



三三股份

NEEQ : 872455

重庆三三电器股份有限公司

Chongqing Sansan Electric Appliance Co.,Ltd.



年度报告

2018

## 公司年度大事记



【资格认证】二〇一八年十二月，公司自主研发生产的 SS573 摩托车仪表及 SS321 汽车仪表，成为重庆知名产品，被重庆市名牌产品协会授予重庆知名产品荣誉证书。

比亚迪项目已转大批量生产；东风小康及 TVS 项目已转批量生产；大长江集团第一个项目进入最后阶段，已经试装 50 套，即将量产。

长安汽车、长城汽车、潍柴汽车、上汽依维柯红岩已完成对公司考察，正在进行体系准入。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份有限公司、本公司	指	重庆三三电器股份有限公司
有限公司	指	重庆三三电器有限公司
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	指	重庆三三电器股份有限公司章程
股东大会	指	重庆三三电器股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆三三电器股份有限公司董事会
监事会	指	重庆三三电器股份有限公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会的合称
SMT	指	Surface Mount Technology，电子电路表面贴装技术，它是一种将无引脚或短引线表面组装元器件安装在印制电路板的表面或其它基板的表面上，通过回流焊或浸焊等方法加以焊接组装的电路装连技术。是目前电子组装行业里最流行的一种技术和工艺。
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
总经理工作细则	指	重庆三三电器股份有限公司总经理工作细则
董事会秘书工作细则	指	重庆三三电器股份有限公司董事会秘书工作细则
股东大会议事规则	指	重庆三三电器股份有限公司股东大会议事规则
董事会议事规则	指	重庆三三电器股份有限公司董事会议事规则
监事会议事规则	指	重庆三三电器股份有限公司监事会议事规则
关联交易制度	指	重庆三三电器股份有限公司关联交易制度
对外投资管理制度	指	重庆三三电器股份有限公司对外投资管理制度
对外担保管理制度	指	重庆三三电器股份有限公司对外担保管理制度
信息披露事务管理制度	指	重庆三三电器股份有限公司信息披露事务管理制度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期末	指	2018年12月31日

## 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。

公司负责人黄泽胜、主管会计工作负责人胡艳华及会计机构负责人（会计主管人员）胡艳华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	公司于 2017 年 8 月 3 日整体变更为股份公司。整体变更为股份公司后，公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》制度，建立了较完善的内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，新的制度对公司治理提出了更高的要求，由于公司整体变更为股份公司后规范化经营的时间不长，内控制度尚未经过完整的实践检验，在执行过程中难免会遇到一些偏差。而公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范而给公司带来不利影响的风险。
未及时足额为公司员工缴纳社会保险及住房公积金的风险	公司属于劳动密集型行业，截至 2018 年 12 月 31 日，公司在册员工为 197 人，公司已与全体正式员工签订了书面《劳动合同》并为 145 人缴纳了社会保险，未参保人员系自己不愿意参保，同时未参保人员签署了放弃购买社保的承诺，且公司已为所有未缴纳社会保险的员工购买了团体意外伤害险。公司未为员工缴纳住房公积金，由于公司一线员工均为农村户口且流动性较大，缴纳社会保险及住房公积金的意愿不强。公司存在报告期内没有为员工及时足额缴纳社会保险及住房公积金，而遭受相关政府部门罚款或潜在损失的风险。
核心人才流失风险	公司从事智能数字仪表及相关控制技术类产品的研发、生产和

	<p>销售，产品技术要求性较高，核心人才作为公司保持产品竞争力的关键要素，对公司经营发展拥有举足轻重的地位。虽然目前公司的技术开发团队梯队健康、团队稳定，但是随着公司业务不断拓展壮大，公司人员管理、招聘以及人才激励制度若不能得到有效匹配，核心技术团队也会面临流失的风险；同时随着行业竞争加剧，竞争对手对行业成熟技术团队的吸纳也会随之加剧，从而导致核心技术团队的流失风险。</p>
<p>产品开发和技术的更替风险</p>	<p>随着科学技术的发展和消费理念的升级，汽车、摩托车等下游产业的产品升级、换代趋势愈加明显，虽然给行业带来了机遇，但也给公司产品开发速度、技术更新效率带来了巨大挑战，如果公司不能准确把握未来产品开发的技术发展趋势，对产品或市场需求的预测出现偏差，不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发掌握的新产品不能作有效的推广应用，将对公司的经营发展带来不利影响。</p>
<p>原材料价格波动的风险</p>	<p>公司产品成本中原材料占比较高，原材料价格波动对产品成本影响较大。公司产品所需的原材料主要包括电机、芯片、液晶屏、电容等。这些原材料在我国市场上供应商较多，货源充足、价格比较公开透明，同时原材料质量、供给能力能够有效保证，能够保证本行业的稳定发展，但是原材料价格的上升会影响公司的采购成本，进而影响公司的盈利能力。</p>
<p>公司短期偿债风险</p>	<p>本报告期末流动比率为 0.83、资产负债率 64.92%；报告期内，公司经营投资较多，大部分经营性资金依靠银行贷款及实际控制人资金资助解决，导致公司资产负债率较高，公司存在一定的短期偿债风险。</p>
<p>内部控制风险</p>	<p>截至本期末，公司虽已建立较为完善的内部控制制度，但时间较短，公司及管理层对于新建内部控制制度仍在学习和理解中，规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司未来经营中仍可能存在因内部管理不适应发展而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	重庆三三电器股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Sansan Electric Appliance Co.,Ltd.
证券简称	三三股份
证券代码	872455
法定代表人	黄泽胜
办公地址	重庆市璧山区璧泉街道剑山路 198 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	唐圣奇
职务	董事会秘书
电话	13452029637
传真	023-41666933
电子邮箱	247251427@qq.com
公司网址	www.sansan.cc
联系地址及邮政编码	重庆市璧山区璧泉街道剑山路 198 号 402760
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 3 月 14 日
挂牌时间	2018 年 1 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C40 仪器仪表制造业-C402 专用仪器仪表-C4022 运输设备及生产用计数仪表制造
主要产品与服务项目	公司主要从事智能数字仪表及相关控制技术类产品的研发、生产和销售，产品主要应用于汽车、摩托车、新能源汽车等领域
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	黄泽胜、黄泽友、黄胜祥、黄艳君

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9150000078424087XG	否
注册地址	重庆市璧山区璧泉街道剑山路198号	否
注册资本（元）	10,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街5号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	梁正勇、曾志
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用



### 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	48,534,881.40	47,563,939.46	2.04%
毛利率%	27.13%	28.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,941,693.12	1,744,627.22	183.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	735,912.34	1,262,041.69	-41.69%
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）	23.15%	9.69%	-
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）	3.45%	7.01%	-
基本每股收益	0.49	0.17	188.24%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	67,905,688.44	59,587,809.81	13.96%
负债总计	44,084,684.97	40,708,499.46	8.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,821,003.47	18,879,310.35	26.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.38	1.89	25.93%
资产负债率%（母公司）	64.92%	68.32%	-
资产负债率%（合并）	64.92%	68.32%	-
流动比率	0.83	0.69	-
利息保障倍数	5.49	2.37	-

#### 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	6,498,077.17	-3,834,585.45	269.46%
应收账款周转率	4.16	4.65	-
存货周转率	2.39	2.95	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.96%	14.1%	-
营业收入增长率%	2.04%	34.61%	-
净利润增长率%	183.25%	244.82%	-

#### 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	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### 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（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）	4,238,758.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-163.52
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,238,594.48</b>
所得税影响数	32,813.70
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>4,205,780.78</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	12,734,292.59	12,734,292.59	9,089,736.43	9,089,736.43

其他应收款	115,361.76	115,361.76	114,213.91	114,213.91
固定资产	28,243,218.05	28,243,218.05	28,266,936.36	28,266,936.36
应付票据及应付账款	12,081,162.44	12,081,162.44	9,824,706.08	9,824,706.08
其他应付款	4,995,668.00	4,995,668.00	7,265,668.00	7,265,668.00
长期应付款	87,190.63	87,190.63	517,200.00	517,200.00
管理费用	8,213,364.38	5,649,420.19	6,702,217.99	4,803,553.61
研发费用	0	2,563,944.19	0	1,898,664.38

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司自设立以来，一直坚持以技术进步和技术创新为核心，坚持以用户为关注焦点，实行与国内汽车、摩托车主机厂商产品“协同开发、集成供货、全程服务”三位一体的业务模式并建立了较为完善的电子仪表产业链。报告期内公司商业模式为通过销售产品获利。公司主要经营模式情况如下：

#### 1、 产品开发模式

公司设立研发中心，坚持以技术创新为先导，并根据数字仪表最新技术发展趋势，进行前瞻性的产品技术开发，并与整车制造厂进行紧密的技术交流，不断改进产品技术水平和质量，为客户提供优质的配套仪表产品。

#### 2、 采购模式

公司采购部根据生产计划和库存信息，确定采购需求，并相应制定采购计划。公司采购的原材料市场供应充足，市场竞争充分，市场价格比较透明，公司通过比价、询价等方式进行采购。公司建立了合格供应商评价机制，采购部负责定期或不定期对供应商的资历、产品质量、价格、交货期、信誉、售后服务等进行评估，确定优秀供应商，并优先从优秀供应商处采购商品，保证原材料的长期稳定供应。通常情况下，公司与供应商签订年度采购合同，确定采购物资单价，具体采购数量以订单形式确定。

