

深圳市金宏威技术有限责任公司
2015 年度审计报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

致同审字（2016）第 351FC0001 号

深圳市金宏威技术有限责任公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市金宏威技术有限责任公司（以下简称金宏威公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则

要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，金宏威公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金宏威公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)
福州分所

中国注册会计师：林庆瑜

中国注册会计师：陈裕成

合并及公司资产负债表

2015年12月31日

编制单位：深圳市金宏威技术有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	62,353,469.89	56,885,958.86	161,641,508.45	122,441,228.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收票据	五、2	5,761,162.29	781,536.50	6,265,236.00	6,265,236.00
应收账款	五、3	708,103,918.33	677,680,611.52	483,357,116.47	454,874,020.48
预付款项	五、4	34,436,729.17	34,396,581.65	62,849,774.23	62,818,264.63
应收利息					
应收股利					
其他应收款	五、5	45,902,343.86	47,361,019.22	48,728,596.52	55,175,481.00
存货	五、6	315,456,617.21	314,683,235.61	421,248,948.31	421,248,948.31
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五、7	66,129.39		41,936.16	
流动资产合计		1,172,080,370.14	1,131,788,943.36	1,184,133,116.14	1,122,823,178.76
非流动资产：					
可供出售金融资产					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资			138,378,800.00		138,378,800.00
投资性房地产					
固定资产	五、8	17,684,276.77	16,959,178.39	22,125,400.64	21,794,136.48
在建工程	五、9	51,393,216.09	6,858,568.36	13,119,579.85	
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五、10	13,195,771.71	397,403.23	13,743,068.20	667,553.96
开发支出					
商誉	五、11	833,217.02		833,217.02	
长期待摊费用	五、12	88,384.08	88,384.08	560,193.41	560,193.41
递延所得税资产	五、13	17,944,377.43	17,114,292.29	10,133,121.66	9,323,319.46
其他非流动资产					
非流动资产合计		101,139,243.10	179,796,626.35	60,514,580.78	170,724,003.31
资产总计		1,273,219,613.24	1,311,585,569.71	1,244,647,696.92	1,293,547,182.07

公司法定代表人：王桂兰

主管会计工作的公司负责人：赵秀华

公司会计机构负责人：杨园

合并及公司资产负债表（续）

2015年12月31日

项 目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、14	252,747,200.00	252,747,200.00	220,100,000.00	220,100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
应付票据	五、15			115,501,663.30	107,429,321.57
应付账款	五、16	216,983,956.40	179,780,269.82	207,538,638.84	175,511,542.95
预收款项	五、17	159,719,538.86	157,651,393.18	222,700,401.39	221,512,515.79
应付职工薪酬	五、18	6,385,024.53	4,939,925.89	11,870,472.73	10,210,502.73
应交税费	五、19	64,621,765.11	61,569,890.14	1,849,910.65	-2,475,777.77
应付利息	五、20	837,277.29	783,250.71		
应付股利					
其他应付款	五、21	40,220,595.21	189,387,348.46	1,528,984.16	138,896,217.88
一年内到期的非流动负债	五、22	11,253,693.68	2,707,693.68	60,000.00	
其他流动负债					
流动负债合计		752,769,051.08	849,566,971.88	781,150,071.07	871,184,323.15
非流动负债：					
长期借款	五、23	24,684,000.00		11,050,000.00	
应付债券					
长期应付款					
专项应付款					
预计负债					
递延收益	五、24	21,074,184.97	21,074,184.97	20,989,572.33	20,989,572.33
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		45,758,184.97	21,074,184.97	32,039,572.33	20,989,572.33
负债合计		798,527,236.05	870,641,156.85	813,189,643.40	892,173,895.48
实收资本	五、25	147,636,000.00	147,636,000.00	147,636,000.00	147,636,000.00
资本公积	五、26	114,672,337.68	114,364,446.11	114,672,337.68	114,364,446.11
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	五、27	17,894,396.68	17,894,396.68	13,937,284.05	13,937,284.05
未分配利润	五、28	194,489,642.83	161,049,570.07	155,212,431.79	125,435,556.43
归属于母公司股东权益合计		474,692,377.19	440,944,412.86	431,458,053.52	401,373,286.59
少数股东权益					
股东权益合计		474,692,377.19	440,944,412.86	431,458,053.52	401,373,286.59
负债和股东权益总计		1,273,219,613.24	1,311,585,569.71	1,244,647,696.92	1,293,547,182.07

公司法定代表人：王桂兰

主管会计工作的公司负责人：赵秀华

公司会计机构负责人：杨园

合并及公司利润表

2015年度

编制单位：深圳市金宏威技术有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、29	1,068,041,373.28	995,137,699.35	1,142,965,004.20	1,048,097,140.10
减：营业成本	五、29	795,528,402.54	740,890,799.95	861,268,037.14	795,867,704.94
营业税金及附加	五、30	8,028,162.98	7,673,460.13	6,261,302.08	5,495,116.53
销售费用	五、31	90,461,069.03	87,476,997.73	79,420,611.99	75,512,315.35
管理费用	五、32	75,621,308.63	67,337,739.08	91,200,547.02	76,833,318.47
财务费用	五、33	21,794,770.21	21,912,743.15	28,070,330.15	27,681,025.74
资产减值损失	五、34	29,030,788.91	28,951,728.52	17,523,100.37	16,017,914.91
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
投资收益(损失以“-”号填列)					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润(损失以“-”号填列)		47,576,870.98	40,894,230.79	59,221,075.45	50,689,744.16
加：营业外收入	五、35	7,435,834.05	6,947,516.85	7,782,704.18	7,154,492.16
其中：非流动资产处置利得					
减：营业外支出	五、36	997,305.23	982,492.61	428,946.83	428,176.83
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额(损失以“-”号填列)		54,015,399.80	46,859,255.03	66,574,832.80	57,416,059.49
减：所得税费用	五、37	10,781,076.13	7,288,128.76	14,689,332.04	12,211,157.66
四、净利润(损失以“-”号填列)		43,234,323.67	39,571,126.27	51,885,500.76	45,204,901.83
归属于母公司股东的净利润		43,234,323.67		51,885,500.76	
少数股东损益					
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		43,234,323.67	39,571,126.27	51,885,500.76	45,204,901.83
归属于母公司股东的综合收益总额		43,234,323.67		51,885,500.76	
归属于少数股东的综合收益总额		-		-	
七、每股收益					
(一) 基本每股收益		0.29		0.35	
(二) 稀释每股收益		0.29		0.35	

公司法定代表人：王桂兰

主管会计工作的公司负责人：赵秀华

公司会计机构负责人：杨园

合并及公司现金流量表

2015年度

编制单位：深圳市金宏威技术有限责任公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		924,879,322.07	819,436,850.92	1,266,704,568.92	1,185,475,532.10
收到的税费返还		790,433.64		627,721.67	
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	68,547,660.27	67,475,745.86	69,468,581.15	69,623,010.53
经营活动现金流入小计		994,217,415.98	886,912,596.78	1,336,800,871.74	1,255,098,542.63
购买商品、接受劳务支付的现金		772,098,725.99	699,786,499.40	895,119,862.50	875,683,775.89
支付给职工以及为职工支付的现金		90,656,593.81	78,778,720.83	94,146,056.09	83,035,866.11
支付的各项税费		31,766,712.19	24,297,077.59	99,670,989.63	92,958,887.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	187,023,346.61	154,554,191.71	153,455,902.90	133,199,732.98
经营活动现金流出小计		1,081,545,378.60	957,416,489.53	1,242,392,811.12	1,184,878,262.07
经营活动产生的现金流量净额		-87,327,962.62	-70,503,892.75	94,408,060.62	70,220,280.56
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		-	-	-	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,913,283.87	3,669,154.01	15,735,188.52	2,984,024.53
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					
投资活动现金流出小计		32,913,283.87	3,669,154.01	15,735,188.52	2,984,024.53
投资活动产生的现金流量净额		-32,913,283.87	-3,669,154.01	-15,735,188.52	-2,984,024.53
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		475,900,000.00	453,720,000.00	495,560,000.00	484,450,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38	110,300,000.00	110,300,000.00		
筹资活动现金流入小计		586,200,000.00	564,020,000.00	495,560,000.00	484,450,000.00
偿还债务支付的现金		421,132,800.00	421,072,800.00	551,389,882.00	551,389,882.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,578,960.40	20,532,170.05	27,012,419.97	26,644,004.11
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
支付其他与筹资活动有关的现金	五、38	81,895,000.00	81,895,000.00		
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		524,606,760.40	523,499,970.05	578,402,301.97	578,033,886.11
筹资活动产生的现金流量净额		61,593,239.60	40,520,029.95	-82,842,301.97	-93,583,886.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
五、现金及现金等价物净增加额		-58,648,006.89	-33,653,016.81	-4,169,429.87	-26,347,630.08
加：期初现金及现金等价物余额		100,606,833.39	71,304,360.28	104,776,263.26	97,651,990.36
六、期末现金及现金等价物余额		41,958,826.50	37,651,343.47	100,606,833.39	71,304,360.28

