

# 东南电子股份有限公司

## 公开转让说明书

(反馈稿)



### 主办券商



上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼 邮政编码：200002

电话：021-53686888 传真：021-53686100

二〇一六年八月

## 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

全国股份转让系统公司对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益做出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险及重大事项：

### 一、采购过于集中的风险

公司在日常经营中主要采购原材料包括金属件（银、铜）、塑料件等，公司2016年1-3月、2015年度、2014年度前五大供应商合计占年度采购总额比例分别为69.72%、63.68%和69.34%，占比较高，存在采购过于集中的风险。未来，如果公司和供应方的合作关系发生变化或者供应商提供的原材料存在质量问题，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

### 二、产品质量稳定性风险

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

### 三、原材料价格波动风险

公司采购的原材料主要为有色金属铜、银、塑料件等，原材料成本占生产成本的比例为60%左右，因此，原材料价格的变动将直接影响产品的生产成本，从而影响公司的盈利能力。如果未来原材料价格出现较大幅度的波动，将对公司生产经营成果及盈利能力产生一定的影响。

### 四、产品下游市场波动风险

公司产品下游市场主要应用于家用电器、汽车电子、电动工具等领域，并主要以家用电器行业为主，因此，公司的主营业务受下游家电行业发展的影响较大。近些年，由于宏观经济环境及政策原因，家用电器增速有所回落，导致家电行业

受到一定影响。若未来宏观经济环境及政策导致家电行业发展放缓，则进而会对公司所处行业的市场需求带来不利影响。

## 五、市场竞争加剧的风险

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

## 六、实际控制人不当控制风险

仇文奎、管献尧、赵一中为公司共同实际控制人，三人已签订《一致行动人协议》。股东仇文奎直接持有公司股份 1,251.2 万股，占公司总股本的 20.85%，且通过乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 95.5 万股，合计持有公司股份 1,346.7 万股，占公司总股本的 22.45%；管献尧直接持有公司股份 1,251.2 万股，占公司总股本的 20.85%；赵一中直接持有公司股份 1,001.075 万股，占公司总股本的 16.68%；三人合计直接及间接持有公司 59.98% 的股份。股权过于集中，会对公司控制权和治理结构造成一定影响。

## 七、出口国家或地区政治、经济环境变动影响公司经营的风险

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

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

# 目录

声明 .....	2
重大事项提示 .....	3
一、采购过于集中的风险 .....	3
二、产品质量稳定性风险 .....	3
三、原材料价格波动风险 .....	3
四、产品下游市场波动风险 .....	3
五、市场竞争加剧的风险 .....	4
六、实际控制人不当控制风险 .....	4
目录 .....	5
释义 .....	7
第一章 基本情况 .....	9
一、公司基本情况 .....	9
二、股份基本情况 .....	9
三、股权结构及股东基本情况 .....	11
四、股本形成及变化情况 .....	14
五、董事、监事、高级管理人员情况 .....	22
六、子公司、分公司情况 .....	26
七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	26
八、本次公开转让有关机构情况 .....	27
第二章 公司业务 .....	29
一、公司主要业务情况 .....	29
二、公司主要生产流程及方式 .....	32
三、公司业务相关的关键资源要素 .....	39
四、公司业务经营情况 .....	54
五、公司商业模式 .....	62

六、公司所处行业概况 .....	65
七、公司可持续经营能力自我评估 .....	75
<b>第三章 公司治理 .....</b>	<b>80</b>
一、公司治理机构的建立健全及运行情况 .....	80
二、公司董事会对治理机制的评价 .....	81
三、公司及其控股股东、实际控制人近两年违法违规情况 .....	81
四、公司独立性情况 .....	83
五、同业竞争情况 .....	85
六、关联方资金占用情况 .....	86
七、董事、监事、高级管理人员、核心员工其他重要情况 .....	86
八、董事、监事、高级管理人员近两年变动情况 .....	89
九、公司重要事项决策和执行情况 .....	90
<b>第四章 公司财务 .....</b>	<b>91</b>
一、公司报告期的审计意见及主要财务报表 .....	91
二、公司最近两年及一期的主要财务数据和财务指标分析 .....	129
三、公司报告期利润形成的有关情况 .....	139
四、公司报告期主要资产情况 .....	158
五、公司报告期重大债务情况 .....	173
六、公司报告期股东权益情况 .....	181
七、关联方及关联交易 .....	182
八、需要提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事 项 .....	187
九、公司报告期内资产评估情况 .....	187
十、股利分配政策和报告期内的分配情况 .....	188
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	188
十二、公司经营风险因素 .....	188
十三、公司经营目标 .....	191
<b>第五章 有关声明 .....</b>	<b>195</b>
<b>第六章 附件 .....</b>	<b>201</b>

## 释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

本公司、公司、股份公司、东南电子	指	东南电子股份有限公司
有限公司、东南有限	指	乐清市东南电子有限公司、东南电子有限公司
东南电子元件厂	指	乐清县东南电子元件厂、乐清市东南电子元件厂
众创投资	指	乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）
本说明书、本公开转让说明书	指	东南电子股份有限公司公开转让说明书
股东会	指	东南电子有限公司股东会
股东大会	指	东南电子股份有限公司股东大会
董事会	指	东南电子股份有限公司董事会
监事会	指	东南电子股份有限公司监事会
公司章程	指	东南电子股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
上海证券、主办券商	指	上海证券有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
挂牌	指	东南电子股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
报告期	指	2014年度、2015年度、2016年1-3月
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
格力小家电	指	格力电器(中山)小家电制造有限公司
微动开关	指	微动开关是具有微小接点间隔和快动机构，用规定的行程和规定的力进行开关动作的接点机构，用外壳覆盖，其外部有驱动杆的一种开关，因为其开关的触点间距比较小，故名微动开关，又叫灵敏开关
防呆	指	防呆是一种预防矫正的行为约束手段，运用避免产生错误的限制方法，让操作者不需要花费注意力、也不需要经验与专业知识即可直接无误地完成正确的操作。在工业设计上，为了避免使用者的操作失误造成机器或人身伤害（包括无意识的动作或下意识的误动作或不小心的肢体动作），会有针对这些可能发生的情况来做预防措施，称为防呆

ROHS	指	ROHS 是由欧盟立法制定的一项强制性标准，全称是《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》(Restriction of Hazardous Substances)。该标准已于 2006 年 7 月 1 日开始正式实施，主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准，使之更加有利于人体健康及环境保护
CQC 认证	指	CQC 标志认证是中国质量认证中心开展的自愿性产品认证业务之一，以加施 CQC 标志的方式表明产品符合相关的质量、安全、性能、电磁兼容等认证要求，认证范围涉及机械设备、电力设备、电器、电子产品、纺织品、建材等 500 多种产品
UL 认证	指	UL 标志，UL 是美国保险商实验室（Underwriters Laboratories.Inc.）的简称，该安全实验室是美国最权威的，也是世界上从事安全试验和鉴定的较大的民间认证机构
CUL 认证	指	CUL 标志是用于在加拿大市场上流通产品的 UL 标志。具有此种标志的产品已经过检定符合加拿大的安全标准，这些标准与美国的 UL 引用的标准基本相同
VDE	指	VDE 是欧洲最有测试经验的试验认证和检查机构之一，是获欧盟授权的 CE 公告机构及国际 CB 组织成员。在欧洲和国际上，得到电工产品方面的 CENELEC 欧洲认证体系、CECC 电子元器件质量评定的欧洲协调体系、世界性的 IEC 电工产品、电子元器件认证体系等的认可
TUV 认证	指	TUV 标志是德国 TUV 专为元器件产品定制的一个安全认证标志，在德国和欧洲得到广泛的接受。同时，企业可以在申请 TUV 标志时，合并申请 CB 证书，由此通过转换而取得其他国家的证书
KTL	指	KTL 即韩国产业技术试验院（Korea Testing Laboratory）是韩国最大的认证检测机构之一，主要负责电气用品安全认证，以及其他环境、能源、医疗、机械等各个领域的认证检测业务
CB 证书	指	CB 体系（电工产品合格测试与认证的 IEC 体系），其是国际电工委员会电工产品合格测试与认证组织（IECEE）运作的一个国际体系，IECEE 各成员国认证机构以 IEC 标准为基础对电工产品安全性能进行测试，其测试结果即 CB 测试报告和 CB 测试证书，在 IECEE 各成员国得到相互认可
CE 证书	指	CE 标志，CE 是法文“欧洲共同体”（Communate Europea）的简称，该标志是一个 28 个欧洲国家强制性地要求产品必须携带的安全标志，携带该标志的产品可以出口到欧盟和欧洲自由贸易协会的 28 个成员国中的任何一个

## 第一章 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称	东南电子股份有限公司
统一社会信用代码	91330382256027960X
法定代表人	仇文奎
有限公司设立日期	1995年08月25日
股份公司设立日期	2016年6月20日
注册资本	6,000万元
实收资本	6,000万元
住所	乐清经济开发区纬七路288号
办公地址	乐清经济开发区纬七路288号
邮编	325600
电话	0577-62562101
传真	0577-62539762
电子邮箱	dongnan@switch-china.com
董事会秘书	陈双燕
所属行业	根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据国家统计局《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》，公司所处行业属于电子元件及组件制造（C3971）；根据《挂牌公司管理型行业分类》，公司所处行业属于电子元件及组件制造（C3971）；根据《挂牌公司投资型行业分类》，公司所处行业属于家用电器（13111012）
主要业务	器具开关的研发、生产、销售业务

### 二、股份基本情况

#### （一）股票挂牌情况

股票代码	【】
股票简称	【】
股票种类	人民币普通股
每股面值	1.00元
股票总量	60,000,000股
挂牌日期	【】

## （二）股东所持股份的限售安排

### 1、法律法规及《公司章程》规定的限售情形

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。

《业务规则》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》（草案）第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

### 2、公司公开转让时可转让股份及限售股份具体情况

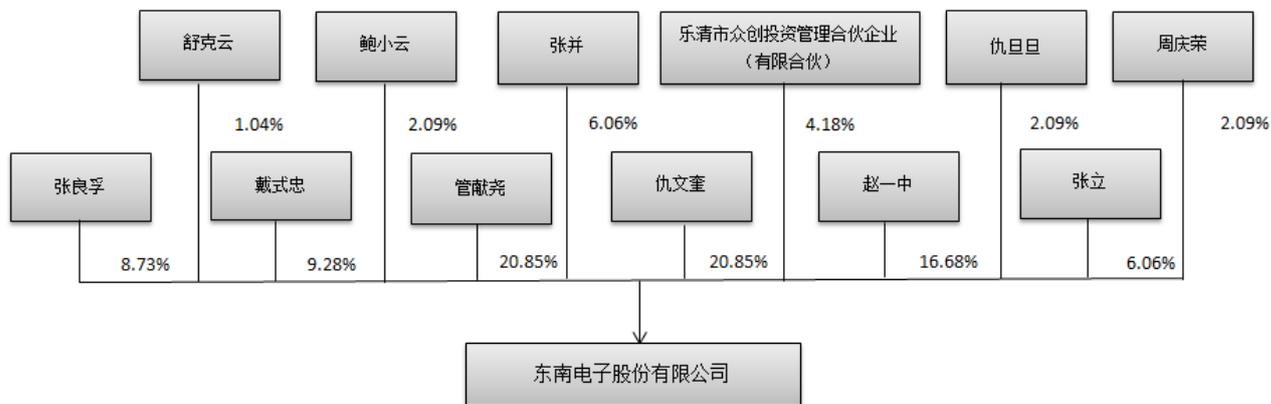
根据《公司法》，公司全体发起人股东于股份公司成立满一年之前无可转让股份。

## （三）股票转让方式

公司挂牌后股票采取协议转让。

### 三、股权结构及股东基本情况

#### (一) 股权结构图



#### (二) 股东持股情况

序号	股东姓名	持股数（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	仇文奎	12,512,000	20.85	境内自然人	否
2	管献尧	12,512,000	20.85	境内自然人	否
3	赵一中	10,010,750	16.68	境内自然人	否
4	戴式忠	5,566,000	9.28	境内自然人	否
5	张良孚	5,237,000	8.73	境内自然人	否
6	张立	3,637,500	6.06	境内自然人	否
7	张并	3,637,500	6.06	境内自然人	否
8	仇旦旦	1,253,500	2.09	境内自然人	否
9	周庆荣	1,253,500	2.09	境内自然人	否
10	鲍小云	1,253,500	2.09	境内自然人	否
11	舒克云	626,750	1.04	境内自然人	否
12	乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）	2,500,000	4.18	合伙企业	否
合计		<b>60,000,000</b>	<b>100</b>		

#### (三) 公司合伙企业股东情况

##### 1、乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）

乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）是仇文奎作为普通合伙人，黄燕

燕、徐良刚、艾宗芝、管湘慧、匡水航、章加员等 31 位自然人作为有限合伙人成立的有限合伙企业，各合伙人出资额合计 500 万元，其基本情况如下：

名称	乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91330382MA285AMTXB
合伙期限	2016 年 1 月 26 日至 2026 年 1 月 25 日止
主要经营场所	乐清经济开发区纬七路 288 号（东南电子有限公司内）
执行事务合伙人	仇文奎
经营范围	投资管理；资产管理

#### （四）股东主体适格性

公司现有 11 名自然人股东及 1 名合伙企业股东，公司现有 11 名自然人股东均为具有完全民事行为能力的中国境内自然人，均在中国境内有住所，公司股东在报告期内不存在《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国公务员法》、《中共中央办公厅、国务院办公厅关于县以上党和国家机关退（离）休干部经商办企业问题的若干规定》、《国有企业领导人员廉洁从业若干规定》、《中国人民解放军内务条令》等法律、法规及规章规定的不适合担任公司股东的情形。

乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）不属于以非公开方式向投资者募集资金设立的投资基金，不属于《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》、《私募投资基金管理登记和基金备案办法（试行）》定义的私募投资基金或私募投资基金管理人，无需进行基金登记备案程序。也不存在被吊销营业执照、从事非营利性业务等相关法律法规规定不得担任股东的情形。

因此，公司股东不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形，公司股东适格，不会对公司股权结构的稳定及公司合法合规存续产生影响，公司股权明晰。

公司不存在专业投资机构持股及参与公司治理的情况，公司股东不属于私募投资基金管理人或私募投资基金。公司也不属于私募投资基金管理人或私募投资基金。

#### （五）股东之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司股东仇文奎持有股东乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）38.20%的出资份额，为众创投资执行事务合伙人。股东张良孚系股东张立、张并父亲，股东周庆荣系股东管献尧妹夫。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

#### （六）控股股东和实际控制人情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司共有 12 名股东，其中仇文奎直接持有公司股份 1,251.2 万股，占公司总股本的 20.85%，且通过众创投资间接持有公司股份 95.5 万股，合计持有公司股份 1,346.7 万股，占公司总股本的 22.45%；管献尧直接持有公司 1,251.2 万股股份，占公司总股本的 20.85%；赵一中直接持有公司股份 1,001.075 万股，占公司总股本的 16.68%；戴式忠直接持有公司股份 307.675 万股，占公司总股本的 9.28%；其余 8 名股东持有剩余公司股份，共计 2,188.85 万股，其中单个股东持股比例最高不超过 8.73%。据此，公司股权结构较为分散，不存在单一股东所持股份的表决权超过 50% 的情形，亦不存在单一股东对于股东大会决策形成控制的情形，即东南电子不存在控股股东。

股东仇文奎直接持有公司股份 1,251.2 万股，占公司总股本的 20.85%，且通过众创投资间接持有公司股份 95.5 万股，合计持有公司股份 1,346.7 万股，占公司总股本的 22.45%；管献尧直接持有公司 1,251.2 万股股份，占公司总股本的 20.85%；赵一中直接持有公司股份 1,001.075 万股，占公司总股本的 16.68%；三人合计直接及间接持有公司 59.98% 的股份。仇文奎、管献尧、赵一中三人一直为公司大股东，且决策过程中均采取一致行动。为了巩固决策行为的一致性，强化对公司股东大会的影响，三人于 2012 年 12 月 1 日签订了《一致行动人协议》，明确约定为保障公司持续稳定发展，提高公司经营决策效率，三方将采取“一致行动”，在公司股东大会或董事会会议中行使表决权时保持一致以共同控制公司；此外，仇文奎为公司董事长兼总经理、管献尧为公司副董事长兼副总经理、赵一中为公司的董事，三人对公司的经营管理、对董事、监事、高级管理人员的提名及聘任以及对公司股东大会、董事会的决策均能产生实质影响，因此，仇文奎、管献尧、赵一中系公司的共同实际控制人。

综上，公司不存在控股股东，仇文奎、管献尧、赵一中为公司共同实际控制人。

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

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

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

报告期内，仇文奎、管献尧、赵一中未受到公安等部门处罚，无不良信用记录，未被列入“中华人民共和国最高人民法院全国法院失信被执行人名单”、未受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、未受到过全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责。因此，公司共同实际控制人仇文奎、管献尧、赵一中最近 24 个月内不存在重大违法违规行为。

公司实际控制人在最近两年内未发生变化。

## 四、股本形成及变化情况

### （一）有限公司股本变化及股份公司设立

东南电子系东南有限整体变更设立的股份有限公司。东南有限设立后进行过 4 次增资及 4 次股东变更，东南有限于 2016 年 6 月 20 日整体变更为股份有限公司。公司股本形成及变化的具体情况如下：

#### 1、1987年5月乐清县东南电子元件厂设立

东南电子股份有限公司前身为乐清县东南电子元件厂。1987年4月11日，乐清县城区工业办公室出具城工字（1987）25号文件，同意创办乐清县东南电子元件厂。

1987年4月18日，中国工商银行浙江省乐清县支行出具《验资报告》，确认乐清县东南电子元件厂出资到位。

1987年5月9日，乐清县东南电子元件厂取得乐工商正字053152号营业执照。

## **2、1993年5月乐清县东南电子元件厂增加注册资本**

1993年3月13日，乐清县东南电子元件厂申请将注册资金变更为11万元。

1993年3月15日乐清会计师事务所出具资金信用（验资）证明，确认乐清县东南电子元件厂确有固定资金6万元、流动资金5万元，共计资金11万元整。

1993年5月11日，乐清县东南电子元件厂取得14551342-1号营业执照。

## **3、1994年3月乐清县东南电子元件厂变更为乐清市东南电子元件厂**

1994年3月13日，因乐清县撤县设市，乐清市工商行政管理局核准企业名称变更为乐清市东南电子元件厂。

## **4、1995年8月成立乐清市东南电子有限公司**

1995年7月29日，乐清市东南电子元件厂申请将企业名称变更为“乐清市东南电子有限公司”，将注册资本变更为50万元。

1995年8月11日，乐清会计师事务所出具乐会师内验字[1995]第603号验资报告，确认截至1995年6月30日乐清市东南电子元件厂的注册资本（实收资本）为50万元，其中原注册资本11万元，新增注册资本39万元。

1995年8月11日，乐清市乡镇企业管理局出具乐乡企变（1995）第53号“关于同意‘乐清市东南电子元件厂’企业名称等变更的批复”，确认：原乐清市东南电子元件厂，已经资产评估，产权明晰，经乐清市会计师事务所对所有资产进行验资，确认原注册资本11万元，现新增资本39万元，合计50万元；其中杨成勋25万元，管献尧25万元；同意乐清市东南电子元件厂变更为乐清市东南电子有限公司。

鉴于东南电子元件厂在改制成东南电子时已经按照当时的政府规定履行了资产评估、会计师事务所验资确认等改制程序，并于 2016 年 7 月份取得乐清市城东街道办事处、浙江省乐清经济开发区管委会及乐清市市场监督管理局确认，公司设立时即为自然人投资企业，不存在集体或国有投资成分。东南电子改制过程合法有效，履行了相关法律程序，不存在任何纠纷或潜在纠纷。

本次变更登记完成后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	杨成勋	25.00	25.00	50.00	货币、实物
2	管献尧	25.00	25.00	50.00	货币、实物
合计		<b>50.00</b>	<b>50.00</b>	<b>100.00</b>	

1995年8月25日，有限公司办理了工商登记手续，并取得25602796-0号《企业法人营业执照》。

#### 4、1998年8月有限公司第一次股东变更

1998年1月1日，杨成勋、管献尧与张良孚、仇文奎、赵一中、胡文汉、何丰礼、郑荣真、倪永乐签订股权转让协议，约定杨成勋分别以 6.25 万元向张良孚、仇文奎、赵一中转让其持有公司 12.5%的股权；约定管献尧分别以 6.25 万元向胡文汉、何丰礼转让其持有公司 12.5%的股权；约定管献尧分别以 3.125 万元向郑荣真、倪永乐转让其持有公司 6.25%的股权。

1998年6月1日，有限公司股东会同意上述股权转让事宜。

此次变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	杨成勋	6.25	6.25	12.50	货币、实物
2	管献尧	6.25	6.25	12.50	货币、实物
3	张良孚	6.25	6.25	12.50	货币、实物
4	仇文奎	6.25	6.25	12.50	货币、实物
5	赵一中	6.25	6.25	12.50	货币、实物
6	胡文汉	6.25	6.25	12.50	货币、实物
7	何丰礼	6.25	6.25	12.50	货币、实物
8	郑荣真	3.125	3.125	6.25	货币、实物
9	倪永乐	3.125	3.125	6.25	货币、实物

合计	50.00	50.00	100.00	
----	-------	-------	--------	--

1998年8月3日，有限公司办理了工商变更登记手续。

### 5、2002年6月有限公司第二次股东变更

1999年1月13日，杨成勋与管献尧签订股权转让协议，约定将其持有公司12.5%的股权以6.25万元转让给管献尧；郑荣真与管献尧签订股权转让协议，约定将其持有公司6.25%的股权以3.125万元转让给管献尧；倪永乐与管献尧签订股权转让协议，约定将其持有公司6.25%的股权以3.125万元转让给管献尧；胡文汉与管献尧签订股权转让协议，约定将其持有公司12.5%的股权以6.25万元转让给管献尧；何丰礼与管献尧签订股权转让协议，约定将其持有公司12.5%的股权以6.25万元转让给管献尧。1999年1月13日，管献尧与张良孚、仇文奎、赵一中签订股权转让协议，分别以6.25万元向张良孚、仇文奎、赵一中转让其持有公司12.5%的股权。

1999年1月13日，有限公司股东会同意上述股权转让事宜。

本次变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	管献尧	12.50	12.50	25.00	货币、实物
2	张良孚	12.50	12.50	25.00	货币、实物
3	仇文奎	12.50	12.50	25.00	货币、实物
4	赵一中	12.50	12.50	25.00	货币、实物
合计		50.00	50.00	100.00	

本次股权转让未及时办理工商变更登记，2002年2月7日，东南电子向乐成工商行政管理局出具信函，解释了公司于1999年因生产经营需要，进行了股权变更，但未及时办理工商变更登记，有限公司出具股权转让协议书与公司章程为依据，请求给予办理工商变更登记。2002年6月11日，有限公司办理了工商变更登记手续。

### 6、2003年5月有限公司第一次增加注册资本

2003年5月20日，有限公司召开股东会，同意有限公司注册资本由50万元增加至200万元，增加的注册资本由全体股东按出资比例缴纳。

2003年5月27日，乐清兴泰联合会计师事务所出具了乐泰会验字[2003]179号验资报告，确认截至2003年5月27日，有限公司已收到各股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计150万元，各股东以货币出资150万元。

本次增资后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	管献尧	50.00	50.00	25.00	货币、实物
2	张良孚	50.00	50.00	25.00	货币、实物
3	仇文奎	50.00	50.00	25.00	货币、实物
4	赵一中	50.00	50.00	25.00	货币、实物
合计		<b>200.00</b>	<b>200.00</b>	<b>100.00</b>	

2003年5月29日，有限公司办理了工商变更登记手续。

#### 7、2005年9月有限公司第二次增加注册资本

2005年9月8日，有限公司召开股东会，同意有限公司注册资本由200万元增加至1,100万元，增加的注册资本由全体股东按出资比例缴纳。

2005年9月12日，乐清兴泰联合会计师事务所出具了乐泰会验字[2005]416号验资报告，确认截至2005年9月12日，有限公司已收到各股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计900万元，各股东以货币出资900万元。

本次增资后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	管献尧	275.00	275.00	25.00	货币、实物
2	张良孚	275.00	275.00	25.00	货币、实物
3	仇文奎	275.00	275.00	25.00	货币、实物
4	赵一中	275.00	275.00	25.00	货币、实物
合计		<b>1,100.00</b>	<b>1,100.00</b>	<b>100.00</b>	

2005年9月14日，有限公司办理了工商变更登记手续。

#### 8、2015年7月有限公司第三次增加注册资本

2015年7月14日，有限公司召开股东会，同意有限公司增加注册资本3,900万元，增资后有限公司注册资本为人民币5,000万元，由股东按照股权比例于2030年12月31日前到位。

本次增资后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	管献尧	1,250.00	275.00	25.00	货币、实物
2	张良孚	1,250.00	275.00	25.00	货币、实物
3	仇文奎	1,250.00	275.00	25.00	货币、实物
4	赵一中	1,250.00	275.00	25.00	货币、实物
合计		<b>5,000.00</b>	<b>1,100.00</b>	<b>100.00</b>	

2015年7月16日，有限公司办理了工商变更登记手续。

### 9、2015年8月有限公司名称变更

2015年8月14日，有限公司取得国家工商行政管理总局（国）名称变核内字[2015]第 2445 号企业名称变更核准通知书，核准有限公司名称变更为“东南电子有限公司”。

2015年8月17日，有限公司召开股东会，同意有限公司名称变更为东南电子有限公司。

2015年8月17日，有限公司办理了工商变更登记手续。

### 10、2015年12月有限公司实收资本到位

2015年12月2日，乐清乐怡会计师事务所出具了乐会所变验[2015]022号验资报告，确认截至2015年12月2日，有限公司已收到股东缴纳的最后一期出资，有限公司新增实收资本3,900万元，各股东以货币出资合计3,900万元。

本次实收资本到位后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	管献尧	1,250.00	1,250.00	25.00	货币、实物
2	张良孚	1,250.00	1,250.00	25.00	货币、实物
3	仇文奎	1,250.00	1,250.00	25.00	货币、实物
4	赵一中	1,250.00	1,250.00	25.00	货币、实物
合计		<b>5,000.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>	

### 11、2016年1月有限公司第三次股东变更

2015年12月30日，张良孚分别与张立、张并签订股权转让协议书，将其持有的公司7.275%的股权以363.75万元转让给张立，将其持有的公司7.275%的

股权以 363.75 万元转让给张并；2015 年 12 月 30 日，赵一中与戴式忠签订股权转让协议书，将其持有的公司 4.9785% 的股权以 248.925 万元转让给戴式忠。

2015 年 12 月 30 日，有限公司召开股东会同意上述股权转让事宜。

本次增资后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	管献尧	1,250.00	1,250.00	25.00	货币、实物
2	仇文奎	1,250.00	1,250.00	25.00	货币、实物
3	张良孚	522.50	522.50	10.45	货币、实物
4	赵一中	1,001.075	1,001.075	20.0215	货币、实物
5	张立	363.75	363.75	7.275	货币、实物
6	张并	363.75	363.75	7.275	货币、实物
7	戴式忠	248.925	248.925	4.9785	货币、实物
合计		<b>5,000.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>100.00</b>	

2016 年 1 月 26 日，有限公司办理了工商变更登记手续。

## 12、2016年3月有限公司第四次增加注册资本、股东变更

2016 年 3 月 30 日，有限公司召开股东会，同意公司注册资本由 5,000 万元增加至 6,000 万元，吸收仇旦旦、周庆荣、鲍小云、舒克云、乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）为公司新股东，各股东以溢价方式增加投资 2,000 万元，其中 1,000 万元作为本次缴纳的注册资本，溢价 1,000 万计入公司资本公积。

2016 年 3 月 30 日，乐清乐怡会计师事务所出具乐会所变验[2016]006 号验资报告，确认截至 2016 年 3 月 30 日，有限公司已收到股东缴纳的 2,000 万元投资款，其中新增注册资本（实收资本）合计 1,000 万元，各股东均以货币出资。

本次变更后，有限公司股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	仇文奎	1,251.20	1,251.20	20.85	货币、实物
2	管献尧	1,251.20	1,251.20	20.85	货币、实物
3	赵一中	1,001.075	1,001.075	16.68	货币、实物
4	张良孚	523.70	523.70	8.73	货币、实物
5	张立	363.75	363.75	6.06	货币、实物
6	张并	363.75	363.75	6.06	货币、实物
7	戴式忠	556.60	556.60	9.28	货币、实物

8	乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）	250.00	250.00	4.18	货币
9	仇旦旦	125.35	125.35	2.09	货币
10	周庆荣	125.35	125.35	2.09	货币
11	鲍小云	125.35	125.35	2.09	货币
12	舒克云	62.675	62.675	1.04	货币
合计		<b>6,000.00</b>	<b>6,000.00</b>	<b>100.00</b>	

2016年3月30日，有限公司办理了工商变更登记手续。

### 13、2016年6月有限公司整体变更为股份公司

2016年5月6日，有限公司股东会决议，全体股东一致同意以净资产折股方式将有限公司整体变更为股份有限公司，公司原股东均作为股份有限公司发起人，改制基准日为2016年3月31日。

根据2016年5月20日中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字（2016）第102182号《审计报告》，截至2016年3月31日，公司经审计的账面净资产为102,224,145.44元。根据2016年5月21日北京中科华资产评估有限公司出具的中科华评报字（2016）第088号《资产评估报告》，截至2016年3月31日，公司净资产账面价值为102,224,145.44元，评估值为133,162,962.19元，增值30,938,816.75元，增值率为30.27%。

2016年5月21日，有限公司股东会决议，同意将公司依法整体变更为股份有限公司，公司的所有债权、债务由股份公司承继；同意公司以2016年3月31日经审计的账面净资产额102,224,145.44元，折合为股份公司股本60,000,000股（每股面值1.00元），剩余42,224,145.44元计入股份公司资本公积。

2016年5月21日，各发起人签订了《发起人协议》，对设立股份公司的各项事宜作出了约定。

2016年5月21日，中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司整体变更为股份有限公司的净资产折股情况出具了中兴财光华审验字（2016）102034号《验资报告》，确认发起人认购的股款全部到位。

2016年6月6日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议并通过了《关于东南电子股份有限公司筹办情况的议案》、《东南电子股份有限公司章程》等议案；选举了公司董事、监事并通过了各项制度。

股份公司发起人及相关持股情况如下：

序号	发起人	持股数（股）	持股比例（%）
1	仇文奎	12,512,000	20.85
2	管献尧	12,512,000	20.85
3	赵一中	10,010,750	16.68
4	戴式忠	5,566,000	9.28
5	张良孚	5,237,000	8.73
6	张立	3,637,500	6.06
7	张并	3,637,500	6.06
8	乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）	2,500,000	4.18
9	仇旦旦	1,253,500	2.09
10	周庆荣	1,253,500	2.09
11	鲍小云	1,253,500	2.09
12	舒克云	626,750	1.04
合计		<b>60,000,000</b>	<b>100.00</b>

2016年6月20日，公司办理了工商变更登记手续。

公司此次由有限公司整体变更为股份公司，折股数不高于经审计的公司净资产值，符合《公司法》及相关法律法规的规定，并依法召开了创立大会，股份公司成立程序合法有效。

## （二）股权明晰

公司股东均为直接持股，不存在信托、委托持股、股份代持或通过协议约定等方式被其他任何第三方实际控制的情形，不存在任何股权争议或潜在纠纷，公司的股东均为其名下所持公司股权的实际持有人。

## （三）股权变动的合法合规性

有限公司及股份公司阶段发生过4次股东变更，公司历次股权变动均经过股东会决议、签署股权转让协议、办理工商变更登记等程序，不存在因股权变动产生的纠纷或潜在纠纷，股权变动合法合规。

# 五、董事、监事、高级管理人员情况

## （一）人员简介

## 1、董事会成员

董事长：仇文奎，具体情况请参见本章“三、股权结构及股东基本情况”之“（六）控股股东和实际控制人情况”。

副董事长：管献尧，具体情况请参见本章“三、股权结构及股东基本情况”之“（六）控股股东和实际控制人情况”。

董事：赵一中，具体情况请参见本章“三、股权结构及股东基本情况”之“（六）控股股东和实际控制人情况”。

董事：张良孚，男，1944年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1970年6月至1995年7月在乐清市无线电厂，历任副厂长、总工程师、代厂长；1995年8月至2016年5月在东南有限，历任执行董事兼总经理、监事；2016年6月，经公司股东大会决议，当选为公司董事。

董事：戴式忠，男，1968年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1986年2月至1999年12月在乐清市无线电厂，任技术工；2000年1月至2016年5月在东南有限，任研发部副经理；2016年6月，经公司股东大会决议，当选为公司董事；现兼任公司研发部副经理。

上述公司董事长及董事任期均为三年，自2016年6月6日至2019年6月5日。

## 2、监事会成员

监事会主席：舒克云，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1997年7月至2002年4月在乐清市翔行无线电厂，任技术工；2002年5月至2016年5月在东南有限，历任技术员、模具部经理、五金事业部经理；2016年6月，经公司股东大会决议，当选公司监事，并经监事会选举为公司监事会主席；现兼任公司五金事业部经理。

监事：仇旦旦，男，1962年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1980年12月至1998年6月在乐清市无线电厂，任工艺员；1998年7月至2003年2月，自由职业；2003年3月至2016年5月在东南有限，任模具工艺员；2016年6月，经公司股东大会决议，当选为公司监事；现兼任公司模具工艺员。

监事：仇旭军，男，1990年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2009年2月至2009年9月在浙江昌德成电子有限公司，任技术工；2009年

10月至2016年5月在东南有限，历任质量管理员、质量部经理；2016年6月，经公司职工代表大会选举，当选为公司职工代表监事；现兼任公司质量部经理。

上述公司监事会主席及监事任期均为三年，自2016年6月6日至2019年6月5日。

### 3、高级管理人员

仇文奎，现任公司董事长、总经理。具体情况请参见本章“三、股权结构及股东基本情况”之“（六）控股股东和实际控制人情况”。

管献尧，现任公司副董事长、副总经理。具体情况请参见本章“三、股权结构及股东基本情况”之“（六）控股股东和实际控制人情况”。

张立，现任公司副总经理，男，1973年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1991年1月至1996年12月在乐清市无线电厂，任技术工；1997年1月至2016年5月在东南有限，历任质量管理员、销售部经理、副总经理；2016年6月，经董事会聘任，担任公司副总经理。

林应辉，现任公司副总经理，男，1974年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理工程师。1994年7月至2005年9月在广东美的电饭煲有限公司，任品质主管；2005年10月至2007年11月在浙江苏泊尔电器有限公司，任品质部经理；2007年12月至2009年9月在佛山西特电器有限公司，任副总经理；2009年10月至2012年6月在中山龙德电器有限公司，任副总经理；2012年7月至2013年4月，自由职业；2013年5月至2013年10月在浙江达威电子有限公司，任质量部经理，2013年11月至2016年5月在东南有限，任副总经理；2016年6月，经董事会聘任，担任公司副总经理。

徐良刚，现任公司副总经理，男，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，工程师。1981年8月至1996年9月在中国振华电子集团851厂，任设计员；1996年10月至1998年10月在江苏太仓邗德友联电讯设备有限公司，任设计员；1998年10月至2009年1月在中国虹达电子有限公司，任设计员；2009年2月至2012年1月在温州黎洋电子有限公司，任设计员；2012年2月至2016年5月在东南有限，历任工程部经理、副总经理；2016年6月，经董事会聘任，担任公司副总经理。

章加员，现任公司副总经理，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998年11月至2003年6月在温州港源电子有限公司，历任

计量管理员、质量统计分析员、车间主任；2003年7月至2005年5月，自由职业；2005年6月至2008年1月在欧姆龙·侨亨控制电器有限公司，任质量工程师；2008年2月至2016年5月在东南有限，历任质量部经理、研发部经理、总经理助理；2016年6月，经董事会聘任，担任公司副总经理。

方洪志，现任公司财务负责人，男，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。2004年4月至2010年11月在浙江正泰电器股份有限公司，历任财务部总经理、采购部总经理；2010年12月至2016年5月在浙江正泰建筑电器有限公司，任副总经理；2016年6月，经董事会聘任，担任公司财务负责人。

陈双燕，现任公司董事会秘书，女，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003年7月至2008年6月在乐清市集美职业学校，任教师；2008年7月至2016年5月在东南有限，历任销售员、行政人员；2016年6月，经董事会聘任，担任公司董事会秘书。

