

HANGAR
Electrical
Hangar Electrical Co., Ltd

“
IN CONTROL OF POWER”

汉嘉股份

NEEQ :870352

重庆汉嘉电气股份有限公司

ChongQing Hangar Electrical CO.Ltd



年度报告

2016

公 司 年 度 大 事 记

2016 年 1 月 1 日成为 ABB 电动汽车交流充电桩产品合作伙伴，并签署协议。	2016 年 5 月 18 日与重庆邮电大学建立教学实践基地的协议书。
2016 年 8 月 17 日获得 8 项实用专型专利证书。	2016 年 11 月根据重庆市发展改革委员会《关于下达 2016 年创新驱动专项补助资金投资计划的通知》获得巴南区 2016 年创新驱动专享补助资金。
2016 年 12 月 30 日，在全国中小企业股份转让系统有限责任公司成功挂牌，股票代码为 870352。为改善公司股权结构，规范公司治理打下良好基础。	

目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况.....	9
第三节	主要会计数据和关键指标.....	11
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、股东情况.....	27
第七节	融资情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	30
第九节	公司治理及内部控制.....	33
第十节	财务报告.....	36

释义

释义项目		释义
汉嘉股份、公司、本公司、股份公司	指	重庆汉嘉电气股份有限公司
汉嘉有限、有限公司	指	重庆汉嘉电气有限公司
股东大会	指	重庆汉嘉电气股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆汉嘉电气股份有限公司董事会
监事会	指	重庆汉嘉电气股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	公司现行有效的《重庆汉嘉电气股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
大华、会计师、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	上海市锦天城律师事务所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
本报告	指	重庆汉嘉电气股份有限公司 2016 年年度报告
报告期	指	2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日
元，万元	指	人民币元，人民币万元
低压，中压，高压	指	根据《国家电网公司电力安全工作规程》，电气设备的电压等级分为高压和低压，对地电压 1kV 及以上为高压，对地电压 1kV 以下为低压。对高压电压等级，习惯上细分为中压（1kV-35kV）、高压（66kV-220kV）、超高压（330kV-750kV）、特高压（1000kV 以上）
高压成套设备	指	在电压 3kV 及以上，频率在 50Hz 及以下的电力系统中运行的户内和户外交流开关设备
箱式变电站	指	一种高压开关设备、配电变压器和低压配电装置，按一定接线方案排成一体工厂预制户内、户外紧凑型配电设备，即将高压受电、变压器降压、低压配电等功能有机地组合在一起，安装在一个防潮、防锈、防尘、防鼠、防火、防盗、隔热、全封闭、可移动的钢结构箱体内，机电一体化，全封闭运行，特别适用于城网建设与改造，是继土建变电站之后崛起的一种崭新的变电站。箱式变电站适用于矿山、工厂企业、油气田和风力发电站
环网柜	指	一组高压开关设备装在钢板金属柜体内或做成拼装间隔式环网供电单元的电气设备，其核心部分采用负荷开关和熔断器，具有结构简单、体积小、价格低、可提高供电参数和性能以及供电安全等优点
母线桥	指	又称桥式接线，用跨接断路器 BCD 把两条电源引入线与两台变

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告

		压器联系起来的主接线。较分段单母线接线简化，减少了断路器的数量。根据跨接桥断路器的位置不同，分为内接线桥和外接线桥。其中内接线桥适用于线路较长，负荷曲线比较平稳的变电位置；外接线桥则适用于线路较短，负荷曲线变化较大的变电位置。
上海浦及	指	上海浦及电气有限公司
嫦悦科技、重庆嫦悦	指	重庆嫦悦科技发展有限公司
重庆施迈	指	重庆施迈电气有限公司
众恒电器	指	重庆众恒电器有限公司
宁辉置业	指	重庆宁辉置业有限公司
正东建筑	指	重庆正东建筑安装工程有限公司
ABB	指	Asea Brown Boveri Ltd.
西门子	指	德国西门子股份公司，创立于 1847 年，是全球电子电气工程领域的领先企业。

第一节 声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理风险	有限公司阶段，公司法人治理结构尚不完善，内部控制体系不够健全。股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，并根据实际情况，重新制定了适应公司发展需要的《公司章程》、“三会”议事规则及关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但股份公司成立时间较短，上述各项管理制度的执行未经过一个完整经营周期的实践检验，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，对公司治理提出了更高的要求，公司治理和内部控制体系需要在发展过程中不断完善。
生产和办公场所租赁风险	报告期内，公司的生产和经营办公场所均系租赁使用，尽管公司与出租方合作关系较为密切、租赁期限较长，但如果短期内出现单方面提前解约或到期不再提供续签的情况，则有可能影响公司的正常生产经营活动。公司将积极与出租方保持密切联系，如出现到期不能续租的情形，公司将提前制定搬迁计划，避免影响公司的正常经营。另公司已购买了所处工业园区内的其他房屋，即使现有租赁合同到期不再续签，也可搬迁至其购买的办公场所和生产厂房，不会对公司的生产经营活动造成不利影响。
市场竞争风险	公司经过多年的客户维系，在重庆地区已拥有一定的知名度，具有较强的技术服务能力和市场竞争优势。产品中中/低压开关柜、低压配电箱及箱式变电站等系列产品的技术水平相对成熟，但从其下游行业的整体发展角度看，如果市场需求增

	长放缓，市场竞争将会加剧，这为公司的发展和收益的稳定增长带来了较大的不确定性。在未来的发展过程中，国内外大量有竞争力的行业竞争对手会逐渐涌入，从而加剧了行业内的市场竞争情形，对公司进一步的扩大市场份额、拓宽销售渠道产生不利影响。从而可能导致营业收入、毛利率及净利润等业绩不能达到预期目标甚至下降的风险。
市场相对集中风险	报告期内，公司的营业收入在重庆市的占比为 84.84%主要系公司所处配电领域行业特性，需厂商较短时间供货以及进行现场指导安装，且当产品发生质量问题时，需供应厂商及时现场更换零件，以保证电气设备正常使用，故客户偏向选择本地生产厂商；公司与客户采用直销方式合作，能更好地为客户提供及时、便捷的服务，发挥服务管理优势，有利于客户建立良好且稳固的关系，一定程度上使得公司客户在地域上相对集中；公司 2014 年业务正式步入正轨，计划扎根于西南地区，从开发重庆及周边地区业务入手，快速扩大销售规模，在重庆市先建立较为完善的销售网络，故公司销售呈现地域性特征。目前公司客户相对稳定，短期内公司营业收入的区域不会发生较大变化。公司销售集中于重庆地区，可能会因为地域性电力行业系统性风险以及主要客户生产经营状况的重大变化，对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。
尚未取得房屋产权证风险	公司购买了所属园区内的重庆宁辉置业有限公司修建的房屋，目前公司尚未取得该房产的所有权证书。宁辉置业已取得了《建设用地规划许可证（地字第 500113201300045）》、《建筑工程施工许可证（500113201405040201）》、房地证（土地证号：202D 房地证 2014 字第 00262 号；房籍地号 BN005001490000）、《重庆市建设工程竣工验收竣工验收备案登记证（巴南区建竣备字【2016】0052 号）》，并且通过了巴南区公安消防支队的建设工程消防验收（巴公消验字【2016】第 0010 号）和巴南区环境保护局的环保验收（BNLJ【2016】006 号）；目前宁辉置业所有工程已竣工验收完毕，并且已向房管局提交了办理房屋产权证的资料，且宁辉置业提交的办理该厂房的房屋产权证的资料齐全，办理房屋产权证不存在实质性障碍。另公司实际控制人签署承诺，承诺若 2017 年 6 月 30 日前上述房产无法办理产权证，王军本人将以现金置换；若因此致使公司遭受任何损失，包括但不限于行政处罚、违章拆除，王军本人将无条件全额承担相应损失。
应收账款余额较大的风险	报告期内，公司营业收入为 5556.04 万元，截止报告期公司应收账款余额为 3602.54 元，占资产总额的比重分别为 64.84%。销售规模在扩大，客户主要是大型房地产公司和大型建设单位，客户信誉较好，但是由于行业内普遍采用招标采购、货款信用期以及质量保证金制度，使得公司的应收账款余额较大。若宏观经济环境及客户经营状况发生重大变化对客户信用状况产生不利影响，可能导致货款回收不及时甚至不能收回的情形，应收账款存在发生坏账损失的风险，

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告

	可能会造成公司经营业绩大幅下滑。
偿债能力下降的风险	报告期内各期末公司资产负债率为 71.02%，流动比率为 1.40。公司处于快速发展期，自有资金已无法满足日益增长的资金需求，在报告期内向银行借款总额 840 万元，从而增加了流动负债；2015 年公司向宁辉置业购买厂房，购买时由实际控制人王军代付 380.40 万元，其中 254.02 万元已于 2016 年 11 月 17 日前期已偿还，目前还应付王军 126.38 万元。虽然报告期内公司生产经营稳健，未发生资金断链情形，但是如果未来公司货款收回速度下降，经营模式发生重大变化，可能导致资金周转出现短期困难。
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	重庆汉嘉电气股份有限公司
英文名称及缩写	ChongQing Hangar Electrical CO.Ltd
证券简称	汉嘉股份
证券代码	870352
法定代表人	王军
注册地址	重庆市巴南区界石镇石桂大道 18 号 4 幢 2-1
办公地址	重庆市巴南区界石镇石桂大道 18 号 4 幢 2-1
主办券商	兴业证券股份有限公司
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	谢栋清、王强
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	唐建楠
电话	023-62857188
传真	023-62850345
电子邮箱	HANGARCQ@163.com
公司网址	www.hangarcq.com
联系地址及邮政编码	重庆市巴南区界石镇石桂大道 18 号 4 幢 2-1 邮编：401346
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	重庆汉嘉电气股份有限公司证券部档案室

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	2016-12-30
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C38 电气机械及器材制造业
主要产品与服务项目	中/低压配电柜、低压配电箱、箱式变电站和母线槽/桥的制造和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,500,000
做市商数量	0
控股股东	王军
实际控制人	王军

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	91500113750077066G	否
税务登记证号码	91500113750077066G	否
组织机构代码	91500113750077066G	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	55,560,359.39	38,481,249.34	44.38%
毛利率	32.68%	21.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,422,513.49	1,673,622.31	283.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,218,083.87	1,654,197.31	275.90%
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)	43.85%	15.79%	-
加权平均净资产收益率(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	42.45%	15.61%	-
基本每股收益	0.61	0.16	281.25%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	61,611,544.50	30,922,042.94	99.25%
负债总计	43,753,523.90	19,486,535.83	124.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,858,020.60	11,435,507.11	56.16%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.70	1.09	55.96%
资产负债率	71.02%	63.02%	-
流动比率	1.40	1.14	-
利息保障倍数	23.57	9.93	-

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	1,201,753.84	897,342.70	33.92%
应收账款周转率	2.28	4.51	-
存货周转率	9.17	9.18	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	99.25%	68.64%	-
营业收入增长率	44.38%	66.59%	-
净利润增长率	283.75%	1,403.80%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,500,000	10,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	240,505.43
所得税影响数	-36,075.81
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	204,429.62

非经常性损益明细表：

单位：元

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	-31,132.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	258,600.00	
计入当期损益的对非金融企业（非关联方）收取的资金占用费	20,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,962.57	
所得税影响额	-36,075.81	
非经常性损益净额（影响净利润）合计	204,429.62	

（一）营业外收入

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	258,600.00	50,000.00	258,600.00
其他	6.00		6.00
合计	258,606.00	50,000.00	258,606.00

1. 计入当期损益的政府补助

单位：元

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
创新引导资金	120,000.00	-	与收益相关
贷款贴息	80,000.00	-	与收益相关
经信委考核奖金	54,600.00	-	与收益相关
重庆市巴南区安全生产监督管理局标准化 补助	4,000.00	-	与收益相关
规下转规上		50,000.00	与收益相关
合计	258,600.00	50,000.00	-

(二) 营业外支出

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经 常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	31,132.00		31,132.00
其中：固定资产处置损失	31,132.00		31,132.00
对外捐赠	6,968.57	9,450.00	6,968.57
其他		14,650.00	
合计	38,100.57	24,100.00	38,100.57

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司属于输配电设备行业，拥有标准化成套组装车间以及先进的管理模式，是一家集生产、销售和服务为一体的专业电气生产商。公司主要产品包括箱式变电站、各类中/低压配电柜、各类低压配电箱、母线桥、环网柜架等。公司通过与高校合作建立科研平台的方式，努力打造集安全性高、抗冲击力强、高防护等优点于一体的高新技术产品，工厂拥有先进的生产线和优质的生产检测设备。公司在设计、生产、质检、售后等各个环节配备优秀的人才，为客户提供最优的产品解决方案。公司非常重视与国际大公司的合作，是世界 500 强 ABB 的紧密合作伙伴，也是西门子的友好合作成套厂商，近年来汉嘉股份发展迅速，得到了合作伙伴的高度认可。

