



友泰电气

NEEQ : 831462

浙江友泰电气股份有限公司

Zhejiang Youtai Electrical CO.,LTD



年度报告

2017

公司年度大事记



公司于 2017 年 11 月 27 日至 12 月 1 日参加第 7 届哥伦比亚国际电力、照明及新能源展。



公司于 2017 年 4 月 24 日至 28 日参加第 71 届德国罗诺威工业展。



公司 2017 年共取得五项专利，其中，一项发明专利——防震配电箱；四项实用新型专利——防水电表箱、配电箱外壳剪裁装置、新型电表座、接线柱自动成型装置。



公司于 2017 年 8 月 16 日至 18 日参加第十三届菲律宾中国机电产品品牌展。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
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	36

释义

释义项目	指	释义
公司/友泰电气/股份公司	指	浙江友泰电气股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商/安信证券	指	安信证券股份有限公司
会计师/中审亚太会计师	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	浙江友泰电气股份有限公司章程
股东大会	指	浙江友泰电气股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江友泰电气股份有限公司董事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
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》
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
友联进出口	指	乐清市友联进出口有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人徐杰、主管会计工作负责人张华及会计机构负责人（会计主管人员）张华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
宏观经济波动、政策变动风险	公司的电表箱、电力控制箱、电力金具、线路附件等主要产品主要出口美国、加拿大、中南美洲、欧洲及非洲等“一带一路”的地区，公司业务稳定情况与上述国家和地区经济发展水平密切相关。近年来，北美、南美地区面临电网设备老化问题，欧洲地区面临产品标准升级及“一带一路”地区电力急需基础建设等问题，需要加大投资力度，升级、维修电力基础设施并扩大设施的覆盖面。因此，将直接带动上述地区对电表箱及相关附件的需求量。但如果上述地区经济增长速度放缓，将会影响当地政府的投资决策，当地政府可能减少或放慢对电力电网设施的投资，造成当地对电表箱及相关附件需求的减少，最终会影响公司的经营业绩。此外，国内金属原材料价格易受国内外宏观经济、国际贸易政策变动影响，从原材料价格、汇率、人力成本、研发投入等方面影响公司成本，使公司生产成本具有较大的不确定性，进而影响公司经济效益的稳定性，造成了较大的经营风险。
人民币汇率波动风险	公司产品出口美国、加拿大、中南美洲、欧洲及非洲等地区，主要结算货币为美元，而生产的出口产品从原材料采购到生产加工都需在国内完成，成本以人民币计价。因此汇率的波动特别是人民币升值将直接影响公司出口业务的盈利能力，而人民币汇率可能会因政府政策转变、国际政治及经济发展而有所变动。随着未来公司出口业务的增长，公司将面临更大因汇率波动带来的风险。

本土行业规模较小的风险	<p>虽然近几年出口型电表箱、控制箱及相关附件行业发展较快，但相对于广阔的海外市场，本土企业整体市场规模仍较小，市场主要被大型的跨国公司占领。相对于跨国企业，国内企业在技术研发、产品品类、规模和资金实力等方面存在一定劣势，故而，本土企业规模较小，行业整体相对弱小，发展程度仍然不高。若公司在此竞争环境下不能提高产品的技术含量或提升售后服务的响应能力，提高市场占有率，将难以保证公司的市场竞争地位，将无法把握行业发展机遇。</p>
偿债能力风险	<p>2017 年公司资产负债率达 48.88%，流动比率为 1.03，公司的变现能力较弱，短期偿债能力亦较弱。偿债能力的减弱系公司因规模小、管理费用高、新产品研发投入大从而导致公司不得不提高负债。因此，公司存在偿还债务上的风险。如果今后仍须借助银行信贷满足经营开支及流动资金周转，可能会导致资产负债率再次上升。</p>
一致行动人不当控制的风险	<p>公司有曾旭文、徐杰、张华共同控制，三人自公司成立伊始便保持对公司的控制。尽管公司已经建立起规范有效的法人治理结构，且自公司设立以来主营业务及核心经验团队稳定，但上述共同控制的状况可能在公司经营战略决策、重大人事变动和利润分配等方面给公司经营和其他少数股东权益带来风险。</p>
重大客户依赖风险	<p>2017 年度，公司前五名客户的销售额（39,462,926.92 元）占比达 89.97%，占比很高，存在重大客户依赖风险。尽管公司已经与该等客户建立了稳定合作关系，但受国际经济影响不排除上述大客户终止与公司合作或减少对公司产品的采购可能导致公司业绩下滑的风险。</p> <p>新产品市场推广客户建立是否成功也将影响公司业绩。</p>
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	浙江友泰电气股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Youtai Electrical CO.,LTD (ULTECH)
证券简称	友泰电气
证券代码	831462
法定代表人	徐杰
办公地址	浙江省丽水市经济技术开发区南明路 790 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	曾旭文
职务	总经理、董事会秘书
电话	0578-2733333
传真	0578-2978008
电子邮箱	zengxuwen@263.net
公司网址	http://www.ultech.cc/
联系地址及邮政编码	浙江省丽水市经济技术开发区南明路 790 号 323000
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	2011-01-24
挂牌时间	2014-12-08
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3823 配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	电表箱、控制箱、紧固件、电力金具、电缆附件、电气产品及相关配件的研发、设计、生产、销售与配套技术服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	21,200,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	2
控股股东	-
实际控制人	曾旭文、张华、徐杰

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	9133110056819168X0	否
注册地址	浙江省丽水市经济技术开发区南明路 790 号	否
注册资本	21,200,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	贾颖、臧其冠
会计师事务所办公地址	北京市海淀区青云里满庭芳园小区 9 号楼青云当代大厦 22 层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	43,864,348.75	26,626,611.42	64.74%
毛利率%	27.17	30.23	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,636,443.84	470,217.99	248.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	622,596.43	-826,971.27	175.29%
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）	5.64	1.68	-
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）	2.15	-2.96	-
基本每股收益	0.08	0.02	300.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	58,703,903.94	56,512,019.86	3.88%
负债总计	28,693,105.36	28,123,871.07	2.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,827,977.41	28,191,533.57	5.80%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.41	1.33	6.02%
资产负债率%（母公司）	49.00	49.99	-
资产负债率%（合并）	48.88	49.77	-
流动比率	1.03	0.93	-
利息保障倍数	2.30	1.34	-

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	208,285.82	4,571,314.78	-95.44%
应收账款周转率	3.38	2.25	-
存货周转率	3.14	2.09	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.88	0.28	-
营业收入增长率%	64.74	-34.61	-
净利润增长率%	257.66%	-68.09	-

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	21,200,000	21,200,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,192,755.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6.47
非经常性损益合计	1,192,761.66
所得税影响数	178,914.25
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,013,847.41

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据股转公司 2015 年发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于 C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3823 配电开关控制设备制造。

公司自成立以来，主营业务为出口型电表箱、控制箱及相关配件的研发、设计、生产、销售与配套技术服务。公司拥有 ISO-9000 体系认证、CSA 的产品安全认证，符合美国 UL 标准，顺利通过美国 EATON 集团、加拿大 Hydrel 电气公司的质量体系检验。公司拥有专业的研发团队，并拥有 15 项实用新型专利、1 项发明专利技术。公司一直施行严格的品质检验，为来自美国、加拿大、中南美洲、欧洲及非洲等一带一路地区国家的客户提供安全系数高、品质优良的产品。

经过多年的业务发展和技术积累，公司形成了较强的研发能力，稳定了产品的品质，得到客户的一致好评和市场的广泛认可，公司产品分三大类，共计 200 多种型号规格，远销北美、南美、非洲及欧洲等地区。目前，公司与主要客户均保持长期紧密的合作关系，销售产品从而为公司带来较为稳定的收入、利润及现金流。

公司采用国内外参展、网络推广、与外贸公司合作等多种方式进行销售。销售方式上，OEM 代工、自营出口模式和通过贸易公司间接出口方式相结合。未来公司将通过大幅提升自主开发产品能力，同时提高产品的自营出口比例。公司以满足客户需求为导向，以产品品质为开拓市场的基础，以快速响应客户需求 and 为客户创造价值为准则，从而维护和扩大新老客户销售扩展市场。

在自营销售方面，公司对目标国际市场进行调研，广泛在展会上接触客户，选择地区专业客户作为长期合作伙伴，进行信息共享并为合作客户提供最大的产品开发支持以帮助客户占领市场。由此，公司通过直接销售与多家客户建立长期稳定的合作关系，为部分世界 500 强企业提供 OEM/ODM 服务。同时，公司与国内多家高等院校建立良好的合作开发关系，使公司产品保持同行领先水平。

除在国内外参展接触客户外，公司还通过拜访客户的方式去发现更多商机，与客户进行思想和技术交流，收集市场最新信息。业务人员及时分析、反馈和总结客户资源、经营状况、信用情况及客户需求、销售情况，从而进行及时收款，进行风险控制。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

考虑到公司发展规划，公司制定各项年度目标，从而加强成长性、增强自主创新能力、提升竞争优势，相关计划如下所示：

1、营销渠道建设：营销能力是决定公司未来发展的重要因素，健全的营销网络体系是决定营销能力的前提，公司将通过国内国际参展建立新的客户众体，为产品销售提供强有力的支撑。

2、扩大产能：公司主要产品销量持续增长，市场需求旺盛。2017 年公司进行产品结构调整，增加设备投入，同时进行生产自动化改造提升产能，加强内部科学管理，2018 年通过产能的扩张形成规模优势，单位产品成本会有所下降，这将进一步增强产品的市场竞争力。

3、新产品推广：2017 年公司针对国内市场对金属箱体需求增加，开发多款新能源汽车及国家电网配套产品，在 2018 年该部分的产品是公司重点推广方向，以期形成新的增长点。

4、引进人才加强研发力度：公司通过加强人力资源体系建设，引进研发、管理、营销等方面人才，建立起合理的人才梯队，同时增强员工岗位培训、在职培训与委外培训，公司将设计合理的晋升通道，通过自主创新、合作研发、统筹规划不断提高公司整体研发实力以及成果转化能力。

报告期内：公司实现营业收入 43,864,348.75 元，同比增加 64.74%，净利润 1,622,649.79 元，同比增加 257.66%。

公司客户群基本稳定，主营业务的业绩经过 2016 年的内部结构调整在 2017 年整体开始增长，其中加拿大市场销售额较上年增加 1,243.55 万元。

为了稳定公司经营状况并开拓公司销售新局面，公司一方面坚持以市场需求为导向，专注于技术研发和创新，开发国内国际市场的多款英式、美式电表箱及控制箱的金属板金箱体产品，通过一带一路产品进入非洲市场扩大销售；另一方面公司通过近年国内新能源汽车及国家电网发展前景良好对金属板金产品需要的增加，积极参与国家电网金属箱体及新能源汽高压盒的研发，现已研发成功多款产品提供市场。

(二) 行业情况

根据股转公司 2015 年发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于 C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3823 配电开关控制设备制造。

国际市场需求：电表箱是电力计量控制设备，为了保证计量的准确性一般使用周期为 5 年左右，使需求增加，以及欧盟提高控制箱的阻燃标准，以金属外壳代替塑料外壳增加市场需求。随着智能电表市场商机的日益扩大，世界各国都争先投入智能电网的布局建设工作。

美国的大多数电力线路都建于 20 世纪 50 年代和 60 年代。预计寿命约为 50 年，这意味着它们已经过时了。全球自 1990 年以来发生 23 次重大停电事故，美国就有 5 次，是发生次数最多的国家。如果不对大部分输电和配电线路进行更新换代，电力中断可能会变得更加普遍。尤其是技术方面，新能源技术的大规模应用，智能电网及微电网应用已必不可少，配电设备也必须跟上其发展的脚步。预计 2016 年至 2025 年间，美国电力基础设施的投资缺口约为 1,770 亿美元。

