



豪 威 尔  
H O W E L L

NEEQ :430471

郑州豪威尔电子科技股份有限公司  
( Zhengzhou Howell Electronic  
Technology Co.,Ltd )



年度报告

2015

# 公司年度大事记

2015年1月21日，荣获河南省科技型中小企业证书，为获得国家级科技型企业 and 创建省级技术中心奠定了基础。

2015年4月29日，公司召开了2014年度股东大会，审议通过了《郑州豪威尔电子科技股份有限公司股票发行方案》，本次发行股份数量不超过210万股，募集资金总额不超过3150万元。截止5月15日，我公司已收到认购款3011.3235万元。6月10日完成验资，于2015年8月14日在全国股份转让系统挂牌并公开转让。

截止报告期末，集卫星导航、定位、仪表、可视、物联网智能终端控制等多功能于一体的新型终端显示器研发成功，为公司立足农业装备行业，做世界一流的智能化仪器仪表及相关产品的集成供应商和领导者注入了强大动力。

2015年8月12日公司的主导产品HWE-YF仪表方向机总成荣获“2015中国农机零部件产品”金奖。

2015年11月5日获批“郑州市农业装备智能电控系统工程技术研究中心”。

## 目录

<b>第一节声明与提示 .....</b>	<b>5</b>
<b>第二节公司概况 .....</b>	<b>7</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要 .....</b>	<b>9</b>
<b>第四节管理层讨论与分析 .....</b>	<b>11</b>
<b>第五节重要事项 .....</b>	<b>19</b>
<b>第六节股本变动及股东情况 .....</b>	<b>21</b>
<b>第七节融资及分配情况 .....</b>	<b>23</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....</b>	<b>24</b>
<b>第九节公司治理及内部控制 .....</b>	<b>28</b>
<b>第十节财务报告 .....</b>	<b>33</b>

## 释义

释义项目	释义
报告期	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
元、万元	人民币元、人民币万元
潍坊新视听、新视听	潍坊新视听电子科技有限公司
开封一诺	开封一诺机电一体化技术有限公司
安特电子	郑州市安特电子科技有限公司
全国股份转让系统	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的平台
管理层	董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	股东大会、董事会、监事会
主办券商、国信证券	国信证券股份有限公司
公司、本公司、豪威尔	郑州豪威尔电子科技股份有限公司

## 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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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
经营业绩受宏观经济波动影响的风险	2015 年国家宏观经济下行依旧很大，对农机工业冲击影响持续。全国农机工业增幅连续下降。中国农机工业已经逐渐进入了转型升级时代。传统农机产品需求开始下降，而高效、大马力、智能化、信息化、自动化的农业装备仍在大力研发中，还未形成大的市场。长期积累的矛盾也日益突出：产品结构不尽合理，低端产品产能过剩，企业规模小、数量多，生产集中度低和重复建设存在加剧之势；产业布局分散，大型化、一体化、集约化程度偏低；自主创新能力不强，新型产业培育和传统产业提升步伐缓慢；资源环境制约力加大，行业发展在很大程度上仍以来物质资源的大量投入，凸现了行业结构不合理及发展方式之后带来的问题。
客户依赖风险	公司作为中国大型农业装备智能化、信息化仪器仪表的供应商，营业收入主要来自于农业机械行业，目标客户主要包括联合收割机、拖拉机等生产厂家。受大型农机制造企业较为集中的影响，公司对农机制造企业重点客户存在一定程度依赖。报告期前五大客户的销售收入为 32,316,921.08 元，占当期营业收入的比重为 71.33%。
实际控制人不当控制风险	公司第一大股东孙玉琴持有 604.7792 万股，占总股

	<p>本的 19.99%，第二大股东李启海持有 585.2944 万股，占总股本的 19.35%，李启海与孙玉琴系夫妻关系，共同构成公司的实际控制人，合计持有公司 39.34% 的股份。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。</p>
<p>核心技术人员流失的风险</p>	<p>公司作为高新技术企业，高素质的科研人才是公司发展的动力源泉。农机装备制造行业持续向好发展，也将加剧市场对相关人才的竞争，这对公司核心技术人员的稳定性乃至整个研发团队的稳定都形成了一定的挑战。若对科研人员激励、科研经费的落实、研发环境的营造等方面的措施不能满足公司发展需要，将会影响到研发团队和管理人才积极性、创造性的发挥，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。</p>
<p>坏账损失风险</p>	<p>公司报告期期末的应收账款净额 30,496,885.97 元，占同期资产总额的 25.84%，公司报告期内应收账款余额较大，虽然，公司应收账款的账龄较短，绝大部分应收账款账龄在 1 年以内，而且公司客户信誉度高，发生坏账的风险较小，但金额较大，一旦发生坏账，将给公司正常生产经营及经营业绩造成不利影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>是。 投资项目实施风险已消除：公司潍坊新视听电子科技有限公司一期工程已建成并且进入了生产前期的准备阶段，即将投产；原先因固定资产带来的折旧负担也不再存在。本期还新增了经营业绩受宏观经济波动影响的风险。</p>

## 第二节公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	郑州豪威尔电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhengzhou Howell Electronic Technology Co.,Ltd
证券简称	豪威尔
证券代码	430471
法定代表人	李启海
注册地址	郑州高新开发区腊梅路 57 号
办公地址	郑州高新开发区腊梅路 57 号
主办券商	国信证券股份有限公司
主办券商办公地址	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈其锁 童丹丹
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门滨河路 8 号院中海地产广场西塔 5-11 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李启海
电话	0371-60999767
传真	0371-67858818
电子邮箱	zzhaoweier@aliyun.com
公司网址	www.zzhaoweier.cn
联系地址及邮政编码	郑州高新区腊梅路 57 号
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

### 三、企业信息

**单位：股**

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-01-24
行业（证监会规定的行业大类）	制造业
主要产品与服务项目	方向机总成，智能仪表，仪器仪表，联合收割机报警器
普通股股票转让方式	做市转让

普通股总股本	30,255,034
控股股东	李启海 孙玉琴
实际控制人	李启海 孙玉琴

#### 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	410199100003714	否
税务登记证号码	410118790640079	否
组织机构代码	79064007-9	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	45,304,097.12	44,810,777.31	1.10%
毛利率%	31.06%	36.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,369,641.48	8,943,232.51	-51.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,307,828.67	7,810,553.82	-44.85%
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)	6.13%	24.99%	-
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)	6.04%	21.82%	-
基本每股收益	0.16	0.50	-68.00%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	118,037,758.02	79,415,347.02	48.63%
负债总计	27,829,983.33	32,205,948.81	-13.59%
归属于挂牌公司股东的净资产	90,207,774.69	47,209,398.21	91.08%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.98	3.54	-15.82%
资产负债率%	23.58%	40.55%	-
流动比率	3.47	1.27	-
利息保障倍数	100.59	58.36	-

### 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	-13,039,038.46	-12,091,395.14	-
应收账款周转率	1.76	2.48	-
存货周转率	2.95	2.60	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	48.63%	72.80%	-
营业收入增长率%	1.10%	-5.06%	-
净利润增长率%	-51.14%	-15.34%	-

### 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	30,255,034	13,350,000	126.63%
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
非流动性资产处置损益	-5,165.36
计入当期损益的政府补助，但与企业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	13,607.90
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,996.46
非经常性损益合计	71,439.00
所得税影响数	9,626.19
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	61,812.81

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

本公司是我国大型农业装备智能化仪器仪表的开拓者和领导者，是大型农业装备智能化仪器仪表及相关产品的集成供应商。拥有多项大型农业装备智能化仪器仪表的核心技术、专利及软件著作权，为全国大中型农业装备制造企业和世界知名农业装备生产企业提供堵塞报警器、智能组合仪表、仪表方向机总成、智能电器盒、数字传感器、整车线束、新型粮食收获机械谷物损失监视系统和电液控制系统、自走式农业装备自动导航及辅助驾驶系统等产品。公司通过直销方式，给客户直接的生产配套业务，收入来源是销售给各客户的产品。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

年度内变化统计：

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

#### (二) 报告期内经营情况回顾

2015 年国家宏观经济下行依旧，对农机工业冲击影响持续。全国农机工业增幅连续下降。中国农机工业已经逐渐进入了转型升级时代。传统农机产品需求开始下降，而高效、大马力、智能化、信息化、自动化的农业装备仍在大力研发中，还未形成大的市场。长期积累的矛盾也日益突出：产品结构不尽合理，低端产品产能过剩，企业规模小、数量多，生产集中度低和重复建设存在加剧之势；产业布局分散，大型化、一体化、集约化程度偏低；自主创新能力不强，新型产业培育和传统产业提升步伐缓慢；资源环境制约力加大，行业发展在很大程度上仍以物质资源的大量投入，凸现了行业结构不合理及发展方式之后带来的问题。

报告期内，公司实现营业收入 45,304,097.12 元，较上年同期 44,810,777.31 元增长 1.10%，净利润 4,369,641.48 元，同比上年同期 8,943,232.51 元，降低 51.14%。

#### 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	45,304,097.12	1.10%	-	44,810,777.31	-5.06%	-
营业成本	31,230,597.67	9.77%	68.94%	28,452,010.36	-3.41%	63.49%
毛利率%	31.06%	-	-	36.51%	-	-
管理费用	6,053,539.48	5.40%	13.36%	5,743,161.60	-2.69%	12.82%
销售费用	2,233,838.67	-5.87%	4.93%	2,373,096.14	4.18%	5.30%
财务费用	451,934.08	247.23%	1.00%	130,154.33	4.36%	0.29%
营业利润	4,712,994.25	-39.39%	10.40%	7,775,979.04	-15.19%	17.35%
营业外收入	733,081.37	-70.47%	1.62%	2,482,753.68	-18.98%	5.54%
营业外支出	10,208.86	2,503.04%	0.02%	392.19	653,550.00%	-
净利润	4,369,641.48	-51.14%	9.65%	8,943,232.51	-15.34%	19.96%

项目重大变动原因:

- 1、财务费用比上年同期增加 247.33%，变动的主要原因为：子公司开封一诺本期为了尽快回收货款发生现金折扣所致。
- 2、营业利润比上年同期减少 39.39%，变动的主要原因为：农机产品的转型换代，消化库存老产品导致的毛利率下降及研发投入加大所致。
- 3、营业外收入比上年同期减少 70.47%，主要是因为上年收到政府补助 2,152,468.91 元。
- 4、营业外支出比上年同期增加 2503.04%，主要是因为豪威尔固定资产清理所致。
- 5、净利润比上年同期减少 51.14%，主要是因为营业利润比上年同期减少 3,062,984.79 元，营业外收入比上年同期减少 1,749,672.31，全资子公司潍坊新视听正在筹建净利润亏损 -801,005.08 元。

(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	45,283,584.30	31,230,597.67	44,810,777.31	28,452,010.36
其他业务收入	20,512.82	-	-	-
合计	45,304,097.12	31,230,597.67	44,810,777.31	28,452,010.36

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%
联合收割机新型可调机方向机总成	20,084,792.28	44.35%	27,453,882.55	61.27%
联合收割机报警器	6,749,316.88	14.90%	4,510,663.89	10.07%
仪器仪表	4,841,087.68	10.69%	3,495,418.48	7.80%
其他产品	13,608,387.46	30.05%	9,350,812.39	20.87%
合计	45,283,584.30	100%	44,810,777.31	100%

收入构成变动的原因

- 1、联合收割机新型可调方向机总成占营业收入比例减少主要是由于报告期内我司调整产品结构所致。
- 2、其他收入占营业收入比例增加主要是由于公司 2015 年原配件及不含软件的产品销售收入增加。

(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	-13,039,038.46	-12,091,395.14
投资活动产生的现金流量净额	-7,442,066.19	-12,955,986.33
筹资活动产生的现金流量净额	38,574,151.10	11,306,170.47

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为负数是由于部分应收账款(900万)回款延迟到2016年导致销售商品、提供劳务收到的现金减少，经营活动产生的现金流量净额比上期减少主要是因为收到其他与经营活动有关的现金比上期减少，上期收到其他与经营活动有关现金政府补助100万。

