



柳州电机

NEEQ: 832823

柳州佳力电机股份有限公司

Liuzhou Jiali Motor.,Co Ltd



年度报告

2016

公司年度大事记

1、在公司外部环境困难情况下，经公司员工共同努力，控成本降费用，2016年度营业利润较上一年度增加 7.44%。

2、公司开展了混合动力汽车电机及控制系统项目可行性前期的技术攻关工作，为下一步与汽车厂家配套奠定了一定基础。

3、完成 YBP400-4-600KW 变频电机及船舶电推系统设计开发，为今后船舶市场销售开辟一条新渠道。

4、完成巴基斯坦水轮发电机 7 个规格的产品设计，并完成了 2 个规格的产品制造出口，分别为 1FC6 502-8LA42-Z 和 1FC6 566-8LA42-Z，为公司今后一带一路的外延式发展奠定基础。

目录

第一节	声明与提示	3
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	公司治理及内部控制	27
第十节	财务报告	31

释义

释义项目		释义
公司	指	柳州佳力电机股份有限公司
三会	指	柳州佳力电机股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
关键管理人员	指	柳州佳力电机股份有限公司董事、监事、高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期内	指	2016年1月1日至2016年12月31日

第一节 声明与提示

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

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

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济风险	<p>在全球经济低速增长的趋势下,国内经济面临增速放缓和通胀的双重压力。“十二五”期间我国的 GDP 规划平均增速下调至 7%,电机行业面临着总需求不足,产能相对过剩等因素的影响,增速下滑甚至出现负增长,这给企业的发展将会带来一定的影响。但国家对清洁能源及新型能源电机需求量仍相当大,我国的再生能源发电装机容量只占总额 0.5%的份额,这低于世界 25%的平均水平,公司将抓住这一契机,大力发展燃气发电机。</p>
公司客户集中风险	<p>2016 年度公司的前五名客户主要是:济南柴油机股份有限公司;胜利油田胜利环海机械有限责任公司;淄博淄柴新能源有限公司;江苏英泰机电有限公司;深圳市怡昌动力技术有限公司。前五名客户销售收入占当期主营业务收入的比例为 63.91%。较上年度同期有所下降,公司仍存在客户相对集中,依赖度大的风险。公司已在新能源电机、永磁电机产品上加大力度,开拓新市场,增加新客户上努力,力争形成更多的合作伙伴,以提升公司产品销售量。</p>
短期偿债能力风险	<p>报告期内,公司的流动比率分别为 1.33 相对较低。公司的负债全部为流动负债,大部分为银行借款及依托商业信用的应付账款。虽然公司历史还款记录良好,尚未因欠款引起重大诉讼或纠纷,且公司尚能保持盈利,未出现亏损情形,但行业不景气状况将对公司的经营造成不利冲击,进而给公司的资金正常周转造成一定的压力。公司严格执行全面预算管理制度,建立公司短期财务预警系统,对公司运行中出现的异常现象,及时汇报公司管理人员,并制定有效应对措施。同时,公司实时监控客户付款结算周期,相应调整对供应商的付款周期,减轻公司的现金压力。</p>
应收账款收回风险	<p>报告期内,公司的应收账款周转率分别为 1.49 较上年同期 1.96 有所下降,主要原因是公司下游客户受宏观经济的不利影响,放缓生产进度及延长付款周期。应收账款周转率的下降,将给公司的正常运营在资金周转方面造成不利影响。报告期末,公司应收账款占营业收入比例达到 69.78%,远超过 2015 年的 53.56%。虽然公司主要客户均为较有实力的国有企业或上市公司,但仍不排除客户经营情况恶化造成应收账款无法收回的风险。公司将严格控制应收账款的周转率,要求销售、财务等有关部门人员加强应收账款的管理,做好应收账款的回收工作,并将其纳入公司对相关人员业绩考核的指标体系中。同时,对客户经营情况进行实时监控,对客户经营出现异常情况,公司将及时作出应收账款回收应对措施。</p>
公司期末库存商品金额较大的风险	<p>公司产品主要应用于油田、煤矿、发电厂及轮船,公司产品销售给动力设备生产厂家、造船厂等制造成发电设备再最终销售给终端客户。公司接到下游客户的订单后安排生产,生产完毕后下游客户再根据自身生产进度提货,若下游客户生产进度放缓,便会造成公司库存积压。报告期内,公司下游客户受宏观经</p>

	<p>济影响,生产进度放缓,减少了订单需求,原有订单也未能及时接收货物,导致了公司库存商品规模较大。若下游生产企业情况恶化,有可能造成公司库存商品积压、计提大额存货减值的风险。:公司完善订单管理系统,加强与客户沟通,尽量签订长期供应合同,并对客户生产进度实时监控,减少库存商品数量,降低发生大额减值发生的风险。</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	柳州佳力电机股份有限公司
英文名称及缩写	Liuzhou Jiali Motor.,Co Ltd
证券简称	柳州电机
证券代码	832823
法定代表人	王志丰
注册地址	广西柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号
办公地址	广西柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号
主办券商	国海证券股份有限公司
主办券商办公地址	广西南宁市青秀区滨湖路 46 号
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	万伏平、丘树旺
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

二、联系方式

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

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 7 月 15 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械和器材制造业
主要产品与服务项目	发电机、电动机的研发、制造、销售和服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	10,000,000
控股股东	广西佳力电工集团有限公司
实际控制人	王志丰

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

企业法人营业执照注册号	450200200004685	否
税务登记证号码	450200775958679	否
组织机构代码	77595867-9	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	63,552,646.94	76,709,572.80	-17.15%
毛利率	23.01%	19.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,968,279.46	3,016,445.82	-1.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,546,809.60	2,372,808.73	7.33%
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）	10.50%	11.48%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.01%	9.03%	-
基本每股收益	0.30	0.30	0.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	94,153,247.45	104,436,037.14	-9.85%
负债总计	65,407,484.92	76,658,554.07	-14.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	28,745,762.53	27,777,483.07	3.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.87	2.78	3.24%
资产负债率	69.47%	73.40%	-
流动比率	1.33	1.28	-
利息保障倍数	3.24	3.36	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	26,192.56	2,764,990.27	-
应收账款周转率	1.49	1.96	-
存货周转率	1.59	1.85	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.85%	19.56%	-
营业收入增长率	-17.15%	-6.36%	-
净利润增长率	-1.60%	555.44%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	0.00%

计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	500,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,530.14
非经常性损益总额	496,469.86
非经常性损益合计	496,469.86
所得税影响数	75,000.00
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	421,469.86

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

1、公司是一家专业从事发电机、中小型电动机产品研发、生产、销售的高新技术企业，属于电气机械及器材制造业中的电机制造业。公司自成立时起从事三相同步高低压交流发电机及三相高低压交流电动机的研发、设计、生产和销售，一直致力于为客户提供性能可靠，品质卓越的发电机、电动机产品和服务。公司收入来源主要是根据客户的需求提供标准或个性化产品稳定获取。公司现有产品主要配套内燃机、汽轮机、水轮机等动力设备构成的发电机组，最终应用于船舶、石油开采、燃气发电上网等领域。在产业链上，公司产品定位于中游产品。基于产品在产业链上的定位，公司主要发展国内动力设备，尤其是燃气机生产企业的客户。

2、报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化，仍为根据客户的需求提供标准或个性化产品稳定获取收益。未来公司将进一步应对市场变化，加强产品的创新力度，不断的研发出市场需求的产品投放市场，确保企业健康稳定的发展。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016年由于国内市场经济处于转型调整阶段，公司在大环境的条件下经营业绩受到了一定影响，主要指标完成情况如下：经营收入较去年同期下降17.15%；营业成本较去年同期下降20.66%；营业利润较去年同期增长7.44%。报告期内，公司营业收入下降主要因素是重点市场客户重组，配套需求量下降造成，这也是公司对前五位主要客户依赖度较大的因素影响所致。同时公司也加大市场开发力度使前五位客户销售总量由2015年占比71.56%下降到2016年的63.91%。报告期内，公司重点抓成本控制，利用国内有色和黑色金属原材料价格下降，控制采购成本及OEM的外协加工价格，同时下大力研发新产品，优化原有发电机系列产品，并将优化产品推向市场，使公司的营业利润得以正增长。报告期内公司的费用较去年产生一些变化，销售费用较去年同期增长8.71%。

