



# 威思顿

NEEQ : 831786

烟台东方威思顿电气股份有限公司  
Yantai Dongfang Wisdom Electric Co., Ltd.



## 年度报告

—— 2015 ——

# 公司年度大事记

- 1、 公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌；
- 2、 公司通过“测量管理体系认证”；
- 3、 公司通过 CMMI3 级认证；
- 4、 公司电能表通过 DLMS 认证；
- 5、 公司电能表通过 KEMA 认证；
- 6、 公司通过“烟台市高压电能计量工程实验室”认定；
- 7、 公司荣获“中国电子信息行业创新能力五十强企业”；
- 8、 公司荣获“2015 年山东省电子信息行业优秀企业”称号；
- 9、 公司荣获“山东服务名牌”称号；
- 10、 公司荣获“烟台市市长质量奖”；
- 11、 公司荣获烟台市科学技术进步一等奖；
- 12、 公司荣获“纳税信用 A 级纳税人”；
- 13、 公司取得“烟国用（2015）第 2219 号”土地使用权并启动工业园建设；
- 14、 公司以“互联网+能源管理”为发展方向的能源管理及服务云监控服务中心取得应用；
- 15、 公司中标吉林地方水电用电采集系统，进入地方电力售电市场；
- 16、 公司电表箱及运维业务拓展实现突破；

## 目录

<b>第一节声明与提示 .....</b>	<b>5</b>
<b>第二节公司概况 .....</b>	<b>7</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>9</b>
<b>第四节管理层讨论与分析 .....</b>	<b>11</b>
<b>第五节重要事项 .....</b>	<b>21</b>
<b>第六节股本变动及股东情况 .....</b>	<b>22</b>
<b>第七节融资及分配情况 .....</b>	<b>25</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....</b>	<b>25</b>
<b>第九节公司治理及内部控制 .....</b>	<b>30</b>
<b>第十节财务报告 .....</b>	<b>37</b>

## 释义

释义项目	释义
公司/本公司/威思顿/股份公司	烟台东方威思顿电气股份有限公司
有限公司/威思顿有限	烟台东方威思顿电气有限公司
东方电子	东方电子股份有限公司及其前身烟台东方电子信息产业股份有限公司
东方电子集团	东方电子集团有限公司及其前身烟台东方电子信息产业集团有限公司
鼎威/烟台鼎威	烟台鼎威投资股份有限公司及其前身烟台鼎威电气有限公司
中国证监会	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股东会	烟台东方威思顿电气有限公司股东会
股东大会	烟台东方威思顿电气股份有限公司股东大会
董事会	烟台东方威思顿电气股份有限公司董事会
监事会	烟台东方威思顿电气股份有限公司监事会
三会	股东大会、董事会、监事会
主办券商、东兴证券	东兴证券股份有限公司
律师、康达	北京市康达律师事务所
山东和信/和信会计师/会计师	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	《中华人民共和国公司法》
关联关系	《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》中所规定的关联关系
挂牌	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
《审计报告》	山东和信会计师事务所出具的《烟台东方威思顿电气股份有限公司 2015 年度审计报告》
报告期/本期/本年	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
元、万元	人民币元、人民币万元
智能电网	将先进的传感测量技术、信息通信技术、分析决策技术、自动控制技术和能源电力技术相结合，并与电网基础设施高度集成而形成的新型现代化电网。
国网/国家电网	国家电网公司
两网	国家电网公司和南方电网公司
APF	有源电力滤波装置
SVG	静止式无功补偿装置

## 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。

山东和信会计师事务所（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
国内市场竞争加剧的风险	受国家产业政策的推动，智能计量仪表市场需求强劲，价格水平、毛利率水平均高于传统仪表行业，吸引着更多的厂家进入该行业，市场竞争的加剧造成产品价格及毛利率水平下降，如果行业内企业不能持续提升技术水平、增强创新能力，则可能在市场竞争中处于不利地位。针对此风险，公司将不断加强技术研发，严控产品质量，增强公司产品和服务的市场竞争力，进一步巩固和提升公司的竞争优势。
行业增速放缓带来的影响	受益于全球范围内智能电网建设加速和电力客户快速增长，行业近年来整体发展速度较快。而电网建设受各国经济发展状况、基础设施建设水平、政治环境稳定性等因素影响较大，如果未来智能电网建设投资规模下降、电力行业发展速度放缓，电力客户需求下降，行业发展将受到一定程度影响。不过电能智能计量设备属于高灵敏度产品，鉴于产品需定期淘汰及更新换代，市场需求将基于市场容量维持一定的水平。
税收优惠发生较大变化带来的风险	公司属高新技术企业，产品同时符合《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的相关增值税优惠条件，享受企业所得税和增值税的双重优惠。如国家税收政策发生变化或企业不再符合高新技术企业条件，公司盈利能力可能会受到影响。对此风险，公司将不断加强技术研发，增强公司产品和服务的市场竞争力，不断提升企业的市场份额和盈利水平，降低税收优惠对公司盈利能力的影响。
应收账款余额较大带来的风险	受电力行业采购预决算管理和货款结算政策的影响，公司货款回收周期较长，部分结算会跨年度，从而导致公司应收账款余额较高。公司 2015 年底应收账款净额为 12523 万元，占公司同期总资产的比重为 14.03%，此种情况符合本行业的基本特征。公司按已制定的会计政策对应收账款计提坏账准备金，报告期期末应收账款虽然金额较大，但账龄在一年以内的占 75.98%。公司主要客户为资信等级高的网省级公司，客户资金实力雄厚、发生坏账损失的概率极小。此外，公司通过制定严格的管理制度，加速应收账款回笼，提高应收账款周转率，降低应收账款余额过高带来的经营风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

注：本年报中，小数保留 2 位数，部分合计数与各项数值之和如存在尾数上的差异，均为四舍五入原因造成。

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	烟台东方威思顿电气股份有限公司
英文名称及缩写	Yantai Dongfang Wisdom Electric Co.,Ltd.
证券简称	威思顿
证券代码	831786
法定代表人	吕志询
注册地址	烟台市莱山区创业中心
办公地址	烟台市机场路 2 号
主办券商	东兴证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京西城区金融大街 5 号新盛大厦 B 座 12、15 楼
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘文湖 梁爱宁
会计师事务所办公地址	济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 14 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郝军
电话	0535-5520568
传真	0535-5520535
电子邮箱	wisdomdsh@dongfang-china.com
公司网址	www.dongfang-wisdom.com
联系地址及邮政编码	烟台市机场路 2 号 264000
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	董事会办公室

### 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	2015-01-15
行业（证监会规定的行业大类）	制造业（C）
主要产品与服务项目	单相电能表系列，三相电能表系列，电能信息管理系统及终端系列，其他系列

普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	79,800,000
控股股东	东方电子股份有限公司
实际控制人	烟台市人民政府国有资产监督管理委员会

#### 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	370613228013929	否
税务登记证号码	370613746560186	否
组织机构代码	74656018-6	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	652,045,576.59	600,046,640.39	8.67
毛利率%	35.67	38.20	-
归属于挂牌公司股东的净利润	63,808,234.01	59,808,537.12	6.69
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,919,819.36	55,283,680.10	-2.47
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）	25.61	34.96	-
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）	21.64	32.32	-
基本每股收益	0.80	0.87	-8.05

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	892,804,213.84	789,582,692.42	13.07
负债总计	615,064,759.32	567,671,471.91	8.35
归属于挂牌公司股东的净资产	277,739,454.52	221,911,220.51	25.16
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.48	3.23	7.74
资产负债率%	68.89	71.90	-
流动比率	1.44	1.40	-
利息保障倍数	-	-	-

## 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	98,227,214.97	84,739,913.47	-
应收账款周转率	4.29	3.53	-
存货周转率	1.24	1.38	-

## 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.17	54.17	-
营业收入增长率%	8.67	15.99	-
净利润增长率%	6.69	13.99	-

## 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	79,800,000	79,800,000	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）	8,476,292.00
委托他人投资或管理资产的损益	1,973,710.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,183,426.83
非经常性损益合计	11,633,429.00
所得税影响数	-1,745,014.35

少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	9,888,414.65

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司依托电能智能计量及监测行业多年的技术研发和管理优势，聚焦两网（国家电网公司和南方电网公司）集中招标市场、区域及零售市场、行业外（电网系统外）市场等，采取以直销为主的销售模式，主要以参加招投标的方式取得订单，为国家电网公司、南方电网公司等广大客户提供电能智能计量、监测产品及服务，并以此取得收入、利润和现金流。

报告期内，公司商业模式未发生较大变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

2015 年，公司实现销售收入 6.52 亿元，同比增长 8.67%；实现净利润 6380.82 万元，同比增长 6.69%；公司股票成功在新三板挂牌；新市场、新渠道、新产品（方向）拓展已成为公司工作新常态并初步取得成效；荣获烟台市市长质量奖、烟台市科技进步一等奖等荣誉称号。

##### 1、营销方面

营销工作按照“打市场、拓渠道、提份额、保增长”为目标开展工作。国网统招市场份额保持稳定；区域及零售市场保持快速增长；行业外、海外市场进一步突破；“三新”业务比重进一步增加，高压量测、实验室设备、谐波表等新产品，以及计量箱、运维等业务，为企业发展带来新的增长点。

##### 2、研发方面

2015 年的研发工作根据三个不同性质和定位，按照“锐意创新、严谨开发、准确支撑”三个要求开展各项工作，较好完成了全年研发任务，新产品拓展工作成效显著。

## 3、生产方面

生产工作按照“发展制造、拓展两翼”的思路，对销产存组织架构和人员安排进行改革，各环节聚焦各自的年度“3件大事”，生产效率和效益进一步提高，工程设计方面取得突破。

## 4、管理方面

营销管理方面：按照“内重管理，外重服务”的思路开展工作，提升了营销管理的效率及过程控制水平；基于市场运作的需要，公司相继成立了武汉、北京、成都等8个分公司。科技管理方面：贯彻“宽的更宽、严的更严”的总体要求，研发效率进一步提升；确保按时推出高质量的产品。质量管理方面：由“问题导向”的工作思路向“目标导向”转变，质量投诉数量下降明显，产品合格率进一步提高。人力资源方面：从“招、培、用、留”四个方面开展工作，不断提高人才队伍建设的水平和效率；财务工作，加强调度回款，合理筹划资金，增加资金收益。项目申报工作成效显著。公司取得土地使用权并启动新工业园建设。

## 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	652,045,576.59	8.67	-	600,046,640.39	15.99	-
营业成本	419,453,847.52	13.12	64.33	370,809,349.92	16.68	61.80
毛利率%	35.67	-	-	38.20	-	-
管理费用	83,116,194.52	3.07	12.75	80,638,563.90	23.07	13.44
销售费用	96,140,845.38	1.20	14.74	95,000,770.19	18.88	15.83
财务费用	-971,444.19	-22.16	-0.15	-1,248,023.05	114.45	-0.21
营业利润	48,396,106.54	0.34	7.42	48,230,688.89	6.87	8.04
营业外收入	23,102,643.22	13.95	3.54	20,273,536.13	52.14	3.38
营业外支出	33,792.28	989.49	0.01	3,101.66	-96.63	0.00
净利润	63,808,234.01	6.69	9.79	59,808,537.12	13.99	9.97

项目重大变动原因：

营业外支出较去年增长 30690.62 元，同比上年 3101.66 元增长 989.49%，主要原因为本报告期内车间质量考核所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	639,159,197.18	417,767,527.43	593,083,261.10	369,000,672.69
其他业务收入	12,886,379.41	1,686,320.09	6,963,379.29	1,808,677.23
合计	652,045,576.59	419,453,847.52	600,046,640.39	370,809,349.92

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%
单相电能表	355,066,351.57	54.45	284,460,485.53	47.41
三相电能表	155,882,255.50	23.91	148,161,004.56	24.69
电能信息管理系统及终端	71,237,370.68	10.93	89,119,822.13	14.85
其他	56,973,219.43	8.74	71,341,948.88	11.89

收入构成变动的原因

2015 年度各产品类别较去年同期占比变化不大。

## (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	98,227,214.97	84,739,913.47
投资活动产生的现金流量净额	-53,208,252.24	-55,397,555.64
筹资活动产生的现金流量净额	-7,980,000.00	18,859,800.00

现金流量分析：

筹资活动产生的现金流量净额变动原因：2014 年公司增资扩股吸收资金 5157.25 万元，并按照股东大会决议分配现金股利 3271.27 万元；2015 年公司按照股东大会决议分配现金股利 798 万元。

