



东南电子

NEEQ : 839543

东南电子股份有限公司

DONGNAN ELECTRONICS CO.,LTD



年度报告

2017

## 公司年度大事记



2017 年被温州市科学技术局与温州市知识产权局评为“温州市专利示范企业”称号。



2017 年度公司取得 1 项科学技术成果。



2017 年度公司取得 3 项实用型专利和 2 项外观专利。

2017 年 7 月 5 日，竞拍取得乐清经济开发区 18-06-29-01 地块国有建设用地使用权。该地块成交单价为每平方米人民币 949 元，总价为人民币 2972 万元。

2017 年 7 月 21 日，股票发行 258 万股，每股价格为人民币 6 元，融资额 1,548 万元。

## 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 6  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 8  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 10 |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 12 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 21 |
| 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 .....         | 30 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 35 |

## 释义

| 释义项目             | 指 | 释义   |
|------------------|---|--|
| 本公司、公司、股份公司、东南电子 | 指 | 东南电子股份有限公司   |
| 众创投资             | 指 | 乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）  |
| 股东大会             | 指 | 东南电子股份有限公司股东大会   |
| 董事会              | 指 | 东南电子股份有限公司董事会  |
| 监事会              | 指 | 东南电子股份有限公司监事会  |
| 三会               | 指 | 股东大会，董事会，监事会   |
| “三会”议事规则         | 指 | 《股东大会议事规则》，《董事会议事规则》，《监事会议事规则》   |
| 公司章程             | 指 | 东南电子股份有限公司章程   |
| 《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》   |
| 上海证券、主办券商        | 指 | 上海证券有限责任公司   |
| 报告期              | 指 | 2017 年度，2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日   |
| 全国股份转让系统公司       | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司   |
| 微动开关             | 指 | 微动开关是具有微小接点间隔和快动机构，用规定的行程和规定的力进行开关动作的接点机构，用外壳覆盖，其外部有驱动杆的一种开关，因为其开关的触点间距比较小，故名微动开关，又叫灵敏开关   |
| ROHS             | 指 | ROHS 是由欧盟立法制定的一项强制性标准，全称是《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》(Restriction of Hazardous Substances)。该标准已于 2006 年 7 月 1 日开始正式实施，主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准，使之更加有利于人体健康及环境保护 |
| CQC 认证           | 指 | CQC 标志认证是中国质量认证中心开展的自愿性产品认证业务之一，以加施 CQC 标志的方式表明产品符合相关的质量、安全、性能、电磁兼容等认证要求，认证范围涉及机械设备、电力设备、电器、电子产品、纺织品、建材等 500 多种产品  |
| UL 认证            | 指 | UL 标志，UL 是美国保险商实验室（Underwriters Laboratories, Inc.）的简称，该安全实验室是美国最权威的，也是世界上从事安全试验和鉴定的较大的民间认证机构  |
| CUL 认证           | 指 | CUL 标志是用于在加拿大市场上流通产品的 UL 标志。具有此种标志的产品已经过检定符合加拿大的安全标准，这些标准与美国的 UL 引用的标准基本相同   |
| VDE              | 指 | VDE 是欧洲最有测试经验的试验认证和检查机构之一，是获欧盟授权的 CE 公告机构及国际 CB 组织成员。在欧洲和国际上，得到电工产品方面的 CENELEC 欧洲认证体系、CECC 电子元器件质量评定的欧洲协调体系、世界性的 IEC 电工产品、电子元器件认证体系等的认                   |

|         |   |  |
|---------|---|--|
|         |   | 可  |
| TUV 认证  | 指 | TUV 标志是德国 TUV 专为元器件产品定制的一个安全认证标志，在德国和欧洲得到广泛的接受。同时，企业可以在申请 TUV 标志时，合并申请 CB 证书，由此通过转换而取得其他国家的证书  |
| KTL     | 指 | KTL 即韩国产业技术试验院（Korea Testing Laboratory）是韩国最大的认证检测机构之一，主要负责电气用品安全认证，以及其他环境、能源、医疗、机械等各个领域的认证检测业务  |
| CB 证书   | 指 | CB 体系（电工产品合格测试与认证的 IEC 体系），其是国际电工委员会电工产品合格测试与认证组织（IECEE）运作的一个国际体系，IECEE 各成员国认证机构以 IEC 标准为基础对电工产品安全性能进行测试，其测试结果即 CB 测试报告和 CB 测试证书，在 IECEE 各成员国得到相互认可            |
| 阿米巴经营模式 | 指 | 阿米巴经营是一种经营方法，基于牢固的经营哲学和精细的部门独立核算管理，将企业划分为“小集体”，像自由自在的重复进行细胞分裂的“阿米巴”——以各个“阿米巴”为核心，自行制订计划，独立核算，持续自主成长，让每一位员工成为主角，“全员参与经营”，打造激情四射的集体，依靠全体智慧和努力完成企业经营目标，实现企业的飞速发展。 |

## 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。

公司负责人仇文奎、主管会计工作负责人孙卫红及会计机构负责人（会计主管人员）孙卫红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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.采购过于集中的风险  | 公司在日常经营中主要采购原材料包括金属件（银、铜）、塑料件等，公司 2017 年和 2016 年度前五大供应商合计占年度采购总额比例分别为 70.12%和 52.64%，占比较高，存在采购过于集中的风险。未来，如果公司和供应方的合作关系发生变化或者供应商提供的原材料存在质量问题，将会对公司的经营业绩产生较大影响。                                  |
| 2.产品质量稳定性风险  | 公司主要从事器具开关的研发、生产及销售，公司产品应客户要求需要取得相关质量认证方可投入使用。公司凭借长期的经营经验及研发实力，已经建立了一套严格的产品和工艺标准，公司产品质量稳定性较高，获得了多个国家和地区的质量认证，受到了众多知名品牌客户的认可。但随着客户需求不断扩大，及公司业务拓展，一旦公司提供的产品质量上出现无法通过认证的情况，则将面临因客户流失造成企业经营不稳定的风险。 |
| 3.原材料价格波动风险  | 公司采购的原材料主要为有色金属铜、银、塑料件等，原材料成本占生产成本的比例为 70%左右，因此，原材料价格的变动将直接影响产品的生产成本，从而影响公司的盈利能力。如果未来原材料价格出现较大幅度的波动，将对公司生产经营成果及盈利能力产生一定的影响。  |
| 4.产品下游市场波动风险 | 公司产品下游市场主要应用于家用电器、汽车电子、电动工具等领域，并主要以家用电器行业为主，因此，公司的主营业务受下游家电行业发展的影响较大。近些年，由于宏观经济环境及政策原因，家用电器增速有所回落，导致家电行业受到一定影  |

|                             |   |
|-----------------------------|---|
|                             | 响。若未来宏观经济环境及政策导致家电行业发展放缓，则进而会对公司所处行业的市场需求带来不利影响。  |
| 5.市场竞争加剧的风险                 | 近年来，我国器具开关制造行业快速发展，越来越多的公司进入这个行业，行业内现有企业也不断通过加大技术投入，引进先进的生产设备，提高产品的技术含量，开发新型产品，行业市场竞争开始加剧。随着产品系列的不断丰富和生产技术的不断成熟，器具开关的应用领域也正在不断扩大。如果未来公司在激烈的市场竞争中不能及时开发新产品、提高产品质量、提高产品精度，以增强产品市场竞争力，将会对公司生产经营产生不利影响。   |
| 6.实际控制人不当控制风险               | 仇文奎、管献尧、赵一中为公司共同实际控制人，三人已签订《一致行动人协议》。股东仇文奎直接持有公司股份 13,073,396 股，占公司总股本的 20.89%，且通过乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 715,100 股，合计持有公司股份 13,788,496 股，占公司总股本的 22.03%；管献尧直接持有公司股份 13,073,396 股，占公司总股本的 20.89%；赵一中直接持有公司股份 10,459,867 股，占公司总股本的 16.71%；三人合计直接及间接持有公司 59.63%的股份。股权过于集中，会对公司控制权和治理结构造成一定影响。 |
| 7.出口国家或地区政治、经济环境变动影响公司经营的风险 | 公司出口业务主要销往美国、新加坡、韩国等国家。公司产品为器具开关，主要用于家用电器、汽车电子、电动工具等领域，上述出口国家对器具开关产品销售设有产品认证要求及环保要求，公司产品出口均符合相关要求。近期内不会有政策性的限制中国商品的进口，但存在进口国经济政策和政局变化的可能性，如歧视性政策、经营限制等不利于公司出口业务发展的风险。   |
| 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  | 东南电子股份有限公司                   |
| 英文名称及缩写 | DONGNAN ELECTRONICS CO., LTD |
| 证券简称    | 东南电子                         |
| 证券代码    | 839543                       |
| 法定代表人   | 仇文奎                          |
| 办公地址    | 乐清经济开发区纬七路 288 号             |

### 二、 联系方式

|                 |                             |
|-----------------|-----------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 陈双燕                         |
| 职务              | 董事会秘书                       |
| 电话              | 0577-61520312               |
| 传真              | 0577-62539762               |
| 电子邮箱            | csy@switch-china.com        |
| 公司网址            | http://www.switch-china.com |
| 联系地址及邮政编码       | 乐清经济开发区纬七路 288 号 325600     |
| 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            | 1995-08-25                                     |
| 挂牌时间            | 2016-11-01                                     |
| 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-7 电子元件制造-1 电子元件及组件制造 |
| 主要产品与服务项目       | 器具开关的研发、生产、销售业务                                |
| 普通股股票转让方式       | 协议转让   |
| 普通股总股本（股）       | 62,580,000                                     |
| 优先股总股本（股）       | -  |
| 做市商数量           | -  |
| 控股股东            | -  |
| 实际控制人           | 仇文奎、管献尧、赵一中                                    |

### 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 | 91330382256027960X | 否        |
| 注册地址     | 乐清经济开发区纬七路 288 号   | 否        |
| 注册资本     | 62,580,000         | 是        |

## 五、 中介机构

|                |                           |
|----------------|---------------------------|
| 主办券商           | 上海证券                      |
| 主办券商办公地址       | 上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼      |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                         |
| 会计师事务所         | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 签字注册会计师姓名      | 宋守东、杨文                    |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24 |

## 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式为集合竞价。

### 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                                   | 209,570,732.58 | 178,623,519.23 | 17.33% |
| 毛利率%                                   | 31.61%         | 26.72%         | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 35,730,890.82  | 21,095,858.06  | 69.37% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 33,886,526.79  | 19,901,719.04  | 70.27% |
| 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）         | 24.74%         | 19.93%         | -      |
| 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） | 23.47%         | 18.8%          | -      |
| 基本每股收益                                 | 0.59           | 0.37           | 59.46% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例   |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计            | 216,724,133.24 | 150,482,182.73 | 44.02% |
| 负债总计            | 44,252,684.65  | 29,037,419.30  | 52.40% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 172,471,448.59 | 121,444,763.43 | 42.02% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.76           | 2.11           | 30.81% |
| 资产负债率%（母公司）     | 20.42%         | 19.3%          | -      |
| 资产负债率%（合并）      | -              | -              | -      |
| 流动比率            | 3.22           | 3.78           | -      |
| 利息保障倍数          | 230.32         | -              | -      |

#### 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 | 26,306,533.15 | 3,195,277.50 | 723.29% |
| 应收账款周转率       | 4.96          | 4.84         | -       |
| 存货周转率         | 4.56          | 7.16         | -       |

**四、 成长情况**

|          | 本期     | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|--------|---------|------|
| 总资产增长率%  | 44.02% | -6.35%  | -    |
| 营业收入增长率% | 17.33% | 19.25%  | -    |
| 净利润增长率%  | 69.37% | 140.03% | -    |

**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     | 62,580,000 | 60,000,000 | 4.30% |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | -     |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | -     |

**六、 非经常性损益**

单位：元

| 项目   | 金额                  |
|--|---------------------|
| 非流动性资产处置损益   | -29,178.39          |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业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 | 2,193,364.21        |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益        | -81,043.89          |
| 处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益                          | 86,698.11           |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>2,169,840.04</b> |
| 所得税影响数   | 325,476.01          |
| 少数股东权益影响额（税后）  |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>1,844,364.03</b> |

**七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

√适用 □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 |
| 营业外收入  | 1,201,737.65 | 1,185,512.00 | 0.00         | 0.00  |
| 资产处置收益 | 0.00         | 16,225.65    | 0.00         | 0.00  |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司致力于器具开关制造领域，主营业务为各类器具开关产品的研发、生产和销售。公司现有主要产品有微动开关系列、防水开关系列、电源开关系列、旋转开关系列及其它开关系列产品等，公司产品广泛应用于家用电器、计算机、自动设备、汽车电子及电动工具等领域。公司产品已得到客户的普遍认可，“DN”商标已被评为浙江省著名商标。

根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据国家统计局《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所处行业属于电子元件及组件制造（C3971）；根据《挂牌公司管理型行业分类》，公司所处行业属于电子元件及组件制造（C3971）；根据《挂牌公司投资型行业分类》，公司所处行业属于家用电器（13111012）。

在销售环节，公司主要采取直销和分销相结合的销售模式，并设有办事处，办事处主要负责落实营销策略，政策和计划，反馈产品销售状况和市场需求情况，并协助当地经销商进行市场开拓。公司根据客户的订单邮件或者传真安排生产服务，履行具有期限较短、订单次数较为频繁的特点，公司每年与客户签订的主要为框架合同，对产品质量和交货期限等进行约定。生产部门按照年度销售框架合同编制生产计划，按生产计划进行生产。

公司多年来一直以优质的产品和服务取得了客户的广泛信赖，公司的主要客户为家电生产企业，在行业内积累了良好的口碑，为公司每年的销售业绩奠定了良好的基础。收入来源主要是来自微动开关的销售。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生较大变化。

#### 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

2017年度，公司重点工作如下：

1. 抓基础:组织机构扁平化，持续推动组织高效和流程优化；通过人才的引进与培养，事业部制管理（阿米巴经营模式），实行部门绩效考核，不仅实现了减员增效的组织目标，而且通过指标量化考核与个人、部门激励的紧密挂钩，实现了管理优化。

2. 强改造:公司在报告期内投入机器设备918万元，购入CCD检测设备、密封圈焊接机、全自动装配机、自动装盒机，自动支架组件装配机、装端子机等设备，实现全自动设备的导入应用，替代了原先的人工工序，提高了效率，提高了自动化程度。

3. 重开发:通过持续研发投入，确保公司产品的核心竞争力。报告期内，公司重点研发FS1型点火开

关，WS5 防水开关，饮水机用高压开关，充电枪组合开关，车端组合开关，桩端组合开关。近年来，我国制造产业需求呈现平稳增长态势，带动了器具开关制造行业的快速增长，国家产业政策也不断鼓励企业做大做强。公司一贯秉承“以人为本、追求卓越、开拓创新、树品牌造就一流的开关供应商”的经营理念。

报告期内公司实现营业收入 20,957.07 万元，较上年同期增加 3,094.72 万元，增加幅度为 17.33%，营业收入增长的主要原因是受益于下游家电行业消费结构升级及家电企业的产品结构优化，公司订单有所增加，其中公司主导产品微动开关销售收入增加约 2,245 万元。同时随着对家用电器安全性能的日益注重，对家用电器的防水功能也提出了更高的要求，格力电器、苏州工业园区思威电子等家电生产企业对防水开关的需求明显增加，使得防水开关营业收入增长明显，公司本期防水开关销售较上年增加约 915 万元，增长了 65.27%。

公司本期实现毛利率 31.61%，较上年同期增加了 4.89 个百分点，主要原因一是本期防水开关销售有所增加，占营业收入的比重有所上升，而防水开关拥有较高的技术含量，毛利率较高，使得公司整体毛利率有所上升。二是公司加大了技术开发投入，本期取得了 3 项实用新型专利和 2 项外观专利，提高了公司产品的附加值。同时经过不断的研究与改良，产品的次品率、损耗率也有所下降，使得公司整体毛利率有所上涨。三是企业加强内控管理，购置了一批自动化设备提升了机械化程度，提高了效率，降低了单位固定成本的支出，增加了毛利率。

公司全年净利润 3,573.09 万元，较上年同期增加 1,463.50 万元，较上年同期增加幅度为 69.37%。主要原因一是本期营业收入与毛利率较上年均有所增加，使得公司营业利润有所增加。二是本期获得的政府补助较上年有所增加，增加了公司净利润。

报告期末公司总资产为 21,672.41 万元，较年初增加近 6,624 万元，上升了 44.02%，一是本期净利润增加 1,463 万元，使得货币资金较上年增加了近 1,030 万元。二是随着收入的增加，公司存货储备量增加，使得公司总资产有所增加，三是公司 2017 年 8 月购买土地价包含契税合计金额为 3,061.16 万元，使得无形资产增加较大。综合考虑使得本期总资产较上年上升比较明显。报告期末公司净资产为 17,247.14 万元，较年初增加 5,102 万元，增长了 42.02%，其主要原因本期溢价增资及净利润增加所致。