公司法定代表人：王桂兰

主管会计工作的公司负责人：赵秀华

公司会计机构负责人：杨园

合并股东权益变动表

2015年度

编制单位：深圳市金宏威技术有限责任公司

单位：人民币元

项目	本期金额								
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东（或所有者）权益合计
	股本	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		
一、上年年末余额	147,636,000.00	114,672,337.68	-	-	-	13,937,284.05	155,212,431.79		431,458,053.52
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他									-
二、本年年初余额	147,636,000.00	114,672,337.68	-	-	-	13,937,284.05	155,212,431.79	-	431,458,053.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	3,957,112.63	39,277,211.04	-	43,234,323.67
（一）综合收益总额							43,234,323.67	-	43,234,323.67
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	3,957,112.63	-3,957,112.63	-	-
1. 提取盈余公积						3,957,112.63	-3,957,112.63		-
2. 对股东（或所有者）的分配									-
3. 其他									-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
（六）其他									-
四、本年年末余额	147,636,000.00	114,672,337.68	-	-	-	17,894,396.68	194,489,642.83	-	474,692,377.19

公司法定代表人：王桂兰

主管会计工作的公司负责人：赵秀华

公司会计机构负责人：杨园

合并股东权益变动表

2015年度

编制单位：深圳市金宏威技术有限责任公司

单位：人民币元

项目	上期金额							少数股东权益	股东（或所有者）权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	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		
一、上年年末余额	147,636,000.00	114,672,337.68				9,416,793.87	107,847,421.21		379,572,552.76
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年初余额	147,636,000.00	114,672,337.68	-	-	-	9,416,793.87	107,847,421.21	-	379,572,552.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						4,520,490.18	47,365,010.58		51,885,500.76
（一）综合收益总额							51,885,500.76	-	51,885,500.76
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	4,520,490.18	-4,520,490.18	-	-
1. 提取盈余公积						4,520,490.18	-4,520,490.18		-
2. 对股东（或所有者）的分配									-
3. 其他									-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本									-
2. 盈余公积转增股本									-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 其他									-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
（六）其他									-
四、本年年末余额	147,636,000.00	114,672,337.68	-	-	-	13,937,284.05	155,212,431.79	-	431,458,053.52

公司法定代表人：王桂兰

主管会计工作的公司负责人：赵秀华

公司会计机构负责人：杨园

公司股东权益变动表

2015年度

编制单位：深圳市金宏威技术有限责任公司

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	147,636,000.00	114,364,446.11	-	-	-	13,937,284.05	125,435,556.43	401,373,286.59
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—
其他								-
二、本年年初余额	147,636,000.00	114,364,446.11	-	-	-	13,937,284.05	125,435,556.43	401,373,286.59
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	3,957,112.63	35,614,013.64	39,571,126.27
（一）综合收益总额							39,571,126.27	39,571,126.27
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	3,957,112.63	-3,957,112.63	-
1. 提取盈余公积						3,957,112.63	-3,957,112.63	-
2. 对股东的分配								-
3. 其他								-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（六）其他								-
四、本年年末余额	147,636,000.00	114,364,446.11	-	-	-	17,894,396.68	161,049,570.07	440,944,412.86

公司法定代表人：王桂兰

主管会计工作的公司负责人：赵秀华

公司会计机构负责人：杨园

公司股东（或所有者）权益变动表

2015年度

编制单位：深圳市金宏威技术有限责任公司

单位：人民币元

项 目	上期金额							
	股本	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	股东权益合计
一、上年年末余额	147,636,000.00	114,364,446.11	-	-	-	9,416,793.87	84,751,144.78	356,168,384.76
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	147,636,000.00	114,364,446.11	-	-	-	9,416,793.87	84,751,144.78	356,168,384.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	4,520,490.18	40,684,411.65	45,204,901.83
（一）综合收益总额							45,204,901.83	45,204,901.83
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本								-
2. 股份支付计入股东权益的金额								-
3. 其他								-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	4,520,490.18	-4,520,490.18	-
1. 提取盈余公积						4,520,490.18	-4,520,490.18	-
2. 对股东的分配								-
3. 其他								-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本								-
2. 盈余公积转增股本								-
3. 盈余公积弥补亏损								-
4. 其他								-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（六）其他								-
四、本年年末余额	147,636,000.00	114,364,446.11	-	-	-	13,937,284.05	125,435,556.43	401,373,286.59

公司法定代表人：王桂兰

主管会计工作的公司负责人：赵秀华

公司会计机构负责人：杨园

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳市金宏威技术有限责任公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳金宏威实业发展有限公司（以下简称“金宏威实业”）。2011 年 7 月经金宏威实业股东会审议通过，金宏威实业以截至 2011 年 5 月 31 日止经审计的净资产 214,566,902.11 元，按照 1 : 0.6298 的比例折合成股份公司总股本 135,136,000 元，剩余 79,430,902.11 元计入资本公积，整体变更设立股份有限公司，并将名称变更为深圳市金宏威技术股份有限公司，股份制改制后股权结构比例如下：

出资人	持股数量	持股比例%
李俊宝	91,004,636.00	67.34
王桂兰	17,333,895.00	12.83
深圳市绿能投资有限公司	20,013,642.00	14.81
陈军	1,020,277.00	0.76
邬麒	970,276.00	0.72
陈新安	901,357.00	0.67
刘奇峰	831,086.00	0.62
王穗吉	740,545.00	0.55
万剑	670,275.00	0.50
徐顺江	600,004.00	0.44
鲁青虎	550,004.00	0.41
李良仁	500,003.00	0.37
合计	135,136,000.00	100.00

2011 年 11 月本公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过公司总股本由 135,136,000 股增至 147,636,000 股，其中上海五岳嘉源股权投资中心（有限合伙）以货币资金出资 21,000,000 元认购 6,000,000 股，北京睿石成长股权投资中心（有限合伙）以货币资金出资 12,250,000 元认购 3,500,000 股，深圳飞腾股权投资基金（有限合伙）以货币资金出资 10,500,000 元认购 3,000,000 股。本次增资后股权结构如下：

出资人	持股数量	持股比例%
-----	------	-------

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

李俊宝	91,004,636.00	61.64
王桂兰	17,333,895.00	11.74
深圳市绿能投资有限公司	20,013,642.00	13.56
上海五岳嘉源股权投资中心（有限合伙）	6,000,000.00	4.06
北京睿石成长股权投资中心（有限合伙）	3,500,000.00	2.37
深圳飞腾股权投资基金（有限合伙）	3,000,000.00	2.03
陈军	1,020,277.00	0.69
邬麒	970,276.00	0.66
陈新安	901,357.00	0.61
刘奇峰	831,086.00	0.56
王穗吉	740,545.00	0.51
万剑	670,275.00	0.45
徐顺江	600,004.00	0.41
鲁青虎	550,004.00	0.37
李良仁	500,003.00	0.34
合计	147,636,000.00	100.00

