



# 威贸电子

NEEQ : 833346

## 上海威贸电子股份有限公司

## Shanghai Weimao Electronic Co.,Ltd



专注电子产品智造



## 年度报告

## 2018

## 公司年度大事记

- 1、公司于 2018 年 3 月完成股票发行，共发行 4,339,000 股股票，募集资金 2,299.67 万元。
- 2、2018 年 3 月 14 日至 3 月 16 日，公司参加了慕尼黑上海电子展。本届电子展以“智向未来”为主题。作为亚洲领先的电子行业展览，行业内最重要的盛事，此次的展会规模达到空前的 80,000 平方米，共有近 1,400 家中外展商齐聚一堂。
- 3、2018 年 4 月 10 日，公司新建厂房项目奠基仪式隆重举行。建设中的新厂区位于青浦区练塘工业园区练东路 28 号，总建设用地面积近两万平方米，建筑面积 31,796.50 平方米。
- 4、2018 年 5 月，公司捐款 5 万元给上海市青浦区教育基金会，用于对青浦区优秀高中生的奖励。
- 5、上海市品牌培育示范企业授牌仪式于 2018 年 6 月 15 日上午举行，公司作为获奖企业，由上海市经济和信息化委员会授予了品牌培育示范企业铜牌。
- 6、报告期内，公司共有 1 项发明专利和 7 项实用新型专利获得授权，分别为：一种电熨斗顶部手柄装置，专利号 201610597427.3；用于新能源车的大电流连接组件，专利号 201720864425.6；一种连接器接线专用工具，专利号 201721333343.5；一种 USB 线束，专利号 201721334014.2；一种安全带报警开关，专利号 201721334028.4；一种带过滤网的水垢塞，专利号 201721335772.6；一种用于 USB 充电端口的过温保护结构，专利号 201721335777.9；阀门泵组件自动装配机，专利号 201721398138.7。其中一种电熨斗顶部手柄装置为发明专利。
- 7、2018 年 11 月 13 日，公司参加了在德国慕尼黑展览中心举办的慕尼黑电子展。本次展览共有 13 个展厅 14 万平方米，吸引了来自 50 个国家的近 3000 家展商，以及 7 万多名来自 70 余个国家的专业观众。作为电子行业最为权威的展会，德国慕尼黑电子展是企业展示创新产品、探讨前沿技术的平台。同时也是一个极佳的与上下游企业高效沟通、磋商的机会。

# 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 .....	31
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	37

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、威贸电子	指	上海威贸电子股份有限公司
有限公司	指	上海威贸电子有限公司
威贸投资	指	上海威贸投资管理有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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	上海威贸电子股份有限公司公司章程
ISO 9001:2015	指	国际标准化组织制订的质量管理体系标准，适用于电子线束、连接器（注塑件）的加工和销售
IATF 16949:2016	指	国际汽车特别行动组制订的质量管理体系标准，适用于信号控制用线束的生产
UL 认证	指	UL 是美国保险商试验所 (Underwriter Laboratories Inc.) 的简写。它采用科学的测试方法来研究确定各种材料、装置、产品、设备、建筑等对生命、财产有无危害和危害的程度；确定、编写、发行相应的标准和有助于减少及防止造成生命财产受到损失的资料，同时开展实情调研业务。
FOB	指	Free On Board 的首字母缩写，也称“离岸价”，交易时 买方负责派船接运货物，卖方应在合同规定的装运港和规定的期限内将货物装上买方指定的船只，并及时通知买方。货物在装运港被装上指定船时，风险即由卖方转移至买方。
模具	指	塑料加工过程中，和塑料成型机配套，赋予塑料制品以完整构型和精确尺寸的工具。
连接器	指	连接器，即 CONNECTOR。国内亦称作接插件、插头和插座。一般是指电器连接器。即连接两个有源器件的器件，传输电流或信号。

## 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。

公司负责人周豪良、主管会计工作负责人朱萍及会计机构负责人（会计主管人员）朱萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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其真实、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
1、控股股东及实际控制人不当控制风险	周豪良、高建珍夫妻合计持有公司 85.49% 的股份，对公司具有绝对控制权，为公司的实际控制人。此外，周豪良、高建珍夫妻均为公司董事，且周豪良为公司董事长兼总经理，高建珍为副总经理，可对公司施加重大影响。若周豪良、高建珍夫妻利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
2、公司内部控制的缺陷	有限公司阶段，公司对涉及经营、销售及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行情况较好，但尚未制定“三会”议事规则、关联交易决策制度等规章制度，内控体系不够健全，实践中也曾发生过公司的关联交易及关联方资金往来等未经股东会审议的情形。2015年4月3日，公司股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了“三会”议事规则、《投资者关系管理制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《信息披露制度》等规章制度。2015年4月3日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层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。2016年9月12日，公司2016年第三次临时股东大会审议通过了《募集资金管理制度》。公司的各项制度正在不断完善中，短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能

	有效执行的风险。
3、税收优惠政策改变的风险	公司于 2014 年 10 月 23 日通过高新技术企业资格审查，获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201431001870），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条的规定，自 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日，企业享受 15% 的所得税税率优惠政策。公司于 2017 年重新申请认定，于 2017 年 11 月 23 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201731002500），有效期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。公司 2020 年需要对高新技术企业进行重新申请认定，如果认定不能通过则可能因税负变动影响企业的净利润。另公司 2016 年享受生产型出口企业增值税免抵退的税收政策、研发费用加计扣除和安置残疾人就业的企业所得税优惠。若国家上述税收政策发生变化，将会对公司净利润造成不利影响。
4、汇率变动的风险	报告期内公司产品外销收入 43,408,593.08 元，占营业收入的比例为 30.11%。由于销售合同都是以美元、欧元等外币定价及结算，人民币对外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的经营业绩。此外，若未来人民币对美元的汇率大幅波动，也会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此，随着海外销售业务规模的增长，如果汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。
5、产品研发风险	公司所处行业属于技术密集型产业，对技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。由于公司从产品研制、开发到最终的投入产业化生产，往往需要一定的时间周期，并可能存在技术上的不确定性，因而公司在新产品的研究、开发、试生产等各阶段都面临着种种不确定因素甚至研发失败的风险。
6、劳动力成本上升风险	劳动力成本上升已成为中国经济发展的普遍现象。截至 2018 年 12 月 31 日，公司共有员工 287 人。2018 年，公司支付给职工以及为职工支付的现金为 37,441,591.74 元，占当期营业收入的比重为 25.97%。若公司无法应对劳动力成本的增长，将对公司的毛利率产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海威贸电子股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Weimao Electronic Co.,Ltd
证券简称	威贸电子
证券代码	833346
法定代表人	周豪良
办公地址	上海市徐汇区肇嘉浜路 807 号 15 楼 C 座

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周威迪
职务	董事会秘书
电话	021-64860000
传真	021-54251188
电子邮箱	weimao16@shwmdz.com
公司网址	www.shwmdz.com
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区肇嘉浜路 807 号 15 楼 C 座，200032
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	2015 年 4 月 21 日
挂牌时间	2015 年 8 月 19 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-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-399 其他电子设备制造-3990 其他电子设备制造
主要产品与服务项目	电子线束、注塑产品、电感线圈、PCBA 电子线路板等各类电子产品的生产加工及销售
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	57,331,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周豪良、高建珍
实际控制人及其一致行动人	周豪良、高建珍

#### 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	913100006311874571	否
注册地址	上海市青浦区练塘镇朱枫公路南 6181号58幢	否
注册资本(元)	57,331,000.00	是
公司于2018年3月完成股票发行,共发行股票4,339,000股,增加注册资本433.90万元。		

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路239号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	刘美、林可成
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

#### 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	144,165,098.65	130,136,809.13	10.78%
毛利率%	36.99%	34.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	29,039,888.76	21,135,888.42	37.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,806,545.48	19,868,723.56	29.89%
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）	22.43%	22.81%	-
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）	19.39%	21.44%	-
基本每股收益	0.51	0.40	27.50%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	174,241,090.75	162,018,998.47	7.54%
负债总计	29,736,669.71	63,818,066.19	-53.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	144,504,421.04	98,200,932.28	47.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.52	1.85	36.22%
资产负债率%（母公司）	17.07%	39.39%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	4.07	1.97	-
利息保障倍数	-17.03	10.12	-

#### 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	36,480,193.90	15,564,988.88	134.37%
应收账款周转率	4.19	4.14	-
存货周转率	4.84	4.53	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.54%	44.45%	-
营业收入增长率%	10.78%	21.22%	-
净利润增长率%	37.40%	7.12%	-

#### 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	57,331,000	52,992,000	8.19%
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
固定资产报废损失	-1,090.55
计入当期损益的政府补助	3,819,410.68
委托他人投资或管理资产的损益	470,165.77
处置衍生金融工具产生的投资损失	-403,494.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,228.87
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,804,762.68</b>
所得税影响数	571,419.40
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,233,343.28</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				

应收账款	33,349,837.64			
应收票据及应收账款		33,349,837.64		
应付票据				
应付账款	16,561,187.76			
应付票据及应付账款		16,561,187.76		
其他应付款	23,969,820.85	24,122,321.75		
管理费用	15,706,919.43	7,317,264.04		
研发支出		8,389,655.39		

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司处于计算机、通信和其他电子设备制造业，专注电子产品智造，是一家集研发、生产、销售、服务于一体的工业连接方案集成制造商。公司专注机器人、新能源汽车、人工智能、5G通信传输、高铁、智能家电、工业自动化等行业各类连接模块的设计和研发，并针对不同客户的需求实行个性化定制生产。同时公司专为欧美企业提供功能性组件的整套解决方案，分别从议定方案、设计优化、样件制作、模块化生产、成本优化等方面为客户提供专业和贴心服务。公司拥有一支具有一流企业营运和管理水平的团队，不论在研发、技术、生产、管理和销售方面都有着独到和丰富的实践经验。公司拥有长期稳定的高管团队和核心的运营团队，使得公司形成了一套严谨和善于学习的企业文化，促使公司经营规模快速增长。公司还拥有经验丰富、积极进取、稳定团结、技术过硬的员工团队，致力以创新为主的研发科技团队，针对不同客户的需求进行定制化个性化的研发和生产。公司产品已取得 ISO 9001、IATF 16949、UL 等业界公认的高标准体系的认证，公司拥有实用新型专利 40 项，发明专利 1 项，软件著作权 2 项。

