证券代码：833810 证券简称：睿博光电 主办券商：西南证券

睿博光电

NEEQ :833810

重庆睿博光电股份有限公司（Chongqing Rebo Lighting & Electronics Company Limited）

年度报告

2015

公 司 年 度 大 事 记

2015 年 10 月 19 日，公司在“新三板”成功挂牌，标志着公司正式迈向资本市场的征程。

2015 年 5 月，公司新建的首条 SMT 生产线投产，核心零件开始自制，进一步提高公司的竞争力。

2015 年 10 月我司为东风日产 OHC 设计研发成功并首次进行样件交付，成功开拓新市场、新客户，也为公司积累技术储备。

2015 年 12 月，公司获得重庆两江新区管委会的新厂房租赁 13000 平方米（位于重庆两江新区翠去凉井工业园），为公司的迅速发展奠定基础。

尊敬的各位投资者、各位朋友，大家好：

光阴荏苒，岁月如歌。2015 年，睿博光电经历了不平凡的一年。

在全球经济发展速度明显放缓，中国经济尤其是汽车行业面临周期性的挑战，我们全体睿博光电员工风雨同舟，共同创新，敢于亮剑，超越自我。第三季度顺利完成在新三板的挂牌，业务实现了成倍增长。公司队伍不断壮大，资本实力稳步提高，市场份额持续增长。公司成功实现从单一汽车照明系统供应商向汽车照明及电子解决方案提供商的转型，并专注于产品和技术研发，强调搭建学习型创新组织。企业实现固定资产投入与核心竞争力提升双轮驱动，企业文化建设深入人心。

2015 年硕果累累，企业的综合实力迈上了一个新的台阶。

2015 年，我们在新三板成功挂牌。

2015 年，我们建成了首个 SMT 集成电路生产线项目，实现了核心零件的自制，提高了公司的核心竞争力和对市场快速反馈的能力。

2015 年，我们成功进行了汽车多功能顶灯，线束和空调控制器的研发，并加大对汽车电子产品研发投入，通过吸收消化，自主创新设计并掌握核心技术，完成了公司从制造为主向研发为主的转变。

2015 年，我们顺利完成 2 个新项目的批产交付，成功拓展新客户、开发协同供应商；在激烈的市场竞争中，实现了销售翻番；用行动谱写了激昂的前进之歌。

成绩属于过去，美好寄于未来。睿博光电是个务实的平台，属于一群有梦想而又脚踏实地的优秀人才。我们的企业才刚刚迈上一个小

的台阶，后面还有更长的路，更大的目标，需要我们一代代人去挑战、去奋斗。

2016 年初，我们完成了第一次定向增发，为公司进入创新层奠定了坚实的基础。

2016 年，我们将高规格的建设国内一流的汽车电子工厂，夯实并再制造领域创新，将重点继续建设技术研发团队，提高管理能力和水平；加大激励机制和分配机制的改革力度，实现共创共享

2016，让我们扬帆起航，点亮多彩世界，共创幸福家园！

目录

第一节 声明与提示 8

第二节 公司概况 10

第三节 会计数据和财务指标摘要 12

第四节 管理层讨论与分析 14

第五节 重要事项 22

第六节 股本变动及股东情况 23

第七节 融资及分配情况 25

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 27

第九节 公司治理及内部控制 34

第十节 财务报告 39

释义

释义项目	释义
公司、本公司、睿博光电	重庆睿博光电股份有限公司
主办券商、西南证券	西南证券股份有限公司
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	北京德恒（重庆）律师事务所
股东大会	重庆睿博光电股份有限公司股东大会
董事会	重庆睿博光电股份有限公司董事会
监事会	重庆睿博光电股份有限公司监事会
元、万元	人民币元、人民币万元
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	最近一次的《重庆睿博光电股份有限公司章程》
三会	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
博奥实业	重庆博奥实业有限公司
博森一号	重庆博森一号企业管理中心（有限合伙）
博森二号	重庆博森二号企业管理中心（有限合伙）
博森三号	重庆博森三号企业管理中心（有限合伙）
报告期	2015 年
长安福特	重庆长安福特汽车有限公司
长安铃木	重庆长安铃木汽车有限公司
PI	Pacific Insight Electronics Corp
LED	发光二极管，一种能够将电能直接转化为可见光的固态的半导体器件，可作为光源。
PCB	Printed Circuit Board，中文名称为印制电路板，又称印刷线路板，装载了公司产品中光源的控制程序，是公司产品的核心部件之一。
CD SLOT	汽车用 CD 机环境灯
PWM	一种对模拟信号电平进行数字编码的方法。
RGB 色彩模式	RGB 色彩模式是工业界的一种颜色标准，通过对红(R)、绿(G)、蓝(B)三个颜色通道的变化以及它们相互之间的叠加来得到各式各样的颜色。
BCM	车身控制模块，主要控制汽车车身用电器。
LIN	一种低成本的串行通讯网络，用于实现汽车中的分布式电子系统控制。

雾灯	分为前雾灯和后雾灯。前雾灯安装于汽车前部，用于汽车在烟、雾、雪和大雨等能见度较低的环境中行驶时照亮前方道路。后雾灯安装在汽车尾部，用于在烟、雾、雪、大雨等能见度较低的环境中行驶时警示车辆后方的道路使用者。
模具	用来成型物品的工具，主要通过所成型材料物理状态的改变来实现物品外形的加工。
工装	制造过程中所用的各种工具的总称，包括刀具、夹具、量具、检具、辅具、钳工工具、工位器具等。
ISO14001	国际标准化组织（ISO）14000 族标准所包括的一组环境管理体系的核心标准之一。
ISO/TS16949	国际汽车工作组（“IATF”）与国际标准化组织（ISO）
CATIA 软件	Computer Aided Tri-Dimensional Interactive Application 的缩写，即计算机辅助三维交互式应用。

第一节 声明与提示

【声明】

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺本报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构的负责人保证本报告财务会计资料真实、完整。

会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了天健审[2016]8-97 号审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
经营管理风险	随着公司加大投资及公司业务的发展，公司资产规模和经营规模都将迅速扩张，在经营管理、资源整合、市场开拓、人才培养等方面都对公司管理层提出更高的要求。如果公司不能进一步提 升管理水平，完善管理流程和内部控制制度，将会对公司的整体运营带来一定的风险。
毛利率下滑风险	随着国内整车制造行业市场竞争日益激烈，整车制造业面临成本压力，加之公司正处于产品结构优化阶段，职工薪酬上升等因素导致公司车灯类业务毛利率呈下降趋势。未来如果公司 不能通过扩大经营规模、降低营业成本等方式保证毛利率的提高或稳定，或通过增加高端市场份 额提升毛利率，将面临毛利率继续下滑的风险。
客户集中度风险	由于车灯是专门为汽车整车配套生产的产品，汽车整车制造行业的集中度较高，行业内规模较大的企业相对有限，导致公司客户集中度较高。
技术研发和产品开发风险	伴随汽车不断更新换代，汽车车灯技术需要不断更新进步，才能更好满足整车制造企业的要求。如果公司的技术研发方向与行业的技术发展潮流、市场需求变化趋势出现偏差，或者滞后于技术发展潮流和市场需求变化，将使公司在竞争中处于不利地位。同时，汽车车灯产品开发周期 较长，前期投入较大，如果配套的整车车型销售数量不能达到预期，将面临前期投入无法收回的风险，进而对公司盈利造成不利影响。

汽车行业波动的风险	公司主营业务是为整车制造企业提供配套车灯产品，整车制造行业受宏观经济周期的影响较大，如果未来经济形势恶化，整车制造行业发展增速出现进一步下滑，将对公司的生产经营产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	重庆睿博光电股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Rebo Lighting & Electronics Company Limited
证券简称	睿博光电
证券代码	833810
法定代表人	汪武扬
注册地址	重庆市北部新区翠云街道翠桃路 37 号凉井工业园 4 号楼
办公地址	重庆市北部新区翠云街道翠桃路 37 号凉井工业园 4 号楼
主办券商	西南证券股份有限公司
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
会计师事务所	天健会计师事务所重庆分所
签字注册会计师姓名	唐明　弋守川
会计师事务所办公地址	重庆市北部新区财富大道 13 号财富园 2 号 B 幢 4 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	胡小玲
电话	023-88319637
传真	023-88319637
电子邮箱	ahux6@cqboao.cn
公司网址	www.cqrebo.com
联系地址及邮政编码	重庆市北部新区翠云街道翠桃路 37 号凉井工业园 4 号楼 401121
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-10-19
行业（证监会规定的行业大类）	汽车制造业（C36）
主要产品与服务项目	汽车 LED 照明系统的研发、设计、制造和销售； 电子产品及相关系统的研发、技术服务、制造和销售
普通股股票转让方式	协议转让

普通股总股本（股）	33,500,000
控股股东	重庆博奥实业有限公司
实际控制人	汪武扬

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	500000400059036	否
税务登记证号码	500905569903458	否
组织机构代码	569903458	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	108,818,265.96	48,468,286.00	124.51%
毛利率%	29.79%	31.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,675,472.64	7,132,483.76	105.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,295,077.37	7,131,633.76	86.42%
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）	46.88%	50.61%	-
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）	42.47%	50.60%	-
基本每股收益	0.59	0.59	0.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	83,465,277.99	34,479,575.29	142.07%
负债总计	35,991,374.84	16,819,144.78	113.99%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,473,903.15	17,660,430.51	168.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.47	-3.40%
资产负债率%	43.12%	48.78%	-
流动比率	2.08	1.89	-
利息保障倍数	87.11	18.00	