2、投资活动活动产生的现金净额比上期金额增加42.56%，是由于全资子公司潍坊新视听今年在建工程投入比上期减少。

3、筹资活动产生的现金流量净额比上期增加241.18%，主要原因是：2015年定向增发募集资金所致。

(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	福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	13,490,595.71	29.78%	否
2	河南瑞创通用机械制造有限公司	8,013,037.91	17.69%	否
3	山东科乐收金亿农业机械有限公司	7,331,220.58	16.18%	否
4	深圳市桥力微电子有限公司	1,949,081.60	4.30%	否
5	新疆波曼机械制造有限公司	1,532,985.28	3.38%	否
合计		32,316,921.08	71.33%	-

(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	深圳市桥力微电子有限公司	4,391,651.49	16.27%	否
2	宁阳汗德美机械配件有限公司	3,468,134.91	12.85%	否
3	上虞荣腾电器有限公司	2,291,030.75	8.49%	否
4	郑州中益塑胶有限公司	1,941,272.26	7.19%	否
5	宝鸡市哈霓威尔电子科技有限公司	1,326,447.25	4.92%	否
合计		13,418,536.66	49.73%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	2,856,114.96	2,699,445.30

研发投入占营业收入的比例%	6.30%	6.02%
---------------	-------	-------

## 2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末末			上年末末			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	23,458,180.84	341.21%	19.87%	5,316,759.39	-68.63%	6.69%	13.18%
应收账款	30,496,885.97	45.15%	25.84%	21,010,610.81	38.33%	26.46%	-0.62%
存货	9,456,809.44	-19.18%	8.01%	11,701,001.89	14.44%	14.73%	-6.72%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	1,479,215.93	-5.74%	1.25%	1,569,259.48	68.36%	1.98%	-0.73%
在建工程	33,236,524.14	32.98%	28.16%	24,993,021.16	4,824.79%	31.47%	-3.31%
短期借款	1,000,000.00	-	0.85%	1,000,000.00	-	1.26%	-0.41%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	118,037,758.02	48.63%	-	79,415,347.02	72.81%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金比上年期末增加 341.21%，主要原因是 2015 年定向增发募集资金 4,027 万元。
- 2、应收账款比上年期末增加 45.15%，主要原因是 2015 年将近 900 万的货款延迟到 2016 年期初收回。
- 3、在建工程比上年期末增加 32.98%，主要原因是全资子公司潍坊新视听建设投入。

## 3. 投资状况分析

### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表
潍坊新视听电子科技有限公司	控股子公司	山东测绘地理信息产业园	研发生产销售	1,001.00	智能控制仪器、传感器、农业装备及零部件、网络信息技术的研发、生产、销售	有限公司	李启海
开封一诺机电一体化技术有限公司	控股子公司	开封市开发区创业园区	生产销售	50.00	智能控制仪器及其零部件的生产销售	有限公司	李启海

(续)

子公司全称	年末实际出资额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	组织机构代码
-------	---------	----------	-----------	--------	--------

潍坊新视听电子科技有限公司	1,001.00	100.00	100.00	是	07697072-4
开封一诺机电一体化技术有限公司	50.00	100.00	100.00	是	58972471-3

报告期内子公司主要财务数据

单位：万元

子公司名称	营业收入	期末净资产	期末净利润
潍坊新视听电子科技有限公司		868.20	-80.10
开封一诺机电一体化技术有限公司	910.66	151.15	19.59

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境影响

(1) 国家政策支持：2015年2月1日，中共中央、国务院公布了今年的一号文件：《关于加大改革创新力度加快农业现代化建设的若干意见》，自2004年以来，中央一号文连续第十二次聚焦三农问题。2015年3月25日国务院总理李克强在国务院常务会议上部署加快推进实施“中国制造2025”，实现制造业升级，农业机械装备被列为十大重点支持领域之一。农机购置补贴政策也在继续实施，补贴力度越来越大。国家“十二五”《农机工业发展规划（2011-2015年）》指出持续提升农机信息化、智能化、和自动化水平。而公司的核心产品是智能化、信息化仪器仪表，正是国家产业政策的重点发展和支持领域。2014年国家农机购置补贴资金为275亿元，比2004年的0.5亿元，同比增长了549倍。

(2) 创新农业生产经营体制机制带来积极效应：近几年我国农村土地承包经营权流转呈加快趋势，流转形式多样，流转对象多元，鼓励现代农业集约化发展，农业种植规模化、集约化，使得农机市场消费主体逐渐向农机合作组织、农机大户方向发展，加之劳动力成本上升加快等因素，使得我国农业机械普及程度持续提高，且向大型化、智能化、信息化趋势发展。农业作业将在更大范围里呈现规模化，相应的也会激发新型农业机械的高速需求，且该有力因素将在一定时间内持续给予市场积极影响。

(3) 农业现代化发展给予行业成长空间：国内的农业现代化水平，特别是农业机械的应用普及率，农机产品的先进程度均与欧美发达国家存在一定差距，日韩在2000年左右基本实现了农业机械的普及，机械化率达到了99%，而我国在2009年仅有49%。

我国农业现代化目标不再是单纯追求土地产出率，而是转向土地产出率、劳动生产率和资源利用率并重发展。这对国内与农业相关的产业来说，将迎来一次长远的、空间巨大的成长机会。

2、行业发展前景及趋势

农业是立国之本，为历届党和政府高度重视。农业要发展，农业机械必不可少。早在1959年4月29日，毛主席就提出了“农业的根本出路在于机械化”的英明论断。自2004年国家开始实施农机购置补贴以来，补贴金额逐年提高，由最初的0.5亿元猛增到2014年的275亿元，中国农机工业以每年约20%的速度增长。根据中国农机工业协会提供的报告，2014年中国农机工业总产值达到了4000亿元，提前一年完成了中国农机工

业“十二五”发展规划。和美国、欧盟形成了世界三大农机生产体。预计到 2020 年，全国农机总产值将达到 6000 亿元，智能化、信息化的仪器仪表及相关产品的产值将达到 600~1200 亿元，市场空间巨大。随着农业的提质增效和农业装备的转型升级，公司生产的智能化、信息化仪器仪表及相关产品需求量将高速增长，大型农业装备智能化仪器仪表这一细分行业将是长期的朝阳产业！

#### (四) 竞争优势分析

##### 1、技术优势

以技术创新为先，公司拥有一支实践经验足、且年龄结构合理的独立研发团队，通过自身积累已获得多项专利技术，在行业同类企业中保持着技术创新能力和产品技术应用导向的优势地位。除多项技术专利转化为产品成果并实现产业化经营以外，公司技术优势更多的体现在定制化系列化智能仪器仪表、方向机总成的开发能力上，能根据终端消费者需求，快速响应客户要求并实现针对性技术开发，协助客户克服产品技术障碍、优化产品适用性。公司最新研发成功的粮食收获机械谷物损失监视系统和电液控制系统、基于机器视觉技术的自动导航系统目前国内还没有竞争对手。

##### 2、市场先入优势

公司进入农业机械配套仪器仪表领域较早，并快速占领市场，与行业重点客户建立了稳定长期的合作关系。公司重视产品质量和客户关系维护，经过多年的发展，已经成立了专门的营销团队，并建立了客户关系维护和产品售后服务体系，占领了该细分市场的制高点，并通过持续技术创新和经验积累强化了市场进入壁垒。

##### 3、市场影响力优势

公司立足农业装备智能仪器仪表及相关产业发展，稳定持续的发展已然获得行业内外的广泛认同，在细分行业中具备了较好的市场信誉和市场品牌。在中国农机行业是大家公认的智能专家和知名企业。同时，公司作为中国农业机械工业协会理事单位，有条件举办、参加各类农机行业交流活动，通过行业交流、技术研讨等形式，能进一步巩固和提升公司的市场影响力。

##### 4、行业领先优势

以郑州豪威尔电子科技股份有限公司为第一起草单位，公司董事长李启海为主要起草人的《拖拉机用组合仪表》国家标准(JB/T11976-2014)于 2014-05-06 发布,2014-10-01 实施。这将对引领、规范行业发展起到重要作用。

##### 5、品牌优势

公司已连续 7 年稳居细分行业的第一名，各种智能化仪器仪表及相关产品的综合市场占有率为 48%。并牢牢掌控着大型农业装备智能化、信息化仪器仪表及相关产品的发展方向。中国第一台联合收割机堵塞报警器、中国第一台联合收割机液晶智能组合仪表、中国第一台联合收割机可调式仪表方向机总成、中国第一台大型拖拉机步进电机组组合仪表、中国第一台大型农业装备智能控制器、中国第一只谷物损失精密传感器均在我公司诞生并进行了大批量生产。产品的品牌优势明显，在中国农机行业是大家公认的智能专家。

##### 6、经验和管理优势

公司在多年的经营过程中培养和积累了大量的专业管理人才，已形成一套具有较高效率的管理体系，公司的管理能力、行业经验、行业发展预判能力大幅提升，相对于行业的竞争对手，在这一方面具有明显的优势。

##### 7、竞争劣势分析

公司作为中国大型农业装备智能化、信息化仪器仪表的供应商，营业收入主要来自于农

业机械行业，但是受大型农机制造企业较为集中及各类供应商良莠不齐的影响，一些小型企业竞争对手对市场进行争夺，将会导致我公司市场占有率受到影响。

#### (五)持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标正常；经营管理层、核心技术人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。公司研发的高端、高附加值、国内暂无竞争对手的新产品蓄势待发，公司拥有良好的持续经营能力。

#### (六)自愿披露

无

## 二、风险因素

### (一)持续到本年度的风险因素

#### 1. 客户依赖风险

公司作为中国大型农业装备智能化、信息化仪器仪表的供应商，营业收入主要来自于农业机械行业，目标客户主要包括联合收割机、拖拉机等生产厂家。受大型农机制造企业较为集中的影响，公司对农机制造企业重点客户存在一定程度依赖。报告期前五大客户的销售收入为 32,316,921.08 元，占当期营业收入的比重为 71.33%。

应对措施：在原有研发和技术优势基础上，开展业务创新。一方面公司深入研究农业机械行业的发展趋势，注重基础研究，同时进行前瞻性的探索，争取引领行业的发展。另一方面，开拓新的业务方向，扩展产品和服务的使用范围。第三方面，增加公司生产和制造实力，把依赖客户换位为客户依赖公司，降低风险。目前公司在潍坊建设生产基地就是要改变在销售中被动的局面。

#### 2. 经营业绩受宏观经济波动影响的风险

2015 年国家宏观经济下行依旧很大，对农机工业冲击影响持续。全国农机工业增幅连续下降。中国农机工业已经逐渐进入了转型升级时代。传统农机产品需求开始下降，而高效、大马力、智能化、信息化、自动化的农业装备仍在大力研发中，还未形成大的市场。长期积累的矛盾也日益突出：产品结构不尽合理，低端产品产能过剩，企业规模小、数量多，生产集中度低和重复建设存在加剧之势；产业布局分散，大型化、一体化、集约化程度偏低；自主创新能力不强，新型产业培育和传统产业提升步伐缓慢；资源环境制约力加大，行业发展在很大程度上仍以物质资源的大量投入，凸现了行业结构不合理及发展方式之后带来的问题。

应对措施：加快调整产品结构。适合家庭联产承包制使用的中小型拖拉机和联合收割机等轻便型农机产品的刚性需求将长期存在，公司将在原有产品的基础上逐步更新换代，满足客户的现有需求，同时重点将研发投入到适合农机专业合作组织、大型农场使用的大中型高端农机产品，该类产品市场潜力巨大，抢占市场制高点对公司未来发展至关重要。

#### 3. 实际控制人不当控制风险

公司第一大股东孙玉琴持有 604.7792 万股，占总股本的 19.99%，第二大股东李启海持

有 585.2944 万股，占总股本的 19.35%，李启海与孙玉琴系夫妻关系，共同构成公司的实际控制人，合计持有公司 39.34% 的股份。若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他权益股东带来风险。

应对措施：公司将进一步完善法人治理结构，通过对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

4. 核心技术人员流失的风险

公司作为高新技术企业，高素质的科研人才是公司发展的动力源泉。农机装备制造行业持续向好发展，也将加剧市场对相关人才的竞争，这对公司核心技术人员的稳定性乃至整个研发团队的稳定都形成了一定的挑战。若对科研人员激励、科研经费的落实、研发环境的营造等方面的措施不能满足公司发展需要，将会影响到研发团队和管理人才积极性、创造性的发挥，造成人才流失，从而给公司的生产经营造成不利影响。