## (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	国网湖北省电力公司物资公司	70,639,156.25	10.84%	否
2	国网上海市电力公司	62,422,185.72	9.57%	否
3	国网湖南省电力公司物资公司	43,902,810.50	6.73%	否
4	国网河南新郑市供电公司	34,635,983.10	5.31%	否
5	国网山东省电力公司物资公司	28,523,081.31	4.38%	否
	合计	240,123,216.88	36.83%	-

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	北京智芯微电子科技有限公司	43,427,869.00	9.19%	否
2	宁波市惠力诚仪表有限公司	31,121,101.33	6.59%	否
3	宁波飞羚电气有限公司	23,491,918.73	4.97%	否
4	浙江欧珑电气有限公司	22,837,572.27	4.83%	否
5	明光万佳联众电子有限公司	18,558,330.85	3.93%	否
合计		139,436,792.18	29.51%	-

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	51,502,573.05	50,097,788.48
研发投入占营业收入的比例%	7.90%	8.35%

## 2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	155,178,816.09	24.05	17.38	125,096,966.23	29.95	15.84	9.71%
应收账款	125,226,108.85	-21.96	14.03	160,471,729.69	-10.78	20.32	-30.99%
存货	336,301,399.59	-1.48	37.67	341,367,926.08	73.93	43.23	-12.87%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	19,789,236.66	100.07	2.22	9,891,068.05	27.82	1.25	76.94%
在建工程	9,353,165.55	-	1.05	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	892,804,213.84	13.07	-	789,582,692.42	54.17	-	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

固定资产增加 9898171.61 元，较年初增长 100.07%，增长的主要原因是根据 2015 年 1 月 7 日（公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌前）公司召开的 2015 年第一次临时股东大会决议通过的《关于实施 2015 年技术改造项目》议案，购买生产设备所致。

在建工程本年新增 9353165.55 元，主要原因是报告期内公司实施位于烟台市莱山区“威思顿智能计量项目”所致，项目总预算 15877.57 万元。

### 3. 投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司无控股子公司、参股公司。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

项目	投资金额	投资期限	预计收益
卓越计划 28 天	5,000,000.00	2015.12.10-2016.01.07	11,890.41
人民币按期开放 T+0	5,000,000.00	2015.12.02-2016.03.05	45,333.33
本利丰 90 天	15,000,000.00	2015.11.03-2016.02.03	127,602.74
中国工商银行保本型法人 91 天稳利	6,200,000.00	2015.11.17-2016.02.16	47,016.67
各得利系列 2015 年第 37 期 B 款	5,000,000.00	2015.12.16-2016.03.16	44,236.11
蕴通财富·日增利 30 天	15,000,000.00	2015.12.14-2016.01.14	51,287.67
总计	51,200,000.00		327,366.93

委托贷款情况：无

#### (三) 外部环境的分析

##### 1、产业政策：

(1) 2015 年 3 月 15 日，中共中央国务院发布《关于进一步深化电力体制改革的若干意见》（中发〔2015〕9 号文），标志着新一轮电力体制改革大幕开启。2015 年 11 月 26 日，国家发展改革委、国家能源局发布公告称，为贯彻落实《关于进一步深化电力体制改革的若干意见》精神，发改委等部门在先期出台部分电改配套文件的基础上，进一步在推进输配电价改革、推进电力市场建设、组建和规范运行电力交易机构、有序放开发用电计划、推进售电侧改革、加强和规范燃煤自备电厂监督管理等方面制定了 6 个重要配套文件。公告称，上述文件的出台标志着电力体制改革将进入全面试点、有序推进的新阶段。9 号文件明确了新电改将按照管住中间、放开两头的体制架构进行，电价改革无疑成为电力体制改革的核心内容。

(2) 为贯彻落实《中共中央国务院关于进一步深化电力体制改革的若干意见》（中发〔2015〕9 号）文件精神，4 月 13 日，国家发展改革委印发《关于贯彻中发〔2015〕9 号文件精神加快推进输配电价改革的通知》，部署扩大输配电价改革试点范围，加快推进输配电价改革。通知规定，在深圳市、内蒙古西部率先开展输配电价改革试点的基础上，将安徽、湖北、宁夏、云南省（区）列入先期输配电价改革试点范围，按“准许成本加合理收益”原则单独核定输配电价。鼓励具备条件的其他地区开展改革试点。试点范围以外地区也要同步开展输配电价摸底测算工作，全面调查摸清电网输配电资产、成本和企业效益情况，初步测算输配电价水平，研究提出推进输配电价改革的工作思路。

(3) 7 月 6 日，国家发展改革委、国家能源局发布《关于促进智能电网发展的指导意见》。《意见》提出，到 2020 年，初步建成安全可靠、开放兼容、双向互动、高效经济、清洁环保的智能电网体系，满足电源开发和用户需求，全面支撑现代能源体系建设，推动我国能源生产和消费革命带动战略性新兴产业发展，形成有国际竞争力的智能电网装备体系，智能电能表作为公司的主营产品，将受益于国家智能电网发展。

(4) 7 月 27 日，国家能源局批准发布了《智能电能表功能规范》等 8 项智能电能表标准，提

升安全防护、防窃电、抗强磁干扰等技术，为智能电网建设提供重要的技术支撑。《规范》等 8 项智能电能表标准，分别从功能定义、外观结构、技术指标、试验检测等方面进行规范和统一。明确可实现电能量双向及阶梯计量、负荷控制、智能防窃电、实时监测、信息交互等多种功能。外观型式设计由原来的上千种缩减至 4 种，大幅降低了电能表企业设计、开发、加工等成本，有利于公司成本控制。

(5) 12 月 11 日，发改委、环保部、国家能源局联合印发《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》的通知，全面实施煤电行业节能减排升级改造，在全国范围内推广燃煤电超低排放要求和新的能耗标准，建成世界上最大的清洁高效煤电体系。节能减排低碳发展的基础业务是普及计量，为公司的计量产品进一步扩大了市场空间。

## 2、行业发展：

智能电表已经不是传统意义上的计量功能，为了适应能源互联网和新能源的使用它还具有多种费率计量功能、用户端控制功能、多种数据传输模式的双向数据通信功能、防窃电功能等智能化的功能，更先进的智能电表代表着未来售电市场最终用户智能化终端的发展方向。随着售电侧改革的不断推进，智能电表公司将有机会进入售电市场及能源互联网这一新领域。

作为我国电网工程中的重要一环，智能电表是联系用户端与供电端的枢纽，是实现双向互动智能用电的“末端神经”。智能电表是智能电网的智能终端，智能电表代表着未来节能型智能电网最终用户智能化终端的发展方向。

电表企业和售电公司可成为综合能源供应商，为用户提供电、气、热、冷等多种能源供应。售电公司可在区域综合能源供应的基础上，进一步实现区域能源互联网，通过建立平台化的机制，运用金融创新手段，形成可持续、可复制的商业模式，以区域综合售能为基础打造能源互联网平台化公司。

## 3、周期波动：

由于电能表及相关产品需要到期轮换 在更换的同时，电力客户要求电能表的计量以及其他功能满足其不断变化的管理需求，因此产品更新换代的时间也随之缩短，政府强制性安装计量仪表的落实，电能表及电能信息采集系统产品持续增长，并且产品一般 5~8 年需更换。

随着每次电能表的更新换代，那些具有很强技术实力并能够积极进行技术创新、产品创新的企业往往能够在此过程中受益，取得大量订单并能够抢占市场先机，取得较好利润。

当前以能源多元化、清洁化为方向以优化能源结构、推进能源战略转型为目标以清洁能源和智能电网为特征的新一轮能源变革正在全球范围推进。智能电网在其中发挥着核心和引领作用并已成为未来电网发展趋势。“十二五”时期随着全球智能电网建设及电网改造的全面推进国际国内智能电能表市场面临巨大的发展潜力根据国家电网公司《“十二五”电网智能化规划》仅国家电网公司向电能表和集中抄表系统的投资就将超过 500 亿。

智能电表全面应用、用电信息采集系统建设进入后期，国网计量工作重点转向计量精益化管理和采集系统深化应用，2016 年的新电改要波及到计费用的电能计量装置管理变革，将给行业内厂家，特别是技术领先型的竞争厂家带来新的历史机遇。

## 4、重大事项：

报告期内行业内未发生对公司未来发展战略或经营计划有重大影响的重大的事件



#### (四) 竞争优势分析

竞争优势：

##### 1、富有威思顿特色的企业文化

富有特色的企业文化，凝聚着全体威思顿人的共识和心血，过去十余年来，为企业带来了勃勃生机，为发展注入了源源动力，是公司未来持续进步的基础和保证。“敬业、务实、创新、超越”四种企业精神深入人心，骨干员工人心稳定，工作积极主动，同时，合理的股权架构、公正的利益分配体系，将员工、股东、公司的利益紧密结合起来，企业具有强大的凝聚力和向心力。

##### 2、高水平的研发团队

公司研发团队由多位具有 10 年以上电能计量产品研究开发经验的核心技术人员为骨干组成，这些具有十多年电子领域及电能计量领域研究、设计、制造、运行经验的核心技术人员，是设计质量的重要保证。积极的研发团队文化和分配政策鼓励，让研发人员安心工作，在技术上精益求精、锐意创新，不断提高研发技术的水平和层次。公司通过开诚布公、切实有效的技术培训机制，促使新加盟技术人员迅速成长，使公司的研究开发能力始终较高发水平。

##### 3、先发的市场优势

公司是我国最早推出自主开发生产电子式多功能电能表（2009 年以后改称智能电能表）的少数厂家之一，10 多年电子式多功能电能表的设计、生产经验，以及现场运行的经验的积累，对产品的先进性及可靠性提供了有力保障，先后参加国家级行业标准起草工作十余项，产品和技术起点有着明显的优势，目前公司在智能电能表集中招标市场位居前列，且在细分市场的高端智能电能表部分（0.5S 级智能电能表和数字化电能表）稳居占据市场领先地位，预计将会在下一轮智能电能表轮换市场中占据更加领先的地位。

##### 4、种类丰富的产品线

公司的电能信息管理系统及终端，在高端应用领域，其中的厂站电能量采集终端及电能量计量计费自动化系统在国内居于领先地位，该系列产品被成功应用于三峡电厂、葛洲坝电厂、北京奥运、南方电网电能数据平台系统等一大批国家级重点工程。公司电能质量监测及治理、能耗监测产品线已经初具市场规模。公司在电能计量计费和有源滤波装置等方面的技术储备，将进一步推动公司相关产品在电动汽车领域的应用；研制成功了新一代有源滤波器并以此打开了电能质量治理设备市场；成功开拓了电能信息采集系统运行维护业务，使得技术服务业务成为新的业绩增长点；电表箱业务取得市场突破，进入了电力设备配套产品市场。

##### 5、注重技术创新

公司高度重视技术创新与新产品储备，已经为未来数年的市场储备了诸如新型高压电能计量、电能质量监测及治理、能耗监测、交直流充电、APF、SVG 等未来技术和产品，并已经成功地启动了小批量市场销售，一些技术达到国际领先水平，核心技术通过专利及软件著作权等手段进行了有效保护，确保公司在未来市场发展中处于有利位置，公司累计取得各种专利二十余项，其中涉及高压电能表的 6 项专利技术，分别是实现 0.2S 级计量精度、安全性、小型化、易用性的核心技术，全面的专利保护，技术先发优势明显，且取得了 0.2S 级 10kV 高压电能表“制造计量器具许可证”。积极参加国家标准“直接接入式高压电能表通用技术要求”的起草工作，促进市场的尽快启动。公司参与的国际领先水平的高压电能计量标准和溯源传递关键技术的研究及参与国家高压电能计量最高标准的建设，保障了公司在高压电能计量检定领域具有领先优势。

## 6、强调质量管理及售后服务质量

公司坚持全面质量管理，确立了“质量是设计出来、制造进去、通过客户使用体现出来”的质量管理理念，重点强化了研发、制造和售后服务环节的质量保证能力，制定了“简洁、可靠、精确、适用”的质量方针，通过建立完善的质量管理体系，规范了行为和流程、提高了员工的质量意识、促进了企业质量文化的发展，质量已成为公司的一种竞争优势。