## （二） 行业情况

### 1. 宏观环境

从“十三五”规划来看，家电业在发展政策方面的推动下，高端智能化、互联网化、绿色环保等方面提出更高的产品要求。预计“十三五”时期国内将迎来新一轮消费结构升级和产品的大批量更新换代，网络化、个性化、多元化消费时代的到来将推动新兴家电品类快速发展，而智能化将是未来家电产业发展的首要方向。公司专业从事器具开关的研发、生产及销售，所处细分行业为器具开关制造行业。器具开关广泛应用于各种家用电器、电子设备、自动化设备、通讯设备、汽车电子、仪器仪表、电动工具等领域。家用电器配件行业下游应用行业广泛，但主要以家用电器行业为主。在此背景下，将会为微动开关行业带来巨大的市场需求和广阔的发展空间。

### 2. 行业发展

近年来，随着我国家电业的快速发展以及智能家居的普及，器具开关制造企业不断加大投入，从产能、质量、技术等方面全面提升配套能力，以满足不断扩大的市场需求。

### 3. 周期波动

器具开关制造行业主要受下游整机市场的影响与制约，由于下游整机产品种类众多和服务客户广泛，行业受某个整机产品领域周期性波动的影响较小。因此，器具开关制造行业主要受产业结构政策、居民收入水平、消费者偏好等因素影响，与国民经济保持一致的增长趋势，行业周期性特征不明显。器具开关广泛应用于各种家用电器、电子设备、自动化设备、通讯设备、汽车电子、仪器仪表、电动工具等领域。下游不同产品厂商的生产季节性不尽相同，致使下游行业对本行业整体需求基本保持稳定，器具开关制造行业受季节影响较小，行业的季节性特征不甚明显。器具开关的客户在选择供应商时主要以

产品质量和供货的稳定性为考量因素，运输成本因素对实际的采购决策影响较小，因此，器具开关制造行业的区域性特征不明显。

#### 4. 市场竞争的现状

目前我国制造产业已进入成熟期，器具开关制造行业也随之进入了相对成熟的发展阶段。随着各国政府不断对环保进行宣传、引导及规范，环保理念及标准不断细化及深入人心，具体到电气器具或设备的各个零部件，对品质、材料及稳定性等方面都提出了更高的要求，这使得市场将淘汰一批技术含量低、装备水平差的中小企业，产能将进一步向有技术、有实力的厂家集中。越优秀的器具开关制造企业由于产品质量、性价比、供货速度等方面的优势，越能获得了大型整机生产企业的青睐，从而与下游客户保持着持久稳固的合作关系。未来，器具开关的市场供给将变得更加规范和集中。

#### 5. 已知趋势

随着我国家电业的快速发展以及智能家居的普及，器具开关制造企业不断加大投入，从产能、质量、技术等方面全面提升配套能力，以满足不断扩大的市场需求。据赛迪网调查统计，2020年全球将会有4.7亿可联网的家用电器，其中我国智能电视渗透率将达到93%，智能洗衣机、智能冰箱、智能空调的渗透率将分别增至45%、38%、55%。对家电行业自身而言，智能家电领域是在传统家电市场基础上衍生而来的新增需求，虽然目前还存在规模偏小、标准缺失及创新性不足等缺陷，但随着行业发展趋势进一步明确以及多方竞争力量加速跟进，智能家电产业成熟度有望加速提升，并带动器具开关制造行业向智能化升级。

#### 6. 重大事项

自2016年1月1日起，我国家电行业又有一批新的法规和标准开始实施，对于家电企业而言，这也意味着新的挑战与机遇。其中包括缺陷家电产品召回制度、新版废弃电器电子产品处理基金补贴标准以及QB/T4830-2015《家用微型电动洗衣机》、QB/T4832-2015《家用电冰箱保湿性能技术要求及试验方法》、QB/T4837-2015《房间空调器用节流阀技术要求及试验方法》等由工信部发布的涉及家电领域的行业标准。

### (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   | 16,160,150.33  | 7.46%   | 6,138,562.36   | 4.08%   | 163.26%         |
| 应收账款   | 38,329,984.54  | 17.69%  | 41,991,495.05  | 27.90%  | -8.72%          |
| 存货     | 42,218,760.93  | 19.48%  | 20,673,816.11  | 13.74%  | 104.214%        |
| 长期股权投资 |                | -       |                | -       | -               |
| 固定资产   | 40,387,789.99  | 18.64%  | 35,696,706.84  | 23.72%  | 13.14%          |
| 在建工程   | 222,645.37     | 0.10%   |                | -       | 100%            |
| 短期借款   | 10,000,000.00  | 4.61%   |                | -       | 100%            |
| 长期借款   |                | -       |                | -       | -               |
| 资产总计   | 216,724,133.24 | -       | 150,482,182.73 | -       | 44.02%          |

#### 资产负债项目重大变动原因：

货币资金较上年同期增加 1,002.16 万元，较上年同期增长幅度 163.26%。主要原因为今年净利润增加使得经营活动产生的现金净流量增加。同时本期向股东定向发行股份，收到股东投资款使得货币资金增加。

存货较上年同期增加 2,154.49 万元，较上年同期增加幅度 104.21%，主要原因一是营业收入增长，

为了迅速及时完成订单而备货。二是技术改进，机器智能化设备投入，加速塑料、五金、组件等自制零部件的批量生产，为及时满足生产订单提供存货储备，增强市场竞争优势。

在建工程较上年同期增加了 22.26 万元，较上年同期增加幅度 100%，主要原因是公司本期取得土地用于建设厂房，发生的支出为进行基建土地测绘和勘察而发生的费用。

短期借款较上年同期增加了 1,000 万元，较上年同期增加幅度 100%，主要是公司购买土地满足自有资金不足部分。

总资产为 21,672.41 万元，较年初增加近 6,624 万元，上升了 44.02%，一是本期净利润增加 1,463 万元，使得货币资金较上年增加了近 1,030 万元。二是随着收入的增加，公司存货储备量增加，使得公司总资产有所增加，三是公司 2017 年 8 月招标挂牌购买土地价包含契税，合计金额 3,061.16 万元，使得无形资产增加较大。综合考虑使得本期总资产较上年上升比较明显。

## 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  | 209,570,732.58 | -        | 178,623,519.23 | -        | 17.33%        |
| 营业成本  | 143,330,699.03 | 68.39%   | 130,898,970.63 | 73.28%   | 9.50%         |
| 毛利率%  | 31.61%         | -        | 26.72%         | -        | -             |
| 管理费用  | 17,382,286.20  | 8.29%    | 18,386,604.73  | 10.29%   | 5.46%         |
| 销售费用  | 6,906,285.49   | 3.30%    | 4,284,451.92   | 2.40%    | 61.19%        |
| 财务费用  | 1,009,369.90   | 0.48%    | -113,271.52    | -0.06%   | 991.11%       |
| 营业利润  | 40,015,939.73  | 19.09%   | 23,227,248.77  | 12.99%   | 72.40%        |
| 营业外收入 | 1,356,000.00   | 0.65%    | 1,185,512.00   | 0.67%    | 12.84%        |
| 营业外支出 | 43,430.93      | 0.02%    | 7,199.26       | -        | 503.27%       |
| 净利润   | 35,730,890.82  | 17.05%   | 21,095,858.06  | 11.81%   | 69.37%        |

#### 项目重大变动原因：

销售费用较上年同期增加 262 万元，较上年同期增加幅度为 61.19%。主要原因是随着营业收入的增加，销售人员绩效工资有所增加，同时收入的增加使得业务招待费和运费支出均有所增加。

财务费用较上年同期增加 112 万元，较上年同期上升幅度为 991%。原因一是本期公司发生票据贴现行为，使得票据贴现利息支出增加，原因二是公司外销业务增加，汇率波动产生的汇兑损失造成财务费用支出增加。

营业利润较上年同期增加 1,680 万元，较上年同期增加幅度 72.40%，主要原因一是本期营业收入较上年同期增加 3,094.72 万元，同时本期高附加值的防水开关营业收入上升，增加了毛利率 4.87 个百分点，增加了营业利润。二是虽然营业收入较上期有所增加，但公司加强对费用的控制，本期三项期间费用较上年仅增加了 274.02 万元。

营业外支出较上年同期增加 3.62 万元，增加幅度为 503.27%，主要原因是本年度报废了一批购入时间久、无法使用的设备，使得本年营业外支出金额较大。

净利润较上年同期增加 1,463.50 万，净利润率为 17.05%，较上年同期增加幅度为 69.37%。主要因为营业利润增加和股改挂牌等政府补助收入合计影响本期净利润的增加。

### (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 | 209,213,408.90 | 178,584,907.26 | 17.15% |

|        |                |                |         |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 其他业务收入 | 357,323.68     | 38,611.97      | 825.42% |
| 主营业务成本 | 143,061,263.98 | 130,853,794.63 | 9.32%   |
| 其他业务成本 | 269,435.05     | 45,176.00      | 496.41% |

## 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% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|
| 电源开关系列 | 2,760,570.39   | 1.32%    | 3,090,915.73   | 1.73%    |
| 微动开关系列 | 179,021,951.46 | 85.42%   | 156,573,605.19 | 87.66%   |
| 防水开关系列 | 23,158,644.47  | 11.05%   | 14,012,811.27  | 7.84%    |
| 旋转开关系列 | 3,379,954.25   | 1.61%    | 4,250,072.76   | 2.38%    |
| 其他开关   | 892,288.33     | 0.43%    | 657,502.31     | 0.37%    |
| 合计     | 209,213,408.90 | 99.83%   | 178,584,907.26 | 99.98%   |

## 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% |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|
| 海外    | 30,457,899.66  | 14.53%   | 24,731,231.70  | 13.85%   |
| 华南    | 80,165,047.76  | 38.25%   | 77,889,781.41  | 43.61%   |
| 华东    | 91,428,301.77  | 43.63%   | 60,013,509.80  | 33.60%   |
| 西南    | 500,970.71     | 0.24%    | 2,377,800.33   | 1.33%    |
| 华北    | 804,699.74     | 0.38%    | 5,819,990.02   | 3.26%    |
| 华中    | 1,038,534.19   | 0.50%    | 2,176,597.32   | 1.22%    |
| 港澳台地区 | 4,817,955.07   | 2.30%    | 5,575,996.68   | 3.12%    |
| 合计    | 209,213,408.90 | 99.83%   | 178,584,907.26 | 99.98%   |

## 收入构成变动的的原因：

微动开关销售额较上年同期增加 2,244.83 万元，较上年同期增加幅度为 14.34%，主要原因现代生活家用电器更新换代加速，带动微动开关业务量的持续增长，其中新增客户杭州益安贸易有限公司等公司营业收入 633 万元，美的公司营业收入增加约 450 万元，外销业务较上年增加了 950 万元；同时，公司以质量为导向，产品质量得到客户的广泛认可中小客户销量也稳步上升。

防水开关销售额较上年同期增加 910 多万元，较上年同期增加幅度为 65.24%。主要原因是防水开关普遍应用于家电（防爆、防湿）及户外用设备，为用户安全带来保障，其技术要求较高。随着用户对家电安全性能的日益注重，对家电的防水功能也提出了更高的要求。格力电器等国内知名家电生产企业加大了对该领域的研发及生产，因此本年度防水开关销量较上年有所增加。

其他开关较上年增加 23 万元，营业收入主要看客户需求。

## (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  | 广东美的厨房电器制造有限公司                     | 27,951,662.93 | 13.34% | 否        |
| 2  | DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co., Ltd | 11,244,805.24 | 5.37%  | 否        |
| 3  | 苏州工业园区思威电子有限公司                     | 5,138,961.15  | 2.45%  | 否        |
| 4  | 厦门耀盈机电设备有限公司                       | 4,589,958.72  | 2.19%  | 否        |
| 5  | EMB CORPORATION                    | 6,444,261.64  | 3.07%  | 否        |

|    |               |        |   |
|----|---------------|--------|---|
| 合计 | 55,369,649.68 | 26.42% | - |
|----|---------------|--------|---|

**(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  | 温州泰达合金有限公司      | 33,691,827.87 | 28.33% | 否        |
| 2  | 安徽楚江科技新材料股份有限公司 | 29,670,021.05 | 24.95% | 否        |
| 3  | 浙江银鸽电工合金有限公司    | 6,672,503.99  | 5.61%  | 否        |
| 4  | 乐清市大成塑胶有限公司     | 8,454,689.33  | 7.11%  | 是        |
| 5  | 温州中希电工合金有限公司    | 4,894,600.81  | 4.12%  | 否        |
| 合计 |                 | 83,383,643.05 | 70.12% | -        |

**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 | 26,306,533.15  | 3,195,277.50   | 723.29%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -42,663,730.70 | -14,479,410.08 | -194.65% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 26,592,571.01  | -29,721,315.96 | 189.47%  |

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,311.13 万元，较上年同期增加幅度为 723.29%。主要原因一是本期营业收入较上年同期有所增加，使得本期销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金有所增加。二是本期收到的政府补助较上期有所增加，使得收到其他经营活动资金增加 96 万元。

投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 2,818.43 万元，减少幅度为 194.65%。主要原因是本期购置了土地以及支付了土地履约保证金，使得购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金流出较上年同期增加。同时赎回银行理财产品较上年同期减少 970 万元，使得本期投资活动产生的现金流出较大。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 5,631.39 万元，增加幅度为 189.47%，其主要原因：一是取得借款收到的现金较上年同期增加 1,000 万元。二是吸收投资收到的现金较上年同期减少 452 万元。三是本期利息支出有所减少，使得本期分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少 1,118 万元。四是上期偿还了股东借款，而本期未发生，使得支付其他与筹资活动有关的现金较上年减少 3,890 万元。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

公司于 2017 年 12 月 6 日新设子公司东南电子（香港）股份有限公司，注册资本 1 万元港币，住所香港鰂魚涌海澤街 28 號，東港中心 1003 室。执行董事：陈小寒，本公司尚未实际出资，子公司尚未开始经营。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

无

**(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

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

### （七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

### （八） 企业社会责任

公司积极履行社会责任，活跃在扶贫攻坚第一线，社会责任作为企业发展的基石，是企业安身立命的根本。自力更生、诚实劳动、辛苦打拼实现富裕的同时，积极承担社会责任，大力弘扬扶危济困的传统美德，积极投身扶贫开发和公益慈善活动。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力，管理层及核心技术人员队伍稳定，各项财务指标合理，经营性现金流量健康，拥有良好的持续经营能力。

#### 1. 产业政策支持，行业市场供给将更加规范和集中

近年来，我国制造产业需求呈现平稳增长态势，带动了器具开关制造行业的快速增长，国家产业政策也不断鼓励企业做大做强。中国家用电器协会发布的《中国家用电器工业“十二五”发展规划的建议》中提出：要继续对家电工业发展提供政策和资金支持，规范市场监管、质量监督和宣传监督，创造有利于家电工业良性竞争的外部环境。

#### 2. 公司主要财务指标表现良好

2017年公司营业收入为20,957.07万元，同比增长17.32%，公司本期实现毛利率31.61%，较上年同期增加了4.87个百分点，公司全年净利润3,573.09万元，较上年同期增加1,463.50万元，较上年同期增加幅度为69.37%。由财务数据可看出，公司盈利水平增长较快。营业收入增长的主要原因是受益于下游家电行业消费结构升级及家电企业的产品结构优化，使得公司订单有所增加。

#### 3. 公司制定了明确的未来发展规划

2016年至2020年五年间，公司将力争实现主营业务业绩的稳步增长，逐步丰富公司的产品线，不断优化产品结构，并强化“东南品牌”的优势；形成公司的核心技术，提高自主知识产权的数量和质量，不断推动创新产品的应用进程；提高管理水平，完善ERP管理模块，不断深化参与市场竞争的层次与水平，拓展营销网络，扩大市场份额。

在具体业务目标上，公司争取实现微动开关、防水开关、电源开关、旋转开关等系列产品保持一定幅度的增长。同时，公司还将在立足现有业务的基础上，争取在新产品的研发、制造、营销上取得突破，提高可持续发展的能力。

## 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. 采购过于集中的风险

公司在日常经营中主要采购原材料包括金属件（银、铜）、塑料件等，公司 2017 年度和 2016 年度前五大供应商合计占年度采购总额比例分别为 70.12%和 52.64%，占比较高，存在采购过于集中的风险。未来，如果公司和供应方的合作关系发生变化或者供应商提供的原材料存在质量问题，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

针对上述风险，公司将进一步加强对供应商的筛选，增加更多优秀的原材料供应商，并对公司采购的原材料进行欧盟 ROHS 指令检测，同时加强对供应商产品质量的监督，提升供应商的产品质量保障，从源头为公司服务质量的提升打好基础。