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	-5,493,016.36	7,400,605.81	-
应收账款周转率	3.61	2.90	-
存货周转率	6.05	5.65	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	142.07%	37.17%	-
营业收入增长率%	124.51%	167.93%	-
净利润增长率%	105.76%	460.35%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%	备注
普通股总股本	33,500,000	0	0.00%	期初为有限公司
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
计入当期损益的政府补助	1,624,000
其他营业外收入和支出	-5.57
非经常性损益合计	1,623,994.43
所得税影响数	243,599.16
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,380,395.27

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一)商业模式

公司是汽车氛围灯、传感器等电子元器件的研发、生产、销售型企业，拥有汽车电子件设计开发制造的 5 项专利技术，公司已通过 ISO14001 体系及 ISO/TS16949 体系。 经过多年的快速发展与积累，公司已进入国内主流合资品牌与国产品牌汽车整车制造厂商的供应商配套体系，与各大整车制造企业建立了长期稳定的配套合作关系，主要包括长安福特、东风日产、沃尔沃、长安铃木、长安汽车、长城华冠等汽车制造企业，提供科技含量高、高质量的系列汽车电子产品。

采购模式：公司主要原材料由采购部统一向供应商采购，采购部负责供应商的选点与评定、询价、议价，根据汽车行业生产件与相关服务件的质量管理体系制定《供方控制程序》，建立、完善并遵守规范完 整的公司采购制度，确保采购优质性价比的原材料和选择优质服务供方，并配合技术部新产品开发、工艺 完善等。

生产模式：公司生产电子系统产品采用“以销定产”的生产模式运行，即公司主要根据订单制定生产计划，组织生产。对于开发完成后的产品，一般每年公司与客户签订框架性销售合同并确定生产计划， 每月公司根据客户订单要求形成计划或指令，组织生产。

销售模式：公司的销售采用直销的方式，由营业部直接开发客户，并与各汽车主机厂同步设计，负责售后服务等相关事宜，公司根据客户下达订单确定购销合同，并将产成品交由物流公司及时发运至客户指定的中转库。

公司与客户采用“成本加成”定价方式，在原材料、人工、费用等基础上加一定利润比例，同时参考 产品对应车型的市场定位、对应车型销售价格、产品的实际复杂程度等综合因素确定产品价格，并通过签署年度价格协议的方式予以确认；当原材料等价格波动到一定幅度时，公司将与客户协商调整产品价格。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

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

报告期内，公司生产经营情况良好，实现营业收入 10881.83 万元，较上期增长 124.51%；实现净利润 1467.54 万元，较上期增长 105.76%。 报告期内，公司利润总额和净利润较上年同期快速增长的主要因为：15 年 7 月新增新项目环境灯产品投产及销售 4444 万元，15 年 11 月新增新项目环境灯产品投产及销售 685 万元。

同时，公司资产规模进一步提升，截至报告期末，公司总资产 8,346.53 万元，较期初增长 142.07%，归属于公司股东的净资产 4,747.39 万元，较期初增长 168.82%。

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	108,818,265.96	124.51%	-	48,468,286.00	167.93%	-
营业成本	76,398,742.73	130.81%	70.21%	33,100,608.71	153.30%	68.29%
毛利率%	29.79%	-	-	31.70%	-	-
管理费用	12,717,888.43	155.43%	11.69%	4,979,038.99	70.38%	10.27%
销售费用	923,969.60	96.28%	0.85%	470,747.13	52.79%	0.97%
财务费用	383,927.18	-29.32%	0.35%	543,224.32	33.44%	1.12%
营业利润	16,251,595.58	92.95%	14.93%	8,422,757.98	1,072.12%	17.38%
营业外收入	1,624,000.00	-	1.49%	-	-	-
营业外支出	5.57	-99.44%	-	1,000.00	-	-
净利润	14,675,472.64	105.76%	13.49%	7,132,483.76	460.35%	14.72%

项目重大变动原因:

1、营业收入：报告期内，主机厂新项目投产，我公司为其配套的环境氛围灯销售收入成倍增长；

2、营业成本、销售费用：其属于变动费用，因环境氛围灯销售收入的增长而上升；

3、管理费用：因公司对技术检验检测费的投入导致管理费用上升，有效地拓展新业务及新客户，2015 年已获得东风日产、长城华冠、比亚迪、长安、北汽银翔的新业开发定点，这些项目将于 2016 年陆续投产；

4、营业外收入：本期增加为新三板上市政府补贴。

(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	106,824,209.31	75,221,819.03	43,784,811.41	31,471,591.15
其他业务收入	1,994,056.65	1,176,923.70	4,683,474.59	1,629,017.56
合计	108,818,265.96	76,398,742.73	48,468,286.00	33,100,608.71

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%
汽车 LED 灯	104,592,201.47	96.12%	41,581,426.24	85.79%
其他	2,232,007.84	2.05%	2,203,385.17	4.55%

收入构成变动的原因

汽车 LED 灯销售占比增长原因：报告期内，主机厂新项目的投产，我公司为其配套的氛围灯销售收入成倍增长，同时也提高了我公司产品的市场占有率。

(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	-5,493,016.36	7,400,605.81
投资活动产生的现金流量净额	-7,123,911.21	-1,315,136.25
筹资活动产生的现金流量净额	8,839,333.34	-4,500,000.00

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量变动分析：报告期内，因业务的迅速增长而增加存货及应收账款对流动金的占用导致经营活动现金流出大于流入；

2、投资活动产生的现金流量分析：为提高市场竞争力投入 SMT 生产线，为新项目生产投入线束生产线、以及为新项目产品开发的专用模具等投入导致投资活动现金流出大于流入；

3、筹资活动产生的现金流量分析：公司于 2015 年 3 月 31 日股改并同时增资扩股引入资本投入增加筹资活动现金流入，为企业的快速发展奠定基础。

(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	长安福特汽车有限公司	51,715,833.14	47.52%	否
2	长安福特汽车有限公司杭州分公司	51,219,902.13	47.07%	否
3	佛吉亚（长春）汽车部件系统有限公司重庆分公司	1,507,827.77	1.39%	否
4	重庆长安铃木汽车有限公司	548,088.35	0.50%	否
5	重庆延锋江森汽车部件系统有限公司	136,291.48	0.13%	是
合计		105,127,942.87	96.61%	-

(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	Pacific Insight Electronics Corp	34,081,437.53	46.90%	否
2	重庆正泽汽车零部件有限公司	9,882,293.32	13.60%	是
3	成都市康成电子有限责任公司	4,842,730.58	6.66%	否
4	阿雷蒙汽车紧固件（镇江）有限公司	3,745,830.18	5.15%	否
5	天津鑫丰电子有限公司	2,858,872.52	3.93%	否
合计		55,411,164.13	76.25%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例%	-	-

2.资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	2,008,062.17	-65.29%	2.41%	5,785,656.40	37.75%	16.78%	-14.33%
应收账款	43,599,994.32	161.22%	52.24%	16,691,116.61	204.76%	48.41%	3.38%
存货	27,383,267.10	219.15%	32.81%	8,580,188.37	-22.65%	24.88%	7.93%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	5,659,265.14	188.52%	6.78%	1,961,487.45	-10.92%	5.69%	1.09%
在建工程	2,301,227.65	386.87%	2.76%	472,659.30	214.33%	1.37%	1.39%
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	83,465,277.99	142.07%	-	34,479,575.29	37.17%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金变动主要系经营规模增长、本期支付的现金增多从而导致期末现金余额较上期有所下降；

2、存货和应收帐款的增加主要系主机厂新项目投产，我公司为其配套的环境氛围灯销售收入成倍增长，因而库存及赊销同步增长；

3、固定资产增加主要系 SMT 生产设备；

4、在建工程主要系经营规模增长，公司扩大产能增加投资，截止期末未达到验收转固的资产。

3.投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三)外部环境的分析

2015 年来各车型销量变化显著，国际品牌在一线城市的市场上表现抢眼，在轿车市场上，大众通用日产丰田现代等保持成长但速率下降，增长率基本都在 2%-3%左右，豪华车市场奔驰增长迅速，宝马和雷克萨斯紧随其后，奥迪市场受公务车及体量影响，增长放缓；SUV 和 MPV 市场上国内品牌全面超越进口品牌，多功能车型在中国二三线城市大受欢迎，并帮助自主品牌成功突破了 10 万元的销售价位，MPV 车型也越来越受到中国家庭 4+3 形式和客货两用市场的青睐。

汽车行业的发展在未来有三个方向，新能源化，智能化和互联化，这三种趋势都离不开汽车电子的普及，汽车上会越来越多的使用电子元器件，同时软件控制和互联传输也成为各方关注的重点。

(四)竞争优势分析

公司经过几年的发展，已拥有 LED 汽车氛围灯的的研发、制造能力，在国内市场占有较大的优势；在以“点亮多彩世界，共创幸福家园”为愿景的企业文化下，拥有年轻充满活力的团队，大家目标一致，爆发力强，建立了较为完善的体系流程，致力打造高标准的汽车电子公司；公司依托母公司（重庆博奥实业有限公司）在产业链上的资源优势，与客户建立良好的网络关系，与客户同步开发，建立集团化的研发中心、工程中心将大规模进入新能源汽