2013 年 5 月股东徐顺江将其持有的公司 0.4064% 股权以人民币 1,500,010.00 元转让给陈军。本次股权变更后公司股权结构如下：

出资人	持股数量	持股比例%
李俊宝	91,004,636.00	61.64
王桂兰	17,333,895.00	11.74
深圳市绿能投资有限公司	20,013,642.00	13.56
上海五岳嘉源股权投资中心（有限合伙）	6,000,000.00	4.06
北京睿石成长股权投资中心（有限合伙）	3,500,000.00	2.37
深圳飞腾股权投资基金（有限合伙）	3,000,000.00	2.03
陈军	1,620,281.00	1.10
邬麒	970,276.00	0.66
陈新安	901,357.00	0.61
刘奇峰	831,086.00	0.56
王穗吉	740,545.00	0.51
万剑	670,275.00	0.45
鲁青虎	550,004.00	0.37

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

李良仁	500,003.00	0.34
合计	147,636,000.00	100.00

2015 年 7 月实际控制人李俊宝将其所持有的公司 61.64% 股权全部转让给王桂兰，转让后王桂兰持有公司 73.38% 的股权，变更后股权结构如下：

出资人	持股数量	持股比例%
王桂兰	108,338,531.00	73.38
深圳市绿能投资有限公司	20,013,642.00	13.56
上海五岳嘉源股权投资中心（有限合伙）	6,000,000.00	4.06
北京睿石成长股权投资中心（有限合伙）	3,500,000.00	2.37
深圳飞腾股权投资基金（有限合伙）	3,000,000.00	2.03
陈军	1,620,281.00	1.10
邬麒	970,276.00	0.66
陈新安	901,357.00	0.61
刘奇峰	831,086.00	0.56
王穗吉	740,545.00	0.51
万剑	670,275.00	0.45
鲁青虎	550,004.00	0.37
李良仁	500,003.00	0.34
合计	147,636,000.00	100.00

2015 年 10 月 12 日王桂兰将其所持有的公司 42.54% 股权转让给福建中能电气股份有限公司，上海五岳嘉源股权投资中心（有限合伙）将其所持有的公司 4.06% 股权转让给福建中能电气股份有限公司，北京睿石成长股权投资中心（有限合伙）将其所持有的公司 2.37% 股权转让给福建中能电气股份有限公司，深圳飞腾股权投资基金（有限合伙）将其所持有的公司 2.03% 股权转让给福建中能电气股份有限公司，同时公司名称更名为“深圳市金宏威技术有限责任公司”，变更后公司股权结构如下：

出资人	出资金额	持股比例%
福建中能电气股份有限公司	75,294,360.00	51.00
王桂兰	45,544,171.00	30.84
深圳市绿能投资有限公司	20,013,642.00	13.56
陈军	1,620,281.00	1.10

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

邬麒	970,276.00	0.66
陈新安	901,357.00	0.61
刘奇峰	831,086.00	0.56
王穗吉	740,545.00	0.51
万剑	670,275.00	0.45
鲁青虎	550,004.00	0.37
李良仁	500,003.00	0.34
合计	147,636,000.00	100.00

2015 年 10 月 30 日，股东万剑、鲁青虎及李良仁将其所持有的公司股权全部转让给股东王桂兰，转让后公司股权结构如下：

出资人	出资金额	持股比例%
福建中能电气股份有限公司	75,294,360.00	51.00
王桂兰	47,264,453.00	32.00
深圳市绿能投资有限公司	20,013,642.00	13.56
陈军	1,620,281.00	1.10
邬麒	970,276.00	0.66
陈新安	901,357.00	0.61
刘奇峰	831,086.00	0.56
王穗吉	740,545.00	0.51
合计	147,636,000.00	100.00

本公司已获取深圳市市场监督管理局颁发的注册号为 91440300731115119B 的统一社会信用代码。公司注册地：深圳市南山区高新区高新南九道 9 号威新软件科技园 8 号楼 7 层 701—712 室，法定代表人：王桂兰。

本公司主要从事电网智能化业务、电子电源及信息系统集成业务，属于计算机应用服务行业中智能化细分行业。本公司主要为电力行业提供电网通信信息平台、配电自动化系统等电网智能化产品以及应用于变电站、发电厂、机房的交直流电源系统。公司将通信信息技术融入到电网智能化、电子电源领域，开发出系列产品及解决方案，服务于电力行业及广播电视、石油石化等其他行业。

2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围包括母公司及 4 家全资子公司，即深圳市宏威志远软件科

技术有限公司、深圳市金宏威通信技术有限公司、珠海市金宏威技术有限公司、珠海武研电力科技有限公司。详见附注六“合并范围的变动”、附注七“在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、22。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及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。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的

经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；

对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、11）。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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（5）金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(6) 金融资产转移

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

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

10、公允价值的计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1） 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款及期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款为单项金额重大的应收款项。

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

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2） 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
-------------	--------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	-----------------------------

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

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

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：铁路系统电力产品销售货款及往来款	资产类型	账龄分析法
组合 2：除铁路系统电力产品外其他产品销售货款及往来款	资产类型	账龄分析法
组合 3：合并报表范围内单位销售货款及往来款	资产类型	不计提

对组合 1 和 2，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	1 年以内	1~2 年	2~3 年	3~4 年	4~5 年	5 年以上
组合 1	5%	10%	20%	50%	80%	100%
组合 2	5%	10%	20%	100%	100%	100%

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物质等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费

用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品和周转材料领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资为对被投资单位实施控制的权益性投资。

（1）投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

（3）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、19。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、19。

投资性房地产出售、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。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、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。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输工具	5-6.00	10.00	15.00-18.00
办公设备	5.00	10.00	18.00
电子设备	5.00	10.00	18.00
机器设备	10.00	10.00	9.00
其他设备	5.00	10.00	18.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

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

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

(5) 大修理费用

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

16、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	直线法	
软件	合同规定年限或	直线法	随同计算机购入

受益年限(未规定 的按 5 年)	的软件计入固定 资产价值
-----------------------	-----------------

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出, 区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 才能予以资本化, 即: 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性; 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件, 通过技术可行性及经济可行性研究, 形成项目立项后, 进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的固定资产、在建工程、无形资产、商誉等 (存货、递延所得税资产、金融资产除外) 的资产减值, 按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本公司将估计其可收回金额, 进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

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

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

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

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；本公司仅涉及设定提存计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

（4）辞退福利

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

22、收入

（1）一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工验收确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

① 公司设备销售收入以商品发出，不需要安装的以客户签收作为收入确认时点，需要安装的以安装调试完成后作为收入确认时点。

② 本公司提供劳务收入包括工程安装、运维管理、技术支持等类别。对于工程安装项目，以项目验收通过并签署技术服务报告时作为收入确认时点；对于运维管理、技术支持等项目，以项目完成并签署技术服务报告时作为收入确认时点。

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府

补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，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。

24、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

25、经营租赁

（1）本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

26、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

（1）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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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額。

27、重要会计政策及会计估计的变更

本年度公司未发生重要会计政策及会计估计的变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17.00、6.00
城市维护建设税	应交流转税额	7.00
教育费附加	应交流转税额	3.00
地方教育费附加	应交流转税额	2.00

2、增值税

根据国务院发布的国发[2011]4 号《国务院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》和财务部、国家税务总局发布的财税[2011]100 号《财务部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》中的有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。子公司深圳市宏威志远软件科技有限公司自 2013 年 1 月 1 日起，自行开发生产的软件产品，增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

3、企业所得税

公 司 名 称	税率%	备注
公司	15.00	注 1
深圳市宏威志远软件科技有限公司	12.50	注 2
深圳市金宏威通信技术有限公司	25.00	
珠海市金宏威技术有限公司	25.00	
珠海武研电力科技有限公司	25.00	

注 1：根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合认定为高新技术企业，并联合颁发了编号为 GR201544201212 号《国家级高新技术企业证书》(发证日期 2015 年 11 月 2 日)，金宏威公司被认定为高新技术企业，