上述公司高级管理人员任期均为三年，自2016年6月6日至2019年6月5日。

## （二）董事、监事、高级管理人员任职资格

1、公司董监高均为具有完全民事行为能力的自然人，能够对个人的行为承担完全责任。

2、公司董监高无以下情形：

（1）因贪污、贿赂、侵占财产、挪用财产或者破坏社会主义市场经济秩序，被判处刑罚，执行期满未逾5年，或者因犯罪被剥夺政治权利，执行期满未逾5年；

（2）担任破产清算的公司、企业的董事或者厂长、经理，对该公司、企业的破产负有个人责任的，自该公司、企业破产清算完结之日起未逾3年；

（3）担任因违法被吊销营业执照、责令关闭的公司、企业的法定代表人，并负有个人责任的，自该公司、企业被吊销营业执照之日起未逾3年等情形。

3、公司现任董监高无个人所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

4、公司现任董监高最近24个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。

现任董事、监事和高级管理人员最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，在中国证券监督管理委员会“证券期货市场失信记录查询平台”中，没有公司的董监高人员的失信查询记录。

综上，公司现任董事、监事和高级管理人员均具备和遵守法律法规规定的任职资格和义务，不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。

### （三）董事、监事、高级管理人员合法合规

1、股份公司成立以来，公司历次的股东大会、董事会及监事会均是由公司的董事、监事依法召开和主持的，公司的董事、监事和高级管理人员严格依照法律、法规、规范性文件、公司章程及股东大会、董事会、监事会三会议事规则的规定各司其职，未发现公司的董监高有违反其义务的行为。

2、公司现任董事、监事或高级管理人员未有违反法律法规规定或公司章程约定的义务或责任的情形，不存在最近 24 个月内有重大违法违规行为的情况。

## 六、子公司、分公司情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未设有子公司、分公司。

## 七、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	13,491.23	16,069.41	10,910.73
负债总计（万元）	3,268.81	8,034.52	7,654.72
股东权益合计（万元）	10,222.41	8,034.89	3,256.01
归属于母公司所有者的股东权益合计（万元）	10,222.41	8,034.89	3,256.01
每股净资产（元）	2.04	5.64	2.96
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.04	5.64	2.96
资产负债率（母公司）	24.23%	50.00%	70.16%
流动比率（倍）	2.98	1.54	0.96
速动比率（倍）	1.67	0.93	0.45
项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度

营业收入（万元）	3,232.91	14,979.51	13,812.71
净利润（万元）	187.52	878.88	439.76
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	187.52	878.88	439.76
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	187.53	866.20	415.35
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	187.53	866.20	415.35
毛利率	22.78%	22.04%	18.97%
净资产收益率	1.83%	10.94%	13.51%
扣除非经常性损益后净资产收益率	1.83%	10.78%	12.76%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.62	0.40
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	0.04	0.61	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.62	0.40
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	0.04	0.61	0.38
应收帐款周转率（次）	1.05	5.31	5.20
存货周转率（次）	1.71	7.90	9.35
经营活动产生的现金流量净额（万元）	893.56	182.73	1,042.35
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.18	0.13	0.95

每股净资产（元）=股东权益/发行在外的普通股加权平均数

归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）=归属于申请挂牌公司股东权益/发行在外的普通股加权平均数

归属于申请挂牌公司股东的基本每股收益=报告期归属于申请挂牌公司股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数

扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司股东的基本每股收益=报告期扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数

## 八、本次公开转让有关机构情况

### （一）主办券商

名称	上海证券有限责任公司
法定代表人	李俊杰
住所	上海市黄浦区四川中路 213 号 7 楼
联系电话	021-53686888
传真	021-53686100
项目负责人	马奕彤
项目小组成员	李花兴、陈成汉、孙永良

**(二) 律师事务所**

名称	北京大成（上海）律师事务所
法定代表人	王汉齐
住所	上海市世纪大道 100 号上海环球金融中心 24 层
联系电话	021-58785888
传真	021-58786218
经办人	吴静静、王崧焱、刘畅

**(三) 会计师事务所**

名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人	姚庚春
住所	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室
联系电话	010-88000211
传真	010-88000003
经办人	李秀华、张晓慧

**(四) 资产评估机构**

名称	北京中科华资产评估有限公司
法定代表人	曹宇
住所	北京市海淀区苏州街 49 号一层 102 号
联系电话	010-88356126
传真	010-88354837
经办人	宋征、杨东升

**(五) 证券登记结算机构**

名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦五层
联系电话	010-50939965
传真	010-50939982

## 第二章 公司业务

### 一、公司主要业务情况

#### (一) 公司主要业务

东南电子是一家专业从事器具开关产品研发、生产及销售的制造企业，公司潜心于开关类产品的研发和制造，开拓创新，不断推出适应国内、国际市场需求的新产品，为客户提供最优质的产品与服务，并致力于成为一流的开关供应商。

#### (二) 公司产品的功能及其消费群体

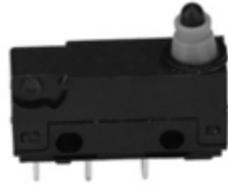
公司现有主要产品有微动开关系列、防水开关系列、电源开关系列、旋转开关系列及其它开关系列产品等，绝大部分产品已取得了美国的 UL 认证、加拿大的 CUL 认证、德国的 VDE/TUV 认证、北欧四国认证、韩国的 KTL 认证、中国的 CQC 认证等，同时还取得了 CB 报告、CE 证书等。公司产品广泛应用于家用电器、计算机、自动设备、汽车电子及电动工具等领域。

公司专注于器具开关制造领域，经过多年的研发投入和经验积累，已成为美的集团、格力电器、格兰仕、松下电器、新宝股份等知名企业的电器配件供应商，同时公司海外业务也正在逐年增强，公司产品覆盖全国各地及国际多个国家和地区。

公司具体产品情况如下：

产品系列	产品名称	产品特点及用途	产品图示
微动开关系列	KW3A 型微动开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 安全可靠的基本开关，具有微小触点间隙、快速动作、高灵敏和微小动作行程的特点，长寿命、高可靠，采用热固性或塑料性塑料外壳</li> <li>● 广泛应用于家用电器、通讯设备、汽车电子、仪器仪表、电动工具等领域</li> </ul>	

KW4A 型微动开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 安全可靠的小型开关，簧片式结构，具有微小触点间隙、快速动作、高灵敏和微小动作行程的特点，长寿命、高可靠，采用热固性或塑料性塑料外壳</li> <li>● 广泛应用于家用电器、通讯设备、汽车电子、仪器仪表、电动工具等领域</li> </ul>	
KW4A(S) 型微动开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 安全可靠的小型开关，拉簧式结构，具有微小触点间隙、快速动作、高灵敏和微小动作行程的特点，长寿命、高可靠，采用热固性或塑料性塑料外壳</li> <li>● 广泛应用于家用电器、通讯设备、汽车电子、仪器仪表、电动工具等领域</li> </ul>	
KW10 型微动开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 动作灵敏的超小型开关，超小型，大电流，长寿命，多种接线端子，多种形式动臂，具有微小触点间隙，快速动作、高灵敏和微小动作行程的特点</li> <li>● 广泛应用于家用电器、音视频设备、计算机、办公自动化设备及通讯设备等</li> </ul>	
MS1 型微动开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 稳定可靠的微动开关，拉簧式结构，长寿命、高可靠，低动作力，多种温度等级，配备各种形式动臂</li> <li>● 广泛应用于各种家用电器</li> </ul>	
MS2 型微动开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 品质优良的微动开关，多种接线端子，具有一定的防护功能</li> <li>● 广泛应用于各种家用电器，并可用于吸尘器等工作环境恶劣的器具</li> </ul>	
MS3 型微动开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 品质优良的微动开关，小动作力，具有一定的防护功能</li> <li>● 可在排水泵及类似设备上使用</li> </ul>	

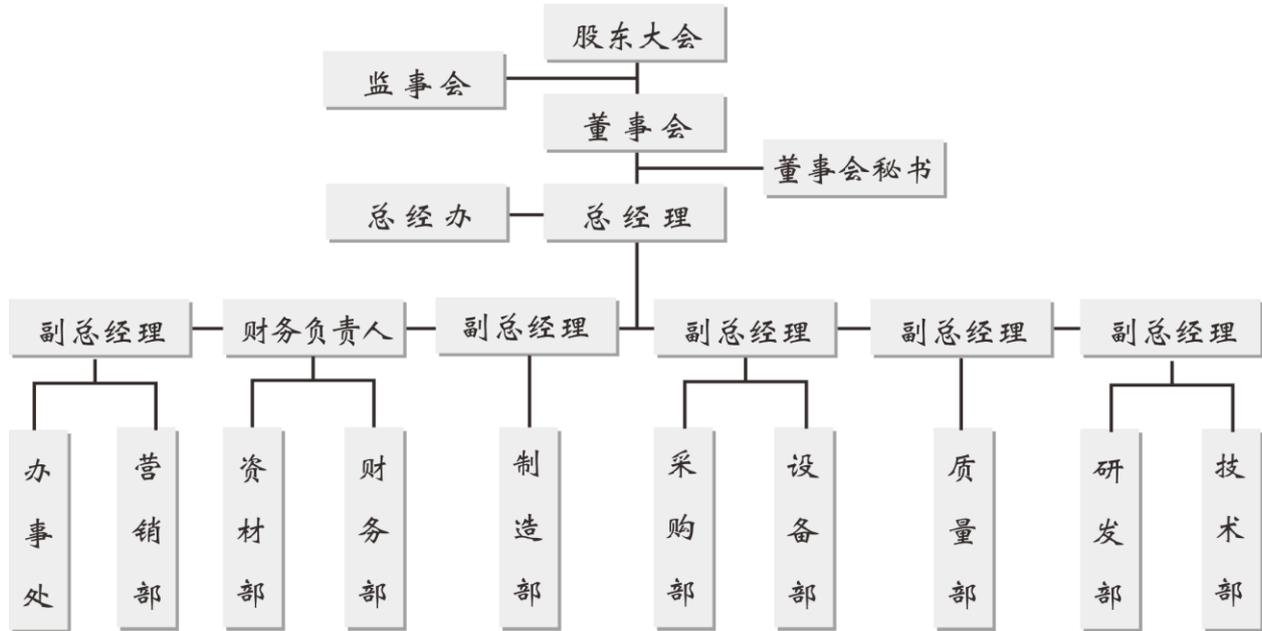
	MS5 型微动开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 品质优良的微动开关，多种接线端子，具有一定的防护功能</li> <li>● 主要应用于轿车中控锁及车窗控制</li> </ul>	
	MS10 型微动开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 稳定可靠的微动开关，拉簧式结构，长寿命、高可靠，低动作力，多种温度等级，配备各种形式动臂</li> <li>● 广泛应用于各种家用电器</li> </ul>	
防水开关系列	WS1 型防水开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通过橡胶密封圈和环氧树脂填封达到稳定的密封性，可以在会淋水或多尘埃的地方使用</li> <li>● 可在汽车、自动售货机、冰箱、制冰机、浴室设备、热水器、空调等有耐环境性要求的场合及户外设备、仪器使用</li> </ul>	
	WS1L 型防水开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通过橡胶密封圈和环氧树脂填封达到稳定的密封性，可以在会淋水或多尘埃的地方使用，行程大</li> <li>● 可在汽车、自动售货机、冰箱、制冰机、浴室设备、热水器、空调等有耐环境性要求的场合及户外设备、仪器使用</li> </ul>	
	WS2 型防水开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通过橡胶密封圈和环氧树脂填封达到稳定的密封性，可以在会淋水或多尘埃的地方使用，配备焊接端子和带导线端子</li> <li>● 可在大型家电、汽车、农业机械、办公设备等有耐环境性要求的场合使用</li> </ul>	
	WS3 型防水开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 通过橡胶密封圈和环氧树脂填封达到稳定的密封性，可以在会淋水或多尘埃的地方使用，体型小</li> <li>● 可在大型家电、汽车、农业机械、</li> </ul>	

		办公设备等有耐环境性要求的场合使用	
电源开关系列	KDC-A04型电源开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 具有快速动作的特点，可承受大电流和浪涌电流，可靠性高，寿命长</li> <li>● 广泛应用于电视机、音频装置、计算机及外围设备等。</li> </ul>	
	KDC-A11型电源开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 体积小，扁平形，结构紧凑，长寿命，具有快速动作的特点，可承受大电流和浪涌电流</li> <li>● 广泛应用于彩电、音频装置、计算机及外围设备，仪器仪表、电子设备等</li> </ul>	
	PS4型电源开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 具有快速动作的特点，可承受大电流和浪涌电流，可靠性高，寿命长</li> <li>● 广泛应用于电视机、音频装置、计算机及外围设备等</li> </ul>	
	PS5型电源开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 具有快速动作的特点，可承受大电流和浪涌电流，可靠性高，寿命长</li> <li>● 应用于洗碗机等家用电器</li> </ul>	
旋转开关系列	KXZ2型电压转换开关	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 有多种档位和多种换挡旋转角度，可自动复位</li> <li>● 用于料榨机等家用电器</li> </ul>	
其它开关系列	船形开关、门控开关、压力开关等	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 广泛应用于家用电器、计算机、自动设备、汽车电子及电动工具等领域</li> </ul>	—

## 二、公司主要生产流程及方式

### (一) 内部组织架构

图 公司内部组织结构图



公司各个职能部门的主要职责如下：

**总经办职责：**负责公司的文化体系建设，营造良好的团队协作氛围，动员全体员工努力打造出一流的企业、一流的产品、一流的服务；负责做好公司来宾的接待安排工作；负责公司内外文件的收发、登记、归档；负责公司招聘、劳动纪律或规章制度；负责办理入职手续，人事档案管理等。

**研发部职责：**负责组织设计公司新产品方案；负责设计进度的控制工作；负责新产品研发阶段的测试；负责组织、指导产品的技术革新和性能改善；负责组织产品的技术工艺改进工作；负责参加新产品的市场调研；负责督促新产品开发中工艺文件的编制和完善，并负责相应的审核工作。

**技术部职责：**负责技术文件的更改控制及技术文件的复制、发放及回收、销毁工作；负责产品认证工作；负责对新项目编制各类技术文件；负责为工程投标提供技术支持；负责审核相关设计变更、洽商。

**设备部职责：**负责公司的水力及电力设施管理工作；负责公司自动设备、工装夹具以及公司自动、半自动工装制作、改良、维护保养等工作；负责参与公司自动化生产设备的采购；负责自动化生产设备的操作技能和环境职业健康安全培训；负责自动化生产设备在日常维护与维修过程中的环境因素和危险源的控制。

**采购部职责：**负责熟悉市场行情及进货渠道；负责供应商的核价、定价、年度考核、评定等工作；负责审核公司原材料的库存是否在受控范围内；负责严把质量关，杜绝假冒伪劣商品。

制造部职责：负责做好公司的生产管理工作，努力完成公司的各项生产目标及任务；负责管理事业一部、二部、五金事业部、塑件事业部、模具事业部、精品事业部的生产制造工作。

资材部职责：负责车间的生产计划的配料任务；负责仓库的物料管理及不合格品的处理工作；负责月末仓库盘点工作，每月月底根据车间生产计划上报下月材料采购计划，并做好请购单审核及 ERP 系统数据录入。

财务部职责：负责制定公司的财务规划与财务预算工作；负责资金管理、调度工作；负责每月转账凭证的编制，汇总所有的记账凭证；负责公司员工工资发放工作及备用金管理工作。

营销部职责：负责做好市场渠道的开发工作，形成营销网络；负责制定年度营销目标计划；负责建立和完善营销信息收集、处理、保密工作；负责产销部门的协调工作。

质量部职责：负责建立和完善质量体系及其他管理体系；负责公司的质量审查工作和不符合项的整改工作；负责参与公司及部门质量目标的制订、分解、落实、管理和确认；负责内、外质量信息的收集，并督促质量管理员和相关部门及时分析和应对。

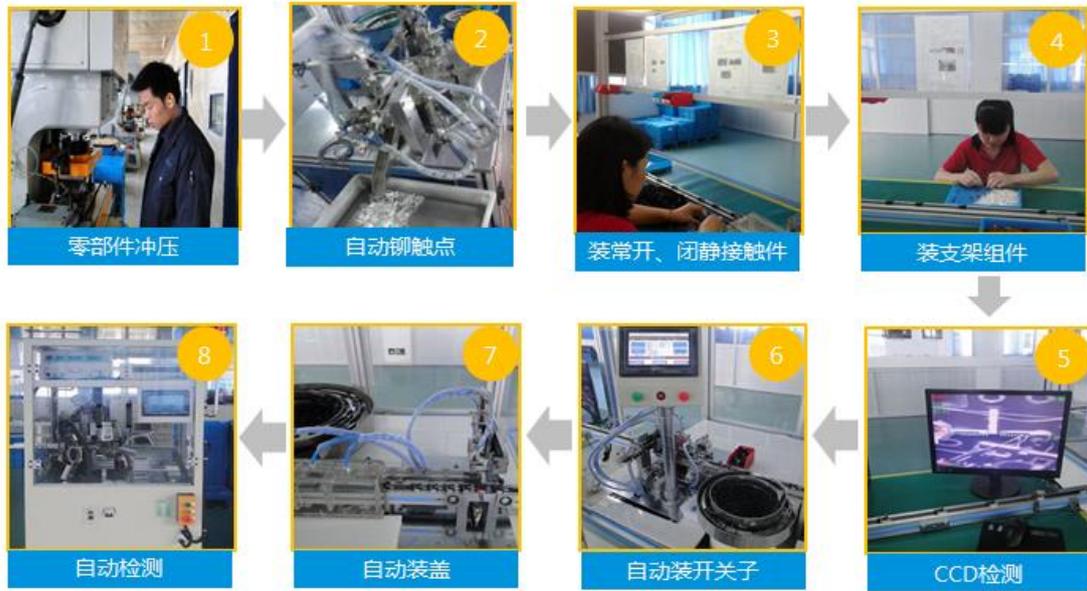
办事处职责：负责落实公司营销策略、政策和计划；负责反馈产品销售状况和市场需求情况；负责协助当地经销商进行市场开拓。

## （二）生产流程

### 1、公司产品生产制造流程

公司以器具开关为主要产品，拥有齐备的加工、装配及检测所需的机器设备及人员配置。公司通过采购金属铜、白银、塑料件等原材料，根据产品设计图纸，利用模具制造设备制造模具，接着利用相应设备进行零部件冲压、铆点加工、装常开/闭静接触件、装支架组件、CCD检测、自动装开关子、自动装盖、自动检测等工序后，为客户提供符合需要的产品。公司产品生产制造流程如下图所示：

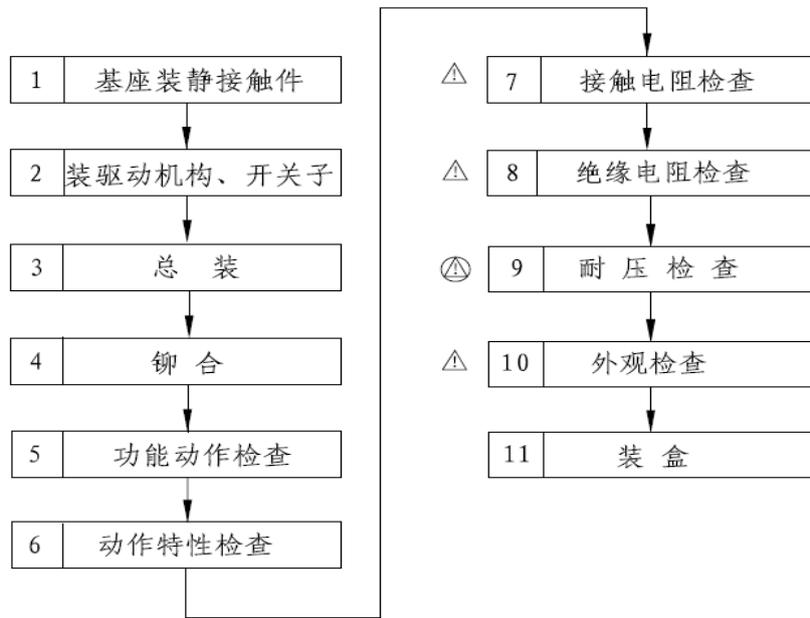
图：公司产品制造流程



## 2、公司生产工艺流程

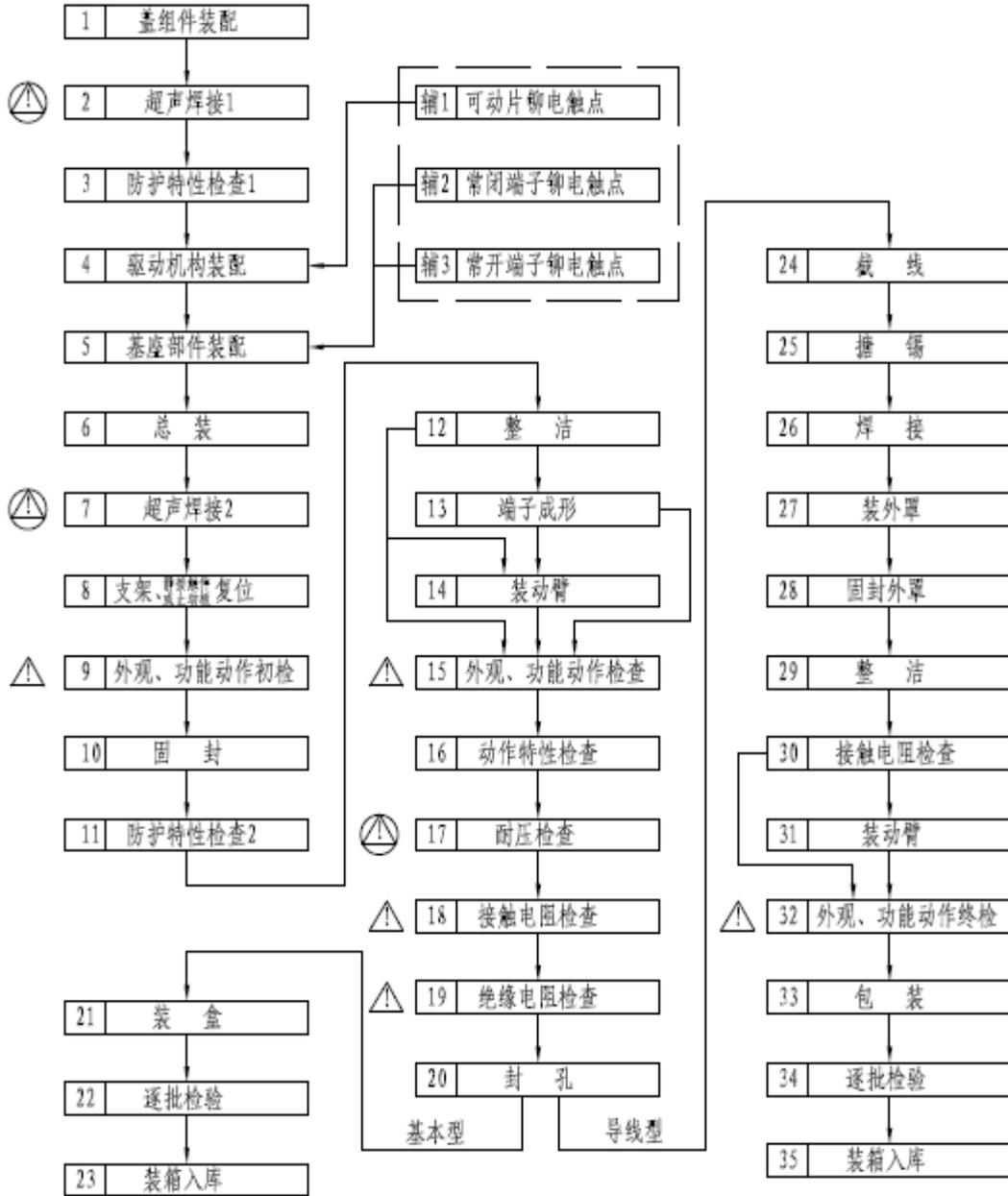
公司产品系列较多，不同产品系列的装配工艺流程区别较大，以 KW4A 型微动开关和 WS1 型防水开关为例，装配工艺流程图分别如下图所示：

图：KW4A 型微动开关装配工艺流程图



注：1. △ 表示此工序为安全工序。  
2. ⊠ 表示此工序设定为安全质量控制点。

图：WS1 型防水开关装配工艺流程图



注：⚡ 表示此工序设定为安全质量控制点  
 ⚠ 表示安全检测点

### (三) 主要的售后服务流程

公司在完成客户的产品销售后，由营销部人员进行客户回访，及时获知客户对产品质量的满意度，并对客户提出的意见形成处理方案，与质量部和制造部进行沟通，改进措施完善产品品质，确保客户意见得到有效、妥善处理。

#### （四）核心产品的研发流程、周期

##### 1、公司核心产品的研发流程

公司制定了详细的研发设计流程，主要包括项目立项、设计输入、设计输出（初稿）、设计评审、样件制作和设计验证、设计确认、设计正稿等阶段，具体情况如下：

###### （1）项目立项

研发部根据市场调研或顾客等相关方的意向性要求提出《项目建议书》，经总经理批准立项后，编制详细的《设计计划书》，该文件包括以下内容：

①设计输入、设计输出（初稿）、设计评审、样件制作和设计验证、设计确认、设计正稿等阶段的划分和主要工作内容；

②各阶段的职责分配和进度要求；

③需要增加或调整的资源（仪器、设备、人员等）。

###### （2）设计输入

研发部根据《设计计划书》，编写《设计任务书》，该文件包括以下内容：

①产品名称（型号规格）、主要技术参数和性能指标、适用的相关法律法规、标准；

②顾客的特殊要求或社会需求、以前类似设计的有关要求；

③采用的新材料或新技术及其它要求：经济性、环保等方面要求。

《设计任务书》完成后，研发部经理组织有关设计人员和质量部等部门，对《设计任务书》进行评审，对其中不完善、含糊或矛盾之处予以澄清和解决。

###### （3）设计输出（初稿）

研发人员根据《设计计划书》和《设计任务书》的要求进行设计活动，编制设计初稿，包括指导采购、生产、检验、包装等活动的图样和文件，如装配图、零件图、包装图、检验文件、作业指导书等。研发部经理对相应的输出文件进行审核、批准，应确保与产品生产、储存、搬运、使用 and 安全性相关的重大设计特性已经明确，且满足产品设计的要求。

###### （4）设计评审

设计初稿完成后，由研发部组织与设计阶段有关的各部门代表，对设计满足质量要求（任务书）的能力进行评审，对设计进行正式的、综合的、系统的检查，

以发现和协商解决设计缺陷与不足。设计评审的内容包括标准的符合性、采购的可行性、加工的可行性、可检验性、结构的合理性、美观性、可维修性等。研发部根据评审的内容和结果整理出《设计评审报告》，作出评审结论，经总经理批准后，发放到相关部门。对评审中发现的设计缺陷与不足，采取相应的改进措施，研发部负责跟踪记录措施的执行情况。

#### **(5) 样件试制和设计验证**

设计评审通过后，试制组根据设计初稿制作样件，由质量部对样件进行测试和摸底试验，出具相应的测试报告。研发部根据质量部提供的测试结果，进行综合，整理出《设计验证报告》，应确保《设计任务书》中每一项技术参数或性能指标都有相应的验证记录。

样件验证通过后，研发部组织制造部、质量部等部门对小批生产的可行性进行评审，研发部指导新品车间进行小批试产。接着，质量部对试产的产品进行测试，出具测试报告。研发部综合试产情况，整理出《试产总结报告》，经总经理批准后，作为批量生产的依据。

#### **(6) 设计确认**

试产合格的产品，由营销部送交顾客试用，并提交《顾客试用报告》。该报告应反映出顾客对样件符合标准或合同要求的满意程度及对样件适用性的评价。研发部根据以上报告，必要时采取相应的改进措施，确保产品满足顾客预期的使用要求。

#### **(7) 设计正稿**

在设计评审和设计验证的过程中，设计人员逐步完善设计初稿，在设计确认通过后，研发部将所有的设计输出文件整理成正稿并归档。

### **2、核心产品的开发周期**

公司设有专门的研发部门，积极关注国内外行业最新技术进展和应用案例，根据行业 and 市场需求进行前瞻性应用技术的研发工作。公司研发项目因为项目难易程度不同，研发周期也不相同，研发项目的开发进度主要集中在设计输入、设计输出（初稿）、样件制作和设计验证阶段，一个项目的研发周期基本在4个月以内。

### 三、公司业务相关的关键资源要素

#### （一）公司业务技术含量

公司设有自主研发设计中心，并拥有一支高素质的研发队伍，掌握了完整的产品研发、设计、组装、检验技术，为公司研发创新提供支持。公司的核心技术主要包括公司技术团队的产品精细化设计能力、公司设备的自动化水平以及公司拥有的关键工序防呆技术等。

##### 1、产品精细化设计

多年来，公司一直高度重视研发工作，不断加大研发投入，并积极改进产品研发设计，申请相关专利权，公司目前拥有 1 项发明专利，21 项实用新型专利。公司通过自主研发，设计不同的产品结构，采用更加优异的原材料，不断增加产品的可靠性与稳定性。公司产品的精细化设计能力不仅扩大了公司的系列产品，满足了客户需求，而且通过新结构的设计及新材料的应用，还可以达到延长产品使用寿命、提高灵敏度、提高安全性等功能。

##### 2、装配全流程可实施单机自动化

公司拥有高精度的制造加工设备，模具制造设备、自动检测设备、试验设备以及自动化装配设备等，公司实行严格的质量控制手段，不断提高产品的质量，提升产品的档次，公司产品装配全流程可实施单机自动化，从自动铆触点、自动插静件、自动装驱动机构、自动总装，到最后的自动检验，均可实施单机自动化，为公司降低人工成本的同时，大大提高了公司的生产效率。

##### 3、关键工序防呆技术

公司一贯重视对产品的检测管理，不仅实施定员、责任到人管理，而且在关键工序上实施防呆技术。公司在产品铆电触点完成后，会利用红外线，对铆接后的部件实施全检，以防止漏铆触点，公司还通过对总装前的半成品实施离子风去尘，保证产品无尘化，并对装配后的半成品实施 CCD 检测，保证产品质量。

#### （二）主要无形资产情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有的无形资产情况如下：

##### 1、专利技术

公司拥有 1 项发明专利技术和 21 项实用新型专利技术，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	类型	取得方式	有效期限
1	微动开关	ZL 2006 1 0029542.7	发明	继受取得	2006.07.27 起 20 年
2	一种转换开关	ZL 2015 2 0560164.X	实用新型	原始取得	2015.07.29 起 10 年
3	一种按钮开关	ZL 2007 2 0035463.7	实用新型	继受取得	2007.03.14 起 10 年
4	防水开关	ZL 2013 2 0253712.5	实用新型	原始取得	2013.05.09 起 10 年
5	微动开关	ZL 2013 2 0242102.5	实用新型	原始取得	2013.05.06 起 10 年
6	防水开关	ZL 2013 2 0238476.X	实用新型	原始取得	2013.05.03 起 10 年
7	微动开关	ZL 2013 2 0242393.8	实用新型	原始取得	2013.05.06 起 10 年
8	微动开关	ZL 2013 2 0242079.X	实用新型	原始取得	2013.05.06 起 10 年
9	防水开关	ZL 2013 2 0242059.2	实用新型	原始取得	2013.05.06 起 10 年
10	防水开关	ZL 2013 2 0242058.8	实用新型	原始取得	2013.05.06 起 10 年
11	断电开关	ZL 2013 2 0242372.6	实用新型	原始取得	2013.05.06 起 10 年
12	微动开关	ZL 2013 2 0242373.0	实用新型	原始取得	2013.05.06 起 10 年
13	防水开关	ZL 2013 2 0240612.9	实用新型	原始取得	2015.05.03 起 10 年
14	一种船型开关	ZL 2015 2 0559236.9	实用新型	原始取得	2015.07.29 起 10 年
15	一种应用于转换开关上的连接装置	ZL 2015 2 0559291.8	实用新型	原始取得	2015.07.29 起 10 年
16	一种应用于船型开关上的保护装置	ZL 2015 2 0559321.5	实用新型	原始取得	2015.07.29 起 10 年
17	一种应用于转换开关上的保护装置	ZL 2015 2 0559583.1	实用新型	原始取得	2015.07.29 起 10 年
18	一种应用于船型开关上的防水装置	ZL 2015 2 0559668.X	实用新型	原始取得	2015.07.29 起 10 年
19	带锁定机构的组合式微动开关	ZL 2015 2 0802605.2	实用新型	原始取得	2015.10.16 起 10 年
20	大间隙微动开关	ZL 2015 2 0761688.5	实用新型	原始取得	2015.09.29 起 10 年
21	大间隙耐高温微动开关	ZL 2015 2 0762309.4	实用新型	原始取得	2015.09.29 起 10 年
22	快速转换、小差动微动开关	ZL 2015 2 0762144.0	实用新型	原始取得	2015.09.29 起 10 年

ZL 2006 1 0029542.7 号发明专利原专利权人为仇文奎、赵一中，ZL 2007 2 0035463.7 号实用新型专利原专利权人为仇文奎，该二项专利系职务发明，现专

利权人已变更为东南电子有限公司。除此之外，公司的其他专利权均为公司名义原始取得。公司的专利权均处于正常使用状态，且无纠纷。根据《专利法》第 42 条之规定，发明专利权的期限为二十年，实用新型专利权和外观设计专利权的期限为十年，均自申请日起计算，公司上述专利权均处于有效期内。

## 2、商标

目前，公司拥有 5 项商标，具体情况如下：

名称	证书号	核定使用商品类别	取得方式	有效期限
	第 1005947 号	第 9 类	原始取得	2017.05.13
	第 11451241 号	第 9 类	原始取得	2024.02.06
	第 11458006 号	第 9 类	原始取得	2024.03.27
	第 11458297 号	第 9 类	原始取得	2024.02.13
	第 4623989 号	第 9 类	原始取得	2018.02.20

商标的取得方式为原始取得，均在有效期内，处于正常使用状态，无纠纷。

## 3、土地使用权

目前，公司拥有 1 宗土地使用权，具体情况如下：

地块位置	面积（平方米）	取得方式	取得时间	终止日期	土地使用权证书编号
乐成镇乐清经济开发区新区 B204 号地块	14,421.13	出让	2010.09.30	2055.12.01	乐政国用（2010）第 39-6155 号

截至 2016 年 3 月 31 日，上述土地使用权经审计的账面价值为 3,984,236.67 元。截至本公开转让说明书签署之日，上述土地使用权不存在抵押、质押及其他资产受限的情况。

## 4、核心技术的取得方式和保护措施

公司采取了积极的核心技术保护措施，对开发成熟的技术及时申请了知识产权保护，截至本公开转让说明书签署之日，公司拥有 1 项发明专利技术和 21 项

实用新型专利技术。此外，公司还通过与核心技术人员签订保密协议等方式，以防技术外泄。

### （三）取得的业务许可资格和资质情况

公司业务资质齐备、相关业务合法合规，不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况。截至本公开转让说明书签署之日，公司取得的业务许可资质和认证证书具体情况如下：

表 公司取得的业务许可资质及认证证书

序号	证书名称	注册号	颁发单位	有效期
1	质量管理体系认证合格证书（ISO9001:2008）	04214Q20204R5M	上海质量技术认证中心	2017.08.22
2	职业健康安全管理体系认证合格证书（OHSAS18001:2007）	04214S20034R1M	上海质量技术认证中心	2017.08.22
3	环境管理体系认证合格证书（ISO14001:2004）	2014E20062R1M	上海质量技术认证中心	2017.08.22
4	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	3303960603	中华人民共和国温州海关	长期有效

公司的进出口业务已在浙江省对外贸易经济合作厅进行备案登记，持有编号为 02290440 的《对外贸易经营者备案登记表》，进出口企业代码为 91330382256027960X。

公司主要产品取得的认证如下：

产品系列	资质/认证	证书号	所属国家
KW3A 型微动开关	CQC	CQC04002011514/CQC09002030304	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	VDE	40022705	德国
	ENEC15	ENEC-00323	丹麦
	DEMKO	D-01523	丹麦
	CB	DK-27280-A1-UL	-
	SEMKO	1513181	瑞典
	FIMKO	261471	芬兰
	NEMKO	P10213184	挪威
KW4A 型微动	KTL	SU02030-6005/6008	韩国
	CQC	CQC02002001692	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大