#### 3、 生产模式

公司采取合理安全库存同订单式计划相结合的生产模式。采取此生产模式能够满足客户对产品供货及时性的要求，公司生产部门对客户生产情况、需求计划及时跟进维护，从而降低了公司的库存、物流和退换货成本，为企业节省了流动资金和提升了库存周转率。公司销售部、生产部等部门协同制定公司的生产计划，根据客户订单，制定相应生产计划和采购计划，结合客户需求、生产能力及流动资金情况及时调整生产计划。

#### 4、 销售模式

公司设立营销部门，采取直销模式，即售前、售中、售后管理均由公司营销部门主导完成，公司通过积极参与客户的产品技术交流，提供产品试样，配合客户供应商体系评审的方式入围客户配套供应系统，从而获取客户的订单。另外，公司通过不断的技术创新，提升公司产品创新性、性能稳定性、可靠性，并与客户的技术部门保持高度技术交流和产品试样，从而提升公司的综合配套能力，保持高粘性的客户关系。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司实现营业收入 48,534,881.40 元，较上年同期 47,563,939.46 元增加 2.04%；报告期末，公司总资产 67,905,688.44 元，较上年同期 59,587,809.81 元增加 13.96%；期末净资产 23,821,003.47 元，较上年同期 18,879,310.35 元增加 26.18%。

1、销售方面：2018 年，在整体市场环境欠佳的背景下，能实现销售收入 48,534,881.40 元，比去年 47,563,939.46 元有小幅增长。

2、研发方面：报告期内，公司在原有基础上，进一步加大研发投入，改进技术，提高产品科技含量，根据客户和市场需求自主研发一系列科技含量高的新产品，进一步增强产品市场竞争力。

3、公司治理方面：报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司治理情况符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》等法律、法规及规范性文件的要求。

### (二) 行业情况

公司的主营业务主要是从事智能数字仪表及相关控制技术类产品的研发、生产和销售，产品主要应用于汽车、摩托车、新能源汽车等领域。报告期内，整个汽车及摩托车行业销量较之前有小幅下滑，但总体市场平稳，对公司业务不存在较大影响。

1、国内摩托车市场继续拓展高端客户，比如大长江、春风、钱江以及本田、铃木、雅马哈等合资品牌。其中大长江集团第一个项目进入最后阶段，已经试装 50 套，即将量产；钱江摩托正处于接洽阶段，即将开发新项目；在此基础上，继续积极拓展本田等潜在优质客户。

2、印度摩托车市场需求旺盛，我们一方面积极配合开拓印度市场的国内外客户（如美国、UM、宗申等），另一方面与印度本地主机厂巨头 TVS 的合作已初见成效，其项目在报告期内已转大批量生产，其效益会在 2019 年显现。

3、欧美高端摩托车、电动车市场的拓展我司已经布局多年，目前通过直接或间接出口的份额稳步提升，这是公司利润来源、技术引领的重要战场，我们将依托多元化的渠道继续提升该市场份额以及促进技术升级，在稳定意大利、德国、奥地利、波兰等国现有客户的同时，为进一步拓展欧美哈雷戴维森、杜卡迪、标致、宝马等目标客户作底蕴积累和铺垫。

4、尝试拓展低速微型电动车领域发展态势较好的优质客户如雷丁、御捷等，对于已有资质的新能源汽车客户则积极拓展。报告期内，与御捷已达成 3 个项目的合作协议，其中 2 个项目已小批生产，即将量产。

5、在推动现有海马、江淮、东风小康、力帆、华晨、比亚迪、凯龙东方、一汽红塔等汽车客户的纵深战略合作的同时，正积极布局国内一线民族品牌如吉利、长城、长安、潍柴汽车、上汽依维柯红岩等目标客户的接洽，为拓展合资品牌夯实基础。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重		比重	
货币资金	6,754,822.16	9.95%	1,093,849.57	1.84%	517.53%
应收票据与应收账款	12,892,973.46	18.99%	12,734,292.59	21.37%	1.25%
存货	16,515,504.27	24.32%	13,052,978.48	21.91%	26.53%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	26,553,630.79	39.10%	28,243,218.05	47.40%	-5.98%
在建工程					
短期借款	23,600,000.00	34.75%	21,600,000.00	36.25%	9.26%
长期借款			56,000.00	0.09%	-100%
其他应付款	8,794,635.85	12.95%	4,995,668.00	8.38%	76.05%

### 资产负债项目重大变动原因:

本期末货币资金 675 万元，比上年同期 109 万元有较大增长，主要原因是：公司须储存一定的资金，以归还 2019 年 1 月 3 日到期的 960 万元银行贷款。

本期末存货 1652 万元，较上年同期 1305 万元增加了 26.53%，主要原因是：为了应对市场上部分材料紧缺以及不断扩大的生产需求，公司材料储备有一定增加。

上期末长期借款 5.6 万元的汽车分期款，已于本报告期内全部归还。

本期末其他应付款 879 万元，较上年同期 496 万元增加 76.05%，主要原因是：2018 年 12 月末，公司向个人借款，用于银行转贷，此借款已于 2019 年 1 月相继归还。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	48,534,881.40	-	47,563,939.46	-	2.04%
营业成本	35,367,607.76	72.87%	34,127,170.74	71.75%	3.63%
毛利率%	27.13%	-	28.25%	-	-
税金及附加	597,531.89	1.23%	424,637.08	0.89%	40.72%
管理费用	4,831,866.75	9.96%	5,649,420.19	11.88%	-14.47%
研发费用	2,860,972.38	5.89%	2,563,944.19	5.39%	11.58%
销售费用	2,788,730.87	5.75%	2,282,353.89	4.80%	22.19%
财务费用	1,123,588.69	2.32%	1,272,674.96	2.68%	-11.71%
资产减值损失	72,334.61	0.15%	68,894.98	0.14%	4.99%
其他收益	4,038,758.00	8.32%	254,000.00	0.53%	1,490.06%
投资收益	0.00	0%	-35,962.82	-0.08%	100%
公允价值变动收益	0.00	0%	0.00	0%	0%
资产处置收益	0.00	0%	0.00	0%	0%

汇兑收益	0.00	0%	0.00	0%	0%
营业利润	4,931,006.45	10.16%	1,392,880.61	2.93%	254.02%
营业外收入	44.02	0%	350,000.01	0.74%	-99.99%
营业外支出	207.54	0%	289.51	0%	-28.31%
净利润	4,941,693.12	10.18%	1,744,627.22	3.67%	183.25%

#### 项目重大变动原因:

- 1、本期其他收益 403.88 万元，系收到的与收益相关的政府补助。
- 2、本期营业利润 493.10 万元，较上年同期 139.29 万元增加 254.02%。原因是：本期收到与收益相关的政府补助 403.88 万元。
- 3、上期营业外收入 35 万，系收到的中小企业发展资金补助款。
- 4、本期净利润 494.17 万元，较上年同期 174.46 万元增加 183.25%。原因是：本期收到与收益相关的政府补助 403.88 万元。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	48,534,881.40	47,563,939.46	2.04%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	35,367,607.76	34,127,170.74	3.63%
其他业务成本	0	0	0%

#### 按产品分类分析:

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%
摩托车仪表	26,333,062.04	54.26%	29,909,339.92	62.88%
汽车仪表	8,171,554.24	16.84%	5,988,518.69	12.59%
SMT 贴片	8,668,728.20	17.86%	5,912,552.66	12.43%
传感器	4,798,446.97	9.89%	4,920,180.24	10.34%
其他产品	563,089.95	1.16%	833,347.95	1.75%

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因:

本期无较大变动。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	东方鑫源控股有限公司及其分子公司	9,867,282.54	20.33%	否
2	重庆宗申机车工业制造有限公司	6,360,872.79	13.11%	否
3	重庆横河川仪有限公司	5,891,692.97	12.14%	否

4	力帆实业（集团）股份有限公司及其分子公司	5,359,870.48	11.04%	否
5	重庆润通动力制造有限公司	3,027,166.59	6.24%	否
合计		30,506,885.37	62.86%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	重庆仁华科技有限公司	4,608,859.94	13.03%	否
2	重庆唯印电子科技有限公司	2,634,220.55	7.45%	否
3	成都信怡微科技有限公司	2,192,146.93	6.20%	否
4	四川锐宏电子科技有限公司	2,034,078.88	5.75%	否
5	宜宾盈泰光电有限公司	1,284,162.06	3.63%	否
合计		12,753,468.36	36.06%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	6,498,077.17	-3,834,585.45	269.46%
投资活动产生的现金流量净额	-1,549,275.41	-1,995,147.46	22.35%
筹资活动产生的现金流量净额	712,170.83	5,462,901.11	-86.96%

#### 现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额为 649.81 万元，较上期 -383.46 万元增加 269.46%。主要原因是：在日常经营之外，另收到政府补助款 423.88 万元，收到个人借款净额 238 万元。