车及零部件的市场。

(五)持续经营评价

1、市场开拓 报告期公司在合资品牌汽车的氛围灯市场的同时开拓了自主品牌汽车市场。2015 年公司拓展了老客户长安福特的新业务，也拓展了新客户东风日产、长城华冠汽车、长安汽车、北汽银翔等主机厂。随着公司自主品牌与合资品牌客户的逐渐增多，公司的客户越来越分散，抗风险能力越来越强。

2、产品研发报告期公司通过继续深化产学研合作，不断加大研发投入，引进专业技术人员，公司的研发能力和研发水平显著提高,提升了公司核心竞争力。2015 年公司获得专利 5 项。

3、2016 年 1 季度公司成功完成第一轮定向增发融资 860 万元。

4、公司将拓展新能源汽车及后续市场，将为公司转型升级提供强大支撑。

综上所述,公司具有明显的持续经营能力。

(六)自愿披露

厂房搬迁因公司经营规模迅速扩张，现生产经营场地已不能满足需求。经与重庆两江新区管委会协商，已获得政府优惠出租的经营场地 13000 平方米。报告期内，公司已对新的生产经营场所进行规划、装修，将于 2016 年 4 月将全部经营场地搬迁到新地点：重庆两江新区翠云凉井工业园。

二、未来展望（自愿披露）

(一)行业发展趋势

2015 年来在国家鼓励消费，国民人均收入保持平稳上升的同时，一二线城市由于限购等因素升级换购需求进一步提升，三四线城市市场潜力逐步释放，但增速会有所回落，今年汽车销量市场估计增长率会在 3%左右。各家车厂陆续调低了生产预测。在经历了第二季度和第三季度的低潮后，10 月份各主机厂产量开始回升，但分布不均， 自主品牌在 SUV 和 MPV 细分市场上表现抢眼。

新能源车市场受一线城市限购影响，成长迅速，前三季度产销量分别为 144,284 辆和 136,744 辆，同比增长超 2 倍，但市场保有量不足 50 万， 离 2020 年国家目标 500 万辆目标相差甚远。国家对于油耗提出了明确的目标，各主机厂强制上马新能源车项目用以平衡传统内燃车的排放，以达到国家的在 2020 年百公里排放低于 5L 的要求。

汽车的发展在未来有三个方向，新能源化，智能化和互联化， 这三种趋势都离不开汽车电子的普及，汽车上会越来越多的使用电子元器件， 同时软件控制和互联传输也成为各方关注的重点。

(二)公司发展战略

1、保持现有环境氛围灯主要供应商的态势，以欧洲标准建立的 SMT 贴片线的制造能力为核心，提供成本节约维持垄断地位；并且积极参与到合资品牌的全球供应商体系，寻找全球合作伙伴。

2、开发并推广日间行车灯，高位刹车灯，侧转灯，雾灯等新型 LED 灯具，积累研发、工艺技术经验。

3、立足电子产品的研发，寻找汽车的线束和传感器产品机会。汽车的新能源化，智能化和互联化越来越受到社会和市场肯定， 各车企均加大投入大力发展， 现阶段是属于播种积累期。 REBO 需要充分利用各方资源，外部技术力量，科研院校，政府补贴，整车厂开发费等积累出自己的知识产权，预先占住这片市场机会，为 3-5 年以后该市场爆发做准备。

(三)经营计划或目标

2015 年公司销售收入目标 10249 万元，实际完成 10882 万元，完成计划的 106%；公司规划 2016 年至 2019 年销售收入与税后利润每年复合增长率不低于 50%。

以上经营目标并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识，理解经 营计划与业绩承诺之间的差异。

(四)不确定性因素

行业周期性波动风险：车产业与宏观经济波动相关性明显，其发展呈一定的周期性。宏观经济向好时，汽车消费活跃，汽车产业发展迅速；宏观经济下降时，汽车消费放缓，汽车产业发展放慢。虽然中国汽车产业已经进入了一个快速发展的黄金时期，但并不能排除在某个阶段，受经济增长大幅放缓或国家产业政策调整的影响，汽车消费量出现增长速度放缓甚至阶段性下滑的可能性，从而导致公司的发展受到不利影响。

应对措施：公司采取多元化战略：2016 年开始研发新能源汽车零部件，扩大公司销售品种及规模；未来 2-3 年将是收获期将为公司转型升级提供强大支撑。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、汽车行业波动的风险 公司主营业务是为整车制造企业提供配套车灯产品，整车制造行业受宏观经济周期的影响较大，如果未来经济形势恶化，整车制造行业发展增速出现进一步下滑，将对公司的生产经营产生 不利影响。 2、技术研发和产品开发风险 伴随汽车不断更新换代，汽车车灯技术需要不断更新进步，才能更好满足整车制造企业的要求。如果公司的技术研发方向与行业的技术发展潮流、市场需求变化趋势出现偏差，或者滞后于 技术发展潮流和市场需求变化，将使公司在竞争中处于不利地位。同时，汽车车灯产品开发周期 较长，前期投入较大，如果配套的整车车型销售数量不能达到预期，将面临前期投入无法收回的 风险，进而对公司盈利造成不利影响。 3、客户集中度风险 车灯是专门为汽车整车配套生产的产品，汽车整车制造行业的集中度较高，行业内规模较大的企业相对有限，导致公司客户集中度较高。 4、毛利率下滑风险 随着国内整车制造行业市场竞争日益激烈，整车制造业面临成本压力，加之公司正处于产品结构优化阶段，职工薪酬上升等因素导致公司车灯类业务毛利率呈下降趋势。未来如果公司 不能通过扩大经营规模、降低营业成本等方式保证毛利率的提高或稳定，或通过增加高端市场份 额提升毛利率，将面临毛利率继续下滑的风险。 5、经营管理风险 随着公司加大投资及公司业务的发展，公司资产规模和经营规模都将迅速扩张，在经营管理、资源整合、市场开拓、人才培养等方面都对公司管理层提出更高的要求。如果公司不能进一步提 升管理水平，完善管理流程和内部控制制度，将会对公司的整体运营带来一定的风险。

(二)报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节第二条（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	第五节第二条（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	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	-	9,988,909.28
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）	-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
总计	0.00	9,988,909.28

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序

重庆正泽汽车零部件有限公司	销售商品	117,343.37	是
重庆延锋江森汽车部件系统有限公司	销售商品	137,714.02	是
重庆博奥实业有限公司	资金拆入	5,500,000.00	是
总计	-	**5,755,057.39**	-

注：以上交易的销售合同在 2013 年已经签订项目订点合同，交易的采购合同在 2015 年年初已经签订并履行过相关决策程序，并且以上交易金额为公开转让说明书中交易行为的延续。

(二)承诺事项的履行情况

报告期内公司全体股东和董事、监事、高级管理人员完全履行《关于避免同业竞争的承诺函》中的承诺。

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	-	-	-	3,625,000	10.82
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	-	29,875,000	89.18
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	18,050,000	53.88
	董事、监事、高管	-	-	-	950,000	2.84
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		-	-	-	33,500,000	100
普通股股东人数		5				

注：期初公司为有限责任公司，期初、期末股本变动不具可参考性。

(二)普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	重庆博奥实业有限公司			18,050,000	53.88%	18,050,000	0
2	重庆博森一号企业管理中心(有限合伙)			6,000,000	17.91%	4,500,000	1,500,000
3	重庆博森三号企业管理中心(有限合伙)			5,500,000	16.42%	4,125,000	1,375,000
4	重庆博森二号企业管理中心(有限合伙)			3,000,000	8.95%	2,250,000	750,000
5	张勇			950,000	2.84%	950,000	0
合计				33,500,000	100.00%	29,875,000	3,625,000

前十名股东间相互关系说明：

重庆博奥实业有限公司是博森一号、博森二号、博森三号的执行合伙事务的普通合伙人。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
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

控股股东：重庆博奥实业有限公司

注册号：500904000003349

住所：重庆市北部新区汇星路 2 号

法定代表人：汪少伟

注册资本：10000000 元

成立日期：1991 年 09 月 28 日

经营范围：研发、生产、加工、销售汽车零部件（不含发动机）；研发、生产、销售有机化工聚氨脂系列产品；经营本企业自主研发技术、产品进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；进出口贸易代理；为国内劳务企业提供劳务派遣服务；自有房屋、场地租赁；企业管理咨询；汽车零部件技术咨询服务（以上经营范围涉及行政许可的，在许可核定的范围和期限内经营，未取得许可或超过许可核定范围和期限的不得经营）。

主营业务：销售化工原材料

(二)实际控制人情况

实际控制人：汪武扬

汪武扬持有重庆盛华化工有限公司 95%的股份，重庆盛华化工有限公司持有重庆博奥实业有限公司 99%的股份，即汪武扬间接持有重庆博奥实业有限公司 94.05%的股份。

重庆博奥实业有限公司直接持有重庆睿博光电股份有限公司 53.88%的股份，通过重庆博森一号企业管理中心（有限合伙）、重庆博森二号企业管理中心（有限合伙）、重庆博森三号企业管理中心（有限合伙）间接持有 43.19%的股份，共计持有 97.07%的股份。

