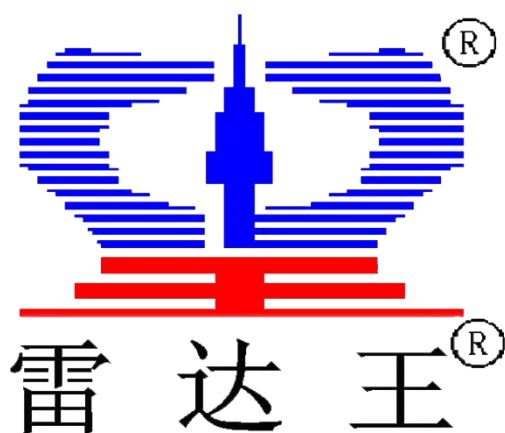


证券代码：831722

证券简称：阿迪克

主办券商：大通证券



阿迪克

NEEQ : 831722

武汉阿迪克电子股份有限公司 (WUHAN
RADARKING ELECTRONICS CORP.)



年度报告

2015

公司年度大事记

1. 2015 年 01 月, 公司新三板挂牌成功, 股票简称: 阿迪克, 股票代码: 831722;
2. 2015 年 01 月, “DDZY150/DTZY150 系列智能电能表关键技术及应用”项目通过湖北省科技厅组织的科技成果鉴定, 其技术达到国际先进水平;
3. 2015 年 02 月, 新申报发明专利 4 项并进入实质性审查;
4. 2015 年 05 月, 公司被湖北省国家税务局评为 2014 年度全省纳税信用 A 级纳税人;
5. 2015 年 05 月, 一种机场地面设备的服务系统及方法获发明专利授权;
6. 2015 年 05 月, 参加全国智能电能表十大品牌网络评选, 获第五名;
7. 2015 年 06 月, 完成定增 130 万股份, 引入做市券商, 注册资本增至 3452 万元;
8. 2015 年 06 月, 公司中标广东石油化工学院单相远程表系统改造工程;
9. 2015 年 06 月, 完成新产品: 电能质量监测仪/分析仪研发, 完成样机生产;
10. 2015 年 07 月, 完成新产品: 水电气热“四表合一”信息采集及收费管理系统研发完成并成功试用;
11. 2015 年 08 月, 完成定增 548.9573 万股, 并 10 股送红股 0.475485 股, 转增 2.024515 股, 公司注册资本增至 5001.1966 万元;
12. 2015 年 09 月, 股票交易方式变更, 协议方式变更成做市方式;
13. 2015 年 09 月, 国家电网智能电能表第二批中标 22 万台;
14. 2015 年 11 月, 国家电网智能电能表第三批中标 2.8 万台;
15. 2015 年 12 月, 荣获湖北省科技进步奖和武汉市科技进步奖各一项。

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.....	21
第六节股本变动及股东情况.....	22
第七节融资及分配情况.....	25
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	26
第九节公司治理及内部控制.....	30
第十节财务报告.....	33

释义

释义项目	释义
公司、股份公司、阿迪克	武汉阿迪克电子股份有限公司
有限公司	武汉阿迪克电子有限公司
股东大会	武汉阿迪克电子股份有限公司股东大会
股东会	武汉阿迪克电子有限公司股东会
董事会	武汉阿迪克电子股份有限公司董事会
监事会	武汉阿迪克电子股份有限公司监事会
主办券商	大通证券股份有限公司
元、万元	人民币元、人民币万元
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	最近一次由股东大会会议通过的《武汉阿迪克电子股份有限公司章程》
三会	股东大会、董事会、监事会
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》
报告期	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
证监会	中国证券监督管理委员会
华工创投	武汉华工创业投资有限责任公司
科华创投	科华银赛创业投资有限公司
律所、德恒律所	北京德恒（武汉）律师事务所
中审众环	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
国网、国家电网、国家电网公司	中国国家电网公司，负责投资、建设和经营管理除南方电网辖区以外的国内其他省（区）的区域电网
南方电网公司	中国南方电网有限责任公司，负责投资、建设和经营管理广东省、广西省、云南省、贵州省和海南省五省（区）南方区域电网
地方电网公司	泛指不归属于国家电网公司和南方电网公司管理或控制的其他地方电力企业
感应式电能表	感应机械式电能表，通过磁场作用计算转盘转数来计量用电量的一种电能表
电子式电能表	全电子元器件结构，并通过电流与电压作用来计量用电量的一种电能表
智能电能表	智能电网的终端设备，提供互动性服务、具有智能化自适应处理能力的一种电子式电能表

第一节 声明与提示

【声明】

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

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容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
公司实际控制人不当控制风险	徐健现持有公司 26,631,909 股股份，占公司总股本的 53.25%，为公司第一大股东，并担任公司法定代表人、董事长及总经理。李晓锋现持有公司 2,756,966 股股份，占公司总股本的 5.51%，为公司第四大股东，并担任公司董事。二人共同持有公司 58.76% 股份。同时，徐健和李晓锋为夫妻关系，为公司共同实际控制人。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，将对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等构成重大影响。公司存在实际控制人不当控制风险。
公司治理和内部控制风险	公司在整体变更为股份公司后，公司治理和内部控制水平得到了明显提高，但由于公司治理和内控制度尚未在实际生产经营活动中经过充分的检验和实践，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内控提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内控制度存在未能有效执行的风险。
市场竞争加剧带来的营业收入下滑的风险	公司所处行业是充分竞争行业。电能表产品竞争格局呈现围绕行业标准制定在技术升级、围绕产业链整合在行业集中度提高、围绕智能电网建设在产品升级等几个方面展开竞争。如果公司不能在上述几个方面有所提高，将会导致产品丧失竞争力，进而导致营

	业收入等财务指标下滑的风险。
客户高集中性和区域性风险	电能表市场的大部分需求主要来自于国家电网公司及其下属网省公司、南方电网公司下属网省公司、地方电网公司，这些客户对电能表的需求受下游市场所在区域的经济景气度、电网建设投资规模与速度以及国家对电力行业宏观调控的影响较大，为行业的未来发展带来不确定性。
技术面临替代、技术优势消失的风险	电能表行业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁等特点。随着业内其他优势企业的崛起，服务模式、技术特点被借鉴、复制，如果公司决策层对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势，在未来市场竞争中处于劣势。
固定资产和无形资产担保的风险	公司于 2012 年 5 月与汉口银行武汉经济技术开发区支行签订最高额房产抵押合同，贷款额度为 1,500 万元，期限自 2012 年 5 月至 2015 年 5 月，该抵押合同到期后，于 2015 年 5 月重新续签合同，期限自 2015 年 5 月至 2018 年 5 月；该合同抵押物为公司所有面积为 4,333.09 平方米的房产和面积为 19,952.85 平方米的土地。基于以上抵押合同，公司于 2015 年 2 月与汉口银行武汉经济技术开发区支行签订借款金额为 900 万元的借款合同，借款期限 1 年（自 2015 年 2 月 4 日至 2016 年 2 月 4 日止）；公司于 2015 年 3 月与汉口银行武汉经济技术开发区支行签订借款金额为 900 万元的借款合同，借款期限 1 年（自 2015 年 3 月 5 日至 2016 年 3 月 5 日止）。
税收优惠政策变化的风险	2013 年 11 月 27 日，公司被认定为高新技术企业，并获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201342000208），高新技术企业认定有效期为三年。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，可能对公司的税负、盈利造成一定程度的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	武汉阿迪克电子股份有限公司
英文名称及缩写	WUHAN RADARKING ELECTRONICS CORP.
证券简称	阿迪克
证券代码	831722
法定代表人	徐健
注册地址	湖北省武汉市汉阳区黄金口 270 号
办公地址	湖北省武汉市汉阳区黄金口 270 号
主办券商	大通证券股份有限公司
主办券商办公地址	大连市沙河口区会展路 129 号大连国际金融中心 A 座-大连期货大厦 38、39 层
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘钧、罗明国
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陶永法
电话	027-84649366
传真	027-82967521
电子邮箱	425100730@qq.com
公司网址	www.radarking.com.cn
联系地址及邮政编码	湖北省武汉市汉阳区黄金口 270 号
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neep.com.cn
公司年度报告备置地	公司档案室

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	2015-01-27
行业（证监会规定的行业大类）	仪器仪表制造业
主要产品与服务项目	研发、生产和销售智能电能表、智能水表和集中抄表系统
普通股股票转让方式	做市
普通股总股本	50,011,966
控股股东	徐健

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

实际控制人	徐健、李晓锋
-------	--------

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	420105000013040	否
税务登记证号码	42010573752719X	否
组织机构代码	73752719-X	否

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	40,315,188.25	63,148,545.52	-36.16%
毛利率%	14.42%	34.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,918,200.37	6,900,107.56	-272.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-13,483,563.36	5,433,608.31	-348.15%
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)	-30.13%	18.00%	-
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)	-34.09%	13.48%	-
基本每股收益	-0.26	0.21	-214.28%

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	117,775,262.20	92,827,815.00	26.87%
负债总计	74,957,829.08	52,509,242.11	42.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	42,817,433.12	40,318,572.89	6.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.86	1.21	-28.93%
资产负债率%	63.64%	56.57%	-
流动比率	1.31	1.42	-
利息保障倍数	-	5.38	-

三、营运情况

单位：元

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年度报告

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	-27,783,603.92	21,037,903.70	-
应收账款周转率	1.23	1.34	-
存货周转率	1.08	2.68	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	26.87%	2.92%	-
营业收入增长率%	-36.16%	-0.11%	-
净利润增长率%	-272.72%	14.97%	-

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	50,011,966	33,220,000	50.55%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-
带有转股条款的债券	0.00	0.00	-
期权数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
罚款支出	-4,676.14
其他营业外支出	-146,941.03
政府补贴	1,965,900.00
其他营业外收入	27,320.69
非经常性损益合计	1,841,603.52
所得税影响数	276,240.53
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,565,362.99

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司属仪器仪表行业的电能表和水表研发、生产、销售和服务；产品为计量和计费产品，国家有专门的行政许可（《计量器具制造许可证》）、平时监管也是比较严格。主要的客户为国家电网、南方电网及下属公司，各地自来水公司，高校、厂矿企业、房地产公司，海外出口市场等，客户均为集团用户。国家电网公司是目前主要的客户，公司是其合格的供应商，国网每年集中采购招标 3-4 次，从 2010 年来公司已中标十多次，累计中标量近 200 万台各种电能表，目前在 80 多个合格的供应厂家中处在 40-50 名之间，随着 2015 年公司注册资本的增加、发明专利和省市科技进步奖的获得、产品质量和服务质量的提高，公司在国网招标中的排名将有较大的提高，中标量在 2015 年创历年新高（4222 万元）的基础会有大幅度的提高。

公司自挂牌以来，公司内部对市场进行了重新分析和分类，成立电网事业部、高校和二级市场事业部、厂家贴牌事业部和外贸事业部。

电网事业部：负责国网及南网集中招标和各网省公司自购市场，在抓好国网投标、生产、交付和服务的前提下，争取更大的中标量。

高校和二级市场事业部：发挥公司产品线长，品类多的优势，特别满足高校和房地产市场需求，成立该事业部负责全国高校和企业房地产市场，率先在广州、北京、上海、河南郑州、福建福州、山西太原、辽宁沈阳、湖南长沙设立分公司或办事处，发展各类代理商和经销商，扩大市场布局。