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

2016 年，面对国际、国内日趋严峻的经济形势，公司所处的输配电设备行业竞争比较激烈。在此宏观背景下公司管理层紧紧围绕年度经营计划目标，致力于电能传输和成套电气系列产品的研发、生产与销售。公司引进行业内经验丰富的科技与销售人才，坚持以客户为中心，积极开拓市场，提高市场占有率，加强质量和内部控制管理。2016 年公司各项工作都取得了较好的成绩，经营业绩稳步增长。报告期内，公司实现营业收入 5556 万元，较去年同期增长了 44.38%，实现净利润 642.25 万元，较去年同期增长了 283.75%，期末净资产 1785.80 万元，较去年同期增长了 56.16%。

1、展望未来，合作发展

报告期内，公司与重庆邮电大学合作建立科研平台的方式，为高校提供实验室，共同打造集安全性高、抗冲击力强、高防护等优点于一体的高新技术产品。

2、重视品牌，抓住机遇，探索前行

报告期内，公司获取八项实用新型专利，引入创新型人才。公司与世界 500 强的 ABB 公司、西门子公司成为 ABB 电气产品动力配电及控制箱合作伙伴、西门子低压配电箱业务核心合作伙伴等。在重庆市政府的推动下获得重庆市巴南区 2016 年创新驱动专享补助资金。

总体回顾:

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	55,560,359.39	44.38%	-	38,481,249.34	66.59%	-
营业成本	37,400,582.37	23.55%	67.32%	30,272,264.02	58.45%	78.67%
毛利率	32.68%	-	-	21.33%	-	-
管理费用	7,139,305.37	78.20%	12.85%	4,006,322.48	50.17%	10.41%
销售费用	1,853,326.20	34.99%	3.34%	1,372,932.76	34.70%	3.57%
财务费用	322,936.66	25.91%	0.58%	256,477.49	-	0.67%
资产减值损失	704,347.41	256.96%	1.27%	197,320.86	196.83%	0.51%
营业利润	7,692,387.18	241.61%	13.85%	2,251,803.58	1,025.13%	5.85%
营业外收入	258,606.00	417.21%	0.47%	50,000.00	-	0.13%
营业外支出	38,100.57	58.09%	0.07%	24,100.00	5,857.09%	0.06%
净利润	6,422,513.49	283.75%	11.56%	1,673,622.31	1,403.80%	4.35%

项目重大变动原因:

1、公司 2016 年营业收入较上年上升 44.38%，主要原因是公司 2016 年度业务扩大，中标万科、优活城等大型项目，增加了销售规模。

2、公司 2016 年毛利率为 32.68%，变动主要原因是公司 2016 年随着品牌提升，公司中标大型优质项目在增多，大金额项目、集中采购项目增多；而随着业务量稳步提升，采购议价能力也在逐步增强；同时，在满足设计规范要求前提下，公司优化部分模块设计，节省原材料使用，从而节约生产成本，生产车间也同步提升生产效率，因而这些使得营业利润增大。

3、公司 2016 年管理费用较上年上升 78.20%，主要原因是公司在 2016 年启动新三板上市，支付给券商、会所和律所的费用相比较去年增长 1265120.62 元；2016 年公司引入人才相比较 2015 年增长了 474838.78 元。

4、公司 2016 年资产减值损失较上年上升了 256.96%，主要原因是应收账款发生额大幅增加，因此按照会计准则做出计提坏账准备。

5、公司 2016 年营业利润较上年上升 241.61%，主要原因是公司 2016 年销售收入增加，成本收到了控制，相应费用在可控范围之内，使得 2016 年营业利润得到提升。

6、公司 2016 年营业外收入较上年上升 417.21%，主要原因是公司在 2016 年获得政府补助 258600 元。

7、公司 2016 年营业外支出将上年上升 58.09%，主要原因是对固定资产的处置损失了 31132.00 元。

8、公司 2016 年净利润较上年上升 283.75%，主要原因是公司销售规模的扩大、品牌溢价提升、设计方案优化和成本的有效控制使得净利润得到上升，从附表中可以看出箱变和配电箱的销售在 2016 年均有提升。

9、公司 2016 年销售费用较上年上升 34.99%，主要原因是公司在 2016 年销售规模的扩大至销售人员费用增多。

(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	53,992,270.16	36,324,615.86	38,446,179.08	30,246,327.38

重庆汉嘉电气股份有限公司

2016 年度报告

其他业务收入	1,568,089.23	1,075,966.51	35,070.26	25,936.64
合计	55,560,359.39	37,400,582.37	38,481,249.34	30,272,264.02

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
箱式变电站	3,226,740.11	5.81%	953,854.70	2.48%
中/低压配电柜	16,291,071.74	29.32%	16,189,622.97	42.07%
低压配电箱	32,954,827.20	59.31%	20,225,054.48	52.56%
母线槽/桥	1,519,631.11	2.74%	1,077,646.93	2.80%
元器件	1,223,610.56	2.20%	35,070.26	0.09%
投资性房地产租金	344,478.67	0.62%	-	-
合计	55,560,359.39		38,481,249.34	

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入同比上升 40.44%，主要原因是 2016 年公司扩大销售规模，加大了与房地产、学校等业务合作，箱式变电站收入与去年相比较增长了 238.28%；配电箱收入增长了 62.94%；母线槽收入增长了 41.01%。公司在其他业务收入中，元器件相比较去年而言增加了 3389.03%是因为公司为业主代采购元器件；中/低压配电柜相比较 2015 年的收入金额变动不大，但由于 2016 年整体收入的增加使其占比相比较 2015 年减少了 12.75%；另外，2016 年 6 月起，公司将一处厂房出租给重庆汉舟电气工程有限公司和重庆施迈电力工程有限公司收到按季度支付的租金共 344478.67（不含税）元。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	1,201,753.84	897,342.70
投资活动产生的现金流量净额	-3,232,424.36	-3,216,048.44
筹资活动产生的现金流量净额	3,956,453.47	2,494,849.33

现金流量分析：

1、公司 2016 年经营活动产生的现金流量净额相比较 2015 年上涨了 33.92%，原因是 2016 年公司扩大销售规模，销售商品、提供劳务收到的现金相比较 2015 年增加了 1580359.13 元。主要是 2016 年项目账期变长，部分项目还未到收款期，故经营性活动产生的现金流量净额与净利润存在一定差距。

2、公司 2016 年筹资活动产生的现金流量净额相比较 2015 年上涨了 58.58%，原因是 2016 年公司短期借款相比较 2015 年增加了 5500000 元，收到其他与筹资活动有关的现金 3000000 元，2016 年筹资活动现金流入相比较 2015 年增加了 8500000 元；2016 年支付其他与筹资活动有关的现金 4216454.36 元，偿还债务支付的现金相比较 2015 年增加了 2750000 元，2016 年筹资活动现金流出相比较 2015 年增加了 7038395.86 元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额(含税)	年度销售占比	是否存在关联关系
1	重庆渝高科技产业(集团)股份有限公司	4,169,680.22	7.48%	否
2	重庆同景置业有限公司	4,062,782.31	7.29%	否
3	重庆同景宏航置地有限公司	3,426,706.40	6.15%	否
4	重庆云畔置业有限公司	3,378,043.34	6.06%	否
5	四川宝开电气有限公司	3,170,456.73	5.69%	否
	合计	18,207,669.00	32.67%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额（含税）	年度采购占比	是否存在关联关系
1	重庆全泰电力设备有限公司	8,880,219.84	12.36%	否
2	重庆众业达电器有限公司	4,536,490.00	6.31%	否
3	重庆盛安铜业有限公司	3,908,467.41	5.44%	否
4	重庆瑞迅液压机械有限公司	3,106,124.74	4.32%	否
5	浙江吉坤电气有限公司	2,588,725.00	3.60%	否
合计		23,020,026.99	32.04%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	298,772.91	653,411.40
研发投入占营业收入的比例	0.54%	1.70%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	8
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

报告期内，公司研发投入占营业收入的比例 0.54%，主要是低压配电箱、配电柜等新产品的研发，试制，以及检验测试费用，共获实用新型专利 8 项。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	5,484,459.26	134.16%	8.90%	2,342,221.95	8.13%	7.57%	1.33%
应收账款	36,025,370.60	215.59%	58.47%	11,415,235.10	118.87%	36.92%	21.56%
存货	4,956,598.11	54.67%	8.04%	3,204,642.30	-5.45%	10.36%	-2.32%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
投资性房地产	344,478.67	-	6.28%	-	-	-	-
固定资产	3,165,071.17	12.60%	5.14%	2,811,003.99	159.30%	9.09%	-3.95%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	8,400,000.00	189.66%	13.63%	2,900,000.00	-	9.38%	4.26%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	61,611,544.50	99.25%	-	30,922,042.94	60.69%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、公司 2016 年末货币资金较上年末上涨 134.16%，主要原因是公司 2016 年度收到了政府补助。
- 2、公司 2016 年末应收账款较上年末增加 215.59%，主要原因是由于 2016 年的市场经济形势严峻，部分项目客户承诺付款时间延后，导致项目收款较上年困难程度增加所致。
- 3、公司 2016 年存货较上年增加了 54.67%，主要原因是 2016 年生产规模扩大，使存货增加。

4、2016 年 6 月起将一处厂房出租给重庆汉舟电气有限公司和重庆施迈电力工程有限公司收到按季度支付的租金共 344478.67（不含税）元。

5、公司 2016 年短期借款较上年增加了 189.66%，主要原因是资金循环周期较大，为了加快资金流转速度，增加了向银行借款。

6、公司 2016 年资产总计较上年增长了 99.25%，主要原因是比较去年来看在货币资金和应收账款上均有很大的涨幅，同期还购买了一处厂房，从资产负债表中可以看出 2016 年整体都处于增长状态。

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

1、我国输配电设备市场发展前景广阔

相对于发达国家，我国人均电力拥有量水平仍然很低。预期到 2020 年，我国装机容量将达到 9.50 亿 kW，超过美国跃居世界第一。装机容量的增长将对输配电及控制设备制造行业产生巨大的联动效应，给输配电及控发展提供持续增长空间。

2、我国配电开关控制设备制造行业出现新的增长点

随着西电东送、南北互供、跨区域联网、南水北调、智能电网等重大工程的陆续开工建设，及国家对电力行业能源结构调整，在水电、风电、核电和太阳能发电等清洁能源领域的建设投资大幅增加，促进了配电开关控制设备制造行业的快速发展。同时，新型城镇化建设、轨道交通投资、大量新能源并网带来了输配电设备市场新的增长点。

3、“一带一路”引领电力设备行业新成长

三部委联合印发《推动共建丝绸之路经济带和 21 世纪海上丝绸之路的愿景与行动》，提出“推进跨境电力与输电通道建设，积极开展区域电网升级与合作；积极推动水电、核电、风电、太阳能等清洁、可再生能源合作”。我们认为特高压、输配电网、新能源三大板块投资有望带来边际改善：

1）“十三五”期间国家电网规划四条跨国直流输电通道（哈萨克斯坦、伊斯兰堡、俄罗斯、蒙古），预计投资将接近 1000 亿，有望带动相关产业链设备企业出海；

2）“一带一路”沿线大部分国家线损率超过 20%，远低于我国 6.64%线损率水平，电网改造升级有望拉动配网一二次设备企业海外市场需求；

3）非水可再生能源持续提升，海外风电/光伏/核电市场新增需求不容小觑。

（四）竞争优势分析

1. 研发优势

公司是国家级高新技术企业，组建了自己的研发中心。并且与重庆邮电大学签署了教育基地协议书，由高校实验室提供新型技术的研发、专利开发和新产品的设计，然后由公司实现商业化产品的落地。

2. 市场优势

公司凭借优异的产品质量和优质的客户服务获得了欧美、意大利等众多外资（合资）企业的青睐。公司凭借先进的生产工艺和严谨的质量管理成为全球 500 强 ABB 公司、西门子等国际行业龙头公司高端产品主要器材的战略合作商。

（五）持续经营评价

本年度公司经营情况保持健康持续成长，经营业绩稳定，公司具备持续经营能力。

1、稳定的业绩：2016 年度公司实现营业收入 5556.04 万元，比上年度增加 44.38%；2015 年末总资产为 6161.15 万元，比上年末增加 99.25%。

2、稳定的客户资源：2016 年公司主要客户为重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司，年度销售

