



鸿盛科技

NEEQ : 832481

张家港鸿盛电子科技股份有限公司

Zhangjiagang Hongsheng Technology Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

报告期内，公司 2018 年第一次定向发行股票于 2018 年 4 月 26 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于张家港鸿盛电子科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函（2018）1641 号）。并于 2018 年 5 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了新增股份的登记，新增股份于 2018 年 5 月 24 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

报告期内，公司新增并获得授权实用新型专利 11 项，发明专利 5 项，截止报告期末，累积已获得授权各项专利 90 多项，其中发明专利 14 项。

公司于 2018 年 10 月 24 日通过复审再次获得江苏省高新技术企业证书。

报告期内，公司新建厂房按计划建造中。截止本报告披露日，新厂区一期建造工程已接近完工，2019 年 5 月份将正式投入使用。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	37
第十节	公司治理及内部控制	38
第十一节	财务报告	44

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、鸿盛科技	指	指张家港鸿盛电子科技股份有限公司（其前身为张家港市宏盛电子有限公司，2014年12月4日，张家港市宏盛电子有限公司以净资产折股的方式整体变更为张家港鸿盛电子科技股份有限公司）
有限公司、宏盛电子	指	指张家港市宏盛电子有限公司
博和投资	指	指江苏博和投资管理有限公司（其前身为江苏博和信息科技有限公司，江苏博和信息科技有限公司于2014年12月3日取得苏州市张家港工商行政管理局核发的《公司准予变更登记通知书》，正式将公司名称变更为江苏博和投资管理有限公司）
上海普融	指	指上海普融信息科技有限公司
吴晟五金	指	指张家港市吴晟五金塑业有限公司
欣盛涂装	指	指张家港欣盛涂装设备有限公司
上海湃达	指	指上海湃达电子科技有限公司
苏州中仑	指	指苏州中仑网络科技有限公司
富创企业	指	指张家港保税区富创企业管理合伙企业（有限合伙）
主办券商、申港证券	指	指申港证券股份有限公司
律师事务所	指	指北京市康达（苏州）律师事务所
会计师事务所	指	指天健会计师事务所（特殊普通合伙）
证监会	指	指中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	指全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	指全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	指2018年1月1日至2018年12月31日
关联关系	指	指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
《公司法》	指	指《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	指《中华人民共和国证券法》
《系统业务规则》	指	指《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	指最近一次由股东大会会议通过的《公司章程》
《股东大会议事规则》	指	指最近一次由股东大会会议通过的《公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	指最近一次由股东大会会议通过的《公司董事会议事规则》
三会	指	指股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	指《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

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。

公司负责人钱忠怡、主管会计工作负责人顾晓红及会计机构负责人（会计主管人员）顾晓红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、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
1、公司治理的风险	股份公司设立至今，虽然逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，公司管理层对于新制度的学习和理解一直处于持续之中，但对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
2、销售产品单一、市场规模小导致的竞争风险以及新兴支付手段对行业冲击的风险	目前线上与线下结合的电子支付方式飞速发展，对国内传统电子收款机行业硬件需求造成冲击，从而间接影响了钱箱市场的相应需求。公司主要产品为电子收款机钱箱及其配件，产品结构较为单一，尽管本公司已持续进行新产品的研发，2017年开始研发智能一体机项目，但该产品还未实现大批量上市销售，现有产品结构仍较为单一，如未来出现市场竞争加剧、下游需求下降等外部环境恶化的情况，将会对本公司的经营产生不利影响。
3、税收优惠政策和政府补助政策变化的风险	税收优惠政策是影响公司经营的重要外部因素。目前公司享受的税收优惠政策有：（1）企业所得税：公司于2009年起至今一直被认定为江苏省高新技术企业，根据相关规定，自2009年1月1日起至2020年12月31日止可减按15%的税率征收企业所得税。（2）增值税：根据国家税务总局财税[2012]39号《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》文件的规定：从2012

	年 7 月 1 日起，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。报告期内，公司增值税出口退税率为 15%。未来若国家关于支持高新技术的税收优惠政策政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营业绩产生一定的影响。
4、汇率波动的风险	本公司的记账本位币为人民币，但近年来，公司海外销售产品逐年增多。2018 年公司外销收入占公司营业收入的比例超过一半，这些贸易往来多以美元进行结算，报告期内人民币从下半年开始贬值使得公司外汇余额产生较多的汇兑收益。近年来国家根据国内外经济金融形势和国际收支状况，进一步推进了人民币汇率形成机制改革，增强人民币汇率的弹性。如果未来汇率出现大幅波动或者我国汇率政策发生重大变化，有可能会对公司的经营业绩产生不利影响。
5、公司控股子公司持续亏损的风险	报告期内，公司控股子公司上海普融和苏州中仑一直处于亏损阶段，大部分产品未有实现大批量销售，而且受到市场需求持续下滑等因素的影响，短期内仍存在利润较低或继续亏损的风险。因此对公司未来收益会有一定影响。
6、报告期内公司将用于生产经营的房产土地均转让，存在影响公司持续经营的风险	2014 年 12 月 10 日，公司将目前经营场所的土地及房产转让给张家港市塘桥镇巨桥村经济合作社，同时与张家港市塘桥镇巨桥村经济合作社签订了房屋及土地租赁合同，租期为 2015 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。如果出租方违约或者租赁到期后，公司无法继续承租相关厂房土地，将会对公司持续经营产生较大的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	张家港鸿盛电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhangjiagang Hongsheng Technology Co., Ltd.
证券简称	鸿盛科技
证券代码	832481
法定代表人	钱忠怡
办公地址	江苏省张家港市塘桥镇鹿苑巨桥村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高利丰
职务	董事会秘书
电话	0512-56927503
传真	0512-58435776
电子邮箱	gaolifeng@china-hs.cn
公司网址	www.china-hs.cn
联系地址及邮政编码	张家港市塘桥镇鹿苑巨桥村 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	董事会秘书办公室

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	2004 年 3 月 31 日
挂牌时间	2015 年 5 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C39 计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	电子收款机钱箱及其配件
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	74,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	江苏博和投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	钱忠怡、周苏芳

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	91320500760519104D	否

注册地址	江苏省张家港市塘桥镇鹿苑巨桥村	否
注册资本（元）	74,100,000	是
公司分别于 2018 年 2 月 12 日第二届董事会第四次会议和 2018 年 3 月 12 日 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于<张家港鸿盛电子科技有限公司股票发行方案>的议案》，本次向公司在册股东、董事、监事、高级管理人员和新增自然人合格投资者定向发行人民币普通股不超过 1410 万股（含 1410 万股），于 2018 年 4 月 26 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于张家港鸿盛电子科技有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函（2018）1641 号）。并在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司办理了新增股份的登记，新增股份于 2018 年 5 月 24 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。公司注册资本由原来 60,000,000 元增加为 74,100,000 元。		

五、 中介机构

主办券商	申港证券
主办券商办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	潘晶晶、王卫民
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	137,949,377.69	141,730,304.98	-2.67%
毛利率%	27.83%	31.66%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,912,576.52	13,657,443.04	-78.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,299,881.90	11,307,211.26	-88.50%
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）	2.76%	19.61%	-
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）	1.23%	16.23%	-
基本每股收益	0.04	0.23	-82.61%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	163,058,814.32	107,199,837.54	52.11%
负债总计	48,906,675.26	37,662,373.49	29.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,096,263.61	70,726,677.36	66.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	1.18	34.75%
资产负债率%（母公司）	26.11%	32.57%	-
资产负债率%（合并）	29.99%	35.13%	-
流动比率	1.98	2.23	-
利息保障倍数			-

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	-4,554,218.13	23,234,875.91	-119.60%
应收账款周转率	6.48	6.71	-
存货周转率	5.86	5.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	52.11%	20.97%	-
营业收入增长率%	-2.67%	27.29%	-
净利润增长率%	-79.29%	-1.68%	-

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	74,100,000	60,000,000	23.50%
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
非流动性资产处置	183,582.44
计入当期损益的政府补贴	1,773,400.00
委托他人投资或管理资产的损益	976,544.41
除上述各项之外其他营业外收入和支出	-1,034,738.24
非经常性损益合计	1,898,788.61
所得税影响数	286,093.99
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,612,694.62

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	22,146,222.62		20,080,319.18	

应收票据及应收账款		22,146,222.62		20,080,319.18
应付账款	29,445,295.53		18,105,619.83	
应付票据及应付账款		29,445,295.53		18,105,619.83
管理费用	19,572,794.88	10,794,654.99	15,261,780.13	9,863,529.71
研发费用		8,778,139.89		5,398,250.14

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是 POS 行业周边硬件设备的制造商，公司密切关注和研究最新前沿技术，引进了多位在行业中经验丰富的科技人才，塑造了一支汇集了包括机械设计、电子技术应用、模式识别、自动控制、传感器技术、软件设计等专业在内的 140 人的研发团队，通过前期与市场客户沟通了解需求信息，将需求转化为产品方案、手板等，通过提供转化的具体样机增强用户体验，结合用户体验反馈来进行改善，最终达到客户满意的要求，进一步为量产做准备。同时，公司通过对样机进行寿命测试、对制造部门进行培训，小批量的试产和试用让产品快速走向成熟，为后续大批量推广奠定了稳定的基础。公司通过多年的研究积累获得授权专利 90 多项，为国内外专业的 POS 机厂家提供性价比高的硬件。公司通过直销和经销的方式开拓业务，与主要客户约定一定期间内框架性的供货总量，提前适当备货，现款现货或预先支付部分货款，发货前结清全部款项；在销售网络建设方面，公司建立了国内和国际两个销售网络，产品出口至美国、日本、德国等多个国家和地区，收入来源主要是产品销售。