### 竞争劣势：

面对庞大的市场需求，随着创新产品的陆续推出，受生产研发场地所限，公司产能不足的问题逐步显现，为此公司将加快新工业园的建设进程并尽快投入运营，同时进一步提高生产运营的效率 and 效益，为提升市场份额、创新产品产业化推广创造条件。

## (五)持续经营评价

随着国民经济的发展，用电领域的扩展、工业自动化程度的提高以及国家对能耗监管力度的加大，智能电能计量行业已发展成为我国工业的核心配套产业，智能电表作为其重要组成部分，在今后一个相当长的时期内，行业的发展依然将受到国家产业政策的大力支持。根据国家《计量法》、《强制检定的工作计量器具检定管理办法》等相关法律法规及行业规范的要求，计量产品限期使用、到期轮换，有效的保证了市场需求的稳定和可持续性。并且，随着我国城镇化建设的推进，以及国家“一户一表”工程的推进，一方面需对新建住宅安装相应的智能电表，另一方面又要对存量进行智能电表的改造，这将为智能电表行业创造新的市场需求。都将对公司核心业务的持续经营产生积极影响，报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。并且，随着公司新产品、新业务、新市场的不断拓展，如高压计量、谐波监测和治理、计量箱及运维业务等，新的企业增长点不断涌现，都将有力推动公司长期、可持续、快速发展。

## 二、未来展望

### (一)行业发展趋势

#### 1、公司所处行业概况

随着供电企业提高自身经营效益要求的不断深化，以及服务水平要求的不断提高，加强用电信息的采集与应用，建设一套高效、集约的用电信息采集系统显得尤为重要。按照智能电网建设的总体要求，实现客户用电信息采集系统建设“全覆盖、全采集、全预付费”的总体目标，国家电网公司制定了《电力用户用电信息采集系统》系列标准，为国内用电信息采集系统的大规模推广奠定了重要基础。随着智能电网进入全面建设阶段，以智能电表为代表的用电信息采集系统建设进入了全面建设时期，对电能计量仪表行业产销规模的扩大产生积极地影响。

电能计量仪表的周期性轮换保证了电能计量仪表需求的稳定增长，同时，国网、南网的招标量也在稳步增长。城镇化进程的加快带动了智能电能表、用电信息采集系统产品需求量的增长，同时随着新建住宅的增多和居民用电信息需求的提升，将促进智能电能表及用电信息采集系统产品的技术升级。我国智能电能表技术水平、制造水平和应用水平居世界领先地位。随着国际智能电网建设不断推进，智能电能表的市场需求规模快速扩大。全球智能电网建设的需求将形成广阔的智能电能表市场，为我国电能计量仪表行业发展带来新的机遇。

#### 2、公司行业地位和变动趋势

公司作为专业从事能源计量与管理领域产品研发、生产与销售的国家级高新技术企业，是国内

电能计量行业最具技术影响力的公司之一，技术含量较高的 0.5S 级三相智能电能表中标累计数量位居国网市场前列。公司用电信息采集系统产品业务增长迅速，产品在国网集中招标中地位逐步上升。公司持续开拓的能耗监测市场及海外市场销售额近 2 年实现了较快增长，高压量测、实验室自动检测装置等创新产品即将实现产业化，运维、计量箱等业务正在持续开拓之中，预计未来 2-3 年，企业整体的行业地位将进一步上升。

## (二) 公司发展战略

2016 年公司的总体思路是：继续围绕“以高附加值产品提高盈利水平，以大批量产品提高市场占有率”的两条线战略，以“创新与突破”为主题，通过产品、管理及模式等一系列创新，确保公司各个层面和环节取得突破。

## (三) 经营计划或目标

### 1、经营目标和计划

2016 年，公司经营目标是：在确保销售收入、净利润相较 2015 年稳定增长的基础上，围绕企业发展战略重点做好以下工作：

#### (1) 营销方面

2016 年，营销工作将继续加大原有渠道的潜力挖掘，加强“打市场、拓渠道”的力度，努力实现总体业绩的突破。统招市场将继续优化大项目管理运作流程，实现中标占比和位次的提升。区域及零售市场，将以“稳定增长”为基本目标，从办事处能力建设着眼，进一步提升业绩比重。“三新”拓展按照“明确目标、找准方向”的工作要求，进一步提升业绩比重。行业外市场，按照强化能力、完善方案、拓展渠道的思路，提升两网外零售产品的比重。海外市场，在确保已中标合同的顺利实施、已有渠道市场和技术支持的基础上，加大渠道开拓力度，努力实现海外市场的新突破。

#### (2) 研发方面

2016 年，研发工作将继续按照“锐意创新、严谨开发、准确支撑”的要求，聚焦技术开发、产品预研和产品开发环节中的效率提升，进一步优化组织方式，支撑及引领新产品、新业务的开展，实现市场突破。

#### (3) 销产存方面

2016 年销产存方面的工作思路是：继续按照“发展制造、拓展两翼”的思路开展生产运营工作。“发展制造”方面，按照对标和技改要求，构筑交付履行周期的相对竞争优势，改善运营效率和作业效率。“拓展两翼”方面，在 2015 年基础上，改变思路和方法，工程设计业绩翻一番。

#### (4) 绩效评价提升方面

2016 年，公司将持续跟踪外部市场需求的变化，不断加强营销、供货、服务等环节的协同和联动，聚焦统招产品的绩效评价，确保大批量产品市场份额和位次的稳步上升。

#### (5) 管理工作

营销管理方面：将按照“补短板，搭平台”的思路开展工作，改进营销管理流程，搭建绩效考核平台，完成合同评审信息化系统实施，加强回款调度。科技管理方面：按照“先局部优化，再系统提升”的工作思路，逐步打造出聚焦客户需求的研发管理体系。质量管理方面：设计质量抓住新产品开发和订单评审两条主线，聚焦源头；生产质量通过质量计划和质量工具推进质量预防。人力资源

方面：继续引进高端人才和团队，提高培训效果。财务方面：进一步强化管理会计职能，建立并完善绩效快报制度，做好税务筹划。按照功能、质量适宜的思路稳步推进工业园建设，下半年启动公司搬迁筹划工作。

## 2、投资资金的来源、成本及使用情况。

根据财务预测，公司实现上述经营目标和计划的投资资金，将主要来自于企业自有资金，但不排除采取银行贷款或其它融资手段的可能。

3、上述经营计划或目标并不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者理解经营计划与业绩承诺之间的差异，并保持足够的风险意识。

### (四) 不确定性因素

公司目前无重大影响不确定因素。

## 三、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、国内市场竞争加剧的风险。

受国家产业政策的推动，智能计量仪表市场需求持续保持较大规模，价格水平、毛利率水平均高于传统仪表行业，吸引着更多的厂家进入该行业，市场竞争的加剧造成产品价格及毛利率水平下降，如果行业内企业不能持续提升技术水平、增强创新能力，则可能在市场竞争中处于不利地位。针对此风险，公司将不断加强技术研发，严控产品质量，增强公司产品和服务的市场竞争力，进一步巩固和提升公司的竞争优势。

#### 2、行业增速放缓带来的风险。

受益于全球范围内智能电网建设加速和电力客户快速增长，行业近年来整体发展速度较快。而电网建设受各国经济发展状况、基础设施建设水平、政治环境稳定性等因素影响较大，如果未来智能电网建设投资规模下降、电力行业发展速度放缓，电力客户需求下降，行业发展将受到一定程度影响。不过电能智能计量设备属于高灵敏度产品，产品的更新换代和定期淘汰周期较短，继续推动行业持续发展。

#### 3、税收优惠发生较大变化带来的风险。

公司属高新技术企业，产品同时符合《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的相关增值税优惠条件，享受企业所得税和增值税的双重优惠。如国家税收政策发生变化或企业不再符合高新技术企业条件，公司盈利能力可能会受到影响。对此风险，公司将不断加强技术研发，增强公司产品和服务的市场竞争力，不断提升企业的市场份额和盈利水平，降低税收优惠对公司盈利能力的影响。

#### 4、应收账款余额较大带来的风险。

受电力行业采购预决算管理和货款结算政策的影响，公司货款回收周期较长，部分结算会跨年度，从而导致公司应收账款余额较高。公司 2015 年底应收账款净额为 12523 万元，占公司同期总资产的比重为 14.03%，此种情况符合本行业的基本特征。公司按已制定的会计政策对应收账款计提坏账准备金，报告期期末应收账款虽然金额较大，但账龄在一年以内的占 75.98%。公司主要客户为资信等级高的网省级公司，客户资金实力雄厚、发生坏账损失的概率极小。此外，公司通过制定严格的管理制度，加速应收账款回笼，提高应收账款周转率，降低应收账款余额过高带来的经营风险。

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：不适用。	

**第五节 重要事项****一、重要事项索引**

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在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	二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	二（二）
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	是	二（三）
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	二（四）
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）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	20,000,000.00	5,712,015.41
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	33,000,000.00	13,676,799.41
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	2,000,000.00	1,804,630.68
<b>总计</b>	<b>55,000,000.00</b>	<b>21,193,445.50</b>

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
总计	-	0.00	-

### (二)收购、出售资产事项

2015 年 1 月 7 日（公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌前），公司召开 2015 年第一次临时股东大会，会议决议通过了《关于实施 2015 年技术改造项目》，按照决议要求，公司目前已完成设备收购，收购对手方为威海金丰电子有限公司，收购含税金额为 994.5 万元，该项交易不构成关联交易，不构成重大资产重组。

### (三)对外投资事项

威思顿智能计量项目的主要内容是位于莱山经济开发区绿斯达路北侧、金都路东侧的公司工业园建设，项目规划总用地面积约 3.66 公顷（54.9 亩），规划总建筑面积 59,146 平方米。本项目预算为 15,877.57 万元，项目资金来源主要为公司自有资金，不足部分将通过银行贷款解决。该项目不涉及关联交易事项。智能计量项目建成后可以提高公司产品研发的效率和水平，扩充产品交付能力，增强企业市场竞争能力。

### (四)承诺事项的履行情况

#### 1、股东对所持股份自愿锁定的承诺

2014 年 10 月，本公司股东东方电子和烟台鼎威承诺：自公司股票挂牌之日起 24 个月内不转让其所持公司股份，并同意将其所持公司股份在前述期间内在中国证券登记结算有限责任公司办理股份限售登记。

董事长吕志询，董事兼总经理张侠，董事兼副总经理邓文栋，监事会主席林向阳，副总经理从培建、刘志军，总工程师赵正聪，营销总监马建坤，技术总监胡春华、王文国、李海健、赵永胜、车力，工艺总监林春强承诺：自公司股票挂牌之日起 24 个月内不减持其所持公司股份。

此承诺持续履行中，无违反承诺的情形发生。

#### 2、关于避免同业竞争的承诺

公司的控股股东东方电子、控股股东母公司东方电子集团及烟台鼎威于 2014 年 10 月 12 日出具了《避免同业竞争的承诺函》：“截至本承诺函出具之日，本单位及本单位控制的除威思顿以外的其他企业未直接或间接从事与威思顿相同或相竞争业务；在本单位持有威思顿股份期间亦将不直接或间接从事与威思顿相同或相竞争业务”。

此承诺持续履行中，无违反承诺的情形发生。

#### 3、公司持股 5%以上股东对关联交易的承诺

2014 年 10 月，公司持股 5%以上股东出具承诺函表示，股东及其控制的其他企业将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议。将不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。将严格遵守威思顿公司章程及关联交易管理制度中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，敦促威思顿及时对关联交易事项进行披露。保证不会利用关联交易转移公司利润，不会通过影响公司的经营决策来损害威思顿及

其他股东的合法权益。

此承诺持续履行中，无违反承诺的情形发生。

4、关于履行信息披露义务并保持与上市公司信息披露的一致和同步。

2014年10月，公司承诺：公司挂牌前后履行相关信息披露义务并保持与上市公司信息披露的一致和同步。

此承诺持续履行中，无违反承诺的情形发生。

## 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	0.00	12,924,400	12,924,400	16.20
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00	0	0	0.00
	董事、监事、高管	0	0.00	8,600	8,600	0.01
	核心员工	-	-	-	-	-
	其它	0	0.00	12,915,800	12,915,800	16.19
有限售条件股份	有限售股份总数	79,800,000	100.00	12,924,400	66,875,600	83.80
	其中：控股股东、实际控制人	23,940,000	30.00	0	23,940,000	30.00
	董事、监事、高管	33,479,400	41.95	1,398,600	32,080,800	40.20
	核心员工	-	-	-	-	-
	其它	22,380,600	28.05	11,525,800	10,854,800	13.6
普通股总股本		79,800,000	-	0	79,800,000	-
普通股股东人数		27				