报告期内，公司业务、产品或服务未发生重大变化，未对公司经营情况产生影响。

1、主营业务分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	63,552,646.94	-17.15%	100.00%	76,709,572.80	-6.36%	100.00%

营业成本	48,928,333.19	-20.66%	76.99%	61,669,994.78	-9.40%	80.39%
毛利率	23.01%	-	-	19.61%	-	-
管理费用	3,707,514.64	-24.40%	5.83%	4,903,938.89	-16.90%	6.39%
销售费用	4,485,703.73	8.71%	7.06%	4,126,277.62	-30.12%	5.38%
财务费用	1,564,066.59	-3.55%	2.46%	1,621,649.17	-3.74%	2.11%
营业利润	3,012,368.45	7.44%	4.74%	2,803,769.13	420.82%	3.66%
营业外收入	500,000.00	-35.91%	0.79%	780,200.00	828.40%	1.02%
营业外支出	3,530.14	-83.40%	0.01%	21,270.39	-59.22%	0.03%
净利润	2,968,279.46	-1.60%	4.67%	3,016,445.82	555.44%	3.93%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年下降 17.15%，主要原因是受国内经济转型大环境影响，下游客户需求下降所致。其次是我公司最大配套商济南柴油机股份有限公司 2016 年重点工作进入资产重组，减少了与我的经营业务量 1084 万元。
- 2、营业成本较上年下降 20.66%，主要原因是产品销售价格下降幅度低于黑色金属和有色金属价格的下降幅度，从而使公司主要营业成本有所下降。其次公司控制了原材料采购价格及 OEM 外协零部件加工的价格，从而使采购成本降低。
- 3、毛利率较上年上升 3.4 个百分点，主要原因是营业收入下降 17.15%，小于营业成本下降 20.66% 的幅度，从而提升了盈利能力。其次是公司进行产品的更新换代，较大幅度的降低了产品的成本。再是 2016 年公司严控了铁芯部件的 OEM 采购量，以自己生产来代替，从而降低了生产成本，提高利润空间。
- 4、销售费用较上年上升 8.71%，主要原因是三包产品保修费上升 72.5 万元。
- 5、管理费用较上年下降 24.4%，主要原因是 2016 年职工基本养老保险下降 24 万元，得利于区、市政府的优惠政策。桂政发（2016）20 号《广西壮族自治区人民政府关于降低实体经济企业成本若干措施的意见》，自治区重点产业园区（含 4 家生态产业园区）内企业，企业缴纳的基本养老保险缴费比例由 20% 降至 14%。我公司是洛维工业园区企业。
- 6、营业利润较上年增加 7.44%，主要原因是营业成本、销售费用、管理费用下降所创造的利润超过营业收入下降所减少的利润。
- 7、营业外收入较上年下降 35.91%，主要原因是收到新三板挂牌政府扶持资金和奖励少于上年。我公司再无其他营业外收入。
- 8、营业外支出下降较上年下降 83.4%，主要原因是本年度无处置固定资产损失，其次是减少了延期纳税的滞纳金支出。我公司再无其他营业外支出。
- 9、净利润较上年下降 1.60%，主要原因是本年度营业收入下降 17.15%，而营业成本下降 20.66%，只弥补了部分因收入下降对净利润的损失；本年度计提的资产减值损失较上年度增加 33.84 万元，从而减少了净利润；本年度收到的营业外收入减少了 28.02 万元，也影响了净利润。

(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	62,442,793.45	48,343,377.52	76,164,427.33	61,334,874.05
其他业务收入	1,109,853.49	584,955.67	545,145.47	335,120.73
合计	63,552,646.94	48,928,333.19	76,709,572.80	61,669,994.78

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
华东	8,621,822.15	13.81%	7,638,847.94	10.03%
华南	3,522,786.32	5.64%	4,713,891.46	6.19%

山东	41,520,702.18	66.49%	51,460,989.01	67.57%
西北	3,049,163.15	4.88%	8,017,870.06	10.53%
中南	4,258,273.49	6.82%	1,886,170.94	2.48%
其他	1,470,046.16	2.36%	2,446,657.92	3.21%
合计	62,442,793.45	100.00%	76,164,427.33	100.00%

按产品类别分析

单位：元

产品名称	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
船用发电机	6,122,062.25	9.80%	11,304,037.64	14.84%
高压发电机	32,810,624.85	52.55%	42,012,076.30	55.16%
1FC6系列发电机	18,856,418.34	30.20%	19,307,968.28	25.35%
其他	4,653,688.01	7.45%	3,540,345.11	4.65%
合计	62,442,793.45	100.00%	76,164,427.33	100.00%

收入构成变动的的原因：

- 1、报告期内，公司收入的主要来源是发电机的生产和销售，其占比未发生大的改变。
- 2、报告期内区域销售表中，各区域的销售占比均未发生大的变化。
- 3、报告期内，按产品分类的主营业务收入，各类产品均未发生较大占比的变化。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	26,192.56	2,764,990.27
投资活动产生的现金流量净额	-538,460.75	-502,308.12
筹资活动产生的现金流量净额	-3,554,123.76	1,327,341.68

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额 26,192.56 元，与净利润差异较大。经营活动产生的现金流量净额减少的原因是目前国内外经济不景气，资金短缺，造成我公司的收帐期延长，使本期的经营活动产生的现金流下降；其次我公司第一大配套客户 2016 年进行资产重组，从而影响了当期贷款 193.6 万元的回笼；再次是第二大配套商因资金困难暂延了货款回收期，新增应收款 75.30 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额-538,460.75 元，主要是为购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金。

3、筹资活动产生的现金流量净额-3,554,123.76 元，主要原因是发放了 2015 年度的股息红利 200 万元，其次是较上年增加了 890 万元的还贷支出。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	济南柴油机股份有限公司	17,997,038.71	28.82%	否
2	胜利油田胜利环海机械有限责任公司	13,034,264.94	20.87%	否
3	淄博淄柴新能源有限公司	3,864,030.77	6.19%	否
4	江苏英泰机电有限公司	2,564,102.55	4.11%	否
5	深圳市怡昌动力技术有限公司	2,445,128.20	3.92%	否
	合计	39,904,565.17	63.91%	-

报告期内，公司与前五大客户不存在关联关系。

（5）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	苏州巨峰电气绝缘系统股份有限公司	6,400,241.31	13.39%	否
2	湘潭市霞城电工有限公司	5,677,755.25	11.88%	否
3	柳州市吉凯物资有限公司	4,344,808.10	9.09%	否
4	丹阳市剑锋冲件有限公司	3,909,648.30	8.18%	否
5	武汉钢之捷贸易有限公司	3,098,767.57	6.48%	否
合计		23,431,220.53	49.02%	-

报告期内，公司与前五大供应商不存在关联关系。

（6）研发支出与专利

研发支出：

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	5,012,000.00	5,730,000.80
研发投入占营业收入的比例	7.89%	7.48%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	6
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

报告期内，公司研发支出投入 501.20 万元，其中：材料及燃料动力投入 421.50 万元，人工费投入 75.30 万元，折旧等其他投入 4.40 万元。公司研发投入占营业收入的比例为 7.89%，较上年 7.48% 基本持平；公司是高新技术企业，研发投入占营业收入比达 4% 以上，是维持高新技术企业研发投入、新产品开发的需要。2016 年计划的五个新产品开发项目已基本完成，进入小批量生产阶段。

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	3,968,838.37	-49.96%	4.22%	7,931,091.07	189.93%	7.59%	-3.38%
应收账款	44,344,135.64	7.94%	47.10%	41,083,077.69	10.25%	39.34%	7.76%
存货	30,580,987.76	-1.32%	32.48%	30,991,260.14	-13.58%	29.67%	2.81%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	5,325,119.75	-4.59%	5.66%	5,581,090.14	-5.44%	5.34%	0.31%
在建工程	467,512.01	-	0.50%	-	-	-	0.50%
短期借款	20,200,000.00	0.00%	21.45%	20,200,000.00	16.76%	19.34%	2.11%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	94,153,247.45	-9.85%	100.00%	104,436,037.14	19.56%	100.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金减少主要是本年度营业收入的下降造成经营现金流入减少；其次是本年度派发了 2015