2、本期筹资活动产生的现金流量净额为 71.22 万元，上期为 546.29 万元。变动原因是：上期新增银行短期借款 660 万元，而本期新增银行短期借款 200 万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内无控股子公司及参股公司。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

公司在报告期内未进行衍生品投资及委托理财。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用



企业会计准则变化引起的会计政策变更:

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释, 执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### (八) 企业社会责任

公司遵循以人为本的价值观, 积极践行管理创新和技术创新, 用优质的产品和服务, 努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置, 将社会责任意识融入到企业发展实践中, 积极承担社会责任, 支持地区经济发展, 和社会共享企业发展成果。未来将继续履行社会责任, 将社会责任意识融入到发展实践中, 认真做好每一项对社会有益的工作, 尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

## 三、持续经营评价

公司持续经营多年, 积累了深厚的行业底蕴, 树立了良好的企业形象及口碑。公司会计核算、财务管理、风险控制、运营等各项重大内部控制体系运行良好, 主要财务、业务等经营指标健康, 经营管理层、核心技术人员和业务骨干队伍稳定, 公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司拥有良好的持续经营能力, 不存在影响持续经营的重大不利风险。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、公司治理风险

公司于 2017 年 8 月 3 日整体变更为股份公司。整体变更为股份公司后, 公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》制度, 建立了较完善的内部控制体系, 完善了法人治理结构, 提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同, 新的制度对公司治理提出了更高的要求, 由于公司整体变更为股份公司后规范化经营的时间不长, 内控制度尚未经过完整的实践检验, 在执行过程中难免会遇到一些偏差。而公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需一个过程, 因此短期内公司治理存在一定的不规范而

给公司带来不利影响的风险。

应对措施：

公司在中介机构的督导下，已逐步进行规范化运作。一方面，积极完善相关制度及其细则，根据实际情况，重新梳理各业务流程，找出薄弱的控制点，进一步优化其内部控制的设计并形成正式的书面文件；另一方面，加强对管理层及员工的教育培训，树立风险控制及管理意识，提高其规范化意识，保证各项内部控制制度的执行切实有效。

#### 2、未及时足额为公司员工缴纳社会保险及住房公积金的风险

公司属于劳动密集型行业，截至 2018 年 12 月 31 日，公司在册员工为 197 人，公司已与全体正式员工签订了书面《劳动合同》并为 145 人缴纳了社会保险，未参保人员系自己不愿意参保，同时未参保人员签署了放弃购买社保的承诺，且公司已为所有未缴纳社会保险的员工购买了团体意外伤害险。公司未为员工缴纳住房公积金，由于公司一线员工均为农村户口且流动性较大，缴纳社会保险及住房公积金的意愿不强。公司存在报告期内没有为员工及时足额缴纳社会保险及住房公积金，而遭受相关政府部门罚款或潜在损失的风险。

应对措施：

公司为所有未缴纳社会保险的员工购买了商业保险，且未参保人员签署了放弃购买社保的承诺。

#### 3、核心人才流失风险

公司从事智能数字仪表及相关控制技术类产品的研发、生产和销售，产品技术要求性较高，核心人才作为公司保持产品竞争力的关键要素，对公司经营发展拥有举足轻重的地位。虽然目前公司的技术开发团队梯队健康、团队稳定，但是随着公司业务不断拓展壮大，公司人员管理、招聘以及人才激励制度若不能得到有效匹配，核心技术团队也会面临流失的风险；同时随着行业竞争加剧，竞争对手对行业成熟技术团队的吸纳也会随之加剧，从而导致核心技术团队的流失风险。

应对措施：

不断完善内部人才选拔、考核、激励等机制，提供更多的职业发展机会和收入；提供更多的培训机会，帮助员工获得业务能力的提升；通过这些措施能够很大程度降低人才流失风险。

#### 4、产品开发和新技术更替的风险

随着科学技术的发展和消费理念的升级，汽车、摩托车等下游产业的产品升级、换代趋势愈加明显，虽然给行业带来了机遇，但也给公司产品的新产品开发速度、技术更新效率带来了巨大挑战，如果公司不能准确把握未来产品发展的技术发展趋势，对产品或市场需求的预测出现偏差，不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发掌握的新产品不能作有效的推广应用，将对公司的经营发展带来不利影响。

应对措施：

根据市场需求，继续加大研发投入，尤其是前沿技术的研发投入，提升产品整体竞争力。

#### 5、原材料价格波动的风险

公司产品成本中原材料占比较高，原材料价格波动对产品成本影响较大。公司产品所需的原材料主要包括电机、芯片、液晶屏、电容等。这些原材料在我国市场上供应商较多，货源充足、价格比较公开透明，同时原材料质量、供给能力能够有效保证，能够保证本行业的稳定发展，但是原材料价格的上升会影响公司的采购成本，进而影响公司的盈利能力。

应对措施：

建立全面有效的成本管理体系，合理控制原材料，减少浪费和降低成本。

#### 6、公司短期偿债风险

本报告期末流动比率为 0.83、资产负债率 64.92%；报告期内，公司经营投资较多，大部分经营性资金依靠银行贷款及实际控制人资金资助解决，导致公司资产负债率较高，公司存在一定的短期偿债风险。

应对措施：

进一步加强对存货及应收账款等资产的管理，充分保持各类资产较好的质量水平，为提高企业的偿

债能力打好基础；合理使用商业信用等，提高企业收益，以提高公司的偿债能力。

#### 7、内部控制风险

截至本期末，公司虽已建立较为完善的内部控制制度，但时间较短，公司及管理层对于新建内部控制制度仍在学习和理解中，规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司未来经营中仍可能存在因内部管理不适应发展而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

#### 应对措施：

按照发展的实际需要，及时补充和完善各项治理机制和内部控制管理制度，并严格按照制度执行，以最大程度减少公司内部控制风险。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

报告期内，本公司无新增风险。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
黄泽胜、王燕、黄泽友、程琼、黄胜祥、廖祝清、黄艳君、谭明伟、唐圣奇	为本公司向银行借款提供连带担保	9,600,000.00	已事后补充履行	2018年8月14日	2018-016

黄泽胜、王燕、黄泽友、程琼、黄胜祥、廖祝清、黄艳君、谭明伟、唐圣奇	为本公司向银行借款提供连带担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月14日	2018-016
黄泽胜、王燕、黄泽友、程琼、黄胜祥、廖祝清、黄艳君、谭明伟、唐圣奇	为本公司向银行借款提供连带担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月14日	2018-016
黄泽胜、王燕	为本公司向银行借款提供连带担保	2,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月14日	2018-016
黄泽友、程琼	为本公司向银行借款提供连带担保	2,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-005
黄泽胜、王燕	为本公司向银行借款提供连带担保	2,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-005
王燕	为本公司无偿提供借款	1,880,000.00	已事后补充履行	2018年8月14日	2018-011
唐圣奇	为本公司无偿提供借款	900,000.00	已事后补充履行	2018年8月14日	2018-011
唐圣奇	为本公司无偿提供借款	2,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-006
王燕	为本公司无偿提供借款	2,550,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-006
黄泽友	为本公司无偿提供借款	700,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-006
廖祝清	为本公司无偿提供借款	300,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-006
黄艳君	为本公司无偿提供借款	110,000.00	已事后补充履行	2019年4月25日	2019-006

**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：**

- 1、上述第一项：黄泽胜、王燕、黄泽友、程琼、黄胜祥、廖祝清、黄艳君、谭明伟、唐圣奇为本公司向重庆农商行两江新区支行借款 960 万元提供连带担保。
- 2、上述第二项：黄泽胜、王燕、黄泽友、程琼、黄胜祥、廖祝清、黄艳君、谭明伟、唐圣奇为本公司向重庆农商行两江新区支行借款 500 万元提供连带担保。
- 3、上述第三项：黄泽胜、王燕、黄泽友、程琼、黄胜祥、廖祝清、黄艳君、谭明伟、唐圣奇为本公司向重庆农商行两江新区支行借款 500 万元提供连带担保。
- 4、上述第四项：黄泽胜、王燕为本公司向重庆银行璧山支行借款 200 万元提供连带担保。
- 5、上述第五项：黄泽友、程琼为本公司向重庆银行璧山支行借款 200 万元提供连带担保。
- 6、上述第六项：黄泽胜、王燕为本公司向中国工商银行璧山支行借款 200 万元提供连带担保。
- 7、上述第七、十项：王燕为本公司无偿提供借款，供公司用于流动资金周转。
- 8、上述第八、九项：唐圣奇为本公司无偿提供借款，供公司用于流动资金周转。

- 9、上述第十一项：黄泽友为本公司无偿提供借款，供公司用于流动资金周转。
- 10、上述第十二项：廖祝清为本公司无偿提供借款，供公司用于流动资金周转。
- 11、上述第十三项：黄艳君为本公司无偿提供借款，供公司用于流动资金周转。

延续至本报告期内的关联担保和关联方财务资助是因公司经营发展的需要，公司实际控制人黄泽胜及其配偶王燕、黄泽友及其配偶程琼、黄胜祥及其配偶廖祝清、黄艳君及其配偶谭明伟、公司股东唐圣奇为公司向银行借款提供担保，以及公司实际控制人黄泽胜之配偶王燕、实际控制人黄胜祥之配偶廖祝清，实际控制人黄泽友、实际控制人黄艳君、股东唐圣奇对公司的财务资助，公司无需支付任何费用，且流动资金得到补充。上述关联担保为公司纯受益行为，公司无需向关联方支付任何费用，属于关联方对公司发展的支持。