## (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	东方电子股份有限公司	23,940,000	0	23,940,000	30.00	23,940,000	0
2	烟台鼎威投资股份有限公司	10,854,800	0	10,854,800	13.60	10,854,800	0
3	吕志询	4,461,600	0	4,461,600	5.59	4,461,600	0
4	林向阳	4,275,700	0	4,275,700	5.36	4,275,700	0
5	谢建国	5,594,400	1,390,000	4,204,400	5.27	4,195,800	8,600
6	张侠	3,718,000	0	3,718,000	4.66	3,718,000	0
7	吕书德	2,974,400	0	2,974,400	3.73	0	2,974,400
8	邓文栋	2,974,400	0	2,974,400	3.73	2,974,400	0
9	赵光	2,230,800	1,000	2,229,800	2.79	0	2,229,800
10	赵正聪	2,137,850	0	2,137,850	2.68	2,137,850	0
合计		63,161,950	1,391,000	61,770,950	77.41	56,558,150	5,212,800

## 前十名股东间相互关系说明：

2014年10月12日，东方电子和烟台鼎威签署《一致行动协议》，在行使表决权、提案权以及其他对公司有重大影响的决策事项时采取一致行动，期限是自公司在股转系统挂牌之日起24个月。另外，公司股东吕志询、林向阳、张侠、邓文栋、赵光、赵正聪6人亦同时通过烟台鼎威间接持有威思顿股份，上述6人在烟台鼎威的持股比例分别为4.42%、1.47%、4.42%、3.5%、1.01%、2.03%。除此之外，其他股东之间不存在相互关系。

## 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

公司控股股东为东方电子股份有限公司（以下简称“东方电子”），东方电子于1994年2月成立，组织机构代码16508105-6，目前注册资本为人民币978,163,195.00元人民币，法定代表人：丁振华。

上述内容，报告期内未发生变动。



**(二) 实际控制人情况**

公司控股股东为东方电子股份有限公司（以下简称“东方电子”），东方电子集团有限公司为东方电子的控股股东，现直接持有东方电子 19,306.14 万股股份，占东方电子总股本的 19.74%。东方电子集团有限公司为烟台市人民政府国有资产监督管理委员会控制的国有独资公司。因此，烟台市人民政府国有资产监督管理委员会为公司实际控制人。

报告期内实际控制人没有发生变动。

**四、股份代持情况**

否。

**第七节 融资及分配情况****一、报告期内普通股股票发行情况**

无。

**二、债券融资情况**

无。

**三、间接融资情况**

无。

**四、利润分配情况**

15 年度分配预案

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
预计 2016 年上半年	1.50	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 年度已分配

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
2015-07-06	1.00	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 2014 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
杨恒坤	公司董事	男	52	本科	2014.9-2017.9	否
丁振华	公司董事	男	51	博士	2014.9-2017.9	否
林培明	公司董事	男	45	硕士	2014.9-2017.9	否
邓发	公司董事	男	43	本科	2014.9-2017.9	否
吕志询	公司董事长	男	63	本科	2014.9-2017.9	否
张侠	公司董事、总经理	男	53	本科	2014.9-2017.9	是
邓文栋	公司董事、副总经理	男	46	本科	2014.9-2017.9	是
张俊杰	公司监事	男	48	本科	2014.9-2017.9	否
林向阳	公司监事会主席、营销中心副主任	男	53	本科	2014.9-2017.9	是
张加海	公司监事、技术中心硬件开发部部长	男	35	硕士	2014.9-2017.9	是
谢建国	公司副总经理	男	48	本科	2014.9-2017.9	是
丛培建	公司副总经理、能源管理及服务事业部经理	男	43	本科	2014.9-2017.9	是
刘志军	公司副总经理、技术中心副主任	男	43	本科	2014.9-2017.9	是
赵正聪	公司总工程师、海外及拓展事业部经理	男	48	博士	2014.9-2017.9	是
宋洋洋	公司总经济师、生产制造中心主任、计划部部长	男	43	本科	2014.9-2017.9	是
马建坤	公司营销总监	男	47	本科	2014.9-2017.9	是
胡春华	公司技术总监、技术中心总工	男	41	本科	2014.9-2017.9	是
王文国	公司技术总监、技术中心总工	男	45	本科	2014.9-2017.9	是
李海健	公司技术总监	男	44	本科	2014.9-2017.9	是
赵永胜	公司技术总监、工程师	男	46	本科	2014.9-2017.9	是
车力	公司技术总监、系统产品部部长	男	42	硕士	2014.9-2017.9	是
林春强	公司工艺总监、生产制造中心副主任、工艺部部长	男	48	本科	2014.9-2017.9	是
吕赛君	公司财务总监	女	40	本科	2014.9-2017.9	是
郝军	公司董事会秘书、海外及拓展事业部副经理	男	41	硕士	2014.9-2017.9	是

董事会人数:	7
监事会人数:	3
高级管理人员人数:	16

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:

上述董事中, 杨恒坤、丁振华、林培明、邓发 4 人为控股股东东方电子提名的董事。

上述董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系。

## (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
杨恒坤	公司董事	0	0	0	0.00	0
丁振华	公司董事	0	0	0	0.00	0
林培明	公司董事	0	0	0	0.00	0
邓发	公司董事	0	0	0	0.00	0
吕志询	公司董事长	4,461,600	0	4,461,600	5.59	0
张侠	公司董事、总经理	3,718,000	0	3,718,000	4.66	0
邓文栋	公司董事、副总经理	2,974,400	0	2,974,400	3.73	0
张俊杰	公司监事	0	0	0	0.00	0
林向阳	公司监事会主席、营销中心副主任	4,275,700	0	4,275,700	5.36	0
张加海	公司监事、技术中心硬件开发部部长	0	0	0	0.00	0
谢建国	公司副总经理	5,594,400	1,390,000	4,204,400	5.27	0
丛培建	公司副总经理、能源管理及服务事业部经理	1,580,150	0	1,580,150	1.98	0
刘志军	公司副总经理、技术中心副主任	1,487,200	0	1,487,200	1.86	0
赵正聪	公司总工程师、海外及拓展事业部经理	2,137,850	0	2,137,850	2.68	0
宋泮祥	公司总经济师、生产制造中心主任	0	0	0	0.00	0
马建坤	公司营销总监	1,487,200	0	1,487,200	1.86	0
胡春华	公司技术总监、技术中心总工	1,115,400	0	1,115,400	1.40	0
王文国	公司技术总监、技术中心总工	557,700	0	557,700	0.70	0
李海健	公司技术总监	743,600	0	743,600	0.93	0
赵永胜	公司技术总监	743,600	0	743,600	0.93	0
车力	公司技术总监、系统产品部长	1,487,200	0	1,487,200	1.86	0
林春强	公司工艺总监、生产	1,115,400	0	1,115,400	1.40	0

	制造中心副主任、工艺部部长					
吕赛君	公司财务总监	0	0	0	0.00	0
郝军	公司董事会秘书、海外及拓展事业部副经理	0	0	0	0.00	0
合计		33,479,400	1,390,000	32,089,400	40.21	0

注：上表中部分人员亦通过烟台鼎威间接持有威思顿股权，相应人员及其所持有烟台鼎威的股份数分别为：

单位：万股

序号	股东姓名	持股数量	序号	股东姓名	持股数量
1	吕志询	56.95	10	马建坤	18.98
2	张侠	56.95	11	胡春华	13.05
3	邓文栋	45.09	12	王文国	13.05
4	林向阳	18.98	13	李海健	13.05
5	张加海	15.92	14	赵永胜	13.05
6	丛培建	33.22	15	车力	13.05
7	刘志军	33.22	16	林春强	13.05
8	赵正聪	26.1	17	吕赛君	4.75
9	宋泮祥	37.86	18	郝军	39.45

### (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
无				

## 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
行政管理人員	67	72
生产人員	216	270
销售人員	69	105
技术人員	245	318
财务人員	6	6
员工总计	603	771

注：可以分类为：行政管理人員、生产人員、销售人員、技术人員、财务人員等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	52	62
本科	266	346
专科	162	262
专科以下	121	99
员工总计	603	771

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、人才引进、招聘情况

随着公司的发展和规模的扩大，报告期内，人员数量增加 168 人；按照公司 2015 年的招聘计划，通过网络招聘、现场招聘、内部推荐、中介合作等方式，招聘专业人才 114 人，有效补充了技术、营销、工程、生产等岗位员工。

#### 2. 培训情况

公司十分重视员工的培训和发展工作，按照公司 2015 年度培训计划，多层次、多形式的加强员工的培训，包括新员工入职培训、在职技术研发人员相关专业培训、一线员工的操作技能、安全培训、管理者管理能力提升培训；为每一位新入职员工配备职业导师，营销、工程岗位配备双导师，从专业技能、生活等多个方面给予新员工辅导帮助。公司没有需承担费用的离退休职工。

#### 3. 薪酬政策

在报告期内，公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，实施员工劳动合同制，薪酬包括薪金和绩效奖金。公司为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。同时提供带薪假、集体旅游、节日和生日礼品、采暖补贴等各种福利。

## (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	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

截至目前，公司未通过董事会、股东大会等程序认定核心员工。报告期内，公司核心技术及业务团队较为稳定，未发生重大变动。

## 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	否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

有限责任公司期间，公司治理机制基本建立。2014 年股份公司成立，按照《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，完善法人治理结构，建立有效的内部控制制度。公司相继制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《总经理工作细则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《董事会秘书工作细则》等制度，法人治理结构得到有效完善，内部控制体系更加健全，“三会”、高级管理人员的构成完整、职责清晰，股份公司历次“三会”记录完整齐备，符合法律法规规定。2015 年度公司无新增治理制度。

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

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统等相关规范性文件的要求，《公司章程》包含投资者关系管理、沟通内容和机制等条款，并建立了《投资者关系管理制度》等相应制度，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权与表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东充分行使其合法权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会、高级管理层、董事会秘书均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、公司章程的修改情况

2015 年 5 月 7 日烟台东方威思顿电气股份有限公司 2014 年度股东大会上，以同意 7,980 万股，占本次股东会有表决权股份总数的 100%；反对 0 股；弃权 0 股的表决结果，审议通过《关于修改公司章程的议案》。

将【原文】第一百零六条：股东大会授权董事会的交易审批权限为：

...

(二) 按一年内累计计算原则，低于公司最近一期经审计总资产 30% 的资产处置（购买、

出售资产以及资产置换)；

...

(六) 按一年内累计计算原则，低于公司最近一期经审计的净资产 10%的委托经营、委托理财、赠与、承包、租赁方案；

...

修改为：第一百零六条：股东大会授权董事会的交易审批权限为：

...

(二) 按一年内累计计算原则，低于公司最近一期经审计净资产 30%的资产处置（购买、出售资产以及资产置换）；

...

(六) 低于公司最近一期经审计的净资产 30%的委托理财，以及按一年内累计计算原则，低于公司最近一期经审计的净资产 10%的委托经营、赠与、承包、租赁方案；

...