2015 年至 2017 年企业所得税按 15% 的税率征收。

注 2 : 根据财政部、国家税务总局《关于印发进一步鼓励软件企业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税 (2012) 27 号) 规定 , 2013 年度免征企业所得税 , 2014 年度至 2016 年度应按应纳税所得额的 50% 计征企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

如无特别说明 , 下列注释中期末指 2015 年 12 月 31 日 , 本期指 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项 目	外币 金额	2015.12.31		2014.12.31	
		折算率	人民币金额	外币金额	折算率
现金			262,411.12		261,473.72
银行存款			41,696,415.38		100,345,359.67
其他货币资金			20,394,643.39		61,034,675.06
合 计			62,353,469.89		161,641,508.45

注 : 其他货币资金系银行承兑汇票保证金和保函保证金 , 本公司在编制现金流量表时不作为现金以及现金等价物。期末 , 本公司不存在其他质押、冻结 , 或有潜在收回风险的款项。

2、应收票据

种 类	2015.12.31	2014.12.31
银行承兑汇票	4,404,547.20	6,265,236.00
商业承兑汇票	1,356,615.09	
合 计	5,761,162.29	6,265,236.00

期末本公司已背书或已贴现但尚未到期的应收票据

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,297,901.01	

商业承兑票据	8,642,925.37
合 计	15,940,826.38

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类			2015.12.31		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收 账款					
组合 1 :铁路系统电力产 品销售货款及往来款	4,211,849.63	0.53	357,063.82	8.48	3,854,785.81
组合 2 :除铁路系统电力 产品外其他产品销售货款 及往来款	783,963,065.40	99.47	79,713,932.88	10.17	704,249,132.52
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合 计	788,174,915.03	100.00	80,070,996.70	10.16	708,103,918.33

应收账款按种类披露 (续)

种 类			2014.12.31		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收 账款					
组合 1 :铁路系统电力产品 销售货款及往来款	2,944,731.27	0.55	150,807.79	5.12	2,793,923.48
组合 2 :除铁路系统电力产 品外其他产品销售货款及 往来款	533,841,700.73	99.45	53,278,507.74	9.98	480,563,192.99
单项金额虽不重大但单项					

计提坏账准备的应收账款

合 计	536,786,432.00	100.00	53,429,315.53	9.95	483,357,116.47
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 :

账 龄	2015.12.31			2014.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	556,332,383.60	70.59	27,816,619.18	416,673,892.33	77.63	20,833,694.61
1 至 2 年	174,506,677.82	22.14	17,450,667.79	67,657,490.54	12.60	6,765,749.06
2 至 3 年	28,165,179.85	3.57	5,633,035.97	33,281,471.58	6.20	6,656,294.31
3 年以上	29,170,673.76	3.70	29,170,673.76	19,173,577.55	3.57	19,173,577.55
合 计	788,174,915.03	100.00	80,070,996.70	536,786,432.00	100.00	53,429,315.53

(3) 本年计提的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 26,641,681.17 元。

(4) 按欠款方归集应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期 末余额合计 数的比例%	坏账准备 期末余额
南京南瑞集团公司信息系统集成分公司	25,565,992.36	3.24	1,278,299.62
广西广播电视信息网络股份有限公司	23,679,507.58	3.00	1,319,553.04
大唐德令哈新能源有限公司	21,568,665.26	2.74	2,095,645.46
石家庄中博电动车充电服务有限公司	20,234,431.00	2.57	1,011,721.55
广西电网有限责任公司	17,585,098.32	2.23	879,254.92
合 计	108,633,694.52	13.78	6,584,474.59

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	2015.12.31		2014.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

1 年以内	28,040,369.09	81.43	52,964,458.02	84.27
1 至 2 年	4,185,302.18	12.15	6,295,909.35	10.02
2 至 3 年	1,752,290.18	5.09	3,589,406.86	5.71
3 年以上	458,767.72	1.33		
合 计	34,436,729.17	100.00	62,849,774.23	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
深圳市华佳慧科技有限公司	4,374,376.58	12.70
深圳同尊数字技术有限公司	3,095,843.38	8.99
艾默生网络能源有限公司	2,568,660.27	7.46
北京华为数字技术有限公司	2,347,783.14	6.82
深圳齐普生信息科技有限公司	2,033,413.81	5.90
合 计	14,420,077.18	41.87

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2015.12.31				净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款					
按组合计提坏账准备的应收 账款					
组合 2：除铁路系统电力 产品外其他产品销售货 款及往来款	53,434,476.21	100.00	7,532,132.35	14.10	45,902,343.86
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款					
合 计	53,434,476.21	100.00	7,532,132.35	14.10	45,902,343.86

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	2014.12.31				净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款					
按组合计提坏账准备的应收 账款					
组合 2 : 除铁路系统电力 产品外其他产品销售货 款及往来款	55,216,302.08	100.00	6,487,705.56	11.75	48,728,596.52
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款					
合 计	55,216,302.08	100.00	6,487,705.56	11.75	48,728,596.52

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2015.12.31			2014.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	37,482,088.13	70.15	1,874,104.41	39,437,137.19	71.42	1,971,856.86
1 至 2 年	4,700,859.46	8.80	470,085.95	9,188,743.54	16.64	918,874.35
2 至 3 年	7,579,483.29	14.18	1,515,896.66	3,741,808.75	6.78	748,361.75
3 年以上	3,672,045.33	6.87	3,672,045.33	2,848,612.60	5.16	2,848,612.60
合 计	53,434,476.21	100.00	7,532,132.35	55,216,302.08	100.00	6,487,705.56

(3) 本年计提的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,044,426.79 元。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项 目	2015.12.31	2014.12.31
往来款	24,472,086.83	
保证金	26,257,214.32	40,406,549.71

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注 (除特别注明外 , 金额单位为人民币元)

备用金	2,306,557.43	4,570,601.54
代垫款	397,377.13	6,678,510.07
其他	1,240.50	3,560,640.76
合 计	53,434,476.21	55,216,302.08

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
深圳市格凌远 景科技有限公 司	往来款	19,732,816.59	1 年以内	36.93	986,640.83
广西广播电视 信息网络股份 有限公司	投标保证金	3,083,198.72	1 年以内 279,897.45 元 , 1-2 年 699,309.37 元 , 2-3 年 2,103,991.9 元	5.77	504,724.19
国网物资有限 公司	投标保证金	1,699,643.00	1 年以内	3.18	84,982.15
中国电能成套 设备有限公司 北京分公司	投标保证金	1,248,346.08	1 年以内	2.34	62,417.30
深圳威新软件 科技园有限公 司	押金	1,175,488.55	1 年以内 276,317.95 元 , 1-2 年 52,664.98 元 2-3 年 846,505.62 元	2.20	188,383.52
合 计		26,939,492.94		50.42	1,827,147.99

6、存货

(1) 存货类别

存货种类	2015.12.31		2014.12.31			
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,912,401.89		24,912,401.89	30,330,549.58		30,330,549.58
在产品	21,658,345.28		21,658,345.28	17,307,474.07		17,307,474.07

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注 (除特别注明外 , 金额单位为人民币元)

库存商品	91,218,080.69	6,043,247.63	85,174,833.06	139,182,565.52	5,494,379.98	133,688,185.54
周转材料				102,002.62		102,002.62
发出商品	171,008,986.91		171,008,986.91	204,955,046.96		204,955,046.96
委托加工物资	12,702,050.07		12,702,050.07	34,865,689.54		34,865,689.54
合 计	321,499,864.84	6,043,247.63	315,456,617.21	426,743,328.29	5,494,379.98	421,248,948.31

(2) 存货跌价准备

存货种类	2014.12.31	本期增加		本期减少		2015.12.31
		计提	其他	转回	转销	
库存商品	5,494,379.98	1,342,655.95		793,788.30		6,043,247.63