公司的销售模式分为国内直销和海外出口，产品主要应用于汽车（含新能源汽车）、高端家电、机器人、高铁、工业自动化等行业，终端客户覆盖奔驰、宝马、玛莎拉蒂、奥迪、Vorwek、Rowenta、Tefal、中国中车等海内外知名品牌。公司重视研发，在原有产品的基础上，持续不断的开发新产品，专注于电子产品智造，追求技术研发和集成化产业发展，具有可持续发展性。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

#### 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，公司管理层坚持以市场需求为导向，专注于主营业务的稳健发展，在提高产量的同时，加强公司团队管理，完善销售渠道，合理配置资源，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。同时，公司加强自主知识产权的研发与申报，报告期内已经取得多项专利的授权，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，为公司的业务发展奠定了基础。

报告期内，公司营业收入为144,165,098.65元，同比增加14,028,289.52元，增幅为10.78%；实现利润总额32,219,029.92元，同比增长34.64%；实现净利润29,039,888.76元，同比增长7,904,000.34元，增幅为37.40%。

公司拥有优秀稳定的技术团队和强大的现场管理团队，2017年11月23日，公司获得上海市科学技术

委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的编号为GR201731002500的《高新技术企业》证书，有效期为2017年1月1日至2019年12月31日，公司通过高新技术企业资质认定，是对公司研发创新能力的肯定，有助于提升公司的核心竞争力和影响力，对公司的经营发展有积极的意义。

公司已通过IATF 16949质量管理体系认证，适用于信号控制用线束的生产；通过ISO 9001质量管理体系认证，适用于电子线束、连接器（注塑件）的加工和销售。截止2018年12月31日，公司共拥有40项实用新型专利，1项发明专利，2项软件著作权。

公司把人才作为发展的核心资源，注重人力资源管理。公司建立了内部培训和股权激励机制，通过理论和实践相结合的方式培养技术后备人才，通过文化传播和不断进取的创新，以及不定期的专业培训，使我们的团队具备更高的专业素质和更强的匠心精神！

## （二） 行业情况

汽车行业作为支柱行业之一，在工业生产里发挥着举足轻重的作用。为提高整车性价比，汽车产业整车厂通常会部门系统外包，从而带动产业链上下游配套企业的快速发展，为零部件企业提供了巨大的成长空间。近年来，新能源化及智能化是汽车行业发展的两大趋势。在新兴产业政策和补贴体系的推动下，新能源汽车的市场推广和应用得到了快速发展保持高速增长，2015年5月国务院印发《中国制造2025》，将节能与新能源汽车列为十大重点发展领域，从国家战略层面再次重申发展新能源汽车的重要性。根据中国制造2025发展目标，到2020年，自主品牌纯电动和插电式新能源汽车年销量突破100万辆；到2025年，与国际先进水平同步的新能源汽车年销量300万辆。同时文件中明确提出加快汽车等行业的智能化改造，基于车联网的车载智能信息服务系统、装备智能辅助驾驶系统的智能网联汽车及装备自动驾驶系统的智能网联汽车等成为重点领域。

公司的主要产品包括汽车线束等，汽车线束素有汽车神经之称，是汽车电路的网络主题，没有线束也就不存在汽车电路。最近几年汽车工业出现井喷式的增长，极大地推动了我国汽车线束生产和配套市场的发展。高档、优质线束的市场需求十分广阔。中国巨大的市场和较为完善的投资环境，吸引着全球汽车线束生产企业纷纷来华投资，这使得中国很快就成为全球重要的汽车线束生产基地。随着汽车市场的竞争状况加剧，汇率波动加剧，本地化生产和本地化采购逐渐成为一种必然的趋势，这对国内汽车线束生产厂家提供难得的发展机遇。当前，随着新能源汽车的大力推广，对汽车线束的需求与要求也大幅增加。紧跟技术发展趋势，加快设备升级改造是公司可以持续发展的动力源所在。

## （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	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	34,023,495.57	19.53%	57,081,444.81	35.23%	-40.39%
应收票据与应收账款	32,000,871.06	18.37%	33,349,837.64	20.58%	-4.04%
其他应收款	355,350.00	0.20%	13,226,036.16	8.16%	-97.31%
存货	17,259,743.59	9.91%	17,991,878.17	11.10%	-4.07%
其他流动资产	28,309,901.30	16.25%	771,050.23	0.48%	3,571.60%
投资性房地产	-		-		
长期股权投资	-		-		

固定资产	14,209,662.49	8.16%	13,789,320.37	8.51%	3.05%
在建工程	7,849,017.30	4.50%	-	-	100.00%
无形资产	24,544,532.39	14.09%	326,077.70	0.20%	7,427.20%
短期借款	-		13,342,000.00	8.23%	-100.00%
长期借款	-		-		
其他应付款	1,921,940.85	1.10%	24,122,321.75	14.89%	-92.03%
资本公积	23,926,680.78	13.73%	5,268,980.78	3.25%	354.10%

### 资产负债项目重大变动原因:

#### 1、货币资金:

公司货币资金较上年减少 2,305.79 万元,降幅为 40.39%,主要原因是报告期内公司持有未赎回银行理财产品 2,719.00 万元。

#### 2、其他应收款:

公司其他应收款较上年减少 1,287.07 万元,主要是因为公司 2017 年 8 月购买的美元掉期产品于 2018 年 2 月到期,收回本金 1,334.20 万元。

#### 3、其他流动资产:

公司其他流动资产较上年增加 2,753.89 万元,增幅较大,主要是因为报告期内公司持有未赎回银行理财产品 2,719.00 万元。

#### 4、无形资产:

公司无形资产较上年增加 2,421.85 万元,主要原因是公司于 2018 年 2 月取得土地使用权的《不动产权证》,使得无形资产增加 24,520,005.00 元。

#### 5、其他应付款:

公司其他应付款较上年减少 2,220.04 万元,降幅为 92.03%,主要原因是公司于 2018 年 3 月完成股票发行,原计入其他应付款的 2,299.67 万元募集资金确认为股本和资本公积。

## 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	144,165,098.65	-	130,136,809.13	-	10.78%
营业成本	90,841,562.23	63.01%	84,616,248.48	65.02%	7.36%
毛利率%	36.99%	-	34.98%	-	-
管理费用	9,570,845.35	6.64%	7,317,264.04	5.62%	30.80%
研发费用	12,305,727.96	8.54%	8,389,655.39	6.45%	46.68%
销售费用	4,503,731.41	3.12%	3,541,252.37	2.72%	27.18%
财务费用	-1,786,620.99	-1.24%	2,623,258.02	2.02%	-168.11%
资产减值损失	-262,684.94	-0.18%	540,597.54	0.42%	-148.59%
其他收益	3,547,910.68	2.46%	1,105,944.25	0.85%	220.80%
投资收益	66,671.42	0.05%	953,341.33	0.73%	-93.01%
公允价值变动	-	-	-252,400.00	-0.19%	-100.00%

收益					
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	32,028,849.34	22.22%	24,241,455.21	18.63%	31.12%
营业外收入	300,971.13	0.21%	10,879.67	0.01%	2,666.36%
营业外支出	110,790.55	0.08%	322,935.60	0.25%	-65.69%
净利润	29,039,888.76	20.14%	21,135,888.42	16.24%	37.40%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、研发费用:

报告期内，公司研发费用较上年增加 391.61 万元，增幅为 46.68%，主要原因是报告期内公司有 8 个研发项目，较上年增加 2 个。

##### 2、财务费用:

报告期内，公司财务费用较上年减少 440.99 万元，主要是因为 2018 年美元兑换人民币汇率上升，使得公司 2018 年产生综合汇兑收益 179.86 万元。

##### 3、其他收益:

报告期内，公司其他收益较上年增加 244.20 万元，主要是因为报告期内公司收到财政局支付的公司 17 年度和 18 年 1-10 月退税补贴 291.5 万元。

##### 4、营业利润:

报告期内，公司营业利润较上年增长 778.74 万元，增幅为 31.12%，主要是因为报告期内公司营业收入较上年同期相比的增长金额大于营业成本费用的同期增长金额。

## (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	138,659,752.66	124,510,001.27	11.36%
其他业务收入	5,505,345.99	5,626,807.86	-2.16%
主营业务成本	86,963,735.77	80,527,301.00	7.99%
其他业务成本	3,877,826.46	4,088,947.48	-5.16%

#### 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%
智能家电组件	81,529,299.31	56.55%	70,056,908.26	53.83%
工业自动化组件	16,794,666.27	11.65%	14,760,097.00	11.34%
新能源汽车/汽车组件	9,864,193.45	6.84%	13,942,397.33	10.71%
POS 机与计量衡器组件	12,791,926.30	8.87%	12,746,365.42	9.79%
其他	17,849,292.55	12.38%	13,876,089.61	10.66%
原材料	5,335,720.77	3.70%	4,754,951.51	3.65%
合计	144,165,098.65	100.00%	130,136,809.13	100.00%

#### 按区域分类分析:

√适用 □不适用

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%
国内	100,756,505.57	69.89%	98,872,061.13	75.98%
国外	43,408,593.08	30.11%	31,264,748.00	24.02%
合计	144,165,098.65	100.00%	130,136,809.13	100.00%

#### 收入构成变动的的原因:

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比重为 96.18%。公司其他业务收入主要为原材料销售。  
按产品分类，报告期内，公司智能家电类产品的销售收入较上年度增加 1,147.24 万元，增幅为 16.38%，工业自动化类产品销售收入同比增长 13.78%，主要原因是报告期内，公司增加多个新项目并实行量产。新能源汽车/汽车组件类产品的销售收入较上年度减少 407.82 万元，主要是因为报告期内整体市场需求下降，同时公司侧重于智能家电类项目的开发。

#### (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	上海赛博电器有限公司	24,674,795.04	15.33%	否
2	CALOR SAS	18,476,805.45	11.48%	否
3	浙江苏泊尔电器制造有限公司	16,607,848.10	10.32%	否
4	上海寺冈电子有限公司	14,785,535.01	9.19%	否
5	福维克制造有限公司	10,543,854.21	6.55%	否
	合计	85,088,837.81	52.87%	-