报告期内公司的商业模式较上年度无重大变化。

报告期后至年报披露日，公司的行业模式亦未发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 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

报告期内，公司管理层一方面继续专注于主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系，公司内部管理和品牌形象都得到了很大提升；另一方面坚持以市场需求为导向，加大研发及技术创新投入，积极展开行业拓展，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力，取得了较好的经营效果。

截至报告期末，公司实现营业收入 13,794.94 万元，比上年同期下降了 2.67%；资产总计为 16,305.88 万元，比上年同期增长 52.11%；归属于挂牌公司股东的净利润为 291.26 万元，比上年同期下降了 78.67%。

导致归属挂牌公司股东的净利润下降的主要原因系公司对研发投入较往年大幅增加，其次是原材料采购价格居高不下。公司经营活动产生的现金流量净额为-455.42万元，比上年同期下降119.60%，主要是因为支付给职工以及为职工支付的现金的增加，以及购买商品、提供劳务支付的现金增加和导致本期经营活动产生的现金流量净额显著减少。

（二） 行业情况

公司主要致力于电子收款行业周边硬件设备的制造，主要为商超、餐饮等零售行业所使用的收银硬件周边设备。近年来随着互联网行业快速发展，手机支付、移动支付越来越存在于人们生活中，这对收银系统周边设备的需求也越来越多样化，需要满足传统收银需求的同时增加适应市场需求的线上、线下支付工具，对收款机周边硬件提出了更高的要求。

公司主营产品收款机钱箱在一定程度上受到了线上支付的影响从而导致需求下降，但是随着互联网经营模式的盛行，智能钱箱、智能终端机受到了市场的青睐，其为在传统用于现金存放的收款机钱箱基础上增加了满足客户需求的各种模块，模块有不同的功能可自由选择，模块之间进行无缝衔接，这一选择组合方案使得钱箱更加符合互联网经营模式的需求，开辟出一片新兴的增量市场。公司2017年开始公司着力于该新兴市场需求产品的研发，目前已逐步投入市场。2018年度公司新老产品生产总量继续保持100万台以上，市场需求开始减少。

目前市场的主流开始分化为满足传统收款方式的钱箱和满足互联网经营方式的智能钱箱、智能终端机。随着连锁便利店迅速在城镇铺开，对满足此类店铺所需的硬件设备也需求增大，再结合SaaS架构的平台软件，为最终用户提供整体解决方案，从而实现持续的盈利。

（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	25,535,093.74	15.66%	17,517,925.72	16.34%	45.77%
应收票据与应收账款	20,437,539.45	12.53%	22,146,222.62	20.66%	-7.72%
存货	27,334,660.37	16.76%	19,729,931.64	18.40%	38.54%
其他流动资产	21,182,477.60	12.99%	23,100,549.14	21.55%	-8.30%
投资性房地产					
长期股权投资	1,444,692.34	0.89%	0	0%	
固定资产	9,809,953.84	6.02%	7,491,559.99	6.99%	30.95%
在建工程	39,780,415.70	24.40%	748,631.06	0.70%	5,213.75%
短期借款					
应付票据及应付账款	37,505,210.1	23.00%	29,445,295.53	27.47%	27.37%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

货币资金较年初增加45.77%，主要是因为公司针对公司董事、监事、高级管理人员、核心员工和合

格投资者定向发行股票，募集资金总额人民币 4,152 万元所致。

应收票据与应收账款较年初减少 7.72%，主要是因为加强合同管理促使客户回款率的提高所致。

存货较年初增加 38.54%，主要是因为受关税的影响，外销客户集中下订单还未出货所致。

长期股权投资增加主要原因是本期公司收购关联公司欣盛涂装股东博和投资持有的欣盛涂装 42%的股权。

固定资产较年初增加 30.95%，主要是因为新产品开发投入比较多的模具和生产治具。

在建工程较年初增加 5,213.75%，主要是因为一期厂房主要在本期建造并接近完工所致。

应付票据及应付账款较年初增加 27.37%主要是因为一期厂房的工程款尚未支付所致。

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	137,949,377.69	-	141,730,304.98	-	-2.67%
营业成本	99,564,913.76	72.17%	96,863,481.75	68.34%	2.79%
毛利率%	27.83%	-	31.66%	-	-
管理费用	12,733,172.80	9.23%	10,794,654.99	7.62%	17.96%
研发费用	14,590,908.38	10.58%	8,778,139.89	6.19%	66.22%
销售费用	8,978,268.72	6.51%	8,709,137.78	6.14%	3.09%
财务费用	-521,156.20	-0.38%	1,519,504.14	1.07%	-134.30%
资产减值损失	957,410.21	0.69%	1,325,032.03	0.93%	-27.74%
其他收益	1,773,400.00	1.29%	1,908,760.00	1.35%	-7.09%
投资收益	976,544.41	0.71%	709,445.12	0.50%	37.65%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	183,582.44	0.13%	-14,723.91	-0.01%	-1,346.83%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	3,917,530.83	2.84%	15,386,071.43	10.86%	-74.54%
营业外收入	9,847.38	0.01%	1,225.96	0.00%	703.24%
营业外支出	1,044,585.62	0.76%	101,822.66	0.07%	925.89%
净利润	2,972,408.57	2.65%	14,352,797.36	10.13%	-79.29%

项目重大变动原因：

管理费用较上年同期增加 17.96%，主要是因为管理人员的增加，以及房屋租金的增加还有中介服务费的增加所致。

研发费用较上年同期增加 66.22%，主要是因为研发人员增加了 70 多人所致。

财务费用较上年同期减少 134.30%，主要是因为下半年人民币贬值影响所致。

资产减值损失较上年同期减少 27.74%，主要是因为本期应收账款余额较上年减少，长账龄款项本期收回所致。

营业利润较上年同期减少 74.54%，主要是因为研发费用的大幅增加及毛利的下降所致。

营业外支出较上年同期增加 925.89%，主要是公益性捐赠的支出以及工伤处理款。

(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	135,991,457.41	139,623,122.22	-2.60%
其他业务收入	1,957,920.28	2,107,182.76	-7.08%
主营业务成本	99,005,259.59	95,661,781.16	3.50%
其他业务成本	559,654.17	1,201,700.59	-53.43%

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%
钱箱	126,784,567.36	91.91%	133,997,992.36	94.55%
智能机	6,492,875.16	4.71%	1,918,261.36	1.35%
塑料件及其他	2,714,014.89	1.97%	3,706,868.50	2.62%

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%
内销	64,133,599.00	46.49%	64,630,286.90	45.60%
外销	71,857,858.41	52.09%	74,992,835.32	52.91%

收入构成变动的原因：

钱箱收入金额较上年下降 5.38%，主要是因为钱箱销量比上年略微减少，销售的平均单价略微降低。
智能机收入金额较上年增加 238.48%，主要是因为该产品受到市场接受，逐步提高销量。

塑料件及其他收入金额较上年下降 26.78%，主要是因为线上支付流行导致钱箱使用频率下降，钱箱使用寿命延长，客户对钱箱配件需求量的减少所致。

(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	广达电脑股份有限公司	10,548,994.53	7.65%	否
2	BLOCK AND COMPANY	9,678,158.01	7.02%	否
3	青岛海信智能商用系统股份有限公司	8,485,868.5	6.15%	否
4	M-S Cash Drawer	8,221,412.16	5.96%	否
5	天津汉博信息技术有限公司	4,414,212.08	3.20%	否
合计		41,348,645.28	29.98%	-

(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	太仓市顺诚金属制品有限公司	7,938,794.62	8.10%	否
2	上海秦源物资有限公司	7,410,826.16	7.56%	否

3	上海旌崙供应链管理有限公司	6,080,058.04	6.20%	否
4	上海吾刚贸易有限公司	5,770,985.66	5.89%	否
5	张家港市秀华塑料厂	4,219,208.29	4.30%	否
合计		31,419,872.77	32.05%	-

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	-4,554,218.13	23,234,875.91	-119.60%
投资活动产生的现金流量净额	-31,069,462.96	-10,855,119.51	-186.22%
筹资活动产生的现金流量净额	43,108,800.00	-6,352,188.20	778.64%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上年减少 119.60%，主要是因为受关税影响，外销客户集中下单导致存货的增加从而影响购买商品、接受劳务支付的现金较上年增加 2,557.31 万元以及本公司引进了多位在行业中经验丰富的科技人才，塑造的研发团队从而导致支付给职工以及为职工支付的现金较上年增加 1,006.67 万元。

投资活动产生的现金流量净额较上年减少 186.22%，主要是因为公司新盖厂房导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年增加 1,660.68 万元，用于理财的净额较上年减少了 205.00 万元综合影响投资活动产生的现金流量净额较上减少 2,021.95 万元。

筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 778.64%，主要是因为公司拟针对公司董事、监事、高级管理人员、核心员工和合格投资者定向发行股票，募集资金总额人民币 4,152.00 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

报告期内，鸿盛科技拥有两家参股公司、一家控股子公司和两家全资子公司。

参股联营企业上海湃达电子科技有限公司，成立于 2015 年 3 月 4 日，注册资本为 240 万元人民币，主营业务为票据打印机、嵌入式打印机加工和销售，统一社会信用代码为 91310117332796471E。