## (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	5	1-1.《公司 2014 年度总经理工作报告》；1-2.《公司 2014 年度董事会工作报告》；1-3.《公司 2014 年度报告及摘要》；1-4.《公司 2014 年度财务决算报告》；1-5.《公司 2015 年度财务预算报告》；1-6.《公司 2014 年度利润分配预案》；1-7.《关于续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构的议案》；1-8.《关于公司 2015 年度日常关联交易额度的议案》；1-9.《关于公司向银行申请授信额度的议案》；1-10.《关于公司会计政策变更的议案》；1-11.《关于修改公司章程的议案》；1-12.《关于提请召开公司 2014 年度股东大会的议案》。2-1.《审议土地使用权转让协议的议案》。3-1.《公司 2015 年半年度报告》。4-1.《审议公司租赁资产的协议的议案》。5-1.《“威思顿智能计量项目”财务预算议案》；5-2.《关于公司向银行申请授信额度的议案》；5-3.《关于提议召开公司 2015 年第二次临时股东大会的议案》。
股东会/股东大会	3	1-1.《关于公司土地及厂房购置事宜的议案》；1-2.《关于实施 2015 年技术改造项目的议案》；1-3.《关于提请股东大会授权董事会实施土地厂房购置及 2015 年技术改造项目的议案》；1-4.《关于利用自有闲置资金进行短期保本银行理财产品投资的议案》。2-1.《公司 2014 年度董事会工作报告》；2-2.《公司 2014 年度监事会工作报告》；2-3.《公司 2014 年度报告及摘要》；2-4.《公司 2014 年度财务决算报告》；2-5.《公司 2015 年度财务预算报告》；2-6.《公司 2014 年度利润分配预案》；2-7.《关于续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构的议案》；2-8.《关于公司 2015 年度日常关联交易额度的议案》；2-9.《关于公司向银行申请授信额度的议案》；2-10.《关于修改公司章程的议案》。3-1.《“威思顿智能计量项目”财务预算议案》；3-2.《关于公司向银行申请授信额度的议案》。
监事会	2	1-1.《公司 2014 年度报告及摘要》；1-2.《公司 2014 年度监事会工作报告》；1-3.《公司 2014 年度财务决算报告》；1-4.《公司 2015 年度财务预算报告》；1-5.《公司 2014 年度利润分配预案》；1-6.《关于续聘山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构的议案》；1-7.《关于公司 2015 年度日常关联交易额度的议案》；1-8.《关于公司会计政策变更的议案》。2-1.《公司 2015 年半年度报告》。



## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、审议、通知、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定，公司在规范操作、披露信息、内部控制、投资者关系等方面的规范性、系统性、连续性、可操作性进一步改善。

### (三) 公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。公司遵照规范要求，严格保证股东，特别是控股股东及实际控制人以外的股东参与公司治理的各项权利。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度。报告期内，公司管理层未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作负责人，董事会秘书作为投资者关系管理负责人，负责投资者关系管理工作。公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。公司为加强与投资者和潜在投资者管理，组织对公司高管进行了《公司法》、《证券法》及相关法律法规的学习。同时，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。

## 二、内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

2015 年，监事会围绕公司经营目标，以促进公司规范运作、制度完善、效益提高和机制健全为重点，按照有关法规和《公司章程》的要求，认真履行监督职责，着重在公司规范运作、审议相关议案、强化财务、检查监督等方面开展工作。监事会 2015 年工作的主要内容如下：

#### 一、对公司 2015 年度经营管理行为和业绩的基本评价

2015 年，监事严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规和制度的要求，切实维护公司利益和广大股东权益出发，认真履行监督职责。监事对任期内公司的生产经营活动进行了有效监督，认为公司经营班子认真执行了各项决议，取得了较好的经营业绩，为完成年初制订的生产经营计划做了不懈努力，较好完成了公司的预期经营目标，经营中未出现违规操作行为。

#### 二、监事会的工作情况

2015 年，本届监事会共召开两次会议。监事会成员按时出席董事会和股东会，对董事会和股东会决策程序的合法合规性进行监督。2015 年，监事会列席了 5 次董事会会议、出席了 3 次股东大会，听取并审议了公司各项主要提案和决议，了解了公司各项重要决策的形成过程，参与了计票、监票工作，同时履行了监事会的知情、监督、检查职能。

#### 三、2015 年度监事会独立意见

##### (一) 股东大会决议执行情况

2015 年，公司召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 2 次，共形成决议 16 个，上述决议均已得到有效落实。

##### (二) 公司依法运作情况

报告期内，公司监事会依法对公司运作情况进行了监督，认为公司股东大会和董事会的决策程序合法，公司董事会和经营管理团队切实有效地履行了股东大会的各项决议，符合法律、法规和《章程》的有关规定；未发现董事及高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、本公司《章程》或损害公司利益的行为。

### （三）检查公司财务的情况

监事会对公司财务进行了监督，认为公司的财务制度健全，财务运行状况良好，公司严格按照企业会计制度和会计准则及其他相关财务规定的要求执行；监事会审阅了山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)出具标准无保留意见的 2015 年度审计报告，监事会认为公司 2015 年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果。

### （四）关联交易

监事会认为，公司有关关联交易严格按照关联交易规则及协议执行，符合公开、公平、公正的原则，未损害公司及股东利益。

#### 4、公司对外担保及股权、资产置换情况

2015 年度公司无违规对外担保，无违规债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

#### 5、内部控制自我评价

对公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，监事认为：公司现有的内部控制制度符合国家有关法律法规和相关部门的要求，已经建立了一套较为完善的内部控制制度体系和符合实际情况的有效的内部控制制度，涵盖了人事、财务会计、固定资产、采购、生产、销售、关联交易、对外投资、对外担保等企业运营的各个环节，并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

## （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

### 一、业务独立性

本公司具有独立的研发、采购、生产和销售业务体系，独立支配和使用人、财、物等生产要素，有效组织和实施生产经营活动；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。公司以自身名义独立开展业务和签订合同，具有直接面向市场的经营能力，具备与生产经营有关的设施，拥有与生产经营有关的商标、专利等知识产权，独立进行产品研发，公司的市场营销、采购、生产、研发等重要职能完全由公司承担，不存在依赖于控股股东的情形。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

### 二、资产独立性

公司具备与经营有关的生产系统、辅助系统和配套设施，合法拥有与经营生产有关的办公场所、机器设备、工具以及商标权、专利权、软件著作权等无形资产的所有权或使用权，具有独立的原料采购、产品生产、销售及配套设施。公司没有以资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，不存在资产、资金被控股股东违规占用而损害公司利益的情况，公司的资产完整、独立。

### 三、人员独立性

股份公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事及应由股东大会选举的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；董事长由公司董事会选举产生；总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在股东越权任命的情形。

公司的总经理，副总经理，总工程师，总经济师，营销总监，技术总监，工艺总监，财务总监，董事会秘书等高级管理人员未在股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东单位及其控制的其他企业中领薪。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及

其控制的其他企业中兼职。

#### 四、财务独立性

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务核算，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共享银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业混合纳税的情况。

公司设立以来，公司不存在股东违规占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保的情形。

#### 五、机构独立性

按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

### (三)对重大内部管理制度的评价

#### 1、会计核算体系、财务管理和风险控制制度。

公司建立了以《企业会计准则》为基础的《财务管理制度》，包括会计政策、财务管理与会计核算，固定资产管理、借款规定、资金管理制度、报销规定、合同管理等内容。公司每年都有专门工作人员开展内部审计工作。

#### 2、控制环境

公司章程规定董事会负责批准并定期审查公司的经营战略和重大决策、确定经营风险，公司定期召开董事会议商议公司的重大决策与发展。公司各项重要会议书面记录基本完整，高级管理人员能够严格执行董事会批准的战略和政策；高级管理人员和董事会间的责任、授权和报告关系基本明确；管理层通过会议传达、集中学习、文件发布、宣传交流等方式促使公司员工了解公司内部控制系统，公司通过内部会议，对员工实际工作进行指导和奖惩等方式使其了解内控并在其中发挥作用。

#### 3、风险识别与评估

公司主要通过总经理办公会议进行识别和评估对公司实现目标负面影响的风险因素，并对风险采取措施和控制，在一定程度上防范了公司的经营风险。公司在资金管理、员工报销、对外付款、开票流程、公章使用及票据管理、往来账务管理等方面建立了较为完善的管理制度，有效的防止财务风险；公司通过流程梳理及内部审计，发现流程风险并及时改进。

#### 4、公司主要业务流程和相关记录。

公司经过多年发展，在研发、采购、生产、销售及后续服务方面均建立了较为完善的流程运作及管理制度，并在实践中充分落实，流程管理文件保管有效，相关书面记录完整，流程管理较为有效，能有效的保证财务结果的真实有效。

#### 5、内部控制制度保证公司提高经营效率、保证财务报告的可靠性的效果以及内部控制制度的缺陷可能导致的财务和经营风险。

在内控环境方面，公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，制订了相关的议事规则和授权规定，三会根据公司章程的规定履行职权；公司管理层对规范运作的意识较强，从公司实际需要出发，设立了符合公司业务规模和经营管理需要的组织机构，建立了较为完善的内部管理制度，在产品研发、采购、销售、信息收集等各个环节形成了较为完善的内部控制体系，各项制度在公司实际动作中能够得到较好的贯彻执行，公司各项业务的开展都能在各自权限范围内按照规定的程序进行；在信息与沟通方面，公司能保证有关信息得到有效及时地沟通。内部控制制度有效地保证了公司经营业务的有效进行，保护了资产的安全和完整，能够防止并及时发现、

纠正错误，保证了公司财务资料的真实、合法、完整，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，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷。公司内部控制制度得到完、合理有效地执行。

报告期内，公司未发现管理制度的重大缺陷。

#### **(四)年度报告差错责任追究制度相关情况**

为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，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司结合实际情况，制定了《信息披露管理制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。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。

公司未单独建立《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	和信审字(2016)第 000383 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 栋 14 层
审计报告日期	2016-04-07
注册会计师姓名	刘文湖 梁爱宁
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	13 年

审计报告正文：

# 审计报告

和信审字(2016)第 000383 号

烟台东方威思顿电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台东方威思顿电气股份有限公司（以下简称威思顿公司）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、股东权益变动表、现金流量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威思顿公司管理层的责任，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，威思顿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，公允反映了威思顿公司 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。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘文湖

中国·济南

中国注册会计师：梁爱宁

2016 年 4 月 7 日

## 二、财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、1	155,178,816.09	125,096,966.23
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	45,932,336.72	648,975.00
应收账款	五、3	125,226,108.85	160,471,729.69
预付款项	五、4	11,661,191.37	8,114,682.04
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	16,130,089.39	13,369,401.44
存货	五、6	336,301,399.59	341,367,926.08
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	五、7	147,068,631.41	114,659,429.18
<b>流动资产合计</b>	-	<b>837,498,573.42</b>	<b>763,729,109.66</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、8	19,789,236.66	9,891,068.05
在建工程	五、9	9,353,165.55	-
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、10	12,458,297.87	521,975.32
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、11	390,944.64	482,172.90
递延所得税资产	五、12	13,313,995.70	14,958,366.49
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>55,305,640.42</b>	<b>25,853,582.76</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>892,804,213.84</b>	<b>789,582,692.42</b>

<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
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、13	500,000.00	25,250,000.00
应付账款	五、14	122,357,256.49	175,877,448.24
预收款项	五、15	309,585,215.77	207,012,471.30
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	82,597,909.44	74,131,943.59
应交税费	五、17	6,880,943.61	12,733,255.90
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、18	59,105,288.85	50,398,450.21
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>	-	581,026,614.16	545,403,569.24
<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	五、19	29,238,145.16	17,767,902.67
递延收益	五、20	4,800,000.00	4,500,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	34,038,145.16	22,267,902.67
<b>负债总计</b>	-	615,064,759.32	567,671,471.91
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	五、21	79,800,000.00	79,800,000.00
其他权益工具	-	-	-



其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、22	117,851,176.77	117,851,176.77
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、23	8,806,264.70	2,425,441.30
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、24	71,282,013.05	21,834,602.44
归属于母公司所有者权益合计	-	277,739,454.52	221,911,220.51
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	277,739,454.52	221,911,220.51
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	892,804,213.84	789,582,692.42

法定代表人：吕志询 主管会计工作负责人：吕赛君 会计机构负责人：刘二东

## (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、25	652,045,576.59	600,046,640.39
其中：营业收入	-	652,045,576.59	600,046,640.39
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	603,649,470.05	552,834,695.46
其中：营业成本	五、25	419,453,847.52	370,809,349.92
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、26	7,145,383.75	6,545,805.37
销售费用	五、27	96,140,845.38	95,000,770.19
管理费用	五、28	83,116,194.52	80,638,563.90
财务费用	五、29	-971,444.19	-1,248,023.05
资产减值损失	五、30	738,353.24	1,088,229.13
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）	五、31	1,973,710.17	1,018,743.96
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>	-	48,396,106.54	48,230,688.89

加：营业外收入	五、32	23,102,643.22	20,273,536.13
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、33	33,792.28	3,101.66
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>	-	71,464,957.48	68,501,123.36
减：所得税费用	五、34	7,656,723.47	8,692,586.24
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	63,808,234.01	59,808,537.12
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	-	63,808,234.01	59,808,537.12
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>	-	63,808,234.01	59,808,537.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	63,808,234.01	59,808,537.12
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	-	0.80	0.87
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：吕志询 主管会计工作负责人：吕赛君 会计机构负责人：刘二东