年的股息红利 200 万元；再是公司主配套商因资产重组，本年度末延期支付了 193.6 万元的货款。

2、应收帐款增加 326 万元，主要原因是公司两大客户延长了收帐期，济南柴油机股份有限公司因在进行重组，暂停了年度末的货款结算，从而增加了应收款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

2016 年美国经济已经开始回好，欧洲经济逐步复苏，中国经济由高速增长转型为注重成长质量的中高速增长，国内在加大《十二五节能环保产业发展规划》的执行力度，电机行业重点推动高效电机开发和推广运用，促进电机产业升级，全面提高电机能效水平。电机行业在特点上主要表现为：高效化、专业化、定制化。在节能标准上，IEC 统一全国的电机能效和测试标准，欧盟 EURO DEEM、美国 MMASTER 等在建立电机系统节能平台。全面推进高效、超高效的中小型电机、调速专用电机、永磁电机、电机系统节能等产品的开发和运用将成为电机产业发展的必然选择。公司也在重点开发高效永磁电机和清洁能源的燃气发电机，力求拓展市场。

(四) 竞争优势分析

2016 年公司在技术创新上不断加大力度，优化原有的 1FC6 系列产品，开发出 1FC7 系列，重点开发高压发电机 JFG 系列，并将其大型化（800 机座号）逐步形成公司高压系列产品在市场上的竞争优势，同时公司与国内知名的研究院所进行合作，重点开发更高效的大功率永磁发电机产品，形成竞争力。

(五) 持续经营评价

公司 2016 年面对中小型电机行业下游：冶金、电力、石化、矿山等领域的影响，把着眼点放在与国家支持的清洁能源开发领域上，重点研发燃气发电机系列和高压发电机系列产品，研发更高效的永磁电机产品，研发变频电机及控制器产品，并与客户建立良好的沟通机制，针对市场客户的个性化特点，定制生产出专业化的电机产品，使公司产品在市场上保持着活力。

(六) 扶贫与社会责任

无

(七) 自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

(一) 行业发展趋势

电机行业未来的发展呈现特点：(1) 高效节能化：电机产品通过优化电磁与结构设计、采用新材料、运用新工艺、降低损耗是我国电机完成节能减排的重要途径。到 2020 年，中国单位 GDP 能耗和二氧化碳排放比 2005 年要下降 40%-45%，而电力消费占总能源消费 50% 以上，电机用量又占全社会用电量的 50% 以上，因此，效能电机必将成为我国实现节能减排重要手段。电机系统效率的提升已成为节能减排最大产

业之一。(2) 专业化定制：针对客户的需求越来越个性化这一特点，电机的设计与制造，更需要与客户的使用性和适用性相匹配，因此，调整个性化的核心产品会更容易赢得客户的青睐，更有竞争力。(3) 集成一体化：随着电力电子技术控制理论的发展，电机已不仅仅是一个部件，而是可以实现稳定功能的完整的机电一体化系统，ABB、西门子、三菱等企业其他产品已从电机为核心延伸到变频器，软启动等电机控制领域，我国也必将关注电控技术、实现集成参数优化匹配及控制一体化，探索并推出更优的产品满足市场。

(二) 公司发展战略

公司的发展战略是谋求与国家战略发展方向同步，紧跟国家对发电机清洁、低碳、环保的发展方向要求，借助于国内外科研院所的支持和帮助，大力开发满足市场需求的新型能源创新产品，重点开发新型能源汽车电机产品和永磁电机产品，谋求在新型能源电机领域获得一定的市场份额。同时，推进公司现有发电机产业链的延伸，谋求与国内企业强强合作，开发出系统集成控制发电机系列产品，力求抓住国家调整市场的大好机会壮大发展企业。2017年公司将在国内电机行业的重点领域：环保、油田、船舶、电力推进等市场进行重点开发，将进一步推进与国家科研院所合作开发的永磁电机项目，力求尽快实现商业化，使项目成果得以在市场上充分展露。同时，公司将结合当今市场的发展方向，开发出组合型的新型动力源，将产品的附加值、科技含量集成和提升，制造出更完美的新型动力源。

(三) 经营计划或目标

2017年公司根据市场变化情况，制定出如下的经营计划：

- 1、经营收入：10000万，利润计划不低于去年，同时努力在市场调整变化的情况下完成各项经营目标；
- 2、加大产品创新力度，不断研发出更能满足市场需求的产品供应客户，重点放在JFG系列、永磁电机、新能源汽车电机、系统集成等产品上；
- 3、进一步的扩展市场，制定措施，开发新客户；
- 4、加强和完善绩效评估体系，加大激励，同时加强队伍建设，保持公司的可持续发展。

(四) 不确定性因素

公司暂不存在对业绩有重大影响的不确定因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

宏观经济风险：在全球经济低速增长的趋势下，国内经济面临增速放缓和通胀的双重压力。“十二五”期间我国的GDP规划平均增速下调至7%，电机行业面临着总需求不足，产能相对过剩等因素的影响，增速下滑甚至出现负增长，这给企业的发展将会带来一定的影响。但国家对清洁能源及新型能源电机需求量仍相当大，我国的再生能源发电装机容量只占总额0.5%的份额，这低于世界25%的平均水平，公司将抓住这一契机，大力发展燃气发电机。

公司客户集中的风险：2016年公司的前五位客户占销售总额的比例比去年的71.56%有所下降，但仍占年度销售比63.91%。公司将进一步的从产品创新入手，加大新市场、新客户的开发力度，利用新型能源电机产品扩展新客户，形成新客户战略合作伙伴，为公司发展注入新的动力。

短期偿债能力风险：报告期内，公司的流动比率分别为1.33相对较低。公司的负债全部为流动负债，大部分为银行借款及依托商业信用的应付账款。虽然公司历史还款记录良好，尚未因欠款引起重大诉讼或纠纷，且公司尚能保持盈利，未出现亏损情形，但行业不景气状况将对公司的经营造成不利冲击，进而给公司的资金正常周转造成一定的压力。公司严格执行全面预算管理制度，建立公司短期财务预警系统，对公司运行中出现的异常现象，及时汇报公司管理人员，并制定有效应对措施。同时，公司实时监控客户付款结算周期，相应调整对供应商的付款周期，减轻公司的现金压力。

应收账款收回风险：报告期内，公司的应收账款周转率分别为 1.49 较上年同期 1.96 有所下降，主要原因是公司下游客户受宏观经济的不利影响，放缓生产进度及延长付款周期。应收账款周转率的下降，将给公司的正常运营在资金周转方面造成不利影响。报告期末，公司应收账款占营业收入比例达到 69.78%，远超过 2015 年的 53.56%。虽然公司主要客户均为较有实力的国有企业或上市公司，但仍不排除客户经营情况恶化造成应收账款无法收回的风险。公司将严格控制应收账款的周转率，要求销售、财务等有关部门人员加强应收账款的管理，做好应收帐款的回收工作，并将其纳入公司对相关人员业绩考核的指标体系中。同时，对客户经营情况进行实时监控，对客户经营出现异常情况，公司将及时作出应收账款回收应对措施。

公司期末库存商品金额较大的风险：公司产品主要应用于油田、煤矿、发电厂及轮船，公司产品销售给动力设备生产厂家、造船厂等制造发电设备再最终销售给终端客户。公司接到下游客户的订单后安排生产，生产完毕后下游客户再根据自身生产进度提货，若下游客户生产进度放缓，便会造成公司库存积压。报告期内，公司下游客户受宏观经济影响，生产进度放缓，减少了订单需求，原有订单也未能及时接收货物，导致了公司库存商品规模较大。若下游生产企业情况恶化，有可能造成公司库存商品积压、计提大额存货减值的风险。公司将完善订单管理系统，加强与客户沟通，尽量签订长期供应合同，并对客户生产进度实时监控，减少库存商品数量，降低发生大额减值发生的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第五节二(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人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事项	是	第五节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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(四)
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(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例	是否结案	临时公告披露时间
无锡百发合同纠纷案	3,976,716.79	13.83%	否	2016年8月22日
总计	3,976,716.79	13.83%	-	-