开关	VDE	137557	德国
	ENEC15	ENEC-00181	丹麦
	DEMKO	D-00715	丹麦
	CB	DK-5170	-
	CE	AN 50191602 0001	欧盟
	TUV	R50191600	德国
	KTL	SU02030-11001/11002	韩国
KW4A(S)型微动开关	CQC	CQC04002011511	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	VDE	40012206	德国
	ENEC15	ENEC-00273	丹麦
	DEMKO	D-01298	丹麦
	CB	DK-26396-UL	-
	CE	AN 50321762 0001	欧盟
KW10 型微动开关	KTL	SU02030-15001/15003	韩国
	CQC	CQC07002020246	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	TUV	R50060067	德国
	ENEC15	ENEC-00182	丹麦
	DEMKO	D-00719	丹麦
	CB	DK-5190	-
MS1 型微动开关	CE	AN 50182373 0001	欧盟
	KTL	SU02030-8001	韩国
	CQC	CQC05002012548	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	ENEC15	ENEC-00376-A2-M1	丹麦
	DEMKO	D-01730-A2-M1	丹麦
MS2 型微动开关	CB	DK-28372-A2-M1-UL	-
	KTL	SU02030-7001/7004	韩国
	CQC	CQC15002137544	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	ENEC15	ENEC-00163	丹麦
MS2 型微动开关	DEMKO	D-00614	丹麦
	CB	DK-50778-UL	-

	CE(SEMKO 颁发)	SH10050181-V1	欧盟
	TUV	R50088797	德国
MS3 型微动开关	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	ENEC15	ENEC-01303	丹麦
	DEMKO	D-04777	丹麦
	CB	DK-4660	-
	CQC	CQC15002132528	中国
	KTL	SU02030-12001	韩国
MS10 型微动开关	CQC	CQC10002048742	中国
	DEMKO	D-00720-M1	丹麦
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	CB	DK-5193-M1-UL	-
	ENEC15	ENEC-00183-M1	丹麦
WS1 型防水开关	CQC	CQC05002012548	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	ENEC15	ENEC-00376-A2-M1	丹麦
	DEMKO	D-01730-A2-M1	丹麦
	CB	DK-28372-A2-M1-UL	-
	CE	AN 50182383 0001	欧盟
	KTL	SU02030-12002/12003	韩国
WS1L 型防水开关	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	ENEC15	ENEC-00465-A1	丹麦
	DEMKO	D-02235-A1	丹麦
	CB	DK-30922-A1-UL	-
WS2 型防水开关	CQC (中国)	CQC11002060843	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	TUV	R50105845	德国
	ENEC15	ENEC-00654	丹麦
	DEMKO	D-02666	丹麦
	CB	DK-33566-UL	-
	CE	AN 50182469 0001	欧盟
	KTL	SU02030-14001/14003	韩国
WS3 型防水开关	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	ENEC15	ENEC-000716	丹麦

关	DEMKO	D-02864	丹麦
	CB	DK-35030-UL	-
	KTL	SU02030-16001	韩国
KDC-A04 型电源开关	CQC	CQC02002002688	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	VDE	40005690	德国
	ENEC15	ENEC-000947	丹麦
	DEMKO	D-03543	丹麦
	SEMKO	1512465	瑞典
	CB	DK-40115-UL	-
	CE(SEMKO 颁发)	SH10041367-V1	欧盟
	FIMKO	29263	芬兰
	NEMKO	P10213188	挪威
	KTL	SU02030-7005	韩国
KDC-A11 型电源开关	CQC	CQC02002002689	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	VDE	129571	德国
	ENEC15	ENEC-000946	丹麦
	DEMKO	D-03541	丹麦
	SEMKO	1512464	瑞典
	CB	DK-40111-UL	-
	CE(SEMKO 颁发)	SH10041366-V1	欧盟
	FIMKO	29247	芬兰
	NEMKO	P10213186	挪威
	KTL	SU02030-7006	韩国
PS4 型电源开关	CQC	CQC02002002687	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	VDE	40022830	德国
	ENEC15	ENEC-000948	丹麦
	DEMKO	D-03545	丹麦
	SEMKO	1512463	瑞典
	CB	DK-40118-UL	-
	CE(SEMKO 颁发)	SH10041365-V1	欧盟
	FIMKO	29246	芬兰

	NEMKO	P10213185	挪威
	KTL	SU02030-6001	韩国
PS5 型电源开关	CQC	CQC11002059549	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	TUV	R50083718	德国
	ENEC15	ENEC-00280-M1	丹麦
	DEMKO	D-01349-M1	丹麦
	CB	DK-26581-M1-UL	-
	CE	AN 50182403 0001	欧盟
KXZ2 型电压转换开关	CQC	CQC09002039520	中国
	UL, CUL	E176213	美国, 加拿大
	ENEC15	153837-03	丹麦
	DEMKO	153837-02	丹麦
	CB	DK-21841	-

此外，公司对公司采购的主要原材料进行欧盟 ROHS 指令检测，保证公司产品更加有利于人体健康及环境保护。

#### （四）特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未拥有任何特许经营权。

#### （五）主要资产情况

##### 1、固定资产基本情况

截至 2016 年 3 月 31 日，公司固定资产原值为 54,538,683.22 元，累计折旧为 21,535,840.29 元，固定资产净值为 33,002,842.93 元，累计折旧占原值比例为 39.49%。公司主要的固定资产为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备。公司固定资产不存在淘汰、更新、大修、技术升级等情况。

公司作为器具开关制造商，日常经营中所使用的固定资产为房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公及电子设备。截至 2016 年 3 月 31 日，公司提供产品时使用的主要固定资产情况如下：

表 公司提供产品时使用的主要固定资产

单位：元

分类	原值（元）	累计折旧（元）	净值（元）	成新率（%）
----	-------	---------	-------	--------

房屋建筑物	21,593,136.29	5,431,429.80	16,161,706.49	74.85%
机器设备	19,411,803.62	5,411,217.34	14,000,586.28	72.12%
运输设备	6,563,861.14	5,534,229.86	1,029,631.28	15.69%
办公及电子设备	6,969,882.17	5,158,963.29	1,810,918.88	25.98%
<b>合计</b>	<b>54,538,683.22</b>	<b>21,535,840.29</b>	<b>33,002,842.93</b>	<b>60.51%</b>

公司日常经营中所使用的主要设备为装配机、铆点机、插件机、注塑机、点胶机、压力机、分选机、试验机、检测设备、机床及冲床等设备。截至 2016 年 3 月 31 日，公司提供产品时使用的主要设备情况如下：

表 公司提供产品时使用的主要设备

单位：元

序号	设备名称	单位	数量	原值	净值	成新率
1	装配机	台	26	3,119,939.74	2,582,005.77	82.76%
2	铆点机	台	24	1,658,974.34	1,420,980.43	85.65%
3	插件机	台	10	683,760.67	606,623.92	88.72%
4	注塑机	台	8	1,539,743.60	1,254,862.00	81.50%
5	点胶机	台	3	100,854.69	74,587.59	73.96%
6	压力机	台	6	138,038.45	35,522.11	25.73%
7	分选机	台	3	929,914.56	783,138.20	84.22%
8	试验机	台	4	376,205.13	106,171.69	28.22%
9	检测设备	台	24	1,428,324.78	1,243,652.91	87.07%
10	机床	台	13	1,758,935.89	1,272,753.77	72.36%
11	冲床	台	28	2,604,633.95	1,405,130.61	53.95%
<b>合计</b>		<b>台</b>	<b>149</b>	<b>14,339,325.80</b>	<b>10,785,429.00</b>	<b>75.22%</b>

上述固定资产均为公司在业务经营过程中根据实际需要自行购入取得，目前均处于正常使用状态。在日常经营中，公司结合产品更新换代的要求，密切跟踪行业内设备的发展动向，并根据业务实际对设备进行适时补充和更新，为公司的研发和生产提供了强有力的物质保障。

## 2、房屋建筑物

截至 2016 年 3 月 31 日，公司拥有房屋建筑物 4 处，具体情况如下表：

房屋坐落	房产证号	使用权面	使用权	终止日期	地号	建筑面
------	------	------	-----	------	----	-----

		积 (m <sup>2</sup> )	类型			积 (m <sup>2</sup> )
乐清经济开发区纬七路288号	乐房权证乐成镇字第59623号	14,421.13	出让	2055.12.01	039-017-0282-0000	21,356
佛山市顺德区容桂街道办事处红星居委会文星路6号活力盈居401号车位	粤房地权证佛字第03000055900号	2.87	出让	2075.09.29	088100-204	33.58
佛山市顺德区容桂街道办事处红星居委会文星路6号活力盈居45号铺	粤房地权证佛字第03000054106号	9.06	出让	2075.09.29	088100-202	44.21
佛山市顺德区容桂街道办事处红星居委会文星路6号活力盈居5座605号	粤房地权证佛字第03000034969号	14.90	出让	2075.09.29	088100-203	84.79

乐清经济开发区纬七路288号房产有16.10平方米系违章建筑，公司未因该违章建筑遭受行政处罚。该违章建筑在公司门卫处，若有关部门要求公司拆除该违章建筑，不会对公司生产经营造成重大不利影响。公司实际控制人仇文奎、管献尧、赵一中已出具承诺，若公司因该违章建筑受行政处罚而遭受经济损失的，则由实际控制人承担全部经济损失。同时，乐清市住房和城乡建设局下属乐清市规划建设监察大队已出具证明，证明公司自2013年1月1日起至今未受处罚。

## （六）公司员工情况

### 1、高级管理人员情况

详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）人员简介”之“3、高级管理人员”。

### 2、核心技术人员情况

公司核心技术人员共6人，具体情况如下：

徐良刚，详见本公开转让说明书“第一章 基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）人员简介”之“3、高级管理人员”。

林应辉，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）人员简介”之“3、高级管理人员”。

章加员，详见本公开转让说明书“第一章基本情况”之“五、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）人员简介”之“3、高级管理人员”。

鲁文杰，男，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2002年3月至2003年10月在意华通讯接插件有限公司，任开发员；2003年11月至

2004年7月在乐清市新虹电子有限公司，任技术主管；2004年8月至2005年2月在乐清市人和咨询服务有限公司，任咨询师；2005年3月至2010年4月在乐清市东南电子有限公司，任产品项目经理；2010年5月至2013年4月在浙江森旺精密铸造有限公司，任总经理；2013年5月至今在东南电子有限公司，任工程部经理、开发工程师。

徐晓荣，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1999年10月至2003年11月在乐清中纺箭头纺织有限公司，历任检验员、产品工程师；2003年12月至2007年11月在乐清市精艺电气有限公司，历任质量工程师、技术科科长、车间主任；2007年12月至2012年4月在浙江正星健身器材有限公司，历任质量部经理、产品工程师；2012年5月至2013年1月，自由职业；2013年2月至今在东南电子有限公司，历任产品工程师、车间主任助理。

刘君玲，女，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，1989年7月至2004年5月在湖北多菱动力机器股份有限公司，历任零件部件检验员、零件部件组组长、技术资料管理科科长，2004年6月至今在东南电子有限公司，历任技术员、技术经理。

### 3、公司高级管理人员及核心技术人员直接持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员及核心技术人员直接持股情况如下：

表 公司高级管理人员及核心技术人员直接持股情况

序号	姓名	任职情况	本人直接持股数量(股)	直接持股比例
1	仇文奎	董事长、总经理	12,512,000	20.85%
2	管献尧	董事、副总经理	12,512,000	20.85%
3	张立	副总经理	3,637,500	6.06%
4	林应辉	副总经理、核心技术人员	--	--
5	徐良刚	副总经理、核心技术人员	--	--
6	章加员	副总经理、核心技术人员	--	--
7	方洪志	财务负责人	--	--
8	陈双燕	董事会秘书	--	--
9	鲁文杰	核心技术人员	--	--
10	徐晓荣	核心技术人员	--	--

序号	姓名	任职情况	本人直接持股数量(股)	直接持股比例
11	刘君玲	核心技术人员	--	--
合计			<b>28,661,500</b>	<b>47.76%</b>

#### 4、公司员工整体情况

截至 2016 年 3 月 31 日，公司员工总数为 317 人，具体构成情况如下：

##### (一) 按年龄划分：

年龄划分	人数	比例	图例
30 岁以下	89	28.08%	<p>图例</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>■ 30岁以下</li> <li>■ 30-40岁</li> <li>■ 40-50岁</li> <li>■ 50岁以上</li> </ul>
30-40 岁	132	41.64%	
40-50 岁	74	23.34%	
50 岁以上	22	6.94%	
<b>合计</b>	<b>317</b>	<b>100.00%</b>	

## (二) 按学历划分:

学历划分	人数	比例	图例
本科及以上	7	2.21%	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 本科及以上</li> <li>■ 大专</li> <li>■ 高中</li> <li>■ 高中以下</li> </ul>
大专	41	12.93%	
高中	70	22.08%	
高中以下	199	62.78%	
<b>合计</b>	<b>317</b>	<b>100.00%</b>	

## (三) 按工龄划分:

工龄划分	人数	比例	图例
1年以下	31	9.78%	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 1年以下</li> <li>■ 1-3年</li> <li>■ 3-5年</li> <li>■ 5年以上</li> </ul>
1-3年	90	28.39%	
3-5年	60	18.93%	
5年以上	136	42.90%	
<b>合计</b>	<b>317</b>	<b>100.00%</b>	

## (四) 按任职划分:

任职划分	人数	比例	图例
技术人员	25	7.89%	<ul style="list-style-type: none"> <li>■ 技术人员</li> <li>■ 生产人员</li> <li>■ 营销人员</li> <li>■ 行政管理人员</li> <li>■ 其他人员</li> </ul>
生产人员	236	74.45%	
营销人员	8	2.52%	
行政管理人员	22	6.94%	
其他人员	26	8.20%	
<b>合计</b>	<b>317</b>	<b>100.00%</b>	

公司与上述人员均签署了劳动合同, 鉴于公司项目特征, 公司的生产人员比例较大, 公司业务需要大量的生产人员进行装配工作, 符合行业特点。公司员工的教育背景、学历、职业经历等与公司业务具有匹配性和互补性。

## (七) 研发情况

## 1、研发机构及人员

公司设立研发部专门从事产品研发设计工作，与客户进行积极沟通，不断提升公司产品研发设计能力，并设立技术部对公司产品提供技术支持。公司密切关注国内行业发展趋势，结合市场信息及客户反馈，进行新产品、新技术的开发，为公司向新领域拓展进行前期的技术准备。公司现有研发及相关技术人员 25 人，公司的研发部和技术部由公司副总经理管理。

## 2、研发投入

2016 年 1-3 月、2015 年和 2014 年，公司研发投入情况见下表：

表 最近两年一期公司研发投入情况

单位：元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度	2015 年比上年增长 比率
管理费用-研发费	1,530,258.80	6,758,877.02	5,968,983.08	13.23%
营业收入	32,329,091.52	149,795,094.30	138,127,112.08	8.45%
研发费用占营业收入比重	4.73%	4.51%	4.32%	

具体情况如下：

单位：元

2016 年 1-3 月研发情况						
项目名称	人员人工	直接投入	折旧费用与长 期费用摊销	其他费用(差 旅费等)	合计	项目周期
KXZ2-8 旋转开关研发	121,591.11	103,029.86	28,662.42	91,810.59	345,093.98	2016.1-2016.12
KXZ2-12 旋转开关研发	73,866.17	91,837.51	34,007.85	2,980.07	202,691.60	2016.1-2016.12
KXZ2-36 旋转开关研发	153,903.48	56,445.47	20,326.23	2,980.07	233,655.25	2016.1-2016.12
WS6 密封型防水开关研发	135,522.38	65,885.51	73,818.66	24,476.87	299,703.42	2016.1-2016.12
微动开关自动注塑自动冲 裁一体化设备研发	107,951.35	31,862.53	91,134.05	6,569.57	237,517.50	2016.1-2016.12
开关模内铆点工艺研发	49,425.57	20,265.50	4,254.00	2,980.07	76,925.14	2016.1-2016.12
基于工业机器人的 KW3A 型 微动开关自动装盒与堆垛 作业流水线研发	36,385.84	20,078.90	4,254.00	2,980.07	63,698.81	2016.1-2016.12
PRS1 系列可调式压力开关 研发	37,283.89	20,654.34	4,254.00	8,780.87	70,973.10	2016.1-2016.12
合计	715,929.79	410,059.62	260,711.21	143,558.18	1,530,258.80	
2015 年度研发情况						
项目名称	人员人工	直接投入	折旧费用与长 期费用摊销	其他费用(差 旅费等)	合计	项目周期
WS2 系列全密封型防水开 关	806,930.27	530,229.59	79,947.57	10,488.63	1,427,596.06	2015.1-2015.12

PS5 系列节电型电源开关	569,490.82	473,292.32	75,013.52	44,470.63	1,162,267.29	2015.1-2015.12
RS2 系列转换开关	626,020.94	672,180.42	76,328.80	12,194.82	1,386,724.98	2015.1-2015.12
MS10 系列微动作力高灵敏微动开关	639,443.36	523,039.43	73,818.66	11,979.12	1,248,280.57	2015.1-2015.12
KW4A(S) 系列双联型微动开关	642,878.39	751,503.56	91,134.05	48,492.12	1,534,008.12	2015.1-2015.12
合计	3,284,763.78	2,950,245.32	396,242.60	127,625.32	6,757,118.05	
2014 年度研发情况						
项目名称	人员人工	直接投入	折旧费用与长期费用摊销	其他费用(差旅费等)	合计	项目周期
WS1L 长行程防水微动开关	732,002.01	561,043.43	82,795.85	12,923.40	1,293,045.44	2014.1-2014.12
KW4A 系列快速转换、小差动微动开关	601,765.46	527,648.77	76,696.10	8,920.00	1,129,414.23	2014.1-2014.12
WS4 系列快速安装的防水开关	570,473.80	609,307.28	100,501.39	11,020.00	1,179,781.08	2014.1-2014.12
MS3 系列可双向感应的微动开关	574,922.87	437,603.96	62,782.20	19,061.09	1,012,526.83	2014.1-2014.12
RS2 系列具有防水和保护装置的船型开关研发	573,270.74	323,052.06	72,272.67	10,920.00	896,322.80	2014.1-2014.12
合计	3,052,434.88	2,458,655.50	395,048.21	62,844.49	5,511,090.38	

2015 年公司研发费用较 2014 年增加了 789,893.94 元,增长了 13.23%,主要原因是 2015 年研发人员工资上涨及用于研发的材料增加所致。

公司研发支出的处理方法如下:

“本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。”公司研发项目处于研究阶段,尚不能确定技术可行性及经济可行性,处于谨慎性考虑,公司研发支出均计入当期损益。

随着行业竞争的不断加剧，公司愈来愈重视对器具开关的设计及开发的研究，改进公司产品的使用性能和经济指标，不断改进生产工艺、优化产品结构和试制新材料。目前公司正在研究的项目有 PS5 系列节电型电源开关、WS2 系列全密封型防水开关、MS10 系列微动作力高灵敏微动开关等多个研发项目。随着公司近年来研发投入的不断增加，整体研发费用有所增长，研发力度的加大也为公司未来的可持续发展奠定了坚实的基础。

公司已设置专门的研发部门，关注国内外最新技术进展和应用案例，根据行业 and 市场需求进行前瞻性应用技术的研发工作。此外，公司还积极开展与高等院校等的全方位合作，充分利用高等院校的科研力量进行研究。另外，公司还将根据客户订单的要求，组织研发部门对其进行研究。

## 四、公司业务经营情况

### （一）公司收入构成

公司的主营业务是从事器具开关的研发、生产及销售。报告期内，公司收入均来自于主营业务收入。

表 公司各类产品销售收入以及占主营业务收入比重

单位：元

项目	2016年1-3月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入	32,329,091.52	100.00	149,795,094.30	100.00	138,127,112.08	100.00
其中：微动开关系列	29,736,115.25	91.97	136,858,596.98	91.36	126,604,944.63	91.66
电源开关系列	929,797.70	2.88	3,869,722.92	2.58	4,632,613.05	3.35
防水开关系列	775,712.32	2.40	4,863,400.55	3.25	3,958,861.19	2.87
旋转开关系列	655,666.28	2.03	3,485,879.53	2.33	2,858,105.18	2.07
其他	231,799.97	0.72	717,494.32	0.48	72,588.03	0.05
其他业务收入	--	--	--	--	--	--
合计	32,329,091.52	100.00	149,795,094.30	100.00	138,127,112.08	100.00

公司的主营业务是从事器具开关的研发、生产及销售等。报告期内，公司收入均来自于主营业务收入。

报告期内，公司营业收入稳定且有所上升。2014年、2015年及2016年1-3月份公司营业收入分别为138,127,112.08元、149,795,094.30元和32,329,091.52元，2015年营业收入较2014年增加了11,667,982.22元，增长了8.45%。营业收入增长的主要原因是受益于下游家电行业消费结构升级及家电企业的产品结构优化，使得公司订单有所增加。另外公司外销销售收入有所增加，外销销售收入增加的主要原因是由于外销客户DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd、EMB CORPORATION等公司订单增加所致。同时，公司以质量为导向，产品质量得到客户的广泛认可，在行业内积累了良好的口碑，使得2015年新增了珠海格力电器股份有限公司等知名企业。总体而言，公司销售收入稳定且有所上升。

**微动开关系列：**微动开关系列主要包括KW3A型微动开关、KW4A型微动开关、KW4A(S)型微动开关、KW10型微动开关、MS1型微动开关等微动开关。该类开关具有长寿命、高可靠、结构紧凑、动作灵敏等特点，广泛应用于家用电器、汽车电子、仪器仪表等领域。2014年度、2015年度及2016年1-3月份微动开关系列销售收入分别为126,604,944.63元、136,858,596.98元和29,736,115.25元，占各年的营业收入的比重分别为91.66%、91.36%和91.98%。各年比重较为稳定，为公司的主要销售产品。2015年该类产品销售收入较2014年增加了10,253,652.35元，增长了8.10%，主要是广东美的厨房电器制造有限公司等公司出于成本及质量考虑，对中小型供应商进行筛选，裁减了一批供应商，使得公司订单有所增加。同时外销客户DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd、EMB CORPORATION等下游客户现代、三星、LG、惠而浦等公司的订单增加，使得公司外销有所增加。其中广东美的厨房电器制造有限公司销售增加了2,426,395.49元、DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd销售增加了3,027,090.52元。另外，公司产品得到了格力小家电的认可，2015年成功引进了格力小家电母公司珠海格力电器股份有限公司及其他关联公司，并于当年实现销售收入2,757,753.72元。

**电源开关系列：**电源开关系列主要包括KDC-A11型电源开关、KDC-A04型电源开关、PS4型电源开关、PS5型电源开关等，该类开关具有快速动作、可承受大电流和浪涌电流、可靠性高、寿命长等特点，主要应用于彩电、音频装置、计算机及外围设备、仪器仪表、电子设备等。2014年度、2015年度及2016年1-3月份电源开关系列销售收入分别为4,632,613.05元、3,869,722.92元和

929,797.70 元，各年销售较为稳定。该产品主要客户为中山格兰仕工贸有限公司、常州诺德电子有限公司等。

**防水开关系列：**防水开关系列主要包括 WS1 型防水开关和 WS2 型防水开关等，该类开关最大的特点是防水，具有极好的密封性，可在潮湿、尘埃较多的地方使用，主要应用于汽车、自动售货机、冰箱、制冰机、浴室设备、热水器、空调等有耐环境性要求的场合及户外设备、仪器使用。2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月份防水开关系列销售收入分别为 3,958,861.19 元、4,863,400.55 元和 775,712.32 元，2015 年该产品收入较 2014 年有所上升，主要是防水开关为公司最近几年研发的新产品，技术含量高，可应用于充电桩等新的应用领域，该产品销量将逐步上升。

**旋转开关系列：**旋转开关系列主要包括 KXZ-2 型电压转换开关等，该类开关具有小体积、大电流、动作力矩小、导线接触方便、连接可靠等特点，主要应用于家用电器和类似设备中作电源电压转换。2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月份旋转开关系列销售收入分别为 2,858,105.18 元、3,485,879.53 元和 655,666.28 元，占各年的营业收入的比重分别为 2.07%、2.33%和 2.03%，该产品各年销售稳定，主要出口香港、韩国等地。

**其他开关：**其他开关主要包括船形开关、压力开关、门控开关等开关系列。2014 年度，公司其他开关收入占营业收入总额的比重为 0.05%；2015 年度，其占营业收入总额的比重约为 0.48%；2016 年 1-3 月，其占营业收入总额的比重约为 0.72%。各年其他开关收入占营业收入比重较小。

## （二）主要客户情况

报告期内，公司对前五名客户的销售额及合计分别占当期营业收入的比例，如下表所示：

表 2016 年 1-3 月前五大销售客户

单位：元

客户名称	2016 年 1-3 月	占公司全部营业收入的比例 (%)
广东美的厨房电器制造有限公司	5,810,257.32	17.97
DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co., Ltd	1,806,770.65	5.59
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	1,503,474.02	4.65

厦门耀盈机电设备有限公司	1,030,954.23	3.19
深圳市悦海电子有限公司	930,815.79	2.88
<b>合计</b>	<b>11,082,272.01</b>	<b>34.28</b>

表 2015 年前五大销售客户

单位：元

客户名称	2015 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
广东美的厨房电器制造有限公司	25,172,355.68	16.80
DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co., Ltd	7,458,694.45	4.98
EMB CORPORATION	5,100,775.96	3.41
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	3,945,480.39	2.63
滁州富达机械电子有限公司	3,637,218.33	2.43
<b>合计</b>	<b>45,314,524.81</b>	<b>30.25</b>

表 公司 2014 年度前五大销售客户

单位：元

客户名称	2014 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
广东美的厨房电器制造有限公司	22,745,960.19	16.47
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	5,709,366.11	4.13
DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co., Ltd	4,431,603.93	3.21
广东新宝电器股份有限公司	3,871,098.71	2.80
苏州工业园区思威电子有限公司	3,562,769.27	2.58
<b>合计</b>	<b>40,320,798.21</b>	<b>29.19</b>

报告期内，公司 2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度前五大客户占营业收入比例分别为 34.28%、30.25%和 29.19%，前五大客户占营业收入比重较低，不存在对单一客户的依赖。广东美的厨房电器制造有限公司、佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司均为美的集团股份有限公司控制的全资子公司，存在关联关系。其余客户之间不存在关联关系，与本公司之间亦不存在关联关系。

### （三）成本构成及主要供应商情况

#### 1、公司成本结构

报告期内，公司成本构成情况如下表所示：

## 公司主营业务成本结构表

单位：元

项目	2016年1-3月	占比	2015年度	占比	2014年度	占比
料	15,016,735.34	60.15%	70,480,691.44	60.36%	68,759,509.33	61.43%
工	4,083,169.04	16.36%	20,790,931.16	17.80%	20,208,522.18	18.06%
费	5,863,627.64	23.49%	25,501,799.46	21.84%	22,955,694.73	20.51%
合计	<b>24,963,532.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>116,773,422.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>111,923,726.24</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司直接材料、直接人工占比有所下降。主要原因一是受原材料铜、银价格下降，公司购买的材料价格有所下降，使得生产成本中直接材料比重有所下降。二是公司近年来不断提升机械化程度，购入自动铆点机、高速冲床、微动开关分选机、装配流水线等一系列自动化设备，提高了工作效率，减少了不必要的人工支出，使得直接人工比重有所下降。公司主要原材料包括铜、银、不锈钢、塑料件等；公司直接人工主要是车间生产人员、检测人员等工资；制造费用主要是水电费及折旧费等，相对而言人工及制造费用占比较低，以上情况均符合该行业的特征。

## 2、主要供应商情况

报告期内，公司从前五名供应商的采购额及合计分别占当期采购总额的比例，如下表所示：

表 公司 2016 年 1-3 月前五大供应商

单位：元

序号	供应商名称	采购类型	实际采购金额	占采购总额比例 (%)
1	温州泰达合金有限公司	原材料	5,334,172.26	33.67%
2	乐清市大成塑胶有限公司	原材料	1,885,289.15	11.90%
3	乐清市德盛自动化科技有限公司	设备	1,631,623.93	10.30%
4	浙江银鸽电工合金有限公司	原材料	1,479,927.00	9.34%
5	宁波沃邦塑料科技有限公司	原材料	714,038.46	4.51%
	合计	—	<b>11,045,050.80</b>	<b>69.72%</b>

表 公司 2015 年度前五大供应商

单位：元

序号	供应商名称	采购类型	实际采购金额	占采购总额
----	-------	------	--------	-------

				比例 (%)
1	温州泰达合金有限公司	原材料	18,305,948.51	26.21%
2	乐清市大成塑胶有限公司	原材料	10,097,629.77	14.46%
3	安徽楚江科技新材料股份有限公司	原材料	7,232,841.09	10.35%
4	浙江银鸽电工合金有限公司	原材料	4,537,641.15	6.50%
5	温州聚茂触点科技有限公司	原材料	4,303,247.86	6.16%
	<b>合计</b>	—	<b>44,477,308.38</b>	<b>63.68%</b>

表 公司 2014 年度前五大供应商

单位：元

序号	供应商名称	采购类型	实际采购金额	占采购总额比例 (%)
1	温州泰达合金有限公司	原材料	16,038,009.24	21.32%
2	安徽精诚铜业股份有限公司	原材料	12,678,470.91	16.86%
3	乐清市大成塑胶有限公司	原材料	11,086,689.72	14.74%
4	浙江银鸽电工合金有限公司	原材料	8,943,654.77	11.89%
5	宁波沃邦塑料科技有限公司	原材料	3,407,735.04	4.53%
	<b>合计</b>	—	<b>52,154,559.68</b>	<b>69.34%</b>

报告期内，公司2016年1-3月、2015年度、2014年度前五大供应商占采购总额比例分别为69.72%、63.68%和69.34%，公司虽然采购集中程度较高，但公司从单个供应商处采购的金额均不超过50%，因此，公司不存在对单个供应商的依赖。安徽精诚铜业股份有限公司于2015年7月14日更名为安徽楚江科技新材料股份有限公司。报告期内，公司从乐清市大成塑胶有限公司采购原材料塑料件，2016年1-3月、2015年度、2014年采购金额分别占当期采购总额的比重为11.90%、14.46%和14.74%，乐清市大成塑胶有限公司是公司关联方，除此之外，其他供应商与公司不存在关联关系。

#### （四）公司产品质量控制情况

公司一贯重视产品质量管理及控制，制定了完整的质量控制体系和流程，严格按照国家标准（GB15092 器具开关）进行产品生产，并在生产的各个环节均建立了严格的质量控制方法，保证产品质量控制。公司已通过ISO9001:2008标准质量管理体系认证、ISO14001:2004环境管理体系认证和OHSAS18001:2007职业

健康安全管理体系等认证，使产品生产过程都纳入规范化、程序化的管理和控制之下。

公司还制定了严格的产品内部稽核制度，规定了不合格产品原因分析的流程，对于在各工序检测以及最后出厂检测中发现的质量问题建立了完善的原因分析体系和责任追究体系，加强产品检测工作和对质量事故的分析、总结，制定改善措施，确保公司产品质量。

### （五）安全生产

报告期内，公司未发生因安全生产问题被当地监管部门处罚的情形。公司建立了安全生产管理制度，并取得温州市安全生产监督管理局颁发的安全生产标准化证书（安全生产标准化三级企业 机械）。公司目前的生产经营符合国家关于安全生产的政策和要求。

### （六）环保情况

公司从事器具开关的研发、生产、销售等业务，不属于重污染行业。报告期内，公司未发生因环保问题被当地监管部门处罚的情形。公司目前的生产经营符合国家关于环境保护的政策和要求。

### （七）报告期内对公司持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

#### 1、销售合同

公司根据客户的订单邮件或者传真安排生产服务，履行具有期限较短、订单次数较为频繁的特点，公司每年与客户签订的主要为框架合同，对产品质量和交货期限等进行约定，框架合同未约定销售的总金额。报告期内，公司年度实际销售总额超过 350 万元的可归为金额较大的合同。报告期内，对公司持续经营有重大影响的销售合同如下：

表 对公司持续经营有重大影响的销售合同

序号	客户名称	年度销售总额（元）	合同类型	合同期限	完成情况
1	广东美的厨房电器制造有限公司	22,745,960.19	框架协议	2014 年	已完成
2	佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	5,709,366.11	框架协议	2014 年	已完成
3	广东新宝电器股份有限公司	3,871,098.71	框架协议	2014 年	已完成

4	苏州工业园区思威电子有限公司	3,562,769.27	框架协议	2014年	已完成
5	广东美的厨房电器制造有限公司	25,172,355.68	框架协议	2015年	已完成
6	佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	3,945,480.39	框架协议	2015年	已完成
7	滁州富达机械电子有限公司	3,637,218.33	框架协议	2015年	已完成
8	广东美的厨房电器制造有限公司	5,810,257.32	框架协议	2016年	未完成

报告期内,公司2014年、2015年对客户DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd的销售金额分别为4,431,603.93元、7,458,694.45元,公司2015年对EMB CORPORATION的销售金额为5,100,775.96元,年度实际销售总额超过350万元。客户DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd和客户EMB CORPORATION属于公司的外销客户,并未签订框架协议,公司销售根据客户的订单邮件或者传真安排生产服务。报告期内,以上两个客户的单个销售订单额超过4万美元的订单可归为金额较大的订单。报告期内,这两家客户年度销售金额较大的订单如下:

客户名称	订单金额(美元)	合同类型	签署日期	完成情况
DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co., Ltd	40,346.00	销售订单	2014.02.10	已完成
	41,684.00	销售订单	2014.03.26	已完成
	69,781.60	销售订单	2014.10.06	已完成
	43,877.00	销售订单	2014.11.20	已完成
	50,558.15	销售订单	2014.11.17	已完成
	41,890.00	销售订单	2015.12.28	已完成
EMB CORPORATION	360,000.00	销售订单	2015.10.15	已完成

注:合同完成情况为截至2016年3月31日的实际执行情况。

## 2、采购合同

公司在日常经营中主要采购产品包括金属件(银、铜)、塑料件等,公司与供应商签订的主要为框架合同,对供应商的产品质量和交货周期等进行约定,协议未规定采购的总金额。报告期内,公司年度实际采购总额超过400万元的可归为金额较大的合同。报告期内,对公司持续经营有重大影响的采购合同如下:

表 对公司持续经营有重大影响的采购合同

序号	客户名称	年度采购总额(元)	合同类型	履行日期	完成情况
----	------	-----------	------	------	------

1	温州泰达合金有限公司	16,038,009.24	框架协议	2014年	已完成
2	安徽精诚铜业股份有限公司	12,678,470.91	框架协议	2014年	已完成
3	乐清市大成塑胶有限公司	11,086,689.72	框架协议	2014年	已完成
4	浙江银鸽电工合金有限公司	8,943,654.77	框架协议	2014年	已完成
5	温州泰达合金有限公司	18,305,948.51	框架协议	2015年	已完成
6	乐清市大成塑胶有限公司	10,097,629.77	框架协议	2015年	已完成
7	安徽楚江科技新材料股份有限公司	7,232,841.09	框架协议	2015年	已完成
8	浙江银鸽电工合金有限公司	4,537,641.15	框架协议	2015年	已完成
9	温州聚茂触点科技有限公司	4,303,247.86	框架协议	2015年	已完成
10	温州泰达合金有限公司	5,334,172.26	框架协议	2016年	未完成

注：合同完成情况为截至 2016 年 3 月 31 日的实际执行情况。安徽精诚铜业股份有限公司于 2015 年 7 月 14 日更名为安徽楚江科技新材料股份有限公司。

### 3、借款合同

报告期内，公司无银行借款。

## 五、公司商业模式

公司致力于器具开关制造领域，主营业务为各类器具开关产品的研发、生产和销售。在研发环节，公司积极关注国内外行业最新技术进展和应用案例，根据行业 and 市场需求进行前瞻性应用技术的研发工作，积累了多项核心技术专利，并实现了研发紧跟市场需求的运作模式，为公司后续产品的设计、研发以及市场的拓展打下了坚实的基础；在采购环节，公司与主要供应商签订长期供货合同，产品采购需求主要由公司制造部根据业务需要提出，公司采购部根据制造部需求负责供应商和原材料的筛选，公司制有一整套完整的供应商筛选、评价和决策管理程序；在销售环节，公司主要采取直销和分销（经销商模式）相结合的销售模式，并在广东佛山设立了区域办事处，主要负责落实营销策略、政策和计划，反馈产品销售状况和市场需求情况，并协助当地经销商进行市场开拓。公司多年来一直以优质的产品和服务取得了客户的广泛信赖，在行业内积累了良好的口碑，为公司每年的销售业绩奠定了良好的基础。