### （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	-	735,920,891.39	771,624,162.22
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	-	13,409,132.11	15,965,817.23
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	17,561,378.69	34,300,953.82
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	766,891,402.19	821,890,933.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	407,385,415.85	511,241,526.26
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	-	86,621,312.98	45,880,043.11
支付的各项税费	-	68,665,135.44	61,674,914.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	105,992,322.95	118,354,536.27
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	668,664,187.22	737,151,019.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	98,227,214.97	84,739,913.47
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	262,800,000.00	169,100,000.00
取得投资收益收到的现金	-	1,973,710.17	1,018,743.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	4,382.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	264,773,710.17	170,123,125.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	29,326,107.41	5,420,681.60
投资支付的现金	-	288,000,000.00	220,100,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、35	655,855.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	317,981,962.41	225,520,681.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-53,208,252.24	-55,397,555.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	51,572,500.00
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	-	-	-
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>	-	-	51,572,500.00

偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,980,000.00	32,712,700.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	7,980,000.00	32,712,700.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-7,980,000.00	18,859,800.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	37,038,962.73	48,202,157.83
加：期初现金及现金等价物余额	五、36	105,031,527.90	56,829,370.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、36	142,070,490.63	105,031,527.90

法定代表人：吕志询 主管会计工作负责人：吕赛君 会计机构负责人：刘二东

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	79,800,000.00	-	-	-	117,851,176.77	-	-	-	2,425,441.30	-	21,834,602.44	-	221,911,220.51
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	79,800,000.00	-	-	-	117,851,176.77	-	-	-	2,425,441.30	-	21,834,602.44	-	221,911,220.51
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	6,380,823.40	-	49,447,410.61	-	55,828,234.01
（一）综合收益总 额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	63,808,234.01	-	63,808,234.01
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

所有者权益的金额													
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	6,380,823.40	-	-14,360,823.40	-	-7,980,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,380,823.40	-	-6,380,823.40	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,980,000.00	-	-7,980,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	79,800,000.00	-	-	-	117,851,176.77	-	-	-	8,806,264.70	-	71,282,013.05	-	277,739,454.52

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	50,050,000.00	-	-	-	400,000.00	-	-	-	16,036,891.40	-	76,575,791.99	-	143,062,683.39
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	50,050,000.00	-	-	-	400,000.00	-	-	-	16,036,891.40	-	76,575,791.99	-	143,062,683.39
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	29,750,000.00	-	-	-	117,451,176.77	-	-	-	-13,611,450.1 0	-	-54,741,189.55	-	78,848,537.12
（一）综合收益总 额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	59,808,537.12	-	59,808,537.12
（二）所有者投入 和减少资本	14,735,000.00	-	-	-	36,837,500.00	-	-	-	-	-	59,808,537.12	-	111,381,037.12
1. 股东投入的普通 股	14,735,000.00	-	-	-	36,837,500.00	-	-	-	-	-	-	-	51,572,500.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	5,980,853.71	-	-38,513,353.71	-	-32,532,500.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,980,853.71	-	-5,980,853.71	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-32,532,500.00	-	-32,532,500.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	15,015,000.00	-	-	-	80,613,676.77	-	-	-	-19,592,303.81	-	-76,036,372.96	-	-
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	15,015,000.00	-	-	-	80,613,676.77	-	-	-	-19,592,303.81	-	-76,036,372.96	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>79,800,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>117,851,176.77</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,425,441.30</b>	<b>-</b>	<b>21,834,602.44</b>	<b>-</b>	<b>221,911,220.51</b>

法定代表人：吕志询

主管会计工作负责人：吕赛君

会计机构负责人：刘二东



## 烟台东方威思顿电气股份有限公司 二〇一五年度财务报表附注

(如无特别说明，以下货币单位均为人民币元)

### 一、公司基本情况

烟台东方威思顿电气股份有限公司(以下简称公司、本公司或威思顿)前身系烟台东方威思顿电气有限公司。烟台东方威思顿电气有限公司成立于2003年1月，系由烟台东方电子信息产业股份有限公司(现已更名为东方电子股份有限公司)与张侠等30名自然人共同出资设立的有限公司。威思顿成立时注册资本350.00万元，其中：东方电子股份有限公司以实物出资105.00万元，出资比例30%，自然人以货币出资245.00万元，出资比例70%。

#### 1、威思顿注册资本变动情况如下：

(1) 2006年12月25日，经股东会决议以未分配利润及法定盈余公积转增资本，注册资本增加到1,050.00万元；

(2) 2008年6月4日，经股东会决议将注册资本由1,050.00万元增加到3,150.00万元，以未分配利润增加注册资本；

(3) 2009年7月18日，经股东会决议将注册资本由3,150.00万元增加到5,005.00万元，以未分配利润及股东以货币出资增加注册资本；

2011年6月7日，自然人股东张侠将所持有的威思顿4.86%股权转让给新股东烟台鼎威电气有限公司(现已变更为烟台鼎威投资股份有限公司)。

(4) 2014年7月18日，经股东会决议将注册资本由5,005.00万元增加到6,506.50万元，以未分配利润增加注册资本。

2、2014年9月2日，根据股东会决议及发起人协议，以截至2014年7月31日经审计的净资产146,078,676.77元为基础折股整体变更为股份公司，公司全体股东作为股份公司发起人，其中6,506.5万元计入股本总额，余额81,013,676.77元计入资本公积。整体变更为股份公司前后公司全体股东持股

比例不变，公司名称变更为烟台东方威思顿电气股份有限公司，《营业执照》注册号为 370613228013929。

3、2014 年 9 月 19 日，经股东大会决议，东方电子股份有限公司、烟台鼎威投资股份有限公司、谢建国等股东向公司增加注册资本 1,473.50 万股。增资后公司注册资本变更为 7,980.00 万元，并于 2014 年 9 月 25 日完成工商变更登记手续。

经上述历次股权变更及股东间股权转让后，公司股权结构如下：东方电子股份有限公司持股 2,394.00 万股，股权比例为 30.00%；烟台鼎威投资股份有限公司持股 1,085.48 万股，股权比例为 13.60%；谢建国等自然人股东持股 4,500.52 万股，股权比例为 56.40%。

公司住所：莱山区创业中心；法定代表人：吕志询；经营范围：电子产品、仪表、电力设备自动化产品的软、硬件设计、开发、生产、销售、服务；建筑智能化工程设计、施工、安装。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主营业务：电能智能计量、监测产品的研发、生产及销售。

公司所属行业：仪器仪表制造业。

公司的控股股东为东方电子股份有限公司，控股股东的母公司为东方电子集团有限公司。

公司分公司情况如下：

分公司名称	成立日期	经营范围
烟台东方威思顿电气有限公司潍坊分公司	2013 年 1 月 23 日	销售电子产品、仪表、电力设备自动化产品软件、硬件
烟台东方威思顿电气股份有限公司广州分公司	2013 年 8 月 28 日	研究和试验发展
烟台东方威思顿电气股份有限公司北京分公司	2015 年 7 月 28 日	销售电子产品、仪表、电力设备、软件；工程勘察设计；软件开发；产品设计；计算机系统服务
烟台东方威思顿电气股份有限公司成都分公司	2015 年 7 月 29 日	电子产品、仪表、电力设备自动化产品的软、硬件设计、开发、销售、服务；建筑智能化工程设计、施工、安装。

烟台东方威思顿电气股份有限公司兰州分公司	2015 年 7 月 24 日	本公司业务洽谈
烟台东方威思顿电气股份有限公司南京分公司	2015 年 8 月 5 日	为公司承接业务
烟台东方威思顿电气股份有限公司沈阳分公司	2015 年 7 月 24 日	电子产品技术、通信技术、自动化控制技术、计算机软硬件技术开发、技术咨询、技术服务；电子产品、仪器仪表批发、零售；机械电子设备工程安装；自动化控制工程安装；楼宇自控工程安装
烟台东方威思顿电气股份有限公司武汉分公司	2015 年 7 月 22 日	电子产品、仪表、电力设备自动化产品的软硬件设计、开发、生产、零售、服务
烟台东方威思顿电气股份有限公司芝罘分公司	2015 年 11 月 12 日	电子产品、仪表、电力设备自动化产品的软、硬件设计、开发、组装、销售、服务。
烟台东方威思顿电气股份有限公司福建分公司	2015 年 9 月 17 日	电子产品、仪表、电力设备自动化产品的软、硬件设计、开发、销售、服务；建筑智能化工程设计、施工、安装。

本财务报表由公司董事会于2016年4月7日批准报出，根据公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的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（以下简称“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，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。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。

### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注“三、15、收入及 19、其他重要的会计政策和会计估计”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。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

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

公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、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

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认和计量

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《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告尚未发放的现金股利或已到付款期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。

持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付款期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。

应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已到付款期但尚未领取的债券利息或已

宣告尚未发放的现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，按摊余成本进行后续计量。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### （4）金融负债终止确认条件

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

### （5）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值。

②不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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等）确定其公允价值。

③初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

④公司采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

#### （6）金融资产减值的测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于账面价值之间差额计提减值准备。

①持有至到期投资：对持有至到期投资，单项或按类似信用风险特征划分为若干组合进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。持有至到期投资计提减值准备后，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，原确认的减值准备在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部分予以转回，计入当期损益。

②可供出售金融资产：如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

③应收款项：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，

确认减值损失，计提坏账准备。对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

(7) 尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

②管理层没有意图持有至到期；

③受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

④其他表明公司没有能力持有至到期。

## 7、应收款项

(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	1、单项金额重大的应收账款为单一债务人期末余额大于等于 500 万元的应收款项； 2、单项金额重大的其他应收款为单一债务人期末余额大于等于 200 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

账龄分析法计提比例：

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)	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3—5 年	50	50



5 年以上	100	100
-------	-----	-----

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单项计提坏账准备的理由	客户公司破产、清算、解散、法律诉讼等确定无法收回的应收款项
坏账准备的计提方法	全额计提坏账准备

## 8、存货

(1) 存货分类：原材料（包装物）、在产品、库存商品、低值易耗品等；

(2) 发出存货的计价方法：原材料（包装物）、在产品、库存商品发出时采用加权平均法同时结合个别计价法核算；

(3) 低值易耗品采用一次转销法核算；

(4) 确定不同类别存货可变现净值的依据：直接出售的存货，以估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。为生产而持有的存货等，用其生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末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，按照单个存货项目计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

(5) 公司存货采用永续盘存制。

## 9、固定资产

(1) 固定资产确认条件：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产计价：固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产，按实际支付的购买价款、相关税费、以及为使固定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运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等必要的支出作为入账价值。

②自行建造固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

③投资者投入固定资产，按照投资合同或协议约定的价值作为入账价值。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值和应支付的相关税费计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费计价。

⑤融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(2) 固定资产折旧方法：采用年限平均法计提折旧，并按各类固定资产原值扣除预计净残值和估计的使用年限，确定其折旧率，已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧；部分计提减值准备的固定资产计提折旧时，按照固定资产原价减去累计折旧和已计提减值准备的账面净额以及尚可使用的年限重新计算确定折旧率；未计提减值准备前已计提的累计折旧不作调整。

固定资产分类折旧率如下：

类别	使用年限（年）	年折旧率%	预计残值率%
机器设备	5-10	9.50-19.00	5
电子设备	5-10	9.50-19.00	5
其他设备	5-10	9.50-19.00	5

运输工具	10	9.50	5
------	----	------	---

### (3) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。如固定资产的可收回金额低于其账面价值，按可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，确认资产减值损失，计入当期损益。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 10、在建工程

在建工程是指正在施工中尚未完工或虽已完工但尚未达到预定可使用状态的工程。在建工程按实际发生的支出确定其工程成本。

### (1) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### (2) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产的计价

无形资产按照成本进行初始计量。

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

②公司内部研究开发项目研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产，其成本包括自满足下列条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，可以证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号——债务重组》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### (4) 无形资产的摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。  
使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### （5）无形资产减值的处理

年末公司对无形资产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。  
无形资产减值准备一经计提，不予转回。

### 12、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 13、职工薪酬

职工薪酬是公司获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象按照权责发生制原则计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要为设定提存计划，包括基本养老保险费、失业保险等。在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利：公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在同时满足下列条件时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。职工内部退休计划采用上述

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

#### 14、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时满足下列条件，公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- (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。期末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。

#### 15、收入

##### (1) 销售商品收入确认原则和方法

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

##### (2) 让渡资产使用权确认原则和方法

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### (3) 劳务收入确认原则和方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

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

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

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

#### (4) 建造合同确认原则和方法

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

#### 16、政府补助



(1) 政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：最终形成固定资产、无形资产等长期资产。公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：未最终形成固定资产、无形资产等长期资产。

