



科旺科技

NEEQ:834665

东莞市科旺科技股份有限公司

(DONGGUANKEWANGTECHLONOGYCO.LTD.)



年度报告

2015

公司年度大事记



1、2015 年 4 月，成立全资子公司江西科旺科技有限公司。



2、2015 年 8 月 29 日，公司创立大会正式召开。2015 年 9 月 17 日，取得股份有限公司营业执照。



3、2015 年 12 月，公司获得了松山湖管委会和生态园管委会领导的高度认可和支持，被授权 2015 年度园区规模以上工业产值前十名的荣誉。



4、2015 年 12 月，公司股票（股票简称：科旺科技、股票代码：834665）在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

目录

第一节声明与提示 5

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 24

第六节股本变动及股东情况 28

第七节融资及分配情况 30

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况.....32

第九节公司治理及内部控制 36

第十节财务报告 40

释义

释义项目	释义
科旺科技、公司、股份公司	东莞市科旺科技股份有限公司
科旺有限、有限公司	东莞市科旺科技有限公司、公司前身
江西科旺	江西科旺科技有限公司，公司全资子公司
富山惠田	江西富山惠田实业有限公司
网络能源	东莞市科旺网络能源有限公司
艾默生	艾默生网络能源有限公司及其分子公司
华为技术	华为技术有限公司
比亚迪	比亚迪股份有限公司
科士达	深圳科士达科技股份有限公司
倍多金	深圳市倍多金互联网金融服务有限公司
禾望电气	深圳市禾望电气有限公司
易事特	广东易事特电源股份有限公司
主办券商、东莞证券	东莞证券股份有限公司
中伦、律师事务所	北京市中伦（上海）律师事务所
大信、会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
中联羊城	广东中联羊城资产评估有限公司
中国证监会	中国证券监督管理委员会
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	《东莞市科旺科技股份有限公司章程》
《业务规则》	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
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》
挂牌、公开转让	公司股份在全国中小企业股份转让系统进行挂牌并公司开转让行为
高级管理人员	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
报告期	2015 年度
元、万元	人民币元、万元
稳压器	使输出电压稳定的设备
变压器	利用电磁感应的原理来改变交流电压的装置
电抗器、电感器	又称扼流圈、电感器或铁芯电感器，指能够把电能转化为磁能而存储起来的原件
UPS	不间断电源，是将蓄电池与主机相连接，通过主机逆变器等模块电路将直流电转换成市电的系统设备

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。

大信对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济下行的风险	从 2011 年开始，我国经济增速持续下滑，根据国家统计局 2015 年最新公布的数据，2015 年中国 GDP 增速为 6.9%。公司属于电气机械和器材制造行业，受下游电网、电源等行业客户需求的影响较大。国家宏观经济形势波动会对电力需求和电力工业投资产生影响，从而影响输配电设备制造行业整体需求和市场容量，公司经营业绩亦可能随之产生波动。
行业竞争加剧的风险	国内电力变压器制造企业较多，市场竞争激烈，除了高端的大型和超大型变压器领域外，其他企业均面临着较大的竞争压力。尤其是技术含量不高、行业壁垒较低的中低端变压器领域。目前，我国并未对本行业有准入限制，仅对产品技术参数标准有所规定。随着我国国内市场进一步开放，国外电力设备企业通过在国内设立合资、独资公司等方式参与市场竞争，行业竞争将进一步加剧。如果公司在产品技术含量、产品质量以及产品服务等方面不能适应激烈的竞争形势，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。
技术风险	由于激烈的行业竞争，各个输配电设备制造企业除了在服务、营销、价格等各方面进行激烈竞争之外，还争相开发各种新产品，技术升级换代的速度越来越快。如果公司不能持续地增强自主创新能力、提高公司的技术竞争力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，则可能对公司产品的市场份额、经济效

	益及发展前景造成不利影响。
应收账款余额较大的风险	报告期末，公司应收账款账面余额分别为 3,452.88 万元，占同期营业收入比例为 45.99%。虽然公司以往应收账款回收情况较好，且公司对应收账款计提了坏账准备，但仍然存在应收账款不能按期回收而产生坏账的风险，进而对公司业绩和生产经营产生不利影响。
主要客户相对集中的风险	报告期内，公司对前五大客户的销售额为 3,131.11 万元，占当期营业收入比例为 41.70%，前五大客户销售占比较高，公司存在客户相对集中的风险。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化，或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。
原材料价格波动的风险	公司主要原材料为硅钢片、铜铝箔、铜铝线和绝缘纸等，占总成本的比例 70%左右。近年来，由于铜、铝等原材料价格出现较大波动，给公司的利润增长带来较大的不确定性。虽然公司可以借助研发优势、生产规模、质量等优势，通过与客户议价将部分原材料的波动向客户转嫁，但由于价格调整有一定的滞后性，原材料价格的波动将不可避免的对公司业绩带来一定影响。
汇率变动的风险	报告期内，公司在立足国内市场基础上，积极向国外市场拓展，公司外销已取得突破性进展，外销收入由 2014 年度的 465.28 万元增长至 2015 年度的 2,818.07 万元，分别占同期主营业务收入的 8.10%和 37.59%，其中汇兑损益分别为-0.18 万元和 123.17 万元，分别占当期利润总额的 0.17%和 10.41%。未来，公司计划将继续加大力度持续开拓国外市场，涉外销售金额可能会进一步提升，但如果未来人民币汇率出现大幅波动，公司将面临因人民币汇率变动所带来的汇兑损失风险。
税收政策的风险	2014 年 10 月 10 日，公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的证书编号为“GR201444000380 号”《高新技术企业证书》，公司被认定为高新科技企业，有效期为三年，根据企业所得税法有关规定，公司 2014 年度至 2016 年度享受国家重点扶持的高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税减按 15%征收。税收优惠政策对公司的经营业绩有着较大影响，如果公司不再享受上述的优惠政策，公司将面临着税收加重的负担，影响未来年度的盈利能力。
实际控制人控制不当风险	公司实际控制人方旺华持有公司 90.00%股权。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，制定了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、

	《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易决策管理制度》等规章制度，但若实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免及利润分配等方面实施不利影响，可能会给公司和中小股东带来一定风险。
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	东莞市科旺科技股份有限公司
英文名称及缩写	DONGGUANKEWANGTECHLONOGYCO. LTD.
证券简称	科旺科技
证券代码	834665
法定代表人	方旺华
注册地址	东莞松山湖高新技术产业开发区工业东路 16 号
办公地址	东莞松山湖高新技术产业开发区工业东路 16 号
主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	东莞市莞城区可园南路一号
会计师事务所	大信
签字注册会计师姓名	胡海兵、刘满光
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱永康
电话	0769-89950333
传真	0769-89950330
电子邮箱	kwcw@kewang.com.cn
公司网址	http://www.kewanggroup.com
联系地址及邮政编码	东莞松山湖高新技术产业开发区工业东路 16 号； 523808
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-02
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	稳压器、变压器、电抗器及 UPS 等产品的研发、生产和销售，同时为客户提供相关综合服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	30,000,000

控股股东	方旺华
实际控制人	方旺华

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	91441900564570375J	是
税务登记证号码	91441900564570375J	是
组织机构代码	91441900564570375J	是

注：2015 年 9 月 17 日，股份公司完成整体变更的工商变更登记手续并取得了东莞市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为“91441900564570375J”的《营业执照》。公司目前三证合一。

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	75,078,440.94	57,494,650.84	30.58%
毛利率%	36.81%	29.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	10,153,819.12	961,210.17	956.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,855,584.86	911,245.78	871.81%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	25.69%	2.83%	-
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)	22.41%	2.68%	-
基本每股收益	0.34	0.03	1,033.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	121,185,361.27	99,907,022.89	21.30%
负债总计	76,584,147.05	65,459,627.79	16.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,601,214.22	34,447,395.10	29.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	1.15	29.57%
资产负债率%	63.20%	65.52%	-
流动比率	0.89	0.71	-
利息保障倍数	6.67	1.54	

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	44,111,423.18	-11,338,606.96	-
应收账款周转率	2.14	1.91	-
存货周转率	4.82	5.11	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	21.30%	2.78%	-
营业收入增长率%	30.58%	10.94%	-
净利润增长率%	956.36%	119.94%	-

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	30,000,000	30,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动资产处置损益	272,020.98
2、计入当期损益的政府补助	50,000.00
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,218,688.15
非经常性损益合计	1,540,709.13
所得税影响数	-242,474.87
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,298,234.26

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司主要从事稳压器、变压器、电抗器、UPS 等产品的研发、生产与销售，包括 UPS，太阳能发电配套设备，风能发电配套设备，中压变频器设备，汽车充电站设备，节能环保设备，特种变压器设备，特种逆变电源设备，特种电力电源设备研发模式等。

(一)、研发模式

公司的产品研发以市场为导向，以自主研发为主要研发模式，注重产品环保理念，同时注重朝高效节能，新能源，新领域方向发展。公司制定了严格的产品开发流程，对新产品开发各环节进行明确规定，规定了各相关人员或部门在新产品开发过程的职责，使新产品开发有序进行。公司设有研发中心，共设置 3 个部门，分别为研发一部、研发二部和工艺部。研发一部主要针对已有产品做进一步的调整 and 研发；研发二部主要负责新能源领域产品的研发；工艺部主要负责产品工艺的把控。为了满足客户需求，公司规定每种常规产品的开发周期不能超过 2 个月。产品的更新换代与下游配套产品同步进行。

(二) 采购模式

公司主要实行“以产定购”的采购模式。采购方式上，对标准化常用原材料，公司按生产计划制定采购计划，付款采用月结的方式；对客户定制化产品或者大批量订单，采购部按单备货，付款采用现金结算的方式。采购流程上，公司下达采购订单后，采购员根据采购计划在合格供应商中公开询价，相同材料多家供应商比价比质，每个材料备选 2-3 家合格供应商，拟订采购合同，检验入库。公司经过多年生产经营，已形成较为稳定的原料供应商，原材料质量及供货周期能够得到较高保证。公司不存在对一个或多个供应商的依赖性。

(三)、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，根据客户订单安排生产。公司的下游客户主要包括 UPS 厂、光伏与风力发电等新能源部门、充电桩与充电站等，不同的客户对产品要求不同。根据不同的产品类型，稳压器、特种变压器采用刚性生产模式，即“少品种大批量生产”的生产模式。这一模式的生产效率高，单件产品成本低，适用于公司产品类型较为单一的稳压器与特种变压器的生产；变压器、电抗器采用多品种小批量柔性生产模式，在实体产品生产制造以前，先预估产品功能及生产工艺性，掌握产品实现方法，减少产品的投入、降低产品开发及生产制造成本，适用于公司产品类型较多、定制需求较高的变压器与电抗器产品。销售部门接到订单后，技术人员与客户就产品规格、技术参数等进行沟通，根据获得的资料和数据，设计适合用户需求的设备。生产部门按照技术部要求进行加工、装配、检测以及调试后送达客户，在客户所在地完成设备安装调试并提供相应的操作指南，取得客户验收，最后进入批量生产。公司正努力推行精良生产模式，特别是执行准时制生产方式，以降低库存成本，最大化满足客户需求。

(四)、销售模式

公司产品销售包括内销和外销。内销采取直销模式；外销则采取经销与直销相结合模式。直销模式即公司与下游客户直接签署销售合同的销售模式。直销模式能够减少中间环节，贴近市场直接面向客户，及时对产品运行中存在的问题进行总结分析，并反馈到生

产和研发部门，该模式有利于深入并及时了解客户需求。

经销商模式即公司与经销商签署销售合同，产品销售给经销商，由经销商向终端客户提供产品的销售模式。公司与经销商为买断式销售。在此模式下，由经销商负责市场开拓，公司与经销商商签署销售合同，向经销商收取价款，由经销商向终端客户提供相关产品及售后服务。经销商模式主要适用于具有成熟经销商渠道的区域市场，经销商的作用主要体现在市场开拓力度大和客户沟通能力强。