## （一）采购模式

公司主要采用以产定购的方式进行原材料采购，公司合理制定采购计划，所需的原材料、辅料等均由公司集中统一采购，主要采购原材料包括金属件（银、铜）、塑料件和其他，公司与主要供应商签订长期供货合同，常规物料采取固定价格模式，银价、铜材等按订单当日牌价结算。产品采购需求主要由公司制造部根据业务需要提出，公司采购部根据制造部需求负责供应商和原材料的筛选，公司制有一整套完整的供应商筛选、评价和决策管理程序。

## （二）销售模式

### 1、销售模式与市场推广

公司的产品销售和市场推广主要由公司管理层及营销部负责，公司销售主要采取直销和分销（经销商模式）相结合的销售模式，公司还在广东佛山设立了区域办事处，主要负责落实营销策略、政策和计划，反馈产品销售状况和市场需求情况，并协助当地经销商进行市场开拓。

（1）直销模式：公司的产品直销模式是指产品直接销售给下游的生产企业，包括各品牌制造商和OEM厂商，同时公司提供物流配送服务以保证交货的及时性。公司经过多年发展，已与多家知名品牌企业建立了紧密的合作关系，同时，公司注重与客户进行深层次的合作，努力做到公司新产品研发与客户研发项目同步，即从客户研发新品时便开始与客户进行合作并尽可能的帮助客户。公司与主要客户签署了长期的框架性合同，对供货产品种类、产品责任、质量要求、交货方式、付款方式等进行原则性约定。客户根据其生产排期按产品分年度、季度或月度以订单方式向公司发出采购计划，公司根据客户订单要求安排生产并组织配送至客户指定接收地点。

（2）分销模式：公司结合各区域市场容量和竞争状况等要素，以区域为单元进行授权分销，公司通过严格授权、统一指导实现对经销商的管理，逐步建立以公司总部为核心、经销商为平台的营销网络。公司通过国内外各类展销会及各大 B2B 电商平台寻找客户或经销商，并由当地经销商深度发掘当地客户，与客户建立购销关系，并提供技术服务。公司与经销商采用订单购销方式，双方完成相互考察后，签订经销框架协议，约定双方的责任和权利、市场管理、订货及结算方式、运输方式等，再根据实际需要签订采购订单，按订单分批发货。

报告期内，公司分销模式情况如下：

项目	内容
合作模式	双方完成相互考察后，签订经销框架协议，约定双方的责任和权利、市场管理、订货及结算方式、运输方式等，再根据实际需要签订采购订单，按订单分批发货。
产品定价原则	以成本为基础，参考市场价并考虑公司利润率而定
交易结算方式	通过银行以货币资金结算或者承兑汇票结算
是否买断式	公司对分销商的销售均为买断式，除不是公司产品直接使用方外，在销售整个过程中分销商与公司的直销客户在其他方面并无本质区别
退货政策	不允许退货（除质量问题），报告期内未发生退货情况

报告期内，公司分销模式实现销售收入及占比情况如下：

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
	金额/占比	金额/占比	金额/占比
分销收入	7,792,666.68	31,674,180.38	28,735,906.22
全部销售收入	32,329,091.52	149,795,094.30	138,127,112.08
占比	24.10%	21.15%	20.80%

2014年12月31日、2015年12月31日及2016年3月31日，公司分销商数量均为14家，具体分布如下：

区域分布	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
华南地区	4	4	4
华东地区	7	7	7
海外	3	3	3
合计	14	14	14

注：上表的分销商数量均指有实际业务发生的分销商

其中：主要分销商的名称及销售内容、金额如下：

单位：元

2016年1-3月份				
序号	分销商	地区	产品	金额
1	DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co., Ltd	韩国	微动开关	1,806,770.65
2	厦门耀盈机电设备有限公司	福建	微动开关、电源开关	1,030,954.23
3	深圳市悦海电子有限公司	广东	微动开关	930,815.79
4	EMB CORPORATION	美国	微动开关	776,085.44

5	SWITCH TECHNOLOGY (S) PTE LTD	新加坡	微动开关	757,533.21
合计				5,302,159.32
2015 年度				
序号	分销商	地区	产品	金额
1	DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co., Ltd	韩国	微动开关	7,458,694.45
2	EMB CORPORATION	美国	微动开关	5,100,775.96
3	SWITCH TECHNOLOGY (S) PTE LTD	新加坡	微动开关	3,625,485.30
4	苏州工业园区思威电子有限公司	江苏	微动开关、防水开关	3,395,572.74
5	深圳市悦海电子有限公司	广东	微动开关	2,588,387.94
合计				22,168,916.39
2014 年度				
序号	分销商	地区	产品	金额
1	DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co., Ltd	韩国	微动开关	4,431,603.93
2	苏州工业园区思威电子有限公司	江苏	微动开关、防水开关	3,562,769.27
3	EMB CORPORATION	美国	微动开关	3,239,228.78
4	上海瀚铭电器有限公司	上海	微动开关	3,196,920.09
5	深圳市悦海电子有限公司	广东	微动开关	2,605,000.00
合计				17,035,522.07

## 2、客户管理

公司通过组建客户业务档案、客户走访跟踪服务等方式进行客户管理。客户业务档案的建立可以使公司掌握一个系统的客户信息，并拥有一整套规范的客户档案资料，使公司在生产运营中具备更加科学的决策。客户走访跟踪服务可以帮助企业推进客户关系发展，拓宽合作范围，加深合作层次，实现两企业间的合作共赢。

## 六、公司所处行业概况

公司专业从事器具开关的研发、生产及销售，所处细分行业为器具开关制造行业。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）；根据国家统计局《国民经济行业分类(GB/T 4754-2011)》，公司所处行业属于电子元件及组件制造（C3971）；根据《挂牌

公司管理型行业分类》，公司所处行业属于电子元件及组件制造（C3971）；根据《挂牌公司投资型行业分类》，公司所处行业属于家用电器（13111012）。

## （一）公司所处行业概述

### 1、行业概况

开关在电路中的主要作用就是对电路或负载的供电进行通、断控制，开关按照控制方式可分为电子开关和机械开关两大类。电子开关是指由具有开关特性的元器件（如三极管、可控硅）制成的一种无触点开关，这种开关在电路的通、断控制过程中没有机械力的参与。器具开关主要为机械开关，指利用机械力作用完成电路的通、断控制工作，供家用和类似用途的电气器具或设备使用。

器具开关按结构分类主要有微动开关、按钮开关、旋转式开关、船型开关、滑动开关、压力开关等。器具开关虽小，但有着不可替代的作用，主要用在需要频繁转换、接通电路的设备中进行控制及安全保护，是各类电路控制设备或者电器的关键零部件，产品质量高低也直接决定了整机质量的好坏。器具开关广泛应用于各种家用电器、电子设备、自动化设备、通讯设备、汽车电子、仪器仪表、电动工具等领域。

## （二）行业与上下游行业的关系

### 1、公司所处行业的上游行业

器具开关制造行业的上游行业主要包括金属行业（铜材、白银等）、塑料行业和其它零部件等，市场上各种原材料生产厂家均较多，市场供应较为充足，竞争较充分且质量、价格稳定，不存在对原材料提供方的依赖性。

### 2、公司所处行业的下游行业

器具开关制造行业主要应用于下游的家用电器、电子设备、自动化设备、通讯设备、汽车电子、仪器仪表、电动工具等领域，随着制造产业在国民经济中的地位越来越重要，国家将进一步加大在制造产业的投资，必然也将带动器具开关制造行业的发展。根据国家统计局数据公布，2015年全年全部工业增加值228,974亿元，比上年增长5.9%，规模以上工业增加值增长6.1%，制造业增长7.0%。

图：2011-2015年全部工业增加值及其增长速度

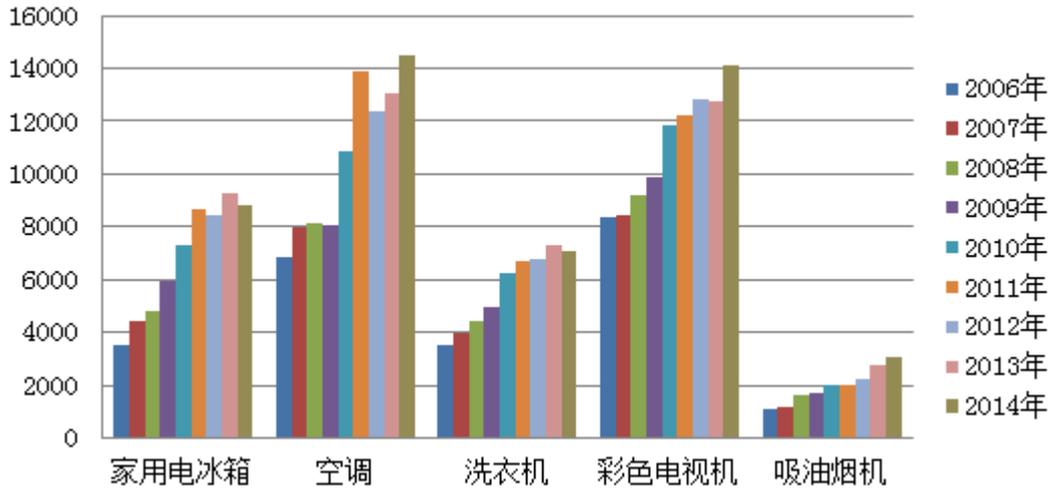


家用电器配件行业下游应用行业广泛，但主要以家用电器行业为主，我国家电产业在“十一五”、“十二五”期间既经历了全球经济快速增长带来的国内外市场需求旺盛的繁荣发展时期，也经历了金融危机对行业发展的巨大冲击。

“十一五”期间，尽管行业面临原材料涨价、人民币升值、用工缺口与劳动力成本上升等众多不利因素，但得益于我国经济强劲增长的大环境以及政府多项拉动内需政策的有力支持，我国家电工业产业规模实现了快速、稳步的增长，在全球家电业的地位持续提升。“十一五”期间，伴随着近年国内农村市场的爆发式增长及国际市场需求的稳步上升，众多国内家电工业企业持续加大投入，家电业经历了新一轮的产业扩张。2006-2010年的5年间，电冰箱、空调、洗衣机、彩色电视机、吸油烟机的产品产量分别增长了106.63%、58.95%、75.47%、41.25%、81.41%。2010年得益于国内家电下乡、以旧换新、节能惠民等优惠政策的扶持和刺激、全球市场的复苏及新兴市场的增长，国内家电业行业全面回升且增长强劲。2010年国内家电业工业总产值、工业销售产值分别达到9,642亿元和9,184亿元，均为2005年的2.4倍。国内家电业行业利税总额554亿元，利润总额387亿元，分别为2005年的3.3倍和3.9倍。

“十二五”期间，国内家电市场迎来了新一轮消费结构的快速升级和产品的大批更新，有力地促进了国内市场消费的增长。2011年以来，随着社会需求的变化和科技创新，拥有节能环保、智能、健康等特性的产品逐渐成为中国家电产品发展的主流方向，并呈现出不同的变化形式。“十二五”期间，我国家电工业实现了快速、稳步的增长，在全球家电业的地位持续提升，目前我国家电工业的生产规模已居世界首位，是具有较强国际竞争力的产业之一。

图：2006-2014年主要家用电器产品产量（万台）



在 2016 年中国家电发展高峰论坛上，中国家用电器协会理事长姜风表示，2015 年家电业主营业务收入达到 14,084 亿元，“十二五”家电年均增长率为 9.6%，2015 年家电出口额为 565 亿美元，“十二五”年均增长率为 6.8%，2015 年家电行业利税总额达到 1,467 亿元，“十二五”年均增长率为 17.6%。未来，随着全球家电格局变化以及人民消费升级，都将为家电及器具开关制造行业带来新的机遇。

### （三）行业监管体制与相关法律法规

#### 1、行业主管部门

器具开关制造行业的行政主管部门为中华人民共和国工业和信息化部，负责制定并组织实施行业规划、计划和产业政策，提出优化产业布局、结构的政策建议，起草相关法律法规草案，制定规章，拟订行业技术规范和标准并组织实施，指导行业质量管理工作。

公司所处行业的自律组织为中国家用电器协会，协会是由在中国登记注册的家电行业的制造商企业、零配件和原材料配套企业、科研机构 and 院校等自愿组成的自律性、非营利性的社会经济组织，是社会团体法人。协会主要职责为参与政府有关经济政策、产业政策的研究，提出有利于行业发展的政策和立法建议，组织开展行业发展、战略规划等重大问题的研究，开展行业数据统计调查，收集、分析、发布行业信息，为会员、政府和社会各界提供咨询服务等。

#### 2、行业法律法规及政策

表 公司所处细分行业的要法律法规及政策

颁布单位/时间	法律法规	说明
工信部/2009-12	《工业和信息化部关于加快我国家用电器行业转型升级的指导意见》	坚持自主创新，加快产业核心技术研发和产业化，推动技术创新成果在全行业的转移和辐射，提高产品的附加值，增强企业核心竞争力
工信部/2011-01	《关于加快我国家用电器行业自主品牌建设的指导意见》	加强自主品牌建设，推动我国家电行业的制造优势向品牌优势转化，有利于保持行业的可持续发展，有利于提高国际市场的竞争能力，有利于扩大我国家电在全球领域的影响力，从而实现行业整体发展水平的提升
中国家用电器协会/2011-05	《中国家用电器工业“十二五”发展规划的建议》	以技术创新为核心，以品牌建设为突破，以提高管理水平为基础，以节能减排和资源综合利用为主线，通过产品结构、产业结构、市场结构调整，产业合理布局，引导家电工业向质量效益型方向发展
国务院/2015-05	《中国制造2025》	开展示范应用，建立奖励和风险补偿机制，支持核心基础零部件（元器件）、先进基础工艺、关键基础材料的首批次或跨领域应用。组织重点突破，针对重大工程和重点装备的关键技术和产品急需，支持优势企业开展政产学研用联合攻关，突破关键基础材料、核心基础零部件的工程化、产业化瓶颈

#### （四）市场规模及发展趋势

##### 1、行业发展历程及规模

器具开关产品规格丰富，应用范围也很广，主要都是为电气器具或设备整机组装企业配套，因此，器具开关制造行业的发展主要受下游市场的影响与制约。回顾我国器具开关制造行业的发展历程，最开始是以家用电器应用领域为主，国内家电市场巨大的需求是器具开关产业崛起的强力保障，我国家电产业从无到有，从弱到强大致可分为三个阶段：

起步阶段（1979-1988年）：国内生产能力与消费能力均较为有限，家电保有量较低。在此阶段，日本、欧洲等家电品牌开始进入中国家电市场，新产品进入及市场需求逐步扩大带动国内家电产业生产规模扩大，且产品主要集中于电视机、冰箱、洗衣机等大众化程度较高的品类。80年代后，我国家用消费品需求

急剧扩大，新企业不断涌现，但技术及生产线主要是从日本、欧美引进，同时在中国巨大市场吸引下，全球较大的家电制造商纷纷在国内投资建厂。

**竞争加剧阶段（1989-1995年）：**1989年开始，由于前期多方引进及盲目扩大生产，国内家电市场进入供大于求阶段，市场竞争较为激烈，家电行业出现第一次大规模分化重组，部分厂商从注重产量逐步转向注重技术研发、产品结构调整及售后服务优化，海尔、TCL等品牌在该阶段确认了其在各自领域的优势地位。同时随着经济好转，传统电视、冰箱、洗衣机等产品开始技术革新和创造，空调、微波炉等产品逐步开始普及，国际著名家电品牌也大举进入中国抢占高端市场。

**走向世界阶段（1996年至今）：**我国家电产业发展进入成熟稳定阶段，国内城镇市场中洗衣机与彩电保有量已达到了较高水平。由于国内整体需求有所转淡，各企业为了扩大市场占有率展开包括价格战在内的全方面竞争，很多小型企业在竞争中倒闭，在国内激烈的市场竞争中经受考验的家电企业以其廉价、高质量的产品成为中国家电走向世界的主力，此外企业对技术的投入增加也为其“走出去”提供了坚实基础。也正是在此阶段，在农民群体收入水平增加、消费观念改变及农村消费环境、设施改善带动下，国内农村地区家电保有量迅速提升，此外小家电及消费电子类产品也逐步得到普及。

我国人口基数较大，衍生出的家电及配件产品的庞大需求是国内器具开关制造企业快速发展的有力支撑，这也是我国器具开关制造产业发展壮大的必要因素之一。此外，随着全球经济不断复苏、中国制造企业产业升级以及器具开关应用领域不断扩大，未来，器具开关制造行业仍将保持较快增长。

## **2、行业发展趋势**

### **（1）智能家居将引领行业升级**

近年来，随着我国家电业的快速发展以及智能家居的普及，器具开关制造企业不断加大投入，从产能、质量、技术等方面全面提升配套能力，以满足不断扩大的市场需求。据赛迪网调查统计，2020年全球将会有4.7亿可联网的家用电器，其中我国智能电视渗透率将达到93%，智能洗衣机、智能冰箱、智能空调的渗透率将分别增至45%、38%、55%。对家电行业自身而言，智能家电领域是在传统家电市场基础上衍生而来的新增需求，虽然目前还存在规模偏小、标准缺失及创

新性不足等缺陷，但随着行业发展趋势进一步明确以及多方竞争力量加速跟进，智能家电产业成熟度有望加速提升，并带动器具开关制造行业向智能化升级。

## **(2) 器具开关的市场供给将更加规范和集中**

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

## **(五) 行业周期性、季节性、区域性特征**

器具开关制造行业主要受下游整机市场的影响与制约，由于下游整机产品种类众多和服务客户广泛，行业受某个整机产品领域周期性波动的影响较小。因此，器具开关制造行业主要受产业结构政策、居民收入水平、消费者偏好等因素影响，与国民经济保持一致的增长趋势，行业周期性特征不明显。

器具开关广泛应用于各种家用电器、电子设备、自动化设备、通讯设备、汽车电子、仪器仪表、电动工具等领域。下游不同产品厂商的生产季节性不尽相同，致使下游行业对本行业整体需求基本保持稳定，器具开关制造行业受季节影响较小，行业的季节性特征不甚明显。

器具开关的客户在选择供应商时主要以产品质量和供货的稳定性为考量因素，运输成本因素对实际的采购决策影响较小，因此，器具开关制造行业的区域性特征不明显。

## **(六) 行业壁垒**

### **1、产品认证壁垒**

首先，在国家和行业层面上，进入器具开关制造行业需要通过相关认证。目前器具开关制造行业的认证主要有中国CQC认证、德国VDE/TUV认证、韩国的KTL认证、美国UL认证和加拿大CUL认证等。由于不同品牌的制造企业往往有自己的技术标准和产品特色，其对各零部件供应商也有着不同的认证标准体系。

因此，器具开关提供厂商必须要通过客户全方位的认证，涉及管理体系、技术水平、生产能力等方方面面，整个认证过程需要较长的时间，且需要经过一段时间的小批量供货测试，才能成为各个品牌制造企业的合格供应商。这一严格而细致的认证过程对新进入本行业的企业形成了极强的资质壁垒。

## 2、客户关系壁垒

器具开关主要用在需要频繁转换、接通电路的设备中进行控制及安全保护，是各类电路控制设备或者电器的关键零部件，产品质量高低也直接决定了整机质量的好坏。器具开关制造企业在通过相关认证，成为供货商后，会与客户形成相对稳定的关系，客户一般不轻易更换供应商，新进入者要获得客户的信任与认同需要较长时间。另外，器具开关制造企业产品细分种类较多，个性化产品需求较多，为保证产品品质及维护供货的稳定性，国际国内大型品牌企业通常不会轻易改变供应商，供货商与客户的关系也相对稳定。

## 3、品牌知名度壁垒

器具开关制造行业由于集中程度较高，相应地，具有一定的品牌知名度和企业规模是器具开关制造企业与下游客户议价并开拓市场的前提条件。对于新进入的企业而言，无法在短期内形成市场口碑，很难快速打开市场，从而构成了进入器具开关制造行业的实质性障碍之一。

### （七）公司在行业中的竞争地位

#### 1、行业竞争格局

我国目前是家用电器、汽车电子、电动工具等的主要消费国之一，同时也是主要生产基地之一，因此，国内为整机企业配套的器具开关厂商数量也越来越多，但市场上器具开关生产企业大多规模较小，市场集中度较低，而且由于器具开关制造企业的产品销售直接面向整机企业，缺乏相应的市场监督，而一些整机企业为降低成本，对零部件的质量缺乏考核，也会影响器具开关产品质量和技术水平的提升。因此，行业内器具开关生产企业数量较多，竞争较为激烈，但存在产品质量参差不齐的情况。目前，行业内也有不少优秀的器具开关制造企业由于产品质量、性价比、供货速度等方面的优势，获得了大型家电或设备生产企业的青睐，与下游客户保持着持久稳固的合作关系，提高了自身竞争优势。

#### 2、行业内主要企业及其情况介绍

目前，行业内企业数量较多，企业规模相对有限，针对其业务规模尚无权威的统计数据，具有代表性的企业的情况如下表所示：

表 公司主要竞争对手情况介绍

序号	公司名称	公司概况
1	浙江冠宝电子有限公司	公司专业研发、设计、制造“Gorbo”、“鑫诚”为品牌的器具开关、插座、电磁开关等系列产品，被广泛用在电吹风、电暖器、微波炉、咖啡机、抽油烟机用小家电和健身美容设备及工业设备和仪器仪表上
2	浙江旭瑞电子有限公司	公司是一家主营微动开关、钮子开关、行程开关、脚踏开关、固态继电器、固态调压器、水银开关、干簧开关等一系列电子产品的专业企业，产品畅销全国各省市自治区，部分产品远销美洲、中东、东南亚、欧洲等国际市场，受到了广大客户的一致好评
3	东莞市德沃电子科技有限公司	公司主要产品有：微动开关系列、拨动(滑动)开关系列、限位开关系列、防水开关系列、船型开关系列、金属开关系列等数百个品种，并可按客户要求开发各种特制开关产品。广泛应用于微波炉、热水器、电饭煲、碎纸机、自动晾衣架、鼠标、按摩椅、智能门锁等各种家用电器、办公设备、智能家居、游戏设备、健身器材、汽车电子、仪器仪表、医疗器械、电动工具等领域
4	上海飞力电器厂	公司十几年来专注于微动开关产品的开发制造，公司技术力量雄厚、管理完善，已通过 ISO9001 质量体系认证，公司产品质量和技术性能可完全替代同类进口产品，并广泛应用于电力电气、汽车电器、家用电器、工控、电子机械设备等行业
5	广东沪顺电器有限公司	公司是一家专业生产微动开关的厂家，主要产品有 LXW-16A、21A、LXW-3A、5A、8A 微动开关、防尘防水微动开关、防倾倒微动开关、轻触式微动开关、液面控制微动开关、档位开关等各种家用电器和机械上使用的微动开关。公司生产的微动开关如今已被二百多家生产微波炉、电饭煲、热水器、灶具、电暖器、电烤箱、制冷设备、医疗器械等厂家所采用

注：以上数据均来源于各公司网站及相关公开资料，并不保证内容的准确性。

### 3、公司在行业中的竞争地位

公司成立至今，一直专业从事器具开关的研发、生产及销售工作，在行业内拥有多年的竞争经验，在自身所处的细分行业中占据着重要的地位。公司拥有丰富的产品系列，主要产品有微动开关系列、防水开关系列、电源开关系列、旋转开关系列及其它开关系列产品等，公司产品品质优异、认证齐全，性价比高，得到了下游客户的一致认可。公司已与美的集团、格力电器、格兰仕、松下电器、新宝股份等众多企业建立了良好的长期合作关系，同时公司海外业务也正在逐年增强，公司产品已覆盖全国各地及国际多个国家和地区。

#### （八）自身的竞争优势及劣势

##### 1、自身竞争优势

###### （1）研发优势

公司具有丰富的产品研发经验和较强的模具研发自制能力，并经过多年的持续创新转变为一系列的专利技术，目前公司拥有 1 项发明专利，21 项实用新型专利，在行业中处于技术领先地位。公司通过自主研发，设计不同的产品结构，采用更加优异的原材料，不断增加产品的可靠性与稳定性，公司绝大部分产品已取得了美国的 UL 认证、加拿大的 CUL 认证、德国的 VDE/TUV 认证、韩国的 KTL 认证、中国的 CQC 认证等，产品在使用寿命、节能、安全等方面在行业中属于领先水平。另外公司还建立了产学研合作机制，通过与温州职业技术学院联合技术开发合作“微动开关自动装盒与堆垛作业流水线”项目，为公司新产品的研发提供了有力的支撑。

###### （2）质量优势

公司始终坚持“质量为上”的经营理念，通过引进先进的管理模式，实行严格的质量控制手段，不断提高产品的质量，提升产品的档次。公司现已实施并获得了最新标准的 ISO9001:2008 质量管理体系认证合格证书、ISO14001:2004 环境管理体系认证合格证书和 OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证合格证书，公司以不断优化的精益化生产工艺和管理体系，保证公司产品的高质量。同时，公司通过加强对产品的检测管理，实施定员、责任到人管理，确保检验员对过程产品能自觉按时实施首检、巡检、批检，认真仔细按检验规程要求实施检验，保证产品质量的稳定性和一致性。

### （3）产品优势

公司以市场需求为基础，在生产中采用先进的工艺、高精度的制造加工设备、检测设备、试验设备及装配设备等，使公司产品系列丰富、品质优异、认证齐全，性价比高，充分满足了下游行业客户的不同需求，目前公司产品已广泛应用于家用电器、计算机、自动设备、汽车电子及电动工具等领域。同时，公司具有较强的模具设计制造能力及新产品研发设计能力，对于行业客户提出的特殊功能产品需求能够快速响应并进行研发，从而进一步扩充公司产品种类。

### （4）市场优势

公司是国内较早进入器具开关制造行业的企业之一，经历了行业的快速成长时期，积累了丰富的产品研发与制造经验。公司经过多年的研发投入和经验积累，已成为美的集团、格力电器、格兰仕、松下电器、新宝股份等知名企业的电器配件供应商，同时公司海外业务也正在逐年增强，公司产品覆盖全国各地及国际多个国家和地区。公司以优质的产品和服务取得了客户的广泛信赖，在行业内积累了良好的口碑，为公司未来发展打下了良好的市场基础。

## 2、自身竞争劣势

器具开关制造行业最重要的生产要素之一是专业人才，公司近年来发展迅速，对规划、研发、管理、市场等方面的高素质人才需求与日俱增。公司通过内部培训的方式，培育了大批年轻的专业人才，同时也不断从外部引进各类人才，但随着公司业务不断发展，人才储备不足仍是公司高速发展过程中需要解决的问题。

## 七、公司可持续经营能力自我评估

公司致力于器具开关制造领域，主营业务为各类器具开关产品的研发、生产和销售。公司多年来一直以优质的产品和服务取得了客户的广泛信赖，在行业内积累了良好的口碑，为公司每年的销售业绩奠定了良好的基础。报告期内，公司与主要客户签订的合同为年度框架合同，报告期后截至本公开转让说明书签署之日，公司未签订新的重大业务项目。

### （一）产业政策支持，行业市场供给将更加规范和集中

近年来，我国制造产业需求呈现平稳增长态势，带动了器具开关制造行业的快速增长，国家产业政策也不断鼓励企业做大做强。中国家用电器协会发布的《中国家用电器工业“十二五”发展规划的建议》中提出：要继续对家电工业发展提供政策和资金支持，规范市场监督、质量监督和宣传监督，创造有利于家电工业良性竞争的外部环境。对家电工业的共性技术和关键技术的研究、标准化建设、自主品牌的培育、关键零部件的研发和重大装备技术改造、新型的节能环保产品、创新产品的产业化试点及市场化等给予政策和资金支持，着重通过对关键零部件的政策和资金支持来提升整机发展水平，给予国家科技支撑项目基金支持和外贸基金支持等。国务院发布的《中国制造 2025》中提出：要充分发挥市场在资源配置中的决定性作用，强化企业主体地位，激发企业活力和创造力。针对制约制造业发展的瓶颈和薄弱环节，加快转型升级和提质增效，切实提高制造业的核心竞争力和可持续发展能力。

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

### （二）公司主要财务指标表现良好

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司最近两年一期的财务报告进行了审计，出具了标准无保留意见的中兴财光华审会字（2016）第 102182 号审计报告，公司业务在报告期内有持续的营运记录，2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月份公司营业收入分别为 138,127,112.08 元、149,795,094.30 元和 32,329,091.52 元，2015 年营业收入较 2014 年增加了 11,667,982.22 元，增长了 8.45%。由财务数据可看出，公司盈利水平基本保持稳定。

#### 表 公司营运记录

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
营业总收入	32,329,091.52	149,795,094.30	138,127,112.08
营业总成本	24,963,532.02	116,773,422.06	111,923,726.24
营业利润	2,343,553.32	10,421,907.65	5,427,718.96
净利润	1,875,240.07	8,788,823.11	4,397,624.04
毛利率	22.78%	22.04%	18.97%
经营活动产生的现金流量净额	8,935,594.96	1,827,282.69	10,423,542.35
投资活动产生的现金流量净额	-1,836,846.99	-3,090,018.78	-6,055,480.11
筹资活动产生的现金流量净额	-29,721,315.96	39,000,000.00	--

### （三）公司拥有促进业务持续发展的竞争优势

#### 1、研发优势

公司具有丰富的产品研发经验和较强的模具研发自制能力，并经过多年的持续创新，形成了一系列的专利技术。目前公司拥有 1 项发明专利，21 项实用新型专利，在行业中处于技术领先地位。公司通过自主研发，设计不同的产品结构，采用更加优异的原材料，不断增加产品的可靠性与稳定性，公司绝大部分产品已取得了美国的 UL 认证、加拿大的 CUL 认证、德国的 VDE/TUV 认证、韩国的 KTL 认证、中国的 CQC 认证等，产品在使用寿命、节能、安全等方面在行业中属于领先水平。另外公司还建立了产学研合作机制，通过与温州职业技术学院联合技术开发合作“微动开关自动装盒与堆垛作业流水线”项目，为公司新产品的研发提供了有力的支撑。

#### 2、质量优势

公司始终坚持“质量为上”的经营理念，通过引进先进的管理模式，实行严格的质量控制手段，不断提高产品的质量，提升产品的档次。公司现已实施并获得了最新标准的 ISO9001:2008 质量管理体系认证合格证书、ISO14001:2004 环境管理体系认证合格证书和 OHSAS18001:2007 职业健康安全管理体系认证合格证书，公司以不断优化的精益化生产工艺和管理体系，保证公司产品的高质量。同时，公司通过加强对产品的检测管理，实施定员、责任到人管理，确保检验员对过程产品能自觉按时实施首检、巡检、批检，认真仔细按检验规程要求实施检验，保证产品质量的稳定性和一致性。

### 3、产品优势

公司以市场需求为基础，在生产中采用先进的工艺、高精度的制造加工设备、检测设备、试验设备及装配设备等，使公司产品系列丰富、品质优异、认证齐全，性价比高，充分满足了下游行业客户的不同需求。目前公司产品已广泛应用于家用电器、计算机、自动设备、汽车电子及电动工具等领域。同时，公司具有较强的模具设计制造能力及新产品研发设计能力，对于行业客户提出的特殊功能产品需求能够快速响应并进行研发，从而进一步扩充公司产品种类。

### 4、市场优势

公司是国内较早进入器具开关制造行业的企业之一，经历了行业的快速成长时期，积累了丰富的产品研发与制造经验。公司经过多年的研发投入和经验积累，已成为美的集团、格力电器、格兰仕、松下电器、新宝股份等知名企业的电器配件供应商，同时公司海外业务也正在逐年增强，公司产品覆盖全国各地及国际多个国家和地区。公司以优质的产品和服务取得了客户的广泛信赖，在行业内积累了良好的口碑，为公司未来发展打下了良好的市场基础。

#### （四）公司制定了明确的未来发展规划

详见本转让说明书“第四章 公司财务”之“十三、公司经营目标”。

#### （五）不存在《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》规定的影响持续经营能力的情形

公司的资产状况良好，流动资金充足不存在无法偿还到期债务的情形；报告期内，公司无银行借款，不存在无法偿还即将到期且难以展期的银行借款；公司不存在无法继续履行重大借款合同中的有关条款；公司按规定缴纳税款，不存在大额的逾期未缴税金；报告期内，公司不存在累计经营性亏损数额巨大的情况；公司流动资金充足，不存在过度依赖短期借款筹资的情况；公司与供应商按照合同结算，与供应商建立了良好的合作关系，不存在无法获得供应商的正常商业信用的情况；公司不存在难以获得开发必要新产品或进行必要投资所需资金的情况；公司净资产较多，不存在资不抵债的情况；报告期内，公司的营运资金情况良好、大股东未占用公司资金。

(六) 公司报告期内经营合法规范，按时通过工商年检，不存在《公司法》中规定解散的情形，也不存在法院依法受理重整、和解或者破产申请的事由。

综上所述，公司具备了顺应行业发展要求的持续经营能力。

## 第三章 公司治理

### 一、公司治理机构的建立健全及运行情况

#### （一）股东大会、董事会、监事会建立健全情况

有限公司阶段，公司根据《公司法》的要求制定了《公司章程》，设立了股东会，并按其规定及时召开股东会，形成相应的股东会决议。公司未设董事会、监事会，仅设执行董事、监事各一名。虽然治理结构较为简单，但仍能有效地进行决策，保护了股东和公司的利益。

股份公司成立后，公司依据《公司法》、《公司章程》的相关规定逐步建立健全了股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度。股东大会参考上市公司要求及非上市公众公司的具体情况制定通过了《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》等制度。

公司已经建立了股东大会、董事会、监事会，并在公司章程中明确了三会的权限、职责，规定了会议通知、召集、召开、表决等程序。公司章程及三会议事规则的具体条款内容符合现行法律法规的要求。

#### （二）股东大会、董事会、监事会规范运作情况

股份公司成立后，共计召开股东大会 2 次、董事会 2 次、监事会 2 次。公司能够依据有关法律法规和公司章程发布通知并按期召开三会，做到会议文件完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，会议文件归档保存，会议记录正常签署。董事会秘书专门负责记录、保管会议文档，会议记录、会议决议等书面文件内容完整，保存较好。

现任董事、监事均为创立大会时经股东提名，由股东大会选举产生。公司董事会和监事会均为股份公司成立后第一届，均尚在任期内，未发生换届选举。待本届董事会和监事会任期届满之后，公司将根据法律法规及公司章程的规定及时进行换届。

公司董事会参与对公司的战略目标制定，今后将及时检查其执行情况，并以董事会工作报告的形式对管理层业绩进行评估。公司已经建立了相关关联董事、关联股东及其他利益相关者的表决权回避制度。

公司职工代表监事由公司职工代表大会民主选举产生，占监事会成员的三分之一以上，职工代表监事能够依法履行监事职责，维护职工合法权益。公司监事会议事规则，对监事的职权和监督手段规定明确具体，有利于保障公司职工代表监事能够积极参与监事会会议，充分表达意见，切实维护基层职工的利益。

公司已经建立了健全的治理架构及决策机制，并得到有效的运行。

## 二、公司董事会对治理机制的评价

公司董事会对公司治理机制的建立健全和运行情况进行了讨论和评估，认为“公司已结合实际情况制定了必要的治理文件体系，公司章程、三会议事规则及公司相关内部治理制度对公司治理机制的执行做出了明确的规定，公司股东大会、董事会、监事会、总经理、董事会秘书权责分明。公司三会能够正常发挥作用。公司管理层将在公司发展壮大的过程中逐步完善公司的激励与约束机制，进一步做好信息披露工作，加强投资者关系管理，不断提高公司治理水平，切实构建公司治理的长效机制，进一步提高公司核心竞争力，以促进公司规范运作和持续发展。公司目前的治理机制健全、有效。”

## 三、公司及其控股股东、实际控制人近两年违法违规情况

### （一）公司近两年违法违规情况

公司在报告期内不存在违法违规及受处罚的情况。

1、公司具有经营业务所需的资质、许可及认证（详见本说明书“第二章 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（三）取得的业务许可资格和资质情况”及“（四）特许经营权”），满足公司日常经营的需要。公司合法合规使用相应资质，不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况。

2、公司主营业务为器具开关的研发、生产、销售业务，根据《上市公司环境保护核查行业分类管理名录》的规定，公司所属行业不属于重污染行业。

按照公司的所属行业及主营业务，公司已根据《建设项目环境保护分类管理名录》（国家环境保护总局令第14号）及中华人民共和国环境保护部2008年5月颁布的《建设项目环境影响评价分类管理名录》规定，制做并进行环评审批，并经验收合格。