应对措施：公司将加强核心技术保密机制，建立严格的内控制度，减小技术外泄的风险。更重要的是完善人力资源建设，积极引进并培养科研人才，实施有效的考核激励机制，为科研人员营造良好的工作和生活环境，确保公司的健康发展。

5. 坏账损失风险

公司报告期期末的应收账款净额为 30,496,885.97 元，占同期资产总额的 25.84%，公司报告期内的应收账款余额仍然较大。虽然，公司应收账款的账龄较短，绝大部分应收账款账龄在 1 年以内，而且公司客户信誉高，发生坏账的风险较小，但金额较大，一旦发生坏账，将给公司正常生产经营及经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将加强应收账款管理，将应收账款的回收工作责任落实到人，由财务部负责应收账款的管理，并督促销售人员催收款项，销售人员负责客户的具体催款工作，并将回款情况纳入员工的绩效考核当中。另外，公司将加强与客户的沟通，及时了解客户的资金情况，逐步实现严格按照合同约定收款，实现应收账款的及时回款。

(二) 报告期内新增的风险因素

经营业绩受宏观经济波动影响的风险。详见本节二（一）。

三、对非标准审计意见审计报告的说明

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

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（二）
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（三）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
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	-	-	
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）	15,000,000.00	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	7,420,000.00	7,420,000.00	
<b>总计</b>	<b>22,420,000.00</b>	<b>7,420,000.00</b>	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
无	-	-	-

**(二) 承诺事项的履行情况**

1、关于避免同业竞争的承诺  
 为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人孙玉琴、李启海向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：  
 ①、本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。  
 ②、本人及本人控制的公司承诺将不向其业务与挂牌公司之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。  
 ③、本人在持有股份公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。  
 ④、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。  
 2、报告期内，公司实际控制人认真履行了上述承诺，未发生违反承诺的事项。

**(三) 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
土地使用权	抵押	11,569,776.83	9.80%	银行授信
<b>累计值</b>		11,569,776.83	9.80%	
注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。				

## 第六节股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一)普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	6,043,890	45.27%	11,060,146	17,104,036	56.53%
	其中：控股股东、实际控制人	1,567,880	11.74%	1,326,304	2,894,184	9.57%
	董事、监事、高管	667,490	5.00%	419,592	1,087,082	3.59%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,306,110	54.73%	5,844,888	13,150,998	43.47%
	其中：控股股东、实际控制人	5,003,640	37.48%	4,002,912	9,006,552	29.77%
	董事、监事、高管	2,302,470	17.25%	1,841,976	4,144,446	13.70%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		13,350,000	-	16,905,034	30,255,034	-
普通股股东人数		158				

#### (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	孙玉琴	3,330,440	2,717,352	6,047,792	19.99%	4,631,094	1,416,698
2	李启海	3,241,080	2,611,864	5,852,944	19.35%	4,375,458	1,477,486
3	王文坡	2,546,600	2,001,480	4,548,080	15.03%	3,572,910	975,170
4	北京天星文昌投 资中心（有限合 伙）	-	2,605,898	2,605,898	8.61%	-	2,605,898
5	北京创世华信资 产管理中心（有 限合伙）	1,800,000	676,400	2,476,400	8.18%	-	2,476,400
6	刘亚芳	750,000	639,000	1,389,000	4.59%	-	1,389,000
7	李启东	335,160	255,328	590,488	1.95%	-	590,488
8	侯占华	211,680	163,944	375,624	1.24%	-	375,624
9	赵建科	211,680	162,144	373,824	1.24%	-	373,824
10	李骁	211,680	156,744	368,424	1.22%	285,768	82,656
合计		12,638,320	11,990,154	24,628,474	81.40%	12,865,230	11,763,244

前十名股东间相互关系说明：

股东李启海与孙玉琴系夫妻关系，李启海与李骁系父子关系，孙玉琴与李骁系母子关系，李启海、李启东系兄弟关系。

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

孙玉琴，女，1963 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权；1986 年 7 月毕业于河南科技大学内燃机设计与制造专业，本科学历；1986 年 7 月至今就职于河南机电学院，任副教授；2006 年 7 月投资入股本公司；2006 年 7 月-2011 年 12 月任有限公司执行董事兼总经理，现任公司董事；现持有公司股份数为 604.7792 万股，持股比例为 19.99%。

李启海，男，1963 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权；1985 年 7 月毕业于河南科技大学农业机械设计与制造专业，本科学历，工程师；1985 年 7 月-2001 年 4 月就职于河南省农业机械总公司，任大型农机销售部经理、党总支委员、组织部长；2001 年 5 月-2002 年 8 月就职于河南奔马集团，任销售部总经理；2002 年 9 月-2007 年 12 月就职于安特电子，任执行董事、总经理；2007 年 12 月至 2011 年 12 月任有限公司副总经理；现任公司董事长，同时兼任开封一诺执行董事、潍坊新视听执行董事；现持有公司股份数为 585.2944 万股，持股比例为 19.35%。

(二) 实际控制人情况

实际控制人和控股股东同为孙玉琴、李启海夫妻。

四、股份代持情况

无

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格(元)	发行数量(万股)	募集金额(万元)	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途(具体用途)	募集资金用途是否变更
2015-04-09	2015-08-14	8.33	361.5	3,011.32	0	1	24	3	0	扩大生产规模及补充流动资金, 促进公司主营业务发展	否
2014-12-25	2015-06-19	7.01	145	1,016.45	0	0	0	0	0	扩大生产规模及补充流动资金, 促进公司主营业务发展	否
2014-07-16	2014-10-16	6.67	75	500	0	0	1	0	0	扩大生产规模及补充流动资金, 促进公司主营业务发展	否
2014-04-17	2014-07-21	5.56	180	1000	0	0	0	0	0	扩大生产规模及补充流动资金, 促进公司主营业务发展	否

### 二、债券融资情况

无

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国银行郑州高新区支行	100,000.00	5.35%	2015.03.04-2015.06.04	否
银行贷款	中国银行郑州高新区支行	1,000,000.00	8.40%	2014.03.18-2015.03.17	否
银行贷款	中国银行郑州高新区支行	1,000,000.00	6.63%	2015.05.25-2016.05.25	否
银行敞口承兑	中国银行郑州高新区支行	6,042,375.00	0%		否
银行敞口承兑	招商银行股份有限公司郑州分行	2,418,357.93	0%		否
合计		10,560,732.93			

#### 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
-	0.70	-	-

公司董事会提议以可分配利润向全体在册股东每 10 股派发现金 0.7 元（含税），该预案尚需提请公司 2015 年度股东大会审议批准后方可实施。

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2015-04-09	0.30	1.00	7.00

## 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
李启海	董事长、董事会秘书	男	53	本科	2015-01-10 至 2018-01-09	是
孙玉琴	董事、财务负责人	女	53	本科	2015-01-10 至 2018-01-09	是
王文坡	董事、总经理	男	42	大专	2015-01-10 至 2018-01-09	是
娄杨杰	董事	男	32	硕士	2015-01-10 至 2018-01-09	是
蔡志明	董事	男	47	博士	2015-01-10 至 2018-01-09	是
何沛钊	董事	男	27	硕士	2015-01-10 至 2018-01-09	是
李骁	董事	男	28	中专	2015-01-10 至 2018-01-09	是
侯香枝	监事会主席	女	53	高中	2015-01-10 至 2018-01-09	是
李启兵	监事	男	50	初中	2015-01-10 至 2018-01-09	是
张小梅	监事	女	35	初中	2015-01-10 至 2018-01-09	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

董事、监事、高级管理人员中,李启海与孙玉琴系夫妻关系,李启海与李骁系父子关系,孙玉琴与李骁系母子关系,李启海、李启兵系兄弟关系,其余董事、监事高级管理人员之间不存在关联关系。公司控股股东、实际控制人为李启海与孙玉琴夫妻。

#### (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
孙玉琴	董事、财务负责人	3,330,440	2,717,352	6,047,792	19.99%	-
王文坡	董事、总经理	2,546,600	2,001,480	4,548,080	15.03%	-
李启兵	监事	211,680	103,344	315,024	1.04%	-
李骁	董事	211,680	156,744	368,424	1.22%	-
李启海	董事长、董事会秘书	3,241,080	2,611,864	5,852,944	19.35%	-
合计		9,541,480	7,590,784	17,132,264	56.63%	-

#### (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		是	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、 换届、离任）	期末职务	简要变动原因
何沛钊	-	新任	董事	换届选举
蔡志明	-	新任	董事	换届选举
李启海	董事、总经理、 董事会秘书	换届	董事、董事 会秘书	换届选举
王文坡	董事、副总经理	换届	董事、总经 理	换届选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

蔡志明，男，1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权；复旦大学经济学博士后。自1997年至今，历任南方证券有限公司研究所高级研究员、天同证券有限公司研究所副所长、中原证券股份有限公司总裁助理兼研究所所长、上海融昌资产管理有限公司总经理以及河南中财资产管理有限公司董事总经理等职务。

何沛钊，男，1989年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2010年3月-2011年10月任北京新创思信息技术有限公司首席运营官，联合创始人；2011年11月-2013年2月任北京和君创业管理咨询有限公司咨询顾问，董事长助理；2013年2月至今任北京天星创联投资管理有限公司主管合伙人。

## 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
管理人员	16	16
生产人员	27	32
销售人员	13	12
技术人员	20	19
财务人员	6	6
<b>员工总计</b>	<b>82</b>	<b>85</b>

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	0	2
本科	18	16
专科	12	34
专科以下	52	32
<b>员工总计</b>	<b>82</b>	<b>85</b>

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：

报告期内人员基本稳定，期末人数变化主要是生产人员的增加。  
 公司根据岗位需求通过人才交流会、劳动就业保障等形式引进劳动力，并根据岗位的需求情况，有针对性地招聘专业技术人才等。  
 制定有针对全员的培训计划，覆盖员工的基本素质、职业技能培训到生产组长的基层管理人员的培训及中高层管理人员的管理知识、金融知识的培训。  
 公司薪酬管理政策在保障员工工资收入略高于同行业水平的同时，向生产、技术及长期在企业工作的员工倾斜。

**(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	1	1	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

娄杨杰，男，1986 年生，中国国籍，无境外永久居留权；2008 年毕业于河南科技大学，研究生学历；2011 年 12 月至今就职于本公司，任机械工程师，技术中心经理；2013 年 6 月 24 日当选为公司董事，任期至 2014 年 12 月。2015 年 1 月 24 日换届当选为公司董事，任期至 2017 年 12 月。

## 第九节公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	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》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

公司已有的治理制度包括：《公司章程》、《重大决策制度》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露制度》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《募集资金管理办法》、《关联交易决策制度》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》等。

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

公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

《公司章程》对纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务会计管理等内容做了明确规定。

报告期内，公司的重要人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均按有关规定履行了程序

##### 4、公司章程的修改情况

本报告期内公司章程一共进行了四次修改，修改情况如下：

1、2015 年第一次修改章程：2015 年 1 月 10 日

原章程：第一章第五条修改为：“公司注册资本为人民币：1480 万元。”

原章程：第三章第十六条修改为：“公司股东认购股份总数为 1480 万股。”

<p>原章程：第三章第十七条修改为：“公司的股份总数为 1480 万股，全部为普通股。”</p> <p>原章程：第五章第一百条修改为：董事会由 7 名董事组成。</p> <p>2、2015 年第二次修改章程：2015 年 4 月 29 日</p> <p>原章程：第一章第五条修改为：“公司注册资本为人民币：2664 万元。”</p> <p>原章程：第三章第十六条为：“公司股东认购股份总数为 2664 万股。”</p> <p>原章程：“第三章第十七条修改为：“公司的股份总数为 2664 万股，全部为普通股。”</p> <p>3、2015 年第三次修改章程：2015 年 8 月 12 日</p> <p>原章程：第一章第五条修改为：“公司注册资本为人民币：3025.5034 万元。”</p> <p>原章程：第三章第十六条修改为：“公司股东认购股份总数为 3025.5034 万股。”</p> <p>原章程：“第三章第十七条修改为：“公司的股份总数为 3025.5034 万股，全部为普通股。”</p> <p>4、2015 年第四次修改章程：2015 年 12 月 24 日</p> <p>原章程：第二章第十二条为：修改为“经依法登记，公司的经营范围为：智能制造装备、汽车和农业机械智能仪器仪表及传感器的研发、生产、销售；卫星导航定位技术、网络信息技术、应用软件、农业装备及零部件的研发、销售（法律、法规禁止经营的，不得经营；应经审批的，未获批准前不得经营）。”变更结果以经过郑州市工商行政管理局审核通过的内容为准。</p>
--