报告期内，公司商业模式未发生明显变化，公司经营正常。

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

报告期内，公司紧紧围绕经营目标，稳步推进各项业务发展，较好地完成了全年的生产经营计划，实现营业收入 75,078,440.94 元，同比增长 30.58%；实现营业利润 10,286,904.02 元，同比增长 870.83%；实现归属于上市公司股东的净利润 10,153,819.12 元，同比增长 956.36%。

(一) 主营业务稳步增长

公司坚持以市场需求为导向，专注于技术研发和创新；加强行业拓展，扩展主要产品的应用领域，进一步增强产品和服务的竞争力，提高市场占有率，取得了良好的经营成果；大力开拓海外销售市场，效果显著，国外营业收入较去年同期增长明显，2015 年国外营业收入 2,818.07 万元，较去年同期增长 505.67%。

(二) 控制成本同时，提高产品质量，提升售后服务

报告期内，公司的资质体系得到了进一步的加强，技术创新能力不断增强，并积极寻找低成本原材料，降低成本。组建更加专业的质量和产品售后服务团队，提高公司产品的质量，同时为客户提供更为优质的售后服务。

(三) 公司治理逐步完善，持续发展

报告期内，公司成功在“全国中小企业股份转让系统”挂牌上市。公司逐步加强企业管理，完善了公司风险控制机制及各项规章制度。公司继续加强了人力资源整合，优化部门结构和人员配置，提高人力资源效率，逐步完善有效的绩效管理体系和激励机制，努力控制人力资源成本。

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	75,078,440.94	30.58%	-	57,494,650.84	10.94%	-
营业成本	47,443,936.49	16.99%	63.19%	40,553,730.27	16.30%	70.53%
毛利率%	36.81%	-	-	29.47%	-	-
管理费用	12,250,364.09	6.70%	16.32%	11,481,578.12	-1.28%	19.97%
销售费用	3,569,156.88	144.93%	4.75%	1,457,243.10	3.48%	2.53%
财务费用	890,938.80	-56.90%	1.19%	2,067,243.08	7.93%	3.60%
营业利润	10,286,904.02	870.83%	13.70%	1,059,593.68	47.63%	1.84%
营业外收入	1,594,199.13	2,602.14%	2.12%	58,997.67	-8.67%	0.10%
营业外支出	53,490.00	24,659.30%	0.07%	216.04	-99.57%	0.00%
净利润	10,153,819.12	956.36%	13.52%	961,210.17	119.94%	1.67%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入:本期营业收入 7,507.84 万元,较去年同期增长 30.58%,主要系公司大力开拓国外销售市场,本期实现的国外营业收入 2,818.07 万元,较去年同期增长 505.67%所致。
- 2、销售费用:本期销售费用 356.92 万元,较去年同期增长 144.93%,主要系本期出口量的增加,相应的运输费和报关费用较去年同期增加 160.33 万元所致。
- 3、财务费用:本期财务费用 89.10 万元,较去年同期减少 56.90%,主要系本期汇率变动导致汇兑收益较去年同期增加 123.7 万元所致。
- 4、营业外收入:本期营业外收入 159.42 万元,较去年同期增长 2602.14%,主要系本期收到客户经济补偿金 124.23 万元所致。
- 5、营业外支出:本期营业外支出 5.35 万元,较去年同期增长 24659.30%,主要系本期增加的对外捐赠所致。
- 6、营业利润:本期实现营业利润 1,028.69 万元,较去年同期增长 870.83%,主要系本期营业收入增长 1,758.37 万元,大于营业成本及费用增长 859.46 万元所致。
- 7、净利润:本期实现净利润 1,015.38 万元,较去年同期增长 956.36%,主要系营业收入增长幅度大于营业成本及费用的增长幅度所致。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	74,974,440.94	47,443,936.49	57,406,650.84	40,553,730.27
其他业务收入	104,000.00	-	88,000.00	-
合计	75,078,440.94	47,443,936.49	57,494,650.84	40,553,730.27

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%
变压器	18,184,009.92	24.22%	24,318,721.90	42.30%
电抗器	18,549,123.43	24.71%	19,634,762.05	34.15%
稳压器	22,490,192.95	29.94%	12,642,436.03	21.99%
UPS 电源	4,846,291.89	6.45%	810,730.86	1.41%
发电机	10,904,822.75	14.52%	-	-
合计	74,974,440.94	99.86%	57,406,650.84	99.85%

收入构成变动的原因

- 1、变压器营业收入 1,818.40 万元，较去年同期减少 613.47 万元，主要系调整产品销售结构，变压器订单下降，销售数量较去年同期减少 31.05%所致；
- 2、稳压器营业收入 2,249.02 万元，较去年同期增加 984.78 万元，主要系国外的稳压器订单增加所致，其中国外户 ESSEN (CHINA) LIMITED 销售 649 万元, HYDE HONGKONG GROUP CO., LIMITED 销售 423.91 万元；
- 3、UPS 电源营业收入 484.63 万元，较去年同期增加 403.56 万元，主要系 UPS 电源的订单增加所致；
- 4、发电机营业收入 1,090.48 万元，较去年同期增加 1,090.48 万元，主要系公司大力开拓海外市场，国外的发电机订单增加所致，其中 Concept 2001 (Sportswear) Company Limited 销售 310.64 万元，HYDE HONGKONG GROUP CO., LIMITED 销售 587.06 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	44,111,423.18	-11,338,606.96
投资活动产生的现金流量净额	-2,524,264.51	-3,294,521.19
筹资活动产生的现金流量净额	-27,179,168.73	7,955,833.34

现金流量分析：

- 1、2015 年经营活动产生的现金流量净额较 2014 年增加 5,545 万元，主要系 2015 年营业收入较 2014 年增加 1,758.37 万元, 另外向网络能源增加借入往来资金 3,020.05 万元所致。
- 2、2015 年筹资活动产生的现金流量净额较 2014 年减少 3,513.50 万元，主要系 2015 年向银行贷款较 2014 年减少 2,500 万元，同时 2015 年偿还银行贷款较去年同期增加 1,000 万元所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	艾默生网络能源有限公司	14,634,506.15	19.49%	否
2	深圳科士达科技股份有限公司	9,116,625.86	12.14%	否
3	深圳市比亚迪供应链管理有限公司	3,480,164.96	4.64%	否
4	安奕极(北京)电源系统有限公司	2,442,283.69	3.25%	否
5	联正电子(深圳)有限公司	1,637,567.32	2.18%	否
合计		31,311,147.98	41.70%	-

(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	江西富山惠田实业有限公司	17,175,056.58	35.90%	是

2	东莞市科旺网络能源有限公司	4,394,857.24	9.19%	是
3	抚州市百邦电器有限公司	2,340,665.15	4.90%	否
4	江阴市创佳电器有限公司	2,236,911.60	4.68%	否
5	东莞市川电钢板制品有限公司	1,919,436.62	4.01%	否
合计		28,066,927.19	58.68%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,910,567.30	4,466,714.63
研发投入占营业收入的比例	3.88%	7.77%

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例%	占总资产的 比重	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	
货币资金	18,303,412.42	369.87%	15.10%	3,895,422.48	-63.16%	3.90%	11.20%
应收账款	32,802,340.16	-2.65%	27.07%	33,694,344.45	44.47%	33.73%	-6.66%
存货	12,648,227.40	79.43%	10.44%	7,048,984.81	-20.24%	7.06%	3.38%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	37,225,751.85	-1.26%	30.72%	37,701,897.89	2.03%	37.74%	-7.02%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	15,000,000.00	-62.50%	12.38%	40,000,000.00	33.33%	40.04%	-27.66%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	121,185,361.27	21.30%	-	99,907,022.89	278.00%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期货币资金 1,830.34 万元，较去年同期增加 1,440.80 万元，主要系 2015 年营业收入较 2014 年增加 1,758.37 万元，同时加快了货款的回笼所致。
- 2、存货：本期存货 1,264.82 万元，较去年同期增加 559.92 万元，主要系公司大力拓展市场，提前采购生产所需的原材料，同时为了节约采购成本而对部分常用物料进行批量采购所致。
- 3、短期借款：本期短期借款 1,500 万元，较去年同期减少 2,500 万元，主要系公司减少向银行贷款金额所致。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

- 公司拥有全资子公司一家，资产总额 21,166,861.32 元，净资产 20,057,009.13 元，2015 年营业收入 10,910,227.08 元，净利润 57,009.13 元。具体信息如下：
- 1、公司名称：江西科旺科技有限公司
 - 2、注册地：江西省抚州市金溪县秀谷镇工业园 C 区
 - 3、成立日期：2015 年 4 月 13 日
 - 4、经营范围：研发、生产、销售：风力发电配套设备、太阳能发电配套设备、中压

变频器设备、汽车充电站设备、节能环保系统设备、特种变压器设备、特种逆变电源设备、特种电力电源设备、UPS 不间断电源；经营货物及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5、法定代表人：方旺华

6、注册资本：2,000 万元人民币

7、本公司持股比例：100%

(2) 委托理财及衍生品投资情况

—

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境对公司的影响

公司所处行业与国家宏观经济政策、产业政策以及国家电力规划有着密切联系，易受国家相关产业政策的影响。其下游产品主要面向电网运行及输配电设备安装行业、机电设备制造安装行业、新能源发电行业等。宏观经济的波动直接影响上述行业对于输变电设备的需求。近年来国家电力投资不断加大，政府鼓励加快建设适应新能源发展的智能电网及运行体系，对公司产品的未来市场提供广阔空间。但是如果宏观形势出现不利变化，公司产品的需求量将会下降，从而对公司的收入和利润带来一定风险。

2、行业趋势对公司的影响

公司所处行业依赖于下游的电力、新能源、光伏等行业的投资。根据《电力行业“十二五”计划及 2020 年发展规划（草案）》，预计“十二五”期间电网总投资将达到 2.5 万亿元，年均投资额将超过 5,000 亿元。《国务院关于印发能源发展“十二五”规划的通知》中提出：到 2015 年，建成 330 千伏及以上输电线路 20 万公里，跨省区输电容量达到 2 亿千瓦。变压器、稳压器和电抗器作为输配电过程中的重要设备，未来需求广阔。新能源发电技术、智能电网建设、农村电网改造进程的大力推进，也给变压器、稳压器和电抗器制造行业带来发展的契机。《国务院关于印发能源发展“十二五”规划的通知》中明确提出：全面实施新一轮农村电网改造升级，协调配套电网与风电开发建设。加快推广应用智能电网技术和设备，提升电网信息化、自动化、互动化水平，提高可再生能源、分布式能源并网输送能力。加快实施城乡配电网建设和改造工程，推进配电智能化改造，全面提高综合供电能力和可靠性。产业政策的支持和下游行业的投资增加，将促进行业扩大规模、技术升级和利润提升。

3、周期波动对公司的影响

受宏观经济大形势的影响，多数制造细分行业将会持续低迷，电力电子行业也难免受到周期波动的影响，公司的业务也注定会被影响，不过公司在这些领域的销售额占比还不是很高，这些行业的萧条对公司的销售直接的影响相对较小。

4、市场竞争现状对公司的影响

目前国内变压器制造企业众多。据中国电器工业协会统计，具有一定规模的生产厂家逾 1,700 家。这些企业多在中低端市场展开竞争，大型或超大型的高端变压器领域的产品集中度很高。从整体上看，变压器容量越大、电压等级越高，相应的生产企业集中度就越高，反之，则竞争激烈，呈现出较强的两极分化状况，其中 500KV 以上的变压器制造企业仅占行业总数的不到 1%，市场集中度之高可见一斑。

根据中国行业研究网的数据，能够生产 500KV 以上变压器产品的企业约 30 家，主要包括国内的天威保变、特变电工和中国西电，以及外资企业常州东芝变压器有限公司（以下简称“常州东芝”）、重庆 ABB 变压器有限公司（以下简称“重庆 ABB”）和西门子