未结案进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案执行情况：

无锡百发电机有限公司以本公司2011年5月销售的产品存在质量问题为由向江苏省无锡高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，要求本公司退还货款912,400.00元，赔偿损失3,064,316.79元。法院依原告申请，已裁定冻结本公司银行存款1,709,667.74元。本公司聘请的律师事务所出具了《关于无锡百发电机有限公司诉柳州佳力电机股份有限公司买卖合同纠纷一案的法律意见书》，认为原告无证据证明本公司存在违约情形，原告提出诉讼要求没有事实依据和法律依据。法院于2016年8月18日开庭审理本案，目前案件仍在审理阶段。

该起诉未对公司形成预计负债，对公司未来经营无重大影响。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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	2,600,000.00	2,580,165.11
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	380,000.00	381,657.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-

6. 其他	-	-
总计	2,980,000.00	2,961,822.11

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
广西佳力电工集团有限公司	租赁生产场所	2,560,000.00	是
王志丰、刘志红、广西佳力电工集团有限公司	为公司借款提供反担保	17,300,000.00	是
总计	-	19,860,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司向控股股东租赁生产场所是为了确保公司持续经营能力，具有必要性，且将持续存在。关联方为公司提供担保的方式均为反担保，并未要求公司支付对价。公司目前固定资产主要是机器设备。上述关联交易未对公司生产经营产生任何不利影响。

（四）承诺事项的履行情况

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

（五）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	1,709,667.74	1.82%	因产品合同纠纷诉讼，诉方申请财产保全，法院冻结公司部分银行账户。
应收票据	质押	3,000,000.00	3.19%	用于短期借款，质押贷款 290 万元。
总计	-	4,709,667.74	5.00%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	1,207,500	12.08%	0	1,207,500	12.08%
	其中：控股股东、实际控制人	25,000	0.25%	0	25,000	0.25%
	董事、监事、高管	357,500	3.58%	0	357,500	3.58%
	核心员工	150,000	1.50%	0	150,000	1.50%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,792,500	87.93%	0	8,792,500	87.93%
	其中：控股股东、实际控制人	7,795,000	77.95%	0	7,795,000	77.95%
	董事、监事、高管	1,072,500	10.73%	0	1,072,500	10.73%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		10,000,000	100%	0	10,000,000	100%
普通股股东人数		16				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广西佳力电工集团有限公司	7,720,000	0	7,720,000	77.20%	7,720,000	0
2	冯健	700,000	0	700,000	7.00%	525,000	175,000
3	刘翌	300,000	0	300,000	3.00%	225,000	75,000
4	郭宝善	200,000	0	200,000	2.00%	0	200,000
5	覃诚群	150,000	0	150,000	1.50%	0	150,000
6	吴燕柳	100,000	0	100,000	1.00%	75,000	25,000
7	张玉强	100,000	0	100,000	1.00%	0	100,000
8	郝建华	100,000	0	100,000	1.00%	0	100,000
9	黄德松	100,000	0	100,000	1.00%	0	100,000
10	朱涛	100,000	0	100,000	1.00%	0	100,000
合计		9,570,000	0	9,570,000	95.70%	8,545,000	1,025,000

前十名股东间相互关系说明：

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

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东：广西佳力电工集团有限公司；法定代表人：王志丰；成立日期：1981年11月25日；注册号：91450200198601433N；注册资本：900万元。

公司控股股东持有公司 772 万股股份，持股比例为 77.2%。

报告期内公司控股股东未发生变动。

（二）实际控制人情况

王志丰先生直接和间接持有佳力集团 40.69% 的股权，并担任佳力集团董事长兼总经理，能够控制佳力集团。同时，王志丰先生直接持有公司股份 10 万股，持股比例为 1%；通过佳力集团间接持有公司股份 314.2 万股，合计持有公司股份比例为 32.42%，并担任公司第一届董事会董事长，能够对公司经营决策施予重大影响。公司的实际控制人仍为王志丰先生。

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

报告期内公司实际控制人未发生变动。

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/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

四、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
质押借款	昆仑银行股份有限公司 总行营业部	2,900,000.00	5.655%	2016.10.14 至 2017.4.14	否
保证借款	中国银行股份有限公司 柳州分行营业部	6,000,000.00	6.6%	2016.10.17 至 2017.10.16	否
保证借款	中国银行股份有限公司 柳州分行营业部	6,000,000.00	6.6%	2016.11.25 至 2017.11.17	否
保证借款	中国银行股份有限公司 柳州分行营业部	1,000,000.00	6.6%	2016.11.10 至 2017.11.09	否
保证借款	中国建设银行股份有限公司柳州柳南支行	4,300,000.00	5.655%	2016.05.12 至 2017.05.12	否
合计		20,200,000.00	-	-	-

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/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
2016 年 10 月 26 日	2.00	-	-
合计	2.00	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

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	是否在公司领取薪酬
王志丰	董事长	男	63	本科	2014年9月28日至 2017年9月27日	否
苏晋衡	董事	男	58	本科	2014年9月28日至 2017年9月27日	否
冯健	董事、总经理	男	54	本科	2014年9月28日至 2017年9月27日	是
廖龙跃	董事	男	57	本科	2014年9月28日至 2017年9月27日	否
刘翌	董事、副总经理、信息披露义务人	男	56	大专	2014年9月28日至 2017年9月27日	是
陈柳娥	监事会主席	女	51	大专	2014年9月28日至 2017年9月27日	否
陆义明	监事	男	50	本科	2014年9月28日至 2017年9月27日	否
易文丽	职工监事	女	41	大专	2014年9月28日至 2017年9月27日	是
吴燕柳	财务总监	女	50	大专	2014年9月28日至 2017年9月27日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王志丰	董事长	100,000	0	100,000	1.00%	0
苏晋衡	董事	80,000	0	80,000	0.80%	0
冯健	董事、总经理	700,000	0	700,000	7.00%	0
廖龙跃	董事	50,000	0	50,000	0.50%	0
刘翌	董事、副总经理、信息披露义务人	300,000	0	300,000	3.00%	0
陈柳娥	监事会主席	50,000	0	50,000	0.50%	0
陆义明	监事	50,000	0	50,000	0.50%	0

易文丽	职工监事	0	0	0	0.00%	0
吴燕柳	财务总监	100,000	0	100,000	1.00%	0
合计	-	1,430,000	0	1,430,000	14.30%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

二、员工情况

（一）在职员工基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6
生产人员	103	98
销售人员	15	16
技术人员	24	20
财务人员	4	4
员工总计	152	144

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	18	16
专科	31	30
专科以下	103	98
员工总计	152	144

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

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

本年度，公司无需要承担离退休人员的费用。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	1	1	150,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司核心员工的简要情况如下：

覃诚群先生，总工程师兼技术部部长，1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。工程师，大学本科学历，1988年毕业于哈尔滨电工学院（现为哈尔滨理工大学）电机专业。历任柳州电机总厂电机技术科技术员、技术科科长；现任柳州佳力电机股份有限公司总工程师兼技术部部长。1994年参加“Y2系列

三相异步电动机”行业统一设计；2000 年参加“YVF2 变频调速三相异步电动机”行业统一设计；2005 年主持开发的“1FC6 系列船用发电机”项目获得 2008 年 柳州市科技进步三等奖；2006 年主持开发 JFG 系列高压发电机，获得市场好评； 2007 年起参与合作开发具有国际领先技术水平的 LPMR 大功率永磁同步电动机。

报告期内，公司的核心员工未发生变化。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

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

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加股东大会，投资者充分行使了股东权利，严格履行了股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给公司所有股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权力。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

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

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司未对章程做修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	1、第一届董事会第四次会议：审议通过

