



东方四通

NEEQ:837120

江苏东方四通科技股份有限公司
Jiangsu Eastone Technology Co.,LTD



年度报告

—2017—

公司年度大事记



2017 年 3 月 22 日，公司取得股票发行股份登记的函。公司 2017 年第一次股票发行，合计发行 80 万股，共募集资金 1,160 万元。



2017 年 6 月 9 日，公司完成 2016 年年度权益分派工作，公司注册资本增加至 2,640 万元。



2017 年 9 月 29 日，公司完成 2017 年半年度权益分派工作，公司注册资本增加至 5,808 万元。



2017 年 6 月，公司作为新三板挂牌公司正式进入创新层。



2017 年 4 月，公司通过 ISO9001:2015 审核，取得新的质量体系证书。



2017 年 6 月，公司新取得 2 项实用新型专利证书。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	29
第六节	股本变动及股东情况	32
第七节	融资及利润分配情况	34
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节	行业信息	40
第十节	公司治理及内部控制	41
第十一节	财务报告	47

释义

释义项目		释义
公司/本公司/东方四通	指	江苏东方四通科技股份有限公司
东盈电子	指	江苏东盈电子科技有限公司
江南科技	指	张家港市江南科技有限公司
股东大会	指	江苏东方四通科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏东方四通科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏东方四通科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《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》
《票据法》	指	《中华人民共和国票据法》
《公司章程》	指	《江苏东方四通科技股份有限公司章程》
IGBT	指	Insulated Gate Bipolar Transistor, 绝缘栅双极型晶体管, 是由双极型三极管和绝缘栅型场效应管组成的复合全控型电压驱动式功率半导体器件
PWM	指	脉冲宽度调制是利用微处理器的数字输出来对模拟电路进行控制的一种非常有效的技术, 广泛应用在从测量、通信到功率控制与变换的许多领域中
玻璃玻纤	指	是一种性能优异的无机非金属材料, 种类繁多, 绝缘性好、耐热性强、抗腐蚀性好, 机械强度高
PLC	指	可编程逻辑控制器, 它采用一类可编程的存储器, 用于其内部存储程序, 执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令, 并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程。
单晶硅	指	硅的单晶体。具有基本完整的点阵结构的晶体。不同的方向具有不同的性质, 是一种良好的半导体材料。纯度要求达到 99.9999%, 甚至达到 99.9999999% 以上。用于制造半导体器件、太阳能电池等。用高纯度的多晶硅在单晶炉内拉制而成
多晶硅	指	是单质硅的一种形态。熔融的单质硅在过冷条件下凝固时, 硅原子以金刚石晶格形态排列成许多晶核, 如这些晶核长成晶面取向不同的晶粒, 则这些晶粒结合起来, 就结晶成多晶硅
单晶炉	指	单晶炉是一种在惰性气体(氮气、氩气为主)环境中, 用石墨加热器将多晶硅等多晶材料熔化, 用直拉法生长无错位单晶的设备
蓝宝石	指	是刚玉宝石中除红宝石之外, 其它颜色刚玉宝石的通称, 主要成分是氧化铝(Al_2O_3)
欧盟 CE 认证	指	在欧盟市场“CE”标志属强制性认证标志, 以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求
元(万元)	指	人民币元(人民币万元)
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人虞三郎、主管会计工作负责人虞大力及会计机构负责人（会计主管人员）庞林辉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中度较高的风险	2017 年、2016 年、2015 年公司对前五大客户销售额占总销售额的比例分别为 47.70%、56.74%、78.70%，公司存在客户相对集中的风险。
下游行业波动的风险	公司产品主要应用于工业加热、热处理等自动控温系统，如金属真空熔炼、真空烧结及蓝宝石、单晶硅、多晶硅生长炉的功率控制领域。近年来，新材料、新能源的快速发展为企业提供了良好的发展契机，但是，新兴行业可能会因为产业政策、产品替代等因素出现较大波动。同时，新的生产工艺技术也有可能改变现有设备的使用状况。所以，公司有可能面临因下游行业的波动导致的市场风险。
产品结构风险	相对而言，公司产品种类较为单一，产品应用集中于真空熔炼、真空烧结、晶体生长过程中的功率控制领域，较为单一的产品种类和较为集中的下游客户，不利于公司抵御行业调整等带来的风险。
应收账款余额较高不能及时收回的风险	报告期各期末，公司的应收账款余额较大，占资产总额的比例较高。截至 2017 年 12 月 31 日公司应收账款为 5,392.20 万元，占资产总额的比例为 30.06%，如果客户出现经营不善、资金周转困难导致不能及时还款的情形，公司将面临发生坏账的风险。
实际控制人不当控制的风险	报告期末，公司实际控制人为虞三郎、虞大力、郁建华一家，虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力系虞三郎、郁建华之子，三人合计持股 82.64%。同时虞三郎担任公司董事长，虞大力担任公司总经理，能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等

	决策施加重大影响。若公司实际控制人不能有效执行内控制度，利用其控股地位对公司经营管理进行不当控制，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏东方四通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Eastone Technology Co.,Ltd
证券简称	东方四通
证券代码	837120
法定代表人	虞三郎
办公地址	江苏省张家港市杨舍镇经济技术开发区（南区）

二、 联系方式

董事会秘书	巫李秀
是否通过董秘资格考试	是
电话	0512-58105985
传真	0512-58105996
电子邮箱	jsdfst@zjgst.com
公司网址	www.zjgst.com
联系地址及邮政编码	江苏省张家港市杨舍镇经济技术开发区（南区）215600
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 7 月 23 日
挂牌时间	2016 年 5 月 16 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3823 配电开关控制设备制造
主要产品与服务项目	高频电源、开关电源及太阳能光伏电池单晶炉电源的高新技术产品研究及开发；机电设备、电力产品、电子产品制造、销售；机电设备、照明电器、电力产品、电子产品研发和技术服务及信息技术服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	58,080,000.00
优先股总股本（股）	0.00
做市商数量	0
控股股东	虞三郎、虞大力、郁建华
实际控制人	虞三郎、虞大力、郁建华

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320500730108523K	否
注册地址	江苏省张家港市杨舍镇经济技术开发区（南区）	否
注册资本	58,080,000.00	是
注： 1、2017 年 4 月，公司完成股票发行 800,000 股，发行后公司总股本由 8,000,000 股增至 8,800,000 股； 2、2017 年 6 月，以公司总股本 8,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 20 股，分红后总股本增至 26,400,000 股； 3、2017 年 9 月，以公司总股本 26,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 8 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，分红后总股本增至 58,080,000 股。		

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵焕琪、宋斌
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

注： 1、2018 年 1 月 15 日，根据《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》的相关规定，公司股票转让方式由协议转让改为采取集合竞价转让方式进行转让。 2、2018 年 1 月 22 日，公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，并经 2018 年 2 月 6 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过。2018 年 1 月 23 日，公司公告了会计师事务所变更事项，会计师事务所由原来的大华会计师事务所（特殊普通合伙）变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	118,565,003.34	95,461,977.04	24.20%
毛利率%	42.85%	40.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,932,331.20	18,737,811.14	17.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,323,354.62	15,142,914.14	34.21%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	17.30%	16.53%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	16.03%	13.36%	-
基本每股收益	0.38	0.36	5.56%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	179,384,946.43	166,881,175.95	7.49%
负债总计	54,850,052.39	40,866,780.21	34.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	121,117,351.45	122,790,300.25	-1.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	2.33	-10.30%
资产负债率%（母公司）	28.24%	24.11%	-
资产负债率%（合并）	30.58%	24.49%	-
流动比率	2.96	3.66	-
利息保障倍数	85.12	50.23	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	21,496,412.15	24,696,583.16	-12.96%
应收账款周转率	2.14	1.88	-
存货周转率	1.88	1.74	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	7.49%	-7.69%	-
营业收入增长率%	24.20%	-36.50%	-
净利润增长率%	19.13%	-28.10%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	58,080,000.00	8,000,000.00	626.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-260,561.42
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,353,300.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	800,244.94
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59.41
非经常性损益合计	1,892,924.11
所得税影响数	283,947.53
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	1,608,976.58

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
1、对 2016 年 12 月 31 日合并资产负债表项目进行调整，具体如下：				
存货	22,667,784.49	23,712,748.87		
固定资产	10,659,082.83	10,193,720.06		

无形资产	11,957,111.44	9,143,551.31		
资产合计	169,115,134.47	166,881,175.95		
应付账款	13,937,599.75	15,419,624.60		
应付职工薪酬	3,904,844.14	4,233,894.72		
应交税费	4,315,811.75	4,036,803.98		
其他应付款	1,826,397.77	1,526,397.77		
递延所得税负债	1,025,824.23	909,327.51		
递延收益	465,362.77			
负债合计	40,216,572.04	40,866,780.21		
资本公积	6,527,514.93	4,942,437.89		
盈余公积	4,473,640.03	4,000,000.00		
未分配利润	106,491,876.64	105,847,862.36		
归属于母公司所有者 者权益合计	125,493,031.60	122,790,300.25		
少数股东权益	3,405,530.83	3,224,095.49		
所有者权益合计	128,898,562.43	126,014,395.74		
负债和所有者权益 总计	169,115,134.47	166,881,175.95		

2、对 2016 年 12 月 31 日合并利润表项目进行调整，具体如下：

营业成本	56,360,137.68	56,426,904.69		
销售费用	5,703,586.24	6,081,188.74		
管理费用	18,163,519.21	18,839,534.48		
营业利润	19,384,414.16	18,253,862.61		
利润总额	22,782,764.18	21,662,379.40		
所得税费用	3,641,078.14	3,383,290.01		
净利润	19,141,686.04	18,279,089.39		
归属于母公司所有 者的净利润	19,506,472.44	18,737,811.14		
少数股东损益	-364,786.40	-458,721.75		

3、对 2016 年 12 月 31 日母公司资产负债表项目进行调整，具体如下：

固定资产	10,154,561.54	9,689,198.77		
无形资产	11,057,111.44	8,943,551.31		
资产合计	164,436,196.76	161,857,273.87		
应付账款	12,930,539.90	13,508,142.40		
应交税费	4,177,734.49	3,995,555.38		
递延所得税负债	1,025,824.23	909,327.51		
递延收益	465,362.77			
负债合计	39,209,295.95	39,022,859.85		
资本公积	6,527,514.93	4,942,437.89		
盈余公积	4,473,640.03	4,000,000.00		
未分配利润	106,225,745.85	105,891,976.13		
所有者权益合计	125,226,900.81	122,834,414.02		
负债和所有者权益	164,436,196.76	161,857,273.87		

总计				
4、对 2016 年 12 月 31 日母公司利润表项目进行调整，具体如下：				
销售费用	5,143,985.71	5,521,588.21		
管理费用	15,543,931.64	15,948,205.37		
营业利润	19,640,695.49	18,848,652.49		
利润总额	23,118,707.36	22,336,831.13		
所得税费用	3,496,054.92	3,335,095.44		
净利润	19,622,652.44	19,001,735.69		

前期会计差错更正的内容、原因及调整的影响

江苏东方四通科技股份有限公司（以下简称“公司”）为了更好地提高财务信息质量和财务处理的谨慎性、一致性，使会计核算更准确。经梳理，发现如下涉及到会计报表数据变更的原因：（1）调整 2016 年末暂估存货并调整截止 2016 年末结转成本金额；（2）调整已报废的使用拆迁补助建造的临时厂房；（3）调整股改时评估增值的土地使用权账面价值并调整对应确认的递延所得税负债金额；（4）根据实际使用情况调整无形资产-非专有技术的摊销期限并补计摊销；（5）根据实际发放金额补提 2016 年 12 月工资以及 2016 年度年终奖；（6）根据 2016 年度汇算清缴的数据调整应交所得税；（7）调整无需支付的其他应付款金额；（8）调整跨期的销售费用及管理费用。根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》，对前期差错予以更正并进行追溯调整。

合并报表变更内容、原因及调整的影响：

2016 年度财务报表：资产负债表项目调增存货 1,044,964.38 元，调减固定资产 465,362.77 元，调减无形资产 2,813,560.13 元，调增应付账款 1,482,024.85 元，调增应付职工薪酬 329,050.58 元，调减应交税费 279,007.77 元，调减其他应付款 300,000.00 元，调减递延所得税负债 116,496.72 元，调减递延收益 465,362.77 元，调减资本公积 1,585,077.04 元，调减盈余公积 473,640.03 元，调减未分配利润 644,014.28 元，调减少数股东权益 181,435.34 元。

2016 年度财务报表：利润表项目调增营业成本 66,767.01 元，调增销售费用 377,602.50 元，调增管理费用 676,015.27 元，调减所得税费用 257,788.13 元，调减少数股东损益 93,935.35 元。

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用□不适用

本年度报告中经审计的财务数据，与公司最近一次 2018 年 2 月 28 日对外披露的《2017 年度业绩快报公告》（公告编号：2018-006）中的下列财务数据及指标存在差异，差异幅度均未达 10%。

项目	业绩快报数据	年报数据	差 额	差异幅度
营业总收入	123,553,864.62	118,565,003.34	-4,988,861.28	-4.04%
营业利润	22,764,969.26	24,359,745.16	1,594,775.90	7.01%
利润总额	24,006,839.42	24,957,185.75	950,346.33	3.96%
归属于挂牌公司股东的净利润	20,782,429.03	21,932,331.20	1,149,902.17	5.53%
归属于挂牌公司股东的扣	19,719,052.60	20,323,354.62	604,302.02	3.06%

除非经常性损益的净利润				
基本每股收益	0.36	0.38	0.02	5.56%
加权平均净资产收益率	16.60%	17.30%	0.01	4.22%
总资产	183,415,787.44	179,384,946.43	-4,030,841.01	-2.20%
归属于挂牌公司股东的 所有者权益	122,811,227.03	121,117,351.45	-1,693,875.58	-1.38%
股本	58,080,000.00	58,080,000.00	0.00	0.00%
归属于挂牌公司股东的每 股净资产	2.11	2.09	-0.02	-0.95%

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司是处于 C3823 配电开关控制设备制造行业的生产商，公司从事高精度高效大功率开关电源、中高频真空感应熔炼电源、调压器等电力电子产品的研发、生产及销售。公司是江苏省高新技术企业，公司始终坚持以技术创新作为企业发展的源动力，先后成立苏州市电力电子工程技术研究中心、江苏省企业研究生工作站；多次承担国家级火炬项目、省部级火炬项目、江苏省科技支撑计划等科研项目。