厂家贴牌事业部：针对有些国网入围企业产品单一但又有部分市场；而有些国网未入围同行企业，有生产能力但无研发能力或有一定的研发能力而无生产能力但有一定的市场，发挥公司具有较大的生产能力又有较强的研发能力，同时产品类型多而全的优势来满足他们的需求，向他们提供整体技术方案和加工制造，提高公司的业绩。

外贸事业部：随着国际上智能电网建设发展，国际市场对智能电表需求日益增加，公司借助国家一带一路发展战略，开拓国际市场，去年开始成立外贸事业部，通过参加广交会和国际展会，互联网销售已发展了外蒙、东南亚、非洲等部份客户，产生了部分订单，随着销售工作开展业绩会逐年提升。

预计从 2016 年开始除电网事业部外其它事业部的市场份额会逐步提升，为公司整体业绩作贡献。

(一) 采购模式

公司主要采取以产定采的采购模式，材料采购部门根据公司下达的生产计划，由生产管理系统根据库存情况生成采购需求，物料保障部据此确定采购计划并及时执行，以保证及时有效地完成订单需求。即公司根据订单情况决定采购情况，同时参考市场供需情况、价格趋势、定制周期、运输时间长短等相关因素决定最大、一般、最小的采购量，进行大宗采购时由物料保障部会同公司管理层集体分析行情趋势后再进行决策。

(二) 生产模式

公司主要采用自产的生产模式，采用“订单和常用品种合理备货”相结合的方式制定生产作业计划并安排生产。公司的销售团队接到经客户确认的订单或与客户签订协议后，将订单送达营销中心内勤。营销中心内勤依据客户要求下达相应产品的生产计划给

相关生产部门，生产部门据此分类编制各个产品生产计划下达并督促完成生产任务。

(三) 研发模式

公司的技术研发工作由公司的技术中心负责，技术中心在公司总工程师的领导下，实行项目负责人制度，负责公司新产品开发、产品功能优化、研发项目管理、专利管理以及技术资料的管理存档等工作。公司每年年初制定研发项目计划和目标，确定各项目负责人，在研发过程中通过研发初试、中试、新技术成果鉴定完成研发项目，并负责后续专利申请。公司技术中心根据新产品的生产情况和用户反馈进行后续技术升级和更新改造。

(四) 销售模式

公司下游行业属于电网行业和用水行业，主要客户均来自电力系统内成员单位和各地自来水公司，如国家电网公司、南方电网公司以及各省地市级电力公司，社会的厂矿企业/高校/市场(简称二级市场)以及各地自来水公司等。

销售模式为对于大多数客户均采用参加招投标方式获取订单，也有部分直接销售或代理商经销获取订单。

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

(五) 报告期内经营情况回顾

报告期内，按年初计划营业收入和新增订单均要达到 8000 万以上，但由于国网电能表招标按压缩产能，规则改变，仅 52 个厂家中标，公司在国网 4 月第一次投标中未中标，公司随即调整策略，在国网 9 月和 11 月第二第三次投标中分别中标 22 万台和 2.8 万台，合计销售额 4222 多万，创了历年新高，行业位置保持在 40-50 名之间，向有利于公司的方向发展。

公司积极开展技术创新和业务扩展，已分别组织专班并投入资金开展“水电气热”四表合一“信息采集和管理系统”“能源信息采集和管理系统整体解决方案”、“电能质量监测/治理设备”和各种“互联网智能电能表及水表”的研发，从单一电能表水表产品向系统化、高端化、互联网+化转变。

成立了广州、北京、上海、太原、福建、南京、南昌、成都 8 个分公司和长沙、郑州、杭州、石家庄 4 个办事处，派驻营销和服务人员，开展营销工作，为全国市场布局打基础。全年实现营业收入 4031.51 万元，同比下降 36 %；亏损 1191.82 万元，同比增加 353%。截至 2015 年末，公司总资产为 11777.52 万元，净资产为 4281.74 万元。

报告期内，收入下降的同时，产生大幅度亏损，主要原因有：

1、本年度内虽然收入未完成年初的计划(8000 万)，但所有的费用都是按年初计划执行，使得在本年度内收入在下降费用均未下降，特别是销售费用全部按年初的计划列支完毕；比如研发费用开支 427.8 万，占收入的 10.86%，同比增加 2.65%，营销费用 931.86 万，占收入的 23.11%，同比增长 170.45%，管理费用 942.32 万，占收入的 23.37%，同比下降 5.1%，全部

人员工资和福利 752,55 万,占收入的 18.66%,生产制造费用 538.13 万,占收入的 13.34%。

2、在本年度内,由于市场竞争激烈,同类型产品在本年度销售价格均有所下降,如国网单相智能电能表中标价在 2013 年为 195 元/台,2014 年为 185 元/台,2015 年为 170 元/台,下降了 8.1%。

3、但由于物料及人工费用有所增长,导致本年度产品毛利率均有所下降,如 2015 年生产制造费用 538.13 万,共生产 39.8 万台产,每台制造费用 13.52 元,比 2014 年单台增加了 4.5%。

4、报告期内,虽然公司的销售收入下降,但本年度内公司新增订单达到了年初预期目标,特别是国网福建省和甘肃电力公司的订单合 4222 万,由于生产、交货及送检等原因,虽生产已基本完成但送货未完成,导致该笔订单的收入未记入 2015 年报告中。

公司经过 2015 年的努力,资质条件明显增强如注册资本增加、发明专利的获得、省市科技进步奖的获得等,在国家电网合格供应商中已进入到 40-50 名之间,在 2016 年国网中标量预期会有较大幅度增加;同时,公司在全国布局已逐步完成,新产品如智能水表、“四表合一”信息采集系统将形成较大市场,新增订单会有较大幅度的增加。

2015 年末确认收入的 4222 万元订单,将于 2016 年上半年确认,收入加上本年度的新增订单,在 2016 年公司将迎来新一轮的主营收入与净利润的大幅增长。

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	40,315,188.25	-36.16%	-	63,148,545.52	-0.11%	-
营业成本	34,503,273.37	-16.31	80.54%	41,225,933.53	-8.07%	65.28%
毛利率%	14.42%	-	-	34.72%	-	-
管理费用	9,423,246.90	-5.10%	23.37%	9,930,142.21	35.26%	15.73%
销售费用	7,282,456.67	111.42%	18.06%	3,444,554.12	22.34%	5.45%
财务费用	1,716,641.81	-4.50%	4.26%	1,797,488.07	-6.39%	2.85%
营业利润	-13,862,169.83	-316.17%	-34.38%	6,412,672.86	17.85%	10.15%
营业外收入	1,993,220.69	29.72%	4.94%	1,536,520.21	71.17%	2.43%
营业外支出	151,617.17	116.53%	0.38%	70,020.96	454.42%	0.11%
净利润	-11,918,200.37	-272.72%	-29.56%	6,900,107.56	14.97%	10.93%

项目重大变动原因:

1、营业收入下降的原因:本年度由于国网电能表招标按压缩产能,仅有 52 个厂家中标,公司在国网 4 月第一次投标中未中标,公司随即调整策略,在国网 9 月和 11 月第二第三次投标中分别中标 22 万台和 2.8 万台,合计销售额 4222 多万元的销售收入由于生产周期及验收等原因,截至报告期末尚未符合收入确认条件,故未能确认为当期收入。

2、营业成本上升的原因:由于市场竞争激烈,同类型产品在本年度销售价格均有所下

降，如国网单相智能电能表中标价在 2013 年为 195 元/台，2014 年为 185 元/台，2015 年为 170 元/台，下降了 8.1%。但由于物料及人工费用有所增长，导致本年度产品毛利率均有所下降，如 2015 年生产制造费用 538.13 万，共生产 39.8 万台产，每台制造费用 13.52 元，比 2014 年单台增加了 4.5%。

3、管理费用与上年度基本持平，在年初的预算中本年度的管理费用与去年持平，且公司在本年度内对管理费用基本是按预算在支出。

4、销售费用增长：本年度为了扩大经营规模，加大宣传力度，在业务推广费、会议费及业务招待费等方面都加大了投入，召开了客户联谊会向有意向的客户重点介绍公司产品、经营理念、公司传统产品及新产品技术性能特点；公司为电能质量监测仪分析仪、校园一卡通数字化校园能源智能管理终端等四个新产品聘请相关专家及用户和元器件供应商进行产品认证，并组织新品推介会；公司在本年度加大外贸投入，相继多次参与广交会、泰国“亚州表机展”等各种展会，并组织技术及销售部门人员到孟加拉进行考查；通过“STS”认证，并获得证书，取得产品非州销售资格。

5、营业利润：由于本期销售收入的下降、营业成本上升及销售费用的增长导致本期的营业利润下降

6、营业外支出：本期营业外支出比上年同期增长 116.53%，主要是由于本期有调整沈阳电业局电气安装公司计量供销处重复开具发票，开具的错误发票预计无法收回冲红，因此将该发票销项税金做营业外支出处理。

7、净利润：本期净利润与上年同期减少 272.72%，主要由于本年度主营收入下降，由于本期销售收入的下降、营业成本上升及销售费用的增长导致一期净利润下降。

(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	40,315,188.25	32,469,866.95	63,085,365.17	41,225,933.53
其他业务收入	-	-	23,794.88	-
合计	40,315,188.25	32,469,866.95	63,109,160.05	41,225,933.53

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%
水表	1,114,596.54	2.76%	1,411,527.35	2.24%
单相电表	31,491,013.41	78.11%	48,448,546.28	76.80%
三相电表	3,363,020.58	8.34%	11,637,701.29	18.45%
其他	4,346,557.72	10.78%	1,587,590.25	2.52%
合计	40,315,188.25	100.00%	63,085,365.17	100.00%

收入构成变动的原因

三相电表：上年度我司在国家电网中标三相电表 1.75 万台，合计销售金额 755 万元，在本期内我司在国家电网无三相电表的大额定单。

其他产品：是与主要产品配套销售的配件，如电表箱、IC 卡、锂电池、模块、

读卡器、集中器等产品及维修费与加工费，本年度内我司的加工、维修费收入高达 256 万元。

(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	-27,783,603.92	21,037,903.70
投资活动产生的现金流量净额	-3,367,502.04	-2,860,665.56
筹资活动产生的现金流量净额	21,113,244.08	-5,163,648.26

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 4,882.15 万元，下降 232.06%，主要是销售商品收到的现金比去年同期减少了 3,042.79 万元，购买商品、接受劳务支付的现金比去年增加了 223.91 万元综合所致。公司 2015 年经营活动产生的现金流量净额小于同期净利润 5,865,403.55 元，经营活动产生的现金流量净额与净利润的比例为 1.49。原因为：（1）2015 年存货较 2014 年度增加 28,553,424.22 元，主要是公司下半年接到国网定单 4222 万元，到本期末正好处于交货时间，由于生产、交货及送检等原因，虽生产已基本完成但未送货，存货同比也出现上涨。（2）经营性应收项目增加 4,171,354.85 元系生产周期及客户对产品检验的所致。2015 年由于当年新增应收帐款未到约定付款期，且前期货款有部份也未到约定付款期的原因，2015 年末应收账款高于 2014 年末应收账款。本公司产品所处行业销售的特点，在产品交付使用后，一般还会有一定数额的尾款作为质量保证金，同时有部份购货企业采用分期付款的结算方式，致使应收账款保持较大金额，但发生坏账的比率很小。应收账款虽然数额较大，但应收账款的回收情况良好，客户的信誉度和实际经营状况均较好，发生坏账的可能性很小（3）在本报告期内，产生 1000 万元其他应收款，此款系公司准备进行股权收购的预付款，但在报告期后，董事会决议终止该收购，并责令总经理徐健收回此款，并由徐健承担终止收购而给公司造成的损失