参股联营企业张家港欣盛涂装设备有限公司，成立于 2014 年 5 月 7 日，注册资本为 540 万元人民币，主营业务为涂装设备及配件、金属电气箱柜制造、加工、销售；涂装；机械设备租赁；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），统一社会信用代码为 91320582301915730Q。

控股子公司上海普融信息科技有限公司，成立于 2010 年 6 月 30 日，注册资本 200 万元人民币，主营业务为计算机整机及外部设备的生产和销售，统一社会信用代码为 91310114557494490M。

全资子公司张家港市昊晟五金塑业有限公司成立于 2009 年 4 月 20 日，注册资本为 150 万元人民币，主营业务为塑料制品、模具的制造、加工和销售，统一社会信用代码为 9132058268830487XU。

全资子公司苏州中仑网络科技有限公司，注册资本为 200 万元人民币，主营业务为计算机软硬件、网络设备、通信产品的研发和销售，统一社会信用代码为 91320594MA1N1UFR34。

上海普融主要为公司产品的延伸，主要销往国外市场。昊晟五金主要为公司提供原材料塑料件，是公司主营业务的补充。苏州中仑主要为产品的后续服务，为公司产品的延伸。

报告期内，子公司营业收入占合并报表收入的 10.00%，其中上海普融营业收入为 1,644,802.62 元，净利润 174,711.34 元；昊晟五金主营收入为 10,760,442.79 元，净利润 222,981.60 元；苏州中仑主营收入为 9,585.34 元，净亏损 2,152,782.97 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，2018年4月10日第二届董事会第六次会议，2018年5月3日2017年年度股东大会，决议通过《关于公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》，授权公司管理层负责实施，拟使用合计不超过人民币4,000万元额度的自有经营性盈余资金进行委托理财，在上述额度内资金可以循环滚动使用。公司购买固定收益类的银行或证券公司理财产品，每笔期限不超过6个月，不得购买以股票、利率、汇率及衍生品种为投资标的理财产品。报告期内，公司累计购买公司累计购买中信证券“天天利财”理财产品0万元，赎回505.00万元，投资收益为3.07万元，期末余额中本金余额0.00万元。招商银行理财理财产品累计购买7,240.00万元，赎回7,240.00万元，投资收益为36.30万元，期末余额中本金余额为0万元。农商银行理财理财产品累计购买11,330.00万元，赎回11,030.00万元，投资收益为58.28万元，期末余额中本金余额为2,000.00万元。

报告期内公司委托理财收益97.65万元。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

会计政策变更

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	2017年度金额
		增加+/减少-
1	应收账款	-22,146,222.62
	应收票据及应收账款	22,146,222.62
2	应付账款	-29,445,295.53
	应付票据及应付账款	29,445,295.53
3	管理费用	-8,778,139.89
	研发费用	8,778,139.89

2、其他会计政策变更

本公司董事会2018年4月10日在股转系统发布了会计政策变更的公告，具体内容如下：

1) 变更前采取的会计政策和会计估计

本次变更前公司执行中国财政部颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。2) 0-90天账龄应收账款和其他应收款计提比例为0。

2) 变更后采取的会计政策和会计估计

本次变更后，公司按照财政部2017年制定、修订的《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》执行，其余未变更或者未到执行日期的仍执行财政部于2006年2月15日发布的相关准则及其他有关规定。2) 0-90天账龄应收账款和其他应收款计提比例为5%。

3) 变更原因及合理性

(1) 本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。(2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。按照上述通知及上述企业会计准则的规定和要求，公司对原会计政策进行相应变更。董事会认为本次会计政策变更和会计估计变更是公司根据财政部 2017 年新修订的相关会计准则的规定进行的合理变更，该变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(八) 企业社会责任

公司恪守诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和依法保障股东、员工合法权益。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

三、持续经营评价

2018 年，公司营业收入为 137,949,377.69 元，期末归属于挂牌公司股东的净资产为 118,096,263.61 元。公司 2016 年、2017 年和 2018 年的归属于挂牌公司股东的净利润分别为：15,000,230.19 元、13,657,443.04 元和 2,912,576.52 元。公司 2016 年、2017 年和 2018 年的研发费投入分别为：5,398,250.41 元、8,778,139.89 元和 14,590,908.38 元。公司未发行债券，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况。公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况。公司不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况。公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素的情况。因此，公司能够保持持续经营。

四、未来展望

是否自愿披露

☒ 是 ☐ 否

(一) 行业发展趋势

近年来，随着移动互联网、云计算、大数据应用、O2O 电子商务等新兴技术及商业模式的迅猛发展，信息化已经快速渗透到各个行业中，改变了人们的生活方式，并对传统商业、连锁零售业等行业产生重大影响和冲击，也对传统的生产制造业产生深刻的影响，促使企业在新时期的发展和商业模式必须做出调整、转型和变革。加上电商进一步兴起，低档产品的销售会受到一定的影响，竞争会更加激烈，那些能够不断更新发展，款式新颖、美观、质量较好的产品在竞争中会更有优势；营销模式还需在实践中不断探索，依靠广大的经销商、发展更多的销售渠道，仍然是扩大销量的主要途径。

2016 年 12 月，直属央行的中国数字货币研究所成立，这标志我国将全面进入数字货币时代，随着互联网发展的时间越长、生活形态越来越数字化，实体经济交易越来越频繁使用电子钱包、线上支付和线下刷卡相结合的系统，而数字形式的虚拟货币也一步步入侵实体经济，让人不必携带现金也可以进行实体消费。这势必会减少对存放现金的钱箱的需求，存量市场已经饱和，增量市场逐步萎缩，钱箱行业将面临比较大的挑战。

随着电商大规模的进入，硬件的生产、售后依然需要行业内的厂商和经销商。因此，公司积极开拓与电商合作发展的途径，为其提供所需的硬件和后续售后服务。任何商业活动都离不开服务，从免费服务到收费服务是社会发展的必然趋势；因此，公司逐步提高服务质量，让免费服务自然地过渡到收费服务，为公司增加新的盈利点。

（二） 公司发展战略

公司立足于钱箱主营业务，围绕“正直诚信、奉献社会，为顾客提供最好的支持与服务。”的经营理念，未来将进一步加大技术研发投入力度，紧密跟踪国内外新型行业技术及制造工艺发展趋势，及时对新技术、新工艺进行研究和消化，加强关键核心技术研究，巩固行业内技术优势，根据客户需求适时推出具有市场竞争力的产品，并以市场为导向研发具备较高技术含量的新产品。充分发挥公司模具制造、产品设计的优势，提高技术含量，将产品做成更能满足客户需求的方案，由销售单一的产品逐步转型为给客户id提供需求方案的经营方式。通过与客户建立良好的互动沟通机制，给客户id提供持续的服务来获得长期的经营收益。在市场上努力做到让客户信任、员工自豪、股东满意的公众型公司。

（三） 经营计划或目标

2018年国内原材料市场价格继续高位，制造公司成本居高不下，目前公司产品种类单一，面临的市场风险逐步加大。公司秉着持续健康发展的方针，在主营产品方面继续加大对新产品的投入，结合与江苏科技大学合作建立的研究生工作站的人才优势，持续改进生产工艺和产品性能，降低生产成本，提高产品性价比，同时在原有产品技术上自主研发新型产品，掌握市场主动性，继续保持在行业内的领先地位。另外，公司将发挥自主知识产权优势，在全球范围内展开专利保护布局，从而进一步将产品推向国际市场。公司正逐步由传统的销售产品模式向销售服务转型。公司在智能终端机进行销售推广，获得了市场的认可和好评，为后期扩大销量奠定了基础。这将是公司创造新的盈利点的新产品。

（四） 不确定性因素

全球市场风云变幻，产品也日新月异。不管是本行业还是其他行业，产品以及生产技术的升级换代步伐不断加快，公司在自主研发新产品期间，面临着不能很好的满足市场需求、技术优势丧失的风险，有可能在未来的市场竞争中处于劣势地位。公司目前主营产品主要原材料波动比较大，尽管公司采取了一定的措施进行抵御原材料风险，但是鉴于未来原材料形势不明朗，制造成本可能会居高不下，会给公司盈利能力带来比较大的不确定性。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、公司治理的风险

股份公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系。公司管理层对于新制度正在逐步学习和理解之中，但对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步的提高。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，业务范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的要求。

的风险。

应对措施：公司管理层将不断学习和更新公司治理制度和观念，力争使公司进一步适应现代公司治理制度的要求。

2、销售产品单一、市场规模小导致的竞争风险以及新兴支付手段对行业冲击的风险

目前在线支付、移动支付、手机支付等电子支付方式飞速发展，对全球传统电子收款机行业造成冲击，从而影响钱箱市场的相应需求。

公司主要产品为电子收款机钱箱及其配件，产品结构较为单一，尽管本公司已持续进行新产品的研发，但现有产品结构仍较为单一，如未来出现市场竞争加剧、下游需求下降等外部环境恶化的情况，将会对本公司的经营产生不利影响。

应对措施：公司近年来一方面持续加强广告宣传力度，提高潜在客户对产品的认知，同时以客户的需求为导向，以较快的速度自主研发并生产行业内先进的产品以满足目标客户的要求；另一方面，公司通过设立负责提供塑料制品的昊晟五金及收款机的销售及研发的上海普融等子公司，努力拓展公司产业链，全面提升公司的销售能力与市场份额，以应对行业规模竞争。