占比为 7.48%，公司与渝高科技建立了长期稳定的合作关系，保障了公司销售额的持续上升。

3、创新与研发能力：公司注重科技创新，拥有一支经验丰富、技术力量雄厚的科研管理团队，2016 年，获得实用新型专利 8 项。公司与重庆邮电大学开展校企合作。

（六）扶贫与社会责任

1、2016 年 5 月 30 日给四川省平昌县某小学捐赠书包、图书、办公椅等学习办公物品共计 6388.07 元。

2、2016 年 9 月 3 日给四川省平昌县某小学捐赠图书 330.1 元。

3、2016 年 11 月 29 日给民盟巴南区区委捐赠图书 250 元。

未来展望

（一）行业发展趋势

2016 年 10 月，国家发改委发布《有序放开配电网业务管理办法》将配网投资核准权利下放到地方政府能源管理部门，进一步提高政府能动空间。电改 9 号文明确提出“逐步向符合条件的市场主体放开增量配电投资业务，鼓励以混合所有制方式发展配电业务”。随着《有序放开配电网业务管理办法》和《传统基础设施领域实施政府和社会资本合作项目工作导则》的发布，配电运营的市场化机制已经推出。2016 年 8 月 26 日国家发改委发布的《关于请报送增量配电试点项目的通知》中要求确定 100 个增量配电业务试点项目，旨在引导社会资本参与增量配网的投资。市场化的趋势下，PPP (Public-Private Partnership) 模式、配售结合模式、设备租赁模式、运维外包等将成为配网投资的全新运营模式。工业园区是配网放开的突破口，PPP 合作模式有望铺开。截止 2015 年我国有国家级经济开发区和高新技术产业开发区 347 个，各类省级工业园区 1167 个，各类市县级工业园区数以万计。简单估算单工业园区用电量年度可达上万亿度。

工业园区往往聚集优质、稳定的工业用电户，配电设备需求也很高，园区管理过程中对各个厂区、企业进行用电规划、需求侧管理、调峰填谷等模式都极具商业价值。城镇配电网设备租赁、运维外包或成新的盈利模式。随着配电网建设投资力度加快及配网市场放开，配电运维也将成为新增市场。原有的运维业务主要为各工程的备品备件供应，以及被动式的抢修，而未来配电运维将向主动管理、整体解决方案、配网节能等综合性服务外包转型。特高压骨干电网已经陆续建成投运，智能电网的下一步必然是配电网建设。

随着配网投资速度加快及配网和售电市场放开，市场化的运行机制将给配网设备及相关服务领域将迎来全新的投资机会。未来，一二次设备打包、整站招标、整体解决方案、服务外包是配网市场的新趋势。电改大潮掀巨浪，电力交易中心相继成立。

电改 9 号文发布至今，国家已出台 6 个配套政策，分别就清洁能源、需求侧管理、输配电价试点、跨省区交易机制等问题做出了更详细的指引。随着电改的不断推进，各地交易中心相继成立，其响应速度和规模都达到空前的规模。这意味着各省已在为直接电力交易、电力期货和现货交易做准备，电力市场化进程加速推进。现阶段市场尚小，三年后有望打开。根据国家能源局下发《关于征求做好电力市场建设有关工作的通知(征求意见稿)意见的函》，2016 年我国力争直接交易电量比例达到本地工业用电量的 30%，2018 年实现工业用电量 100% 放开，2020 年实现商业用电量的全部放开。2015 年我国绝对发电量达 5.6 万亿度，第二产业用电量 4 万亿度，近年来未有大幅变动。以此计算，2016 年将放开的直接交易规模将达 1.2 万亿度，2018 年则达 4 万亿度以上。参考广东试点情况来看，现阶段售电市场利润大约在 100 亿元左右，且仍将以类似本轮电改前的“大用户直供电”模式为主。若按 3 年后完全放开 4 万亿度电力直接交易，同时价格回归理性之后，预计售电市场利润规模届时可达 400 亿元左右。

（二）公司发展战略

公司 2017 年将研发智能开关及核心控制器，预计获取 40 项专利。将设立相关分、子公司，积极投入人员、资金进行电动汽车智能充电桩产品的研发与样品生产，并战略性的开拓充电设施的公共市场。

（三）经营计划或目标

2017 年公司将设立子公司并对其在新能源汽车充电基础设施的技术研发投入。公司也会加强与科研院校，政府公告信息平台 and 互联网信息平台的合作，提高企业自主创新能力，持续研发推出新产品并实现

规模化经营。为达成经营计划或目标，2017 年公司将根据发展需求在适当时机通过定向发行股票的方式募集资金，通过并购的方式优化产业形态，实现公司跨越式发展。该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

无

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司治理风险

有限公司阶段，公司法人治理结构尚不完善，内部控制体系不够健全。股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，并根据实际情况，重新制定了适应公司发展需要的《公司章程》、“三会”议事规则及关联交易、对外投资、对外担保等方面的内控制度。但股份公司成立时间较短，上述各项管理制度的执行未经过一个完整经营周期的实践检验，特别是公司股份进入全国中小企业股份转让系统后，对公司治理提出了更高的要求，公司治理和内部控制体系需要在发展过程中不断完善。

应对措施：公司在不断完善治理结构，遵守“三会”规则，提高决策机构的效率和效果，建立有效的监督程序，强化信息披露，增强透明性。

2、生产和办公场所租赁风险

报告期内，公司的生产和经营办公场所均系租赁使用，尽管公司与出租方合作关系较为密切、租赁期限较长，但如果短期内出现单方面提前解约或到期不再提供续签的情况，则有可能影响公司的正常生产经营活动。

应对措施：公司将积极与出租方保持密切联系，如出现到期不能续租的情形，公司将提前制定搬迁计划，避免影响公司的正常经营。另公司已购买了所处工业园区内的其他房屋，即使现有租赁合同到期不再续签，也可搬迁至其购买的办公场所和生产厂房，不会对公司的生产经营活动造成不利影响。

3、市场竞争风险

公司经过多年的客户维系，在重庆地区已拥有一定的知名度，具有较强的技术服务能力和市场竞争优势。产品中中/低压开关柜、低压配电箱及箱式变电站等系列产品的技术水平相对成熟，但从其下游行业的整体发展角度看，如果市场需求增长放缓，市场竞争将会加剧，这为公司的发展和收益的稳定增长带来了较大的不确定性。在未来的发展过程中，国内外大量有竞争力的行业竞争对手会逐渐涌入，从而加剧了行业内的市场竞争情形，对公司进一步的扩大市场份额、拓宽销售渠道产生不利影响。从而可能导致营业收入、毛利率及净利润等业绩不能达到预期目标甚至下降的风险。

应对措施：公司大力引入行业内专家人才，不断打造团队竞争优势，并且已制定三年详细规划，夯实传统产品竞争力，打造新产品新市场的突破力，维持竞争优势。

4. 市场相对集中风险

报告期内，公司的营业收入在重庆市的占比为 84.84%主要系公司所处配电领域行业特性，需厂商较短时间供货以及进行现场指导安装，且当产品发生质量问题时，需供应厂商及时现场更换零件，以保证电气设备正常使用，故客户偏向选择本地生产厂商；公司与客户采用直销方式合作，能更好地为客户提供及时、便捷的服务，发挥服务管理优势，有利于客户建立良好且稳固的关系，一定程度上使得公司客户在地域上相对集中；公司 2014 年业务正式步入正轨，计划扎根于西南地区，从开发重庆及周边地区业务入手，快速扩大销售规模，在重庆市先建立较为完善的销售网络，故公司销售呈现地域性特征。目前公司客户相对稳定，短期内公司营业收入的区域不会发生较大变化。公司销售集中于重庆地区，可能会因为地域性电力行业系统性风险以及主要客户生产经营状况的重大变化，对公司未来的生产经营带来一定的负面影响。

应对措施：从公司与客户合作模式及合作情况来看，公司目前与主要客户形成了紧密稳固的合作关系，在此基础上，公司将进一步提高自身售后服务能力、提升产品质量，稳固既有客户。未来公司积极开发新产品，并在四川地区逐步建立销售团队，拓展业务渠道，进一步扩展目标客户。

5、尚未取得房屋产权证风险

报告期内，公司购买了所属园区内的重庆宁辉置业有限公司修建的房屋，目前公司尚未取得该房产的所有权证书。宁辉置业已取得了《建设用地规划许可证（地字第 500113201300045）》房地证 2014 字第 00262 号；房籍地号 BN005001490000）、《重庆市建设工程竣工验收竣工验收备案登记证（巴南区建竣备字【2016】0052 号）》，并且通过了巴南区公安消防支队的建设工程消防验收（巴公消验字【2016】第 0010 号）和巴南区环境保护局的环保验收（BNLJ【2016】006 号）；目前宁辉置业所有工程已竣工验收完毕，并且已向房管局提交了办理房屋产权证资料，且宁辉置业提交的办理该厂房的房屋产权证资料齐全，办理房屋产权证不存在实质性障碍。

应对措施：公司已经有专人在与重庆宁辉置业有限公司对接房产证取得进度，实施跟中相关情况。另公司实际控制人签署承诺，承诺若 2017 年 6 月 30 日前上述房产无法办理产权证，王军本人将以现金置换；若因此致使公司遭受任何损失，包括但不限于行政处罚、违章拆除，王军本人将无条件全额承担相应损失。

6. 应收账款余额较大的风险

报告期内，公司营业收入为 5556.04 万元，截止报告期公司应收账款余额为 3602.54 元，占资产总额的比重分别为 64.84%。销售规模在扩大，客户主要是大型房地产公司和大型建设单位，客户信誉较好，但是由于行业内普遍采用招投标采购、货款信用期以及质量保证金制度，使得公司的应收账款余额较大。若宏观经济环境及客户经营状况发生重大变化对客户信用状况产生不利影响，可能导致货款回收不及时甚至不能收回的情形，应收账款存在发生坏账损失的风险，可能会造成公司经营业绩大幅下滑。

应对措施：公司已经制订应收账款管理制度，对应收账款回收有较为严格的规定，定期复核和调整客户信用额度和信用期限，跟踪有关客户的经营状况、付款情况，将客户回款情况作为销售部门员工年度以及日常工作中考核重要依据，公司将严格遵守相关规定，加强对应收账款的管理。

7. 偿债能力下降的风险

报告期内各期末公司资产负债率为 71.02%流动比率为 1.40。公司处于快速发展期，自有资金已无法满足日益增长的资金需求，在报告期内向银行借款总额 840 万元，从而增加了流动负债；2015 年公司向宁辉置业购买厂房，购买时由实际控制人王军代付 380.40 万元，其中 254.02 万元已于 2016 年 11 月 17 日前期已偿还，目前还应付王军 126.38 万元。虽然报告期内公司生产经营稳健，未发生资金断链情形，但是如果未来公司货款收回速度下降，经营模式发生重大变化，可能导致资金周转出现短期困难。

应对措施：公司未来将努力提高自身盈利能力，同时加强对应收账款的管理，加快货款回收，提高资金使用效率，降低外债以及股东借款依赖性；公司通过进入新三板市场，拓宽公司股权融资渠道，缓解公司流动资金压力，优化资本结构。

（二）报告期内新增的风险因素

-

三、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明：

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

（二）关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	第五节 二、（一）
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节 二、（二）
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节 二、（三）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节 二、（四）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节 二、（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节 二、（六）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 （保证、抵押、 质押）	责任类型 （一般或者 连带）	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
重庆正东建筑 安装工程有限公司	4,000,000.00	2015 年 10 月 19 日至 2016 年 10 月 14 日	最高额保证担 保合同	一般	是	是
总计	4,000,000.00	-		-	-	-

清偿情况：

挂牌前，该笔对外担保已正式解除。重庆正东建筑安装工程有限公司于 2016 年 8 月 25 日以支付 290 万元全额保证金及银行转账 110 万元存款的方式已提前偿还 400 万元银行贷款，因此汉嘉股份已基本消除对重庆正东建筑安装工程有限公司担保存在的风险。同时公司实际控制人王军已承诺如被担保方经营状况恶化无法偿还债务，将以其资产优先提供代偿。因此该笔关联担保事项不会对公司的偿债能力及持续经营造成重大不利影响。同时，股份公司成立后，公司制定了《公司章程》、《关联关系管理办法》、《对外担保管理办法》等制度，对公司今后的关联担保事项建立了严格的内部审批和决策程序，对于股东大会审议关联方提供的担保议案时，将实行严格的回避制度。

(二) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、 资产、资 源)	占用性质 (借款、 垫支、其 他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否为 挂牌前 已清理 事项
王兵	资金	其他	-	5,000.00	-	是	是
重庆众恒电器有限公司	资金	借款	174,160.89	-	-	是	是
重庆施迈电气有限公司	资金	借款	385,500.00	100,000.00	-	是	是
上海浦及电气有限公司	资金	其他	2,013,544.00	-	-	是	是
总计			2,573,204.89	105,000.00	0.00		

占用原因、归还及整改情况：

公司为支持关联方运营以及缓解关联方之间的流动资金压力，与关联方之间进行了较为频繁的资金拆借，公司向关联方提供资金均在自身经营正常开展基础上进行，未影响公司正常经营；2016 年 1-5 月公司支付上海 2016 年 3 月王兵代公司销售一辆废旧汽车，代收销售款 5,000.00 元，该笔款项已于 2016 年 7 月 30 日归还公司。公开转让说明书签署之日起，已不存在关联方对公司的资金占用，且公司未发生新增为关联方提供资金情形。