2、投资活动产生的现金流量净流出比去年同期增长 50.68 万元，增长 17.71%，主要是公司设备更新所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 2627.69 万元，增长 508.88%，主要系（1）本年度公司吸收新的投资者所收到的现金比去年同期增加 375.7 万元（2）本年度借款比上年度增加 750 万元（3）本年度向投资者分派红利比上年同期少 401.98 万元（4）本年度偿还借款金额比上年同期少 1100 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	国网山东省电力公司物资公司	10,463,809.96	25.96%	否
2	固始县蓼源电力建设公司	3,720,341.88	9.23%	否
3	怀化建南机器厂有限公司	2,666,666.67	6.61%	否
4	江苏苏源杰瑞电表有限公司	2,564,102.51	6.36%	否
5	沈阳电业局电气安装公司计量供销处	1,661,538.46	4.12%	否
	合计	21,076,459.48	52.28%	-

说明：以上主要客户与公司不存在关联关系，均为非关联方。国网山东省电力公司物资公司在 2015 年回款 8,628,861.15 元，2016 年回款 2,389,530.79 元；固始县蓼源

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年度报告

电力建设公司在 2015 年回款 3,307,500.00 元, 2016 年回款 750,000.00 元; 沈阳电业局电气安装公司计量供销处在 2016 年回款 1,944,000.00 元; 江苏苏源杰瑞电表有限公司在 2015 年回款 3,000,000.00 元。截止到 2016 年 3 月 31 日, 我司收款全部按合同, 除质量保证金及全部合同未执行完以外, 其余全部回完。因此, 公司主要客户业务和回款情况均在正常范围内。

(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	上海联能仪表有限公司	28,465,206.48	44.44%	否
2	常熟市汇科塑料制品有限公司	4,474,888.75	6.99%	否
3	武汉鼎辉科技有限公司	3,773,466.89	5.89%	否
4	北京智芯微电子科技有限公司	3,574,100.00	5.58%	否
5	无锡市佳益电器有限公司	1,386,747.00	2.17%	否
合计		41,674,409.12	65.06%	-

说明: 以上供应商和公司不存在关联关系, 均为非关联方。上海联能仪表有限公司采购款 2015 年支付 1,600,000.00 元; 2016 年支付 1,200,000.00 元, 常熟市汇科塑料制品有限公司采购款 2015 年支付 4,550,000 元; 2016 年支付 1,200,000.00 元; 武汉鼎辉科技有限公司采购款 2015 年支付 3,050,000.00 元; 2016 年支付 400,000.00 元; 北京智芯微电子科技有限公司采购款 2015 年支付 3,639,100.00 元; 2016 年支付 778,700.00 元; 无锡市佳益电器有限公司采购款 2015 年支付 2,050,000.00 元; 2016 年支付 650,000.00 元。因此, 公司主要供应商业务和付款情况均在正常范围内

(6) 研发支出

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	4,378,312.88	4,741,946.34
研发投入占营业收入的比例%	10.86%	7.51%

说明: 公司研发费用没有资本化情况。2015 年度我公司研发费用支出额度为 437.83 万元。其中用于研发的人工工资为 299.91 万元, 用于研发的材料支出 119.62 万元, 固定资产的折旧支出 18.30 万元, 本年度研发费用投入的项目有 8 个。

2. 资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重 的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	7,736,867.67	-66.14%	6.57%	22,848,362.55	323.53%	24.61%	-18.04%
应收账款	33,028,412.81	11.44%	28.04%	29,636,772.02	-20.23%	31.93%	-3.89%
存货	46,108,010.73	162.66%	39.15%	17,554,586.51	32.66%	18.91%	20.24%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	11,375,573.24	5.26%	9.66%	10,806,812.51	6.81%	11.64%	-1.98%
在建工程	708,230.78	97.36%	0.60%	358,858.00	100.00%	0.39%	0.21%

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年度报告

短期借款	22,000,000.00	33.33%	18.68%	16,500,000.00	-36.54%	17.77%	0.91%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	117,775,262.20	26.87%	-	92,827,815.00	2.92%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金变动比例减少 66.14%，主要是因为应付票据期末余额减少，造成应付票据存出保证金和担保存款减少 507.65 万元，另公司支付武汉通达恒兴科技发展有限公司 1000 万投资款订金。
- 2、存货变动比例增加 162.66%，主要是公司下半年接到国网定单 4222 万元，到本期末正好处于交货时间，由于生产、交货及送检等原因，虽生产已基本完成但未送货，故存货同比也出现上涨。
- 3、在建工程变动比例增加 97.36%，本期新增的在建工程主要系新建厂房的前期土地勘测，场地清理，设计等相关的费用。
- 4、短期借款变动比例增加 33.33%，是由于新增借款 550 万元所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(六) 外部环境的分析

公司所处行业是充分竞争行业。随着中国经济的快速发展，我国的电能表行业处于智能电表替代阶段。随着“十三·五”国内投资 2 万亿建设智能电网，作为智能电网用电环节的重要组成部分，智能电表的需求大幅增加。随着绿色能源逐渐走向分布式发展，智能电表还需要满足大量的绿色能源净计量的需求。未来智能电表还可以在任何地点对家庭和公共用电设备进行管理控制，可提供多种增值服务，可以预见智能电表行业还将经历数次换代，未来增长可持续。为公司的目标市场提供了强有力的保证，外部环境正朝着对公司快速发展有利的方向转变。

(七) 竞争优势分析

公司在行业竞争中的优势主要体现在人才、技术、质量、品牌、客户关系等方面。

(1) 技术优势。公司十分重视技术创新和产品研发，是武汉市和汉阳区科技局授予的智能电能表企业研发中心，拥有科研人员 50 多人，其中高级技术人才 1 名，中级技术人员 10 多名，从事电能表智能水表行业多则十多年、少则五年以上。每年投入研发经费均超过 5%，累计完成各类项目 50 个，完成了 30 项新成果的转化并多次获得省市各级政府资助。共获授权专利 26 项，其中发明专利 2 项，实用新型专利 20 项，外观设计专利 4 项；软件著作权 4 项，软件产品登记 6 项；已申报的在审发明专利 6 项；荣获湖北省和武汉市科学技术进步奖，核心期刊上发表科技论文 1 篇。

公司建有完整的电能表电磁兼容试验室和环境试验室，能够自行满足电能表的研发测试和型式试验。公司建立了较为完善的研发质量管理体系，从需求认定、方案设计、表计软硬件实现、测试验证、型式试验、产品中试到资料标准化归档发放，均按产品标准和研发质量管理体系执行，并有相应的绩效考核管理体系来保证研发质量和研发效率。

(2) 产品优势。公司从事电能表研发生产已十多年，产品线较长，已经形成了智能

电能表系列、预付费电能表系列、电子式电能表系列、多功能电能表系列、预付费水表系列、集中器/采集器系列、远传智能水表系列、互联网智能电能表，互联网智能水表系列、电能质量监测/分析仪。目前又在向系统类如‘能源信息和四表合一采集和管理系统整体解决方案’转型，能够满足行业市场的需求。

(3) 质量优势。公司从事电能表生产已十多年，积累了较为丰富的电能表生产和管理经验，建立了较为完善的 ISO9001 质量管理体系，公司具有《ISO9001 质量管理体系认证证书》。严格对采购、仓储、设备、仪器仪表、工艺、生产、检验、人员、环境等进行有效控制，确保产品生产的质量和效率。2009 年—2015 年国家质检总局连续对我公司产品进行飞行抽检，均全部合格，报告期内公司生产的产品无质量纠纷、无质量事故，都充分说明公司产品质量上的优势。

(4) 品牌优势。2010 年，公司以公司商标“雷达王”进行质押贷款并取得汉口银行向阿迪克发放了 600 万元贷款。“雷达王”商标是湖北省和武汉市著名商标，具有较好的品牌价值。

(5) 市场优势。公司是国家电网 80 多电能表合格供方之一，从 2010 年来已中标十多次近 200 多万台各种电能表。2015 年国网招标中标情况显示，公司在国网招标中中标电能表数量 24.8 万台，中标金额为 4222 元，全国排名第 40-50 位左右，在湖北省内排名第二。随着 2015 年公司注册资本的增加、发明专利和省市科技进步奖的获得、产品质量和服务质量的提高，公司在国网招标中的排名将有较大的提高，中标量在 2015 年创历年新高（4222 万元）的基础会有大幅度的提高。

公司自挂牌以来，公司内部对市场进行了重新分析和分类，成立电网事业部、高校和二级市场事业部、厂家贴牌事业部和外贸事业部。

电网事业部：负责国网及南网集中招标和各网省公司自购市场，在抓好国网投标、生产、交付和服务的前提下，争取更大的中标量。

高校和二级市场事业部：发挥公司产品线长，品类多的优势，特别满足高校和房地产市场需求，成立该事业部负责全国高校和企业房地产市场，率先在广州、北京、上海、河南郑州、福建福州、山西太原、辽宁沈阳、湖南长沙设立分公司或办事处，发展各类代理商和经销商，扩大市场布局。

厂家贴牌事业部：针对有些国网入围企业产品单一但又有部分市场；而有些国网未入围同行企业，有生产能力但无研发能力或有一定的研发能力而无生产能力但有一定的市场，发挥公司具有较大的生产能力又有较强的研发能力，同时产品类型多而全的优势来满足他们的需求，向他们提供整体技术方案和加工制造，提高公司的业绩。

外贸事业部：随着国际上智能电网建设发展，国际市场对智能电表需求日益增加，公司借助国家一带一路发展战略，开拓国际市场，去年开始成立外贸事业部，通过参加广交会和国际展会，互联网销售已发展了外蒙、东南亚、非洲等部份客户，产生了部分订单，随着销售工作开展业绩会逐年提升。

预计从 2016 年开始除电网事业部外其它事业部的市场的份额会逐步提升，为公司整体业绩作贡献。

(6) 资本运作优势，公司完成定向二次定增和一次转增，增加注册资本到 5000 万元以上，引入大通证券、广州证券及天风证券，为公司股票公开转让提供做市服务。

(八) 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、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、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

二、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

一、公司实际控制人不当控制风险

徐健现持有公司 26,631,909 股股份，占公司总股本的 53.25%，为公司第一大股东，并担任公司法定代表人、董事长及总经理。李晓锋现持有公司 2,756,966 股股份，占公司总股本 5.51%的，为公司第四大股东，并担任公司董事。二人共同持有公司 58.761% 股份。同时，徐健和李晓锋为夫妻关系，为公司共同实际控制人。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度。但如果制度不能得到严格执行，将对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等构成重大影响。公司存在实际控制人不当控制风险。

二、公司治理和内部控制风险

公司在整体变更为股份公司后，公司治理和内部控制水平得到了明显提高，但由于公司治理和内控制度尚未在实际生产经营活动中经过充分的检验和实践，特别是公司股份挂牌公开转让后，新的制度对公司治理和内控提出了更高的要求，而公司在对相关制度的执行中尚需理解、熟悉，公司治理和内控制度存在未能有效执行的风险。