3、税收优惠政策和政府补助政策变化的风险

税收优惠政策是影响公司经营的重要外部因素。目前公司享受的税收优惠政策有：企业所得税：公司于 2009 年起至今一直被认定为江苏省高新技术企业，根据相关规定，自 2009 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止可减按 15% 的税率征收企业所得税。（2）增值税：根据国家税务总局财税 [2012]39 号《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》文件的规定：从 2012 年 7 月 1 日起，生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。报告期内，公司增值税出口退税率为 15%。

未来若国家关于支持高新技术的税收优惠政策政策发生改变，或者公司的研发投入和自主创新能力不能满足高新技术企业的认定条件，不能继续被认定为高新技术企业，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：未来公司将持续加大研发投入，开发出更多适应市场的产品，以满足高新技术企业的要求，同时增强公司持续经营能力。

4、汇率波动的风险

本公司的记账本位币为人民币，但近年来，公司海外销售产品逐年增多。2018 年公司外销收入占公司营业收入的比例超过一半，这些贸易往来多以美元进行结算，报告期内人民币从下半年开始贬值使得公司外汇余额产生较多的汇兑收益。近年来国家根据国内外经济金融形势和国际收支状况，进一步推进

了人民币汇率形成机制改革，增强人民币汇率的弹性。如果未来汇率出现大幅波动或者我国汇率政策发生重大变化，有可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：目前，对外销售收入占公司总收入的比例较大且逐年增大，实际执行中，公司秉持及时成交及时锁定原则，以保证贸易利润；未来公司拟通过研究汇率变动趋势及国家相关汇率政策，锁定汇率等来规避汇率变动的风险。

5、公司控股子公司持续亏损的风险

报告期内，公司控股子公司上海普融和苏州中仑一直处于亏损阶段，大部分产品未有实现大批量销售，而且受到市场需求持续下滑等因素的影响，短期内仍存在利润较低或继续亏损的风险。因此对公司未来收益会有一定影响。

应对措施：公司加快产品研发，优化产品结构，研发出适应市场需求的产品并进行量产，积极提升公司持续盈利能力。

6、公司将用于生产经营的房产土地均转让影响公司持续经营的风险

2014年12月10日，公司将目前经营场所的土地及房产转让给张家港市塘桥镇巨桥村经济合作社，同时与张家港市塘桥镇巨桥村经济合作社签订了房屋及土地租赁合同，租期为2015年1月1日至2019年12月31日。

如果出租方违约或者公司一直未新拍得土地且租赁到期后，公司无法继续承租相关厂房土地，将会对公司持续经营产生较大的影响。

应对措施：公司于2017年成功竞得位于塘桥镇巨馨路南侧国有土地使用权，该地块面积29540.63平方米。主要用于建造新厂区、扩大生产规模。截止本报告披露日，新厂区一期建设工程已接近完工，2019年5月份搬迁到新厂区。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 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	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
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	900,000	620,070.31
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	4,800,000	3,235,715.78
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

注：2018年1月14日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于预计2018年公司日常性关联交易的议案》，批准2018年度公司与关联方欣盛涂装发生关联交易总金额不超过450万元人民币，公司于关联方上海湃达发生关联交易总金额不超过10万元人民币，公司控股子公司昊盛五金与上海湃达发生关联交易总金额不超过20万元人民币。2018年度合计预计发生关联交易总金额为480万元人民币。

根据《公司章程》及《关联交易决策制度》“第二十二條 公司与关联自然人发生的交易金额低于人民币30万元的关联交易事项，以及与关联法人发生的交易金额低于人民币200万元或低于公司最近一期经审计净资产绝对值2%的关联交易事项，由公司总经理办公会议审议批准。”公司总经理办公室会议审议批准了与张家港市塘桥鹏程模塑厂、张家港睿格弹簧有限公司、张家港市淼章贸易有限公司三家关联方分别不超过30万元（合计90万元）的日常性关联交易。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
博和投资	公司拟收购关联公司欣盛涂装股东博和投资持有的欣盛涂装 42% 的股权。	1,444,692.34	已事前及时履行	2018 年 12 月 3 日	2018-042
范伟东	向范伟东销售二手车	245,145.63	已事前及时履行	2019 年 4 月 22 日	2019-016

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：

为整合供应链资源，提高公司经营竞争力，公司拟收购关联公司欣盛涂装股东博和投资持有的欣盛涂装 42% 的股权（股东博和投资认缴 105 万元，实缴 105 万元）。收购完成后，公司持有欣盛涂装 42% 的股份，欣盛涂装变为公司参股公司。不会对公司财务及经营状况产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形，对公司未来的业绩发展将产生积极的影响。

根据《公司章程》及《关联交易决策制度》“第二十二条 公司与关联自然人发生的交易金额低于人民币 30 万元的关联交易事项，以及与关联法人发生的交易金额低于人民币 200 万元或低于公司最近一期经审计净资产绝对值 2% 的关联交易事项，由公司总经理办公会议审议批准。”本次偶发性关联交易向范伟东先生销售二手车由总经理办公室会议审议批准。

(三) 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

公司于 2018 年 4 月 10 日在第二届董事会第六次会议上审议通过了《关于公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》，授权公司管理层负责具体实施合计不超过人民币 4,000.00 万元额度的委托理财。

公司于 2018 年 5 月 3 日在 2017 年年度股东大会审议并通过了《关于公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》，授权公司管理层负责具体实施合计不超过人民币 4,000.00 万元额度的委托理财。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计购买中信证券“天天利财”理财产品 0 万元，赎回 505.00 万元，投资收益为 3.07 万元，期末余额中本金余额 0.00 万元。招商银行理财理财产品累计购买 7,240.00 万元，赎回 7,240.00 万元，投资收益为 36.30 万元，期末余额中本金余额为 0 万元。农商银行理财理财产品累计购买 11,330.00 万元，赎回 11,030.00 万元，投资收益为 58.28 万元，期末余额中本金余额为 2,000.00 万元。列表如下(元)：

科目名称	期初借方余额	本年借方累计	本年贷方累计	期末借方余额	收益
中信理财成本	5,050,000.00	-	5,050,000.00	-	30,712.52
招行理财成本	-	72,400,000.00	72,400,000.00	-	363,011.60
农商行理财成本	17,000,000.00	113,300,000.00	110,300,000.00	20,000,000.00	582,820.29
合计	22,050,000.00	185,700,000.00	187,750,000.00	20,000,000.00	976,544.41

公司于 2018 年 12 月 3 日召开第二届董事会第九次会议，于 2018 年 12 月 19 日召开 2018 年第四次临时股东大会，会议决议通过《关于收购关联公司张家港欣盛涂装设备有限公司股权暨关联交易》议案，

为整合供应链资源，提高公司经营竞争力，公司拟收购关联公司张家港欣盛涂装设备有限公司（以下简称“欣盛涂装”）股东江苏博和投资管理有限公司（以下简称“博和投资”）持有的欣盛涂装 42%的股权（股东博和投资认缴 105 万元，实缴 105 万元）。收购完成后，公司持有欣盛涂装 42%的股份，欣盛涂装变为公司参股公司。欣盛涂装与 2018 年 12 月 21 日完成工商变更，成为公司参股公司。

（四） 承诺事项的履行情况

1、公司股东出具的《股份自愿锁定承诺》：

公司实际控制人钱忠怡、范伟东承诺：本人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年直接或间接转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人若自公司离职，在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

顾世明、陈卫义承诺：本人在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年直接或间接转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人若自公司离职，在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

报告期内，上述承诺人均按照承诺规定进行解限售。

2、公司实际控制人出具《关于社保的承诺函》：

“若鸿盛科技因未为全体员工缴纳社会保险被劳动保障部门要求为其员工补缴或者被追缴社会保险、收取滞纳金或行政处罚的，本人承担因此遭受的全部损失以及产生的其他全部费用。”

报告期内，公司未出现因未为全体员工缴纳社会保险而被劳动保障部门要求为其员工补缴或者被追缴社会保险、收取滞纳金或行政处罚的情况。

3、控股股东出具《避免同业竞争承诺函》：

“为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本公司将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。”

报告期内，控股股东均按照承诺规定未从事与公司存在同业竞争的业务。

4、公司实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》：

“为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争

的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。”

报告期内，实际控制人均按照承诺规定未从事与公司存在同业竞争的业务。

5、公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《避免竞业禁止承诺》：

“为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人及与本人关系密切的家庭成员（配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母），将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。”

报告期内，上述承诺人均按照规定未从事与公司存在同业竞争的业务。

6、公司全体董事、监事以及高级管理人员出具了《避免关联交易的承诺函》：

“除已经披露的情形外，本人任职或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人任职或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人任职或所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。本人承诺严格遵守公司相关管理制度，不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人控制的其他企业占用公司资产。”

报告期内，上述承诺人均按照规定未与公司之间发生未经决议的关联交易。

7、公司股票发行对象高利丰、陆亮、顾晓红出具了《关于本次股份发行不存在代持情形的承诺》：

“为保持张家港鸿盛电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）业务规模持续增长，加大市场开拓力度，利用募集资金补充公司流动资金，以利于优化公司财务结构、提高公司盈利水平和抗风险能力。公司拟针对 3 名高级管理人员定向发行股票，发行股份数量不超过 150 万股，每股价格为人民币 3 元，预计本次股票发行募集资金总额不超过 450 万元。本人作为公司股东同意上述定向发行股票事宜，承诺：本人认购股票系真实意思表示，不存在信托持股、委托持股或者其他类似安排，不存在权属争议和纠纷。”