加拿大是全球电力产业较为发达的国家之一，而作为该国经济发展的重要组成部分，电力基础设施也是该国一直引以为傲的资本。过去 20 年，加拿大的人口和经济都在快速增长着，以前可以满足 2,000 万人口需求的电力设施，现在要承担 3,200 万人口的使用。加拿大的电力消费预计在 2001 年到 2025 年复合增长率近 1.6%，从 5,000 亿 kwh 增加到 7,280 亿 kwh。但是，随着时间的流逝，该国的大部分基础设施已经步入黄昏期，这从一定程度上限制了可再生能源、化石燃料以及核电的应用。另外，新技术设备的涌现，电力需求的日益上升，都给这些老龄化的基础设施带来了严重的负担。加拿大发电设备的平均年龄已经将近 40 岁，几乎耗尽了使用年限的 80%，而该国输电线路也越来越旧，国际能源署（IEA）

此前估计，从现在到 2030 年间，加拿大至少需要为其电力基础设施投资 2,400 亿美元。

此外，加拿大与美国有是全联网运行、交换电力的协议。加拿大 6 个省与美国 10 个州之间已建有输电线路，输送能力在 1,890 万 kw 以上，对电力金具、线路附件、输配电的仪表配件需求量巨大。

目前钣金行业处于大发展阶段，各行各业都离不开金属箱体的使用，并且自动化生产程度不断提高，使箱体抗压、防火及防水等级不断提高，箱体内部可以搭载各类智能元气件组合使用成为一体，在国内外拥有广阔销售市场。

(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	2,544,685.50	4.33%	4,472,516.13	7.91%	-43.10%
应收账款	14,219,316.38	24.22%	11,207,981.30	19.83%	26.87%
存货	10,994,335.62	18.73%	9,347,653.97	16.54%	17.62%
长期股权投资	26,207.74	0.04%	102,072.21	0.18%	-74.32%
固定资产	24,920,687.97	42.45%	26,193,818.47	46.35%	-4.86%
在建工程					
短期借款	23,594,603.00	40.19%	23,500,000.00	41.58%	0.40%
长期借款					
资产总计	58,703,903.94	-	56,512,019.86	-	3.88%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金期末比期初减少 1,927,830.63 元，下降 43.10%，主要是因为 2017 年期末应收账款比期初增加 3,011,335.08 元，公司销售收入增加较多，应收账款存在一定回款期。

长期股权投资减少有两方面的原因，其一、因不确定因素的存在，2017 年对联营企业浙江博科智能设备有限公司的投资减少了 50,000.00 元；其二、公司在权益法下确认投资损失 25,864.47 元。综上所述两个因素，长期股权投资下降 74.32%。

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	43,864,348.75	-	26,626,611.42	-	64.74%
营业成本	31,946,852.58	72.83%	18,577,719.35	69.77%	71.96%
毛利率%	27.17%	-	30.23%	-	-
管理费用	5,793,850.21	13.21%	4,897,993.23	18.40%	18.29%
销售费用	3,078,923.42	7.02%	2,057,807.09	7.73%	49.62%
财务费用	1,586,683.79	3.62%	1,515,879.45	5.69%	4.67%

营业利润	1,935,808.99	4.41%	-1,082,391.78	-4.07%	278.85%
营业外收入	6.47	0.00%	1,584,511.90	5.95%	-100.00%
营业外支出	-	-	58,407.25	0.22%	-100.00%
净利润	1,622,649.79	3.70%	453,683.23	1.70%	257.66%

项目重大变动原因：

1、营业收入：随着全球经济持续复苏，公司外销所在国加大基础建设投资力度，升级、维修和扩大电力基础设施，从而带动电表箱的需求大幅增加。报告期内公司营业收入增长64.74%，营业收入2017年度比2016年度增加17,237,737.33元，其中境外收入增加15,446,215.86元。

2、营业成本：报告期内营业成本同比增长71.96%是因为营业收入与上年同比增加17,237,737.33元，营业收入上涨64.74%，导致相应的营业成本增加。

3、销售费用：报告期内销售费用增加49.62%，销售费用增加1,021,116.33元。主要原因是2017年营业收入增加，相关运输费用增加所致。运输费用从2016年894,435.87元增加到2017年1,630,188.90元，这是影响销售费用增加的主要因素。

4、营业利润：报告期内营业利润增加3,018,200.77元，营业收入增加趋势与营业利润增加趋势基本保持一致。此外，企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）之后，对公司2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助1,192,755.19元，计入其他收益。

5、营业外收入：营业外收入减少1,584,505.43元，主要是企业会计准则第16号—政府补助（2017年修订）之后，对公司2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助1,192,755.19元，计入其他收益导致的。

6、营业外支出：报告期内无营业外支出，主要是因为公司加强内部体系管理，加强员工的安全意识，无工商事件的发生，无员工工伤赔偿支出。

7、净利润：报告期内净利润增加257.66%是收入增加所致，净利润增加趋势与收入增加趋势基本保持一致。

(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	43,652,850.45	26,626,611.42	63.94%
其他业务收入	211,498.30	-	-
主营业务成本	31,946,852.58	18,577,719.35	71.96%
其他业务成本			

注：根据会计准则将原计入主营业务收入中的废品收入改计入其他业务收入，故无成本问题。

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%
电表箱	29,190,670.32	66.55%	13,744,454.46	51.62%
控制箱	14,462,180.13	32.97%	12,562,953.58	47.18%
其他	211,498.30	0.48%	319,203.38	1.20%

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%
境内收入	14,673,678.43	33.45%	12,882,156.96	48.38%
境外收入	29,190,670.32	66.55%	13,744,454.46	51.62%

收入构成变动的的原因：

2017 年度电表箱销售收入增加 15,446,215.86 元，主要客户 Tytle Electrical Industries Ltd.(XJ)2017 年确认收入 22,555,630.58 元，2016 年同比增长 122.88%；控制箱销售收入 14,462,180.13 元，也有所增长，主要是客户福州盛科电器有限公司 2017 年销售额 8,964,369.32 元，同比增长 22.77%。

(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	Tytle Electrical Industries Ltd.(XJ)	22,555,630.58	51.42%	否
2	福州盛科电器有限公司	8,964,369.32	20.44%	否
3	PARCELMOBI SA DE CVCALLE(GC-TT)	5,040,400.36	11.49%	否
4	温州正爱进出口有限公司	1,735,560.85	3.96%	否
5	人民电器集团浙江进出口有限公司	1,166,965.81	2.66%	否
合计		39,462,926.92	89.97%	-

(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	上海巨潇贸易有限公司	8,026,831.65	29.04%	否
2	乐清市永福机床有限公司	3,631,861.42	13.14%	否
3	浙江江南景洁铝业有限公司	1,625,730.76	5.88%	否
4	浙江铁霸精密五金制造公司	1,096,504.66	3.97%	否
5	浙江宏马铜业有限公司	784,498.77	2.84%	否
合计		15,165,427.26	54.87%	-

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	208,285.82	4,571,314.78	-95.44%
投资活动产生的现金流量净额	-747,063.02	-575,294.10	29.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,387,498.03	-2,303,652.65	-39.77%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少 4,363,028.96 元。其中，经营活动现金流入较上期增加 12,959,880.72 元，经营活动现金流出较上期增加 17,322,909.68 元，经营活动现金流出增加的幅度大于现金流入增加的幅度。本期公司购买商品、接受劳务支付的现金增加 12,351,284.40 元，本

期营业收入增加的同时，应收账款增加 3,011,335.08 元，这两大因素导致经营活动现金流量净额减少。

2、报告期内投资活动现金流入为零，现金流出增加 171,768.92 元。主要是因为本期投资活动现金流出较上期增加 171,768.92 元，系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金所致。

3、筹资活动产生的现金的流出大于流入，主要是 2017 年公司银行贷款比上年度增加，偿付的融资费用同步增长。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

乐清市友联进出口有限公司

为公司之控股子公司。友联进出口成立于 2010 年 6 月 23 日，持有注册号为 330382000124893 号的《营业执照》。该营业执照载明，友联进出口的注册资本为 50 万元；住所为乐清市柳市镇长征路 103 号；法定代表人为黄永林；公司类型为有限责任公司；经营范围为“五金交电、其他机械设备及电子产品、家用电器、家具、纺织品、服装、日用品、鞋帽、文具用品、照明灯具、通讯设备、汽车配件、摩托车配件、建材、化工原料（不含危险化学品）、金属材料（不含贵金属）销售；货物进出口、技术进出口”；营业期限自 2010 年 6 月 23 日至 2020 年 6 月 22 日止。

公司对该子公司的出资为 35 万元，占比为 70%。友联进出口 2017 年的营业收入为 482,968.05 元，2017 年的净利润为-45,980.17 元。

友联进出口公司 2017 年经营亏损的原因系因合理优化资源现友联进出口相关业务基本转移至友泰电气导致。

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

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司始终秉承企业公民社会责任的精神，讲社会责任意识融入到发展实践中，支持地区经济发展和共享企业发展成果。公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。

1、公司对员工的责任

公司坚决作好遵纪守法，爱护企业的员工，搞好劳动保护，不断提高工人工资水平和保证按时发放，高度重视安全生产管理，开展员工安全生产教育，多与员工沟通，多为员工着想。

2、公司对环境和资源节约的责任

为了人类的生存和经济持续发展，公司担当起保护环境维护自然和谐的重任，加强节能减排，降低能耗和污染物达标排放水平。

3、公司对政府的责任

公司自觉按照政府有关法律、法规的规定，合法经营、照章纳税，承担政府规定的其他责任和义务。

4、公司对客户的责任

公司给客户id提供物美价廉、安全、耐用、舒适的产品和服务，履行对客户在产品质量和服务质量方面的承诺，满足客户的需求。

三、持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，客户稳定。因此，公司一直保持良好的独立性和自主经营的能力。其二，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。其三，公司的主要财务、业务等经营指标健康。其四，公司的经营管理层、业务骨干队伍稳定，公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司目标客户经营稳定，新客户不断增加。综上，公司持续经营情况良好。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

国际市场需求：电表箱是电力计量控制设备，为了保证计量的准确性一般使用周期为5年左右，使需求增加，以及欧盟提高控制箱的阻燃标准，以金属外壳代替塑料外壳增加市场需求。随着智能电表市场商机的日益扩大，世界各国都争先投入智能电网的布局建设工作。

美国的大多数电力线路都建于20世纪50年代和60年代。预计寿命约为50年，这意味着它们已经过时了。全球自1990年以来发生23次重大停电事故，美国就有5次，是发生次数最多的国家。如果不对大部分输电和配电线路进行更新换代，电力中断可能会变得更加普遍。尤其是技术方面，新能源技术的大规模应用，智能电网及微电网应用已必不可少，配电设备也必须跟上其发展的脚步。预计2016年至2025年间，美国电力基础设施的投资缺口约为1,770亿美元。

加拿大是全球电力产业较为发达的国家之一，而作为该国经济发展的重要组成部分，电力基础设施也是该国一直引以为傲的资本。过去20年，加拿大的人口和经济都在快速增长着，以前可以满足2,000万人口需求的电力设施，现在要承担3,200万人口的使用。加拿大的电力消费预计在2001年到2025年复合增长率近1.6%，从5,000亿kwh增加到7,280亿kwh。但是，随着时间的流逝，该国的大部分基础设施已经步入黄昏期，这从一定程度上限制了可再生能源、化石燃料以及核电的应用。另外，新技术设备的涌现，电力需求的日益上升，都给这些老龄化的基础设施带来了严重的负担。加拿大发电设备的平均年龄已经将近40岁，几乎耗尽了使用年限的80%，而该国输电线路也越来越旧，国际能源署（IEA）此前估计，从现在到2030年间，加拿大至少需要为其电力基础设施投资2,400亿美元。

目前钣金行业处于大发展阶段，各行各业都离不开金属箱体的使用，并且自动化生产程度不断提高，使箱体抗压、防火及防水等级不断提高，箱体内部可以搭载各类智能元气体件组合使用成为一体，在国内外拥有广阔销售市场。