变压器有限公司（广州、武汉、济南）；能够生产 220KV 及以上的生产企业有 50 余家，能够生产 110KV 以上的企业也仅有 130 余家，而在 110KV 及以下有上千家企业进行竞争。

（四）竞争优势分析

1、研发优势

公司自成立以来始终把科技研发、产品创新放在重要位置上，不断增加研发投入，形成了较强的新产品与新技术开发能力和“开发—储备—产业化”的研发局面。目前公司拥有 16 项专利，其中发明专利 2 项、实用新型 14 项，并有多项已投入生产，具体包括共铁滤波电抗器、太阳能停车场充电站、改进型移相整流变压器、改进型三相平衡电抗器和大功率 UPS 带漏感双铁芯隔离变压器等核心产品，用于变压器或电抗器线圈端绝缘结构、用于光伏隔离变压器的铁芯拉紧装置、用于直接缝变压器或电抗器中方形铁心的斜向叠片装置、UPS 隔离变压器的三相空载输出平衡结构等变压器的相关装置，光伏逆变器用滤波电抗器线圈、用于光伏电抗器的带铁芯的绕线模具、易散热的变压器及电抗器线圈、用于方形铁芯变压器和电抗器线圈的可调精密绕线模等变压器和电抗器的原件。公司现为国家高新技术企业。在研发团队建设中，公司通过对外招聘、自行培养等方式，打造了一支业务素质高、研发能力强的技术研发队伍。

2、定制化生产优势

公司国内销售的产品大多是客户定制化产品，这种定制化产品是根据客户的实际订单进行生产，可以避免产品滞销导致限制加剧库存成本，从而降低运营成本。客户定制化产品使得公司分销渠道更加“扁平化”，缩短“供应链”，降低分销成本，从而增加公司利润。另一方面，定制化产品能够提高公司产品差异化程度，更好满足消费者的个性化需求，为消费者提供独特的使用体验，从而实现产品附加值的乘数化增长。此外，公司通过定制化产品的设计、生产吸引顾客参与，能够大幅提高顾客满意度，加强企业与顾客之间的沟通，构建深度参与的客户关系。

3、市场开发优势

公司重视产品市场开发，已形成直销与经销商相结合的销售模式，建立了专业化的销售队伍。

目前，公司已逐步形成自身的市场开发优势，主要体现在四个方面：第一，公司在国内外建立了覆盖面较广的销售网络，公司客户主要分布在华南和华东经济发达地区，并在华北和华中地区也建立了业务渠道，在柬埔寨等地多家经销商；第二，公司不断加强销售服务队伍建设，组织销售及售后服务人员参加产品、技术和商务沟通专业知识培训，不断强化其专业营销能力，以向客户提供更优质的服务，实现更好的销售业绩；第三，公司可以根据不同客户的实际情况，对产品进行定制化生产以符合客户需求的技术设计，以满足客户的需要。

4、业务结构优势

公司形成了稳压器、变压器、电抗器与 UPS 等四大业务领域，每个业务领域存在多种型号的产品。相比于同行业其他企业，公司业务领域更加丰富，能为客户提供多元化产品及服务，同时规避了因某一类产品遭遇销量大幅度下降所带来的风险。未来，公司还将进入轮船发电系统和轨道交通配套系统等业务领域，并积极向原有领域横向拓展，寻找新的利润增长点。公司将立足稳压器、变压器、电抗器制造主业，积极开发“节能环保、新能源”领域，形成以稳压器、变压器、电抗器为核心业务，逐步向机电一体化解决方案等相关技术领域发展，开发符合国家节能环保政策的新产品，成为“业务多元化、技术高端化”的高成长科技型企业。

5、产品结构优势

公司在长期的生产实践中高度重视产品质量稳定性，建立了严格的质量管理体系，制定了质量管理方案，从原材料入厂到生产过程的每道工序，都严格按照 ISO19001:2008 和 ISO14001:2004 质量准则进行质量检查，防止不合格品流入下道工序，严格控制各工序的产品质量。按照国家标准和行业标准强化质量管理，明确质量管理职责，确保质量体系有效运行，制定了“客户满意度 $\geq 87\%$ ，客户投诉 ≤ 2 次/月”的质量目标和“科技为先，质量为本，管理立厂，顾客至上，遵守法规，控制污染，维护环境，持续改进”的质量方针。

根据信息反馈和多年以来的产品售后维修情况统计，公司从未发生过重大产品质量纠纷，产品质量稳定，在行业里一直处于领先地位，产品高质量的稳定性赢得了客户的信赖。

6、稳定的客户资源优势

公司在稳压器、变压器、电抗器与 UPS 等各业务领域内，都拥有较为稳定的下游客户，并与其中一些大客户签订了长期合作的合作协议，达成了战略意向。变压器与电抗器产品为多种下游产品的核心配件，关系到其运行效率和使用寿命，因此客户往往会选择质量比较稳定且有长期合作关系的变压器和电抗器生产厂家作为供应商，因此公司所拥有的客户具有较强的稳定性。

同时，公司的产品经受了多年的考验，质量受到了客户的广泛认可，拥有一批长期合作的客户，如华为技术、比亚迪供应链、科士达、禾望电气、易事特等。

7、服务优势

公司和客户长期保持邮件联系和电话联系，随时了解客户的需求并提供及时的服务。在提供服务的同时，公司能更准确了解客户的需求、把握产品品质。在客户的新品开发阶段就能准确、及时的提供符合客户需求的产品，缩短客户开发时间，提前占有市场。

在售后服务阶段，对于产品外观问题和安装孔偏离等常见问题，公司迅速回应客户反映，及时且免费为客户提供售后帮助。公司售后服务部在每次产品售出之后也做好相关记录和相应的跟踪服务，每年按照《客户满意度调查表》进行一次顾客满意度调查。对于客户提出的意见，公司积极采纳，最大限度地为客户提供优质的服务。

8、人才优势和管理优势

公司自成立以来，重视技术研发与生产经验，聚集了一批在稳压器、变压器和电抗器领域经验丰富的专业人才，形成了具有较强忠诚度和高度责任心的公司高管团队与公司员工，他们作为公司发展的基石，是公司同与同行业其他企业相比所具有的优势。

(五)持续经营评价

随着国家对于节能减排的日益重视，以及对节能环保型电力设备更新改造力度的不断加大，将为公司业务带来更广阔的发展空间，旺盛的市场需求将有力推动节能环保型电力设备更新改造业务的发展，将更有利于公司核心业务的持续经营。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有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。报告期，公司通过了 ISO90001:2008 质量管理体系认证和 ISO14001:2004 环境管理体系的年度评审。因此，公司拥有良好的持续经营能力。特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，打开了与资本市场接轨的通道，为公司未来的快速发展奠定了坚实的基础。

报告期内，公司主营业务明确，公司自设立以来主营业务未发生重大变化。从公司最近两年的经营情况来看，公司经营情况良好，具有持续经营能力。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

长期以来,我国电网发展严重滞后于发电设备的发展,电网累计投资占电力投资比例约30%左右,远低于发达国家50%以上的水平。

近年来,随着中国经济持续健康高速发展,我国电力需求增长迅速。2010年,我国人均用电量3130千瓦时,仅相当于上世纪美国50年代、英国60年代、日本70年代和韩国90年代初期人均用电水平。“十二五”期间,我国电力需求仍将保持较快增长,预计2015年全社会用电量将达到6.27万亿千瓦时。人均用电量将稳步提高,预计2015年达到4480千瓦时/人;2020年全社会用电量将达到8.2万亿千瓦时。从装机容量看,2011年全国装机容量已超过10亿千瓦,2015年将达到14.36亿千瓦。对电力需求的增加促进了国家规划对电网系统的改造于建设。

“十二五”期间,按照国家电力系统规划基准方案,关于电网投资的总金额将达到2.55万亿元,其中国家电网投资超过17000亿元。由于电网行业发展的基础有所提高,总体上看,我国“十二五”期间变压器的需求总量将有大幅提升。

电力行业固定资产投资整体在萎缩,但新能源发电环节仍出现了强劲增长。这一方面是由于政府为遏止环境污染而针对新能源出台了高额补贴政策;另一方面则受益于自身设备制造成本的大幅降低。以光伏为例,全国15年新增装机达18GW,同比去年增长近70%,跃升为全球市场最大增量。

新能源发电为变压器带来新契机。近年来,我国大力支持新能源发电,从1995年开始就颁布了一系列政策来扶持并促进其发展。“十一五”期间,我国风能、太阳能、核能、生物质能等新能源产业发展迅猛,规模不断扩大,产业层次快速提升,产业政策体系逐步完善。“十二五规划”提出了到2020年我国能源科技的发展目标:在新能源技术领域,建成具有自主知识产权的大型先进压水堆示范电站;风电机组整机及关键部件的设计制造技术达到国际先进水平;发展以光伏发电为代表的分布式、间歇式能源系统,光伏发电成本降低到与常规电力相当;开展多塔超临界太阳能热发电技术的研究,实现300MW超临界太阳能热发电机组的商业应用;实现先进生物燃料技术产业化综合利用。变压器作为发电行业必备的输配电设备,其需求量与电力电网投资规模密切相关。新能源发电行业的快速发展,为变压器带来了较好的发展空间,也成为变压器制造企业抢占细分市场领域,扩大业务范围的重要方向。

（二）公司发展战略

公司致力于成为机电一体化系统解决方案供应商、分布式能源系统解决方案提供商。业务围绕智能配用电设备的产品研制与服务,高度关注能源互联网技术的研究与应用。同时,积极关注相关领域的并购机会,使公司成为机电一体化、分布式能源的专家型、服务型企业。

（三）经营计划或目标

2016年公司将围绕产业发展目标,进一步加强内部资源整合与内控管理,同时加快公司主业相关领域尤其是端到端一体化的外延并购,增强公司核心竞争力,提高公司盈利能力,公司计划在夯实稳压器、变压器、电抗器及UPS等产品的研发、生产和销售业务的基础上,计划将产业链延伸至新能源领域,逐步实现公司从“稳压器、变压器、电抗器及UPS的供货商”到“新能源电力系统机电行业一体化设计、安装、服务提供商”的战略规划。

公司经营计划并不构成对投资者的承诺，提请投资者注意。

(四) 不确定性因素

-

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济下行风险

近年来，虽然中国经济规模持续稳定增长，但在当前国际经济环境仍不明确，尤其是在经济增速下滑的情况下，中国经济仍面临严峻挑战。从 2011 年开始，我国经济增速持续下滑，根据国家统计局 2015 年最新公布的数据，2015 年中国 GDP 增速为 6.9%。公司属于电气机械和器材制造行业，受下游电网、电源等行业客户需求的影响较大。国家宏观经济形势波动会对电力需求和电力工业投资产生影响，从而影响输配电设备制造行业整体需求和市场容量，公司经营业绩亦可能随之产生波动。

应对措施：公司努力完善营销体系，注重营销团队的培养和优化，不断强化营销人员的市场敏感性和开拓能力，采用稳步推进、网状拓展的营销策略，深挖已有客户需求并提供贴心服务，扩大国内定制化产品和国外标准化产品的市场份额。

2、行业竞争加剧风险

国内电力变压器制造企业较多，市场竞争激烈，除了高端的大型和超大型变压器领域外，其他企业均面临着较大的竞争压力。尤其是技术含量不高、行业壁垒较低的中低端变压器领域。目前，我国并未对本行业有准入限制，仅对产品技术参数标准有所规定。随着我国国内市场进一步开放，国外电力设备企业通过在国内设立合资、独资公司等方式参与市场竞争，行业竞争将进一步加剧。如果公司在产品技术含量、产品质量以及产品服务等方面不能适应激烈的竞争形势，则可能面临在市场竞争中处于不利地位的风险。

应对措施：公司客户定制化产品的质量和价格与国内竞争对手相比，比较有竞争力，并且公司海外分销商在当地有一定的影响力，这也进一步保证了外销的市场份额。未来，公司将一方面进一步加大市场开拓力度、提高服务水平，提高公司产品在国内外市场竞争力，另一方面，公司积极开拓如轮船发电系统和轨道交通配套系统等新的业务领域，平衡其他业务领域的竞争压力，同时各个领域之间形成协同效应，进一步增加有效客户数量。

