



和雷实业

NEEQ :836478

杭州和雷实业股份有限公司

(Hangzhou Helei Industrial Corp.Ltd.)



年度报告

2015

公司年度大事记



CERTIFICATE 质量管理体系认证证书

证书编号: 00215Q12753R0S

兹证明

杭州和雷实业有限公司

组织机构代码: 68909838-5
住所: 浙江省杭州市桐庐县桐君街道洋洲路 99 号 2 号厂房
认证地址: 浙江省杭州市桐庐县桐君街道洋洲路 99 号 2 号厂房 (311500)

管理体系符合

GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008

《质量管理体系 要求》

覆盖的产品及其过程

木屋结构用集成材的设计、开发和生产

生效日期: 2015 年 05 月 27 日 有效期至: 2018 年 05 月 26 日
注册号: CQM-33-2012-0084-0001

(本证书信息可在国家认证认可监督管理委员会官方网站 www.cnca.gov.cn 或方圆标志认证集团官方网站上查询, 也可通过验证“确认证书”确认本证书的有效性)



二零一五年五月二十七日



GB/T 19001



体系认证
CNAS C002-Q

方圆标志认证集团

地址: 北京市海淀区增光路33号 (100048)
<http://www.cqm.com.cn>

2015 年 5 月, 公司通过 ISO9000 质量管理体系认证。

目录

第一节声明与提示.....	5
第二节公司概况.....	7
第三节会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节管理层讨论与分析.....	11
第五节重要事项.....	18
第六节股本变动及股东情况.....	20
第七节融资及分配情况.....	22
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	22
第九节公司治理及内部控制.....	27
第十节财务报告.....	32

释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、和雷实业	杭州和雷实业股份有限公司
有限公司	杭州禾雷投资有限公司/杭州和雷实业有限公司，系股份公司前身
杭州桐源	杭州桐源创业投资合伙企业（有限合伙），公司发起人股东之一
股东大会	杭州和雷实业股份有限公司股东大会
董事会	杭州和雷实业股份有限公司董事会
监事会	杭州和雷实业股份有限公司监事会
三会	公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会议事规则	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
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
主办券商、东北证券	东北证券股份有限公司
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	北京市汇融律师事务所
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《监管办法》	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	《全国中小企业股份系统业务规则（试行）》
本公开转让说明书	杭州和雷实业股份有限公司公开转让说明书
《公司章程》	杭州和雷实业股份有限公司章程
报告期	自 2015 年 01 月 01 日到 2015 年 12 月 31 日
元、万元	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

立信会计师事务所（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
市场竞争加剧风险	我国木结构房屋行业正处于起步阶段，国内市场的开发也不充分，还处于一个抢占空白市场的阶段，目前国内木屋企业无论数量还是规模均相对较小，市场辐射也主要集中在企业所在地区。未来随着各企业销售网络的不断延伸，必然将加剧行业内的竞争。
人才流失风险	相较于国外发达国家而言，我国现代木结构房屋起步较晚，行业人才匮乏，加之近年来木结构房屋业快速发展，这对人才需求大幅提升，而关键技术人员是公司生存和发展的根本，是企业持续健康快速发展的关键。未来随着市场竞争的加剧，高端人才争夺将更加激烈。公司面临核心人才流失的风险，如果不能得到及时有效补充，将对公司的创新能力的保持和业务发展造成不利影响。
应收账款发生坏账的风险	2015 年末公司应收账款余额为 1,316.33 万元，应收账款净额为 1,309.65 万元，占资产总额的比例为 39.69%，占当期营业收入的比例为 67.32%，公司应收账款占比较高。公司主要客户为旅游景点及个人，随着未来公司业务规模持续扩张、营业收入快速增长，应收账款的总额可能会逐步增加，若宏观经济环境、客户经营状况等发生不利变化，将导致公司面临坏账的风险和资产周转效率下降的风险。
公司规模较小产生的经营风险	公司主要从事木屋制造，受我国现代木屋制造行业起步较晚、行业标准尚不健全、市场消费理念尚待进一

	<p>步转变等因素的影响，公司整体规模较小，报告期末公司资产总额为 3,299.38 万元，抗风险能力较弱。但公司提供的木屋产品具有耐久性高、抗震性强、设计布局灵活、保温节能效果良好、经济环保性能高等特点，且公司通过德国进口相关加工设备组建了现代化的木屋制造中心，生产精度及效率大幅提高，公司凭借较高的产品品质、持续市场开拓取得了一定的成果，2015 年销售收入较 2014 年增长 692.95 万元，增幅 55.33%。</p>
原材料价格波动的风险	<p>木制品房屋的主要原材料是木材，我国木材目前主要来源于过国内速成林的开采和国外进口，和雷实业木材原材料基本采购于加拿大、俄罗斯、美国等国际市场，虽然和雷实业原材料采购不受国内木材禁伐和价格波动的影响，但其原材料价格会受到国际木材市场的影响而产生波动，如果国外木材价格上涨，将会提高国内木制品生产企业的成本。</p>
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	杭州和雷实业股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Helei Industrial Corp.Ltd.
证券简称	和雷实业
证券代码	836478
法定代表人	雷文军
注册地址	桐庐县桐君街道洋洲路 99 号 2 号厂房
办公地址	桐庐县云栖路 248 号
主办券商	东北证券股份有限公司
主办券商办公地址	吉林省长春市自由大路 1138 号
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	肖勇、崔云刚
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京路 61 号四楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	雷文军
电话	18605716111
传真	0571-64600688
电子邮箱	xlh86950642@126.com
公司网址	http://www.heleisy.com
联系地址及邮政编码	桐庐县云栖路 248 号 311500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cc
公司年度报告备置地	桐庐县云栖路 248 号

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-03-29
行业（证监会规定的行业大类）	C20 木材加工及木、竹、藤、棕、草制品业
主要产品与服务项目	木质房屋的总体设计方案、生产制造、现场安装以及相关技术咨询服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	20,000,000
控股股东	雷文军
实际控制人	雷文军

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	91330100689098385X	是
税务登记证号码	91330100689098385X	是
组织机构代码	91330100689098385X	是

注:公司在 2015 年 11 月 10 日整体变更为股份有限公司

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	19,453,470.19	12,523,978.05	55.33%
毛利率%	34.44%	29.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,560,728.44	2,020,385.37	76.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,560,602.85	2,054,517.56	73.31%
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）	16.05%	10.42%	-
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）	16.05%	1.74%	-
基本每股收益	0.18	0.10	80.00%

二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	32,993,847.39	30,352,692.48	8.70%
负债总计	9,032,305.72	9,951,879.25	-9.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,961,541.67	20,400,813.23	17.51%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.02	17.65%
资产负债率%	27.38%	32.79%	-
流动比率	2.00	1.33	-
利息保障倍数	64.42	8.55	-

三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,109,569.30	-4,793,907.85	-
应收账款周转率	2.26	3.31	-
存货周转率	2.57	1.37	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.70%	-8.21%	-
营业收入增长率%	55.33%	67.98%	-
净利润增长率%	76.24%	85.87%	-

五、股本情况

单位：股

项目	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	167.45
非经常性损益合计	167.45
所得税影响数	-41.86
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	125.59

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一)商业模式

1.公司所处行业

根据《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业（代码为 C20）；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业（代码为 C20）—建筑用木料及木材组件加工（代码为 C2031）。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告（2015）23 号）公司所属行业为木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业（代码为 C20）—建筑用木料及木材组件加工（代码为 C2031），根据《挂牌公司投资型行业分类指引》（股转系统公告（2015）23 号）公司所属行业为日常消费品（代码为 14）—林业产品（代码为 11101510）。具体为木屋制造行业。