#### (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	苏州威贸电子有限公司	5,812,359.34	7.22%	是
2	慈溪市威怡橡胶制品有限公司	3,141,732.72	3.90%	是
3	上海柏思特投资管理有限公司	2,499,324.06	3.10%	否
4	上海合诚精细化有限公司	2,460,405	3.06%	否
5	无锡华澄线缆有限公司	2,390,722.62	2.97%	否
	合计	16,304,543.74	20.25%	-

### 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	36,480,193.90	15,564,988.88	134.37%
投资活动产生的现金流量净额	-36,560,692.23	-46,134,701.26	-20.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,265,726.11	26,270,220.00	-173.34%

#### 现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额本年比上年增加 2,091.52 万元，增幅为 134.37%，主要原因是公司扩大销售规模，多个产品实现量产，使得销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 2,670.50 万元。

#### 2、筹资活动产生的现金流量分析：

筹资活动产生的现金流量净额本年比上年减少 4,553.59 万元，主要原因是：（1）报告期内公司偿还货币掉期借款 1,334.20 万元，（2）报告期内公司吸收投资收到的现金较上年减少 2,299.67 万元。

### （四） 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

##### （1）委托理财情况

报告期内公司多次向深圳市小牛资产管理有限公司购买理财产品，每次均不超过 1000 万元，报告期内产品全部赎回，共计获得投资收益 121,668.14 元。

报告期内公司多次向中国建设银行股份有限公司购买理财产品，每次均不超过 1000 万元，共计获得投资收益 51,211.12 元。

报告期内公司多次向上海翼勋互联网金融信息服务有限公司购买理财产品，每次均不超过 1000 万元，报告期内产品全部赎回，共计获得投资收益 107,916.66 元。

报告期内公司多次向深圳前海觉知商业保理有限公司购买理财产品，每次均不超过 1000 万元，报告期内产品全部赎回，共计获得投资收益 189,369.85 元。

##### （2）衍生产品投资情况

报告期内公司购买美元兑瑞士法郎掉期产品，每次均不超过 1000 万元，报告期内全部赎回，共计获得投资收益-241,694.35。

报告期内收回到期的美元兑人民币掉期产品，共计获得投资收益-161,800.00 元。

### （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

2018 年 6 月 15 日财政部发布《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）。在资产负债表中，将“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目、“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目、“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目、“工程物资”项目归并至“在建工程”项目、“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目、“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目、“专项应付款”项目归并至“长期应付款”；在利润表中，新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目。

### （七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## （八） 企业社会责任

报告期内，公司积极投入扶贫与社会公益事业。报告期内，公司向上海市青浦区教育基金会捐赠 5 万元，用于对青浦区优秀高中生的奖励。公司向上海市慈善基金会捐赠 5.5 万元。

## 三、 持续经营评价

公司在电子线束行业和注塑组件行业已形成了成熟稳定的销售网络，与海内外等多家世界500强大型企业建立了长期稳定的合作关系。公司产品广泛应用于汽车、环保新能源、机器人、高铁、高端家电、衡器等高端制造产业。公司业绩一直呈良性发展，且不断追求新突破，凸显了公司的竞争实力。

公司是一家集研发、生产、销售、服务于一体的电子行业配套产品专业制造企业，具有专业的研发团队，可以根据客户要求设计生产线束、注塑组装件、PCBA线路板、线圈等多功能组件产品，具有集成化生产的优势以及较强的成本控制和快速反应优势。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

### （一）全面提升集合化生产能力，扩大主营业务规模

公司在保证传统产品优势的基础上，积极开展线束与注塑产品、PCBA线路板、线圈等组件的集合化生产，加强竞争优势，提高市场占有率。公司将持续加强与现有客户的合作关系，同时加大在汽车、新能源、环保、高铁、机器人等高端行业的开发力度，利用自身的集合化生产优势，顺应集合化生产潮流，进一步提高研发和生产能力，着力提升公司竞争实力及市场占有率。

### （二）优化产品结构，加快发展新产品

在强化传统产品竞争力的同时，公司也将加快新产品的开发。为响应绿色环保与智能的理念，目前公司正在进行新能源大巴整车线束、乘用车安全带组件和智能电子产品线束组件的开发。为使新产品更具市场竞争力，更加满足客户的个性化需求，公司将持续不断的加大研发投入，改进产品性能，提升技术服务水平，为新产品迅速打入市场注入动力。同时公司将加强整合外部研发资源的能力，引入技术研发的战略合作伙伴，进一步提升研发水平，力争不断推出新产品、新技术。

### （三）提升内部管控水平，向管理要效益

公司将继续加大人才引进力度，吸引研发、生产、销售等各方面的专业人才加盟，提升公司可持续发展的后劲。公司通过加大销售开拓和客户优化的工作力度，使优质客户持续增加，为以后新产品销售冲量奠定了基础。公司将严格财务管理，提高资金运营效率，保持充足的现金流，使企业抗经济周期性风险的生存能力得到提高。

### （四）主要财务、业务等经营指标健康：

公司营业收入较上年同期增长了10.78%，其中POS机与计量衡器产品小幅增长，增幅为0.36%；智能家电领域以及工业自动化类产品保持了高速的增长，增长幅度分别为16.38%和13.78%，公司布局的其他领域正在逐步扩大销售规模，公司业务规模保持了良性增长。公司资产总额和净资产总额分别较上年同期增长了7.54%和47.15%。

### （五）公司和全体员工 2018 年未发生重大违法、违规行为。

## 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

#### (一) 实际控制人不当风险

周豪良、高建珍夫妻合计持有公司85.49%的股份，对公司具有绝对控制权，为公司的实际控制人。此外，周豪良、高建珍夫妻均为公司董事，且周豪良为公司董事长兼总经理，高建珍为副总经理，可对公司施加重大影响。若周豪良、高建珍夫妻利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：1、公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》中明确规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度；公司股东大会审议并通过了“三会”议事规则、《对外担保管理办法》、《投融资管理办法》以及《关联交易决策制度》。公司将严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作，并认真贯彻落实，避免公司控股股东、实际控制人不当控制的风险。2、公司组建了监事会，从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡，以防范控股股东侵害公司及其他股东利益。3、公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

#### (二) 公司内部控制的的风险

有限公司阶段，公司对涉及经营、销售及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行情况较好，但尚未制定“三会”议事规则、关联交易决策制度等规章制度，内控体系不够健全，实践中也曾发生过公司的关联交易及关联方资金往来等未经股东会审议的情形。2015年4月3日，公司股份公司创立大会暨第一次股东大会，审议通过了“三会”议事规则、《投资者关系管理制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《关联交易决策制度》、《信息披露制度》等规章制度。2015年4月3日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层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，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：目前公司建立健全了各项内部控制制度并按照制度要求执行各项业务流程。公司管理层将认真学习公司治理相关制度，并主动积极与公司主办券商及法律顾问沟通，确保公司治理规范运行。

#### (三) 税收优惠政策改变的风险

公司于2014年10月23日通过高新技术企业资格审查，获得上海市科学技术委员会、上海市财政厅、上海市国家税务局和上海市地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书编号：GR201431001870），有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第28条的规定，自2014年1月1日起至2016年12月31日，企业享受15%的所得税税率优惠政策。公司于2017年重新申请认定，于2017年11月23日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201731002500），有效期为2017年1月1日至2019年12月31日。公司2020年需要对高新技术企业进行重新申请认定，如果认定不能通过则可能因税负变动影响企业的净利润。另公司2016年享受生产型出口企业增值税免抵退的税收政策、研发费用加计扣除和安置残疾人就业的企业所得税优惠。若国家上述税收政策发生变化，将会对公司净利润造成不利影响。

应对措施：公司将通过积极开拓国内市场，逐步扩大内销在营业收入中的比例，以降低出口税收政策汇率波动对公司经营业绩的影响；持续跟踪高新技术企业认定的法律法规变化，以及相关税收政策变化，加强研发投入，加大研发成果转化，提升自主创新能力，积极按照相关法律法规规定办理高新技术企业复审申请。及时向市科委申报研究开发项目，加强研发项目的立项管理。

#### (四) 汇率波动风险

报告期内公司产品外销收入43,408,593.08元，占营业收入的比例为30.11%。由于销售合同都是以美元、欧元等外币定价及结算，人民币对外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的经营业绩。此外，若未来人民币对美元的汇率大幅波动，也会影响公司产品在国际市场的

竞争力。因此，随着海外销售业务规模的增长，若汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：1. 与银行达成远期汇率协议，锁定汇率；2. 与客户达成协议，当汇率波动超过3%时双方重新定价。3. 及时了解客户需求的变化，在产品定价时更多地考虑汇率变动的因素，争取产品的定价可以及时根据人民币汇率变化作出适当调整。4. 大力拓展国内市场，提高国内市场的销售额，从而减少汇率波动对公司带来的风险。

#### （五）产品研发风险

公司所处行业属于技术密集型产业，对技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。由于公司从产品研制、开发到最终的投入产业化生产，往往需要一定的时间周期，并可能存在技术上的不确定性，因而公司在新产品的研究、开发、试生产等各阶段都面临着种种不确定因素甚至研发失败的风险。

应对措施：目前，公司已建成较高素质的技术人员队伍，为公司的长远发展奠定了良好的基础。并且公司已建立较为完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员的措施，包括提高福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等，减少了人才流失的风险。另外，公司重视客户满意度调查和客户服务反馈信息的搜集，通过对客户使用情况、反馈信息和需求情况的信息进行分析，提前了解市场需求的变动，在技术上与产品研发上与时俱进，从而避免产品研发风险。

#### （六）劳动力成本上升风险

劳动力成本上升已成为中国经济发展的普遍现象。截至2018年12月31日，公司共有员工287人。2018年，公司支付给职工以及为职工支付的现金为37,441,591.74元，占当期营业收入的比重为25.97%。若公司无法应对劳动力成本的增长，将对公司的毛利率产生不利影响。

应对措施：1. 进一步提高研发和生产能力，加大生产技术与自动化改造，优化生产流程，广泛运用自动化设备。2. 公司正积极谋求产业升级，从单一线束、塑胶件到电子产品组件，通过生产高附加值产品来提高整体盈利水平。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	23,000,000.00	9,989,037.84
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	3,000,000.00	391,314.80
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	400,000.00	375,000.00
总计	26,400,000.00	10,755,352.64

### （三）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
仁藤电子贸易（上海）有限公司	采购商品	279,348.33	已事后补充履行	2019年4月10日	2019-009
仁藤电子贸易（上海）有限公司	销售商品	1,959,519.54	已事后补充履行	2019年4月10日	2019-009