7、其他流动资产

项 目	期末数	年初数
待抵扣进项税	66,129.39	41,936.16

8、固定资产

项 目	运输设备	办公设备	电子设备	机器设备	其他设备	合 计
一、账面原值：						
1.年初余额	11,750,813.56	179,848.61	20,419,928.36	11,780,222.69	6,379,522.20	50,510,335.42
2.本年增加		433,002.11	208,561.42	681,656.78	2,995,049.56	4,318,269.87
(1) 外购		433,002.11	208,561.42	681,656.78	2,995,049.56	4,318,269.87
(2) 在建工程转入						
3.本年减少			8,290.60			8,290.60
(1) 本年处置			8,290.60			8,290.60
4.期末余额	11,750,813.56	612,850.72	20,620,199.18	12,461,879.47	9,374,571.76	54,820,314.69
二、累计折旧						
1.年初余额	9,277,819.63	63,741.78	10,133,760.13	7,073,118.91	1,836,494.33	28,384,934.78
2.本期增加	932,546.68	127,885.58	3,793,791.62	2,197,332.05	1,702,058.91	8,753,614.84
(1) 计提	932,546.68	127,885.58	3,793,791.62	2,197,332.05	1,702,058.91	8,753,614.84
(2) 其他增加						
3.本期减少			2,511.70			2,511.70
(1) 本期处置			2,511.70			2,511.70
4.期末余额	10,210,366.31	191,627.36	13,925,040.05	9,270,450.96	3,538,553.24	37,136,037.92
三、减值准备						

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

1.年初余额						
2.本期增加						
3.本期减少						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,540,447.25	421,223.36	6,695,159.13	3,191,428.51	5,836,018.52	17,684,276.77
2.年初账面价值	2,472,993.93	116,106.83	10,286,168.23	4,707,103.78	4,543,027.87	22,125,400.64

说明：

- ① 期末固定资产不存在减值情形，无需计提减值准备。
- ② 期末固定资产不存在资产抵押情况。

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	2015.12.31		2014.12.31	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
珠海基地厂房建设	44,534,647.73		13,119,579.85	
邯郸市纯电动公交车充电站建设	6,858,568.36			
合计	51,393,216.09		13,119,579.85	

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	2014.12.31	本年增加	转入固定 资产	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%	2015.12.31
珠海基地 厂房建设	13,119,579.85	31,415,067.88		2,252,483.50	1,884,067.64	6.77%	44,534,647.73

重大在建工程项目变动情况 (续)：

工程名称	预算数	工程累计投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
珠海基地厂房建设	50,000,000.00	89.07	建设过程中	自筹资金

10、无形资产

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	13,845,460.00	1,664,063.88	15,509,523.88
2.本期增加金额		60,044.81	60,044.81
(1) 购置		60,044.81	60,044.81
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	13,845,460.00	1,724,108.69	15,569,568.69
二、累计摊销			
1.期初余额	769,945.76	996,509.92	1,766,455.68
2.本期增加金额	277,145.76	330,195.54	607,341.30
(1) 计提	277,145.76	330,195.54	607,341.30
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,047,091.52	1,326,705.46	2,373,796.98
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	12,798,368.48	397,403.23	13,195,771.71
2.期初账面价值	13,075,514.24	667,553.96	13,743,068.20

说明：

- ① 本年无形资产摊销额 607,341.30 元。
- ② 期末无形资产不存在发生减值的情形，无需计提减值准备。
- ③ 期末无形资产中珠海基地土地使用权（粤房地权证字第 0100212470 号）账面价值 12,798,368.48 元为本公司向农业银行珠海金鼎支行长期借款 3,323 万元提供抵押担保。

11、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
珠海武研电力科技有限公	833,217.02			833,217.02

司

注：本公司 2011 年 11 月 30 日收购珠海武研电力科技有限公司 80% 股权形成的商誉；期
末经减值测试未发生资产减值的情况，无需计提减值准备。

12、长期待摊费用

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少		2015.12.31
			本期摊销	其他减少	
西安办事处装修	176,768.04		88,383.96		88,384.08
威新软件园装修	383,425.37		383,425.37		
合计	560,193.41		471,809.33		88,384.08

13、递延所得税资产

项 目	2015.12.31		2014.12.31	
	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产
递延所得税资产：				
资产减值准备	87,590,496.14	13,470,608.49	59,900,291.87	9,308,964.66
存货跌价准备	6,043,247.63	906,487.14	5,494,379.98	824,156.997
递延收益	23,781,878.65	3,567,281.80		
小 计	117,415,622.42	17,944,377.43	65,394,671.85	10,133,121.66

14、短期借款

项 目	2015.12.31	2014.12.31
抵押借款	70,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	182,747,200.00	180,100,000.00
合 计	252,747,200.00	220,100,000.00

说明

- ① 期末抵押借款其中 7,000 万元系关联方王桂兰以个人位于深圳市南山区工业四路半山海景、兰溪谷房产（二期）9 栋 3D（证号：深房地字 4000410615）作为本公司向平安银行深圳分行借款提供抵押担保，以及关联方王桂兰持有本公司 11.74% 的股权提供质押担保，同时关联方李俊宝及王桂兰提供保证担保，附注列示为抵押借款。

- ② 期末保证借款由关联方王桂兰和李俊宝提供保证担保，详见十、关联方及其交易 4、关联交易情况。

15、应付票据

种 类	2015.12.31	2014.12.31
银行承兑汇票		115,501,663.30

注：期末无已到期未支付的应付票据。

16、应付账款

项 目	2015.12.31	2014.12.31
材料款	214,663,316.12	206,943,114.58
工程款	2,320,640.28	595,524.26
合 计	216,983,956.40	207,538,638.84

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	2015.12.31	未偿还或未结转的原因
贵州腾迈信息技术有限公司	7,428,393.86	合同未执行完毕
北京苍穹蓝图数码技术有限公司	2,382,501.00	合同未执行完毕
广西宝信迪科技有限公司	1,732,654.10	合同未执行完毕
厦门东能电力工程有限公司	1,510,700.00	合同未执行完毕
广州市紫晶通信科技有限公司	1,350,000.00	合同未执行完毕
合 计	14,404,248.96	

17、预收款项

项 目	2015.12.31	2014.12.31
货款	159,719,538.86	222,700,401.39

其中账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	2015.12.31	未偿还或未结转的原因
广西电力开发有限责任公司	1,630,861.83	尚未结算
广西送变电建设公司	1,516,547.71	尚未结算
南方电网科学研究院有限责任公司	1,168,465.22	尚未结算

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注 (除特别注明外 , 金额单位为人民币元)

汶川县农业局	1,079,096.08	尚未结算
广西电网公司电力调度控制中心	678,636.42	尚未结算
合计	6,073,607.26	

18、应付职工薪酬

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
短期薪酬	11,870,472.73	75,392,928.12	81,093,652.34	6,169,748.51
离职后福利-设定提存计划		4,952,042.49	4,952,042.49	
辞退福利		4,789,862.00	4,574,585.98	215,276.02
合 计	11,870,472.73	85,171,145.61	90,656,593.81	6,385,024.53

(1) 短期薪酬

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	11,870,472.73	67,102,146.42	72,802,870.64	6,169,748.51
职工福利费		4,178,151.44	4,178,151.44	
社会保险费		1,591,755.13	1,591,755.13	
其中：1 . 医疗保险费		1,209,709.65	1,209,709.65	
2 . 工伤保险费		128,687.21	128,687.21	
3 . 生育保险费		253,358.27	253,358.27	
住房公积金		2,520,875.13	2,520,875.13	
合 计	11,870,472.73	75,392,928.12	81,093,652.34	6,169,748.51

(2) 离职后福利-设定提存计划

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
其中：1 . 基本养老保险费		4,657,379.28	4,657,379.28	
2 . 失业保险费		294,663.21	294,663.21	

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	4,952,042.49	4,952,042.49
------------	---------------------	---------------------

19、应交税费

税 项	2015.12.31	2014.12.31
增值税	49,246,633.31	-2,158,061.28
企业所得税	8,712,114.78	3,478,977.23
城市维护建设税	3,663,291.63	84,681.63
教育费附加	2,623,046.21	66,685.77
个人所得税	367,734.53	327,786.25
其他税种	8,944.65	49,841.05
合 计	64,621,765.11	1,849,910.65