3、技术风险

由于激烈的行业竞争，各个输配电设备制造企业在服务、营销、价格等各方面进行激烈竞争之外，还争相开发各种新产品，技术升级换代的速度越来越快。如果公司不能持续地增强自主创新能力、提高公司的技术竞争力，不能及时准确把握技术、产品和市场发展趋势，则可能对公司产品的市场份额、经济效益及发展前景造成不利影响。

应对措施：(1) 采用多元化技术开发策略，可有效降低单一项目研发失败给公司带来的影响，提高公司整体研发成功率；(2) 与高校、科研院所合作，组建战略联盟，实现资源互补和风险共担；(3) 采用有效的激励机制，提高技术创新人员工作热情，提高公司技术创新人员研发积极性。

4、应收账款余额较大风险

2014 年、2015 年期末，公司应收账款账面余额分别为 3,369.43 万元和 3,280.23 万元，占同期营业收入的比例分别为 58.60% 和 43.69%。虽然公司以往应收账款回收情况较好，且公司对应收账款计提了坏账准备，但仍然存在应收账款不能按期回收而产生坏账的风

险，进而对公司业绩和生产经营产生不利影响。

应对措施：公司的应收账款由财务部门和销售部门分别核算和统计，并定期对账分析。对尚在信用期内的款项，由销售人员按合同协议条款定期催收；对部分长期合作的优质客户在资金紧张，提出展期要求后，根据授予的相应信用额度，经公司销售部门和财务部门负责人确认并报总经理批准后，方可执行，并严格控制；对超过延长信用期限仍未还款的客户，公司派专人以“一对一”方式加强催款，并在收回以前欠款后，才继续接受该客户的新订单。公司采取应收账款预防与监控相结合的方式，很好的降低了应收账款回收风险。

5、主要客户相对集中风险

2014 年、2015 年，公司对前五大客户的销售额分别为 4,191.50 万元和 3,131.11 万元，占当期营业收入比例分别为 72.90%和 41.70%，前五大客户销售占比较高，公司存在客户相对集中的风险，但 2015 年前五大客户的销售额占营业收入比例已经有所下降。若公司目前的主要客户因经营状况发生变化，或其他因素减少对公司产品的采购，可能会给公司经营带来一定影响。

应对措施：（1）大力发展其他知名品牌渠道商和客户，以改变主要客户集中度较高的局面，提高公司抗风险能力；（2）加大国内外市场开拓力度，完善自主销售渠道和分销渠道。

6、原材料价格波动的风险

公司主要原材料为硅钢片、铜铝箔、铜铝线和绝缘纸等，占总成本的比例 70%左右。近年来，由于铜、铝等原材料价格出现较大波动，给公司的利润增长带来较大的不确定性。虽然公司可以借助研发优势、生产规模、质量等优势，通过与客户议价将部分原材料的波动向客户转嫁，但由于价格调整有一定的滞后性，原材料价格的波动将不可避免的对公司业绩带来一定影响。

应对措施：（1）公司将加强重要原材料的供应渠道，加强与定点合格供应商的合作，扩大备选供应商范围，降低单一供应商不能及时供货的风险；（2）及时更新合格供应商一览表，在原材料价格方面坚持“货比三家”，选择公司能接受的价格的合格供应商；（3）公司可与合格供应商签订一个“类期货”采购合同，约定在未来的某段时间内以现在确定的某个价格购买原材料，从而规避原材料价格波动风险；（4）严格执行到期即付的政策，保证供应商正常经营所需的资金，维护公司良好的信誉，争取更优惠的价格，从而降低采购成本。

7、税收政策的风险

2014 年 10 月 10 日，公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的证书编号为“GR201444000380 号”《高新技术企业证书》，公司被认定为高新科技企业，有效期为三年，根据企业所得税法有关规定，公司 2014 年度至 2016 年度享受国家重点扶持的高新技术企业所得税优惠政策，企业所得税减按 15%征收。税收优惠政策对公司的经营业绩有着较大影响，如果公司不再享受上述的优惠政策，公司将面临着税收加重的负担，影响未来年度的盈利能力。

应对措施：公司未来将会加大对高学历人才的吸引力度，并进一步加强研发团队的建设，使公司员工结构与研发人员比例符合国家对高新技术企业的要求。

8、实际控制人控制不当风险

公司实际控制人方旺华持有公司 90.00%股权。虽然公司已经建立了较为完善的内部控制制度和公司治理结构，制定了包括《公司章程（草案）》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易决策管理制度》等规章制度，但若实际控制人通过行使表决权或其他方式对公司经营和财务决策、重大人事任免及利润分

配等方面实施不利影响，可能会给公司和中小股东带来一定风险。

应对措施：公司将进一步建立和完善三会管理制度并严格执行，公司经营决策如需提交董事会、股东大会审议的，公司将严格遵照执行，避免实际控制人越权审批。同时，对涉及到关联方的事项，公司将按照《公司章程》等制度要求进行回避表决。

9、汇率波动的风险

报告期内，公司在立足国内市场基础上，积极向国外市场拓展，公司外销已取得突破性进展，外销收入由 2014 年度的 465.28 万元增长至 2015 年度的 2,818.07 万元，分别占同期主营业务收入的 8.10%和 37.59%，其中汇兑损益分别为-0.18 万元和 123.17 万元，分别占当期利润总额的 0.17%和 10.41%。未来，公司计划将继续加大力度持续开拓国外市场，涉外销售金额可能会进一步提升，但如果未来人民币汇率出现大幅波动，公司将面临因人民币汇率变动所带来的汇兑损失风险。

应对措施：（1）公司将加大收款力度，加快应收账款的回笼速度，收汇后立即结汇，尽量减少汇兑损失；（2）公司将加强对汇率变动的分析，及时掌握外汇行情，在符合国家外汇管理政策的前提下，未来将根据情况可运用远期外汇合约等金融工具保值避险；（3）公司可通过增加外币贷款以应对汇率波动带来的汇兑损失。

(二)报告期内新增的风险因素

—

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”	否
审计意见类型	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节、二、（一）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节、二、（二）
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	是	第五节、二、（三）
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	是	第五节、二、（五）
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式（资金、资产、资源）	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
方旺华	资金	215,476.48	-	是	否
总计	-	215,476.48	-	-	-

占用原因、归还及整改情况：

报告期内，公司控股股东、实际控制人方旺华先生由于临时资金需求，向公司临时拆借资金 170.91 万元。截至报告末，公司股东方旺华先生已归还占用公司的全部资金，具体情况参见大信出具的大信专审字[2016]第 18-00010 号的《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》，以上资金占用已在《公开转让说明书》中披露。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额

1 购买原材料、燃料、动力	-	21, 569, 913. 82	
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	-	481, 274. 46	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
总计	-	22, 051, 188. 28	
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
方旺华、方旺女	为公司贷款提供连带责任保证担保	15, 000, 000. 00	否
网络能源	公司向网络能源借款	16, 877, 577. 95	否
网络能源	公司向网络能源借款	26, 000, 000. 00	是
富山惠田	受让固定资产	2, 407, 294. 17	是
方旺华	方旺华向公司借款	1, 709, 151. 28	否
总计	-	61, 994, 023. 40	-

注：1、日常性关联交易中购买原材料、燃料、动力主要为科旺科技向关联方富山惠田购买原料 17,175,056.58 元和江西科旺向关联方网络能源购买原料 4,394,857.24 元。江西科旺于 2015 年 12 月向网络能源采购用于生产的电线、铜材等原材料 588.17 万元。此笔业务双方已签订购销合同，此关联交易为公司于关联方进行的与经营相关的关联交易，属于正常的商业交易行为，遵循有偿、公平、自愿的商业原则，交易价格系按市场方式确定，定价公允合理，不存在损害股东和关联方利益之情况。公司已聘请具有证券相关业务资格的中联羊城对此关联交易出具了“中联羊城评字【2015】第 0IGPY0514 号”专项的评估报告。以上关联采购已经公司第一届董事会第三次会议和第一届监事会第四次会议补充审议，其中关联董事方旺华、方旺女、方步峰与关联监事周健衡分别回避，以上关联采购的议案需提交股东大会审议。日常性关联交易中销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售主要为向关联方网络能源销售商品 10,247.86 元、向关联方富山惠田委外加工 275,496.60 元、租赁房屋给网络能源 104,000.00 元与富山惠田租赁房屋给江西科旺 91,530.00 元。

2、2015 年 10 月 29 日，科旺科技与招商银行股份有限公司东莞南城支行（以下简称“招商银行”）签订协议编号为 0015100700，金额为 1,500.00 万元的《授信协议》，同时科旺科技的两位股东方旺华先生、方旺女女士为此授信协议与招商银行签订《最高额不可撤销担保书》，为科旺科技向招商银行的 1,500.00 万元贷款担保。此关联交易事项是公司业务发展及生产经营的正常所需，可以提高公司的抗风险能力，有利于公司持续稳定发展。以上关联担保已经公司第一届董事会第三次会议和第一届监事会第四次会议补充审议，其中关联董事方旺华、方旺女、方步峰与关联监事周健衡分别回避，以上关联担保的议案需提交股东大会审议。

3、有限公司阶段，公司因为临时资金需求，向关联方网络能源拆借 16,877,577.95 元。股份公司成立后，公司又因临时资金需求，向关联方网络能源拆借 26,000,000.00 元，该笔关联交易已经第一届监事会二次会议与 2015 年第一次临时股东大会审议通过。以上资金拆借已披露于《公开转让说明书》。报告期内，公司已归还网络能源 12,677,066.61 元。

4、报告期内，公司控股股东、实际控制人方旺华先生由于临时资金需求，向公司临时拆借资金 170.91 万元。截至报告末，公司股东方旺华先生已归还占用公司的全部资金，具体情况参见大信出具的大信专审字[2016]第 18-00010 号的《控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告》。以上资金占用已在《公开转让说明书》中披露。

(三)对外投资事项

报告期内，科旺有限投资 2,000 万人民币成立全资子公司江西科旺科技有限公司，具体信息如下：

- 1、公司名称：江西科旺科技有限公司；
- 2、注册地：江西省抚州市金溪县秀谷镇工业园 C 区；
- 3、成立日期：2015 年 4 月 13 日；
- 4、经营范围：研发、生产、销售：风力发电配套设备、太阳能发电配套设备、中压变频器设备、汽车充电站设备、节能环保系统设备、特种变压器设备、特种逆变电源设备、特种电力电源设备、UPS 不间断电源；经营货物及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；
- 5、法定代表人：方旺华；
- 6、注册资本：2,000 万元人民币；
- 7、本公司持股比例：100%。

(四)承诺事项的履行情况

1、发起人承诺：发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员承诺：应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让，离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份

履行情况：正常履行中。

2、为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人方旺华出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：自签署本承诺函之日起，本人将在中国境内外的任何地区，不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接地从事与公司或其子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务；不以任何方式从事或参与生产任何与公司或其子公司产品相同、相似或可以取代公司或其子公司产品的业务或活动，并承诺如从第三方获得的任何商业机会与公司或其子公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司或其子公司；不制定与公司或其子公司可能发生同业竞争的经营发展规划。

履行情况：正常履行中。

3、持有公司 5%以上股份的股东及公司的董事、监事、高级管理人员出具了《避免关联交易的承诺函》，承诺：在本人任职期间，将尽可能减少和规范本人及本人控制的其他公司与公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，本人及本人控制的其他公司将一律严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在一项市场公平交易中不要求公司及其控股子公司提供优于任何第三者给予或给予第三者的条件，并依据法律、法规、规范性文件及《公司章程（草案）》、各项制度的要求履行合法审批程序并订立相关协议、

合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。

履行情况：正常履行中。

4、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《董事、监事、高级管理人员及核心技术人员竞业禁止说明及承诺》，说明其不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，且与原任职单位在知识产权、商业秘密方面不存在侵权纠纷或潜在纠纷。