#### 2. 产品质量稳定性风险

公司主要从事器具开关的研发、生产及销售，公司产品应客户要求需要取得相关质量认证方可投入使用。公司凭借长期的经营经验及研发实力，已经建立了一套严格的产品和工艺标准，公司产品质量稳定性较高，获得了多个国家和地区的质量认证，受到了众多知名品牌客户的认可。但随着客户需求不断扩大，及公司业务拓展，一旦公司提供的产品质量上出现无法通过认证的情况，则将面临因客户流失，造成企业经营不稳定的风险。

针对上述风险，公司将通过加强从原材料采购到生产出库全过程的质量管控、加大产品研发投入、加强研发生产人员的技术培训等方式，提高产品性能、保障产品质量。

#### 3. 原材料价格波动风险

公司采购的原材料主要为有色金属铜、银、塑料件等，原材料成本占生产成本的比例为 65%左右，因此，原材料价格的变动将直接影响产品的生产成本，从而影响公司的盈利能力。如果未来原材料价格出现较大幅度的波动，将对公司生产经营成果及盈利能力产生一定的影响。

针对上述风险，公司将通过产品研发、升级等手段，减少耗材，严格控制成本支出，从而尽量减小原材料价格波动对产品盈利能力产生影响。同时，公司通过与客户签订框架协议，当原材料价格波动较大时，双方将重新协商产品价格，从而将原材料价格波动风险转移给下游客户。

#### 4. 产品下游市场波动风险

公司产品下游市场主要应用于家用电器、汽车电子、电动工具等领域，并主要以家用电器行业为主，因此，公司的主营业务受下游家电行业发展的影响较大。近些年，由于宏观经济环境及政策原因，家用电器增速有所回落，导致家电行业受到一定影响。若未来宏观经济环境及政策导致家电行业发展放缓，则进而会对公司所处行业的市场需求带来不利影响。

针对此风险，公司将在大力拓展现有产品市场基础上，坚持研发先行战略，发展多样化产品类型，提高产品技术水平，扩展产品应用领域，增强市场应变能力以降低下游行业需求变动风险。

#### 5. 市场竞争加剧的风险

近年来，我国器具开关制造行业快速发展，越来越多的公司进入这个行业，行业内现有企业也不断通过加大技术投入，引进先进的生产设备，提高产品的技术含量，开发新型产品，行业市场竞争开始加剧。随着产品系列的不断丰富和生产技术的不断成熟，器具开关的应用领域也正在不断扩大。如果未来公司在激烈的市场竞争中不能及时开发新产品、提高产品质量、提高产品精度，以增强产品市场竞争力，将会对公司生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司的管理团队将密切关注行业市场运行方面的变化，抓住行业快速发展的机遇，积极部署销售策略，积极拓展新客户，充分挖掘市场的现实和潜在需求。同时，公司将不断加大技术研发投入，加快新产品的开发进度，以提升公司核心竞争力，满足市场需求。

#### 6. 实际控制人不当控制风险

仇文奎、管献尧、赵一中为公司共同实际控制人，三人已签订《一致行动人协议》。股东仇文奎直

接持有公司股份 13,073,396 股，占公司总股本的 20.89%，且通过乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 715,100 股，合计持有公司股份 13,788,496 股，占公司总股本的 22.03%；管献尧直接持有公司股份 13,073,396 股，占公司总股本的 20.89%；赵一中直接持有公司股份 10,459,867 股，占公司总股本的 16.71%；三人合计直接及间接持有公司 59.63%的股份。股权过于集中，会对公司控制权和治理结构造成一定影响。

针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小投资者的利益。

#### 7. 出口国家或地区政治、经济环境变动影响公司经营的风险

公司出口业务主要销往美国、新加坡、韩国等国家。公司产品为器具开关，主要用于家用电器、汽车电子、电动工具等领域，上述出口国家对器具开关产品销售设有产品认证要求及环保要求，公司产品出口均符合相关要求。近期内不会有政策性的限制中国商品的进口，但存在进口国经济政策和政局变化的可能性，如歧视性政策、经营限制等不利于公司出口业务发展的风险。

针对上述风险，公司将积极关注国际局势，优先选择政局稳定、经济政策开放、与中国保持良好关系的国家地区进行出口交易。一旦出口地发生政局动荡等不利事件，公司将停止或减少对该地区的出口业务，减少出口业务的政治风险。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内的风险，均在以前年度出现并持续，本年度无新增的风险因素。

## 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 |         |
| 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.(一) |
| 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 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 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 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） 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                 | 15,000,000 | 8,454,689.33 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售 | -          | -            |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）         | -          | -            |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）               | -          | -            |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型      | -          | -            |
| 6. 其他                          | -          | -            |
| 总计                             | 15,000,000 | 8,454,689.33 |

#### （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   |
|---------|-------|------------|------------|-----------|----------|
| 仇文奎、朱丹霞 | 对公司担保 | 40,000,000 | 是          | 2017.9.29 | 2017-031 |
| 总计      | -     | 40,000,000 | -          | -         | -        |

#### 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：

仇文奎、朱丹霞为公司提供最高额 4,000 万元担保，2017 年度公司实际发生担保借款 1,000 万元。关联方为公司贷款无偿提供担保，有利于公司取得生产经营所需资金，不会对公司经营产生不利影响。上述偶发性关联交易系公司正常生产经营发生，无特别目的。

(三) 承诺事项的履行情况

1. 公司股东避免同业竞争的承诺。

履行情况：截至报告期末，公司股东严格履行上述承诺，未有任何违背。

2. 公司董事、监事、高级管理人员规范关联交易的承诺。

履行情况：截至报告期末，公司董事、监事、高级管理人员严格履行上述承诺，未有任何违背。

3. 公司实际控制人仇文奎、管献尧、赵一中就违章建筑承诺如下：若公司因该违章建筑受行政处罚而遭受经济损失的，则由实际控制人承担全部经济损失。

履行情况：截至报告期末，公司实际控制人严格履行上述承诺，未有任何违背。

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | -          | -       | 851,785   | 851,785    | 1.36%  |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | -          | -       | 392,977   | 392,977    | 0.63%  |    |
|                 | 董事、监事、高管      | -          | -       | 576,069   | 576,069    | 0.92%  |    |
|                 | 核心员工          | -          | -       | -         | -          | -      |    |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 60,000,000 | 100.00% | 1,728,215 | 61,728,215 | 98.64% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 35,034,750 | 58.38%  | 1,178,932 | 36,213,682 | 57.87% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 51,355,500 | 85.58%  | 1,728,215 | 53,083,715 | 84.83% |    |
|                 | 核心员工          | -          | -       | -         | -          | -      |    |
| 总股本             |               | 60,000,000 | -       | 2,580,000 | 62,580,000 | -      |    |
| 普通股股东人数         |               |            |         |           |            |        | 12 |

注：控股股东，实际控制人仇文奎、管献尧、赵一中，同时担任本公司董事，其三人合计持股 36,606,659 股，上述表格中，三人持股既在控股股东实际控制人中计算，又在董事、监事、高管中计算。

#### (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% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|-----------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 仇文奎  | 12,512,000 | 561,396   | 13,073,396 | 20.89%  | 12,933,047  | 140,349     |
| 2  | 管献尧  | 12,512,000 | 561,396   | 13,073,396 | 20.89%  | 12,933,047  | 140,349     |
| 3  | 赵一中  | 10,010,750 | 449,117   | 10,459,867 | 16.71%  | 10,347,588  | 112,279     |
| 4  | 戴式忠  | 5,566,000  | 249,869   | 5,815,869  | 9.29%   | 5,753,402   | 62,467      |
| 5  | 张良孚  | 5,237,000  | 235,059   | 5,472,059  | 8.74%   | 5,413,295   | 58,764      |
| 合计 |      | 45,837,750 | 2,056,837 | 47,894,587 | 76.52%  | 47,380,379  | 514,208     |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东间相互关系说明：公司股东仇文奎持有股东乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）28.60%的出资份额，为众创投资执行事务合伙人。股东张良孚系股东张立、张并父亲，股东周庆荣系股东管献尧妹夫。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

### 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

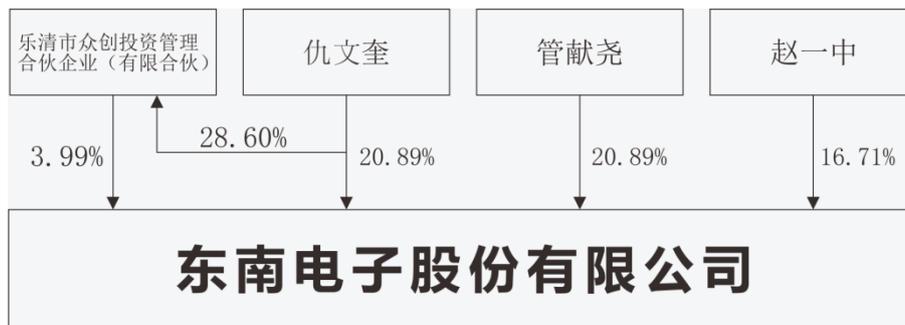
#### (一) 控股股东情况

公司股权结构较为分散，不存在单一股东所持股份的表决权超过 50% 的情形，亦不存在单一股东对于股东大会决策形成控制的情形，即东南电子不存在控股股东。

#### (二) 实际控制人情况

股东仇文奎直接持有公司股份 13,073,396 股，占公司总股本的 20.89%，且通过乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 715,100 股，合计持有公司股份 13,788,496 股，占公司总股本的 22.03%；管献尧直接持有公司股份 13,073,396 股，占公司总股本的 20.89%；赵一中直接持有公司股份 10,459,867 股，占公司总股本的 16.71%；三人合计直接及间接持有公司 59.63% 的股份。仇文奎、管献尧、赵一中为公司共同实际控制人，三人已签订《一致行动人协议》。在公司股东大会或董事会会议中行使表决权时保持一致以共同控制公司；此外，仇文奎为公司董事长兼总经理、管献尧为公司副董事长兼副总经理、赵一中为公司的董事，三人对公司的经营管理、对董事、监事、高级管理人员的提名及聘任以及对公司股东大会、董事会的决策均能产生实质影响，因此，仇文奎、管献尧、赵一中系公司的共同实际控制人。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系图



仇文奎，男，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师，高级经济师，高级经营师。1985 年 8 月至 1995 年 7 月在乐清市无线电厂，历任试验室主任、检验科长；1995 年 8 月至 2016 年 5 月在东南有限，历任质量部经理、技术副总经理、执行董事兼总经理；2016 年 6 月，经公司董事会选举及聘任，任公司董事长兼总经理。

管献尧，男，1953 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1971 年 6 月至 1987 年 3 月在乐清市无线电厂，任车间主任；1987 年 4 月至 1995 年 7 月在东南电子元件厂，任副经理；1995 年 8 月至 2016 年 5 月在东南有限，历任执行董事兼总经理、副总经理；2016 年 6 月，经公司董事会选举及聘任，任公司副董事长兼副总经理。

赵一中，男，1941 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。1970 年 7 月至 1979 年 4 月在国营南方修配厂，任技术员；1979 年 5 月至 1995 年 7 月在乐清市无线电厂，任技术科长；1995 年 8 月至 2016 年 5 月在东南有限，历任技术部经理、总工程师、技术顾问；2016 年 6 月，经公司股东大会决议，当选为公司董事；现兼任公司技术顾问。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|-----------|------------|------|-----------|------------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2017.7.21 | 2017.9.18  | 6.00 | 2,580,000 | 15,480,000 | 8               | 0          | 3            | 0             | 0              | 否          |

#### 募集资金使用情况：

本次募集资金主要用于偿还美的商业保理有限公司应收账款保理融资借款 1,080 万元，剩余募集资金 468 万元用于补充流动资金，使资产负债结构更趋稳健，促进提升公司的盈利能力和抗风险能力，保障公司经营的持续发展。使用情况与公开披露的募集资金用途一致。

### 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 |
|------|-----------------|---------------|-------|----------------------------|------|
| 短期借款 | 中国银行股份有限公司乐清市支行 | 6,000,000.00  | 4.66% | 2017.10.27 至<br>2018.10.26 | 否    |
| 短期借款 | 中国银行股份有限公司乐清市支行 | 4,000,000.00  | 4.66% | 2017.12.25 至<br>2018.12.24 | 否    |
| 合计   | -               | 10,000,000.00 | -     | -                          | -    |

#### 违约情况

适用 不适用

**五、 利润分配情况**

**(一) 报告期内的利润分配情况**

适用 不适用

**(二) 利润分配预案**

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 | 年龄 | 学历 | 任期                 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|-----------|----|----|----|--------------------|-----------|
| 仇文奎       | 董事长、总经理   | 男  | 56 | 本科 | 2016.6.6-2019.6.5  | 是         |
| 管献尧       | 副董事长、副总经理 | 男  | 65 | 初中 | 2016.6.6-2019.6.5  | 是         |
| 赵一中       | 董事        | 男  | 77 | 本科 | 2016.6.6-2019.6.5  | 是         |
| 张良孚       | 董事        | 男  | 74 | 本科 | 2016.6.6-2019.6.5  | 是         |
| 戴式忠       | 董事        | 男  | 50 | 高中 | 2016.6.6-2019.6.5  | 是         |
| 舒克云       | 监事会主席     | 男  | 40 | 高中 | 2016.6.6-2019.6.5  | 是         |
| 仇旦旦       | 监事        | 男  | 56 | 高中 | 2016.6.6-2019.6.5  | 是         |
| 仇旭军       | 监事        | 男  | 28 | 大专 | 2016.6.6-2019.6.5  | 是         |
| 张立        | 副总经理      | 男  | 45 | 大专 | 2016.6.6-2019.6.5  | 是         |
| 章加员       | 副总经理      | 男  | 40 | 大专 | 2016.6.6-2019.6.5  | 是         |
| 谭迎兴       | 副总经理      | 女  | 44 | 大专 | 2017.5.15-2019.6.5 | 是         |
| 徐良刚       | 副总经理      | 男  | 48 | 大专 | 2016.6.6-2019.6.5  | 是         |
| 孙卫红       | 财务总监      | 女  | 42 | 本科 | 2017.5.15-2019.6.5 | 是         |
| 陈双燕       | 董事会秘书     | 女  | 36 | 本科 | 2016.6.6-2019.6.5  | 是         |
| 董事会人数：    |           |    |    |    |                    | 5         |
| 监事会人数：    |           |    |    |    |                    | 3         |
| 高级管理人员人数： |           |    |    |    |                    | 8         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

董事张良孚与高级管理人员张立为父子关系，仇文奎、管献尧及赵一中为公司的实际控制人。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员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 |
|-----|-----------|------------|---------|------------|------------|------------|
| 仇文奎 | 董事长、总经理   | 12,512,000 | 561,396 | 13,073,396 | 20.89%     | 0          |
| 管献尧 | 副董事长、副总经理 | 12,512,000 | 561,396 | 13,073,396 | 20.89%     | 0          |
| 赵一中 | 董事        | 10,010,750 | 449,117 | 10,459,867 | 16.71%     | 0          |
| 张良孚 | 董事        | 5,237,000  | 235,059 | 5,472,059  | 8.74%      | 0          |
| 戴式忠 | 董事        | 5,566,000  | 249,869 | 5,815,869  | 9.29%      | 0          |
| 舒克云 | 监事会主席     | 626,750    | 28,005  | 654,755    | 1.05%      | 0          |
| 仇旦旦 | 监事        | 1,253,500  | 56,274  | 1,309,774  | 2.10%      | 0          |
| 仇旭军 | 监事        | -          | -       | -          | -          | -          |
| 张立  | 副总经理      | 3,637,500  | 163,168 | 3,800,668  | 6.07%      | 0          |
| 章加员 | 副总经理      | -          | -       | -          | -          | 0          |
| 谭迎兴 | 副总经理      | -          | -       | -          | -          | 0          |

|           |       |                   |                  |                   |               |          |
|-----------|-------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|----------|
| 徐良刚       | 副总经理  | -                 | -                | -                 | -             | 0        |
| 孙卫红       | 财务总监  | -                 | -                | -                 | -             | 0        |
| 陈双燕       | 董事会秘书 | -                 | -                | -                 | -             | 0        |
| <b>合计</b> | -     | <b>51,355,500</b> | <b>2,304,284</b> | <b>53,659,784</b> | <b>85.74%</b> | <b>0</b> |

**(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

| 姓名  | 期初职务   | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因   |
|-----|--------|----------------|------|--------|
| 孙卫红 | -      | 新任             | 财务总监 | 董事会聘任  |
| 谭迎兴 | 事业一部经理 | 新任             | 副总经理 | 董事会聘任  |
| 林应辉 | 副总经理   | 离任             | -    | 个人原因离职 |
| 方洪志 | 财务总监   | 离任             | -    | 个人原因离职 |

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

孙卫红，女，1976年1月1日出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历；1999年7月至2006年1月就职于德力西电器股份有限公司，任成本主办会计；2006年2月至2016年1月就职于巨邦电气集团有限公司，任财务经理；2017年2月至2017年5月就职于东南电子股份有限公司任财务负责人。现任股份公司财务总监，任期自2017年5月15日至2019年6月5日。