		<p>《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2016 年度财务预算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《关于 2016 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于公司续聘 2016 年度审计机构的议案》、《柳州佳力电机股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度》、《关于提议召开公司 2015 年年度股东大会的议案》；</p> <p>2、第一届董事会第五次会议：审议通过《公司 2016 年半年度报告》、《关于取消公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2016 年上半年利润分配方案的议案》、《关于公司 2016 年上半年利润分配方案的议案》、《关于提议召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》、《关于申请银行授信并由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供担保的议案》、《关于公司关联方广西佳力电工集团有限公司、王志丰、刘志红向广西柳州中小企业信用担保有限公司提供关联反担保的议案》、《关于补充预计 2016 年日常性关联交易的议案》</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第四次会议：审议通过《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度利润分配方案》、《2015 年度财务决算报告》；</p> <p>2、第一届监事会第五次会议：审议通过《2016 年度财务预算报告》、《公司 2016 年半年度报告》、《关于取消公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2016 年上半年利润分配方案的议案》</p>
股东大会	1	<p>审议通过《关于取消公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2016 年上半年利润分配方案的议案》、《关于申请银行授信并由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供担保的议案》、《关于公司关联方广西佳力电工集团有限公司、王志丰、刘志红向广西柳州中小企业信用担保有限公司提供关联反担保的议案》、《关于补充预计 2016 年日常性关联交易的议案》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

本公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间召开程序、授权委托、表决和决议等

均符合法律法规、公司章程。

（三）公司治理改进情况

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

（四）投资者关系管理情况

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

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大的风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、独立业务：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场进行独立经营、独立研发、独立核算和决策，业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开且相互独立。

2、人员独立：公司董事、监事、高管均按照《公司法》、《公司章程》合法产生，公司总经理、副总经理、财务总监、信息披露义务人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其它企业中担任除董事、监事以外的其它职务。公司财务人员均未在其他企业兼职；公司员工均由公司自行招聘、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

3、机构独立：公司已建立独立完整的组织机构，拥有独立的职能部分，公司下设：技术部、生产部、品质部、销售公司、财务科、管理办等职能部分，各部门分工明确，各司其职，保证公司正常运行。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家相关法律法规，并结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地发展过程，需要根据公司所处行业，经营现状和发展情况不断地调整、完善。1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的引导下，做到有序工作、严格管理，继续完善财务管理体系。3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，提高年报信息披露的质量和透明度，促进公司管理层恪尽职守。公司信息披露责

任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。报告期内，公司未发生重大遗漏信息等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	致同审字(2017)第 450ZB0015 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
审计报告日期	2017 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	万伏平、丘树旺
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

柳州佳力电机股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的柳州佳力电机股份有限公司（以下简称柳州电机公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是柳州电机公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，柳州电机公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了柳州电机公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五 1	3,968,838.37	7,931,091.07
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
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		-	-
应收票据	五 2	6,079,096.00	15,100,000.00
应收账款	五 3	44,344,135.64	41,083,077.69
预付款项	五 4	1,077,104.04	1,725,469.47
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五 5	1,234,555.16	914,925.75
买入返售金融资产		-	-
存货	五 6	30,580,987.76	30,991,260.14
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		87,284,716.97	97,745,824.12
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	五 7	5,325,119.75	5,581,090.14
在建工程	五 8	467,512.01	-

工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五 9	118,156.99	145,856.18
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五 10	-	201,506.46
递延所得税资产	五 11	957,741.73	761,760.24
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		6,868,530.48	6,690,213.02
资产总计		94,153,247.45	104,436,037.14
流动负债：			
短期借款	五 12	20,200,000.00	20,200,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五 13	-	3,000,000.00
应付账款	五 14	33,027,793.43	38,507,063.59
预收款项	五 15	3,213,954.40	2,446,972.40
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五 16	645,609.64	860,641.46
应交税费	五 17	689,255.72	1,250,157.97
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五 18	7,630,871.73	10,393,718.65
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		65,407,484.92	76,658,554.07
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		0.00	0.00
负债合计		65,407,484.92	76,658,554.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五 19	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五 20	14,084,001.93	14,084,001.93
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五 21	644,494.42	347,666.47
一般风险准备		-	-
未分配利润	五 22	4,017,266.18	3,345,814.67
归属于母公司所有者权益合计		28,745,762.53	27,777,483.07
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		28,745,762.53	27,777,483.07
负债和所有者权益总计		94,153,247.45	104,436,037.14

法定代表人：王志丰 主管会计工作负责人：吴燕柳 会计机构负责人：陈阳

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五 23	63,552,646.94	76,709,572.80
其中：营业收入	五 23	63,552,646.94	76,709,572.80
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		-	-
其中：营业成本	五 23	48,928,333.19	61,669,994.78
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-

分保费用		-	-
营业税金及附加	五 24	528,370.27	596,056.48
销售费用	五 25	4,485,703.73	4,126,277.62
管理费用	五 26	3,707,514.64	4,903,938.89
财务费用	五 27	1,564,066.59	1,621,649.17
资产减值损失	五 28	1,326,290.07	987,886.73
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）		3,012,368.45	2,803,769.13
加：营业外收入	五 29	500,000.00	780,200.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五 30	3,530.14	21,270.39
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,508,838.31	3,562,698.74
减：所得税费用	五 31	540,558.85	546,252.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,968,279.46	3,016,445.82
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		2,968,279.46	3,016,445.82
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		2,968,279.46	3,016,445.82
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		0.30	0.30
（二）稀释每股收益		0.30	0.30

法定代表人：王志丰主管会计工作负责人：吴燕柳会计机构负责人：陈阳

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		79,889,943.31	71,466,486.74
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五 32(1)	512,536.74	9,074,744.42
经营活动现金流入小计		80,402,480.05	80,541,231.16
购买商品、接受劳务支付的现金		55,675,416.10	58,065,961.93
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		7,667,675.17	8,292,825.32
支付的各项税费		5,864,985.32	5,788,134.44
支付其他与经营活动有关的现金	五 32(2)	11,168,210.90	5,629,319.20

经营活动现金流出小计		80,376,287.49	77,776,240.89
经营活动产生的现金流量净额		26,192.56	2,764,990.27
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		538,460.75	502,308.12
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		538,460.75	502,308.12
投资活动产生的现金流量净额		-538,460.75	-502,308.12
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		26,200,000.00	20,200,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		26,200,000.00	20,200,000.00
偿还债务支付的现金		26,200,000.00	17,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,243,025.76	1,278,898.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五 32(3)	311,098.00	293,760.00
筹资活动现金流出小计		29,754,123.76	18,872,658.32
筹资活动产生的现金流量净额		-3,554,123.76	1,327,341.68
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		-4,066,391.95	3,590,023.83
加：期初现金及现金等价物余额		6,325,562.58	2,735,538.75
六、期末现金及现金等价物余额		2,259,170.63	6,325,562.58

法定代表人：王志丰 主管会计工作负责人：吴燕柳 会计机构负责人：陈阳

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											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	10,000,000.00	-	-	-	14,084,001.93	-	-	-	347,666.47	-	3,345,814.67	-	27,777,483.07
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	14,084,001.93	-	-	-	347,666.47	-	3,345,814.67	-	27,777,483.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	296,827.95	-	671,451.51	-	968,279.46
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,968,279.46	-	2,968,279.46
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	296,827.95	-	-2,296,827.95	-	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	296,827.95	-	-296,827.95	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,000,000.00	-	-2,000,000.00

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									301,644.58		-2,714,801.24			3,016,445.82	
(一) 综合收益总额														-3,016,445.82	3,016,445.82
(二) 所有者投入和减少 资本															
1. 股东投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者 投入资本															
3. 股份支付计入所有者 权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东) 的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结 转															
1. 资本公积转增资本(或 股本)															
2. 盈余公积转增资本(或 股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末余额	10,000,000.00	-	-	-	14,084,001.93	-	-	-	347,666.47	-	-3,345,814.67	-	27,777,483.07