(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	4	<p>1、2015 年 1 月 24 日召开了第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举郑州豪威尔电子科技股份有限公司董事长的议案》、《关于选聘郑州豪威尔电子科技股份有限公司董事会秘书的议案》、《关于选聘郑州豪威尔电子科技股份有限公司证券事务代表、会计事务代表的议案》、《关于发放第二届董事会董事及相关人员工作津贴的议案》、《关于选聘郑州豪威尔电子科技股份有限公司总经理的议案》、《关于选聘郑州豪威尔电子科技股份有限公司财务负责人的议案》、《关于总经理 2015 年主要经营指标及奖罚办法的议案》。</p> <p>2、2015 年 4 月 8 日召开了第二届董事会第二次会议，审议通过《公司 2014 年度财务报告》、《公司董事会 2014 年度工作报告》、《公司总经理 2014 年度业务工作报告》、《公司 2014 年度报告》、《公司 2014 年度报告摘要》、《关于 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《公司 2015 年度财务预算报告》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年审计机构的议案》、《关于利用关联公司安特电子土地使用权为公司提供最高额担保的议案》、《关于利用全资子公司潍坊新视听土地抵押向招商银</p>

		<p>行申请 730 万元综合授信的议案》、《关于预计公司 2015 年日常性关联交易事项的议案》、《郑州豪威尔电子科技股份有限公司股票发行方案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于确认 2014 年第三次股票发行认购资金到位和新的股权结构的议案》。</p> <p>3、2015 年 8 月 18 日召开了第二届董事会第三次会议，审议通过《关于郑州豪威尔电子科技股份有限公司 2015 半年度报告的议案》。</p> <p>4、2015 年 12 月 7 日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过《关于变更公司经营范围的议案》、《关于因变更公司经营范围修改公司章程的议案》、《关于召开公司 2015 年第二次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>1、2015 年 1 月 24 日召开了第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举郑州豪威尔电子科技股份有限公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>2、2015 年 4 月 8 日召开了第二届监事会第二次会议，审议通过《公司 2014 年度财务报告》、《公司监事会 2014 年度工作报告》、《公司 2014 年度报告》、《公司 2014 年度报告摘要》、《关于 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《公司 2015 年度财务预算报告》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年审计机构的议案》。</p> <p>3、2015 年 8 月 18 日召开了第二届监事会第三次会议，审议通过《关于郑州豪威尔电子科技股份有限公司 2015 半年度报告的议案》。</p>
股东大会	3	<p>1、2015 年 1 月 10 日召开了 2015 年第一次临时股东大会，审议通过《郑州豪威尔电子科技股份有限公司股票发行方案》、《公司、北京天星文昌投资中心（有限合伙）、李启海关于公司的投资协议》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于因董事会董事名额增加修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于推荐第二届董事会成员的议案》、《关于推荐第二届监事会成员的议案》。</p> <p>2、2015 年 4 月 29 日召开了 2014 年年度股东大会，审议通过《公司 2014 年度财务报告》、《公司董事会 2014 年度工作报告》、《公司监事会 2014 年度工作报告》、《公司 2014 年度报告》、《公司 2014 年度报告摘要》、《关于 2014 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》、《公司 2014 年度财务预算报告》、《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年审计机构的议案》、《关于利用关联公司安特电子土地使用权为公司提供最高额担保的议案》、《关于利用全资子公司土地抵押向招商银行申请 730 万元综合授信的议案》、《关于预计公司 2015 年日常性关联交易事</p>

		<p>项的议案》、《郑州豪威尔电子科技股份有限公司股票发行方案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于确认 2014 年第三次股票发行认购资金到位和新的股权结构的议案》、《关于确认公司全资子公司潍坊新视听生产基地土地和在建工程投资的议案》、《关于将全资子公司潍坊新视听生产基地投资额由原 5000 万元追加为 1 亿元的议案》、《关于向公司大股东借款的议案》。</p> <p>3、2015 年 12 月 24 日召开了 2015 年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围的议案》、《关于因变更公司经营范围修改公司章程的议案》。</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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

**(三) 公司治理改进情况**

报告期内，公司及时披露重要信息，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其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等情况。

**(四) 投资者关系管理情况**

公司独立从事业务经营，对控股股东及其关联企业不存在依赖关系。公司拥有独立的研发、生产、销售体系，产品的研发、生产、销售不依赖于控股股东及其关联企业。公司拥有独立的商标权、专利权等知识产权和独立的技术开发队伍，业务发展不依赖于和受制于控股股东和任何其他关联企业。

**(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**

董事会下尚未设立专业委员会。

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会认为：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

1、业务独立性  
公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、人员独立性  
公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和

任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员均是公司专职人员，且在本公司领薪，均未在控股股东及实际控制人控制的其他公司及关联公司担任除董事、监事以外的其他职务及领取报酬情况；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

### 3、资产独立性

公司具有独立完整的资产结构，完整拥有专利、软件著作权等知识产权。报告期内公司未以资产、信用为公司股东及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或股东利益的情况。

### 4、机构独立性

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

### 5、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

## (三)对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司已根据公司实际情况和管理需要，建立健全了较为完整、合理的内部控制制度，所建立的内部控制制度贯穿于公司经营活动的各层面和各环节并有效实施。内部控制制度在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。制度的有效执行，保护了公司资产的安全、完整，使各项生产和经营管理活动得以顺利进行，保证公司的高效运作。

### 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，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### 2. 关于财务管理体系

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

### 3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度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，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司尚未建立年度报告差错责任追究制度。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	瑞华审字[2016]41070019 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门滨河路 8 号院中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2016-04-18
注册会计师姓名	陈其锁 童丹丹
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
<p>审计报告正文：</p> <p>审 计 报 告</p> <p>瑞华审字[2016]41070019 号</p> <p>郑州豪威尔电子科技有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的郑州豪威尔电子科技有限公司（以下简称“豪威尔公司”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是豪威尔公司管理层的责任。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。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、审计意见</p> <p>我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了豪威尔公司 2015 年</p>	

12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 陈其锁  
中国·北京 中国注册会计师： 童丹丹

二〇一六年四月十八日

## 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
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	六、1	23,458,180.84	5,316,759.39
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	六、2	6,433,916.60	2,260,000.00
应收账款	六、3	30,496,885.97	21,010,610.81
预付款项	六、4	750,186.61	44,840.80
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、5	1,092,214.14	688,642.98
存货	六、6	9,456,809.44	11,701,001.89
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>71,688,193.60</b>	<b>41,021,855.87</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、7	1,479,215.93	1,569,259.48
在建工程	六、8	33,236,524.14	24,993,021.16

工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、9	11,569,776.83	11,809,564.91
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、10	64,047.52	21,645.60
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	46,349,564.42	38,393,491.15
<b>资产总计</b>	-	118,037,758.02	79,415,347.02
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	六、11	1,000,000.00	1,000,000.00
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	六、12	6,292,750.00	4,954,000.00
应付账款	六、13	10,218,950.01	7,769,259.20
预收款项	六、14	20,245.80	22,640.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、15	911,162.77	1,175,641.72
应交税费	六、16	1,318,450.44	72,131.40
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、17	917,532.21	17,212,276.49
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	20,679,091.23	32,205,948.81
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-

永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	六、18	7,150,892.10	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	7,150,892.10	-
<b>负债总计</b>	-	27,829,983.33	32,205,948.81
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	六、19	30,255,034.00	13,350,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、20	36,493,302.61	12,845,601.61
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、21	2,863,897.42	2,366,426.54
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、22	20,595,540.66	18,647,370.06
归属于母公司所有者权益合计	-	90,207,774.69	47,209,398.21
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	90,207,774.69	47,209,398.21
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	118,037,758.02	79,415,347.02

法定代表人：李启海 主管会计工作负责人：孙玉琴 会计机构负责人：孙玉琴

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	21,184,000.04	4,894,397.95
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	-	6,383,916.60	2,260,000.00
应收账款	十二、1	29,007,425.45	19,801,011.54
预付款项	-	197,686.61	44,840.80
应收利息	-	-	-

应收股利	-	-	-
其他应收款	十二、2	32,791,181.24	11,560,356.84
存货	-	9,456,809.44	11,701,001.89
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	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>99,021,019.38</b>	<b>50,261,609.02</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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、3	10,551,000.00	10,551,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,182,013.19	1,508,663.00
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	64,047.52	21,645.60
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>11,797,060.71</b>	<b>12,081,308.60</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>110,818,080.09</b>	<b>62,342,917.62</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	1,000,000.00	1,000,000.00
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	-	6,292,750.00	4,954,000.00
应付账款	-	10,218,950.01	7,769,259.20
预收款项	-	15,810.00	22,640.00
应付职工薪酬	-	849,919.43	1,158,091.72
应交税费	-	1,180,228.74	-52,618.89
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	695,111.16	529,678.59
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-

其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	20,252,769.34	15,381,050.62
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债总计</b>	-	20,252,769.34	15,381,050.62
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	30,255,034.00	13,350,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	36,493,302.61	12,845,601.61
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	2,863,897.42	2,366,426.54
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	20,953,076.72	18,399,838.85
<b>所有者权益合计</b>	-	90,565,310.75	46,961,867.00
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	110,818,080.09	62,342,917.62

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、营业总收入</b>	-	45,304,097.12	44,810,777.31
其中：营业收入	六、23	45,304,097.12	44,810,777.31
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	40,591,102.87	37,034,798.27
其中：营业成本	六、23	31,230,597.67	28,452,010.36
利息支出	-	-	-

手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六、24	348,216.18	237,078.06
销售费用	六、25	2,233,838.67	2,373,096.14
管理费用	六、26	6,053,539.48	5,743,161.60
财务费用	六、27	451,934.08	130,154.33
资产减值损失	六、28	272,976.79	99,297.78
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	4,712,994.25	7,775,979.04
加：营业外收入	六、29	733,081.37	2,482,753.68
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	六、30	10,208.86	392.19
其中：非流动资产处置损失	六、30	5165.36	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	5,435,866.76	10,258,340.53
减：所得税费用	六、31	1,066,225.28	1,315,108.02
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	4,369,641.48	8,943,232.51
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	-	4,369,641.48	8,943,232.51
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	4,369,641.48	8,943,232.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	4,369,641.48	8,943,232.51
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	十三、2	0.16	0.50
(二) 稀释每股收益	十三、2	0.16	0.50

法定代表人：李启海 主管会计工作负责人：孙玉琴 会计机构负责人：孙玉琴

(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、4	43,970,259.24	43,870,644.73
减：营业成本	十二、4	30,818,918.65	28,442,659.68
营业税金及附加	-	332,010.54	219,725.11
销售费用	-	1,979,753.91	2,100,761.29
管理费用	-	5,231,263.26	5,210,249.46
财务费用	-	113,580.05	136,827.94
资产减值损失	-	282,679.47	89,595.10
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	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	5,212,053.36	7,670,826.15
加：营业外收入	-	720,213.47	2,482,353.68
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	5,165.46	392.19
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	5,927,101.37	10,152,787.64
减：所得税费用	-	952,392.62	1,192,111.96
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	4,974,708.75	8,960,675.68
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	4,974,708.75	8,960,675.68
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	15,862,367.21	17,640,513.38
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	-	651,433.51	1,149,868.91
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	408,615.19	1,110,937.82
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	16,922,415.91	19,901,320.11
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,321,848.76	18,565,204.75
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	-	5,445,496.25	5,790,729.23
支付的各项税费	-	3,508,242.44	4,700,923.64
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	2,685,866.92	2,935,857.63
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	29,961,454.37	31,992,715.25
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、33	-13,039,038.46	-12,091,395.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	22,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	22,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,464,066.19	12,444,457.07
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	六、32	-	511,529.26
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	7,464,066.19	12,955,986.33