谭迎兴，女，1974年1月6日出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历；2001年3月至2002年12月就职于乐清市阳康电子有限公司任质检员；2003年2月至2005年12月就职于乐清市东南电子有限公司任质检员；2006年1月至2013年12月就职于乐清市东南电子有限公司任车间主任；2014年1月至2017年5月就职于东南电子股份有限公司任事业一部总经理；现任股份公司制造副总职务，任期自2017年5月15日至2019年6月5日。

**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      | 35         | 59         |
| 销售人员        | 17         | 22         |
| 技术人员        | 48         | 64         |
| 财务人员        | 8          | 8          |
| 生产人员        | 298        | 363        |
| <b>员工总计</b> | <b>406</b> | <b>516</b> |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | -    | -    |
| 硕士      | -    | -    |
| 本科      | 13   | 11   |
| 专科      | 41   | 55   |

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 专科以下 | 352 | 450 |
| 员工总计 | 406 | 516 |

**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. 人才引进及人员变动：根据公司发展战略，报告期内公司引进营销人员及技术研发人员，对部分技术含量较低的装配工序采用外包加工的方式，同时加大力度投入自动化装配设备，提高生产的自动化程序。公司持续推动组织高效和流程优化，通过职责再定义及配套绩效激励的建立，实现了减员增效的组织目标。

2. 员工培训：公司重视员工培训，根据不同岗位要求，实施了包括管理知识及岗位技能等系列内部培训。同时，通过技能比武、质量知识竞赛等方式加强员工之间的交流，激发员工的学习热情，不断提升员工的综合素质。

3. 薪酬体系：报告期内，公司优化了薪酬体系，强化绩效考核，通过计件工资，岗位津贴、技术职务津贴、调整工作标准、高温补贴、重点激励等方式，有效提升员工的积极性。

4. 企业文化：公司大力弘扬“以人为本”的核心价值观，将企业发展与个人利益紧密结合，构建企业和员工的命运共同体。公司关爱员工健康，不断完善文化娱乐设施。报告期内，公司开设了职工书屋，健身小区，开展两次员工休闲旅游，举办了趣味运动会，员工技能大比拼等活动，激发了全体员工热爱公司、团结协作、齐心协力创佳绩的斗志与情怀。

5. 公司无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**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

无

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

2017 年公司召开了 3 次股东大会，8 次董事会，2 次监事会。上述会议的议事议程、表决方式、决议内容及签署均合法、合规、真实、有效，所作决议、记录内容完备、合法有效。公司“三会”的相关人员均符合《公司法》任职要求，能够按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责和义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的政策发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况和董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理合法合规。

##### 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

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理办法》、《募集资金管理制度》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

#### 4、 公司章程的修改情况

2017年8月5日召开2017年第一次临时股东大会，审议通过《东南电子股份有限公司股票发行方案》并根据公司注册资本、股份总数等变更情况相应修改公司章程的有关内容，本章程经股东大会审议通过。

### (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  | 8           | <p>一、第一届董事会第六次会议于2017年4月6日召开，会议审议通过了1.《东南电子股份有限公司2016年年度报告及摘要的议案》，并提请股东大会审议；2.《2016年度董事会工作报告》，并提前股东大会审议；3.《2016年度总经理工作报告》；4.《2016年公司利润分配方案的议案》，并提请股东大会审议；5.《关于年度报告重大差错责任追究制度的议案》；6.《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务审计机构的议案》，并提请股东大会审议；7.《关于召开2016年年度股东大会的议案》。</p> <p>二、第一届董事会第七次会议于2017年5月15日召开，会议审议通过了1.《关于任命孙卫红女士任财务总监的议案》；2.《关于任命谭迎兴女士任制造副总经理的议案》。</p> <p>三、第一届董事会第八次会议于2017年6月27日召开，会议审议通过了1.《东南电子股份有限公司关于拟购买土地使用权的议案》；2.《东南电子股份有限公司关于办理应收账款保理业务的议案》。</p> <p>四、第一届董事会第九次会议于2017年7月19日召开，会议审议通过了1.《关于&lt;东南电子股份有限公司股票发行方案&gt;的议案》，并提请股东大会审议；2.《关于签署附生效条件的&lt;东南电子股份有限公司股份认购协议&gt;的议案》，并提请股东大会审议；3.《关于修改公司章程的议案》，并提请股东大会审议；4.《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》，并提请股东大会审议；5.《关于&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》，并提请股东大会审议；6.《关于设立募集资金专用账户并签署三方监管协议的议案》；7.《关于提请召开2017年第一次临时股东大会通知的议案》。</p> <p>五、第一届董事会第十次会议于2017年8月</p> |

|      |   |   |
|------|---|---|
|      |   | <p>10日召开，会议审议通过了1.《东南电子股份有限公司2017年半年度报告》。</p> <p>六、第一届董事会第十一次会议于2017年9月14日召开，会议审议通过了1.《关于向银行申请授信额度提供资产抵押担保的议案》。</p> <p>七、第一届董事会第十二次会议于2017年9月29日召开，会议审议通过了1.《关联交易的议案》，《关于提请召开2017年第二次临时股东大会通知的议案》。</p> <p>八、第一届董事会第十三次会议于2017年12月18日召开，会议审议通过了1.《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》，并提请股东大会审议；2.《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p>   |
| 监事会  | 2 | <p>一、第一届监事会第三次会议于2017年4月6日召开，会议审议通过了1.《2016年度监事会工作报告》，并提请股东大会审议；2.《东南电子股份有限公司2016年年度报告及摘要的议案》，并提请股东大会审议。</p> <p>二、第一届监事会第四次会议于2017年8月10日召开，会议审议通过了1.《东南电子股份有限公司2017年半年度报告》。</p>   |
| 股东大会 | 3 | <p>一、2016年年度股东大会于2017年4月27日召开，会议审议通过了1.《2016年年度报告及其摘要》；2.《2016年度董事会工作报告》；3.《2016年度监事会工作报告》；4.《2016年公司利润分配方案的议案》；5.《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2017年度财务审计机构的议案》。</p> <p>二、2017年第一次临时股东大会于2017年8月5日召开，会议审议通过了1.《关于&lt;东南电子股份有限公司股票发行方案&gt;的议案》；2.《关于签署附生效条件的&lt;东南电子股份有限公司股份认购协议&gt;的议案》；3.《关于修改公司章程的议案》；4.《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》；5.《关于&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》。</p> <p>三、2017年第二次临时股东大会于2017年10月16日召开，会议审议通过了1.《关联交易的议案》。</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，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定提前发布公告，年度股东大会律师到现场进行鉴证。各次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够提前发给董事和监事。各次监事会均由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监

事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

### （三） 公司治理改进情况

公司建立了股东大会、董事会、监事会，并制定了三会议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》等制度，且公司中小股也能积极参与公司经营管理，公司已建立健全公司治理结构。报告期内，公司管理层未引入职业经理人。公司股权结构较为简洁，公司认为当前治理状况能够保障公司的良性发展。公司将密切关注法律法规和国家政策变化，与时俱进，及时准确的调整和规范公司治理。

### （四） 投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理办法》，报告期内，公司严格按照投资者关系管理办法处理好与投资者的关系，公司通过信息披露与交流，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。同时，公司还建立并维护与全国中小企业股份转让系统有限责任公司、行业协会、媒体以及其他公司和相关机构之间良好的公共关系。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会积极参与监督公司各项事务。由于公司的发展稳定有序，本年度内监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1. 业务独立

公司的主营业务为器具开关的研发、生产、销售和服务。公司独立从事自身经营范围内的业务，在业务的各个经营环节，不存在对股东和其他关联方的依赖。不存在足以影响公司独立性或者显失公平的关联交易。

#### 2. 资产独立

公司通过整体变更设立，原有有限公司所有资产，全部归入股份公司所有。公司财产权属关系清晰，不存在权属纠纷或者可以预见的潜在权属纠纷。

#### 3. 人员独立

公司建立健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员的任免严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定执行，程序合法有效；公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员没有在控股股东、实际控制人、其他股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在与公司业务相同或相似或存在其他利益冲突的企业任职或领取薪酬。

公司与员工签订劳动合同，按时缴纳社会保险。公司劳动关系、工资报酬、社会保险完全独立管理。

#### 4. 财务独立

公司在银行独立开设账户，对所发生的经济业务进行独立结算，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司成立后办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和缴纳。公司设有独立的财务部门，配备专职财务管理人员，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司实际情况制定了财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，独立在银行开户、独立纳税。具有规范的财务会计制度。

#### 5. 机构独立

公司已经建立起股东大会、董事会、监事会和经营层等完善的公司治理结构，且具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权。公司的办公场所独立运作，公司不存在与任何其他单位机构混同、合署办公的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已通过 ISO9001:2008 标准质量管理体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证和 OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系等认证，建立了覆盖公司各环节的内部控制制度，内控体系进一步健全和完善，能适应公司管理的要求和发展的需要；公司深化内部风险评估、推进过程控制、加强监督检查等完善内部控制的系列工作，公司的风险评估、风险控制进一步落实，运行质量、管理效率进一步提高。公司内部控制是有效的，从而保证了公司生产经营的正常进行。

#### 1. 会计核算体系

公司严格按照《中华人民共和国会计法》和《企业会计准则》建立公司会计核算体系，独立核算，定期监督，有效确保了公司会计信息质量。

#### 2. 财务管理体系

公司在财务机构和岗位设置、实物资产管理、费用审核、成本控制、合同档案管理、预算管理等诸多方面建章立制，确保公司财务管理体系有序、严格和高效。

#### 3. 风险控制体系

公司持续改进风险报告质量，以事前、事中控制为手段，合理科学的进行风险评估、分析与控制，确保实现公司持续良好稳定发展的目标。

### （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，公司制定了《信息披露管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》。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。

## 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 | 无                         |
| 审计报告编号     | 中兴财光华审会字(2018)第 216021 号  |
| 审计机构名称     | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）       |
| 审计机构地址     | 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24 |
| 审计报告日期     | 2018-04-12                |
| 注册会计师姓名    | 宋守东、杨文                    |
| 会计师事务所是否变更 | 否                         |

审计报告正文：

### 审计报告

中兴财光华审会字(2018)第 216021 号

东南电子股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了东南电子股份有限公司（以下简称东南电子公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了东南电子公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 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，我们独立于东南电子公司，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

东南电子公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括东南电子公司 2017 年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**

东南电子公司管理层（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，管理层负责评估东南电子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，除非管理层计划清算东南电子公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东南电子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：

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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，就可能导致对东南电子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东南电子公司不能持续经营。

（5）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。

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：宋守东

中国注册会计师：杨文

2018年4月12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、1 | 16,160,150.33 | 6,138,562.36  |
| 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 | 五、2 |               | 5,141,103.89  |
| 衍生金融资产                 |     |               |               |
| 应收票据                   | 五、3 | 37,149,804.90 | 35,231,915.96 |
| 应收账款                   | 五、4 | 38,329,984.54 | 41,991,495.05 |
| 预付款项                   | 五、5 | 926,650.34    | 230,017.60    |
| 应收保费                   |     |               |               |
| 应收分保账款                 |     |               |               |
| 应收分保合同准备金              |     |               |               |
| 应收利息                   |     |               |               |
| 应收股利                   |     |               |               |
| 其他应收款                  | 五、6 | 3,083,898.09  | 267,763.51    |
| 买入返售金融资产               |     |               |               |
| 存货                     | 五、7 | 42,218,760.93 | 20,673,816.11 |
| 持有待售资产                 |     |               |               |
| 一年内到期的非流动资产            |     |               |               |

|                        |      |                |                |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| 其他流动资产                 | 五、8  |                | 82,811.81      |
| <b>流动资产合计</b>          |      | 137,869,249.13 | 109,757,486.29 |
| <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、9  | 40,387,789.99  | 35,696,706.84  |
| 在建工程                   | 五、10 | 222,645.37     |                |
| 工程物资                   |      |                |                |
| 固定资产清理                 |      |                |                |
| 生产性生物资产                |      |                |                |
| 油气资产                   |      |                |                |
| 无形资产                   | 五、11 | 34,163,850.00  | 3,908,426.67   |
| 开发支出                   |      |                |                |
| 商誉                     |      |                |                |
| 长期待摊费用                 | 五、12 | 898,125.21     |                |
| 递延所得税资产                | 五、13 | 588,413.54     | 374,842.93     |
| 其他非流动资产                | 五、14 | 2,594,060.00   | 744,720.00     |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 78,854,884.11  | 40,724,696.44  |
| <b>资产总计</b>            |      | 216,724,133.24 | 150,482,182.73 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                |                |
| 短期借款                   | 五、15 | 10,000,000.00  |                |
| 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                   |      |                |                |
| 应付账款                   | 五、16 | 20,899,958.82  | 17,047,554.88  |
| 预收款项                   | 五、17 | 1,983,329.45   | 2,411,921.68   |
| 卖出回购金融资产款              |      |                |                |
| 应付手续费及佣金               |      |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 五、18 | 5,950,951.88   | 5,098,724.85   |
| 应交税费                   | 五、19 | 3,897,928.97   | 3,235,523.50   |
| 应付利息                   | 五、20 | 10,306.66      |                |
| 应付股利                   |      |                |                |
| 其他应付款                  | 五、21 | 65,042.20      | 1,231,537.81   |
| 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>        |      | 42,807,517.98  | 29,025,262.72  |
| <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             |      |                |                |
| 专项应付款                |      |                |                |
| 预计负债                 |      |                |                |
| 递延收益                 | 五、22 | 1,445,166.67   |                |
| 递延所得税负债              |      |                | 12,156.58      |
| 其他非流动负债              |      |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | 1,445,166.67   | 12,156.58      |
| <b>负债合计</b>          |      | 44,252,684.65  | 29,037,419.30  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                |                |
| 股本                   | 五、23 | 62,580,000.00  | 60,000,000.00  |
| 其他权益工具               |      |                |                |
| 其中：优先股               |      |                |                |
| 永续债                  |      |                |                |
| 资本公积                 | 五、24 | 54,939,939.78  | 42,224,145.44  |
| 减：库存股                |      |                |                |
| 其他综合收益               |      |                |                |
| 专项储备                 |      |                |                |
| 盈余公积                 | 五、25 | 5,493,082.68   | 1,919,993.60   |
| 一般风险准备               |      |                |                |
| 未分配利润                | 五、26 | 49,458,426.13  | 17,300,624.39  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 172,471,448.59 | 121,444,763.43 |
| 少数股东权益               |      |                |                |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 172,471,448.59 | 121,444,763.43 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 216,724,133.24 | 150,482,182.73 |

法定代表人：仇文奎

主管会计工作负责人：孙卫红

会计机构负责人：孙卫红

**(二) 利润表**

单位：元

| 项目      | 附注   | 本期金额           | 上期金额           |
|---------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 五、27 | 209,570,732.58 | 178,623,519.23 |
| 其中：营业收入 |      | 209,570,732.58 | 178,623,519.23 |

|                            |      |                |                |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| 利息收入                       |      |                |                |
| 已赚保费                       |      |                |                |
| 手续费及佣金收入                   |      |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>             |      | 170,412,063.82 | 155,624,097.61 |
| 其中：营业成本                    | 五、27 | 143,330,699.03 | 130,898,970.63 |
| 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、28 | 1,744,734.78   | 1,350,468.59   |
| 销售费用                       | 五、29 | 6,906,285.49   | 4,284,451.92   |
| 管理费用                       | 五、30 | 17,382,286.20  | 18,386,604.73  |
| 财务费用                       | 五、31 | 1,009,369.90   | -113,271.52    |
| 资产减值损失                     | 五、32 | 38,688.42      | 816,873.26     |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | 五、33 | -81,043.89     | 81,043.89      |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 五、34 | 86,698.11      | 130,557.61     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 五、35 | 14,252.54      | 16,225.65      |
| 其他收益                       | 五、36 | 837,364.21     |                |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |      | 40,015,939.73  | 23,227,248.77  |
| 加：营业外收入                    | 五、37 | 1,356,000.00   | 1,185,512.00   |
| 减：营业外支出                    | 五、38 | 43,430.93      | 7,199.26       |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |      | 41,328,508.80  | 24,405,561.51  |
| 减：所得税费用                    | 五、39 | 5,597,617.98   | 3,309,703.45   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |      | 35,730,890.82  | 21,095,858.06  |
| 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                 |      | 35,730,890.82  | 21,095,858.06  |
| 2. 终止经营净利润                 |      |                |                |
| （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           |      | 35,730,890.82  | 21,095,858.06  |
| <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）以后不能重分类进损益的其他综合收益       |      |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动    |      |                |                |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损       |      |                |                |

|                                     |      |               |               |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 益的其他综合收益中享有的份额                      |      |               |               |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益                |      |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      |               |               |
| 6. 其他                               |      |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 |      |               |               |
| <b>七、综合收益总额</b>                     |      | 35,730,890.82 | 21,095,858.06 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    |      | 35,730,890.82 | 21,095,858.06 |
| 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                          | 十一、2 | 0.59          | 0.37          |
| (二) 稀释每股收益                          | 十一、2 | 0.59          | 0.37          |