公司产品均为自主研发、生产，公司在高精度高效大功率开关电源（涉及蓝宝石炉电源、太阳能单晶炉电源）、中高频真空感应熔炼电源（用于碳化硅及半导体材料提纯，高温金属材料熔炼）、PWM 交流调压器等领域有丰富的行业经验和技術积累。公司拥有稳定的核心研发团队、关键业务技术、研发生产设备及相关经营资质等关键业务资源，能够根据客户需要和行业发展进行独立开发，实现新品开发和产品升级。

东方四通主要为蓝宝石提纯、太阳能硅提纯、高温合金材料熔炼、半导体材料提纯等企业提供高精度高效大功率开关电源、中高频真空熔炼电源等。公司凭借核心技术优势等赢得了蓝思科技股份有限公司、爱发科中北真空（沈阳）有限公司等客户的高度认可，在客户中形成了良好口碑，市场占有率在国内处于领先地位。子公司东盈电子主要产品为电能质量设备涉及有源滤波器 APF、静止无功发生器 SVG。在稀土、金属热处理行业我公司电能质量设备已形成一定的影响力，在部分地区医院、石化等场所成为指定供应品牌。子公司江南科技主要产品为新能源电动汽车控制装置，涉及电机控制器、车载充电器（AC/DC）、电源转换器（DC/DC）、充电桩等，其中产品电源转换器（DC/DC）已实现较好的业绩。

公司产品销售方式为直销，主要收入来源于公司产品的销售。公司经过多年的经营和发展，逐渐形成了稳定的销售模式、研发模式、盈利模式。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

核心竞争力分析：

1、技术与人才优势

公司自成立以来一直专注于电力电子产品的研发，为省高新技术企业。公司拥有稳定的经验丰富的核心研发团队。公司拥有完整的技术平台，2011 年 5 月，公司成立张家港市东方四通电力电子工程技术研究中心，2012 年升级为苏州市东方四通电力电子工程技术研究中心；2012 年 4 月，同江南大学共同成立江苏省企业研究生工作站；2017 年 12 月，公司成立苏州级企业技术中心，以上技术平台的成立，为公司的技术创新提供了有力保证。公司拥有自主知识产权，截止 2017 年 12 月 31 日，共取得 18 项专利，其中发明专利 4 项，实用新型专利 13 项，外观设计专利 1 项。公司还多次承担国家级火炬项目、省部级火炬项目、江苏省科技支撑计划等科研项目。

2、产品研发优势

公司陆续开发了 PWM 交流调压器系列、数字化交流调压器系列、晶体生长类电源系列、IGBT 逆变中高频感应加热电源系列等系列产品，并获得众多奖项。

2001 年，“高效 IGBT 感应加热电源”被列为国家科技型中小企业创新基金项目。

2008 年，“太阳能光伏电池单晶炉开关电源”荣获张家港市科学技术进步奖。同时此产品于 2010 年被列为国家科技型创新基金项目，于 2011 年被认定为国家火炬计划项目。

2012 年，“蓝宝石单晶炉直流开关电源”荣获张家港市科学技术进步奖。

2013 年，开关电源 GGDS-120+50、中频电源 PZGS-600KW、调压器 KTF-210/300/150KVA 及 APF 等 4 类产品通过欧盟 CE 认证。

2014 年，“高精度镀膜电源”被列入江苏省科技支撑计划。

2015 年，“大功率高精度开关电源”获得张家港科技进步 2 等奖。

2016 年，PZGS-100KW 中频电源通过了北美安全认证。

2017 年，江苏省科技支撑计划项目“高精度镀膜电源”获得验收通过；GGDS-120kW+50kW 开关电源通过了 CE 认证。

公司自主研发的高效 IGBT 感应加热电源、太阳能光伏电池单晶炉开关电源、热交换法蓝宝石单晶炉、蓝宝石单晶炉直流开关电源、大功率高精度开关电源、磁性材料直流可逆充磁电源、单晶炉磁场电源、高精度碳化硅（SiC）晶体炉电源、PWM 交流调压电源、太阳能高效微型并网逆变器等十几个产品被认定为省高新技术产品。

3、品牌及市场优势

凭借高性能的产品和专业化的服务逐步形成了稳定的市场地位和较强的行业影响力，与行业内优质客户建立了稳定的合作关系，成为了长期的战略合作伙伴。

公司图形商标先后被评定为“苏州市知名商标”、“江苏省著名商标”等荣誉称号。公司品牌在行业具备良好的口碑和影响力，与众多客户形成长期合作关系，为企业持续稳定发展奠定了良好的基础。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 年,公司管理层按照董事会制定的经营计划,有序推进公司各项管理工作,积极推进公司产品的研发,积极开拓市场,加强质量和内部控制管理。全年实现营业收入 11,856.50 万元,较 2016 年增长 24.20%;归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 2,032.34 万元,较 2016 年增长 34.21%。截止 2017 年 12 月 31 日,公司总资产为 17,938.49 万元,净资产为 12,453.49 万元。

1、2017 年,公司按照年初规划,不断加大新产品的研发和老产品的升级,提高产品质量,完善内部管理机制,推行管理规范化、产品标准化、模块化,提高管理效率,使公司业绩得到较好的增长。

2、2017 年,公司完成一次股票发行和二次权益分派工作,具体如下:

2017 年 4 月 7 日,公司发布“关于股票发行新增股份挂牌并公开转让公司”,公司完成股票发行 800,000 股,发行后公司总股本增至 8,800,000 股。

2017 年 6 月 2 日,公司发布“2016 年年度权益分配实施公告”,以公司总股本 8,800,000 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 20 股,每 10 股派现金红利 40.00 元(含税),共计派发现金红利 35,200,000.00 元(含税)。分红后总股本增至 26,400,000 股。

2017 年 9 月 22 日,公司发布“2017 年半年度权益分配实施公告”,以公司总股本 26,400,000 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 8 股,同时,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股,分红后总股本增至 58,080,000 股。

3、继续做好科技创新工作。2017 年公司新授予了 2 项实用新型专利;江苏省支撑项目“高精度镀膜电源”获得验收通过;新增高级工程师 1 名,中级工程师 3 名;GGDS-120kW+50kW 开关电源通过了 CE 认证,经过认证公司设计能力得到进一步提高。

报告期内,公司主营业务、商业模式未有发生重大变化,公司所处行业未有发生重大变化,季节性、周期性特征不明显。

(二) 行业情况

宏观政策环境为太阳能产业提供了发展机遇。党的十八大以来,国家将生态文明建设放在突出战略位置,积极推进能源生产和消费革命成为能源发展的核心任务,确立了我国在 2030 年左右二氧化碳排放达到峰值以及非化石能源占一次能源消费比例提高到 20.00%的能源发展基本目标。伴随新型城镇化发展,建设绿色循环低碳的能源体系成为社会发展的必然要求,为太阳能等可再生能源的发展提供了良好的社会环境和广阔的市场空间,推动整个光伏产业的发展。

蓝宝石晶体是现代工业重要的基础材料,具有独特的晶格结构、优异的力学性能、良好的热学性能,是优良的 LED 衬底基板材料。此外,蓝宝石强度高、硬度大、耐冲刷,可在接近 2,000℃的高温条件下工作,光学穿透带很宽,从近紫外光到中红外线都具有很好的透光性,因而也是重要的视窗材料。随着蓝宝石在消费电子领域的不断渗透,蓝宝石行业市场空间将进一步扩大,由此带来的产能提升的诉求将

推动上游的蓝宝石专用加工设备制造行业持续发展。

新能源汽车是国家重点发展的战略新兴产业，工业和信息化部国家发展改革委科技部关于印发《汽车产业中长期发展规划》的通知，明确提出将加快新能源汽车技术研发及产业化。新能源电动汽车行业的快速发展带动磁性材料行业扩产增量，公司为磁材行业生产制造提供的大功率加热电源需求量未来继续呈增长态势。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	15,149,239.80	8.45%	20,465,188.95	12.26%	-25.98%
应收账款	53,921,980.59	30.06%	49,024,671.07	29.38%	9.99%
存货	48,555,587.41	27.07%	23,712,748.87	14.21%	104.77%
长期股权投资					
固定资产	10,034,515.19	5.59%	10,193,720.06	6.11%	-1.56%
在建工程					
短期借款			6,000,000.00	3.60%	-100.00%
长期借款					
资产总计	179,384,946.43	-	166,881,175.95	-	7.49%

资产负债项目重大变动原因：

1、2017 年 12 月 31 日应收账款余额较 2016 年 12 月 31 日余额增长了 9.99%。主要系营业收入增长所致。报告期内，公司营业收入较上期增长了 24.20%，报告期末，公司应收账款较上期增长了 9.99%；报告期内，公司依据《企业会计准则-商品销售收入》，同时满足销售商品收入的 5 个条件进行收入确认和成本结转，与客户结算则是以合同约定的条款进行开票和回款。因此报告期内主要客户应收账款与营业收入具有联动可比性。

2、2017 年 12 月 31 日存货余额较 2016 年 12 月 31 日余额增长了 104.77%。主要系 2017 年末尚未交付客户的产成品增加 1,552.57 万元，未完工在产品和原材料增加 918.34 万元所致。

3、2017 年 12 月 31 日短期借款余额较 2016 年 12 月 31 日余额下降了 100.00%。主要系 2017 年 11 月公司归还了银行借款 600.00 万元。

报告期末和期初，公司流动资产总额占公司总资产的比例分别为 89.90%和 87.60%，公司负债绝大部分为流动负债，资产负债率分别为 30.58%和 24.49%。公司流动资产的占比较高，表明公司资产流动性较强，偿债压力较小。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	118,565,003.34	-	95,461,977.04	-	24.20%
营业成本	67,764,709.97	57.15%	56,426,904.69	59.11%	20.09%
毛利率%	42.85%	-	40.89%	-	-
管理费用	17,143,783.65	14.46%	18,839,534.48	19.74%	-9.00%
销售费用	8,550,129.30	7.21%	6,081,188.74	6.37%	40.60%
财务费用	319,440.09	0.27%	416,636.69	0.44%	-23.33%
营业利润	24,359,745.16	20.55%	18,253,862.61	19.12%	33.45%
营业外收入	597,500.00	0.50%	3,541,573.21	3.71%	-83.13%
营业外支出	59.41	0.00%	133,056.42	0.14%	-99.96%
净利润	21,775,778.30	18.37%	18,279,089.39	19.15%	19.13%

项目重大变动原因：

1、销售费用 2017 年度较 2016 年度增长 40.60%，主要原因系 2017 年度销售收入增长而业务招待费、运输费、销售员薪资等费用增加所致。

2、营业利润 2017 年度较 2016 年度增长 33.45%，主要原因系营业收入增加所致。

3、营业外收入 2017 年度较 2016 年度下降 83.13%，主要原因系 2016 年收到的政府补贴较多，其中上年收到新三板挂牌奖励 200.00 万元。

4、营业外支出 2017 年度较 2016 年度下降 99.96%，主要原因系根据财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，营业外支出重分类至资产处置收益所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	118,565,003.34	95,461,977.04	24.20%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	67,764,709.97	56,426,904.69	20.09%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
开关电源	41,231,988.91	34.78%	29,046,581.08	30.43%
调压器	24,104,651.40	20.33%	17,857,521.31	18.71%
中高频电源	27,818,376.08	23.46%	22,962,536.54	24.05%
控制器	3,392,806.68	2.86%	2,403,869.05	2.52%

有源电力滤波器	7,390,680.24	6.23%	0.00	0.00%
其他	14,626,500.03	12.34%	23,191,469.06	24.29%
合计	118,565,003.34	100.00%	95,461,977.04	100.00%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
境内业务	106,641,267.34	89.94%	94,803,256.86	99.31%
境外业务	11,923,736.00	10.06%	658,720.18	0.69%
合计	118,565,003.34	100.00%	95,461,977.04	100.00%

收入构成变动的原因：

2017 年公司积极开拓光伏行业市场、境外市场等，公司业绩实现较好增长，尤其开关电源、调压器、控制器和境外业务收入较上年度增长超过 30.00%。其他收入较上年下降 36.93%，系 2016 年有源电力滤波器合并在其他收入中，而 2017 年将有关电力滤波器单列所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京京运通科技股份有限公司	22,720,512.80	19.16%	否
2	浙江昀丰新材料科技股份有限公司	14,846,153.85	12.52%	否
3	山东梅拉德能源动力科技有限公司	7,096,368.89	5.99%	否
4	埃斯泰科有限公司	6,985,697.00	5.89%	否
5	音拓有限公司	4,910,607.00	4.14%	否
合计		56,559,339.54	47.70%	-

应收账款联动分析：

报告期内，公司营业收入为 11,856.50 万元，较上期增长了 24.20%，报告期末，公司应收账款净额为 5,392.20 万元，较上期增长了 9.99%。报告期内，公司依据《企业会计准则-商品销售收入》，同时满足销售商品收入的 5 个条件进行收入确认和成本结转，与客户结算则是以合同约定的条款进行开票和回款。因此报告期内主要客户应收账款与营业收入具有联动可比性，较稳定。应收账款期末余额增长主要系营业收入增长影响。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江苏新特变科技股份有限公司	6,300,127.00	11.50%	否
2	无锡市凯昶电器科技有限公司	9,895,604.00	18.06%	否
3	张家港市杰普电气有限公司	4,947,797.00	9.03%	否

4	安泰科技股份有限公司	3,011,471.50	5.50%	否
5	深圳市飞尼奥科技有限公司	2,722,500.00	4.97%	否
合计		26,877,499.50	49.06%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	21,496,412.15	24,696,583.16	-12.96%
投资活动产生的现金流量净额	5,882,627.33	-12,851,412.28	145.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,587,454.86	-2,150,901.20	-1,322.08%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额本报告期为 2,149.64 万元，比上年同期下降 12.96%，主要原因系客户货款结算中更多的采用银行承兑汇票，导致公司经营活动产生现金流入减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本报告期为 588.26 万元，比上年同期增加 145.77%，主要原因系公司购买理财产品规模减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本报告期为-3,058.75 万元，比上年同期下降 1322.08%，主要原因是公司向股东分红导致公司筹资活动现金流出 3,520.00 万元、同时公司偿还了银行借款 600.00 万元所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期末，公司拥有 2 家控股子公司，分别为江苏东盈电子科技有限公司、张家港市江南科技有限公司。子公司情况如下：

1、江苏东盈电子科技有限公司

东盈电子成立于 2012 年 8 月 22 日，法定代表人为虞三郎，住所为杨舍镇南庄村 5 号，经营范围为电力电子设备、清洁能源设备研发；电力电子设备制造、加工、销售。截至报告期末，注册资本为人民币 600.00 万元整，公司占其注册资本的 65.00%。