履行情况：正常履行中。

(五)重大资产重组事项

报告期内，公司全资子公司江西科旺与富山惠田签署《买卖合同》收购富山惠田名下的相关设备及其他资产。根据中联羊城公司于 2015 年 7 月 2 日出具的“中联羊城评字[2015]第 JIMPBD0305 号”《江西科旺科技有限公司拟购买资产涉及江西富山惠田实业有限公司的制定存货及机器设备评估项目资产评估报告书》，确认：截至评估基准日 2015 年 6 月 30 日，此次收购涉及的资产账面价值为人民币 947.12 万元，评估值为人民币 947.19 万元，评估增值人民币 0.07 万元，增值率 0.01%。账面价值和评估价值差别较小。此次收购以账面价值作为定价依据。

本次重组实现了公司磁性器件业务的整合，同时消除了同业竞争和减少了关联交易，有利于公司的规范运作。

本次重组完成后，科旺有限主营业务没有发生重大变化，未导致科旺有限实际控制人发生变更，本次收购未导致科旺有限董事和高级管理人员发生重大变化。

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	30,000,000	100.00%	-30,000,000	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	27,000,000	90.00%	-27,000,000	-	-
	董事、监事、高管	3,000,000	10.00%	-3,000,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	30,000,000	30,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	27,000,000	27,000,000	90.00%
	董事、监事、高管	-	-	3,000,000	3,000,000	10.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		2				

(二)普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	方旺华	27,000,000	0	27,000,000	90.00%	27,000,000	0
2	方旺女	3,000,000	0	3,000,000	10.00%	3,000,000	0
合计		30,000,000	0	30,000,000	100.00%	30,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：
公司股东方旺华与方旺女系兄妹关系。

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

截止到 2015 年 12 月 31 日，方旺华先生持有公司股份数量为 27,000,000 股，占公司总股本 90%，为公司控股股东、实际控制人。

方旺华先生，1973 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，香港亚洲商学院 MBA；1992 年 7 月至 1995 年 5 月任东莞市光显机电有限公司销售经理，1995 年 6 月至 2010 年 10 月任广东科旺电源设备有限公司总经理，2010 年 11 月至 2015 年 8 月任科旺有限董事长、总经理，2015 年 9 月至今任公司董事长、总经理，现兼任江西科旺执行董事、总经理，倍多金监事。

(二) 实际控制人情况

截止到 2015 年 12 月 31 日，方旺华先生持有公司股份数量为 27,000,000 股，占公司总股本 90%，为公司控股股东、实际控制人。

方旺华先生，1973 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，香港亚洲商学院 MBA；1992 年 7 月至 1995 年 5 月任东莞市光显机电有限公司销售经理，1995 年 6 月至 2010 年 10 月任广东科旺电源设备有限公司总经理，2010 年 11 月至 2015 年 8 月任科旺有限董事长、总经理，2015 年 9 月至今任公司董事长、总经理，现兼任江西科旺执行董事、总经理，倍多金监事。

四、股份代持情况

-

第七节融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

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

-

二、债券融资情况

单位：元

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

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
保证借款	招商银行股份有限公司东莞南城支行	15,000,000.00	4.79%	2015.10.29-2016.10.28	否
合计	-	15,000,000.00	-	-	-

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
--------	---------------	-----------	-----------

-	-	-	-
---	---	---	---

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

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
方旺华	董事长、总经理	男	43	硕士	2015.08.29-2018.08.28	是
方旺女	董事、出纳	女	39	大专	2015.08.29-2018.08.28	是
梅秋生	董事	男	51	硕士	2015.08.29-2018.08.28	否
朱永康	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	男	36	本科	2015.08.29-2018.08.28	是
方步峰	董事、商务部经理	男	29	本科	2015.08.29-2018.08.28	是
周健衡	监事会主席	男	44	大专	2015.08.29-2018.08.28	是
齐辉林	监事、行政副经理	男	46	初中	2015.08.29-2018.08.28	是
邓宇	监事、财务经理	男	38	本科	2015.08.29-2018.08.28	是
谭咸瑞	副总经理	男	40	本科	2015.08.29-2018.08.28	是
陈刚	副总经理	男	41	本科	2015.08.29-2018.08.28	是
邓彩霞	副总经理	女	33	本科	2015.08.29-2018.08.28	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:

方旺华与方旺女系兄妹关系;方旺华与方步峰系叔侄关系;方旺女与方步峰系姑侄关系;方旺女与周健衡系夫妻关系。除此之外,董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(二)持股情况

单位:股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例-	期末持有股票期权数量
方旺华	董事长、总经理	27,000,000	-	27,000,000	90.00%	-
方旺女	董事、出纳	3,000,000	-	3,000,000	10.00%	-
合计	-	30,000,000	-	30,000,000	100.00%	-

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
------	-----------	---

	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
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
方旺华	-	新任	董事长、总经理	公司股改，选举、聘任产生
方旺女	-	新任	董事	公司股改，选举产生
梅秋生	-	新任	董事	公司股改，选举产生
朱永康	-	新任	董事、财务负责人、董事会秘书、副总经理	公司股改，选举、聘任产生
方步峰	-	新任	董事	公司股改，选举产生
周健衡	-	新任	监事会主席	公司股改，选举产生
邓宇	-	新任	监事	公司股改，选举产生
齐辉林	-	新任	监事	公司股改，选举产生
谭咸瑞	-	新任	副总经理	公司股改，聘任产生
陈刚	-	新任	副总经理	公司股改，聘任产生
邓彩霞	-	新任	副总经理	公司股改，聘任产生

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、方旺华先生

1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，香港亚洲商学院MBA；1992年7月至1995年5月任东莞市光显机电有限公司销售经理，1995年6月至2010年10月任广东科旺电源设备有限公司总经理，2010年11月至2015年8月任科旺有限董事长、总经理，2015年9月至今任公司董事长、总经理，现兼任江西科旺执行董事、总经理，倍多金监事。

2、方旺女女士

1977年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1997年10月至2010年10月任广东科旺电源设备有限公司出纳，2010年11月至2015年8月任科旺有限出纳，2015年9月至今任公司董事、出纳，现兼任江西科旺监事。

3、梅秋生先生

1965年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历；1992年7月至1996年3月任广东四通集团股份有限公司深圳公司片区营销总经理，1996年4月至2001年10月任华为技术有限公司总监，2001年11月至2015年9月任艾默生网络能源有限公司高级总监；现任公司董事、艾默生网络能源有限公司高级总监。

4、朱永康先生

1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2003年6月至2004年1月任东莞石龙红点制品厂会计，2004年2月至2011年7月任广东众生药业股份有限公司财务经理，2011年8月至2015年5月任东莞市铭丰包装品制造有限公司财务经理，2015年6月至2015年8月任科旺有限副总经理；2015年9月至今任公司董事、财务负责人、董事会秘书、副总经理。

5、方步峰先生

1987年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2010年3月至2010年10月任职于广东科旺电源设备有限公司商务部，2010年11月至2015年8月任科旺有限商

务部经理；2015 年 9 月至今任公司董事，现兼任网络能源董事。

6、周健衡先生

1972 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历；1992 年 1 月至 2008 年 7 月就职于东莞市供电局，2008 年 8 月至 2010 年 12 月任网络能源副总经理，2010 年 1 月至 2015 年 8 月任科旺有限经理；2015 年 9 月至今任公司监事会主席，现兼任网络能源董事。

7、邓宇先生

1978 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2001 年 9 月至 2006 年 3 月任东莞百音电子有限公司财务股长，2006 年 4 月至 2010 年 3 月任东莞忠辉机械有限公司财务经理，2010 年 4 月至 2014 年 6 月任惠州侨兴集团有限公司集团财务经理，2014 年 7 月至 2015 年 8 月任科旺有限财务经理；2015 年 9 月至今任公司监事、财务经理。

8、齐辉林先生

1970 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历；1991 年 3 月至 1994 年 6 月就职于江西省金溪县江南鼓风机厂，1994 年 7 月至 2003 年 9 月从事个体经营，2003 年 10 月至 2010 年 10 月任广东科旺电源设备有限公司行政副理，2010 年 11 月至 2015 年 8 月任科旺有限行政副理；2015 年 9 月至今任公司监事、行政部副经理。

9、谭咸瑞先生

1976 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，香港亚洲商学院 MBA；1998 年 8 月至 2000 年 7 月历任中山花美塑料有限公司和珠海华博科技有限公司电子工程师、电子部主管，2000 年 8 月至 2002 年 11 月任钧维电子(中山)有限公司生技课长，2002 年 12 月至 2006 年 11 月任东莞达晨电业制品有限公司总经理特别助理，2006 年 12 月至 2009 年 10 月任东莞市石碣台冠电子厂任研发经理，2009 年 11 月至 2010 年 10 月任珠海东之尼电子科技有限公司常务副总经理，2010 年 11 月至 2015 年 8 月任科旺有限公司常务副总经理；2015 年 9 月至今任公司副总经理，现兼任江西科旺副总经理。

10、陈刚先生

1975 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2000 年 7 月至 2001 年 9 月就职于株洲西门子牵引设备有限公司，2001 年 10 月至 2006 年 7 月就职于广东顺特电气设备有限公司，2006 年 8 月至 2011 年 8 月任深圳艾默生网络能源有限公司开发经理，2011 年 9 月至 2015 年 8 月任科旺有限副总经理；2015 年 9 月至今任公司副总经理。

11、邓彩霞女士

1983 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历；2007 年 9 月至 2011 年 7 月就职于宇龙计算机通信科技（深圳）有限公司，2011 年 8 月至 2015 年 8 月任科旺有限副总经理；现任公司副总经理。

二、员工情况

(一)在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	17	16
销售人员	12	14
研发及技术人员	7	8
财务人员	3	6

采购人员	2	8
生产人员	6	86
其他人员	8	44
员工总计	55	182

注：报告期末，母公司及子公司员工人数合计 182 人，其中科旺科技人数为 60 人，江西科旺人数为 122 人。科旺科技为高新技术企业，其中行政管理人数 11 人，销售人员 14 人，研发及技术人员 8 人，采购人员 3 人，财务人员 3 人，生产人员 4 人，其他人员 17 人。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	3
本科	12	17
专科	15	33
专科以下	25	129
员工总计	55	182

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

1、人员变动：报告期内，人员变动较大，期末人数较期初人数增加了 127 人，主要是期末人数包含江西科旺子公司人员。公司核心团队保持稳定，人员变动对公司的发展未造成影响。

2、人才引进、培训及招聘：

报告期内，公司通过常规社会招聘等方式吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，推动了企业发展。公司重视人才队伍建设及人才储备，制定了一系列培训计划与人才培育机制，全面加强员工培训管理，包括但不限于新员工入职培训、试用期内的技能培训、定岗培训、管理层的管理能力培训等，努力打造一个具有可持续发展能力、具有核心竞争力的团队，为企业发展提供人才保障。

同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

3、薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬，充分调动员工的积极性和主动性。

4、公司无需承担离退休职工人员费用。

(二)核心员工

单位：股

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

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

-

第九节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立行之有效的内控管理体系，确保各个制度与公司业务发展相契合，对公司业务活动的健康运行提供充分保证，各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。今后，公司将根据实际情况并结合行业发展动态、监管机构出台的各项法律法规与行业政策制定与完善适应公司发展的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

董事会经过评估认为：公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规以及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法、平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了良好的治理机制和较为完善的内部控制制度，公司重要的人事变动、对外投资、对外担保、融资、关联交易等事项均能按照《公司章程》及相关的制度、规则有效的进行，未出现违法、违规或重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