三、市场竞争加剧带来的营业收入下滑的风险

公司所处行业是充分竞争行业。电能表产品竞争格局呈现围绕行业标准制定在技术升级、围绕产业链整合在行业集中度提高、围绕智能电网建设在产品升级等几个方面展开竞争。如果公司不能在上述几个方面有所提高，将会导致产品丧失竞争力，进而导致营业收入等财务指标下滑的风险

四、客户高集中性和区域性风险

电能表市场的大部分需求主要来自于国家电网公司及其下属网省公司、南方电网公司下属网省公司、地方电网公司，这些客户对电能表的需求受下游市场所在区域的经济景气度、电网建设投资规模与速度以及国家对电力行业宏观调控的影响较大，为行业的未来发展带来不确定性

五、技术面临替代、技术优势消失的风险

电能表行业具有技术进步快、产品生命周期短、升级频繁等特点。随着业内其他优势企业的崛起，服务模式、技术特点被借鉴、复制，如果公司决策层对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势，在未来市场竞争中处于劣势

六、固定资产和无形资产担保的风险

公司于 2012 年 5 月与汉口银行武汉经济技术开发区支行签订最高额房产抵押合同，贷款额度为 1,500 万元，期限自 2012 年 5 月至 2015 年 5 月，该抵押合同到期后，于 2015 年 5 月重新续签合同，期限自 2015 年 5 月至 2018 年 5 月；该合同抵押物为公司所有面积为 4,333.09 平方米的房产和面积为 19,952.85 平方米的土地。基于以上抵押合同，公司于 2015 年 2 月与汉口银行武汉经济技术开发区支行签订借款金额为 900 万元的借款合同，借款期限 1 年（自 2015 年 2 月 4 日至 2016 年 2 月 4 日止）；公司于 2015 年 3 月与汉口银行武汉经济技术开发区支行签订借款金额为 900 万元的借款合同，借款期限 1 年（自 2015 年 3 月 5 日至 2016 年 3 月 5 日止）。

七、税收优惠政策变化的风险

2013 年 11 月 27 日，公司被认定为高新技术企业，并获得湖北省科学技术厅、湖北

省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201342000208），高新技术企业认定有效期为三年。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关政策，公司将可能恢复执行 25%的企业所得税税率，可能对公司的税负、盈利造成一定程度的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

暂无

三、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	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（九）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二（十）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（九）承诺事项的履行情况

2016年4月9日公司总经理徐健进行如下承诺：

1. 严格按照董事会形成的决议，终止收购武汉国想电力科技股份有限公司股权，并追回已经支付的股权收购款。如因本次收购事宜，给公司造成损失的，本人自愿承担一切损失。

2. 自本承诺书签署之日起，本人将严格遵守公司法、公司章程、董事会议事规则、总经理办公制度以及全国股份转让系统的相关规定，严格按照公司治理制度履行决策程序，绝不超越本人职责权限范围。

公司董事会将及时敦促徐健严格遵守上述承诺，对于违反承诺的，公司董事会将要求承诺人承担违约责任。公司将根据相关事项进展情况履行持续披露义务。

（十）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	银行汇	1,116,350.	0.95%	银行汇票保证金

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年度报告

	票保证金	00		
厂房	银行抵押	6,533,034.03	5.55%	银行贷款抵押
土地	银行抵押	6,571,704.78	5.58%	银行贷款抵押
累计值		14,221,088.81	12.07%	

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

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	-	-	21,059,729	21,059,729	42.31%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	436,638	436,638	0.87%
	董事、监事、高管	-	-	770,788	770,788	1.54%
	核心员工	-	-	946,850	946,850	1.89%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,220,000	100.00%	-4,267,763	28,952,237	57.89%
	其中：控股股东、实际控制人	25,282,840	76.11%	2,196,317	27,479,157	54.95%
	董事、监事、高管	26,755,740	80.54%	2,196,497	28,952,237	57.89%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		33,220,000	-	16,791,966	50,011,966	-
普通股股东人数		98				

说明：上述表格中有限售条件股份中董事、监事、高管持有股份数的期初数与上年度期末数不同的原因：在上年度计算有限售条件股份中董事、监事、高管持有股份时，将既是公司董事又是控股股东、实际控制人的徐健和李晓锋所持有的股份没有计算在内。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年度报告

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐健	22,862,840	3,769,069	26,631,909	53.25%	24,848,932	1,782,977
2	武汉华工创业投资有限责任公司	2,750,000	1,175,000	3,925,000	7.85%	-	3,925,000
3	徐晨	0	3,455,000	3,455,000	6.91%	-	3,455,000
4	李晓锋	2,420,000	336,966	2,756,966	5.51%	2,630,225	126,741
5	邝远芬	0	1,915,000	1,915,000	3.83%	-	1,915,000
6	科华银赛创业投资有限公司	2,750,000	-1,341,061	1,408,939	2.82%	-	1,408,939
7	大通证券有限公司做市专用证券帐户	0	1,015,661	1,015,661	2.03%	-	1,015,661
8	孙学斌	0	951,750	951,750	1.90%	-	951,750
9	万勇	455,400	204,546	659,946	1.32%	494,960	164,986
10	徐玉英	0	625,000	625,000	1.25%	-	625,000
合计		31,238,240	12,106,931	43,345,171	86.67%	27,974,117	15,371,054

前十名股东间相互关系说明：

除徐健与李晓锋系夫妻关系外，股东之间无其他关联关系。

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	0	-	0
计入负债的优先股数量	0	-	0
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

徐健，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1990 年 3 月至 1996 年 3 月于空军雷达学院自动化教研室任教；1996 年 3 月至 2007 年 12 月于空军雷达学院科研部任教并转业（自主择业）；2008 年 1 月至 2014 年 4 月任有限公

司董事长兼总经理；2014 年 5 月至今任股份公司董事长兼总经理。

徐健现持有公司 2663.1909 万股股份，占公司总股本的 53.25%，为公司第一大股东，并担任公司法定代表人、董事长及总经理。李晓锋现持有公司 275.6966 万股股份，占公司总股本 5.51%的，为公司第四大股东，并担任公司董事。二人共同持有公司 58.76% 股份。同时，徐健和李晓锋为夫妻关系，为公司共同实际控制人。

(二) 实际控制人情况

本公司的实际控制人为徐健和李晓峰，双方系夫妻关系：

1、徐健的基本情况见控股股东介绍。

2、李晓峰，女，1963 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1984 年至今任中原电子集团工程师；2012 年 1 月至 2013 年 11 月任有限公司监事；2013 年 11 月至 2014 年 4 月任有限公司董事；2014 年 5 月至今任股份公司董事。

四、股份代持情况

无

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金金额	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
2015-04-01	2015-06-10	1.80	1,300,000	2,340,000.00	0	2	0	1	-	补充流动资金	否
2015-06-12	2015-09-16	2.20	5,489,573	12,077,060.60	24	1	-	2	-	补充流动资金	否

无

二、债券融资情况

单位：元

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

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	阿迪克	5,000,000.00	7.22%	2015年3月5日至2016年3月5日止	否
银行借款	阿迪克	9,000,000.00	7.56%	2015年2月	否

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年度报告

				4 日至 2016 年 2 月 4 日止	
银行借款	阿迪克	5,000,000.00	7.28%	2015 年 1 月 13 日至 2016 年 1 月 13 日止	否
银行借款	阿迪克	3,000,000.00	6.63%	2015 年 5 月 14 日至 2016 年 5 月 14 日止	否
合计		22,000,000.00			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

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

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

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2015-10-16	0.00	0.48	2.02

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
徐健	董事长兼总经理	男	54	硕士研究生	2014.5-2017.5	是
岳蓉	董事	女	42	博士研究生	2014.5-2017.5	否
王源	董事	女	34	硕士研究生	2015.12-2017.5	否
李晓锋	董事	女	53	大专	2014.5-2017.5	否

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年度报告

洪宝云	监事会主席	男	40	本科	2014.5-2017.5	是
陶永法	董事、董事会秘书、副总经理	男	54	硕士研究生	2014.5-2017.5	是
宗晓望	监事	女	35	大专	2014.5-2017.5	是
吉彦平	监事	男	34	本科	2014.5-2017.5	是
刘艳红	副总经理	女	49	本科	2014.5 至今	是
万勇	副总经理	男	46	大专	2014.5 至今	是
魏慧萍	财务负责人	女	38	本科	2014.5 至今	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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:

徐健与李晓锋系夫妻关系, 为公司的共同实际控制人。

(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
徐健	董事长/总经理	22,862,840	3,769,069	26,631,909	53.25%	-
李晓锋	董事	2,420,000	336,955	2,756,955	5.51%	-
陶永法	董事、董事会秘书、副总经理	513,700	80,733	594,433	1.19%	-
万勇	副总经理	455,400	204,546	659,946	1.32%	-
刘艳红	副总经理	316,800	142,294	459,094	0.92%	-
洪宝云	监事会主席	55,000	13,751	68,751	0.14%	-
魏慧萍	财务负责人	22,000	3,006	25,006	0.05%	-
合计		26,645,740	4,550,354	31,196,094	62.38%	0

(三)变动情况

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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王源，女，生于1982年12月。汉族，湖北人，硕士学历。
2005.9-2008.7年就读辽宁大学经济学专业，硕士研究生学历
2008.7-2010.3 广州南洋理工职业技术学院，教师
2010.5-2011.5 中国风险投资研究院，研究员
2011.5—至今 武汉华工创业投资有限责任公司，投后管理部部长、高级投资经理

二、员工情况

(一)在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	44	48
生产人员	78	81
销售人员	14	13
技术人员	14	13
财务人员	3	4
员工总计	153	159

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	27	27
专科	43	42
专科以下	81	87
员工总计	153	159

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：

(一) 人员变动
报告期内，公司员工保持相对稳定。

(二) 员工薪酬政策
公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法规、规范性文

件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，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。

(三) 员工培训

公司一直十分重视员工的培训、考核工作。报告期内，公司组织或监督完成培训，培训内容涉及安全生产、制度建设、用电安全、工艺技术、质量检测等各个方面。

(二) 核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	18	946,850	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司的核心技术人员基本情况如下：

刘金刚先生，总工程师，1982 年出生，本科学历，中国国籍，毕业于武汉科技大学计算机科学与技术专业，2004 年至今就职于公司，担任总工程师。

付刚先生，1982 年出生，技术中心软件主管/工程师，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。毕业于武汉科技大学计算机网络专业，2004 年至今就职于公司，担任软件研发室主管。

李良红先生，1985 年出生，技术中心硬件主管/工程师/经理助理，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。毕业于湖北工业大学电子信息科学与技术专业，2007 年至今就职于公司，担任硬件主管/经理助理。

韩慧女士，1981 年出生，软件研发工程师，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。毕业于空军雷达学院计算机网络专业，2003 年至今就职于公司，担任软件工程师。

柯艳春先生，1988 年出生，中试部见习主管/助理工程师，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。毕业于随州职业技术学院电子信息工程技术专业，2012 年至今就职于公司，担任中试部见习主管。

汪伟先生，1978 年出生，硬件研发工程师，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。毕业于武汉理工大学应用电子技术专业，2012 年至今就职于公司，担任硬件工程师。