2、张家港市江南科技有限公司

江南科技成立于 2006 年 7 月 21 日，法定代表人为虞三郎，住所为张家港经济开发区（杨舍镇南庄村），经营范围为电子、电力、机电一体化产品研究、开发、咨询、转让、服务，开关电源、车载充电机设计、制造、加工、销售；汽车电子产品设计、销售。截至报告期末，注册资本为人民币 500.00 万元整，公司占其注册资本的 51.00%。

除此之外，报告期内，公司无其他取得和处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

为了提高公司自有资金的使用效率，增加投资收益，在不影响公司主营业务正常发展、公司经营正常运作，并保证公司资金安全的前提下，报告期内，公司利用闲置资金先后购买了安全性高、低风险的短期理财产品。

2017 年 4 月 10 日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》。截至 2017 年 12 月 31 日，公司购买理财产品金额合计 1,800.00 万元。

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	6,799,960.17	6,589,395.11
研发支出占营业收入的比例	5.74%	6.90%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	2
本科以下	38	38
研发人员总计	39	40
研发人员占员工总量的比例	23.08%	19.90%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	18	16
公司拥有的发明专利数量	4	4

研发项目情况：

本年度公司研发支出共计 6,799,960.17 元，占营业收入 5.74%。研发支出占比稳定，公司重视研发及技术升级，有利于公司持续稳定发展，2017 年公司主持的江苏省科技支撑计划项目“高精度镀膜电源”获得验收通过、取得两项实用新型专利。公司根据市场与客户需求，围绕公司主营业务和未来发展战略目标，进行了新产品研发和老产品的升级。

(1) 根据市场要求以及国内外同类产品的先进性能指标，不断创新开发新产品，及时为市场提供高性价比、高质量、高可靠性、绿色节能的产品。

(2) 完善现有产品的工艺结构，提高产品性能和应用的领域，实现产品不断升级，以更好的服务于客户。

2017 年研发部门按照年度研发计划顺利展开了项目的研发。高精度开关电源的模块化结构经过试验和用户试用后，开始批量生产，模块化电源具有更好的可靠性和可维护性，同时有利于缩短设计周期、提高生产效率，也改善了售后服务的便捷性。

公司将持续关注市场变化，及时掌握了解市场需求，创新产品并在市场推广应用。新产品的推广应用将使公司产品结构日益丰富，使公司的收入和利润得到较快平稳向上发展，提升公司的市场竞争力。

（六） 审计情况

1. 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）存货的确认	
请参阅后附财务报表附注三（十一）存货之会计政策及附注五（八）存货之相关内容。 东方四通公司 2017 年末存货 4,855.56 万元比 2016 年末存货 2,371.27 万元增加 2,484.29 万元，增幅 104.77%。存货期末可变现净值按所生产的产成品的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。东方四通公司管理层（以下简称管理层）在确定预计售价时需要运用重大职业判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势。由于存货项目涉及金额重大且需要管理层作出重大职业判断，我们确定将其作为关键审计事项。	我们就存货确认实施的审计程序包括： 1、了解了东方四通公司与存货相关的内部控制制度的设计与执行情况； 2、对东方四通公司末的存货实施监盘，检查存货的数量、状况等； 3、取得东方四通公司存货的期末库龄列表，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析是否需要计提存货跌价准备； 4、对于 2017 年 12 月 31 日后已销售的部分存货，我们进行了抽样，将样本的实际售价与预计售价进行比较； 5、取得东方四通公司构成期末存货（产成品、在产品）余额对应的销售订单，对于存货（产成品、在产品）余额形成的合理性进行分析。
（二）应收账款的确认	
请参阅后附财务报表附注三（十）应收账款之会计政策及附注五（三）应收票据、（四）应收账款之相关内容。 东方四通公司 2017 年末应收账款及应收票据余额重大，为人民币 7,569.03 万元，占公司资产总额的 42.19%。2017 年 12 月 31 日，应收账款账龄超过一年的余额为人民币 1,269.01 万元，占公司资产总额的 7.07%。	我们依据账龄分析法对于预期发生的信用损失估计确定坏账准备，该估计涉及考虑客户的回款历史、客户的特定状况、历史坏账情况以及与组合方式评等因素。所有上述因素均涉及重大的管理层判断。我们把评估应收账款及票据可回收性列为关键审计事项，因为应收账款及票据余额对合并财务报表的重大影响以及管理层运用判断确定坏账准备存在不确定性。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√ 适用 □ 不适用

1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

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

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会审批	列示本期持续经营净利润 21,775,778.30 元，上期持续经营净利润 18,279,089.39 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会审批	本期其他收益增加 755,800.00 元，营业外收入减少 755,800.00 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。	董事会审批	2016 年度营业外支出减少 10,166.77 元，重分类至资产处置收益；2017 年度营业外支出减少 260,561.42 元，重分类至资产处置收益。

2、重要会计估计变更

报告期内，公司未发生会计估计变更事项。

3、前期会计差错更正的内容、原因及调整的影响

为了更好地提高财务信息质量和财务处理的谨慎性、一致性，使会计核算更准确。经梳理，发现如下涉及到会计报表数据变更的原因：(1) 调整 2016 年末暂估存货并调整截止 2016 年末结转成本金额；(2) 调整已报废的使用拆迁补助建造的临时厂房；(3) 调整股改时评估增值的土地使用权账面价值并调整对应确认的递延所得税负债金额；(4) 根据实际使用情况调整无形资产-非专有技术的摊销期限并补计摊销；(5) 根据实际发放金额补提 2016 年 12 月工资以及 2016 年度年终奖；(6) 根据 2016 年度汇算清缴的数据调整应交所得税；(7) 调整无需支付的其他应付款金额；(8) 调整跨期的销售费用及管理费用。根据《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》，对前期差错予以更正并进行追溯调整。

2016 年合并报表变更内容、原因及调整的影响：

资产负债表项目调增存货 1,044,964.38 元，调减固定资产 465,362.77 元，调减无形资产 2,813,560.13 元，调增应付账款 1,482,024.85 元，调增应付职工薪酬 329,050.58 元，调减应交税费 279,007.77 元，调减其他应付款 300,000.00 元，调减递延所得税负债 116,496.72 元，调减递延收益 465,362.77 元，调减资本公积 1,585,077.04 元，调减盈余公积 473,640.03 元，调减未分配利润 644,014.28 元，调减少数股东权

益 181,435.34 元。

利润表项目调增营业成本 66,767.01 元，调增销售费用 377,602.50 元，调增管理费用 676,015.27 元，调减所得税费用 257,788.13 元，调减少数股东损益 93,935.35 元。

(八) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(九) 企业社会责任

公司重视公益事业，注重承担社会责任，在日常生产经营活动中，遵守法律法规、诚实守信、自觉履约、及时纳税，对公司全体股东和每位职工认真负责，接受政府和社会公众的监督，报告期内未出现任何违法违规的情况。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立高效运作，保持有良好的公司独立自主经营的能力，会计核算、财务管理及风险控制等各重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心技术人员、核心业务人员队伍稳定，客户资源稳定增长，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

公司各项经营计划稳步推进，经营管理规范，具有可持续经营能力，不存在以下对持续经营能力造成影响的事项：营业收入低于 100.00 万元；净资产为负；连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；债券违约、债务无法按期偿还的情况；实际控制人失联或高级管理人员无法履职；拖欠员工工资或者无法支付供应商货款主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

四、未来展望

(一) 行业发展趋势

1、政策环境

工业自动化控制行业是政府产业结构中鼓励发展的行业，《中国制造 2025》中指出：加快发展智能制造装备和产品，突破新型传感器、智能测量仪表、工业控制系统、伺服电机及驱动器和减速器等智能核心装置，推进工程化和产业化。《产业结构调整指导目录（2011 年）》中指出：鼓励发展逆变控制系统、各类晶体硅薄膜太阳能光伏电池生产设备等的发展。

2017 年 1 月 17 日，国家发改委和国家能源局正式印发《能源发展“十三五”规划》，鼓励分布式光伏发电与设施农业发展结合，推进绿色能源乡村建设；2017 年 2 月 10 日，国家能源局研究制订了《2017 年能源工作指导意见》，继续实施光伏发电“领跑者”行动，充分发挥市场作用，推动发电成本下降；2017 年 8 月 1 日，国家能源局、国务院扶贫办发布《关于“十三五”光伏扶贫计划编制有关事项的通知》：应精

准识别扶贫对象，合是选择建设规模，对于村级电站，国家能源局和国务院扶贫办根据各省（区、市）光伏扶贫的需求，确定脱贫攻坚期间各省（区、市）村级电站建设规模，并于 2017 年一次性下发。

2017 年 4 月 6 日，工业和信息化部国家发展改革委科技部关于印发《汽车产业中长期发展规划》的通知中明确大力发展汽车先进技术，形成新能源汽车、智能网联汽车和先进节能汽车梯次合理的产业格局以及完善的产业配套体系，引领汽车产业转型升级。加大新能源汽车推广应用力度。逐步提高公共服务领域新能源汽车使用比例，扩大私人领域新能源汽车应用规模。

2、市场环境

宏观政策环境为太阳能产业提供了发展机遇。党的十八大以来，国家将生态文明建设放在突出战略位置，积极推进能源生产和消费革命成为能源发展的核心任务，确立了我国在 2030 年左右二氧化碳排放达到峰值以及非化石能源占一次能源消费比例提高到 20.00% 的能源发展基本目标。伴随新型城镇化发展，建设绿色循环低碳的能源体系成为社会发展的必然要求，为太阳能等可再生能源的发展提供了良好的社会环境和广阔的市场空间，推动整个光伏产业的发展。

蓝宝石晶体是现代工业重要的基础材料，具有独特的晶格结构、优异的力学性能、良好的热学性能，是优良的 LED 衬底基板材料。此外，蓝宝石强度高、硬度大、耐冲刷，可在接近 2,000℃ 的高温条件下工作，光学穿透带很宽，从近紫外光到中红外线都具有很好的透光性，因而也是重要的视窗材料。随着蓝宝石在消费电子领域的不断渗透，蓝宝石行业市场空间将进一步扩大，由此带来的产能提升的诉求将推动上游的蓝宝石专用加工设备制造行业持续发展。

新能源汽车是国家重点发展的战略新兴产业，工业和信息化部国家发展改革委科技部关于印发《汽车产业中长期发展规划》的通知，明确提出将加快新能源汽车技术研发及产业化。新能源电动汽车行业的快速发展带动磁性材料行业扩产增量，公司为磁材行业生产制造提供的大功率加热电源需求量未来继续呈增长态势。

新兴产业的快速增长：随着智能手机、可穿戴设备、光伏太阳能等新材料和新能源行业的快速发展，蓝宝石、单晶硅、多晶硅、玻璃玻纤等产业崛起并迅速增长。这些产品的生产过程中对温度、电流、电压、功率、频率等要素的控制要求极为严格，精确的功率控制成为产品生产中最重要环节之一，这为中高端功率控制设备带来新的发展机遇。

（二） 公司发展战略

公司是一家致力于绿色、节能、高效电源研发、生产、销售一体的高新技术企业。专注于高精度高效大功率开关电源(涉及蓝宝石炉电源、太阳能单晶炉电源)、中高频真空感应熔炼电源（用于碳化硅及半导体材料提纯，高温金属材料熔炼）、电能质量设备（涉及有源滤波器 APF、静止无功发生器 SVG）、新能源电动汽车控制装置（涉及充电桩、电机控制器、车载充电器(AC/DC)、电源转换器（DC/DC））等四大系列产品的研发、生产和销售。

(三) 经营计划或目标

公司将继续完善优化组织架构，加强人才的引进和激励，提升企业整体管理水平，进一步提升企业核心竞争力。2018 年，公司计划实现营业收入较上年增长 20.00%，推动公司业绩平稳向上发展。

一、加大市场拓展力度，推动业绩快速提升，努力完成企业经营目标

1、转变营销理念，提升产品市场占有率。

以“强势推进、快速占领”的策略稳固并提升市场占有率。稳固公司产品中频电源、调压器、蓝宝石单晶炉电源的市场占有率，同时扩展和完善公司业务布局。重点提升光伏太阳能行业、新能源电动车电源行业产品应用的市场占有率。

2、加强营销队伍建设和营销机制的变革，增强市场拓展能力。

根据行业需求明确各销售人员职责，落实行业的长线跟踪，守好市场的同时，更要改变思路主动出击，争抢市场份额；另外，商务部的管理体系和管控机制要切实与市场业绩对接，加强对员工的有效激励，薪酬分配要做到业绩和薪酬匹配。

3、密切关注市场，提高对市场的预见和把握性。

要持续关注市场的变化，特别是要密切关注行业龙头企业、技术领头羊和竞争对手的变化，必须看的远、做得快，引导研发和生产及时跟上市场变化。

二、瞄准市场需求，加快新品研发，增加企业核心竞争力

1、研发部与商务部保持密切沟通，时时关注市场需求，站在用户的角度，对产品进行精准定位，明晰研发方向，增强研发的针对性、有效性。

2、开发部和技术部要根据市场要求以及国内外同类产品的先进性能指标，不断创新开发新产品或完善现有产品，及时为市场提供高性价比、高质量、高可靠性、绿色节能的产品，增强企业核心竞争力。

三、推进降本增效，提高企业毛利率，提升企业盈利能力

1、技术研发部门要不断优化产品技术设计，合理布局设计推动模块化、标准化设计，以降低产品设计成本，减少产品工时投入。

2、采购部门要全面更新采购观念，制定市场的、积极的采购战略。对外，要经常走出去，一方面及时参加各类展会收集市场信息，及时了解物资物料的动态情况，开发更多的优质供应商，提升谈判议价能力，另一方面走出去与供应商进行沟通交流，形成紧密配合，始终坚持做好以质论价，货比三家，多快好省的采购原则

3、质量部门强化质量管控体系，控制产品返修率，做好产品一次合格率的统计，及时分析产品质量异常产生的原因，落实工艺改进、产品质量提升及员工技能提高。

四、落实各级责任，推动绩效管理，提升执行力

中高层管理人员须转变思想，严格执行公司的发展战略和经营目标，细化分解工作任务，务实高效、以企业发展为己任。在企业内部完善各项企业管理制度、工作流程的同时培养和打造高效的执行文化，从而有效地实施各种方案来创造企业高效益的最终目标。基层管理人员要做好承上启下，上传下达的桥梁，发挥正能量，营造积极向上的工作环境，带领团队人员根据细化分解的阶段性目标，真抓实干，高

效务实推动工作的落实。基层员工要忠诚敬业、充满热情、团结协作、发扬主人翁精神，按照公司要求积极主动、高效完成自己的各项工作，学习技能，提升自我。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四） 不确定性因素