投资活动产生的现金流量净额	-	-7,442,066.19	-12,955,986.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	40,321,915.79	15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	1,100,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	41,421,915.79	16,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,100,000.00	4,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	498,583.90	178,829.53
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	六、32	1,249,180.79	195,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	2,847,764.69	4,693,829.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	38,574,151.10	11,306,170.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、33	18,093,046.45	-13,741,211.00
加：期初现金及现金等价物余额	六、33	1,918,759.39	15,659,970.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、33	20,011,805.84	1,918,759.39

法定代表人：李启海 主管会计工作负责人：孙玉琴 会计机构负责人：孙玉琴

(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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	14,621,931.41	17,222,013.38
收到的税费返还	-	651,433.51	1,149,868.91
收到其他与经营活动有关的现金	-	1,556,928.58	4,149,737.81
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	16,830,293.50	22,521,620.10
购买商品、接受劳务支付的现金	-	17,630,184.16	18,565,204.75
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,197,870.65	5,474,553.23
支付的各项税费	-	2,900,894.99	4,320,922.90
支付其他与经营活动有关的现金	-	13,393,755.71	8,945,938.28
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	39,122,705.51	37,306,619.16
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-22,292,412.01	-14,784,999.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	22,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	22,000.00	-

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	62,512.00	865,895.49
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	62,512.00	865,895.49
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-40,512.00	-865,895.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	40,321,915.79	15,000,000.00
取得借款收到的现金	-	1,100,000.00	1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	41,421,915.79	16,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	1,100,000.00	4,320,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	498,583.90	178,829.53
支付其他与筹资活动有关的现金	-	1,249,180.79	195,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	2,847,764.69	4,693,829.53
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	38,574,151.10	11,306,170.47
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	16,241,227.09	-4,344,724.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,496,397.95	5,841,122.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	17,737,625.04	1,496,397.95

(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	13,350,000.00	-	-	-	12,845,601.61	-	-	-	2,366,426.54	-	18,647,370.06	-	47,209,398.21
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	13,350,000.00	-	-	-	12,845,601.61	-	-	-	2,366,426.54	-	18,647,370.06	-	47,209,398.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,905,034.00	-	-	-	23,647,701.00	-	-	-	497,470.88	-	1,948,170.60	-	42,998,376.48
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,369,641.48	-	4,369,641.48
（二）所有者投入和减少资本	5,065,034.00	-	-	-	34,007,701.00	-	-	-	-	-	-	-	39,072,735.00
1. 股东投入的普通股	5,065,034.00	-	-	-	34,007,701.00	-	-	-	-	-	-	-	39,072,735.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	1,480,000.00	-	-	-	-	-	-	-	497,470.88	-	-2,421,470.88	-	-444,000.00

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	497,470.88	-	-497,470.88	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	1,480,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,924,000.00	-	-444,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	10,360,000.00	-	-	-	-10,360,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	10,360,000.00	-	-	-	-10,360,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,255,034.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36,493,302.61</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,863,897.42</b>	<b>-</b>	<b>20,595,540.66</b>	<b>-</b>	<b>90,207,774.69</b>

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	9,000,000.00	-	-	-	590,601.61	-	-	-	1,470,358.97	-	12,499,205.12	-	23,560,165.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	9,000,000.00	-	-	-	590,601.61	-	-	-	1,470,358.97	-	12,499,205.12	-	23,560,165.70
<b>三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	4,350,000.00	-	-	-	12,255,000.00	-	-	-	896,067.57	-	6,148,164.94	-	23,649,232.51
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,943,232.51	-	8,943,232.51
(二)所有者投入和减少资本	2,550,000.00	-	-	-	12,255,000.00	-	-	-	-	-	-	-	14,805,000.00
1. 股东投入的普通股	2,550,000.00	-	-	-	12,450,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-195,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-195,000.00
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	896,067.57	-	-995,067.57	-	-99,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	896,067.57	-	-896,067.57	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-99,000.00	-	-99,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	1,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,800,000.00	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

股本)													
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	1,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,800,000.00	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>13,350,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12,845,601.61</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,366,426.54</b>	<b>-</b>	<b>18,647,370.06</b>	<b>-</b>	<b>47,209,398.21</b>

法定代表人：李启海

主管会计工作负责人：孙玉琴

会计机构负责人：孙玉琴

(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	13,350,000.00	-	-	-	12,845,601.61	-	-	-	2,366,426.54	18,399,838.85	46,961,867.00
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	13,350,000.00	-	-	-	12,845,601.61	-	-	-	2,366,426.54	18,399,838.85	46,961,867.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	16,905,034.00	-	-	-	23,647,701.00	-	-	-	497,470.88	2,553,237.87	43,603,443.75
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,974,708.75	4,974,708.75

(二) 所有者投入和减少资本	5,065,034.00	-	-	-	34,007,701.00	-	-	-	-	-	39,072,735.00
1. 股东投入的普通股	5,065,034.00	-	-	-	34,007,701.00	-	-	-	-	-	39,072,735.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	1,480,000.00	-	-	-	-	-	-	-	497,470.88	-2,421,470.88	-444,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	497,470.88	-497,470.88	-
2. 对所有者(或股东)的分配	1,480,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,924,000.00	-444,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	10,360,000.00	-	-	-	-10,360,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	10,360,000.00	-	-	-	-10,360,000.00	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年年末余额</b>	<b>30,255,034.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>36,493,302.61</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,863,897.42</b>	<b>20,953,076.72</b>	<b>90,565,310.75</b>

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合	

		优先股	永续债	其他			收益			计	
一、上年期末余额	9,000,000.00	-	-	-	590,601.61	-	-	-	1,470,358.97	12,234,230.74	23,295,191.32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	9,000,000.00	-	-	-	590,601.61	-	-	-	1,470,358.97	12,234,230.74	23,295,191.32
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,350,000.00	-	-	-	12,255,000.00	-	-	-	896,067.57	6,165,608.11	23,666,675.68
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,960,675.68	8,960,675.68
（二）所有者投入和减少资本	2,550,000.00	-	-	-	12,255,000.00	-	-	-	-	-	14,805,000.00
1. 股东投入的普通股	2,550,000.00	-	-	-	12,450,000.00	-	-	-	-	-	15,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-195,000.00	-	-	-	-	-	-195,000.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	896,067.57	-995,067.57	-99,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	896,067.57	-896,067.57	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-99,000.00	-99,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	1,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,800,000.00	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	1,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,800,000.00	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	13,350,000.00	-	-	-	12,845,601.61	-	-	-	2,366,426.54	18,399,838.85	46,961,867.00

**郑州豪威尔电子科技股份有限公司**  
**2015 年度财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

**一、公司基本情况**

郑州豪威尔电子科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是一家专业从事数字智能仪器仪表等应用型电子产品研发及配套产品生产、销售的制造型企业。公司成立于2006年07月,初始注册资本51.00万元,由自然人股东孙玉琴发起设立,上述出资已经河南天鹏会计师事务所出具天鹏验报字(2006)第B06-021号验资报告予以验证。

2007年8月公司新增注册资本10.00万元,由新增自然人股东李启海认缴,增资后公司注册资本变更为61.00万元,其中孙玉琴出资51.00万元,出资比例83.60%,李启海出资10.00万元,出资比例16.40%,上述出资已经河南天鹏会计师事务所出具天鹏验字(2007)第A08-011号验资报告予以验证。

2009年7月公司新增注册资本40.00万元,由股东孙玉琴认缴,增资后公司注册资本变更为101.00万元,其中孙玉琴出资91.00万元,出资比例90.10%,李启海出资10.00万元,出资比例9.90%,上述出资已经河南盛达会计师事务所出具豫盛达验字(2009)第03014号验资报告予以验证。

2011年7月,根据公司股东会决议,股东孙玉琴将其持有的公司58.34%的股份以58.92万元的价格分别转让给股东李启海和王文坡等6名新增自然人股东,转让各方签署《股权转让协议》,转让价格均为平价转让。同年11月公司新增注册资本500.00万元,由各自然人股东按持股比例认缴,此次增资后公司注册资本变更为601.00万元,其中孙玉琴出资190.90万元,出资比例31.76%,李启海出资180.36万元,出资比例30.01%,王文坡等其他6名自然人股东出资229.74万元,出资比例38.23%。上述出资已经河南盛达会计师事务所出具豫盛达验字(2011)第03016号验资报告予以验证。

2011年11月,根据公司股东会决议,本公司以发起设立方式,由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司。变更前后各股东的持股比例不变,以2011年11月30日经审计的有限公司净资产,按2011年11月30日各股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本。2011年11月30日有限公司的净资产业经中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了中瑞岳华专审字[2011]第2551号净资产专项审计报告,经审计后2011年11月30日的净资产为9,590,601.61元,按照1:0.94的比例折为900.00万股,作为对股份有限公司的投资入股,整体变更为股份有限公司。股份有限公司的股本900.00万元,经中瑞岳华会计师事务所

(特殊普通合伙) 审验，并于2011年12月10日出具了中瑞岳华验字[2011]第338号验资报告。

2013年3月18日，公司原自然人股东司文明将其持有公司的1.96%股权、17.64万股，转让给自然人李骁，其他股东未发生变化。

2014年5月10日，公司2013年年度股东大会决议，审议通过《公司2013年年度利润分配预案》，以公司现有总股本900万股为基数，向全体股东每10股送2股，派发0.11元人民币现金，分红派息后总股本1080万股。变更后的股权结构如下：

股东名称	股份数	股份比例	出资方式
孙玉琴	3,430,440.00	31.76%	净资产折股
李启海	3,241,080.00	30.01%	净资产折股
王文坡	2,646,600.00	24.51%	净资产折股
李启东	635,160.00	5.88%	净资产折股
侯占华	211,680.00	1.96%	净资产折股
赵建科	211,680.00	1.96%	净资产折股
李启兵	211,680.00	1.96%	净资产折股
李骁	211,680.00	1.96%	净资产折股
合计	10,800,000.00	100.00%	

2014年5月12日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过，定向增发180万股股份，募集资金1000万元。2014年5月15日，收到北京创世华信资产管理中心（有限合伙）投资款1000万元。其中180万元计入股本，扣除发行费用后810万元计入资本公积。以上经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年6月10日出具瑞华验字【2014】41070001号验资报告。

2014年7月30日，公司2014年第三次临时股东大会审议通过，定向增发75万股股份，全部由自然人刘亚芳认购，募集资金500万元。2014年8月5日，收到刘亚芳投资款500万元。其中75万元计入股本，扣除发行费用后415.50万元计入资本公积。以上经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年8月18日出具瑞华验字【2014】41070002号验资报告。变动后的股权结构如下：

股东名称	股份数	股份比例	出资方式
孙玉琴	3,430,440.00	25.70%	净资产折股
李启海	3,241,080.00	24.28%	净资产折股
王文坡	2,646,600.00	19.82%	净资产折股
李启东	635,160.00	4.76%	净资产折股
侯占华	211,680.00	1.59%	净资产折股
赵建科	211,680.00	1.59%	净资产折股
李启兵	211,680.00	1.59%	净资产折股

李骁	211,680.00	1.59%	净资产折股
北京创世华信资产管理中心（有限合伙）	1,800,000.00	13.48%	货币
刘亚芳	750,000.00	5.62%	货币
合计	13,350,000.00	100.00%	

2014 年 10 月 21 日，股东孙玉琴通过全国中小企业股份转让系统以协议转让的方式向国信证券股份有限公司转让所持有的豪威尔流通股 10 万股，占豪威尔总股本的 0.749%。

2014 年 12 月 4 日起，公司股票采用做市转让方式。做市商 1：国信证券股份有限公司，做市商 2：中原证券股份有限公司，做市商 3：中山证券有限责任公司。

2015 年 1 月 10 日，本公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过，定向增发 145 万股股份，募集资金 10,164,500.00 元。投资人北京天星文昌投资中心（有限合伙）出资 10,148,524.21 元，认购 1,447,721 股；投资人北京汇洋高新投资管理有限公司出资 11,419.29 元，认购 1,629.00 股；投资人吴宏雄出资 4,556.50 元，认购 650.00 股。截止 2015 年 3 月 12 日止，上述投资人的认购资金均已全部到位，以上经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 3 月 17 日出具瑞华验字【2015】41070002 号验资报告。变动后的股权结构如下：