### (三) 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

为提高公司自有闲置资金使用效率，在不影响公司业务发展和满足日常经营资金需求并有效控制风险的前提下，使用部分自有闲置资金进行证券投资，以提高资金收益。公司于 2018 年 9 月 14 日召开的第一届董事会第四次会议审议通过了《关于授权公司开设证券账户、利用自有闲置资金进行证券投资的议案》、于 2018 年 10 月 3 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于授权公司开设证券账户、利用自有闲置资金进行证券投资的议案》。详见于 2018 年 9 月 17 日已披露在股转指定信息披露平台 [www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn) 上的《关于授权公司开设证券账户、利用自有闲置资金进行证券投资的公告》（公告编号：2018-018）。

公司于 2018 年 10 月 12 日在西南证券股份有限公司重庆璧山名豪街证券营业部开设证券账户，报告期内，公司没有发生证券投资事项。

### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产-土地	抵押	2,390,899.50	3.52%	向重庆农商行两江新区支行抵押借款
固定资产-厂房	抵押	21,192,607.10	31.21%	向重庆农商行两江新区支行抵押借款
总计	-	23,583,506.60	34.73%	-

## 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	0	0%	2,500,000	2,500,000	25.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	1,896,750	1,896,750	18.97%	
	董事、监事、高管	0	0%	2,500,000	2,500,000	25.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100%	-2,500,000	7,500,000	75.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,587,000	75.87%	-1,896,750	5,690,250	56.90%	
	董事、监事、高管	10,000,000	100%	-2,500,000	7,500,000	75.00%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							7

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄泽胜	3,480,000	0	3,480,000	34.80%	2,610,000	870,000
2	黄泽友	2,057,000	0	2,057,000	20.57%	1,542,750	514,250
3	唐圣奇	1,462,000	0	1,462,000	14.62%	1,096,500	365,500
4	黄胜祥	1,370,000	0	1,370,000	13.70%	1,027,500	342,500
5	王伟	860,000	0	860,000	8.60%	645,000	215,000
合计		9,229,000	0	9,229,000	92.29%	6,921,750	2,307,250

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

黄泽胜、黄泽友、黄胜祥系兄弟关系，其余两人之间及与前述三人之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

无

(二) 实际控制人情况

股东黄泽胜、黄泽友、黄胜祥、黄艳君四兄妹于 2017 年 7 月 20 日签署《共同控制协议》，组成一致行动人。基于上述共同控制约定和上述四人享有表决权的比例及其在公司的任职，黄泽胜、黄泽友、黄胜祥、黄艳君能够依其持有或控制公司股份享有的表决权和担任的职务对股东大会、董事会决议产生实质影响，对董事和高级管理人员的提名及任免具有重大作用，对公司经营管理决策能够施加重大影响。综上，黄泽胜、黄泽友、黄胜祥、黄艳君等四人组成的一致行动人为公司实际控制人。

实际控制人简历如下：

黄泽胜，男，1966 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1991 年 7 月至 1993 年 12 月，任中国煤炭科学研究院重庆分院机电研究所工程师；1994 年 2 月至 2001 年 8 月，先后任重庆宗申产业集团有限公司工程师、研发负责人；2001 年 9 月至 2006 年 2 月，个体工商户；2006 年 3 月创办有限公司，任有限公司执行董事兼总经理；2017 年 7 月 25 日起任股份公司董事长、总经理，任期三年，任期至 2020 年 7 月 24 日。

黄泽友，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1993 年 3 月至 1999 年 12 月，自由职业；2000 年 1 月至 2006 年 2 月，个体经营；2006 年 3 月进入有限公司，任有限公司销售员；2017 年 7 月 25 日起任股份公司董事，任期三年，任期至 2020 年 7 月 24 日。

黄胜祥，男，1971 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1990 年 10 月至 1991 年 12 月，任开县第八建筑工程有限责任公司质检员；1992 年 4 月至 2000 年 8 月，系经营客车个体工商户；2001 年 1 月至 2006 年 1 月，系经营线束生产的个体工商户；2006 年 3 月进入有限公司，任有限公司监事兼生产部经理；2017 年 7 月 25 日起任股份公司董事、副总经理，任期三年，任期至 2020 年 7 月 24 日。

黄艳君，女，1963 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1982 年 5 月至 2005 年 12 月，系经营百货个体工商户；2006 年 3 月进入有限公司，任有限公司出纳；2017 年 7 月 25 日起任股份公司董事，任期三年，任期至 2020 年 7 月 24 日。



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	重庆农村商业银行股份有限公司两江新区支行	9,600,000.00	5.8725%	2017年1月5日至2018年1月4日	否
银行借款	重庆农村商业银行股份有限公司两江新区支行	5,000,000.00	5.8725%	2017年2月23日至2018年2月22日	否
银行借款	重庆农村商业银行股份有限公司两江新区支行	5,000,000.00	5.8725%	2017年3月8日至2018年3月7日	否
银行借款	重庆农村商业银行股份有限公司两江新区支行	9,600,000.00	5.8725%	2018年01月04日至2019年01月3日	否
银行借款	重庆农村商业银行股份有限公司两江新区支行	5,000,000.00	5.8725%	2018年02月23日至2019年02月22日	否
银行借款	重庆农村商业银行股份有限公司两江新区支行	5,000,000.00	5.8725%	2018年3月08日至2019年3月07日	否
银行借款	中国工商银行股份有限公司璧山支行	2,000,000.00	5.9225%	2017年2月28日至2018年2月27日	否

银行借款	中国工商银行股份有限公司璧山支行	2,000,000.00	5.0025%	2018年8月14日至2019年8月14日	否
银行借款	重庆银行股份有限公司璧山支行	2,000,000.00	4.35%	2018年3月30日至2019年3月27日	否
银行借款	中国光大银行股份有限公司宁波分行	227,000.00	5.9375%	2017年6月23日至2018年8月08日	否
合计	-	45,427,000.00	-	-	-

**违约情况**

适用 不适用

**五、 权益分派情况**

**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:**

适用 不适用

## 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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄泽胜	董事长、总经理	男	1966年1月	研究生	2017.7.25-2020.7.24	是
黄泽友	董事	男	1973年10月	中专	2017.7.25-2020.7.24	是
黄胜祥	董事、副总经理	男	1971年1月	中专	2017.7.25-2020.7.24	是
黄艳君	董事	女	1963年8月	中专	2017.7.25-2020.7.24	是
唐圣奇	董事、董事会秘书	男	1990年8月	本科	2017.7.25-2020.7.24	是
王伟	监事会主席	男	1956年1月	研究生	2017.7.25-2020.7.24	否
周彦	监事	女	1972年7月	本科	2017.7.25-2020.7.24	是
宋小军	监事	男	1977年6月	本科	2017.7.25-2020.7.24	是
谭玉华	副总经理	男	1976年10月	本科	2017.7.25-2020.7.24	是
胡艳华	财务总监	女	1981年8月	本科	2017.7.25-2020.7.24	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

黄泽胜、黄泽友、黄胜祥、黄艳君系兄弟姐妹关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (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
黄泽胜	董事长、总经理	3,480,000	0	3,480,000	34.80%	0
黄泽友	董事	2,057,000	0	2,057,000	20.57%	0

黄胜祥	董事、副总经理	1,370,000	0	1,370,000	13.70%	0
黄艳君	董事	680,000	0	680,000	6.80%	0
唐圣奇	董事、董事会秘书	1,462,000	0	1,462,000	14.62%	0
王伟	监事会主席	860,000	0	860,000	8.60%	0
周彦	监事	91,000	0	91,000	0.91%	0
宋小军	监事	0	0	0	0%	0
谭玉华	副总经理	0	0	0	0%	0
胡艳华	财务总监	0	0	0	0%	0
<b>合计</b>	-	10,000,000	0	10,000,000	100%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）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	16	13
生产人员	112	143
销售人员	10	10
技术人员	33	27
财务人员	5	4
<b>员工总计</b>	<b>176</b>	<b>197</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	32	31
专科	23	20
专科以下	120	144
<b>员工总计</b>	<b>176</b>	<b>197</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**1、员工薪酬政策**

公司按照国家相关法律法规规定，本着客观、公正、规范的理念完善了员工薪酬及绩效管理制度，员工薪酬包含岗位工资、绩效工资和相关津贴等。岗位工资依照岗位评估情况分级确定，绩效工资依照每月绩效考核情况确定。同时，公司根据《劳动合同法》以及本地的相关法规、规范性文件，与员工签订劳动合同，并办理用工手续，及时足额为员工缴纳养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险。

**2、培训计划**

公司按照系统化要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、专业技术人员专项业务培训、管理者领导力培训等全方位培训。

**3、需公司承担费用的离退休职工人数**

报告期内，没有需公司承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

自公司由有限公司变更为股份有限公司以来，公司按照自身实际情况，结合《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》、《证券法》等相关规定通过了股份公司《公司章程》、“三会”议事规则、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。