根据乐清市环境保护局于2016年4月28日出具的说明：公司在生产过程中没有工业废水与工业废气的排放，根据《浙江省排污许可证管理暂行办法》有关规定，公司无须办理排污许可证。

报告期内，公司没有受到环境保护管理部门行政处罚。

3、公司所属行业不属于《中华人民共和国安全生产许可证条例》第二条规定的需要实行安全生产许可制度的行业，不需要办理安全生产许可证和建设项目安全设施验收。公司建立了安全生产管理制度，并取得温州市安全生产监督管理局颁发的安全生产标准化证书（安全生产标准化三级企业·机械）。

报告期内，公司未发生安全生产方面的事故及纠纷，未受安全生产监督管理部门行政处罚。

4、公司产品质量执行国家标准、国际标准，公司目前执行的质量标准如下：

序号	标准名称	标准编号	备注
1	器具开关 第1部分 通用要求	GB15092.1-2010	国家标准
2	器具用开关 第1部分 一般要求	IEC61058-1:2000	国际标准

公司已通过GB/T19001-2008/ISO9001:2008质量管理体系认证，具备严格的质量控制体系。

报告期内，公司未受到质量监督管理部门的行政处罚。

5、公司税种、税率按相应的法规、规范性文件执行（详见本说明书“第四章 公司财务”之“三、公司报告期利润形成的有关情况”之“（八）税项及享受的主要财政税收优惠政策”。公司2014年度存在22,585.89元税收滞纳金、2015年度存在38.83元税收滞纳金、2016年1-3月存在47.66元税收滞纳金。2014年、2015年滞纳金主要是由于公司因未及时代扣代缴2012年至2015年期间发生的国外证书认证服务费之相关税费，2016年滞纳金因财务人员发票管理疏忽所致。公司已按相关规定补缴相应税款并交纳滞纳金。公司将加强纳税事务的管理和纳税人员的专业能力培训，严格按法律法规规定处理税务事宜。

报告期内，公司未受到税务部门的行政处罚。

6、报告期内，公司未受市场监督管理部门行政处罚。

除上述外，当地工商局、质量技术监督局、安全生产监督管理局、环境保护局、人力资源和社会保障局等部门皆已出具了公司无违法违规证明。同时，公司管理层亦出具了《管理层关于最近两年公司是否存在违法违规行为的声明》：公司最近两年不存在违法违规行为。

因此，公司最近 24 个月不存在违法行为，未受到处罚；也不存在违反劳动社保等方面合法规范经营法律法规的情况，无此方面的法律风险。

## （二）控股股东、实际控制人近两年违法违规情况

控股股东、实际控制人最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况。

## （三）公司涉诉及仲裁情况

报告期内公司存在如下案件：

2015 年 1 月 6 日，公司因与深圳市创银科技股份有限公司买卖合同纠纷向广东省深圳市南山区人民法院提起诉讼，公司于 2015 年 2 月 6 日向广东省深圳市南山区人民法院申请撤回起诉，南山区人民法院作出“(2015)深南法西民初字第 139 号”民事裁定书，准许公司撤回起诉，深圳市创银科技股份有限公司已履行货款给付义务，双方无纠纷。

上述纠纷为公司因应收账款管理发生的纠纷，对公司经营无重大不利影响。公司目前不存在未决的重大诉讼、仲裁事项。

## 四、公司独立性情况

公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的业务体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

### （一）业务独立

公司具备完整的业务流程、专门的经营场所、全面的机构设置、独立的采购渠道、销售渠道、研发体系，公司经营决策独立于股东或关联方。公司自主开展业务，以自己的名义对外签订合同，具有面向市场自主经营的能力。报告期内公

司仅发生少量关联交易（关联交易事项详见本说明书“第四章 公司财务”之“七、关联方及关联交易”），不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

## （二）资产独立

公司在变更设立时，原有限公司全部资产和负债均由股份公司承继。公司主要资产包括厂房、土地使用权、运输设备、机器设备、知识产权等，主要资产均系公司合法购进，权利完整，不存在权属纠纷或潜在纠纷。公司名下专利、土地使用权等无形资产均登记于公司名下。公司目前不存在关联方占用公司资产等情况。

## （三）人员独立

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

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

## （四）财务独立

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

## （五）机构独立

公司组织结构健全，已建立了股东大会、董事会、监事会、董事会秘书等完备的法人治理结构；公司股东大会、董事会、监事会有效运作。公司具有完备的内部管理制度，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。办公机构与股东单位、关联企业不存在混合经营、合署办公的情况。

## 五、同业竞争情况

公司无控股股东，仇文奎、管献尧、赵一中为公司共同实际控制人。除投资本公司外，报告期内，仇文奎还投资了乐清市众创投资管理合伙企业(有限合伙)，管献尧、赵一中未投资其他企业。

### (一) 乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）

企业名称	乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）
类型	有限合伙企业
执行事务合伙人	仇文奎
设立日期	2016年1月26日
住所	乐清经济开发区纬七路288号（东南电子有限公司内）
统一社会信用代码	91330382MA285AMTXB
经营范围	投资管理、资产管理

东南电子的主营业务为器具开关的研发、生产、销售业务，与众创投资不存在同业竞争。

综上，本公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同、相似业务的情况。

为避免同业竞争，保障公司利益，公司股东出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》，具体承诺内容如下：

“本人目前未从事或经营与公司存在同业竞争的行为。为了避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人郑重承诺如下：

1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或经营任何在商业对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、组织的控制权，或在该经济实体、机构、组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、市场营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；

2、本人若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任；

3、本人在持有公司股份期间、担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月以内，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。”

## 六、关联方资金占用情况

### （一）关联方资金占用情况

截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资金被关联方占用的情况，也不存在为关联方提供担保的情况。

### （二）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司通过《公司章程》规定了关联交易事项的表决程序，并专门制定了《关联交易决策制度》。

为减少和规范与公司的关联交易，公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，具体承诺内容如下：

“将尽可能减少和规范与公司及其全资或控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；不利用股东地位，促使公司股东大会或者董事会做出侵害公司和其他股东合法权益的决议；在经营决策中，严格按照公司法及公司章程的有关规定，执行关联股东回避制度，以维护全体股东的合法权益。”

## 七、董事、监事、高级管理人员、核心员工其他重要情况

### （一）董事、监事、高级管理人员持股情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员持有公司股份情况如下：

序号	姓名	任职情况	本人直接持股数量(股)	直接持股比例(%)
1	仇文奎	董事长、总经理	12,512,000	20.85

2	管献尧	副董事长、副总经理	12,512,000	20.85
3	赵一中	董事	10,010,750	16.68
4	张良孚	董事	5,237,000	8.73
5	戴式忠	董事	5,566,000	9.28
6	舒克云	监事	626,750	1.04
7	仇旦旦	监事	1,253,500	2.09
8	仇旭军	监事	--	--
9	张立	副总经理	3,637,500	6.06
10	林应辉	副总经理	--	--
11	徐良刚	副总经理	--	--
12	章加员	副总经理	--	--
13	方洪志	财务负责人	--	--
14	陈双燕	董事会秘书	--	--
合计			<b>51,355,500</b>	<b>85.58</b>

## (二) 相互之间关联关系

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事张良孚与公司副总经理张立系父子关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

## (三) 董事、监事、高级管理人员、核心技术人员竞业禁止情况

公司核心技术人员如下：

序号	姓名
1	林应辉
2	徐良刚
3	鲁文杰
4	徐晓荣
5	章加员
6	刘君玲

核心技术人员简历详见“第二章 公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（六）员工及核心技术人员情况”。

公司与核心技术人员除签订《劳动合同》外，还与其签订了《保密和竞业禁止协议》，防止上述人员泄露公司商业秘密。

公司董事、监事、高级管理人员、核心人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位的约定，或存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。

#### （四）与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

##### 1、重要协议

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议。

##### 2、重要承诺

###### （1）避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司股东出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》，具体情况详见本说明书“第三章公司治理”之“五、同业竞争情况”相关内容。

###### （2）规范关联交易的承诺

为规范关联交易，公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，具体情况详见本说明书“第三章公司治理”之“六、关联方资金占用情况”之“（二）公司为防止股东及其关联方占用或转移公司资金采取的具体安排”。

###### （3）其他承诺

公司董事、监事、高级管理人员已作出书面声明及承诺：最近两年内不存在因违反国家法律、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；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无结论的情形；最近两年内没有对所任职（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直接责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。

#### （五）在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况如下：

姓名	在公司任职情况	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司关联关系
----	---------	------	--------	-------------

姓名	在公司任职情况	兼职单位	兼职单位职务	兼职单位与公司关联关系
仇文奎	董事长、总经理	乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	公司股东

#### （六）对外投资与公司存在利益冲突情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员不存在投资或控制的企业与本公司从事相同、相似业务的情况，也不与本公司存在利益冲突。

#### （七）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年无违法犯罪记录、未受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、未受到过全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责。

#### （八）对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在对本公司持续经营有不利影响的情形。

## 八、董事、监事、高级管理人员近两年变动情况

### （一）董事变动情况

有限公司阶段，公司设执行董事，自 2010 年 11 月 30 日起由仇文奎担任公司执行董事。

2016 年 6 月 6 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举仇文奎、管献尧、张良孚、赵一中、戴式忠为公司第一届董事会董事。同日，公司召开了第一届董事会第一次会议，选举仇文奎为董事长，管献尧为副董事长。

此后，公司董事未发生变化。

### （二）监事变动情况

有限公司阶段，公司设监事 1 名，自 2010 年 11 月 30 日起由张良孚担任公司监事。

2016 年 6 月 6 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举仇旦旦、舒克云为公司第一届监事会监事，与职工代表大会选举的职工监事仇旭军一起组成

第一届监事会。同日，公司召开了第一届监事会第一次会议，选举舒克云为监事会主席。

此后，公司监事未发生变化。

### （三）高级管理人员变动情况

有限公司阶段，公司设经理 1 名，自 2010 年 11 月 30 日起由仇文奎担任。

2015 年 6 月 6 日，公司整体改制为股份公司同时召开第一届董事会第一次会议，聘任仇文奎为总经理，管献尧、林应辉、徐良刚、张立、章加员为副总经理，陈双燕任董事会秘书，方洪志任财务负责人。

此后，公司高级管理人员未发生变化。

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员近两年内未发生变动。

近两年，公司董事、监事、高级管理人员均保持稳定，未发生重大变化，经营持续稳定。

## 九、公司重要事项决策和执行情况

公司在有限公司阶段，未建立三会管理制度，也未建立关联交易、重大投资等管理制度，公司仅会就经营问题召开管理层会议、股东会。有限公司阶段，除涉及增资、股权转让、名称及经营范围变更等需要工商变更的事项，公司不存在重大事项的决策决议。股份公司成立后，公司建立了三会议事规则及关联交易决策制度、投资管理办法等制度，并设立了董事会、监事会，选举了董事、监事。在股份公司成立后至今，公司的重要事项决议主要是为股份公司制度完善的需要而做出的，这些决议都能得到很好的执行。

报告期内，公司没有发生对外担保事项。

报告期内，公司没有发生对外投资事项。

报告期内，公司没有发生委托理财事项。

报告期内，公司的关联交易事项详见本说明书“第四章 公司财务”之“七、关联方及关联交易”中披露的内容。

公司管理层已经出具声明，未来将根据公司章程、关联交易管理相关制度控制并规范可能的关联交易事项。

## 第四章 公司财务

### 一、公司报告期的审计意见及主要财务报表

#### （一）公司报告期的审计意见

公司最近两年及一期聘请的会计师事务所为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙），未更换过会计师事务所。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司改制设立为股份公司及公司最近两年一期的财务报告进行了审计，出具了中兴财光华审会字[2016] 102182号审计报告，注册会计师出具的审计意见类型为标准无保留意见。

#### （二）公司报告期的合并范围

公司报告期内不存在纳入合并范围的子公司。

（三）公司报告期的资产负债表、利润表、现金流量表和股东权益变动表资产负债表

## 资产负债表

单位：元

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	24,416,919.28	47,050,643.37	9,022,559.66
交易性金融资产	--	--	--
应收票据	27,582,573.23	30,874,474.91	24,714,918.84
应收账款	30,200,028.14	28,030,907.33	25,257,277.27
预付款项	1,494,712.95	1,638,170.94	680,271.11
应收利息	--	--	--
应收股利	--	--	--
其他应收款	190,855.34	551,123.67	262,134.59
存货	13,277,108.85	15,898,624.34	13,679,866.52
一年内到期的非流动资产		--	--
其他流动资产	280,984.24	--	--
<b>流动资产合计</b>	<b>97,443,182.03</b>	<b>124,043,944.56</b>	<b>73,617,027.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	--	--	--
持有至到期投资	--	--	--
长期应收款	--	--	--
长期股权投资	--	--	--
投资性房地产	--	--	--
固定资产	33,002,842.93	32,220,108.28	30,970,556.94
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	3,984,236.67	4,009,506.67	4,110,586.67
开发支出	--	--	--
商誉	--	--	--
长期待摊费用	--	--	--
递延所得税资产	482,032.66	420,519.91	409,106.19
其他非流动资产		--	--
<b>非流动资产合计</b>	<b>37,469,112.26</b>	<b>36,650,134.86</b>	<b>35,490,249.80</b>
<b>资产总计</b>	<b>134,912,294.29</b>	<b>160,694,079.42</b>	<b>109,107,277.79</b>

## 资产负债表续

单位：元

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	--	--	--
交易性金融负债	--	--	--
应付票据	--	--	--
应付账款	23,135,473.05	21,356,593.86	19,665,407.36
预收款项	2,735,583.69	2,384,324.83	5,066,540.93
应付职工薪酬	5,036,153.18	5,417,652.10	3,674,800.70
应交税费	1,780,938.93	1,465,287.30	927,736.58
应付利息	--	--	--
应付股利	--	--	--
其他应付款	--	49,721,315.96	47,212,709.96
一年内到期的非流动负债	--	--	--
其他流动负债	--	--	--
<b>流动负债合计</b>	<b>32,688,148.85</b>	<b>80,345,174.05</b>	<b>76,547,195.53</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	--	--	--
应付债券	--	--	--
长期应付款	--	--	--
预计负债	--	--	--
递延收益	--	--	--
递延所得税负债	--	--	--
其他非流动负债	--	--	--
<b>非流动负债合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>负债合计</b>	<b>32,688,148.85</b>	<b>80,345,174.05</b>	<b>76,547,195.53</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	60,000,000.00	50,000,000.00	11,000,000.00
资本公积	10,000,000.00	--	--
减：库存股	--	--	--
专项储备	--	--	--
盈余公积	5,656,070.22	5,656,070.22	4,777,187.91
未分配利润	26,568,075.22	24,692,835.15	16,782,894.35
<b>股东权益合计</b>	<b>102,224,145.44</b>	<b>80,348,905.37</b>	<b>32,560,082.26</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>134,912,294.29</b>	<b>160,694,079.42</b>	<b>109,107,277.79</b>

## 利润表

单位：元

项目	2016年1-3月份	2015年度	2014年度
一、营业收入	32,329,091.52	149,795,094.30	138,127,112.08
减：营业成本	24,963,532.02	116,773,422.06	111,923,726.24
营业税金及附加	180,109.77	1,185,245.45	847,584.52
销售费用	325,927.17	1,402,271.67	1,243,271.97
管理费用	4,268,210.57	17,757,864.86	16,088,193.70
财务费用	1,707.68	2,208,727.75	2,496,666.07
资产减值损失	246,050.99	45,654.86	99,950.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	--	--	--
投资收益（损失以“-”号填列）	--	--	--
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	--	--	--
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>2,343,553.32</b>	<b>10,421,907.65</b>	<b>5,427,718.96</b>
加：营业外收入	--	307,994.00	355,607.00
减：营业外支出	47.66	135,504.51	22,585.89
其中：非流动资产处置损失	--	125,465.68	--
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>2,343,505.66</b>	<b>10,594,397.14</b>	<b>5,760,740.07</b>
减：所得税费用	468,265.59	1,805,574.03	1,363,116.03
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>1,875,240.07</b>	<b>8,788,823.11</b>	<b>4,397,624.04</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	0.04	0.62	0.40
（二）稀释每股收益	0.04	0.62	0.40
<b>六、其他综合收益</b>	--	--	--
<b>七、综合收益总额</b>	<b>1,875,240.07</b>	<b>8,788,823.11</b>	<b>4,397,624.04</b>

## 现金流量表

单位：元

项目	2016年1-3月份	2015年度	2014年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	35,327,906.62	156,346,035.00	149,843,802.33
收到的税费返还	--	221,682.00	695,803.20
收到其他与经营活动有关的现金	530,988.48	953,623.24	1,592,800.26
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>35,858,895.10</b>	<b>157,521,340.24</b>	<b>152,132,405.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	18,907,513.50	112,796,315.60	102,992,397.02
支付给职工以及为职工支付的现金	5,737,687.92	26,293,317.77	25,563,293.83
支付的各项税费	1,229,197.60	7,370,030.75	6,232,132.89
支付其他与经营活动有关的现金	1,048,901.12	9,234,393.43	6,921,039.70
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>26,923,300.14</b>	<b>155,694,057.55</b>	<b>141,708,863.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,935,594.96</b>	<b>1,827,282.69</b>	<b>10,423,542.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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	--	--	--
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,836,846.99	3,090,018.78	6,055,480.11
投资支付的现金	--	--	--
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	--	--	--
支付其他与投资活动有关的现金	--	--	--
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>1,836,846.99</b>	<b>3,090,018.78</b>	<b>6,055,480.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,836,846.99</b>	<b>-3,090,018.78</b>	<b>-6,055,480.11</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	39,000,000.00	--
借款收到的现金	--	--	--
发行债券收到的现金	--	--	--
收到其他与筹资活动有关的现金	--	--	--
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>39,000,000.00</b>	<b>--</b>
偿还债务支付的现金	--	--	--

项目	2016年1-3月份	2015年度	2014年度
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,000,000.00	--	--
支付其他与筹资活动有关的现金	38,721,315.96	--	--
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>49,721,315.96</b>	--	--
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-29,721,315.96</b>	<b>39,000,000.00</b>	--
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-11,156.10</b>	<b>290,819.80</b>	<b>23,853.31</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-22,633,724.09</b>	<b>38,028,083.71</b>	<b>4,391,915.55</b>
加：期初现金及现金等价物余额	47,050,643.37	9,022,559.66	4,630,644.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>24,416,919.28</b>	<b>47,050,643.37</b>	<b>9,022,559.66</b>

## 2016年1-3月所有者权益变动表

单位：元

项目	2016年1-3月						
	归属于母公司的权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	50,000,000.00	--	--	5,656,070.22	24,692,835.15	--	80,348,905.37
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--
二、本年初余额	50,000,000.00	--	--	5,656,070.22	24,692,835.15	--	80,348,905.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	10,000,000.00	--	-	1,875,240.07	-	21,875,240.07
（一）净利润	--	--	--	--	1,875,240.07	--	1,875,240.07
（二）其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
上述（一）和（二）小计	--	--	--	--	1,875,240.07	--	1,875,240.07
（三）所有者投入和减少资本	--	--	--	--	--	--	--
1. 所有者投入资本	10,000,000.00	10,000,000.00	--	--	--	--	20,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--
（四）利润分配	--	--	--	--	--	--	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	--	--	--	--
2. 对所有者（或股东）的分配	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--
（五）股东权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--

项目	2016年1-3月						
	归属于母公司的权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
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	--	--	--	--	--	--	--
（六）专项储备	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用（以负号填列）	--	--	--	--	--	--	--
<b>四、本年年末余额</b>	<b>60,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	--	<b>5,656,070.22</b>	<b>26,568,075.22</b>	--	<b>102,224,145.44</b>

## 2015 年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2015年度						
	归属于母公司的权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	11,000,000.00	--	--	4,777,187.91	16,782,894.35		32,560,082.26
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--
二、本年初余额	11,000,000.00	--	--	4,777,187.91	16,782,894.35		32,560,082.26
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	39,000,000.00	--	--	878,882.31	7,909,940.80	-	47,788,823.11
（一）净利润	--	--	--	--	8,788,823.11	--	8,788,823.11
（二）其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
上述（一）和（二）小计	--	--	--	--	8,788,823.11	--	8,788,823.11
（三）所有者投入和减少资本	--	--	--	--	--	--	--
1. 所有者投入资本	39,000,000.00	--	--	--	--	--	39,000,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--
（四）利润分配	--	--	--	878,882.31	-878,882.31	--	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	878,882.31	-878,882.31	--	--
2. 对所有者（或股东）的分配	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--
（五）股东权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--

项目	2015年度						
	归属于母公司的权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
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	--	--	--	--	--	--	--
（六）专项储备	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用（以负号填列）	--	--	--	--	--	--	--
<b>四、本年年末余额</b>	<b>50,000,000.00</b>	--	--	<b>5,656,070.22</b>	<b>24,692,835.15</b>	--	<b>80,348,905.37</b>

## 2014年度所有者权益变动表

单位：元

项目	2014年度						
	归属于母公司的权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	11,000,000.00	--	--	4,337,425.51	12,825,032.71		28,162,458.22
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--
二、本年初余额	11,000,000.00	--	--	4,337,425.51	12,825,032.71		28,162,458.22
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	--	--	--	439,762.40	3,957,861.64	-	4,397,624.04
（一）净利润	--	--	--		4,397,624.04		4,397,624.04
（二）其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
上述（一）和（二）小计	--	--	--	--	4,397,624.04		4,397,624.04
（三）所有者投入和减少资本	--	--	--	--	--	--	--
1. 所有者投入资本	--	--	--	--	--	--	--
2. 股份支付计入股东权益的金额	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--
（四）利润分配	--	--	--	439,762.40	-439,762.40	--	--
1. 提取盈余公积	--	--	--	439,762.40	-439,762.40	--	--
2. 对所有者（或股东）的分配	--	--	--	--	--	--	--
3. 其他	--	--	--	--	--	--	--
（五）股东权益内部结转	--	--	--	--	--	--	--

项目	2014年度						
	归属于母公司的权益					少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
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	--	--	--	--	--	--	--
（六）专项储备	--	--	--	--	--	--	--
1. 本期提取	--	--	--	--	--	--	--
2. 本期使用（以负号填列）	--	--	--	--	--	--	--
<b>四、本年年末余额</b>	<b>11,000,000.00</b>	--	--	<b>4,777,187.91</b>	<b>16,782,894.35</b>	-	<b>32,560,082.26</b>

#### （四）公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计

公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计情况如下：

##### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

##### 2、持续经营

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

##### 3、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 3 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量。

##### 4、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。

##### 5、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。

## 6、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 7、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。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （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，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第四章公司财务之公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计之 14 “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）。

## 8、合并财务报表的编制方法

### (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。

### (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。

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。

子公司的所有者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所有者权益及少数股东损益在合并财务报表中所有者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所有者权益的份额，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所有者权益中所享有的份额，仍冲减少数所有者权益。

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，详见第四章公司财务之公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计之 14 “长期股权投资”或第四章公司财务之公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计之 11 “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”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。

## 9、现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：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；以及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。

### （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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。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所有者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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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所有者权益，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。

## 11、金融工具

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

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

### ①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。

### ②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

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

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

该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### （3）金融资产减值

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

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

#### ①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。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

### （5）金融负债的分类和计量

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

#### ①公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

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

#### ②其他金融负债

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

#### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （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。

## 12、应收款项

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

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：大于或等于 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项:

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

## ①不同组合的确定依据:

<b>确定组合的依据</b>	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
低风险组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括股东和关联方往来款项
<b>按组合计提坏账准备的计提方法</b>	
账龄组合	账龄分析法
低风险组合	不计提坏账准备

## ②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法:

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

对股东以及关联方往来余额不计提坏账准备。

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

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

坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备
-----------	--------------------------------------

#### (4) 坏账准备的转回

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

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

### 13、存货的核算方法

#### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、发出商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

#### (3) 存货跌价准备计提方法

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

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

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

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销

#### (6) 存货可变现净值的确认方法

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

### 14、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，其会计政策详见第四章公司财务之公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计之 11 “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。

#### (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。

## （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。

### 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。

### 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。

### 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所有者权益；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，按第四章公司财务之公司报告期内采用的主要会计政策、会计估计之 8 “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，在处置时将原计入所有者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。

## 15、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输设备	4.00-10.00	5.00	9.50-23.75
办公及电子设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

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

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

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

### (3) 大修理费用

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

## 16、在建工程的核算方法

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 17、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。

## 18、无形资产的核算方法

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

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

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

## 19、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 21、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。

## 22、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

## 23、收入确认核算

### （1）销售商品

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

公司收入确认的具体方法如下：

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

本公司国内收入确认的具体时点为发出商品并取得客户的验收单时确认销售收入。国外确认收入的具体时点为取得提单并报关装船确认销售收入。

**直销模式与分销商模式的收入确认时点相同，确认方法与上述相同。**

### （2）提供劳务

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

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

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

#### **24、政府补助的核算**

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

#### **25、递延所得税资产和递延所得税负债**

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。

## 26、所得税

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

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

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

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

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

## 27、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策的变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号—职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号—财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号—公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号—合营安排》和《企业会计准则第 41 号—在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则—基本准则〉的决定》，自公布之日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

上述会计政策变更对本公司当期和列报前期财务报表项目及金额无影响。

#### (2) 会计估计的变更

报告期内，公司无会计估计变更。

#### (3) 前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正。

## 二、公司最近两年及一期的主要财务数据和财务指标分析

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计（万元）	13,491.23	16,069.41	10,910.73
负债总计（万元）	3,268.81	8,034.52	7,654.72
股东权益合计（万元）	10,222.41	8,034.89	3,256.01
归属于母公司所有者的股东权益合计（万元）	10,222.41	8,034.89	3,256.01
每股净资产（元）	2.04	5.64	2.96
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.04	5.64	2.96
资产负债率（母公司）	24.23%	50.00%	70.16%
流动比率（倍）	2.98	1.54	0.96

速动比率（倍）	1.67	0.93	0.45
<b>项目</b>	<b>2016年1-3月</b>	<b>2015年度</b>	<b>2014年度</b>
营业收入（万元）	3,232.91	14,979.51	13,812.71
净利润（万元）	187.52	878.88	439.76
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	187.52	878.88	439.76
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	187.53	866.20	415.35
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	187.53	866.20	415.35
毛利率	22.78%	22.04%	18.97%
净资产收益率	1.83%	10.94%	13.51%
扣除非经常性损益后净资产收益率	1.83%	10.78%	12.76%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.62	0.40
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	0.04	0.61	0.38
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.62	0.40
扣除非经常性损益后稀释每股收益（元/股）	0.04	0.61	0.38
应收帐款周转率（次）	1.05	5.31	5.20
存货周转率（次）	1.71	7.90	9.35
经营活动产生的现金流量净额（万元）	893.56	182.73	1,042.35
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.18	0.13	0.95

每股净资产（元）=股东权益/发行在外的普通股加权平均数

归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）=归属于申请挂牌公司股东权益/发行在外的普通股加权平均数

归属于申请挂牌公司股东的基本每股收益=报告期归属于申请挂牌公司股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数

扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司股东的基本每股收益=报告期扣除非经常性损益后归属于申请挂牌公司股东的净利润/发行在外的普通股加权平均数

公司的主营业务是从事器具开关的研发、生产及销售等，上市公司里面没有从事与公司类似的业务。因此选取了与公司业务相近的一家挂牌公司--常胜电器（837157），并以常胜电器作为样本进行主要财务指标分析。在选取过程中，以挂牌公司公开财务数据来计算行业平均财务指标。考虑到公司和样本公司在细分行业、以及各自产业链上的分工不同，其销售模式、盈利模式和发展阶段等存在较大的差异，可比性相对比较小，因此仅可作为辅助参考指标。行业平均的资料如下：

相近行业平均财务指标	2015年度
------------	--------

毛利率 (%)		28.90
净资产收益率 (%)	全面摊薄	11.27
	加权平均	11.94
扣除非经常损益的净资产收益率 (%)	全面摊薄	7.38
	加权平均	7.82
每股收益 (元/股)	基本	0.16
	稀释	0.16
扣除非经常损益的每股收益 (元/股)	基本	0.11
	稀释	0.11
每股净资产 (元/股)		6.22
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)		1.61
资产负债率 (%)		44.26
流动比率		1.49
速动比率		1.10
应收账款周转率 (次/年)		3.69
存货周转率 (次/年)		3.25

### (一) 盈利能力分析

2014年、2015年及2016年1-3月份公司毛利率分别为18.97%、22.04%和22.78%，2015年毛利率较2014年上升了3.07个百分点，上涨了16.18%；2016年1-3月份毛利率较2015年上升了0.74个百分点，上涨了3.36%。公司毛利率上升的主要原因一是公司原材料铜、银采购价格有所下降，报告期内铜、银的平均价格情况如下：

	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2016年变动幅度	2015年变动幅度
铜 (元/吨)	36,136.71	40,762.25	48,976.09	-11.35%	-16.77%
银、银点 (元/千克)	2,608.21	2,766.38	3,327.03	-5.72%	-16.85%

2015年铜、银平均价格较2014年分别下降了16.77%和16.85%、2016年1-3月份铜、银平均价格较2015年分别下降了11.35%和5.72%，随着原材料采购价格的下降，公司毛利率有所上升。二是公司近年来不断提高机械化程度，购入了自动铆点机、高速冲床、微动开关分选机、装配流水线等一系列自动化设备，提高了工作效率，降低了单位固定成本金额。

公司与同类型挂牌公司--常胜电器(837157)各年毛利率对比情况如下：

同行业	2016年1-3月毛利	2015年毛利	2014年毛利
常胜电器	注	28.90%	31.78%
本公司	22.78%	22.04%	18.97%
差异	--	-6.86%	-12.81%

注：截至本公开转让说明书签署之日，常胜电器尚未公告半年报

公司毛利率与同行业相比，低于可比公司的毛利率水平，是因为公司主营业务为从事器具开关的研发、生产及销售，主要产品为微动开关，与可比公司的产品有显著不同。可比公司主营业务主要为向白色家电生产商供应可恢复双金属保护装置等，业务环节较为复杂。同时，可比公司外销定价政策与本公司有所不同，可比公司外销价格包含可免抵退税的金额，本公司外销价格为不含免抵退税金额，故而可比公司拥有更高的毛利率。

2014年、2015年和2016年1-3月公司的全面摊薄净资产收益率分别为13.51%、10.94%和1.83%，扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率分别为12.76%、10.78%和1.83%。报告期内各年净资产收益率有所下降，主要原因是2015年12月股东缴纳了新增注册资本投资款，实收资本由1,100.00万元增加至5,000.00万元，同时2016年公司进行了新一轮增资，注册资本由5,000.00万元增加至6,000.00万元，使得净资产扩大，全面摊薄净资产收益率有所下降。报告期内，公司经营状况平稳，营业收入呈逐渐增长状态，随着公司新市场的不断开拓，技术研发力度的不断加强以及对市场的敏感把握，公司的经营状况及盈利前景将有更大的空间。

## （二）偿债能力分析

2014年、2015年及2016年3月31日，公司的资产负债率分别为70.16%、50.00%和24.23%，资产负债率逐年下降。2015年资产负债率较2014年下降的主要原因是2015年12月股东缴纳了新增注册资本投资款，实收资本由1,100.00万元增加至5,000.00万元，使得总资产增加，降低了负债的比重。2016年3月31日资产负债率较2015年下降的主要原因是2016年1-3月公司归还了股东暂借款，同时2016年公司进行了增资，注册资本由5,000.00万元增加至6,000.00万元，使得资产负债率显著下降。目前，公司经营状况稳定良好，利用财务杠杆适当负债经营能使公司更快更健康地发展，总体而言公司长期偿债风险较小。

2014年、2015年及2016年3月31日，公司的流动比率分别为0.96、1.54和2.98，速动比率分别为0.45、0.93和1.67。流动比率、速动比率均逐年上升，主要原因是2015年实收资本由1,100.00万元增加至5,000.00万元。同时，2016年股东对公司进行了一轮增资，注册资本由5,000.00万元增加至6,000.00万元，使得公司流动资产有所增加。另外，2016年公司偿还了股东的暂借款，使得流动负债有所减少。报告期内，流动、速动比率保持平稳且适中，公司偿债能力在安全边际范围之内，短期偿债风险较小。

2015年可比公司流动比例为1.49，速动比率为1.10。随着公司股东借款的偿还以及注册资本的增加，公司流动比率上升至2.98，速动比率上升至1.67。因此公司偿债能力高于可比企业。公司报告期内生产运行平稳，未进行大额的投融资活动，偿债能力仍然较强。

### （三）营运能力分析

2014年、2015年及2016年1-3月份，公司的应收账款周转率分别为5.20、5.31和1.05。2015年应收账款周转率较2014年有所加快，主要原因基于两点：一是公司信用政策针对大客户、中客户与小客户有所区别，大客户信用政策为对方验收开票后1-2个月内收款，以承兑付清；中客户信用政策为对方验收开票后1个月内收款，以现金付清；小客户则是预收款的政策。同时外销客户采取预收款的形式进行销售，2015年外销收入占营业收入的比重较2014年有所上升，使得营业收入的收款加快。二是公司加强了应收账款的管理，积极进行催收，并落实到每个销售人员，对超过信用期的客户采取限制发货等方法保证货款的回收。总体而言，公司主要客户为大型上市公司，信用良好，均能按时履行付款义务。公司应收账款余额保持稳定，公司的营运能力较强。

2014年、2015年及2016年1-3月份公司存货周转率为9.35、7.90和1.71。公司存货主要包括原材料、库存商品、发出商品和在产品等。公司重视存货的管理，并根据年度销售计划、生产年计划以及根据近三个月的销售情况对后期的销售计划进行滚动调整，及时对生产计划做出调整，因此公司存货周转率较高。同时，公司根据当前铜、银价格，对原材料库存进行调整，2015年铜、银价格持续回落，12月份为全年最低值，因此公司在2015年12月份采购较多的铜、银，使得2015年末存货余额有所增加，导致2015年存货周转率有所下降。

**(四) 现金流量分析****1、公司经营活动现金流变动情况如下：**

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	变动率
<b>经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	35,327,906.62	156,346,035.00	149,843,802.33	4.34%
收到的税费返还	--	221,682.00	695,803.20	-68.14%
收到其他与经营活动有关的现金	530,988.48	953,623.24	1,592,800.26	-40.13%
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>35,858,895.10</b>	<b>157,521,340.24</b>	<b>152,132,405.79</b>	<b>3.54%</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	18,907,513.50	112,796,315.60	102,992,397.02	9.52%
支付给职工以及为职工支付的现金	5,737,687.92	26,293,317.77	25,563,293.83	2.86%
支付的各项税费	1,229,197.60	7,370,030.75	6,232,132.89	18.26%
支付其他与经营活动有关的现金	1,048,901.12	9,234,393.43	6,921,039.70	33.42%
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>26,923,300.14</b>	<b>155,694,057.55</b>	<b>141,708,863.44</b>	<b>9.70%</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,935,594.96</b>	<b>1,827,282.69</b>	<b>10,423,542.35</b>	<b>-82.47%</b>

**(1) 销售商品、提供劳务收到的现金**

2015年公司销售商品、提供劳务收到现金较2014年上升4.34%，主要原因是公司的营业收入较上年有所增长，同时公司加强了应收账款的管理，加快了应收账款周转率，使得销售商品、提供劳务收到的现金有所增加。

**(2) 收到的税费返还**

公司收到的税费返还主要是出口退税。2015年收到的税费返还较2014年下降了68.14%，主要是2015年营业收入增加，使得增值税销项税额增加，“免、抵”后退税金额有所减少。

**(3) 收到其他与经营活动有关的现金**

公司收到其他与经营活动有关的现金主要明细如下：

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
银行利息收入	13,337.66	44,111.80	29,514.48
政府补助	--	307,994.00	355,607.00
往来款	517,650.82	601,517.44	1,207,678.78

合计	<b>530,988.48</b>	<b>953,623.24</b>	<b>1,592,800.26</b>
----	-------------------	-------------------	---------------------

公司收到其他与经营活动有关的现金主要是银行利息收入、政府补助等。往来款主要包括质保金的收回、员工备用金等。

#### (4) 购买商品、接受劳务支付的现金

2015 年购买商品、接受劳务支付的现金较上年有所增加，主要是随着营业收入的增加，公司生产经营所需的原材料增多所致。

#### (5) 支付的各项税费

单位：元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
所得税	144,643.77	1,250,890.82	1,492,828.81
增值税	720,043.26	4,606,561.80	3,216,207.51
房产税	--	213,586.03	427,172.06
土地使用税	--	173,053.56	259,580.34
城市维护建设税	185,102.29	556,835.43	393,615.00
教育费附加	79,329.54	238,643.75	168,692.13
地方教育附加	52,886.36	159,095.85	112,461.42
水利基金	38,058.37	136,841.55	128,948.08
印花税	9,134.01	34,521.96	32,627.54
<b>合计</b>	<b>1,229,197.60</b>	<b>7,370,030.75</b>	<b>6,232,132.89</b>