股东名称	股份数	股份比例	出资方式
孙玉琴	3,430,440.00	23.18%	净资产折股
李启海	3,241,080.00	21.90%	净资产折股
王文坡	2,646,600.00	17.88%	净资产折股
李启东	635,160.00	4.29%	净资产折股
侯占华	211,680.00	1.43%	净资产折股
赵建科	211,680.00	1.43%	净资产折股
李启兵	211,680.00	1.43%	净资产折股
李骁	211,680.00	1.43%	净资产折股
北京创世华信资产管理中心（有限合伙）	1,800,000.00	12.16%	货币
刘亚芳	750,000.00	5.07%	货币
北京汇洋高新投资管理有限公司	1,629.00	0.01%	货币
北京天星文昌投资中心（有限合伙）	1,447,721.00	9.786%	货币
吴宏雄	650.00	0.004%	货币
合计	14,800,000.00	100.00%	

2015 年 4 月 29 日，本公司 2014 年年度股东大会决议，审议通过《公司 2014 年年度利润分配预案》，以公司现有总股本 1,480 万股为基数，向全体股

东每 10 股送 1 股,每 10 股派发现金 0.30 元,以资本公积金每 10 股转增 7 股。

分红派息后总股本 2,664 万股。变更后的股权结构如下:

股东名称	股份数	股份比例	出资方式
孙玉琴	6,174,792.00	23.18%	净资产折股
李启海	5,833,944.00	21.90%	净资产折股
王文坡	4,763,880.00	17.88%	净资产折股
李启东	1,143,288.00	4.29%	净资产折股
侯占华	381,024.00	1.43%	净资产折股
赵建科	381,024.00	1.43%	净资产折股
李启兵	381,024.00	1.43%	净资产折股
李骁	381,024.00	1.43%	净资产折股
北京创世华信资产管理中心(有限合伙)	3,240,000.00	12.16%	货币
刘亚芳	1,350,000.00	5.07%	货币
北京汇津高新投资管理有限公司	2,932.20	0.01%	货币
北京天星文昌投资中心(有限合伙)	2,605,897.80	9.786%	货币
吴宏雄	1,170.00	0.004%	货币
合计	26,640,000.00	100.00%	

2015 年 4 月 29 日,本公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过,定向增发 3,615,034.00 股股份,募集资金 30,113,235.00 元。本次发行费用人民币计 1,115,000.00 元,包括财务顾问费(佣金)、律师费、审计验资费。扣除发行费用后公司本次募集资金净额 28,998,235.00 元,其中:股本 3,615,034.00 元、资本公积 25,383,201.00 元。截止 2015 年 5 月 14 日止,投资人的认购资金均已全部到位,以上经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2015 年 6 月 10 日出具瑞华验字【2015】41070005 号验资报告。变动后的股权结构如下:

股东名称	股份数	股份比例	出资方式
孙玉琴	6,174,792.00	20.41%	净资产折股
李启海	5,833,944.00	19.28%	净资产折股
王文坡	4,763,880.00	15.75%	净资产折股
李启东	1,143,288.00	3.78%	净资产折股
侯占华	381,024.00	1.26%	净资产折股
赵建科	381,024.00	1.26%	净资产折股
李启兵	381,024.00	1.26%	净资产折股
李骁	381,024.00	1.26%	净资产折股
北京创世华信资产管理中心(有限合伙)	3,240,000.00	10.71%	货币
刘亚芳	1,350,000.00	4.46%	货币
北京汇津高新投资管理有限公司	2,932.20	0.01%	货币
北京天星文昌投资中心(有限合伙)	2,605,897.80	8.61%	货币

股东名称	股份数	股份比例	出资方式
吴宏雄	1,170.00	0.004%	货币
李继梅	90,036.00	0.30%	货币
朱逸聪	90,036.00	0.30%	货币
深圳久久益中盈信投资基金企业 (有限合伙)	180,072.00	0.60%	货币
久久益中盈信新三板 1 号投资基金	180,072.00	0.60%	货币
北京来共点悦金股权投资中心(有 有限合伙)	90,036.00	0.30%	货币
上海美泰投资合伙企业(有限合伙)	283.00	0.001%	货币
马泽琪	90,036.00	0.30%	货币
国信证券股份有限公司	180,072.00	0.60%	货币
郑科伟	90,036.00	0.30%	货币
张荣芳	90,036.00	0.30%	货币
田玉环	360,144.00	1.19%	货币
厦门金拾股权投资基金有限公司	90,036.00	0.30%	货币
林忠	90,036.00	0.30%	货币
建信新三板掘金 2 号资产管理计划	180,072.00	0.60%	货币
蔡锴	3,681.00	0.01%	货币
项丽平	90,036.00	0.30%	货币
赵友	90,036.00	0.30%	货币
王志刚	90,036.00	0.30%	货币
张传杰	90,036.00	0.30%	货币
张辉	9,630.00	0.03%	货币
金睿和定增 3 号私募证券投资基金	90,036.00	0.30%	货币
葛军龙	90,036.00	0.30%	货币
王瀚培	90,036.00	0.30%	货币
郭澄	90,036.00	0.30%	货币
吴体质	180,072.00	0.60%	货币
张城	90,036.00	0.30%	货币
叶峰	90,036.00	0.30%	货币
谢雄友	90,036.00	0.30%	货币
陈玉玺	90,036.00	0.30%	货币
谭锦斌	90,036.00	0.30%	货币
陈绍宗	90,036.00	0.30%	货币
姚礼洋	90,036.00	0.30%	货币
萧菲	90,036.00	0.30%	货币
程伟忠	90,036.00	0.30%	货币
德骏资产管理-中国纳斯达克-新三 板 2 期基金	90,036.00	0.30%	货币
合计	30,255,034.00	100.00%	

截止 2015 年 12 月 31 日，控股股东持股比例为：股东孙玉琴持有股份数 6,047,792 股，占股份比例 19.99%；股东李启海持有股份数 5,852,944 股，占股份比例 19.35%。。

2016 年 01 月 06 日，郑州市工商行政管理局颁发的营业执照信息如下：

公司注册资本：人民币 30,255,034.00 元整，法定代表人：李启海，注册地址：郑州高新开发区腊梅路 57 号，统一社会信用代码：91410100790640079B。公司经营范围：智能机器人设备、智能仪器仪表及传感器的技术开发、生产、销售；卫星导航定位技术开发；计算机网络技术的开发；软件、农业机械及配件的技术开发及销售。（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）

本公司财务报表已于 2016 年 4 月 18 日经本公司董事会批准。

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

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

## 四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事智能机器人设备、智能仪器仪表及传感器的技术开发、生产、销售；卫星导航定位技术开发；计算机网络技术的开发；软件、农业机械及配件的技术开发及销售的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16“收入”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、20“重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合

并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下

以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

##### ②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，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。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### ②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。

### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

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

### (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。

### (8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内及内部应收款项	按债务人是否为合并范围内子公司，是否为内部职工确定

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内及内部应收款项	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外，不确认坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0.00	0.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

**b. 组合中, 合并范围内及内部应收款项计提方法**

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
合并范围内及内部应收款项	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外, 不确认坏账准备	

**③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项**

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 如有迹象表明其可收回性与账龄组合中同账龄段其他应收款项存在明显差异, 导致该项应收款项如果按账龄分析法计提坏账准备, 将无法真实反映其可收回金额的, 采用单项认定法计提坏账准备: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项, 存在明显减值迹象且账龄较长、较难收回的应收款项等, 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。

**(3) 坏账准备的转回**

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

**(4) 其他事项说明**

其他应收款项由于均能短期内收回或冲抵, 故未计提坏账。

**9、存货**

**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、半成品、产成品、委托加工物资。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

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

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中, 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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生

的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 11、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流

入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00
机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
电子设备	3-10	5.00	9.50-31.67
办公设备	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14 “长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

**12、在建工程**

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

#### (2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

### 14、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取

的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

## **15、职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 16、收入

### (1) 收入确认的一般原则

#### ①销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从买方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### ②提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的情况下，采用完工百分比法确认收入。本公司根据已完工工作量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### ③让渡资产使用权

收入的确认应同时满足：与交易相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量。

### (2) 公司的收入类型及具体确认原则

公司收入主要包括一般产品收入、高新技术产品销售收入、原配件收入等。

#### ① 一般产品收入

公司的一般产品收入通常需要经过采购、生产加工、验收入库等过程。在合同约定的标的物交付，买方验收合格出具验收单时，确认一般产品收入的实现。

#### ② 高新技术产品销售收入

对于高新技术产品的销售，在合同约定的标的物交付，买方验收合格出具验收单时确认销售收入；

#### ③ 原配件收入

对于原配件的销售，在合同约定的标的物交付，买方验收合格出具验收单时确认销售收入。

## 17、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

政府资本性投入不属于政府补助。

## **18、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 19、租赁

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同

过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 20、重大会计判断和估计

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

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

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

### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估

计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）长期资产减值

本公司于资产负债表日对长期资产的判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

### （5）折旧和摊销

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

### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

不同所得税税率纳税主体明细表:

纳税主体名称	所得税税率
郑州豪威尔电子科技股份有限公司	按应纳税所得额的15%计缴
开封一诺机电一体化技术有限公司	核定征收
潍坊新视听电子科技有限公司	按应纳税所得额的25%计缴

2、税收优惠及批文

(1) 企业所得税

本公司 2011 年被认定为高新技术企业，证书编号为:GR201141000124，根据《企业所得税法》28 条规定：国家需重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2014 年 10 月 23 日，河南省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布《关于公示河南省 2014 年度第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》，本公司为通过复审的高新技术企业，2014 年度-2016 年度继续享受所得税优惠政策，减按 15% 的税率征收所得税。

(2) 增值税

根据国务院（国发[2011]4 号）《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》，本公司自行开发研制软件产品销售收入按 17% 的法定税率计缴增值税，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指 2015 年 1 月 1 日,年末指 2015 年 12 月 31 日;上年指 2014 年度,本年指 2015 年度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	20,549.33	23,130.47
银行存款	19,991,256.51	1,895,628.92
其他货币资金	3,446,375.00	3,398,000.00
合计	23,458,180.84	5,316,759.39

注：其他货币资金 3,446,375.00 元，系向银行开具银行承兑汇票所存入的所有权受到限制的保证金存款。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,433,916.60	1,760,000.00
商业承兑汇票		500,000.00
合计	6,433,916.60	2,260,000.00

#### (2) 年末已质押的应收票据情况

本报告期年末无已质押的应收票据。

#### (3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,970,000.00	

#### (4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

本报告期年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	30,923,869.46	100.00	426,983.49	1.38	30,496,885.97
其中：账龄组合	30,923,869.46	100.00	426,983.49	1.38	30,496,885.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	30,923,869.46	100.00	426,983.49	1.38	30,496,885.97

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	21,164,617.51	100.00	154,006.70	0.73	21,010,610.81
其中：账龄组合	21,164,617.51	100.00	154,006.70	0.73	21,010,610.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	21,164,617.51	100.00	154,006.70	0.73	21,010,610.81

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,546,677.41		
1 至 2 年	3,106,740.88	310,674.09	10.00
2 至 3 年	167,239.71	33,447.94	20.00
3 至 4 年	17,504.80	8,752.40	50.00
4 至 5 年	57,987.98	46,390.38	80.00
5 年以上	27,718.68	27,718.68	100.00
合计	30,923,869.46	426,983.49	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 272,976.79 元；本报告期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

本报告期年末无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
山东科乐收金亿农业机械有限公司	货款	9,163,821.90	注 1	29.63	58,629.36
福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	货款	7,861,424.80	1 年以内	25.42	
河南瑞创通用机械制造有限公司	货款	3,095,378.04	注 2	10.01	16,038.88
郑州三中收获实业有限公司	货款	1,293,048.00	1-2 年	4.18	129,304.80
洛阳中收机械装备有限公司	货款	1,134,779.42	注 3	3.67	5,272.94
合计		22,548,452.16		72.91	209,245.98