法定代表人：仇文奎

主管会计工作负责人：孙卫红

会计机构负责人：孙卫红

**(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               |      | 232,380,109.83 | 180,217,686.26 |
| 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                      |      | 160,877.74     | 1,083,798.75   |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、40 | 2,193,297.96   | 1,233,175.18   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | 234,734,285.53 | 182,534,660.19 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 152,316,797.12 | 135,843,418.31 |
| 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           |      | 30,736,047.54         | 26,849,286.90         |
| 支付的各项税费                   |      | 11,859,819.61         | 6,277,440.50          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 五、40 | 13,515,088.11         | 10,369,236.98         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |      | <b>208,427,752.38</b> | <b>179,339,382.69</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>26,306,533.15</b>  | <b>3,195,277.50</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |      | 5,060,060.00          | 14,939,940.00         |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 86,698.11             | 130,557.61            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 31,322.33             | 40,203.88             |
| 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>         |      | <b>5,178,080.44</b>   | <b>15,110,701.49</b>  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 44,841,811.14         | 9,590,111.57          |
| 投资支付的现金                   |      |                       | 20,000,000            |
| 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            | 五、40 | 3,000,000.00          |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |      | <b>47,841,811.14</b>  | <b>29,590,111.57</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>-42,663,730.70</b> | <b>-14,479,410.08</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 15,480,000.00         | 20,000,000.00         |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 |      | 20,800,000            |                       |
| 发行债券收到的现金                 |      |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 五、40 | 1,477,000.00          |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | <b>37,757,000.00</b>  | <b>20,000,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 10,800,000.00         |                       |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 180,223.33            | 11,000,000.00         |
| 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            | 五、40 | 184,205.66            | 38,721,315.96         |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | <b>11,164,428.99</b>  | <b>49,721,315.96</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | <b>26,592,571.01</b>  | <b>-29,721,315.96</b> |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | <b>-213,785.49</b>    | <b>93,367.53</b>      |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | <b>10,021,587.97</b>  | <b>-40,912,081.01</b> |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 6,138,562.36          | 47,050,643.37         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | <b>16,160,150.33</b>  | <b>6,138,562.36</b>   |

法定代表人：仇文奎

主管会计工作负责人：孙卫红

会计机构负责人：孙卫红

## (四) 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<br>股东<br>权益 | 所有者权益 |                |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积     | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                |       | 未分配利润          |
|                       | 优<br>先<br>股   | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |               |               |                |          |              |                            |                |       |                |
| 一、上年期末余额              | 60,000,000.00 |             |        |  | 42,224,145.44 |               |                |          | 1,919,993.60 |                            | 17,300,624.39  |       | 121,444,763.43 |
| 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              | 60,000,000.00 |             |        |  | 42,224,145.44 |               |                |          | 1,919,993.60 |                            | 17,300,624.39  |       | 121,444,763.43 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,580,000.00  |             |        |  | 12,715,794.34 |               |                |          | 3,573,089.08 |                            | 32,157,801.74  |       | 51,026,685.16  |
| （一）综合收益总额             |               |             |        |  |               |               |                |          |              |                            | 35,730,890.82  |       | 35,730,890.82  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 2,580,000.00  |             |        |  | 12,715,794.34 |               |                |          |              |                            |                |       | 15,295,794.34  |
| 1. 股东投入的普通股           | 2,580,000.00  |             |        |  | 12,715,794.34 |               |                |          |              |                            |                |       | 15,295,794.34  |
| 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          |                      |  |  |  |                      |  |  | 3,573,089.08        | -3,573,089.08        |  |  |                       |
| 1. 提取盈余公积         |                      |  |  |  |                      |  |  | 3,573,089.08        | -3,573,089.08        |  |  |                       |
| 2. 提取一般风险准备       |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |  |  |                       |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |  |  |                       |
| 4. 其他             |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |  |  |                       |
| (四) 所有者权益内部结转     |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |  |  |                       |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |  |  |                       |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |  |  |                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |  |  |                       |
| 4. 其他             |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |  |  |                       |
| (五) 专项储备          |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |  |  |                       |
| 1. 本期提取           |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |  |  |                       |
| 2. 本期使用           |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |  |  |                       |
| (六) 其他            |                      |  |  |  |                      |  |  |                     |                      |  |  |                       |
| <b>四、本年期末余额</b>   | <b>62,580,000.00</b> |  |  |  | <b>54,939,939.78</b> |  |  | <b>5,493,082.68</b> | <b>49,458,426.13</b> |  |  | <b>172,471,448.59</b> |

| 项目                    | 上期            |             |        |  |               |               |                |          |               |                            |               |                |           |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------------------|---------------|----------------|-----------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |             |        |  |               |               |                |          |               |                            |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益 |
|                       | 股本            | 其他权益工具      |        |  | 资本<br>公积      | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润         |                |           |
| 优<br>先<br>股           |               | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |               |               |                |          |               |                            |               |                |           |
| 一、上年期末余额              | 50,000,000.00 |             |        |  |               |               |                |          | 5,656,070.22  |                            | 24,692,835.15 |                |           |
| 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              | 50,000,000.00 |             |        |  |               |               |                |          | 5,656,070.22  |                            | 24,692,835.15 |                |           |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 10,000,000.00 |             |        |  | 42,224,145.44 |               |                |          | -3,736,076.62 |                            | -7,392,210.76 |                |           |
| （一）综合收益总额             |               |             |        |  |               |               |                |          |               |                            | 21,095,858.06 |                |           |
| （二）所有者投入和减少资本         | 10,000,000.00 |             |        |  | 10,000,000.00 |               |                |          |               |                            |               |                |           |
| 1. 股东投入的普通股           | 10,000,000.00 |             |        |  | 10,000,000.00 |               |                |          |               |                            |               |                |           |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |             |        |  |               |               |                |          |               |                            |               |                |           |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |             |        |  |               |               |                |          |               |                            |               |                |           |
| 4. 其他                 |               |             |        |  |               |               |                |          |               |                            |               |                |           |

|                  |                      |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |  |                       |
|------------------|----------------------|--|--|----------------------|--|--|--|---------------------|--|----------------------|--|-----------------------|
| (三) 利润分配         |                      |  |  |                      |  |  |  | 1,919,993.60        |  | -1,919,993.60        |  |                       |
| 1. 提取盈余公积        |                      |  |  |                      |  |  |  | 1,919,993.60        |  | -1,919,993.60        |  |                       |
| 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    |                      |  |  | 32,224,145.44        |  |  |  | -5,656,070.22       |  | -26,568,075.22       |  |                       |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                      |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |  |                       |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                      |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |  |                       |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                      |  |  |                      |  |  |  |                     |  |                      |  |                       |
| 4. 其他            |                      |  |  | 32,224,145.44        |  |  |  | -5,656,070.22       |  | -26,568,075.22       |  |                       |
| (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>60,000,000.00</b> |  |  | <b>42,224,145.44</b> |  |  |  | <b>1,919,993.60</b> |  | <b>17,300,624.39</b> |  | <b>121,444,763.43</b> |

法定代表人：仇文奎

主管会计工作负责人：孙卫红

会计机构负责人：孙卫红

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

1、东南电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）注册资本为人民币 6,258.00 万元，经乐清市市场监督管理局批准于 1995 年 08 月 25 日成立，营业执照号为 91330382256027960X；法定代表人：仇文奎；公司由仇文奎、管献尧、赵一中共同控制。

注册地址：乐清经济开发区纬七路 288 号；

公司经营范围为：电子元器件、塑料件、胶木件、电子组件制造、加工、销售；铜件、铁件机械加工、销售；货物进出口、技术进出口。（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）

公司经营期限：1995 年 08 月 25 日至长期。

本公司证券简称：东南电子，证券代码 839543，于 2016 年 11 月 1 日起在全国股转系统挂牌公开转让。

### 2、 本期工商变更

根据公司 2017 年第一次临时股东大会决议和贵公司股票发行方案的规定，申请发行股数为 258.00 万股，每股发行价格为 6.00 元，本次融资额为 1,548.00 万元。

截至 2017 年 8 月 15 日止，贵公司已收到股东认缴股款人民币 15,480,000.00 元，其中：股本 2,580,000.00 元，剩余部分扣除发行费后计入资本公积。本次增资由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了中兴财光华审验字(2017)第 216005 号审计报告予以验证。

本次增资完成后，股东出资情况及持股比例如下：

| 股东名称 | 出资方式  | 出资总额          | 出资比例（%） |
|------|-------|---------------|---------|
| 仇文奎  | 实物、货币 | 13,073,396.00 | 20.89   |
| 管献尧  | 实物、货币 | 13,073,396.00 | 20.89   |
| 张良孚  | 实物、货币 | 5,472,059.00  | 8.74    |
| 赵一中  | 实物、货币 | 10,459,867.00 | 16.71   |
| 张立   | 实物、货币 | 3,800,668.00  | 6.07    |
| 张并   | 实物、货币 | 3,800,668.00  | 6.07    |

| 股东名称                | 出资方式  | 出资总额          | 出资比例 (%) |
|---------------------|-------|---------------|----------|
| 戴式忠                 | 实物、货币 | 5,815,869.00  | 9.29     |
| 仇旦旦                 | 货币    | 1,309,774.00  | 2.10     |
| 周庆荣                 | 货币    | 1,309,774.00  | 2.10     |
| 鲍小云                 | 货币    | 1,309,774.00  | 2.10     |
| 舒克云                 | 货币    | 654,755.00    | 1.05     |
| 乐清市众创投资管理合伙企业(有限合伙) | 货币    | 2,500,000.00  | 3.99     |
| 合计                  | --    | 62,580,000.00 | 100.00   |

### 3、本公司组织机构设置

本公司设立了股东大会、董事会和监事会。公司下设行政管理部、人力资源部、财务部等职能部门。

### 4、财务报告的批准

本财务报告于 2018 年 4 月 12 日由本公司董事会批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），并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。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年

12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

## 2、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。

## 3、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。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、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。

## 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资

产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和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。

贷款和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。

### ④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其摊余成本法确定，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有至到期投资、贷款和应收款项减值

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。

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。

##### ①公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为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的条件与分类为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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## ②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。

## ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (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

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。

### (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。

**(9) 权益工具**

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

**7、应收款项**

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

**(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     | 单项金额重大是指：大于或等于 100 万元的应收款项。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如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。 |

**(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项**

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。

**A. 不同组合的确定依据：**

| 项目    | 确定组合的依据                                   |
|-------|---|
| 账龄组合  | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合                       |
| 低风险组合 | 以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括应收股东和关联方往来款项 |

**B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：**

| 项 目 | 计提方法 |
|-----|------|
|-----|------|

| 项 目   | 计提方法                   |
|-------|------------------------|
| 账龄组合  | 账龄分析法                  |
| 低风险组合 | 不计提坏账准备（除非有明显正经表妹存在减值） |

a. 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（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|------|-------------|--------------|
| 1年以内 | 5.00        | 5.00         |
| 1-2年 | 20.00       | 20.00        |
| 2-3年 | 50.00       | 50.00        |
| 3年以上 | 100.00      | 100.00       |

对股东以及关联方往来余额不计提坏账准备（除非有明显证据表明存在减值）

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                      |
|-------------|--------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值                 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据预计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 |

(4) 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。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对应收票据、预付款项、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。

## 8、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货跌价准备计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

### （4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 9、固定资产及其累计折旧

### （1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （2）固定资产分类及折旧政策

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

| 固定资产类别 | 预计使用年限     | 净残值率（%） | 年折旧率（%）    |
|--------|------------|---------|------------|
| 房屋建筑物  | 20.00      | 5.00    | 4.75       |
| 机器设备   | 10.00      | 5.00    | 9.50       |
| 运输设备   | 4.00-10.00 | 5.00    | 9.50-23.75 |

| 固定资产类别  | 预计使用年限    | 净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|-----------|---------|-------------|
| 办公及电子设备 | 3.00-5.00 | 5.00    | 19.00-31.67 |

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

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）大修理费用

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

## 10、无形资产

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

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

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

## 11、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、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资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。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

## 12、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### 13、收入的确认原则

#### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

本公司收入确认的具体方法如下：

国内销售，本公司以公司发货并经提货人验收并在发货单上签收时作为收入确认时点；国外销售，本公司以完成报关并装船取得报关单、装船提单后确认销售收入。

#### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### (3) 让渡资产使用权

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

### 14、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或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。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，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，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并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；用于补偿企业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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常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。

## 15、递延所得税资产/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。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、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。

## 16、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳

税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

## 17、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金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。

## 18、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### ①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日,财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》(财会〔2017〕15号),自2017年6月12日起施行,对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日,财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号),适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下:

| 序号 | 会计政策变更的依据   | 受影响的报表项目名称 | 影响2016年度金额<br>增加+/减少- |
|----|-------------|------------|-----------------------|
| 1  | 财会〔2017〕30号 | 营业外收入      | -16,225.65            |
|    |             | 营业外支出      |                       |
|    |             | 资产处置收益     | 16,225.65             |

## ②其他会计政策变更

无。

## (2) 会计估计变更

无。

## 四、 税项

### 1、 主要税种及税率

| 税种     | 计税依据                           | 税率(%) |
|--------|--------------------------------|-------|
| 增值税    | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率的余额计算) | 17.00 |
| 城建税    | 实际应缴纳流转税额                      | 7.00  |
| 教育费附加  | 实际应缴纳流转税额                      | 3.00  |
| 地方教育附加 | 实际应缴纳流转税额                      | 2.00  |
| 企业所得税  | 应纳税所得额                         | 15.00 |

### 2、 优惠税负及批文

东南电子股份有限公司2016年11月21日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR201633001906,有效期3年,自2016年11月21日至2019年11月20日;所得税减按15.00%征收。

## 五、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

### 1、货币资金

| 项 目        | 2017 年 12 月 31 日     | 2016 年 12 月 31 日    |
|------------|----------------------|---------------------|
| 库存现金       | 28,492.60            | 1,347.40            |
| 银行存款       | 16,131,657.73        | 6,137,214.96        |
| 其他货币资金     |                      |                     |
| <b>合 计</b> | <b>16,160,150.33</b> | <b>6,138,562.36</b> |

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

| 项 目                       | 2017.12.31 | 2016.12.31          |
|---------------------------|------------|---------------------|
| 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 |            | 5,141,103.89        |
| 其中：债务工具投资                 |            |                     |
| 权益工具投资                    |            |                     |
| 其他                        |            |                     |
| <b>合 计</b>                |            | <b>5,141,103.89</b> |

### 3、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

| 项 目        | 2017.12.31           | 2016.12.31           |
|------------|----------------------|----------------------|
| 银行汇票       | 34,174,164.51        | 31,498,977.54        |
| 商业汇票       | 2,975,640.39         | 3,732,938.42         |
| <b>合 计</b> | <b>37,149,804.90</b> | <b>35,231,915.96</b> |

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在已质押的应收票据。

(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：

| 项 目    | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
|        | 7,794,350.10 |           |
| 商业承兑汇票 |              |           |

|     |              |
|-----|--------------|
| 合 计 | 7,794,350.10 |
|-----|--------------|

(3) 公司不存在出票人未履约而将票据转应收账款的金额。

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按风险分类

| 类 别                   | 2017.12.31    |        |              |          | 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应收账款  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 40,366,048.61 | 100.00 | 2,036,064.07 | 5.04     | 38,329,984.54 |
| 其中：账龄组合               | 40,366,048.61 | 100.00 | 2,036,064.07 | 5.04     | 38,329,984.54 |
| 低风险组合                 |               |        |              |          |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合 计                   | 40,366,048.61 | 100.00 | 2,036,064.07 | 5.04     | 38,329,984.54 |

(续)

| 类 别                   | 2016.12.31    |        |              |          | 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应收账款  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 44,212,423.51 | 100.00 | 2,220,928.46 | 5.02     | 41,991,495.05 |
| 其中：账龄组合               | 44,212,423.51 | 100.00 | 2,220,928.46 | 5.02     | 41,991,495.05 |
| 低风险组合                 |               |        |              |          |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |               |        |              |          |               |
| 合 计                   | 44,212,423.51 | 100.00 | 2,220,928.46 | 5.02     | 41,991,495.05 |