在本年度有二名核心技术人员离职，离职人员情况如下：

彭墨先生，1982 年出生，硬件研发助理工程师，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。毕业于华中科技大学电子信息工程专业。2010 年至今就职于公司，担任助理工程师，于 2015 年 2 月离职。

朱杰先生，1986 年出生，硬件研发助理工程师，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。毕业于湖北工业大学自动化专业，2010 年至今就职于公司，担任助理工程师。于 2015 年 9 月离职。

以上人员的调整为员工个人原因，对公司经营不构成影响。

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	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规则的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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基本上均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。但也出现一次公司董事长兼总经理徐健为了公司发展去收购另一公司部份股权，虽与董事会成员进行了沟通但在未形成决议前擅自签定收购协议并支付部份收购款之行为，严重违反公司章程。董事会主动及时发现并纠正这次错误，责令徐健办理终止收购协议，负责追回已支付款。徐健个人也承认错误并保证杜绝此类事件再次发生，承诺负责追回已支付款并承担由此给公司带来的任何损失。

公司董事会重申公司任何人必须严格遵守各种法律法规和公司章程，杜绝出现违法、违规现象和重大缺陷，切实履行应尽的职责和义务。

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保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策基本上均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。虽然也出现一次公司董事长兼总经理徐健违反公司章程的事情，但董事会主动及时发现并纠正错误，避免了给公司造成损失。公司董事会认为公司管理层能够遵守各种法律法规和公司章程，履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

1、2015 年 4 月 17 日 2015 年第一次临时股东大会上对因本次股票发行不超过 130 万股股票涉及到公司注册资本、股份数额以及股东情况的变更，对公司现有章程的相应条款作出修改，本次章程修改由参加本次会议的股东全票通过；

2、2015 年 6 月 24 日 2015 年第二次临时股东大会上对因本次股票发行不超过 550

万股股票涉及到公司注册资本、股份数额以及股东情况的变更，对公司现有章程的相应条款作出修改，本次章程修改由参加本次会议的股东全票通过；

3、2015 年 8 月 24 日 2015 年第三次临时股东大会上因本次资本公积及未分配利润转增股本涉及到公司注册资本、股份数额等的变更，对公司现有章程的相应条款作出修改，本次章程修改由参加本次会议的股东全票通过。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	审议银行授信、高管任免、转让方式变更、股票发行方案、章程修改、年度及半年度工作报告、财务预算及决算报告、利润分配方案、会计师事务所聘请、高管薪酬、核心员工认定、资本公积及未分配利润转增股本、提请召开股东大会
监事会	3	审议 2014 年年度报告；审议 2015 年半年度报告；审议核心员工的认定
股东大会	5	审议高管任免、转让方式变更、股票发行方案、章程修改、年度及半年度工作报告、财务预算及决算报告、利润分配方案、会计师事务所聘请、高管薪酬、核心员工认定、资本公积及未分配利润转增股本

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 2015 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、和管理

层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关规定的要求，履行各自的权利和义务，公司董事会主动及时纠正出现的违规行为，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均要按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，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。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四)投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了众多国内知名证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(五)董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

暂无

二、内部控制

(一)监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力

(三)对重大内部管理制度的评价

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

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

在 2016 年 3 月 11 日由公司董事会第十五次董事会审议全票通过“年报信息披露差错追究制度”。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	众环审字(2016)011666 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	湖北省武汉市武昌区东湖路 169 号
审计报告日期	2016-04-15
注册会计师姓名	刘钧、罗明国
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
审计报告正文： 武汉阿迪克电子股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的武汉阿迪克电子股份有限公司(以下简称“阿迪克公司”)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、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是阿迪克公司管理层的责任，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，阿迪克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，公允反映了阿迪克公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度经营成果和现金流量。 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：刘钧 中国注册会计师：罗明国 中国 武汉 2016 年 4 月 15 日	

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	(六) 1	7,736,867.67	22,848,362.55
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	(六) 2	20,000.00	50,000.00
应收账款	(六) 3	33,028,412.81	29,636,772.02
预付款项	(六) 4	133,750.39	321,611.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(六) 5	11,111,233.61	4,244,416.23
存货	(六) 6	46,108,010.73	17,554,586.51
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	(六) 7	235,939.32	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	98,374,214.53	74,655,748.31
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(六) 8	11,375,573.24	10,806,812.51
在建工程	(六) 9	708,230.78	358,858.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(六) 10	6,708,135.28	6,824,577.94
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(六) 11	294,924.19	-
递延所得税资产	(六) 12	314,184.18	181,818.24
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	19,401,047.67	18,172,066.69
资产总计	-	117,775,262.20	92,827,815.00

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

流动负债：	-		
短期借款	(六)14	22,000,000.00	16,500,000.00
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	(六)15	2,577,545.00	11,169,406.00
应付账款	(六)16	39,490,436.20	16,965,308.31
预收款项	(六)17	2,511,342.77	248,028.15
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(六)18	951,057.14	532,756.46
应交税费	(六)19	2,082,663.68	2,926,630.96
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(六)20	5,344,784.29	4,167,112.23
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	-	74,957,829.08	52,509,242.11
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	-	-	-
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	-	74,957,829.08	52,509,242.11
所有者权益：	-		
股本	(六)21	50,011,966.00	33,220,000.00

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(六)22	58,940.75	531,453.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(六)23	690,010.76	690,010.76
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(六)24	-7,943,484.39	5,877,108.98
归属于母公司所有者权益合计	-	3,42,817,431.2	40,318,572.89
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	42,817,433.12	40,318,572.89
负债和所有者权益总计	-	117,775,262.20	92,827,815.00

法定代表人：徐健 主管会计工作负责人：魏慧萍 会计机构负责人：魏慧萍

(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	(六) 25	40,315,188.25	63,148,545.52
其中：营业收入	(六) 25	40,315,188.25	63,148,545.52
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	(六) 25	54,177,358.08	56,735,872.66
其中：营业成本	(六) 25	34,503,273.37	41,225,933.53
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	(六) 26	369,299.76	511,476.32
销售费用	(六) 27	7,282,456.67	3,444,554.12
管理费用	(六) 28	9,423,246.90	9,930,142.21
财务费用	(六) 29	1,716,641.81	1,797,488.07
资产减值损失	(六) 30	882,439.57	-173,721.59
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号	-	-	-

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

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）	-	-13,862,169.83	6,412,672.86
加：营业外收入	(六) 31	1,993,220.69	1,536,520.21
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	(六) 32	151,617.17	70,020.96
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-12,020,566.31	7,879,172.11
减：所得税费用	(六) 33	-102,365.94	979,064.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-11,918,200.37	6,900,107.56
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	-	-11,918,200.37	6,900,107.56
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-11,918,200.37	6,900,107.56
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	-	-	-

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

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	-	-11,918,200.37	6,900,107.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-11,918,200.37	6,900,107.56
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	（十一）2	-0.26	0.21
（二）稀释每股收益	（十一）2	-0.26	0.21

法定代表人：徐健 主管会计工作负责人：魏慧萍 会计机构负责人：魏慧萍

(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	-	50,871,100.04	81,298,980.32
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	（六）34	2,092,331.79	3,802,928.50
经营活动现金流入小计	-	52,963,431.83	85,101,908.82
购买商品、接受劳务支付的现金	-	49,047,436.07	44,774,879.87
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,800,230.63	8,981,416.24
支付的各项税费	-	4,671,286.53	3,002,409.65
支付其他与经营活动有关的现金	（六）34	18,228,082.52	7,305,299.36
经营活动现金流出小计	-	80,747,035.75	64,064,005.12

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

经营活动产生的现金流量净额	-	-27,783,603.92	21,037,903.70
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,367,502.04	2,860,665.56
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	-	3,367,502.04	2,860,665.56
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,367,502.04	-2,860,665.56
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	14,417,060.60	10,660,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	30,000,000.00	22,500,000.00
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	-	44,417,060.60	33,160,000.00
偿还债务支付的现金	-	21,500,000.00	32,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,803,816.52	5,823,648.26
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	-	23,303,816.52	38,323,648.26
筹资活动产生的现金流量净额	-	21,113,244.08	-5,163,648.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-10,037,861.88	13,013,589.88
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,658,379.55	3,644,789.67
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,620,517.67	16,658,379.55

法定代表人：徐健 主管会计工作负责人：魏慧萍 会计机构负责人：魏慧萍

(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	33,220,000.00	-	-	-	531,453.15	-	-	-	690,010.76	-	5,877,108.98	-	40,318,572.89
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	33,220,000.00	-	-	-	531,453.15	-	-	-	690,010.76	-	5,877,108.98	-	40,318,572.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	16,791,966.00	-	-	-	-472,512.40	-	-	-	-	-	-13,820,593.37	-	2,498,860.23
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-11,918,200.37	-	-11,918,200.37
（二）所有者投入和减少资本	6,789,573.00	-	-	-	7,627,487.60	-	-	-	-	-	-	-	14,417,060.60
1. 股东投入的普通股	6,789,573.00	-	-	-	7,627,487.60	-	-	-	-	-	-	-	14,417,060.60

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 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	10,002,393.00	-	-	-	-8,100,000.00	-	-	-	-	-	-1,902,393.00	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	8,100,000.00	-	-	-	-8,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	1,902,393.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,902,393.00	-	-
(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	50,011,966.00	-	-	-	58,940.75	-	-	-	690,010.76	-	-7,943,484.39	-	42,817,433.12

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

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	30,200,000.00	-	-	-	2,469,700.00	-	-	-	717,868.89	-	3,956,896.44	-	37,344,465.33
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	30,200,000.00	-	-	-	2,469,700.00	-	-	-	717,868.89	-	3,956,896.44	-	37,344,465.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,020,000.00	-	-	-	-1,938,246.85	-	-	-	-27,858.13	-	1,920,212.54	-	2,974,107.56
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,900,107.56	-	6,900,107.56
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	690,0	-	-4,616,	-	-3,926,

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

									10.76		010.76		000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	690,010.76	-	-690,010.76	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,926,000.00	-	-3,926,000.00
（四）所有者权益内部结转	3,020,000.00	-	-	-	-1,938,246.85	-	-	-	-717,868.89	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,938,246.85	-	-	-	-1,938,246.85	-	-	-	-	-	-363,884.26	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	717,868.89	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-717,868.89	-	-	-	-
4. 其他	363,884.26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-363,884.26	-	-
（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	33,220,000.00	-	-	-	531,453.15	-	-	-	690,010.76	-	5,877,108.98	-	40,318,572.89

法定代表人：徐健 主管会计工作负责人：魏慧萍 会计机构负责人：魏慧萍

财务报表附注

(2015年12月31日)

(一) 公司的基本情况

武汉阿迪克电子股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”，原名称“武汉阿迪克电子有限公司”)，成立于2002年5月，由自然人赵长欣、赵红、赵亚平发起设立，并于2002年5月15日在武汉市工商行政管理局登记注册，企业法人营业执照号420105000013040。

1、本公司注册资本

公司成立时的注册资本为200万元，由股东赵长欣、赵红、赵亚平以实物资产出资。其中：赵长欣出资190万元、赵红出资4万元、赵亚平出资6万元。此次出资由湖北中立有限责任会计师事务所出具“鄂中立验报字[2001]010号”验资报告审验。

