58	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>14,084,001.93</b>	-	-	-	<b>347,666.47</b>	-	<b>3,345,814.67</b>	-	<b>27,777,483.07</b>

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	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			
<b>一、上年期末余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	-	3,441,893.52	-	25,208,924.84	-	38,650,818.36	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>二、本年期初余额</b>	10,000,000.00	-	-	-	-	3,441,893.52	-	25,208,924.84	-	38,650,818.36	
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	-	14,084,001.93	-	-	-	-3,395,871.63	-	-24,577,911.41	-	-13,889,781.11	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	460,218.89	-	460,218.89	
（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	-	-	-	-	-	46,021.89	-	-14,396,021.86	-	-14,350,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	46,021.89	-	-46,021.89	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-14,350,000.00	-	-14,350,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	14,084,001.93	-	-	-	-3,441,893.52	-	-10,642,108.41	-	-
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	-	14,084,001.93	-	-	-	-3,441,893.52	-	-10,642,108.41	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>14,084,001.93</b>	-	-	-	<b>46,021.89</b>	-	<b>631,013.43</b>	-	<b>24,761,037.25</b>

法定代表人：王志丰 主管会计工作负责人：吴燕柳 会计机构负责人：陈阳

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

柳州佳力电机股份有限公司（以下简称 本公司）是一家在广西省注册的非上市股份有限公司，由广西佳力电工集团有限公司、冯健等 15 名自然人共同发起设立，并经广西柳州市工商行政管理局核准登记，企业法人营业执照注册号：450200200004685。本公司位于广西柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号。

本公司前身为柳州佳力新电机有限公司（以下简称佳力新电机公司）。2014 年 8 月 21 日佳力新电机公司召开股东会，同意公司依法整体变更为股份有限公司，发起人认购全部股份并以其各自拥有的佳力新电机公司截至 2014 年 6 月 30 日止经审计后的公司净资产 23,932,799.58 元折为股本人民币 1,000.00 万元，余额人民币 14,084,001.93 元计入资本公积。

本公司已于 2015 年 6 月 30 日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，于 2015 年 7 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易，股票简称：柳州电机，股票代码：832823。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合管理部、生产部、销售部、财务部等部门。

本公司主要经营范围：中小型电动机、发电机、微电机、发电机组的制造、销售、修理，进出口业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第四次会议于 2016 年 3 月 29 日批准。

### 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、18。

## 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 2015 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2015 年度的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融资产和应收款项。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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。对于此类金融资产，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。

应收款项

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，包括应收账款和其他应收款等（附注二、7）。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。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。

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。

### （4）金融工具的公允价值

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。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

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。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

## (5) 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，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团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做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥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，包括：

该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

- ⑦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；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试。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。



本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (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。

### 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 30 万元（含 30 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

#### (2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
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计提坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

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，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

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

采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## 8、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司原材料、在产品、委托加工物资按计划成本法计价，在月末摊销材料成本差异；自制半成品、库存商品取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	15-40	5.00	6.33-2.38
机器设备	5-18	5.00	19-5.28
运输设备	5-18	5.00	19-5.28
办公设备	5.00	5.00	19.00
其他	5.00	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、14。

### (4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数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。

### (5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 10、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、14。

## 11、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

## 12、无形资产

本公司无形资产包括财务软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
财务及办公软件	5年	直线法	-

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、14。

### 13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

### 14、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本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，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 16、职工薪酬

### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### (2) 短期薪酬

本公司职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### (3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

#### (4) 辞退福利

本公司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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### 17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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，并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。本公司资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 18、收入

#### (1) 一般原则

##### ①销售商品

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，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### ②让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

#### (2) 收入确认的具体方法

本公司在销售发电机、电动机、材料及其他产品时，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即：①与客户签订了产品销售合同；②产品已按合同约定发出并取得客户确认收货；③已收取货款或取得收款权利；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司在提供发电机、电动机修理服务时，在同时满足下列条件下，确认收入，即：①与客户签订了修理合同；②经验收合格；③已收取价款或取得收款权利；④相关的已发生或将发生的修理成本能够可靠地计量。