2.公司主营业务

公司是木屋提供商，凭借丰富的项目经验、成熟的管理模式和自动化程度高的“德国威力木屋加工中心”，为各类群体提供高品质的木屋住宅产品，公司业务涵盖木质房屋的总体方案设计、生产制造、现场安装以及相关技术咨询服务。

公司秉承“让现代人回归自然”的理念，致力于构建“环保、养生、健康、安全”的居住形式，最终实现“建筑、自然、人”的完美结合，成立以来一致围绕木屋的生产和销售开展经营活动，公司可以根据客户需求提供各种类型和型号的木屋，公司木屋具有耐久性强、抗震性强、设计布局灵活、保温节能效果良好、经济环保性能高等特点。公司主要产品类别：轻型结构、重型结构；主要产品有：木屋、木制别墅、胶合木梁、木栈道、廊架、凉亭、花架等。

3.客户类型

公司主要客户为国家、私营旅游景点，私人会所别墅，地产开发项目等。

4.关键资源

加工设备、木材、技术人员、辅助材料等

5.销售渠道收入来源

渠道：1、建立了公司网站，进行网络推广。

2、建立了微信平台，通过朋友圈、微信群、二维码等手段推广。

3、成立了专门的销售部门，由专业的销售员通过多种有效渠道推销。

4、利用人脉关系推广。

5、利用材料供销商积极推广。

6、积极寻找各地区代理商。

7、制定了销售管理办法，有效的激励销售。

8、积极参加各类与木屋有关展会、技术交流会，持续不断进行业务宣传和推广。

9、通过自主开发项目，如自驾游营地项目进行业务推广。

销售收入为现金收入。

公司的商业模式

(一) 运营模式

公司业务立足于木屋制造行业，具有较强设计能力、丰富的项目经验和完善的生产体系，坚持以自主创新为根本，以项目实施为核心，不断推出各类木屋产品。通过经过多年的经营，公司搭建了集木屋信息搜集、设计、生产、安装、销售、售后服务为一体专业化团队，为龙泉市龙泉山庄度假区有限公司、黑龙江大顶山旅游投资有限公司、台州三友农耕文化发展有限公司、德清丰华生态农业开发有限公司等客户提供木屋、木制别墅及配套产品，公司报告内利润率不低于同行业平均水平。

(二) 销售模式

公司采用直销代理等模式，公司销售部统一负责市场信息搜集、客户维护等，目前客户主要集中在浙江地区。公司通过销售网络、互联网等渠道获取项目信息，在获取项目信息后安排销售人员与客户进行接触，详细介绍木屋的基本情况，同时初步了解客户需求及建设地相关资料，含气候、地质、道路、供水、电、住宿等情况，形成文字、图例说明，在明确客户的需求后安排设计人员进行初步设计，然后与客户就设计内容、木屋配置等信息进行详细沟通，双方达成一致后签订销售合同。

(三) 采购模式

公司设有专门的采购部门，统一负责各项目的采购工作。生产部根据技术部给出材料单及库存情况提出采购申请单，采购部门根据采购申请单进行采购。公司外购的原材料主要是各种规格的板材。

公司在每类外购产品上均储备多家供货商，防止发生缺货影响项目进度，同时也可以方便进行询价等。公司对于常用材料会保持一定的库存水平，这样可以进一步缩短项目周期。

(四) 生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式，目前公司引进国际自动化程度较高的先进设备“德国威力木屋加工中心”，可以实现高精度生产，从而提高木屋品质。公司设有两条生产线组织生产，基本可以满足现有项目的需要。公司生产部根据项目的轻重缓急安排生产计划，根据技术部制作的加工图进行生产作业。

公司生产完成后将相关木屋构件发送项目现场，由工程部负责现场安装、调试，在满足客户的要求后移交给客户使用。

(五) 盈利模式

随着我国国家实力的增强，人民生活水平的不断提高，人们更加崇尚绿色环保健康安全的住宅，《中共中央国务院关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》提出，在具备条件的地方，倡导发展现代木结构建筑，《建筑产业现代化发展纲要》也提出到 2020 年，基本形成适应建筑产业现代化的市场和发展环境、建筑产业现代化技术体系基本成熟，形成一批达到国际先进水平的关键核心技术和成套技术建设一批国家级、省级示范城市、产业基地、技术研发中心，培育一批龙头企业。我国为此提出各项环保产业政策并出台了各项木结构标准，从而也刺激了木屋行业的发展，公司通过节约挖潜，科学降低相应消耗，积极寻找订单，逐步扩大产品生产规模，同时，公司产品大多数建在青山绿水间，拥有着清洁的空气、水源、草地、森林，绿色环保的产品与大自然完美结合可以大大提高我们的产品附加值，从而实现盈利。

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

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

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 年度，在董事会的领导下，公司上下克服经济形势持续低迷、行业竞争激烈的困难，团结一心，强基固本，创新管理，取得了较好的经营业绩。报告期内，营业收入实现 1945.35 万元，比去年同期增长了 55.33%；利润总额 475.63 万，比去年同期增长了 76.27%。

2015 年公司在内部管理方面，进一步完善了公司的法人治理结构，对原有组织结构进行了优化调整，完善流程控制体系，加强人财物管控，保证了公司持续快速健康发展。

2015 年 11 月 10 日，和雷实业整体变更为“杭州和雷实业股份有限公司”，2015 年 11 月末，正式向全国股份转让系统递交挂牌申请。

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	19,453,470.19	55.33%	-	12,523,978.05	67.98%	-
营业成本	12,754,069.76	45.24%	65.56%	8,781,389.35	55.76%	70.12%
毛利率%	34.44%	-	-	29.88%	-	-
管理费用	1,071,248.06	53.57%	5.51%	697,574.28	67.66%	5.57%
销售费用	417,044.84	-22.00%	2.14%	534,689.19	73.52%	4.27%
财务费用	79,142.40	-72.56%	0.41%	288,437.33	12,925.24%	2.30%
营业利润	4,756,339.43	116.40%	24.45%	2,197,902.16	102.21%	17.55%
营业外收入	230.00	0.00%	0.00%	0.00	-	0.00%
营业外支出	62.55	-99.86%	0.00%	45,509.58	-99.86%	0.36%
净利润	3,560,728.44	76.81%	18.30%	2,020,385.37	85.87%	16.13%

项目重大变动原因:

1、2015 年营业收入为 19,453,470.19 元，较 2014 年增加了 6,929,492.14 元，增长 55.33%。主要原因是通过不断的回访，跟了 1 至 2 年的客户开始启动项目，公司营销力度不断加大的，由销售部主导，采取了全员销售模式，致使总体业务量增加，营业收入增加。

2、2015 年营业成本为 12,754,069.76 元，较 2014 年增加了 3,972,680.41 元，增长 45.24%。主要原因是订单增多，销售面积加大，部分项目客户要求配置较高，致使总营业成本增加，另外，增强、扩大了销售推广的渠道和范围。

3、2015 年管理费用 1,071,248.06 元，较 2014 年增加了 373,673.78 元，增长 53.57%。主要原因是 2015 年申请挂牌，增加了财务审计费，律师费，评估费以及销售增加带动了员

工增加的同时也增加了工资等。

4、2015 年财务费用 79,142.40 元，较 2014 年下降了 209,294.93 元，下降 72.56%。主要原因是 2014 年有银行短期借款需要支付利息，2015 年短期借款已经偿还。