2006年10月，根据公司股东会有关决议，公司申请增加注册资本820万元，由徐金生、赵亚平以土地出资。同时，股东赵红将其出资的4万元转让给赵长欣。变更后，公司注册资本1,020万元，其中：徐金生出资800万元、赵长欣出资194万元、赵亚平出资26万元。此次增资由湖北珞珈会计师事务所有限责任公司“鄂珞会[2006]L 验字 G-024号”验资报告审验。

2008年4月，根据公司股东会的有关决议，股东徐金生将其出资800万元转让给徐健，股东赵长欣、赵亚平将其出资220万元转让给李晓锋。

2009年8月，根据公司股东会的有关决议，公司申请增加注册资本1,000万元，由公司股东徐健以货币资金出资认缴，变更后，公司注册资本2,020万元，其中：徐健出资1,800万元，持股比例89.11%；李晓锋出资220万元，持股比例10.89%。该次增资由湖北诚意联合会计师事务所“鄂诚验字[2009]F305号”验资报告审验。

2012年1月，根据公司股东会的有关决议，公司申请增加注册资本1,000万元，由公司股东徐健以货币资金出资认缴，变更后，公司注册资本3,020万元，其中：徐健出资2,800万元，持股比例92.72%；李晓锋出资220万元，持股比例7.28%。本次增资由武汉双胜联合会计师事务所“武双验字[2012]67696号”验资报告审验。

2013年10月，根据公司股东会的有关决议，股东徐健分别将所持的196.56万元股份转让给陶永法、万勇、罗斌、刘艳红、洪宝云、耿刚、盛小清、刘金刚、蒋昌奇、韩慧、杜银辉、周雨、杨丹、张晶、魏慧萍、赵长春、付刚、邓碧霜、李杰、许春荣和李海

伟。转让后，注册资本不变。其中徐健持有 86.21%的股份，李晓锋持有 7.28%的股份，其他自然人合计持有 6.51%的股份。

2013 年 11 月，根据公司股东会的有关决议，股东徐健将所持的 10 万元股份转让给田建华。转让后，注册资本不变。其中徐健持有 85.88%的股份，李晓锋持有 7.28%的股份，其他自然人合计持有 6.84%的股份。

2014 年 1 月，根据公司股东会的有关决议，股东徐健将所持的 250 万元股份转让给科华银赛创业投资有限公司；股东徐健将所持的 250 万元股份转让给武汉华工创业投资有限责任公司；股东徐健所持的 15 万元股份转让给连小华。转让后，注册资本不变。其中，徐健持有 68.82%的股份，李晓锋持有 7.28%的股份，科华银赛创业投资有限公司持有 8.28%的股份，武汉华工创业投资有限责任公司持有 8.28%的股份，其他自然人合计持有 7.34%的股份。

2014 年 4 月 25 日，阿迪克电子有限公司全体股东签署了《关于整体变更设立武汉阿迪克电子股份有限公司之发起人协议书》，约定以武汉阿迪克电子有限公司整体变更为武汉阿迪克电子股份有限公司。2014 年 5 月 30 日，公司在武汉市工商行政管理局办理了变更登记手续。根据发起人协议书和修改后的章程规定，各股东以武汉阿迪克电子有限公司截至 2014 年 3 月 31 日经审计的净资产 33,751,453.15 元按 1.015998: 1 折合股本 3322 万股，净资产超出股本的 531,453.15 元作为资本公积，其中用于折合股本的资本公积为 1,938,246.85 元，用于折合股本的盈余公积为 717,868.89 元，用于折合股本的未分配利润 363,884.26 元，各股东持股比例不变。上述出资众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“众环验字（2014）010033 号”验资报告验证确认。

根据 2014 年 12 月 26 日全国中小企业股份转让系统文件《关于同意武汉阿迪克电子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》（股转系统函[2014]2583 号），本公司股票予以核准在全国中小企业股份转让系统挂牌。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币 130 万元，由武汉固德银赛创业投资管理有限公司货币出资 30 万、大通证券股份有限公司货币出资 70 万、天风证券股份有限公司货币出资 30 万，于 2015 年 4 月 21 日一次缴足，变更后的注册资本为人民币 3,452 万元，并于 2015 年 6 月 18 日完成工商变更；此次增资由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具“众环验字（2015）010019 号”验资报告审验。

根据公司 2015 年第二次临时股东大会决议、董事会决议和修改后的章程规定，公司定向发行股份数量不超过 5,500,000 股，其中：股东徐健以货币资金新增股本 3,642,688.00 元，股东科华银赛创业投资有限公司以货币资金新增股本 438,151.00 元，股东武汉固德银赛创业投资管理有限公司以货币资金新增股本 47,798.00 元，股东大通证券股份有限公司以货币资金新增股本 111,529.00 元，李晓峰等 33 位自然人股东以货币资金新增股本 1,249,407.00 元；共计新增股本 5,489,573.00 元，变更后的注册资本为人民币 40,009,573.00 元，并于 2015 年 8 月 28 日完成工商变更。此次增资由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具“众环验字（2015）010055 号”验资报告审验。

根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议，公司以 2015 年度第二次增资后的总股本 40,009,573 股为基数，以公司截止到 2015 年 8 月 28 日的资本公积（股本溢价）及未分配利润向全体股东每 10 股派发红股 2.5 股，共计转增股本 10,002,393.00 元，变更后的注册资本为 50,011,966.00 元；此次变更于 2015 年 8 月 31 日完成工商变更。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 50,011,966.00 元，实收资本为人民币 50,011,966.00 元。实际控制人徐健持股 26,631,909.00 元，占比 53.251%。

2、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地和总部地址：武汉汉阳区琴断口街黄金口三村 270 号。

组织形式：股份有限公司。

3、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围包括：电子产品、电气设备及计算机软件产品的开发、生产、销售、安装、调试、维修；电子元器件、计算机设备、机电产品、化工产品（不含危险品）、金属材料批零兼营（国家法律法规规定需经审批的项目凭许可证经营）

4、本公司以及集团最终母公司的名称

公司法定代表人为徐健；本公司的实际控制人为徐健。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于 2015 年 4 月 14 日经公司董事会批准报出。

（二）财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准

则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（三）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（四）重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策

执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的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；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，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的

计量进行复核；经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

7、 金融工具的确认和计量

(1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

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

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

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

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

④金融资产的减值准备

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

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

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

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

（3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

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

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

(5) 金融负债的终止确认

本公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

8、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据：

组合1：	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2：	应收关联方款项
组合计提坏账准备的计提方法：	
组合1：	账龄分析法
组合2：	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备：

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）	2	2
1-2年（含2年）	10	10
2-3年（含3年）	20	20
3-4年（含4年）	50	50
4-5年（含5年）	80	80
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款项:

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

9、 存货的分类和计量

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

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

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

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

①可变现净值的确定方法：

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

10、持有待售的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售的确认标准

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）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本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，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本公司已经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。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

11、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

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

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

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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

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

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

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

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

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

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

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

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

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

12、投资性房地产的确认和计量

（1）本公司的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。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；

②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本公司期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

13、固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧

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

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	25	4	3.84
机器设备	7-10	4	9.6-13.71
运输工具	8	4	12.0
电子设备	5	4	19.2

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
其他设备	5	4	19.2

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

（3）融资租入固定资产

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

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

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

（4）固定资产的减值,按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

14、在建工程的核算方法

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

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

（3）在建工程的减值,按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

15、借款费用的核算方法

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的,在同时满足下列条件时予以资本化,计入相关资产成本:

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

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

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

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

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

16、 无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

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。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：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（2）无形资产的计量

- ①本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ②无形资产的后续计量

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“长期资产减值”会计政策执行。

（3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司财务核算软件按直线法摊销，摊销期10年。

17、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

18、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、职工薪酬

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

（1）短期薪酬

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

（2）离职后福利

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

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

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

20、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

21、 股份支付的确认和计量

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

（1）以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

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

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

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

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益

工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

22、与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

23、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

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

本公司具体的收入确认方式为：①销售附有验收条件的产品时，在产品交付给购买方验收时确认销售收入；②销售其他产品时，在货物已经交付给买方时确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

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

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

24、政府补助的确认和计量

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

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

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

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

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

25、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

26、经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

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

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

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

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

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

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

27、主要会计政策和会计估计的变更

（1）会计政策变更

2015年11月4日财政部印发的《企业会计准则解释第7号》，自发布之日起实施。本公司2015年起执行上述规定，会计政策变更对公司报告期财务报表项目没有影响。

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(五) 税项

1、 本公司适用的主要税种及税率列示如下：

- (1) 增值税：增值税销项税率为 17%，按当期销项税扣除进项税后的余额缴纳。
- (2) 营业税：营业税为应纳税营业额的 5%。
- (3) 城市维护建设税：城市维护建设税按应纳流转税额的 7%。
- (4) 教育费附加：教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- (5) 地方教育附加：地方教育附加为应纳流转税额的 2%。
- (6) 堤防费：堤防费为应纳流转税额的 2%。

(7) 根据国家《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，经企业申报、地方初审、专家审查、公示等程序，本公司于 2013 年 11 月 27 日被认定为高新技术企业，并获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201342000208），高新技术企业认定有效期为三年。本公司在高新技术企业认定的有效期内，按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税，故 2013 年度、2014 年度和 2015 年度本公司企业所得税率为 15%。

(六) 财务报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2015 年 12 月 31 日账面余额，年初余额指 2014 年 12 月 31 日账面余额，本年发生额是指 2015 年度账面金额，上年发生额是指 2014 年度账面金额，金额单位为人民币元）

1. 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
现 金	7,909.61	84,347.74
银行存款	4,127,073.38	14,085,535.01
其他货币资金	3,601,884.68	8,678,479.80
合 计	7,736,867.67	22,848,362.55

注 1：期末货币资金余额比年初下降 66.14%，主要系公司支付武汉通达恒兴科技发展有限公司 1000 万往来款，以及支付往来款和公司加强宣传力度支付相关费用增加所致。

注 2：期末其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金和保函保证金。其中，三个月内到期的保证金 1,461,195.00 元；三个月以上到期的汇票保证金 1,116,350.00 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	20,000.00	50,000.00
合 计	20,000.00	50,000.00

(2) 期末已背书转让或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		2,200,000.00
合 计		2,200,000.00

(3) 期末无因出票人未履约而将转应收账款的票据。

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	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	34,866,214.14	100.00	1,837,801.33	5.27	33,028,412.81

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
组合 2					
组合小计	34,866,214.14	100.00	1,837,801.33	5.27	33,028,412.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	34,866,214.14	100.00	1,837,801.33	5.27	33,028,412.81

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	30,694,859.29	100.00	1,058,087.27	3.45	29,636,772.02
组合 2					
组合小计	30,694,859.29	100.00	1,058,087.27	3.45	29,636,772.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	30,694,859.29	100.00	1,058,087.27	3.45	29,636,772.02

(2) 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	24,188,965.33	483,779.31	2
1年至2年 (含2年)	8,867,397.46	886,739.75	10
2年至3年 (含3年)	1,632,156.35	326,431.27	20
3年至4年 (含4年)	4,350.00	2,175.00	50
4年至5年 (含5年)	173,345.00	138,676.00	80
合 计	34,866,214.14	1,837,801.33	5.27

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	26,033,145.69	520,662.91	2
1年至2年 (含2年)	4,480,318.60	448,031.86	10
2年至3年 (含3年)	4,350.00	870.00	20
3年至4年 (含4年)	177,045.00	88,522.50	50
合 计	30,694,859.29	1,058,087.27	3.45