公司股东大会目前由七名股东组成，均为自然人股东，分别为：黄泽胜、黄泽友、唐圣奇、黄胜祥、王伟、黄艳君、周彦。董事会由五名董事组成，分别为黄泽胜、黄泽友、唐圣奇、黄胜祥、黄艳君，其中黄泽胜为董事长；监事会由三名监事组成，分别为王伟、周彦、宋小军，其中王伟为监事会主席，宋小军为职工代表监事。

为保证公司治理机制执行的规范性，公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《关联交易制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《防范控股股东及关联方占用资金制度》等制度对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保、信息披露等事项均进行了相应的制度性规定。这些制度措施，将对各股东、董事的行为进行合理的限制，以保证可能的关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司全体股东的利益。

公司建立了与生产经营规模相适应的组织机构，设立了研发中心、生产部、注塑部、模具部、生产技术部、项目部、物资部、SMT 事业部、财务部、行政部、后勤部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，制定了相应的内部管理制度，较为科学地划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。总体而言，公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，能够按照“三会”议事规则履行义务。

股份公司成立后，公司进一步增强了“三会”的规范运作意识，并注意公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等制度的规定规范运行，不断完善法人治理结构，防止发生损坏股东、债权人及第三人合法权益的情形。同时按规定披露公司信息，切实保护投资者利益。

##### 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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确了股东大会的召集、召开及表

决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并提交股东大会的审议事项。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截至报告期末，“三会”依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，公司董事、监事及高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

无

## (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	3	<p>1、第一届董事会第二次会议于 2018 年 4 月 25 日在公司会议室召开，会议以投票表决方式审议通过如下议案：</p> <p>（一）审议通过《公司 2017 年度总经理工作报告》。</p> <p>（二）审议通过《公司 2017 年度董事会工作报告》，并提交股东大会审议。</p> <p>（三）审议通过《2017 年年度报告及年度报告摘要》，并提交股东大会审议。</p> <p>（四）审议通过《2017 年度财务决算报告》，并提交股东大会审议。</p> <p>（五）审议通过《2018 年度财务预算报告》，并提交股东大会审议。</p> <p>（六）审议通过《公司 2017 年度利润分配方案》，并提交股东大会审议。</p> <p>（七）审议通过《关于公司 2017 年度审计报告的议案》，并提交股东大会审议。</p> <p>（八）审议通过《关于召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>（九）审议通过《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>2、第一届董事会第三次会议于 2018 年 8 月 14 日在公司会议室召开，会议以投票表决方式审议通过如下议案：</p> <p>（一）审议通过《2018 年半年度报告》议案。</p> <p>（二）审议通过《提议召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》议案。</p>



		<p>(三) 审议通过《关于追认公司向银行借款的议案》议案。</p> <p>(四) 审议《关于追认公司关联方为公司向银行借款提供担保的议案》议案。</p> <p>(五) 审议《关于追认公司关联方为公司提供借款的议案》议案。</p> <p>3、第一届董事会第四次会议于 2018 年 9 月 14 日在公司会议室召开，会议以投票表决方式审议通过如下议案：</p> <p>(一) 审议通过《关于授权公司开设证券账户、利用自有闲置资金进行证券投资的议案》议案。</p> <p>(二) 审议通过《提议召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》议案。</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第二次会议于 2018 年 4 月 25 日在公司会议室召开，会议以投票表决方式审议通过如下议案：</p> <p>(一)、审议通过《关于公司〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》。</p> <p>(二)、审议通过《关于公司〈2017 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》。</p> <p>(三)、审议通过《关于公司〈2017 年度财务决算报告〉的议案》。</p> <p>(四)、审议通过《关于公司〈2018 年度财务预算报告〉的议案》。</p> <p>(五)、审议通过《关于公司〈2017 年度利润分配方案〉的议案》。</p> <p>(六)、审议通过《关于会计政策变更的议案》。</p> <p>2、第一届监事会第三次会议于 2018 年 8 月 14 日在公司会议室召开，会议以投票表决方式审议通过如下议案：</p> <p>(一) 审议通过《2018 年半年度报告》议案。</p>
股东大会	3	<p>1、2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 15 日在公司会议室召开，会议以投票表决方式审议通过如下议案：</p> <p>(一) 审议通过关于《公司 2017 年度董事会工作报告》的议案。</p> <p>(二) 审议通过关于公司《2017 年年度报告及年度报告摘要》的议案。</p> <p>(三) 审议通过关于公司《2017 年度财务决算报告》的议案。</p> <p>(四) 审议通过关于公司《2018 年度财务预</p>

		<p>算报告》的议案。</p> <p>(五) 审议通过《关于公司〈2017 年度利润分配方案〉的议案》。</p> <p>(六) 审议通过《关于公司〈2017 年度审计报告〉的议案》。</p> <p>(七) 审议通过关于公司《2017 年度监事会工作报告》的议案。</p> <p>2、2018 年第一次临时股东大会于 2018 年 8 月 30 日在公司会议室召开，会议以投票表决方式审议通过如下议案：</p> <p>(一) 审议通过《关于追认公司关联方为公司提供借款的议案》议案。</p> <p>(二) 审议通过《关于追认公司关联方为公司向银行借款提供担保的议案》议案。</p> <p>(三) 审议通过《关于追认公司向银行借款的议案》议案。</p> <p>3、2018 年第二次临时股东大会于 2018 年 10 月 03 日在公司会议室召开，会议以投票表决方式审议通过如下议案：</p> <p>(一) 审议通过《关于授权公司开设证券账户、利用自有闲置资金进行证券投资的议案》议案。</p>
--	--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、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、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有关法律法规的要求，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《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司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律法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，报告期内，公司严格按照投资者关系管理制度处理与投资者的关系，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

## (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 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，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》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均保持独立。具体情况如下：

#### (一) 业务独立

公司经工商行政管理部门核准的经营范围为：仪器仪表等机电产品的开发、生产、销售；货物进出口业务。（以上经营范围依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），公司具有完整的业务流程，独立的厂房、办公场所及市场、运营部门和渠道。公司拥有独立的业务体系，不存在对其他企业的依赖。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。在业务上与持股 5%以上的股东或其控制的其他企业完全分开、相互独立。

#### (二) 资产独立

1、股份公司成立后，发起人于原有限公司变更设立股份公司时承诺投入股份公司的出资已经全部投入并足额到位。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等权利，不存在上述资产被持股 5%以上股东或其控制的其他企业侵占的情形。

2、公司合法拥有与其经营相关的场所、机器、知识产权等。办公所需的固定资产如厂房、车辆、电子设备、办公设备等都计入公司资产账目，公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，不存在与他人合用情形。为防止股东、关联方占用、转移公司资金，公司在《公司章程》中明确了相关制度及审批程序，并制定了《关联交易制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《防范控股股东及关联方占用资金制度》进行深入规范，控股股东、实际控制人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员亦出具了《减少并规范关联交易承诺函》。报告期内，公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。

#### (三) 人员独立

报告期内，公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均在公司领取薪酬，均未在其他单位任职及领薪，上述人员均出具了《高级管理人员兼职情况承诺函》。公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；员工的劳动、人事、工资报酬及相应的社会保障完全由公司独立管理。

#### (四) 财务独立情况

1、公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。在银行独立开户，不存在与其它企业共享银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，不存在与其它企业混合纳税的情况。

2、公司不存在资金被持股 5%以上股东及其控制的其它企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其它方式占用的情形。

#### (五) 机构独立情况

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构。公司目前下设研发中心、生产部、营

销部、注塑部、模具部、生产技术部、项目部、物资部、SMT 事业部、财务部、行政部、后勤部等职能部门，各机构和各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与持股 5%以上股东及其控制的其它企业间有机构混同、合署办公的情形。

综上，公司的业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，完全独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

### **(三) 对重大内部管理制度的评价**

报告期内，公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司信息披露负责人严格按照相关法律法规要求，保障信息披露的及时、准确、完整，截至本报告披露日，公司未发生重大会计差错更正、重大信息披露遗漏信息等情况。本公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，计划于 2019 年度内建立。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	天健审〔2019〕8-228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	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座	
审计报告日期	2018 年 4 月 25 日	
注册会计师姓名	梁正勇、曾志	
会计师事务所是否变更	否	

审计报告正文：

## 审 计 报 告

天健审〔2019〕8-228号

重庆三三电器股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了重庆三三电器股份有限公司（以下简称三三电器公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了三三电器公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三三电器公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、其他信息**

三三电器公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估三三电器公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

三三电器公司治理层（以下简称治理层）负责监督三三电器公司的财务报告过程。

### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可

能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，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。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对三三电器公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三三电器公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：梁正勇

中国·杭州

中国注册会计师：曾志

二〇一九年四月二十五日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）、1	6,754,822.16	1,093,849.57
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			
应收票据及应收账款	五、（一）、2	12,892,973.46	12,734,292.59
预付款项	五、（一）、3	254,793.77	601,116.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、4	110,517.12	115,361.76
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、5	16,515,504.27	13,052,978.48
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、6	212,758.46	212,758.46
<b>流动资产合计</b>		<b>36,741,369.24</b>	<b>27,810,357.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）、7	26,553,630.79	28,243,218.05
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（一）、8	3,322,545.30	3,425,558.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）、9	1,218,381.43	
递延所得税资产	五、（一）、10	41,793.68	30,943.49
其他非流动资产	五、（一）、11	27,968.00	77,732.71
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,164,319.20</b>	<b>31,777,452.70</b>
<b>资产总计</b>		<b>67,905,688.44</b>	<b>59,587,809.81</b>