##### A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄     | 2017.12.31    |       |              |       | 2016.12.31    |       |              |       |
|---------|---------------|-------|--------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
|         | 金 额           | 比例%   | 坏账准备         | 计提比例% | 金 额           | 比例%   | 坏账准备         | 计提比例% |
| 1 年以内   | 40,291,868.19 | 99.82 | 2,014,593.41 | 5.00  | 44,143,708.25 | 99.84 | 2,207,185.41 | 5.00  |
| 1 到 2 年 | 52,065.16     | 0.13  | 10,413.03    | 20.00 | 68,715.26     | 0.16  | 13,743.05    | 20.00 |
| 2 到 3   | 22,115.26     | 0.05  | 11,057.63    | 50.00 |               |       |              |       |

|    |               |        |              |   |               |   |              |   |
|----|---------------|--------|--------------|---|---------------|---|--------------|---|
| 年  |               |        |              |   |               |   |              |   |
| 合计 | 40,366,048.61 | 100.00 | 2,036,064.07 | - | 44,212,423.51 | - | 2,220,928.46 | - |

## (2) 坏账准备

| 项 目      | 2017.01.01   | 本期增加 | 本期减少       |           | 2017.12.31   |
|----------|--------------|------|------------|-----------|--------------|
|          |              |      | 转回         | 转销        |              |
| 应收账款坏账准备 | 2,220,928.46 |      | 124,813.41 | 60,050.98 | 2,036,064.07 |

本报告期实际核销的应收账款情况：

| 项 目       | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 60,050.98 |

应收账款核销说明：本期核销应收账款为以前客户三年以上账龄尾款，超过三年未发生交易，款项无法收回，予以核销，不存在重要的应收账款核销情况。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 **15,296,733.60** 元，占应收账款期末余额合计数的比例 **37.90%**，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 **764,836.68** 元。

| 单位名称               | 期末余额                 | 账 龄   | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额          |
|--------------------|----------------------|-------|----------------|-------------------|
| 广东美的厨房电器制造有限公司     | 7,438,426.76         | 1 年以内 | 18.43          | 371,921.34        |
| 厦门耀盈机电设备有限公司       | 2,725,027.70         | 1 年以内 | 6.75           | 136,251.39        |
| 佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司 | 1,868,279.24         | 1 年以内 | 4.63           | 93,413.96         |
| 苏州工业园区思威电子有限公司     | 1,764,561.33         | 1 年以内 | 4.37           | 88,228.07         |
| EMB CORPORATION    | 1,500,438.57         | 1 年以内 | 3.72           | 75,021.93         |
| 合 计                | <b>15,296,733.60</b> |       | <b>37.90</b>   | <b>764,836.68</b> |

## 5、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

| 账 龄     | 2017.12.31 |        | 2016.12.31 |       |
|---------|------------|--------|------------|-------|
|         | 金 额        | 比例%    | 金 额        | 比例%   |
| 1 年以内   | 926,650.34 | 100.00 | 222,517.60 | 96.74 |
| 1 至 2 年 |            |        | 2,500.00   | 1.09  |
| 2 至 3 年 |            |        | 5,000.00   | 2.17  |

|    |            |        |            |        |
|----|------------|--------|------------|--------|
| 合计 | 926,650.34 | 100.00 | 230,017.60 | 100.00 |
|----|------------|--------|------------|--------|

(1) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

| 单位名称                | 与本公司关系 | 金额         | 占预付账款总额的比例% | 账龄   | 未结算原因  |
|---------------------|--------|------------|-------------|------|--------|
| 安徽楚江科技新材料股份有限公司     | 非关联方   | 676,026.30 | 72.95       | 1年以内 | 尚未发货   |
| 新亚电子有限公司            | 非关联方   | 96,697.44  | 10.44       | 1年以内 | 尚未发货   |
| 中国石化销售有限公司浙江温州石油分公司 | 非关联方   | 81,025.06  | 8.74        | 1年以内 | 尚未提供服务 |
| 阿里巴巴(中国)网络技术有限公司    | 非关联方   | 34,800.00  | 3.76        | 1年以内 | 尚未提供服务 |
| 支付宝(中国)网络技术有限公司     | 非关联方   | 16,000.00  | 1.73        | 1年以内 | 尚未提供服务 |
| 合计                  |        | 904,548.80 | 97.62       |      |        |

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

| 类别                     | 2017.12.31   |        |            |         |              |
|------------------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
|                        | 账面余额         |        | 坏账准备       |         | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |              |        |            |         |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 3,525,424.31 | 100.00 | 441,526.22 | 12.52   | 3,083,898.09 |
| 其中：账龄组合                | 3,525,424.31 | 100.00 | 441,526.22 | 12.52   | 3,083,898.09 |
| 关联方组合                  |              |        |            |         |              |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |              |        |            |         |              |
| 合计                     | 3,525,424.31 | 100.00 | 441,526.22 | 12.52   | 3,083,898.09 |

(续)

| 类别                    | 2016.12.31 |        |            |         |            |
|-----------------------|------------|--------|------------|---------|------------|
|                       | 账面余额       |        | 坏账准备       |         | 账面价值       |
|                       | 金额         | 比例(%)  | 金额         | 计提比例(%) |            |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 |            |        |            |         |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 545,787.90 | 100.00 | 278,024.39 | 50.94   | 267,763.51 |
| 其中：账龄组合               | 545,787.90 | 100.00 | 278,024.39 | 50.94   | 267,763.51 |
| 关联方组合                 |            |        |            |         |            |

| 类别                     | 2016.12.31        |               |                   |              | 账面价值              |
|------------------------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
|                        | 账面余额              |               | 坏账准备              |              |                   |
|                        | 金额                | 比例 (%)        | 金额                | 计提比例 (%)     |                   |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                   |               |                   |              |                   |
| <b>合计</b>              | <b>545,787.90</b> | <b>100.00</b> | <b>278,024.39</b> | <b>50.94</b> | <b>267,763.51</b> |

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄        | 2017.12.31          |               |                   |        | 2016.12.31        |               |                   |        |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|--------|-------------------|---------------|-------------------|--------|
|           | 金额                  | 比例%           | 坏账准备              | 计提比例%  | 金额                | 比例%           | 坏账准备              | 计提比例%  |
| 1年以内      | 3,191,524.31        | 90.53         | 159,576.22        | 5.00   | 260,887.90        | 47.80         | 13,044.39         | 5.00   |
| 1到2年      | 50,000.00           | 1.42          | 10,000.00         | 20.00  | 24,900.00         | 4.56          | 4,980.00          | 20.00  |
| 2到3年      | 23,900.00           | 0.68          | 11,950.00         | 50.00  |                   |               |                   | 50.00  |
| 3年以上      | 260,000.00          | 7.37          | 260,000.00        | 100.00 | 260,000.00        | 47.64         | 260,000.00        | 100.00 |
| <b>合计</b> | <b>3,525,424.31</b> | <b>100.00</b> | <b>441,526.22</b> |        | <b>545,787.90</b> | <b>100.00</b> | <b>278,024.39</b> |        |

(2) 坏账准备

| 项目 | 2016.12.31 | 本期增加       | 本期减少 |    | 2017.12.31 |
|----|------------|------------|------|----|------------|
|    |            |            | 转回   | 转销 |            |
| 金额 | 278,024.39 | 163,501.83 |      |    | 441,526.22 |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质      | 2017.12.31          | 2016.12.31        |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 备用金       |                     | 1,000.00          |
| 保证金       | 3,351,600.00        | 333,900.00        |
| 社保公积金及个税  | 173,824.31          | 210,887.90        |
| <b>合计</b> | <b>3,525,424.31</b> | <b>545,787.90</b> |

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称         | 是否为关联方 | 款项性质 | 期末余额         | 账龄                                | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额   |
|--------------|--------|------|--------------|-----------------------------------|----------------------|------------|
| 乐清经济开发区管理委员会 | 否      | 保证金  | 3,000,000.00 | 1年以内                              | 85.10                | 150,000.00 |
| 广东新宝电器股份有限公司 | 否      | 保证金  | 143,900.00   | 2到3年 23,900.00<br>3年以上 120,000.00 | 4.08                 | 131,950.00 |

| 单位名称           | 是否为关联方   | 款项性质 | 期末余额                | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额          |
|----------------|----------|------|---------------------|------|---------------------|-------------------|
| 中山东菱威力电器有限公司   | 否        | 保证金  | 90,000.00           | 3年以上 | 2.55                | 90,000.00         |
| 职工养老金          | 否        | 社保   | 75,201.80           | 1年以内 | 2.13                | 3,760.09          |
| 佛山美的洗涤电器制造有限公司 | 否        | 保证金  | 50,000.00           | 3年以上 | 1.42                | 50,000.00         |
| <b>合计</b>      | <b>—</b> |      | <b>3,359,101.80</b> |      | <b>95.28</b>        | <b>425,710.09</b> |

## 7、存货

## (1) 存货分类

| 项目        | 2017.12.31           |      |                      |
|-----------|----------------------|------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 跌价准备 | 账面价值                 |
| 原材料       | 22,765,869.06        |      | 22,765,869.06        |
| 在产品       | 34,277.14            |      | 34,277.14            |
| 库存商品      | 16,654,853.94        |      | 16,654,853.94        |
| 发出商品      | 2,008,480.57         |      | 2,008,480.57         |
| 委托加工物资    | 755,280.22           |      | 755,280.22           |
| <b>合计</b> | <b>42,218,760.93</b> |      | <b>42,218,760.93</b> |

(续)

| 项目        | 2016.12.31           |      |                      |
|-----------|----------------------|------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 跌价准备 | 账面价值                 |
| 原材料       | 10,547,207.64        |      | 10,547,207.64        |
| 在产品       | 33,148.37            |      | 33,148.37            |
| 库存商品      | 7,482,942.22         |      | 7,482,942.22         |
| 发出商品      | 2,610,517.88         |      | 2,610,517.88         |
| <b>合计</b> | <b>20,673,816.11</b> |      | <b>20,673,816.11</b> |

## (2) 存货跌价准备

截至2017年12月31日止，本公司存货不存在跌价准备情况。

## 8、其他流动资产

| 项目        | 2017.12.31 | 2016.12.31       |
|-----------|------------|------------------|
| 增值税待抵扣金额  |            | 82,811.81        |
| <b>合计</b> |            | <b>82,811.81</b> |

## 9、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产情况

| 项 目        | 房屋及建筑物        | 机器设备          | 办公及电子设备       | 运输设备         | 合 计           |
|------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |               |               |              |               |
| 1、年初余额     | 21,593,136.29 | 24,809,269.76 | 7,055,994.98  | 6,563,861.14 | 60,022,262.17 |
| 2、本年增加金额   |               | 4,478,559.86  | 4,746,820.97  | 307,264.51   | 9,532,645.34  |
| (1) 购置     |               | 4,478,559.86  | 4,746,820.97  | 307,264.51   | 9,532,645.34  |
| (2) 在建工程转入 |               |               |               |              |               |
| (3) 企业合并增加 |               |               |               |              |               |
| 3、本年减少金额   |               | 132,789.74    | 775,028.82    | 302,195.72   | 1,210,014.28  |
| (1) 处置或报废  |               | 132,789.74    | 775,028.82    | 302,195.72   | 1,210,014.28  |
| (2) 合并范围减少 |               |               |               |              |               |
| 4、年末余额     | 21,593,136.29 | 29,155,039.88 | 11,027,787.13 | 6,568,929.93 | 68,344,893.23 |
| 二、累计折旧     |               |               |               |              |               |
| 1、年初余额     | 6,200,685.07  | 5,881,536.37  | 6,442,806.65  | 5,800,527.24 | 24,325,555.33 |
| 2、本年增加金额   | 1,035,673.97  | 1,789,425.76  | 1,689,407.15  | 266,554.59   | 4,781,061.47  |
| (1) 计提     | 1,035,673.97  | 1,789,425.76  | 1,689,407.15  | 266,554.59   | 4,781,061.47  |
| (2) 企业合并增加 |               |               |               |              |               |
| 3、本年减少金额   |               | 126,150.25    | 736,277.38    | 287,085.93   | 1,149,513.56  |
| (1) 处置或报废  |               | 126,150.25    | 736,277.38    | 287,085.93   | 1,149,513.56  |
| (2) 合并范围减少 |               |               |               |              |               |
| 4、年末余额     | 7,236,359.04  | 7,544,811.88  | 7,395,936.42  | 5,779,995.90 | 27,957,103.24 |
| 三、减值准备     |               |               |               |              |               |
| 1、年初余额     |               |               |               |              |               |
| 2、本年增加金额   |               |               |               |              |               |
| (1) 计提     |               |               |               |              |               |
| (2) 企业合并增加 |               |               |               |              |               |
| 3、本年减少金额   |               |               |               |              |               |
| (1) 处置或报废  |               |               |               |              |               |
| (2) 合并范围减少 |               |               |               |              |               |
| 4、年末余额     |               |               |               |              |               |
| 四、账面价值     |               |               |               |              |               |
| 1、年末账面价值   | 14,356,777.25 | 21,610,228.00 | 3,631,850.71  | 788,934.03   | 40,387,789.99 |
| 2、年初账面价值   | 15,392,451.22 | 18,927,733.39 | 613,188.33    | 763,333.90   | 35,696,706.84 |

(2) 截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无未办妥权证的固定资产。

(3)截至2017年12月31日,本公司不存在暂时闲置的、通过融资租赁租入的、通过经营租赁租出的固定资产情况。

(4) 固定资产抵押情况见附注五、15。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

| 项 目    | 2017.12.31        |      |                   | 2016.12.31 |      |      |
|--------|-------------------|------|-------------------|------------|------|------|
|        | 账面余额              | 减值准备 | 账面价值              | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值 |
| 新厂房    | 167,773.58        |      | 167,773.58        |            |      |      |
| 自动化流水线 | 54,871.79         |      | 54,871.79         |            |      |      |
| 合 计    | <b>222,645.37</b> |      | <b>222,645.37</b> |            |      |      |

### (2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 工程名称   | 预算数               | 资金来源 | 工程投入占预算的比例% | 工程进度% |
|--------|-------------------|------|-------------|-------|
| 新厂房    | 70,000,000.00     | 自有资金 | 0.24        | 0.24  |
| 自动化流水线 | <b>178,461.50</b> | 自有资金 | 30.75       | 30.75 |

(续)

| 工程名称   | 2017.01.01 | 本期增加              |            | 本期减少   |      | 2017.12.31        |            |
|--------|------------|-------------------|------------|--------|------|-------------------|------------|
|        |            | 金额                | 其中：利息资本化金额 | 转入固定资产 | 其他减少 | 余额                | 其中：利息资本化金额 |
| 新厂房    |            | 167,773.58        |            |        |      | 167,773.58        |            |
| 自动化流水线 |            | 54,871.79         |            |        |      | 54,871.79         |            |
| 合计     |            | <b>222,645.37</b> |            |        |      | <b>222,645.37</b> |            |

### (3) 在建工程减值准备

说明：本公司本期末在建工程不存在减值迹象，无需计提减值准备。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

| 项 目      | 土地使用权         | 合 计           |
|----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |               |
| 1、年初余额   | 4,548,600.00  | 4,548,600.00  |
| 2、本年增加金额 | 30,611,600.00 | 30,611,600.00 |

| 项 目      | 土地使用权         | 合 计           |
|----------|---------------|---------------|
| (1) 购置   | 30,611,600.00 | 30,611,600.00 |
| (2) 内部研发 |               |               |
| 3、本年减少金额 |               |               |
| (1) 处置   |               |               |
| 4、年末余额   | 35,160,200.00 | 35,160,200.00 |
| 二、累计摊销   |               |               |
| 1、年初余额   | 640,173.33    | 640,173.33    |
| 2、本年增加金额 | 356,176.67    | 356,176.67    |
| (1) 摊销   | 356,176.67    | 356,176.67    |
| 3、本年减少金额 |               |               |
| (1) 处置   |               |               |
| 4、年末余额   | 996,350.00    | 996,350.00    |
| 三、减值准备   |               |               |
| 1、年初余额   |               |               |
| 2、本年增加金额 |               |               |
| (1) 计提   |               |               |
| 3、本年减少金额 |               |               |
| (1) 处置   |               |               |
| 4、年末余额   |               |               |
| 四、账面价值   |               |               |
| 1、年末账面价值 | 34,163,850.00 | 34,163,850.00 |
| 2、年初账面价值 | 3,908,426.67  | 3,908,426.67  |

说明：截至 2017 年 12 月 31 日，无未办妥产权证书的土地使用权。

## 12、长期待摊费用

| 项 目   | 2016.12.31 | 本期增加                | 本期摊销              | 其他减少 | 2017.12.31        | 其他减少的原因 |
|-------|------------|---------------------|-------------------|------|-------------------|---------|
| 房租    |            | 476,216.22          | 59,527.04         |      | 416,689.18        |         |
| 管理咨询费 |            | 541,615.53          | 60,179.50         |      | 481,436.03        |         |
| 合 计   |            | <b>1,017,831.75</b> | <b>119,706.54</b> |      | <b>898,125.21</b> |         |