5、2015 年营业利润 4,756,339.43 元，较 2014 年增加了 2,558,437.27 元，增长 116.40%，主要原因是营业收入增加，产品的配置高，且配置内容全面，致使盈利点增加所致。

6、2015 年营业处支出 62.55 元，较 2014 年下降了 45,447.03 元，下降 99.86%，主要原因 2014 年有固定资产清理，2015 年未发生，同时，公司采取有效措施，严格控制跑、冒、滴、漏等现象，减少不应有的各类支出。

7、2015 年净利润 3,560,728.44 元，较 2014 年增加了 1,540,343.07 元，增长 76.24%，主要原因是营业收入增加，公司加强了管理，员工技术水平不断增加，降低了成本，提高了木材的利用率，同时提高了产品的质量等级，且部分产品设计合理，单位面积消耗减少，致使净利润增加。

(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	19,453,470.19	12,754,069.76	12,523,978.05	8,781,389.35
其他业务收入	-	-	-	-
合计	19,453,470.19	12,754,069.76	12,523,978.05	8,781,389.35

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%
木屋	14,090,222.30	72.43%	12,075,260.10	96.42%
木制品	5,363,247.89	27.57%	448,717.95	3.58%

收入构成变动的原因

报告期收入构成无重大变化。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	5,109,569.30	-4,793,907.85
投资活动产生的现金流量净额	-50,381.00	-33,362.30
筹资活动产生的现金流量净额	-5,075,000.00	4,715,000.00

现金流量分析：

1、2015 年经营活动产生的现金流量净额为 5,109,569.30 元，较 2014 年增加 9,903,477.15 元，增长 206.58%，主要原因是其他往来款支出减少，导致支付与其他经营活动有关的支出减少。

2、2015 年投资活动产生的现金流量净额为-50,381.00 元，较 2014 年减少 17,018.70 元，下降 51.01%，主要原因是处置固定资产较上年减少 20,000.00 元所致。

3、2015 年筹资活动产生的现金流量净额为-5,075,000.00 元，较 2014 年减少

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

9,790,000.00 元，下降 207.64%，主要原因是上年向银行短期借款 5,000,000.00，同时在当年向银行归还所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	德清丰华农业开发有限公司	3,760,683.76	19.33%	否
2	台州三友农耕文化发展有限公司	3,599,709.40	18.50%	否
3	葛晟鹏	3,418,803.42	17.57%	否
4	王圣云	1,773,504.30	9.12%	否
5	杭州余姚（冉仕坤）	1,766,666.67	9.08%	否
	合计	14,319,367.55	73.60%	-

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	绥芬河市伊翔木业有限公司	4,217,112.82	52.94%	否
2	杭州神彩贸易有限公司	1,395,831.62	17.52%	否
3	徐州同济木业有限公司	252,435.00	3.17%	否
4	上海至众建筑科技有限公司	204,308.00	2.57%	否
5	宁波雅正贸易有限公司	184,140.00	2.31%	否
	合计	6,160,707.69	78.51%	-

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	-	-
研发投入占营业收入的比例%	-	-

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	49,713.66	24.13%	0.15%	65,525.36	-63.15%	0.22%	-31.82%
应收账款	13,096,464.78	215.25%	39.69%	4,154,371.35	21.58%	13.69%	189.92%
存货	4,647,007.15	-11.72%	14.08%	5,263,698.25	-30.54%	17.34%	18.80%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	14,901,321.17	13.08%	45.16%	17,143,520.35	-11.95%	56.48%	20.04%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

短期借款	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-100.00%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	32,993,847.39	8.70%	-	30,352,692.48	-8.21%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、2015 年 12 月 31 日应收账款余额为 13,096.464.78 元，比 2014 年末增加 8,942,093.43 元，增长 215.25%，主要原因为业务量增加导致销售收入增加，增加了应收账款。

3.投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

-

(2) 委托理财及衍生品投资情况

-

(三)外部环境的分析

-

(四)竞争优势分析

-

(五)持续经营评价

报告期内，公司通过加强法人结构治理，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术队伍稳定，客户资源稳定增长，公司品牌知名度在业内进一步提升。综述，公司拥有良好的持续经营能力。

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。

二、未来展望（自愿披露）

(一)经营计划或目标

2016 年经营计划：

营业收入：5,000.00 万元；

毛利率：25%；

利润总额：750.00 万元。

为实现这一目标，公司将开源节流两手抓，一方面建立更完善的绩效考核机制，激发团队更大的创业热情，加强技术创新和产品研发，积极开拓市场，使营收有新的突破；另一方面加强管控，合理控制各项费用的支出，严格执行预算、审核与支付制度，提高资金使用的有效性。

(二)不确定性因素

详见本报告《重要风险提示表》章节内容，以了解因此可能对公司未来战略发展和经营目标产生的影响，注意投资风险。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

-

(二)报告期内新增的风险因素

报告期内暂无新增风险。

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：无	

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	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 重要事项/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
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	否	-
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	0	0
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	0	0
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0

总计		0	0
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
雷文军	<p>公司从上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行借入 500 万元保证借款，借款期限为 2014 年 3 月 11 日至 2015 年 3 月 11 日，该借款由浙江巨业担保有限公司和实际控制人雷文军共同提供连带责任担保，保证合同编号分别为 YB9520201428054001、ZB9520201400000082，公司已于 2015 年 3 月 6 日偿还借款，保证合同履行完毕。</p>	5,000,000.00	是
总计	-	5,000,000.00	-

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实 际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,000,000	100.00	-	20,000,000	100.00
	其中：控股股东、实 际控制人	13,000,000	65.00	-	13,000,000	65.00
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
	其他	7,000,000	35.00	-	7,000,000	35.00
普通股总股本		20,000,000	100.00	-	20,000,000	100.00
普通股股东人数		4				

注 1：上述股本结构根据中国证券登记结算有限公司出具的股份初始登记证明文件填列。

(二)普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有有限售 股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	雷文军	2,000,000	11,000,000	13,000,000	65.00	13,000,000	0
2	兰仁法	1,500,000	-1,500,000	0	-	-	-
3	神彩贸易	16,500,000	-16,500,000	0	-	-	-
4	杭州桐源	-	6,000,000	6,000,000	30.00	6,000,000	0
5	曾国林	-	600,000	600,000	3.00	600,000	0
6	王瑞芬	-	400,000	400,000	2.00	400,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00	20,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人雷文军先生持有公司股东杭州桐源（持有和雷实业

30.00%股权) 80.00%股权, 除此之外, 股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

雷文军先生, 男, 1970 年 1 月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 2005 年毕业于武警工程学院, 本科学历。1988 年 6 月至 2002 年 1 月就职于中国工商银行丽水分行; 2002 年 2 月至 2009 年 9 月就职于杭州中岳房地产开发有限公司任总经理; 2009 年 10 月至 2014 年 12 月就职于杭州三基传媒有限公司任董事; 2014 年 12 月至今就职于和雷实业。现任公司董事长、总经理、董事会秘书。

报告期内, 2015 年 1 月至 2015 年 3 月, 公司第一大股东为神彩贸易(持有公司 82.50% 股权, 雷文军并未持有神彩股权——为公司控股股东。

2015 年 3 月 25 日(工商变更登记日期)到 2015 年 7 月, 兰仁法持有公司 90% 股权、雷文军持有 10% 股权, 因兰仁法所持有的公司 90% 股权系代雷文军持有, 故时阶段公司的控股股东、实际控制人为雷文军。