综上所述，汪武扬间接持有公司 91.29%的股份。所以，汪武扬为公司的实际控制人。

汪武扬，男，1954 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2001 年毕业于重庆大学工商管理专业获得硕士研究生学位。1985 年 2 月至 1997 年 3 月担任重庆南岸区合成塑料厂厂长；1997 年至 1999 年担任重庆延锋汽车零部件有限公司总经理；1991 年 2001 月担任双龙化工实业有限公司总经理；2001 年至今担任重庆博奥实业有限公司总经理；2011 年到至今担任重庆睿博光电股份有限公司董长。

四、股份代持情况

无

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

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

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			
注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。						

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
借款	重庆博奥实业有限公司	1000,000.00	7.00%	20130206-20150715	否
借款	重庆博奥实业有限公司	2000,000.00	7.00%	20130617-20150715	否
借款	重庆博奥实业有限公司	2500,000.00	7.00%	20130822-20150715	否

合计		5,500,000.00			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	3.10

注：股利分配日期待年度股东大会后确认。

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
-	-	-	-

注：14 年未进行利润分配

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
胡小玲	财务负责人、董事会秘书	女	42	本科	2015 至今	是
徐钦	副总经理	男	36	本科	2015 至今	是
彭静	监事	女	40	本科	2013 至今	是
陈彦伶	监事	女	38	本科	2015 至今	否
方正平	监事	男	59	专科	2015 至今	否
罗文君	董事	男	34	本科	2015 至今	否
闵智	董事	男	45	本科	2015 至今	否
李军	董事	男	56	本科	2015 至今	否
张勇	董事、总经理	男	46	硕士	2011 至今	是
汪武扬	董事长	男	62	硕士	2011 至今	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司监事会主席方正平是股东（实际控制人）汪武扬妹妹的配偶。除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二)持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
张勇	董理、总经理	0	950,000	950,000	2.84%	0
合计		0	950,000	950,000	2.84%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是
	总经理是否发生变动		否
	董事会秘书是否发生变动		是
	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
汪武扬	执行董事	新任	董事长	2015 年 5 月 25 日创立大会选举
张勇	总经理	新任	董事、总经理	2015 年 5 月 25 日创立大会选举
李军	-	新任	董事	2015 年 5 月 25 日创立大会选举
闵智	-	新任	董事	2015 年 5 月 25 日创立大会选举
罗文君	-	新任	董事	2015 年 5 月 25 日创立大会选举
方正平	监事	新任	监事会主席	2015 年 5 月 25 日创立大会选举
陈彦伶	-	新任	监事	2015 年 5 月 25 日创立大会选举
彭静	HR 主管	新任	职工监事	2015 年 5 月 25 日创立大会选举
徐钦	-	新任	副总经理	2015 年 5 月 25 日创立大会选举
胡小玲	财务负责人	新任	财务负责人、董事会秘书	2015 年 5 月 25 日创立大会选举

（一）公司董事基本情况

汪武扬，男，1954 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2001 年毕业于重庆大学工商管理专业获得硕士研究生学位。1985 年 2 月至 1997 年 3 月担任重庆南岸区合成塑料厂厂长；1997 年至 1999 年担任重庆延锋汽车零部件有限公司总经理；1991 年 2001 月担任双龙化工实业有限公司总经理；2001 年至今担任重庆博奥实业有限公司总经理；2011 年到至今担任重庆睿博光电股份有限公司董事长。

张勇，董事，总经理。男，1970 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2001 年毕业于重庆大学工商管理专业获得硕士研究生学位。1992 年 7 月至 1993 年 6 月在重庆油泵油

嘴厂设计科任工程师；1993 年 4 月至 2003 年 4 月在嘉陵一本田公司采购部任经理；2003 年 4 月-2005 年 4 月担任重庆延锋江森座椅有限公司副总经理；2005 年 4 月至 2005 年 12 月担任隆鑫摩托车有限公司总经理；2006 年 2 月至 2012 年 7 月担任重庆延锋江森座椅有限公司副总经理；2009 年 8 月至 2011 年 2 月担任重庆博奥江森蓄电池有限公司总经理；2012 年 3 月至今担任重庆睿博光电股份有限公司总经理。

李军，董事。男，1960 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中央党校经营管理专业。1982 年到 1994 年在兵器工业部沈阳三二一厂工作，1994 年到 1998 年担任兵器工业部沈阳三二一厂民品部副部长；1998 年到 2000 年 5 月担任沈阳东机工业集团分厂厂长；2000 年 5 月到 2014 年 7 月担任重庆华恩实业有限公司总经理；2010 年到今担任重庆三电汽车空调有限公司总经理。

闵智，董事。男，1971 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1994 年 7 月毕业于西南财经大学。1994 年 7 月至 2004 年 11 月在重庆市南岸区国家税务局政策法规科任副科长；2005 年 2 月至 2011 年 9 月任重庆宏声昌渝税务师事务所执行合伙人，2014 年 11 与至今任重庆宏声昌渝律师事务所合伙人；2011 年 11 月至今在重庆博奥实业有限公司任副总经理。

罗文君，董事。男，1982 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于中央广播电视大学。1999 年 11 月至 2005 年 5 月在青岛海尔重庆工贸有限公司综合部任网络推进经理；2005 年 6 月至 2008 年 11 月在重庆东海房地产开发（集团）有限公司信息部任信息经理；2008 年 11 月至 2010 年 5 月在重庆融汇房地产开发有限公司信息部任信息经理；2010 年 10 月至 2015 年 3 月在重庆博奥实业有限公司人力资源部任总监；2012 年至今任重庆睿博光电股份有限公司总经理助理。

（二）公司监事基本情况

方正平，监事会主席。男，1957 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，毕业于重庆师范高等专科学校。1986 年至 1996 年任重庆南岸合成塑料厂财务科长；1997 年至今担任重庆博奥实业有限公司财务总监；2013 年至今担任重庆博森实业有限公司执行董事。

陈彦伶，监事。女，1978 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于重庆师范大学。2000 年 9 月至 2003 年 4 月在重庆海峡兄弟有限公司任人力资源专员；2003 年 5 月至 2003 年 9 月在成都旺旺食品有限公司重庆分公司任人力资源主管；2003 年 10 月至 2004 年 4 月在重庆腾辉控股管理有限责任公司任人力资源主管；2004 年 5 月至 2005 年 2 月在上海中瑞重庆市房地产经纪有限公司任人力资源主管；2005 年 3 月至 2006 年 1 月在重

庆蒙迪人力资源咨询公司任助理咨询师；2006 年 3 月至 2012 年 7 月在重庆延锋江森座椅有限公司任人力资源主管；2012 年 7 月至 2015 年 3 月担任重庆博奥镁铝金属制造有限公司人力资源经理；2015 年 4 月至今担任重庆博奥实业有限公司担任人力资源总监。

彭静，职工监事。女，1976 年 6 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于重庆师范大学。1999 年 10 月至 2004 年 7 月在重庆嘉华摩托车曲轴有限公司任质量员；2004 年 7 月至 2006 年 4 月在延锋伟世通（重庆）汽车饰件公司任体系协调员；2006 年 5 月至 2010 年 7 月在重庆博精细腾化工有限公司任安全专员；2010 年 8 月至 2013 年 7 月在重庆延锋博奥汽车零部件有限公司任人力资源专员；2013 年 7 月至今担任重庆睿博光电股份有限公司人力资源主管。

（三）公司高级管理人员情况

张勇，总经理。具体情况详见本节之“一、董事、监事和高级管理人员情况”之“（三）公司董事基本情况”。

徐钦，副总经理。男，1980 年 7 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于上海大学工业工程专业。2002 年 7 月至 2006 年 7 月在邦迪管理系统（上海）有限公司任商务部经理；2006 年 7 月至 2010 年 6 月在西门子威迪汽车电子有限公司任大客户管理部经理；2010 年 6 月至 2012 年 10 月在哈曼（上海）企业管理有限公司任销售部高级经理；2012 年 10 月至 2014 年 3 月担任伟创力管理（上海）有限公司业务开拓事业部总监；2015 年 3 月至今担任重庆睿博光电股份有限公司执行副总经理。

胡小玲，财务负责人，董事会秘书。女，1974 年 3 月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师职称。1993 年 7 月至 2004 年 8 月在重庆汽车零部有限公司任会计；2004 年 9 月至 2006 年 8 月在重庆对外建设集团坦桑尼亚分公司任财务负责人；2007 年 3 月至 2009 年 6 月担任重庆延康汽车零部件有限公司财务经理；2009 年 7 月至 2015 年 1 月担任重庆延锋博奥汽车零部件有限公司财务经理；2015 年 2 月至今担任重庆睿博光电股份有限公司财务负责人。

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
行政管理人员	2	34

生产人员	62	137
销售人员	4	3
技术人员	17	30
财务人员	3	4
员工总计	**88**	**208**

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	4	4
本科	19	46
专科	4	20
专科以下	61	138
员工总计	**88**	**208**

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，公司员工结构相对稳定，随着业务规模的扩大增加了部分生产工人及研发人员，主要人事政策如下：

1、建立合理有效的绩效考核制度 公司建立以目标管理为基础，通过组织架构设立岗位，分析和确立岗位目标职责，建立岗位专业技能矩阵，强化岗位职责，提升现有岗位人员技能。