公司目前经营状况良好，但是行业和市场环境在不断变化，可能存在受到政策和市场环境影响的的不确定性因素。

五、风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、客户集中度较高的风险

2017年、2016年、2015年公司对前五大客户销售额占总销售额的比例分别为47.70%、56.74%、78.70%，公司存在客户相对集中的风险。

应对措施和风险管理效果：一方面持续落实研发创新、技术创新工作，促进公司产品系列品种不断丰富，拓展产品应用领域；另一方面加大国内外市场开拓力度，确保客户趋于多元化，提高抗风险能力，提升整体竞争实力。

2、下游行业波动的风险

公司产品主要应用于工业加热、热处理等自动控温系统，如金属真空熔炼、真空烧结及蓝宝石、单晶硅、多晶硅生长炉的功率控制领域。近年来，新材料、新能源的快速发展为企业提供了良好的发展契机，但是，新兴行业可能会因为产业政策、产品替代等因素出现较大波动。同时，新的生产工艺技术也有可能改变现有设备的使用状况。所以，公司有可能面临因下游行业的波动导致的市场风险。

应对措施和风险管理效果：一方面，公司将积极关注产业政策、下游市场供需情况的变化，根据实际情况及时调整经营策略；另一方面，围绕主产品系列展开技术储备、人才储备等，以提升公司应对宏观经变化能力，提高企业应对市场变化发展能力。

3、产品结构风险

相对而言，公司产品种类较为单一，产品应用集中于真空熔炼、真空烧结、晶体生长过程中的功率控制领域，较为单一的产品种类和较为集中的下游客户，不利于公司抵御行业调整等带来的风险。

应对措施和风险管理效果：积极研发新产品，开拓子公司产品的市场占有率。公司目前拥有2家控股子公司，子公司江苏东盈电子科技有限公司的电能质量设备（包括有源滤波器APF、静止无功发生器SVG等）在市场上已形成一定的影响力，销售业绩稳步向上发展；子公司张家港市江南科技有限公司的电动汽车车载电源目前已在国内新能源车厂配套，2017年较2016年实现业绩翻番。新研发的电动汽车充电桩，正按照产品与市场同步的推广计划，稳步实施对接中。

电能质量设备、电动汽车车载电源、电动汽车充电桩均稳定成熟后，公司产品结构日益优化，将大大减少行业调整给公司带来的风险。

4、应收账款余额较高不能及时收回的风险

报告期期末，公司的应收账款余额较大，占资产总额的比例较高。截至 2017 年 12 月 31 日公司应收账款为 5,392.20 万元，占资产总额的比例为 30.06%，如果客户出现经营不善、资金周转困难导致不能及时还款的情形，公司将面临发生坏账的风险。

应对措施和风险管理效果：为应对该风险，公司制定了应收账款的催收制度，销售员及时掌握客户经营情况，定期与客户沟通，利用多种形式加强与客户间的联系和沟通；加强应收账款管理工作，及时进行账龄分析，每期期末，财务部组织相关人员进行讨论分析，制定应收账款收款计划，确保应收账款落实，以降低应收账款回收风险。

5、实际控制人不当控制的风险

报告期末，公司实际控制人为虞三郎、虞大力、郁建华一家，虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力系虞三郎、郁建华之子，三人合计持股 82.64%。同时虞三郎担任公司董事长，虞大力担任公司总经理，能够对公司发展战略、生产经营、利润分配等决策施加重大影响。若公司实际控制人不能有效执行内控制度，利用其控股地位对公司经营管理进行不当控制，可能给公司的正常运营和其他中小股东的利益带来不利的风险。

应对措施和风险管理效果：公司已通过建立法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为、防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司将通过各项政策、法律法规的宣导、培训，提升控股股东的规范意识，督促其切实遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》等，忠诚履行职责。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	6,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	20,000,000.00	6,000,000.00

注：公司于 2017 年 4 月 10 日召开第三届董事会第九次会议审议了《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》，预计公司向交通银行股份有限公司张家港分（支）行申请贷款不超过 2,000.00 万元。公司股东虞三郎、郁建华、虞大力和刘扬为公司提供连带责任保证。报告期末，公司向交通银行股份有限公司贷款 600.00 万元。

2017 年 4 月 30 日公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》，同意公司股东虞三郎、虞大力、郁建华、刘扬为公司银行综合授信、贷款担保提供无偿担保，授信总额不超过 2,000.00 万元。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
虞三郎	无偿借款给子公司江苏东盈电子科技有限公司	7,000.00	是	2018 年 4 月 17 日	2018-009
虞三郎	无偿借款给子公司江苏东盈电子科技有限公司	45,210.00	是	2018 年 4 月 17 日	2018-009
虞三郎	无偿借款给子公司江苏东盈电子科技有限公司	30,000.00	是	2018 年 4 月 17 日	2018-009
虞三郎	无偿借款给子公司江苏东盈电子科技有限公司	108,950.00	是	2018 年 4 月 17 日	2018-009
虞三郎	无偿借款给子公司江苏东盈电子科技有限公司	16,500.00	是	2018 年 4 月 17 日	2018-009
总计	-	207,660.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

子公司江苏东盈电子科技有限公司于 2017 年 1 月 18 日至 2017 年 3 月 16 日之间，累计向控股股东虞三郎借款共计 5 笔，共计 207,660.00 元，主要为公司支付货款，在公司资金到位后，已经及时归还了相关资金，截止 2017 年 12 月 31 日已清偿完毕。

公司董事会在 2018 年 4 月 17 日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过，并于当日发布《关于补充确认 2017 年偶发性关联交易公告》（公告编号：2018-009）。此借款不收取公司任何利息，属于关联方对公司发展的支持行为，不存在损害公司和其他股东利益的行为。

(三) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》和《关于规范关联交易承诺书》。

报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员如实履行以上承诺。

2、针对 2016 年 12 月公司启动的股票发行事项，公司出具了《不提前使用资金的承诺》、《无对赌安排的承诺》；公司现有股东出具了《放弃优先认购权的承诺》；公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具了《不存在被列入人民法院失信或被执行联合惩戒的承诺》等承诺。

报告期内，公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺，未发生有任何违背以上承诺的事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
应收票据	质押	35.45	0.00%	银行承兑汇票保证金
银行承兑汇票	质押	681,000.00	0.38%	浙商银行股份有限公司张家港支行 681,000.00 元承兑汇票质押
总计	-	681,035.45	0.38%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	1,999,998.00	25.00%	16,479,989.00	18,479,987.00	31.82%
	其中：控股股东、实际控制人	1,818,181.00	22.73%	10,181,814.00	11,999,995.00	20.66%
	董事、监事、高管	1,999,998.00	25.00%	11,199,989.00	13,199,987.00	22.73%
	核心员工	-	-			
有限售条件股份	有限售股份总数	6,000,002.00	75.00%	33,600,011.00	39,600,013.00	68.18%
	其中：控股股东、实际控制人	5,454,549.00	68.18%	30,545,474.00	36,000,023.00	61.98%
	董事、监事、高管	6,000,002.00	75.00%	33,600,011.00	39,600,013.00	68.18%
	核心员工	-	-			
总股本		8,000,000.00	-	50,080,000.00	58,080,000.00	-
普通股股东人数		5				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	郁建华	2,909,110.00	16,291,016.00	19,200,126.00	33.06%	14,400,098.00	4,800,028.00
2	虞三郎	2,181,810.00	12,218,135.00	14,399,945.00	24.79%	10,799,962.00	3,599,983.00
3	虞大力	2,181,810.00	12,218,137.00	14,399,947.00	24.79%	10,799,963.00	3,599,984.00
4	李晓娟	0.00	5,280,000.00	5,280,000.00	9.09%	0.00	5,280,000.00
5	刘扬	727,270.00	4,072,712.00	4,799,982.00	8.27%	3,599,990.00	1,199,992.00
合计		8,000,000.00	50,080,000.00	58,080,000.00	100.00%	39,600,013.00	18,479,987.00

前十名股东间相互关系说明：

股东虞三郎与郁建华为夫妻关系，虞大力系虞三郎与郁建华之子，除此之外，其他股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为虞三郎、虞大力、郁建华一家。郁建华直接持有公司 19,200,126.00 股，持股比例 33.06%；虞三郎直接持有公司 14,399,945.00 股，持股比例 24.79%；虞大力直接持有公司 14,399,947.00 股，持股比例 24.79%。郁建华、虞三郎、虞大力合计持股 82.64%。虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力系虞三郎、郁建华之子。因此，虞三郎、虞大力、郁建华能够控制股东大会作出决议；同时虞三郎任公司董事长、郁建华任董事、虞大力任公司董事、总经理，郁建华与虞三郎、虞大力可以控制公司的经营决策及发展方向，为公司的实际控制人。

虞三郎先生：1949 年 11 月生，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权。1978 年至 1984 年任张家港市特种变压器厂厂长；1985 年至 1987 年任张家港市电子公司技术开发科科长；1987 年至 1992 年任张家港市特种变压器厂厂长；1993 年至 2001 年任张家港市四通电子设备厂（2009 年 7 月 16 日注销）个人独资企业股东；2001 年至 2008 年任江苏东方四通科技有限公司董事长；2008 年至今任公司董事长。

虞大力先生：1976 年 1 月生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。1995 年至 2001 年任张家港市四通电子设备厂副总经理；2001 年至 2008 年任江苏东方四通科技有限公司总经理；2008 年至今任公司总经理。

郁建华女士：1951 年 3 月生，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权。2008 年至 2015 年 11 月担任公司监事，2015 年 11 月 3 日起任公司董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016 年 12 月 30 日	2017 年 4 月 12 日	14.50	800,000.00	11,600,000.00	0	0	1	0	0	否

募集资金使用情况：

1、根据《关于发布<挂牌公司股票发行常见问题解答（三）-募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资>通知》的规定，公司将全部募集资金 11,600,000.00 元存放于公司在交通银行股份有限公司张家港分行开立的账号为 325387508018800002725 的募集资金专项账户中，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司就本次发行向公司出具登记确认文件之前，公司未使用上述募集资金。

公司募集资金不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，也不存在在取得股转系统股票发行股份登记函之前使用股票发行募集资金的情形。

2、公司该次股票发行共募集资金 11,600,000.00 元，主要用于补充公司流动资金。2017 年度实际使用（支付货款）募集资金 11,360,874.53 元，2017 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等净值为 9,968.98 元，累计已使用募集资金 11,350,905.55 元。

截止至 2017 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 249,094.45 元（包括累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□ 适用 √ 不适用

三、债券融资情况

□ 适用 √ 不适用

债券违约情况

□ 适用 √ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□ 适用 √ 不适用

四、可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、间接融资情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	交通银行股份有限公司 张家港分行	6,000,000.00	5.22%	2016 年 12 月 1 日 -2017 年 11 月 27 日	否
票据融资	浙商银行股份有限公 司张家港支行	646,950.00	-	2017 年 9 月 19 日 -2018 年 9 月 19 日	否
合计	-	6,646,950.00	-	-	-

说明：2017 年 9 月子公司张家港市江南科技有限公司与浙商银行股份有限公司张家港支行签订了资产池业务合作协议，合同号：“(33100000)浙商资产池字（2017）第 13749 号”。

违约情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

六、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 9 日	40.00	20.00	0.00
2017 年 9 月 29 日	0.00	8.00	4.00
合计	40.00	28.00	4.00

2017 年 4 月 17 日，公司董事会收到股东虞大力提交的《关于增加 2016 年年度股东大会临时提案的提议函》，提议将《关于公司 2016 年度利润分配的预案》等议案提交公司 2016 年年度股东大会审议。

2017 年 4 月 30 日，公司召开 2016 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司 2016 年度利润分配的预案》。本次所送股于 2017 年 6 月 9 日直接记入股东证券账户，委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2017 年 6 月 9 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

2017 年 8 月 31 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于修订公司 2017 年半年度利润分配及资本公积转增股本的议案》。2017 年 9 月 18 日，公司召开 2017 年第四次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订公司 2017 年半年度利润分配及资本公积转增股本的议案》。本次所送股转股于 2017 年 9 月 29 日直接记入股东证券账户。

（二）利润分配预案

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	4.00	0.00	0.00

未提出利润分配预案的说明:

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
虞三郎	董事、董事长	男	68	高中	2015/11/03-2018/11/02	616,000.00
虞大力	董事、总经理	男	42	大专	2015/11/03-2018/11/02	637,000.00
郁建华	董事	女	66	高中	2015/11/03-2018/11/02	154,000.00
刘 扬	董事、副总经理	男	43	大专	2015/11/03-2018/11/02	480,000.00
巫李秀	董事	女	32	本科	2015/11/03-2018/11/02	134,183.00
巫李秀	董事会秘书	女	32	本科	2017/04/10-2018/11/02	-
蒋勇建	监事会主席	男	40	本科	2015/11/03-2018/11/02	448,431.00
钱学锋	监事	男	49	高中	2015/11/03-2018/11/02	278,500.00
许 勇	监事	男	40	本科	2015/11/03-2018/11/02	478,183.00
庞林辉	财务负责人	男	44	大专	2015/11/03-2018/11/02	458,820.00
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东、实际控制人为虞三郎、虞大力、郁建华一家，虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力系虞三郎、郁建华之子，除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人之间无其它关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
郁建华	董事	2,909,110.00	16,291,016.00	19,200,126.00	33.06%	0.00
虞三郎	董事长	2,181,810.00	12,218,135.00	14,399,945.00	24.79%	0.00
虞大力	董事、总经理	2,181,810.00	12,218,137.00	14,399,947.00	24.79%	0.00
刘扬	董事、副总经理	727,270.00	4,072,712.00	4,799,982.00	8.27%	0.00
合计	-	8,000,000.00	44,800,000.00	52,800,000.00	90.91%	0.00

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
巫李秀	信息披露负责人	新任	董事会秘书	新任

注：2017 年 4 月 10 日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任巫李秀女士为公司董事会秘书，任职期限为 2017 年 4 月 10 日至本届董事会届满之日。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

巫李秀女士简历：

巫李秀，女，1984 年 11 月生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2006 年至 2008 年任宁波英科特机电设备有限公司人事部主管；2008 年至 2010 年任北京京运通科技股份有限公司人力资源部经理；2010 年至 2012 年任宁波我要印电子商务有限公司人力资源部经理；2012 年至 2015 年 11 月任江苏东方四通科技股份有限公司人事主管；2015 年 11 月至 2017 年 4 月任江苏东方四通科技股份有限公司人事主管、董事、信息披露负责人；2017 年 4 月至今任江苏东方四通科技股份有限公司人事主管、董事、董事会秘书。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	26	32
生产人员	71	103
销售人员	20	20
技术人员	39	40
财务人员	6	6
员工总计	162	201