美国的大多数电力线路都建于20世纪50年代和60年代。预计寿命约为50年，这意味着它们已经过时了。全球自1990年以来发生23次重大停电事故，美国就有5次，是发生次数最多的国家。如果不对大部分输电和配电线路进行更新换代，电力中断可能会变得更加普遍。尤其是技术方面，新能源技术的大规模应用，智能电网及微电网应用已必不可少，配电设备也必须跟上其发展的脚步。预计2016年至2025年间，美国电力基础设施的投资缺口约为1,770亿美元。

公司终端客户所在国家大多执行美式电力标准，公司产品已获得加拿大 CSA 质量认证，符合美国 UL 产品标准。由于美式电力标准与我国的标准不一样，技术和生产标准不同，绝大部分国内厂商主要针对国内电表箱市场，行业门槛不同，短期内无法通过技术改造实现产品转型，难以达到国外客户严格的产品质量要求和生产控制标准。因此，公司的行业竞争资质优势是其他国内厂商难以复制的，与其他国内同行业厂商相比，公司在争夺国际市场份额方面，拥有较大的优势。

（二） 公司发展战略

公司发展战略的核心是继续发挥企业强劲的研发能力和行业内具有领先地位的技术优势，不断完善开发不同市场产品的需求，降低对于重要客户依赖程度开拓市场，提高企业知名度，继续拓展现有产品销售渠道，与客户进行深度合作，进一步提高产品的市场占有率。为了更有效的把握好风险和机遇，应对经营环境中存在的风险和威胁，根据自身的优势和劣势，建立公司的发展战略。

- 1、进一步规范公司治理，以新三板挂牌为契机，提升公司的品牌形象。
- 2、充分发挥企业的研发能力，研发更优质的符合市场需求的产品，强化产品的技术优势。
- 3、进一步完善公司的营销能力，提高销售人员的积极性，加强企业的资金回笼速度，降低企业的应收账款风险。
- 4、加强企业的生产管理，提高生产效率，降低生产成本，节能减排，有效优化企业的各种资源。

（三） 经营计划或目标

1、技术开发

加强研发人员队伍建设，加大研发资金投入力度，确保研发工作的顺利推进，保持公司产品和技术领先优势，提升公司核心竞争力，为公司的持续发展提供源动力。公司将加大研发力度，在配电箱、控制箱及控制设备等方面研制出具有核心竞争力。

2、开拓市场

公司产品的大多用户主要分布在美国、加拿大、中南美洲等国家，公司为开拓市场将在 2018 年积极参加各大国际大型展会，市场覆盖欧洲、东南亚、中东、北非等地区。

3、公司治理

加强企业内部控制制度建设，不断完善组织架构、法人治理结构与风险防范机制，在制度层面保障公司实现健康、稳定、可持续发展。

公司将进一步完善标准化、规范化管理制度的建设，促进管理制度的落实；并建立科学的考核、激励体系，完善分配机制，调动每一位员工的工作积极性，激发员工的创造热情。

4、安全方面

强化安全意识确保安全稳定。公司各项工作的开展，都必须以安全为前提。及时掌握和分析工作中存在的不安全因素，尽最大努力排除安全隐患，确保公司所进行的各项工作都安全可靠。2018 年，继续将生产安全和产品质量作为重要事项来抓，并确保不发生重大质量事故和生产安全事故。

（四） 不确定性因素

一、国际形势

公司的产品主要出口美国、加拿大、中南美洲、欧洲及非洲等“一带一路”的地区，公司业务稳定情况与上述国家和地区政治稳定及经济发展水平密切相关。近年来上述国家及地区加大基础设施投资力度，并升级与维修电力基础设施扩大设施的覆盖面。因此，将直接带动上述地区对电表箱及相关附件的需求量。但如果上述国家及地区政治及经济不稳定，将会影响当地政府的投资决策，当地政府可能减少

或放慢对电力电网设施的投资，造成当地对电表箱及相关附件需求的减少，最终会影响公司的经营业绩。

二、原材料价格

国内金属原材料价格易受国内外宏观经济、国际贸易政策变动影响，从原材料价格、汇率、人力成本、研发投入等方面影响公司成本，使公司生产成本具有较大的不确定性，进而影响公司经济效益的稳定性，造成了较大的经营风险。

二、人民币汇率波动风险

公司产品出口美国、加拿大、中南美洲、欧洲及非洲等地区，主要结算货币为美元，而生产的出口产品从原材料采购到生产加工都需在国内完成，成本以人民币计价。因此汇率的波动特别是人民币升值将直接影响公司出口业务的盈利能力，而人民币汇率可能会因政府政策转变、国际政治及经济发展而有所变动。随着未来公司自营出口业务的增长，公司将面临更大因汇率波动带来的风险。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

一、宏观经济波动、政策变动风险

公司的电表箱、电力控制箱、电力金具、线路附件等主要产品主要出口美国、加拿大、中南美洲、欧洲及非洲等“一带一路”的地区，公司业务稳定情况与上述国家和地区经济发展水平密切相关。近年来，北美、南美地区面临电网设备老化问题，欧洲地区面临产品标准升级及“一带一路”地区电力急需基础设施建设等问题，需要加大投资力度，升级、维修电力基础设施并扩大设施的覆盖面。因此，将直接带动上述地区对电表箱及相关附件的需求量。但如果上述地区经济增长速度放缓，将会影响当地政府的投资决策，当地政府可能减少或放慢对电力电网设施的投资，造成当地对电表箱及相关附件需求的减少，最终会影响公司的经营业绩。此外，国内金属原材料价格易受国内外宏观经济、国际贸易政策变动影响，从原材料价格、汇率、人力成本、研发投入等方面影响公司成本，使公司生产成本具有较大的不确定性，进而影响公司经济效益的稳定性，造成了较大的经营风险。

二、人民币汇率波动风险

公司产品出口美国、加拿大、中南美洲、欧洲及非洲等地区，主要结算货币为美元，而生产的出口产品从原材料采购到生产加工都需在国内完成，成本以人民币计价。因此汇率的波动特别是人民币升值将直接影响公司出口业务的盈利能力，而人民币汇率可能会因政府政策转变、国际政治及经济发展而有所变动。随着未来公司出口业务的增长，公司将面临更大因汇率波动带来的风险。

三、本土行业规模较小的风险

虽然近几年出口型电表箱、控制箱及相关附件行业发展较快，但相对于广阔的海外市场，本土企业整体市场规模仍较小，市场主要被大型的跨国公司占领。相对于跨国企业，国内企业在技术研发、产品品类、规模和资金实力等方面存在一定劣势，故而，本土企业规模较小，行业整体相对弱小，发展程度仍然不高。若公司在此竞争环境下不能提高产品的技术含量或提升售后服务的响应能力，提高市场占有率，将难以保证公司的市场竞争地位，将无法把握行业发展机遇。

四、偿债能力风险

2017年公司资产负债率达48.88%，流动比率为1.03，公司的变现能力较弱，短期偿债能力亦较弱。偿债能力的减弱系公司因规模小、管理费用高、新产品研发投入大从而导致公司不得不提高负债。因此，公司存在偿还债务上的风险。如果今后仍须借助银行信贷满足经营开支及流动资金周转，可能会导致资产负债率再次上升。

五、一致行动人不当控制的风险

公司有曾旭文、徐杰、张华共同控制，三人自公司成立伊始便保持对公司的控制。尽管公司已经建立起规范有效的法人治理结构，且自公司设立以来主营业务及核心经验团队稳定，但上述共同控制的状况可能在公司经营战略决策、重大人事变动和利润分配等方面给公司经营和其他少数股东权益带来风

险。

六、重大客户依赖风险

2017年度，公司前五名客户的销售额（39,462,926.92元）占比达89.97%，占比很高，存在重大客户依赖风险。尽管公司已经与该等客户建立了稳定合作关系，但受国际经济影响不排除上述大客户终止与公司合作或减少对公司产品的采购可能导致公司业绩下滑的风险。新产品市场推广客户建立是否成功也将影响公司业绩。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 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	1,000,000.00	-
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	1,000,000.00	774,000.00
6. 其他	30,000,000.00	-
总计	32,000,000.00	774,000.00

说明：公司于2017年4月25日发布的公告编号2017-009《预计2017年度日常性关联交易的公告》中预计了关键管理人员薪酬1,000,000.00元，报告期内，实际发生额为774,000.00元。

（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
徐杰、黄永林、张华、孙勤胜	为浙江友泰电气股份有限公司担保	24,500,000.00	是	2015-08-17	2015-019

黄永林、张华、曾旭文	为浙江友泰电气股份有限公司担保	3,000,000.00	否	2018-4-17	2018-016
总计	-	27,500,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

一、关于关联担保（1）说明：

1、关联交易概述

为了公司发展的需要，公司 2015 年度向建设银行丽水开发区支行申请授信不超过人民币 2450 万元融投资额度，以本公司房地产作抵押担保，追加徐杰、张华、黄永林、孙勤胜个人最高额保证担保（合同编号：X694600113（2015）308），主债权期间自 2015 年 9 月 18 日至 2018 年 9 月 17 日，该担保已经履行完毕。

2、关联交易必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

本次关联交易是出于对公司未来经营规划的考虑，有利于提升公司综合竞争力。公司与关联方之间的关联交易不存在损害公司及公司股东利益的情形，不会对公司经营发展产生重大影响。

3、表决和审议情况

2015 年 7 月 30 日，公司第一届董事会第六次会议审议通过了《关于 2015 年度向银行申请授信不超过人民币 2,450 万元融资额度，以本公司房地产作抵押担保，追加徐杰、曾旭文、张华、黄永林、孙勤胜个人最高额担保的议案》，并于 2015 年 8 月 15 日在公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过。

二、关于关联担保（2）的说明：

1、关联交易概述

为了公司发展的需要，公司 2017 年度向中国农业银行股份有限公司丽水开发区支行申请授信不超过人民币 450 万元借款，黄永林、张华、曾旭文各自提供个人最高额保证担保 150 万元合计 450 万元（合同编号依次为：33100520170000199、33100520170000211、33100520170000178），担保期间自 2017 年 1 月 3 日至 2018 年 1 月 3 日。

2、关联交易必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

本次关联交易是出于对公司未来经营规划的考虑，有利于提升公司综合竞争力。公司与关联方之间的关联交易不存在损害公司及公司股东利益的情形，不会对公司经营发展产生重大影响。

3、表决和审议情况

2018 年 4 月 16 日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于追认 2017 年偶发性关联交易的议案》，无关联董事不足 3 人无法形成有效表决，此议案需提交 2017 年年度股东大会审议。

（三） 承诺事项的履行情况

公司董事、监事、高级管理人员承诺：报告期内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分，也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论情形。报告期内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形。个人不存在到期未清偿的数额较大债务、欺诈或其他不诚实行为。

为了避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司全体股东均出具了《避免同业竞争承诺函》；同时，公司的董事、监事及高级管理人员为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展也均出具了《避免同业竞争承诺函》。

公司董事、监事、高级管理人员作出承诺，减少和规范关联交易，并按《公司章程》及《关联交易管理办法》严格履行审批程序，未发生任何违约事件。

关于承诺浙江友泰电气有限公司成功挂牌新三板后，浙江友联电气有限公司不能进行相关同业业务

的承诺。浙江友联电气有限公司在友泰电气挂牌后至今，营业销售收入一直为零已经没进行经营活动，只承担把原浙江友联电气有限公司的客户慢慢转移至浙江友泰电气股份有限公司，现客户已转移完成已开始注销浙江友联电气有限公司相关工作，相关的注销程序正在进行中，预计在2018年5月份能完成注销工作。