报告期内，上述承诺人均按照承诺规定不存在代持情形。

8、公司全体股东出具了《关于放弃优先认购权的承诺函》：

“为保持张家港鸿盛电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）业务规模持续增长，加大市场开拓力度，利用募集资金补充公司流动资金，以利于优化公司财务结构、提高公司盈利水平和抗风险能力。公司拟针对 3 名高级管理人员定向发行股票，发行股份数量不超过 150 万股，每股价格为人民币 3 元，预计本次股票发行募集资金总额不超过 450 万元。本人作为公司股东同意上述定向发行股票事宜，承诺：一、本人自愿放弃对本次定向发行股票的优先认购权。二、本人放弃对本次定向发行股票的优先认购权之决定是无条件的和不会撤销的，并承诺在上述增资的过程中不反悔。三、自发行人董事会决议日至股权登记日前，不转让本人/企业直接和间接持有的发行人股份。”

报告期内，上述承诺人均按照承诺规定放弃优先认购权。

9、公司股票发行对象高利丰、陆亮、顾晓红出具了《关于股东不存在限售、自愿锁定股份的承诺函》：

“本次股票发行不存在限售、自愿锁定股份的承诺函，认购对象中涉及有公司董事、监事和高级管理人员的，将按照《公司法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关规定进行限售。”

报告期内，上述承诺人均按照承诺规定进行解限售和锁定股份。

10、公司全体董事、监事以及高级管理人员出具了《关于履行信息披露义务的承诺》：

“我公司及全体董事、监事、高级管理人员充分认识到真实、准确、完整、及时地信息披露是我公司作为挂牌公司必须履行的义务；是投资者权益保护的重要举措；是我公司治理水平和诚信水平的重要体现。”

报告期内，上述承诺人均按照承诺履行信息披露义务。

11、公司控股股东、实际控制人出具了《关于杜绝关联方资金占用的承诺函》：

“本人，作为张家港鸿盛电子科技股份有限公司（以下简称“鸿盛科技”）的控股股东、实际控制人，根据相关法律法规和规范性文件的规定，为维护鸿盛科技及其中小股东的利益，本人作出如下不可撤销之承诺：

（1）自本承诺函出具之日起，本人、本人近亲属及本人直接或间接控制的其他企业（以下统称为“关联方”）不得以垫付工资、福利、保险、广告等费用和其他支出、代控股股东及关联方偿还债务及其他在没有商品和劳务提供情况下给控股股东及关联方使用资金等任何方式占用公司及子公司的资金，且将严格遵守《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司所制定的相关业务规则等相关规范治理制度的规定，保证公司及子公司的资金不再被关联方所占用，以维护公司财产的完整和安全。

（2）本人保证本人及本人控制的除鸿盛科技以外的其他企业（如有）将尽量避免与鸿盛科技之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、

公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

（3）本人保证本人及本人控制的除鸿盛科技以外的其他企业（如有）将严格遵守鸿盛科技公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

（4）本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过鸿盛科技的经营决策权损害鸿盛科技及其他股东的合法权益。

（5）自本承诺函出具之日起，本人将严格履行本承诺函，并督促本人近亲属及本人直接或间接控制的其他企业严格履行本承诺函事项。如本人、本人近亲属及本人直接或间接控制的其他企业违反承诺给公司及其子公司造成损失的，由本人赔偿一切损失。

报告期内，上述承诺人及时归还借款，未对公司经营造成不利影响，并进行承诺遵守。

我公司将依据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，保证不存在任何虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。

12、公司 2018 年第一次定向发行股票，公司全体股东出具了《关于放弃优先认购权的承诺函》

为保持张家港鸿盛电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）业务规模持续增长，研发项目有效开展，利用募集资金建造厂房、添置设备并补充公司流动资金，有利于优化公司财务结构、提高公司盈利水平和抗风险能力。公司拟针对公司董事、监事、高级管理人员、核心员工和合格投资者定向发行股票，发行股份数量不超过 1,410 万股（含 1,410 万股），每股价格为人民币 3.2 元，预计本次股票发行募集资金总额不超过人民币 4,152 万元（含人民币 4,152 万元）。本人作为公司股东同意上述定向发行股票事宜，承诺：一、本人自愿放弃对本次定向发行股票的优先认购权。二、本人放弃对本次定向发行股票的优先认购权之决定是无条件的和不会撤销的，并承诺在上述增资的过程中不反悔。

报告期内，上述承诺人均按照承诺放弃优先认购权。

13、本次公司股票发行对象出具了《关于认购对象不存在对赌的声明和承诺》

本人承诺：本人与鸿盛科技之间不存在以书面和/或口头形成达成的任何涉及业绩承诺及补偿、股份回购、反稀释等特殊条款或相关类似安排，并不存在以下条款：

- （1）鸿盛科技作为特殊条款的义务承担主体；
- （2）限制鸿盛科技未来股票发行融资的价格；
- （3）强制要求鸿盛科技进行权益分派，或不能进行权益分派；

（4）鸿盛科技未来再融资时，如果新投资方与鸿盛科技约定了优于本次发行的条款，则相关条款自动适用于本次发行对象；

（5）发行对象有权不经鸿盛科技内部决策程序直接向鸿盛科技派驻董事或者派驻的董事对鸿盛科技的经营决策享有一票否决权；

（6）不符合相关法律法规规定的优先清算权条款；

（7）其他损害鸿盛科技或者鸿盛科技股东合法权益的特殊条款。

报告期内，上述承诺人均遵守承诺要求，未发现违反以上承诺现象。

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	44,531,250	74.22%	10,387,500	54,918,750	74.11%
	其中：控股股东、实际控制人	37,900,000	63.17%	1,000,000	38,900,000	52.50%
	董事、监事、高管	5,156,250	8.59%	1,177,500	6,333,750	8.55%
	核心员工	0	0%	1,950,000	1,950,000	2.63%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,468,750	25.78%	3,712,500	19,181,250	25.89%
	其中：控股股东、实际控制人	8,100,000	13.50%	-1,050,000	7,050,000	9.51%
	董事、监事、高管	15,468,750	25.78%	3,712,500	19,181,250	25.89%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		60,000,000	-	14,100,000	74,100,000	-
普通股股东人数		18				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏博和投资管理有限公司	35,200,000	0	35,200,000	47.50%	0	35,200,000
2	钱忠怡	5,400,000	4,000,000	9,400,000	12.68%	7,050,000	2,350,000
3	范伟东	5,400,000	0	5,400,000	7.29%	4,050,000	1,350,000
4	张家港保税区富创企业管理合伙企业（有限合伙）	4,175,000	60,000	4,235,000	5.72%	0	4,235,000
5	顾世明	3,543,751	100,000	3,643,751	4.92%	2,732,813	910,938
合计		53,718,751	4,160,000	57,878,751	78.11%	13,832,813	44,045,938

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

江苏博和投资管理有限公司为钱忠怡、范伟东、顾世明、陈卫义共同设立。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为江苏博和投资管理有限公司，持有公司 35,200,000 股股份，占公司股份总额的 47.50%。

江苏博和投资管理有限公司现持有苏州市张家港工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：91320582094249623G），住所为张家港市塘桥镇巨馨路 1 号，法定代表人钱忠怡，注册资本为 1,000 万元人民币，公司类型为有限责任公司，经营范围为对实业、商业的投资；资产管理服务；投资咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为钱忠怡和周苏芳。

截至年报披露日，股东钱忠怡直接持有公司 940 万股份，通过博和投资、富创企业间接持有公司 1,191.70 万股份，合计持有公司 2,131.70 万股；2018 公司第一次定向发行股票认购对象周苏芳与公司实际控制人董事长钱忠怡为夫妻，周苏芳成为钱忠怡的一致行动人。周苏芳直接持有公司 135 万股，占比 1.82%。钱忠怡和周苏芳直接及间接合计持有公司 2,266.70 万股，占比 30.59%。钱忠怡担任股份公司董事长，同时担任富创企业合伙事务执行人，其所享有的表决权以及其职务能决定公司的经营管理、财务决策和管理层人事任免，对公司具有实际的控制权和影响力，因此钱忠怡和周苏芳为公司实际控制人。

钱忠怡先生，1970 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，中学学历。1988 年 8 月至 1991 年 6 月在张家港市塘桥标牌厂任员工；1991 年 7 月至 2004 年 2 月在张家港市塘桥模具加工厂任员工；2004 年 3 月至 2012 年 7 月在有限公司任执行董事、总经理；2012 年 8 月至 2014 年 11 月在有限公司任执行董事；2014 年 11 月至今任股份公司董事长。截至本报告期之日，兼任江苏博和投资管理有限公司（公司控股股东）执行董事、总经理；张家港市昊晟五金塑业有限公司（公司子公司）监事；上海普融信息科技有限公司（公司子公司）监事。2016 年 12 月至今任苏州中仑网络科技有限公司执行董事。

报告期内，公司实际控制人发生变更，由钱忠怡和范伟东变更为钱忠怡和周苏芳。

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	募集资金	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
2018年2月13日	2018年5月24日	3.2	14,100,000	45,120,000	8	0	3	0	0	否