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

(3) 会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。。

#### 17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1)资产负债表日，公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- ①企业合并；
- ②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(4) 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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## 18、租赁

对于经营租赁的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益。

## 19、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

- (1) 坏账准备计提

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

#### （2）折旧和摊销

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

#### （3）预计负债

本公司根据合约条款、现有情况及历史经验，对产品质量保证进行估计测算并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性等因素。其中，本公司按为国家电网公司供应电能表及用电信息采集设备的集中招标项目的相关合约条款，计提了产品质量保证金。这项预计负债的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### （4）所得税

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

### 20、重要会计政策和会计估计变更

本报告期公司主要会计政策及会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按增值税计税销售额计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、13%、11%、6%、3%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
地方水利建设基金	应交流转税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%-25% (注)

注：公司所属潍坊分公司独立纳税，执行 25%的企业所得税税率。

### (二) 税收优惠及批文

1、根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

(2) 公司于 2008 年被认定为高新技术企业，2014 年被重新认定为高新技术企业(证书编号为 GR201437000800,有效期三年),适用企业所得税率为 15%,企业所得税优惠期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

## 五、会计报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	657.33	555.18
银行存款	121,369,833.30	73,319,858.80
其他货币资金	33,808,325.46	51,776,552.25
合 计	155,178,816.09	125,096,966.23

截止 2015 年 12 月 31 日，其他货币资金中为办理银行保函等业务而缴存的保证金共计 13,108,325.46 元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	44,017,358.00	30,000.00
商业承兑汇票	1,914,978.72	618,975.00
合 计	45,932,336.72	648,975.00

(2) 期末公司无已质押的应收票据

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	57,396,541.10	
商业承兑汇票		
合 计	57,396,541.10	

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

### 3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	134,715,092.99	100.00	9,488,984.14	7.04	125,226,108.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	134,715,092.99	100.00	9,488,984.14	7.04	125,226,108.85

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	169,418,640.88	100.00	8,946,911.19	5.28	160,471,729.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	169,418,640.88	100.00	8,946,911.19	5.28	160,471,729.69

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	96,111,808.88	961,118.09	1%
1 至 2 年	25,154,534.20	1,257,726.71	5%
2 至 3 年	2,887,186.50	433,077.98	15%
3 至 5 年	7,449,004.10	3,724,502.05	50%
5 年以上	3,112,559.31	3,112,559.31	100%
合 计	134,715,092.99	9,488,984.14	

(2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 542,072.95 元，本期无转回或收回坏账准备情况。

(3) 本期无实际核销应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,007,297.16 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.82%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 256,256.90 元。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	10,971,565.01	94.09	6,777,126.34	83.52
1 至 2 年	90,000.00	0.77	861,610.34	10.62
2 至 3 年	204,097.00	1.75	163,388.50	2.01
3 年以上	395,529.36	3.39	312,556.86	3.85
合 计	11,661,191.37	100.00	8,114,682.04	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额  
4,716,479.59 元，占预付款项期末余额合计数的比例 40.45%。

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,441,661.72	100.00	1,311,572.33	7.52	16,130,089.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	17,441,661.72	100.00	1,311,572.33	7.52	16,130,089.39

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,484,693.48	100.00	1,115,292.04	7.70	13,369,401.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	14,484,693.48	100.00	1,115,292.04	7.70	13,369,401.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	14,024,486.12	140,244.86	1%
1 至 2 年	1,431,083.78	71,554.19	5%

2 至 3 年	732,319.90	109,847.99	15%
3 至 5 年	527,693.27	263,846.64	50%
5 年以上	726,078.65	726,078.65	100%
合 计	17,441,661.72	1,311,572.33	

## (2) 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 196,280.29 元，本期无转回或收回坏账准备情况。

## (3) 本期无实际核销其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	10,633,919.36	11,180,363.17
备用金	2,656,763.15	1,592,546.15
往来款	3,845,577.72	1,517,418.98
其他	305,401.49	194,365.18
合 计	17,441,661.72	14,484,693.48

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网物资有限公司	保证金	4,014,520.00	2 年以内	23.02	63,651.60
北方工业大学	往来款	702,158.00	1 年以内	4.03	7,021.58
国网四川招标有限公司	保证金	666,544.50	2 年以内	3.82	6,843.49
四川西星电力科技咨询有限公司	保证金	569,177.00	1 年以内	3.26	5,691.77
中国电力科学研究院	往来款	422,100.00	1 年以内	2.42	4,221.00
合 计		6,374,499.5		36.55	87,429.44

## 6、存货

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,990,759.67		11,990,759.67	23,167,966.21		23,167,966.21



在产品	10,487,681.95	10,487,681.95	18,694,875.28	18,694,875.28
库存商品	313,822,957.97	313,822,957.97	299,505,084.59	299,505,084.59
其中：发出商品	295,874,697.60	295,874,697.60	285,878,667.23	285,878,667.23
合 计	336,301,399.59	336,301,399.59	341,367,926.08	341,367,926.08

## 7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额	性质或内容
银行理财产品	51,200,000.00	51,000,000.00	未到期理财
结构性存款	25,000,000.00		
预缴税款	70,724,726.93	63,659,429.18	预缴税款
待抵扣进项税	143,904.48		待抵扣进项税
合 计	147,068,631.41	114,659,429.18	

## 8、固定资产

## (1) 固定资产情况：

项 目	机器设备	电子设备	其他设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	2,101,020.21	11,366,992.67	2,815,531.46	562,556.17	16,846,100.51
2. 本期增加金额	9,323,159.11	1,861,642.31	305,909.22	1,063,715.09	12,554,425.73
(1) 购置	9,323,159.11	1,861,642.31	305,909.22	1,063,715.09	12,554,425.73
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额	11,424,179.32	13,228,634.98	3,121,440.68	1,626,271.26	29,400,526.24
二、累计折旧					
1. 期初余额	943,568.61	4,764,848.33	1,110,685.13	135,930.39	6,955,032.46
2. 本期增加金额	386,270.76	1,731,624.76	479,240.77	59,120.83	2,656,257.12
(1) 计提	386,270.76	1,731,624.76	479,240.77	59,120.83	2,656,257.12
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额	1,329,839.37	6,496,473.09	1,589,925.90	195,051.22	9,611,289.58
三、减值准备					
1. 期初余额					

2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	10,094,339.95	6,732,161.89	1,531,514.78	1,431,220.04	19,789,236.66
2. 期初账面价值	1,157,451.60	6,602,144.34	1,704,846.33	426,625.78	9,891,068.05

(2) 截止 2015 年 12 月 31 日，公司无暂时闲置的固定资产；

(3) 截止 2015 年 12 月 31 日，公司无融资租赁租入的固定资产；

(4) 截止 2015 年 12 月 31 日，公司经营租赁租出的固定资产情况如下：

项 目	期末账面价值
机器设备	8,500,000.00
合 计	8,500,000.00

## 9、在建工程

(1) 在建工程情况：

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
威思顿智能计量项目	9,353,165.55		9,353,165.55			
合 计	9,353,165.55		9,353,165.55			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数（万元）	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产 金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)
威思顿智能计量项目（注）	15,877.57		9,353,165.55			9,353,165.55	5.89
合 计	15,877.57		9,353,165.55			9,353,165.55	

注：系公司在烟台市莱山经济开发区拟建设的规划总建筑面积59,146平方米的智能计量项目。

## 10、无形资产

项 目	外购的软件费	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	961,594.31		961,594.31
2. 本期增加金额	469,018.87	11,712,851.00	12,181,869.87
其中：购置	469,018.87	11,712,851.00	12,181,869.87
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,430,613.18	11,712,851.00	13,143,464.18
二、累计摊销			
1. 期初余额	439,618.99		439,618.99
2. 本期增加金额	74,734.93	170,812.39	245,547.32
(1) 计提	74,734.93	170,812.39	245,547.32
(2) 其他			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	514,353.92	170,812.39	685,166.31
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	916,259.26	11,542,038.61	12,458,297.87
2. 期初账面价值	521,975.32		521,975.32

## 11、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修改造费	482,172.90	96,460.00	187,688.26		390,944.64
合 计	482,172.90	96,460.00	187,688.26		390,944.64

## 12、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,800,556.47	1,620,083.47	10,062,203.23	1,509,330.49
预计负债	29,238,145.16	4,385,721.77	17,767,902.67	2,665,185.40
未支付奖金	43,921,269.72	6,588,190.46	67,392,337.34	10,108,850.60

确认为递延收益的政府补助	4,800,000.00	720,000.00	4,500,000.00	675,000.00
合 计	88,759,971.35	13,313,995.70	99,722,443.24	14,958,366.49

## 13、应付票据

## (1) 明细情况

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	500,000.00	25,250,000.00
合 计	500,000.00	25,250,000.00

(2) 本期末无已到期未支付的应付票据。

## 14、应付账款

项 目	期末余额	年初余额
应付物资采购款	115,509,256.49	175,877,448.24
应付设备采购款	6,848,000.00	
合 计	122,357,256.49	175,877,448.24

## 15、预收账款

项 目	期末余额	年初余额
预收销售款	309,585,215.77	207,012,471.30
合 计	309,585,215.77	207,012,471.30

## 16、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	74,131,943.59	90,058,522.32	81,592,556.47	82,597,909.44
离职后福利-设定提存计划		4,959,952.87	4,959,952.87	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				

合 计	74,131,943.59	95,018,475.19	86,552,509.34	82,597,909.44
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

## (2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	70,392,337.34	80,660,181.83	74,100,691.10	76,951,828.07
(2) 职工福利费		2,822,134.78	2,822,134.78	
(3) 社会保险费		2,392,118.93	2,392,118.93	
其中：医疗保险费		1,827,747.37	1,827,747.37	
工伤保险费		341,223.40	341,223.40	
生育保险费		223,148.16	223,148.16	
(4) 住房公积金	110,261.40	1,440,011.00	1,541,405.40	8,867.00
(5) 工会经费和职工教育经费	3,629,344.85	2,744,075.78	736,206.26	5,637,214.37
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	74,131,943.59	90,058,522.32	81,592,556.47	82,597,909.44

## (3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		4,703,689.02	4,703,689.02	
失业保险费		256,263.85	256,263.85	
合 计		4,959,952.87	4,959,952.87	

## 17、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
城建税	1,032,367.16	677,350.60
教育费附加	442,443.08	290,293.12
地方教育费附加	294,962.06	193,528.74
土地使用税	109,407.60	51.75
印花税	25,687.08	31,045.50
所得税	4,812,073.82	11,428,105.01
个人所得税	16,134.78	16,116.81

地方水利建设基金	147,868.03	96,764.37
合 计	6,880,943.61	12,733,255.90

## 18、其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付保证金	100,000.00	100,000.00
未结算费用	54,678,672.14	46,711,902.42
往来款等	4,326,616.71	3,586,547.79
合 计	59,105,288.85	50,398,450.21

## 19、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
产品质量保证	29,238,145.16	17,767,902.67
合 计	29,238,145.16	17,767,902.67

产品质量保证金系公司为国家电网公司供应电能表及用电信息采集设备的集中招标项目计提的产品质量保证金。

## 20、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,500,000.00	1,200,000.00	900,000.00	4,800,000.00	
合 计	4,500,000.00	1,200,000.00	900,000.00	4,800,000.00	

## 涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型智能电站用自动化仪表的研发和产业化科技资金	500,000.00		500,000.00			与收益相关
高压电能计量领域系列智能电表研发及产业化资金	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相关
智能用电的无线通信芯片研发及应用		1,000,000.00	333,333.33		666,666.67	与收益相关
中压异常用电智能在线监测系统的研发及应用		200,000.00	66,666.67		133,333.33	与收益相关

合 计	4,500,000.00	1,200,000.00	900,000.00		4,800,000.00
-----	--------------	--------------	------------	--	--------------

## 21、股本

项 目	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	79,800,000.00						79,800,000.00

## 22、资本公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	117,851,176.77			117,851,176.77
合 计	117,851,176.77			117,851,176.77

## 23、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,425,441.30	6,380,823.40		8,806,264.70
合 计	2,425,441.30	6,380,823.40		8,806,264.70

盈余公积增减变动原因及依据说明：

盈余公积增加为根据公司章程按照净利润的 10%计提的法定盈余公积

## 24、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	21,834,602.44	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	21,834,602.44	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,808,234.01	
减：提取法定盈余公积	6,380,823.40	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,980,000.00	