20、应付利息

项 目	2015.12.31	2014.12.31
短期借款应付利息	783,250.71	
长期借款应付利息	54,026.58	
合 计	837,277.29	

21、其他应付款

项 目	2015.12.31	2014.12.31
借款	29,563,712.59	
备用金	7,113,218.29	
往来款	1,561,386.00	180,662.00
代垫款	1,201,004.79	626,126.95
押金、保证金	724,199.45	676,440.73
其他	57,074.09	45,754.48
合 计	40,220,595.21	1,528,984.16

期末借款主要明细如下：

项 目	2015.12.31	未偿还或未结转的原因
王桂兰	29,563,712.59	临时借款周转

22、一年内到期的非流动负债

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2015.12.31	2014.12.31
抵押借款	8,546,000.00	60,000.00
递延收益	2,707,693.68	
合 计	11,253,693.68	60,000.00

23、长期借款

项 目	2015.12.31	2014.12.31
抵押借款	33,230,000.00	11,110,000.00
减：一年内到期的长期借款	8,546,000.00	60,000.00
合 计	24,684,000.00	11,050,000.00

24、递延收益

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.12.31
政府补助	20,989,572.33	5,500,000.00	5,415,387.36	21,074,184.97

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	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
智能变电站一体化电源工程实验室项目	5,627,872.37		883,493.76	-883,493.76	3,860,884.85	与资产相关
智能配电网自动化系统产业化项目	8,115,033.25		1,491,400.08	-1,491,400.08	5,132,233.09	与资产相关
新一代智能型大功率变换器关键技术创新项目	653,333.36		139,999.92	-139,999.92	373,333.52	与资产相关
决策型配电控制单元研究与应用项目	733,333.35		159,999.96	-159,999.96	413,333.43	与资产相关
基于智能电网配网通信的专用工业 EPON 解决方案研究与应用	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
企业技术中心建设资助项目	3,000,000.00		32,799.96	-32,799.96	2,934,400.08	与资产相关
智能电网专用工	1,360,000.00				1,360,000.00	与资产相关

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注 (除特别注明外 , 金额单位为人民币元)

业以太网交换机 应用推广					
模块式多电平光 伏并网逆变器	1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
综合分布式配电 自动化系统开发 制造项目	2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
微电网半实物实 时暂态仿真系统 的关键技术与产 品化研究	800,000.00			800,000.00	与资产相关
新一代智能型大 功率变换器关键 技术创新及产品 化项目	1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
合 计	20,989,572.33	5,500,000.00	2,707,693.68	-2,707,693.68	21,074,184.97

25、实收资本

股东名称	2015.01.01		本期增加	本期减少	2015.12.31	
	股本金额	比 例%			股本金额	比 例%
中能电气股份有限公 司			75,294,360.00		75,294,360.00	51.00
王桂兰	17,333,895.00	11.74	92,724,918.00	62,794,360.00	47,264,453.00	32.01
李俊宝	91,004,636.00	61.64		91,004,636.00	0.00	-
深圳市绿能投资有限 公司	20,013,642.00	13.56			20,013,642.00	13.56
上海五岳嘉源股权投 资中心 (有限合伙)	6,000,000.00	4.06		6,000,000.00		-
北京睿石成长股权投 资中心 (有限合伙)	3,500,000.00	2.37		3,500,000.00		-
深圳飞腾股权投资基 金 (有限合伙)	3,000,000.00	2.03		3,000,000.00		-
陈军	1,620,281.00	1.1			1,620,281.00	1.10
邬麒	970,276.00	0.66			970,276.00	0.66
陈新安	901,357.00	0.61			901,357.00	0.61
刘奇峰	831,086.00	0.56			831,086.00	0.56
王穗吉	740,545.00	0.51			740,545.00	0.50

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

万剑	670,275.00	0.45		670,275.00		-
鲁青虎	550,004.00	0.37		550,004.00		-
李良仁	500,003.00	0.34		500,003.00		-
合计	147,636,000.00	100	168,019,278.00	168,019,278.00	147,636,000.00	100

26、资本公积

项 目	股本溢价	其他资本公积	金 额
2014.12.31	114,364,446.11	307,891.57	114,672,337.68
本期增加			
本期减少			
2015.12.31	114,364,446.11	307,891.57	114,672,337.68

注：年初资本公积主要系改制净资产溢价、投资者增资溢价以及股权激励形成的资本公积。其他资本公积增加系公司 2013 年 10 月收购珠海武研电力科技有限公司剩余 20% 少数股东股权，收购价格小于合并日净资产的差额增加其他资本公积。

27、盈余公积

项 目	法定盈余公积	任意盈余公积	金 额
2014.12.31	13,937,284.05		13,937,284.05
本期增加	3,957,112.63		3,957,112.63
本期减少			
2015.12.31	17,894,396.68		17,894,396.68

注：增加额系本公司按照母公司税后净利润的 10% 比例提取的法定盈余公积。

28、未分配利润

项 目	2015年度	2014年度
调整前 上年年末未分配利润	155,212,431.79	107,847,421.21
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	155,212,431.79	107,847,421.21
加：本年归属于母公司所有者的净利润	43,234,323.67	51,885,500.76
减：提取法定盈余公积	3,957,112.63	4,520,490.18
应付普通股股利		
年末未分配利润	194,489,642.83	155,212,431.79

29、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	1,068,041,373.28	1,142,965,004.20
主营业务成本	795,528,402.54	861,268,037.14

(2) 主营业务 (分产品)

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
电网智能化业务	633,256,490.68	475,294,941.19	630,541,338.00	463,585,381.39
电子电源业务	302,458,243.79	224,059,463.30	389,752,632.92	307,435,956.90
信息系统集成业务	132,326,638.81	96,173,998.05	122,671,033.28	90,246,698.85
合 计	1,068,041,373.28	795,528,402.54	1,142,965,004.20	861,268,037.14

(3) 主营业务 (分地区)

地区名称	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
华南区	426,897,286.74	303,965,103.29	417,519,160.59	302,669,815.54
华东区	218,173,581.26	188,388,478.19	209,692,286.50	162,207,155.40
西南区	137,285,279.78	93,976,986.79	139,604,418.42	91,686,473.92
华北区	105,807,852.21	73,443,742.05	113,674,993.70	91,358,766.03
西北区	92,507,561.66	69,535,862.30	185,515,167.30	156,520,440.14
华中区	58,757,702.90	45,049,728.93	59,612,577.20	43,003,457.80
东北区	28,612,108.73	21,168,500.99	17,346,400.49	13,821,928.31
合 计	1,068,041,373.28	795,528,402.54	1,142,965,004.20	861,268,037.14

30、营业税金及附加

项 目	2015 年度	2014 年度
城市维护建设税	4,673,784.78	3,511,586.87
教育费附加	3,319,785.70	2,502,798.56
防洪费	34,592.50	246,916.65
合 计	8,028,162.98	6,261,302.08

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

31、销售费用

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	33,154,365.83	29,206,697.86
专项业务费	26,034,179.24	20,008,724.86
办公费	12,858,035.17	9,972,873.44
差旅费	7,962,756.70	9,658,512.39
汽车费	4,941,855.13	6,927,581.47
房租	3,674,473.95	3,142,090.86
咨询费	1,621,804.84	
其他	213,598.17	504,131.11
合 计	90,461,069.03	79,420,611.99

32、管理费用

项 目	2015 年度	2014 年度
研发费用	32,074,953.72	36,332,472.67
职工薪酬	21,825,022.83	28,794,810.31
房租及装修费	6,957,941.57	5,989,484.02
折旧及摊销	5,484,149.62	7,091,355.34
办公费	3,833,148.13	6,221,492.58
中介劳务费	2,197,387.40	
差旅费	1,704,784.25	3,572,993.69
业务费	931,018.20	961,835.77
培训及会务费	190,390.49	823,994.34
税费	189,705.24	851,534.34
测试费		313,600.00
其他	232,807.18	246,973.96
合 计	75,621,308.63	91,200,547.02