报告期内，公司股东及公司的董事、监事及高级管理人员未出现违反同业竞争的情况。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋建筑物	抵押	20,844,600.86	35.51%	向银行贷款
土地使用权	抵押	4,028,785.19	6.86%	向银行贷款
总计	-	24,873,386.05	42.37%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,538,900	35.56	0	7,538,900	35.56
	其中：控股股东、实际控制人	2,657,250	12.53	0	2,657,250	12.53
	董事、监事、高管	972,450	4.59	0	972,450	4.59
	核心员工	0	0	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	13,661,100	64.44	0	13,661,100	64.44
	其中：控股股东、实际控制人	7,971,750	37.60	0	7,971,750	37.60
	董事、监事、高管	2,917,350	13.76	0	2,917,350	13.76
	核心员工	0	0	0	0	0
总股本		21,200,000	-	0	21,200,000	-
普通股股东人数				18		

(二) 普通股前五名或持股10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曾旭文	4,158,000	0	4,158,000	19.61%	3,118,500	1,039,500
2	张华	3,555,000	0	3,555,000	16.77%	2,666,250	888,750
3	黄永林	3,121,200	0	3,121,200	14.72%	2,340,900	780,300
4	徐杰	2,916,000	0	2,916,000	13.75%	2,187,000	729,000

5	孙勤胜	2,772,000	0	2,772,000	13.08%	2,772,000	0
合计		16,522,200	0	16,522,200	77.93%	13,084,650	3,437,550

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

曾旭文、张华、徐杰为一致行动人，其中曾旭文直接持有公司 415.8 万股股份，张华直接持有公司 355.5 万股股份，徐杰直接持有公司 291.6 万股股份，三人合计持有公司 1,062.9 万股股份，占公司总股本的 50.13%。除上述关联关系外，其他股东间不存在相互关系。

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

公司无控股股东

(二) 实际控制人情况

徐杰、曾旭文、张华为一行动人与实际控制人，三人自公司成立伊始便保持对公司的控制，曾旭文直接持股 19.61%，张华直接持股 16.77%，徐杰直接持股 13.75%，三方合计持股 50.13%。

1、徐杰：男，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年 9 月至 2014 年 6 月，任福建省机械工业材料测试中心站工程师；2006 年 10 月至今，任友联电气法定代表人、执行董事及总经理；2010 年 6 月至今，任乐清市友联进出口有限公司监事；2011 年 1 月至 2014 年 6 月，就职于浙江友泰电气股份有限公司，任法定代表人及执行董事；现任公司法定代表人及董事长，任期自 2017 年 6 月 18 日起至 2020 年 6 月 18 日止。

2、曾旭文：男，1970 年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。2001 年 1 月至 2008 年 12 月，任乐清市兴发机械厂厂长；2009 年 1 月至 2010 年 12 月，任浙江友联进出口有限公司，任总经理；现任公司董事和总经理，任期自 2014 年 6 月 18 日起至 2017 年 6 月 18 日止；任公司董事会秘书，任期自 2017 年 4 月 15 日起至 2020 年 6 月 18 日止。

3、张华：男，1975 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2006 年 5 月至 2013 年 12 月，任浙江友联电气有限公司副总经理；2011 年 1 月至 2014 年 6 月，任浙江友泰电气股份有限公司监事；现任公司董事、副总经理、财务总监，任期自 2017 年 6 月 18 日起至 2020 年 6 月 18 日止。

报告期内，实际控制人没有变动情况。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国建设银行	4,700,000.00	5.66%	2017年9月29日 -2018年3月28日	否
银行贷款	中国建设银行	6,000,000.00	5.66%	2017年9月29日 -2018年3月28日	否
银行贷款	中国建设银行	3,500,000.00	5.66%	2017年9月28日 -2018年3月27日	否
银行贷款	中国建设银行	5,800,000.00	5.66%	2017年9月28日 -2018年3月27日	否
银行贷款	中国建设银行	3,500,000.00	5.66%	2016年10月12日 -2017年10月11日	否
银行贷款	中国建设银行	4,700,000.00	5.66%	2016年10月14日 -2017年10月13日	否
银行贷款	中国建设银行	8,300,000.00	5.66%	2016年10月14日 -2017年10月13日	否
银行贷款	中国建设银行	6,000,000.00	5.66%	2016年10月20日 -2017年10月19日	否
银行贷款	中国建设银行	1,000,000.00	5.66%	2016年11月24日- 2017年9月23日	否
银行贷款	中国农业银行	3,000,000.00	5.43%	2017年1月4日 -2017年6月30日	否

银行贷款	中国农业银行	3,000,000.00	5.43%	2017年7月4日 -2018年7月3日	否
合计	-	49,500,000.00	-	-	-

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

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.00	1.50	-

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
徐杰	董事长	男	51	大学本科	2017年6月18日至 2020年6月18日	是
曾旭文	董事、总经理、 董事会秘书	男	48	高中	2017年6月18日至 2020年6月18日	是
张华	董事、副总经理、 财务总监	男	43	中专	2017年6月18日至 2020年6月18日	是
黄永林	董事	男	49	高中	2017年6月18日至 2020年6月18日	否
黄联松	副总经理	男	53	大专	2017年6月18日至 2018年4月30日	是
谷叶康	副总经理	男	44	初中	2014年6月18日至 2017年6月18日	是
蔡明明	董事	男	36	大专	2017年6月18日至 2020年6月18日	是
张生林	监事	男	49	高中	2017年6月18日至 2020年6月18日	是
邓剑波	监事	男	43	专科	2017年6月18日至 2020年6月18日	是
郭婵	监事	女	34	大学本科	2017年6月18日至 2020年6月18日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系；实际控制人之一的曾旭文担任董事、总经理、董事会秘书，实际控制人之一的张华担任董事、副总经理、财务总监，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人曾旭文、张华、徐杰无关联关系。

(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
徐杰	董事长	2,916,000	0	2,916,000	13.75	0
曾旭文	董事、总经理、	4,158,000	0	4,158,000	19.61	0

	董事会秘书					
张华	董事、副总经理、财务总监	3,555,000	0	3,555,000	16.77	0
黄永林	董事	3,121,200	0	3,121,200	14.72	0
黄联松	副总经理	0	0	0	0	0
谷叶康	副总经理	0	0	0	0	0
蔡明明	董事	99,000	0	99,000	0.47	0
张生林	监事会主席	640,800	0	640,800	3.02	0
邓剑波	监事	0	0	0	0.00	0
郭婵	监事	28,800	0	28,800	0.14	0
合计	-	14,518,800	0	14,518,800	68.48	0

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
谷叶康	副总经理	离任	无	个人原因辞职
黄联松	部门经理	新任	副总经理	换届选举

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

黄联松：男，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1990年至2000年，任温州三维集团企业管理科科员；2000年至2015年，任温州检验认证有限公司部门经理；2016年至今，任浙江友泰电气股份有限公司副总经理。

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	15	16
生产人员	71	109
销售人员	5	5
技术人员	18	17
财务人员	5	5
员工总计	114	152

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-

硕士	-	-
本科	23	23
专科	27	29
专科以下	64	100
员工总计	114	152

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、薪酬政策：

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动合同，并制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

2、培训计划：

公司内部各个部门为员工举办培训会，涵盖员工的基本素质、职业技能培训到基层管理人员的培训及中高层管理人员的管理知识、金融知识的培训。

3、公司不存在需公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input 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

公司在 2017 年报告期内，按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让业务规则》等有关法律法规规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步规范公司运作、提高公司治理水平。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违规、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格执行《公司章程》、《股东大会议事规则》相关规定，并在实际过程中严格按照规定执行，确保全体股东享有合法权利及平等地位。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，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。报告期内，公司严格按照《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》《股东大会意识规则》的规定和要求，召集、召开股东大会，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等各项法律、法规、制度的要求履行各自的权利和义务，三会的召集、审议程序、形成的决议均符合《公司法》、《公司章程》等各项制度的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司变更经营范围具体如下：

变更前经营范围为：电表箱、控制箱、电气产品生产、加工、销售；国家准许的货物与技术的自由进出口业务。（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）。

变更后经营范围为：电表箱、控制箱、紧固件、电力金具、电缆附件、电气产品生产、加工、销售；国家准许的货物与技术的自由进出口业

（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	6	<p>（一）2017年2月10日公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过以下议案：（1）《关于变更会计师事务所的议案》（2）《关于提请召开公司2017年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>（二）2017年4月24日公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过以下议案：（1）《关于2016年度总经理工作报告的议案》（2）《关于2016年度董事会工作报告的议案》（3）《关于2016年度财务审计报告的议案》（4）《关于2016年年度报告及其摘要的议案》（5）《关于2016年度财务决算报告的议案》（6）《关于2017年度财务预算方案的议案》（7）《关于2016年度利润分配方案的议案》（8）《关于续聘2017年度审计机构的议案》（9）《关于提请召开公司2016年年度股东大会的议案》（10）审议通过了《2017年度向银行申请和办理综合授信及贷款的议案》（11）《关于浙江友泰电气股份有限公司2016年资金占用专项报告的议案》（12）《关于募集资金存放及使用情况核查报告的议案》（13）《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》（14）《追认关键管理人员2016年薪酬的交易议案》。</p> <p>（三）2017年5月23日公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过以下议案：（1）《关于董事会成员换届选举的议案》（2）《提请召开2017年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>（四）2017年6月8日公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过以下议案：（1）《关于选举公司董事长的议案》（2）《关于聘任公司总经理的议案》（3）《关于聘任公司董事会秘书的议案》（4）《关于聘任公司副总经理的议案》（5）</p>

		<p>《关于聘任公司财务总监的议案》。</p> <p>(五)2017年8月22日公司召开第二届董事会第二次会议,审议通过以下议案:《关于公司2017年半年度报告的议案》</p> <p>(六)2017年11月21日公司召开第二届董事会第三次会议,审议通过以下议案:(1)《关于变更公司经营范围的议案》(2)《关于〈修改公司章程〉的议案》(3)《关于提议召开2017年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>(一)2017年4月24日公司召开第一届监事会第六次会议,审议通过以下议案:(1)《关于公司2016年度监事会工作报告的议案》(2)《关于公司2016年度财务审计报告》(3)《关于公司2016年度报告及其摘要》(4)《关于公司2016年度财务决算报告》(5)《关于公司2017年度财务预算方案》(6)《关于2016年度利润分配的方案》(7)《关于公司续聘2017年度审计机构的议案》(8)《关于浙江友泰电气股份有限公司2016年资金占用专项报告的议案》。</p> <p>(二)2017年5月23日公司召开第一届监事会第七次会议,审议通过以下议案:《关于监事会成员换届选举的议案》。</p> <p>(三)2017年6月8日公司召开第二届监事会第一次会议,审议通过以下议案:《关于选举公司监事会主席的议案》。</p> <p>(四)2017年8月22日公司召开第二届监事会第二次会议,审议通过以下议案:《关于公司2017年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	4	<p>(一)2017年3月2日公司召开2017年第一次临时股东大会,审议通过以下议案:《关于变更会计师事务所的议案》。</p> <p>(二)2017年5月15日公司召开2016年年度股东大会,审议通过以下议案:(1)《浙江友泰电气股份有限公司2016年度董事会工作报告的议案》(2)《浙江友泰电气股份有限公司2016年度监事会工作报告的议案》(3)《浙江友泰电气股份有限公司2016年度财务审计报告的议案》(4)《浙江友泰电气股份有限公司2016年年度报告及其摘要的议案》(5)《浙江友泰电气股份有限公司2016年度财务决算报告的议案》(6)《浙江友泰电气股份有限公司2017年度财务预算方案的议案》(7)《浙江友泰电气股份有限公司2016年度利润分配方案</p>