募集资金使用情况：

截至2018年12月31日，公司股票发行募集资金使用情况如下：

项目	金额（招行）
1、募集资金金额	45,120,000.00
减：累计使用募集资金金额	30,175,224.98
其中：购买理财产品	
支付公司应付土地使用权出让款	
支付公司应付工程款	24,500,000.00
研发投入	5,735,754.27
支付银行手续费	101.90
3、加：利息收入	60,631.19
4、募集资金结余金额	14,944,775.02

本公司不存在变更募集资金使用范围的情况。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、 间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
钱忠怡	董事长	男	1970 年 5 月	高中	2017-11-13 至 2020-11-12	是
范伟东	董事	男	1968 年 11 月	大专	2017-11-13 至 2018-12-31	否
顾世明	董事	男	1972 年 11 月	高中	2017-11-13 至 2020-11-12	是
陈卫义	监事会主席	男	1970 年 1 月	高中	2017-11-13 至 2018-12-31	是
陆亮	董事、总经理	男	1983 年 9 月	硕士	2017-11-13 至 2020-11-12	是
高利丰	董事、副总经理、董事会秘书	男	1982 年 1 月	本科	2017-11-13 至 2020-11-12	是
岳灵贵	监事	男	1975 年 8 月	大专	2017-11-13 至 2019-1-4	是
刘立敏	监事	男	1985 年 8 月	大专	2017-11-13 至 2020-11-12	是
顾晓红	财务总监	女	1978 年 10 月	大专	2017-11-13 至 2020-11-12	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

公司于 2018 年 12 月 31 日召开 2018 年第五次临时股东大会，会议审议通过《关于补选公司董事》议案，选举陈卫义先生为公司董事，任期为 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 12 日，审议通过《关于补选公司监事》议案，选举潘麒女士为公司监事，任期为 2019 年 1 月 1 日至 2020 年 11 月 12 日。

公司于 2019 年 1 月 4 日召开第二届监事会第七次会议，会议审议通过《关于补选公司监事会主席》议案，选举岳灵贵先生为公司监事会主席，任期为 2019 年 1 月 5 日至 2020 年 11 月 12 日。

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：

顾世明和顾晓红系兄妹关系。除此之外，公司董事、监事和高级管理人员之间不存在其他关联关系。

(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
钱忠怡	董事长	5,400,000	4,000,000	9,400,000	12.68%	0
顾世明	董事	3,543,751	100,000	3,643,751	4.92%	0

陈卫义	董事	2,531,249	200,000	2,731,249	3.69%	0
陆亮	董事、总经理	1,249,000	0	1,249,000	1.69%	0
高利丰	董事、副总经理、 董事会秘书	1,251,000	100,000	1,351,000	1.82%	0
岳灵贵	监事	0	330,000	330,000	0.45%	0
刘立敏	监事	0	0	0	0%	0
潘麒	监事	0	0	0	0%	0
顾晓红	财务总监	1,250,000	160,000	1,410,000	1.90%	0
合计	-	15,225,000	4,890,000	20,115,000	27.15%	0

(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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
范伟东	董事	离任	无	离任
陈卫义	监事会主席	新任	董事	补选董事
潘麒	无	新任	监事	补选监事

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☒适用 ☐不适用

新任董事陈卫义先生，1970年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，北京大学EMBA。1989年9月至1994年5月在张家港市塘桥商业公司就职；1994年6月至2006年2月在中国华芳集团华芳纺织股份有限公司就职；2006年3月至2012年4月在有限公司任副总经理；2012年5月至今任张家港市昊晟五金塑业有限公司总经理；2014年11月至2018年12月3日任股份公司监事会主席。 新任监事潘麒女士，1989年4月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2011年9月-2014年4月在上海普融信息科技有限公司出任外贸部经理；2014年5月至今任张家港鸿盛电子科技股份有限公司外贸部经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	18	25
生产人员	241	239
销售人员	12	15
技术人员	65	140
财务人员	4	4

员工总计	340	423
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	2
本科	37	71
专科	73	91
专科以下	228	259
员工总计	340	423

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：

公司重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司长期与稳定发展奠定基础。

报告期内，公司老员工保持相对稳定，没有发生重大变化，同时招聘新进员工。主要人事政策如下：

1、人员变动，人才引进

报告期内，公司人员保持正常流动，核心队伍相对稳定。公司十分重视人才引进，积极响应当地的人才引进政策，积极做好人才申报工作，以吸纳优秀人才的加入。员工素质逐步提升，受教育程度较高的员工占比逐步扩大。

2、培训

公司重视员工培训，每年会根据公司的发展状况及部门需求制定年度培训计划，利用内外部资源开展各种培训，包括团队协作及沟通，5S 现场管理，精益生产，员工教育，生产现场的安全隐患排查及预防，装配基础知识，产品工艺等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司长远发展打下坚实的基础。

3、招聘

公司重视人员招募，不仅在张家港人才网，智联招聘等网站上发布招聘信息，同时注重参加大型专业人才招聘会，也跟随张家港人才市场参加过校园招聘。通过各种招聘，建立了人才储备库，很好的补充了各类人才。

4、员工薪酬

公司根据制定的相关薪酬管理制度按月发放工资，年初根据市场水平和公司业绩进行相应调整。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

5、需公司承担费用的离退休职工人数为 0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	1	3
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内公司于2018年2月12日召开第二届董事会第四次会议，会议审议通过了《关于认定核心员工提名的议案》，于2018年3月6日召开第二届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于认定核心员工提名的议案》，同日召开了第2018年第一次职工代表大会，会议通过了《关于核心员工认定的议案》，于2018年3月12日召开了2018年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于认定核心员工提名的议案》，增加了周苏芳、谢晋山两名核心员工。

周苏芳，女，1971年10月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2004年5月加入公司，任张家港市宏盛电子有限公司财务经理。2014年11月至今，在张家港鸿盛电子科技股份有限公司任财务经理；周苏芳与公司股东、董事长钱忠怡为夫妻。除此之外，周苏芳与公司及公司在册股东之间无关联关系。

谢晋山，男，1974年4月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2015年11月至今，任张家港鸿盛电子科技股份有限公司深圳研发部总监。除此之外，谢晋山与公司及公司在册股东之间无关联关系。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☐ 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。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定和程序规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，切实在制度层面保障股东尤其是中小股东相应权利的行使。首先，《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则作了明确规定，在制度设计方面确保中小股东和大股东享有平等权利；其次，《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，可通过诉讼方式解决；最后，制定《关联交易管理制度》等制度，对公司关联交易的程序及内容做了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能在关联交易方面独立于控股股东规范运行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司通过三会的召开，依据公司制度，及时对重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行制度规定的义务，会议的召集、审议程序、形成的决议及发布的公告均符合《公司法》及《公司章程》等各项制度的要求，合法合规。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司进行了一次公司章程修改，具体如下：

2018年3月12日召开的2018年第二次临时股东大会上，审议通过了《关于〈张家港鸿盛电子科技股份有限公司股票发行方案〉的议案》，因本次定向发行人民币普通股1,410万股，就公司章程中涉及

注册资本的相应条款予以修改，章程第五条公司的注册资本：6,000 万元。现修改为公司的注册资本：7,410 万元。

（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	7	2018 年 2 月 12 日，第二届董事会第四次会议审议通过议案《关于核心员工认定的议案》、《关于〈张家港鸿盛电子科技有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈股票发行认购合同〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会负责办理股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于设立募集资金专项账户及签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于公司 2018 年度向金融机构申请综合授信及银行贷款的议案》、《关于补充审议公司与张家港市鹿苑建筑工程有限公司签订〈建设工程施工合同〉的议案》、《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》； 2018 年 3 月 20 日，第二届董事会第五次会议审议通过议案《关于对全资子公司苏州中仑网络科技有限公司增资的议案》； 2018 年 4 月 10 日，第二届董事会第六次会议审议通过议案《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》、《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度财务决算报告的议案》、《关于 2018 年度财务预算方案的议案》、《关于 2017 年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于公司会计政策变更和重要会计估计变更的议案》、《关于关联方资金占用专项审计报告的议案》、《关于提议召开 2017 年年度股东大会的议案》； 2018 年 5 月 30 日，第二届董事会第七次会议审议通过议案《关于公司向中国农业银行股份有限公司张家港鹿苑支行申请授信额度的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开 2018 年度第三次临时股东大会的议案》；

		2018年8月15日，第二届董事会第八次会议审议通过议案《2018年半年度报告》、《关于2018年上半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》； 2018年12月3日，第二届董事会第九次会议审议通过议案《关于收购控股子公司张家港市昊晟五金塑业有限公司少数股权》议案、《关于收购关联公司张家港欣盛涂装设备有限公司股权暨关联交易》议案、《关于预计2019年公司日常性关联交易》议案、《关于修订公司章程》议案、《关于召开2018年度第四次临时股东大会》议案； 2018年12月14日，第二届董事会第十次会议审议通过议案《关于补选公司董事》议案、《关于召开2018年度第五次临时股东大会》议案；
监事会	4	2018年3月6日，第二届监事会第三次会议审议通过《关于认定核心员工提名的议案》； 2018年4月10日，第二届监事会第四次会议审议通过《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算方案的议案》、《关于2017年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于公司会计政策变更和重要会计估计变更的议案》、《关于关联方资金占用专项审计报告的议案》； 2018年8月15日，第二届监事会第五次会议审议通过《2018年半年度报告》； 2018年12月14日，第二届监事会第六次会议审议通过《关于补选公司监事》议案
股东大会	6	2018年1月13日，2018年第一次临时股东大会审议通过《关于预计2018年公司日常性关联交易的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》； 2018年3月12日，2018年第二次临时股东大会审议通过《关于认定核心员工提名的议案》、《关于〈张家港鸿盛电子科技有限公司股票发行方案〉的议案》、《关于签署附生效条件的〈股票发行认购合同〉的议案》、《关于提请股东大会授权公司董事会负责办理股票发行相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于公司2018年度向金融机构申请综合授信及银行贷款的议案》、《关于补充审议公司与