33、财务费用

项 目	2015年度	2014年度
利息支出	20,291,545.05	26,787,600.11
减：利息收入	1,129,660.76	1,059,526.19
手续费及其他	2,632,885.92	2,342,256.23

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

合 计	21,794,770.21	28,070,330.15
------------	----------------------	----------------------

34、资产减值损失

项 目	2015年度	2014年度
坏账损失	27,688,132.96	16,639,821.57
存货跌价损失	1,342,655.95	883,278.80
合 计	29,030,788.91	17,523,100.37

35、营业外收入

项 目	2015年度	2014年度
非流动资产处置利得	1,301.10	46,839.62
政府补助	7,326,400.88	7,523,248.78
其他	108,132.07	212,615.78
合 计	7,435,834.05	7,782,704.18

说明：上述营业外收入全部计入非经常性损益。

其中，2015 年度政府补助单项金额超过 5 万的明细如下：

项目	2015年度	与资产相关/ 与收益相关
智能配电网自动化系统产业化项目	1,491,400.08	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2015 年软件产业和集成电路设计产业专项资金	1,162,000.00	与收益相关
深圳市南山区财政局 2015 年重点企事业单位住房补租款	1,000,000.00	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会战略性新兴产业和未来产业发展专项资金	1,000,000.00	与收益相关
智能变电站一体化电源工程实验室项目	883,493.76	与资产相关
深发展营业部收财政委员会金宏威品牌培育推广项目拨款补助款	550,000.00	与收益相关
增值税即征即退	485,107.20	与收益相关
深圳市南山区经济促进局 2015 年企业财政贡献奖励	364,000.00	与收益相关
决策型配电控制单元研究与应用项目	159,999.96	与资产相关
新一代智能型大功率变换器关键技术创新项目	139,999.92	与资产相关
合计	7,236,000.92	

36、营业外支出

项 目	2015年度	2014年度
非流动资产处置损失		146,264.69
对外捐赠	38,974.00	200,000.00
违约及滞纳金支出	951,656.43	
其他	6,674.80	82,682.14
合 计	997,305.23	428,946.83

说明：上述营业外支出全部计入非经常性损益。

37、所得税费用

项 目	2015年度	2014年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,592,331.90	17,058,874.14
递延所得税调整	-7,811,255.77	-2,369,542.10
合 计	10,781,076.13	14,689,332.04

38、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2015年度	2014年度
利息收入	1,129,660.76	1,059,526.19
政府补助	10,118,707.20	4,400,400.00
收到保证金等往来款	57,191,160.24	63,796,039.18
其他	108,132.07	212,615.78
合 计	68,547,660.27	69,468,581.15

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2015年度	2014年度
支付销售及管理费用	105,429,134.14	104,727,705.12
支付保证金等往来款	80,596,907.24	48,445,515.64
营业外支出	997,305.23	282,682.14
合计	187,023,346.61	153,455,902.90

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注 (除特别注明外 , 金额单位为人民币元)

项 目	2015年度	2014年度
个人及公司借款	110,300,000.00	
(4) 支付其他与筹资活动有关的现金		
项 目	2015年度	2014年度
融资担保费	1,595,000.00	
个人及公司借款	80,300,000.00	
合计	81,895,000.00	

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2015年度	2014年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	43,234,323.67	51,885,500.76
加：资产减值准备	29,030,788.91	17,523,100.37
固定资产折旧	8,474,724.68	8,583,229.46
无形资产摊销	607,341.30	597,357.44
长期待摊费用摊销	471,809.33	826,599.09
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)	-1,301.10	99,425.07
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)	21,886,545.05	26,787,600.11
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)	-7,811,255.77	-2,369,542.10
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)	100,694,159.92	-35,497,891.63
经营性应收项目的减少 (增加以“ - ”号填列)	-220,239,102.74	15,291,714.30
经营性应付项目的增加 (减少以“ - ”号填列)	-104,316,027.54	14,204,925.07
其他	40,640,031.67	-3,523,957.32
经营活动产生的现金流量净额	-87,327,962.62	94,408,060.62
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	41,958,826.50	100,606,833.39
减：现金的期初余额	100,606,833.39	104,776,263.26
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	-58,648,006.89	-4,169,429.87

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2015.12.31	2014.12.31
一、现金	41,958,826.50	100,606,833.39
其中：库存现金	262,411.12	261,473.72
可随时用于支付的银行存款	41,696,415.38	100,345,359.67
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、期末现金及现金等价物余额	41,958,826.50	100,606,833.39

40、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
保证金存款	20,394,643.39	银行承兑汇票及保函保证金
无形资产	12,798,368.48	授信协议抵押

六、合并范围的变动

公司2015年度未发生合并范围变动。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

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	
深圳市宏威志远软件科技有	深圳市	深圳市	软件开发	100		投资设立

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

限公司						
珠海市金宏威技术有限公司	珠海市	珠海市	生产 制造	100		投资设立
深圳市金宏威通信技术有限 公司	深圳市	深圳市	技术服务	99	1	同一控制 下合并
珠海武研电力科技有限公司	珠海市	广州市	生产 制造	100		非同一控 制下合并

八、金融工具及风险管理

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

1、风险管理目标和政策

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和其他价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

本公司应收账款中，2015 年 12 月 31 日欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 13.78% (2014 年 12 月 31 日：14.91%)；本公司其他应收款中，2015 年 12 月 31 日欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 50.42% (2014 年 12 月 31 日：19.73%)。

(2) 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2015 年 12 月 31 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 17,477.00 万元 (2014 年 12 月 31 日尚未使用的银行借款额度为人民币 43,421.00 万元)。

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

项 目	2015.12.31				合 计
	六个月以内	六个月至一年 以内	一年至五年 以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	17,574.72	7,700.00			25,274.72
应付票据					
应付账款	21,698.40				21,698.40
应付利息	83.73				83.73
其他应付款	4,022.06				4,022.06
一年内到期的长期借款	339.60	515.00			854.60

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注 (除特别注明外 , 金额单位为人民币元)

长期借款			2,468.40	2,468.40
金融负债和或有负债合计	43,718.50	8,215.00	2,468.40	54,401.90

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

项 目	2014.12.31				合 计
	六个月以内	六个月至一年 以内	一年至五年 以内	五年以上	
金融负债 :					
短期借款	9,370.00	12,640.00			22,010.00
应付票据	11,550.17				11,550.17
应付账款	20,753.86				20,753.86
其他应付款	152.9				152.9
一年内到期的长期借款	6.00				6.00
长期借款			1,105.00		1,105.00
金融负债和或有负债合计	41,832.93	12,640.00	1,105.00		55,577.93

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量 , 因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险 , 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险 , 包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

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

本公司的利率风险主要产生于银行借款。由于银行借款采用固定利率计息 , 故银行借款的公允价值利率风险并不重大。

汇率风险

汇率风险 , 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2015 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 62.72%（2014 年 12 月 31 日：65.24%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

等。本公司上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本 公司持股比例%	母公司对本 公司表决权比
中能电气股份有限公司	福州	输配电及控制设备制造	15,400.00	51.00%	51.00%

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
王桂兰	持有本公司 32%的股权
李俊宝	王桂兰之夫

4、关联交易情况

(1) 接受担保

2015 年度接受关联方担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额(单位：万元)	担保终止日	担保是否已经履行完毕	贷款银行
李俊宝/王桂兰	金宏威公司	7,000.00	2016.10.23	否	平安银行深圳分行
李俊宝/王桂兰	金宏威公司	4,000.00	2016.3.12	是	中国银行深圳高新区支行
李俊宝/王桂兰	金宏威公司	1,574.72	2016.3.10	是	招商银行深圳高新园支行
李俊宝/王桂兰	金宏威公司	9,200.00	2016.3.23	是	中信银行深圳福强支行
李俊宝/王桂兰	金宏威公司	3,500.00	2016.1.15	是	江苏银行深圳分行
合计		25,274.72			