		<p>的议案》(8)《浙江友泰电气股份有限公司续聘 2017 年度审计机构的议案》(9)《2017 年度向银行申请和办理综合授信及贷款的议案》(10)《关于浙江友泰电气股份有限公司 2016 年资金占用专项报告的议案》(11)《关于浙江友泰电气股份有限公司关于募集资金存放及使用情况核查报告的议案》(12)《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》(13)《关于追认关联管理人员 2016 年薪酬的交易的议案》</p> <p>(三) 2017 年 6 月 8 日公司召开 2017 年第二次临时股东大会, 审议通过以下议案: (1)《关于董事会成员换届选举的议案》(2)《关于监事会成员换届选举的议案》。</p> <p>(四) 2017 年 12 月 7 日公司召开 2017 年第三次临时股东大会, 审议通过以下议案: (1)《关于变更公司经营范围的议案》(2)《关于修改〈公司章程〉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

公司具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则, 符合相关法律、法规和规范性文件的规定。股份公司成立后, 公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定, 董事会、监事会、股东大会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规要求。

(三) 公司治理改进情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和章程制度的要求, 并结合公司实际情况全面推行制度化规范管理, 形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。股东大会是公司最高权力机构, 公司严格按照股东大会议事规则, 召集召开股东大会, 保证股东充分顺利地行使表决权。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内, 负责公司的日常生产经营活动。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度, 建立标准体系并通过相关认证。加强公司董事会、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习, 提高其规范治理公司的意识。

(四) 投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定, 对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱, 由公司董事会秘书负责接听以便保持与投资者及潜在投资者之间的沟通, 在沟通过程中遵循《全国中小企业股份转让系统信息披露细则(试行)》、《信息披露管制制度》的规定, 依据公告事项给与投资者以耐心的解答。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

一、业务独立性：

公司拥有独立完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立供应、销售部门和渠道；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

二、公司资产独立性：

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的采购、生产和销售相关的固定资产及配套设施。公司未以自身资产、权益或信誉为股东提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

三、人员独立性：

公司已经按照国家有关规定独立进行劳动、人事和薪酬管理。公司董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员均任职在本公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。

四、机构独立性：

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。公司下设生产部、技术部、采购部、销售部、行政部、财务部等职能部门。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业合署办公、混合经营的情形，公司机构独立。

五、财务独立性：

公司设立独立的财务部门，配备专职财务工作人员，负责公司的会计核算和财务管理工作，并按照《会计法》、《企业会计准则》等法律法规的要求，建立了独立规范的财务核算体系和财务管理制度；公司独立进行财务决算、财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司作为独立纳税人，独立在银行开设了银行账户，依法独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

一、关于会计核算体系：

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

二、关于财务管理体系：

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

三、关于风险控制系统：

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已制定《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，公司未发生重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，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	中审亚太审字（2018）020009号
审计机构名称	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区青云里满庭芳园小区9号楼青云当代大厦22层
审计报告日期	2018年4月16日
注册会计师姓名	贾颖、臧其冠
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

中审亚太审字（2018）020009号

浙江友泰电气股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江友泰电气股份有限公司（以下简称“友泰公司”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了友泰公司2017年12月31日合并及公司的财务状况以及2017年度合并及公司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，我们独立于友泰公司，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

友泰公司管理层对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，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

友泰公司管理层（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，管理层负责评估友泰公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算友泰公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督友泰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所导致，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的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程

序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对友泰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友泰公司不能持续经营。

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审亚太会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：贾颖

中国注册会计师：臧其冠

中国·北京

2018年4月16日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	6.1	2,544,685.50	4,472,516.13
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6.2	14,219,316.38	11,207,981.30
预付款项	6.3	1,417,641.81	886,475.71
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	6.4	395,451.04	22,573.25
买入返售金融资产			
存货	6.5	10,994,335.62	9,347,653.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.6	2,688.03	107,833.91
流动资产合计		29,574,118.38	26,045,034.27
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.7	26,207.74	102,072.21
投资性房地产			
固定资产	6.8	24,920,687.97	26,193,818.47
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	6.9	4,138,255.26	4,136,904.96
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.10	44,634.59	34,189.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,129,785.56	30,466,985.59
资产总计		58,703,903.94	56,512,019.86
流动负债：			
短期借款	6.11	23,594,603.00	23,500,000.00
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	6.12	3,281,341.14	2,140,943.78
预收款项	6.13	904,720.16	1,930,550.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	6.14	682,027.40	525,271.08
应交税费	6.15	220,413.66	27,105.77
应付利息			
应付股利			
其他应付款	6.16	10,000.00	
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		28,693,105.36	28,123,871.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		28,693,105.36	28,123,871.07
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.18	21,200,000.00	21,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.19	3,437,245.35	3,437,245.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.20	519,713.12	352,850.12
一般风险准备			
未分配利润	6.21	4,671,018.94	3,201,438.10
归属于母公司所有者权益合计		29,827,977.41	28,191,533.57
少数股东权益		182,821.17	196,615.22
所有者权益合计		30,010,798.58	28,388,148.79
负债和所有者权益总计		58,703,903.94	56,512,019.86

法定代表人：徐杰

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：张华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,973,740.42	3,819,881.78
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	14.1	14,219,316.38	11,146,143.28
预付款项		1,387,641.81	886,475.71
应收利息			
应收股利			
其他应收款	14.2	361,316.65	22,573.25
存货		10,994,335.62	9,347,653.97
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			103,413.31
流动资产合计		28,936,350.88	25,326,141.30
非流动资产：			

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	14.3	459,189.56	535,054.03
投资性房地产			
固定资产		24,920,151.57	26,192,030.47
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,138,255.26	4,136,904.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		44,634.59	34,189.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		29,562,230.98	30,898,179.41
资产总计		58,498,581.86	56,224,320.71
流动负债：			
短期借款		23,594,603.00	23,500,000.00
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		3,262,441.14	2,075,665.78
预收款项		904,720.16	1,930,550.44
应付职工薪酬		682,027.40	525,271.08
应交税费		220,413.66	27,086.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		28,664,205.36	28,058,574.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		28,664,205.36	28,058,574.17
所有者权益：			
股本		21,200,000.00	21,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,437,245.35	3,437,245.35
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		519,713.12	352,850.12
一般风险准备			
未分配利润		4,677,418.03	3,175,651.07
所有者权益合计		29,834,376.50	28,165,746.54
负债和所有者权益合计		58,498,581.86	56,224,320.71

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		43,864,348.75	26,626,611.42
其中：营业收入	6.22	43,864,348.75	26,626,611.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		43,095,430.48	27,636,075.41
其中：营业成本	6.22	31,946,852.58	18,577,719.35
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	6.23	594,100.31	612,926.86
销售费用	6.24	3,078,923.42	2,057,807.09
管理费用	6.25	5,793,850.21	4,897,993.23
财务费用	6.26	1,586,683.79	1,515,879.45

资产减值损失	6. 27	95,020.17	-26,250.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	6. 28	-25,864.47	-72,927.79
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）			
其他收益	6. 29	1,192,755.19	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,935,808.99	-1,082,391.78
加：营业外收入	6. 30	6.47	1,584,511.90
减：营业外支出	6. 31	-	58,407.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,935,815.46	443,712.87
减：所得税费用	6. 32	313,165.67	-9,970.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,622,649.79	453,683.23
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		1,622,649.79	453,683.23
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-13,794.05	-16,534.76
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,636,443.84	470,217.99
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,622,649.79	453,683.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,636,443.84	470,217.99
归属于少数股东的综合收益总额		-13,794.05	-16,534.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.02

(二) 稀释每股收益		0.08	0.02
法定代表人：徐杰	主管会计工作负责人：张华	会计机构负责人：张华	

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	14.4	43,381,380.70	26,563,511.40
减：营业成本	14.4	31,505,735.99	18,516,861.95
税金及附加		593,828.61	612,926.86
销售费用		3,041,562.76	2,056,867.09
管理费用		5,769,098.61	4,843,529.87
财务费用		1,586,625.34	1,515,184.28
资产减值损失		69,630.95	-27,512.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	14.5	-25,864.47	-72,927.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		1,192,755.19	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,981,789.16	-1,027,273.87
加：营业外收入		6.47	1,584,509.84
减：营业外支出			58,407.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,981,795.63	498,828.72
减：所得税费用		313,165.67	-9,970.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,668,629.96	508,799.08
（一）持续经营净利润		1,668,629.96	508,799.08
（二）终止经营净利润			
五、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			

六、综合收益总额		1,668,629.96	508,799.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,260,252.36	31,017,189.43
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		3,298,462.72	1,488,746.60
收到其他与经营活动有关的现金	6.33	1,185,954.56	1,278,852.89
经营活动现金流入小计		46,744,669.64	33,784,788.92
购买商品、接受劳务支付的现金		30,117,026.89	17,765,742.49
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		9,369,479.01	6,574,880.16
支付的各项税费		1,929,123.21	1,037,396.95
支付其他与经营活动有关的现金	6.33	5,120,754.71	3,835,454.54
经营活动现金流出小计		46,536,383.82	29,213,474.14
经营活动产生的现金流量净额		208,285.82	4,571,314.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		747,063.02	400,294.10
投资支付的现金			175,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		747,063.02	575,294.10
投资活动产生的现金流量净额		-747,063.02	-575,294.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		27,330,776.20	23,750,615.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	6.33	20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		47,330,776.20	23,750,615.80
偿还债务支付的现金		27,226,173.20	24,750,615.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,492,101.03	1,303,652.65
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	6.33	20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		48,718,274.23	26,054,268.45
筹资活动产生的现金流量净额		-1,387,498.03	-2,303,652.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,555.40	-199,616.85
五、现金及现金等价物净增加额		-1,927,830.63	1,492,751.18
加：期初现金及现金等价物余额		4,472,516.13	2,979,764.95
六、期末现金及现金等价物余额		2,544,685.50	4,472,516.13

法定代表人：徐杰

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：张华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		41,714,184.29	31,017,189.43
收到的税费返还		3,281,255.75	1,488,746.60
收到其他与经营活动有关的现金		1,185,325.78	1,278,847.74
经营活动现金流入小计		46,180,765.82	33,784,783.77
购买商品、接受劳务支付的现金		29,523,708.49	17,760,678.25
支付给职工以及为职工支付的现金		9,353,979.01	6,568,880.16
支付的各项税费		1,928,851.51	1,033,229.12

支付其他与经营活动有关的现金		5,077,295.88	3,799,920.90
经营活动现金流出小计		45,883,834.89	29,162,708.43
经营活动产生的现金流量净额		296,930.93	4,622,075.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		747,063.02	400,294.10
投资支付的现金			175,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		747,063.02	575,294.10
投资活动产生的现金流量净额		-747,063.02	-575,294.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		27,320,776.20	23,750,615.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		47,320,776.20	23,750,615.80
偿还债务支付的现金		27,226,173.20	24,750,615.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,490,612.27	1,303,652.65
支付其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		48,716,785.47	26,054,268.45
筹资活动产生的现金流量净额		-1,396,009.27	-2,303,652.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-199,616.85
五、现金及现金等价物净增加额		-1,846,141.36	1,543,511.74
加：期初现金及现金等价物余额		3,819,881.78	2,276,370.04
六、期末现金及现金等价物余额		1,973,740.42	3,819,881.78

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	21,200,000.00				3,437,245.35				352,850.12		3,201,438.10	196,615.22	28,388,148.79
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	21,200,000.00				3,437,245.35				352,850.12		3,201,438.10	196,615.22	28,388,148.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									166,863.00		1,469,580.84	-13,794.05	1,622,649.79
（一）综合收益总额											1,636,443.84	-13,794.05	1,622,649.79
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									166,863.00		-166,863.00		

1. 提取盈余公积								166,863.00		-166,863.00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	21,200,000.00				3,437,245.35			519,713.12		4,671,018.94	182,821.17	30,010,798.58

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	21,200,000.00				3,437,245.35				301,970.21		2,782,100.02	213,149.98	27,934,465.56
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	21,200,000.00				3,437,245.35				301,970.21	2,782,100.02	213,149.98	27,934,465.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									50,879.91	419,338.08	-16,534.76	453,683.23
（一）综合收益总额										470,217.99	-16,534.76	453,683.23
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									50,879.91	-50,879.91		
1. 提取盈余公积									50,879.91	-50,879.91		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他													
四、本年期末余额	21,200,000.00				3,437,245.35				352,850.12		3,201,438.10	196,615.22	28,388,148.79