		张家港市鹿苑建筑工程有限公司签订〈建设工程施工合同〉的议案》； 2018年5月3日，2017年年度股东大会审议通过《关于2017年度董事会工作报告的议案》、《关于2017年度监事会工作报告的议案》、《关于2017年度财务决算报告的议案》、《关于2018年度财务预算方案的议案》、《关于2017年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于2017年度利润分配方案的议案》、《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构的议案》、《关于公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于关联方资金占用专项审计报告的议案》； 2018年6月15日，2018年第三次临时股东大会审议通过《关于公司向中国农业银行股份有限公司张家港鹿苑支行申请授信额度的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修改公司章程的议案》； 2018年12月14日，2018年第四次临时股东大会审议通过《关于收购关联公司张家港欣盛涂装设备有限公司股权暨关联交易》议案、《关于预计2019年公司日常性关联交易》议案、《关于修订公司章程》议案； 2018年12月31日，2018年第五次临时股东大会审议通过《关于补选公司董事》议案、《关于补选公司监事》议案；
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

（三）公司治理改进情况

公司根据《公司法》、《公司章程》等相关制度，建立了相对健全的股东权利保障机制，能够有效保护股东的知情权、参与权、质询权和表决权。为了保障公司治理机制得到有效实施，公司已建立了三会议事规则、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易决策制度》等相对健全的运行规范制度，公司管理层将严格按照上述规则和制度进行操作。

（四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的规定，对投资者关系管理工作中公司与投资者沟通的内容、公司与投资者沟通的具体方式等作出规定。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公

司董事会秘书负责接听以便于保持与投资者及潜在投资者之间的沟通，在沟通过程中遵循《信息披露管理制度》的规定，依据公告事项给予投资者耐心解答。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。监事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国股份转让系统公司的规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整的反映公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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公司相关规章制度，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 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审[2019]2408 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2018-4-20
注册会计师姓名	潘晶晶、王卫民
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

一、 审计意见

我们审计了张家港鸿盛电子科技股份有限公司（以下简称鸿盛科技公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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，公允反映了鸿盛科技公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

鸿盛科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估鸿盛科技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。

鸿盛科技公司治理层（以下简称治理层）负责监督鸿盛科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对鸿盛科技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鸿盛科技公司不能持续经营。

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

（六）就鸿盛科技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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：潘晶晶

中国·杭州

中国注册会计师：王卫民

二〇一九年四月二十日

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	1	25,535,093.74	17,517,925.72
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2	20,437,539.45	22,146,222.62
预付款项	3	1,262,239.00	1,443,974.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	1,024,854.21	220,480.02
买入返售金融资产			
存货	5	27,334,660.37	19,729,931.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	21,182,477.60	23,100,549.14
流动资产合计		96,776,864.37	84,159,083.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	7	1,444,692.34	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	8	9,809,953.84	7,491,559.99
在建工程	9	39,780,415.70	748,631.06
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	10	13,820,592.31	14,304,111.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11	400,225.76	270,451.10
其他非流动资产	12	1,026,070.00	226,000.00

非流动资产合计		66,281,949.95	23,040,753.72
资产总计		163,058,814.32	107,199,837.54
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	13	37,505,210.10	29,445,295.53
预收款项	14	1,667,919.82	1,355,939.73
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	15	5,882,310.29	5,080,454.33
应交税费	16	622,205.23	560,272.40
其他应付款	17	3,229,029.82	1,220,411.50
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		48,906,675.26	37,662,373.49
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		48,906,675.26	37,662,373.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	18	74,100,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	19	32,330,011.90	1,973,002.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	20	6,348,036.26	5,686,146.57
一般风险准备			
未分配利润	21	5,318,215.45	3,067,528.62
归属于母公司所有者权益合计		118,096,263.61	70,726,677.36
少数股东权益		-3,944,124.55	-1,189,213.31
所有者权益合计		114,152,139.06	69,537,464.05
负债和所有者权益总计		163,058,814.32	107,199,837.54

法定代表人：钱忠怡

主管会计工作负责人：顾晓红

会计机构负责人：顾晓红

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		24,701,753.07	14,547,670.44
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	1	23,639,550.42	26,386,373.18
预付款项		950,035.90	1,442,328.87
其他应收款	2	10,611,740.45	10,214,297.20
存货		24,834,582.23	18,040,864.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		21,101,199.32	23,097,153.53
流动资产合计		105,838,861.39	93,728,687.33
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	8,257,388.17	3,165,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,550,222.45	6,570,181.94
在建工程		39,780,415.70	748,631.06
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		13,820,592.31	14,304,111.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		357,950.43	239,949.59
其他非流动资产		1,026,070.00	
非流动资产合计		71,792,639.06	25,027,874.16
资产总计		177,631,500.45	118,756,561.49
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		36,308,773.05	31,722,407.33
预收款项		1,558,425.66	1,322,623.28
合同负债			
应付职工薪酬		5,177,474.78	4,240,294.65
应交税费		112,974.40	196,977.51
其他应付款		3,224,951.46	1,198,216.82
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		46,382,599.35	38,680,519.59
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		46,382,599.35	38,680,519.59
所有者权益：			
股本		74,100,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		32,426,964.44	1,973,002.17
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,348,036.26	5,686,146.57
一般风险准备			
未分配利润		18,373,900.40	12,416,893.16
所有者权益合计		131,248,901.10	80,076,041.90
负债和所有者权益合计		177,631,500.45	118,756,561.49

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		137,949,377.69	141,730,304.98
其中：营业收入	1	137,949,377.69	141,730,304.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		136,965,373.71	128,947,714.76
其中：营业成本	1	99,564,913.76	96,863,481.75
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	2	661,856.04	957,764.18
销售费用	3	8,978,268.72	8,709,137.78
管理费用	4	12,733,172.80	10,794,654.99
研发费用	5	14,590,908.38	8,778,139.89
财务费用	6	-521,156.20	1,519,504.14
其中：利息费用	6		
利息收入	6	81,745.37	31,450.06
资产减值损失	7	957,410.21	1,325,032.03
信用减值损失			
加：其他收益	8	1,773,400.00	1,908,760.00
投资收益（损失以“-”号填列）	9	976,544.41	709,445.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9		-242,287.52
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	183,582.44	-14,723.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,917,530.83	15,386,071.43
加：营业外收入	11	9,847.38	1,225.96
减：营业外支出	12	1,044,585.62	101,822.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,882,792.59	15,285,474.73
减：所得税费用	13	-89,615.98	932,677.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,972,408.57	14,352,797.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		2,972,408.57	14,352,797.36
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		59,832.05	695,354.32
2.归属于母公司所有者的净利润		2,912,576.52	13,657,443.04
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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		2,972,408.57	14,352,797.36
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,912,576.52	13,657,443.04
归属于少数股东的综合收益总额		59,832.05	695,354.32
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.23
（二）稀释每股收益		0.04	0.23

法定代表人：钱忠怡

主管会计工作负责人：顾晓红

会计机构负责人：顾晓红

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	1	137,377,754.40	138,650,352.05
减：营业成本	1	100,615,607.77	97,926,517.20
税金及附加		619,013.90	877,344.85
销售费用		8,898,303.53	8,223,601.19
管理费用		9,390,399.55	8,787,124.26
研发费用	2	14,590,908.38	8,778,139.89
财务费用		-426,942.86	1,377,912.44
其中：利息费用			
利息收入		78,130.05	28,782.58
资产减值损失		943,503.47	1,167,784.95
信用减值损失			
加：其他收益		1,773,400.00	1,908,760.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3	2,812,544.41	964,445.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3		-242,287.52
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		183,582.44	-14,723.91
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,516,487.51	14,370,408.48
加：营业外收入		0.14	330.21
减：营业外支出		1,010,388.95	65,188.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,506,098.70	14,305,550.61
减：所得税费用		-112,798.23	631,184.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,618,896.93	13,674,365.80
（一）持续经营净利润		6,618,896.93	13,674,365.80
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		6,618,896.93	13,674,365.80
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

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		151,847,879.38	148,446,864.84
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		6,035,495.28	3,263,658.85
收到其他与经营活动有关的现金	1	1,864,992.75	6,962,647.34
经营活动现金流入小计		159,748,367.41	158,673,171.03
购买商品、接受劳务支付的现金		108,413,150.59	82,840,047.11
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		38,431,107.78	28,364,449.98
支付的各项税费		1,271,274.65	4,853,040.63
支付其他与经营活动有关的现金	2	16,187,052.52	19,380,757.40
经营活动现金流出小计		164,302,585.54	135,438,295.12
经营活动产生的现金流量净额		-4,554,218.13	23,234,875.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		187,788,443.92	140,632,760.83
取得投资收益收到的现金		981,747.02	951,732.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,000.00	5,037.00
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	3		800,000.00