## 19、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

## 20、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：



(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记的金额予以转回。

## 21、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率%
增值税	应税收入	17.00

城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

## 2、税收优惠及批文

本公司于 2014 年 11 月 2 日根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）和《高新技术企业认定管理工作指导》（国科发火[2008]362 号）以及桂科高字[2015]33 号有关规定，被认定为 2014 年度广西第一批高新技术企业，证书编号为 GF201445000045，发证日期为 2014 年 11 月 2 日，有效期 3 年。依据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司已向柳州市鱼峰区国家税务局申请并办妥享受高新技术企业减免所得税优惠政策的报备手续，本公司享受高新技术企业减免所得税优惠政策，按 15% 税率计缴企业所得税。

## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数 <sup>2</sup>		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款	-	-	7,931,091.07	-	-	2,735,538.75

说明：期末，本公司被冻结银行存款共 1,605,528.49 元，由于使用受限，不作为现金及现金等价物。除此之外，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,300,000.00	3,000,000.00
商业承兑汇票	13,800,000.00	-
<b>合计</b>	<b>15,100,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>

#### (1) 期末本公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
商业承兑票据	6,000,000.00

说明：期末本公司已质押的应收票据共 6,000,000.00 元，其中：用于短期借款质押的为 3,000,000.00 元，用于应付票据质押的为 3,000,000.00 元。

#### (2) 期末本公司已背书但尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
-----	----------	-----------

银行承兑票据	16,184,800.00	-
--------	---------------	---

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	--
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	44,393,053.30	100.00	3,309,975.61	7.46	41,083,077.69
组合小计	44,393,053.30	100.00	3,309,975.61	7.46	41,083,077.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>44,393,053.30</b>	<b>100.00</b>	<b>3,309,975.61</b>	<b>7.46</b>	<b>41,083,077.69</b>

#### 应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	39,875,979.31	100.00	2,612,975.89	6.55	37,263,003.42
组合小计	39,875,979.31	100.00	2,612,975.89	6.55	37,263,003.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>39,875,979.31</b>	<b>100.00</b>	<b>2,612,975.89</b>	<b>6.55</b>	<b>37,263,003.42</b>

#### (2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	35,907,237.68	80.88	1,795,361.88	5.00	34,111,875.80
1 至 2 年	7,408,113.29	16.69	740,811.33	10.00	6,667,301.96
2 至 3 年	429,034.86	0.97	128,710.46	30.00	300,324.40

3至4年	-	-	-	-	-
4至5年	17,877.66	0.04	14,302.13	80.00	3,575.53
5年以上	630,789.81	1.42	630,789.81	100.00	-
<b>合计</b>	<b>44,393,053.30</b>	<b>100.00</b>	<b>3,309,975.61</b>	<b>7.46</b>	<b>41,083,077.69</b>

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	37,824,994.66	94.86	1,891,249.73	5.00	35,933,744.93
1至2年	1,402,317.18	3.52	140,231.72	10.00	1,262,085.46
2至3年	-	-	-	-	-
3至4年	17,877.66	0.04	8,938.83	50.00	8,938.83
4至5年	291,171.00	0.73	232,936.80	80.00	58,234.20
5年以上	339,618.81	0.85	339,618.81	100.00	-
<b>合计</b>	<b>39,875,979.31</b>	<b>100.00</b>	<b>2,612,975.89</b>	<b>6.55</b>	<b>37,263,003.42</b>

(3) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 720,454.72 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	23,455.00

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款	占应收账款期末 余额合计数的比 例%	坏账准备
	期末余额		期末余额
胜利油田胜利环海机械有限责任公司	20,558,755.49	46.31	1,168,526.88
济南柴油机股份有限公司	14,367,172.28	32.36	718,358.61
江西华电电力有限责任公司	1,743,901.75	3.93	174,390.18
淄博淄柴新能源有限公司	726,626.90	1.64	36,331.34
南通宝驹气体发电机有限公司	866,160.00	1.95	86,616.00
<b>合计</b>	<b>38,262,616.42</b>	<b>86.19</b>	<b>2,184,223.01</b>

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,151,260.85	66.72	956,230.30	94.85
1 至 2 年	531,463.76	30.80	19,566.08	1.95
2 至 3 年	11,240.22	0.65	26,362.24	2.61
3 年以上	31,504.64	1.83	5,975.73	0.59
<b>合 计</b>	<b>1,725,469.47</b>	<b>100.00</b>	<b>1,008,134.35</b>	<b>100.00</b>