众恒电器：2014 年公司与众恒电器根据双方流动资金需求，存在相互资金拆借情形。公司于 2014 年 5 月向众恒电器借款 719.12 万元，于 2014 年 12 月还清借款，并资金拆借给众恒电器 387.43 万元，2015 年公司资金拆借给众恒电 72.38 万元，2016 年 3 月众恒电器还清上述借款。若双方根据市场利率支付利息，按照中国人民银行 2014 年 11 月 22 日公布的 1 年内短期贷款利率 5.60% 测算，2014 年公司应付众恒电器利息 11.69 万元；按照中国人民银行 2015 年 10 月 24 日公布的 1 年内短期贷款利率 4.35% 测算，2015 年众恒电器应付公司利息 10.48 万元，同理按照各期对应 1 年内短期贷款利率测算，2016 年 1-5 月、2015 年度以及 2014 年度，公司应收众恒电器利息分别为 0.19 万元、10.48 万元及 0.00 万元，故公司未收取众恒电器利息费用。

重庆施迈：公司于 2014 年 8 月资金拆借给重庆施迈 22.05 万元，2015 年 7 月资金拆借给重庆施迈 20.00 万元，2016 年 2 月资金拆借给重庆施迈 10.00 万元，并于 2016 年 3 月结清借款，根据 2016 年 1-5 月、2015 年度以及 2014 年度的 1 年期银行贷款利率测算，截止 2016 年 5 月 31 日，公司应收重庆施迈利息分别为 0.54 万元、1.17 万元及 0.39 万元，占各期利润总额比例分别为 0.18%、0.51% 及 1.95%，占比较小，未对公司经营情况造成重大影响。从 2016 年 5 月 31 日至期末，公司再未与重庆施迈发生过任何往来。

上海浦及：公司于 2015 年 2 月资金拆借给上海浦及 201.35 万元，上海浦及分别于 2016 年 5 月还清借款，由于 2016 年发生的其他应收款增加额 200.00 万元，实为公司通过上海浦及的票据融资额，故不属于利息测算范围。2016 年 1-5 月、2015 年度以及 2014 年度，公司应收上海浦及利息分别为 3.04 万元、7.30 万元及 0.00 万元，占利润总额比例分别为 1.04%、3.20% 及 0.00%，占比较小。

2016 年 1-5 月、2015 年度以及 2014 年度，上述往来款形成的应收利息分别为 3.77 万元、18.94 万元及 0.39 万元，占利润总额比例分别为 1.29%、8.32% 及 1.95%，占比较小，未对公司经营情况造成重大影响。此外，公司全体股东于 2016 年 7 月 22 日出具豁免承诺：因汉嘉股份成立以来，与重庆众恒电器有限公司、重庆施迈电气有限公司、上海浦及电气有限公司友好往来，其对公司的发展有一定积极作用，故全体股东承诺豁免报告期内公司借予重庆众恒电器有限公司、重庆施迈电气有限公司、上海浦及电气有限公司款项产生的利息。

截至汉嘉股份公开转让说明书签署之日，上述资金占用情况已清理完毕。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	1,862,768.86
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	-	298,451.28
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	147,000.00
总计	-	2,308,220.14

日常性关联交易明细表

单位：元

日常性关联交易事项		
关联方	交易内容	交易金额
上海浦及电气有限公司	采购元器件	349,188.80
重庆施迈电气有限公司	采购元器件	795,752.47
重庆嫦悦科技发展有限公司	采购元器件	717,827.59
重庆施迈电气有限公司	购买车辆	67,000.00
重庆嫦悦科技发展有限公司	购买车辆	80,000.00
重庆众恒电器有限公司	销售配电柜、配电箱等	298,451.28
总计	-	2,308,220.14

日常性关联交易说明：

上述关联方关联交易发生在有限公司阶段，有限公司治理机制不健全，规范性较差，未制定具体的关联交易决策度，股份公司建立后，公司健全建立相关内部控制制度，股份公司第一届董事会第二次会议通过了《防范控股股东、实际控制人及关联方占用公司资金管理制度》，公司在未来交易中严格遵守相关制度，严格履行行相关的董事会或股东大会审批程序，防范公司在控股股东操控下做出不利于公司及其他股东利益资金拆借行为，且公司承诺严格遵守《公司章程》、《关联交易管理制度》相关制度，不再与众恒电器、重庆施迈、上海浦及发生任何交易行为。

(四) 公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
上海浦及电气有限公司	票据融资	2,000,000.00	否
重庆嫦悦科技发展有限公司	公司向关联方借款	300,000.00	否
王军	公司向关联方借款	3,270,000.00	否
邱添	公司向关联方借款	1,500,000.00	否
唐建楠	公司向关联方借款	300,000.00	否
王军	关联方为公司提供担保	4,000,000.00	否

重庆汉嘉电气股份有限公司

2016 年度报告

重庆嫦悦科技发展有限公司、刘志宏、陈有权、王军、王介明	关联方为公司提供担保	2,900,000.00	否
刘志宏、罗琼、王军、邱添	关联方为公司提供担保	1,500,000.00	否
总计	-	15,770,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上海浦及：2016 年发生的其他应收款增加额 2,000,000.00 元，实为公司通过上海浦及的票据融资额，也不属于利息测算范围。

报告期内，公司偿还了银行的借款，公司流动资金不足，为不影响生产经营，特向控股股东、董事及关联方借款，事项如下：

公司从董事长王军处借款 3270000.00 元，偿还借款合计 2,006,219.85 元，截至 2016 年 12 月 31 日尚欠余款 1,263,780.15 元。

公司从总经理邱添处借款 1500000.00 元，偿还借款合计 515,000.00 元，欠总经理邱添的款项截至 2016 年 12 月 31 日尚欠余款 985,000.00 元。

公司从董事会秘书唐建楠处借款 300000.00 元，偿还借款合计 300,000.00 元，欠董事会秘书唐建楠的款项已于 2016 年 10 月归还完毕。

公司欠重庆嫦悦科技发展有限公司的款项已于 2016 年 12 月归还完毕。

公司 2016 年向银行借款 8,400,000.00 元，被担保事项如下：

2016 年 5 月 31 日董事长王军先生以自有房产提供抵押担保为公司申请贷款 4,000,000.00 元，该担保于 2017 年 5 月 30 日到期。

2016 年 1 月 14 日董事长王军先生和其父亲王介明先生以自有房产提供抵押担保，重庆嫦悦科技发展有限公司、监事刘志宏、陈有权、董事长王军以保证方式为公司申请贷款 2,900,000.00 元，该担保于 2017 年 1 月 13 日到期，该贷款于 2017 年 1 月 13 日还清。

2016 年 11 月 1 日总经理邱添，董事长王军，监事刘志宏及罗琼以保证方式为公司提供担保申请银行承兑汇票 1,500,000.00，该担保于 2017 年 10 月 31 日到期。

上述关联交易对公司不存在生产经营影响。

(五) 承诺事项的履行情况

1、公司股东承诺：自公司股份成立之日起一年内不转让所持股份公司股份，已经向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况。在任职期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职股份后半年内，不转让所持股份公司股份。报告期内，未有违背该承诺的事项发生。

2、控股股东、实际控制人王军承诺：公司控股股东及实际控制人在最近两年内不存在受刑事处罚及行政处罚且情节严重的情形，也不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。报告期内，未有违背该承诺的事项发生。

3、关于避免同业竞争的承诺：为避免存在同业竞争的潜在风险，公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，未有违背该承诺的事项发生。

4、关联交易的承诺：公司承诺不再与重庆众恒电器有限公司、重庆施迈电气有限公司、重庆嫦悦科技有限公司、上海浦及电气有限公司发生发生交易公司于 2016 年 5 月 31 日后不与上述公司发生关联交易。

5、关于规范票据融资行为的承诺：本公司将严格按照《中华人民共和国票据法》等有关法律法规的规定，加强票据管理的内部控制，规范票据使用行为，不再发生无真实交易背景的票据融资行为。报告期内，未有违背该承诺的事项发生。

6、实际控制人王军承诺：若公司因不规范使用票据行为导致公司承担任何责任或受到任何处罚，以及给公司造成的任何损失，均由本人承担所有责任，同时在持有公司股份期间，将通过充分行使股东权利，

监督公司的票据融资行为，保证公司不再发生此等不规范使用票据的行为。报告期内，未有违背该承诺的事项发生。

7、股东关于公司资产不存在被控股股东、其他关联方控制或占用的承诺，报告期内，未有违背该承诺的事项发生。

8、实际控制人王军持有重庆嫦悦科技发展有限公司、上海浦及电气有限公司、重庆施迈电气有限公司的股份，王军承诺：股权转让完成后，不再直接或间接持有重庆嫦悦科技发展有限公司、上海浦及电气有限公司、重庆施迈电气有限公司的任何股权，与重庆嫦悦科技发展有限公司、上海浦及电气有限公司、重庆施迈电气有限公司已无任何关联关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排控制重庆嫦悦科技发展有限公司、上海浦及电气有限公司、重庆施迈电气有限公司的情形。报告期内，未有违背该承诺的事项发生。

9、公司实际控制人王军出具了《关于重庆汉嘉电气股份有限公司职工社会保险及住房公积金缴纳事项的承诺》，承诺：“报告期内（2013 年至 2016 年 5 月），（1）如公司被相关部门要求补缴社会保险及住房公积金，或因员工追索而被相关主管部门判令赔偿的，将由其独立承担补缴或赔偿责任。（2）将通过行使股东权利、履行股东职责，保证和促使公司依法遵守社会保险（包括养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险和工伤保险）相关法律法规规定，履行为其员工缴纳社会保险费和住房公积金的义务。”报告期内，未有违背该承诺的事项发生。

（六）公司资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
车辆	抵押	623,110.15	1.01%	向银行办理按揭贷款，抵押至银行
总计		623,110.15	1.01%	-

公司资产抵押说明：

公司 2015 年 12 月按揭贷款购买车辆 747,904.27 元，截至 2016 年 12 月 31 日上述车辆均未解除限制，除上述事项外，公司不存在融资租入、担保和抵押等固定资产的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	10,500,000	100.00%	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	5,250,000	50.00%	-	-	-
	董事、监事、高管	2,100,000	20.00%	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	-	10,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	6,930,000	66.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	10,500,000	100.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,500,000	100%	-	10,500,000	100.00%
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王军	5,250,000	1,680,000	6,930,000	66.00%	6,930,000	-
2	邱添	0	2,520,000	2,520,000	24.00%	2,520,000	-
3	刘志宏	2,100,000	-1,050,000	1,050,000	10.00%	1,050,000	-
4	陈有权	3,150,000	-3,150,000	0			
合计		10,500,000	0	10,500,000	100.00%	10,500,000	-

前十名股东间相互关系说明：

股东与股东之间不存在关联关系且不存在任何代持情况。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

汉嘉股份的控股股东为王军先生。王军先生，1979 年出生，38 岁，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于重庆师范大学，大专学历。2016 年 7 月 8 日，于重庆汉嘉电气股份有限公司第一届董事会第一次会议上被选举为公司董事长，任期三年。持有重庆汉嘉电气股份有限公司 66%股份，能够对董事会决议事项产生重大影响。

重庆汉嘉电气股份有限公司

2016 年度报告

实际控制人情况

汉嘉股份的控股股东为王军先生。王军先生，1979 年出生，38 岁，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于重庆师范大学，大专学历。2016 年 7 月 8 日，于重庆汉嘉电气股份有限公司第一届董事会第一次会议上被选举为公司董事长，任期三年。持有重庆汉嘉电气股份有限公司 66%股份，能够对董事会决议事项产生重大影响。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

-

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			-			

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
抵押+保证借款	兴业银行	2,900,000.00	6.09%	2016.1.14-2017.1.13	否
抵押借款	中国建设银行	4,000,000.00	5.22%	2016.5.31-2017.5.30	否
保证借款	重庆渝北银座村镇银行	1,500,000.00	10.04%	2016.11.30-2017.10.30	否
合计		8,400,000.00			

四、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王军	董事长	男	38	大专	2016.07.08-2019.07.07	是
邱添	董事, 总经理	男	31	本科	2016.07.08-2019.07.07	是
唐建楠	董事, 董事会秘书, 财务总监	男	31	本科	2016.07.08-2019.07.07	是
赵明东	董事, 副总经理	男	41	中专	2016.07.08-2019.07.07	是
杨传红	董事	女	32	专科	2016.07.08-2019.07.07	是
刘志宏	监事会主席	男	52	中专	2016.07.08-2019.07.07	是
徐朝明	监事	男	48	初中	2016.07.08-2019.07.07	是
许琴	职工监事	女	28	高中	2016.07.08-2019.07.07	是
王兵	副总经理	男	31	高中	2017.01.10-2019.07.07	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

控股股东、实际控制人、董事王军和副总经理王兵是同胞兄弟, 其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联方关系, 其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
王军	董事长	6,930,000	0	6,930,000	66.00%	-
邱添	董事, 总经理	2,520,000	0	2,520,000	24.00%	-
刘志宏	监事会主席	1,050,000	0	1,050,000	10.00%	-
合计		10,500,000	0	10,500,000	100.00%	-

(三) 变动情况

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

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告

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
王兵	销售经理	新任	副总经理（分管销售及商务报价工作）	公司发展需要
倪修康	技术工程师	新任	副总经理（分管研发及创新工作）	公司发展需要
倪修康	副总经理	离任	高级技术工程师	工作调动