2015 年 7 月 26 日(工商变更登记日期)至今, 雷文军直接持有 65% 股权, 故此阶段公司的控股股东、实际控制人仍为雷文军。

目前, 雷文军先生通过直接持有公司 65% 股权并担任公司董事长、总经理、董事会秘书, 其对公司重大事项决策、高管层的任命以及公司经营情况具有决定性影响, 故雷文军先生为公司的控股股东、实际控制人。

(二) 实际控制人情况

实际控制人为控股股东雷文军。

四、股份代持情况

否

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-											

二、债券融资情况

单位：元

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

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

2015 年分配预案

单位：股

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

2014 年已分配

单位：股

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

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
雷文军	董事长、总经理、董事会秘书	男	46	本科	2015年10月28日—2018年10月27日	是
金国东	董事、副总经理	男	48	本科	2015年10月28日—2018年10月27日	是
徐丽华	董事、财务负责人	女	57	大专	2015年10月28日—2018年10月27日	是
雷涂浩	董事	男	23	大专	2015年10月28日—2018年10月27日	是
蓝海锋	董事	男	27	本科	2015年10月28日—2018年10月27日	是
兰仁法	监事会主席	男	31	大专	2015年10月28日—2018年10月27日	是
洪舟	监事	女	36	大专	2015年10月28日—2018年10月27日	是
雷国民	监事	男	28	高中	2015年10月28日—2018年10月27日	是
陈新龙	副总经理	男	53	大专	2015年10月28日—2018年10月27日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

监事兰仁法系雷文军外甥（姑表姐之子）
董事雷涂浩系雷文军表弟（姨之子）
除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(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
雷文军	董事长、总经理、董事会秘	2,000,000	11,000,000	13,000,000	65.00	0

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

	书					
兰仁法	-	1,500,000	-1,500,000	-	-	-
神彩贸易	-	16,500,000	-16,500,000	-	-	-
杭州桐源创业投资合伙企业	-	0	6,000,000	6,000,000	30.00	0
曾国林	-	0	600,000	600,000	3.00	0
王瑞芬	-	0	400,000	400,000	2.00	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	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
金国东	-	新任	董事、副总经理	股份公司第一届董事会选举，完善组织机构和内控制度以及正常人事变动
徐丽华	-	新任	董事、财务负责人	股份公司第一届董事会选举，完善组织机构和内控制度以及正常人事变动
雷涂浩	-	新任	董事	股份公司第一届董事会选举
蓝海锋	-	新任	董事	股份公司第一届董事会选举
兰仁法	-	新任	监事会主席	新设立监事会
洪舟	-	新任	监事	新设立监事会
雷国民	-	新任	监事	新设立监事会
陈新龙	-	新任	副总经理	完善组织机构和内控制度以及正常人事变动

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

金国东先生，董事、副总经理，男，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1991 年 7 月毕业于东北林业大学林产工业系林产化工专业；1991 年 7 月至 1992 年 12 月就职于大兴安岭新林木材综合利用加工厂任企管办技术员；1993 年 1 月至 1994 年 3 月就职于大兴安岭新林木材综合利用加工厂胶合板厂任副厂长；1994 年 4 月至 2000 年 3 月就职于大兴安岭新林林产工业公司刨花板厂任副厂长兼制胶厂厂长；2000 年 4 月至 2002 年 3 月就职于大兴安岭新林林产工业公司活性炭厂任厂长；2002 年 4 月至 2011 年 10 月就职于大兴安岭新林新兴木业加工厂任办公室主

任；2011 年 11 月至今就职于和雷实业，现任公司董事、副总经理。

徐丽华女士，董事、财务负责人，女，1959 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理会计师。2004 年 6 月毕业于浙江经贸职业学院会计专业。1993 年 10 月至 2009 年 8 月就职于华东医疗股份有限公司任财务部主办会计；2009 年 9 月至今就职于和雷实业，现任公司董事、财务负责人。

雷涂浩先生，董事，男，1993 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，设计师。2015 年 7 月毕业于江西省南昌市南昌工学院土木工程专业；2014 年 12 月至今就职于和雷实业，现任公司董事。

蓝海锋先生，董事，男，1989 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2008 年 9 月至 2011 年 6 月，就读于杭州职业技术学院；2010 年 10 月至今就职于和雷实业，现任公司董事。

兰仁法先生，监事会主席，男，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007 年毕业于杭州职业技术学院；2007 年 8 月至 2008 年 9 月就职于安徽盛兴矿业有限公司任安全生产管理员；2008 年 10 月至 2010 年 12 月就职于杭州中岳房地产开发有限公司任销售部销售员；2011 年 1 月至今就职于和雷实业，现任公司监事会主席。

洪舟女士，监事，女，1980 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于杭州职业技术学院；1999 年 11 月至 2007 年 11 月就职于杭州世纪联华超市桐庐店；2008 年 1 月至 2011 年 2 月就职于桐庐三江和安配送有限公司；2011 年 3 月至 2013 年 12 月就职于桐庐宝源合强塑业有限公司；2013 年 12 月至今就职于和雷实业，现任公司监事。

雷国民先生，监事，男，1988 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2007 年 7 月毕业于桐庐职业技术学校；2010 年 2 月至 2012 年 2 月就职于长兴龙信电脑公司；2012 年 5 月至 2013 年 1 月就职于北京回龙观圆通公司；2014 年 3 月至今就职于和雷实业，现任公司监事。

陈新龙先生，副总经理，男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1981 年 10 月至 2003 年 8 月就职于青田金坑水电站；2003 年 9 月至 2005 年 6 月就职于浙江正达房地产开发管理集团有限公司；2005 年 7 月至 2007 年 3 月就职于杭州郡停公寓开发管理有限公司；2007 年 3 月至 2011 年 9 月就职于杭州中岳房地产开发有限公司；2011 年 10 月至 2012 年 1 月就职于浙江鸿文实业有限公司任总经理；2012 年 2 月至 2012 年 7 月就职于杭州神彩贸易有限公司任总经理 2012 年 8 月至今就职于和雷实业，现任公司副总经理。

二、员工情况

(一)在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
综合人员	2	2
财务人员	3	3
生产人员	16	14
销售人员	1	2
技术人员	1	2

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

质检人员	2	2
工程人员	2	2
设计人员	2	3
员工总计	29	30

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	3	3
专科	7	8
专科以下	19	19
员工总计	29	30

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：

-

(二)核心员工

单位：股

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

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

吴隆贡先生，技术部经理，男，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013 年 6 月毕业于浙江省丽水市丽水职业技术学院建筑装饰工程技术专业。2014 年 12 月至今就职于和雷实业，现任公司技术部经理。

兰小英女士，质检部经理，女，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000 年 2 月至 2005 年 11 月在广东方正贸易有限公司担任文员。2006 年 7 月至 2008 年 2 月在安徽金矿担任出纳。2009 年 10 月至 2011 年 11 月 在杭州金龙大厦物业做客服。2011 年 12 月至今就职于和雷实业，现任公司质检部经理。

魏长龙先生，工程部经理，男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年 11 月大兴安岭育英木业担任修理工。2004 年 5 月大兴安岭育英木业担任车间副主任。2005 年 7 月大兴安岭育英木业担任车间主任。2008 年 10 月大兴安岭漠河华诚木业担任车间主任。2010 年 7 月大兴安岭图强诚誉木业担任车间主任。2014 年 9 月至今就职于和雷实业，现任公司工程部经理。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，已建立起以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。
本年度内建立的各项公司治理制度：无