2015年8月29日，在公司创立大会上，审议通过了《东莞市科旺科技股份有限公司章程（草案）》

(二)三会运作情况

1、三会召开情况

会议类	报告期内会议召	经审议的重大事项（简要描述）
-----	---------	----------------

型	开的次数	
股东大会	2	2015 年 8 月 29 日, 公司召开第一次股东大会暨创立大会, 审议通过了《东莞市科旺科技股份有限公司筹备工作报告》、《东莞市科旺科技有限公司整体变更为股份有限公司的议案》《发起人出资的议案》、《东莞市科旺科技股份有限公司章程(草案)》、《东莞市科旺科技股份有限公司设立费用的议案》、《关于选举东莞市科旺科技股份有限公司第一届董事会董事的议案》、《关于选举东莞市科旺科技股份有限公司第一届监事会监事的议案》、《关于聘请会计师事务所的议案》、《东莞市科旺科技股份有限公司三会议事规则》、《东莞市科旺科技股份有限公司对外担保管理制度》、《东莞市科旺科技股份有限公司关联交易决策管理制度》、《东莞市科旺科技股份有限公司对外投资管理制度》、《关于授权董事会办理公司申请设立及工商注册登记事宜的议案》、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于授权董事会办办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》、《关于自审计基准日至公司设立日期间产生的损益由股份公司享有和承担的议案》。 2015 年 9 月 14 日, 公司召开了 2015 年第一次临时股东大会, 审议通过了《关于审议向关联公司借款的议案》。
董事会	1	2015 年 8 月 29 日, 公司召开第一届董事会第一次会议, 审议通过了《关于选举董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关于审议内部组织机构设置的议案》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《关于审议向关联公司借款的议案》、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》。
监事会	2	2015 年 8 月 29 日, 公司召开第一届监事会第一次会议, 审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》。 2015 年 9 月 14 日, 公司召开第一届监事会第二次会议, 审议通过了《关于审议向关联公司借款的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求, 严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定, 勤勉尽职地履行其义务, 达到了提高公司治理意识的阶段性目标。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训, 从而提高公司规范治理水平, 切实促进公司的发展, 切实维护股东权益, 最大限度的发挥公司的社会价值。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司整体变更为股份有限公司，建立了规范的公司治理结构，并严格按照公司章程、三会议事规则等制度运行，公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求履行各自的权利和义务，公司重大业务决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司治理结构完善，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。公司日后将进一步完善公司治理及内部控制制度，为公司健康稳定发展打好基础。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规规定召开股东大会、董事会和监事会，按照相关法律法规要求及时、准确、完整地进行信息披露。

公司做好年度股东大会的安排组织工作，并通过微信、电话、电子邮件等方式进行投资者互动交流，通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

(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

无

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内对公司的监督活动中，未发现重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内公司产权明晰、权责分明、运作规范，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到了完全独立，具有独立的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，并承担相应的责任与风险。

1、业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道，独立开展生产经营活动，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易，公司业务独立。

2、资产独立

公司未以资产、信用为公司股东和其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司已按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事和工资管理。公司的董事、股东监事由公司股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，高级管理人员由公司董事会聘任。公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生。本公司总经理、财务负责人等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事之外的其他职务及领取薪酬的情形。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业人已占用的情况；公司作为独立纳税人，依法纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

5、机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，建立了较为完善的公司治理结构，独立行使经营管理职权。

公司拥有独立的经营和办公场所，公司各机构独立运作，与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司建立了较为完善的内部控制管理制度体系，包括人力资源管理制度、财务管理制度、货币资金管理制度、采购管理制度、销售管理制度等，基本覆盖了公司法人治理结构的各个层面以及人、财、物管理和供产销及研发等生产经营的各个层面，公司的各项管理规章是依据国家有关法律、法规，并结合本公司实际情况制定的，具有较强的针对性和可操作性；这些内控制度的建立和执行保证了公司各项管理工作的正常运行，对经营风险和财务风险可以起到有效的控制作用。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	大信审字[2016]第 18-00014 号
审计机构名称	大信
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2016-04-25
注册会计师姓名	胡海兵、刘满光
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
审计报告正文： 审计报告 大信审字[2016]第 18-00014 号 东莞市科旺科技股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的东莞市科旺科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。	

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘满光

中国·北京 中国注册会计师：胡海兵

二〇一六年四月二十五日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	18,303,412.42	3,895,422.48
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	五（二）	1,265,975.00	-
应收账款	五（三）	32,802,340.16	33,694,344.45
预付款项	五（四）	1,427,239.19	1,175,010.41
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（五）	109,971.97	416,228.05
存货	五（六）	12,648,227.40	7,048,984.81
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（七）	1,748,946.57	-
流动资产合计	-	68,306,112.71	46,229,990.20
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（八）	37,225,751.85	37,701,897.89
在建工程	-	-	-

工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（九）	15,393,075.06	15,699,671.36
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（十）	260,421.65	275,463.44
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	52,879,248.56	53,677,032.69
资产总计	-	121,185,361.27	99,907,022.89
流动负债：	-		
短期借款	五（十一）	15,000,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（十二）	13,452,507.43	8,556,072.91
预收款项	五（十三）	30,153.40	33,413.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十四）	844,620.10	1,091,917.83
应交税费	五（十五）	1,958,626.49	1,374,587.98
应付利息	五（十六）	21,931.25	82,500.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十七）	45,276,308.38	14,321,136.07
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	-	76,584,147.05	65,459,627.79
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	-	76,584,147.05	65,459,627.79
所有者权益：	-		
股本	五（十八）	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十九）	7,833,247.02	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十）	671,095.81	444,739.51
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十一）	6,096,871.39	4,002,655.59
归属于母公司所有者权益合计	-	44,601,214.22	34,447,395.10
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	44,601,214.22	34,447,395.10
负债和所有者权益总计	-	121,185,361.27	99,907,022.89

法定代表人：方旺华

主管会计工作负责人：朱永康

会计机构负责人：邓宇

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	17,384,017.93	3,895,422.48
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	-	1,265,975.00	-
应收账款	十二 (一)	32,793,114.71	33,694,344.45
预付款项	-	43,531.96	1,175,010.41
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二 (二)	109,971.97	416,228.05
存货	-	7,431,278.36	7,048,984.81
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	-	1,001,820.85	-
流动资产合计	-	60,029,710.78	46,229,990.20
非流动资产：	-		
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	十二 (三)	20,000,000.00	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	34,473,092.51	37,701,897.89
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	15,393,075.06	15,699,671.36
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	260,300.26	275,463.44
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	70,126,467.83	53,677,032.69
资产总计	-	130,156,178.61	99,907,022.89
流动负债：	-		

短期借款	-	15,000,000.00	40,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	13,850,291.68	8,556,072.91
预收款项	-	30,153.40	33,413.00
应付职工薪酬	-	386,490.10	1,091,917.83
应交税费	-	1,850,634.68	1,374,587.98
应付利息	-	21,931.25	82,500.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	54,472,472.41	14,321,136.07
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	-	85,611,973.52	65,459,627.79
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	-	85,611,973.52	65,459,627.79
所有者权益：	-		
股本	-	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	7,833,247.02	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	671,095.81	444,739.51
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	6,039,862.26	4,002,655.59
所有者权益合计	-	44,544,205.09	34,447,395.10

负债和所有者权益总计	-	130,156,178.61	99,907,022.89
------------	---	----------------	---------------

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	75,078,440.94	57,494,650.84
其中：营业收入	五（二十二）	75,078,440.94	57,494,650.84
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	47,443,936.49	40,553,730.27
其中：营业成本	五（二十二）	47,443,936.49	40,553,730.27
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（二十三）	737,742.93	282,044.83
销售费用	五（二十四）	3,569,156.88	1,457,243.10
管理费用	五（二十五）	12,250,364.09	11,481,578.12
财务费用	五（二十六）	890,938.80	2,067,243.08
资产减值损失	五（二十七）	-100,602.27	593,217.76
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）	-	10,286,904.02	1,059,593.68
加：营业外收入	五（二十	1,594,199.13	58,997.67

	八)		
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五(二十九)	53,490.00	216.04
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	11,827,613.15	1,118,375.31
减：所得税费用	五（三十）	1,673,794.03	157,165.14
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	10,153,819.12	961,210.17
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	-	10,153,819.12	961,210.17
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	-	10,153,819.12	961,210.17

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	-	0.34	0.03
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：方旺华

主管会计工作负责人：朱永康

会计机构负责人：邓宇

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	75,070,140.94	57,494,650.84
减：营业成本	十二（四）	49,046,792.69	40,553,730.27
营业税金及附加	-	724,463.34	282,044.83
销售费用	-	3,370,155.34	1,457,243.10
管理费用	-	10,961,838.93	11,481,578.12
财务费用	-	891,925.79	2,067,243.08
资产减值损失	-	-101,087.82	593,217.76
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	10,176,052.67	1,059,593.68
加：营业外收入	-	1,558,199.13	58,997.67
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	1,700.00	216.04
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	11,732,551.80	1,118,375.31
减：所得税费用	-	1,635,741.81	157,165.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	10,096,809.99	961,210.17
五、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	-	-	-
六、综合收益总额	-	10,096,809.99	961,210.17
七、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

(五) 合并现金流量表

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	-	79,215,366.26	55,797,744.16
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	-	37,088.90	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	32,588,559.43	14,293,035.83
经营活动现金流入小计	-	111,841,014.5	70,090,779.99

		9	
购买商品、接受劳务支付的现金	-	48,219,887.94	64,407,534.19
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	-	8,838,800.64	8,050,839.42
支付的各项税费	-	3,418,260.99	3,033,553.23
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	7,252,641.84	5,937,460.11
经营活动现金流出小计	-	67,729,591.41	81,429,386.95
经营活动产生的现金流量净额	-	44,111,423.18	-11,338,606.96
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	-	563,247.85	-
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	-	563,247.85	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,087,512.36	3,294,521.19
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	-	3,087,512.36	3,294,521.19
投资活动产生的现金流量净额	-	-2,524,264.51	-3,294,521.19
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	-	15,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	15,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	40,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,179,168.73	2,044,166.66
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	-	42,179,168.73	32,044,166.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	-27,179,168.73	7,955,833.34
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	-	14,407,989.94	-6,667,294.81
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,895,422.48	10,572,717.29
六、期末现金及现金等价物余额	-	18,303,412.42	3,895,422.48

法定代表人：方旺华

主管会计工作负责人：朱永康

会计机构负责人：邓宇

(六) 母公司现金流量表

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	-	83,011,811.72	55,797,744.16
收到的税费返还	-	37,088.90	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	41,743,585.27	14,293,035.83
经营活动现金流入小计	-	124,792,485.89	70,090,779.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	48,565,925.92	64,407,534.19
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,636,748.26	8,050,839.42
支付的各项税费	-	3,328,795.17	3,033,553.23
支付其他与经营活动有关的现金	-	6,624,607.13	5,937,460.11
经营活动现金流出小计	-	65,156,076.48	81,429,386.95
经营活动产生的现金流量净额	-	59,636,409.41	-11,338,606.96
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	-	1,076,226.57	-
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	-	1,076,226.57	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	44,871.80	3,294,521.19
投资支付的现金	-	20,000,000.00	-
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	-	20,044,871.80	3,294,521.19
投资活动产生的现金流量净额	-	-18,968,645.23	-3,294,521.19
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	15,000,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	15,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	40,000,000.00	30,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	2,179,168.73	2,044,166.66
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	42,179,168.73	32,044,166.66
筹资活动产生的现金流量净额	-	-27,179,168.73	7,955,833.34
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	-	13,488,595.45	-6,677,294.81
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,895,422.48	10,572,717.29
六、期末现金及现金等价物余额	-	17,384,017.93	3,895,422.48

(七) 合并股东权益变动表

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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	444,739.51	-	4,002,655.59	-	34,447,395.10
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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	444,739.51	-	4,002,655.59	-	34,447,395.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	7,833,247.02	-	-	-	226,356.30	-	2,094,215.80	-	10,153,819.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,153,819.12	-	10,153,819.12
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,009,681.00	-	-1,009,681.00	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,009,681.00	-	-1,009,681.00	-	-
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	-	-	-	-	7,833,247.02	-	-	-	-783,324.70	-	-7,049,922.32	-	-
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	-	-	-	-	7,833,247.02	-	-	-	-783,324.70	-	-7,049,922.32	-	-
(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	30,000,000.00	-	-	-	7,833,247.02	-	-	-	671,095.81	-	6,096,871.39	-	44,601,214.22