5、关联方往来余额

项目名称	关联方	2015.12.31	2014.12.31
其他应付款	王桂兰	29,563,712.59	

十一、 承诺及或有事项

1、截止 2015 年 12 月 31 日，本公司为子公司珠海市金宏威技术有限公司向农业银行珠海金鼎支行借款提供保证担保，具体如下：

被担保单位名称	担保事项	贷款银行	金额（万元）	期限
珠海市金宏威技术有限公司	银行借款	农业银行珠海金鼎支行	3,323.00	该长期借款将于 2017 年 7 月 22 日到期

2、除存在上述事项外，本公司无其他应披露未披露的重大承诺及或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至本报告日本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1） 应收账款按种类披露

种类	2015.12.31				净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：铁路系统电力产品销售货款及往来款	4,211,849.63	0.56	357,063.82	8.48	3,854,785.81
组合 2：除铁路系统电力产品外其他产品销售货款	749,343,228.14	99.28	76,717,841.08	10.24	672,625,387.06

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注 (除特别注明外 , 金额单位为人民币元)

款及往来款					
组合 3 : 合并报表范围					
单位销售货款及往来	1,200,438.65	0.16			1,200,438.65
款					
单项金额虽不重大但					
单项计提坏账准备的					
应收账款					
合 计	754,755,516.42	100.00	77,074,904.90	10.21	677,680,611.52

应收账款按种类披露 (续)

种 类	金 额	比例%	2014.12.31		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项					
计提坏账准备的应收					
账款					
按组合计提坏账准备的					
应收账款 :					
组合 1 : 铁路系统电力					
产品销售货款及往来	2,944,731.27	0.58	150,807.79	5.12	2,793,923.48
款					
组合 2 : 除铁路系统电					
力产品外其他产品销	484,957,641.53	95.94	50,475,820.36	10.41	434,481,821.17
售货款及往来款					
组合 3 : 合并报表范围					
单位销售货款及往来	17,598,275.83	3.48			17,598,275.83
款					
单项金额虽不重大但					
单项计提坏账准备的					
应收账款					
合 计	505,500,648.63	100.00	50,626,628.15	10.02	454,874,020.48

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款 :

账 龄	2015.12.31	2014.12.31
-----	------------	------------

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	534,941,914.93	70.99	26,747,095.75	370,051,896.78	75.84	18,502,594.84
1 至 2 年	163,005,909.11	21.63	16,300,590.92	65,901,829.49	13.51	6,590,182.95
2 至 3 年	26,975,044.37	3.58	5,395,008.87	33,018,495.21	6.77	6,603,699.04
3 年以上	28,632,209.36	3.80	28,632,209.36	18,930,151.32	3.88	18,930,151.32
合 计	753,555,077.77	100.00	77,074,904.90	487,902,372.80	100.00	50,626,628.15

(3) 本年计提坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 26,448,276.75 元。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期 末余额合计 数的比例%	坏账准备 期末余额
南京南瑞集团公司信息系统集成分公司	25,565,992.36	3.39	1,278,299.62
广西广播电视信息网络股份有限公司	23,679,507.58	3.14	1,319,553.04
大唐德令哈新能源有限公司	21,568,665.26	2.86	2,095,645.46
石家庄中博电动车充电服务有限公司	20,234,431.00	2.68	1,011,721.55
广西电网有限责任公司	17,585,098.32	2.33	879,254.92
合 计	108,633,694.52	14.39	6,584,474.59

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	2015.12.31				净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项 计提坏账准备的其他 应收款					
按组合计提坏账准备的 应收账款：					
组合 2：除铁路系统 电力产品外其他产品	49,883,360.04	91.43	7,195,250.73	14.42	42,688,109.31

销售货款及往来款					
组合 3 : 合并报表范围单位销售货款及往来款	4,672,909.91	8.57			4,672,909.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	54,556,269.95	100.00	7,195,250.73	13.19	47,361,019.22

其他应收款按种类披露 (续)

种 类	金 额	2014.12.31		净额
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的应收账款 :				
组合 2 : 除铁路系统电力产品外其他产品销售货款及往来款	49,269,116.00	80.49	6,034,454.91	43,234,661.09
组合 3 : 合并报表范围单位销售货款及往来款	11,940,819.91	19.51		11,940,819.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	61,209,935.91	100.00	6,034,454.91	55,175,481.00

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2015.12.31			2014.12.31		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	34,276,924.24	68.72	1,713,846.21	33,687,578.21	68.38	1,684,378.91
1 至 2 年	4,512,716.28	9.05	451,271.63	9,188,743.54	18.65	918,874.35
2 至 3 年	7,579,483.29	15.19	1,515,896.66	3,701,990.75	7.51	740,398.15
3 年以上	3,514,236.23	7.04	3,514,236.23	2,690,803.50	5.46	2,690,803.50

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注 (除特别注明外 , 金额单位为人民币元)

合 计	49,883,360.04	100.00	7,195,250.73	49,269,116.00	100.00	6,034,454.91
------------	----------------------	---------------	---------------------	----------------------	---------------	---------------------

(3) 本年计提的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,160,795.82 元。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项 目	2015.12.31	2014.12.31
往来款	24,372,086.83	
保证金	23,056,723.04	34,640,214.43
合并范围内单位往来	4,672,909.91	11,940,819.91
备用金	2,110,320.10	4,414,204.54
代垫款	344,230.07	6,217,449.24
其他		3,997,247.79
合 计	54,556,269.95	61,209,935.91

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
深圳市格凌远 景科技有限公 司	往来款	19,732,816.59	1 年以内	36.17	986,640.83
广西广播电视 信息网络股份 有限公司	投标保证金	3,083,198.72	1 年以内 279,897.45 元 ,1-2 年 699,309.37 元 , 2-3 年 2,103,991.9 元	5.65	504,724.19
国网物资有限 公司	投标保证金	1,699,643.00	1 年以内	3.12	84,982.15
中国电能成套 设备有限公司 北京分公司	投标保证金	1,248,346.08	1 年以内	2.29	62,417.30
深圳威新软件 科技园有限公 司	押金	1,175,488.55	1 年以内 276,317.95 元 , 1-2 年 52,664.98 元 2-3 年 846,505.62 元	2.15	188,383.52

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注 (除特别注明外 , 金额单位为人民币元)

合 计	26,939,492.94	49.38	1,827,147.99
------------	----------------------	--------------	---------------------

3、长期股权投资

项 目	2015.12.31			2014.12.31		
	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	138,378,800.00		138,378,800.00	138,378,800.00		138,378,800.00

对子公司投资明细如下 :

被投资单位	年初余额	本年增加	本年 减少	期末余额	期末 余额
深圳市宏威志远软件科 技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
深圳市金宏威通信技术 有限公司 (注)	---			---	
珠海武妍电力科技有限 公司	29,378,800.00			29,378,800.00	
珠海市金宏威技术有限 公司	99,000,000.00			99,000,000.00	
合 计	138,378,800.00			138,378,800.00	

注 : 深圳市金宏威通信技术有限公司注册资本为人民币 100 万元 , 本公司 2010 年 11 月同一控制下合并深圳市金宏威通信技术有限公司 100% 股权 , 因合并时点被合并方净资产为负数 , 故长期股权投资金额为 0。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	2015 年度	2014 年度
主营业务收入	995,137,699.35	1,048,097,140.10
主营业务成本	740,890,799.95	795,867,704.94

(2) 主营业务 (分产品)

深圳市金宏威技术有限责任公司

2015 年度财务报表附注 (除特别注明外 , 金额单位为人民币元)

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
电网智能化业务	560,293,868.66	420,657,338.60	536,340,447.99	393,673,149.08
电子电源业务	302,534,285.90	224,059,463.30	388,517,221.03	311,379,419.21
信息系统集成业务	132,309,544.79	96,173,998.05	123,239,471.08	90,815,136.65
合 计	995,137,699.35	740,890,799.95	1,048,097,140.10	795,867,704.94

深圳市金宏威技术有限责任公司

2016 年 3 月 29 日