2、建立骨干人才队伍的培养机制 公司通过多种手段挖掘、培养管理与技术骨干，引进高端人才；通过企业文化和核心价值观教育和培养人才、稳定人才；通过人才的梯队建设，为公司培养后备队伍，保证公司人才队伍的稳定，为公司长远发展储备人才。

3、建立具有竞争性、公平性、激励性的分配体系，通过设立公司层 CPC，分解部门 PPC，落实个人 PPC 以及个人发展 ADP 的考核机制来实现合理分享公司的发展 成果，高度激发员工的创造性和主动性，提高企业凝聚力和团队的战斗力。

4、建立项目激励机制

公司设立把目标划分为以项目为单位进行推动，设立成果分层激励机制。

5、需公司承担费用的离退休职工等情况

目前公司不存在需公司承担费用的离退休职工等情况。

(二)核心员工

单位：股

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

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

公司根据市场情况和企业发展方向在本报告年度内加大研发投入，技术人员增加至 30 名，核心技术人员 5 名，名单：韩炜、张艳、王竹坪、叶大益、蒋光红。

韩炜，女，1975 年 10 月生，美国国籍，有境外永久居留权，硕士学历。2000 年 8 月至 2001 年 10 月在 GE global exchange services 任测试工程师，2001 年 10 月至 2004 年 11 月在 The Mathworks 任测试工程师，2006 年 10 月至 2014 年 5 月担任 Oracle 资深测试工程师，2014 年 6 月至今担任重庆睿博光电股份有限公司项目经理。

张艳，女，1982 年 10 月生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士研究生学历。

2005 年毕业于重庆工学院，获学士学位，2008 年毕业于重庆大学，获硕士学位。2008 年 7 月至 2013 年 9 月担任重庆延锋江森汽车部件系统有限公司项目经理 2013 年 12 月至今担任重庆睿博光电股份有限公司项目经理。曾成功领导了锋驭中控全球项目,铃木新奥拓,天语及雨燕等座椅项目的开发并顺利投产。曾成功领导了铃木启悦、福特锐界、金牛座等项目的回复反射器、牌照灯、环境灯等产品的先期开发并顺利投产。曾参与了回复反射器、牌照灯、环境灯等产品的数据及设备评审工作，支持完成了回复反射器、牌照灯、环境灯等产品的先期测试工作。

王竹坪，男，1984 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。

2006 年 7 月至 2007 年 12 月在重庆川东减震制造有限公司产品设计与开发工作；2007 年 2 月至 2012 年 3 月在重庆华信昌汽车零部件有限公司担任技术部工艺工程师，主要负责长安铃木项目玻璃升降器开发工作；2012 年 5 月至 2014 年担任重庆睿博光电股份有限公司制造工程师，2015 年至今担任重庆睿博光电股份有限公司生产技术部主管。

蒋光红，男，1975 年 10 月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。

中级工程师职称。2003 年 6 月至 2004 年 8 月在广东华傲电子任应用电子工程师；2004 年 9 月至 2012 年 3 月在重庆海扶医疗技术有限公司任电子工程师、项目经理；2013 年 3 月至今担任重庆睿博光电股份有限公司主任电子工程师、电子研发主管。 2014 年参与并成功获得专利 1 个。

叶大益，男，1985 年 2 月生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。

2006 年 3 月至 2012 年 6 月在浙江嘉利灯具有限公司（重庆）担任研发工程师；2012 年 6 月至今担任重庆睿博光电股份有限公司研发工程师、研发主管。曾经参加铃木天语、锋驭、启悦，福特翼虎、新福克斯、锐界、金牛座，东风日产启辰，比亚迪戴姆勒腾势等 20 余款，涉及环境氛围灯、高位制动灯、雾灯、转向灯、牌照灯、室内阅读灯的灯具研发工作，2014

年参与并成功获得专利 1 个。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一)制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善 法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会以及高级管理人员 组成的公司治理体系，公司制订并完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等公司治理制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，“三会”决议能够得到有效执行。

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

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和高级管理人员均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，履行各 自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照法律法规、公司章程及有关内 控制度规范运行。公司依章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席 参加相关会议，并履行相关权利和义务，会议程序合法、内容有效。

公司章程以及股东大会议事规则等相关的公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使

知情权、 参与权、质询权和表决权等权利，公司所有的股东均可按照相关制度的规定平等行使股东权利，不存 在大股东利用股权优势及控制地位侵害小股东权益的情形，充分保障了全体股东的权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，公司重要 的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上均规范操作，未出现违法违规情况。截至报告期末，公 司重大决策运作情况良好。

4、公司章程的修改情况

公司于 2015 年 7 月 7 日召开 2015 年第三次《临时股东会大会》，并于《公开转让说明书》公告。决议对公司章程作如下修改：

一、第一章第五条原为：公司注册资本为人民币 1900 万元。现修改为：公司注册资本为人民币 3350 万元。

二、第三章第一节第十九条原为：

发起人认购 1900 万股，发起人的姓名或名称及其认购的股份数：

重庆博奥实业有限公司	1805 万股	占比 95%
张勇	95 万股	占比 5%

现为：公司股份总数为 3350 万股，由发起人认购 1900 万股，其余由新增股东增资 1450 万股，发起人姓名或名称及其认购的股份数：

重庆博奥实业有限公司	1805 万股	占比 53.88%
张勇	95 万股	占比 2.84%
重庆博森一号企业管理中心（有限合伙）	600 万股	占比 17.91%
重庆博森二号企业管理中心（有限合伙）	300 万股	占比 8.95%
重庆博森三号企业管理中心（有限合伙）	550 万股	占比 16.42%

(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）	备注
监事会	1	选取监事会主席为方正平先生	
董事会	3	审议《公司章程修改议案》；审议《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；审议《关于授权公司董事会办	

		理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》；审议《关于公司股票采取协议转让方式进行转让的议案》；审议《关于同意并确认 2013 年 1 月至 2015 年 3 月公司有关关联交易的议案》； 审议《关于制订公司股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、对外担保管理制度、关联交易制度、对外投资管理制度的议案》； 审议《关于制定公司信息披露制度、总经理工作细则的议案》； 审议《关于提议召开公司 2015 年第三次临时股东大会的议案》	
股东大会	4	审议《发起人协议书》；审议《增资扩股协议》；审议《公司章程修改议案》；审议《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；审议《关于授权公司董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》；审议《关于公司股票采取协议转让方式进行转让的议案》； 审议《关于同意并确认 2013 年 1 月至 2015 年 3 月公司有关关联交易的议案》；审议《关于制订公司股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、对外担保管理制度、关联交易制度、对外投资管理制度的议案》	2 次为有限公司阶段召开

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

(三)公司治理改进情况

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并 结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员各司其 职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、 违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四)投资者关系管理情况

公司已建立《投资者关系管理制度》。对于潜在投资者，公司通过电话、网站、当面交流等途径保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。对于现有股东，公司统筹安排和管理三会各项事宜，确保三会的顺利召开， 确保股东的权利。

(五)董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

(一)监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，公司董事及高级管理人员不存在违反法律、法规和《公司章程》，损害公司及股东利益的行为，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、 人员、机构和财务等方面均独立于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市 场自主经营的能力。 1、业务独立 公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购、销售系统，独立签署各项与生产经营相关的合同，独立开展各项生产经营活动，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司独立对外签订业务合同，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。 2、资产独立 公司合法拥有与经营有关的设备、房产、知识产权的所有权或者使用权；公司具有独立的有关汽车 LED 照明系统的研发、设计、制造和销售的业务系统，不存在依赖控股股东或实际控制人开展业务的情形；公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，不存在资产被控股股东或实际控制人占用的情形。 3、人员独立 公司董事、监事、高管均按照相关法律法规及公司章程规定的程序产生，不存在控股股东、实际控制人越过公司直接干预上述人员任免的情形。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高管均专职在公司工作及领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离。

4、财务独立

公司单独开设基本银行账户、单独办理税务登记证，拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度，公司的财务人员专职在公司任职，并领取薪酬，公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户、合并申报纳税的情形。

5、机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构，并聘请了总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员，根据其生产经营需要设置了相应的职能部门。公司的上述机构按照公司章程和内部规章制度的规定，独立决策和运作，公司机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位混合办公情形。

(三)对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合制造业管理要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(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、重大遗漏信息情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守信息披露管理制度，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	天健审（2016）8-97 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层
审计报告日期	2016-03-23
注册会计师姓名	唐明　弋守川
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审　计　报　告

天健审〔2016〕8-97 号

重庆睿博光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆睿博光电股份有限公司（以下简称睿博光电公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表，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睿博光电公司管理层的责任，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，睿博光电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，公允反映了睿博光电公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一六年三月二十三日

二、财务报表

(一)资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、(一) 1	2,008,062.17	5,785,656.40
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	-	-	-
应收账款	五、(一)2	43,599,994.32	16,691,116.61
预付款项	五、(一)3	1,846,662.78	529,232.05
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、(一)4	294,961.09	220,234.68
存货	五、(一)5	27,383,267.10	8,580,188.37
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	75,132,947.46	31,806,428.11
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(一)6	5,659,265.14	1,961,487.45
在建工程	五、(一)7	2,301,227.65	472,659.30
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、(一)8	26,807.10	107,228.46
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(一)9	345,030.64	131,771.97
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	8,332,330.53	2,673,147.18