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项	占预付款项期末余额
	期末余额	合计数的比例%
柳州佳力整流电器有限公司	575,800.02	33.37
南京高精船用设备有限公司	210,000.00	12.17
泊头市前进精密量具有限公司	200,000.00	11.59
无锡诚鑫达机电成套设备有限公司	130,000.00	7.53
无锡市嘉宝机电成套设备有限公司	100,000.00	5.80
<b>合 计</b>	<b>1,215,800.02</b>	<b>70.46</b>

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	2,331,377.27	100.00	1,416,451.52	60.76	914,925.75
组合小计	2,331,377.27	100.00%	1,416,451.52	60.76	914,925.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>2,331,377.27</b>	<b>100.00</b>	<b>1,416,451.52</b>	<b>60.76</b>	<b>914,925.75</b>

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数
-----	-----

	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
其中：账龄组合	1,714,845.95	100.00	1,419,115.45	82.75	295,730.50
组合小计	1,714,845.95	100.00	1,419,115.45	82.75	295,730.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合 计</b>	<b>1,714,845.95</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,419,115.45</b>	<b>82.75</b>	<b>295,730.50</b>

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				
	金 额	比 例%	坏账准备	计提比 例%	净额
1年以内（含1年）	915,948.22	39.29	45,797.41	5.00	870,150.81
1至2年	1,436.63	0.06	143.66	10.00	1,292.97
2至3年	10,600.00	0.45	3,180.00	30.00	7,420.00
3至4年	43,175.20	1.85	21,587.60	50.00	21,587.60
4至5年	72,371.87	3.10	57,897.50	80.00	14,474.37
5年以上	1,287,845.35	55.24	1,287,845.35	100.00	-
<b>合 计</b>	<b>2,331,377.27</b>	<b>100.00</b>	<b>1,416,451.52</b>	<b>60.76</b>	<b>914,925.75</b>

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账 龄	期初数				
	金 额	比 例%	坏账准备	计提比 例%	净额
1年以内（含1年）	194,160.87	11.32	9,708.04	5.00	184,452.83
1至2年	41,372.66	2.41	4,137.27	10.00	37,235.39
2至3年	43,175.20	2.52	12,952.56	30.00	30,222.64
3至4年	72,371.87	4.22	36,185.94	50.00	36,185.94
4至5年	38,168.52	2.23	30,534.82	80.00	7,633.70
5年以上	1,325,596.83	77.30	1,325,596.83	100.00	-
<b>合 计</b>	<b>1,714,845.95</b>	<b>100.00</b>	<b>1,419,115.45</b>	<b>82.75</b>	<b>295,730.50</b>

(3) 本期转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 2,663.92 元。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
预付货款	1,060,863.76	1,415,506.18
备用金	-	9,302.92
保证金	865,000.00	-
工伤借款	-	77,995.12
员工暂借款	405,513.51	212,041.73
<b>合 计</b>	<b>2,331,377.27</b>	<b>1,714,845.95</b>

(5) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	其他应收款	占其他应收款期末余额 合计数的比例%	坏账准备
	期末余额		期末余额
柳州市中小企业信用担保有限公司	865,000.00	37.10	43,250.00
柳州市森源贸易有限责任公司	296,667.22	12.72	296,667.22
新余市长荣物资贸易有限责任公司	181,893.91	7.80	181,893.91
宁波市鄞州邱隘东海模具厂	64,800.00	2.78	64,800.00
浙江余姚第六福利厂	64,500.00	2.77	64,500.00
<b>合 计</b>	<b>1,472,861.13</b>	<b>63.17</b>	<b>651,111.13</b>

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	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	5,994,668.04	-	5,994,668.04	6,812,593.52	-	6,812,593.52
在产品	2,472,179.85	-	2,472,179.85	2,923,044.23	-	2,923,044.23
自制半成品	211,596.67	-	211,596.67	225,255.19	-	225,255.19
委托加工物资	542,269.24	-	542,269.24	493,394.40	-	493,394.40
库存商品	22,122,520.84	351,974.50	21,770,546.34	25,807,776.81	402,465.09	25,405,311.72
<b>合 计</b>	<b>31,343,234.64</b>	<b>351,974.50</b>	<b>30,991,260.14</b>	<b>36,262,064.15</b>	<b>402,465.09</b>	<b>35,859,599.06</b>

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本年计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	

库存商品	402,465.09	270,095.93	-	320,586.52	351,974.50
------	------------	------------	---	------------	------------