<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（一）、12	23,600,000.00	21,600,000.00
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			
应付票据及应付账款	五、（一）、13	9,711,350.68	12,081,162.44
预收款项	五、（一）、14	834,148.00	940,521.60
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）、15	941,884.00	597,770.00
应交税费	五、（一）、16	202,666.44	10,267.83
其他应付款	五、（一）、17	8,794,635.85	4,995,668.00
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（一）、18		339,918.96
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		44,084,684.97	40,565,308.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、（一）、19		56,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（一）、20		87,190.63
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			143,190.63
<b>负债合计</b>		44,084,684.97	40,708,499.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）、21	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、22	6,419,303.12	6,419,303.12
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(一)、23	740,170.03	246,000.72
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、24	6,661,530.32	2,214,006.51
归属于母公司所有者权益合计		23,821,003.47	18,879,310.35
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		23,821,003.47	18,879,310.35
<b>负债和所有者权益总计</b>		67,905,688.44	59,587,809.81

法定代表人：黄泽胜

主管会计工作负责人：胡艳华

会计机构负责人：胡艳华

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		48,534,881.40	47,563,939.46
其中：营业收入	五、(二)、1	48,534,881.40	47,563,939.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		47,642,632.95	46,389,096.03
其中：营业成本	五、(二)、1	35,367,607.76	34,127,170.74
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			
税金及附加	五、(二)、2	597,531.89	424,637.08
销售费用	五、(二)、3	2,788,730.87	2,282,353.89
管理费用	五、(二)、4	4,831,866.75	5,649,420.19
研发费用	五、(二)、5	2,860,972.38	2,563,944.19
财务费用	五、(二)、6	1,123,588.69	1,272,674.96
其中：利息费用		1,098,339.86	1,307,098.89
利息收入		4,176.58	55,342.21
资产减值损失	五、(二)、7	72,334.61	68,894.98
加：其他收益	五、(二)、8	4,038,758.00	254,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	五、(二)、9		-35,962.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,931,006.45	1,392,880.61
加：营业外收入	五、（二）、10	44.02	350,000.01
减：营业外支出	五、（二）、11	207.54	289.51
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,930,842.93	1,742,591.11
减：所得税费用	五、（二）、12	-10,850.19	-2,036.11
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,941,693.12	1,744,627.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,941,693.12	2,536,459.07
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-791,831.85
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,941,693.12	1,744,627.22
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		4,941,693.12	1,744,627.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,941,693.12	1,744,627.22
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.49	0.17
（二）稀释每股收益		0.49	0.17

法定代表人：黄泽胜

主管会计工作负责人：胡艳华

会计机构负责人：胡艳华

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,495,655.93	30,808,375.44
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		255,863.98	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	49,343,194.31	29,670,155.19
<b>经营活动现金流入小计</b>		80,094,714.22	60,478,530.63
购买商品、接受劳务支付的现金		13,870,708.64	19,840,530.99
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		10,400,468.19	7,793,275.38
支付的各项税费		2,297,822.69	2,837,059.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	47,027,637.53	33,842,250.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		73,596,637.05	64,313,116.08
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		6,498,077.17	-3,834,585.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			964,037.18
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			964,037.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,549,275.41	1,959,184.64
投资支付的现金			1,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,549,275.41	2,959,184.64
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,549,275.41	-1,995,147.46

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		23,600,000.00	21,827,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		23,600,000.00	21,827,000.00
偿还债务支付的现金		21,600,000.00	15,057,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,287,829.17	1,307,098.89
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		22,887,829.17	16,364,098.89
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		712,170.83	5,462,901.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,660,972.59	-366,831.8
加：期初现金及现金等价物余额		1,093,849.57	1,460,681.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,754,822.16	1,093,849.57

法定代表人：黄泽胜

主管会计工作负责人：胡艳华

会计机构负责人：胡艳华

(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	10,000,000.00				6,419,303.12				246,000.72		2,214,006.51		18,879,310.35
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	10,000,000.00				6,419,303.12				246,000.72		2,214,006.51		18,879,310.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									494,169.31		4,447,523.81		4,941,693.12
（一）综合收益总额											4,941,693.12		4,941,693.12
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									494,169.31		-494,169.31		
1. 提取盈余公积									494,169.31		-494,169.31		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	10,000,000.00					<b>6,419,303.12</b>			740,170.03		6,661,530.32		23,821,003.47

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债			股	收益			风险准备		东权益	
一、上年期末余额	10,000,000.00								356,853.79		6,777,829.34		17,134,683.13
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	10,000,000.00								356,853.79		6,777,829.34		17,134,683.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,419,303.12				-110,853.07		-4,563,822.83		1,744,627.22
（一）综合收益总额											1,744,627.22		1,744,627.22
（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									246,000.72		-246,000.72		
1. 提取盈余公积									246,000.72		-246,000.72		
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				6,419,303.12				-356,853.79		-6,062,449.33		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他				6,419,303.12				-356,853.79		-6,062,449.33		
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>			<b>6,419,303.12</b>				<b>246,000.72</b>		<b>2,214,006.51</b>		<b>18,879,310.35</b>

法定代表人：黄泽胜

主管会计工作负责人：胡艳华

会计机构负责人：胡艳华

# 重庆三三电器股份有限公司

## 财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

重庆三三电器股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系重庆三三电器有限公司，是由黄泽胜、黄泽友、黄胜祥投资设立，于 2006 年 3 月 14 日在重庆市工商行政管理局璧山区分局登记注册，总部位于重庆市璧山区。公司现持有统一社会信用代码为 9150000078424087XG 的营业执照，注册资本 1,000.00 万元，股份总数 1,000.00 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 1,000.00 万股。公司股票已于 2018 年 1 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属汽车仪器仪表制造行业。主要经营活动为仪器仪表等机电产品的开发、生产、销售；货物进出口业务。产品主要有：汽车数字仪表、摩托车电子仪表、SMT 贴片、速度传感器、胎压计等。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 25 日第一届第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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （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以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) 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。

(七) 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标准	金额 100 万元（含 100 万元）以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于

计提方法	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
押金保证金组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

(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1年,以下同)	1	1
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

(3) 其他方法

组合名称	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
押金保证金组合	0	0

3. 单项金额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。

(八) 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

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货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。

#### (九) 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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	30	5	3.17
通用设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

#### (十) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、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)
土地使用权	50
软件	10

#### (十一) 部分长期资产减值

对固定资产、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。

## （十二）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。

## （十三）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。

#### (十四) 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，并按已经发生的成本占估计总成本的比例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

公司主要销售汽车仪器仪表等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并经购货方验收，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### (十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (十六) 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。

## (十七) 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。

(十八) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,189,852.40	应收票据及应收账款	12,734,292.59
应收账款	11,544,440.19		
应收利息		其他应收款	115,361.76
应收股利			
其他应收款	115,361.76		
固定资产	28,243,218.05	固定资产	28,243,218.05
固定资产清理			
应付票据		应付票据及应付账款	12,081,162.44
应付账款	12,081,162.44		
应付利息		其他应付款	4,995,668.00
应付股利			
其他应付款	4,995,668.00		
长期应付款	87,190.63	长期应付款	87,190.63
专项应付款			
管理费用	8,213,364.38	管理费用	5,649,420.19
		研发费用	2,563,944.19

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为

关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

#### 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	16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12%、1.2%
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

根据国家发展和改革委员会令（2014 年第 15 号）规定，公司开发、生产摩托仪表项目符合《西部地区鼓励类产业目录》西部地区新增鼓励类产业“重庆市”第 14 条“摩托车整车及重要零部件制造”之规定。公司享受 15% 的企业所得税优惠税率。

#### 五、财务报表项目注释

##### (一) 资产附注表项目注释

##### 1. 货币资金

项 目	期 末 数	期 初 数
库存现金	100,771.25	23,606.15
银行存款	6,654,050.91	1,070,243.42
合 计	6,754,822.16	1,093,849.57

##### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期 末 数	期 初 数
应收票据	1,548,464.22	1,189,852.40
应收账款	11,344,509.24	11,544,440.19
合 计	12,892,973.46	12,734,292.59

##### (2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,528,964.22		1,528,964.22	1,189,852.40		1,189,852.40
商业承兑汇票	19,500.00		19,500.00			
小 计	1,548,464.22		1,548,464.22	1,189,852.40		1,189,852.40

2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	2,367,977.94	
小 计	2,367,977.94	

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。

(3) 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	11,609,444.51	100.00	264,935.27	2.28	11,344,509.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	11,609,444.51	100.00	264,935.27	2.28	11,344,509.24

(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	11,743,885.49	100.00	199,445.30	1.70	11,544,440.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	11,743,885.49	100.00	199,445.30	1.70	11,544,440.19