法定代表人：徐杰

主管会计工作负责人：张华

会计机构负责人：张华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,200,000.00				3,437,245.35				352,850.12		3,175,651.07	28,165,746.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	21,200,000.00				3,437,245.35				352,850.12		3,175,651.07	28,165,746.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									166,863.00		1,501,766.96	1,668,629.96
（一）综合收益总额											1,668,629.96	1,668,629.96
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配								166,863.00		-166,863.00	
1. 提取盈余公积								166,863.00		-166,863.00	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	21,200,000.00				3,437,245.35			519,713.12		4,677,418.03	29,834,376.50

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,200,000.00				3,437,245.35				301,970.21		2,717,731.90	27,656,947.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	21,200,000.00				3,437,245.35				301,970.21		2,717,731.90	27,656,947.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									50,879.91		457,919.17	508,799.08
（一）综合收益总额											508,799.08	508,799.08
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									50,879.91		-50,879.91	
1. 提取盈余公积									50,879.91		-50,879.91	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	21,200,000.00				3,437,245.35				352,850.12		3,175,651.07	28,165,746.54

财务报表附注

浙江友泰电气股份有限公司

2017 年度财务报表附注

1、公司基本情况

浙江友泰电气股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）由徐杰、曾旭文、孙勤胜、张华、黄永林等 16 位出资人共同投资组建，于 2011 年 01 月 24 日在丽水市工商局登记注册，取得 331100000041147 号企业法人营业执照。于 2015 年 11 月 9 日换发 9133110056819168X0 号统一社会信用代码。注册资本 2,120.00 万元。

2014 年 12 月 8 日公司股票在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券代码为：831462。

截至 2017 年 12 月 31 日止，公司的股权结构及持股比例如下：

股东名称	出资金额	持股比例（%）	表权比例（%）
曾旭文	4,158,000.00	19.6132	19.6132
张华	3,555,000.00	16.7689	16.7689
黄永林	3,121,200.00	14.7226	14.7226
徐杰	2,916,000.00	13.7547	13.7547
孙勤胜	2,772,000.00	13.0755	13.0755
安信证券股份有限公司做市专用证券账户	1,010,000.00	4.7642	4.7642
安信基金-兴业银行-新三板乘风 2 号资产管理计划	969,000.00	4.5708	4.5708
张生林	640,800.00	3.0226	3.0226
张勇	518,000.00	2.4434	2.4434
国联证券股份有限公司做市专用证券账户	495,000.00	2.3349	2.3349
曾章文	408,000.00	1.9245	1.9245
张益隆	252,000.00	1.1887	1.1887
张崇辉	151,200.00	0.7132	0.7132
张宇	99,000.00	0.467	0.467
蔡明明	99,000.00	0.467	0.467
郭婵	28,800.00	0.1358	0.1358
陈勇	5,000.00	0.0236	0.0236
孙小明	2,000.00	0.0094	0.0094
合计	21,200,000.00	100.00	100.00

公司注册地：浙江丽水市莲都区水阁工业园区南明路 790 号。法定代表人：

徐杰。

本公司经营范围为：一般经营项目：电表箱、控制箱、电气产品的生产、加工、销售；国家准许的货物与技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 15 日批准报出。

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注“8、在其他主体中的权益”。

本公司属电气制造行业，主营业务为电表箱、控制箱、电气产品的生产和销售，主要产品是不同型号的电表箱、控制箱产品。

2、财务报表的编制基础

2.1 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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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。

2.2 持续经营

本公司自本报告年末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况及 2017 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

4、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事电表箱、控制箱、电气产品的经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“4.21 收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“4.26 重大会计判断和估计”。

4.1 会计期间

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

4.2 营业周期

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

4.3 记账本位币

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

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政

策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成

本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会【2012】19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 4.5.2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注“4.12 长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期年末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期年末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期年末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.12 长期股权投资”或本附注“4.9 金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注 4.12.2.4）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

4.7 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现金、价值变动风险很小的投资。

4.8 外币业务和外币报表折算

4.8.1 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

4.8.2 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目

除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

4.8.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入

处置当期损益。

4.9 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。

4.9.1 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。

4.9.2 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。

4.9.2.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

4.9.2.2 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。

4.9.2.3 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。

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

4.9.3 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。

4.9.3.1 持有至到期投资、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。

4.9.3.2 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。

4.9.4 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的控制。

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。

4.9.5 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。

4.9.5.1 以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。

4.9.5.2 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。

4.9.5.3 财务担保合同及贷款承诺

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。

4.9.6 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。

4.9.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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

4.9.8 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。

4.9.9 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。

4.10 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

4.10.1 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据

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

4.10.2 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合1：账龄组合	账龄状态
组合2：关联方组合	资产类型

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1：账龄组合	账龄分析法
组合2：关联方组合	不计提坏账准备

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(含1年,下同)	2.00	2.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

b.对于关联方组合,不计提坏账准备的说明如下:

组合名称	不计提坏账准备的说明
关联方组合	对与母公司、股东之间以及纳入合并报表范围内的关联方之间的应收款项不计提坏账准备

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。

4.10.3 坏账准备的转回

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

4.11 存货

4.11.1 存货的分类

存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

4.11.2 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

4.11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生

产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年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。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备。

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。

4.11.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4.11.5 周转材料、低值易耗品的摊销方法

本公司周转材料按照预计的使用次数分次计入成本费用。

低值易耗品于领用时采用一次转销法摊销或五五摊销法。

4.12 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注“4.9 金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.12.1 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留

存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

4.12.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.12.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他

综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4.12.2.3 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

4.12.2.4 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5.2 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

4.13 固定资产

4.13.1 固定资产确认条件

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

4.13.2 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5.00	4.75
机器设备	平均年限法	5-10	3.00	9.70-19.4
运输设备	平均年限法	5-10	3.00	9.70-19.4
电子设备及其他设备	平均年限法	3-8	3.00	12.13-32.33

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

4.13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.13.4 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资

产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

4.13.5 其他说明

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

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

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

4.14 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.15 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.16 无形资产

4.16.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

公司使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
商标使用权	10	直线法	
软件使用权	10	直线法	

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

4.16.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件

的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4.16.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.17 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.18 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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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。

4.19 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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与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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.20 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

4.21 收入

4.21.1 商品销售收入

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

公司确认收入的具体原则如下：

公司的产品为出口型电表箱、控制箱及相关配件，公司采取订单式生产，公司的产品销售包括通过销售给出口代理商和自营出口。公司根据企业会计准则规定的产品销售收入确认原则，并结合公司自身的业务特点确定了以下确认方法：

（1）境内销售：公司根据与客户约定的交货期将产品发送至客户，客户根据合同约定成交方式进行签收或验收之后，相关商品所有权上的主要风险和报酬即转移，确认销售收入并结转相应成本。

（2）境外销售：在同时具备下列条件后确认收入：第一，根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格后完成货物海关出口报关手续，取得提单（运单）；第二，产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；第三，出口产品的单位成本能够合理计算。

4.21.2 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

4.21.3 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

4.22 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府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，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本。

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

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

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

4.23 递延所得税资产/递延所得税负债

4.23.1 当期所得税

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

4.23.2 递延所得税资产及递延所得税负债

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

与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。

4.23.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4.23.4 所得税的抵销

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

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

4.24 租赁

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

4.24.1 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

4.24.2 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.24.3 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值

两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.24.4 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4.25 重要会计政策、会计估计的变更

4.25.1 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会【2017】13号发布了《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》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会【2017】15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2017年12月25日，财政部以财会【2017】30号发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，自2017年1月1日起实施。本公司按照财政部的要

求时间开始执行。

公司因执行上述规定的主要影响如下：

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
1	2017年1月1日起，与公司日常活动相关的政府补助计入“其他收益”，不再计入“营业外收入”。比较数据不调整。	合并利润表：本期其他收益 1,192,755.19 元。 公司利润表：本期其他收益 1,192,755.19 元。
2	在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”比较数据相应调整	合并利润表：列示持续经营净利润本期发生额 1,622,649.79 元，上期发生额 453,683.23 元；列示终止经营净利润本期发生额 0 元，上期发生额 0 元。 公司利润表：列示持续经营净利润本期发生额 1,668,629.96 元，上期发生额 508,799.08 元；列示终止经营净利润本期发生额 0 元，上期发生额 0 元。

4.25.2 会计估计变更

本公司会计估计未发生变更。

4.26 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

4.26.1 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值

是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

4.26.2 存货跌价准备

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

4.26.3 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4.26.4 折旧和摊销

本公司对固定资产、无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销

费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

4.26.5 递延所得税资产

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

4.26.6 所得税

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

5、税项

5.1 主要税种及税率

税种	计税依据	母公司税率(%)	子公司税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17.00	17.00
城市维护建设税	实缴流转税	7.00	5.00
教育费附加	实缴流转税	3.00	3.00
地方教育费附加	实缴流转税	2.00	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00	10.00

公司自营出口增值税实行“免、抵、退”政策，退税税率为17%。

5.2 税收优惠及批文

5.2.1 高新技术企业所得税减按15%征收

公司于2015年9月17日取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局颁发的高新技术企业证书，编号：GR201533000740，有效期为3年。公司已向当地税务部门备案。

5.2.2 小型微利企业所得税优惠

子公司乐清市友联进出口有限公司享受小型微利企业所得税的税收优惠，优惠后实际执行的所得税率为 10%。

6、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，金额单位为人民币元；年初指 2017 年 1 月 1 日，年末指 2017 年 12 月 31 日，本年指 2017 年度，上年指 2016 年度。

6.1 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	169,768.78	135,869.56
银行存款	2,374,916.72	4,336,646.57
合计	2,544,685.50	4,472,516.13

6.2 应收账款

6.2.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,509,506.51	100.00	290,190.13	2.00	14,219,316.38
其中：账龄组合	14,509,506.51	100.00	290,190.13	2.00	14,219,316.38
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	14,509,506.51	100.00	290,190.13	2.00	14,219,316.38

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,436,715.61	100.00	228,734.31	2.00	11,207,981.30
其中：账龄组合	11,436,715.61	100.00	228,734.31	2.00	11,207,981.30
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

合计	11,436,715.61	100.00	228,734.31	2.00	11,207,981.30
----	---------------	--------	------------	------	---------------

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,509,506.51	290,190.13	2.00
合计	14,509,506.51	290,190.13	2.00

注：确定该组合的依据详见本附注 4.10。

6.2.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 61,455.82 元。

6.2.3 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
Titel Electrical Industries Ltd.(XJ)	非关联方	8,777,104.21	1年以内	60.49	175,542.08
福州盛科电器有限公司	非关联方	2,800,408.47	1年以内	19.30	56,008.17
PARCELMOBI SA DE CVCALLE(GC-TT)	非关联方	751,193.63	1年以内	5.18	15,023.87
温州正爱进出口有限公司	非关联方	438,079.70	1年以内	3.02	8,761.59
丽水高能电力设备有限公司	非关联方	242,790.00	1年以内	1.67	4,855.80
合计	—	13,009,576.01	—	89.66	260,191.51

6.3 预付款项

6.3.1 账龄

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,417,641.81	100.00	886,475.71	100.00
合计	1,417,641.81	100.00	886,475.71	100.00

6.3.2 年末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

6.3.3 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	账面余额	占预付款项年末年末余额合计数的比例(%)	未结算原因
上海巨满贸易有限公司	非关联方	312,794.80	22.06	项目未结算
乐清市永福机床有限公司	非关联方	230,000.15	16.22	项目未结算
上海顺欣国际贸易有限公司	非关联方	194,033.00	13.69	项目未结算
上海牛久钢铁有限公司	非关联方	96,129.00	6.78	项目未结算
姜忠强	非关联方	90,780.00	6.40	项目未结算
合计		923,736.95	65.15	