资产总计	-	83,465,277.99	34,479,575.29
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、(一)10	24,365,332.52	6,708,668.11
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(一)11	5,241,418.89	1,528,765.76
应交税费	五、(一)12	1,753,570.36	2,086,425.71
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(一)13	4,631,053.07	6,495,285.20
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	35,991,374.84	16,819,144.78
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债总计	-	35,991,374.84	16,819,144.78
所有者权益：	-		
股本	五、(一)14	33,500,000.00	12,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(一)15	1,479,176.96	9,980.80
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(一)16	1,467,547.26	565,044.97
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(一)17	11,027,178.93	5,085,404.74
归属于母公司所有者权益合计	-	47,473,903.15	17,660,430.51
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	47,473,903.15	17,660,430.51
负债和所有者权益总计	-	83,465,277.99	34,479,575.29

法定代表人：汪武扬 主管会计工作负责人：胡小玲 会计机构负责人：胡小玲

(二)利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	五、(二)1	108,818,265.96	48,468,286.00
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五、(二)1	76,398,742.73	33,100,608.71
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-

提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	五、（二）2	709,712.74	334,808.91
销售费用	五、（二）3	923,969.60	470,747.13
管理费用	五、（二）4	12,717,888.43	4,979,038.99
财务费用	五、（二）5	383,927.18	543,224.32
资产减值损失	五、（二）6	1,432,429.70	617,099.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	16,251,595.58	8,422,757.98
加：营业外收入	五、（二）7	1,624,000.00	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、（二）8	5.57	1,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	17,875,590.01	8,421,757.98
减：所得税费用	五、（二）9	3,200,117.37	1,289,274.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	14,675,472.64	7,132,483.76
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	-	14,675,472.64	7,132,483.76
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综	-	-	-

合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5．外币财务报表折算差额	-	-	-
6．其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	14,675,472.64	7,132,483.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.59	-
（二）稀释每股收益	-	0.59	-

法定代表人：汪武扬　主管会计工作负责人：胡小玲　会计机构负责人：胡小玲

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	102,059,611.32	43,523,537.36
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-

保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）1	1,825,282.66	146,437.22
经营活动现金流入小计	-	103,884,893.98	43,669,974.58
购买商品、接受劳务支付的现金	-	78,230,804.58	26,225,578.58
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	-	13,705,895.52	5,684,627.20
支付的各项税费	-	11,068,324.26	1,944,898.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）2	6,372,885.98	2,414,264.97
经营活动现金流出小计	-	109,377,910.34	36,269,368.77
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,493,016.36	7,400,605.81
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	7,123,911.21	1,315,136.25
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	7,123,911.21	1,315,136.25
投资活动产生的现金流量净额	-	-7,123,911.21	-1,315,136.25
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	15,138,000.00	-
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	-	2,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	17,138,000.00	-

偿还债务支付的现金	-	7,500,000.00	4,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	798,666.66	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	8,298,666.66	4,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	8,839,333.34	-4,500,000.00
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	-	-3,777,594.23	1,585,469.56
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,785,656.40	4,200,186.84
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,008,062.17	5,785,656.40

法定代表人：汪武扬　主管会计工作负责人：胡小玲　会计机构负责人：胡小玲

(四)股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	12,000,000.00	-	-	-	9,980.80	-	-	-	565,044.97	-	5,085,404.74	-	17,660,430.51
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	12,000,000.00	-	-	-	9,980.80	-	-	-	565,044.97	-	5,085,404.74	-	17,660,430.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,500,000.00	-	-	-	1,469,196.16	-	-	-	902,502.29	-	5,941,774.19	-	29,813,472.64
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14,675,472.64	-	14,675,472.64
（二）所有者投入和减少资本	14,500,000.00	-	-	-	638,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,138,000.00
1．股东投入的普通股	14,500,000.00	-	-	-	638,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,138,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,467,547.26	-	-1,467,547.26	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,467,547.26	-	-1,467,547.26	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	7,000,000.00	-	-	-	831,196.16	-	-	-	565,044.97	-	-7,266,151.19	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	7,000,000.00	-	-	-	831,196.16	-	-	-	-565,044.97	-	-7,266,151.19	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	33,500,000.00	-	-	-	1,479,176.96	-	-	-	1,467,547.26	-	11,027,178.93	-	47,473,903.15

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	12,000,000.00	-	-	-	9,980.80	-	-	-	-	-	-1,482,034.05	-	10,527,946.75
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	12,000,000.00	-	-	-	9,980.80	-	-	-	-	-	-1,482,034.05	-	10,527,946.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	565,044.97	-	6,567,438.79	-	7,132,483.76
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,132,483.76	-	7,132,483.76
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	565,0	-	-565,04	-	-

									44.97		4.97		
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	565,044.97	-	-565,044.97	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	12,000,000.00	-	-	-	9,980.80	-	-	-	565,044.97	-	5,085,404.74	-	17,660,430.51

法定代表人：汪武扬　主管会计工作负责人：胡小玲　会计机构负责人：胡小玲

财务报表附注

一、公司基本情况

重庆睿博光电股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为重庆蓝石博奥汽车照明系统有限公司，由重庆博奥实业有限公司，美国蓝石工业（香港）有限公司共同出资成立，于 2011 年 3 月 17 日在重庆市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 500000400059036 的营业执照，初始注册资本 1,200.00 万元。公司以 2015 年 3 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 7 月 9 日在重庆两江新区市场和质量监督管理局登记注册。公司现有注册资本为 3,350.00 万元，股份总数 3,350.00 万股（每股面值 1 元），现持有注册号为 500000400059036 的营业执照。公司股票已于 2015 年 10 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属汽车制造业。公司主要的经营范围包括：研发、生产、销售：民用、航空、医疗、工矿业、景观、农用、汽车零部件照明产品及系统，并提供相关技术支持和服务；经营本企业自主研发技术、产品出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务。（法律、法规禁止的不得经营；法律、法规限制的取得许可或审批后方可经营）。

本财务报表业经公司 2016 年 3 月 23 日一届五次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（六）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具

投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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,继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2)对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1）表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2）表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

(八)应收款项

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	期末余额 100 万元以上且占应收款项账面余额 10%以上

标准	的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1)具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2)账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	100	100
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合中的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

（九）存货

1.存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2.各类固定资产的折旧方法

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率(%)	年折旧率(%)
机器设备	年限平均法	3-10 年	0	10.00-33.33
运输设备	年限平均法	3-5 年	0	20.00-33.33
电子设备	年限平均法	3-5 年	0	20.00-33.33
其他设备	年限平均法	3-5 年	0	20.00-33.33

（十一）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生;3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）无形资产

1. 无形资产包括软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)

软件	2

（十四）部分长期资产减值

对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十五）职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十六) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十七)收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司营业收入主要为汽车 LED 灯销售收入。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据订单约定将产品交付给购货方，购货方已经验收合格，且产品销售收入金额已确定，产品相关的成本能够可靠地计量。

（十八）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十九）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十)租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税　种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠

根据重庆北部新区发展改革和统计局 2015 年 5 月 21 日《西部地区鼓励类产业项目确认书》，公司主营业务“汽车环境灯、顶灯照明系统生产”项目符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）(修正)》鼓励类十六类“汽车”第 9 条“网络总线控制”之规定。根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）规定，公司被认定为西部鼓励类产业企业。公司于 2015 年 5 月 21 日在重庆市北部新区国家税务局备案登记西部大开发税收优惠政策，并于 2015 年 5 月 22 日取得重庆市北部新区国家税务局税务事项通知书《北新国税税通[2015]6852 号》，批准公司自 2014 年 1 月 1 日起减按 15%缴纳企业所得税。

五、财务报表项目注释

（一）资产负债表项目注释

1. 货币资金

项　目	期末数	期初数
库存现金	2,804.79	44,872.41
银行存款	2,005,257.38	5,740,783.99
合　计	2,008,062.17	5,785,656.40

2. 应收账款

(1)明细情况

1）类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	45,900,198.59	100	2,300,204.27	5.01	43,599,994.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	45,900,198.59	100	2,300,204.27	5.01	43,599,994.32

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,569,596.43	100.00	878,479.82	5.00	16,691,116.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	17,569,596.43	100.00	878,479.82	5.00	16,691,116.61

2）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)

1 年以内	45,796,311.79	2,289,815.59	5.00	17,569,596.43	878,479.82	5.00
1-2 年	103,886.80	10,388.68	10.00			
小 计	45,900,198.59	2,300,204.27	5.01	17,569,596.43	878,479.82	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,421,724.45 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
长安福特汽车有限公司杭州分公司	30,102,732.15	65.58	1,505,136.61
长安福特汽车有限公司	14,823,683.60	32.30	746,378.52
佛吉亚（长春）汽车部件系统有限公司重庆分公司	596,844.62	1.30	29,842.23
重庆延锋江森汽车部件系统有限公司	170,915.80	0.37	8,545.79
重庆长安铃木汽车有限公司	90,580.49	0.20	4,529.02
小 计	45,784,756.66	99.75	2,294,432.17