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 779,714.06 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 (%)
国网福建省电力有限公司	非关联方客户	5,443,944.02	1年以内	15.61
国网山东省电力公司物资公司	非关联方客户	3,613,796.56	1年以内	10.36
国网河南洛宁县供电公司	非关联方客户	3,133,876.00	1-2年	8.99
怀化建南机器厂有限公司	非关联方客户	3,120,000.00	1年以内	8.95
国网河南中牟县供电公司	非关联方客户	1,950,000.00	1-2年	5.59
合 计		17,261,616.58		49.50

(5) 期末应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东欠款。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1年以内 (含1年)	132,837.92	99.32	97,404.00	30.29
1年至2年 (含2年)	912.47	0.68	224,207.00	69.71
合计	133,750.39	100.00	321,611.00	100.00

(2) 预付款项期末余额比年初降低的原因, 主要系公司预付采购存货款项支出减少所致。

(3) 期末预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东及其他关联方欠款。

5. 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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	11,367,993.48	100.00	256,759.87	2.26	11,111,233.61
组合2					
组合小计	11,367,993.48	100.00	256,759.87	2.26	11,111,233.61

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	11,367,993.48	100.00	256,759.87	2.26	11,111,233.61

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	4,398,450.59	100.00	154,034.36	3.50	4,244,416.23
组合2					
组合小计	4,398,450.59	100.00	154,034.36	3.50	4,244,416.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,398,450.59	100.00%	154,034.36	3.50	4,244,416.23

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	11,337,993.48	226,759.87	2
5年以上	30,000.00	30,000.00	100
合 计	11,367,993.48	256,759.87	2.26

账龄	年初余额
----	------

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	4,017,747.70	80,354.95	2
1年至2年(含2年)	264,611.69	26,461.17	10
3年至4年(含4年)	86,091.20	17,218.24	20
5年以上	30,000.00	30,000.00	100
合计	4,398,450.59	154,034.36	3.50

(2) 其他应收款期末金额比年初金额上升 158.45%，主要系支付武汉通达恒兴科技发展有限公司 1000 万往来款所致。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 102,725.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(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	500,000.00	2,700,000.00
备用金借支	781,122.34	1,221,284.01
代扣代缴款	56,871.14	39,811.48
对非关联公司的应收款项	10,030,000.00	437,355.10
合计	11,367,993.48	4,398,450.59

(5) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
武汉通达恒兴科技发展有限公司	往来款	10,000,000.00	1 年以内	87.97	200,000.00
国网物资有限公司	年度保证金	500,000.00	1 年以内	4.40	10,000.00
合计		10,500,000.00		92.37	210,000.00

(6) 期末其他应收款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

6. 存货

(1) 存货分类:

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
原材料	3,699,966.39		3,699,966.39	3,538,142.96		3,538,142.96
库存商品	11,765,011.60		11,765,011.60	1,253,517.63		1,253,517.63
半成品	21,038,851.11		21,038,851.11	4,163,017.45		4,163,017.45
发出商品	8,677,106.75		8,677,106.75	7,300,840.94		7,300,840.94
委托加工 物资	927,074.88		927,074.88	1,299,067.53		1,299,067.53
合 计	46,108,010.73		46,108,010.73	17,554,586.51		17,554,586.51

(2) 存货期末余额未含有借款费用资本化金额。

(3) 存货期末余额比年初上升162.66%，主要系公司为2016年国网福建省电力有限公司37,467,144.00元的销售合同备货所致。

(4) 截至2015年12月31日止，本公司存货未出现减值迹象，故未计提存货跌价准备。

7. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额	备注
一年内到期的长期待摊费用	235,939.32		详见附注（六） 11
合 计	235,939.32		

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	8,537,407.58	6,721,632.23	491,258.76	786,060.42	15,615.67	16,551,974.66
2. 本期增加金额		1,911,980.08	237,289.74	42,447.77	26,285.98	2,218,003.57
(1) 购置		1,911,980.08	237,289.74	42,447.77	26,285.98	2,218,003.57

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	8,537,407.58	8,633,612.31	728,548.50	828,508.19	41,901.65	18,769,978.23
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,264,227.26	3,627,152.91	282,142.93	558,248.05	13,391.00	5,745,162.15
2. 本期增加金额	353,803.30	1,079,012.36	86,589.27	125,808.31	4,029.60	1,649,242.84
(1) 计提	353,803.30	1,079,012.36	86,589.27	125,808.31	4,029.60	1,649,242.84
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	1,618,030.56	4,706,165.27	368,732.20	684,056.36	17,420.60	7,394,404.99
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	6,919,377.02	3,927,447.04	359,816.30	144,451.83	24,481.05	11,375,573.24
2. 期初账面价值	7,273,180.32	3,094,479.32	209,115.83	227,812.37	2,224.67	10,806,812.51

(2) 期末固定资产无减值迹象，故未计提减值准备。

9. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

新厂前期勘察费用	708,230.78		708,230.78	358,858.00		358,858.00
合计	708,230.78		708,230.78	358,858.00		358,858.00

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加额	本年转入固定资产额	其他减少额	期末余额	利息资本化率
新厂前期勘察费用	358,858.00	349,372.78			708,230.78	
合计	358,858.00	349,372.78			708,230.78	

注：本期新增的在建工程主要系新建厂房的前期土地勘测，场地清理，设计等相关的费用。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用 权	软件使用 权	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,156,121.00	92,087.38	68,000.00	7,316,208.38
2. 本期增加金额		92,307.69		92,307.69
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	7,156,121.00	184,395.07	68,000.00	7,408,516.07
二、累计摊销				
1. 期初余额	441,294.13	48,601.62	1,734.69	491,630.44
2. 本期增加金额	143,122.09	61,464.99	4,163.27	208,750.35
(1) 摊销	143,122.09	61,464.99	4,163.27	208,750.35
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	584,416.22	110,066.61	5,897.96	700,380.79
三、减值准备				

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

项目	土地使用 权	软件使用 权	专利权	合计
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	6,571,704.78	74,328.46	62,102.04	6,708,135.28
2. 期初账面价值	6,714,826.87	43,485.76	66,265.31	6,824,577.94

11. 长期待摊费用

项 目	期末余额	年初余额
办公楼改良支出	530,863.51	
减：一年内到期的非流动资产	235,939.32	
合 计	294,924.19	

项 目	年初余额	本期增加 额	本期摊销 额	期末余额
办公楼改良支出		707,818.00	176,954.49	530,863.51
合 计		707,818.00	176,954.49	530,863.51

12. 递延所得税资产和递延所得税负债

已确认的递延所得税资产

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
1. 资产减值准备（应收账款）	1,837,801.33	275,670.20	1,058,087.27	158,713.09
2. 资产减值准备（其他应收款）	256,759.87	38,513.98	154,034.36	23,105.15

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
合 计	2,094,561.20	314,184.18	1,212,121.63	181,818.24

13. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,116,350.00	汇票保证金
固定资产	6,533,034.03	银行抵押
无形资产	6,571,704.78	银行抵押
合 计	14,221,088.81	

(1) 资产所有权受到限制的原因:

截止到年末, 公司尚有已开出距到期日超过三个月以上银行承兑汇票 1,116,350.00 元, 对应银行保证金 1,116,350.00 元;

公司于 2015 年 5 月与汉口银行武汉经济技术开发区支行签订最高额房产抵押合同, 贷款额度为 1,500 万元, 期限自 2015 年 5 月至 2018 年 5 月; 该合同抵押物为公司所有面积为 4,333.09 平方米的房产和面积为 18,941.51 平方米的土地(土地证上面的使用面积为 19,952.85 平方米, 其中 1,011.34 平方米的面积为预留公共通道, 不能用于抵押)。基于该抵押合同, 公司于 2015 年 3 月与汉口银行武汉经济技术开发区支行签订借款金额为 500 万元的借款合同, 借款期限 1 年(自 2015 年 3 月 5 日至 2016 年 3 月 5 日止); 公司于 2015 年 2 月与汉口银行武汉经济技术开发区支行签订借款金额为 900 万元的借款合同, 借款期限 1 年(自 2015 年 2 月 4 日至 2016 年 2 月 4 日止)。

14. 短期借款

(1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	14,000,000.00	16,500,000.00
保证借款	3,000,000.00	
质押借款	5,000,000.00	

借款条件	期末余额	年初余额
合 计	22,000,000.00	16,500,000.00

注：本期 1,400 万的抵押借款系以公司部分房产和土地作为抵押办理的借款；300 万的保证借款系由股东徐健和股东李晓峰担保后办理的借款；500 万的质押借款系以公司商标专利权质押办理的借款。

(2) 公司期末无已到期未偿还的银行借款。

15. 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	2,577,545.00	11,169,406.00
合 计	2,577,545.00	11,169,406.00

16. 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
采购货款	39,490,436.20	16,965,308.31
合 计	39,490,436.20	16,965,308.31

注：应付账款期末余额比年初上升 132.77%，主要系公司为 2016 年国网福建省电力有限公司 37,467,144.00 元的销售合同备货所致。

(2) 应付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项性质
上海联能仪表有限公司	非关联关系	27,573,753.48	1 年以内	原料款
武汉鼎辉科技有限公司	非关联关系	2,307,614.27	1 年以内	原料款
常熟市汇科塑料制品有限公司	非关联关系	1,649,354.17	1 年以内	原料款
无锡市佳益电器有限公司	非关联关系	1,179,312.55	2 年以内	原料款
武汉艾普森科技有限公司	非关联关系	847,607.60	1 年以内	原料款
合 计		33,557,642.07		

(3) 期末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

17. 预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	2,374,032.07	248,028.15
1年至2年（含2年）	137,310.70	
合 计	2,511,342.77	248,028.15

(2) 期末余额中无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	532,756.46	8,826,375.76	8,408,508.61	950,623.61
二、离职后福利— 设定提存计划		558,642.88	558,209.35	433.53
合计	532,756.46	9,385,018.64	8,966,717.96	951,057.14

(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	532,756.46	7,537,105.34	7,387,105.34	682,756.46
2、职工福利费		519,970.37	519,970.37	
3、社会保险费		206,866.56	206,866.56	
其中：医疗保险费		179,882.37	179,882.37	
工伤保险费		11,243.11	11,243.11	
生育保险费		15,741.08	15,741.08	
4、住房公积金		145,760.00	145,760.00	
5、工会经费和职 工教育经费		416,673.49	148,806.34	267,867.15
合计	532,756.46	8,826,375.76	8,408,508.61	950,623.61

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(3) 设定提存计划列示

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

项目	年初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
其中：1. 基本养老保险费		522,897.46	522,897.46	
2. 失业保险费		35,745.42	35,311.89	433.53
3. 企业年金缴费				
合计		558,642.88	558,209.35	433.53

19. 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,526,165.54	1,485,662.00
企业所得税	60,765.63	1,053,097.74
个人所得税	288,555.31	122,067.98
城市维护建设税	106,803.11	103,996.34
教育费附加	45,772.76	44,569.86
土地使用税	19,952.85	19,952.85
地方教育附加	30,515.17	29,713.24
堤防费		29,713.24
房产税	4,133.31	37,857.71
合计	2,082,663.68	2,926,630.96

20. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
非关联方资金往来	3,000,000.00	1,977,000.00
土地款	1,674,000.00	1,674,000.00
个人往来	662,627.37	447,900.00
其他	8,156.92	68,212.23
合计	5,344,784.29	4,167,112.23