#### 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：

报告期内，公司与关联方发生的关联交易主要是供应商配合程度强，可以随时满足公司的交货时间和数量。报告期内的关联交易中，关联交易发生具备其合理性。

本次关联交易金额为公司 2018 年营业收入的 1.55%，未对公司正常生产经营活动造成影响。

#### (四) 承诺事项的履行情况

报告期内，控股股东周豪良、高建珍夫妇履行了控股股东、实际控制人避免同业竞争的承诺：

为避免同业竞争，2015年5月，公司控股股东、实际控制人周豪良、高建珍出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“本人作为上海威贸电子股份有限公司（以下简称“股份公司”）的实际控制人/控股股东，除已经披露的情形外，本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2、本人在作为股份公司实际控制人/控股股东期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

报告期内，上述合同、协议、承诺等均履行正常，不存在违约情形。

报告期内，公司股东、董事、监事、高级管理人员履行了尽可能减少与股份公司间关联交易的承诺，对于无法避免的关联交易，严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策制度》等规定，履行相应的决策程序。

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署了《劳动合同》，合同详细规定了高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议或作出重要承诺。

报告期内，公司与关联方发生的关联交易包括采购商品、销售商品、关联方房屋租赁等。报告期内的关联交易中，关联交易发生具备其合理性，但缺乏必要性。

2015年5月，公司持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具《规范关联交易承诺函》，承诺关联方将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策制度》等规定，履行相应的决策程序。

报告期内，公司重大承诺事项：

本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况：

项目名称	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	445,000.00	485,000.00
资产负债表日后第2年	40,000.00	
合计	485,000.00	485,000.00

报告期内，公司按照合同约定条款，正常履行。

#### (五) 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
货币资金	保证金	1,847,200.00	1.06%	存放于工商银行的公司购置土地使用权对应的竣工及投产保证金。
总计	-	1,847,200.00	1.06%	-

## 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	15,684,666	29.60%	1,866,334	17,551,000	30.61%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,008,000	20.77%	30,000	11,038,000	19.25%	
	董事、监事、高管	11,689,000	22.06%	54,000	11,743,000	20.48%	
	核心员工	197,000	0.37%	153,000	350,000	0.61%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	37,307,334	70.40%	2,472,666	39,780,000	69.39%	
	其中：控股股东、实际控制人	33,024,000	62.32%	0	33,024,000	57.6%	
	董事、监事、高管	35,067,000	66.17%	18,000	35,085,000	61.20%	
	核心员工	591,000	1.12%	-71,000	520,000	0.91%	
总股本		52,992,000	-	4,339,000	57,331,000	-	
普通股股东人数							85

#### (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	周豪良	34,136,000	0	34,136,000	59.54%	25,602,000	8,534,000
2	高建珍	9,896,000	300,000	9,926,000	17.31%	7,422,000	2,504,000
3	上海威贸投资管理有限公司	4,948,000	0	4,948,000	8.63%	0	4,948,000
4	周威迪	2,000,000	24,000	2,024,000	3.53%	1,500,000	524,000
5	绍兴三花新能源汽车产业投资合伙企业(有限合伙)	0	944,000	944,000	1.65%	944,000	0
合计		50,980,000	1,268,000	51,978,000	90.66%	35,468,000	16,510,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

周豪良、高建珍系夫妇关系，周豪良为上海威贸投资管理有限公司股东，高建珍为上海威贸投资管理有限公司的法定代表人，周威迪为周豪良、高建珍夫妇之子。

## 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

公司控股股东、实际控制人为周豪良、高建珍夫妇。其中，周豪良直接持有公司59.54%的股权，并通过威贸投资间接持有公司4.32%股权，高建珍直接持有公司17.31%的股权并通过威贸投资间接持有公司4.32%股权，二人合计持有公司85.49%的股权。

周豪良，男，1964年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2010年7月毕业于上海交通大学企业管理专业，取得硕士学历。1987年1月至1989年5月，任浙江慈溪逍林供销社行政干部；1989年6月至1995年6月为个体经营者，并于1995年7月创办上海浩威电子有限公司；1998年6月创办了上海威贸电子有限公司并担任总经理至今。2015年4月起任股份公司董事长。

高建珍，女，1966年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988年7月毕业于宁波电大电子专业，取得大专学历。1988年10月至1991年3月，任慈溪择浦乡政府职员；1991年4月至1995年6月为个体经营者，并于1995年7月至1998年6月，任上海浩威电子有限公司财务经理；1998年7月至2015年4月，任上海威贸电子有限公司副总经理。2015年4月起任股份公司董事。

报告期内公司控股股东、实际控制人未发生变动。

## 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

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
2017年12月4日	2018年3月27日	5.3	4,339,000	22,996,700	6	0	4	2	0	否

#### 募集资金使用情况：

2017年7月27日，公司发布《2017年第1次股票发行方案》，2017年12月4日公司披露股票发行方案修订公告并发布《2017年第1次股票发行方案（修订版）》，发行不超过4,500,000股股票，发行价格区间为4.80元/股（含）至15.00元/股（含），募集资金22,996,700元，发行对象为符合《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理细则》规定的合格投资者。本次股票发行目的：购买土地使用权。

公司于2018年3月19日召开第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过《关于以募集资金置换预先投入的自有资金的议案》，同意以募集资金置换公司预先投入的自有资金2,299.67万元。本次置换符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《募集资金管理制度》的相关规定，不存在不符合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）》的情形。

截止2018年12月31日，本次募集资金均已使用完毕，且所有资金都用于购买土地使用权，无变更募集资金用途的情况。

### 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

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

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
2018 年 7 月 12 日	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

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
周豪良	董事长、总经理	男	1964年6月	硕士	2018年8月15日至 2021年8月14日	是
高建珍	董事、副总经理	女	1966年10月	大专	2018年8月15日至 2021年8月14日	是
周威迪	董事、董事会秘书	男	1989年10月	硕士	2018年8月15日至 2021年8月14日	是
胡玮灿	董事	女	1990年4月	硕士	2018年8月15日至 2021年8月14日	是
蔡祥飞	董事、副总经理	男	1979年2月	中专	2018年8月15日至 2021年8月14日	是
庄兰芳	监事会主席	女	1982年2月	本科	2018年8月15日至 2021年8月14日	是
丁爱玲	职工监事	女	1980年9月	大专	2018年8月15日至 2021年8月14日	是
何美珍	监事	女	1983年10月	大专	2018年8月15日至 2021年8月14日	是
罗文华	副总经理	男	1973年11月	高中	2018年8月15日至 2021年8月14日	是
朱萍	财务总监	女	1967年9月	大专	2018年8月15日至 2021年8月14日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

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

公司控股股东、实际控制人周豪良、高建珍系夫妇关系，公司董事周威迪为公司实际控制人周豪良、高建珍夫妇之子，公司董事胡玮灿为公司董事周威迪的配偶。

除上述已经披露的情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	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
周豪良	董事长、总经理	34,136,000	0	34,136,000	59.54%	0
高建珍	董事、副总经理	9,896,000	30,000	9,926,000	17.31%	0

周威迪	董事、董事会秘书	2,000,000	24,000	2,024,000	3.53%	0
胡玮灿	董事	224,000	0	224,000	0.39%	0
蔡祥飞	董事、副总经理	100,000	0	100,000	0.17%	0
庄兰芳	监事会主席	40,000	40,000	80,000	0.14%	0
丁爱玲	职工监事	50,000	0	50,000	0.09%	0
何美珍	监事	50,000	0	50,000	0.09%	0
罗文华	副总经理	100,000	0	100,000	0.17%	0
朱萍	财务总监	200,000	18,000	218,000	0.38%	0
<b>合计</b>	-	46,796,000	112,000	46,908,000	81.81%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
庄兰芳	人事行政部经理	新任	人事行政部经理、监事会主席	监事会换届增选为公司监事会主席

#### 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

庄兰芳女士，中国国籍，无境外永久居留权，不属于失信联合惩戒对象，1982年2月22日出生，2015年7月毕业于中央广播电视大学会计学专业，取得本科学历。2001年6月至2010年2月就职于上海威贸电子有限公司，任人事部主管；2010年4月至2015年4月就职于上海威贸电子有限公司，任人事行政部经理；2015年4月至今就职于上海威贸电子股份有限公司，任人事行政部经理。目前持有本公司股份80,000股。

## 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	41	23
生产人员	289	188
销售人员	11	20
技术人员	45	51
财务人员	5	5
<b>员工总计</b>	<b>391</b>	<b>287</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	9
本科	34	21
专科	68	28
专科以下	280	229
员工总计	391	287

**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

公司实施全员劳动合同制，依据相关法律法规与全体员工签订了《劳动合同》，根据考核制度按时为员工发放薪酬。

2、培训计划

公司重视人才的培养，对于现有员工，公司非常重视为员工提供岗位培训和内部升迁的机会，对不同岗位调研并制定有针对性的培训计划。报告期内，公司组织了 ISO9001:2015 标准、IATF16949:2016 标准、消防安全等针对不同层级员工的培训，全面提升了员工综合素质和能力，为公司发展壮大提供有利的保障。

3、公司不存在需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

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	25	24
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

**核心人员的变动情况**

核心技术团队：

周豪良先生，男，1964年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。2010年7月毕业于上海交通大学企业管理专业，取得硕士学历。1987年1月至1989年5月，任浙江慈溪造林供销社行政干部；1989年6月至1995年6月为个体经营者；并于1995年7月创办上海浩威电子有限公司；1998年6月创办了上海威贸电子有限公司并担任总经理至今。2015年4月起任股份公司董事长，任期三年。

蔡祥飞，男，1979年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。2000年6月毕业于安徽省商业学校计算机应用与维护专业，获得中专学历。2000年7月，待业；2000年8月至2002年9月，任上海威贸电子有限公司业务员；2002年10月至2011年4月，任有限公司业务经理；2011年5月至2015年4月，任有限公司销售副总经理。2015年4月起任股份公司销售副总经理，任期三年。

周晓仪，男，1979年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年7月毕业于淮南联合大学工业电气自动控制技术专业，获得大专学历。2002年8月至2004年5月，待业；2004年6月至2015年4月，任有限公司工程部主管。2015年4月起任股份公司工程部主管。

核心员工：

崔林静，女，1986年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。于2010年6月至今任外贸业务主管。