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资均严格按照制度要求，履行了相关程序。

4、公司章程的修改情况

-

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议	经审议的重大事项（简要描述）

	召开的次数	
股东大会	2 次	1、2015 年 10 月 28 日，和雷实业全体发起人依法召开股份公司创立大会暨第一次临时股东大会。依据《公司法》的相关规定，会议审议通过了《公司章程》和公司治理的相关制度，选举产生了和雷实业第一届董事会董事及第一届监事会股东代表监事，审议通过《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议方式转让的议案》、《关于股东大会授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议方式转让的议案》等议案。2、2015 年 11 月 13 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会对上述关联交易进行审议，通过《关于有关关联交易的审批、决策的议案》，确认 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月有关关联交易不存在任何直接和/或间接侵占公司的资金、资产的情形，不存在任何损害公司和/或其他股东利益的情形，公司对上述所有关联交易的合法性、有效性进行确认、认可。
董事会	2 次	1、2015 年 10 月 28 日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，决定聘任总经理、财务总监，审议通过了《总经理工作规则》等公司内部管理制度及《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议方式转让的议案》。2、2015 年 10 月 29 日，公司召开第一届董事会第二次会议决议，因涉及关联交易，关联董事雷文军对此议案回避表决，会议审议通过《关于有关关联交易的审批、决策的议案》，确认 2013 年度、2014 年度、2015 年 1-7 月有关关联交易不存在任何直接和/或间接侵占公司的资金、资产的情形，不存在任何损害公司和/或其他股东利益的情形，公司对上述所有关联交易的合法性、有效性进行确认、认可。
监事会	1 次	1、2015 年 10 月 28 日，股份公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及《杭州和雷实业股份有限公司信息披露管理制度》的规定，做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

(三)公司治理改进情况

报告期内，公司内部控制制度的设计在所有重大方面是合理的和完整的。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；公司通过《公司章程》及各项管理制度建立了投资者关系管理、纠纷解决、累积投票制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理

机制。公司内部控制制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应当前公司管理的要求和发展的需要。公司内部控制制度涵盖法人治理、经营管理、生产活动等环节，内部控制制度认真贯彻执行，能有效控制公司的内外部风险，保证公司的规范运作和业务活动的正常进行，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。公司内部控制制度已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

(四)投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，保护投资者权益；同时《投资者关系管理制度》对公司的投资者关系管理做出了详细规定，该制度旨在“加强公司与投资者和潜在投资者之间的沟通，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司和投资者之间长期、稳定的良好关系，提升公司的诚信度、核心竞争能力和持续发展能力，实现公司价值最大化和股东利益最大化”。

二、内部控制

(一)监事会就年度内监督事项的意见

监事会对报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1.业务独立情况

公司已建立了较为科学健全的职能组织机构和独立的生产经营体系，拥有独立的业务运营网络，能够独立开展业务，具备面向市场自主经营的能力。公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争关系及影响公司业务独立性的关联交易。公司的控股股东及实际控制人雷文军先生做出了避免与公司同业竞争的承诺。

2.资产独立情况

公司拥有独立、完整的与主营业务相关的全部资产，公司资产权属清晰，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3.人员独立情况

公司已建立独立的劳动人事、工资管理制度并已与员工签订劳动合同。公司员工的人事管理、工资发放、福利支出与控股股东及其关联方严格分离。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序由公司独立选举或聘任。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司独立聘任财务人员，财务人员专职在公司任职，不存在财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

4.财务独立情况

公司设有独立的财务部门，已按《会计法》和《企业会计制度》等法规的要求建立

了独立的财务规章制度和财务核算体系。公司配备了专门的财务人员，财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司独立开立银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司根据自身发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司股东干预公司财务决策、资金使用的情况。

5.机构独立情况

公司已建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层并制定了各机构的议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构、经营管理机构相互配合且相互制衡的公司法人治理结构。公司各机构健全，能够独立的作出决策，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1.业务独立情况

公司已建立了较为科学健全的职能组织机构和独立的生产经营体系，拥有独立的业务运营网络，能够独立开展业务，具备面向市场自主经营的能力。公司与控股股东、实际控制人控制的其他企业之间不存在同业竞争关系及影响公司业务独立性的关联交易。公司的控股股东及实际控制人雷文军先生做出了避免与公司同业竞争的承诺。

2.资产独立情况

公司拥有独立、完整的与主营业务相关的全部资产，公司资产权属清晰，完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3.人员独立情况

公司已建立独立的劳动人事、工资管理制度并已与员工签订劳动合同。公司员工的人事管理、工资发放、福利支出与控股股东及其关联方严格分离。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序由公司独立选举或聘任。公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司独立聘任财务人员，财务人员专职在公司任职，不存在财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

4.财务独立情况

公司设有独立的财务部门，已按《会计法》和《企业会计制度》等法规的要求建立了独立的财务规章制度和财务核算体系。公司配备了专门的财务人员，财务人员专职在公司任职并领取薪酬。公司独立开立银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司根据自身发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司股东干预公司财务决策、资金使用的情况。

5.机构独立情况

公司已建立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层并制定了各机构的议事规则，形成了权力机构、决策机构、监督机构、经营管理机构相互配合且相互制衡的公司法人治理结构。公司各机构健全，能够独立的作出决策，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

(三)对重大内部管理制度的评价

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

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

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

3.关于风险控制体系。报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。

报告期内公司不存在财务报告和非财务报告的内部控制重大缺陷、重要缺陷。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司进一步健全信息披露管理事务，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。公司信息披露责任人及公司管理层，严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》，执行情况良好。截至报告期末，公司未建立《年度报告差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2016]第 710923 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京路 61 号四楼
审计报告日期	2016-04-19
注册会计师姓名	肖勇、崔云刚
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
审计报告正文： 杭州和雷实业股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的杭州和雷实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。 立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国·上海	
中国注册会计师： 中国注册会计师：	

二〇一六年四月十九日

二、财务报表

(一)资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(一)	49,713.66	65,525.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	(二)	13,096,464.78	4,154,371.35
预付款项	(三)	274,847.40	222,396.30
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(四)	7,784.90	1,607,915.43
存货	(五)	4,647,007.15	5,263,698.25
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(六)	-	1,894,067.54
流动资产合计	-	18,075,817.89	13,207,974.23
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(七)	14,901,321.17	17,143,520.35
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	(八)	16,708.33	1,197.90
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	14,918,029.50	17,144,718.25
资产总计	-	32,993,847.39	30,352,692.48
流动负债：	-		
短期借款	(九)	-	5,000,000.00
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	-	-	-
应付账款	(十)	4,038,411.73	417,384.93
预收款项	(十一)	1,110,000.00	1,190,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十二)	-	-
应交税费	(十三)	3,308,283.99	1,966,596.40
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(十四)	575,610.00	1,377,897.92
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	9,032,305.72	9,951,879.25
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	9,032,305.72	9,951,879.25
所有者权益：	-		
股本	(十五)	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(十六)	1,102,225.68	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(十七)	285,931.60	40,081.32
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(十八)	2,573,384.39	360,731.91
归属于母公司所有者权益合计	-	23,961,541.67	20,400,813.23
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	23,961,541.67	20,400,813.23
负债和所有者权益总计	-	32,993,847.39	30,352,692.48

法定代表人：雷文军 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

(二)利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	19,453,470.19	12,523,978.05
其中：营业收入	(十九)	19,453,470.19	12,523,978.05
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	14,697,130.76	10,326,075.89
其中：营业成本	(十九)	12,754,069.76	8,781,389.35
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	(二十)	313,584.00	19,194.14
销售费用	(二十一)	417,044.84	534,689.19