## 13、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产

| 项 目 | 2017.12.31 | 2016.12.31 |
|-----|------------|------------|
|-----|------------|------------|

|           | 递延所得税资产           | 可抵扣暂时性差异            | 递延所得税资产           | 可抵扣暂时性差异            |
|-----------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 坏账准备      | 371,638.54        | 2,477,590.29        | 374,842.93        | 2,498,952.85        |
| 递延收益      | 216,775.00        | 1,445,166.67        |                   |                     |
| <b>合计</b> | <b>588,413.54</b> | <b>3,922,756.96</b> | <b>374,842.93</b> | <b>2,498,952.85</b> |

## (2) 递延所得税负债

| 项 目         | 2017.12.31 |          | 2016.12.31       |                  |
|-------------|------------|----------|------------------|------------------|
|             | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债          | 应纳税暂时性差异         |
| 交易性资产公允价值变动 |            |          | 12,156.58        | 81,043.89        |
| <b>合计</b>   |            |          | <b>12,156.58</b> | <b>81,043.89</b> |

## 14、其他非流动资产

| 项 目       | 2017.12.31          | 2016.12.31        |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 设备预付款     | 2,594,060.00        | 744,720.00        |
| <b>合计</b> | <b>2,594,060.00</b> | <b>744,720.00</b> |

## 15、短期借款

| 借款分类      | 2017.12.31           | 2016.12.31 |
|-----------|----------------------|------------|
| 抵押担保借款    | 10,000,000.00        |            |
| <b>合计</b> | <b>10,000,000.00</b> |            |

说明：截止至2017年12月31日，本公司以公司房地产原值20,877,668.29元，净值13,935,843.57元抵押，从中国银行股份有限公司乐清市支行贷款10,000,000.00元，其中6,000,000.00元借款期限为2017年10月27日至2018年10月26日，利率4.66%；4,000,000.00元借款期限为2017年12月25日至2018年12月24日，利率4.66%；同时仇文奎、朱丹霞共同为上述贷款提供担保。

## 16、应付账款

## (1) 应付账款列示

| 项 目       | 2017.12.31           | 2016.12.31           |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 材料款       | 17,501,883.42        | 16,242,328.90        |
| 费用        | 3,305,009.00         | 805,225.98           |
| 设备款       | 93,066.40            |                      |
| <b>合计</b> | <b>20,899,958.82</b> | <b>17,047,554.88</b> |

(2) 截至2017年12月31日，无账龄超过1年的重要应付账款

## 17、预收款项

## (1) 预收款项列示

| 项 目        | 2017.12.31          | 2016.12.31          |
|------------|---------------------|---------------------|
| 预收货款       | 1,983,329.45        | 2,411,921.68        |
| <b>合 计</b> | <b>1,983,329.45</b> | <b>2,411,921.68</b> |

(2) 账龄超过1年的重要预收账款

本期末不存在账龄超过1年的重要预收账款。

## 18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项 目            | 期初余额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、短期薪酬         | 4,935,100.57        | 30,395,107.87        | 29,570,593.56        | 5,759,614.88        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 163,624.28          | 1,473,950.22         | 1,446,237.50         | 191,337.00          |
| <b>合 计</b>     | <b>5,098,724.85</b> | <b>31,869,058.09</b> | <b>31,016,831.06</b> | <b>5,950,951.88</b> |

(2) 短期薪酬列示

| 项 目           | 期初余额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                |
|---------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,615,810.78        | 27,833,421.79        | 26,843,882.26        | 5,605,350.31        |
| 2、职工福利费       |                     | 1,015,031.28         | 1,015,031.28         | -                   |
| 3、社会保险费       | 106,347.13          | 1,109,335.30         | 1,104,958.05         | 110,724.38          |
| 其中：医疗保险费      | 92,122.66           | 953,924.03           | 947,645.54           | 98,401.15           |
| 工伤保险费         | 12,765.55           | 137,424.60           | 139,407.32           | 10,782.83           |
| 生育保险费         | 1,458.92            | 17,986.67            | 17,905.19            | 1,540.40            |
| 4、住房公积金       | 30,887.00           | 436,082.50           | 466,969.50           | -                   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 182,055.66          | 1,237.00             | 139,752.47           | 43,540.19           |
| <b>合 计</b>    | <b>4,935,100.57</b> | <b>30,395,107.87</b> | <b>29,570,593.56</b> | <b>5,759,614.88</b> |

(3) 设定提存计划列示

| 项 目        | 期初余额              | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额              |
|------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1、基本养老保险   | 158,539.76        | 1,398,899.86        | 1,374,421.62        | 183,018.00        |
| 2、失业保险费    | 5,084.52          | 75,050.36           | 71,815.88           | 8,319.00          |
| <b>合 计</b> | <b>163,624.28</b> | <b>1,473,950.22</b> | <b>1,446,237.50</b> | <b>191,337.00</b> |

## 19、应交税费

| 税 项   | 2017.12.31   | 2016.12.31   |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税   | 396,076.21   | 322,395.39   |
| 企业所得税 | 3,302,955.44 | 2,733,948.36 |
| 个人所得税 | 34,944.95    |              |
| 印花税   | 4,317.20     | 4,223.50     |

| 税 项     | 2017.12.31          | 2016.12.31          |
|---------|---------------------|---------------------|
| 城市维护建设税 | 74,092.95           | 92,244.69           |
| 教育费附加   | 31,754.12           | 37,787.27           |
| 地方教育费附加 | 21,169.41           | 26,355.63           |
| 水利基金    |                     | 18,568.66           |
| 残疾人保障金  | 6,630.29            |                     |
| 土地使用税   | 25,988.40           |                     |
| 合 计     | <b>3,897,928.97</b> | <b>3,235,523.50</b> |

## 20、应付利息

| 项 目      | 2017.12.31       | 2016.12.31 |
|----------|------------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 10,306.66        |            |
| 合 计      | <b>10,306.66</b> |            |

## 21、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项 目 | 2017.12.31       | 2016.12.31          |
|-----|------------------|---------------------|
| 垫付款 | 43,747.00        |                     |
| 佣金  |                  | 1,220,241.00        |
| 代收款 | 21,295.20        | 11,296.81           |
| 合 计 | <b>65,042.20</b> | <b>1,231,537.81</b> |

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

截至2017年12月31日，本公司不存在账龄超过1年的重要其他应付款。

## 22、递延收益

| 项 目  | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少      | 期末余额         | 形成原因         |
|------|------|--------------|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助 |      | 1,477,000.00 | 31,833.33 | 1,445,166.67 | “机器换人”项目政府补助 |
| 合 计  |      | 1,477,000.00 | 31,833.33 | 1,445,166.67 |              |

## 23、股本

| 项 目  | 2017.01.01    | 本期增减         |    |       |    |    | 2017.12.31    |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 60,000,000.00 | 2,580,000.00 |    |       |    |    | 62,580,000.00 |

## 24、资本公积

| 项 目        | 2017.01.01           | 本期增加                 | 本期减少 | 2017.12.31           |
|------------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| 股本溢价       | 42,224,145.44        | 12,715,794.34        |      | 54,939,939.78        |
| <b>合 计</b> | <b>42,224,145.44</b> | <b>12,715,794.34</b> |      | <b>54,939,939.78</b> |

说明：2017年8月增资扣除发行费后形成资本溢价12,715,794.34元。

## 25、盈余公积

| 项 目        | 2017.01.01          | 本期增加                | 本期减少 | 2017.12.31          |
|------------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| 法定盈余公积     | 1,919,993.60        | 3,573,089.08        |      | 5,493,082.68        |
| <b>合 计</b> | <b>1,919,993.60</b> | <b>3,573,089.08</b> |      | <b>5,493,082.68</b> |

## 26、未分配利润

| 项 目                    | 金额            | 提取或分配比例     |
|------------------------|---------------|-------------|
| 调整前上期末未分配利润            | 17,300,624.39 |             |
| 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             | 17,300,624.39 |             |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润      | 35,730,890.82 |             |
| 减：提取法定盈余公积             | 3,573,089.08  | 10%（母公司净利润） |
| 提取任意盈余公积               |               |             |
| 提取一般风险准备金              |               |             |
| 应付普通股股利                |               |             |
| 转作股本的普通股股利             |               |             |
| 其他未分配利润减少项（整体股改转入资本公积） |               |             |
| 期末未分配利润                | 49,458,426.13 |             |

## 27、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

| 项 目        | 2017 年度               |                       | 2016 年度               |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|            | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 主营业务       | 209,213,408.90        | 143,061,263.98        | 178,584,907.26        | 130,853,794.63        |
| 其他业务       | 357,323.68            | 269,435.05            | 38,611.97             | 45,176.00             |
| <b>合 计</b> | <b>209,570,732.58</b> | <b>143,330,699.03</b> | <b>178,623,519.23</b> | <b>130,898,970.63</b> |

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

| 行业名称 | 2017 年度 |    | 2016 年度 |    |
|------|---------|----|---------|----|
|      | 收入      | 成本 | 收入      | 成本 |

|            |                       |                       |                       |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 电子元件及组件制造  | 209,213,408.90        | 143,061,263.98        | 178,584,907.26        | 130,853,794.63        |
| <b>合 计</b> | <b>209,213,408.90</b> | <b>143,061,263.98</b> | <b>178,584,907.26</b> | <b>130,853,794.63</b> |

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称       | 2017 年度               |                       | 2016 年度               |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|            | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 电源开关系列     | 2,760,570.39          | 2,158,652.19          | 3,090,915.73          | 2,491,436.64          |
| 微动开关系列     | 179,021,951.46        | 128,277,367.83        | 156,573,605.19        | 117,793,352.30        |
| 防水开关系列     | 23,158,644.47         | 10,167,635.28         | 14,012,811.27         | 7,323,221.67          |
| 旋转开关系列     | 3,379,954.25          | 2,043,244.65          | 4,250,072.76          | 2,767,211.84          |
| 其他         | 892,288.33            | 414,364.03            | 657,502.31            | 478,572.18            |
| <b>合 计</b> | <b>209,213,408.90</b> | <b>143,061,263.98</b> | <b>178,584,907.26</b> | <b>130,853,794.63</b> |

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

| 项目         | 2017 年度               |                       | 2016 年度               |                       |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|            | 收入                    | 成本                    | 收入                    | 成本                    |
| 海外         | 30,457,899.66         | 20,931,319.68         | 24,731,231.70         | 18,177,139.69         |
| 华南         | 80,165,047.76         | 64,648,564.20         | 77,889,781.41         | 57,095,923.10         |
| 华东         | 91,428,301.77         | 53,634,522.86         | 60,013,509.80         | 43,754,890.50         |
| 西南         | 500,970.71            | 268,130.53            | 2,377,800.33          | 1,705,212.60          |
| 华北         | 804,699.74            | 267,490.87            | 5,819,990.02          | 4,270,512.48          |
| 华中         | 1,038,534.19          | 576,229.74            | 2,176,597.32          | 1,603,365.10          |
| 港澳台地区      | 4,817,955.07          | 2,735,006.10          | 5,575,996.68          | 4,152,089.00          |
| <b>合 计</b> | <b>209,213,408.90</b> | <b>143,061,263.98</b> | <b>178,584,907.26</b> | <b>130,853,794.63</b> |

## 28、税金及附加

| 项 目     | 2017 年度    | 2016 年度    |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 760,958.20 | 540,470.00 |
| 教育费附加   | 326,124.94 | 231,630.00 |
| 房产税     | 112,616.40 | 192,227.44 |
| 地方教育费附加 | 217,416.62 | 154,420.00 |
| 水利基金    | -          | 106,402.69 |
| 土地使用税   | 149,510.23 | 86,526.84  |
| 印花税     | 74,376.70  | 30,721.02  |

| 项 目 | 2017 年度             | 2016 年度             |
|-----|---------------------|---------------------|
| 车船税 | 8,035.40            | 8,070.60            |
| 残保金 | 95,696.29           |                     |
| 合 计 | <b>1,744,734.78</b> | <b>1,350,468.59</b> |

## 29、销售费用

| 项 目   | 2017 年度             | 2016 年度             |
|-------|---------------------|---------------------|
| 展销费用  | 202,675.88          | 245,825.87          |
| 速递费   | 409,328.78          | 314,664.45          |
| 报关费用  | 114,550.18          | 190,456.32          |
| 运输费   | 966,528.63          | 772,041.46          |
| 业务宣传费 | 298,852.66          | 198,385.36          |
| 职工薪酬  | 1,412,376.79        | 903,899.46          |
| 佣金    | 1,041,708.88        | 1,659,179.00        |
| 招待费   | 203,272.80          |                     |
| 差旅费   | 201,473.62          |                     |
| 咨询费   | 366,471.34          |                     |
| 仓储搬运费 | 220,499.42          |                     |
| 市场维护费 | 572,500.00          |                     |
| 售后费用  | 210,451.85          |                     |
| 电费及水费 | 40,623.06           |                     |
| 其他费用  | 570,251.60          |                     |
| 合 计   | <b>6,906,285.49</b> | <b>4,284,451.92</b> |

## 30、管理费用

| 项 目    | 2017 年度      | 2016 年度      |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 3,499,706.67 | 3,680,324.55 |
| 累计折旧   | 337,794.63   | 737,985.97   |
| 研发费用   | 8,960,076.76 | 7,536,108.30 |
| 福利费用   | 1,015,031.28 | 1,423,340.55 |
| 业务招待费  | 346,797.71   | 606,444.40   |
| 差旅费    | 327,081.52   | 703,987.81   |
| 税费     |              | 21,038.52    |
| 汽车费用   | 298,355.93   | 412,015.65   |
| 无形资产摊销 | 415,703.71   | 109,841.32   |

|            |                      |                      |
|------------|----------------------|----------------------|
| 办公费用       | 590,565.96           | 697,234.91           |
| 劳动保护费      | 6,810.00             | 123,140.14           |
| 其他费用       | 1,108,979.91         | 980,715.89           |
| 中介费用       | 475,382.12           | 1,354,426.72         |
| <b>合 计</b> | <b>17,382,286.20</b> | <b>18,386,604.73</b> |

## 31、财务费用

| 项 目        | 2017 年度             | 2016 年度            |
|------------|---------------------|--------------------|
| 利息支出       | 180,223.33          |                    |
| 减：利息收入     | 31,767.08           | 36,366.37          |
| 汇兑损失       | 584,543.61          | 86,662.31          |
| 减：汇兑收益     | 96,353.10           | 180,029.84         |
| 手续费        | 53,846.57           | 16,462.38          |
| 贴现利息       | 318,876.57          |                    |
| <b>合 计</b> | <b>1,009,369.90</b> | <b>-113,271.52</b> |

## 32、资产减值损失

| 项 目        | 2017年度           | 2017年度            |
|------------|------------------|-------------------|
| 坏账损失       | 38,688.42        | 816,873.26        |
| <b>合 计</b> | <b>38,688.42</b> | <b>816,873.26</b> |

## 33、公允价值变动损益

| 产生公允价值变动收益的来源          | 2017年度            | 2016年度           |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -81,043.89        | 81,043.89        |
| <b>合 计</b>             | <b>-81,043.89</b> | <b>81,043.89</b> |

## 34、投资收益

| 项 目                             | 2017 年度          | 2016 年度           |
|---------------------------------|------------------|-------------------|
| 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 | 86,698.11        | 75,900.00         |
| 其他银行理财产品的投资收益                   |                  | 54,657.61         |
| <b>合 计</b>                      | <b>86,698.11</b> | <b>130,557.61</b> |

## 35、资产处置收益

| 项 目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|-----|---------|---------|
|-----|---------|---------|

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 处置固定资产收益   | 14,252.54        | 16,225.65        |
| <b>合 计</b> | <b>14,252.54</b> | <b>16,225.65</b> |

## 36、其他收益

| 项 目  | 2017 年度           | 2016 年度 |
|--|-------------------|---------|
| 稳岗补贴   | 117,536.00        |         |
| 水利基金退回   | 28,355.28         |         |
| 土地税减免  | 60,639.60         |         |
| 关于下达 2016 年认定的高新技术企业奖励经费的通知                                | 200,000.00        |         |
| 关于下达乐清市 2017 年第一批专利奖励资金的通知                                 | 7,000.00          |         |
| 乐清市财政局乐清市市场监督管理局关于下达 2015 年度乐清市企业获浙江省著名商标专项资金奖励的通知         | 100,000.00        |         |
| 乐清市经济和信息化局 乐清市财政局关于组织申报 2017 年乐清市技术改造项目立项的通知               | 31,833.33         |         |
| 乐清市财政局 乐清市经济和信息化局关于下达 2017 年度乐清市“机器换人”技术改造项目财政专项资金（第四批）的通知 | 79,000.00         |         |
| 乐清市财政局 乐清市商务局关于下达 2017 年省商务促进财政专项（外贸部分）资金的通知               | 15,000.00         |         |
| 关于下达乐清市 2017 年度第一批科技创新种子资金的通知                              | 30,000.00         |         |
| 关于下达乐清市第二批专利奖励资金的通知  | 1,000.00          |         |
| 股改企业所得税减免  | 167,000.00        |         |
| <b>合 计</b>   | <b>837,364.21</b> |         |