存货跌价准备（续）

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例%
库存商品	账面价值大于可变现净值	-	-

7、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	320,345.15	17,289,504.47	722,047.00	418,574.17	10,078.63	18,760,549.42
2.本期增加金额	-	138,889.32	-	3,418.80	-	142,308.12
（1）购置	-	38,889.32	-	3,418.80	-	142,308.12
（2）在建工程转入	-	-	-	-	-	-
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-	-
（4）其他增加	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-	-
（2）其他减少	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	320,345.15	17,428,393.79	722,047.00	421,992.97	10,078.63	18,902,857.54
二、累计折旧	-	-	-	-	-	-
1.期初余额	34,745.94	12,088,149.47	517,408.19	212,884.73	4,947.05	12,858,135.38
2.本期增加金额	7,759.44	374,137.45	43,026.48	37,265.89	1,442.76	463,632.02
（1）计提	7,759.44	374,137.45	43,026.48	37,265.89	1,442.76	463,632.02
（2）其他增加	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-	-
（2）其他减少	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	42,505.38	12,462,286.92	560,434.67	250,150.62	6,389.81	13,321,767.40
三、减值准备	-	-	-	-	-	-



1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1.期末账面价值	277,839.77	4,966,106.87	161,612.33	171,842.35	3,688.82	5,581,090.14
2.期初账面价值	285,599.21	5,201,355.00	204,638.81	205,689.44	5,131.58	5,902,414.04

#### 8、无形资产

项 目	CAXA 图文档案 软件 V2009	办公软件操作 系统	金蝶软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	158,803.41	66,250.00	107,141.99	332,195.40
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-
4.期末余额	158,803.41	66,250.00	107,141.99	332,195.40
二、累计摊销				
1.期初余额	93,523.45	20,979.17	8,928.50	123,431.12
2.本期增加金额	28,229.71	13,250.00	21,428.39	62,908.11
(1) 计提	28,229.71	13,250.00	21,428.39	62,908.11
(2) 其他增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-

4.期末余额	121,753.16	34,229.17	30,356.89	186,339.23
三、减值准备	-	-	-	-
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
(2) 其他增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他减少	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1.期末账面价值	37,050.25	32,020.83	76,785.10	145,856.18
2.期初账面价值	65,279.96	45,270.83	98,213.49	208,764.28

#### 9、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
试验室装修支出	403,012.74	-	201,506.28	-	201,506.46	-

#### 10、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	5,078,401.63	761,760.24	4,434,556.42	665,183.46
可抵扣亏损			66,169.80	9,925.47
<b>小 计</b>	<b>5,078,401.63</b>	<b>761,760.24</b>	<b>4,500,726.22</b>	<b>675,108.93</b>

#### 11、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	2,900,000.00	-
保证借款	17,300,000.00	17,300,000.00
<b>合 计</b>	<b>20,200,000.00</b>	<b>17,300,000.00</b>

说明：本公司质押借期末余额 290.00 万元，系以 300 万元商业承兑汇票作为质押担保。

本公司保证借款期末余额 1,730.00 万元，系由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供连带责任保证，同时关联方王志丰、刘志红、广西佳力电工集团有限公司对广西柳州中小企业信用担保有限公司提供反担保。

## 12、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	3,000,000.00	-

说明：期末，本公司不存在已到期未支付的应付票据。

## 13、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	38,507,063.59	36,083,305.35

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
广西竞成工贸有限公司	1,404,133.04	未到付款期限
丹东科亮电子有限公司	367,622.92	未到付款期限
柳州市中谊机械有限公司	729,593.60	未到付款期限
柳州立和机械有限公司	603,000.00	未到付款期限
合 计	<b>3,104,349.56</b>	-

## 14、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	2,446,972.40	4,120,548.53

其中，账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
淄博柴油机总公司	920,769.75	未提货
中国船舶重工集团公司第七一二研究所	310,000.00	未提货
浙江中高动力科技有限公司	257,153.70	未提货
合 计	<b>1,487,923.45</b>	-

## 15、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,032,037.48	7,037,802.23	7,209,198.25	860,641.46

离职后福利-设定提存计划	-	1,083,627.07	1,083,627.07	-
<b>合计</b>	<b>1,032,037.48</b>	<b>8,121,429.30</b>	<b>8,292,825.32</b>	<b>860,641.46</b>