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

王兵先生于 2005 年—2007 年在重庆祥泰电气有限公司担任技术工，2007 年至 2013 年在重庆众恒电气有限公司担任销售人员，于 2013 年至 2017 年在重庆汉嘉电气股份有限公司担任销售经理，2017 年 1 月 9 日担任重庆汉嘉电气股份有限公司副总经理，分管销售及商务报价工作。

倪修康先生于 2005 年至 2010 年 1 在和记黄埔地产集团重庆公司担任机电工程师，2011 年至 2013 年在重庆同景置业有限公司担任机电主管，2013 年至 2016 年 2 月世茂集团重庆公司担任机电经理，2016 年 3 月至 2016 年 9 月在中国光大控股重庆浙商兴渝公司担任机电经理，2016 年 10 月至 2017 年 1 月 9 日在重庆汉嘉电气股份有限公司担任技术工程师，于 2017 年 1 月 10 日起担任重庆汉嘉电气股份有限公司副总经理，分管研发及创新工作，后因工作调动于 2017 年 3 月 9 日向董事会提交辞职报告，辞去该职务。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	12	12
运营人员	12	15
生产人员	29	24
财务人员	5	6
后勤及其他	27	22
员工总计	85	79

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	11	11
专科	28	28
专科以下	46	40
员工总计	85	79

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

1、人员变动 报告期内，因公司内部调整及员工个人工作变动，整年度人员减少 6 人，原有中高层在人员上有调动，但无增减。

2、人才引进与招聘 为顺应公司业务发展的需要，报告期内引进部分行业内技术人才。在招聘上根据岗位需求，广泛拓宽招聘渠道，完善招聘流程与改进招聘方式并实施内部人员推荐制度。

3、截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	2	2	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期间核心技术人员不存在变动情况。

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会和监事会等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构，目前公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《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》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》、《关联交易管理办法》等。股份公司自成立以来，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》及公司规章制度的规定依法合规运作。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》以及股转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。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》充分规定了股东的权利，包括：依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参与或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；查阅本章程、股东名册、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告等。同时，公司按照《公司法》制定了“三会”议事规则，并相继制定了《防控控股股东及其他关联方资金占用管理办法》、《关联交易管理办法》等公司治理制度，这些制度能给所有股东、尤其是中小股东提供合适的保护，并且保证股东充分享有知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重要决策均按照《公司章程》和相关议事规则的规定进行，履行了相应法律程序。截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷，公司股东、董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

4、公司章程的修改情况

2016 年 1 月 20 日，汉嘉有限召开 2016 年第一次股东会决议，全体股东一致同意：（1）减少公司注册资本，由 6,050 万元减少至 1,050 万元；减少部分由股东刘志宏减少认缴出资 1,000 万元，王军减少认缴出资 2,500 万元，陈有权减少认缴出资 1,500 万元；（2）同意股东陈有权将其所持公司 30%股权转让给王军，其他股东放弃优先购买权；同意股东刘志宏将其所持公司 10%股权转让给王军，其他股东放弃优先

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告

购买权，并通过修改后的章程。

2016 年 4 月 14 日，汉嘉有限召开 2016 年第二次股东会决议，全体股东一致同意：（1）吸纳邱添为公司新股东；（2）同意股东王军将其所持公司 24% 的股权转让给邱添，并通过修改后的章程。

2016 年 7 月 8 日经汉嘉股份创立大会暨 2016 年第一次股东大会审议通过：关于《重庆汉嘉电气股份有限公司章程》的议案，并通过修改后的章程。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	1、第一届董事会第一次会议审议通过了关于选举公司选举王军为董事长；提名邱添为总经理，唐建楠为董事会秘书；赵明东为副总经理的议案 2、第一届董事会第二次会议审议关审议通过关于在股转系统挂牌相关事宜的议案并提出召开 2016 年第二次临时股东大会
监事会	2	1. 第一届监事会第一次会议选举了公司第一届监事会主席。 2. 第一届监事会第二次会议审议通过了《关于公司内部控制工作意见的议案》
股东大会	2	1. 创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会审议汉嘉股份筹备情况报告，公司章程，公司相关管理制度，三会议事规则，选举董事监事等议案。 2、2016 年第二次临时股东大会审议关于在股转中心挂牌的相关事宜。

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

股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有的平等地位，能够充分行使其权利。

董事会：截至报告期末，公司董事会由 5 名董事组成，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》的要求，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司的利益和股东的利益。

监事会：截至报告期末，公司监事会由 3 名监事组成，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内公司监事会能够依法召集、召开会议，并形成有效决议。公司全体监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司的利益及股东的合法权益。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司根据相关法律法规、股转公司发布的相关业务规则完善公司治理机制，加强对公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，并结合公司实际情况，制定修改《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司根据《公司法》、《公司章程》的规定，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的“三会”议事规则对“三会”的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司“三会”会议召开程序、决议内容符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。报告期内，公司重大决策的制定能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定，通过相关会议审议通过，公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利和义务。公司目前的治理机制基本健全，保障了公司经营管理的正常进行，对经营

风险起到了有效的控制作用。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。报告期内，公司指定董事会秘书为信息披露、投资者关系管理等工作的第一责任人，以便于进一步加强与监管机构及主办券商的经常性联系和主动沟通，确保公司信息披露更加规范。

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，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

公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪守职责，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守上述制度，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	重庆分所大华审字[2017]003831 号
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
审计报告日期	2017-04-21
注册会计师姓名	谢栋清、王强
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	-

审计报告正文：

审计报告

大华审字[2017]003831 号

重庆汉嘉电气股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆汉嘉电气股份有限公司(以下简称汉嘉股份公司)财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是汉嘉股份公司管理层的责任，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，汉嘉股份公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉嘉股份公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告
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	注释 1	5,484,459.26	2,342,221.95
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	注释 2	-	-
应收账款	注释 3	36,025,370.60	11,415,235.10
预付款项	注释 4	1,132,512.92	831,469.57
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	注释 5	1,641,913.02	3,578,999.31
买入返售金融资产	-	-	-
存货	注释 6	4,956,598.11	3,204,642.30
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	注释 7	435,210.54	-
其他流动资产	注释 8	-	61,383.96
流动资产合计	-	49,676,064.45	21,433,952.19
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	注释 9	7,499,293.46	-
固定资产	注释 10	3,165,071.17	2,811,003.99
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	注释 11	49,059.84	237.50
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告

长期待摊费用	注释 12	474,271.55	807,508.19
递延所得税资产	注释 13	525,066.03	537,520.57
其他非流动资产	注释 14	222,718.00	5,331,820.50
非流动资产合计	-	11,935,480.05	9,488,090.75
资产总计	-	61,611,544.50	30,922,042.94
流动负债：	-		
短期借款	注释 15	8,400,000.00	2,900,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	注释 16	2,432,908.72	-
应付账款	注释 17	15,008,263.09	8,072,071.47
预收款项	注释 18	276,000.00	1,190,604.75
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	注释 19	279,740.00	-
应交税费	注释 20	1,783,998.47	1,337,584.59
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	注释 21	7,217,235.84	5,366,490.21
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	注释 22	183,714.78	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	35,581,860.90	18,866,751.02
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	注释 23	171,663.00	619,784.81
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	注释 24	8,000,000.00	-
递延所得税负债	-	-	-

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	8,171,663.00	619,784.81
负债合计	-	43,753,523.90	19,486,535.83
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	注释 25	10,500,000.00	10,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	注释 26	3,050,829.65	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	注释 27	430,719.10	93,550.71
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	注释 28	3,876,471.85	841,956.40
归属于母公司所有者权益合计	-	17,858,020.60	11,435,507.11
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	17,858,020.60	11,435,507.11
负债和所有者权益总计	-	61,611,544.50	30,922,042.94

法定代表人：王军 主管会计工作负责人：邱添 会计机构负责人：唐建楠

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	55,560,359.39	38,481,249.34
其中：营业收入	注释 29	55,560,359.39	38,481,249.34
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	47,867,972.21	36,229,445.76
其中：营业成本	注释 29	37,400,582.37	30,272,264.02
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	注释 30	447,474.20	124,128.15
销售费用	注释 31	1,853,326.20	1,372,932.76
管理费用	注释 32	7,139,305.37	4,006,322.48
财务费用	注释 33	322,936.66	256,477.49

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告

资产减值损失	注释 34	704,347.41	197,320.86
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）	-	7,692,387.18	2,251,803.58
加：营业外收入	注释 35	258,606.00	50,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	注释 36	38,100.57	24,100.00
其中：非流动资产处置损失	-	31,132.00	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	7,912,892.61	2,277,703.58
减：所得税费用	注释 37	1,490,379.12	604,081.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	6,422,513.49	1,673,622.31
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	-	6,422,513.49	1,673,622.31
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	6,422,513.49	1,673,622.31
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	-	0.61	0.16
（二）稀释每股收益	-	0.61	0.16

法定代表人：王军 主管会计工作负责人：邱添 会计机构负责人：唐建楠

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	34,963,975.66	33,383,616.53
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	-	18,564,860.93	16,662,282.70
经营活动现金流入小计	-	53,528,836.59	50,045,899.23
购买商品、接受劳务支付的现金	-	32,616,615.99	27,397,777.56
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	-	3,813,044.97	2,413,806.40
支付的各项税费	-	4,933,619.44	987,718.76
支付其他与经营活动有关的现金	-	10,963,802.35	18,349,253.81
经营活动现金流出小计	-	52,327,082.75	49,148,556.53
经营活动产生的现金流量净额	-	1,201,753.84	897,342.70
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	-	5,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	5,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,237,424.36	3,216,048.44
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	-	-	-

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告

投资活动现金流出小计	-	3,237,424.36	3,216,048.44
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,232,424.36	-3,216,048.44
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	8,400,000.00	2,900,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	3,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计	-	11,400,000.00	2,900,000.00
偿还债务支付的现金	-	2,900,000.00	150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	327,092.17	255,150.67
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	-	4,216,454.36	-
筹资活动现金流出小计	-	7,443,546.53	405,150.67
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,956,453.47	2,494,849.33
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	-	1,925,782.95	176,143.59
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,342,221.95	2,166,078.36
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,268,004.90	2,342,221.95

法定代表人：王军 主管会计工作负责人：邱添 会计机构负责人：唐建楠

(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	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	93,550.71	-	841,956.40	-	11,435,507.11
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	93,550.71	-	841,956.40	-	11,435,507.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	3,050,829.65	-	-	-	337,168.39	-	3,034,515.45	-	6,422,513.49
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,422,513.49	-	6,422,513.49
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	642,251.35	-	-642,251.35	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	642,251.35	-	-642,251.35	-	-
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	-	-	-	-	3,050,829.65	-	-	-	-305,082.96	-	-2,745,746.69	-	-
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	-	-	-	-	3,050,829.65	-	-	-	-305,082.96	-	-2,745,746.69	-	-
(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	10,500,000.00	-	-	-	3,050,829.65	-	-	-	430,719.10	-	3,876,471.85	-	17,858,020.60

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告

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	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-738,115.20	-	9,761,884.80
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-738,115.20	-	9,761,884.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	93,550.71	-	1,580,071.60	-	1,673,622.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,673,622.31	-	1,673,622.31
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	93,550.71	-93,550.71	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	93,550.71	-93,550.71	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

重庆汉嘉电气股份有限公司
2016 年度报告

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	10,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	93,550.71	-	841,956.40	-	11,435,507.11

法定代表人： 王军 主管会计工作负责人： 邱添 会计机构负责人： 唐建楠

重庆汉嘉电气股份有限公司

2016 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

重庆汉嘉电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）股份改制之前为重庆汉嘉电气有限公司（以下简称“汉嘉有限公司”），股份公司于 2016 年 7 月 21 日经重庆市工商行政管理局批准，系由王军、邱添、刘志宏作为发起人共同发起设立的股份有限公司。

公司的统一社会信用代码：91500113750077066G，并于 2016 年 12 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司代码为 870352。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司行股本总数 1050 万股，注册资本为 1050 万元，注册地址：重庆市巴南区界石镇石桂大道 18 号 2-1，法定代表人为王军。

汉嘉有限公司原名为重庆祥宏电器有限公司，成立于 2003 年 6 月 10 日，系自然人王祥伦、刘志宏、杨作祥分别出资 20 万元、15 万元、15 万元共同设立的有限责任公司。2003 年 6 月 5 日，重庆通冠会计师事务所有限责任公司出具“重通会所验（2003）0191 号”《验资报告》，经审验，截至 2003 年 6 月 4 日，祥宏有限已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 50 万元，均以货币出资。

祥宏有限公司成立时的出资情况具体如下：

单位：万元					
序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	持股比例
1	王祥伦	20.00	20.00	货币	40.00%
2	刘志宏	15.00	15.00	货币	30.00%
3	杨作祥	15.00	15.00	货币	30.00%
总计		50.00	50.00	——	100.00%

公司于 2003 年 6 月 10 日领取了重庆市工商行政管理局核发的工商登记注册号为 5001072103361 的企业法人营业执照，法定代表人：刘志宏，公司注册资本 50 万元。