## 37、营业外收入

| 项 目         | 2017 年度             | 2016 年度             | 计入当期非经常性损益的金额       |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产报废利得合计 |                     |                     |                     |
| 其中：固定资产报废利得 |                     |                     |                     |
| 政府补助        | 1,356,000.00        | 1,185,512.00        | 2,260,000.00        |
| <b>合 计</b>  | <b>1,356,000.00</b> | <b>1,185,512.00</b> | <b>2,260,000.00</b> |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目                 | 2017 年度   | 2016 年度 |
|----------------------|-----------|---------|
| 与收益相关 温州市经济和信息化委员会关于 | 50,000.00 |         |

|   |                     |                     |
|---|---------------------|---------------------|
| 公布温州市第十五批市级企业技术中心名单的通知                      |                     |                     |
| 关于开展汽车以旧换新工作的通知                             | 6,000.00            |                     |
| 股改挂牌奖励                                      | 1,300,000.00        |                     |
| 关于下达乐清市 2016 年第一批专利奖励资金的通知                  |                     | 15,000.00           |
| 关于表彰乐清市第二届工资集体协商示范企业的决定                     |                     | 2,000.00            |
| 关于下达 2016 年度乐清市“机器换人”技术改造项目财政专项资金(第一、二批)的通知 |                     | 760,000.00          |
| 关于发放 2015 年度失业保险支持企业稳定岗位补贴的通知               |                     | 44,262.00           |
| 关于下达乐清市 2016 年第二批科技创新券兑现金额的通知               |                     | 4,250.00            |
| 关于下达 2015 年第三批省级新产品试制计划的通知                  |                     | 100,000.00          |
| 关于下达省级企业研究院、温州市企业技术研究开发中心奖励资金的通知            |                     | 50,000.00           |
| 关于下达 2016 年度乐清市第四批科技创新种子资金经费的通知             |                     | 140,000.00          |
| 乐清市开放型经济发展财政专项资金管理办法                        |                     | 70,000.00           |
| <b>合 计</b>                                  | <b>1,356,000.00</b> | <b>1,185,512.00</b> |

## 38、营业外支出

| 项 目         | 2017 年度          | 2016 年度         | 计入当期非经常性损益 |
|-------------|------------------|-----------------|------------|
| 非流动资产报废损失合计 | 43,430.93        |                 |            |
| 其中：固定资产报废损失 | 43,430.93        |                 |            |
| 对外捐赠支出      |                  |                 |            |
| 滞纳金         |                  | 6,949.26        |            |
| 交通罚款        |                  | 250.00          |            |
| <b>合 计</b>  | <b>43,430.93</b> | <b>7,199.26</b> |            |

## 39、所得税费用

## (1) 所得税费用表

| 项 目        | 2017年度              | 2016年度              |
|------------|---------------------|---------------------|
| 当期所得税费用    | 5,823,345.17        | 3,251,869.89        |
| 递延所得税费用    | -225,727.19         | 57,833.56           |
| <b>合 计</b> | <b>5,597,617.98</b> | <b>3,309,703.45</b> |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 41,328,508.80 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 6,199,276.32  |
| 子公司适用不同税率的影响                   |               |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 70,347.41     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 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 |               |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |               |
| 研发费用加计扣除影响                     | -672,005.76   |
| 所得税费用                          | 5,597,617.98  |

## 40、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目  | 2017年度       | 2016年度       |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 31,767.08    | 36,366.37    |
| 政府补助 | 2,161,530.88 | 1,185,512.00 |
| 往来款  |              | 11,296.81    |
| 合 计  | 2,193,297.96 | 1,233,175.18 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 2017年度        | 2016年度        |
|--------|---------------|---------------|
| 手续费    | 53,846.57     | 16,462.38     |
| 往来款    | 1,166,495.61  | 54,708.14     |
| 付现销售费用 | 5,274,859.45  | 2,160,181.46  |
| 付现管理费用 | 7,002,186.48  | 8,130,685.74  |
| 滞纳金    |               | 6,949.26      |
| 保证金    | 17,700.00     |               |
| 交通罚款   |               | 250.00        |
| 合 计    | 13,515,088.11 | 10,369,236.98 |

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 2017 年度 | 2016 年度 |
|-----|---------|---------|
|-----|---------|---------|

| 项 目   | 2017 年度      | 2016 年度 |
|-------|--------------|---------|
| 土地保证金 | 3,000,000.00 |         |
| 合 计   | 3,000,000.00 |         |

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目        | 2017 年度      | 2016 年度 |
|------------|--------------|---------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,477,000.00 |         |
| 合 计        | 1,477,000.00 |         |

## (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目    | 2017 年度    | 2016 年度       |
|--------|------------|---------------|
| 偿还拆入资金 |            | 38,721,315.96 |
| 股票发行费  | 184,205.66 |               |
| 合 计    | 184,205.66 | 38,721,315.96 |

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 2017年度         | 2016年度         |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                |                |
| 净利润                              | 35,730,890.82  | 21,095,858.06  |
| 加：资产减值准备                         | -21,362.56     | 816,873.26     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,781,061.47   | 4,213,026.96   |
| 无形资产摊销                           | 356,176.67     | 101,080.00     |
| 长期待摊费用摊销                         | 119,706.54     | -              |
| 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） | -14,252.54     | -              |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 43,430.93      | -16,225.65     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 81,043.89      | -81,043.89     |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 394,008.82     | -93,367.53     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -86,698.11     | -130,557.61    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -213,570.61    | 45,676.98      |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -12,156.58     | 12,156.58      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -21,544,944.82 | -4,775,191.77  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 1,335,028.62   | -17,526,200.34 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 5,358,170.61   | -466,807.54    |
| 其他                               | -              | -              |

| 补充资料                        | 2017年度        | 2016年度         |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额               | 26,306,533.15 | 3,195,277.50   |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |               |                |
| 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                    |               |                |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |               |                |
| 现金的期末余额                     | 16,160,150.33 | 6,138,562.36   |
| 减：现金的期初余额                   | 6,138,562.36  | 47,050,643.37  |
| 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                | 10,021,587.97 | -40,912,081.01 |

## (2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目                         | 2017年度        | 2016年度       |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 一、现金                        | 16,160,150.33 | 6,138,562.36 |
| 其中：库存现金                     | 28,492.60     | 1,347.40     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 16,131,657.73 | 6,137,214.96 |
| 二、现金等价物                     | 290,000.00    |              |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 16,450,150.33 | 6,138,562.36 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |               |              |

## 42、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   |
|-------|---------------|--|
| 房屋建筑物 | 13,935,843.57 | 抵押给中国银行股份有限公司乐清支行，抵押合同号为 2017 年抵字第 Y777077 号 |

## 43、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  | 21,897.00 | 6.5342 | 143,079.38 |
| 其中：美元 | 21,897.00 | 6.5342 | 143,079.38 |

| 项 目   | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 预收账款  | 75,706.04  | 6.5342 | 494,678.41   |
| 其中：美元 | 75,706.04  | 6.5342 | 494,678.41   |
| 应收账款  | 424,812.77 | 6.5342 | 2,775,811.58 |
| 其中：美元 | 424,812.77 | 6.5342 | 2,775,811.58 |

## 44、政府补助

## (1) 本期确认的政府补助

| 补助项目   | 金额         | 与资产相关      |              | 与收益相关    |            |           |                | 是否实际收到 |
|--|------------|------------|--------------|----------|------------|-----------|----------------|--------|
|  |            | 递延收益       | 冲减资产<br>账面价值 | 递延收<br>益 | 其他收益       | 营业外收入     | 冲减<br>成本<br>费用 |        |
| 温州市经济和信息化委员会关于公布温州市第十五批市级企业技术中心名单的通知               | 50,000.00  |            |              |          |            | 50,000.00 |                | 是      |
| 关于下达 2016 年认定的高新技术企业奖励经费的通知                        | 200,000.00 |            |              |          | 200,000.00 |           |                | 是      |
| 关于下达乐清市 2017 年第一批专利奖励资金的通知                         | 7,000.00   |            |              |          | 7,000.00   |           |                | 是      |
| 乐清市财政局乐清市市场监督管理局关于下达 2015 年度乐清市企业获浙江省著名商标专项资金奖励的通知 | 100,000.00 |            |              |          | 100,000.00 |           |                | 是      |
| 乐清市经济和信息化局乐清市财政局关于组织申报 2017 年乐清市技术改造项目立项的通知        | 573,000.00 | 541,166.67 |              |          | 31,833.33  |           |                | 是      |
| 关于开展汽车以旧换新工作的通知                                    | 6,000.00   |            |              |          |            | 6,000.00  |                | 是      |
| 乐清市财政局乐清市经济和信息化局                                   | 79,000.00  |            |              |          | 79,000.00  |           |                | 是      |

| 补助项目                                       | 金额           | 与资产相关        |              | 与收益相关    |            |              |                | 是否实际收到 |
|--|--------------|--------------|--------------|----------|------------|--------------|----------------|--------|
|  |              | 递延收益         | 冲减资产<br>账面价值 | 递延收<br>益 | 其他收益       | 营业外收入        | 冲减<br>成本<br>费用 |        |
| 息化局关于下达2017年度乐清市“机器换人”技术改造项目财政专项资金(第四批)的通知 |              |              |              |          |            |              |                |        |
| 乐清市财政局乐清市商务局关于下达2017年省商务促进财政专项(外贸部分)资金的通知  | 15,000.00    |              |              |          | 15,000.00  |              |                | 是      |
| 关于下达乐清市2017年度第一批科技创新种子资金的通知                | 30,000.00    |              |              |          | 30,000.00  |              |                | 是      |
| 关于下达乐清市第二批专利奖励资金的通知                        | 1,000.00     |              |              |          | 1,000.00   |              |                | 是      |
| 关于下达2017年乐清市“机器换人”技术改造财政补助项目计划的通知          | 904,000.00   | 904,000.00   |              |          |            |              |                | 是      |
| 稳岗补贴                                       | 117,536.00   |              |              |          | 117,536.00 |              |                |        |
| 水利基金退回                                     | 28,355.28    |              |              |          | 28,355.28  |              |                |        |
| 土地税减免                                      | 60,639.60    |              |              |          | 60,639.60  |              |                |        |
| 股改挂牌奖励                                     | 1,300,000.00 |              |              |          |            | 1,300,000.00 |                |        |
| 股改企业所得税减免                                  | 167,000.00   |              |              |          | 167,000.00 |              |                |        |
| 合计   | 3,638,530.88 | 1,445,166.67 |              | -        | 837,364.21 | 1,356,000.00 |                |        |

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目                                 | 与资产/收益相关 | 计入其他收益     | 计入营业外收入   | 冲减成本费用 |
|--------------------------------------|----------|------------|-----------|--------|
| 温州市经济和信息化委员会关于公布温州市第十五批市级企业技术中心名单的通知 | 与收益相关    |            | 50,000.00 |        |
| 关于下达2016年认定的高新技术企业奖励经费的通知            | 与收益相关    | 200,000.00 |           |        |

| 补助项目   | 与资产/收益相关 | 计入其他收益     | 计入营业外收入      | 冲减成本费用 |
|--|----------|------------|--------------|--------|
| 关于下达乐清市 2017 年第一批专利奖励资金的通知                                 | 与收益相关    | 7,000.00   |              |        |
| 乐清市财政局乐清市市场监督管理局关于下达 2015 年度乐清市企业获浙江省著名商标专项资金奖励的通知         | 与收益相关    | 100,000.00 |              |        |
| 乐清市经济和信息化局 乐清市财政局关于组织申报 2017 年乐清市技术改造项目立项的通知               | 与资产相关    | 31,833.33  |              |        |
| 关于开展汽车以旧换新工作的通知  | 与收益相关    |            | 6,000.00     |        |
| 乐清市财政局 乐清市经济和信息化局关于下达 2017 年度乐清市“机器换人”技术改造项目财政专项资金（第四批）的通知 | 与收益相关    | 79,000.00  |              |        |
| 乐清市财政局 乐清市商务局关于下达 2017 年省商务促进财政专项（外贸部分）资金的通知               | 与收益相关    | 15,000.00  |              |        |
| 关于下达乐清市 2017 年度第一批科技创新种子资金的通知                              | 与收益相关    | 30,000.00  |              |        |
| 关于下达乐清市第二批专利奖励资金的通知  | 与收益相关    | 1,000.00   |              |        |
| 稳岗补贴   | 与收益相关    | 117,536.00 |              |        |
| 水利基金退回   | 与收益相关    | 28,355.28  |              |        |
| 土地税减免  | 与收益相关    | 60,639.60  |              |        |
| 股改挂牌奖励   | 与收益相关    |            | 1,300,000.00 |        |
| 股改企业所得税减免  | 与收益相关    | 167,000.00 |              |        |
| 合计   |          | 837,364.21 | 1,356,000.00 |        |

## 七、关联方及其交易

### 1、存在控制关系的关联方

本公司的最终控制方为仇文奎、管献尧、赵一中共同控制，2012 年 12 月三人签订了《一致行动人协议》。仇文奎直接持有公司股份 13,073,396.00 股；管献尧直

接持有公司 13,073,396.00 股股份；赵一中直接持有公司股份 10,459,867.00 股；三人直接持有公司 36,606,659.00 股股份，持股比例为 58.50%。

## 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 |
|---------------------|-------------|
| 戴式忠                 | 公司股东、董事     |
| 张良孚                 | 公司股东、董事     |
| 张立                  | 公司股东        |
| 张并                  | 公司股东        |
| 仇旦旦                 | 公司股东、监事     |
| 周庆荣                 | 公司股东        |
| 鲍小云                 | 公司股东        |
| 舒克云                 | 公司股东、监事     |
| 乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙） | 公司股东        |
| 陈双燕                 | 董秘          |
| 孙卫红                 | 财务总监        |
| 朱丹霞                 | 公司股东亲属      |
| 仇旭军                 | 监事          |
| 乐清市大成塑胶有限公司         | 股东亲属投资企业    |

## 3、关联方交易

### （1）采购商品/接受劳务情况

| 关联方名称       | 关联交易内容 | 金额                  |                     |
|-------------|--------|---------------------|---------------------|
|             |        | 2017 年度             | 2016 年度             |
| 乐清市大成塑胶有限公司 | 采购商品   | 8,454,689.33        | 7,911,150.94        |
| <b>合计</b>   |        | <b>8,454,689.33</b> | <b>7,911,150.94</b> |

说明：关联交易的定价方法为成本加成定价法。

### （2）关联担保情况

本公司作为被担保方：

| 担保方       | 担保金额                 | 保证时间  | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------|----------------------|---|------------|
| 仇文奎、朱丹霞   | 4,000,000.00         | 借款的保证时间为借款到期之日起两年，公司主合同借款时间为 2017 年 10 月 27 日至 2018 年 10 月 26 日 | 否          |
| 仇文奎、朱丹霞   | 6,000,000.00         | 借款的保证时间为借款到期之日起两年，公司主合同借款时间为 2017 年 12 月 25 日至 2018 年 12 月 24 日 | 否          |
| <b>合计</b> | <b>10,000,000.00</b> |   |            |

## (3) 关键管理人员报酬

| 项 目      | 2017 年度      | 2016 年度      |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,962,947.82 | 1,380,371.00 |

## 4、关联方应收应付款项

## (1) 应付项目

| 项目名称  | 关联方名称       | 2017.12.31   | 2016.12.31   |
|-------|-------------|--------------|--------------|
|       |             | 账面余额         | 账面余额         |
| 其他应付款 | 管献尧         | 5,707.00     |              |
| 应付账款  | 乐清市大成塑胶有限公司 | 2,530,816.94 | 1,666,896.58 |

## 八、承诺及或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项和或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

本公司于 2017 年 12 月 6 日新设子公司东南电子（香港）股份有限公司，注册资本 1.00 万元港币，住所：香港港鲗鱼涌海泽街 28 号，东港中心 1003 室，法人代表：陈小寒；尚未实际出资，公司尚未开始经营。

截至 2017 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、补充资料

## 1、当期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   | -29,178.39   |     |
| 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，但与企业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 | 2,193,364.21 |     |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |              |     |

| 项 目   | 金 额          | 说 明 |
|---|--------------|-----|
| 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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益 | -81,043.89   |     |
| 处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益                   | 86,698.11    |     |
| 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                                  |              |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                   |              |     |
| 非经常性损益总额  | 2,169,840.04 |     |
| 减：非经常性损益的所得税影响数                                     | 325,476.01   |     |
| 非经常性损益净额  | 1,844,364.03 |     |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数                                |              |     |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益                                   | 1,844,364.03 |     |

## 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 | 24.74         | 0.59   | 0.59   |

| 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 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | 23.47         | 0.56   | 0.56   |

东南电子股份有限公司

2018年4月12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：

东南电子股份有限公司董事会秘书办公室