6.4 其他应收款

6.4.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	403,521.47	100.00	8,070.43	2.00	395,451.04
其中：账龄组合	403,521.47	100.00	8,070.43	2.00	395,451.04
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	403,521.47	100.00	8,070.43	2.00	395,451.04

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,033.93	100.00	460.68	2.00	22,573.25
其中：账龄组合	23,033.93	100.00	460.68	2.00	22,573.25
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	23,033.93	100.00	460.68	2.00	22,573.25

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	403,521.47	8,070.43	2.00
合计	403,521.47	8,070.43	2.00

注：确定该组合的依据详见本附注 4.10。

6.4.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 33,564.35 元，本年核销坏账 25,954.60 元，其中核销慈溪市鸿球紧固件制造有限公司其他应收款坏账损失 25,954.60 元。

6.4.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
出口退税	403,521.47	23,033.93
合计	403,521.47	23,033.93

6.4.5 按欠款方归集的年末余额情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
出口退税款	出口退税	403,521.47	1年内	2%	8,070.43
合计	—	403,521.47	—		8,070.43

6.5 存货

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,676,123.94		5,676,123.94	5,478,516.33		5,478,516.33
在产品	4,693,958.93		4,693,958.93	2,795,538.12		2,795,538.12
库存商品	624,252.75		624,252.75	1,073,599.52		1,073,599.52
合计	10,994,335.62		10,994,335.62	9,347,653.97		9,347,653.97

6.5.2 年末未发生减值迹象，故无需计提。

6.6 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
多交所得税		103,413.31
待抵扣增值税	2,688.03	4,420.60
合计	2,688.03	107,833.91

6.7 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
二、联营企业						
浙江博科智能设备有限公司	102,072.21		50,000.00	-25,864.47		
合计	102,072.21		50,000.00	-25,864.47		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
浙江博科智能设备有限公司				26,207.74	
合计				26,207.74	

6.8 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	24,076,507.10	5,279,138.11	196,636.85	1,236,378.80	30,788,660.86
2.本年增加金额		594,871.80		55,103.84	649,975.64
(1) 购置		594,871.80		55,103.84	649,975.64
3.本年减少金额					
4.年末余额	24,076,507.10	5,874,009.91	196,636.85	1,291,482.64	31,438,636.50
二、累计折旧					
1.年初余额	1,893,061.41	2,060,664.33	78,590.40	562,526.25	4,594,842.39
2.本年增加金额	1,338,844.83	271,986.69	14,127.55	298,147.07	1,923,106.14
(1) 计提	1,338,844.83	271,986.69	14,127.55	298,147.07	1,923,106.14
3.本年减少金额					
4.年末余额	3,231,906.24	2,332,651.02	92,717.95	860,673.32	6,517,948.53
三、减值准备					
1.年初余额					
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额					
四、账面价值					
1.年末账面价值	20,844,600.86	3,541,358.89	103,918.90	430,809.32	24,920,687.97
2.期初账面价值	22,183,445.69	3,218,473.78	118,046.45	673,852.55	26,193,818.47

注：固定资产年末余额中用于银行借款抵押的房屋建筑物（丽房权证莲都区字第 21021063-21021069 号）账面原值 24,076,507.10 元，账面净值为 20,844,600.86 元。

6.9 无形资产

项目	土地使用权	软件使用权	商标使用权	合计
一、账面原值				
1.年初余额	4,657,555.00	22,860.00	2,830.19	4,683,245.19
2.本年增加金额		97,087.38		97,087.38
(1) 购置		97,087.38		97,087.38
3.本年减少金额				
4.年末余额	4,657,555.00	119,947.38	2,830.19	4,780,332.57
二、累计摊销				
1.年初余额	535,618.73	10,096.50	625.00	546,340.23
2.本年增加金额	93,151.08	2,286.00	300.00	95,737.08
(1) 计提	93,151.08	2,286.00	300.00	95,737.08

3.本年减少金额				
4.年末余额	628,769.81	12,382.50	925.00	642,077.31
三、减值准备				
1.年初余额				
2.本年增加金额				
3.本年减少金额				
4.年末余额				
四、账面价值				
1.年末账面价值	4,028,785.19	107,564.88	1,905.19	4,138,255.26
2.年初账面价值	4,121,936.27	12,763.50	2,205.19	4,136,904.96

注：无形资产年末余额中用于银行借款抵押的土地使用权（丽（开）国用（2015）第 5182 号）原值 4,657,555.00 元，账面价值 4,028,785.19 元。

6.10 递延所得税资产/递延所得税负债

6.10.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	297,563.94	44,634.59	227,932.99	34,189.95
合计	297,563.94	44,634.59	227,932.99	34,189.95

6.10.2 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	696.62	1,262.00
可抵扣亏损	74,444.80	53,853.85
合计	75,141.42	55,115.85

6.10.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额
2021 年度	55,115.85	55,115.85
2022 年度	20,025.57	
合计	75,141.42	55,115.85

6.11 短期借款

6.11.1 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	20,594,603.00	23,500,000.00
保证借款	3,000,000.00	
合计	23,594,603.00	23,500,000.00

注：截至 2017 年 12 月 31 日止建行丽水开发区支行借款合计 2,000 万元，以公司拥有的房屋建筑物及土地使用权作抵押，其中：房屋建筑物（两房产证莲都区字第 21021063-21021069 号）账面原值 24,076,507.10 元，账面净值为 20,844,600.86 元；土地使用权（丽（开）国用（2015）第 5182 号），原值 4,657,555.00 元，账面价值 4,028,785.19 元。公司股东黄永林、张华及曾旭文提供了 450 万元的担保。

6.12 应付账款

6.12.1 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
货款	3,278,771.14	2,126,761.28
运费	2,570.00	14,182.50
合计	3,281,341.14	2,140,943.78

6.12.2 本年末公司无账龄超过 1 年的重要应付账款

6.13 预收款项

6.13.1 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
货款	904,720.16	1,930,550.44
合计	904,720.16	1,930,550.44

6.13.2 年末余额中无账龄超过 1 年的重要预收货款。

6.14 应付职工薪酬

6.14.1 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	525,271.08	9,159,145.80	9,002,389.48	682,027.40
二、离职后福利-设定提存计划		384,998.40	384,998.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	525,271.08	9,544,144.20	9,387,387.88	682,027.40

6.14.2 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	525,271.08	8,362,427.74	8,205,671.42	682,027.40
2、职工福利费		511,955.30	511,955.30	
3、社会保险费		225,653.76	225,653.76	
其中：医疗保险费		138,597.12	138,597.12	

工伤保险费		71,366.40	71,366.40	
生育保险费		15,690.24	15,690.24	
4、住房公积金		57,504.00	57,504.00	
5、工会经费和职工教育经费		1,605.00	1,605.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	525,271.08	9,159,145.80	9,002,389.48	682,027.40

6.14.2 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		366,105.60	366,105.60	
2、失业保险费		18,892.80	18,892.80	
合计		384,998.40	384,998.40	

6.15 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	32,763.86	2,988.55
城市维护建设税	8,745.47	14,059.35
企业所得税	95,311.40	
教育费附加	3,748.06	6,024.58
地方教育费附加	2,498.71	4,014.39
城镇土地使用税	77,346.16	
印花税		18.90
合计	220,413.66	27,105.77

6.16 其他应付款

6.16.1 款项性质

项目	年末余额	年初余额
借款	10,000.00	
合计	10,000.00	

6.16.2 年末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

6.17 政府补助

6.17.1 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
2016 年水利基金减免		11,255.19		
2014 年省工业化补助		49,700.00		
2016 年增值税、企业所得税 地方留成部分政府奖励		824,600.00		

2015 年外贸出口稳定补助		224,200.00		
丽水市知识产权示范企业		50,000.00		
16 年度研发投入后补助		25,000.00		
申请专利补助		8,000.00		
合计	—	1,192,755.19		

6.18 股本

投资者	年初余额	本年变动增减 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
曾旭文	4,158,000.00						4,158,000.00
张华	3,555,000.00						3,555,000.00
黄永林	3,121,200.00						3,121,200.00
徐杰	2,916,000.00						2,916,000.00
孙勤胜	2,772,000.00						2,772,000.00
安信证券股份有限公司做市专用证券账户	1,010,000.00						1,010,000.00
安信基金-兴业银行-新三板乘风 2 号资产管理计划	969,000.00						969,000.00
张生林	640,800.00						640,800.00
张勇	518,000.00						518,000.00
国联证券股份有限公司做市专用证券账户	495,000.00						495,000.00
曾章文	408,000.00						408,000.00
张益隆	252,000.00						252,000.00
张崇辉	151,200.00						151,200.00
张宇	99,000.00						99,000.00
蔡明明	99,000.00						99,000.00
郭婵	28,800.00						28,800.00
陈勇	5,000.00						5,000.00
孙小明	2,000.00						2,000.00
股份总数	21,200,000.00						21,200,000.00

6.19 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	3,437,245.35			3,437,245.35
合计	3,437,245.35			3,437,245.35

6.20 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积金	352,850.12	166,863.00		519,713.12
合计	352,850.12	166,863.00		519,713.12

6.21 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	3,201,438.10	2,782,100.02
调整年初未分配利润合计数		
调整后年初未分配利润	3,201,438.10	2,782,100.02
加：本年归属于母公司股东的净利润	1,636,443.84	470,217.99
减：提取法定盈余公积	166,863.00	50,879.91
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	4,671,018.94	3,201,438.10

6.22 营业收入和营业成本

6.22.1 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,652,850.45	31,946,852.58	26,626,611.42	18,577,719.35
其他业务	211,498.30			
合计	43,864,348.75	31,946,852.58	26,626,611.42	18,577,719.35

6.22.2 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电表箱	29,190,670.32	20,851,597.38	13,744,454.46	9,588,316.91
控制箱	14,462,180.13	11,095,255.20	12,562,953.58	8,989,402.44
其他			319,203.38	
合计	43,652,850.45	31,946,852.58	26,626,611.42	18,577,719.35

6.22.3 主营业务（分地区）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内收入	14,462,180.13	11,095,255.20	12,882,156.96	8,989,402.44
境外收入	29,190,670.32	20,851,597.38	13,744,454.46	9,588,316.91
合计	43,652,850.45	31,946,852.58	26,626,611.42	18,577,719.35

6.22.4 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Tytle Electrical Industries Ltd.(XJ)	22,555,630.58	51.42
福州盛科电器有限公司	8,964,369.32	20.44
PARCELMOBI SA DE CVCALLE(GC-TT)	5,040,400.36	11.49
温州正爱进出口有限公司	1,735,560.85	3.96
人民电器集团浙江进出口有限公司	1,166,965.81	2.66
合计	39,462,926.92	89.97

6.23 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	120,085.83	137,520.71
教育费附加	51,465.37	58,937.45
地方教育附加	34,310.27	39,291.65
印花税	10,523.80	4,093.83
土地、房产使用税	377,715.04	355,590.98
水利建设基金		17,492.24
合计	594,100.31	612,926.86

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注“5、税项”。

6.24 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
运输费	1,630,188.90	894,435.87
职工薪酬	637,505.10	385,612.15
展览费	326,563.00	460,924.50
装卸费	182,320.82	81,002.00
差旅费	108,939.46	53,055.80
广告费和业务宣传费	93,282.20	76,506.00
汽车费用	67,022.33	73,790.89
折旧费	15,537.03	17,194.97
邮话费	8,375.39	
包装费	1,269.23	1,390.00
其他费用	7,919.96	13,894.91
合计	3,078,923.42	2,057,807.09

6.25 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
研发费	2,342,256.91	1,776,171.54
职工薪酬	1,003,061.13	945,211.94
福利费	511,955.30	275,410.62