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

高新技术创业中心	1,674,000.00	购买黄金口土地的尾款
合 计	1,674,000.00	

(3) 其他应付款中无欠持公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

21. 股本

项目	年初余额	本报告期变动增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,220,000.00	6,789,573.00	1,902,393.00	8,100,000.00		16,791,966.00	50,011,966.00

注：公司股本历史沿革情况，详见附注(一)。

22. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	531,453.15	7,627,487.60	8,100,000.00	58,940.75
合 计	531,453.15	7,627,487.60	8,100,000.00	58,940.75

注：2015 年资本公积股本溢价变动主要系 2015 年 6 月和 2015 年 8 月本公司两次以货币资金增资产生的股本溢价 7,627,487.60 元；公司以截止到 2015 年 8 月 28 日的资本公积（股本溢价）及未分配利润向全体股东每 10 股转增 2.5 股，其中用于转增股本的资本公积-股本溢价为 8,100,000.00 元。

23. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提比例
法定盈余公积	690,010.76			690,010.76	10%
合 计	690,010.76			690,010.76	

24. 未分配利润

项目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	5,877,108.98	

项 目	金 额	提取或分配比例
加：年初未分配利润调整数		
调整后年初未分配利润	5,877,108.98	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-11,918,200.37	
减：转作股本的普通股股利	1,902,393.00	
期末未分配利润	-7,943,484.39	

25. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入、成本分类明细

项目	本年发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,315,188.25	34,503,273.37	63,085,365.17	41,225,933.53
其他业务			63,180.35	
合计	40,315,188.25	34,503,273.37	63,148,545.52	41,225,933.53

(2) 主营业务（按产品）

产品名称	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
水表	1,114,596.54	985,285.53	1,411,527.35	887,282.18
单相电表	31,491,013.41	27,781,311.02	48,448,546.28	32,794,755.05
三相电表	3,363,020.58	2,340,428.25	11,637,701.29	6,799,670.71
其他	4,346,557.72	3,396,248.57	1,587,590.25	744,225.59
合 计	40,315,188.25	34,503,273.37	63,085,365.17	41,225,933.53

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
国网山东省电力公司物资公司	10,463,809.96	25.96
固始县蓼源电力建设公司	3,720,341.88	9.23
怀化建南机器厂有限公司	2,666,666.67	6.61
江苏苏源杰瑞电表有限公司	2,564,102.51	6.36

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比 例 (%)
沈阳电业局电气安装公司计量供销处	1,661,538.46	4.12
合计	21,076,459.48	52.28

注 1：公司 2015 年度销售收入同比去年下降 36.16%，主要系因为公司 2014 年度国网中标 4500 万的销售合同，而 2015 年国网中标 1475 万的销售合同；以及主要产品销售单价同比去年有所下降导致。

注 2：公司 2015 年综合毛利率为 14.42%，同比去年综合毛利率下降 20.30 个百分点，主要是因为公司今年对主要产品的销售价格下降，产量同比去年降低，导致费用单位成本上升等因素，导致销售产品的单位成本同比去年上升所致。

26. 营业税金及附加

项 目	本年发生额	上期发生额
营业税		1,965.00
城市维护建设税	214,568.39	254,755.65
教育费附加	91,957.89	109,181.03
地方教育附加	61,305.25	72,787.32
堤防费	1,468.23	72,787.32
合 计	369,299.76	511,476.32

27. 销售费用

项 目	本年发生额	上期发生额
职工薪酬	991,132.30	849,359.02
办公费	161,642.60	47,696.34
差旅费	517,559.58	337,324.90
业务招待费	1,279,337.29	991,351.05
折旧费	16,007.32	14,442.54
交通运输费	194,140.31	175,681.17
电话费	22,937.74	18,108.49

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

项 目	本年发生额	上期发生额
检测费用	120,652.26	229,645.16
标书费	121,171.10	111,944.80
广告费用	165,395.80	141,231.95
福利费	125,666.29	
职工教育经费	46,059.02	
推广费	1,984,604.33	
会议费	600,000.00	
中标服务费	696,093.76	426,714.02
员工五金	184,456.97	86,037.18
其他费用	55,600.00	15,017.50
合 计	7,282,456.67	3,444,554.12

注： 公司本年销售费用同比去年上升 111.42%，主要是公司为了扩大经营规模，宣传力度增强，公司办公费，业务招待费，推广费以及会议费增加所致。

28、管理费用

项 目	本年发生额	上期发生额
研发支出	4,378,312.87	4,741,946.34
职工薪酬	1,533,246.18	1,349,881.16
办公费	98,311.83	143,893.89
差旅费	44,730.86	16,648.75
业务招待费	100,778.36	352,808.20
汽车费用	193,094.13	267,491.81
折旧费	315,285.70	240,585.54
食堂餐费		232,104.00
电话费	29,246.69	28,636.87
职工教育经费	139,817.59	
印花税	48,649.20	18,062.21
工会经费	126,657.03	94,925.13
城镇土地使用税	79,811.40	79,811.40
员工五金	72,435.21	286,221.92

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

项 目	本年发生额	上期发生额
福利费	118,289.15	353,907.04
诉讼代理及商标注册及审计费	1,387,539.40	1,104,002.03
房产税	67,448.80	71,582.11
无形资产摊销	208,750.35	175,552.87
长期待摊费用	176,954.49	76,666.67
其他费用	303,887.66	295,414.27
合 计	9,423,246.90	9,930,142.21

29. 财务费用

项 目	本年发生额	上期发生额
利息支出	1,803,816.52	1,897,648.26
减：利息收入	95,847.80	146,587.58
汇兑损失		
减：汇兑收益	3,263.30	258.96
银行手续费	11,936.39	46,686.35
合 计	1,716,641.81	1,797,488.07

30. 资产减值损失

项 目	本年发生额	上期发生额
坏账损失	882,439.57	-173,721.59
合 计	882,439.57	-173,721.59

31. 营业外收入

项 目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的 金额
政府补助	1,965,900.00	1,514,300.00	1,965,900.00
其他	27,320.69	22,220.21	27,320.69
合 计	1,993,220.69	1,536,520.21	1,993,220.69

政府补助明细

武汉阿迪克电子股份有限公司
2015 年年度报告

	内容	本年发生额	上期发生额	说明
与收益相关的政府补助	股份制改造扶持资金		200,000.00	RDK[2013]06
	贴息补贴		90,100.00	
	专利奖励		1,500.00	
	新三板上市奖励资金		400,000.00	武证办【2012】167号
	2014年武汉市工程技术研究中心等科技创新平台认定补助		300,000.00	武科计[2014]168号
	新能源及节能技术产业化		300,000.00	阳科[2014]10号
	高新技术企业认定奖励		50,000.00	阳科[2014]10号
	专利资助奖励		2,700.00	阳科[2014]10号
	高新技术企业奖励补贴		50,000.00	
	2014年度质量管理先进企业奖金		30,000.00	阳政[2014]20号
与收益相关的政府补助	2014年惠融通集合贷款项目贴息资金		90,000.00	武财企[2014]850号
	省拨2014年度外经贸发展专项资金	40,000.00		
	武汉名牌奖金	50,000.00		
	新三板上市奖励资金	1,000,000.00		武金办文[2014]82号
	2015年市科学技术研究与开发资金项目	200,000.00		武科计[2015]24号
	武汉市科技计划项目专项补助	80,000.00		武科计[2015]17号
	专利资助奖励	5,000.00		
	高新技术产业化贷款贴息	300,000.00		阳科[2015]10号

内容	本年发生额	上期发生额	说明
新三板上市奖励资金	200,000.00		阳科[2015]10号
科技研发补贴	87,900.00		阳科[2015]10号
专利资助奖励	3,000.00		阳科[2015]10号
合计	1,965,900.00	1,514,300.00	

32. 营业外支出

项目	本年发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款支出	4,676.14	5,323.90	4,676.14
其他	146,941.03	64,697.06	146,941.03
合计	151,617.17	70,020.96	151,617.17

33. 所得税费用

项目	本年发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,000.00	953,006.31
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-132,365.94	26,058.24
所得税费用	-102,365.94	979,064.55

34. 现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	2,092,331.79	3,802,928.50
其中：利息收入	99,111.10	146,846.54
收到的往来款项		2,119,561.75
收到政府补助款	1,965,900.00	1,514,300.00

收到的其他款项	27,320.69	22,220.21
---------	-----------	-----------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	18,228,082.52	7,305,299.36
其中：支付的银行手续费等	11,936.39	46,686.35
支付的销售费用、管理费用	9,272,658.13	7,188,592.05
支付的往来款项	8,791,870.83	
支付的其他款项	151,617.17	70,020.96

35. 现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

补充资料	本年发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-11,918,200.37	6,900,107.56
加：资产减值准备	882,439.57	-173,721.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	1,649,242.84	1,244,913.96
无形资产摊销	208,750.35	175,552.87
长期待摊费用摊销	176,954.49	76,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,803,816.52	1,897,648.26
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-132,365.94	26,058.24
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)	-28,553,424.22	-4,321,981.90
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,849,404.13	5,055,308.22

补充资料	本年发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,948,586.97	10,157,351.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-27,783,603.92	21,037,903.70
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	6,620,517.67	16,658,379.55
减：现金的年初余额	16,658,379.55	3,644,789.67
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	-10,037,861.88	13,013,589.88

(2) 现金和现金等价物：

项目	本年发生额	上期发生额
一、现金	6,620,517.67	16,658,379.55
其中：库存现金	7,909.61	84,347.74
可随时用于支付的银行存款	4,127,073.38	14,085,535.01
其他货币资金（包括三个月内到期的保证金）	2,485,534.68	2,488,496.80
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的银行承兑汇票保证金		
三、期末现金及现金等价物余额	6,620,517.67	16,658,379.55

注：现金及现金等价物余额不包括三个月外银行承兑汇票保证金。

(七) 关联方关系及其交易

1、本公司关联方的认定标准：

本公司按照企业会计准则和中国证券监督管理委员会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2、本企业的母公司情况

本公司的控股股东为徐健。本公司的实际控制人为徐健。

3、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系	组织机构代码
李晓锋	实际控制人配偶、公司股东	

4、关联交易情况

(1) 本报告期内无关联方资金拆借

(2) 本报告期内无关联方商品采购

(3) 本报告期内无关联方资金垫付

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐健、李晓锋	本公司	3,000,000.00	2015/5/15	2016/5/14	否

5、本报告期内无关联方应收应付款项。

(八) 承诺及或有事项

本公司资产负债表日不存在需披露的承诺及或有事项。

(九) 资产负债表日后事项

本公司不存在需披露的资产负债表日后事项。

(十) 其他重要事项

本公司资产负债表日不存在需披露的其他重要事项。

(十一) 补充资料

1. 非经常性损益

(1) 根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项 目	本期发生额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,965,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
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	- 4,676.14	
受托经营取得的托管费收入		

项 目	本期发生额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-119,620.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,841,603.52	
减：非经常性损益的所得税影响数	276,240.53	
少数股东损益的影响数		
合 计	1,565,362.99	

2. 净资产收益率及每股收益

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

本期数	加权平均 净资产收益 率(%)	每股收益	
		基本每 股收益	稀释每 股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-30.13	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-34.09	-0.30	-0.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

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：

公司档案室