(1) 2008 年 2 月 21 日，第一次股权转让：2008 年 2 月 25 日，杨作祥与刘志宏签署《股权转让协议》。协议约定，杨作祥将其所持有的重庆祥宏电器有限公司 30% 的股权以 15 万元的价格转让给刘志宏。

本次变更后，祥宏有限公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	持股比例
1	刘志宏	30.00	30.00	货币	60.00%
2	王祥伦	20.00	20.00	货币	40.00%
总计		50.00	50.00	——	100.00%

(2) 2012 年 4 月 12 日，公司注册号由 5001072103361 变更为 500107000111786。

(3) 2013 年 6 月 18 日，重庆祥宏电器有限公司通过《股东会决议》，同意：公司住所变更为“重庆市巴南区界石镇石桂大道 18 号 4 幢”。2013 年 10 月 20 日，公司召开股东会并通过《股东会决议》，同意：公司名称由“重庆祥宏电器有限公司”变更为“重庆汉嘉电气有限公司”。2013 年 10 月 29 日，重庆市工商行政管理局巴南分局出具编号为“（渝巴）登记内变字（2013）第 021256 号”《准予变更登记通知书》，准予公司名称变更事项。

(4) 2014 年 2 月 12 日，第一次增资、第二次股权转让：王祥伦与陈有权签订《股权转让协议书》，约定王祥伦将其持有的 40% 股权以 20 万元人民币的价格转让给陈有权，同日公司召开股东会并通过《股东会决议》，同意新增注册资本人民币 1000 万元，其中新股东王军认缴 525 万元，新股东陈有权认缴 295 万元，刘志宏认缴 180 万元；公司监事变更为：陈有权，公司经理变更为：王军。汉嘉有限公司通过了修改后的公司章程。

2014 年 2 月 17 日，重庆通冠会计师事务所有限责任公司出具编号为“重通会所验（2014）0061 号”《验资报告》，根据该验资报告：截至 2014 年 2 月 14 日，汉嘉电气有限公司已收到股东王军、陈有权、刘志宏以货币方式缴纳的新增注册资本合计人民币 1000.00 万元，均以货币出资。

本次股权转让及增资后，汉嘉有限公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	持股比例
1	王军	525.00	525.00	货币	50.00%
2	陈有权	315.00	315.00	货币	30.00%
3	刘志宏	210.00	210.00	货币	20.00%
总计		1050.00	1050.00	——	100.00%

(5) 2015 年 2 月 26 日，第二次增资：汉嘉有限公司召开股东会会议，全体股东同意新增注册资本人民币 5000 万元，其中王军认缴 2500 万元，陈有权认缴 1500 万元，刘志宏认缴 1000 万元。

本次变更后，汉嘉有限公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	持股比例
1	王军	3025.00	525.00	货币	50.00%
2	陈有权	1815.00	315.00	货币	30.00%

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	持股比例
3	刘志宏	1210.00	210.00	货币	20.00%
	总计	6050.00	1050.00	——	100.00%

(6) 2016 年 3 月 31 日，第一次减资、第三次股权变更：

2016 年 1 月 20 日，汉嘉有限公司召开 2016 年第一次股东会决议，全体股东一致同意：减少公司注册资本，由 6050 万元减少至 1050 万元；减少部分由股东刘志宏减少认缴出资 1000 万元，王军减少认缴出资注册 2500 万元，陈有权减少认缴出资 1500 万元；同意股东陈有权将其所持公司 30%股权转让给王军；同意股东刘志宏将其所持公司 10%股权转让给王军，并通过修改后的章程。

2016 年 1 月 20 日，陈有权与王军签订《股权转让协议》，约定陈有权将其持有的 30% 股权（出资额 315 万）作价 346.5 万元转让给王军。同日，刘志宏与王军签订《股权转让协议》，约定刘志宏将其持有的 10% 股权作价 115.5 万元人民币的价格转让给王军。

2016 年 1 月 26 日，汉嘉有限公司于重庆时报第 07 版刊登《减资公告》，公告：“重庆汉嘉电气有限公司（统一社会信用代码：91500113750077066G）经股东会研究决议，将公司注册资本由 6050 万元减少至 1050 万元整。根据《公司法》规定必须在登报之日起 45 日内，请债权人、债务人到本公司办理相关债务清偿 手续，特此公告。”

2016 年 3 月 28 日，汉嘉有限公司出具《重庆汉嘉电气有限公司有关债务清偿及担保情况说明》，说明公司在规定时间内通知了债权债务，办理了债权债务清偿手续，于重庆日报刊登了减资公告，并承诺减资后的债权债务由公司自行承担。

本次变更后，汉嘉有限公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	持股比例
1	王军	945.00	945.00	货币	90.00%
2	刘志宏	105.00	105.00	货币	10.00%
	总计	1050.00	1050.00	——	100.00%

(7) 2016 年 4 月 14 日，第四次股权变更：

2016 年 4 月 14 日，汉嘉有限公司召开 2016 年第二次股东会决议，全体股东一致同意：

(1) 吸纳邱添为公司新股东；(2) 同意股东王军将其所持公司 24% 的股权转让给邱添，并通过修改后的章程。2016 年 4 月 14 日，王军与邱添签订《股权转让协议》，约定王军将其持有的 24% 股权（出资额 252 万元）作价人民币 277.2 万元转让给邱添。

本次变更后，汉嘉有限公司的股权结构如下：

单位：万元

序号	股东姓名	认缴出资额	实缴出资额	出资方式	持股比例
1	王军	693.00	693.00	货币	66.00%
2	邱添	252.00	252.00	货币	24.00%
3	刘志宏	105.00	105.00	货币	10.00%
总计		1050.00	1050.00	——	100.00%

(8) 股份公司成立

2016 年 6 月 20 日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对汉嘉有限公司截至 2016 年 5 月 31 日的财务报表进行审计并出具了“大华审字[2016]006882 号”《审计报告》，根据该审计报告，汉嘉有限公司截至 2016 年 5 月 31 日，账面净资产值为 13,550,829.65 元。

2016 年 6 月 21 日，开元资产评估有限公司出具了“开元评报字[2016]第 377 号”《资产评估报告》，确认汉嘉有限公司截至 2016 年 5 月 31 日的净资产评估值为 1,440.53 万元。

2016 年 6 月 22 日，汉嘉有限公司召开股东会，全体股东一致同意作为发起人，以 2016 年 5 月 31 日为股改基准日，以经审计的账面净资产 13,550,829.65 元按 1:0.77 比例折合股份总额 10,500,000.00 股（每股面值人民币 1 元），整体变更为股份有限公司，股份公司的注册资本为 10,500,000.00 元，净资产余额扣除股本后余额 3,050,829.65 元计入资本公积金。

2016 年 6 月 22 日，汉嘉有限公司全体股东签署《发起人协议》，约定汉嘉股份的全部股份由各发起人足额认购，以公司截至 2016 年 5 月 31 日之经审计账面净资产值 13,550,829.65 元，按 1:0.77 的折股比例折合股本 1050 万股，剩余净资产 3,050,829.65 元计入资本公积，股份公司股份总额 1050 万股，全部为发起人股份。

2016 年 7 月 8 日，大华会计师事务所出具“大华验字[2016]000750 号”《验资报告》，验证截至 2016 年 7 月 8 日，股份公司已收到全体股东投入的实收资本 10,500,000.00 元，余额 3,050,829.65 元计入资本公积金。

2016 年 7 月 8 日，全体发起人召开创立大会暨第一次临时股东大会，审议通过了《公司章程（草案）》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《信息披露制度》、“三会”议事规则等议案，选举了第一届董事会成员和第一届非职工监事成员，并审核了股份公司筹办情况的议案。

2016 年 7 月 21 日，重庆市工商行政管理局巴南区分局向汉嘉股份核发了《企业法人营业执照》，法定代表人为王军，注册资本为 1050 万元。

整体变更后，股份公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认购的股份数（股）	持股比例	出资方式
1	王军	6,930,000.00	66.00%	净资产
2	邱添	2,520,000.00	24.00%	净资产

序号	股东姓名	认购的股份数（股）	持股比例	出资方式
3	刘志宏	1,050,000.00	10.00%	净资产
总计		10,500,000.00	100.00%	--

（二）公司业务性质和主要经营活动

汉嘉股份公司经营范围：电器机械及配件的开发、生产、销售；销售：普通机械、电线电缆、五金交电、建筑装饰材料（不含化危品）、化工产品（不含化学危险品和易制毒化学物品）。（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司属于电气行业，主要产品为箱变、配电箱、配电柜、母线桥/槽。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 21 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：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）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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损益。

(1) 应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，

遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(3) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对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。

(4) 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产减值准备

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，若该权益工具投资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一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资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，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。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收

盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于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余金额、当前公允价值与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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但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的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回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。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）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。

（六）应收款项

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	根据业务性质，认定无信用风险
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	2.00	2.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

②采用其他方法计提坏账准备

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
无风险组合	不计提坏账准备	不计提坏账准备

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为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

(七) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的

数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(八) 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，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。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类 别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	30	5%	3.17%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

(九) 固定资产

1. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30.00	5.00	3.17
大型生产设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
生产工具	年限平均法	2.00-5.00	5.00	47.50-19.00
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公用品	年限平均法	5.00	5.00	19.00
	年限平均法	3.00	5.00	31.67

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十一) 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，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生

额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（十二）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，本公司主要是指软件。

1. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依 据
金算盘进销存软件	2	购买的服务期限
金蝶财务软件	5	购买的服务期限

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（十三）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相

应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（十四）长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费用	3 年、5 年	
3C 样机	5 年	

注：3C 样机为供客户参观用的样品展示机。

（十五）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工

的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(十六) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十七) 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

3. 会计处理方法

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(十八) 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

(十九) 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

本公司主营业务系生产成套配电设备，收入确认的时点为送货至对方，对方签收为依据，以签收的时点为收入确认的时点。

2. 提供劳务收入的确认依据和方法

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单

独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(二十) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、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。

（二十二）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注三 / （九）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

四、重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号）。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于 2016 年 5 月 1 日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将 2016 年 5 月 1 日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税从“管理费用”调整至“税金及附加”56,020.78 元；对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易，不予追溯调整；对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

六、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入；房屋租赁收入（简易征收）	17%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%
房产税	按照房产原值的 70%为纳税基准	1.2%

税种	计税依据	税率
	租金收入	12%

(二) 税收优惠政策及依据

经重庆市巴南区国家税务局巴国税园区税通 [2016]53 号文批准，依据《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，汉嘉股份符合西部地区鼓励类产业目录，所得税减按 15%税率征收，减征期限为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

七、财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	139,168.04	87,777.63
银行存款	4,128,836.86	2,254,444.32
其他货币资金	1,216,454.36	
合 计	5,484,459.26	2,342,221.95

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司存在以下受限的货币资金：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	1,216,454.36	
合 计	1,216,454.36	

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		
合 计		

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	350,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	350,000.00	

其他说明：

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,981,995.33	100.00	956,624.73	2.59	36,025,370.60
其中：账龄组合	36,981,995.33	100.00	956,624.73	2.59	36,025,370.60
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	36,981,995.33	100.00	956,624.73	2.59	36,025,370.60

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,716,720.30	100.00	301,485.20	2.57	11,415,235.10
其中：账龄组合	11,440,901.30	97.65	301,485.20	2.64	11,139,416.10
无风险组合	275,819.00	2.35			275,819.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	11,716,720.30	100.00	301,485.20	2.57	11,415,235.10

应收账款分类的说明：

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	34,866,083.08	697,321.66	2.00
1—2 年	1,904,920.05	190,492.01	10.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2—3 年	196,425.20	58,927.56	30.00
3—4 年	9,367.00	4,683.50	50.00
4—5 年			80.00
5 年以上	5,200.00	5,200.00	100.00
合计	36,981,995.33	956,624.73	

2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
重庆云畔置业有限公司	3,378,043.34	9.13	67,560.87
四川宝开电气有限公司	2,714,187.16	7.34	54,283.74
重庆同景宏航置地有限公司	2,509,866.00	6.79	50,197.32
重庆同景置业有限公司	2,487,576.32	6.73	49,751.53
四川中和电子有限责任公司	1,990,942.00	5.38	39,818.84
合计	13,080,614.82	35.37	261,612.30

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,083,502.42	95.67	707,274.57	85.06
1 至 2 年	26,415.50	2.33	124,195.00	14.94
2 至 3 年	22,595.00	2.00		
3 年以上				
合计	1,132,512.92	100.00	831,469.57	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
綦江县小琴广告制作部	525,000.00	46.36	2016 年 11 月	未交付网站设计成果
国网电力科学研究院	230,000.00	20.31	2016 年 11 月	未交付直流充电桩质量检测成果
美登思电气(上海)有限公司	100,000.00	8.83	2016 年 12 月	预付货款
重庆邮电大学	50,000.00	4.41	2016 年 10 月	未交付保护装置研制成果
湖南电器检测所有限公司	45,603.00	4.03	2016 年 11 月	预付检测费, 尚未执行和交付检验成果
合计	950,603.00	83.94		