3. 预付款项

(1)账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,804,287.40	97.71		1,804,287.40	411,897.14	77.83		411,897.14
1-2 年	42,375.38	2.29		42,375.38	117,334.91	22.17		117,334.91
合计	1,846,662.78	100.00		1,846,662.78	529,232.05	100.00		529,232.05

(2)预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
重庆三方报关有限公司	1,365,357.28	73.94
上海泛希紧固件有限公司	121,424.40	6.58
KAM PLASTIC CORPORATION	58,157.47	3.15
上海鹰击汽车部件有限公司	41,308.10	2.24

重庆红龙机电设备有限公司	31,300.00	1.69
小　计	1,617,547.25	87.6%

4. 其他应收款

(1)明细情况

1) 类别明细情况

种　类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	348,362.61	100.00	53,401.52	15.33	294,961.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	348,362.61	100.00	53,401.52	15.33	294,961.09

(续上表)

种　类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	262,930.95	100.00	42,696.27	16.24	220,234.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合　计	262,930.95	100.00	42,696.27	16.24	220,234.68

2)组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	202,829.07	10,141.45	5.00	119,397.41	5,969.87	5.00
1-2 年	2,000.00	200.00	10.00	31,668.31	3,166.83	10.00
2-3 年	143,533.54	43,060.06	30.00	111,865.23	33,559.57	30.00
3-4 年						
小　计	348,362.61	53,401.52	15.33	262,930.95	42,696.27	16.24

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 10,705.25 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	152,533.54	167,201.85
应收暂付款	195,829.07	95,729.10
合　计	348,362.61	262,930.95

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
陈馨	员工借款	155,353.75	1 年以内	44.60	7,767.69	否
重庆金泰国有资产经营有限公司	房屋租赁保证金	138,533.54	1 年以内、2-3 年	39.77	40,310.06	否
刘露	员工借款	28,414.00	1 年以内	8.16	1,420.70	否
重庆金旋物业管理有限公司	电费押金	10,000.00	2-3 年	2.87	3,000.00	否
陈丹丹	员工借款	7,767.50	1 年以内	2.23	388.38	否
小　计		340,068.79		97.63	52,886.83	

5. 存货

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,511,894.31		8,511,894.31	5,281,033.41		5,281,033.41
库存商品	18,871,372.79		18,871,372.79	3,299,154.96		3,299,154.96
合　计	27,383,267.10		27,383,267.10	8,580,188.37		8,580,188.37

6. 固定资产

项　目	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合　计
账面原值					
期初数	2,653,371.08	283,472.97		64,473.50	3,001,317.55

本期增加金额	4,064,389.69	345,027.24	348,717.95	85,299.13	4,843,434.01
1） 购置[注]		20,807.80	348,717.95	6,666.67	376,192.42
2）在建工程转入	4,064,389.69	324,219.44		78,632.46	4,467,241.59
本期减少金额	87,350.43				87,350.43
1）处置或报废	87,350.43				87,350.43
期末数	6,630,410.34	628,500.21	348,717.95	149,772.63	7,757,401.13
累计折旧					
期初数	861,074.26	157,773.01		20,982.83	1,039,830.10
本期增加金额	893,877.98	71,631.27	87,179.49	25,028.35	1,077,717.09
1） 计提	893,877.98	71,631.27	87,179.49	25,028.35	1,077,717.09
本期减少金额	19,411.20				19,411.20
1）处置或报废	19,411.20				19,411.20
期末数	1,735,541.04	229,404.28	87,179.49	46,011.18	2,098,135.99
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	4,894,869.30	399,095.93	261,538.46	103,761.45	5,659,265.14
期初账面价值	1,792,296.82	125,699.96		43,490.67	1,961,487.45

注：本期购置的轿车 1 辆行驶证所有权人为重庆蓝石博奥照明系统有限公司，名称尚未未变更为重庆睿博光电股份有限公司。

7. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装及装修	2,301,227.65		2,301,227.65	472,659.30		472,659.30

合　计	2,301,227.65		2,301,227.65	472,659.30		472,659.30

8. 无形资产

项　目	软件	合　计
账面原值	160,842.74	160,842.74
期初数	160,842.74	160,842.74
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	160,842.74	160,842.74
累计摊销		
期初数	53,614.28	53,614.28
本期增加金额	80,421.36	80,421.36
(1) 计提	80,421.36	80,421.36
本期减少金额		
期末数	134,035.64	134,035.64
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	26,807.10	26,807.10
期初账面价值	107,228.46	107,228.46

9. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项　目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,300,204.27	345,030.64	878,479.82	131,771.97

合　计	2,300,204.27	345,030.64	878,479.82	131,771.97

(2) 未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	53,401.52	42,696.27
小　计	53,401.52	42,696.27

10. 应付账款

项　目	期末数	期初数
货款	23,838,803.27	6,263,864.11
设备款	526,529.25	444,804.00
合　计	24,365,332.52	6,708,668.11

11. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,453,608.75	15,687,472.86	12,093,064.54	5,048,017.07
离职后福利—设定提存计划	75,157.01	2,223,417.45	2,105,172.64	193,401.82
合　计	1,528,765.76	17,910,890.31	14,198,237.18	5,241,418.89

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,386,302.22	13,338,683.66	9,937,604.16	4,787,381.72
职工福利费		724,263.81	724,263.81	
社会保险费	35,751.38	854,295.58	795,158.82	94,888.14
其中：医疗保险费	31,331.54	764,817.51	711,204.11	84,944.94
工伤保险费	2,111.23	46,237.28	42,876.11	5,472.40
生育保险费	2,308.61	43,240.79	41,078.60	4,470.80
住房公积金	-15,597.97	551,019.97	492,336.00	43,086.00

工会经费	47,153.12	219,209.84	143,701.75	122,661.21
合　计	1,453,608.75	15,687,472.86	12,093,064.54	5,048,017.07

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	69,853.80	2,069,931.56	1,955,753.36	184,032.00
失业保险费	5,303.21	153,485.89	149,419.28	9,369.82
小　计	75,157.01	2,223,417.45	2,105,172.64	193,401.82

12. 应交税费

项　目	期末数	期初数
增值税	260,104.09	758,356.81
企业所得税	1,301,089.30	1,171,674.59
城市维护建设税	26,498.39	74,588.27
教育费附加	11,356.45	31,966.40
地方教育附加	7,570.98	21,310.94
其他	146,951.15	28,528.70
合　计	1,753,570.36	2,086,425.71

13. 其他应付款

项　目	期末数	期初数
拆借款	4,631,053.07	6,495,285.20
合　计	4,631,053.07	6,495,285.20

14. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	12,000,000.00	14,500,000.00			7,000,000.00	21,500,000.00	33,500,000.00

(2) 其他说明

1） 其他本期增加 700 万元：2015 年 5 月 25 日，经公司股东会决议，由有限公司整体变更为股份公司，申请登记的注册资本为人民币 19,000,000.00 元（每股面值 1 元，折股份总额 19,000,000 股），由全体出资者以其拥有的截至 2015 年 3 月 31 日止公司经审计的净资产 19,841,176.96 元（其中：实收资本 12,000,000.00 元，资本公积 9,980.80 元，盈余公积 565,044.97 元 未分配利润 7,266,151.19 元）认缴，净资产折合公司的股份 19,000,000 股（每股面值 1 元），资本公积 841,176.96 元。该事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙审验并出具《验资报告》（天健验〔2015〕8-50 号）。

2） 发行新股本期增加 1,450 万元：2015 年 6 月 29 日，经公司股东大会批准，由新股东重庆博森一号企业管理中心（有限合伙）、重庆博森二号企业管理中心（有限合伙）、重庆博森三号企业管理中心（有限合伙）对公司进行增资，各出资者以货币出资 15,138,000.00 元，其中新股本 14,500,000.00 元，转入资本公积 638,000.00 元。该增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所审验并出具《验资报告》（天健渝验〔2015〕19 号）。

15. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）		1,479,176.96		1,479,176.96
其他资本公积	9,980.80		9,980.80	
合 计	9,980.80	1,479,176.96	9,980.80	1,479,176.96

(2) 其他说明

1）资本溢价（股本溢价）本期增加：①2015 年 5 月由有限公司整体变更为股份公司形成增加 841,176.96 元，详见本财务报表附注资产负债表项目注释股本之说明。

②2015 年 7 月增资形成增加 638,000.00 元，详见本财务报表附注资产负债表项目注释股本之说明。

2）其他资本公积本期减少 9,980.80 元，系 2015 年 5 月由有限公司整体变更为股份公司形成，详见本财务报表附注资产负债表项目注释股本之说明。

16. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	565,044.97	1,467,547.26	565,044.97	1,467,547.26
合　计	565,044.97	1,467,547.26	565,044.97	1,467,547.26

(2) 其他说明

1) 法定盈余公积本期增加数系公司根据当年实现净利润的 10%计提形成；

2) 法定盈余公积本期减少数系 2015 年 5 月由有限公司整体变更为股份公司形成，详见本财务报表附注资产负债表项目注释股本之说明。

17. 未分配利润

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	5,085,404.74	-1,482,034.05
调整期初未分配利润合计数（调增＋，调减－）		
调整后期初未分配利润	5,085,404.74	-1,482,034.05
加：本期净利润	14,675,472.64	7,132,483.76
减：提取法定盈余公积	1,467,547.26	565,044.97
其他	-7,266,151.19	
期末未分配利润	11,027,178.93	5,085,404.74