办公费	454,277.66	563,197.02
职工养老保险	393,968.82	403,366.98
中介服务费	259,850.45	204,506.92
折旧费	158,018.38	162,891.82
汽车费用	116,958.41	76,750.32
业务招待费	115,236.00	144,591.10
差旅费	97,089.96	117,461.63
无形资产摊销	95,737.08	95,737.08
修理费	47,700.00	10,340.00
水电费	45,473.95	4,629.23
住房公积金	40,416.00	48,180.00
邮话费	33,261.75	37,369.79
污水费	17,690.90	9,331.85
房租	8,000.00	
财产保险费	5,896.23	
职工教育经费	1,605.00	850.00
咨询费		1,378.00
税金		13,247.68
其他	45,396.28	7,369.71
合计	5,793,850.21	4,897,993.23

6.26 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,492,101.03	1,303,652.65
减：利息收入	4,448.09	2,489.78
汇兑损失	78,875.10	263,468.19
减：汇兑收益	2,082.80	63,854.43
手续费支出	22,238.55	15,102.82
合计	1,586,683.79	1,515,879.45

6.27 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	95,020.17	-26,250.57
合计	95,020.17	-26,250.57

6.28 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-25,864.47	-72,927.79
合计	-25,864.47	-72,927.79

6.29 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动有关的政府补助	1,192,755.19		1,192,755.19
合计	1,192,755.19		1,192,755.19

6.30 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		1,584,509.84	
其他	6.47	2.06	6.47
合计	6.47	1,584,511.90	6.47

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生数	上年发生数	与资产相关/ 与收益相关
2016 年引进投资机构股权奖励		50,000.00	与收益相关
股改完成企业缴纳增值税和企业所得税 上年度地方留成部分奖励		132,700.00	与收益相关
2014、2015 年第一批市本级开放型经济发展 专项资金		286,000.00	与收益相关
2016 年省对口协作开发专项资金		350,000.00	与收益相关
2015 年度国家高新技术企业认定奖励		204,000.00	与收益相关
2016 科技开发和应用研发投入后补助 (科技局部分)		25,000.00	与收益相关
2015 开发区小微贷款贴息款		19,200.00	与收益相关
收到水利建设基金减免税款		28,236.43	与收益相关
收到土地税、房产税退税		489,373.41	与收益相关
合计		1,584,509.84	

6.31 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿支出		58,407.25	
合计		58,407.25	

6.32 所得税费用

6.32.1 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	323,610.31	-39,641.80
递延所得税费用	-10,444.64	29,671.44
合计	313,165.67	-9,970.36

6.32.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	1,935,815.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	290,372.32
子公司适用不同税率的影响	2,299.01
调整以前期间所得税的影响	8,982.16
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,190.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	5,321.89
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	313,165.67

6.33 现金流量表项目

6.33.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	1,181,500.00	1,095,136.43
利息收入	4,448.09	2,489.78
其他往来收入	6.47	181,226.68
合计	1,185,954.56	1,278,852.89

6.33.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
营业外支出中支出的现金		58,407.25
费用付现	5,120,754.71	3,564,946.52
往来付现		212,100.77
合计	5,120,754.71	3,835,454.54

6.33.3 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
丽水市莲都融资服务中心股份有限公司借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

6.33.4 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
丽水市莲都融资服务中心股份有限公司借款	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

6.34 现金流量表补充资料

6.34.1 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
------	------	------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,622,649.79	453,683.23
加：资产减值准备	95,020.17	-26,250.57
固定资产折旧	1,923,106.14	1,919,193.52
无形资产摊销	95,737.08	95,737.08
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	1,493,656.43	1,503,269.50
投资损失	25,864.47	72,927.79
递延所得税资产减少	-10,444.64	29,671.44
递延所得税负债增加		
存货的减少	-1,646,681.65	-895,590.51
经营性应收项目的减少	-3,869,673.86	714,419.33
经营性应付项目的增加	479,051.89	704,253.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	208,285.82	4,571,314.78
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	2,544,685.50	4,472,516.13
减：现金的期初余额	4,472,516.13	2,979,764.95
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,927,830.63	1,492,751.18

6.34.2 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	2,544,685.50	4,472,516.13
其中：库存现金	169,768.78	135,869.56
可随时用于支付的银行存款	2,374,916.72	4,336,646.57
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,544,685.50	4,472,516.13

6.35 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	20,844,600.86	抵押借款
无形资产	4,028,785.19	抵押借款
合计	24,873,386.05	

注：截至 2017 年 12 月 31 日建行丽水开发区支行借款合计 2,000 万元，利率 6.2930%，以公司拥有的房屋建筑物及土地使用权作抵押，其中：房屋建筑物（丽房权证莲都区字第 21021063-21021069 号）账面原值 24,076,507.10 元，账面净值为 20,844,600.86 元；土地使用权（丽（开）国用（2015）第 5182 号），原值 4,657,555.00 元，账面价值 4,028,785.19 元。

6.36 外币货币性项目

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
应收账款	822,419.79	6.5342	5,373,855.38
其中：美元	822,419.79	6.5342	5,373,855.38
合计	822,419.79		5,373,855.38

7、合并范围的变更

本年公司合并范围未发生变更

8、在其他主体中的权益

8.1 在子公司中的权益

8.1.1 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
乐清市友联进出口有限公司	乐清市	乐清市	贸易进出口	70		控股合并

8.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
乐清市友联进出口有限公司	30.00	-13,794.05		182,821.17

8.1.3 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乐清市友联进出口有限公司	637,767.50	536.40	638,303.90	28,900.00		28,900.00

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乐清市友联进出口有限公司	714,472.37	1,788.00	716,260.37	60,876.30		60,876.30

(续表)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乐清市友联进出口有限公司	482,968.05	-45,980.17	-45,980.17	-88,645.11	63,100.02	-55,115.85	-55,115.85	-50,760.56

8.2 在合营企业或联营企业中的权益

8.2.1 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江博科智能设备有限公司	浙江丽水	浙江丽水	设备制造	25.00		权益法

8.2.2 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本年发生额	年初余额/上年发生额
流动资产	48,585.34	642,157.16
非流动资产		33,512.53
资产合计	48,585.34	675,669.69
流动负债	3,975.37	423,409.87
非流动负债		
负债合计	3,975.37	423,409.87
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	44,609.97	252,259.82
按持股比例计算的净资产份额	11,152.49	63,064.96
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		39,007.25
对联营企业权益投资的账面价值	26,207.74	102,072.21
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	1,320,860.34	310,371.61
净利润	-103,457.87	-291,711.16
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-103,457.87	-291,711.16
本年度收到的来自联营企业的股利		

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的实际控制人

本企业的实际控制人为一致行动人曾旭文、徐杰、张华三人，其中曾旭文持股 19.61%，徐杰持股 13.75%，张华持股 16.77%，三人合计持股 50.13%。

本企业最终控制方是曾旭文、徐杰、张华三人。

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“8.1 在子公司中的权益”。

9.3 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注“8.2 在合营安排或联营企业中的权益”。

9.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江友联电气有限公司	股东控制公司
乐清市汇达汽车维修有限公司	股东、董事黄永林控制公司，
浙江博科智能设备有限公司	联营企业，持股 25%
徐杰	股东、董事长，持股比例 13.75%
曾旭文	股东、董事、总经理、董事会秘书，持股比例 19.61%
孙勤胜	股东，持股比例 13.08%
张华	股东、董事、副总经理、财务总监，持股比例 16.77%
黄永林	股东、董事，持股比例 14.72%
张益隆	股东
蔡明明	股东、董事
张宇	股东
郭婵	股东、监事
曾章文	股东
张生林	股东、监事
张勇	股东
张崇辉	股东

邓剑波	监事
谷叶康	副总经理

9.5 关联方交易情况

关联交易定价原则：本公司与关联方交易价格按照市场价或协议价确定。

9.5.1 关联担保情况

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄永林、张华、曾旭文	4,500,000.00	2017.1.3	2018.1.3	否

续

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐杰、黄永林、张华、孙勤胜	24,500,000.00	2015.9.18	2018.9.17	是

9.5.2 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	774,000.00	600,000.00

10、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。

11. 或有事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的重大或有事项。

12、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

13、其他重要事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项

14、公司财务报表重要项目注释

14.1 应收账款

14.1.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	14,509,506.51	100.00	290,190.13	2.00	14,219,316.38

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	14,509,506.51	100.00	290,190.13	2.00	14,219,316.38

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	11,373,615.59	100.00	227,472.31	2.00	11,146,143.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	11,373,615.59	100.00	227,472.31	2.00	11,146,143.28

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,509,506.51	290,190.13	2.00
合计	14,509,506.51	290,190.13	2.00

14.1.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 62,717.82 元。

14.1.2 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
Tytle Electrical Industries Ltd.(XJ)	非关联方	8,777,104.21	1年以内	60.49	175,542.08
福州盛科电器有限公司	非关联方	2,800,408.47	1年以内	19.30	56,008.17
PARCELMOBI SA DE CVCALLE(GC-TT)	非关联方	751,193.63	1年以内	5.18	15,023.87
温州正爱进出口有限公司	非关联方	438,079.70	1年以内	3.02	8,761.59
丽水高能电力设备有限公司	非关联方	242,790.00	1年以内	1.67	4,855.80
合计	—	13,009,576.01	—	89.66	260,191.51

14.2 其他应收款

14.2.1 分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏	368,690.46	100.00	7,373.81	2.00	361,316.65

账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	368,690.46	100.00	7,373.81	2.00	361,316.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	368,690.46	100.00	7,373.81	2.00	361,316.65

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,033.93	100.00	460.68	2.00	22,573.25
其中：账龄组合	23,033.93	100.00	460.68	2.00	22,573.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,033.93	100.00	460.68	2.00	22,573.25

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	368,690.46	7,373.81	2.00
合计	368,690.46	7,373.81	2.00

注：确定该组合的依据详见本附注 4.10。

14.2.2 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 6,913.13 元。

14.2.3 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
应收出口退税	368,690.46	23,033.93
合计	368,690.46	23,033.93

14.2.4 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
应收出口退税	出口退税	368,690.46	1年内	100.00	7,373.81
合计	—	368,690.46	—	100.00	7,373.81

14.3 长期股权投资

14.3.1 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	432,981.82		432,981.82	432,981.82		432,981.82
对联营、合营企业投资	26,207.74		26,207.74	102,072.21		102,072.21
合计	459,189.56		459,189.56	535,054.03		535,054.03

14.3.2 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
乐清市友联进出口有限公司	432,981.82			432,981.82		
合计	432,981.82			432,981.82		

14.3.3 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
浙江博科智能设备有限公司	102,072.21		50,000.00	-25,864.47		
合计	102,072.21		50,000.00	-25,864.47		

(续)

被投资单位	本年增减变动			年末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
浙江博科智能设备有限公司				26,207.74	
合计				26,207.74	

14.4 营业收入、营业成本

14.4.1 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,169,882.40	31,505,735.99	26,563,511.40	18,516,861.95
其他业务	211,498.30			
合计	43,381,380.70	31,505,735.99	26,563,511.40	18,516,861.95

14.4.2 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
Tytle Electrical Industries Ltd.(XJ)	22,555,630.58	51.99
福州盛科电器有限公司	8,964,369.32	20.66

PARCELMOBI SA DE CV CALLE(GC-TT)	5,040,400.36	11.62
温州正爱进出口有限公司	1,735,560.85	4.00
人民电器集团浙江进出口有限公司	1,166,965.81	2.69
合计	39,462,926.92	90.96

14.5 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-25,864.47	-72,927.79
合计	-25,864.47	-72,927.79

15、补充资料

15.1 本年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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、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	1,192,755.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年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，以及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		
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	6.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,192,761.66	
所得税影响额	178,914.25	

合计	1,013,847.41
----	--------------

15.2 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	5.64	0.08	0.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.15	0.03	0.03

浙江友泰电气股份有限公司

2018年4月16日

附：

- （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：

董事会秘书办公室