黄欧，女，1985年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。于2008年7月至今任公司出

纳。

陈琪，女，1984年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。于2010年10月至今任外贸会计。

曹艳，女，1984年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。于2006年11月至今任采购主管。

刘金穆，男，1975年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。于2006年6月至今任业务工程主管。

彭惠群，女，1975年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。于2012年9月至今任PMC部长。

张贺龙，男，1973年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。于2010年11月至今任注塑事业部经理。

谢泽磊，男，1981年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。于2012年4月至今任模具研发设计部主管。

代蓉，女，1972年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。于2008年7月至今任品质部主管。

庄兰芳，女，1982年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。于2010年5月至今任行政主管。

陆云，男，1966年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。于2003年5月至今任后勤主管。

刘雅，女，1981年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。于2014年6月至今任采购专员。

周雪，女，1984年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。于2012年11月任至今任业务专员。

胡凤，女，1983年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。于2009年4月至今任PMC 管理员。

韦连成，男，1973年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。于2012年9月至今任线束事业部组长。

张雷，男，1976年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。于2008年3月至今任线束事业部组长。

王俊南，男，1988年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。于2006年10月至今任物料管理员。

吴热权，男，1969年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。于2005年2月至今任仓储管理员。

陈央及，女，1971年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。于2007年1月至今任仓储管理员。

徐兴明，男，1963年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。于2003年6月至今任动力管理员。

沈华芹，女，1976年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。于2005年2月至今任品质管理员。

周晓仪，男，1979年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002年7月毕业于淮南联合大学工业电气自动控制技术专业，获得大专学历。2002年8月至2004年5月，待业；2004年6月至2015年4月，任有限公司工程部主管。2015年4月起任股份公司工程部主管。

喻雪，女，1980年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。于2011年8月至今任品质管理员。

丁俭军，男，1977年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，初中学历。于2013年7月至今任线束事业部技术员。

核心员工变动情况:

2017年12月31日, 公司原核心员工谢晶因个人原因辞职, 2018年1月起不再是公司的核心员工。

谢晶, 女, 1986年8月出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 硕士学历。于2015年9月至2017年12月任外贸业务主管。

报告期内, 因离职减少1名核心员工, 对公司经营无影响。

## 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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、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控制程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员合法运作，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。今后，公司将密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 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

公司根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规和规章制度的要求，在召开股东大会前，均已按照《公司法》、《公司章程》的规定履行了通知义务，股东及股东代理人均出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加股东大会，投资者充分行使了股东权利，严格履行了股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给公司所有股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权力。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规和规章制度的要求，履行重大决策规定程序。报告期末，公司各机构和人员未出现违法违规现象和重大缺陷，切实履行应尽职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

2017年7月10日，公司召开2017年第三次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉的议案》，对如下条款进行了修改：

《公司章程》第十五条，原为：

“公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。

同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股

应当支付相同价额。”

修订为：“公司股份的发行，实行公开、公平、公正的原则，同种类的每一股份应当具有同等权利。

同次发行的同种类股票，每股的发行条件和价格应当相同；任何单位或者个人所认购的股份，每股应当支付相同价额。

公司发行股票，公司在册股东不享有优先认购权。”（以工商核准为准。）

## （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	5	第一届董事会第十八次会议审议通过了：《关于以募集资金置换预先投入的自有资金的议案》；第一届董事会第十九次会议审议通过了：《2017年度董事会工作报告》；《2017年度年度报告及年度报告摘要》；《2017年度总经理工作报告》；《2017年度财务决算报告》；《2017年度利润分配方案》；《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》；《关于前期差错更正的专项说明的议案》；《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品的议案》；《关于提议召开公司2017年年度股东大会的议案》；第一届董事会第二十次会议审议通过了：《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于拟提前解除股东谢晶所持自愿限售股份的议案》；《关于提议召开2018年第一次临时股东大会的议案》；第二届董事会第一次会议审议通过了：《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；《关于聘任公司总经理的议案》；《关于聘任公司副总经理的议案》；《关于聘任公司财务负责人的议案》；《关于聘任公司董事会秘书的议案》；第二届董事会第二次会议审议通过了：《2018年半年度报告》；《2018年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》；
监事会	5	第一届监事会第十一次会议审议通过了：《关于以募集资金置换预先投入的自有资金的议案》；第一届监事会第十二次会议审议通过了：《2017年度监事会工作报告》；《2017年年度报告及年度报告摘要》；《关于前期差错更正的专项说明的议案》；第一届监事会第十三次会议审议通过了：《关于监事会换届选举的议案》；第二届监事会第一次会议审议通过了：《关于选

		举公司监事会主席); 第二届监事会第二次会议审议通过了:《2018年半年度报告》;
股东大会	2	2017年年度股东大会审议通过了:《2017年度董事会工作报告》;《2017年度监事会工作报告》;《2017年年度报告及年度报告摘要》;《2017年度财务决算报告》;《2018年度财务预算报告》;《2017年度利润分配方案》;《关于续聘瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)的议案》;《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》;《关于前期差错更正的专项说明的议案》;《关于使用部分自有闲置资金购买理财产品的议案》; 2018年第一次临时股东大会审议通过了:《关于公司董事会换届选举的议案》;《关于拟提前解除股东谢晶所持自愿限售股份的议案》;《关于监事会换届选举的议案》;

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

### (三) 公司治理改进情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管管理办法》等相关法律、法规和规则制度的要求,结合公司自身情况制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度。建立了规范的公司治理机构,形成了股东大会、董事会、监事会和公司管理高层。截至报告期末,上述机构和人员均依法运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

公司在《公司章程》中规定了投资者关系管理制度,通过各种方式的投资者关系活动,对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等做出规定。同时,公司通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台,按照相关法律、法规的要求,真实、充分、及时地进行信息披露,切实有效地保护投资者权益。

### (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，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

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### (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，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

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

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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，促进公司管理层恪尽职守，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。公司信息披露责任人及公司管理

层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将尽快建立《年度报告重大差错责任追究制度》，更好地落实年报信息披露工作，提高披露质量。

## 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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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
审计报告编号	瑞华审字【2019】31290002号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层
审计报告日期	2019年4月9日
注册会计师姓名	刘美、林可成
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

## 审 计 报 告

瑞华审字【2019】31290002号

上海威贸电子股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了上海威贸电子股份有限公司（以下简称“上海威贸电子”）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、股东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，公允反映了上海威贸电子2018年12月31日的公司财务状况以及2018年度的公司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，我们独立于上海威贸电子，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

上海威贸电子管理层对其他信息负责。其他信息包括2018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**

上海威贸电子管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估上海威贸电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算上海威贸电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海威贸电子的财务报告过程。

#### **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，就可能导致对上海威贸电子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上海威贸电子不能持续经营。

（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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
刘 美

中国·北京

中国注册会计师： \_\_\_\_\_  
林可成

2019年4月9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	六、1	34,023,495.57	57,081,444.81
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	六、2	32,000,871.06	33,349,837.64
预付款项	六、3	445,859.77	764,995.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	355,350.00	13,226,036.16
买入返售金融资产			
存货	六、5	17,259,743.59	17,991,878.17

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	28,309,901.30	771,050.23
<b>流动资产合计</b>		112,395,221.29	123,185,242.02
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	六、7	14,209,662.49	13,789,320.37
在建工程	六、8	7,849,017.30	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	24,544,532.39	326,077.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	7,233.55	94,035.19
递延所得税资产	六、11	405,930.75	685,693.50
其他非流动资产	六、12	14,829,492.98	23,938,629.69
<b>非流动资产合计</b>		61,845,869.46	38,833,756.45
<b>资产总计</b>		174,241,090.75	162,018,998.47
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、13	-	13,342,000.00
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	六、14		252,400.00
应付票据及应付账款	六、15	19,270,760.65	16,561,187.76
预收款项	六、16	450,341.06	197,135.24
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、17	4,547,687.45	4,704,744.78
应交税费	六、18	1,443,448.38	3,288,276.66
其他应付款	六、19	1,921,940.85	24,122,321.75
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		27,634,178.39	62,468,066.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、20	2,102,491.32	1,350,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,102,491.32	1,350,000.00
<b>负债合计</b>		29,736,669.71	63,818,066.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、21	57,331,000.00	52,992,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	23,926,680.78	5,268,980.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	8,805,696.03	5,901,707.15
一般风险准备			
未分配利润	六、24	54,441,044.23	34,038,244.35
归属于母公司所有者权益合计		144,504,421.04	98,200,932.28
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		144,504,421.04	98,200,932.28
<b>负债和所有者权益总计</b>		174,241,090.75	162,018,998.47

法定代表人：周豪良

主管会计工作负责人：朱萍

会计机构负责人：朱萍

## （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>		144,165,098.65	130,136,809.13
其中：营业收入	六、25	144,165,098.65	130,136,809.13
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		115,750,831.41	107,702,239.50
其中：营业成本	六、25	90,841,562.23	84,616,248.48
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	六、26	578,270.39	673,963.66
销售费用	六、27	4,503,731.41	3,541,252.37
管理费用	六、28	9,570,845.35	7,317,264.04
研发费用	六、29	12,305,727.96	8,389,655.39
财务费用	六、30	-1,786,620.99	2,623,258.02
其中：利息费用	六、30	38,125.21	152,500.90
利息收入	六、30	68,591.97	43,645.23
资产减值损失	六、31	-262,684.94	540,597.54
加：其他收益	六、32	3,547,910.68	1,105,944.25
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33	66,671.42	953,341.33
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）	六、34		-252,400.00
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>		32,028,849.34	24,241,455.21
加：营业外收入	六、35	300,971.13	10,879.67
减：营业外支出	六、36	110,790.55	322,935.60
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		32,219,029.92	23,929,399.28
减：所得税费用	六、37	3,179,141.16	2,793,510.86
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		29,039,888.76	21,135,888.42
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）		29,039,888.76	21,135,888.42
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		29,039,888.76	21,135,888.42
<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>		29,039,888.76	21,135,888.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		29,039,888.76	21,135,888.42
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		0.51	0.40
(二) 稀释每股收益		0.51	0.40