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	2
本科	40	40
专科	34	40
专科以下	87	119
员工总计	162	201

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动、人才引进与招聘：

报告期内，公司保持正常人员流动，期初人数为 162 人，期末人数为 201 人，因公司业务量增加，为满足生产需要，2017 年增加的生产人员较多。同时根据公司战略和业务发展需要持续优化人才结构。在人才引进和日常招聘方面，按照招聘需求、流程，选择合适的招聘渠道，收集筛选目标候选人，最终实现所招人员与待聘岗位的有效匹配。坚持各尽所能，人尽其才，使组织整体效益最优化。

2、员工培训：

公司重视员工培训，针对新员工公司实施先培训后上岗，培训内容包括企业文化、产品知识、岗位知识、专业技能等多方面的培训，帮助新员工更快的熟悉公司的环境、工作流程等，确保新员工顺利进入工作状态，有效的保证了新员工的工作效率和准确度。针对现有员工公司根据企业发展和工作岗位需要，以外训与内训相结合的方式帮助员工提升其理论知识、专业技能，不断提升个人能力以适应和推动企业持续发展。

3、薪酬政策：

公司根据《劳动法》及其法规与员工签订了《劳动合同》。公司根据自身实际情况建立了完整的薪酬体系，员工薪酬包括基本工资、绩效工资、福利津贴、奖金等。同时，公司按照国家有关法律法规及地方社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。另外，为营造良好的工作和生活氛围，公司还为员工提供了工作餐、健康体检、活动场所，并不定期组织员工外出旅游，开展文体活动以丰富员工生活。

4、公司无需要额外承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工

☐ 适用 ☒ 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐ 适用 ☒ 不适用

核心人员的变动情况：

无。

第九节 行业信息

√适用□不适用

根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“制造业（C）”之“电气机械和器材制造业（C38）”之“输配电及控制设备制造（C382）”之“配电开关控制设备制造（C3823）”。

根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“工业”（12）之“资本品（1210）”之“电气设备（121013）”之“电气部件与设备（12101310）”。

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

2016 年 12 月 28 日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过《关于<江苏东方四通科技股份有限公司募集资金管理制度>的议案》，并经 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

2017 年 4 月 10 日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过《江苏东方四通科技股份有限公司承诺管理制度》、《江苏东方四通科技股份有限公司利润分配管理制度》、《江苏东方四通科技股份有限公司董事会秘书工作制度》，其中《江苏东方四通科技股份有限公司承诺管理制度》、《江苏东方四通科技股份有限公司利润分配管理制度》经 2016 年年度股东大会审议通过。

公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；截至报告期末，公司董事、监事及高级管理人员均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，设立了股东大会、董事会、监事会。根据公司所处行业和公司特点，建立了与之相匹配的组织架构，制定了各项内控管理制度，完善了公司法人治理结构，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

1、公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的

信息披露，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，明确信息披露负责人负责信息披露工作，将全国中小企业股份转让系统信息披露网站作为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够具有平等的机会获得信息。

2、公司制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理办法》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等制度，完善的公司规章制度体系加强了中小股东保护。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策事项，均严格按照相关法律及《公司章程》要求之规定程序进行，根据需提交公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式、表决内容违反法律、行政法规或公司章程的情形。公司制定内控制度以来，各项制度能够得到有效执行，对公司加强管理、规范运行等方面发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

1、2017 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过《关于增加公司注册资本并修改公司章程的议案》，并经 2017 年 5 月 10 日召开的 2017 年第二次临时股东大会审议通过，修订的主要内容如下：

修改公司章程第一章第五条：公司注册资本变更为人民币 880.00 万元；

修改公司章程第三章第十六条：删除公司现有股东及持股情况，仅保留公司发起人名称、持股数量及持股比例；

修改公司章程第三章第十七条：公司股份总数变更为 880.00 万股。

2、2017 年 6 月 10 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于修改公司章程的议案》，并经 2017 年 6 月 28 日召开的 2017 年第三次临时股东大会审议通过，修订的主要内容如下：

修改公司章程第一章第五条：公司注册资本变更为人民币 2,640.00 万元；

修改公司章程第三章第十七条：公司股份总数变更为 2,640.00 万股。

3、2017 年 10 月 9 日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于修改公司章程的议案》，并经 2017 年 10 月 25 日召开的 2017 年第五次临时股东大会审议通过，修订的主要内容如下：

修改公司章程第一章第五条：公司注册资本变更为人民币 5,808.00 万元；

修改公司章程第三章第十七条：公司股份总数变更为 5,808.00 万股。

报告期内，公司章程无其他修改情况。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、2017 年 4 月 10 日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过：《关

		于<2016 年度总经理工作报告>的议案》、《关于<2016 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2016 年年度报告及摘要>的议案》、《江苏东方四通科技股份有限公司承诺管理制度》、《江苏东方四通科技股份有限公司利润分配管理制度》、《江苏东方四通科技股份有限公司董事会秘书工作制度》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于使用闲置资金购买理财产品的议案》、《关于大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<江苏东方四通科技股份有限公司 2016 年度审计报告>的议案》、《关于大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<江苏东方四通科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明>的议案》、《关于召开 2016 年年度股东大会的议案》； 2、2017 年 4 月 21 日，公司召开第三届董事会第十次会议，审议通过：《关于增加公司注册资本并修改公司章程的议案》、《关于提议召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》； 3、2017 年 6 月 10 日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过：《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提议召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》； 4、2017 年 8 月 24 日，公司召开第三届董事会第十二次会议，审议通过：《2017 年半年度报告》、《关于公司资本公积金转增股本预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次资本公积金转增股本相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于提议召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》； 5、2017 年 8 月 31 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过：《关于修订公司 2017 年半年度利润分配及资本公积转增股本的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次利润分配及资本公积转增股本相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于延期召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》； 6、2017 年 10 月 9 日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过：《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提议召开 2017 年第五次临时股东大会的议案》。
监事会	3	1、2017 年 4 月 10 日，公司召开第三届监事会第六次会议，审议通过《关于<2016 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2016 年年度报告及摘要>的议案》、《关于大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<江苏东方四通科技股份有限公司 2016 年度审计报告>的议案》、《关于大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<江苏东方四通科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明>的议案》、《续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》； 2、2017 年 8 月 24 日，公司召开第三届监事会第七次会议，审议通过：《2017 年半年度报告》、《关于公司资本公积金转增股本预案的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 3、2017 年 8 月 31 日，公司召开第三届监事会第八次会议，审议通过：《关

		于修订公司 2017 年半年度利润分配及资本公积转增股本的议案》。
股东大会	6	1、2017 年 1 月 18 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，审议通过：《关于<江苏东方四通科技股份有限公司股票发行方案>的议案》；《关于<江苏东方四通科技股份有限公司募集资金管理制度>的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；《关于修改<公司章程>的议案》； 2、2017 年 4 月 30 日，公司召开 2016 年年度股东大会，审议通过：《关于<2016 年度董事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年度监事会工作报告>的议案》、《关于<2016 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2017 年度财务预算报告>的议案》、《关于<2016 年年度报告及摘要>的议案》、《江苏东方四通科技股份有限公司承诺管理制度》、《江苏东方四通科技股份有限公司利润分配管理制度》、《关于续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度审计机构的议案》、《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<江苏东方四通科技股份有限公司 2016 年度审计报告>的议案》、《关于大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的<江苏东方四通科技股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明>的议案》、审议《关于公司 2016 年度利润分配的预案》、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司利润分配相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》； 3、2017 年 5 月 10 日，公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过：《关于增加公司注册资本并修改公司章程的议案》； 4、2017 年 6 月 28 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过：《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》； 5、2017 年 9 月 18 日，公司召开 2017 年第四次临时股东大会，审议通过：《关于修订公司 2017 年半年度利润分配及资本公积转增股本的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司利润分配及资本公积转增股本相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》； 6、2017 年 10 月 25 日，公司召开 2017 年第五次临时股东大会，审议通过：《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

公司股东或其代表参与公司经营治理的情况：虞三郎任公司董事长，虞大力任公司董事、总经理，郁建华任公司董事，刘扬任公司董事、副总经理。报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

（四） 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常生活中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司与现有投资者及潜在投资者之间畅通有限的沟通联系、事务处理等工作开展。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对年度内的监督事项无异议。

监事会认为公司 2017 年度报告的编制和审核程序符合中国证监会、全国中小企业股份转让系统和有关法律、行政法规的规定，符合《公司章程》的要求，报告内容客观、准确、全面、真实反映了公司报告期的经营情况。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的管理体系，具有独立面向市场自主经营的能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易

2、资产独立性

公司系由江苏东方四通科技有限公司以评估净资产变更设立，江苏东方四通科技有限公司的全部资产均已进入公司，相关专利、商标等已办理更名手续。公司拥有从事经营活动所需的资产，且独立于股东及其他关联方，资产产权界定清晰。公司的资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。公司不存在以自有资产为关联方提供担保的情形。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立性

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的《企业法人营业执照》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的

企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、机构独立性

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构和内部管理制度，各高管对企业采购、生产、销售、研发、管理和财务总体负责。公司具有独立的办公机构和场所。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与公司股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公等机构混同的情形，不存在控股股东影响本公司生产经营管理独立性的情形。。

综上所述，公司业务、资产、人员、财务、机构独立，具有完整的业务流程和直接面向市场自主经营的能力及风险承受能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，并结合公司实际情况制定的，符合公司运行情况。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZA12309 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2018 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	赵焕琪、宋斌
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	0
会计师事务所审计报酬	20 万

审计报告正文：

江苏东方四通科技股份有限公司全体股东：

审计意见

我们审计了江苏东方四通科技股份有限公司（以下简称东方四通公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方四通公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东方四通公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）存货的确认	

请参阅后附财务报表附注三（十一）存货之会计政策及附注五（八）存货之相关内容。

东方四通公司 2017 年末存货 4,855.56 万元比 2016 年末存货 2,371.27 万元增加 2,484.29 万元，增幅 104.77%。存货期末可变现净值按所生产的产成品的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。东方四通公司管理层（以下简称管理层）在确定预计售价时需要运用重大职业判断，并综合考虑历史售价以及未来市场变化趋势。由于存货项目涉及金额重大且需要管理层作出重大职业判断，我们确定将其作为关键审计事项。

我们就存货确认实施的审计程序包括：

- 1、了解了东方四通公司与存货相关的内部控制制度的设计与执行情况；
- 2、对东方四通公司末的存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；
- 3、取得东方四通公司存货的期末库龄列表，结合产品的状况，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析是否需要计提存货跌价准备；
- 4、对于 2017 年 12 月 31 日后已销售的部分存货，我们进行了抽样，将样本的实际售价与预计售价进行比较；
- 5、取得东方四通公司构成期末存货（产成品、在产品）余额对应的销售订单，对于存货（产成品、在产品）余额形成的合理性进行分析。

（二）应收账款的确认

请参阅后附财务报表附注三（十）应收账款之会计政策及附注五（三）应收票据、（四）应收账款之相关内容。

东方四通公司 2017 年末应收账款及应收票据余额重大，为人民币 7,569.03 万元，占公司资产总额的 42.19%。2017 年 12 月 31 日，应收账款账龄超过一年的余额为人民币 1,269.01 万元，占公司资产总额的 7.07%。

我们依据账龄分析法对于预期发生的信用损失估计确定坏账准备，该估计涉及考虑客户的回款历史、客户的特定状况、历史坏账情况以及与组合方式评等因素。所有上述因素均涉及重大的管理层判断。我们把评估应收账款及票据可回收性列为关键审计事项，因为应收账款及票据余额对合并财务报表的重大影响以及管理层运用判断确定坏账准备存在不确定性。

其他信息

东方四通公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东方四通公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估东方四通公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东方四通公司的财务报告过程。

注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东方四通公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东方四通公司不能持续经营。

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

(6) 就东方四通公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：赵焕琪
(项目合伙人)

中国注册会计师：宋 斌

中国·上海

2018 年 4 月 17 日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	15,149,239.80	20,465,188.95
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五（二）	4,187,663.51	
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	17,402,728.24	7,842,899.00
应收账款	五（四）	53,921,980.59	49,024,671.07
预付款项	五（五）	2,442,343.18	15,010,057.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五（六）	84,821.92	
应收股利			
其他应收款	五（七）	241,520.38	914,395.67
买入返售金融资产			
存货	五（八）	48,555,587.41	23,712,748.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）	18,000,000.00	29,221,934.99
流动资产合计		159,985,885.03	146,191,895.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（十）	10,034,515.19	10,193,720.06
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	五（十一）	8,683,206.06	9,143,551.31
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	五（十二）	681,340.15	514,468.92
其他非流动资产	五（十三）		837,540.00
非流动资产合计		19,399,061.40	20,689,280.29
资产总计		179,384,946.43	166,881,175.95
流动负债：			
短期借款	五（十四）		6,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十五）	646,950.00	2,978,363.93
应付账款	五（十六）	32,204,605.10	15,419,624.60
预收款项	五（十七）	10,324,776.46	5,762,367.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十八）	6,862,181.48	4,233,894.72
应交税费	五（十九）	3,652,007.97	4,036,803.98
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五（二十）	273,371.45	1,526,397.77
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		53,963,892.46	39,957,452.70
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五（十二）	886,159.93	909,327.51
其他非流动负债			

非流动负债合计		886,159.93	909,327.51
负债合计		54,850,052.39	40,866,780.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	58,080,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	5,182,437.89	4,942,437.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十三）	6,180,852.07	4,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	51,674,061.49	105,847,862.36
归属于母公司所有者权益合计		121,117,351.45	122,790,300.25
少数股东权益		3,417,542.59	3,224,095.49
所有者权益合计		124,534,894.04	126,014,395.74
负债和所有者权益总计		179,384,946.43	166,881,175.95

法定代表人：虞三郎

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		14,057,914.07	19,586,519.66
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,187,663.51	
衍生金融资产			
应收票据		14,692,368.64	7,192,555.00
应收账款	五（一）	44,038,991.30	44,666,450.61
预付款项		1,494,281.64	14,525,981.03
应收利息		84,821.92	
应收股利			
其他应收款	五（二）	6,037,748.92	2,965,018.19
存货		41,258,943.10	17,712,843.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,000,000.00	29,150,000.00
流动资产合计		143,852,733.10	135,799,367.71
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（三）	6,099,035.92	6,099,035.92
投资性房地产			
固定资产		9,417,213.14	9,689,198.77
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		8,683,206.06	8,943,551.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		625,558.71	488,580.16
其他非流动资产			837,540.00
非流动资产合计		24,825,013.83	26,057,906.16
资产总计		168,677,746.93	161,857,273.87
流动负债：			
短期借款			6,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入			