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

管理费用	(二十二)	1,071,248.06	697,574.28
财务费用	(二十三)	79,142.40	288,437.33
资产减值损失	(二十四)	62,041.70	4,791.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	4,756,339.43	2,197,902.16
加：营业外收入	(二十五)	230.00	0.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	(二十六)	62.55	45,509.58
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	4,756,506.88	2,152,392.58
减：所得税费用	(二十七)	1,195,778.44	132,007.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	3,560,728.44	2,020,385.37
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	3,560,728.44	2,020,385.37
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不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	-	-	-

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	3,560,728.44	2,020,385.37
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	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.18	0.10
（二）稀释每股收益	-	0.18	0.10

法定代表人：雷文军 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	(二十八)	13,676,424.99	13,740,187.49
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	-	798,655.57	11,532,705.77
经营活动现金流入小计	-	14,475,080.56	25,272,893.26
购买商品、接受劳务支付的现金	-	5,173,352.32	4,597,425.23
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	-	-	-

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,298,622.66	1,068,970.10
支付的各项税费	-	939,004.91	11,208.19
支付其他与经营活动有关的现金	(二十八)	1,954,531.37	24,389,197.59
经营活动现金流出小计	-	9,365,511.26	30,066,801.11
经营活动产生的现金流量净额	-	5,109,569.30	-4,793,907.85
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	50,381.00	53,362.30
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	50,381.00	53,362.30
投资活动产生的现金流量净额	-	-50,381.00	-33,362.30
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
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	-	-	5,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	75,000.00	285,000.00
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	5,075,000.00	285,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-5,075,000.00	4,715,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	(二十九)	-15,811.70	-112,270.15
加：期初现金及现金等价物余额	(二十九)	65,525.36	177,795.51
六、期末现金及现金等价物余额	(二十九)	49,713.66	65,525.36

法定代表人：雷文军 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

(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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,081.32	-	360,731.91	-	20,400,813.23
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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,081.32	-	360,731.91	-	20,400,813.23
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	-	-	-	-	1,102,225.68	-	-	-	245,850.28	-	2,212,652.48	-	3,560,728.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,560,728.44	-	3,560,728.44
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	356,072.85	-	-356,072.85	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	356,072.85	-	-356,072.85	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	110,225.68	-	-	-	-110,222.57	-	-992,003.11	-	-
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	-	-	-	-	1,102,225.68	-	-	-	-110,222.57	-	-992,003.11	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,102,225.68	-	-	-	285,931.60	-	2,573,384.39	-	23,961,541.67

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	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	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,619,572.14	-	18,380,427.86	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,619,572.14	-	18,380,427.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,980,304.05	-	2,020,385.37
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,020,385.37	-	2,020,385.37
(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	-	-	-	-	-	-	-	40,081.32	-	-	-40,081.32	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	40,081.32	-	-	-40,081.32	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

杭州和雷实业股份有限公司
2015 年度报告

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期未余额	20,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	40,081.32	-	360,731.91	-	20,400,813.23

法定代表人：雷文军 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

附件一：

附：杭州和雷实业股份有限公司 财务报表附注 (除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

杭州和雷实业股份有限公司（以下简称“和雷实业”、“公司”或“本公司”）系杭州和雷实业有限公司于 2015 年 11 月整体变更设立的股份有限公司。2015 年 11 月 10 日取得更名后的《营业执照》。2016 年 2 月 22 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意杭州和雷实业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》同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。

注册资本：二千万元整

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 2000 万股，注册资本为 2000 万元。

公司类型：股份有限公司（非上市）

法定代表人：雷文军

公司经营范围：生产、零售、批发：木质门窗，木质家具，木质地板，木质工艺品，木质花坛，木质栅栏（不含砂石），服务：房地产投资。

公司注册地址：浙江省桐庐县桐君街道洋洲路 99 号 2 号厂房。

公司的统一社会信用代码：91330100689098385X。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2016 年 4 月 19 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本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

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购

买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇

兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的

包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）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确认金额。采用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

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额

中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 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,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

6、 金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除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金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,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,就认定其已发生减值,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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款、其他应收款。

1、 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：

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

2、 坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
----	---------

账龄分析法	其他客户
其他关联方	杭州和雷实业的关联方
备用金等	款项性质为备用金等的应收款项

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

a.组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)		
其中:6个月以内		
6个月-1年	3.00	3.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

b.组合中,杭州和雷实业有限公司的其他关联方坏账风险较小,不计提坏账准备。

c.组合中,备用金、押金等为本公司员工借的备用金或合同押金,坏账风险较小,不计提坏账准备;

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备:

- a.应收关联方款项;
- b.与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;
- c.已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

3、 坏账准备的转回

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

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

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货主要包括:原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

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

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所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、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 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。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分(或非流动资产)确认为持有待售:

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;
- (2) 公司已经就处置该组成部分(或非流动资产)作出决议, 如按规定需得到股东批准的, 已经取得股东大会或相应权力机构的批准;

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可

靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,

以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租

的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	使用寿命(年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	6	5%	15.83%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

在建工程项目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，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 无形资产

1、 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2、后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产

生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十四) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则

本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；如完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十五) 收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；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，确认商品销售收入实现。

公司商品销售收入确认的具体原则为：公司将货物发出，安装完成并验收无误后，

收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本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，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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认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，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的

其他交易或事项。

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

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

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(三十) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本公司报告期内无重要会计政策变更。

2、 重要会计估计变更

本公司报告期内主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17.00%
营业税	按应税营业收入计征	5.00%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5.00%
教育费附加	实际缴纳流转税额	3.00%
地方教育费附加	实际缴纳流转税额	2.00%
水利基金	营业收入总额	0.1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25.00%

(二) 其他说明

本公司其他税项按国家及地方的有关具体规定计缴。

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	49,713.66	65,525.36
其他货币资金		
合 计	49,713.66	65,525.36
其中：存放在境外的款项总额		

(二) 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	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合：1 账龄分析法	13,163,298.08	100.00	66,833.30	0.51	13,096,464.78
组合：2 其他关联方					
组合：3 备用金等					
组合小计	13,163,298.08	100.00	66,833.30		13,096,464.78
3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,163,298.08	100.00	66,833.30		13,096,464.78

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
2. 按组合计提坏账准备的应收账款					
组合：1 账龄分析法	2,872,162.95	69.06	4,791.60	0.17	2,867,371.35
组合：2 其他关联方	1,287,000.00	30.94			1,287,000.00
组合：3 备用金等					
组合小计	4,159,162.95	100.00	4,791.60		4,154,371.35
3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,159,162.95	100.00	4,791.60		4,154,371.35

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			
其中：6 个月（含 6 个月）以内	12,494,965.08		
6 个月至 1 年			
1 年以内小计	12,494,965.08		
1 至 2 年	668,333.00	66,833.30	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	13,163,298.08	66,833.30	

(续上表)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：6 个月（含 6 个月）以内	2,824,247.00		
6 个月至 1 年			
1 年以内小计	2,824,247.00		
1 至 2 年	47,915.95	4,791.60	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	2,872,162.95	4,791.60	

2、本报告期无核销的应收账款情况。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
葛晟鹏	3,180,000.00	24.16	
王圣云	2,075,000.00	15.76	
冉仕坤	1,777,000.00	13.50	
董志平	1,715,000.00	13.03	
台州三友农耕文化发展有限公司	1,411,660.00	10.72	
合计	10,158,660.00	77.17	

(续上表)

单位名称	期初余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
雷红军	1,287,000.00	30.94	
吴秀宗	1,033,415.95	24.85	4,791.60
云和县七赤文化创意有限公司	653,487.00	15.71	
黑龙江大顶山旅游投资有限公司	351,000.00	8.44	
龙泉市龙泉山度假区有限公司	340,774.00	8.19	
合计	3,665,676.95	88.13	4,791.60