2015 年公司支付的各项税费较 2014 年增加了 1,137,897.86，增长了 18.26%。主要原因是 2015 年公司营业收入有所增加，使得 2015 年缴纳的增值税有所增加。

#### (6) 支付其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
手续费	3,727.16	14,498.13	14,627.37
往来款	285,789.42	1,014,013.63	1,192,834.98
付现管理费用	516,548.07	7,095,228.77	4,723,376.74
付现销售费用	242,788.81	1,100,614.07	967,614.72
滞纳金	47.66	38.83	22,585.89
捐赠支出	--	10,000.00	--

合计	1,048,901.12	9,234,393.43	6,921,039.70
----	--------------	--------------	--------------

公司 2015 年支付其他与经营活动有关的现金较 2014 年上涨了 33.42%。上升的主要原因是付现的管理费用增加所致，付现管理费用主要包括研发费支出、差旅费、办公费等。2015 年公司加强了技术研发使得研发支出增加，同时 2015 年支付了新三板挂牌各中介服务费，使得 2015 年支付其他与经营活动有关的现金有所增加。

#### (7) 经营活动产生的现金流量净额

2014 年、2015 年和 2016 年 1-3 月每股经营活动产生的现金流量净额为 0.95 元、0.13 元及 0.18 元。2015 年每股经营活动产生的现金净流量净额较 2014 年有所下降，主要是 2015 年由于主要原材料铜、银价格下降，公司采购较多的原材料以降低材料成本。同时随着公司新产品的开发，研发投入不断增加，使得公司经营活动现金流出增加，因此 2015 年每股经营活动产生的现金净流量净额有所下降。总体上，随着公司的发展，经营性现金流量将逐步提高，公司经营活动的正常运作也决定了公司现金流量的正常和健康。

(8) 报告期内，公司经营活动现金流量净额与净利润具有匹配性，具体如下：

单位：元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年度	2014 年度
净利润	1,875,240.07	8,788,823.11	4,397,624.04
加：资产减值准备	246,050.99	45,654.86	99,950.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,054,112.34	3,976,563.33	4,168,734.77
无形资产摊销	25,270.00	101,080.00	101,080.00
长期待摊费用摊销	--	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	--	--	--
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	--	--	--
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	--	--	--
财务费用（收益以“—”号填列）	11,156.10	2,237,820.20	2,504,786.69
投资损失（收益以“—”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-61,512.75	-11,413.72	-24,987.66

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,621,515.49	-2,218,757.82	-3,413,353.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,491,180.57	-10,225,729.90	-3,248,043.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,672,582.15	-866,757.37	5,837,750.85
其他	--	--	--
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,935,594.96</b>	<b>1,827,282.69</b>	<b>10,423,542.35</b>

报告期内，公司经营性现金流量净额与净利润的差异主要是由资产减值准备、固定资产折旧、递延所得税资产、存货、投资收益、经营性应收和应付项目的变动所致。

## 2、投资活动现金流量及筹资活动现金流量

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
<b>投资活动产生的现金流量：</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,836,846.99	3,090,018.78	6,055,480.11
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,836,846.99</b>	<b>-3,090,018.78</b>	<b>-6,055,480.11</b>
<b>筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	20,000,000.00	39,000,000.00	--
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,000,000.00	--	--
支付其他与筹资活动有关的现金	38,721,315.96	--	--
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>29,721,315.96</b>	<b>39,000,000.00</b>	--

公司投资活动的现金流量主要为公司为提高机械化程度而购建的机器设备等固定资产支付的现金。

公司筹资活动中，吸收投资收到的现金主要是股东向公司增资，公司收到股东的增资款所产生的现金流量。分配股利、利润或偿付利息支付的现金主要是向股东借款而支付给股东的利息。支付其他与筹资活动有关的现金主要为为了规范关联交易以及股东借款到期，偿还了股东的暂借款所产生的现金流。

公司的现金及现金等价物的增减变化主要取决于公司的经营活动，从这个角度出发，公司经营活动的正常运作也决定了公司现金流量的正常和健康。

## 3、主要现金流量项目与相应的会计科目的勾稽说明

报告期内，主要现金流量项目与相应会计科目核算勾稽关系如下：

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
<b>销售商品、提供劳务收到的现金</b>	<b>35,327,906.62</b>	<b>156,346,035.00</b>	<b>149,843,802.33</b>
其中：营业收入	32,329,091.52	149,795,094.30	138,127,112.08
应交税费-应交销项税	4,318,987.00	20,985,179.87	20,358,414.59
预收账款增加(减少以“-”号填列)	351,258.86	-2,682,216.10	2,925,883.60
应收账款减少(增加以“-”号填列)	-2,286,764.87	-2,715,811.81	997,792.59
应收票据减少(增加以“-”号填列)	3,291,901.68	-6,159,556.07	-4,442,645.16
尚未到期应收票据背书(以“-”号填列)	-2,676,567.57	-2,876,655.19	-8,122,755.37
<b>购买商品、接受劳务支付的现金</b>	<b>18,907,513.50</b>	<b>112,796,315.60</b>	<b>102,992,397.02</b>
其中：营业成本	24,963,532.02	116,773,422.06	111,923,726.24
应交税费-应交进项税	4,161,726.20	16,806,598.81	17,989,046.61
预付账款增加(减少以“-”号填列)	-143,457.99	957,899.83	-201,999.04
应付账款减少(增加以“-”号填列)	-1,778,879.19	-1,691,186.50	-2,524,076.92
应付票据减少(增加以“-”号填列)			
存货增加(减少以“-”号填列)	-2,621,515.49	2,218,757.82	3,413,353.23
计入成本的折旧费(以“-”号填列)	-817,212.13	-2,863,702.73	-2,324,654.67
计入成本的人工(以“-”号填列)	-2,180,112.35	-16,528,818.50	-17,160,243.06
尚未到期应收票据背书(以“-”号填列)	-2,676,567.57	-2,876,655.19	-8,122,755.37
<b>收到其他与经营活动有关的现金</b>	<b>530,988.48</b>	<b>953,623.24</b>	<b>1,592,800.26</b>
其中：利息收入	13,337.66	44,111.80	29,514.48
政府补助	--	307,994.00	355,607.00
往来款	517,650.82	601,517.44	1,207,678.78
<b>支付其他与经营活动有关的现金</b>	<b>1,048,901.12</b>	<b>9,234,393.43</b>	<b>6,921,039.70</b>
其中：手续费	3,727.16	14,498.13	14,627.37
往来款	285,789.42	1,014,013.63	1,192,834.98
付现管理费用	516,548.07	7,095,228.77	4,723,376.74
付现销售费用	242,788.81	1,100,614.07	967,614.72
滞纳金	47.66	38.83	22,585.89
捐赠支出	--	10,000.00	--
<b>支付其他与筹资活动有关的现金</b>	<b>38,721,315.96</b>	--	--
其中：归还股东资金	38,721,315.96	--	--

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,836,846.99	3,090,018.78	6,055,480.11
其中：固定资产增加额	1,836,846.99	3,090,018.78	6,055,480.11

### 三、公司报告期利润形成的有关情况

#### (一) 收入具体确认时点

公司的主营业务主要是从事器具开关的研发、生产及销售等。针对公司业务模式对应的收入确认原则为：

国内销售：以发出商品并取得客户的验收单时确认销售收入；国外销售：以取得提单并报关装船确认销售收入。

#### (二) 营业收入的主要构成情况

公司报告期营业收入的主要构成情况如下：

##### 1、营业收入

单位：元

项目	2016年1-3月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入	32,329,091.52	100.00	149,795,094.30	100.00	138,127,112.08	100.00
其他业务收入	--	--	--	--	--	--
<b>营业收入合计</b>	<b>32,329,091.52</b>	<b>100.00</b>	<b>149,795,094.30</b>	<b>100.00</b>	<b>138,127,112.08</b>	<b>100.00</b>

公司的主营业务是从事器具开关的研发、生产及销售等。报告期内，公司收入均来自于主营业务收入。

##### 2、按产品分类

单位：元

项目 \ 时间	2016年1-3月		2015年度		2014年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
主营业务收入						
其中：微动开关系列	29,736,115.25	91.97	136,858,596.98	91.36	126,604,944.63	91.66
电源开关系列	929,797.70	2.88	3,869,722.92	2.58	4,632,613.05	3.35
防水开关系列	775,712.32	2.40	4,863,400.55	3.25	3,958,861.19	2.87
旋转开关系列	655,666.28	2.03	3,485,879.53	2.33	2,858,105.18	2.07
其他	231,799.97	0.72	717,494.32	0.48	72,588.03	0.05
合计	<b>32,329,091.52</b>	<b>100.00</b>	<b>149,795,094.30</b>	<b>100.00</b>	<b>138,127,112.08</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司营业收入稳定且有所上升。2014年、2015年及2016年1-3月份公司营业收入分别为138,127,112.08元、149,795,094.30元和32,329,091.52元，2015年营业收入较2014年增加了11,667,982.22元，增长了8.45%。营业收入增长的主要原因是受益于下游家电行业消费结构升级及家电企业的产品结构优化，使得公司订单有所增加。另外公司外销销售收入有所增加，外销销售收入增加的主要原因是由于外销客户DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd、EMB CORPORATION等公司订单增加所致。同时，公司以质量为导向，产品质量得到客户的广泛认可，在行业内积累了良好的口碑，使得2015年新增了珠海格力电器股份有限公司等知名企业。总体而言，公司销售收入稳定且有所上升。

微动开关系列：微动开关系列主要包括KW3A型微动开关、KW4A型微动开关、KW4A(S)型微动开关、KW10型微动开关、MS1型微动开关等微动开关。该类开关具有长寿命、高可靠、结构紧凑、动作灵敏等特点，广泛应用于家用电器、汽车电子、仪器仪表等领域。2014年度、2015年度及2016年1-3月份微动开关系列销售收入分别为126,604,944.63元、136,858,596.98元和29,736,115.25元，占各年的营业收入的比重分别为91.66%、91.36%和91.98%。各年比重较为稳定，为公司的主要销售产品。2015年该类产品销售收入较2014年增加了10,253,652.35元，增长了8.10%，主要是广东美的厨房电器制造有限公司等公司出于成本及质量考虑，对中小型供应商进行筛选，裁减了一批供应商，使得公司订单有所增加。同时外销客户DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd、EMB CORPORATION等下游客户现代、三星、LG、惠而浦等公司的订单增加，使得公司外销有所增加。其中广东美的厨房电器制造有限公司销售增加了

2,426,395.49 元、DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd 销售增加了 3,027,090.52 元。另外，公司产品得到了格力小家电的认可，2015 年成功引进了格力小家电母公司珠海格力电器股份有限公司及其他关联公司，并于当年实现销售收入 2,757,753.72 元。

**电源开关系列：**电源开关系列主要包括 KDC-A11 型电源开关、KDC-A04 型电源开关、PS4 型电源开关、PS5 型电源开关等，该类开关具有快速动作、可承受大电流和浪涌电流、可靠性高、寿命长等特点，主要应用于彩电、音频装置、计算机及外围设备、仪器仪表、电子设备等。2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月份电源开关系列销售收入分别为 4,632,613.05 元、3,869,722.92 元和 929,797.70 元，各年销售较为稳定。该产品主要客户为中山格兰仕工贸有限公司、常州诺德电子有限公司等。

**防水开关系列：**防水开关系列主要包括 WS1 型防水开关和 WS2 型防水开关等，该类开关最大的特点是防水，具有极好的密封性，可在潮湿、尘埃较多的地方使用，主要应用于汽车、自动售货机、冰箱、制冰机、浴室设备、热水器、空调等有耐环境性要求的场合及户外设备、仪器使用。2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月份防水开关系列销售收入分别为 3,958,861.19 元、4,863,400.55 元和 775,712.32 元，2015 年该产品收入较 2014 年有所上升，主要是防水开关为公司最近几年研发的新产品，技术含量高，可应用于充电桩等新的应用领域，该产品销量将逐步上升。

**旋转开关系列：**旋转开关系列主要包括 KXZ-2 型电压转换开关等，该类开关具有小体积、大电流、动作力矩小、导线接触方便、连接可靠等特点，主要应用于家用电器和类似设备中作电源电压转换。2014 年度、2015 年度及 2016 年 1-3 月份旋转开关系列销售收入分别为 2,858,105.18 元、3,485,879.53 元和 655,666.28 元，占各年的营业收入的比重分别为 2.07%、2.33%和 2.03%，该产品各年销售稳定，主要出口香港、韩国等地。

**其他开关：**其他开关主要包括船形开关、压力开关、门控开关等开关系列。2014 年度，公司其他开关收入占营业收入总额的比重为 0.05%；2015 年度，其占营业收入总额的比重约为 0.48%；2016 年 1-3 月，其占营业收入总额的比重约为 0.72%。各年其他开关收入占营业收入比重较小。

### 3、按销售地区分类

报告期内，公司主营业务按销售地区划分如下所示：

单位：元

地区 \ 时间	2016年1-3月		2015年度		2014年度	
	主营业务收入	占比(%)	主营业务收入	占比(%)	主营业务收入	占比(%)
华南地区	17,263,857.60	53.40	73,024,854.89	48.75	71,325,585.26	51.64
华东地区	9,291,502.43	28.74	50,051,035.33	33.41	48,902,270.21	35.40
华中地区	195,921.80	0.61	1,128.21	0.01	742,785.21	0.54
西南地区	98,068.38	0.30	12,221.37	0.01	469,989.31	0.34
华北地区	4,719.02	0.01	814,316.84	0.54	608,922.09	0.44
海外	4,404,450.16	13.62	20,916,416.56	13.96	12,027,230.69	8.71
港澳台地区	1,070,572.13	3.32	4,975,121.10	3.32	4,050,329.31	2.93
合计	<b>32,329,091.52</b>	<b>100.00</b>	<b>149,795,094.30</b>	<b>100.00</b>	<b>138,127,112.08</b>	<b>100.00</b>

从营业收入按地区来看，公司业务主要集中于华南地区和华东地区。2014年、2015年及2016年1-3月份华南地区和华东地区销售收入合计占主营业务收入的比重分别为87.04%、82.16%和82.14%。公司产品主要应用于家用电器行业，下游产业主要集中于珠三角地区和长三角地区，因此公司主营业务主要集中于华南地区和华东地区。2015年公司海外地区销售占主营业务收入的比重较2014年有所上升，主要是由于DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd、EMB CORPORATION等客户订单增加所致，DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd的下游客户主要为现代、三星、LG等大型企业、EMB CORPORATION的下游客户主要为美国惠而浦公司。总体上，公司收入不存在对单一地区重大依赖的情况。

报告期内，公司出口资质以及海外销售业务情况如下：

#### ① 公司的出口资质

A. 公司的进出口业务已在浙江省对外贸易经济合作厅进行备案登记，持有编号为02290440的《对外贸易经营者备案登记表》，进出口企业代码为91330382256027960X。

B. 公司持有中华人民共和国温州海关驻乐清办事处签发的《中华人民共和国海关报关单位注册登记书》，证书号为3303960603，企业登记日期为2003年8月15日，有效期至长期。企业经营类别为进出口货物收发货人。

C. 公司持有浙江出入境检验检疫局签发的《出入境检验检疫报检企业备案表》，备案号码为3301002258。

D. 公司持有温州市市场监督管理局核发的《营业执照》，注册号为91330382256027960X，其营业范围中包括：“……货物进出口、技术进出口。……”。

### ②海外销售业务的开展情况

报告期内，公司营业收入按地区分类中归属于港澳台地区以及海外地区的收入的具体情况如下表所示：

单位：元

2016年1-3月份			
客户名称	出口国或地区	收入金额	占全部收入比重
DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co., Ltd	韩国	1,806,770.65	5.59%
STARDAY SRL	意大利	840,017.46	2.60%
EMB CORPORATION	美国	776,085.44	2.40%
Switch Technology (S) Pte Ltd.	新加坡	757,533.21	2.34%
台湾杰申企业股份有限公司	台湾	582,942.65	1.80%
NEW LEAF (H. K) LIMITED	香港	487,629.48	1.51%
SOFIDIS CORPORATION	法国	140,918.35	0.44%
其他国家		83,125.05	0.26%
合计		5,475,022.29	16.94%
2015年度			
客户名称	出口国或地区	收入金额	占全部收入比重
DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co., Ltd	韩国	7,458,694.45	4.98%
EMB CORPORATION	美国	5,100,775.96	3.41%
Switch Technology (S) Pte Ltd.	新加坡	3,575,240.96	2.39%
NEW LEAF (H. K) LIMITED	香港	3,357,352.38	2.24%
台湾杰申企业股份有限公司	台湾	1,617,768.72	1.08%
STARDAY SRL	意大利	1,583,716.96	1.06%
Intelux Componentes S. A.	西班牙	1,311,670.30	0.88%
SOFIDIS CORPORATION	法国	1,253,426.08	0.84%
R. D. P	印度	376,264.77	0.25%
其他国家		256,627.08	0.17%

合计		25,891,537.66	17.28%
2014 年度			
客户名称	出口国或地区	收入金额	占全部收入比重
DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co., Ltd	韩国	4,431,603.93	3.21%
NEW LEAF (H. K) LIMITED	香港	3,329,018.63	2.41%
EMB CORPORATION	美国	3,239,228.78	2.35%
Switch Technology (S) Pte Ltd.	新加坡	2,607,307.64	1.89%
STARDAY SRL	意大利	1,296,541.97	0.94%
台湾杰申企业股份有限公司	台湾	721,310.68	0.52%
Simplastic, Lda	葡萄牙	269,829.77	0.20%
其他国家		182,718.60	0.13%
合计		16,077,560.00	11.64%

注：其他国家主要有俄罗斯、丹麦、澳大利亚、德国、新西兰等国家，外销金额较小，拟合并计算。

如上所述，公司出口业务主要集中于韩国、美国、新加坡及港澳台地区，占外销总额的80%以上。

#### ① 销售模式、订单获取方式、定价政策

公司海外销售采取直销和分销模式结合的销售模式，公司会选择一些有一定的资金实力、配合度高、认可公司品牌的分销商进行合作。公司海外直销主要通过展销会、各大B2B电商平台获取订单，通过与客户进行初步合作洽谈，商定定价原则和价格水平，后期形成订单。海外分销模式主要有当地经销商深度发掘当地客户，与当地客户建立购销关系，并提供技术服务。

公司产品定价主要根据同期市场价格、原材料价格、客户需求量、各地区经济环境及政治环境等，通过综合计算，对产品进行定价。

根据规定，具有进出口经营权的生产企业实行生产企业免、抵、退税政策，公司适用免、抵、退税政策。报告期内退税率为17%，符合退税条件的出口产品具体如下：

序号	出口商品代码	出口商品种类	出口退税率
1	85365000	微动开关	17%

报告期内，公司免抵退税金额情况如下：

单位：元

项目	2016年1-3月份	2015年度	2014年度
免、抵、退总额	585,032.86	4,212,649.47	3,015,341.89
当期利润总额	2,343,505.66	10,594,397.14	5,760,740.07
占比	24.96%	39.76%	52.34%

2016年1-3月、2015年度及2014年度公司免抵退税金额分别为585,032.86元、4,212,649.47元和3,015,341.89元，占当期利润总额的比重分别为24.96%、39.76%和52.34%。报告期内，公司外销产品较为稳定，公司通过加强研发、提升管理等手段，增强了自身的盈利能力，使得免抵退税金额占利润总额的比重不断下降。若未来出口退税政策发生变化，对公司利润产生一定影响，但从整体上看，公司外销金额总体占比较小，对公司影响较小。

公司出口业务主要集中于韩国、美国、新加坡及港澳台地区，其中港澳台地区属于中国领土，局势良好。新加坡有着良好的开放政策，且与中国保持良好的外交关系；美国、韩国目前外交局势良好，但存在对进口国经济政策和政局变化的可能性，如歧视政策、经营限制等不利于公司出口业务发展的风险。

报告期内，公司汇兑损益的情况如下：

单位：元

项目	2016年1-3月份	2015年度	2014年度
汇兑损益（“-”表示损失）	-11,318.18	290,298.58	17,086.82
净利润	1,875,240.07	8,788,823.11	4,397,624.04
占比	-0.60%	3.30%	0.39%

若人民币升值，以外币计价的出口产品价格将会有所提高，从而影响公司出口产品的竞争力。另一方面将会产生汇兑损失，导致财务费用增加，从而对公司业绩产生影响。报告期内，汇兑损益占净利润的比重较小，若将来汇率朝不利方向变动，对公司财务状况、持续经营影响较小。

因此，公司将积极关注国际局势，选择政局稳定、经济政策开放、与中国保持良好关系的国家和地区进行出口交易。一旦出口国地区政局动荡等不利事件，公司将停止或减少对该地区的出口业务，减少出口业务的风险；汇率变动在报告期内变化不大，且汇兑损益占公司净利润比重较小，对公司持续经营能力不具有重大影响。

### （三）产品毛利率及其变化趋势

公司报告期产品毛利率及其变化趋势如下：

### 1、按产品分类

单位：元

产品类别 \ 时间	2016年1-3月份		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
微动开关系列	29,736,115.25	23,071,548.22	22.41%
电源开关系列	929,797.70	770,212.48	17.16%
防水开关系列	775,712.32	481,488.75	37.93%
旋转开关系列	655,666.28	479,056.43	26.94%
其他	231,799.97	161,226.14	30.45%
合计	<b>32,329,091.52</b>	<b>24,963,532.02</b>	<b>22.78%</b>
产品类别 \ 时间	2015年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
微动开关系列	136,858,596.98	107,460,925.12	21.48%
电源开关系列	3,869,722.92	3,223,456.76	16.70%
防水开关系列	4,863,400.55	3,059,075.85	37.10%
旋转开关系列	3,485,879.53	2,554,376.14	26.72%
其他	717,494.32	475,588.19	33.72%
合计	<b>149,795,094.30</b>	<b>116,773,422.06</b>	<b>22.04%</b>
产品类别 \ 时间	2014年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利率
微动开关系列	126,604,944.63	103,205,544.14	18.48%
电源开关系列	4,632,613.05	3,989,268.92	13.89%
防水开关系列	3,958,861.19	2,522,477.27	36.28%
旋转开关系列	2,858,105.18	2,152,869.86	24.67%
其他	72,588.03	53,566.05	26.21%
合计	<b>138,127,112.08</b>	<b>111,923,726.24</b>	<b>18.97%</b>

公司2014年、2015年及2016年1-3月份，公司毛利率分别为18.97%、22.04%和22.78%。报告期内，公司毛利率逐步上升。公司毛利率上升的主要原因一是原材料铜、银采购价格有所下降，使得材料成本有所下降。二是公司近年来不断提升机械化程度，购入自动铆点机、高速冲床、微动开关分选机、装配流水线等一系列自动化设备，提高了工作效率，降低了单位固定成本金额。

微动开关系列 2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月份销售毛利率分别为 18.48%、21.48% 和 22.41%。报告期内，微动开关系列毛利率有所上升。该产品毛利率上升的主要原因是公司购进了自动装配机、自动铆点机、通断自动测试设备等，提高了公司的机械化程度，分别在总装、铆合、检查等工序提高了效率，降低了单位固定成本，毛利率有所上升。

电源开关系列 2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月份销售毛利率分别为 13.89%、16.70% 和 17.16%，毛利率相对较低，主要原因是该产品工艺简单，只需经过外盒装滑块、总装、功能检查、动作特性检查、接触电阻检查等检查即可完成。因此该类产品售价在成本的基础上加成较少，毛利率较低。2015 年、2016 年 1-3 月份毛利率较 2014 年有所上升，主要是原材料价格下降，使得该产品的材料成本有所下降，使得该产品毛利率有所上升。

防水开关系列 2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月份销售毛利率分别为 36.28%、37.10% 和 37.93%，该产品毛利率较高且较为稳定。公司拥有该产品的 5 项实用新型专利，且该产品为公司自主研发的开关产品，拥有较高的技术含量，同时该产品需要经过超声焊接、防护特性检查、驱动机构装配等 35 道工序，工艺复杂，公司在该产品上拥有较高的定价权，定有较高的价格，因此该产品拥有较高的毛利率水平。

旋转开关系列 2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月份销售毛利率分别为 24.67%、26.72% 和 26.94%。该产品主要销往韩国、印度尼西亚、香港等地，销售价格较为稳定，各年毛利率波动主要受原材料价格波动的影响。

其他开关系列 2014 年、2015 年及 2016 年 1-3 月份销售毛利率分别为 26.21%、33.72% 和 30.45%，其他开关主要包括船型开关、门控开关等公司非主要产品。由于其他产品种类较多，销售量较少，不同种类之间的毛利率有所不同，所以毛利率有所波动。

## 2、按销售地区分类

单位：元

地区 \ 时间	2016 年 1-3 月份		
	营业收入	营业成本	毛利率
华南地区	17,263,857.60	13,639,734.52	20.99%

华东地区	9,291,502.43	7,046,370.61	24.16%
华中地区	195,921.80	148,539.79	24.18%
西南地区	98,068.38	76,513.18	21.98%
华北地区	4,719.02	3,671.46	22.20%
海外	4,404,450.16	3,240,741.67	26.42%
港澳台地区	1,070,572.13	807,960.79	24.53%
<b>合计</b>	<b>32,329,091.52</b>	<b>24,963,532.02</b>	<b>22.78%</b>
<b>地区</b>	<b>2015 年度</b>		
	<b>营业收入</b>	<b>营业成本</b>	<b>毛利率</b>
华南地区	73,024,854.89	58,485,015.82	19.91%
华东地区	50,051,035.33	37,896,067.05	24.29%
华中地区	1,128.21	889.09	21.19%
西南地区	12,221.37	9,622.68	21.26%
华北地区	814,316.84	634,401.60	22.09%
海外	20,916,416.56	16,006,704.09	23.47%
港澳台地区	4,975,121.10	3,740,721.73	24.81%
<b>合计</b>	<b>149,795,094.30</b>	<b>116,773,422.06</b>	<b>22.04%</b>
<b>地区</b>	<b>2014 年度</b>		
	<b>营业收入</b>	<b>营业成本</b>	<b>毛利率</b>
华南地区	71,325,585.26	59,316,726.18	16.84%
华东地区	48,902,270.21	38,999,404.84	20.25%
华中地区	742,785.21	585,652.87	21.15%
西南地区	469,989.31	368,673.84	21.56%
华北地区	608,922.09	480,947.83	21.02%
海外	12,027,230.69	9,106,816.36	24.28%
港澳台地区	4,050,329.31	3,065,504.32	24.31%
<b>合计</b>	<b>138,127,112.08</b>	<b>111,923,726.24</b>	<b>18.97%</b>

公司业务主要集中于华东地区和华南地区，是收入的主要来源地。报告期内，公司所有产品均有在华东地区和华南地区销售，各个产品的毛利率有所不同，各地区产品销售比例的变动会导致毛利率的波动。

### 3、按销售模式分类

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
----	-----------	--------	--------

	收入	成本	收入	成本	收入	成本
分销模式	7,792,666.68	6,427,744.65	31,674,180.38	26,292,196.91	28,735,906.22	24,504,335.62
直销模式	24,536,424.84	18,535,787.37	118,120,913.92	90,481,225.15	109,391,205.86	87,419,390.62
合计	32,329,091.52	24,963,532.02	149,795,094.30	116,773,422.06	138,127,112.08	111,923,726.24

续上表

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
	毛利率	毛利率	毛利率
分销模式	17.52%	16.99%	14.73%
直销模式	24.46%	23.40%	20.09%
综合毛利率	22.78%	22.04%	18.97%

报告期内，公司前五名客户的营业收入情况如下：

## 1、2016年1-3月份公司前五名客户的营业收入

单位：元

客户名称	2016年1-3月	占公司全部营业收入的比例(%)
广东美的厨房电器制造有限公司	5,810,257.32	17.97
DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd	1,806,770.65	5.59
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	1,503,474.02	4.65
厦门耀盈机电设备有限公司	1,030,954.23	3.19
深圳市悦海电子有限公司	930,815.79	2.88
合计	<b>11,082,272.01</b>	<b>34.28</b>

## 2、2015年度公司前五名客户的营业收入

单位：元

客户名称	2015年度	占公司全部营业收入的比例(%)
广东美的厨房电器制造有限公司	25,172,355.68	16.80
DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd	7,458,694.45	4.98
EMB CORPORATION	5,100,775.96	3.41
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	3,945,480.39	2.63
滁州富达机械电子有限公司	3,637,218.33	2.43
合计	<b>45,314,524.81</b>	<b>30.25</b>

## 3、2014年度公司前五名客户的营业收入

单位：元

客户名称	2014 年度	占公司全部营业收入的比例(%)
广东美的厨房电器制造有限公司	22,745,960.19	16.47
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	5,709,366.11	4.13
DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd	4,431,603.93	3.21
广东新宝电器股份有限公司	3,871,098.71	2.80
苏州工业园区思威电子有限公司	3,562,769.27	2.58
<b>合计</b>	<b>40,320,798.21</b>	<b>29.19</b>

注：广东美的厨房电器制造有限公司、佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司均为美的集团股份有限公司控制的全资子公司，存在关联关系。其余客户之间不存在关联关系，与本公司之间亦不存在关联关系。

#### （四）成本构成及分析

##### 1、成本的构成

公司主营业务成本结构表

单位：元

项目	2016 年 1-3 月	占比	2015 年度	占比	2014 年度	占比
直接材料	15,016,735.34	60.15%	70,480,691.44	60.36%	68,759,509.33	61.43%
直接人工	4,083,169.04	16.36%	20,790,931.16	17.80%	20,208,522.18	18.06%
制造费用	5,863,627.64	23.49%	25,501,799.46	21.84%	22,955,694.73	20.51%
<b>合计</b>	<b>24,963,532.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>116,773,422.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>111,923,726.24</b>	<b>100.00%</b>

报告期内，公司直接材料、直接人工占比有所下降。主要原因一是受原材料铜、银价格下降，公司购买的材料价格有所下降，使得生产成本中直接材料比重有所下降。二是公司近年来不断提升机械化程度，购入自动铆点机、高速冲床、微动开关分选机、装配流水线等一系列自动化设备，提高了工作效率，减少了不必要的人工支出，使得直接人工比重有所下降。公司主要原材料包括铜、银、不锈钢、塑料件等；公司直接人工主要是车间生产人员、检测人员等工资；制造费用主要是水电费及折旧费等，相对而言人工及制造费用占比较低。公司 2014 年度直接材料占营业成本比重 61.43%，2015 年度直接材料占营业成本比重 60.36%，2016 年 1-3 月份直接材料占营业成本比重 60.15%，营业成本中直接材料占比重最大，是公司成本的主要影响因素。

## 2、成本的归集、分配、结转方法

公司成本构成主要包括直接材料、直接人工、制造费用。原材料购入时计入原材料科目，领用时按订单项目计入生产成本-基本生产成本-原材料科目；直接人工发生时，计入生产成本-基本生产成本-职工薪酬科目；水电费、折旧、摊销、差旅费等费用发生时，计入制造费用相应明细科目，月末按照完工产品所耗用原材料比例分配计入生产成本-基本生产成本-制造费用科目。产品完工时，按照订单项目归集的生产成本-基本生产成本-原材料、职工薪酬、制造费用等科目余额，结转至库存商品科目。库存商品销售后，结转至营业成本。

## 3、存货变动情况与采购总额、营业成本勾稽关系

单位：元

项目	2016年1-3月份	2015年度	2014年度
期初原材料余额	8,686,420.49	6,892,101.99	8,117,902.15
加：本期购货净额	12,735,324.18	74,071,052.52	68,672,129.20
减：期末原材料余额	6,129,891.23	8,686,420.49	6,892,101.99
减：管理费用技术研发材料	275,118.10	1,796,042.58	1,138,420.03
减：其他发出额	--	--	--
<b>直接材料成本</b>	<b>15,016,735.34</b>	<b>70,480,691.44</b>	<b>68,759,509.33</b>
加：直接人工成本	3,570,648.69	21,833,251.20	20,208,522.18
加：制造费用	5,534,080.47	24,732,055.55	26,676,002.20
<b>产品生产成本</b>	<b>24,121,464.50</b>	<b>117,045,998.19</b>	<b>115,644,033.71</b>
加：在产品期初余额	2,246,707.47	2,883,800.64	169,427.81
减：在产品期末余额	407,168.26	2,246,707.47	2,883,800.64
减：其他在产品发出额	--	--	--
<b>库存商品成本</b>	<b>25,961,003.71</b>	<b>117,683,091.36</b>	<b>112,929,660.88</b>
加：库存商品期初余额	2,450,852.38	1,541,183.08	535,248.44
加：外购成品	--	--	--
减：库存商品期末余额	3,448,324.07	2,450,852.38	1,541,183.08
<b>主营业务成本(倒轧数)</b>	<b>24,963,532.02</b>	<b>116,773,422.06</b>	<b>111,923,726.24</b>
<b>账面主营业务成本</b>	<b>24,963,532.02</b>	<b>116,773,422.06</b>	<b>111,923,726.24</b>

### (五) 主营业务收入和利润总额的变动趋势及原因

公司报告期主营业务收入和利润总额及变动情况如下：

单位：元

项目	2016年1-3月份	2015年度	2014年度	2015年比上年增长比率
营业收入	32,329,091.52	149,795,094.30	138,127,112.08	8.45%
营业成本	24,963,532.02	116,773,422.06	111,923,726.24	4.33%
毛利	7,365,559.50	33,021,672.24	26,203,385.84	26.02%
综合毛利率	22.78%	22.04%	18.97%	16.20%
营业利润	2,343,553.32	10,421,907.65	5,427,718.96	92.01%
利润总额	2,343,505.66	10,594,397.14	5,760,740.07	83.91%
净利润	1,875,240.07	8,788,823.11	4,397,624.04	99.85%
归属于母公司的净利润	1,875,240.07	8,788,823.11	4,397,624.04	99.85%

报告期内，2015年度营业收入比2014年增加了8.45%，主要原因是受益于下游家电行业消费结构升级及家电企业的产品结构优化，同时广东美的厨房电器制造有限公司等公司出于成本及质量考虑，对中小型供应商进行筛选，裁减了一批供应商，使得公司订单有所增加。同时公司以质量为导向，产品质量得到客户的广泛认可，在行业内积累了良好的口碑，使得2015年新增了珠海格力电器股份有限公司等知名企业。

2015年毛利率比2014年增长16.20%，主要原因一是原材料铜、银采购价格有所下降，使得材料成本有所下降。二是公司近年来不断提升机械化程度，购入自动铆点机、高速冲床、微动开关分选机、装配流水线等一系列自动化设备，提高了工作效率，降低了单位固定成本金额。

2015年度营业利润比2014年增长92.01%，主要原因是因为公司销售收入及销售毛利率均有所增长，使得2015年毛利较2014年增加了681.83万元。同时在收入增长的情况下，相关费用得到了有效控制，2015年各项费用较2014年只增加了154.07万元，使得营业利润增加了500.00多万元。

2015年利润总额比2014年增长83.91%，低于营业利润增长比率，主要原因一是2015年公司收到的政府补助奖励较2014年有所减少。二是2015年公司报废了一批购入时间久、无法使用的设备，使得营业外支出有所增加，因此利润总额增长率低于营业利润增长率。

报告期内公司净利润增长率高于利润总额增长率，主要是公司加大了研发力度及强化了研发管理，2015年公司向科技厅申报备案了PS5系列节能电源开关、

WS2 系列全密封型防水开关、MS10 系列微动作力高灵敏微动开关等 5 个项目，而 2014 年只申报备案了 WS1L 型防水开关项目，使得 2015 年研发费加计扣除较 2014 年有大幅的提高，因此虽然 2015 年营业利润较高，但所得税比重有所下降，因此净利润增长率高于利润总额增长率。

#### （六）主要费用及变动情况

公司报告期主要费用及变动情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-3 月份	2015 年度	2014 年度	2015 年比上年增长比率
营业收入	32,329,091.52	149,795,094.30	138,127,112.08	8.45%
销售费用	325,927.17	1,402,271.67	1,243,271.97	12.79%
管理费用	4,268,210.57	17,757,864.86	16,088,193.70	10.38%
财务费用	1,707.68	2,208,727.75	2,496,666.07	-11.53%
期间费用合计	4,595,845.42	21,368,864.28	19,828,131.74	7.77%
销售费用/营业收入	1.01%	0.94%	0.90%	4.00%
管理费用/营业收入	13.20%	11.85%	11.65%	1.78%
财务费用/营业收入	0.01%	1.47%	1.81%	-18.42%
期间费用/营业收入	14.22%	14.27%	14.35%	-0.62%