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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	348,618.49	-	3,137,566.44	-	33,486,184.93
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	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	348,618.49	-	3,137,566.44	-	33,486,184.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	96,121.02	-	865,089.15	-	961,210.17
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	961,210.17	-	961,210.17
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	96,121	-	-96,121	-	-

									1.02		.02		
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	96,121.02	-	-96,121.02	-	-
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、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	444,739.51	-	4,002,655.59	-	34,447,395.10

法定代表人：方旺华

主管会计工作负责人：朱永康

会计机构负责人：邓宇

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	444,739.51	4,002,655.59	34,447,395.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	444,739.51	4,002,655.59	34,447,395.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	7,833,247.02	-	-	-	226,356.30	2,037,206.67	10,096,809.99
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	10,096,809.99	10,096,809.99
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,009,681.00	-1,009,681.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,009,681.00	-1,009,681.00	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	7,833,247.02	-	-	-	-783,324.70	-7,049,922.32	-
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	-	-	-	-	7,833,247.02	-	-	-	-783,324.70	-7,049,922.32	-
（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	30,000,000.00	-	-	-	7,833,247.02	-	-	-	671,095.81	6,039,862.26	44,544,205.09

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	348,618.49	3,137,566.44	33,486,184.93
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	348,618.49	3,137,566.44	33,486,184.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	96,121.02	865,089.15	961,210.17
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	961,210.17	961,210.17

												. 17
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	96, 121. 0 2	-96, 121. 02	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	96, 121. 0 2	-96, 121. 02	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 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、本年期末余额	30, 000, 00 0. 00	-	-	-	-	-	-	-	444, 739. 51	4, 002, 655. 5 9	34, 447, 395. 10	

东莞市科旺科技股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）东莞市科旺科技股份有限公司（以下简称本公司、公司）前身是东莞市科旺科技有限公司（以下简称有限公司），公司成立于 2010 年 11 月 19 日，2015 年 9 月 17 日经东莞市工商行政管理局核准整体改制为股份有限公司，统一社会信用代码：91441900564570375J，法定代表人：方旺华，住所：东莞市松山湖高新技术产业开发区工业东路 16 号，注册资本 3,000.00 万元，股本 3,000.00 万元，营业期限：长期。

（二）根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于 C38 “电气机械和器材制造业”。根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“电气机械及器材制造业”中的变压器、整流器和电感器制造，行业代码为 C3821。公司产品以变压器、电抗器、高精度稳压器为主，具体包括 UPS 专用变压器、电抗器，光伏逆变器专用变压器、电抗器，风能逆变器专用变压器、电抗器，电动汽车充电站专用变压器、电抗器以及精密机械等大型电子设备配套专用稳压器等业务板块。

（三）财务报告由本公司董事会批准于 2016 年 4 月 25 日对外报送。

（四）本年度合并财务报表范围

本报告纳入合并范围的子公司有：江西科旺科技有限公司。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：自报告期末起 12 个月内，本公司的持续经营能力不存在任何疑虑。

三、重要会计政策和会计估计

（一）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、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期,并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的,按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,应当调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债,在购买日以公允价值计量。购买方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,体现为商誉价值。购买方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,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差额,计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围,包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
------------------	-------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
----------------------	--------------------------

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以账龄特征划分为若干应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 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	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30	5	3.17
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他设备	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结

果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十六） 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业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，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九） 收入

1、商品销售收入

公司根据客户的公司规模、合作时间、销售规模等条件确定销售方式,公司在直销方式下销售商品时,在收到买方的销售款项或取得索取销售款的凭据,并将提货单交给买方时确认收入;公司采取赊销方式销售商品,为合同约定日确定收入;公司采取预收货款方式销售商品时,为商品发出并办妥承运手续时确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入为资产使用费收入等,使用费收入,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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,确认为与资产相关的政府补助,与资产相关的政府补助,确认为递延收益,自相关资产可供使用时起,按照相关资产的预计使用期限,将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助,确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理:用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的,确定该计税基础为其差额),按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

本公司本会计期内无会计政策变更。

2、会计估计变更

本公司本会计期内无会计估计变更。

四、税项

(一) 本公司及纳入合并范围子公司主要税种及税率

(1) 本公司税种及适用税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入	17%
	出口销售收入	免税
营业税	租赁收入	5%
城市维护建设税	应纳增值税和出口退税免抵额及营业税额	7%

税种	计税依据	税率
教育费附加	应纳增值税和出口退税免抵额及营业税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税和出口退税免抵额及营业税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二)重要税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，根据税法规定享受 15% 的优惠所得税税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	46,114.86	25,787.94
银行存款	18,257,297.56	3,869,634.54
合计	18,303,412.42	3,895,422.48

(二)应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,265,975.00	
合计	1,265,975.00	

(三)应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	34,528,779.12	100	1,726,438.96	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	34,528,779.12	100	1,726,438.96	5.00

类别	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	35,502,925.88	100	1,808,581.43	5.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	35,502,925.88	100	1,808,581.43	5.09

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	34,528,779.12	5	1,726,438.96	34,834,223.13	5	1,741,711.16
1 至 2 年				668,702.75	10	66,870.28
合计	34,528,779.12	5	1,726,438.96	35,502,925.88	5.09	1,808,581.43

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
HYDEHONGKONGGROUPCO., LIMITED	6,842,816.00	19.82	342,140.80
艾默生网络能源(绵阳)有限公司	6,836,323.49	19.80	341,816.17
深圳科士达科技股份有限公司	6,603,133.29	19.12	330,156.66
ESSEN(CHINA)LIMITED	6,331,502.86	18.34	316,575.14
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	2,468,386.00	7.15	123,419.30
合计	29,082,161.64	84.23	1,454,108.07

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,427,239.19	100	1,174,596.41	99.96
1 至 2 年			414.00	0.04
合计	1,427,239.19	100	1,175,010.41	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
江西成祥电器有限公司	156,038.00	10.93
江阴市创佳电器有限公司	125,442.00	8.79
鹰潭市恒辉物资有限公司	114,592.00	8.03
东乡县亿隆物流有限公司	97,300.00	6.82
乐清市红日调压电源有限公司	79,058.00	5.54
合计	572,430.00	40.11

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单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	119,353.65	100	9,381.68	7.86
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	119,353.65	100	9,381.68	7.86

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单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	444,069.53	100	27,841.48	6.27
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	444,069.53	100	27,841.48	6.27

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
1 年以内	96,593.65	5	4,829.68	391,309.53	5	19,565.48
1 至 2 年				22,760.00	10	2,276.00
2 至 3 年	22,760.00	20	4,552.00	30,000.00	20	6,000.00
合计	119,353.65	7.86	9,381.68	444,069.53	6.27	27,841.48

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
代垫款项	41,413.97	102,409.92
员工备用金	13,368.20	103,423.13
押金	22,760.00	22,760.00
往来及其他	41,811.48	215,476.48
合计	119,353.65	444,069.53

3、其他应收款前五名情况

单位名称	是否关联方	期末余额	占其他应收款的比例
代垫款项	否	41,413.97	34.70%

单位名称	是否关联方	期末余额	占其他应收款的比例
广东电网有限责任公司东莞供电局	否	30,632.80	25.67%
叶庆辉	否	22,760.00	19.07%
东莞市科旺网络能源有限公司	是	8,000.00	6.70%
谭美平	否	5,000.00	4.19%
合计	-	107,806.77	90.33%

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	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	6,166,445.00		6,166,445.00	2,670,065.68		2,670,065.68
低值易耗品	129,225.64		129,225.64			
在产品	1,707,182.52		1,707,182.52	1,661,373.31		1,661,373.31
产成品	2,367,760.33		2,367,760.33	2,638,812.65		2,638,812.65
发出商品	2,277,613.91		2,277,613.91	78,733.17		78,733.17
合计	12,648,227.40		12,648,227.40	7,048,984.81		7,048,984.81

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣税	1,748,946.57	
合计	1,748,946.57	

(八) 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	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,354,935.51	7,189,383.45	1,944,934.56	1,993,210.36	44,482,463.88
2.本期增加金额		2,135,804.61	131,040.00	268,141.87	2,534,986.48
（1）购置		2,135,804.61	131,040.00	268,141.87	2,534,986.48
3.本期减少金额			1,545,961.29		1,545,961.29
（1）处置或报废			1,545,961.29		1,545,961.29
4.期末余额	33,354,935.51	9,325,188.06	530,013.27	2,261,352.23	45,471,489.07
二、累计折旧					

1.期初余额	1,520,342.97	3,210,039.37	1,243,459.74	806,723.91	6,780,565.99
2.本期增加金额	1,054,815.50	1,019,701.16	277,789.13	367,599.86	2,719,905.65
（1）计提	1,054,815.50	1,019,701.16	277,789.13	367,599.86	2,719,905.65
3.本期减少金额			1,254,734.42		1,254,734.42
（1）处置或报废			1,254,734.42		1,254,734.42
4.期末余额	2,575,158.47	4,229,740.53	266,514.45	1,174,323.77	8,245,737.22
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	30,779,777.04	5,095,447.53	263,498.82	1,087,028.46	37,225,751.85
2.期初账面价值	31,834,592.54	3,979,344.08	701,474.82	1,186,486.45	37,701,897.89

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	17,064,860.00		17,064,860.00
2. 本期增加金额		35,897.44	35,897.44
(1) 购入		35,897.44	35,897.44
4. 期末余额	17,064,860.00	35,897.44	17,100,757.44
二、累计摊销			
1. 期初余额	1,365,188.64		1,365,188.64
2. 本期增加金额	341,297.16	1,196.58	342,493.74
(1) 计提	341,297.16	1,196.58	342,493.74
4. 期末余额	1,706,485.80	1,196.58	1,707,682.38
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	15,358,374.20	34,700.86	15,393,075.06
2. 期初账面价值	15,699,671.36		15,699,671.36

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	260,421.65	1,735,820.64	275,463.44	1,836,422.91
小计	260,421.65	1,735,820.64	275,463.44	1,836,422.91

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		40,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	40,000,000.00

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13,026,280.60	7,280,505.51
1 年以上	426,226.83	1,275,567.40
合计	13,452,507.43	8,556,072.91

(十三) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	30,153.40	33,413.00
合计	30,153.40	33,413.00

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,091,917.83	8,220,760.85	8,468,058.58	844,620.10
二、离职后福利-设定提存计划		371,733.06	371,733.06	
合计	1,091,917.83	8,592,493.91	8,839,791.64	844,620.10

2、短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,091,917.83	7,450,085.72	7,697,383.45	844,620.10
2、职工福利费		672,784.59	672,784.59	
3、社会保险费		49,150.54	49,150.54	
其中：医疗保险费		30,535.85	30,535.85	
工伤保险费		17,183.85	17,183.85	
生育保险费		1,430.84	1,430.84	

4、住房公积金		48,740.00	48,740.00	
合计	1,091,917.83	8,220,760.85	8,468,058.58	844,620.10

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		348,881.73	348,881.73	
2、失业保险费		22,851.33	22,851.33	
合计		371,733.06	371,733.06	

(十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	77,447.10	606,548.00
企业所得税	653,558.96	298,917.06
城市维护建设税	365,802.31	42,673.88
房产税	352,621.30	177,754.66
土地使用税	211,108.33	211,108.33
个人所得税	30,339.34	60.69
教育费附加	262,182.20	30,481.35
其他税费	5,566.95	7,044.01
合计	1,958,626.49	1,374,587.98

(十六) 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	21,931.25	82,500.00

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	45,075,661.38	14,261,674.20
应付费用	200,647.00	59,461.87
合计	45,276,308.38	14,321,136.07

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00						30,000,000.00

(十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价		7,833,247.02		7,833,247.02
合计		7,833,247.02		7,833,247.02