4、截止 2015 年 12 月 31 日，应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内				
其中：6 个月（含 6 个月）以内	262,979.00	95.68	218,044.30	98.04
6 个月至 1 年	7,277.30	2.65	4,352.00	1.96
1 年以内小计	270,256.30	98.33	222,396.30	100.00
1 至 2 年	4,591.10	1.67		
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	274,847.40	100.00	222,396.30	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
上海至众建筑科技有限公司	204,308.00	74.34%
桐庐竹南木环保科技有限公司	20,000.00	7.28%
宁波保税区雅正贸易有限公司	12,744.00	4.64%
富阳幕思防水材料有限公司	7,605.00	2.77%
丽水市久盛地板商行	7,009.00	2.55%
合计	251,666.00	91.58%

(续上表)

预付对象	期初余额	占预付款期末余额合计数的比例
厦门建发纸业业有限公司	179,244.30	80.60
丽水市久盛地板商行	30,000.00	13.49
河北格瑞玻璃棉制品有限公司	8,800.00	3.96
李尧	2,500.00	1.12
杭州赛腾多彩瓦有限公司	1,852.00	0.83
合计	222,396.30	100.00

3、 截止 2015 年 12 月 31 日，预付账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(四) 其他应收款**1、 其他应收款分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

1.单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款				
2.按组合计提坏账准备的其他应收款				
组合：1 账龄分析法	7,784.90	100.00		7,784.90
组合：2 其他关联方				
组合：3 备用金等				
组合小计	7,784.90	100.00		7,784.90
3.单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款				
合计	7,784.90	100.00		7,784.90

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
1.单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
2.按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合：1 账龄分析法	1,607,915.43	100.00			1,607,915.43
组合：2 其他关联方					
组合：3 备用金等					
组合小计	1,607,915.43	100.00			1,607,915.43
3.单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,607,915.43	100.00			1,607,915.43

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			
其中：6 个月（包含 6 个月）以内	7,784.90		
6 个月-1 年			
1 年以内小计	7,784.90		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	7,784.90		

(续上表)

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：6 个月（包含 6 个月）以内	1,607,915.43		
6 个月-1 年			

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内小计	1,607,915.43		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,607,915.43		

2、 本报告期无实际核销的其他应收款。

3、 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
押金	7,784.90	17,915.43
借款		1,590,000.00
合计	7,784.90	1,607,915.43

4、 按欠款方归集的期末余额其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	与本公司关系	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中石油杭州分公司	押金	7,784.90	6 个月以内	非关联方	100.00	
合计		7,784.90	6 个月以内		100.00	

(续上表)

单位名称	款项性质	期初余额	账龄	与本公司关系	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海威都实业发展有限公司	借款	1,590,000.00	6 个月以内	非关联方	98.89	
中石油杭州分公司	押金	17,915.43	6 个月以内	非关联方	1.11	
合计		1,607,915.43			100.00	

(五) 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	973,698.93		973,698.93
在产品	966,292.32		966,292.32
库存商品	2,398,212.59		2,398,212.59
发出商品	308,803.31		308,803.31
合计	4,647,007.15		4,647,007.15

(续上表)

项目	期初余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,645,330.08		1,645,330.08
在产品	906,073.81		906,073.81
库存商品	2,712,294.36		2,712,294.36
合计	5,263,698.25		5,263,698.25

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		1,894,067.54
合计		1,894,067.54

(七) 固定资产

项目	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	23,836,964.61	37,435.90	55,255.22	62,616.31	23,992,272.04
(2) 本期增加金额		14,000.00	25,660.68	3,400.00	43,060.68
—购置		14,000.00	25,660.68	3,400.00	43,060.68
—在建工程转入					
—企业合并增加					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	23,836,964.61	51,435.90	80,915.90	66,016.31	24,035,332.72
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	6,774,981.25	4,445.51	29,864.67	39,460.26	6,848,751.69
(2) 本期增加金额	2,250,321.42	11,469.20	12,327.69	11,141.55	2,285,259.86
—计提	2,250,321.42	11,469.20	12,327.69	11,141.55	2,285,259.86
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
其他					
(4) 期末余额	9,025,302.67	15,914.71	42,192.36	50,601.81	9,134,011.55
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	14,811,661.94	35,521.19	38,723.54	15,414.50	14,901,321.17
(2) 年初账面价值	17,061,983.36	32,990.39	25,390.55	23,156.05	17,143,520.35

(八) 递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,833.30	16,708.33	4,791.60	1,197.90
合计	66,833.30	16,708.33	4,791.60	1,197.90

(九) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
保证借款		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

(十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	4,034,865.73	153,136.78
1 至 2 年	3,546.00	264,248.15
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	4,038,411.73	417,384.93

2、 无账龄超过一年的重要应付账款。

3、 其他说明：期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,110,000.00	1,190,000.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	1,110,000.00	1,190,000.00

2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

3、 其他说明：期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(十二) 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		1,219,446.41	1,219,446.41	
离职后福利-设定提存计划		79,234.51	79,234.51	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计		1,298,680.92	1,298,680.92	

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		1,008,152.00	1,008,152.00	
(2) 职工福利费		151,065.00	151,065.00	
(3) 社会保险费		60,229.41	60,229.41	
其中：医疗保险费		50,337.80	50,337.80	
工伤保险费		4,396.35	4,396.35	
生育保险费		5,495.26	5,495.26	
(4) 住房公积金				
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计		1,219,446.41	1,219,446.41	

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		70,472.92	70,472.92	
失业保险费		8,761.59	8,761.59	
企业年金缴费				
合计		79,234.51	79,234.51	

(十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,030,738.87	1,818,029.85
营业税		
企业所得税	1,058,110.83	133,205.11
个人所得税	58.26	
城市维护建设税	101,536.94	
教育费附加	60,922.17	
地方教育费附加	40,614.78	
水利基金	13,146.89	12,388.26
印花税	3,155.25	2,973.18
合计	3,308,283.99	1,966,596.40

(十四) 其他应付款

1、按账龄列示其他应付款：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内		877,897.92
1 至 2 年	575,610.00	
2 至 3 年		500,000.00
3 年以上		
合 计	575,610.00	1,377,897.92

2、其他说明：期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。**(十五) 实收资本**

项目	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
杭州神彩贸易有限公司	16,500,000.00	82.50		16,500,000.00		
雷文军	2,000,000.00	10.00	11,000,000.00		13,000,000.00	65.00
兰仁法	1,500,000.00	7.50		1,500,000.00		
杭州桐源创业投资合伙企业(有限合伙)			6,000,000.00		6,000,000.00	30.00
曾国林			600,000.00		600,000.00	3.00
王瑞芬			400,000.00		400,000.00	2.00
合 计	20,000,000.00	100.00	18,000,000.00	18,000,000.00	20,000,000.00	100.00

(十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		1,102,225.68		1,102,225.68
其他资本公积				
合 计		1,102,225.68		1,102,225.68

说明：本期资本公积增加为股份制净资产折股，将 2015 年 7 月 31 日的盈余公积和未分配利润转为资本公积。

(十七) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	40,081.32	356,072.85	110,222.57	285,931.60
任意盈余公积				
合 计	40,081.32	356,072.85	110,222.57	285,931.60