法定代表人：周豪良

主管会计工作负责人：朱萍

会计机构负责人：朱萍

### (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		164,070,058.81	137,365,035.92
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		5,783,765.10	1,310,991.82
<b>经营活动现金流入小计</b>	六、38	169,853,823.91	138,676,027.74
购买商品、接受劳务支付的现金		75,073,583.72	69,961,703.54
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		37,441,591.74	34,859,710.80
支付的各项税费		9,304,097.24	9,162,895.20
支付其他与经营活动有关的现金		11,554,357.31	9,126,729.32
<b>经营活动现金流出小计</b>	六、38	133,373,630.01	123,111,038.86
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、39	36,480,193.90	15,564,988.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		63,710,000.00	77,000,000.00
取得投资收益收到的现金		487,571.52	953,341.33
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	六、38	16,120,424.70	
<b>投资活动现金流入小计</b>		80,317,996.22	77,953,341.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,978,688.45	28,187,117.79
投资支付的现金		90,900,000.00	77,000,000.00
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	六、38		18,900,924.80
<b>投资活动现金流出小计</b>		116,878,688.45	124,088,042.59
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-36,560,692.23	-46,134,701.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			22,996,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			13,342,000.00
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>			36,338,700.00
偿还债务支付的现金		13,342,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,923,726.11	10,068,480.00
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>		19,265,726.11	10,068,480.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-19,265,726.11	26,270,220.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、39	-19,346,224.44	-4,299,492.38
加：期初现金及现金等价物余额	六、39	51,522,520.01	55,822,012.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、39	32,176,295.57	51,522,520.01

法定代表人：周豪良

主管会计工作负责人：朱萍

会计机构负责人：朱萍

(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	52,992,000.00				5,268,980.78				5,901,707.15		34,038,244.35		98,200,932.28
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	52,992,000.00				5,268,980.78				5,901,707.15		34,038,244.35		98,200,932.28
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	4,339,000.00				18,657,700.00				2,903,988.88		20,402,799.88		46,303,488.76
(一)综合收益总额											29,039,888.76		29,039,888.76
(二)所有者投入和减少资本	4,339,000.00				18,657,700.00								22,996,700.00
1. 股东投入的普通股	4,339,000.00				18,657,700.00								22,996,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,903,988.88	-8,637,088.88			-5,733,100.00	
1. 提取盈余公积								2,903,988.88	-2,903,988.88				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,733,100.00		-5,733,100.00	
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、本年期未余额</b>	57,331,000.00				23,926,680.78			8,805,696.03		54,441,044.23		144,504,421.04	

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	52,992,000.00				5,268,980.78				3,862,840.68		26,526,767.61		88,650,589.07
加：会计政策变更													
前期差错更正									-74,722.37		-1,442,342.84		-1,517,065.21
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	52,992,000.00				5,268,980.78				3,788,118.31		25,084,424.77		87,133,523.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,113,588.84		8,953,819.58		11,067,408.42
（一）综合收益总额											21,135,888.42		21,135,888.42
（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									2,113,588.84		-12,182,068.84		-10,068,480.00

1. 提取盈余公积								2,113,588.84		-2,113,588.84		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,068,480.00		-10,068,480.00
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>	52,992,000.00				5,268,980.78			5,901,707.15		34,038,244.35		98,200,932.28

法定代表人：周豪良

主管会计工作负责人：朱萍

会计机构负责人：朱萍

# 上海威贸电子股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

上海威贸电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为上海威贸电子有限公司, 于 1998 年 6 月 23 日在上海注册成立。

本公司于 2015 年 4 月 3 日整体变更为股份有限公司, 更名为“上海威贸电子股份有限公司”。截止 2018 年 12 月 31 日止, 公司注册资本为 5,733.10 万元。详见本财务报表附注六、21、股本。本公司企业法人注册号为 913100006311874571, 注册地址位于上海市青浦区练塘镇朱枫公路南 6181 号 58 幢。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 9 日决议批准报出。根据本公司章程, 本财务报表将提交股东大会审议。

本公司主要从事生产加工电子产品、电子线束、电线、电缆、工业自动化设备、家用电器, 销售电子元器件、计算机及周边设备、通讯器材(除专控)、橡塑制品、建材、金属材料(除专控)、百货商业、汽摩配件, 咨询服务, 经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务(不另附进口商品目录), 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。【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】

### 二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信

息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面参照中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### **四、重要会计政策和会计估计**

本公司主要从事生产加工电子线束、注塑产品、电感线圈、PCBA 电子线路板等各类电子产品，其产品主要应用于汽车、高铁、通信、计量、家电、仪器仪表和工业自动化领域。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、16“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、21“重大会计判断和估计”。

##### **1、会计期间**

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

##### **2、营业周期**

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

##### **3、记账本位币**

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

##### **4、现金及现金等价物的确定标准**

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

##### **5、外币业务**

###### **（1）外币交易的折算方法**

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

###### **（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法**

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①应收款项

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

应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②可供出售金融资产

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

外的金融资产。

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

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

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

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

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

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

#### 其他金融负债

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

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 7、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据

表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

**（2）坏账准备的计提方法**

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

**A. 信用风险特征组合的确定依据**

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
押金及备用金组合	以款项性质为押金及备用金信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为本公司内部关联关系为信用风险特征划分组合
无回收风险款项组合	以无回收风险款项为信用风险特征划分组合
账龄组合	按应收账款的账龄为信用风险特征划分组合

**B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法**

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
押金及备用金组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
关联方组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
无回收风险款项组合	不予计提
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	50.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；客观证据包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

（3）坏账准备的转回

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

**8、存货**

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、半成品、委托加工物资和产成品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 9、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	3-10	3.00	9.70-32.33
运输设备	年限平均法	4	3.00	24.25
电子设备及办公设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 10、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

## 11、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

## 12、 无形资产

### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

### （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有

用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

## 13、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括办公室装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 14、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 15、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生

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

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

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

## **16、 收入**

### **(1) 商品销售收入**

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

收入确认的具体原则：

内销：客户签收后，按照客户确认的收货单确认收入。

外销：货物装船后，按照承运人出具的提单确认收入。

### **(2) 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。

## **17、 政府补助**

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

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

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

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

## **18、 递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 当期所得税**

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

### **(2) 递延所得税资产及递延所得税负债**

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

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

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

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

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

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

税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### （4）所得税的抵销

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

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

## 19、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

## 20、 重要会计政策、会计估计变更

2018年6月15日财政部发布《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）。在资产负债表中，将“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目、“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目、“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目、“工程物资”项目归并至“在建工程”项目、“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目、“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目、“专项应付款”项目归并至“长期应付款”；在利润表中，新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目，在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目。

## 21、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计

和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

#### （1）租赁的归类

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

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

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

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能

发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

#### （6）折旧和摊销

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

#### （7）递延所得税资产

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

#### （8）所得税

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

## 五、 税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%/16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。

税种	具体税率情况
地方教育费附加	原按实际缴纳的流转税的2%计缴，2018年7月1日开始按实际缴纳的流转税的1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）规定，自 2018 年 5 月 1 日起，适用税率调整为 16%。

## 2、税收优惠及批文

2017 年 11 月 23 日，公司获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的编号为 GR201731002500 的《高新技术企业》证书，根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）的相关规定，公司 2017 年至 2019 年享受企业所得税税率优惠政策，本年度公司企业所得税的实际征收率为 15%。

## 六、 财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指 2018 年 1 月 1 日，“年末”指 2018 年 12 月 31 日；“本年”指 2018 年度，“上年”指 2017 年度。

### 1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	3.67	568.61
银行存款	32,176,291.90	51,521,951.40
其他货币资金	1,847,200.00	5,558,924.80
合计	34,023,495.57	57,081,444.81

注：其他货币资金包括存放于工商银行的公司购置土地使用权对应的竣工及投产保证金 1,847,200.00 元。

### 2、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	32,000,871.06	33,349,837.64
合计	32,000,871.06	33,349,837.64

#### (1) 应收票据情况

年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	7,430,222.07	
合计	7,430,222.07	

(2) 应收账款情况

① 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	33,684,784.86	100.00	1,683,913.80	5.00	32,000,871.06
其中：账龄组合	33,678,275.92	99.98	1,683,913.80	5.00	31,994,362.12
关联方组合	6,508.94	0.02			6,508.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	33,684,784.86	100.00	1,683,913.80	5.00	32,000,871.06

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	35,083,910.30	100.00	1,734,072.66	4.94	33,349,837.64
其中：账龄组合	34,681,453.10	98.85	1,734,072.66	5.00	32,947,380.44
关联方组合	402,457.20	1.15			402,457.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	35,083,910.30	100.00	1,734,072.66	4.94	33,349,837.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	33,678,275.92	1,683,913.80	5.00
合计	33,678,275.92	1,683,913.80	5.00

② 报告期内计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 0 元；本年转回坏账准备金额 50,158.86 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 18,075,303.28 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 53.66%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 903,765.16 元。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	445,859.77	100.00	764,995.01	100.00
合计	445,859.77	100.00	764,995.01	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 293,982.80 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 65.94%。

### 4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	355,350.00	13,226,036.16
应收利息		
应收股利		
合计	355,350.00	13,226,036.16

(1) 其他应收款情况

①其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	355,350.00	100.00			355,350.00
其中：押金及备用金组合	355,350.00	100.00			355,350.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	355,350.00	100.00			355,350.00

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,226,036.16	100.00			13,226,036.16
其中：押金及备用金组合	19,650.00	0.15			19,650.00
无回收风险款项组合	13,206,386.16	99.85			13,206,386.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,226,036.16	100.00			13,226,036.16

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
货币掉期产品押金		13,082,000.00
保证金	349,500.00	50,000.00
压库未解付的应收票据（期后已付）		50,000.00
未认证税款		24,386.16
备用金	3,450.00	17,250.00
物业押金	2,400.00	2,400.00
合计	355,350.00	13,226,036.16

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/项目名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海市青浦区建筑建材业管理所	民工保证金	318,900.00	1 年以内	89.74	
上海国家会计学院	培训保证金	20,000.00	1 年以内	5.63	
上海兆普建筑工程有限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	2.81	
邓树茂	备用金	3,450.00	1 年以内	0.97	
上海高安物业管理有限公司	物业押金	2,400.00	5 年以上	0.68	
合计	—	354,750.00	—	99.83	

5、存货

(1) 存货分类

项目	年末余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,056,652.75	1,010,200.25	9,046,452.50
在产品	4,070,729.39		4,070,729.39
半成品	1,816,874.61		1,816,874.61
产成品	2,331,230.11	12,090.97	2,319,139.14
委托加工物资	6,547.95		6,547.95
合计	18,282,034.81	1,022,291.22	17,259,743.59