当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			2,978,363.93
应付账款		25,467,623.09	13,508,142.40
预收款项		10,213,976.46	5,487,617.00
应付职工薪酬		5,999,496.17	3,641,557.37
应交税费		3,301,026.78	3,995,555.38
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,771,809.80	2,502,296.26
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		46,753,932.30	38,113,532.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		886,159.93	909,327.51
其他非流动负债			
非流动负债合计		886,159.93	909,327.51
负债合计		47,640,092.23	39,022,859.85
所有者权益：			
股本		58,080,000.00	8,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,182,437.89	4,942,437.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,180,852.07	4,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润		51,594,364.74	105,891,976.13
所有者权益合计		121,037,654.70	122,834,414.02
负债和所有者权益合计		168,677,746.93	161,857,273.87

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		118,565,003.34	95,461,977.04
其中：营业收入	五（二十五）	118,565,003.34	95,461,977.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		95,500,741.70	77,922,266.96
其中：营业成本	五（二十五）	67,764,709.97	56,426,904.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十六）	689,917.69	1,074,705.46
销售费用	五（二十七）	8,550,129.30	6,081,188.74
管理费用	五（二十八）	17,143,783.65	18,839,534.48
财务费用	五（二十九）	319,440.09	416,636.69
资产减值损失	五（三十）	1,032,761.00	-4,916,703.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	7,663.51	
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十二）	792,581.43	724,319.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）	五（三十三）	-260,561.42	-10,166.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五（三十四）	755,800.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,359,745.16	18,253,862.61
加：营业外收入	五（三十五）	597,500.00	3,541,573.21
减：营业外支出	五（三十六）	59.41	133,056.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,957,185.75	21,662,379.40
减：所得税费用	五（三十七）	3,181,407.45	3,383,290.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,775,778.30	18,279,089.39
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		21,775,778.30	18,279,089.39
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-156,552.90	-458,721.75

2. 归属于母公司所有者的净利润		21,932,331.20	18,737,811.14
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		21,775,778.30	18,279,089.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,932,331.20	18,737,811.14
归属于少数股东的综合收益总额		-156,552.90	-458,721.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.38	0.36
（二）稀释每股收益		0.38	0.36

法定代表人：虞三郎

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五（四）	105,640,621.76	90,657,313.76
减：营业成本	五（四）	58,376,057.54	54,442,849.63
税金及附加		600,673.76	1,061,699.41
销售费用		7,284,700.96	5,521,588.21
管理费用		15,070,878.51	15,948,205.37
财务费用		317,339.10	414,658.05
资产减值损失		913,190.32	-4,866,186.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		7,663.51	
投资收益（损失以“-”号填列）	五（五）	792,581.43	724,319.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-260,561.42	-10,166.77
其他收益		755,800.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,373,265.09	18,848,652.49
加：营业外收入		597,500.00	3,538,573.21
减：营业外支出		59.41	50,394.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,970,705.68	22,336,831.13
减：所得税费用		3,162,185.00	3,335,095.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,808,520.68	19,001,735.69
（一）持续经营净利润		21,808,520.68	19,001,735.69
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		21,808,520.68	19,001,735.69

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.38	0.36
（二）稀释每股收益		0.38	0.36

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		90,311,867.25	110,040,627.99
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		83,475.58	
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）1	3,180,359.60	3,617,184.58
经营活动现金流入小计		93,575,702.43	113,657,812.57
购买商品、接受劳务支付的现金		35,453,464.15	50,383,957.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		16,565,895.07	18,681,272.42
支付的各项税费		8,942,222.53	12,193,814.54
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）2	11,117,708.53	7,702,185.03
经营活动现金流出小计		72,079,290.28	88,961,229.41
经营活动产生的现金流量净额		21,496,412.15	24,696,583.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		141,700,000.00	94,250,000.00
取得投资收益收到的现金		707,759.51	724,319.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		130,000.00	9,805.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		142,537,759.51	94,984,125.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,925,132.18	3,415,537.41
投资支付的现金		134,730,000.00	104,420,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		136,655,132.18	107,835,537.41
投资活动产生的现金流量净额		5,882,627.33	-12,851,412.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,950,000.00	1,320,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		350,000.00	300,000.00
取得借款收到的现金			6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十八）3	207,660.00	7,997,432.77
筹资活动现金流入小计		12,157,660.00	15,317,432.77
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,501,950.00	402,525.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十八）4	1,243,164.86	2,065,808.97
筹资活动现金流出小计		42,745,114.86	17,468,333.97
筹资活动产生的现金流量净额		-30,587,454.86	-2,150,901.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,760.25	-1,286.44
五、现金及现金等价物净增加额		-3,250,175.63	9,692,983.24
加：期初现金及现金等价物余额		18,399,379.98	8,706,396.74
六、期末现金及现金等价物余额		15,149,204.35	18,399,379.98

法定代表人：虞三郎

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		86,808,674.18	105,056,854.15
收到的税费返还		83,475.58	
收到其他与经营活动有关的现金		3,082,761.66	3,322,872.73
经营活动现金流入小计		89,974,911.42	108,379,726.88
购买商品、接受劳务支付的现金		33,843,054.38	45,194,250.00
支付给职工以及为职工支付的现金		13,695,732.37	16,611,788.93
支付的各项税费		8,274,487.55	11,537,601.39
支付其他与经营活动有关的现金		9,816,347.71	8,561,867.39
经营活动现金流出小计		65,629,622.01	81,905,507.71
经营活动产生的现金流量净额		24,345,289.41	26,474,219.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		141,700,000.00	94,250,000.00
取得投资收益收到的现金		707,759.51	724,319.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		130,000.00	9,805.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		142,537,759.51	94,984,125.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,648,982.47	3,237,097.41
投资支付的现金		134,730,000.00	104,420,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,338,433.20	
投资活动现金流出小计		139,717,415.67	107,657,097.41
投资活动产生的现金流量净额		2,820,343.84	-12,672,972.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,600,000.00	
取得借款收到的现金			6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			7,997,432.77
筹资活动现金流入小计		11,600,000.00	13,997,432.77
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,501,950.00	402,525.00
支付其他与筹资活动有关的现金		684,754.86	2,065,773.73
筹资活动现金流出小计		42,186,704.86	17,468,298.73
筹资活动产生的现金流量净额		-30,586,704.86	-3,470,865.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-41,760.25	-1,286.44
五、现金及现金等价物净增加额		-3,462,831.86	10,329,094.49

加：期初现金及现金等价物余额		17,520,745.93	7,191,651.44
六、期末现金及现金等价物余额		14,057,914.07	17,520,745.93

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	8,000,000.00				6,527,514.93				4,473,640.03		106,491,876.64	3,405,530.83	128,898,562.43
加：会计政策变更													
前期差错更正					-1,585,077.04				-473,640.03		-644,014.28	-181,435.34	-2,884,166.69
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,000,000.00				4,942,437.89				4,000,000.00		105,847,862.36	3,224,095.49	126,014,395.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,080,000.00				240,000.00				2,180,852.07		-54,173,800.87	193,447.10	-1,479,501.70
（一）综合收益总额											21,932,331.20	-156,552.90	21,775,778.30
（二）所有者投入和减少资本	800,000.00				10,800,000.00							350,000.00	11,950,000.00
1. 股东投入的普通股	800,000.00				10,800,000.00							350,000.00	11,950,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,180,852.07		-37,386,132.07		-35,205,280.00	
1. 提取盈余公积								2,180,852.07		-2,180,852.07			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-35,205,280.00		-35,205,280.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	49,280,000.00				-10,560,000.00					-38,720,000.00			
1. 资本公积转增资本（或股本）	10,560,000.00				-10,560,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	38,720,000.00									-38,720,000.00			
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	58,080,000.00				5,182,437.89			6,180,852.07		51,674,061.49	3,417,542.59	124,534,894.04	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年期末余额	8,000,000.00				4,434,032.92				4,473,640.03		86,985,404.20	3,470,317.23	107,363,394.38
加：会计政策变更													
前期差错更正					-1,585,077.04				-473,640.03		124,647.02	-87,499.99	-2,021,570.04
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,000,000.00				2,848,955.88				4,000,000.00		87,110,051.22	3,382,817.24	105,341,824.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,093,482.01						18,737,811.14	-158,721.75	20,672,571.40
（一）综合收益总额											18,737,811.14	-458,721.75	18,279,089.39
（二）所有者投入和减少资本												300,000.00	300,000.00
1．股东投入的普通股												300,000.00	300,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分 配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股 本）													
2. 盈余公积转增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他					2,093,482.01								2,093,482.01
四、本年期末余额	8,000,000.00				4,942,437.89				4,000,000.00		105,847,862.36	3,224,095.49	126,014,395.74

法定代表人：虞三郎

主管会计工作负责人：虞大力

会计机构负责人：庞林辉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	8,000,000.00				6,527,514.93				4,473,640.03		106,225,745.85	125,226,900.81
加：会计政策变更												
前期差错更正					-1,585,077.04				-473,640.03		-333,769.72	-2,392,486.79
其他												
二、本年期初余额	8,000,000.00				4,942,437.89				4,000,000.00		105,891,976.13	122,834,414.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,080,000.00				240,000.00				2,180,852.07		-54,297,611.39	-1,796,759.32
（一）综合收益总额											21,808,520.68	21,808,520.68
（二）所有者投入和减少资本	800,000.00				10,800,000.00							11,600,000.00
1. 股东投入的普通股	800,000.00				10,800,000.00							11,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,180,852.07		-37,386,132.07	-35,205,280.00
1. 提取盈余公积									2,180,852.07		-2,180,852.07	
2. 提取一般风险准备											-35,205,280.00	-35,205,280.00
3. 对所有者（或股东）的分												

配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	49,280,000.00				-10,560,000.00						-38,720,000.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	10,560,000.00				-10,560,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他	38,720,000.00										-38,720,000.00	
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	58,080,000.00				5,182,437.89				6,180,852.07		51,594,364.74	121,037,654.70

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,000,000.00				4,434,032.92				4,473,640.03		86,603,093.41	103,510,766.36
加：会计政策变更												
前期差错更正					-1,585,077.04				-473,640.03		287,147.03	-1,771,570.04
其他												
二、本年期初余额	8,000,000.00				2,848,955.88				4,000,000.00		86,890,240.44	101,739,196.32
三、本期增减变动金额(减少)					2,093,482.01						19,001,735.69	21,095,217.70

以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额											19,001,735.69	19,001,735.69
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他					2,093,482.01							2,093,482.01
四、本期末余额	8,000,000.00				4,942,437.89				4,000,000.00		105,891,976.13	122,834,414.02

江苏东方四通科技股份有限公司

二〇一七年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏东方四通科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由张家港市东方四通科技有限公司(以下简称“有限公司”)整体变更设立的股份有限公司。有限公司于 2001 年 1 月注册成立, 于 2008 年 11 月整体变更为股份有限公司, 股份总额 800 万股, 每股面值 1 元, 注册资本、实收资本(股本) 800 万元。

2017 年 2 月, 由李晓娟以货币 1,160 万元认购新增股份 80 万股。增资后, 本公司的注册资本、实收资本(股本) 变更为 880 万元。

2017 年 4 月, 公司以股本 880 万股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 20 股。送股后, 本公司的注册资本、实收资本(股本) 变更为 2,640 万元。

2017 年 9 月, 公司以股本 2,640 万股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 8 股, 同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股。送转股后, 本公司的注册资本、实收资本(股本) 变更为 5,808 万元。

本公司股份于 2016 年 5 月 16 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌, 证券代码 837120, 证券简称: 东方四通。

本公司的统一社会信用代码: 91320500730108523K

本公司法定代表人: 虞三郎

公司注册地: 张家港市杨舍镇张家港经济开发区(南区)

本公司经营范围: 高频电源、开关电源及太阳能光伏电池单晶炉电源的高新技术产品研究及开发, 机电设备、照明电器、电力产品、电子产品制造、销售; 机电设备、电力产品、电子产品研究和技术服务及信息技术服务; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

本公司的控股股东、实际控制人为虞三郎、虞大力和郁建华。

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 4 月 17 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称	以下简称	是否纳入合并财务报表范围		备注
		本期	上期	
江苏东盈电子科技有限公司	东盈电子	合并	合并	非同一控制下企业合并

子公司名称	以下简称	是否纳入合并财务报表范围		备注
		本期	上期	
张家港市江南科技有限公司	江南科技	合并	合并	非同一控制下企业合并

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”、“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，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”）编制财务报表；同时还参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》披露相关财务信息。

（二） 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四） 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该

子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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,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:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 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。

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,本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在

丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认

条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

- （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，

预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独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：

本公司将单户余额 500 万元（含）以上或单户余额占应收账款总额 10%（含）以上的应收账款，单户余额 500 万元（含）以上的其他应收款作为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
销售货款	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
其他款项	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内关联方款项	以与公司之间的关联关系划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
销售货款	按账龄分析法计提坏账准备
其他款项	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内关联方款项	一般不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50

4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单独计提坏账准备的理由：

单项金额虽不重大但有充足理由可以确认其收回存在重大不确定性的款项。

单项金额不重大应收款项坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、产成品、在产品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时原材料按加权平均法计价、产成品按个别认定法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十二）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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

分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、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；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。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照企业合并、合并财务报表的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

（十四）在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地出让年限
非专利技术	5 年	受益期

每年度终了，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: 在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能够证明其有用性;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出, 若不满足上列条件的, 于发生时计入当期损益。研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产, 于资产负债表日存在减值迹象的, 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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试, 对于因企业合并形成的商誉的账面价值, 自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组; 难以分摊至相关的资产组的, 将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时, 按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的, 按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值 (包括所分摊的商誉的账面价值部分) 与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

（十八）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪

酬负债，并计入当期损益。

（十九）预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十）收入

1、 销售商品收入确认原则和计量方法

销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

具体原则

（1）国内销售：公司结合销售合同与客户的相关约定，如约定产品需要验收的，于取得对方（客户）验收凭据时确认销售收入的实现；如约定产品需要签收的，于取得对方（客户）签收凭据时确认销售收入的实现。

(2) 出口销售：公司根据合同约定将产品报关、离岸，于取得报关单和提单时确认销售收入的实现。

2、让渡资产使用权收入的确认原则和计量方法

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、确认时点

公司实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠

利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十三) 租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间