注 1：账龄 1 年以内 8,577,528.30 元，1-2 年 586,293.60；注 2：账龄 1 年以内 3,071,052.64 元，账龄 3-4 年 11,404.80 元，4-5 年 12,920.60 元；注 3：账龄 1 年以内 1,082,050.00 元，1-2 年 52,729.42 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	748,348.45	99.75	44,840.80	100.00
1 至 2 年	1,838.16	0.25		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	750,186.61	100.00	44,840.80	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 467,500.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 62.32%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,092,214.14	100.00			1,092,214.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,092,214.14	100.00			1,092,214.14

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	688,642.98	100.00			688,642.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	688,642.98	100.00			688,642.98

组合中，按合并范围内及内部应收款项组合计提坏账准备的其他应收款

组合	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内及内部应收款项	1,092,214.14		
合计	1,092,214.14		

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期不存在计提、收回或转回的坏账准备情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	2,800.00	76,900.00
代收职工社会保险	18,381.24	13,456.84
押金	1,071,032.90	598,286.14
合计	1,092,214.14	688,642.98

(4) 按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
潍坊市坊子区集中支付中心	农民工保证金	511,529.26	1-2 年	46.83	
潍坊市第四建筑工程公司	代付安全措施费	487,200.00	1 年以内	44.61	
合 计		998,729.26		91.44	

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
潍坊市坊子区集中支付中心	农民工保证金	511,529.26	1-2 年	46.83	
潍坊市第四建筑工程公司	代付安全措施费	487,200.00	1 年以内	44.61	
国网山东省电力公司潍坊供电公司	押金	51,223.64	1-2 年	4.69	
潍坊市规划局坊子分局	代付配套费	21,080.00	1-2 年	1.93	
养老保险	代收职工社会保险费	12,718.49	1 年以内	1.16	
合 计		1,083,751.39		99.22	

注：其他应收款均为非关联方往来。

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,571,283.60		3,571,283.60
半成品	995,152.66		995,152.66
产成品	4,552,689.07		4,552,689.07
委托加工物资	337,684.11		337,684.11
合 计	9,456,809.44		9,456,809.44

6、存货

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,900,436.60		4,900,436.60
半成品	1,940,085.03		1,940,085.03
产成品	4,595,180.86		4,595,180.86
委托加工物资	265,299.40		265,299.40
合计	11,701,001.89		11,701,001.89

**7、固定资产**

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	499,523.01	1,375,234.79	565,503.19	218,591.55	2,658,852.54
2、本年增加金额	23,564.10	225,900.00	53,811.26	31,317.38	334,592.74
(1) 购置	23,564.10	225,900.00	53,811.26	31,317.38	334,592.74
3、本年减少金额		59,875.00			59,875.00
(1) 处置或报废		59,875.00			59,875.00
4、年末余额	523,087.11	1,541,259.79	619,314.45	249,908.93	2,933,570.28
二、累计折旧					
1、年初余额	289,267.88	349,430.88	319,043.74	131,850.56	1,089,593.06
2、本年增加金额	37,078.86	274,329.46	54,367.75	32,117.94	397,894.01
(1) 计提	37,078.86	274,329.46	54,367.75	32,117.94	397,894.01
3、本年减少金额		33,132.72			33,132.72
(1) 处置或报废		33,132.72			33,132.72
4、年末余额	326,346.74	590,627.62	373,411.49	163,968.50	1,454,354.35
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	196,740.37	950,632.17	245,902.96	85,940.43	1,479,215.93
2、年初账面价值	210,255.13	1,025,803.91	246,459.45	86,740.99	1,569,259.48

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1 号生产楼	10,591,389.65		10,591,389.65	8,286,895.33		8,286,895.33
2 号生产楼	10,591,413.55		10,591,413.55	8,286,919.23		8,286,919.23
3 号生产楼	15,269.80		15,269.80	15,269.80		15,269.80
4 号生产楼	11,972,836.98		11,972,836.98	8,186,442.64		8,186,442.64
自来水工程/变压器	27,494.16		27,494.16	217,494.16		217,494.16
柴油发电机	38,120.00		38,120.00			
合计	33,236,524.14		33,236,524.14	24,993,021.16		24,993,021.16

### (2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
1 号生产楼	13,000,000.00	8,286,895.33	2,304,494.32			10,591,389.65
2 号生产楼	13,000,000.00	8,286,919.23	2,304,494.32			10,591,413.55
4 号生产楼	14,000,000.00	8,186,442.64	3,786,394.34			11,972,836.98
合计	40,000,000.00	24,760,257.20	8,395,382.98			33,155,640.18

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
1 号生产楼	81.47%	80.00%				自有资金
2 号生产楼	81.47%	80.00%				自有资金
4 号生产楼	85.52%	85.00%				自有资金
合计						

## 9、无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	11,989,406.00			11,989,406.00
2、本年增加金额				
(1) 购置				

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	11,989,406.00			11,989,406.00
二、累计摊销				
1、年初余额	179,841.09			179,841.09
2、本年增加金额	239,788.08			239,788.08
(1) 计提	239,788.08			239,788.08
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	419,629.17			419,629.17
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	11,569,776.83			11,569,776.83
2、年初账面价值	11,809,564.91			11,809,564.91

注：土地使用权证号：潍国用（2014）第 D026 号。使用权面积 29842 平方米，取得价格 1164.02 万元，取得方式：出让。办证时间 2014 年 6 月 2 日，终止时间 2064 年 4 月 17 日。该项土地于 2014 年 12 月 26 日与招商银行股份有限公司郑州分行签订最高额抵押合同授信协议，为本公司提供借款担保，抵押金额 730 万元，抵押期至 2015 年 12 月 26 日止。

**10、递延所得税资产**

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	426,983.49	64,047.52	144,304.02	21,645.60
合计	426,983.49	64,047.52	144,304.02	21,645.60

**11、短期借款**

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

项目	年末余额	年初余额
质押借款	1,000,000.00	1,000,000.00

2015年3月16日,郑州市安特电子科技有限公司用土地使用权进行抵押、股东李启海以股权 810,270 股价值 7,065,554.00 元进行质押,共同向中国银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行为本公司提供最高额 700.00 万元的担保,公司由此取得 100.00 万元的流动资金借款,借款合同号 KFQ201501061。

### 12、应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	6,292,750.00	4,954,000.00

### 13、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
材料款	10,218,950.01	7,769,259.20

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
宁阳县方向机厂	207,423.70	未到付款期
郑州海龙传感技术有限公司	79,212.85	未到付款期
武汉盛硕电子有限公司	68,348.49	未到付款期
天津勇猛机械制造有限公司	64,667.04	未到付款期
浙江天驰电子有限公司	33,669.29	未到付款期
合计	453,321.37	

### 14、预收款项

#### (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
货款	20,245.80	22,640.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
济宁众志工程机械有限公司	3,580.00	货款定金
洛阳四达农机有限公司	1,350.00	货款定金
合计	4,930.00	

### 15、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,175,641.72	4,587,987.80	4,852,466.75	911,162.77
二、离职后福利-设定提存计划		352,401.48	352,401.48	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,175,641.72	4,940,389.28	5,204,868.23	911,162.77

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,077,498.72	4,281,202.70	4,586,381.52	772,319.90
2、职工福利费		40,512.00	40,512.00	
3、社会保险费		163,264.76	163,264.76	
其中：医疗保险费		135,269.33	135,269.33	
工伤保险费		12,179.03	12,179.03	
生育保险费		15,816.40	15,816.40	
4、住房公积金		20,140.00	20,140.00	
5、工会经费和职工教育经费	98,143.00	82,868.34	42,168.47	138,842.87
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,175,641.72	4,587,987.80	4,852,466.75	911,162.77

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		326,520.79	326,520.79	
2、失业保险费		25,880.69	25,880.69	
3、企业年金缴费				
合计		352,401.48	352,401.48	

16、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	972,338.07	11,474.97
教育费附加	29,290.53	870.94
地方教育费附加	19,527.04	580.65
企业所得税	137,248.97	-64,223.30
印花税	4,026.33	

项目	年末余额	年初余额
城市维护建设税	68,344.50	2,032.14
土地使用税	87,675.00	121,396.00
合计	1,318,450.44	72,131.40

**17、其他应付款**

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
三包费	275,111.16	109,678.59
租赁费	420,000.00	420,000.00
借款	39,444.55	
工程款	182,976.50	9,516,557.40
工会经费		2,840.50
土地款		7,163,200.00
合计	917,532.21	17,212,276.49

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

**18、递延收益**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助		7,163,200.00	12,307.90	7,150,892.10	政府土地出让金返还
合计		7,163,200.00	12,307.90	7,150,892.10	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入营业 外收入金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与 收益相关
土地出让金返还款		7,163,200.00	12,307.90		7,150,892.10	与资产相关
合计		7,163,200.00	12,307.90		7,150,892.10	

**19、股本**

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	13,350,000.00	5,065,034.00	1,480,000.00	10,360,000.00		16,905,034.00	30,255,034.00

股本的变化见“一、公司基本情况”。

**20、资本公积**

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	12,845,601.61	35,212,701.00	11,565,000.00	36,493,302.61

资本公积的变化见“一、公司基本情况”。

### 21、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	2,366,426.54	497,470.88		2,863,897.42

注：法定盈余公积金的变化是本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

### 22、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	18,647,370.06	12,499,205.12
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	18,647,370.06	12,499,205.12
加：本年归属于母公司股东的净利润	4,369,641.48	8,943,232.51
减：提取法定盈余公积	497,470.88	896,067.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	444,000.00	99,000.00
转作股本的普通股股利	1,480,000.00	1,800,000.00
年末未分配利润	20,595,540.66	18,647,370.06

2015 年 4 月 29 日，本公司 2014 年年度股东大会决议审议通过《公司 2014 年年度利润分配及资本公积转增股本预案》，以除权除息股权登记日公司总股本为基数，用可分配利润向全体在册股东每 10 股送红股 1 股，每 10 股派发现金 0.30 元；以资本公积金每 10 股转增 7 股。

### 23、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,283,584.30	31,230,597.67	44,810,777.31	28,452,010.36
其他业务	20,512.82			
合计	45,304,097.12	31,230,597.67	44,810,777.31	28,452,010.36

#### (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
联合收割新型可调机	20,084,792.28	13,953,726.01	27,453,882.55	17,418,017.49

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
方向机总成				
联合收割机报警器	6,749,316.88	5,056,480.56	4,510,663.89	2,807,524.55
仪器仪表	4,841,087.68	2,739,213.03	3,495,418.48	2,232,144.01
其他	13,608,387.46	9,481,178.07	9,350,812.39	5,994,324.31
合计	45,283,584.30	31,230,597.67	44,810,777.31	28,452,010.36

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河北省	1,706,783.98	1,095,545.71	1,771,117.96	1,225,101.36
河南省	12,000,433.64	8,451,964.69	15,828,328.90	10,279,623.61
山东省	23,174,375.65	15,425,461.42	24,338,954.71	15,159,518.48
天津市	812,205.18	752,456.38	773,560.71	536,539.24
新疆地区	1,679,828.86	982,909.13	1,657,252.67	947,523.41
安徽省	1,798,339.98	1,664,233.41		
浙江省	451,900.22	450,653.05		
江苏省	1,191,239.99	780,154.64		
广东	1,949,081.60	1,431,426.72		
其他	519,395.20	195,792.52	441,562.36	303,704.26
小计	45,283,584.30	31,230,597.67	44,810,777.31	28,452,010.36

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	13,490,595.71	29.78
河南瑞创通用机械制造有限公司	8,013,037.91	17.69
山东科乐收金亿农业机械有限公司	7,331,220.58	16.18
深圳市桥力微电子有限公司	1,949,081.60	4.30
新疆波曼机械制造有限责任公司	1,532,985.28	3.38
合计	32,316,921.08	71.33

24、营业税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	203,126.10	138,295.52

项目	本年发生额	上年发生额
教育费附加	87,054.06	59,269.52
地方教育费附加	58,036.02	39,513.02
合计	348,216.18	237,078.06

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**25、销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	786,669.93	1,016,951.91
运输费	270,263.58	319,439.20
三包维修费	666,097.80	566,222.33
折旧费	103,588.16	100,075.83
租赁费	48,270.00	92,743.40
差旅费	67,799.00	72,185.00
业务招待费	60,540.00	26,519.00
汽车使用费	61,554.15	48,690.50
三包材料费	112,986.36	89,108.13
其他	56,069.69	41,160.84
合计	2,233,838.67	2,373,096.14