说明：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	851,261.67	6,236,409.06	6,398,250.36	689,420.37
职工福利费	-	252,410.87	252,410.87	-
社会保险费	-	463,004.30	463,004.30	-
其中：1. 医疗保险费	-	369,418.32	369,418.32	-
2. 工伤保险费	-	49,255.78	49,255.78	-
3. 生育保险费	-	44,330.20	44,330.20	-
住房公积金	-	15,978.00	15,978.00	-
工会经费和职工教育经费	180,775.81	70,000.00	79,554.72	171,221.09
<b>合计</b>	<b>1,032,037.48</b>	<b>7,037,802.23</b>	<b>7,209,198.25</b>	<b>860,641.46</b>

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	-	1,083,627.07	1,083,627.07	-
其中：1. 基本养老保险费	-	985,115.52	985,115.52	-
2. 失业保险费	-	98,511.55	98,511.55	-
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>1,083,627.07</b>	<b>1,083,627.07</b>	<b>-</b>

16、应交税费

税 项	期末数	期初数
企业所得税	692,060.71	59,156.47
增值税	486,464.25	567,372.37
城市维护建设税	34,052.50	39,716.07
教育费附加	24,323.22	28,368.62
代扣代缴个人所得税	2,216.27	4,976.01
水利建设基金	7,452.67	9,077.43
印花税	3,588.35	25,679.90
<b>合计</b>	<b>1,250,157.97</b>	<b>734,346.87</b>

17、其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款项	8,492,282.20	2,658,863.02
上市服务费	410,000.00	
业务费、差旅费	1,317,532.90	578,981.82
代扣代缴社保费	173,903.55	82,185.75
<b>合 计</b>	<b>10,393,718.65</b>	<b>3,320,030.59</b>

其中，期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 18、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,000.00	-	-	-	-	-	1,000.00

#### 19、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	14,084,001.93	-	-	14,084,001.93

#### 20、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	46,021.89	301,644.58	-	347,666.47

说明：本期增加为按本年度实现的净利润的 10% 提取的法定盈余公积。

#### 21、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	631,013.43	25,208,924.82	-
<b>调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）</b>	-	-	-
调整后期初未分配利润	631,013.43	25,208,924.82	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,016,445.82	460,218.91	-
减：提取法定盈余公积	301,644.58	46,021.89	10.00%
应付普通股股利	-	14,350,000.00	-
转作股本的普通股股利	-	10,642,108.41	-

期末未分配利润	3,345,814.67	631,013.43	-
---------	--------------	------------	---

## 22、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	76,164,427.33	61,334,874.05	80,975,221.97	67,497,728.49
2、其他业务	545,145.47	335,120.73	947,357.33	568,260.69
<b>合计</b>	<b>76,709,572.80</b>	<b>61,669,994.78</b>	<b>81,922,579.30</b>	<b>68,065,989.18</b>

### (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船用发电机	11,304,037.64	9,919,799.62	15,686,674.06	13,830,799.46
高压发电机	42,012,076.30	32,433,548.47	39,390,524.73	31,127,567.44
1FC6 系列发电机	19,307,968.28	15,805,870.75	19,979,175.31	16,452,746.02
其他	3,540,345.11	3,175,655.21	5,918,847.87	6,086,615.57
<b>合计</b>	<b>76,164,427.33</b>	<b>61,334,874.05</b>	<b>80,975,221.97</b>	<b>67,497,728.49</b>

### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	7,638,847.94	6,780,525.77	33,456,988.20	28,607,954.76
华南	4,713,891.46	3,883,654.54	4,485,054.74	3,963,006.32
山东	51,460,989.01	40,960,046.06	27,239,701.54	20,068,893.87
西北	8,017,870.06	6,526,791.41	6,996,022.30	6,155,601.59
中南	1,886,170.94	1,381,327.61	2,874,371.24	2,267,815.79
其他	2,446,657.92	1,802,528.66	5,923,083.95	6,434,456.16
<b>合 计</b>	<b>76,164,427.33</b>	<b>61,334,874.05</b>	<b>80,975,221.97</b>	<b>67,497,728.49</b>

## 23、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	347,741.10	349,035.70	7%
教育费附加	248,315.38	249,296.68	5%
<b>合计</b>	<b>596,056.48</b>	<b>598,332.38</b>	-