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

1 年以内	10,888,289.20	108,882.89	1.00
1-2 年	339,524.24	33,952.42	10.00
2-3 年	112,969.53	22,593.91	20.00
3-4 年	199,692.43	59,907.73	30.00
4-5 年	58,741.59	29,370.80	50.00
5 年以上	10,227.52	10,227.52	100.00
小 计	11,609,444.51	264,935.27	2.28

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 65,489.97 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
华晨鑫源重庆汽车有限公司九龙坡分公司	2,079,532.60	17.91	20,795.33
重庆宗申机车工业制造有限公司	1,166,160.91	10.04	11,661.61
华晨鑫源重庆汽车有限公司	855,823.53	7.37	8,558.24
力帆实业（集团）股份有限公司北碚分公司	841,932.80	7.25	8,419.33
重庆润通动力制造有限公司	795,603.16	6.85	7,956.03
小 计	5,739,053.00	49.42	57,390.54

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	240,702.77	94.47		240,702.77	517,579.47	86.10		517,579.47
1-2 年	14,091.00	5.53		14,091.00	83,536.78	13.90		83,536.78
合 计	254,793.77	100.00		254,793.77	601,116.25	100.00		601,116.25

(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 (%)
湖南兢实自动化有限公司	70,000.00	27.47
四川海英电子科技有限公司	66,361.92	26.05
重庆中石化和光石油销售有限公司	56,794.93	22.29
深圳市安进汽车电子有限公司	21,000.00	8.24
上海浦东新区旺兴达国际贸易有限公司	8,180.00	3.21
小 计	222,336.85	87.26

#### 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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	124,206.40	100.00	13,689.28	11.02	110,517.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	124,206.40	100.00	13,689.28	11.02	110,517.12

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	122,206.40	100.00	6,844.64	5.60	115,361.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	122,206.40	100.00	6,844.64	5.60	115,361.76

##### 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	68,446.40	13,689.28	20.00
小 计	68,446.40	13,689.28	20.00

##### 3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金保证金	55,760.00		
小 计	55,760.00		

##### 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 6,844.64 元。

##### 3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	55,760.00	53,760.00
其他	68,446.40	68,446.40

合 计	124,206.40	122,206.40
-----	------------	------------

4) 其他应收款金额前 4 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
上海敏越电子有限公司	其他	68,446.40	2-3 年	55.11	13,689.28	否
重庆两山建设投资有限公司	押金及保证金	51,500.00	1-3 年	41.46		否
其他	押金	2,260.00	1 年以内	1.82		否
重庆众行汽车租赁有限公司	押金	2,000.00	1 年以内	1.61		否
小 计		124,206.40		100.00	13,689.28	

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	6,544,543.75		6,544,543.75	6,481,874.52		6,481,874.52
库存商品	2,405,682.54		2,405,682.54	1,461,256.35		1,461,256.35
在产品	3,486,121.73		3,486,121.73	2,391,096.73		2,391,096.73
周转材料	90,725.26		90,725.26	88,060.36		88,060.36
发出商品	3,988,430.99		3,988,430.99	2,630,690.52		2,630,690.52
合 计	16,515,504.27		16,515,504.27	13,052,978.48		13,052,978.48

6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣税金	212,758.46	212,758.46
合 计	212,758.46	212,758.46

7. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	专用设备	合 计
账面原值					
期初数	23,071,964.57	2,408,463.60	592,313.47	7,777,885.17	33,850,626.81
本期增加金额		135,429.76	150,570.49	740,057.61	1,026,057.86
1) 购置		135,429.76	150,570.49	740,057.61	1,026,057.86
本期减少金额			194,000.00		194,000.00
1) 处置或报废			194,000.00		194,000.00
期末数	23,071,964.57	2,543,893.36	548,883.96	8,517,942.78	34,682,684.67



累计折旧					
期初数	1,148,745.26	717,468.42	320,574.08	3,420,621.00	5,607,408.76
本期增加金额	730,612.21	579,557.41	81,875.89	1,323,599.61	2,715,645.12
1) 计提	730,612.21	579,557.41	81,875.89	1,323,599.61	2,715,645.12
本期减少金额			194,000.00		194,000.00
1) 处置或报废			194,000.00		194,000.00
期末数	1,879,357.47	1,297,025.83	208,449.97	4,744,220.61	8,129,053.88
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	21,192,607.10	1,246,867.53	340,433.99	3,773,722.17	26,553,630.79
期初账面价值	21,923,219.31	1,690,995.18	271,739.39	4,357,264.17	28,243,218.05

(2) 其他说明

期末已有账面原值为 23,071,964.57 元，账面价值为 21,192,607.10 元的房屋为公司在银行借款提供抵押担保。

8. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	2,608,254.00	1,032,344.82	3,640,598.82
本期增加金额		58,207.09	58,207.09
1) 购置		58,207.09	58,207.09
本期减少金额			
期末数	2,608,254.00	1,090,551.91	3,698,805.91
累计摊销			
期初数	165,189.42	49,850.95	215,040.37
本期增加金额	52,165.08	109,055.16	161,220.24
1) 计提	52,165.08	109,055.16	161,220.24
本期减少金额			
期末数	217,354.50	158,906.11	376,260.61
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	2,390,899.50	931,645.80	3,322,545.30
期初账面价值	2,443,064.58	982,493.87	3,425,558.45

(2) 其他说明

期末已有账面原值为 2,608,254.00 元，账面价值为 2,390,899.50 元的土地使用权为公司  
在银行借款提供抵押担保。

9. 长期待摊费用

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
模具		1,218,381.43			1,218,381.43
合 计		1,218,381.43			1,218,381.43

(2) 其他说明

模具系本期研发新产品，暂未完工，本期未进行摊销。

10 递延所得税资产

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	278,624.55	41,793.68	206,289.94	30,943.49
合 计	278,624.55	41,793.68	206,289.94	30,943.49

11. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付设备、家具款	27,968.00	77,732.71
合 计	27,968.00	77,732.71

## 12. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	19,600,000.00	19,600,000.00
保证借款	4,000,000.00	2,000,000.00
合 计	23,600,000.00	21,600,000.00

## 13. 应付票据及应付账款

### (1) 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料采购款	9,711,350.68	12,081,162.44
小 计	9,711,350.68	12,081,162.44

### (2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
璧山区正嘉精密模具厂	127,540.00	暂未对账
小 计	127,540.00	

## 14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	834,148.00	940,521.60
合 计	834,148.00	940,521.60

## 15. 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	597,770.00	10,153,466.09	9,809,352.09	941,884.00
离职后福利—设定提存计划		591,116.10	591,116.10	
合 计	597,770.00	10,744,582.19	10,400,468.19	941,884.00

### (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	597,770.00	9,471,187.60	9,127,073.60	941,884.00
职工福利费		382,087.05	382,087.05	
社会保险费		300,191.44	300,191.44	
其中：医疗保险费		273,160.99	273,160.99	
工伤保险费		27,030.45	27,030.45	
小 计	597,770.00	10,153,466.09	9,809,352.09	941,884.00

## (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		572,950.60	572,950.60	
失业保险费		18,165.50	18,165.50	
小 计		591,116.10	591,116.10	

## 16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	171,750.33	9,167.71
企业所得税	6,669.30	
城市维护建设税	14,143.97	641.74
教育费附加	6,061.70	275.03
地方教育附加	4,041.14	183.35
合 计	202,666.44	10,267.83

## 17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
拆借款	8,665,668.00	4,995,668.00
其他	128,967.85	
合 计	8,794,635.85	4,995,668.00

## 18. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		285,600.00
一年内到期的长期应付款		54,318.96
合 计		339,918.96

## 19. 长期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款		56,000.00
合 计		56,000.00

## 20. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
汽车分期款		87,190.63
合 计		87,190.63

#### 21. 股本

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	10,000,000						10,000,000

#### 22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	6,419,303.12			6,419,303.12
合 计	6,419,303.12			6,419,303.12

#### 23. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	246,000.72	494,169.31		740,170.03
合 计	246,000.72	494,169.31		740,170.03

#### 24. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	2,214,006.51	6,777,829.34
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	2,214,006.51	6,777,829.34
加：本期净利润	4,941,693.12	1,744,627.22
减：提取法定盈余公积	494,169.31	246,000.72
净资产折股		6,062,449.33
期末未分配利润	6,661,530.32	2,214,006.51

#### (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	48,534,881.40	35,367,607.76	47,563,939.46	34,127,170.74
合 计	48,534,881.40	35,367,607.76	47,563,939.46	34,127,170.74

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	136,242.32	157,661.68
房产税	256,245.23	108,198.42
教育费附加	58,389.57	67,569.31
地方教育附加	38,926.38	45,046.21
土地使用税	88,375.49	44,187.76
印花税	19,352.90	1,973.70
合 计	597,531.89	424,637.08

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	813,066.00	615,380.00
折旧费	64,066.37	38,783.28
差旅费	258,208.66	241,169.10
车辆使用费	429,745.09	424,171.51
服务费	312,903.47	211,611.94
运杂费	255,127.03	198,765.57
广告宣传费		2,031.30
包装费	453,694.36	431,381.72
其他	201,919.89	119,059.47
合 计	2,788,730.87	2,282,353.89