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,724,300.38	100.00	82,387.36	4.78	1,641,913.02
其中：账龄组合	1,724,300.38	100.00	82,387.36	4.78	1,641,913.02
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,724,300.38		82,387.36	4.78	1,641,913.02

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,612,178.79	100.00	33,179.48	0.92	3,578,999.31
其中：账龄组合	1,038,973.90	28.76	33,179.48	3.19	1,005,794.42
无风险组合	2,573,204.89	71.24			2,573,204.89
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,612,178.79	100.00	33,179.48	0.92	3,578,999.31

其他应收款分类的说明：

（1）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,138,033.48	22,760.67	2.00
1—2 年	581,266.90	58,126.69	10.00
2—3 年	5,000.00	1,500.00	30.00
合计	1,724,300.38	82,387.36	

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,311,897.78	666,266.90
应收租金	361,702.60	
备用金	50,700.00	
关联方资金		2,845,911.89
借款		100,000.00
合计	1,724,300.38	3,612,178.79

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司	保证金	14,000.00	1 年以内	29.32	280.00
		491,646.90	1-2 年		49,164.69
重庆嘉智达物资有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	17.40	6,000.00
重庆汉舟电气有限公司	租金	290,151.40	1 年以内	16.83	5,803.03
重庆兴农融资担保集团有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.80	2,000.00
重庆华侨城实业发展有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	5.80	2,000.00
合计	——	1,295,798.30	——	75.15	65,247.72

注释6. 存货

项 目	期末余额			期初余额		
	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	1,123,761.09		1,123,761.09	861,794.19		861,794.19
在产品	111,072.64		111,072.64	66,089.85		66,089.85
库存商品	3,721,764.38		3,721,764.38	2,276,758.26		2,276,758.26
合计	4,956,598.11		4,956,598.11	3,204,642.30		3,204,642.30

注释7. 一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
将于 1 年内摊销的长期待摊费用	435,210.54	
合计	435,210.54	

注释8. 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
当期多缴纳的社保		61,383.96
合计		61,383.96

注释9. 投资性房地产

1. 投资性房地产情况

项 目	房屋、建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	7,723,489.19	7,723,489.19
外购		
固定资产转入	7,723,489.19	7,723,489.19
3. 本期减少金额		
处置		
其他原因减少		
4. 期末余额	7,723,489.19	7,723,489.19
二. 累计折旧（摊销）		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	224,195.73	224,195.73
本期计提	224,195.73	224,195.73
其他原因增加		
3. 本期减少金额		
处置		
其他原因减少		
4. 期末余额	224,195.73	224,195.73
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
本期计提		
其他原因增加		
3. 本期减少金额		
处置		
其他原因减少		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	7,499,293.46	7,499,293.46

项 目	房屋、建筑物	合计
2. 期初账面价值		

2. 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
厂房	7,499,293.46	正在办理中
合计	7,499,293.46	

3. 0 投资性房地产的说明

根据 2016 年汉嘉股份公司投资性房地产专题会议纪要，管理层决定将已出租的房产从 2016 年 6 月 1 日起将原作为固定资产的厂房转为投资性房地产，采用成本模式进行后续计量。

注释10. 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	大型生产设备	生产工具	运输工具	办公用品	电子设备	合计
一. 账面原值							
1. 期初余额		166,957.29	1,073,716.58	1,810,643.11	305,015.49	121,833.95	3,478,166.42
2. 本期增加金额	7,833,013.00			997,000.00	130,127.55	52,498.71	9,012,639.26
购置	7,833,013.00			997,000.00	130,127.55	52,498.71	9,012,639.26
其他转入							
3. 本期减少金额	7,833,013.00			60,000.00			7,893,013.00
处置或报废				60,000.00			60,000.00
其他转出	7,833,013.00						7,833,013.00
4. 期末余额		166,957.29	1,073,716.58	2,747,643.11	435,143.04	174,332.66	4,597,792.68
二. 累计折旧							
1. 期初余额		33,113.59	73,301.27	420,591.06	81,261.48	58,895.03	667,162.43
2. 本期增加金额	222,956.81	15,860.95	202,820.92	462,222.28	68,747.31	40,511.62	1,013,119.89
计提	222,956.81	15,860.95	202,820.92	462,222.28	68,747.31	40,511.62	1,013,119.89
其他转入							
3. 本期减少金额	222,956.81			24,604.00			247,560.81
处置或报废				24,604.00			24,604.00
其他转出	222,956.81						222,956.81
4. 期末余额		48,974.54	276,122.19	858,209.34	150,008.79	99,406.65	1,432,721.51
三. 账面价值							
1. 期末账面价值		117,982.75	797,594.39	1,889,433.77	285,134.25	74,926.01	3,165,071.17
2. 期初账面价值		133,843.70	1,000,415.31	1,390,052.05	223,754.01	62,938.92	2,811,003.99

注释11. 无形资产

项 目	软件	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	5,700.00	5,700.00
2. 本期增加金额	61,196.60	61,196.60
购置	61,196.60	61,196.60
内部研发		
其他原因增加		
3. 本期减少金额		
处置		
其他原因减少		
4. 期末余额	66,896.60	66,896.60
二. 累计摊销		
1. 期初余额	5,462.50	5,462.50
2. 本期增加金额	12,374.26	12,374.26
计提	12,374.26	12,374.26
其他原因增加		
3. 本期减少金额		
处置		
其他原因减少		
4. 期末余额	17,836.76	17,836.76
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
计提		
其他原因增加		
3. 本期减少金额		
其他原因减少		
其他转出		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	49,059.84	49,059.84
2. 期初账面价值	237.50	237.50

注释12. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租入房屋装修费	704,977.78	652,782.00	528,837.30	413,239.74	415,682.74
3C 样机	102,530.41		21,970.80	21,970.80	58,588.81
合计	807,508.19	652,782.00	550,808.10	435,210.54	474,271.55

长期待摊费用的说明：其他减少额为重分类至一年内到期的非流动资产（2017 年需分摊的金额）。

注释13. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,039,012.09	155,851.81	334,664.68	83,666.17
尚未支付以及开具发票的厂房租金（其他应付款）	2,461,428.10	369,214.22	1,815,417.60	453,854.40
合计	3,500,440.19	525,066.03	2,150,082.28	537,520.57

2. 递延所得税资产和递延所得税负债的说明

期初预计递延所得税资产时按 25%税率进行计提，期末递延所得税资产根据 2016 年 7 月汉嘉股份向税务局申请的所得税税收优惠备案文件，2016 年企业所得税将减按 15%进行征收，因此递延所得税资产按未来适用税率 15%进行调整。

注释14. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
预付购房款		5,201,820.50
预付装修工程款	222,718.00	130,000.00
合计	222,718.00	5,331,820.50

注释15. 短期借款

1. 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	2,900,000.00	2,900,000.00
抵押借款	4,000,000.00	
保证借款	1,500,000.00	
合计	8,400,000.00	2,900,000.00

2. 其中抵押资产信息

抵押物	产权所属	坐落位置	抵押资产评估价值	抵押权人	借款余额
112 房地证 2011 字第 23234 号(房屋)	王介明	重庆市北部新区高新园宝华大道 16 号 1 幢 1 区 17-3	32.66 万元	兴业银行	2,900,000.00
112 房地证 2011 字第 23232 号(房屋)	王介明	重庆市北部新区高新园宝华大道 16 号 1 幢 1 区 17-4	32.66 万元	兴业银行	
112 房地证 2011 字第 05166 号(房屋)	王介明	重庆市渝北区东湖南路 333 号 5 幢 18-6	62.04 万元	兴业银行	
101 房地证 2013 字第 23312 号(房屋)	王军	重庆市渝中区石油路 1 号 24 幢 18-3#	116.25 万元	兴业银行	
104 房地证 2013 字第 14131 号(房屋)	王军	重庆市沙坪坝区大学城东路 66 号附 15 号 1-4	171.50 万元	兴业银行	
106 房地证 2015 字第 59592 号	王军	重庆市南岸区桂雨路 2 号 34 栋	362.56 万元	建设银行	4,000,000.00
合 计	——	——	777.67 万元	——	6,900,000.00

注释16. 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,432,908.72	
商业承兑汇票		
合 计	2,432,908.72	

注释17. 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	12,863,427.44	8,072,071.47
暂估应付材料款	2,144,835.65	
合 计	15,008,263.09	8,072,071.47

1. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	备注
巨邦集团有限公司	1,257,171.73	期后已支付 86.88%的款项
合 计	1,257,171.73	

注释18. 预收款项

1. 预收账款情况

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	276,000.00	1,190,604.75
合 计	276,000.00	1,190,604.75

注释19. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		3,913,857.26	3,634,117.26	279,740.00
离职后福利-设定提存计划		178,927.71	178,927.71	
合计		4,092,784.97	3,813,044.97	279,740.00

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		3,485,613.11	3,205,873.11	279,740.00
职工福利费		244,130.76	244,130.76	
社会保险费		161,838.39	161,838.39	
其中：基本医疗保险费		121,407.62	121,407.62	
补充医疗保险		22,518.15	22,518.15	
工伤保险费		10,290.53	10,290.53	
生育保险费		7,622.09	7,622.09	
住房公积金		22,275.00	22,275.00	
合 计		3,913,857.26	3,634,117.26	279,740.00

3. 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		168,830.40	168,830.40	
失业保险费		10,097.31	10,097.31	
合计		178,927.71	178,927.71	

4. 应付职工薪酬其他说明

本期无拖欠员工工资情况，应付工资期末余额为计提的 2016 年年年终奖，于 2017 年 1 月实际发放。

注释20. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	517,557.36	383,465.00
企业所得税	919,111.77	915,952.29
城市维护建设税	35,023.34	22,264.25
教育费附加	15,010.00	9,541.83
地方教育费附加	10,006.67	6,361.22
房产税	62,333.33	

税费项目	期末余额	期初余额
契税	224,956.00	
合计	1,783,998.47	1,337,584.59

注释21. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
关联方资金	2,248,780.15	3,451,072.61
应付厂房租金	2,461,428.10	1,815,417.60
暂估宁辉置业购房款	2,190,476.19	
咨询费	150,000.00	
备用金	34,210.40	
其他小计	132,341.00	
非金融机构借款		100,000.00
合计	7,217,235.84	5,366,490.21

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆巴南经济园区建设实业有限公司	2,461,428.10	对方未结算
合计	2,461,428.10	

3. 其他应付款期末余额前五名

名称	关联方关系	款项性质	期末余额	占期末余额比例	账龄
重庆巴南经济园区建设实业有限公司	无	厂房租金	2,461,428.10	34.10%	3 年以上
重庆宁辉置业有限公司	无	购房款余款	2,190,476.19	30.35%	1 年以内
王军	董事长	借款	1,263,780.15	17.51%	1 年以内
邱添	总经理	借款	985,000.00	13.65%	1 年以内
上海锦天城（重庆）律师事务所	无	咨询费	150,000.00	2.08%	1 年以内
合计	——	——	7,050,684.44	97.69%	——

注释22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	183,714.78	
合计	183,714.78	

一年内到期的非流动负债说明：

一年内到期的长期应付款为 2017 年需按还款计划支付的分期付款的车辆本金和利息。

注释23. 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
分期付款购买车辆款	171,663.00	619,784.81
合计	171,663.00	619,784.81

注释24. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助		8,000,000.00		8,000,000.00	详见其他说明
与收益相关政府补助					
合计		8,000,000.00		8,000,000.00	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
创新驱动专项补助资金		8,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关
合计		8,000,000.00			8,000,000.00	

2. 递延收益的其他说明

根据重庆市巴南区发展和改革委员会（巴南发改发[2016]612 号）文件关于转下达 2016 年创新驱动专项补助资金投资计划的通知，申请单位需建设电气产学研联盟，促进新型电气设备研发及成果转化，研发智能电网和人机交付系统，建立 2 座电气实验室等，截至 2016 年 12 月 31 日，该项目正在投入，尚未完全形成相关固定资产或者无形资产。

注释25. 股本

项 目	期初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,500,000.00						10,500,000.00

注释26. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		3,050,829.65		3,050,829.65
其他资本公积				
合计		3,050,829.65		3,050,829.65

资本公积的说明：

根据 2016 年 6 月 22 日股份公司各发起人签订的发起人协议书，汉嘉股份公司本期发行

的全部股份由各发起人足额认购，以公司截止 2016 年 5 月 31 日之经审计账面净资产值 13,550,829.65 元按 1: 0.77 的折股比例折合股本 1050 万股，剩余净资产 3,050,829.65 元（其中法定盈余公积 305,082.96 元，未分配利润 2,745,746.69 元）转入资本公积。

注释27. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	93,550.71	642,251.35	305,082.96	430,719.10
合 计	93,550.71	642,251.35	305,082.96	430,719.10

盈余公积说明：

同上述资本公积的说明本期将截至 2016 年 5 月 31 日之期末净资产扣除股本以外的净资产累计到盈余公积部分 305,082.96 元，转入资本公积，期末余额 430,719.10 元为股份公司成立之后形成的法定盈余公积。