## 24、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴和补贴	930,623.40	950,732.43
运输费	988,600.87	1,085,274.97
差旅费	386,229.39	469,359.23
业务费	29,143.47	26,186.30
包装费	30,826.50	-
保修费	743,312.85	2,113,515.14
仓租费	197,061.86	112,026.11
劳务费	788,767.50	1,109,951.85
其他	31,711.78	37,409.89
<b>合计</b>	<b>4,126,277.62</b>	<b>5,904,455.92</b>

## 25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴和补贴	1,025,403.13	946,179.62
研究开发费	160,942.07	152,598.61
业务招待费	144,107.10	213,555.90
咨询费	898,201.09	262,805.83
财产损溢	-	247,517.98
劳动保险费	1,447,718.97	1,349,120.48
租赁费	519,202.41	1,712,748.00
审计费	61,320.75	250,000.00
其他	647,043.37	766,388.89
<b>合计</b>	<b>4,903,938.89</b>	<b>5,900,915.31</b>

## 26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,278,898.32	1,346,091.68
减：利息收入	7,983.86	11,284.38
利息净支出	1,270,914.46	1,334,807.30
承兑汇票贴息	49,894.44	-
借款担保费	293,760.00	284,692.00
手续费及其他	7,080.27	65,237.50

合 计	1,621,649.17	1,684,736.80
-----	--------------	--------------

## 27、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	717,790.80	-1,172,647.80
(2) 存货跌价损失	270,095.93	402,465.09
合 计	987,886.73	-770,182.71

## 28、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	780,000.00	50,000.00
其他利得	200.00	34,037.08
合 计	780,200.00	84,037.08

说明：营业外收入均计入当期非经常性损益。

### (1) 政府补助明细如下：

补助项目	本期发	上期发	与资产相关/与 收益相关	说明
	生额	生额		
企业改制上新三板补助	-	50,000.00	与收益相关	-
高新技术企业奖励	30,000.00	-	与收益相关	-
新三板挂牌扶持资金	150,000.00	-	与收益相关	-
新三板挂牌奖励	600,000.00	-	与收益相关	-
合 计	780,000.00	50,000.00	-	-

## 29、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		14,253.47
其中：固定资产处置损失		14,253.47
其他	21,270.39	37,909.91
合 计	21,270.39	52,163.38

说明：营业外收入支出均计入当期非经常性损益。

## 30、所得税费用

### (1) 所得税费用明细



项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	632,904.23	-9,925.47
递延所得税费用	-86,651.31	119,912.68
<b>合 计</b>	<b>546,252.92</b>	<b>109,987.21</b>

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,562,698.74	570,206.12
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*15%）	534,404.81	85,530.92
不可抵扣的成本、费用和损失	11,848.11	24,456.29
所得税费用	<b>546,252.92</b>	<b>109,987.21</b>

### 31、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	7,983.86	11,284.38
收到的政府补助及奖励资金	780,000.00	50,000.00
罚没、赔款等收入	200.00	2,300.00
收到的单位及个人往来	8,286,560.56	1,742,065.76
<b>合计</b>	<b>9,074,744.42</b>	<b>1,805,650.14</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费、差旅费、业务招待费等费用开支	4,016,710.44	6,021,816.06
银行冻结存款	1,605,528.49	
手续费	7,080.27	65,237.50
<b>合计</b>	<b>5,629,319.20</b>	<b>6,087,053.56</b>

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
担保费用	293,760.00	284,692.00

### 32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>	-	-
净利润	3,016,445.82	460,218.91
加：资产减值准备	987,886.73	-770,182.71
固定资产折旧	463,632.02	508,805.06
无形资产摊销	62,908.11	53,939.30
长期待摊费用摊销	201,506.28	201,506.25
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	14,253.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,572,658.32	1,630,783.68
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）	-86,651.31	109,987.21
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）	4,918,829.51	5,271,995.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,934,981.97	-8,170,101.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	11,168,285.25	3,415,548.79
其他	-1,605,528.49	-
经营活动产生的现金流量净额	2,764,990.27	2,726,754.38
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	-
现金的期末余额	6,325,562.58	2,735,538.75
减：现金的期初余额	2,735,538.75	4,644,996.10
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	3,590,023.83	-1,909,457.35

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	6,325,562.58	2,735,538.75

其中：库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	6,325,562.58	2,735,538.75
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	6,325,562.58	2,735,538.75

### 33、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收票据	6,000,000.00	用于短期借款、应付票据的质押
银行存款	1,605,528.49	因产品质量诉讼，银行账户被法院冻结
<b>合计</b>	<b>7,605,528.49</b>	