法定代表人：王志丰

主管会计工作负责人：吴燕柳

会计机构负责人：陈阳

财务报表附注

一、公司基本情况

柳州佳力电机股份有限公司（以下简称 本公司）是由柳州佳力新电机有限公司以 2014 年 6 月 30 日止经审计后的公司净资产折股，于 2014 年 8 月整体变更设立的股份有限公司，企业法人营业执照注册号：450200200004685。本公司注册资本为人民币 1000 万元，位于广西柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号。

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

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

本公司主要产品为中小型电动机、发电机、微电机、发电机组的制造、销售等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第六次会议于 2017 年 4 月 19 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

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

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2016 年度的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、7）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

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

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司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；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（6）金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、自制半成品、委托加工物资、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

9、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、14。

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

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

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

10、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、14。

12、无形资产

本公司无形资产包括财务软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
财务及办公软件	5年	直线法	

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注二、14。

13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出均为研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

14、资产减值

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用

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

16、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务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。

（2）短期薪酬

本公司职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）离职后福利

本公司离职后福利计划系设定提存计划，包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

18、收入

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

19、政府补助

本公司政府补助系与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关费用或损失，于收到时计入当期损益。

20、递延所得税资产

所得税包括当期所得税和递延所得税，均作为所得税费用计入当期损益。

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产，按照预期收回该资产期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延

所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

21、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更

(2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率%
增值税	应税收入	17.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

2、税收优惠及批文

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

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数		期初数 ²			
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款			3,968,838.37			7,931,091.07

说明：期初、期末，本公司被冻结银行存款分别为 1,605,528.49 元和 1,709,667.74 元，由于使用受限，不作为现金及现金等价物。除此之外，本公

司不存在其他质押或冻结等受到限制的款项。

2、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	600,000.00	1,300,000.00
商业承兑汇票	5,479,096.00	13,800,000.00
合计	6,079,096.00	15,100,000.00

说明：不存在客观证据表明本公司应收票据发生减值，未计提应收票据减值准备。

(1) 期末本公司已质押的应收票据

种 类	期末已质押金额
商业承兑票据	3,000,000.00

(2) 期末本公司已背书但尚未到期的应收票据：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	8,174,692.00	

说明：用于贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的应收 账款	-		-		-
按组合计提坏账准备 的应收账款					
其中：账龄组合	48,654,077.91	100.00	4,309,942.27	8.86	44,344,135.64
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款	-		-		-
合 计	48,654,077.91	100.00	4,309,942.27	8.86	44,344,135.64

应收账款按种类披露（续）

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

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	37,038,047.48	76.13	1,851,902.37	5.00	35,186,145.11
1至2年	7,311,997.30	15.03	731,199.73	10.00	6,580,797.57
2至3年	3,416,350.66	7.02	1,024,905.20	30.00	2,391,445.46
3至4年	371,495.00	0.76	185,747.50	50.00	185,747.50
4至5年				80.00	
5年以上	516,187.47	1.06	516,187.47	100.00	
合 计	48,654,077.91	100.00	4,309,942.27		44,344,135.64

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	35,907,237.68	80.88	1,795,361.88	5.00	34,111,875.80
1至2年	7,408,113.29	16.69	740,811.33	10.00	6,667,301.96
2至3年	429,034.86	0.97	128,710.46	30.00	300,324.40
3至4年	-		-		-
4至5年	17,877.66	0.04	14,302.13	80.00	3,575.53
5年以上	630,789.81	1.42	630,789.81	100.00	-
合 计	44,393,053.30	100.00	3,309,975.61	7.46	41,083,077.69

(3) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 999,966.66 元。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期 末余额合计 数的比例%	坏账准备 期末余额
胜利油田胜利环海机械有限责任公司	21,311,745.36	43.80	1,342,520.04
济南柴油机股份有限公司	16,302,841.26	33.51	815,142.06
江西华电电力有限责任公司	1,965,005.75	4.04	436,706.73
深圳市怡昌动力技术有限公司	929,200.00	1.91	46,460.00
青州市飞达实业有限公司	900,000.00	1.85	45,000.00
合 计	41,408,792.37	85.11	2,685,828.83

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	340,664.72	31.63	1,151,260.85	66.72
1 至 2 年	431,154.00	40.03	531,463.76	30.80
2 至 3 年	259,740.47	24.11	11,240.22	0.65
3 年以上	45,544.85	4.23	31,504.64	1.83
合 计	1,077,104.04	100.00	1,725,469.47	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余 额合计数的比例%
南京高精船用设备有限公司	210,000.00	19.50
泊头市前进精密量具有限公司	200,000.00	18.57
无锡诚鑫达机电成套设备有限公司	130,000.00	12.07
宁波红菱电热烘箱有限公司	90,000.00	8.36
中国石化销售有限公司广西柳州石油分公司	76,345.78	7.08
合 计	706,345.78	65.58

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	2,743,723.89	100.00	1,509,168.73	55.00	1,234,555.16
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	2,743,723.89	100.00	1,509,168.73		1,234,555.16

其他应收款按种类披露（续）

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	2,331,377.27	100.00	1,416,451.52	60.76	914,925.75
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	2,331,377.27	100.00	1,416,451.52	60.76	914,925.75

(2) 账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内（含1年）	458,942.92	16.73	22,947.12	5.00	435,995.80
1至2年	871,686.55	31.77	87,168.63	10.00	784,517.92
2至3年	152.00	0.01	45.60	30.00	106.40
3至4年	10,600.00	0.38	5,300.00	50.00	5,300.00
4至5年	43,175.20	1.57	34,540.16	80.00	8,635.04
5年以上	1,359,167.22	49.54	1,359,167.22	100.00	
合 计	2,743,723.89	100.00	1,509,168.73		1,234,555.16

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

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

(3) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
预付货款	1,060,863.76	1,060,863.76
保证金	1,305,000.00	865,000.00
员工暂借款	377,860.13	405,513.51
合 计	2,743,723.89	2,331,377.27

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	其他应收款期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
柳州市中小企业信用担保有限公司	865,000.00	31.53	86,500.00
济南柴油机股份有限公司销售公司	440,000.00	16.04	22,000.00
柳州市森源贸易有限责任公司	296,667.22	10.81	296,667.22
新余市长荣物资贸易有限责任公司	181,893.91	6.63	181,893.91
宁波市鄞州邱隘东海模具厂	64,800.00	2.36	64,800.00
合 计	1,848,361.13	67.37	651,861.13

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,545,504.50	166,104.63	5,379,399.87	5,994,668.04		5,994,668.04

在产品	1,983,751.81		1,983,751.81	2,472,179.85		2,472,179.85
自制半成品	257,190.50		257,190.50	211,596.67		211,596.67
委托加工物资	603,510.01		603,510.01	542,269.24		542,269.24
库存商品	22,756,864.79	399,729.22	22,357,135.57	22,122,520.84	351,974.50	21,770,546.34
合 计	31,146,821.61	565,833.85	30,580,987.76	31,343,234.64	351,974.50	30,991,260.14

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本年计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料		166,104.63			166,104.63
库存商品	351,974.50	119,054.29	51,552.72	19,746.85	399,729.22
合 计	351,974.50	285,158.92	51,552.72	19,746.85	565,833.85

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的	本期转回或转销
	具体依据	存货跌价准备的原因
原材料	账面价值大于可变现净值	
库存商品	账面价值大于可变现净值	已出售而转销，价格回升而转回
合 计		

7、固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合 计
一、账面原值：						
1. 期初余额	320,345.15	17,428,393.79	722,047.00	421,992.97	10,078.63	18,902,857.54
2. 本期增加金额		197,435.90		2,435.91		199,871.81
(1) 购置		197,435.90		2,435.91		199,871.81
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	320,345.15	17,625,829.69	722,047.00	424,428.88	10,078.63	19,102,729.35
二、累计折旧						
1. 期初余额	42,505.38	12,462,286.92	560,434.67	250,150.62	6,389.81	13,321,767.40
2. 本期增加金额	7,759.44	371,255.83	43,026.48	33,010.12	790.33	455,842.20
(1) 计提	7,759.44	371,255.83	43,026.48	33,010.12	790.33	455,842.20
3. 本期减少金额						