项 目	金 额	提取或分配比例
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	71,282,013.05	

## 25、营业收入和营业成本

## (1) 分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	639,159,197.18	417,767,527.43	593,083,261.10	369,000,672.69
其他业务	12,886,379.41	1,686,320.09	6,963,379.29	1,808,677.23
合 计	652,045,576.59	419,453,847.52	600,046,640.39	370,809,349.92

## (2) 主营业务收入按产品分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
单相电能表	355,066,351.57	263,099,931.04	284,460,485.53	206,341,895.29
三相电能表	155,882,255.54	90,806,666.37	148,161,004.56	78,974,103.83
电能信息管理系统及终端	71,237,370.68	45,275,666.50	89,119,822.13	51,492,367.08
其他	56,973,219.39	18,585,263.52	71,341,948.88	32,192,306.49
合 计	639,159,197.18	417,767,527.43	593,083,261.10	369,000,672.69

## 26、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	74,985.97	67,670.85
城建税	3,807,137.26	3,488,187.47
教育费附加	1,631,630.26	1,495,031.00
地方教育费附加	1,087,753.51	996,585.54
水利建设基金	543,876.75	498,330.51
合 计	7,145,383.75	6,545,805.37

## 27、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	696,393.18	662,438.20
职工薪酬	7,309,275.61	5,574,834.94
营销运营费	64,754,015.18	63,308,108.60
运输费	5,263,136.98	5,334,197.99



中标费	4,907,208.06	8,963,987.97
产品质量保证金	11,470,242.49	9,756,302.67
其他	1,740,573.88	1,400,899.82
合 计	96,140,845.38	95,000,770.19

## 28、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,032,259.37	3,005,236.20
差旅费	16,294,755.54	13,124,645.00
职工薪酬	4,204,061.98	4,623,667.02
会务招待费	984,585.96	834,660.90
税金	525,498.29	290,602.96
技术开发费	51,502,573.05	50,097,788.48
折旧与摊销	903,715.61	717,442.75
物业相关费用	1,496,534.85	773,974.02
检验鉴定费	2,209,500.93	2,327,663.92
其他费用	1,962,708.94	4,842,882.65
合 计	83,116,194.52	80,638,563.90

## 29、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	1,026,407.95	1,378,486.61
加：汇兑损益	-4.85	
加：手续费	48,678.61	130,463.56
加：其他	6,290.00	
合 计	-971,444.19	-1,248,023.05

## 30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	738,353.24	1,088,229.13
合 计	738,353.24	1,088,229.13

## 31、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	1,973,710.17	1,018,743.96
合 计	1,973,710.17	1,018,743.96

## 32、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下:

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,700.00	
其中: 固定资产处置利得		1,700.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	21,885,424.11	18,869,817.23	8,476,292.00
其他	1,217,219.11	1,402,018.90	1,217,219.11
合 计	23,102,643.22	20,273,536.13	9,693,511.11

(2) 计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
软件增值税退税	13,409,132.11	15,965,817.23	与收益相关
科技补贴	7,576,292.00	2,404,000.00	与收益相关
递延收益摊销	900,000.00	500,000.00	与收益相关
合 计	21,885,424.11	18,869,817.23	

## 33、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			

其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	33,792.28	3,101.66	33,792.28
合 计	33,792.28	3,101.66	33,792.28

### 34、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期企业所得税费用	6,012,352.68	16,206,074.49
递延所得税费用	1,644,370.79	-7,513,488.25
合 计	7,656,723.47	8,692,586.24

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	71,464,957.48
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	10,719,743.62
分公司适用不同税率的影响	-175.29
调整以前期间所得税的影响	
研发费用加计扣除的影响	-3,476,142.55
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	412,859.46
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	438.23
其他	
所得税费用	7,656,723.47

### 35、现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行利息	1,026,407.95	1,378,486.92

收回的各种保证金	7,612,967.87	21,342,724.67
收到的往来结算款项	60,700.00	4,692,063.97
政府拨款及补贴	8,776,292.00	6,404,000.00
其他	85,010.87	483,678.26
合计	17,561,378.69	34,300,953.82

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来结算款项	4,956,174.10	41,770,817.10
支付的管理费用	26,823,035.81	16,441,576.88
支付的销售费用	69,341,772.46	59,924,855.98
其他	191,938.32	217,286.31
合计	101,312,920.69	118,354,536.27

(3) 本期支付的其他与投资活动有关的现金系支付威思顿智能计量项目的劳务保证金 655,855.00 元。

## 36、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	63,808,234.01	59,808,537.12
加: 资产减值准备	738,353.24	1,088,229.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,656,257.12	2,455,053.00
无形资产摊销	245,547.32	49,739.85
长期待摊费用摊销	187,688.26	44,111.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)		-1,700.00
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)		
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,973,710.17	-1,018,743.96
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	1,644,370.79	-7,513,488.25
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)	5,066,526.49	-145,102,012.62
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-18,620,916.23	-22,224,156.98
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	44,474,864.14	197,154,344.90
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	98,227,214.97	84,739,913.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	142,070,490.63	105,031,527.90
减: 现金的期初余额	105,031,527.90	56,829,370.07
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	37,038,962.73	48,202,157.83

## (2) 不涉及现金收支的交易

项 目	本期发生额	上期发生额	备 注
背书转让的银行承兑汇票及商业承兑汇票	119,630,163.82	48,478,187.46	转付货款

## (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	142,070,490.63	105,031,527.90
其中: 库存现金	657.33	555.18
可随时用于支付的银行存款	121,369,833.30	73,319,858.80
可随时用于支付的其他货币资金	20,700,000.00	31,711,113.92
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	142,070,490.63	105,031,527.90

## 37、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金 额	受限原因
货币资金	13,108,325.46	履约保证金及劳务保证金
合 计	13,108,325.46	

## 六、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括应收账款、预收账款、应付账款、银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。这些金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。公司管理层管理及监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

公司的信用风险主要与银行存款、银行理财产品、应收款项有关。为控制该项风险，公司分别采取了以下措施。

#### (1) 银行存款、银行理财产品

公司银行存款主要存放于国有控股银行和其它大中型商业银行。理财产品均为国有控股银行和其它大中型商业银行发行的低风险短期理财产品，公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

#### (2) 应收款项

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。由于公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2015年12月31日，公司应收账款17.82% (2014年12月31日为22.76%) 源于前五大客户，公司前五大客户主要为国家电网各省级电力公司，具有良好的信誉及雄厚的资金实力，公司不存在重大的信用集中风险。

公司的其他应收款主要系应收备用金及投标保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

### 2、流动风险

管理流动风险时，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，以满足公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

## 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	对本企业的持股比例 (%)	表决权比例 (%)
东方电子股份有限公司	烟台	电力自动化系统	97,816.3195 万元	30.00	30.00

本公司控股股东的母公司为东方电子集团有限公司。

### 2、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京东方京海电子科技有限公司	同一母公司
烟台东方电子科技发展有限公司	同一母公司
龙口东立电线电缆有限公司	同一母公司
南京世纪东方电子有限公司	同一母公司
烟台东方威智电子科技有限公司	同一母公司
烟台东方华瑞电气有限公司	同一母公司
烟台海颐软件股份有限公司	同一母公司
烟台东方纵横科技股份有限公司	同一母公司
广州东方电科自动化有限公司	同一母公司
烟台东方科技环保节能有限公司	同一母公司
东方电子印度有限公司	同一母公司
广州海颐软件有限公司	母公司的孙公司
济南海颐软件有限公司	母公司的孙公司
广西海颐软件有限公司	母公司的孙公司
北京海颐软件有限公司	母公司的孙公司
山东海颐数字技术有限公司	母公司的孙公司
烟台东方富阁新能源有限公司	母公司的孙公司
烟台东方电子玉麟电气有限公司	最终母公司的子公司
烟台东方海华电子发展有限公司	最终母公司的子公司
烟台东方瑞创达电子科技有限公司	最终母公司的子公司
烟台东方琪瑞电子科技有限公司	最终母公司的子公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
烟台方东方合瑞电子科技有限公司	最终母公司的子公司
烟台东方智能控制有限公司	最终母公司的子公司
烟台鼎威投资股份有限公司	公司股东
谢建国	持股 5%以上自然人股东
吕志询	持股 5%以上自然人股东
林向阳	持股 5%以上自然人股东

### 3、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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
烟台东方瑞创达电子科技有限公司	采购商品	989,467.06	1,394,917.57
东方电子股份有限公司	采购商品	840,978.93	6,858,006.71
烟台东方华瑞电气有限公司	采购商品	316,161.62	470,837.38
龙口东立电线电缆有限公司	采购商品	133,570.94	192,568.38
烟台东方科技环保节能有限公司	采购商品	81,054.00	
北京东方京海电子科技有限公司	采购商品	35,897.44	40,170.94
烟台东方威智电子科技有限公司	采购商品	8,256.41	58,974.36
东方电子股份有限公司	接受劳务	2,986,507.78	1,811,727.54
烟台东方海华电子发展有限公司	接受劳务	274,086.32	
东方电子集团有限公司	接受劳务	46,034.91	52,269.92
烟台东方纵横科技股份有限公司	采购商品		5,958.91
烟台东方威智电子科技有限公司	接受劳务		1,400.00

##### 销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东方电子股份有限公司	销售商品	12,565,111.37	12,088,268.77
烟台东方华瑞电气有限公司	销售商品	945,897.44	2,257,991.45
烟台东方科技环保节能有限公司	销售商品	87,841.88	38,931.62
北京东方京海电子科技有限公司	销售商品	71,794.87	245,641.03



烟台东方智能控制有限公司	销售商品	69,017.09	
烟台东方纵横科技股份有限公司	销售商品	6,153.85	
烟台东方瑞创达电子科技有限公司	销售商品		57,692.31
南京世纪东方电子有限公司	销售商品		25,641.03

## (2) 关联租赁情况

公司作为承租方:

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
东方电子股份有限公司	租赁房屋	1,804,630.68	1,630,321.60

## 4、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

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
应收账款	东方电子股份有限公司	2,533,506.44	25,335.06	10,491,664.58	104,916.65
应收账款	烟台东方华瑞电气有限公司	982,851.17	9,828.51	1,246,060.27	12,460.60
应收账款	烟台东方电子玉麟电气有限公司	560,261.00	316,786.00	560,261.00	121,298.00
应收账款	烟台东方智能控制有限公司	80,750.00	807.50		
应收账款	北京东方京海电子科技有限公司	57,760.00	1,777.60	288,400.00	2,884.00
应收账款	烟台东方科技环保节能有限公司			841,054.50	40,230.73

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	东方电子股份有限公司	1,015,711.28	
应付账款	烟台东方瑞创达电子科技有限公司	240,041.96	583,210.86
应付账款	烟台东方华瑞电气有限公司	80,717.15	51,707.27
应付账款	龙口东立电线电缆有限公司	74,059.55	173,924.57
应付账款	烟台东方纵横科技股份有限公司		7,000.00
预收账款	东方电子集团有限公司	558,000.00	558,000.00
预收账款	烟台东方科技环保节能有限公司	326,671.00	
预收账款	烟台东方海华电子发展有限公司	78,486.90	78,486.90
其他应付款	烟台海颐软件股份有限公司	60,700.00	

## 八、承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，公司为国家电网公司供应电能表及用电信息采集设备的集中招标项目计提的产品质量保证金余额为 29,238,145.16 元。

## 九、资产负债表日后事项

公司2015年度利润分配方案：以2015年末的总股本79,800,000股为基数，每10股派发现金红利1.5元(含税)，派发现金红利总额为11,970,000元。

## 十、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

本期无重大前期会计差错更正。

### 2、其他重要事项

截至报告日，公司无应披露而未披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		1,700.00
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）	8,476,292.00	2,904,000.00
委托他人投资或管理资产的损益	1,973,710.17	1,018,743.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,183,426.83	1,398,917.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	11,633,429.00	5,323,361.20
减：所得税影响额	1,745,014.35	798,504.18
合 计	9,888,414.65	4,524,857.02

### 2、净资产收益率及每股收益

#### (1) 本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益
-------	------------	------

	(%)	基本每股收	稀释每股收
归属于公司普通股股东的净利润	25.61	0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.64	0.68	0.68

## (2) 上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收	稀释每股收
归属于公司普通股股东的净利润	34.96	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利	32.32	0.79	0.79

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：

公司董事会办公室。

烟台东方威思顿电气股份有限公司

董事会

2016 年 4 月 8 日