##### （1）销售费用

2015 年销售费用较 2014 年上升了 12.79%，销售费用占营业收入的比重比 2014 年上升了 4.00%，公司销售费用主要为职工薪酬、运输费、报关费等。销售费用各年较为平稳。各年销售费用明细如下：

单位：元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年	2014 年
展销费用	10,354.72	214,678.56	213,218.42
运输费	120,469.82	513,609.78	540,849.51
报关费用	64,794.46	200,738.43	213,546.79
职工薪酬	83,138.36	301,657.60	275,657.25
业务宣传费	47,169.81	171,587.30	--
<b>合计</b>	<b>325,927.17</b>	<b>1,402,271.67</b>	<b>1,243,271.97</b>

##### （2）管理费用

2015 年管理费用较 2014 年上升了 10.38%，管理费用占营业收入的比重比 2014 年上升了 1.78%。2015 年管理费用较上年有所增长，主要原因是公司对研发的重视，加大了对研发的投入，使得公司管理费用有所上涨。因此管理费用占营业收入的比重有所增加。各年管理费用明细如下：

单位：元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年	2014 年
职工薪酬	1,546,306.35	4,779,288.93	4,838,121.01
累计折旧	236,900.21	1,372,587.39	1,370,853.10
研发费用	1,530,258.80	6,758,877.02	5,968,983.08
福利费用	201,709.62	1,130,322.32	796,823.77
业务招待费	191,459.00	568,507.60	191,214.50
差旅费	145,749.70	601,642.28	567,474.60
税费	105,051.07	422,020.95	376,508.93
汽车费用	118,422.96	356,010.11	387,645.48
无形资产摊销	25,270.00	101,080.00	101,080.00
办公费用	71,081.56	739,119.70	696,695.09
劳动保护费	34,023.66	225,383.01	206,833.41
其他费用	61,977.64	703,025.55	585,960.73
<b>合计</b>	<b>4,268,210.57</b>	<b>17,757,864.86</b>	<b>16,088,193.70</b>

### (3) 财务费用

报告期内，财务费用主要为银行存款利息收入、银行手续费、汇兑损益及股东借款利息支出等。2016 年 1-3 月份，公司财务费用显著下降，主要是由于股东借款于 2015 年到期并于 2016 年偿还了本金及利息，故而 2016 年未发生利息支出，因此 2016 年 1-3 月份财务费用显著下降。各年财务费用明细如下：

单位：元

项目	2016 年 1-3 月	2015 年	2014 年
利息支出	--	2,528,640.00	2,528,640.00
减：利息收入	13,337.66	44,111.80	29,514.48
承兑汇票贴息	--	--	--
汇兑损失	11,318.18	8,363.75	33,001.76
减：汇兑收益	--	298,662.33	50,088.58

手续费	3,727.16	14,498.13	14,627.37
<b>合计</b>	<b>1,707.68</b>	<b>2,208,727.75</b>	<b>2,496,666.07</b>

总体来说，公司收入、成本、费用配比比较合理。

公司研发投入占营业收入的情况如下：

单位：元

项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度	2015年比上年增长比率
研发费用	1,530,258.80	6,758,877.02	5,968,983.08	13.23%
营业收入	32,329,091.52	149,795,094.30	138,127,112.08	8.45%
研发费用/营业收入	4.73%	4.51%	4.32%	4.40%

随着行业竞争的不断加剧，公司愈来愈重视对微动开关的设计及开发的研究，改进公司产品的使用性能和经济指标，不断改进生产工艺、优化产品结构和试制新材料。目前公司正在研究的项目有 PS5 系列节电型电源开关、WS2 系列全密封型防水开关、MS10 系列微动作力高灵敏微动开关等多个研发项目。随着公司近年来研发投入的不断增加，整体研发费用有所增长，研发力度的加大也为公司未来的可持续发展奠定了坚实的基础。

#### （七）非经常性损益情况

单位：元

序号	项目	2016年1-3月	2015年度	2014年度
1	非流动性资产处置损益	--	-125,465.68	--
2	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	--	307,994.00	355,607.00
3	除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47.66	-10,038.83	-22,585.89
4	其他符合非经常性损益定义的损益项目	--	--	--
5	非经常性损益总额	-47.66	172,489.49	333,021.11
6	减：非经常性损益的所得税影响数	--	45,632.08	88,901.75
7	非经常性损益净额	-47.66	126,857.41	244,119.36
8	归属于公司普通股股东的非经常性损益	-47.66	126,857.41	244,119.36

报告期内，公司各年度形成非经常性损益主要为政府补助收入，情况如下：

##### 1、非流动性资产处置损益

2015 年非流动性资产处置损益主要为报废一批购入时间久、无法使用的设备，主要包括压力机、电火花线切割、粉碎机等。

## 2、计入当期损益的政府补助

公司收到的政府补助收入详细情况如下所示：

单位：元

2015 年度		
补助项目	金额	来源和依据
稳岗补贴	19,664.00	浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅等《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的实施意见》
认证补贴	70,000.00	乐清市商务局、乐清市财政局《关于下达中央财政 2015 年度中小企业提升国际化经营能力项目补助资金的通知》
黄标车补助	4,130.00	乐清市财政局《关于开展汽车以旧换新工作的通知》
中小企业补助资金	23,200.00	乐清市商务局、乐清市财政局《关于做好乐清市 2015 年度促进开放型经济发展扶持资金项目申报工作的通知》
研发中心补助	30,000.00	乐清市科学技术局、乐清市财政局《关于认定 2015 年度乐清市科技企业研发中心的的通知》
科技创新补助	70,000.00	乐清市科学技术局、乐清市财政局《关于下达 2015 年度乐清市第四批科技创新种子资金项目经费的通知》
科技型企业补助	30,000.00	乐清市科学技术局、乐清市财政局《关于下达 2015 年科技企业奖励资金的通知》
专利示范企业补助	30,000.00	乐清市科学技术局、乐清市财政局《关于下达 2015 年乐清市专利示范企业资助经费的通知》
科技创新补助	30,000.00	乐清市科技局、乐清市财政局《乐清市 2015 年第六批科技创新种子资金项目评审结果公示》
收到总工会女职工示范奖金	1,000.00	乐清市总工会《关于表彰 2013-2014 年度全市工会先进女职工集体和先进个人的决定》
<b>合计</b>	<b>307,994.00</b>	
2014 年度		
补助项目	金额	来源和依据
收到财政技改补助资金	201,300.00	乐清市经济和信息化局和乐清市财政局《关于组织申报 2014 年第一批乐清市技术改造等财政补助项目的通知》
收到稳定岗补贴	13,407.00	浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅等《关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的实施意见》
收到清洁生产补贴	50,000.00	乐清市经济和信息化局和乐清市环境保护局《关于公布 2013 年度乐清市清洁生产审核验收合格企业名单的通知》

收到科技局专利补贴	30,000.00	乐清市科学技术局《乐清市科学技术局关于深入企业专利示范工程的通知》
收到开放型奖励补贴	60,900.00	乐清市商务局和乐清市财政局《关于做好乐清市2014年度促进开放型经济发展扶持资金项目申报工作的通知》
<b>合计</b>	<b>355,607.00</b>	

### 3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出

单位：元

项目	2016年1-3月份	2015年度	2014年度
滞纳金	-47.66	-38.83	-22,585.89
捐赠支出	--	-10,000.00	--
<b>合计</b>	<b>-47.66</b>	<b>-10,038.83</b>	<b>-22,585.89</b>

滞纳金：2014年、2015年滞纳金主要是由于公司因未及时代扣代缴2012年至2015年期间发生的国外证书认证服务费之相关税费，2014年和2015年分别补缴滞纳金22,585.89元和38.83元；2016年滞纳金主要是由于2015年9月公司增值税发票开票有误，需要作废。由于工作疏忽，公司在没有收到有误发票的情况下，直接作废处理。后客户将有误发票进行抵扣，导致此次作废无效。2016年税务局针对此事项要求公司补缴滞纳金47.66元。公司管理层已经意识到以上事项对公司的不利影响，对于各项税收，公司将按照法律法规规定进行处理。除此之外，公司未受过相关部门处罚。

捐赠支出：2015年1月，公司向乐清市淡溪镇人民政府捐赠帮扶款10,000.00元。

## （八）税项及享受的主要财政税收优惠政策

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	17.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00
土地使用税	实际占用的土地面积	12元/平方米

### 2、财政税收优惠政策

无

#### 四、公司报告期主要资产情况

##### (一) 货币资金

公司报告期的货币资金情况如下：

单位：元

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
库存现金	17,315.29	18,955.60	14,933.00
银行存款	24,399,603.99	47,031,687.77	9,007,626.66
其他货币资金	--	--	--
<b>合计</b>	<b>24,416,919.28</b>	<b>47,050,643.37</b>	<b>9,022,559.66</b>
其中：存放在境外的款项总额	--	--	--

截止 2016 年 3 月 31 日货币资金无受限情况。

##### (二) 应收票据

(1) 应收票据分类列示：

单位：元

种类	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
银行承兑汇票	25,427,885.24	27,820,055.45	24,714,918.84
商业承兑汇票	2,154,687.99	3,054,419.46	--
<b>合计</b>	<b>27,582,573.23</b>	<b>30,874,474.91</b>	<b>24,714,918.84</b>

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元

项目	2016年3月31日	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	2015年12月31日	年末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票：	2,676,567.57	2,676,567.57	--	2,876,655.19	2,876,655.19	--
已背书	2,676,567.57	2,676,567.57	--	2,876,655.19	2,876,655.19	--
贴现	--	--	--	--	--	--
商业承兑汇票：	--	--	--	--	--	--
已背书	--	--	--	--	--	--
贴现	--	--	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>2,676,567.57</b>	<b>2,676,567.57</b>	<b>--</b>	<b>2,876,655.19</b>	<b>2,876,655.19</b>	<b>--</b>

续上表

项目	2014年12月31日	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票：	8,122,755.37	8,122,755.37	--
已背书	8,122,755.37	8,122,755.37	--
贴现	--	--	--
商业承兑汇票：	--	--	--
已背书	--	--	--
贴现	--	--	--
<b>合计</b>	<b>8,122,755.37</b>	<b>8,122,755.37</b>	<b>--</b>

截至2016年3月31日，公司无已质押、已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

### （三）应收账款

1、公司报告期的应收账款情况如下：

单位：元

类别	2016年3月31日			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	31,838,113.70	100.00	1,638,085.56	5.15
其中：账龄组合	31,838,113.70	100.00	1,638,085.56	5.15
低风险组合	--	--	--	--
组合小计	<b>31,838,113.70</b>	<b>100.00</b>	<b>1,638,085.56</b>	<b>5.15</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>31,838,113.70</b>	<b>100.00</b>	<b>1,638,085.56</b>	<b>5.15</b>

单位：元

类别	2015年12月31日			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	29,551,348.83	100.00	1,520,441.50	5.15
其中：账龄组	29,551,348.83	100.00	1,520,441.50	5.15
低风险组合	--	--	--	--

组合小计	29,551,348.83	100.00	1,520,441.50	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	29,551,348.83	100.00	1,520,441.50	5.15

单位：元

类别	2014年12月31日			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	26,835,537.02	100.00	1,578,259.75	5.88
其中：账龄组合	26,835,537.02	100.00	1,578,259.75	5.88
低风险组合	--	--	--	--
组合小计	26,835,537.02	100.00	1,578,259.75	5.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合计	26,835,537.02	100.00	1,578,259.75	5.88

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：元

类别	2016年3月31日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1年以内(含1年)	31,579,714.14	99.19	1,578,985.71	5.00
1-2年(含2年)	233,666.45	0.73	46,733.29	20.00
2-3年(含3年)	24,733.11	0.08	12,366.56	50.00
合计	31,838,113.70	100.00	1,638,085.56	--

单位：元

类别	2015年12月31日			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1年以内(含1年)	29,392,400.72	99.46	1,469,620.04	5.00
1-2年(含2年)	125,061.68	0.42	25,012.34	20.00
2-3年(含3年)	16,154.62	0.05	8,077.31	50.00
3年以上	17,731.81	0.06	17,731.81	100.00
合计	29,551,348.83	100.00	1,520,441.50	--

单位：元

类别	2014年12月31日			
----	-------------	--	--	--

	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1年以内(含1年)	26,151,627.50	97.45	1,307,581.38	5.00
1-2年(含2年)	237,587.97	0.89	47,517.59	20.00
2-3年(含3年)	446,321.55	1.66	223,160.78	50.00
合计	<b>26,151,627.50</b>	<b>97.45</b>	<b>1,307,581.38</b>	--

截至2014年末、2015年末及2016年3月31日，公司应收账款余额分别为26,151,627.50元、29,551,348.83元和31,838,113.70元。公司2014年、2015年和2016年1-3月份营业收入分别为138,127,112.08元、149,795,094.30元和32,329,091.52元，应收账款对营业收入的占比分别为18.93%、19.73%和98.48%。应收账款占营业收入比重适中且较为稳定，主要是公司注重应收账款的管理，应收账款落实到每个销售人员，每个月由销售人员与客户进行对账，财务人员与销售人员进行对账的管理模式，对超过信用期的客户采取限制发货等方法保证货款的回收。

公司无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，报告期内又全额收回或转回情况。

报告期内公司无核销应收账款情况。

期末应收账款中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

公司应收账款余额账龄大部分都在一年以内。公司的销售政策及应收账款信用政策主要为如下情况：

目前公司销售模式主要有直销模式和分销模式，面向的客户主要为上市公司和一批知名民营企业。直销模式主要是指产品直接销售给下游的生产企业，分销模式主要是指公司按照区域市场容量和竞争状况等要素，以区域为单元进行授权分销。公司信用政策主要针对大客户、中客户与小客户有所区别，大客户信用政策为对方验收开票后1-2个月内收款，以承兑付清；中客户信用政策为对方验收开票后1个月内收款，以现金付清；小客户则是预收款的政策。客户信用良好，款项不可收回的风险较小。

截至2016年3月31日，公司大部分应收账款均在信用期内。

## 2、应收账款金额前五名情况

(1) 截至2016年3月31日，应收账款前五名的情况如下：

单位：元

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备余额
广东美的厨房电器制造有限公司	非关联方	6,798,001.06	1年以内	21.35	339,900.05
深圳市东南伟业电子有限公司	非关联方	1,940,226.34	1年以内	6.09	97,011.32
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	非关联方	1,825,363.66	1年以内	5.73	91,268.18
厦门耀盈机电设备有限公司	非关联方	1,479,034.45	1年以内	4.65	73,951.72
佛山市顺德区卡仕科电器有限公司	非关联方	1,404,550.33	1年以内	4.41	70,227.52
<b>合计</b>		<b>13,447,175.84</b>		<b>42.23</b>	<b>672,358.79</b>

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日, 应收账款前五名的情况如下:

单位: 元

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备余额
广东美的厨房电器制造有限公司	非关联方	7,387,228.92	1年以内	25.00	369,361.45
佛山市顺德区卡仕科电器有限公司	非关联方	1,488,768.33	1年以内	5.04	74,438.42
苏州工业园区思威电子有限公司	非关联方	1,357,806.06	1年以内	4.59	67,890.30
滁州富达机械电子有限公司	非关联方	1,037,289.98	1年以内	3.51	51,864.50
深圳市东南伟业电子有限公司	非关联方	1,023,467.52	1年以内	3.46	51,173.38
<b>合计</b>		<b>12,294,560.81</b>		<b>41.60</b>	<b>614,728.04</b>

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日, 应收账款前五名的情况如下:

单位: 元

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例(%)	坏账准备余额
广东美的厨房电器制造有限公司	非关联方	4,496,825.35	1年以内	16.76	224,841.27
佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	非关联方	1,332,892.78	1年以内	4.97	66,644.64
苏州工业园区思威电子有限公司	非关联方	1,314,613.30	1年以内	4.90	65,730.67
佛山市顺德区卡仕科电器有限公司	非关联方	1,141,139.33	1年以内	4.25	57,056.97
苏州品仁电子科技有限公司	非关联方	1,002,552.97	1年以内	3.74	50,127.65
<b>合计</b>		<b>9,288,023.73</b>		<b>34.61</b>	<b>464,401.20</b>

注: 广东美的厨房电器制造有限公司、佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司均为美的集团股份有限公司控制的全资子公司, 存在关联关系。其余客户之间不存在关联关系, 与本公司之间亦不存在关联关系。

公司与同行业内公司的应收账款坏账计提比例进行了对比, 具体数据如下:

类型	公司划分标准	同行业常胜电器
单项金额重大的应收款项坏	期末余额达到 100 万元(含 100	期末余额达到 150 万元(含 150

账准备的确认标准、计提方法	万元)以上的应收账款。 坏账准备的计提方法:期末对于单项金额重大的应收款项(包括应收账款、其他应收款)单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。	万元)以上的应收账款。 坏账准备的计提方法:对于单项金额重大的应收款项进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量低于其账面价值的差额计提坏账准备。
按组合计提坏账准备应收款项	包括账龄分析法组合和无风险组合	包括账龄分析法组合和无风险组合
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。 坏账准备的计提方法:根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。	--

按账龄分析法计提坏账准备的政策对比如下:

账龄	计提比例 (%)	同行业常胜电器 (%)
1年以内(含1年,下同)	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

公司的坏账计提政策与同行业可比公众公司相比正常,无异常,符合公司的经营风险与经营特点。

#### (四) 预付账款

##### 1、公司报告期的预付账款情况

单位:元

账龄	2016年3月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内(含1年)	1,435,008.45	96.01	1,572,766.44	96.01	621,517.11	91.36
1-2年(含2年)	22,450.50	1.50	12,650.50	0.77	58,754.00	8.64
2-3年(含3年)	37,254.00	2.49	52,754.00	3.22	--	--
合计	<b>1,494,712.95</b>	<b>100.00</b>	<b>1,638,170.94</b>	<b>100.00</b>	<b>680,271.11</b>	<b>100.00</b>

预付账款余额主要是公司采购原材料、机器设备所预付的款项以及公司资质认证的认证费。截至2016年3月31日,预付款占资产总额比重仅为1.11%,账

龄大多数在一年以内。期末余额主要为供货方尚未供货所预付的原材料采购款以及设备采购款。1年以上款项主要为尾款，公司已经准备清理。

## 2、预付账款金额前五名情况

(1) 截至 2016 年 3 月 31 日，公司预付账款中的前五名情况如下：

单位：元

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例(%)
惠州市秦汉科技有限公司	非关联方	636,600.00	1 年以内	42.59
上海天祥质量技术服务有限公司	非关联方	110,240.00	1 年以内	7.38
宁波沃邦塑料科技有限公司	非关联方	88,377.30	1 年以内	5.91
东莞市鑫丰金属材料有限公司	非关联方	69,531.70	1 年以内	4.65
中国机电进出口有限公司	非关联方	52,864.00	1 年以内	3.54
<b>合计</b>		<b>957,613.00</b>		<b>64.07</b>

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司预付账款中的前五名情况如下：

单位：元

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例(%)
惠州市秦汉科技有限公司	非关联方	490,500.00	1 年以内	29.94
温州职业技术学院	非关联方	230,000.00	1 年以内	14.04
乐清市德盛自动化科技有限公司	非关联方	160,000.00	1 年以内	9.77
上海天祥质量技术服务有限公司	非关联方	110,240.00	1 年以内	6.73
温州市建达电子有限公司	非关联方	71,500.00	1 年以内	4.36
<b>合计</b>		<b>1,062,240.00</b>		<b>64.84</b>

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司预付账款中的前五名情况如下：

单位：元

债务人名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额的比例(%)
乐清市德盛自动化科技有限公司	非关联方	160,000.00	1 年以内	23.52
温州市建达电子有限公司	非关联方	107,600.00	1 年以内	15.82
苏州 UL 美华认证有限公司	非关联方	97,000.00	1 年以内	14.26
温州铭达自动化系统有限公司	非关联方	65,536.00	1 年以内	9.63
珠海市源信达电子有限公司	非关联方	37,342.00	1 年以内	5.49

合计		467,478.00		68.72
----	--	------------	--	-------

截至 2016 年 3 月 31 日，预付账款前五大余额中，惠州市秦汉科技有限公司主要是采购微动开关组装机所预付的款项，该组装机包括各零部件装配、CCD 检测、压力测试、除静电吹风吸尘等一系列生产流水，目前该机器尚在调试当中；上海天祥质量技术服务有限公司预付款为新产品资质认证费及年审费；宁波沃邦塑料科技有限公司主要为预付的 PBT 塑料粒子的原料款；东莞市鑫丰金属材料有限公司为预付的不锈钢采购款；中国机电进出口有限公司款项为预付的国外参展代理费。

3、截至 2016 年 3 月 31 日，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

#### （五）其他应收款

##### 1、其他应收款账龄及坏账准备计提情况

单位：元

类别	2016 年 3 月 31 日			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项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	480,900.36	100.00	290,045.02	60.31
账龄组合	480,900.36	100.00	290,045.02	60.31
低风险组合	--	--	--	--
组合小计	<b>480,900.36</b>	<b>100.00</b>	<b>290,045.02</b>	<b>60.31</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
合计	<b>480,900.36</b>	<b>100.00</b>	<b>290,045.02</b>	<b>60.31</b>

单位：元

类别	2015 年 12 月 31 日			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
单项金额重大并单项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	712,761.76	100.00	161,638.09	22.68
账龄组合	712,761.76	100.00	161,638.09	22.68

低风险组合	--	--	--	--
<b>组合小计</b>	<b>712,761.76</b>	<b>100.00</b>	<b>161,638.09</b>	<b>22.68</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>712,761.76</b>	<b>100.00</b>	<b>161,638.09</b>	<b>22.68</b>
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--

单位：元

类别	2014年12月31日			
	金额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)
单项金额重大并单项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	320,299.57	100.00	58,164.98	18.16
账龄组合	320,299.57	100.00	58,164.98	18.16
低风险组合	--	--	--	--
<b>组合小计</b>	<b>320,299.57</b>	<b>100.00</b>	<b>58,164.98</b>	<b>18.16</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
<b>合计</b>	<b>320,299.57</b>	<b>100.00</b>	<b>58,164.98</b>	<b>18.16</b>
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--

其他应收款账龄情况及坏账准备计提情况如下表：

单位：元

类别	2016年3月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	净额	计提比例%
1年以内(含1年)	200,900.36	41.78	10,045.02	190,855.34	5.00
1-2年(含2年)	--	--	--	--	20.00
2-3年(含3年)	--	--	--	--	50.00
3年以上	280,000.00	58.22	280,000.00	0.00	100.00
<b>合计</b>	<b>480,900.36</b>	<b>100.00</b>	<b>290,045.02</b>	<b>190,855.34</b>	<b>--</b>

单位：元

类别	2015年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	净额	计提比例%
1年以内(含1年)	432,761.76	60.72	21,638.09	411,123.67	5.00
1-2年(含2年)	--	--	--	--	20.00

2-3年(含3年)	280,000.00	39.28	140,000.00	140,000.00	50.00
<b>合计</b>	<b>712,761.76</b>	<b>100.00</b>	<b>161,638.09</b>	<b>551,123.67</b>	<b>--</b>

单位：元

类别	2014年12月31日				
	账面余额	比例(%)	坏账准备	净额	计提比例%
1年以内(含1年)	39,299.57	12.27	1,964.98	37,334.59	5.00
1-2年(含2年)	281,000.00	87.73	56,200.00	224,800.00	20.00
<b>合计</b>	<b>320,299.57</b>	<b>100.00</b>	<b>58,164.98</b>	<b>262,134.59</b>	<b>--</b>

报告期内，其他应收款按款项性质分类情况如下：

款项性质	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
备用金	1,000.00	1,000.00	1,000.00
保证金	303,900.00	353,900.00	280,000.00
社保公积金及个税	176,000.36	136,179.76	39,299.57
出口退税	--	221,682.00	--
<b>合计</b>	<b>480,900.36</b>	<b>712,761.76</b>	<b>320,299.57</b>

备用金主要为员工购买材料等预支的费用；保证金主要是由于客户为了保证公司产品质量以及及时履行合同，需要公司缴纳一定的保证金，在公司发生重大产品质量问题或者履约不及时时用于补偿损失；社保公积金及个税主要为代员工缴纳的社保及公积金，在工资发放时扣回；出口退税主要为已申报出口退税，但尚未收到的款项。

## 2、其他应收款金额前五名情况

(1) 截至2016年3月31日，公司其他应收款中的前五名情况如下：

单位：元

序号	客户名称	期末余额	性质	账龄	与本公司关系
1	广东新宝电器股份有限公司	23,900.00	质保金	1年以内	非关联方
		120,000.00		3-4年	
2	中山东菱威力电器有限公司	90,000.00	质保金	3-4年	非关联方
3	佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	50,000.00	质保金	3-4年	非关联方
4	职工养老保险	88,047.86	社保	1年以内	非关联方
5	杭州九阳豆业有限公司	20,000.00	质保金	3-4年	非关联方

	<b>合计</b>	<b>391,947.86</b>			
--	-----------	-------------------	--	--	--

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款中的前五名情况如下：

单位：元

序号	客户名称	期末余额	性质	账龄	与本公司关系
1	广东新宝电器股份有限公司	23,900.00	质保金	1 年以内	非关联方
		120,000.00		2-3 年	
2	中山东菱威力电器有限公司	90,000.00	质保金	2-3 年	非关联方
3	广东德豪润达电气股份有限公司	50,000.00	质保金	1 年以内	非关联方
4	佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	50,000.00	质保金	2-3 年	非关联方
5	杭州九阳豆业有限公司	20,000.00	质保金	2-3 年	非关联方
	<b>合计</b>	<b>353,900.00</b>			

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款中的前五名情况如下：

单位：元

序号	客户名称	期末余额	性质	账龄	与本公司关系
1	广东新宝电器股份有限公司	120,000.00	质保金	1-2 年	非关联方
2	中山东菱威力电器有限公司	90,000.00	质保金	1-2 年	非关联方
3	佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司	50,000.00	质保金	1-2 年	非关联方
4	杭州九阳豆业有限公司	20,000.00	质保金	1-2 年	非关联方
5	周强	1,000.00	备用金	1-2 年	非关联方
	<b>合计</b>	<b>281,000.00</b>			

公司其他应收款科目主要归往来款、员工借款、质保金及备用金等。

截至 2016 年 3 月 31 日，前五大其他应收款客户中，广东新宝电器股份有限公司、中山东菱威力电器有限公司、佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司、杭州九阳豆业有限公司均为产品质量保证金和履约保证金，该保证金在结束合作时收回。若中途发生严重质量问题或者未能及时履行合同造成重大损失，保证金将用于补偿损失。职工养老保险主要为替员工代缴的五险一金，在当月工资发放时扣回。

## (六) 存货

公司报告期的存货情况如下：

单位：元

项目	2016年3月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	6,129,891.23	--	8,686,420.49	--	6,892,101.99	--
在产品	407,168.26	--	2,246,707.47	--	2,883,800.64	--
库存商品	3,448,324.07	--	2,450,852.38	--	1,541,183.08	--
发出商品	3,291,725.29	--	2,514,644.00	--	2,362,780.81	--
<b>合计</b>	<b>13,277,108.85</b>	<b>--</b>	<b>15,898,624.34</b>	<b>--</b>	<b>13,679,866.52</b>	<b>--</b>

公司的主营业务是从事器具开关的研发、生产及销售等。公司的主要产品为微动开关系列、电源开关系列、防水开关系列、旋转开关系列等。公司主要致力于以上产品的研发、生产、销售。2016年3月31日存货余额中，在产品金额较2015年有所下降，主要原因是一季度受春节影响，离职人员较多。3月份公司车间陆续开工并招聘新员工，使得3月份产量较低，在产品较少。发出商品主要是发往广东美的厨房电器制造有限公司的产品，广东美的厨房电器制造有限公司实行的是零库存管理模式，要求供应商在接到订单后几天内送达，因此期末存在发出商品。

2014年末公司的存货余额为13,679,866.52元，2015年末存货余额为15,898,624.34元，2016年3月31日存货余额为13,277,108.85元。2015年末余额较2014年末有所增加，增加了2,218,757.82元，主要原因是公司根据当前铜、银价格，对原材料库存进行调整，2015年铜、银价格持续回落，12月份为全年最低值，因此公司在2015年12月份采购较多的铜、银，使得2015年末存货余额有所增加。2016年1-3月份，铜、银价格又有所回升，公司对库存进行消耗，适当的减少了原材料的采购，使得2016年3月31日存货余额有所下降。公司建立了以销定产与安全备货的生产管理模式，根据生产订单情况及时对存货进行调整。

截至2016年3月31日止，本公司存货不存在跌价准备情况。

### （七）其他流动资产

单位：元

项目	2016年3月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
增值税待抵扣金额	280,984.24	--	--

合计	280,984.24	--	--
----	------------	----	----

其他流动资产为待抵扣的增值税进项税额。

## (八) 固定资产

### 1、固定资产类别及估计的使用年限、预计净残值及年折旧率

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75
机器设备	10.00	5.00	9.50
运输工具	4.00-10.00	5.00	9.50-23.75
办公及电子设备	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

公司固定资产折旧采用年限平均法。

### 2、固定资产原值、累计折旧和净值

#### (1) 固定资产及折旧情况如下：

单位：元

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
<b>一、原价合计</b>	<b>54,538,683.22</b>	<b>52,701,836.23</b>	<b>49,611,817.45</b>
房屋建筑物	21,593,136.29	21,593,136.29	21,593,136.29
机器设备	19,411,803.62	17,669,132.69	14,197,461.74
运输工具	6,563,861.14	6,563,861.14	6,595,270.31
办公及电子设备	6,969,882.17	6,875,706.11	7,225,949.11
<b>二 累计折旧合计</b>	<b>21,535,840.29</b>	<b>20,481,727.95</b>	<b>18,641,260.51</b>
房屋建筑物	5,431,429.80	5,175,011.09	4,149,337.12
机器设备	5,411,217.34	4,761,668.35	4,170,206.82
运输工具	5,534,229.86	5,410,606.29	4,955,674.93
办公及电子设备	5,158,963.29	5,134,442.22	5,366,041.64
<b>三、减值准备合计</b>	--	--	--
房屋建筑物	--	--	--
机器设备	--	--	--
运输工具	--	--	--
办公及电子设备	--	--	--
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>33,002,842.93</b>	<b>32,220,108.28</b>	<b>30,970,556.94</b>
房屋建筑物	16,161,706.49	16,418,125.20	17,443,799.17

机器设备	14,000,586.28	12,907,464.34	10,027,254.92
运输工具	1,029,631.28	1,153,254.85	1,639,595.38
办公及电子设备	1,810,918.88	1,741,263.89	1,859,907.47

截至 2016 年 3 月 31 日，公司固定资产原值为 54,538,683.22 元，累计折旧为 21,535,840.29 元，固定资产净值为 33,002,842.93 元，累计折旧占原值比例为 39.49%。随着公司机械化程度的提升，相应的机器设备有所增加。公司固定资产主要为房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公及电子设备。

本期期末固定资产不存在减值情形，未计提减值准备。截至 2016 年 3 月 31 日，无闲置的固定资产。截至 2016 年 3 月 31 日，固定资产无抵押情况。

### （九）无形资产

#### 1、无形资产类别及估计的使用年限

类别	摊销年限（年）
土地使用权	45

公司无形资产摊销采用直线法摊销。

#### 2、无形资产原值、累计摊销和净值

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 3 月 31 日
一、原价合计	<b>4,548,600.00</b>	--	--	<b>4,548,600.00</b>
其中：土地	4,548,600.00	--	--	4,548,600.00
二、累计摊销合计	<b>539,093.33</b>	<b>25,270.00</b>	--	<b>564,363.33</b>
其中：土地	539,093.33	25,270.00	--	564,363.33
三、减值准备合计	--	--	--	--
其中：土地	--	--	--	--
四、账面价值合计	<b>4,009,506.67</b>	--	--	<b>3,984,236.67</b>
其中：土地	4,009,506.67	--	--	3,984,236.67

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
一、原价合计	<b>4,548,600.00</b>	--	--	<b>4,548,600.00</b>
其中：土地	4,548,600.00	--	--	4,548,600.00
二、累计摊销合计	<b>438,013.33</b>	<b>101,080.00</b>	--	<b>539,093.33</b>

其中：土地	438,013.33	101,080.00	--	539,093.33
<b>三、减值准备合计</b>	--	--	--	--
其中：土地	--	--	--	--
<b>四、账面价值合计</b>	<b>4,110,586.67</b>	--	--	<b>4,009,506.67</b>
其中：土地	4,110,586.67	--	--	4,009,506.67

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
<b>一、原价合计</b>	<b>4,548,600.00</b>	--	--	<b>4,548,600.00</b>
其中：土地	4,548,600.00	--	--	4,548,600.00
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>336,933.33</b>	<b>101,080.00</b>	--	<b>438,013.33</b>
其中：土地	336,933.33	101,080.00	--	438,013.33
<b>三、减值准备合计</b>	--	--	--	--
其中：土地	--	--	--	--
<b>四、账面价值合计</b>	<b>4,211,666.67</b>	--	--	<b>4,110,586.67</b>
其中：土地	4,211,666.67	--	--	4,110,586.67

截至2016年3月31日，无形资产原值为4,548,600.00元，已摊销564,363.33元，净值为3,984,236.67元。公司无形资产主要为土地使用权，采用直线法摊销，无净残值。公司于2005年6月13日与乐清市国土资源局签署乐土字[2005]333号《国有土地使用权出让合同》，受让乐清经济开发区新区B204地块。2010年9月3日，公司取得乐政国用（2010）第39-615号国有土地使用权证。土地使用年限截止2055年12月。

公司无形资产使用状况良好，截至2016年3月31日不存在减值情况，未计提减值准备。

#### （十）递延所得税资产

单位：元

项目	2016年3月31日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	482,032.66	1,928,130.58	420,519.91	1,682,079.59	409,106.19	1,636,424.73
<b>合计</b>	<b>482,032.66</b>	<b>1,928,130.58</b>	<b>420,519.91</b>	<b>1,682,079.59</b>	<b>409,106.19</b>	<b>1,636,424.73</b>

期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按照账龄分析与个别认定相结合的方法计提坏账准备，并计入当期损益。

**(十一) 资产减值准备**

报告期内，资产减值准备计提、转回、转销情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少		2016年3月31日
			转回	转销	
坏账准备	1,682,079.59	246,050.99	--	--	1,928,130.58
<b>合计</b>	<b>1,682,079.59</b>	<b>246,050.99</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,928,130.58</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少		2015年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	1,636,424.73	45,654.86	--	--	1,682,079.59
<b>合计</b>	<b>1,636,424.73</b>	<b>45,654.86</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,682,079.59</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少		2014年12月31日
			转回	转销	
坏账准备	1,536,474.11	99,950.62	--	--	1,636,424.73
<b>合计</b>	<b>1,536,474.11</b>	<b>99,950.62</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>1,636,424.73</b>

**五、公司报告期重大债务情况****(一) 应付账款**

1、公司报告期的应付账款情况如下：

单位：元

账龄	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内(含1年)	22,674,078.68	20,874,893.49	19,187,299.89
1-2年(含2年)	25,654.70	179,129.57	409,227.67
2-3年(含3年)	247,472.02	257,691.00	68,879.80
3年以上	188,267.65	44,879.80	--
<b>合计</b>	<b>23,135,473.05</b>	<b>21,356,593.86</b>	<b>19,665,407.36</b>

2、截至2016年3月31日，公司应付账款中的前五名情况如下：

单位：元

债权人名称	金额	与本公司关系	性质或内容	占应付账款总额的比例(%)
-------	----	--------	-------	---------------

温州泰达合金有限公司	9,020,289.73	非关联方	货款	38.99
乐清市大成塑胶有限公司	3,024,604.19	关联方	货款	13.07
安徽楚江科技新材料股份有限公司	3,096,798.54	非关联方	货款	13.39
浙江银鸽电工合金有限公司	1,357,008.49	非关联方	货款	5.87
温州聚茂触点科技有限公司	1,255,593.70	非关联方	货款	5.43
<b>合计</b>	<b>17,754,294.65</b>			<b>76.75</b>