根据东莞市科旺科技有限公司出资人关于公司改制变更的股东大会决议和改制后公司章程的规定,改制变更后股份公司申请登记的注册资本为人民币 30,000,000.00 元,由东莞市科旺科技有限公司全体出资人以其拥有的东莞市科旺科技有限公司扣除专项储备后的净资产折合为股份公司股本。东莞市科旺科技有限公司截止 2015 年 6 月 30 日净资产为 37,833,247.02 元,已经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了“大信审字[2015]第 18-00015 号”审计报告,各发起人以经审计的截止 2015 年 6 月 30 日扣除专项储备后的净资产 37,833,247.02 元(实收资本 30,000,000.00 元、盈余公积 783,324.70 元、未分配利润 7,049,922.32 元)折股投入,其中:人民币 30,000,000.00 元折合为股份公司股本,净资产扣除折合股本后的余额 7,833,247.02 元计入资本公积。

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	444,739.51	1,009,681.00	783,324.70	671,095.81
合计	444,739.51	1,009,681.00	783,324.70	671,095.81

本公司按当年可分配利润 10%的提取法定盈余,本期减少额 783,324.70 元见资本公积说明。

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	4,002,655.59	
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	4,002,655.59	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	10,153,819.12	
减:提取法定盈余公积	1,009,681.00	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	7,049,922.32	
期末未分配利润	6,096,871.39	

未分配利润其他减少 7,049,922.32 元为 2015 年度股改折股减少,详见资本公积说明。

(二十二) 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
一、主营业务小计	74,974,440.94	47,443,936.49	57,406,650.84	40,553,730.27
变压器	18,184,009.92	12,060,411.45	24,318,721.90	16,545,678.49
电抗器	18,549,123.43	13,317,000.75	19,634,762.05	14,106,440.02
稳压器	22,490,192.95	11,382,063.50	12,642,436.03	9,468,922.87
UPS 电源	4,846,291.89	2,820,320.84	810,730.86	432,688.89
发电机	10,904,822.75	7,864,139.95		
二、其他业务小计	104,000.00	-	88,000.00	-
租赁收入	104,000.00		88,000.00	
合计	75,078,440.94	47,443,936.49	57,494,650.84	40,553,730.27

(二十三) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	9,600.00	4,400.00
城市维护建设税	423,643.42	161,959.48
教育费附加	182,651.72	69,411.21
地方教育费附加	121,847.79	46,274.14
合计	737,742.93	282,044.83

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	980,274.97	511,960.62
办公费	49,013.35	3,360.70
差旅费	28,285.50	61,452.10
汽车费用	145,887.99	197,972.45
业务招待费	57,104.44	51,042.00
运输费用	2,064,013.44	460,732.27
折旧费	126,023.40	158,388.72
广告宣传费	100,486.79	
其他	18,067.00	12,334.24
合计	3,569,156.88	1,457,243.10

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	668,487.64	268,015.35
差旅费	100,206.65	224,999.60
其他	249,572.27	215,971.27
汽车费用	190,550.92	262,593.88
水电费	302,500.22	255,201.16
税费	715,148.92	362,554.57
无形资产摊销	342,493.74	341,297.16
薪酬及福利	4,353,082.87	4,014,235.16

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	2,910,567.30	4,466,714.63
业务招待费	28,258.08	34,738.50
折旧费	1,053,070.01	1,035,256.84
中介服务费	1,336,425.47	
合计	12,250,364.09	11,481,578.12

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,121,099.18	2,087,333.32
减：利息收入	34,783.59	22,881.66
汇兑损失		1,818.91
减：汇兑收益	1,231,691.52	
手续费支出	41,268.27	5,388.80
其他支出	-4,953.54	-4,416.29
合计	890,938.80	2,067,243.08

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-100,602.27	593,217.76
合计	-100,602.27	593,217.76

(二十八) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	272,020.98		272,020.98
其中：固定资产处置利得	272,020.98		272,020.98
政府补助	50,000.00	2,000.00	50,000.00
其他	1,272,178.15	56,997.67	1,272,178.15
合计	1,594,199.13	58,997.67	1,594,199.13

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
东莞市专利申请资助资金	14,000.00	2,000.00	与收益相关
人力资源培训补助	36,000.00		与收益相关
合计	50,000.00	2,000.00	

(二十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	51,700.00		51,700.00

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,790.00	216.04	1,790.00
合计	53,490.00	216.04	53,490.00

(三十) 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费用	1,658,752.24	246,147.81
递延所得税费用	15,041.79	-88,982.67
合计	1,673,794.03	157,165.14

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	11,827,613.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,956,903.29
适用不同税率的影响	-1,173,255.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-109,854.08
所得税费用	1,673,794.03

(三十一) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	32,588,559.43	14,293,035.83
其中：利息收入	34,783.59	22,881.66
政府补助、违约金等收入	1,292,347.45	11,866.00
其他往来	31,261,428.39	14,258,288.17
支付其他与经营活动有关的现金	7,252,641.84	5,937,460.11
其中：付现费用	7,252,641.84	5,776,811.34
其他往来		160,648.77

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	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	10,153,819.12	961,210.17
加：资产减值准备	-100,602.27	593,217.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,719,905.65	2,544,884.19

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	342,493.74	341,297.16
长期待摊费用摊销		
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）	-272,020.98	
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）	2,118,599.98	2,087,333.32
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,041.79	-88,982.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,599,242.59	1,789,015.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,221,161.99	-11,261,318.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,954,590.73	-8,305,263.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	44,111,423.18	-11,338,606.96
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	18,303,412.42	3,895,422.48
减：现金的期初余额	3,895,422.48	10,572,717.29
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	14,407,989.94	-6,677,294.81

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,303,412.42	3,895,422.48
其中：库存现金	46,114.86	25,787.94
可随时用于支付的银行存款	18,257,297.56	3,869,634.54

(三十三) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,274,751.49	6.4936	8,277,726.28
应收账款			
其中：美元	2,347,405.89	6.4936	15,243,114.89

六、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的原因

本年度新设子公司江西科旺科技有限公司，纳入本期合并范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
江西科旺科技有限公司	江西省抚州市金溪县秀谷镇工业园 C 区	江西省抚州市金溪县秀谷镇工业园 C 区	生产销售	100%	投资设立

八、关联方关系及其交易

(一) 控制本公司的关联方情况

截止 2015 年 12 月 31 日，公司控股股东、实际控制人为方旺华，持有本公司 90% 的股份。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
方旺女	本公司董事、持有本公司 10% 股份股东
方旺福	实际控制人方旺华之兄
方惠田	实际控制人方旺华之父
方旺根	实际控制人方旺华之兄
东莞市科旺网络能源有限公司	实际控制人方旺华之兄方旺福占股 96.97% 公司
江西富山惠田实业有限公司	实际控制人方旺华之父占股 60.00%、实际控制人方旺华之兄方旺福占股 20%、实际控制人方旺华之兄方旺根占股 20% 公司

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
江西富山惠田实业有限公司	购销商品	采购原料		17,175,056.58	35.92	19,090,006.35	49.76
东莞市科旺网络能源有限公	购销商品	采购原料		4,394,857.24	9.19		

司							
东莞市科旺网络能源有限公司	购销商品	销售商品		10,247.86	0.01	10,247.86	0.02
江西富山惠田实业有限公司	接受劳务	委托加工		275,496.60	100	313,045.80	100.00

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入、费用	上期确认的租赁收入、费用
东莞市科旺科技股份有限公司	东莞市科旺网络能源有限公司	房屋	104,000.00	88,000.00
江西富山惠田实业有限公司	江西科旺科技有限公司	房屋	91,530.00	

3、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
方旺华	东莞市科旺科技股份有限公司	15,000,000.00	2015.10.29	2016.10.28	否
方旺女	东莞市科旺科技股份有限公司	15,000,000.00	2015.10.29	2016.10.28	否

4、关联方资金拆借情况

关联方	期初余额	拆入金额	拆出金额	期末余额	说明
东莞市科旺网络能源有限公司	14,349,674.20	42,877,577.95	12,677,066.61	44,550,185.54	不计利息
方旺华	-215,476.48	1,924,627.76	1,709,151.28		不计利息

5、关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
江西富山惠田实业有限公司	受让固定资产	2,407,294.17			

6、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	2,127,700.00	1,687,600.00

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	东莞市科旺网络能源有限公司	8,000.00	400.00		
其他应收款	方旺华			215,476.48	6,464.29
预付账款	江西富山惠田实业有限公司			864,070.82	

3、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	东莞市科旺网络能源有限公司	5,141,982.96	
其他应付款	东莞市科旺网络能源有限公司	44,550,185.54	14,349,674.20

九、 承诺及或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	34,519,068.12	100	1,725,953.41	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	34,519,068.12	100	1,725,953.41	5.00

类别	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	35,502,925.88	100	1,808,581.43	5.09

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	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应收账款				
合计	35,502,925.88	100	1,808,581.43	5.09

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	34,519,068.12	5	1,725,953.41	34,834,223.13	5	1,741,711.16
1 至 2 年				668,702.75	10	66,870.28
合计	34,519,068.12	5	1,725,953.41	35,502,925.88	5.09	1,808,581.43

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
HYDEHONGKONGGROUPCO., LIMITED	6,842,816.00	19.82	342,140.80
艾默生网络能源(绵阳)有限公司	6,836,323.49	19.80	341,816.17
深圳科士达科技股份有限公司	6,603,133.29	19.13	330,156.66
ESSEN(CHINA)LIMITED	6,331,502.86	18.34	316,575.14
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	2,468,386.00	7.15	123,419.30
合计	29,082,161.64	84.25	1,454,108.07

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单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	119,353.65	100	9,381.68	7.86
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	119,353.65	100	9,381.68	7.86

类别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)
单项金额重大并单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	444,069.53	100	27,841.48	6.27
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	444,069.53	100	27,841.48	6.27

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	96,593.65	5	4,829.68	391,309.53	5	19,565.48
1 至 2 年				22,760.00	10	2,276.00
2 至 3 年	22,760.00	20	4,552.00	30,000.00	20	6,000.00
合计	119,353.65	7.86	9,381.68	444,069.53	6.27	27,841.48

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
代垫款项	41,413.97	102,409.92
员工备用金	13,368.20	103,423.13
押金	22,760.00	22,760.00
往来及其他	41,811.48	215,476.48
合计	119,353.65	444,069.53

3、其他应收款前五名情况

单位名称	是否关联方	期末余额	占其他应收款的比例
代垫款项	否	41,413.97	34.70%
广东电网有限责任公司东莞供电局	否	30,632.80	25.67%
叶庆辉	否	22,760.00	19.07%
东莞市科旺网络能源有限公司	是	8,000.00	6.70%
谭美平	否	5,000.00	4.19%
合计	-	107,806.77	90.33%

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	20,000,000.00		20,000,000.00			
合计	20,000,000.00		20,000,000.00			

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西科旺科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
合计		20,000,000.00		20,000,000.00		

(四) 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
一、主营业务小计	74,966,140.94	49,046,792.69	57,406,650.84	40,553,730.27
变压器	18,184,009.91	12,060,411.45	24,318,721.90	16,545,678.49
电抗器	18,549,123.43	13,317,000.75	19,634,762.05	14,106,440.02
稳压器	22,481,892.95	12,984,919.70	12,642,436.03	9,468,922.87
UPS 电源	4,846,291.89	2,820,320.84	810,730.86	432,688.89
发电机	10,904,822.75	7,864,139.95		
二、其他业务小计	104,000.00		88,000.00	
租赁收入	104,000.00		88,000.00	
合计	75,070,140.94	49,046,792.69	57,494,650.84	40,553,730.27

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	272,020.98	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	50,000.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,218,688.15	
4. 所得税影响额	-242,474.87	
合计	1,298,234.26	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	25.69	2.83	0.3385	0.0320		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.41	2.68	0.2952	0.0304		

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室

东莞市科旺科技股份有限公司

二〇一六年四月二十六日