## 六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险（主要是利率风险）、信用风险及流动性风险。

#### （1）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。对本公司业务产生影响的主要市场风险是利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风

险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本期数	上期数
固定利率金融工具	-	-
金融负债	2,020.00	1,730.00
其中：短期借款	2,020.00	1,730.00
<b>合 计</b>	<b>2,020.00</b>	<b>1,730.00</b>
浮动利率金融工具	-	-
金融资产	793.11	273.55
其中：货币资金	793.11	273.55
<b>合 计</b>	<b>793.11</b>	<b>273.55</b>

## （2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 86.19%（2014 年：87.35%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 63.17 %（2014 年：40.60%）。

## （3）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。

期末公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

负 债 项 目	期 末 数					
	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
短期借款	-	-	2,020.00	-	-	2,020.00
应付票据	-	-	300.00	-	-	300.00
应付账款	-	-	3,850.71	-	-	3,850.71
其他应付款	-	-	1,039.37	-	-	1,039.37
<b>负债合计</b>	-	-	<b>7,210.08</b>	-	-	<b>7,210.08</b>

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

负 债 项 目	期 初 数					
	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合 计
短期借款	-	-	1,730.00	-	-	1,730.00
应付账款	-	-	3,608.33	-	-	3,608.33
其他应付款	-	-	332.00	-	-	332.00
<b>负债合计</b>	-	-	<b>5,670.33</b>	-	-	<b>5,670.33</b>

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于

2015年12月31日,本公司的资产负债率为73.40%(2014年12月31日:71.65%)。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
广西佳力电工集团有限公司	柳州市洛维工业集中区维兴路8号	电机(发电机、电动机、微电机)、输配电及控制设备、电力整流成套装置、变压器、高低压开关柜等制造及维修	660.00	77.20	77.20

本公司的母公司最终控制方是王志丰。

### 2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
广西佳力柳变科技有限公司	同一控制
柳州佳力电机变压器修造厂	同一控制
柳州市柳整发配电设备厂	同一控制
柳州佳力房地产开发有限责任公司	同一控制
柳州佳力商贸有限责任公司	同一控制
柳州佳力电磁线有限公司	同一控制
柳州佳力医疗器械有限公司	同一控制
柳州佳力微电机有限责任公司	同一控制
柳州佳力整流电器有限公司	同一控制
柳州佳力新能源动力科技有限公司	同一控制
柳州佳力变压器有限责任公司	同一控制
柳州佳兴机电有限公司	高管亲属控制
柳州瑞恒机电有限责任公司	董事控制
王志丰	股东、董事长
苏晋衡	股东、董事
廖龙跃	股东、董事
冯健	股东、董事、总经理
刘翌	股东、董事、副总经理、信息披露义务人
陈柳娥	股东、监事会主席
覃诚群	股东
郭宝善	股东
吴燕柳	股东、财务总监
张玉强	股东
郝建华	股东
黄德松	股东

朱涛	股东
何雷新	股东
陆义明	股东、监事
刘志红	王志丰妻子
易文丽	监事

### 3、关联交易情况

#### (1) 关联采购与销售情况

##### ①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
柳州佳力整流电器有限公司	购材料	0.92	3.41
柳州佳力电机变压器修造厂	购材料	0.28	1.61
广西佳力电工集团有限公司	购水、电	249.35	265.89
柳州佳力电磁线有限公司	购材料	-	0.85

##### ②出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
柳州佳兴机电有限公司	销发电机	-	478.51
柳州佳力新能源动力科技有限公司	销发电机	36.79	-

#### (2) 关联租赁情况

##### ①公司承租

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广西佳力电工集团有限公司	生产场所	256 万元	256 万元

说明：2013 年 12 月 27 日，本公司与控股股东广西佳力电工集团有限公司签订合同，本公司租用控股股东广西佳力电工集团有限公司位于柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号面积为 16,982.00 平方米的厂房及空地，约定租赁期自 2014 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日止，每年租赁费用为 256 万元。