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,009,413.92	1,234,817.30	9,774,596.62
在产品	5,168,424.71		5,168,424.71
半成品	1,146,653.12		1,146,653.12
产成品	1,895,544.25		1,895,544.25
委托加工物资	6,659.47		6,659.47
合计	19,226,695.47	1,234,817.30	17,991,878.17

### (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,234,817.30			224,617.05		1,010,200.25
产成品		12,090.97				12,090.97
合计	1,234,817.30	12,090.97		224,617.05		1,022,291.22

### (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料			报废无法使用的长库龄呆滞料
产成品	公司产成品数量多、单位价值低，按照库龄计提		

## 6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
银行理财产品	27,190,000.00	
上市辅导费用	580,188.68	580,188.68
待摊销的费用	356,140.68	190,861.55
预缴税款	183,571.94	

项目	年末余额	年初余额
合计	28,309,901.30	771,050.23

## 7、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	14,209,662.49	13,789,320.37
固定资产清理		
合计	14,209,662.49	13,789,320.37

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	11,195,534.38	14,583,719.19	3,627,826.58	1,652,985.18	31,060,065.33
2、本年增加金额		2,683,208.78		96,279.31	2,779,488.09
(1) 购置		2,683,208.78		96,279.31	2,779,488.09
3、本年减少金额		1,367.52		34,984.09	36,351.61
(1) 处置或报废		1,367.52		34,984.09	36,351.61
4、年末余额	11,195,534.38	17,265,560.45	3,627,826.58	1,714,280.40	33,803,201.81
二、累计折旧					
1、年初余额	4,116,801.26	9,253,871.29	2,700,948.23	1,199,124.18	17,270,744.96
2、本年增加金额	544,430.88	1,302,645.09	331,798.55	179,180.90	2,358,055.42
(1) 计提	544,430.88	1,302,645.09	331,798.55	179,180.90	2,358,055.42
3、本年减少金额		1,326.49		33,934.57	35,261.06
(1) 处置或报废		1,326.49		33,934.57	35,261.06
4、年末余额	4,661,232.14	10,555,189.89	3,032,746.78	1,344,370.51	19,593,539.32
三、减值准备					
四、账面价值					
1、年末账面价值	6,534,302.24	6,710,370.56	595,079.80	369,909.89	14,209,662.49
2、年初账面价值	7,078,733.12	5,329,847.90	926,878.35	453,861.00	13,789,320.37

## 8、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	7,849,017.30	
工程物资		
合计	7,849,017.30	

(1) 在建工程情况

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房	7,849,017.30		7,849,017.30			
合 计	7,849,017.30		7,849,017.30			

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固 定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额
新建厂房	1.1 亿元		7,849,017.30			7,849,017.30
合 计			7,849,017.30			7,849,017.30

(续)

工程名称	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本年利 息资本化金额	本年利息资 本化率 (%)	资金来源
新建厂房	7.14	地基建设阶段				自筹
合 计	—	—				—

## 9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	外购软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	363,091.11		363,091.11
2、本年增加	181,037.02	24,520,005.00	24,701,042.02
(1) 购置	181,037.02	24,520,005.00	24,701,042.02
3、本年减少			
4、年末余额	544,128.13	24,520,005.00	25,064,133.13
二、累计摊销			
1、年初余额	37,013.41		37,013.41
2、本年增加	33,053.85	449,533.48	482,587.33
(1) 计提	33,053.85	449,533.48	482,587.33
3、本年减少			
4、年末余额	70,067.26	449,533.48	519,600.74
三、减值准备			
四、账面价值			

项目	外购软件	土地使用权	合计
1、年末账面价值	474,060.87	24,070,471.52	24,544,532.39
2、年初账面价值	326,077.70		326,077.70

**(4) 重要的无形资产情况**

项目	年末账面价值	剩余摊销期限
土地使用权	24,070,471.52	585 个月

**10、 长期待摊费用**

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	94,035.19		86,801.64		7,233.55
合计	94,035.19		86,801.64		7,233.55

**11、 递延所得税资产**

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	1,683,913.80	252,587.07	1,734,072.66	260,110.90
存货跌价准备	1,022,291.22	153,343.68	1,234,817.30	185,222.60
递延收益			1,350,000.00	202,500.00
衍生金融负债 公允价值变动			252,400.00	37,860.00
合计	2,706,205.02	405,930.75	4,571,289.96	685,693.50

**12、 其他非流动资产**

项目	年末余额	年初余额
预付新建厂房工程款	14,736,000.00	
土地使用权及配套费		23,583,200.00
软件款	93,492.98	245,292.85
厂房勘察设计费		110,136.84
合计	14,829,492.98	23,938,629.69

**13、 短期借款**

项目	年末余额	年初余额
质押借款（货币掉期借款）		13,342,000.00
合计		13,342,000.00

**14、 衍生金融负债**

项目	年末余额	年初余额
货币掉期合约		252,400.00
合计		252,400.00

## 15、 应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
采购货款	19,270,760.65	16,561,187.76
合计	19,270,760.65	16,561,187.76

(2) 年末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 16、 预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
销售货款	450,341.06	197,135.24
合计	450,341.06	197,135.24

(2) 年末余额中无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 17、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	3,854,834.43	33,725,675.69	33,311,536.77	4,268,973.35
二、离职后福利-设定提存计划	849,910.35	3,558,858.72	4,130,054.97	278,714.10
合计	4,704,744.78	37,284,534.41	37,441,591.74	4,547,687.45

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴	3,406,246.88	30,387,629.14	29,692,360.27	4,101,515.75
2、职工福利费		956,732.27	956,732.27	
3、社会保险费	448,587.55	1,878,382.28	2,182,038.23	144,931.60
其中：医疗保险费	393,860.69	1,649,227.42	1,913,927.81	129,160.30
工伤保险费	13,267.06	55,552.75	66,644.41	2,175.40
生育保险费	41,459.80	173,602.11	201,466.01	13,595.90
4、住房公积金		251,132.00	228,606.00	22,526.00
5、工会经费和教育经费		251,800.00	251,800.00	
合计	3,854,834.43	33,725,675.69	33,311,536.77	4,268,973.35

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	829,180.76	3,472,057.36	4,029,321.92	271,916.20
2、失业保险费	20,729.59	86,801.36	100,733.05	6,797.90
合计	849,910.35	3,558,858.72	4,130,054.97	278,714.10

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按当地政府规定每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 18、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,201,362.04	2,727,758.82
企业所得税		286,716.65
房产税	53,594.57	
教育费附加	61,144.11	134,512.45
城市维护建设税	76,430.14	134,512.44
印花税	4,666.30	4,719.30
个人所得税	46,251.22	57.00
合计	1,443,448.38	3,288,276.66

## 19、 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	1,921,940.85	23,969,820.85
应付利息		152,500.90
应付股利		
合计	1,921,940.85	24,122,321.75

### (1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
货币掉期利息		152,500.90
合计		152,500.90

### (2) 其他应付款

#### ①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
股转公司未确认的定增款		22,996,700.00
设备款	41,167.00	248,978.23
尚未支付的费用	646,801.01	491,798.33
保证金	1,233,972.84	232,344.29
合计	1,921,940.85	23,969,820.85

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
仁藤电子贸易（上海）有限公司	200,000.00	保证金
合 计	200,000.00	

**20、 递延收益**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
新型智能化高精度电子元器件研发及生产线技术改造项目	1,350,000.00	900,000.00	147,508.68	2,102,491.32	政府补贴
合 计	1,350,000.00	900,000.00	147,508.68	2,102,491.32	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产/收益相关
新型智能化高精度电子元器件研发及生产线技术改造项目	1,350,000.00	900,000.00		147,508.68		2,102,491.32	与资产相关
合 计	1,350,000.00	900,000.00		147,508.68		2,102,491.32	

注：根据上海市青浦区国家税务局第一税务所出具的《税务事项通知书》（沪国税青一通[2018]4914号），公司“新型智能化高精度电子元器件研发及生产线技术改造项目”补助系不征税收入。

**21、 股本**

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）			年末余额
		发行新股（注）	其他	小计	
股份总数	52,992,000.00	4,339,000.00		4,339,000.00	57,331,000.00

注：2017年8月11日，经股东大会通过决议，定向增资股份4,339,000股，每股面值人民币1元。每股发行价格为人民币5.30元，共计22,996,700.00元，其中计入资本公积18,657,700.00元。2018年2月1日公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司《股转系统函【2018】492号》发行登记确认函。

**22、 资本公积**

项目	年初余额	本年增加（注）	本年减少	年末余额
资本溢价	5,268,980.78	18,657,700.00		23,926,680.78
合计	5,268,980.78	18,657,700.00		23,926,680.78

注：详见附注六、21股本。

### 23、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	5,901,707.15	2,903,988.88		8,805,696.03
合计	5,901,707.15	2,903,988.88		8,805,696.03

注：根据公司法、章程的规定，本公司按单体报表净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

### 24、 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	34,038,244.35	26,526,767.61
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-1,442,342.84
调整后年初未分配利润	34,038,244.35	25,084,424.77
加：本年净利润	29,039,888.76	21,135,888.42
减：提取法定盈余公积	2,903,988.88	2,113,588.84
应付普通股股利	5,733,100.00	10,068,480.00
年末未分配利润	54,441,044.23	34,038,244.35

### 25、 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,659,752.66	86,963,735.77	124,510,001.27	80,527,301.00
其他业务	5,505,345.99	3,877,826.46	5,626,807.86	4,088,947.48
合计	144,165,098.65	90,841,562.23	130,136,809.13	84,616,248.48

### 26、 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	193,497.02	264,580.37
房产税及土地使用税	158,576.60	77,787.70
教育费附加	116,098.19	158,748.23
印花税	44,196.40	9,013.85
地方教育附加	55,568.68	105,832.16
车船税	10,333.50	49,331.16
河道管理费		6,955.89
租房营业税金		1,714.30
合计	578,270.39	673,963.66

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

**27、 销售费用**

项目	本年发生额	上年发生额
工资、奖金、福利费	2,121,923.45	1,674,759.41
物流、商检费	765,247.61	604,786.21
业务招待费	534,653.54	436,798.65
差旅费	422,627.80	312,283.88
业务宣传费	204,017.96	179,848.93
样品费、会务、展览费	206,665.01	116,739.72
燃油费	106,593.90	108,154.56
车辆、交通费	125,058.34	88,146.66
其他	16,943.80	19,734.35
合计	4,503,731.41	3,541,252.37