注释28. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	841,956.40	—
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	841,956.40	—
加：本期实现净利润	6,422,513.49	
减：提取法定盈余公积	642,251.35	
转入资本公积的未分配利润	2,745,746.69	
期末未分配利润	3,876,471.85	

注释29. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
箱变	3,226,740.11	2,122,799.27	953,854.70	724,143.22
配电柜	16,291,071.74	10,814,685.92	16,189,622.97	12,693,495.06
配电箱	32,954,827.20	22,284,439.89	20,225,054.48	15,938,820.86
母线桥/母线槽	1,519,631.11	1,102,690.78	1,077,646.93	889,868.24
主营业务小计	53,992,270.16	36,324,615.86	38,446,179.08	30,246,327.38
元器件	1,223,610.56	933,296.50	35,070.26	25,936.64
投资性房地产租金	344,478.67	142,670.01		
其他业务小计	1,568,089.23	1,075,966.51	35,070.26	25,936.64
合计	55,560,359.39	37,400,582.37	38,481,249.34	30,272,264.02

注释30. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	228,347.83	72,408.07
教育费附加	97,863.35	31,032.04
地方教育费附加	65,242.24	20,688.04
印花税	9,434.37	
房产税	46,586.41	
合计	447,474.20	124,128.15

注释31. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	786,829.06	463,268.03
招待费	534,859.91	231,553.71
车辆使用费	287,311.43	210,260.38
运费	74,926.12	90,111.59
折旧费	65,734.70	45,909.22
差旅费	48,369.48	115,776.86
售后服务费	25,173.50	40,474.69
广告费	21,780.00	106,696.98
标书费	6,102.00	6,766.00
其他	2,240.00	62,115.30
合计	1,853,326.20	1,372,932.76

注释32. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	1,356,622.89	881,784.11
咨询费	1,316,441.37	51,320.75
待摊费用	684,747.74	846,159.74
折旧费	598,122.56	221,930.44
车辆使用费	583,329.28	421,093.95
招待费	387,553.33	156,780.00
差旅费	327,118.76	156,832.16
检验测试费	302,518.87	66,987.00
研发费用	298,772.91	653,411.40
办公费	246,053.11	133,966.76
福利费	244,130.76	134,915.62
物管费	118,093.24	24,023.50

项 目	本期发生额	上期发生额
入会费	105,000.00	
会务费	102,209.89	48,931.00
认证费	98,466.32	106,712.58
其他	370,124.34	101,473.47
合计	7,139,305.37	4,006,322.48

注释33. 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	350,655.34	255,150.67
减：利息收入	41,081.48	5,960.08
其他	13,362.80	7,286.90
合计	322,936.66	256,477.49

注释34. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	704,347.41	197,320.86
合计	704,347.41	197,320.86

注释35. 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	258,600.00	50,000.00	258,600.00
其他	6.00		6.00
合计	258,606.00	50,000.00	258,606.00

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
创新引导资金	120,000.00		与收益相关
贷款贴息	80,000.00		与收益相关
经信委考核奖金	54,600.00		与收益相关
重庆市巴南区安全生产监督管理局标准化补助	4,000.00		与收益相关
规下转规上		50,000.00	与收益相关
合计	258,600.00	50,000.00	

注释36. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
-----	-------	-------	---------------

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	31,132.00		31,132.00
其中：固定资产处置损失	31,132.00		31,132.00
对外捐赠	6,968.57	9,450.00	6,968.57
其他		14,650.00	
合计	38,100.57	24,100.00	38,100.57

注释37. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,477,924.58	823,606.88
递延所得税费用	12,454.54	-219,525.61
合计	1,490,379.12	604,081.27

注释38. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性往来款	9,994,179.45	16,581,322.62
政府补助	8,258,600.00	50,000.00
代收代缴股权转让个税	112,000.00	
退回的保证金	159,000.00	25,000.00
利息收入	41,081.48	5,960.08
合计	18,564,860.93	16,662,282.70

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
经营性往来款	5,751,903.32	14,806,886.89
期间费用	5,092,930.46	3,532,916.92
代收代支股权股权转让个税	112,000.00	
捐赠支出	6,968.57	9,450.00
合 计	10,963,802.35	18,349,253.81

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金到期	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金（已到期解付）	3,000,000.00	
银行承兑汇票保证金（未到期）	1,216,454.36	
合计	4,216,454.36	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：按已开立银行承兑汇票的票面金额 50%缴存保证金。本期支付的银行承兑汇票保证金中有 3,000,000.00 元已到期并解付，解付承兑汇票时视为收到其他与筹资活动相关的现金 3,000,000.00 元，并同时视全部支付给银行的 6,000,000.00 元为购买商品接受劳务支付的现金。

注释39. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,422,513.49	1,673,622.31
加：资产减值准备	704,347.41	197,320.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,014,358.81	329,105.89
无形资产摊销	12,374.26	2,850.00
长期待摊费用摊销	550,808.10	1,101,344.09
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）	31,132.00	
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）	350,655.34	255,150.67
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）	12,454.54	-219,525.61
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）	-1,751,955.81	184,644.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-26,369,307.82	-10,277,628.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	20,224,373.52	7,650,457.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,201,753.84	897,342.70
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		

项 目	本期金额	上期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,268,004.90	2,342,221.95
减：现金的期初余额	2,342,221.95	2,166,078.36
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	1,925,782.95	176,143.59

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,268,004.90	2,342,221.95
其中：库存现金	139,168.04	87,777.63
可随时用于支付的银行存款	4,128,836.86	2,254,444.32
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	4,268,004.90	2,342,221.95

注释40. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	余额	受限原因
货币资金	1,216,454.36	银行承兑汇票保证金
固定资产	623,110.15	向银行办理按揭贷款，抵押至银行
合计	1,839,564.51	

八、与金融工具相关的风险披露

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、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客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记

录不良的客户，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。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司的应收账款账面价值占资产总额的 58.47%，前五大客户的应收账款账面原值占本公司应收账款账面原值总额 35.37 %。

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(包括衍生金融工具)的账面金额。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	5,484,459.26	5,484,459.26	5,484,459.26			
应收账款	36,025,370.60	36,981,995.33	36,422,146.56	559,848.77		
其他应收款	1,641,913.02	1,724,300.38	1,724,300.38			
金融资产小计	43,151,742.88	44,190,754.97	43,630,906.20	559,848.77		
短期借款	8,400,000.00	8,400,000.00	8,400,000.00			
应付票据	2,432,908.72	2,432,908.72	2,432,908.72			
应付账款	15,008,263.09	15,008,263.09	15,008,263.09			
其他应付款	7,217,235.84	7,217,235.84	7,217,235.84			
一年内到期的非流动负债	183,714.78	183,714.78	183,714.78			
金融负债小计	33,242,122.43	33,242,122.43	33,242,122.43			

九、关联方及关联交易

(一) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海浦及电气有限公司	受最终同一控制（截至 2016.5.31 关联方关系剥离）
重庆施迈电气有限公司	有共同股东（截至 2016.5.31 关联方关系剥离）
重庆嫦悦科技发展有限公司	有共同股东（截至 2016.5.31 关联方关系剥离）

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
重庆众恒电器有限公司	有共同曾任股东（截至 2016.5.31 关联方关系剥离）
重庆萌源电力设备有限公司	有共同曾任股东（截至 2016.5.31 关联方关系剥离）
重庆正东建筑安装工程有限公司	曾任股东陈有权之弟控制的其他企业（2016 年 1 月剥离关联方关系）
四川施迈电气有限公司	同受实际控制人王军控制
王军	现任股东、实际控制人
邱添	现任股东、总经理
唐建楠	高管—董事会秘书
王介明	实际控制人王军父亲
刘志宏	现任股东
陈有权	曾任股东
王兵	实际控制人王军胞弟

（二）关联方交易

1. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海浦及电气有限公司	元器件	349,188.80	2,526,172.78
重庆施迈电气有限公司	元器件	795,752.47	
重庆施迈电气有限公司	车辆	67,000.00	
重庆嫦悦科技发展有限公司	元器件	717,827.59	534,188.03
重庆嫦悦科技发展有限公司	车辆	80,000.00	
合计	——	2,009,768.86	3,060,360.81

2. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆众恒电器有限公司	配电柜、配电箱等	298,451.28	427,350.43
重庆施迈电气有限公司	配电柜、配电箱等		235,742.74
重庆嫦悦科技发展有限公司	配电柜、配电箱等		43,598.29
合计	——	298,451.28	706,691.46

关联交易说明：以上关联方交易均发生在 2016 年 5 月 31 日之前，以上单位 2016 年 5 月 31 日之后未再发生关联方交易。

3. 其他关联方交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海浦及电气有限公司	票据融资	2,000,000.00	
合计	——	2,000,000.00	

说明：2016 年 5 月 31 日之前公司为上海浦及电气有限公司进行票据融资 2,000,000.00 元，截至 2016 年 5 月该款项已经收回，且与浦及电气关联方关系随着股东的股权关系转让剥离关联方关系。

4. 担保情况

(1) 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆正东建筑安装工程有限公司	4,000,000.00	2015-10-19	2016-10-14	是
合计	4,000,000.00	——	——	——

担保情况说明：重庆正东建筑安装工程有限公司是曾持有公司汉嘉有限公司股份 5%以上的股东陈有权配偶的弟弟所直接控制的企业，系关系密切的亲属关系，故重庆正东建筑安装工程有限公司曾经与公司存在关联关系，2016 年 1 月 20 日，随着陈有权将持有的汉嘉的股份全部转让给王军，关联方关系剥离，正东建筑不再属于汉嘉股份关联方。重庆正东建筑安装工程有限公司已经于 2016 年 10 月正常归还款项，担保履行完毕。

(2) 本公司作为被担保方

担保方	担保方式	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王军	抵押	4,000,000.00	2016-5-31	2017-5-30	否
王介明、王军	抵押	2,900,000.00	2016-1-14	2017-1-13	否
重庆嫦悦科技发展有限公司、刘志宏、陈有权、王军	保证				
刘志宏、罗琼、王军、邱添	保证	1,500,000.00	2016-11-1	2017-10-31	否
合计	——	8,400,000.00	——	——	——

担保情况说明：兴业银行 290 万贷款已于 2017 年 1 月正常还清。

5. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	关联方关系	拆入金额	起始日	还款日
重庆嫦悦科技发展有限公司	曾有共同股东	100,000.00	2016 年 1 月	2016 年 3 月
重庆嫦悦科技发展有限公司	曾有共同股东	200,000.00	2016 年 3 月	2016 年 06 月—12 月
王军	实际控制人兼董事长	700,000.00	2016 年 1 月	说明 1
		160,000.00	2016 年 4 月	
		500,000.00	2016 年 5 月	
		100,000.00	2016 年 7 月	
		650,000.00	2016 年 8 月	

关联方	关联方关系	拆入金额	起始日	还款日
		1,160,000.00	2016 年 9 月	
邱添	股东兼总经理	500,000.00	2016 年 1 月	2016 年 11 月
		1,000,000.00	2016 年 8 月	说明 2
唐建楠	董事会秘书	300,000.00	2016 年 8 月	2016 年 10 月
合计	——	5,370,000.00	——	——

关联方拆入资金说明：向关联方拆入的资金不收取资金占用费。

说明 1：汉嘉股份欠董事长王军的款项陆续归还，截至 2016 年 12 月 31 日尚欠余款 1,263,780.15 元。

说明 2：汉嘉股份欠总经理邱添的款项截至 2016 年 12 月 31 日尚欠余款 985,000.00 元。

(2) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	还款日	说明
重庆施迈电气有限公司	100,000.00	2016 年 2 月	2016 年 3 月	
王兵	5,000.00	2016 年 3 月	2016 年 7 月	
合计	105,000.00	——	——	

关联方拆出资金说明：向关联方拆出的资金不支付资金占用费。

6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	788,184.15	237,570.08

7. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				275,819.00	
	重庆施迈电气有限公司			275,819.00	
其他应收款				2,573,204.89	
	重庆众恒电器有限公司			174,160.89	
	重庆施迈电气有限公司			385,500.00	
	上海浦及电气有限公司			2,013,544.00	

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款		2,248,780.15	3,402,807.61

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	王军	1,263,780.15	2,889,402.61
	邱添	985,000.00	
	重庆嫦悦科技有限公司		436,702.00
	重庆萌源电力设备有限公司		47,000.00
	刘志宏		29,703.00

十、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 产品质量保证条款

根据行业惯例，汉嘉股份公司产品一般有 1-2 年保修期，根据历史以往经验尚未产生过重大财务影响。

除以上事项外，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-31,132.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	258,600.00	
计入当期损益的对非金融企业（非关联方）收取的资金占用费	20,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,962.57	
所得税影响额	-36,075.81	
非经常性损益净额（影响净利润）合计	204,429.62	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	43.85	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.45	0.59	0.59

重庆汉嘉电气股份有限公司

（公章）

二〇一七年四月二十一日