内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

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

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会审批	列示本期持续经营净利润 21,775,778.30 元，上期持续经营净利润 18,279,089.39 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会审批	本期其他收益增加 755,800.00 元，营业外收入减少 755,800.00 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。	董事会审批	2016 年度营业外支出减少 10,166.77 元，重分类至资产处置收益；2017 年度营业外支出减少 260,561.42 元，重分类至资产处置收益。

2、重要会计估计变更

本期公司重要会计估计未变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	应纳增值税额	5%

教育费附加	应纳增值税额	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江苏东方四通科技股份有限公司	15%
江苏东盈电子科技有限公司	25%
张家港市江南科技有限公司	25%

（二）税收优惠

企业所得税：

2015 年，本公司继续取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局颁发的高新技术企业证书（有效期三年），根据企业所得税法的有关规定，本公司自 2015 年起至 2017 年按照高新技术企业优惠税率 15% 计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	448,845.25	450,702.51
银行存款	14,694,473.46	17,948,677.47
其他货币资金	5,921.09	2,065,808.97
合计	15,149,239.80	20,465,188.95

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	35.45	1,201,808.47
保函保证金		864,000.00
合计	35.45	2,065,808.47

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
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	4,187,663.51	
合计	4,187,663.51	

注：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为本公司购买的招商证券股份有限公司博时现金宝货币 C（002855）。

(三) 应收票据**1、应收票据分类列示**

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,402,728.24	7,842,899.00
合计	17,402,728.24	7,842,899.00

2、期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	681,000.00
合计	681,000.00

3、期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已贴现的银行承兑汇票	100,000.00	
已背书的银行承兑汇票	22,056,194.89	
合计	22,156,194.89	

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,287,611.04	100.00	4,365,630.45	7.49	53,921,980.59	52,276,491.31	100.00	3,251,820.24	6.22	49,024,671.07
其中：销售货款	58,287,611.04	100.00	4,365,630.45	7.49	53,921,980.59	52,276,491.31	100.00	3,251,820.24	6.22	49,024,671.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	58,287,611.04	100.00	4,365,630.45		53,921,980.59	52,276,491.31	100.00	3,251,820.24		49,024,671.07

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	45,597,484.17	455,974.84	1.00
1 至 2 年	6,629,554.95	662,955.50	10.00
2 至 3 年	2,950,344.58	590,068.92	20.00
3 至 4 年	703,562.22	351,781.11	50.00
4 至 5 年	509,075.20	407,260.16	80.00
5 年以上	1,897,589.92	1,897,589.92	100.00
合计	58,287,611.04	4,365,630.45	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,113,810.21 元。

3、本期无实际核销的应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京京运通科技股份有限公司	10,249,970.00	17.59	102,499.70
山东梅拉德能源动力科技有限公司	6,942,089.78	11.91	69,420.90
沈阳广泰真空科技有限公司	4,290,800.00	7.36	42,908.00
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	3,977,703.95	6.82	39,777.04
洛阳八佳电气科技股份有限公司	2,047,777.59	3.51	20,477.78
合计	27,508,341.32	47.19	275,083.42

（五）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	2,258,759.08	92.48	14,871,461.21	99.08
1 至 2 年	94,429.60	3.87	85,545.10	0.57
2 至 3 年	57,924.50	2.37	1,575.00	0.01

3 年以上	31,230.00	1.28	51,475.80	0.34
合计	2,442,343.18	100.00	15,010,057.11	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
泰科天润半导体科技（北京）有限公司	989,725.00	40.52
锡山区东港镇新宇电子厂	333,677.85	13.66
国网江苏省电力公司张家港市供电公司	143,733.91	5.89
赛勉管理咨询（上海）有限公司	122,202.00	5.00
江阴市永盛压铸厂	110,000.00	4.50
合计	1,699,338.76	69.57

（六）应收利息

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品利息	84,821.92	
合计	84,821.92	

注：公司期末保本固定收益理财产品金额 1,800 万元，期末按照利率计算未到期应收利息 84,821.92 元。

(七) 其他应收款

1、其他应收款分类披露:

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	269,407.03	100.00	27,886.65	10.35	241,520.38	1,023,331.53	100.00	108,935.86	10.65	914,395.67
其中：其他款项	269,407.03	100.00	27,886.65	10.35	241,520.38	1,023,331.53	100.00	108,935.86	10.65	914,395.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	269,407.03	100.00	27,886.65		241,520.38	1,023,331.53	100.00	108,935.86		914,395.67

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	204,263.01	2,042.63	1.00
1 至 2 年	17,000.00	1,700.00	10.00
2 至 3 年	30,000.00	6,000.00	20.00
5 年以上	18,144.02	18,144.02	100.00
合计	269,407.03	27,886.65	

2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 81,049.21 元。

3、本期无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
借款		300,000.00
往来款		139,643.06
杂费		337,933.25
保证金	60,000.00	
备用金	196,427.78	220,917.52
其他	12,979.25	24,837.70
合计	269,407.03	1,023,331.53

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
苏州纬承招标服务有限公司	保证金	60,000.00	1 年以内	22.27	600.00
吴雷	备用金	45,000.00	1 年以内 15,000.00 元, 2-3 年 30,000.00 元	16.70	6,150.00
金华	备用金	28,586.00	1 年以内	10.61	285.86
李卫祥	备用金	26,000.00	1 年以内 24,000.00 元, 1-2 年 2,000.00 元	9.65	440.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
邵梅	备用金	24,099.76	1 年以内	8.95	241.00
合计		183,685.76		68.18	7,716.86

(八) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,946,873.12		14,946,873.12	12,041,423.26		12,041,423.26
低值易耗品	9,191.45		9,191.45	9,340.48		9,340.48
在产品	7,348,891.44		7,348,891.44	1,071,061.89		1,071,061.89
产成品	26,250,631.40		26,250,631.40	10,590,923.24		10,590,923.24
合计	48,555,587.41		48,555,587.41	23,712,748.87		23,712,748.87

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
银行理财产品	18,000,000.00	29,150,000.00
增值税留抵进项税额		71,934.99
合计	18,000,000.00	29,221,934.99

(十) 固定资产
1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	9,211,346.93	4,444,093.39	7,470,505.54	771,264.90	1,755,060.53	23,652,271.29
(2) 本期增加金额		204,529.91	1,874,718.80	301,204.60	29,230.77	2,409,684.08
—购置		204,529.91	1,874,718.80	301,204.60	29,230.77	2,409,684.08
(3) 本期减少金额			1,855,811.00			1,855,811.00
—处置或报废			1,855,811.00			1,855,811.00
(4) 期末余额	9,211,346.93	4,648,623.30	7,489,413.34	1,072,469.50	1,784,291.30	24,206,144.37
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	4,258,931.33	2,539,353.60	4,579,213.60	445,676.87	1,635,375.83	13,458,551.23
(2) 本期增加金额	442,144.56	503,141.86	1,087,635.22	125,291.78	21,084.98	2,179,298.40
—计提	442,144.56	503,141.86	1,087,635.22	125,291.78	21,084.98	2,179,298.40
(3) 本期减少金额			1,466,220.45			1,466,220.45
—处置或报废			1,466,220.45			1,466,220.45
(4) 期末余额	4,701,075.89	3,042,495.46	4,200,628.37	570,968.65	1,656,460.81	14,171,629.18
3. 减值准备						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额						
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	4,510,271.04	1,606,127.84	3,288,784.97	501,500.85	127,830.49	10,034,515.19
(2) 年初账面价值	4,952,415.60	1,904,739.79	2,891,291.94	325,588.03	119,684.70	10,193,720.06

2、期末无暂时闲置的固定资产

3、截止 2017 年 12 月 31 日，无未办妥产权证书的固定资产。

(十一) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	非专利技术	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	12,360,586.82	1,500,000.00	13,860,586.82
（2）本期增加金额			
（3）本期减少金额			
（4）期末余额	12,360,586.82	1,500,000.00	13,860,586.82
2. 累计摊销			
（1）年初余额	3,417,035.51	1,300,000.00	4,717,035.51
（2）本期增加金额	260,345.25	200,000.00	460,345.25
—计提	260,345.25	200,000.00	460,345.25
（3）本期减少金额			
（4）期末余额	3,677,380.76	1,500,000.00	5,177,380.76
3. 减值准备			
（1）年初余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
—.....			
（3）本期减少金额			
—处置			
—.....			
（4）期末余额			
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	8,683,206.06		8,683,206.06
（2）年初账面价值	8,943,551.31	200,000.00	9,143,551.31

2、截止 2017 年 12 月 31 日，无未办妥产权证书的土地使用权。

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,393,517.10	681,340.15	3,360,756.10	514,468.92
合计	4,393,517.10	681,340.15	3,360,756.10	514,468.92

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产公允价值差额	5,907,732.87	886,159.93	6,062,183.40	909,327.51
合计	5,907,732.87	886,159.93	6,062,183.40	909,327.51

(十三) 其他非流动资产

种类	期末余额	年初余额
预付购车款		837,540.00
合计		837,540.00

(十四) 短期借款

种类	期末余额	年初余额
抵押及保证借款		6,000,000.00
合计		6,000,000.00

(十五) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	646,950.00	2,978,363.93
合计	646,950.00	2,978,363.93

(十六) 应付账款

1、应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
应付材料费用款	32,177,705.10	15,419,624.60
应付设备款	26,900.00	
合计	32,204,605.10	15,419,624.60

2、期末无账龄超过一年的重要应付账款。

(十七) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	10,324,776.46	5,762,367.70
合计	10,324,776.46	5,762,367.70

2、期末无账龄超过一年的重要预收款项。

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,163,007.26	18,233,316.90	15,633,942.92	6,762,381.24
离职后福利-设定提存计划	70,887.46	913,746.68	884,833.90	99,800.24
合计	4,233,894.72	19,147,063.58	16,518,776.82	6,862,181.48

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,060,515.58	16,524,418.66	13,905,946.83	6,678,987.41
(2) 职工福利费	65,276.53	668,642.31	704,166.38	29,752.46
(3) 社会保险费	37,215.15	512,766.93	496,340.71	53,641.37
其中：医疗保险费	28,354.40	399,021.31	381,988.89	45,386.82
工伤保险费	7,088.60	90,315.63	91,707.73	5,696.50
生育保险费	1,772.15	23,429.99	22,644.09	2,558.05
(4) 住房公积金		381,149.00	381,149.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		146,340.00	146,340.00	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	4,163,007.26	18,233,316.90	15,633,942.92	6,762,381.24

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	67,343.16	890,316.69	860,626.20	97,033.65
失业保险费	3,544.30	23,429.99	24,207.70	2,766.59
合计	70,887.46	913,746.68	884,833.90	99,800.24

（十九）应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,028,181.89	1,564,760.32
营业税		38,316.06
企业所得税	2,388,827.97	2,098,103.11
个人所得税	37,909.20	85,027.45
城市维护建设税	52,992.10	94,199.48
房产税	26,244.27	26,244.27
教育费附加	52,992.10	94,199.49
土地使用税	30,254.40	30,254.40
印花税	34,606.04	5,699.40
合计	3,652,007.97	4,036,803.98

（二十）其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
个人往来款	232,490.80	1,313,577.66
其他	40,880.65	212,820.11
合计	273,371.45	1,526,397.77

2、期末无账龄超过一年的重要其他应付款

（二十一）股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	8,000,000.00	800,000.00	38,720,000.00	10,560,000.00		50,080,000.00	58,080,000.00

本期变动说明：

（1）2017 年 2 月，由李晓娟以货币 1,160 万元认购新增股份 80 万股。增资后，本公司的注册资本、实收资本（股本）变更为 880 万元，股本溢价 1,080 万元计入资本公积。本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 2 月 28 日出具“大华验报字[2017]000123 号”验资报告审验确认。

（2）2017 年 4 月，公司以股本 880 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 20 股，共计增加股份 1,760 万股。送股后，本公司的注册资本、实收资本（股本）变更为 2,640 万元。

（3）2017 年 9 月，公司以股本 2,640 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 8 股，同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，共计增加股份 3,168 万元。送转股后，本公司的注册资本、实收资本（股本）变更为 5,808 万元。

（二十二）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		10,800,000.00	10,560,000.00	240,000.00
其他资本公积	4,942,437.89			4,942,437.89
合计	4,942,437.89	10,800,000.00	10,560,000.00	5,182,437.89

本期变化说明：

（1）本期新增股本溢价为公司于 2017 年 2 月溢价发行 80 万股新股形成的股本溢价。详见本附注五、（二十一）股本后附说明。

（2）2017 年 9 月，公司以股本 2,640 万股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股，减少资本公积 1,056 万元。

（二十三）盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,000,000.00	2,180,852.07		6,180,852.07
合计	4,000,000.00	2,180,852.07		6,180,852.07

本期增加说明：

按照本期母公司净利润 10%计提的法定盈余公积。

（二十四）未分配利润

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	106,491,876.64	86,985,404.20
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-644,014.28	124,647.02
调整后年初未分配利润	105,847,862.36	87,110,051.22
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	21,932,331.20	18,737,811.14
减: 提取法定盈余公积	2,180,852.07	
应付普通股股利	35,205,280.00	
转作股本的普通股股利	38,720,000.00	
期末未分配利润	51,674,061.49	105,847,862.36

(1) 调整年初未分配利润的说明:

由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润-644,014.28 元, 详见附注(十二)。

(2) 本期分配现金股利的说明:

根据公司 2016 年年度股东大会通过, 以 880 万股为基数, 以未分配利润每 10 股派现 40 元(含税), 共计派现 35,200,000.00 元。

(二十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	115,758,515.15	65,793,860.80	92,445,379.70	55,822,971.07
其他业务	2,806,488.19	1,970,849.17	3,016,597.34	603,933.62
合计	118,565,003.34	67,764,709.97	95,461,977.04	56,426,904.69

2、 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
北京京运通科技股份有限公司	22,720,512.80	19.16
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	14,846,153.85	12.52
山东梅拉德能源动力科技有限公司	7,096,368.89	5.99
埃斯泰科有限公司	6,985,697.00	5.89
音拓有限公司	4,910,607.00	4.14

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
合计	56,559,339.54	47.70

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	214,178.63	448,328.54
教育费附加	214,178.64	448,328.56
房产税	104,977.08	69,984.72
土地使用税	89,579.60	85,441.74
其他税费	67,003.74	22,621.90
合计	689,917.69	1,074,705.46

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,822,659.14	1,929,442.15
售后服务费	1,725,522.46	1,333,912.31
运费	1,249,645.85	1,003,573.21
服务费	961,712.26	
差旅费	860,533.60	467,537.60
广告费	355,743.50	611,364.81
业务招待费	259,711.27	308,087.34
汽车费用	187,439.69	109,040.03
折旧费	60,020.52	59,536.65
办公费	37,906.87	53,296.26
其他	29,234.14	205,398.38
合计	8,550,129.30	6,081,188.74