3、截至 2015 年 12 月 31 日，公司应付账款中的前五名情况如下：

单位：元

债权人名称	金额	与本公司关系	性质或内容	占应付账款总额的比例(%)
安徽楚江科技新材料股份有限公司	6,747,006.87	非关联方	货款	31.59
温州泰达合金有限公司	3,499,588.19	非关联方	货款	16.39
乐清市大成塑胶有限公司	2,731,934.52	关联方	货款	12.79
温州聚茂触点科技有限公司	2,534,000.00	非关联方	货款	11.87
浙江银鸽电工合金有限公司	1,425,493.90	非关联方	货款	6.67
<b>合计</b>	<b>16,938,023.48</b>			<b>79.31</b>

4、截至 2014 年 12 月 31 日，公司应付账款中的前五名情况如下：

单位：元

债权人名称	金额	与本公司关系	性质或内容	占应付账款总额的比例(%)
温州泰达合金有限公司	7,955,812.49	非关联方	货款	40.46
浙江银鸽电工合金有限公司	2,560,859.75	非关联方	货款	13.02
乐清市大成塑胶有限公司	1,474,509.24	关联方	货款	7.50
宁波金田铜业（集团）股份有限公司	650,301.99	非关联方	货款	3.31
宁波沃邦塑料科技有限公司	581,889.02	非关联方	货款	2.96
<b>合计</b>	<b>13,223,372.49</b>			<b>67.25</b>

截至 2016 年 3 月 31 日，余额前五大应付款中，温州泰达合金有限公司、浙江银鸽电工合金有限公司和温州聚茂触点科技有限公司主要为银点、银丝等供应商；乐清市大成塑胶有限公司主要为塑料件供应商；安徽楚江科技新材料股份有限公司主要为铜原料供应商，上述供应商均为公司生产经营重要原材料的供应商。

截至 2016 年 3 月 31 日，应付账款中欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项情况如下：

债权人名称	金额	性质或内容	占应付账款总额的比例(%)	与本公司关系
乐清市大成塑胶有限公司	3,024,604.19	货款	13.07	股东张良孚、张立、张并之直系亲属持股

注：股东张立、张并为股东张良孚之子。

## (二) 预收账款

1、公司报告期的预收账款情况如下：

单位：元

账龄	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	2,647,478.74	2,289,595.33	5,010,716.79
1-2年	41,139.81	91,973.00	55,824.14
2-3年	46,965.14	2,756.50	--
合计	<b>2,735,583.69</b>	<b>2,384,324.83</b>	<b>5,066,540.93</b>

2、截至2016年3月31日，公司预收账款中的前五名情况如下：

单位：元

债权人名称	与本公司关系	预收账款期末余额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
EMB CORPORATION	非关联方	473,785.21	1年以内	17.32
STAR DAY SRL	非关联方	231,961.77	1年以内	8.48
JETSUN Co.,Ltd	非关联方	193,668.48	1年以内	7.08
Mid West Company LLC	非关联方	64,863.65	1年以内	2.37
宁波宁电进出口有限公司	非关联方	62,696.00	1年以内	2.29
合计		<b>1,026,975.11</b>		<b>37.54</b>

3、截至2015年12月31日，公司预收账款中的前五名情况如下：

单位：元

债权人名称	与本公司关系	预收账款期末余额	账龄	占预收账款总额的比例(%)
深圳市悦海电子有限公司	非关联方	516,898.79	1年以内	21.68
EMB CORPORATION	非关联方	457,649.16	1年以内	19.19
NEW LEAF(H.K) LIMITED	非关联方	238,053.66	1年以内	9.98
中山市迪之美电器有限公司	非关联方	90,730.00	1年以内	3.81
Mid West Company LLC	非关联方	64,863.65	1年以内	2.72
合计	--	<b>1,368,195.26</b>		<b>57.38</b>

4、截至 2014 年 12 月 31 日，公司预收账款中的前五名情况如下：

单位：元

债权人名称	与本公司关系	预收账款期末余额	账龄	占预收账款总额的比例 (%)
DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd	非关联方	1,672,575.05	1 年以内	33.01
STARDAY SRL	非关联方	640,904.93	1 年以内	12.65
Jetsun Co.,Ltd	非关联方	602,210.82	1 年以内	11.89
NEW LEAF(H.K) LIMITED	非关联方	479,785.32	1 年以内	9.47
Switch Technology (S) Pte Co.,Ltd	非关联方	320,849.67	1 年以内	6.33
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>3,716,325.79</b>		<b>73.35</b>

2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2016 年 3 月 31 日，公司预收账款分别为 5,066,540.93 元、2,384,324.83 元和 2,735,583.69 元。2016 年 3 月 31 日预收账款余额占流动负债的比例为 8.37%。预收账款余额主要是预收外销客户的货款。根据公司的销售政策，外销客户一般先收款后发货，故而期末存在预收账款的情况。2015 年期末余额较 2014 年有所下降，主要是由于 2014 年末，DONGNAN ELECTRONICS KOREA Co.,Ltd、STARDAY SRL 等客户订单增加，收到货款增加，公司于 2015 年发货确认了收入，使得预收款有所减少。

报告期内，公司预收账款账大部分在 1 年以内。公司预收款为预收货款，尚未发货。

截至 2016 年 3 月 31 日，预收账款中无欠持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项、无关联方欠款。

### (三) 应付职工薪酬

#### 1、分类列示

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2016 年 3 月 31 日
短期薪酬	5,187,035.60	4,927,099.26	5,316,676.78	4,797,458.08
离职后福利中的设定提存计划负债	230,616.50	474,703.76	466,625.16	238,695.10
<b>合计</b>	<b>5,417,652.10</b>	<b>5,401,803.02</b>	<b>5,783,301.94</b>	<b>5,036,153.18</b>

单位：元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	3,493,277.24	26,558,654.08	24,864,895.72	5,187,035.60

离职后福利中的设定提存计划负债	181,523.46	1,485,865.97	1,436,772.93	230,616.50
<b>合计</b>	<b>3,674,800.70</b>	<b>28,044,520.05</b>	<b>26,301,668.65</b>	<b>5,417,652.10</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
短期薪酬	3,000,373.31	24,845,810.21	24,352,906.28	3,493,277.24
离职后福利中的设定提存计划负债	118,461.44	1,273,314.00	1,210,251.98	181,523.46
<b>合计</b>	<b>3,118,834.75</b>	<b>26,119,124.21</b>	<b>25,563,158.26</b>	<b>3,674,800.70</b>

## 2、短期薪酬

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期支付	2016年3月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,785,159.07	4,302,477.53	4,704,299.93	4,383,336.67
二、职工福利费	--	201,709.62	201,709.62	--
三、社会保险费	126,900.81	327,254.11	314,799.23	139,355.69
其中：1. 医疗保险费	110,360.99	282,825.58	270,316.66	122,869.91
2. 工伤保险费	4,990.77	41,430.40	40,946.40	5,474.77
3. 生育保险费	11,549.05	2,998.13	3,536.17	11,011.01
四、住房公积金	--	95,658.00	95,658.00	--
五、工会经费和职工教育经费	274,975.72	--	210.00	274,765.72
<b>合计</b>	<b>5,187,035.60</b>	<b>4,927,099.26</b>	<b>5,316,676.78</b>	<b>4,797,458.08</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期支付	2015年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,039,848.39	25,011,086.81	23,265,776.13	4,785,159.07
二、职工福利费	--	1,130,322.32	1,130,322.32	--
三、社会保险费	145,113.33	371,499.95	389,712.47	126,900.81
其中：1. 医疗保险费	119,648.86	273,485.35	282,773.22	110,360.99
2. 工伤保险费	14,264.71	80,717.14	89,991.08	4,990.77
3. 生育保险费	11,199.76	17,297.46	16,948.17	11,549.05
四、住房公积金	--	30,545.00	30,545.00	--
五、工会经费和职工教育经费	308,315.52	--	33,339.80	274,975.72
<b>合计</b>	<b>3,493,277.24</b>	<b>26,558,654.08</b>	<b>24,864,895.72</b>	<b>5,187,035.60</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
----	-------------	------	------	-------------

项目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,651,021.47	23,623,008.33	23,234,181.41	3,039,848.39
二、职工福利费	--	796,823.77	796,823.77	--
三、社会保险费	31,884.82	425,502.11	312,273.60	145,113.33
其中：1. 医疗保险费	21,532.31	317,712.67	219,596.12	119,648.86
2. 工伤保险费	8,666.57	84,464.95	78,866.81	14,264.71
3. 生育保险费	1,685.94	23,324.49	13,810.67	11,199.76
四、住房公积金	--	--	--	--
五、工会经费和职工教育经费	317,467.02	476.00	9,627.50	308,315.52
<b>合计</b>	<b>3,000,373.31</b>	<b>24,845,810.21</b>	<b>24,352,906.28</b>	<b>3,493,277.24</b>

## 3、离职后福利中的设定提存计划负债

单位：元

项目	2015年12月31日	本期增加	本期支付	2016年3月31日
基本养老保险	218,651.99	442,956.80	433,811.30	227,797.49
失业保险	11,964.51	31,746.96	32,813.86	10,897.61
<b>合计</b>	<b>230,616.50</b>	<b>474,703.76</b>	<b>466,625.16</b>	<b>238,695.10</b>

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期支付	2015年12月31日
基本养老保险	169,235.94	1,345,525.28	1,296,109.23	218,651.99
失业保险	12,287.52	140,340.69	140,663.70	11,964.51
<b>合计</b>	<b>181,523.46</b>	<b>1,485,865.97</b>	<b>1,436,772.93</b>	<b>230,616.50</b>

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加	本期支付	2014年12月31日
基本养老保险	110,036.50	1,181,833.69	1,122,634.25	169,235.94
失业保险	8,424.94	91,480.31	87,617.73	12,287.52
<b>合计</b>	<b>118,461.44</b>	<b>1,273,314.00</b>	<b>1,210,251.98</b>	<b>181,523.46</b>

## (四) 应交税费

公司报告期的应交税费情况如下：

单位：元

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	--	39,016.13	170,601.49
企业所得税	1,615,641.67	1,230,507.10	664,410.17

项目	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
个人所得税	58,126.17	12,512.15	4,161.27
土地使用税	43,263.39	--	--
房产税	53,396.51	--	--
印花税	3,452.39	4,195.23	3,335.83
城市维护建设税	--	92,906.69	41,608.30
教育费附加	--	39,817.16	17,832.13
地方教育费附加	--	26,544.76	11,888.09
水利基金	7,058.80	19,788.08	13,899.30
合计	<b>1,780,938.93</b>	<b>1,465,287.30</b>	<b>927,736.58</b>

#### (六) 其他应付款

1、公司报告期的其他应付款情况如下：

单位：元

账龄	2016年3月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	--	2,528,640.00	2,548,674.00
1-2年	--	2,528,640.00	2,528,640.00
2-3年	--	2,528,640.00	2,528,640.00
3年以上	--	42,135,395.96	39,606,755.96
合计	--	<b>49,721,315.96</b>	<b>47,212,709.96</b>

2、截至2015年12月31日，公司其他应付款中的前五名名单如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占总额的比例(%)	账龄
仇文奎	关联方	632,160.00	1.27	1年以内
		632,160.00	1.27	1-2年
		632,160.00	1.27	2-3年
		10,533,848.99	21.19	3年以上
管献尧	关联方	632,160.00	1.27	1年以内
		632,160.00	1.27	1-2年
		632,160.00	1.27	2-3年
		10,533,848.99	21.19	3年以上
张良孚	关联方	632,160.00	1.27	1年以内
		632,160.00	1.27	1-2年

		632,160.00	1.27	2-3 年
		10,533,848.99	21.19	3 年以上
赵一中	关联方	632,160.00	1.27	1 年以内
		632,160.00	1.27	1-2 年
		632,160.00	1.27	2-3 年
		10,533,848.99	21.19	3 年以上
<b>合计</b>		<b>49,721,315.96</b>	<b>100.00</b>	

3、截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应付款中的前五名名单如下：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占总额的比例(%)	账龄	款项性质
仇文奎	关联方	632,160.00	1.34	1 年以内	暂借款及利息
		632,160.00	1.34	1-2 年	
		632,160.00	1.34	2-3 年	
		9,901,688.99	20.97	3 年以上	
管献尧	关联方	632,160.00	1.34	1 年以内	暂借款及利息
		632,160.00	1.34	1-2 年	
		632,160.00	1.34	2-3 年	
		9,901,688.99	20.97	3 年以上	
张良孚	关联方	632,160.00	1.34	1 年以内	暂借款及利息
		632,160.00	1.34	1-2 年	
		632,160.00	1.34	2-3 年	
		9,901,688.99	20.97	3 年以上	
赵一中	关联方	632,160.00	1.34	1 年以内	暂借款及利息
		632,160.00	1.34	1-2 年	
		632,160.00	1.34	2-3 年	
		9,901,688.99	20.97	3 年以上	
王全海	非关联方	20,034.00	0.04	1 年以内	费用款
<b>合计</b>		<b>47,212,709.96</b>	<b>100.00</b>		

公司各年期末款项主要为公司股东的暂借款。2010 年随着家电下乡政策的推广及补贴产品的增加，下游产业出现了快速增长，公司产品需求增加，使得公司 2010 年营业收入快速增长并保持较高的水平，因此公司需要资金来补充流动性的需要，故而向股东进行借款。借款期限为 2011 年 8 月至 2015 年 12 月，借

款到期后，公司归还了全部股东借款及约定的利息。同时通过增加注册资本的方式来补充公司的流动性。截至本公开转让说明书签署之日，公司已经归还全部的股东借款。

4、截至 2016 年 3 月 31 日，其他应付款无欠持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

## 六、公司报告期股东权益情况

单位：元

项目	2016 年 3 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
股本	60,000,000.00	50,000,000.00	11,000,000.00
资本公积	10,000,000.00	--	--
盈余公积	5,656,070.22	5,656,070.22	4,777,187.91
未分配利润	26,568,075.22	24,692,835.15	16,782,894.35
<b>股东权益合计</b>	<b>102,224,145.44</b>	<b>80,348,905.37</b>	<b>32,560,082.26</b>

### （一）股本情况

公司股本变动情况，请见本说明书第一章第四部分“股本形成及变化情况”。

### （二）资本公积情况

2016 年 3 月 20 日，公司召开股东会，吸收新股东仇旦旦、周庆荣、鲍小云、舒克云、乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙），以溢价方式增加投资人民币 2,000.00 万元，其中 1,000.00 万元作为本次认缴的注册资本，1,000.00 万元计入资本公积。

### （三）盈余公积情况

根据《公司法》规定，公司按弥补亏损后的当期净利润的 10% 计提盈余公积。

### （四）未分配利润情况

报告期内，公司未进行利润分配。

### （五）尚未实施完毕的股权激励计划

无。

## 七、关联方及关联交易

### （一）关联方

关联方指：公司控股股东；持有公司股份 5% 以上的其他股东；控股股东及其股东控制或参股的企业；对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人；公司参与的合营企业、联营企业；公司的参股企业；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员或与上述关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

关联关系是指在财务和经营决策中，有能力对公司直接或间接控制或施加重大影响的方式或途径，主要包括关联方与公司之间存在的股权关系、人事关系、管理关系及商业利益关系。

#### 1、存在控制关系的关联方

（1）股东仇文奎直接持有公司股份 1,251.2 万股，占公司总股本的 20.85%，且通过众创投资间接持有公司股份 95.5 万股，合计持有公司股份 1,346.7 万股，占公司总股本的 22.45%；管献尧直接持有公司 1,251.2 万股股份，占公司总股本的 20.85%；赵一中直接持有公司股份 1,001.075 万股，占公司总股本的 16.68%；三人合计直接及间接持有公司 59.98% 的股份。仇文奎、管献尧、赵一中三人一直为公司大股东，且决策过程中均采取一致行动。为了巩固决策行为的一致性，强化对公司股东大会的影响，三人于 2012 年 12 月 1 日签订了《一致行动人协议》，明确约定为保障公司持续稳定发展，提高公司经营决策效率，三方将采取“一致行动”，在公司股东大会或董事会会议中行使表决权时保持一致以共同控制公司；此外，仇文奎为公司董事长兼总经理、管献尧为公司副董事长兼副总经理、赵一中为公司的董事，三人对公司的经营管理、对董事、监事、高级管理人员的提名及聘任以及对公司股东大会、董事会的决策均能产生实质影响，因此，仇文奎、管献尧、赵一中系公司的共同实际控制人。

股东名称	关联关系	类型	对本公司直接持股比例	对本公司表决权比例
仇文奎	股东、共同实际控制人	自然人	20.85%	20.85%
管献尧	股东、共同实际控制人	自然人	20.85%	20.85%
赵一中	股东、共同实际控制人	自然人	16.68%	16.68%

## (2) 子公司

无

## 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系	备注
乐清市大成塑胶有限公司	14552542-2	股东亲属投资企业	(1)
戴式忠		公司股东、董事	
张良孚		公司股东、董事	
张立		公司股东	
张并		公司股东	
周庆荣		公司股东	
鲍小云		公司股东	
仇旦旦		公司股东、监事	
舒克云		公司股东、监事	
仇旭军		监事	
乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）	91330382MA285AMTXB	公司股东	
陈双燕		董秘	
方洪志		财务负责人	

(1) 乐清市大成塑胶有限公司成立于 1992 年 11 月 12 日，注册号为 330382000227186，注册资本为 200 万元。出资人为吴郁文、张碎忠、何丰礼、张良孟、林燕石，持股比例均为 20%，其中林燕石为本公司股东张良孚之妻子，为本公司股东张立、张并之母亲，张良孟为本公司股东张良孚之兄弟。经营范围为：塑料件制造、加工，引进开关配件销售。

## 3、无受实际控制人控制的其他企业

## (二) 关联方交易及关联方余额

## 1、经常性关联交易

关联方采购情况：

单位：元

关联方名称	2016年1-3月		2015年度		2014年度	
	金额（元）	占年度同类交易比例	金额（元）	占年度同类交易比例	金额（元）	占年度同类交易比例

采购商品:						
乐清市大成塑胶有限公司	1,885,289.15	11.90%	10,097,629.77	14.46%	11,086,689.72	14.74%

### (1) 采购商品

公司向乐清市大成塑胶有限公司采购商品主要为塑料件，2014年、2015年及2016年1-3月份采购金额分别为11,086,689.72元、10,097,629.77元和1,885,289.15元，占当期采购总额的比重分别为14.74%、14.46%和11.90%。公司主要产品包括微动开关系列、电源开关系列、防水开关系列等，生产产品所使用的原材料主要有铜、银、塑料件等。

#### ① 交易的必要性

乐清市大成塑胶有限公司长期从事塑料件加工服务，行业经验丰富。公司向乐清市大成塑胶有限公司采购塑料件可以有效保证公司产品的质量。随着公司业务规模的不断扩大，出于对成本控制考虑，2014年公司决定自行生产塑料件，并于当年购入注塑机。但由于公司注塑机产能有限，自制的塑料件不能满足产品的需求，因此公司仍然需要向乐清市大成塑胶有限公司采购。

#### ② 交易的合法性

公司在实际生产经营过程中逐步规范关联交易程序。2016年6月改制成为股份有限公司以后，逐步完善了关联交易的决策程序，先后在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》中对关联交易决策的审批权限和相关议事规程加以规范。

2014年、2015年以及2016年1-3月份公司发生的经常性关联采购于2016年第二次临时股东大会上经全体股东予以追认，关联股东回避表决。

#### ③ 交易的公允性

报告期内，公司塑料件主要来自于自制以及向关联方采购。自制塑料件主要原材料为PBT塑料，公司PBT塑料主要来自于向非关联方宁波沃邦塑料科技有限公司采购。各年塑料件自制及外购情况如下：

年份	自制			外购		
	数量(千只)	金额(元)	单位成本(元/千只)	数量(千只)	金额(元)	单位价格(元/千只)
2014年	148,092.91	4,807,609.52	32.46	300,150.00	11,086,689.72	36.94
2015年	171,600.00	5,045,998.74	29.41	301,040.00	10,097,629.77	33.54

2016年 1-3月	34,500.00	952,883.82	27.62	59,630.00	1,885,289.15	31.62
---------------	-----------	------------	-------	-----------	--------------	-------

续上表

年份	单价差	差异率
2014年	4.48	13.80%
2015年	4.13	14.04%
2016年1-3月	4.00	14.48%

2014年、2015年及2016年1-3月份，公司自制塑料件单位成本分别为32.46元/千只、29.41元/千只和27.62元/千只，自制成本主要包括了原材料PBT、人工、折旧等。而报告期内外购塑料件的单价分别为36.94元/千只、33.54元/千只和31.62元/千只，自制塑料件单位成本与外购塑料件单价差分别为4.48元/千只、4.13元/千只和4.00元/千只，差异率分别为13.80%、14.04%和14.48%。乐清市大成塑胶有限公司向本公司销售的塑料件定价政策为成本加利润，销售价格随原材料的价格有所变动。其毛利率保持在13%至15%之间，处于合理区间。综上所述，报告期内公司关联方交易采取市场化的定价原则，关联交易价格公允、合理。

## 2、偶发性关联交易

### 关联方借款

单位：元

关联方	2016年1-3月		2015年度		2014年度	
	借入	归还	借入	归还	借入	归还
仇文奎	--	12,430,328.99	632,160.00	--	632,160.00	--
管献尧	--	12,430,328.99	632,160.00	--	632,160.00	--
张良孚	--	12,430,328.99	632,160.00	--	632,160.00	--
赵一中	--	12,430,328.99	632,160.00	--	632,160.00	--
合计	--	<b>49,721,315.96</b>	<b>2,528,640.00</b>	--	<b>2,528,640.00</b>	--

仇文奎、管献尧、张良孚和赵一中款项主要为借款，主要用于补充公司流动资产所用。2014年、2015年借入款项为计提的借款利息。2010年随着家电下乡政策的推广及补贴产品的增加，下游产业出现了快速增长，使得公司产品需求增加，使得公司2010年营业收入快速增长并保持较高的水平，因此公司需要资金来补充流动性的需要，故向股东进行借款。公司与仇文奎、管献尧、张良孚和赵一中分别签订了借款合同，合同约定借款期间为2011年8月至2015年12月，

借款利息为7.2%。中国人民银行2011年7月公布的3-5年贷款基准利率为6.90%，商业银行贷款利率通常会有一定幅度的上浮，公司向股东借款利率为7.20%，上浮了4.35%，与银行贷款利率基本一致。2016年1-3月份公司已陆续将股东的借款及相应的利息归还。上述关联借款已于2016年第二次临时股东大会上经股东确认。

### 3、关联方余额

单位：元

项目	2016年3月31日	占总额比例	2015年12月31日	占总额比例	2014年12月31日	占总额比例
<b>应付账款：</b>						
乐清市大成塑胶有限公司	1,885,289.15	11.90%	10,097,629.77	14.46%	11,086,689.72	14.74%
<b>合计</b>	<b>1,885,289.15</b>	<b>11.90%</b>	<b>10,097,629.77</b>	<b>14.46%</b>	<b>11,086,689.72</b>	<b>14.74%</b>
<b>其他应付款：</b>						
仇文奎	--	--	12,430,328.99	25.00%	11,798,168.99	24.99%
管献尧	--	--	12,430,328.99	25.00%	11,798,168.99	24.99%
张良孚	--	--	12,430,328.99	25.00%	11,798,168.99	24.99%
赵一中	--	--	12,430,328.99	25.00%	11,798,168.99	24.99%
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>49,721,315.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>47,192,675.96</b>	<b>99.96%</b>

乐清市大成塑胶有限公司款项主要为公司向其采购塑料件的货款，货款仍在信用期内，故而形成了期末应付账款。2014年末与2015年末仇文奎、管献尧、张良孚、赵一中款项主要为暂借款及计提的利息，用于补充公司流动资金所用。截至2016年3月31日，股东暂借款已经全部归还。

#### （三）公司关联交易制度及执行情况

有限公司阶段，公司未建立完善的关联交易制度。股份公司成立后，公司章程中明确了对关联交易的相关决策机制，并且专门制定了《关联交易决策制度》，明确了关联方的范围，关联交易的范围、种类，关联交易的原则（包括回避原则），关联交易的决策权限，关联交易的回避措施。今后将严格按照相关规定执行。

#### （四）经常性和偶发性关联交易对公司财务状况和经营成果影响

经常性关联交易：2014年、2015年及2016年1-3月公司对乐清市大成塑胶有限公司采购商品主要为塑料件。虽采购价格公允，但采购金额较大，对财务及

经营成果造成一定影响。目前，公司正准备增加注塑机，塑料件将更多的进行自产，以减少关联采购对公司带来的影响。

偶发性关联交易：偶发性关联交易主要是与股东之间的暂借款，利率未明显高于银行同期贷款利率，对公司财务状况及经营成果影响较小。

随着公司业务规模增大，采购和销售渠道多元化，经常性关联交易对公司财务状况和经营成果影响将逐渐降低。

#### （五）关联交易决策程序执行情况

公司在有限公司阶段没有建立关联交易相关制度。整体变更为股份公司后，公司将严格遵守公司章程及《关联交易决策制度》等规定，规范关联交易。

## 八、需要提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

截至本说明书披露日，公司无需要披露的期后事项。

### （二）或有事项

截至本说明书披露日，公司无需要披露的或有事项。

### （三）其他重要事项

截至本说明书披露日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 九、公司报告期内资产评估情况

公司自成立之日起只进行了一次资产评估，资产评估的目的是：为被评估企业改制为股份有限公司，需对所涉及的被评估企业经审计后的净资产价值进行评估，并提供价值参考依据。2016年05月21日，北京中科华资产评估有限公司出具中科华评报字[2016]第088号《资产评估报告》，截至2016年3月31日，公司净资产账面价值为102,224,145.44元，评估值为133,162,962.19元，增值30,938,816.75元，增值率为30.27%。

评估相关情况详见本说明书“第一章 第四部分”之“股本形成及变化情况”。

## 十、股利分配政策和报告期内的分配情况

### （一）股利分配的一般政策

根据国家有关法律、法规的要求及本公司《章程》的规定，各年度的税后利润按照下列顺序分配：

- 1、弥补上一年度的亏损
- 2、提取法定公积金 10%
- 3、提取任意公积金
- 4、支付股东股利

公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。

股东大会或者董事会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

### （二）报告期内的分配情况

报告期内，公司未进行利润分配。

### （三）公开转让后的股利分配政策

公司在公开转让后，将继续执行报告期股利分配政策。

## 十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

公司报告期内无控股子公司，不涉及合并财务报表事项。

## 十二、公司经营风险因素

### （一）采购过于集中的风险

公司在日常经营中主要采购原材料包括金属件（银、铜）、塑料件等，公司 2016 年 1-3 月、2015 年度、2014 年度前五大供应商合计占年度采购总额比例分别为 69.72%、63.68% 和 69.34%，占比较高，存在采购过于集中的风险。未来，如果公司和供应方的合作关系发生变化或者供应商提供的原材料存在质量问题，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

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

## （二）产品质量稳定性风险

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

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

## （三）原材料价格波动风险

公司采购的原材料主要为有色金属铜、银、塑料件等，原材料成本占生产成本的比例为 60%左右，因此，原材料价格的变动将直接影响产品的生产成本，从而影响公司的盈利能力。如果未来原材料价格出现较大幅度的波动，将对公司生产经营成果及盈利能力产生一定的影响。

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

## （四）产品下游市场波动风险

公司产品下游市场主要应用于家用电器、汽车电子、电动工具等领域，并主要以家用电器行业为主，因此，公司的主营业务受下游家电行业发展的影响较大。近些年，由于宏观经济环境及政策原因，家用电器增速有所回落，导致家电行业

受到一定影响。若未来宏观经济环境及政策导致家电行业发展放缓，则进而会对公司所处行业的市场需求带来不利影响。

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

#### **（五）市场竞争加剧的风险**

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

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

#### **（六）实际控制人不当控制风险**

仇文奎、管献尧、赵一中为公司共同实际控制人，三人已签订《一致行动人协议》。股东仇文奎直接持有公司股份 1,251.2 万股，占公司总股本的 20.85%，且通过乐清市众创投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 95.5 万股，合计持有公司股份 1,346.7 万股，占公司总股本的 22.45%；管献尧直接持有公司股份 1,251.2 万股，占公司总股本的 20.85%；赵一中直接持有公司股份 1,001.075 万股，占公司总股本的 16.68%；三人合计直接及间接持有公司 59.98% 的股份。股权过于集中，会对公司控制权和治理结构造成一定影响。

针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》和《企业会计准则》的要求制订了《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了

相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小投资者的利益。

## 十三、公司经营目标

### （一）公司发展战略

公司自成立以来，始终以“以人为本，追求卓越，开拓创新，树立品牌，造就一流开关供应商”为战略目标。未来，公司将通过培养或引进一批管理精英和高端技术人才，学习国内外创新经验，寻求机会与国内、外优秀企业建立合作关系，不断扩大市场份额，成为行业领先的器具开关制造商。

### （二）公司经营目标

#### 1、公司总体目标

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

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

#### 2、业务板块的中长期发展目标

表 公司各业务板块的中长期发展目标

序号	业务板块	产品系列	五年发展目标
1	现有产品	KW3A、KW4A、KW4A(S)、KW10、MS1、MS2、MS3、MS5、MS10 微动开关	1、自动化设备的导入应用，实现工业3.0； 2、进一步拓宽销售渠道，提高市场占有率； 3、营业额在全球做到“隐形冠军”。
		WS1、WS2、WS3 防水开关	
2	升级产品	KW3A、KW4A 微动开关	1、在同轴电机、电热器、压力控制设备上占有一席之地，进一步拓展应用领域； 2、实现批量生产能力，降低制造成本，提升竞争力。
		WS1、WS2、WS3 防水开关	

3	新产品	WS4、WS5、WS6、WS7 等防水开关	1、继续开发防水开关系列，在新能源、汽车行业逐步拓展应用； 2、实现批量生产能力，降低制造成本，提升竞争力，提高品牌知名度。
		KXZ2 等旋转开关	1、进一步完善、增加旋转开关系列产品，积极拓展该产品的应用； 2、实现批量生产能力，降低制造成本，提升竞争力，提高品牌知名度。
		PRS1、PRS2 等压力开关	1、继续开展研发工作； 2、实现拓宽应用领域（应用在洗衣机、洗碗机上），形成一定的产品系列，拉长公司产品线。

### （三）发展计划及实现措施

为了贯彻公司的发展战略，实现公司的发展规划和经营目标，未来公司将积极采取以下措施：

#### 1. 市场开拓计划

公司将现有的场地作为产品研发、制造、营销、客户管理的主阵地，逐步在国内合适地区设立分公司，新增代理商、经销商，增设国内、外办事处，负责开拓市场及产品售后服务。同时，公司还将继续坚持以客户为中心的宗旨，建立以市场策划、队伍建设、市场营销、售后服务为一体的营销体系：

第一，公司通过以客户为中心的售后服务，不断深入了解客户需求，参与大客户前期开发，并将客户需求及时反馈到产品研发、技术支持和产品服务等层面，拉长公司的产品线，实现对客户需求的全方位跟踪与服务，获得与客户的协同发展。

第二，公司将进一步加强市场拓展，开拓国外市场，或 OEM 国外著名品牌，大力拓展产品的应用领域，为客户提供实用、安全、性价比合理的产品和服务。

第三，公司将建立一支强有执行力的营销队伍，优化组织结构和岗位设置，以岗位责任制为核心制度，完善和落实考评与激励机制，建立相应培训体系；充分发挥团队的整体营销能力，最大限度地占领市场，实现最佳的营销目标。

#### 2. 技术与产品开发计划

未来，公司将立足于主导产品微动开关、防水开关，旋转开关、压力开关、船形开关等开关类产品的研发、制造与销售，加大新技术、新材料研发投入与新产品的研制，进一步提升公司的核心竞争力。

为继续保持技术先进性，公司将着力做好以下几点：

第一、公司将及时跟进开关的国际先进技术，追踪标准创新发展的动态，实现技术壁垒的突破，以期达到产品的技术领先性。

第二、公司将通过拓展现有产品的应用领域和开发新产品并举的方式，对现有产品进行技术创新（升级），适用特殊性能要求、特殊应用场合，增加公司产品在多个行业的应用，并及时申请专利，以保护知识产权。

第三、公司将继续加强对现有技术人员的培训，通过多种渠道为其创造学习、交流平台，并通过与科研院校、院所、专业培训机构的合作，提高技术人员的技术素质，提升产品研发的进度与质量。

根据公司的长期战略目标，公司研发团队将开展以下几个方向的产品研究：

第一，微动开关系列产品的设计改进，以适应自动化设备制造条件。

第二，微动开关系列产品组件的研发，扩充产品线。

第三，防水开关系列及组件的开发，适用于充电枪、充电桩，汽车新能源领域的应用。

第四，旋转开关系列、压力开关系列、船形开关系列等产品开发，扩充产品线，增加应用领域。

### **3. 人才发展计划**

公司制定了以“人”为本的长期战略目标，通过培养或引进人才达到提升整体人才团队的质量。公司未来将着重抓好对高端人才的引进计划，如培养或引进战略型企业家（培养二代或引进职业经理人）、管理精英、创新型和技术型人才、“灰领型”（技工）人才等。

在引进外部高端人才的同时，公司将加大对公司现有人才的培养。一方面，公司将通过内、外培训来实现人才的培养；营造鼓励学习的企业氛围，通过个人锻炼与学习交流相结合的方式，提高人才的创新能力和团队协作能力，培养一批创新能力强的人才，使科技创新能力及时落实到产品研发上；另一方面，公司将为员工提供鼓励竞争的薪酬待遇，给人才提供员工持股平台，留住核心人才，创造适宜员工成长的企业文化等方式，使公司形成一种积极向上、尊重知识、尊重人才的良好氛围，以利于公司人才团队的稳定。

#### 4. 市场竞争策略

针对未来的市场竞争，公司将采取内、外兼修的策略，通过开展技术创新、生产模式创新、管理创新，降低成本，提升产品质量，达到提高产品的市场占有率来巩固发展市场地位。

在内部，公司将加大专业技术创新力度，提高现有产品性能，精益生产，减少浪费，加强新产品研发，拉长产品线，创新服务方式，从而形成公司技术、产品、服务的竞争优势。

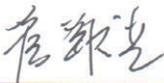
在外部，公司将通过开辟产品的新用途、增加产品使用量、扩大营销网络、挖掘新用户等方式来增强公司的市场竞争力。

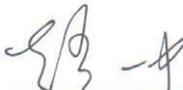
## 第五章 有关声明

(本页无正文，为东南电子股份有限公司公开转让说明书的签字、盖章页)

全体董事：

  
仇文奎

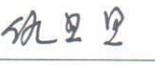
  
管献尧

  
赵一中

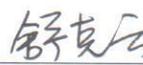
  
戴式忠

  
张良孚

全体监事：

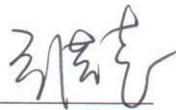
  
仇旦旦

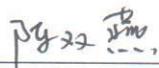
  
仇旭军

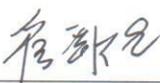
  
舒克云

高级管理人员：

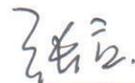
  
仇文奎

  
方洪志

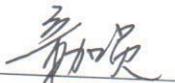
  
陈双燕

  
管献尧

  
徐良刚

  
张立

  
林应辉

  
章加员

东南电子股份有限公司  
2016年8月26日  


主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：李俊杰

项目负责人：李俊杰

项目小组成员：李俊杰 陈斌 孙永良



上海证券有限责任公司

2016年8月26日

会计师事务所声明

本机构及经办注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及经办注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：


经办注册会计师：


中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）



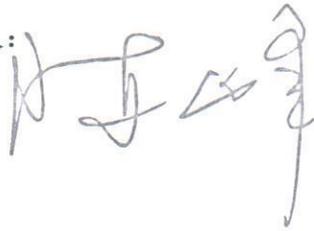
2016年8月26日

## 律师事务所声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：

陈峰

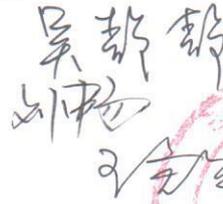


经办律师：

吴静静

刘畅

王崧焱



北京大成（上海）律师事务所

2016年8月26日



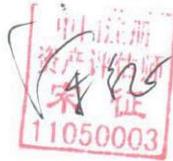
资产评估机构声明

本机构及经办注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的中科华评报字【2016】第 088 号资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

机构负责人：



经办注册资产评估师：



北京中科华资产评估有限公司

2016年8月26日



## 第六章 附件

- (一) 主办券商推荐报告；
- (二) 财务报表及审计报告；
- (三) 法律意见书；
- (四) 公司章程；
- (五) 全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- (六) 其他与公开转让有关的重要文件。

(正文完)