4. 期末余额	50,264.82	12,833,542.75	603,461.15	283,160.74	7,180.14	13,777,609.60
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	270,080.33	4,792,286.94	118,585.85	141,268.14	2,898.49	5,325,119.75
2. 期初账面价值	277,839.77	4,966,106.87	161,612.33	171,842.35	3,688.82	5,581,090.14

8、在建工程

在建工程明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
油漆厂房隔墙工程	28,727.19		28,727.19			
实验室建设工程	438,784.82		438,784.82			
合 计	467,512.01		467,512.01			

9、无形资产

项 目	CAXA 图文档软件 V2009	办公软件操作系统	金蝶软件	微软系统软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	158,803.41	66,250.00	107,141.99		332,195.40
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	38,017.09	38,017.09
(1) 购置				38,017.09	38,017.09
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	158,803.41	66,250.00	107,141.99	38,017.09	370,212.49
二、累计摊销					
1. 期初余额	121,753.16	34,229.17	30,356.89		186,339.22
2. 本期增加金额	24,700.17	13,250.00	21,428.40	6,337.71	65,716.28
(1) 计提	24,700.17	13,250.00	21,428.40	6,337.71	65,716.28
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	146,453.33	47,479.17	51,785.29	6,337.71	252,055.50
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 期末余额					

四、账面价值

1. 期末账面价值	12,350.08	18,770.83	55,356.70	31,679.38	118,156.99
2. 期初账面价值	37,050.25	32,020.83	76,785.10		145,856.18

10、长期待摊费用

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

11、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,384,944.85	957,741.73	5,078,401.63	761,760.24

12、短期借款

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

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

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

13、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票		3,000,000.00

说明：期末，本公司不存在已到期未支付的应付票据。

14、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	33,027,793.43	38,507,063.59

15、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	3,213,954.40	2,446,972.40

其中，账龄超过1年的重要预收款项

项 目	期末数	未偿还或未结转的原因
淄博柴油机总公司	920,769.75	未提货
浙江中高动力科技有限公司	257,153.70	未提货
江苏安泰新能源科技有限公司	167,350.00	未提货
合 计	1,345,273.45	

16、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	860,641.46	6,696,442.41	6,911,474.23	645,609.64
离职后福利-设定提存计划		756,200.94	756,200.94	
合 计	860,641.46	7,452,643.35	7,667,675.17	645,609.64

说明：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	689,420.37	6,017,994.73	6,222,635.77	484,779.33
职工福利费		163,726.53	163,726.53	
社会保险费		451,618.15	451,618.15	
其中：1. 医疗保险费		380,873.70	380,873.70	
2. 工伤保险费		45,475.08	45,475.08	
3. 生育保险费		25,269.37	25,269.37	
住房公积金		13,103.00	13,103.00	
工会经费和职工教育经费	171,221.09	50,000.00	60,390.78	160,830.31
合 计	860,641.46	6,696,442.41	6,911,474.23	645,609.64

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利		756,200.94	756,200.94	
其中：1. 基本养老保险费		713,404.54	713,404.54	
2. 失业保险费		42,796.40	42,796.40	

合 计	756,200.94	756,200.94
-----	------------	------------

17、应交税费

税 项	期末数	期初数
企业所得税	377,987.54	692,060.71
增值税	264,230.29	486,464.25
城市维护建设税	18,496.12	34,052.50
教育费附加	13,211.52	24,323.22
代扣代缴个人所得税	7,501.26	2,216.27
水利建设基金	6,006.92	7,452.67
印花税	1,822.07	3,588.35
合 计	689,255.72	1,250,157.97

18、其他应付款

项 目	期末数	期初数
往来款项	6,759,051.77	8,492,282.20
上市服务费		410,000.00
业务费、差旅费	871,819.96	1,317,532.90
其他		173,903.55
合 计	7,630,871.73	10,393,718.65

其中，期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

19、股本（单位：万股）

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

20、资本公积

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

21、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	347,666.47	296,827.95	644,494.42
--------	------------	------------	------------

说明：本期增加为按本年度实现的净利润的 10%提取的法定盈余公积。

22、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,345,814.67	631,013.43	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	3,345,814.67	631,013.43	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,968,279.46	3,016,445.82	
减：提取法定盈余公积	296,827.95	301,644.58	10.00%
应付普通股股利	2,000,000.00		
期末未分配利润	4,017,266.18	3,345,814.67	

23、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务	62,442,793.45	48,343,377.52	76,164,427.33	61,334,874.05
2、其他业务	1,109,853.49	584,955.67	545,145.47	335,120.73
合计	63,552,646.94	48,928,333.19	76,709,572.80	61,669,994.78

（1）主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船用发电机	6,122,062.25	4,860,906.39	11,304,037.64	9,919,799.62
高压发电机	32,810,624.85	24,808,218.04	42,012,076.30	32,433,548.47
1FC6 系列发电机	18,856,418.34	14,739,403.37	19,307,968.28	15,805,870.75
其他	4,653,688.01	3,934,849.72	3,540,345.11	3,175,655.21
合计	62,442,793.45	48,343,377.52	76,164,427.33	61,334,874.05

（3）主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东	8,621,822.15	7,246,214.83	7,638,847.94	6,780,525.77
华南	3,522,786.32	2,775,240.05	4,713,891.46	3,883,654.54

山东	41,520,702.18	31,337,607.95	51,460,989.01	40,960,046.06
西北	3,049,163.15	2,296,482.16	8,017,870.06	6,526,791.41
中南	4,258,273.49	3,343,312.39	1,886,170.94	1,381,327.61
其他	1,470,046.16	1,344,520.14	2,446,657.92	1,802,528.66
合 计	62,442,793.45	48,343,377.52	76,164,427.33	61,334,874.05

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	280,289.54	347,741.10
教育费附加	199,967.55	248,315.38
印花税	11,111.64	
水利建设基金	37,001.54	
合计	528,370.27	596,056.48

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴和补贴	761,429.45	930,623.40
运输费	814,854.92	988,600.87
差旅费	490,102.32	386,229.39
保修费	1,468,247.82	743,312.85
仓租费	242,471.37	197,061.86
劳务费	638,547.12	788,767.50
其他	70,050.73	91,681.75
合计	4,485,703.73	4,126,277.62

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金、津贴和补贴	1,015,278.03	1,025,403.13
研究开发费	175,640.75	160,942.07
业务招待费	150,008.95	144,107.10
咨询费	9,433.96	898,201.09
社会保险费	1,207,819.09	1,447,718.97
租赁费	538,961.90	519,202.41
其他	610,371.96	708,364.12

合计	3,707,514.64	4,903,938.89
----	--------------	--------------

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,243,025.76	1,278,898.32
减：利息收入	12,536.74	7,983.86
利息净支出	1,230,489.02	1,270,914.46
承兑汇票贴息		49,894.44
借款担保费	311,098.00	293,760.00
手续费及其他	22,479.57	7,080.27
合 计	1,564,066.59	1,621,649.17

28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	1,092,683.87	717,790.80
(2) 存货跌价损失	233,606.20	270,095.93
合 计	1,326,290.07	987,886.73

29、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	500,000.00	780,000.00
其他利得		200.00
合 计	500,000.00	780,200.00

说明：营业外收入均计入当期非经常性损益。

(1) 政府补助明细如下：

补助项目	本期发 生额	上期发 生额	与资产相关/与 收益相关	说明
高新技术企业奖励		30,000.00	与收益相关	
新三板挂牌扶持资金		150,000.00	与收益相关	
新三板挂牌奖励	500,000.00	600,000.00	与收益相关	
合 计	500,000.00	780,000.00		

30、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	3,530.14	21,270.39

说明：营业外收入支出均计入当期非经常性损益。

31、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	736,540.34	632,904.23
递延所得税费用	-195,981.49	-86,651.31
合 计	540,558.85	546,252.92

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,508,838.31	3,562,698.74
按适用税率 15%计算的所得税费用	526,325.75	534,404.81
不可抵扣的成本、费用和损失	14,233.10	11,848.11
所得税费用	540,558.85	546,252.92