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	6,799,960.17	6,589,395.11
工资薪酬	5,220,522.53	6,899,754.25
折旧费	1,204,852.62	955,078.46
业务招待费	789,637.32	485,311.96
中介机构费	723,269.73	1,003,117.83
无形资产摊销	460,345.25	560,345.25
汽车费用	376,409.07	304,174.40
办公费	308,236.93	429,428.52
差旅费	182,850.37	247,703.89
绿化费	376,239.34	297,186.56
其他	701,460.32	1,068,038.25
合计	17,143,783.65	18,839,534.48

(二十九) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	296,670.00	440,025.00
减：利息收入	76,077.22	41,988.20
汇兑损益	79,166.29	1,286.44
其他	19,681.02	17,313.45
合计	319,440.09	416,636.69

(三十) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,032,761.00	-4,916,703.10
合计	1,032,761.00	-4,916,703.10

(三十一) 公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产的变动	7,663.51	
合计	7,663.51	

（三十二）投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品的收益	792,581.43	724,319.30
合计	792,581.43	724,319.30

（三十三）资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产收益	-260,561.42	-10,166.77	-260,561.42
合计	-260,561.42	-10,166.77	-260,561.42

（三十四）其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
政府补助	755,800.00		与收益相关
合计	755,800.00		

计入其他收益的政府补助详见本附注“九、政府补助”。

（三十五）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	597,500.00	3,541,573.21	597,500.00
合计	597,500.00	3,541,573.21	597,500.00

计入营业外收入的政府补助详见本附注“九、政府补助”。

（三十六）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		25,000.00	
滞纳金	59.41	32.21	59.41
其他		108,024.21	
合计	59.41	133,056.42	59.41

（三十七）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,371,446.26	2,677,095.31
递延所得税费用	-190,038.81	706,194.70
合计	3,181,407.45	3,383,290.01

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	24,957,185.75
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	3,743,577.86
子公司适用不同税率的影响	-115,040.63
调整以前期间所得税的影响	-226,182.45
研发费加计扣除的影响	-593,661.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	184,266.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	188,447.83
所得税费用	3,181,407.45

（三十八）现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	76,077.22	41,988.20
政府补助	1,353,300.00	2,760,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金	995,000.00	
其他	755,982.38	815,196.38
合计	3,180,359.60	3,617,184.58

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	9,807,927.45	7,370,983.95
支付保证金	1,091,000.00	
其他	218,781.08	331,201.08
合计	11,117,708.53	7,702,185.03

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回受限资金		7,997,432.77
收到关联方拆入资金	207,660.00	
合计	207,660.00	7,997,432.77

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付受限资金		2,065,808.97
归还关联方拆入资金	1,243,164.86	
合计	1,243,164.86	2,065,808.97

（三十九）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	21,775,778.30	18,279,089.39
加：资产减值准备	1,032,761.00	-4,916,703.10

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧	2,179,298.40	2,133,362.66
无形资产摊销	460,345.25	560,345.25
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）	260,561.42	10,166.77
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）	-7,663.51	
财务费用（收益以“－”号填列）	338,430.25	402,525.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-792,581.43	-724,319.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-166,871.23	729,362.29
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-23,167.58	-23,167.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	-24,842,838.54	17,408,202.67
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-183,537.02	-1,694,145.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	21,465,896.84	-7,468,135.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,496,412.15	24,696,583.16
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	15,149,204.35	18,399,379.98
减：现金的期初余额	18,399,379.98	8,706,396.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,250,175.63	9,692,983.24

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
一、现金	15,149,204.35	18,399,379.98
其中：库存现金	448,845.25	450,702.51
可随时用于支付的银行存款	14,694,473.46	17,948,677.47
可随时用于支付的其他货币资金	5,885.64	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,149,204.35	18,399,379.98

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35.45	银行承兑汇票保证金
应收票据	681,000.00	开具银行承兑汇票而质押
合计	681,035.45	

(四十一) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			3,846,110.75
其中：美元	588,612.34	6.5342	3,846,110.75
应收账款			1,125,254.58
其中：美元	172,210.00	6.5342	1,125,254.58

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏东盈电子科技有限公司	张家港市	张家港市	生产	65.00		非同一控制下企业合并
张家港市江南科技有限公司	张家港市	张家港市	生产	51.00		非同一控制下企业合并

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏东盈电子科技有限公司	35.00	195,437.27		2,790,830.71
张家港市江南科技有限公司	49.00	-365,281.41		626,711.88

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏东盈电子科技有限公司	9,481,687.65	63,572.78	9,545,260.43	1,571,458.39		1,571,458.39	8,627,554.71	301,948.12	8,929,502.83	1,514,093.05		1,514,093.05
张家港市江南科技有限公司	14,121,363.89	609,510.71	14,730,874.60	13,108,401.38		13,108,401.38	6,547,587.86	428,461.93	6,976,049.79	4,958,104.31		4,958,104.31

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏东盈电子科技有限公司	8,042,936.68	558,392.26	558,392.26	215,189.90	5,677,740.13	144,725.11	144,725.11	-645,516.54
张家港市江南科技有限公司	9,384,980.00	-745,472.26	-745,472.26	-3,064,067.16	3,144,632.55	-1,012,416.93	-1,012,416.93	-1,132,119.47

八、与金融工具相关的风险

本公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、银行借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理性、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款净额为 5,392.20 万元，账龄在 1 年以内的应收账款占比为 78.23%。公司应收账款的主要客户为常年销售客户，资金回收较为可靠，且公司历史上也没有发生过重大坏账损失，同时公司本着谨慎性原则对应收账款提取了坏账准备。但是，若客户在政策环境、业务经营等方面发生重大不利变化，公司应收账款仍存在发生坏账的风险，对公司资产质量以及财务状况将产生不利影响。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于 2017 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额	
	美元(折合人民币)	合计
外币金融资产：		
货币资金	3,846,110.75	3,846,110.75
应收账款	1,125,254.58	1,125,254.58
合计	4,971,365.33	4,971,365.33

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，对本公司净利润的影响不大。管理层认为 10%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

流动性风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。于 2017 年 12 月 31 日，本公司各项金融负债均在 1 年内到期。

九、关联方及关联交易

（一）本公司的控股股东、实际控制人

姓名	与本公司的关系	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
虞三郎	控股股东、实际控制人、法定代表人	24.79	24.79
虞大力	控股股东、实际控制人	24.79	24.79
郁建华	控股股东、实际控制人	33.06	33.06
合计		82.64	82.64

注：公司实际控制人为虞三郎、虞大力和郁建华，虞三郎、郁建华系夫妻关系，虞大力

系虞三郎、郁建华之子。

（二）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 关联担保情况

关联方为本公司的银行借款提供担保情况：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
虞三郎、虞大力、郁建华	本公司	6,000,000.00	2016-12-1	2017-11-27	是

3、 关联方资金拆借

关联方	年初余额	本期拆入资金	本期归还资金	期末余额	应计利息	备注
虞三郎	358,750.00	207,660.00	566,410.00			不计息
虞大力	909,245.66		676,754.86	232,490.80		不计息
合计	1,267,995.66	207,660.00	1,243,164.86	232,490.80		

（四）关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款			
	虞三郎		358,750.00
	虞大力	232,490.80	909,245.66

十、政府补助

与收益相关的政府补助：

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
新三板挂牌奖励	300,000.00	300,000.00		其他收益
2017 年度省级创新发展专项引导资金	300,000.00	300,000.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
新能源推广应用市级财政补贴	95,800.00	95,800.00		其他收益
2016 年度科技创新资助	26,000.00	26,000.00		其他收益
2016 年度国内展会补助	24,000.00	24,000.00		其他收益
2016 年度质量强市奖励	10,000.00	10,000.00		其他收益
所得税财政补贴	597,500.00	597,500.00		营业外收入
科技三项经费、技术奖励	3,360,000.00		3,360,000.00	营业外收入
拆迁补偿递延收益	181,573.21		181,573.21	营业外收入
合计	4,894,873.21	1,353,300.00	3,541,573.21	

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 票据质押

截止 2017 年 12 月 31 日，子公司江南科技公司以银行承兑汇票 681,000.00 元质押给浙商银行张家港支行，开具银行承兑汇票 646,950.00 元。

2、 截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

1、截止 2017 年 12 月 31 日，公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期（已终止确认）的银行承兑汇票 22,156,194.89 元。

2、除存在上述或有事项外，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的重大或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

1、 利润分配预案

根据公司 2018 年 4 月 17 日第三届董事会第十六次会议决议、第三届监事会第九次会议审议《关于公司 2017 年年度利润分配的议案》，以未分配利润向全体股东每 10.00 股派现 4.00 元（含税）；共计派现 23,232,000.00 元。

2、截止财务报表日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

1、 会计差错更正概述

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
因存货、固定资产、无形资产、应付账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款、递延所得税负债、资本公积、营业成本、销售费用、管理费用、所得税费用等的影响，现予以调整	董事会决议	2016 年末留存收益	-1,117,654.31
		2016 年初留存收益	-348,993.01
		2016 年度归属于母公司的净利润	-768,661.30

2、会计差错更正对财务报表的影响

项目	年初余额/上期金额		
	调整重述后	调整重述前	影响数
存货	23,712,748.87	22,667,784.49	1,044,964.38
固定资产	10,193,720.06	10,659,082.83	-465,362.77
无形资产	9,143,551.31	11,957,111.44	-2,813,560.13
应付账款	15,419,624.60	13,937,599.75	1,482,024.85
应付职工薪酬	4,233,894.72	3,904,844.14	329,050.58
应交税费	4,036,803.98	4,315,811.75	-279,007.77
其他应付款	1,526,397.77	1,826,397.77	-300,000.00
递延所得税负债	909,327.51	1,025,824.23	-116,496.72
递延收益		465,362.77	-465,362.77
资本公积	4,942,437.89	6,527,514.93	-1,585,077.04
盈余公积	4,000,000.00	4,473,640.03	-473,640.03
未分配利润	105,847,862.36	106,491,876.64	-644,014.28
少数股东权益	3,224,095.49	3,405,530.83	-181,435.34
营业成本	56,426,904.69	56,360,137.68	66,767.01
销售费用	6,081,188.74	5,703,586.24	377,602.50
管理费用	18,839,534.48	18,163,519.21	676,015.27
所得税费用	3,383,290.01	3,641,078.14	-257,788.13
归属于母公司所有者的净利润	18,737,811.14	19,506,472.44	-768,661.30
少数股东损益	-458,721.75	-364,786.40	-93,935.35

3、除上述期后事项外，截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,190,785.81	100.00	4,151,794.51	8.62	44,038,991.30	47,823,105.65	100.00	3,156,655.04	6.60	44,666,450.61
其中：销售货款	48,190,785.81	100.00	4,151,794.51	8.62	44,038,991.30	47,823,105.65	100.00	3,156,655.04	6.60	44,666,450.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	48,190,785.81	100.00	4,151,794.51		44,038,991.30	47,823,105.65	100.00	3,156,655.04		44,666,450.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	35,961,959.94	359,619.60	1.00
1 至 2 年	6,510,959.95	651,096.00	10.00
2 至 3 年	2,685,338.58	537,067.72	20.00
3 至 4 年	671,762.22	335,881.11	50.00
4 至 5 年	463,175.20	370,540.16	80.00
5 年以上	1,897,589.92	1,897,589.92	100.00
合计	48,190,785.81	4,151,794.51	

2、本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 995,139.47 元。

3、本期无实际核销的应收账款。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京京运通科技股份有限公司	10,249,970.00	21.27	102,499.70
沈阳广泰真空科技有限公司	4,290,800.00	8.90	42,908.00
浙江昀丰新材料科技股份有限公司	3,977,703.95	8.25	39,777.04
洛阳八佳电气科技股份有限公司	2,047,777.59	4.25	20,477.78
沈阳三特真空科技有限公司	1,956,839.20	4.06	19,568.39
合计	22,523,090.74	46.73	225,230.91

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,056,345.78	100.00	18,596.86	0.31	6,037,748.92	3,065,564.20	100.00	100,546.01	3.28	2,965,018.19
其中：其他款项	193,927.78	3.20	18,596.86	9.59	175,330.92	853,146.20	27.83	100,546.01	11.79	752,600.19
合并范围内关联方款项	5,862,418.00	96.80			5,862,418.00	2,212,418.00	72.17			2,212,418.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	6,056,345.78	100.00	18,596.86		6,037,748.92	3,065,564.20	100.00	100,546.01		2,965,018.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	175,283.76	1,752.84	1.00
1 至 2 年	2,000.00	200.00	10.00
5 年以上	16,644.02	16,644.02	100.00
合计	193,927.78	18,596.86	

2、本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 81,949.15 元。

3、本期无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
借出款		300,000.00
关联方往来款	5,862,418.00	2,228,718.00
杂费		275,516.62
保证金	60,000.00	
备用金	133,927.78	162,632.52
其他		98,697.06
合计	6,056,345.78	3,065,564.20

5、按欠款方归集的期末余额较大的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张家港市江南科技有限公司	关联方往来款	5,862,418.00	1 年以内	96.80	
苏州纬承招标服务有限公司	保证金	60,000.00	1 年以内	0.99	600.00
合计		5,922,418.00		97.79	600.00

（三）长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,099,035.92		6,099,035.92	6,099,035.92		6,099,035.92
合计	6,099,035.92		6,099,035.92	6,099,035.92		6,099,035.92

对子公司投资：

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏东盈电子科技有限公司	3,535,528.90			3,535,528.90		
张家港市江南科技有限公司	2,563,507.02			2,563,507.02		
合计	6,099,035.92			6,099,035.92		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,005,750.43	54,570,235.69	87,673,841.21	53,852,782.38
其他业务	4,634,871.33	3,805,821.85	2,983,472.55	590,067.25
合计	105,640,621.76	58,376,057.54	90,657,313.76	54,442,849.63

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财产品的收益	792,581.43	724,319.30
合计	792,581.43	724,319.30

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-260,561.42	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,353,300.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	800,244.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59.41	
所得税影响额	-283,947.53	
合计	1,608,976.58	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.30	0.381	0.381
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.03	0.353	0.353

注：本期加权平均股份数=800 万股*3*2.2+80 万股*3*2.2*（12-1）/12=5,764 万股。

江苏东方四通科技股份有限公司

二〇一八年四月十七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

江苏东方四通科技股份有限公司董事会办公室