说明：按照净利润的 10%提取法定盈余公积金；本期减少数为股份制净资产折股时，将 2015 年 7 月 31 日的盈余公积和未分配利润转为资本公积。

(十八) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	360,731.91	-1,619,572.14
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	360,731.91	-1,619,572.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,560,728.44	2,020,385.37
减：提取法定盈余公积	356,072.85	40,081.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
转做资本公积	992,003.11	
期末未分配利润	2,573,384.39	360,731.91

(十九) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,453,470.19	12,754,069.76	12,523,978.05	8,781,389.35
其他业务				
合计	19,453,470.19	12,754,069.76	12,523,978.05	8,781,389.35

2、 主营业务（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
木材加工	19,453,470.19	12,754,069.76	12,523,978.05	8,781,389.35
合计	19,453,470.19	12,754,069.76	12,523,978.05	8,781,389.35

3、 主营业务（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
木屋	14,090,222.30	8,867,511.36	12,075,260.10	8,413,780.39
木制品	5,363,247.89	3,886,558.40	448,717.95	367,608.96
合计	19,453,470.19	12,754,069.76	12,523,978.05	8,781,389.35

4、 主营业务（分地区）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
浙江省内	17,376,547.04	11,344,169.99	11,508,593.43	8,107,910.79
浙江省外	2,076,923.15	1,409,899.77	1,015,384.62	673,478.56
合计	19,453,470.19	12,754,069.76	12,523,978.05	8,781,389.35

5、 公司前五名客户的营业收入情况

项目	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
德清丰华农业开发有限公司	3,760,683.76	19.33
台州三友农耕文化发展有限公司	3,599,709.40	18.50
葛晟鹏	3,418,803.42	17.57
王圣云	1,773,504.30	9.12
杭州余姚(冉仕坤)	1,766,666.67	9.08
合计	14,319,367.55	73.60

(二十) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	127,994.04	
教育费附加	76,796.44	
地方教育费附加	51,197.62	
水利基金	57,595.90	19,194.14
合计	313,584.00	19,194.14

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
汽油费	123,692.91	176,179.69
运输、快件费	87,668.28	70,373.95
工资	83,206.00	81,600.00
停车、过路费	71,929.00	69,403.50
广告费	23,255.00	54,773.06
汽车修理费及年检费	13,663.90	30,535.00
汽车保险费	7,613.77	4,701.27
其他	6,015.98	47,122.72
合计	417,044.84	534,689.19

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
审计费	239,622.63	16,415.09
工资	205,340.00	163,200.00
办公楼租金	195,200.00	195,200.00
办公费	93,896.03	49,973.20
差旅费	82,634.10	39,956.30
业务活动费	66,360.90	31,714.40
律师费	56,603.77	
企业统筹	37,237.08	
福利费	35,449.00	133,552.10
通讯费	17,500.00	
折旧费	17,072.36	19,327.08

高温费	6,400.00	4,320.00
其他	17,932.19	43,916.11
合计	1,071,248.06	697,574.28

(二十三) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	75,000.00	285,000.00
减：利息收入	812.96	1,197.11
汇兑损益		
手续费	4,955.36	4,634.44
合计	79,142.40	288,437.33

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	62,041.70	4,791.60
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		
在建工程减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合计	62,041.70	4,791.60

(二十五) 营业外收入

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			
其中：固定资产处置利得			
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			
其他	230.00		230.00
合计	230.00		230.00

(二十六) 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		45,509.58	

其中：固定资产处置损失		45,509.58	
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	62.55	45,509.58	62.55
合计	62.55	45,509.58	62.55

(二十七) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,211,288.87	133,205.11
递延所得税费用	-15,510.43	-1,197.90
合计	1,195,778.44	132,007.21

(二十八) 现金流量表项目**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
往来款	797,842.61	11,055,557.86
利息收入	812.96	1,197.11
质保金及押金		300,000.00
备用金退回		175,950.80
合计	798,655.57	11,532,705.77

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
往来款支出	802,287.92	23,000,045.22
管理费用及销售费用	1,147,225.54	1,202,111.79
备用金支出		71,000.00
押金及保证金支出		95,000.00
代扣代缴		16,404.14
手续费	4,955.36	4,634.44
其他	62.55	
合计	1,954,531.37	24,389,195.59

(二十九) 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
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,560,728.44	2,020,385.37
加：资产减值准备	62,041.70	4,791.60
固定资产等折旧	2,579,403.52	2,305,761.32
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		266,858.51

补充资料	本期发生额	上期发生额
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)		45,509.58
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)	75,000.00	285,000.00
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)	-15,510.43	-1,197.90
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)	616,691.10	2,314,686.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,456,455.70	-2,308,891.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,687,670.67	-9,726,810.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,109,569.30	-4,793,907.85
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	49,713.66	65,525.36
减：现金的年初余额	65,525.36	177,795.51
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-15,811.70	-112,270.15

2、 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	49,713.66	65,525.36
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	49,713.66	65,525.36
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	49,713.66	65,525.36
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司无母公司。

本公司最终控制方是：雷文军。

(二) 本公司的子公司情况

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无子公司。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无合营或联营企业。

(四) 其他关联方情况

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	持有和雷实业股权比例
杭州桐源创业投资合伙企业(有限合伙)	公司股东	30%
杭州三基传媒有限公司	实际控制人雷文军担任董事并持有 24.74%的股权	
杭州畅涂旅行社有限公司	实际控制人雷文军担任执行董事兼总经理并持有 40%的股权	
杭州润基投资管理有限公司	实际控制人雷文军担任执行董事兼总经理并持有 45%的股权	
浙江滨龙资产管理有限公司	实际控制人雷文军担任执行董事兼总经理并持有 80%的股权	
浙江丽水雷盛投资管理有限公司	实际控制人雷文军任监事并持有 60%的股权	
丽水市莲城水电修试有限公司	实际控制人雷文军任监事并持有 70%的股权	
杭州大雷网络科技有限公司	实际控制人雷文军担任执行董事	
杭州中岳房地产开发有限公司	实际控制人雷文军担任监事并持有 5%的股权	
浦江畅驾休闲农业开发有限公司	实际控制人雷文军担任董事长	
杭州路安实业有限公司	实际控制人雷文军妹妹雷红军担任执行董事并持有 49%股权	
雷红军	实际控制人雷文军之妹	
金国东	董事、副总经理	3%
徐丽华	董事、财务负责人	3%
雷涂浩	董事	
蓝海锋	董事	
兰仁法	监事会主席	
洪舟	监事	
雷国民	监事	
陈新龙	副总经理	

(五) 关联交易情况

1、经常性关联交易

本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

2、偶发性关联交易

公司从上海浦东发展银行股份有限公司杭州分行借入 500 万元保证借款，借款期限为 2014 年 3 月 11 日至 2015 年 3 月 11 日，该借款由浙江巨业担保有限公司和实际控制人雷文军共同提供连带责任担保，保证合同编号分别为 YB9520201428054001、ZB9520201400000082，公司已于 2015 年 3 月 6 日偿还借款，保证合同履行完毕。

(六) 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		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	雷红军			1,287,000.00	

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款					
	徐丽华				500,000.00
	雷文军				302,287.92

七、 承诺及或有事项**(一) 重要承诺事项**

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他或有事项。

八、 资产负债表日后事项

截止 2016 年 4 月 19 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、 其他重要事项说明

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需披露的其他重要事项。

十、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

1、2015 年度非经常性损益明细

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	167.45	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-41.86	
少数股东权益影响额		
合计	125.59	

(二) 净资产收益率及每股收益：

1、2015 年度净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	16.05	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.05	0.18	0.18

杭州和雷实业股份有限公司
二〇一六年四月十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

-