**26、管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	122,010.55	145,631.80
折旧费	78,756.80	255,167.57
办公费	155,948.93	203,232.25
业务招待费	99,978.50	86,974.70
技术研发费用	2,856,114.96	2,699,445.30
汽车使用费	216,403.14	281,522.49
水电费	63,818.79	79,865.27
职工薪酬	1,488,894.84	1,044,018.87
中介机构服务费	236,350.65	537,257.85
其他	672,262.32	343,295.50
租赁费	63,000.00	66,750.00
合计	6,053,539.48	5,743,161.60

**27、财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	54,583.90	178,829.53

项目	本年发生额	上年发生额
减：利息收入	116,009.63	97,093.13
减：利息资本化金额		
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
其他	513,359.81	48,417.93
合计	451,934.08	130,154.33

### 28、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	272,976.79	99,297.78

### 29、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	665,041.41	2,152,468.91	13,607.90
其他	68,039.96	330,284.77	68,039.96
合计	733,081.37	2,482,753.68	81,647.86

其他项：本期发生额 68,039.96 元为：无法支付的三年以上应付账款 51,247.57 元，个税手续费返还 16,001.87 元，其他 0.52 元，防伪税控服务费 790.00 元。

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/与收益相关
企业上市政府补助		1,000,000.00	与收益相关
专利资助费	1,300.00	2,600.00	与收益相关
增值税即征即退	651,433.51	1,149,868.91	与收益相关
递延收益摊销	12,307.90		与收益相关
合计	665,041.41	2,152,468.91	

### 30、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	5,165.36		5,165.36
其中：固定资产处置损失	5,165.36		5,165.36
无形资产处置损失			
债务重组损失		392.07	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	5,043.50	0.12	5,043.50
合计	10,208.86	392.19	10,208.86

### 31、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,108,627.20	1,326,987.03
递延所得税费用	-42,401.92	-11,879.01
合计	1,066,225.28	1,315,108.02

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	5,435,866.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	815,380.01
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	227,861.39
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,983.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	1,066,225.28

### 32、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助收入	1,300.00	1,002,600.00
营业外其他收入	16,001.87	8,109.69

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	116,009.63	97,093.13
内部往来款		3,135.00
备用金还款及代收款项	275,303.69	
合计	408,615.19	1,110,937.82

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
手续费	513,359.81	48,417.93
支付的费用	2,172,507.11	2,887,439.70
合计	2,685,866.92	2,935,857.63

(3) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
农民工保证金		511,529.26

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
证券发行费	1,249,180.79	195,000.00

**33、现金流量表补充资料**

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,369,641.48	8,943,232.51
加：资产减值准备	272,976.79	99,297.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	397,894.01	277,977.75
无形资产摊销	239,788.08	179,841.09
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）	5,165.36	
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）	54,583.90	178,829.53
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）	-42,401.92	-11,879.01
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）	2,244,192.45	-1,476,397.75

补充资料	本年金额	上年金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,042,085.52	-6,937,600.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,538,793.09	-13,344,696.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,039,038.46	-12,091,395.14
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	20,011,805.84	1,918,759.39
减：现金的期初余额	1,918,759.39	15,659,970.39
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	18,093,046.45	-13,741,211.00

**(4) 现金及现金等价物的构成**

项目	年末余额	年初余额
一、现金	20,011,805.84	1,918,759.39
其中：库存现金	20,549.33	23,130.47
可随时用于支付的银行存款	19,991,256.51	1,895,628.92
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	20,011,805.84	1,918,759.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金流量表中现金的期初、期末余额以本公司货币资金减去其他货币资金中用于支付的银行及商业承兑汇票保证金列示：

项目	年末余额	年初余额
货币资金	23,458,180.84	5,316,759.39
减：保证金	3,446,375.00	3,398,000.00
现金流量表中列示的现金	20,011,805.84	1,918,759.39

### 七、 合并范围的变更

本报告期内合并范围未发生变更。

### 八、 在其他主体中的权益

#### 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
潍坊新视听电子科技有限公司	山东测绘地理信息产业园	山东测绘地理信息产业园	研发销售	100.00		设立
开封一诺机电一体化技术有限公司	开封市开发区创业园区	开封市开发区创业园区	生产销售	100.00		非同一控制下企业合并

### 九、 关联方及关联交易

#### 1、 本公司的母公司情况

实际控制人	身份证号	实际控制人对本公司的持股比例 (%)	实际控制人对本公司的表决权比例 (%)
孙玉琴	41010519630710****	19.99%	19.99%
李启海	41010519630826****	19.35%	19.35%

孙玉琴与李启海系夫妻关系，自股份公司成立后，为能够使公司实际控制权更加明确，便于统一决策，孙玉琴与李启海于 2013 年 2 月 26 日签订《一致行动协议》，协议对重大事项决策做了强制性约束，以保证共同实际控制权的发挥。

#### 2、 本公司的子公司情况

详见附注八、在子公司中的权益。

#### 3、 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
郑州市安特电子科技有限公司	公司主要股东控制的企业
王文坡	公司股东、总经理

#### 4、 关联方交易情况

##### (1) 关联租赁情况

本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
郑州市安特电子科技有限公司	房屋	420,000.00	420,000.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
郑州市安特电子科技有限公司	7,000,000.00	2015.03.16	2016.02.03	否
李启海	7,000,000.00	2015.03.16	2016.02.03	否

注：2015年3月16日，郑州市安特电子科技有限公司用土地使用权进行抵押、股东李启海以股权 810,270 股价值 7,065,554.00 元进行质押，共同向中国银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行为本公司提供最高额 700.00 万元的担保。

(3) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	632,731.40	426,000.00

5、关联方应收应付款项

项目名称	年末余额	年初余额
其他应付款：		
郑州市安特电子科技有限公司	420,000.00	420,000.00
合计	420,000.00	420,000.00

6、关联方承诺

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的关联方承诺。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大事项承诺。

2、或有事项

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

利润分配方案	2016 年第二届董事会第五次会议决议 2016 年 4 月 18 日召开，决议通过了《公司 2015 年度利润分配预案》，以除权除息股权登记日公司总股本为基数，用可分配利润向全体在册股东每 10 股派发现金 0.70 元（含税）。		
财务资助	2016 年第二届董事会第五次会议决议 2016 年 4 月 18 日召开：拟向大股东借款 1000 万元。		
关联交易	2016 年第二届董事会第五次会议决议 2016 年 4 月 18 日召开：拟用安特电子土地 10.8 亩、潍坊新视听土地 44.77 亩作抵押，向中国银行郑州高新区支行申请最高额 1000 万元授信，其中流动资金 200 万元，最终数据以中国银行郑州高新区支行审批为准。		
股权变动	2016 年 1 月 8 日股东孙玉琴通过全国中小企业股份转让系统做市转让方式，增持豪威尔 2,000 股股份，孙玉琴持股比例由 19.99598% 增持至 20.00260%。		

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	29,434,408.94	100.00	426,983.49	1.45	29,007,425.45
其中：账龄组合	29,434,408.94	100.00	426,983.49	1.45	29,007,425.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	29,434,408.94	100.00	426,983.49	1.45	29,007,425.45

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	19,945,315.56	100.00	144,304.02	0.72	19,801,011.54
其中：账龄组合	19,945,315.56	100.00	144,304.02	0.72	19,801,011.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	19,945,315.56	100.00	144,304.02	0.72	19,801,011.54

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	24,139,422.67		
1 至 2 年	3,106,740.88	310,674.09	10.00
2 至 3 年	167,239.71	33,447.94	20.00
3 至 4 年	17,504.80	8,752.40	50.00
4 至 5 年	57,987.98	46,390.38	80.00
5 年以上	27,718.68	27,718.68	100.00
合计	27,516,614.72	426,983.49	1.55

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
内部及关联方应收款项	1,917,794.22		
合计	1,917,794.22		

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 282,679.47 元；本报告期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

本报告期期末无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
山东科乐收金亿农业机械有限公司	货款	9,163,821.90	注 1	31.13	58,629.36

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	货款	7,861,424.80	1 年以内	26.71	
开封一诺机电一体化技术有限公司	货款	1,917,794.22	1 年以内	6.52	
郑州三中收获实业有限公司	货款	1,293,048.00	1-2 年	4.39	129,304.80
洛阳中收机械装备有限公司	货款	1,134,779.42	注 2	3.86	5,272.94
合计		21,370,868.34		72.61	193,207.10

注 1：账龄 1 年以内 8,577,528.30 元，1-2 年 586,293.60；注 2：账龄 1 年以内 1,082,050.00 元，1-2 年 52,729.42 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	32,791,181.24	100.00			32,791,181.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	32,791,181.24	100.00			32,791,181.24

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,560,356.84	100.00			11,560,356.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,560,356.84	100.00			11,560,356.84

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	18,781.24		
1 至 2 年	2,400.00		
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	21,181.24		

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
内部及关联方应收款项	32,770,000.00		
合计	32,770,000.00		

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本报告期不存在计提、收回或转回的坏账准备情况。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
关联方借款	32,770,000.00	11,470,000.00
备用金	2,800.00	76,900.00
代扣社会保险	18,381.24	13,456.84
合计	32,791,181.24	11,560,356.84

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
潍坊新视听电子科技有限公司	往来款	32,770,000.00	1-2 年	99.94	
养老保险	社会保险金	12,718.49	1 年以内	0.04	
医疗保险	社会保险金	2,839.17	1 年以内	0.01	
住房公积金	住房公积金	2,665.00	1 年以内	0.01	
中国电信	保证金	2,400.00	1-2 年		

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
合计		32,790,622.66		100.00	

注：其他应收款前五名明细除潍坊新视听电子科技有限公司为关联方往来外，其余均为非关联方往来。

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	10,551,000.00		10,551,000.00	10,551,000.00		10,551,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
开封一诺机电一体化技术有限公司	541,000.00			541,000.00		
潍坊新视听电子科技有限公司	10,010,000.00			10,010,000.00		
合计	10,551,000.00			10,551,000.00		

### 4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,949,746.42	30,818,918.65	43,870,644.73	28,442,659.68
其他业务	20,512.82			
合计	43,970,259.24	30,818,918.65	43,870,644.73	28,442,659.68

#### (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
联合收割新型可调机方向机总成	19,300,179.89	12,761,396.62	26,950,144.05	17,375,122.08
联合收割机报警器	5,842,466.87	4,222,753.83	4,390,501.88	2,808,059.42
仪器仪表	5,640,232.51	3,444,318.78	3,421,212.54	2,227,665.88
其他	13,166,867.15	10,390,449.42	9,108,786.26	6,031,812.30

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	43,949,746.42	30,818,918.65	43,870,644.73	28,442,659.68

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
河北省	1,706,783.98	1,095,545.71	1,771,117.96	1,225,101.36
河南省	11,760,170.64	9,004,417.30	14,888,196.32	10,270,272.93
山东省	23,174,375.65	15,425,461.42	24,338,954.71	15,159,518.48
天津市	812,205.18	752,456.38	773,560.71	536,539.24
新疆地区	1,679,828.86	982,909.13	1,657,252.67	947,523.41
安徽省	704,765.10	647,153.63		
浙江省	451,900.22	450,653.05		
江苏省	1,191,239.99	780,154.64		
广东	1,949,081.60	1,431,426.72		
其他	519,395.20	248,740.67	441,562.36	303,704.26
小计	43,949,746.42	30,818,918.65	43,870,644.73	28,442,659.68

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
福田雷沃国际重工股份有限公司潍坊农业装备事业部	13,490,595.71	30.68
开封一诺机电一体化技术有限公司	7,772,774.79	17.68
山东科乐收金亿农业机械有限公司	7,331,220.58	16.67
深圳市桥力微电子有限公司	1,949,081.60	4.43
新疆波曼机械制造有限公司	1,532,985.28	3.49
合计	32,076,657.96	72.95

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-5,165.36	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业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	13,607.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	62,996.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	71,439.00	
所得税影响额	9,626.19	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	61,812.81	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	6.13	0.16	0.16
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.04	0.15	0.15

注：加权平均净资产收益率

$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$

其中：P0分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E0为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0为报告期月份数；Mi为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

郑州豪威尔电子科技股份有限公司

2016年4月18日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室
--------