#### (3) 关联担保情况

##### ①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕

担保方：广西柳州中小企业信用担保有限公司	7,000,000.00	2014年11月10日	2015年11月10日	是
	6,000,000.00	2014年9月29日	2015年9月28日	是
	4,300,000.00	2014年2月25日	2015年2月24日	是
	4,300,000.00	2015年3月20日	2016年3月20日	否
	6,000,000.00	2015年9月30日	2016年9月26日	否
反担保方：王志丰、刘志红、广西佳力电工集团有限公司	1,000,000.00	2015年10月27日	2016年10月25日	否
	6,000,000.00	2015年11月30日	2016年11月25日	否
<b>合计</b>	<b>34,600,000.00</b>	-	-	-

说明：期末担保未履行完毕的公司保证借款共计 1,730.00 万元，由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供连带责任保证，关联方王志丰、刘志红、广西佳力电工集团有限公司共同对广西柳州中小企业信用担保有限公司提供反担保。

#### 关联方担保情况(续)

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
担保方：广西柳州中小企业信用担保有限公司	7,000,000.00	2014年11月10日	2015年11月10日	是
	6,000,000.00	2014年9月29日	2015年9月28日	是
反担保方：王志丰、刘志红、广西佳力电工集团有限公司	4,300,000.00	2014年2月25日	2015年2月24日	是
<b>合计</b>	<b>17,300,000.00</b>	-	-	-

说明：上述已经履行完毕的公司保证借款共计 1,730.00 万元，由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供连带责任保证，关联方王志丰、刘志红、广西佳力电工集团有限公司共同对广西柳州中小企业信用担保有限公司提供反担保。

#### (4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	309,440.00	303,840.00

#### 4、关联方应收应付款项

##### (1) 应收关联方款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备



应收账款	-	-	-	-
柳州佳力变压器有限责任公司	895.00	268.50	895.00	89.50
柳州佳力新能源动力科技有限公司	-		800.00	40.00
<b>合计</b>	<b>895.00</b>	<b>268.50</b>	<b>1,695.00</b>	<b>129.50</b>
预付款项	-	-	-	-
柳州市柳整发配电设备厂	3,382.61	-	3,382.61	-
柳州佳力电机变压器修造厂	3,442.00	-		-
柳州佳力整流电器有限公司	575,800.02	-	180,609.26	-
<b>合计</b>	<b>582,624.63</b>		<b>183,991.87</b>	

## (2) 应付关联方款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款	-	-
柳州佳力电磁线有限公司	21,579.55	21,579.55
柳州佳力工模具厂	9,183.72	9,183.72
柳州佳力电机变压器修造厂		9,720.30
<b>合计</b>	<b>30,763.27</b>	<b>40,483.57</b>
预收款项	-	-
柳州佳兴机电有限公司		96,144.13
其应付款	-	-
冯健	168,856.00	30,968.35
广西佳力电工集团有限公司	8,478,049.20	2,658,863.02
易文丽	369,900.00	60,300.00
<b>合计</b>	<b>9,016,805.20</b>	<b>2,750,131.37</b>

## 八、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。

## 九、或有事项

无锡百发电机有限公司以本公司 2011 年 5 月销售的产品存在质量问题为由向法院提起诉讼。原告要求本公司返还货款 912,400.00 元，赔偿损失 3,064,316.79 元。法院已冻结本公司银行存款 1,605,528.49 元，诉讼保全期限至 2016 年 9 月 21 日。本公司聘请的律师事务所出具的《关于无锡百发电机有限公司诉柳州佳力电机股份有限公司买卖合同纠纷一案的法律意见书》认为原告提出诉讼要求没有事

实依据和法律依据，目前一审法院尚未审理。

## 十、资产负债表日后事项

根据 2016 年 3 月 29 日柳州佳力电机股份有限公司第一届董事会第四次会议决议，公司以 1,000 万股股数为基准，每 10 股派发现金股利 2.0 元（含税），分红总额 200 万元。该董事会决议尚未经股东大会批准。

## 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、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
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（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）	780,000.00	为收到上新三板政府补助 750,000.00 元、高新技术企业政府补贴 30000.00 元
对非金融企业收取的资金占用费	-	-
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动损益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融	-	-

资产、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	-21,070.39	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
非经常性损益总额	758,929.61	-
减：非经常性损益的所得税影响数	115,292.52	-
非经常性损益净额	643,637.09	-
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	643,637.09	-

## 2、净资产收益率和每股收益

2015 年度

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率%	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	11.48	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	9.03	0.24	-

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：

广西柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号柳州佳力电机股份有限公司董事会办公室

柳州佳力电机股份有限公司

董事会

2016 年 3 月 29 日