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,486,185.76	2,169,795.43
办公费	72,774.14	402,269.08
折旧与摊销	531,732.04	655,846.64
房租、水电	268,633.17	339,689.84
车辆使用费	94,405.71	132,950.23

差旅费	73,607.39	130,940.20
业务招待费	482,141.10	440,439.81
中介服务费	417,011.63	906,424.05
低耗摊销	159,756.27	92,241.85
劳保费	17,095.40	16,919.16
培训费		30,486.81
其他	228,524.14	331,417.09
合 计	4,831,866.75	5,649,420.19

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,073,610.30	1,359,965.60
模具费	156,830.52	247,063.18
设备折旧	206,106.02	726,127.47
检测费	195,090.20	57,903.87
无形资产摊销	103,650.24	59,317.88
器具/物料	38,200.19	24,852.63
其他	87,484.91	88,713.56
合 计	2,860,972.38	2,563,944.19

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,098,339.86	1,307,098.89
减：利息收入	4,176.58	55,342.21
手续费及其他	29,425.41	20,918.28
合 计	1,123,588.69	1,272,674.96

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	72,334.61	68,894.98
合 计	72,334.61	68,894.98

#### 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额

与收益相关的政府补助	4,038,758.00	254,000.00	4,038,758.00
合 计	4,038,758.00	254,000.00	4,038,758.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-35,962.82
合 计		-35,962.82

#### 10. 营业外收入

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		350,000.00	
其他	44.02	0.01	44.02
合 计	44.02	350,000.01	44.02

#### 11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	207.54	289.51	207.54
合 计	207.54	289.51	207.54

#### 12. 所得税费用

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		9,705.58
递延所得税费用	-10,850.19	-11,741.69
合 计	-10,850.19	-2,036.11

##### (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	4,930,842.93	1,742,591.11
按公司适用税率计算的所得税费用	739,626.44	261,388.67
调整以前期间所得税的影响	116,632.50	-1,407.45
非应税收入的影响	-603,000.00	



不可抵扣的成本、费用和损失的影响	35,920.00	26,426.39
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		
加计扣除的影响	-300,029.13	-288,443.72
所得税费用	-10,850.19	-2,036.11

### (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
收到关联方往来款	8,440,000.00	
收到其他往来款	34,422,344.80	27,280,000.00
收到政府补助	4,238,758.00	604,000.00
日常经营相关的收款	2,242,091.51	1,786,155.19
合 计	49,343,194.31	29,670,155.19

#### 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
支付关联方往来款	6,060,000.00	2,670,000.00
支付其他往来款	35,907,228.00	27,930,000.00
日常经营、办公相关费用等支出	5,060,409.53	3,242,250.67
合 计	47,027,637.53	33,842,250.67

#### 3. 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	4,941,693.12	1,744,627.22
加: 资产减值准备	72,334.61	68,894.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,715,645.12	2,674,702.68
无形资产摊销	161,220.24	102,016.03
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)	1,098,339.86	1,307,098.89
投资损失(收益以“-”号填列)		35,962.82
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,850.19	-11,741.69
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)	-3,462,525.79	-2,984,844.07
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	192,486.25	-3,615,062.51
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	789,733.95	-3,156,239.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,498,077.17	-3,834,585.45
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	6,754,822.16	1,093,849.57
减: 现金的期初余额	1,093,849.57	1,460,681.37
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	5,660,972.59	-366,831.80

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	6,754,822.16	1,093,849.57
其中: 库存现金	100,771.25	23,606.15
可随时用于支付的银行存款	6,654,050.91	1,070,243.42
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	6,754,822.16	1,093,849.57

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	25,672,935.88	11,541,447.19
其中：支付货款	25,672,935.88	11,541,447.19

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	21,192,607.10	抵押借款
无形资产	2,390,899.50	抵押借款
合 计	23,583,506.60	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目
高新技术企业补助款	300,000.00	其他收益
新三板挂牌补助	1,500,000.00	其他收益
新三板挂牌企业创新奖	300,000.00	其他收益
中小企业研发中心补助	500,000.00	其他收益
第一批重庆市工业和信息化专项资金	420,000.00	其他收益
稳岗补贴	8,758.00	其他收益
创新创业大赛奖励	10,000.00	其他收益
拟上市重点培育企业奖励资金	1,000,000.00	其他收益
小 计	4,038,758.00	其他收益

2) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
银行贷款贴息		200,000.00	200,000.00		财务费用	
小 计		200,000.00	200,000.00			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 4,238,758.00 元。

**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、流动风险及市场风险。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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2018年12月31日,本公司应收账款的49.29%(2017年12月31日:64.88%,有信用集中风险)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及 应收账款	1,548,464.22				1,548,464.22
其他应收款	55,760.00				55,760.00
小 计	1,604,224.22				1,604,224.22

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及 应收账款	1,189,852.40				1,189,852.40
其他应收款	53,760.00				53,760.00

小 计	1,243,612.40				1,243,612.40
-----	--------------	--	--	--	--------------

## (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。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 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
银行借款	23,600,000.00	23,785,035.71	23,785,035.71		
应付票据及应付账款	9,711,350.68	9,711,350.68	8,944,882.28	766,468.40	
其他应付款	8,794,635.85	8,794,635.85	4,198,967.85	4,595,668.00	
小 计	42,105,986.53	42,291,022.24	36,928,885.84	5,362,136.40	

(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
银行借款	21,995,918.96	23,264,378.96	23,208,378.96	56,000.00	
应付票据及应付账款	12,081,162.44	12,081,162.44	12,081,162.44		
其他应付款	4,995,668.00	4,995,668.00	4,995,668.00		
长期应付款	87,190.63	87,190.63		87,190.63	
小 计	39,159,940.03	40,428,400.03	40,285,209.40	143,190.63	

## (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。市场风险主要包括利率风险。

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,360.00万元(2017年12月31日:人民币2,160.00万元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

## 1. 本公司的股东情况

关联方名称	与本公司的关系	持股比例	表决权比例
黄泽胜	控股股东	34.80%	34.80%
黄泽友	控股股东	20.57%	20.57%
黄胜祥	控股股东	13.70%	13.70%
唐圣奇	股东	14.62%	14.62%
黄艳君	控股股东	6.80%	6.80%

说明：黄泽胜、黄泽友、黄胜祥和黄艳君系兄弟姐妹关系，公司实际控制人。

## 2. 本公司的其他关联方情况

本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
王燕	股东配偶
程琼	股东配偶
廖祝清	股东配偶
谭明伟	股东配偶

## (二) 关联交易情况

### 1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄泽胜、王燕、黄泽友、程琼、黄胜祥、廖祝清、黄艳君、谭明伟、唐圣奇	9,600,000.00	2018/1/4	2019/1/3	否
黄泽胜、王燕、黄泽友、程琼、黄胜祥、廖祝清、黄艳君、谭明伟、唐圣奇	5,000,000.00	2018/2/23	2019/2/22	否
黄泽胜、王燕、黄泽友、程琼、黄胜祥、廖祝清、黄艳君、谭明伟、唐圣奇	5,000,000.00	2018/3/8	2019/3/7	否
黄泽胜、王燕	2,000,000.00	2018/8/14	2019/8/14	否
黄泽胜、王燕、黄泽友、程琼	2,000,000.00	2018/3/30	2019/3/27	否

### 2. 关联方资金拆借

#### (1) 明细情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
唐圣奇	2,000,000.00	2018/1/2	2018/1/9	
王燕	2,060,000.00	2018/1/3	2018/1/23	
王燕	1,880,000.00	2018/2/7	2019/6/30	

唐圣奇	900,000.00	2018/2/6	2018/5/7	
黄泽友	500,000.00	2018/12/28	2019/1/10	
廖祝清	300,000.00	2018/12/27	2019/1/10	
黄泽友	200,000.00	2018/12/27	2019/1/10	
黄艳君	110,000.00	2018/12/29	2019/2/18	
王燕	490,000.00	2018/12/30	2019/1/10	
小 计	8,440,000.00			

(2) 关联方资金拆借未约定支付利息

### 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	782,352.00	634,058.00

### (三) 关联方应收应付款项

#### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	黄泽胜	4,595,668.00	4,595,668.00
其他应付款	黄泽友	700,000.00	
其他应付款	黄艳君	110,000.00	
其他应付款	王燕	1,270,000.00	
其他应付款	廖祝清	300,000.00	
小 计		6,975,668.00	4,595,668.00

## 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要或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	境内	境外	合 计
主营业务收入	46,180,380.42	2,354,500.98	48,534,881.40
主营业务成本	33,666,409.65	1,701,198.11	35,367,607.76

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，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）	4,238,758.00	
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	-163.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,238,594.48	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	32,813.70	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,205,780.78	

## （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	23.15	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.45	0.07	0.07

### 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	4,941,693.12
非经常性损益	B	4,205,780.78
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	735,912.34
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	18,879,310.35
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
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
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	21,350,156.91
加权平均净资产收益率	M=A/L	23.15%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	3.45%

### 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	4,941,693.12
非经常性损益	B	4,205,780.78
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	735,912.34
期初股份总数	D	10,000,000.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	10,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.49
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.07

(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。

重庆三三电器股份有限公司

二〇一九年四月二十五日

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：

公司董事会秘书办公室