32、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	12,536.74	7,983.86
收到的政府补助及奖励资金	500,000.00	780,000.00
罚没、赔款等收入		200.00
收到的单位及个人往来		8,286,560.56
合 计	512,536.74	9,074,744.42

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费、差旅费、业务招待费等费用开支	5,038,413.00	4,016,710.44
银行冻结存款	104,139.25	1,605,528.49
支付的往来款	6,003,179.08	
手续费	22,479.57	7,080.27

合计	11,168,210.90	5,629,319.20
----	---------------	--------------

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
担保费用	311,098.00	293,760.00

33、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	2,968,279.46	3,016,445.82
加：资产减值准备	1,326,290.07	987,886.73
固定资产折旧	455,842.20	463,632.02
无形资产摊销	65,716.28	62,908.11
长期待摊费用摊销	201,506.46	201,506.28
财务费用（收益以“-”号填列）	1,554,123.76	1,572,658.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-195,981.49	-86,651.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	196,413.03	4,918,829.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,995,898.20	-17,934,981.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,541,895.41	11,168,285.25
其他		-1,605,528.49
经营活动产生的现金流量净额	26,192.56	2,764,990.27
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,259,170.63	6,325,562.58
减：现金的期初余额	6,325,562.58	2,735,538.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,066,391.95	3,590,023.83

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	2,259,170.63	6,325,562.58
其中：可随时用于支付的银行存款	2,259,170.63	6,325,562.58

二、现金等价物

三、期末现金及现金等价物余额	2,259,170.63	6,325,562.58
----------------	--------------	--------------

34、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
应收票据	3,000,000.00	用于短期借款、应付票据的质押
银行存款	1,709,667.74	因产品质量诉讼被法院冻结
合计	4,709,667.74	

六、金融工具及风险管理

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

1、风险管理目标和政策

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

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

(1) 市场风险

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

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

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本期数	上期数
固定利率金融工具		
金融负债	2,020.00	2,020.00
其中：短期借款	2,020.00	2,020.00
合计	2,020.00	2,020.00
浮动利率金融工具		
金融资产	396.88	793.11
其中：货币资金	396.88	793.11
合 计	396.88	793.11

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的85.11%（2015年：86.19%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的67.37%（2015年：63.17%）。

（3）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行

借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司通过经营业务产生的资金及银行借款来筹措营运资金。

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

负 债 项 目	期 末 数					合 计
	一个月以 内	一个月至 三个月以 内	三个月至 一年以内	一年至五 年以上	五年以上	
短期借款			2,020.00			2,020.00
应付票据						
应付账款			3,302.78			3,302.78
其他应付款			763.09			763.09
负债合计			6,085.87			6,085.87

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

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

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年12月31日，本公司的资产负债率为69.47%(2015年12月31日：73.40%)。

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
广西佳力电工集团有限公司	柳州市洛维工业集中区维兴路8号	电机(发电机、电动机、微电机)、输配电及控制设备、电力整流成套装置、变压器、高低压开关柜等制造及维修	900.00	77.20	77.20

本公司的母公司最终控制方是王志丰。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
柳州佳力电机变压器修造厂	同一控制
柳州佳力整流电器有限公司	同一控制
柳州佳力新能源动力科技有限公司	同一控制
苏晋衡	股东、董事
廖龙跃	股东、董事
冯健	股东、董事、总经理
刘翌	股东、董事、副总经理、信息披露义务人
陈柳娥	股东、监事会主席
吴燕柳	股东、财务总监
陆义明	股东、监事
刘志红	王志丰妻子
易文丽	监事

3、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
柳州佳力整流电器有限公司	购材料	96.55	0.92
柳州佳力电机变压器修造厂	修理劳务	2.69	0.28
广西佳力电工集团有限公司	购水、电	158.78	249.35

②出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
柳州佳力新能源动力科技有限公司	销发电机	38.17	36.79

(2) 关联租赁情况

①公司承租

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

说明：2013 年 12 月 27 日，本公司与控股股东广西佳力电工集团有限公司签订合同，本公司租用控股股东广西佳力电工集团有限公司位于柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号面积为 16,982.00 平方米的厂房及空地，约定租赁期自 2014 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日止，每年租赁费用为 256 万元。

(3) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
	4,300,000.00	2015 年 3 月 20 日	2016 年 3 月 20 日	是
担保方：广西柳州中小企业信用担保有限公司	6,000,000.00	2015 年 9 月 30 日	2016 年 9 月 26 日	是
	1,000,000.00	2015 年 10 月 27 日	2016 年 10 月 25 日	是
	6,000,000.00	2015 年 11 月 30 日	2016 年 11 月 25 日	是
	4,300,000.00	2016 年 4 月 25 日	2017 年 4 月 25 日	否
反担保方：王志丰、刘志红、广西佳力电工集团有限公司	6,000,000.00	2016 年 10 月 17 日	2017 年 10 月 17 日	否
	1,000,000.00	2016 年 11 月 10 日	2017 年 11 月 10 日	否
	6,000,000.00	2016 年 11 月 25 日	2017 年 11 月 25 日	否
合计	34,600,000.00			

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

关联方担保情况(续)

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
担保方：广西柳州中小企业信用担保有限公司	4,300,000.00	2015 年 3 月 20 日	2016 年 3 月 20 日	是
	6,000,000.00	2015 年 9 月 30 日	2016 年 9 月 26 日	是
反担保方：王志丰、刘志红、	1,000,000.00	2015 年 10 月 27 日	2016 年 10 月 25 日	是

广西佳力电工集团有限公司	6,000,000.00	2015年11月30日	2016年11月25日	是
合计	17,300,000.00			

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

(4) 关键管理人员薪酬

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

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	323,940.00	309,440.00

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
柳州佳力变压器有限责任公司	895.00	447.50	895.00	268.50
预付款项				
柳州市柳整发配电设备厂	3,382.61		3,382.61	
柳州佳力电机变压器修造厂	12,502.50		3,442.00	
柳州佳力整流电器有限公司			575,800.02	
合计	15,885.11		582,624.63	

(2) 应付关联方款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款		
柳州佳力电磁线有限公司	21,579.55	21,579.55
柳州佳力工模具厂	9,183.72	9,183.72
柳州佳力整流电器有限公司	264,353.81	
合计	295,117.08	30,763.27
其应付款		
冯健	30,309.00	168,856.00
广西佳力电工集团有限公司	6,759,051.77	8,478,049.20

易文丽	4,007.80	369,900.00
合计	6,793,368.57	9,016,805.20

八、承诺事项

截至2016年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、或有事项

1、作为被告的诉讼的事项

无锡百发电机有限公司以本公司2011年5月销售的产品存在质量问题为由向江苏省无锡高新技术产业开发区人民法院提起诉讼，要求本公司返还货款912,400.00元，赔偿损失3,064,316.79元。法院依原告申请，已裁定冻结本公司银行存款1,709,667.74元。本公司聘请的律师事务所出具了《关于无锡百发电机有限公司诉柳州佳力电机股份有限公司买卖合同纠纷一案的法律意见书》，认为原告无证据证明本公司存在违约情形，原告提出诉讼要求没有事实依据和法律依据。法院于2016年8月18日开庭审理本案，目前案件仍在审理阶段。

2、本公司产品质量保修政策

本公司产品三包期限为自产品出厂之日起两年内，或用户使用之日起一年内（两者以先到为准），由于产品自身原因造成的质量问题，本公司免费为客户进行维修，更换或退货。

十、资产负债表日后事项

无

十一、其他重要事项

截至2016年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	500,000.00	为收到上新三板挂牌政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,530.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

非经常性损益总额	496,469.86
减：非经常性损益的所得税影响数	75,000.00
非经常性损益净额	421,469.86
归属于公司普通股股东的非经常性损益	421,469.86

2、净资产收益率和每股收益

2016 年度

报告期利润	加权平均净资	每股收益	
	产收益率%	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.50	0.30	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.01	0.25	

柳州佳力电机股份有限公司

2017 年 4 月 19 日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

广西柳州市洛维工业集中区维兴路 8 号柳州佳力电机股份有限公司董事会办公室

柳州佳力电机股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 19 日