(2) 其他说明

其他本期数减少 7,266,151.19 元系根据 2015 年 5 月 25 日公司股东会决议和发起人协议，公司由有限公司整体变更为股份公司，净资产折股形成，详见本财务报表附注资产负债表项目注释股本之说明。

（二）利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项　目	本期数	上年同期数

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	106,824,209.31	75,221,819.03	43,784,811.41	31,471,591.15
其他业务收入	1,994,056.65	1,176,923.70	4,683,474.59	1,629,017.56
合　计	108,818,265.96	76,398,742.73	48,468,286.00	33,100,608.71

2. 营业税金及附加

项　目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	413,999.10	195,305.20
教育费附加	177,428.19	83,702.23
地方教育附加	118,285.46	55,801.48
合　计	709,712.74	334,808.91

3. 销售费用

项　目	本期数	上年同期数
运输及快递费	923,969.60	470,747.13
合　计	923,969.60	470,747.13

4. 管理费用

项　目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,967,129.12	3,343,145.17
办公费及通讯费	1,530,113.73	516,756.06
业务招待费	473,702.20	366,330.84
差旅费	717,703.41	269,070.85
咨询顾问费	1,510,838.34	161,651.98
折旧及无形资产摊销	183,189.35	162,928.59
检验检测费	1,094,680.87	113,172.57
税费	183,461.02	4,491.70
其他	57,070.39	41,491.23
合　计	12,717,888.43	4,979,038.99

5. 财务费用

项　目	本期数	上年同期数
利息支出	207,597.22	495,600.00
减：利息收入	7,400.10	12,856.67
加：汇兑损益	170,918.71	40,525.67
手续费	12,811.35	19,955.32
合　计	383,927.18	543,224.32

6. 资产减值损失

项　目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,432,429.70	617,099.96
合　计	1,432,429.70	617,099.96

7. 营业外收入

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,624,000.00		1,624,000.00
合　计	1,624,000.00		1,624,000.00

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
新三板上市补助	1,500,000.00		与收益相关
园区房租补助	124,000.00		与收益相关
小　计	1,624,000.00		

8.营业外支出

项　目	本期数	上年同期数
税收滞纳金	5.57	1,000.00

合　计	5.57	1,000.00

9.所得税费用

(1) 明细情况

项　目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,413,376.04	1,171,674.59
递延所得税调整	-213,258.67	117,599.63
合　计	3,200,117.37	1,289,274.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	17,875,590.01	8,421,757.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,681,338.50	1,263,263.70
调整以前期间所得税的影响	156,805.73	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,807.85	19,606.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	328,155.06	
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	8,010.23	4,030.67
所得税费用	3,200,117.37	1,289,274.22

(三) 现金流量表项目注释

1．收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
收到新三板上市补助及房租补助	1,624,000.00	
其他	201,282.66	146,437.22
合　计	1,825,282.66	146,437.22

2．支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期数	上年同期数
支付新三板上市中介费	1,158,000.00	
付现期间费用	4,056,731.62	1,943,712.36

其他	1,158,154.36	470,552.61
合　计	6,372,885.98	2,414,264.97

5.现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1)将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,675,472.64	7,132,483.76
加：资产减值准备	1,432,429.70	617,099.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,077,717.09	743,879.82
无形资产摊销	80,421.36	53,614.28
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)		
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)	207,597.22	495,600.00
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)	-213,258.67	117,599.63
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)	-18,803,078.73	2,511,817.14
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-29,679,464.55	-11,245,770.09
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	25,729,147.58	6,974,281.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,493,016.36	7,400,605.81
2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3)现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	2,008,062.17	5,785,656.40
减：现金的期初余额	5,785,656.40	4,200,186.84
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	-3,777,594.23	1,585,469.56

(2)现金和现金等价物的构成

项　目	期末数	期初数
1)现金	2,008,062.17	5,785,656.40
其中：库存现金	2,804.79	44,872.41
可随时用于支付的银行存款	2,005,257.38	5,740,783.99
可随时用于支付的其他货币资金		
2)现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3)期末现金及现金等价物余额	2,008,062.17	5,785,656.40

(四) 其他

外币货币性项目

项　目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	34,784.99	6.4936	225,879.81
应付账款			
其中：美元	10,809.33	6.4936	70,191.47

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险和市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2015 年 12 月 31 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 99.75%(2014 年 12 月 31 日：98.30%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司本期销售规模增长 1.2 倍，主要向股东借款以应对资金短缺的风险，期末尚不存在金融机构债务。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	24,365,332.52	24,365,332.52	24,365,332.52		
其他应付款	4,631,053.07	4,631,053.07	4,631,053.07		
小　计	28,996,385.59	28,996,385.59	28,996,385.59		

（续上表）

项　目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	6,708,668.11	6,708,668.11	6,708,668.11		
其他应付款	6,495,285.20	6,495,285.20	6,495,285.20		
小　计	13,203,953.31	13,203,953.31	13,203,953.31		

（三）市场风险

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。本公司的市场风险主要包括外汇风险。

1. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

七、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
重庆博奥实业有限公司	重庆市北部新区汇星路 2 号	研发、生产、加工、销售汽车零部件（不含发动机）；研发、生产、销售有机化工聚氨脂系列产品；经营本企业自主研发技术、产品进出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务；进出口贸易代理；为国内劳务企业提供劳务派遣服务；自有房屋、场地租赁；企业管理咨询；汽车零部件技术咨询服务（以上经营范围涉及行政许可的，在许可核定的范围和期限内经营，未取得许	1,000.00 万元	54.93	54.93

		可或超过许可核定范围和期限的不得经营）			

(2) 本公司最终控制方是汪武扬

2.本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆延锋江森汽车部件系统有限公司	控股股东参股企业
重庆延锋博奥汽车零部件有限公司	同一控股股东
重庆正泽汽车零部件有限公司	同一控股股东

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆延锋博奥汽车零部件有限公司	采购托盘		2,046,025.30
重庆正泽汽车零部件有限公司	采购注塑件	9,988,909.28	4,697,650.76

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆延锋江森汽车部件系统有限公司	通用照明灯	137,714.02	536,663.73
重庆正泽汽车零部件有限公司	通用照明灯	117,343.37	329,417.07
重庆博奥实业有限公司	通用照明灯		15,195.67
重庆延锋博奥汽车零部件有限公司	通用照明灯		44,715.04

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
重庆博奥实业有限公司				
拆入	1,000,000.00	2013/2/6	2015/7/15	公司与重庆博奥实业有限公司的资金拆借按7.00%计提资金占用利息
	2,000,000.00	2013/6/17	2015/7/15	
	2,500,000.00	2013/8/22	2015/7/15	
小计	5,500,000.00			

3. 关键管理人员报酬（单位：万元）

项 目	本期数

关键管理人员报酬	215.09

（三）关联方应收应付款项

1．应收关联方款项

项目名称	关联方	本期数	上年同期数
应收账款	重庆正泽汽车零部件有限公司		110,218.21
	重庆延锋江森汽车部件系统有限公司	170,915.80	28,096.98
	小　计	170,915.80	138,315.19

2．应付关联方款项

项目名称	关联方	本期数	上年同期数
应付账款	重庆正泽汽车零部件有限公司	4,664,000.91	3,204,480.76
应付账款	重庆延锋博奥汽车零部件有限公司		309,680.37
小　计		4,664,000.91	3,514,161.13
其他应付款	重庆博奥实业有限公司	193,551.78	6,293,333.33
其他应付款	重庆延锋博奥汽车零部件有限公司		94,966.67
小　计		193,551.78	6,388,300.00

（四）关联方承诺

截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的关联方承诺。

八、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

公司发行股票事项

根据公司 2016 年 1 月 6 日第一届董事会第四次会议决议和 2016 年第一次临时股东大会决议，公司拟非公开定向发行股票不超过 200 万股（含 200 万股），截至本财务报告日止，公司已向西南证券股份有限公司、方正证券股份有限公司、中山证券股份有限公司和东莞证券股份有限公司非公开定向发行人民币普通股股票 200 万股，共募集资金 860 万元，其中增加注册资本 200 万元，扣除发行费用后计入资本公积 612.70 万元。

十、其他重要事项

分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
汽车 LED 灯	104,592,201.47	73,840,286.57	41,581,426.24	30,036,778.16
其他	2,232,007.84	1,381,532.46	2,203,385.17	1,434,812.99
小 计	106,824,209.31	75,221,819.03	43,784,811.41	31,471,591.15

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	2015 年度	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		

越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,624,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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	-5.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,623,994.43	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	243,599.16	
非经常性损益净额	1,380,395.27	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	46.88	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.47	0.53	0.53

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,675,472.64
非经常性损益	B	1,380,395.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,295,077.37
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	17,660,430.51
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	E	15,138,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	5.00
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	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	L= D+A/2+ E × F/K-G	31,305,666.83
加权平均净资产收益率	M=A/L	46.88%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	42.47%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	14,675,472.64
非经常性损益	B	1,380,395.27
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	13,295,077.37
期初股份总数	D	19,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	14,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	5
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	

报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	25,041,666.67
基本每股收益	M=A/L	0.59
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.53

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

重庆睿博光电股份有限公司

二〇一六年三月二十三日

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：

-

重庆睿博光电股份有限公司

二〇一六年三月二十三日