**28、 管理费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	5,194,393.99	3,647,818.51
服务费	967,029.61	318,584.91
折旧及摊销费	899,371.01	910,012.12
办公费用	875,660.08	681,468.22
租赁费	558,603.60	588,108.11
车辆费用	431,285.26	408,213.95
修理费	255,569.67	287,349.97
业务招待费	184,954.42	272,264.38
其他	203,977.71	203,443.87
合计	9,570,845.35	7,317,264.04

**29、 研发费用**

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	6,854,276.40	6,236,440.92
直接材料	4,922,201.92	1,959,288.29
折旧及摊销费	285,965.38	123,434.54
研发成果论证费	53,610.00	37,504.15
其他费用	189,674.26	32,987.49
合计	12,305,727.96	8,389,655.39

**30、 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	38,125.21	152,500.90
减：利息收入	68,591.97	43,645.23
汇兑损益	-1,798,584.12	2,451,350.43
银行手续费	42,429.89	63,051.92
合计	-1,786,620.99	2,623,258.02

**31、 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-50,158.86	357,380.89
存货跌价损失	-212,526.08	183,216.65
合计	-262,684.94	540,597.54

**32、 其他收益**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
日常活动相关的政府补助	3,547,910.68	1,105,944.25	3,547,910.68
合计	3,547,910.68	1,105,944.25	3,547,910.68

**33、 投资收益**

项目	本年发生额	上年发生额
银行理财产品收益	470,165.77	953,341.33
处置衍生金融工具产生的投资损失	-403,494.35	
合计	66,671.42	953,341.33

**34、 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-252,400.00
合计		-252,400.00

**35、 营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
日常活动无关的政府补助	271,500.00		271,500.00
其他	29,471.13	10,879.67	29,471.13
合计	300,971.13	10,879.67	300,971.13

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
练塘镇政府财政专项扶持		2,915,000.00			726,200.00		与收益相关
新型智能化高精度电子元器件研发及生产线技术改造项目		147,508.68					与资产相关
中小企业改制上市培育奖励	250,000.00						与收益相关
产学研项目补贴		200,000.00			160,000.00		与收益相关
上海市职工职业培训补贴		162,000.00					与收益相关
市企业稳岗补贴		69,504.00			23,000.00		与收益相关
中小企业市场开拓补贴		41,918.00			10,000.00		与收益相关
市财政专利补贴		11,980.00			186,744.25		与收益相关
管理体系认证奖励	11,500.00						与收益相关
中小企业“专精特新”奖励	10,000.00						与收益相关
合计	271,500.00	3,547,910.68			1,105,944.25		

**36、 营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
对外捐赠支出	109,000.00	300,000.00	109,000.00
固定资产报废损失	1,090.55		1,090.55
税收滞纳金		20,835.60	
交通违章支出	700.00	100.00	700.00
其他		2,000.00	
合计	110,790.55	322,935.60	110,790.55

**37、 所得税费用**

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	2,899,378.41	2,911,947.80
递延所得税费用	279,762.75	-118,436.94
合计	3,179,141.16	2,793,510.86

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	32,219,029.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,832,854.49
调整以前期间所得税的影响	-557,233.00
研发费用及安置残疾人员加计扣除对所得税的影响	-1,413,480.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	316,999.77
所得税费用	3,179,141.16

**38、 现金流量表项目**

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助及营业外收入	4,601,373.13	1,116,823.92
保证金	1,113,800.00	150,522.67
利息收入	68,591.97	43,645.23
合计	5,783,765.10	1,310,991.82

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用、管理费用及研发费用中的支付额	11,052,727.42	8,641,004.80
保证金	349,500.00	50,000.00
营业外支出	109,700.00	322,935.60
银行手续费	42,429.89	63,051.92
往来款		49,737.00
合计	11,554,357.31	9,126,729.32

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
货币掉期保证金	12,408,699.90	
土地出让保证金	2,770,800.00	
理财产品保证金	940,924.80	
合计	16,120,424.70	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
货币掉期保证金		13,342,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
土地出让保证金		4,618,000.00
理财产品保证金		940,924.80
合 计		18,900,924.80

### 39、 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	29,039,888.76	21,135,888.42
加：资产减值准备（减少以“-”号填列）	-262,684.94	540,597.54
固定资产折旧（减少以“-”号填列）	2,358,055.42	1,913,099.33
无形资产摊销（减少以“-”号填列）	33,053.85	23,338.21
长期待摊费用摊销（减少以“-”号填列）	86,801.64	92,801.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		252,400.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,090.55	
财务费用（收益以“-”号填列）	38,125.21	412,500.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-66,671.42	-953,341.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	279,762.75	-118,436.94
存货的减少（增加以“-”号填列）	944,660.66	-1,071,709.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,158,095.77	-8,458,854.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,870,015.65	1,796,704.40
经营活动产生的现金流量净额	36,480,193.90	15,564,988.88
<b>2、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	32,176,295.57	51,522,520.01
减：现金的期初余额	51,522,520.01	55,822,012.39
现金及现金等价物净增加额	-19,346,224.44	-4,299,492.38

#### (2) 现金及现金等价物的构成

项目	本年发生额	上年发生额
一、现金	32,176,295.57	51,522,520.01
其中：库存现金	3.67	568.61
可随时用于支付的银行存款	32,176,291.90	51,521,951.40
二、年末现金及现金等价物余额	32,176,295.57	51,522,520.01

#### 40、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,847,200.00	保证金
合 计	1,847,200.00	—

#### 41、 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,508,161.13	6.8632	30,940,411.47
欧元	66,847.96	7.8473	524,576.00
法郎	8.54	6.9494	59.35
应收账款			
其中：美元	1,615,971.70	6.8632	11,090,736.97
欧元	7,594.50	7.8473	59,596.32

#### 42、 政府补助

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
资产相关的政府补助	2,250,000.00	递延收益/其他收益	147,508.68
收益相关的政府补助	3,400,402.00	其他收益	3,400,402.00
收益相关的政府补助	271,500.00	营业外收入	271,500.00
合 计	5,921,902.00		3,819,410.68

注：资产相关的政府补助中本年收到 90 万，以前年度收到 135 万。

### 七、 关联方及关联交易

#### 1、 本公司的主要股东情况

股东名称	出资金额	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
周豪良	34,136,000.00	59.54%	59.54%
高建珍	9,926,000.00	17.31%	17.31%
上海威贸投资管理有限公司	4,948,000.00	8.63%	8.63%

注：本公司实际控制人系周豪良与高建珍，其中周豪良为公司法定代表人。

#### 2、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
高建儿	高建珍的姐姐
苏州威贸电子有限公司	周豪良控制的企业
上海阔容精密电子有限公司	高建儿的配偶凌张宏控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
高建儿	高建珍的姐姐
慈溪市容大塑料有限公司	高建儿的配偶凌张宏控制的企业
慈溪市威特塑化实业有限公司	周豪良的哥哥周仁良的配偶陆芹仙控制的企业
慈溪市威怡橡胶制品有限公司	周豪良的哥哥周金良的儿子周迪辉控制的企业
慈溪市威力弹簧有限公司	周豪良的哥哥周仁良的儿子周威铭控制的企业
仁藤电子贸易（上海）有限公司	2017年4月离职董事华建强担任董事的企业，2018年5月开始不属于公司关联方
上海实升电子有限公司	高建珍的弟弟高焕生的配偶宋央君控制的企业

### 3、关联方交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
苏州威贸电子有限公司	采购商品	4,998,709.43	4,146,115.28
慈溪市威怡橡胶制品有限公司	采购商品	2,702,507.28	3,006,237.25
慈溪市威力弹簧有限公司	采购商品	1,142,829.71	1,490,426.00
仁藤电子贸易（上海）有限公司（注）	采购商品	279,348.33	751,116.54
上海实升电子有限公司	采购商品	987,127.42	460,209.94
上海阔容精密电子有限公司	采购商品	157,864.00	168,150.96
合计	—	10,268,386.17	10,022,255.97

注：仁藤电子贸易（上海）有限公司为2018年1-4月数据。

##### ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
仁藤电子贸易（上海）有限公司（注）	销售商品	1,959,519.54	4,540,007.72
慈溪市容大塑料有限公司	销售商品	205,920.00	397,980.00
慈溪市威特塑化实业有限公司	销售商品	100,438.47	138,461.54
上海实升电子有限公司	销售商品	84,956.33	272,415.30
合计	—	2,350,834.34	5,348,864.56

注：仁藤电子贸易（上海）有限公司为2018年1-4月数据。

#### （2）关联租赁情况

##### 本公司作为承租人

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
高建珍	办公室租赁	375,000.00	400,000.00
合计		375,000.00	400,000.00

#### 4、关联方应收应付款项

##### (1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
慈溪市容大塑料有限公司			231,660.00	
慈溪市威特塑化实业有限公司			64,800.00	
仁藤电子贸易（上海）有限公司			58,004.56	
上海实升电子有限公司	6,508.94		47,992.64	
合计	6,508.94		402,457.20	

##### (2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
慈溪市威怡橡胶制品有限公司	990,595.71	994,103.51
苏州威贸电子有限公司	400,423.33	1,314,056.79
慈溪市威力弹簧有限公司	250,055.41	501,465.30
上海实升电子有限公司	94,444.80	
上海阔容精密电子有限公司	20,323.20	42,875.82
合计	1,755,842.45	2,852,501.42
其他应付款：		
仁藤电子贸易（上海）有限公司（注）		200,000.00
合计		200,000.00

注：仁藤电子贸易（上海）有限公司 2018 年 5 月开始不属于公司关联方，年末余额不披露。

#### 八、 承诺及或有事项

##### 1、重大承诺事项

本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项目名称	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	445,000.00	485,000.00
资产负债表日后第 2 年	40,000.00	

项目名称	年末余额	年初余额
合计	485,000.00	485,000.00

## 2、或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
固定资产报废损失	-1,090.55	
计入当期损益的政府补助	3,819,410.68	
委托他人投资或管理资产的损益	470,165.77	
处置衍生金融工具产生的投资损失	-403,494.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,228.87	
小计	3,804,762.68	
所得税影响额	571,419.40	
合计	3,233,343.28	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.43	0.51	0.51
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	19.39	0.46	0.46

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：

公司董事会办公室