投资活动现金流入小计		189,020,190.94	142,389,530.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,358,941.54	17,757,102.46
投资支付的现金		185,730,712.36	134,687,547.52
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	4		800,000.00
投资活动现金流出小计		220,089,653.90	153,244,649.98
投资活动产生的现金流量净额		-31,069,462.96	-10,855,119.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,120,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		45,120,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,411,200.00	6,005,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,411,200.00	245,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5	600,000.00	347,188.20
筹资活动现金流出小计		2,011,200.00	6,352,188.20
筹资活动产生的现金流量净额		43,108,800.00	-6,352,188.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		532,049.11	-1,361,802.18
五、现金及现金等价物净增加额		8,017,168.02	4,665,766.02
加：期初现金及现金等价物余额		17,517,925.72	12,852,159.70
六、期末现金及现金等价物余额		25,535,093.74	17,517,925.72

法定代表人：钱忠怡

主管会计工作负责人：顾晓红

会计机构负责人：顾晓红

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		150,696,117.44	143,890,440.19
收到的税费返还		5,738,366.27	2,251,600.03
收到其他与经营活动有关的现金		2,406,853.08	8,033,502.88
经营活动现金流入小计		158,841,336.79	154,175,543.10
购买商品、接受劳务支付的现金		112,035,192.55	85,816,768.19
支付给职工以及为职工支付的现金		34,752,832.44	25,267,956.29
支付的各项税费		689,751.59	3,931,689.15
支付其他与经营活动有关的现金		14,886,908.87	18,637,403.29

经营活动现金流出小计		162,364,685.45	133,653,816.92
经营活动产生的现金流量净额		-3,523,348.66	20,521,726.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		187,788,443.92	140,632,760.83
取得投资收益收到的现金		2,817,747.02	1,206,732.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		250,000.00	5,037.00
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		190,856,190.94	141,844,530.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,897,152.42	17,467,522.46
投资支付的现金		188,230,712.36	135,687,547.52
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		222,127,864.78	153,155,069.98
投资活动产生的现金流量净额		-31,271,673.84	-11,310,539.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,120,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		45,120,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			5,760,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		600,000.00	
筹资活动现金流出小计		600,000.00	5,760,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		44,520,000.00	-5,760,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		429,105.13	-1,225,419.23
五、现金及现金等价物净增加额		10,154,082.63	2,225,767.44
加：期初现金及现金等价物余额		14,547,670.44	12,321,903.00
六、期末现金及现金等价物余额		24,701,753.07	14,547,670.44

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	60,000,000.00				1,973,002.17				5,686,146.57		3,067,528.62	-1,189,213.31	69,537,464.05
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				1,973,002.17				5,686,146.57		3,067,528.62	-1,189,213.31	69,537,464.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,100,000.00				30,357,009.73				661,889.69		2,250,686.83	-2,754,911.24	44,614,675.01
（一）综合收益总额											2,912,576.52	59,832.05	2,972,408.57
（二）所有者投入和减少资本	14,100,000.00				30,453,962.27								44,553,962.27
1．股东投入的普通股	14,100,000.00				30,453,962.27								44,553,962.27
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								661,889.69	-661,889.69	-1,764,000.00	-1,764,000.00	
1. 提取盈余公积								661,889.69	-661,889.69			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,764,000.00	-1,764,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-96,952.54					-1,050,743.29	-1,147,695.83	
四、本年期末余额	74,100,000.00				32,330,011.90			6,348,036.26	5,318,215.45	-3,944,124.55	114,152,139.06	

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	24,000,000.00				13,973,002.17				4,318,709.99		20,537,522.16	-1,639,567.63	61,189,666.69
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	24,000,000.00				13,973,002.17				4,318,709.99		20,537,522.16	-1,639,567.63	61,189,666.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,000,000.00				-12,000,000.00				1,367,436.58		-17,469,993.54	450,354.32	8,347,797.36
（一）综合收益总额											13,657,443.04	695,354.32	14,352,797.36
（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	24,000,000.00							1,367,436.58	-31,127,436.58	-245,000.00	-6,005,000.00		
1. 提取盈余公积								1,367,436.58	-1,367,436.58				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	24,000,000.00								-29,760,000.00	-245,000.00	-6,005,000.00		
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	12,000,000.00				-12,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	12,000,000.00				-12,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	60,000,000.00				1,973,002.17			5,686,146.57	3,067,528.62	-1,189,213.31	69,537,464.05		

法定代表人：钱忠怡

主管会计工作负责人：顾晓红

会计机构负责人：顾晓红

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	60,000,000.00				1,973,002.17				5,686,146.57		12,416,893.16	80,076,041.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				1,973,002.17				5,686,146.57		12,416,893.16	80,076,041.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,100,000.00				30,453,962.27				661,889.69		5,957,007.24	51,172,859.20
（一）综合收益总额											6,618,896.93	6,618,896.93
（二）所有者投入和减少资本	14,100,000.00				30,453,962.27							44,553,962.27
1．股东投入的普通股	14,100,000.00				30,453,962.27							44,553,962.27
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									661,889.69		-661,889.69	

1. 提取盈余公积									661,889.69		-661,889.69	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	74,100,000.00				32,426,964.44				6,348,036.26		18,373,900.40	131,248,901.10

项目	上期									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库	其他	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其他		存股	综合 收益	储备		险准备		计
一、上年期末余额	24,000,000.00				13,973,002.17				4,318,709.99		29,869,963.94	72,161,676.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	24,000,000.00				13,973,002.17				4,318,709.99		29,869,963.94	72,161,676.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	36,000,000.00				-12,000,000.00				1,367,436.58		-17,453,070.78	7,914,365.80
（一）综合收益总额											13,674,365.80	13,674,365.80
（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	24,000,000.00								1,367,436.58		-31,127,436.58	-5,760,000.00
1．提取盈余公积									1,367,436.58		-1,367,436.58	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配	24,000,000.00										-29,760,000.00	-5,760,000.00
4．其他												
（四）所有者权益内部结转	12,000,000.00				-12,000,000.00							

1.资本公积转增资本(或股本)	12,000,000.00				-12,000,000.00							
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	60,000,000.00				1,973,002.17				5,686,146.57		12,416,893.16	80,076,041.90

张家港鸿盛电子科技股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

张家港鸿盛电子科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系张家港宏盛电子有限公司（以下简称宏盛有限）。宏盛有限以 2014 年 9 月 30 日为基准日整体改制变更为股份有限公司，于 2014 年 12 月 4 日在苏州市工商行政管理局登记注册，总部位于江苏省张家港市。公司现持有统一社会信用代码为 91320500760519104D 的营业执照，注册资本 7,410.00 万元，股份总数 7,410 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2015 年 5 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为电子收款机钱箱及其配件的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 20 日二届十二次董事会批准对外报出。

本公司将张家港市昊晟五金塑业有限公司（以下简称昊晟五金公司）、上海普融信息科技有限公司（以下简称上海普融公司）和苏州中仑网络科技有限公司（以下简称苏州中仑公司）三家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史

成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有

期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 50 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进

行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
专用设备	年限平均法	4-10	5.00	9.5-23.75
运输工具	年限平均法	4-5	5.00	19-23.75
通用设备	年限平均法	4-5	5.00	19-23.75

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其

中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确

认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电子收款机钱箱及配件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十六) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	22,146,222.62
应收账款	22,146,222.62		
应收利息		其他应收款	220,480.02
应收股利			
其他应收款	220,480.02		

固定资产	7,491,559.99	固定资产	7,491,559.99
固定资产清理			
在建工程	748,631.06	在建工程	748,631.06
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	29,445,295.53
应付账款	29,445,295.53		
应付利息		其他应付款	1,220,411.50
应付股利			
其他应付款	1,220,411.50		
管理费用	19,572,794.88	管理费用	10,794,654.99
		研发费用	8,778,139.89

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

张家港鸿盛电子科技有限公司	15%
昊晟五金公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 增值税

根据国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税[2012]39 号), 从 2012 年 7 月 1 日起, 生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物, 除另行规定外, 增值税一律实行免、抵、退税管理办法。公司及子公司出口钱箱等商品的增值税出口退税率为 16%。

2. 企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于江苏省 2018 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2019〕9 号), 本公司获得高新技术企业证书, 有效期为 2018 年至 2020 年, 故公司 2018 年度企业所得税享受 15% 的优惠税率。

根据国家税务总局《关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》(国家税务总局公告 2018 年第 40 号), 昊晟五金公司 2018 年度符合小型微利企业的条件, 可享受所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率计算缴纳企业所得税的政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	3,166.38	6,837.04
银行存款	25,135,113.24	17,476,724.57
其他货币资金	396,814.12	34,364.11
合 计	25,535,093.74	17,517,925.72

2. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	20,437,539.45	22,146,222.62
合 计	20,437,539.45	22,146,222.62

（2）应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	22,358,372.06	99.62	1,920,832.61	8.59	20,437,539.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备	84,387.00	0.38	84,387.00	100.00	
小 计	22,442,759.06	100.00	2,005,219.61	8.93	20,437,539.45

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	23, 553, 141. 79	99. 64	1, 406, 919. 17	5. 97	22, 146, 222. 62
单项金额不重大但单项计提坏账准备	84, 387. 00	0. 36	84, 387. 00	100. 00	
小 计	23, 637, 528. 79	100. 00	1, 491, 306. 17	6. 31	22, 146, 222. 62

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,224,785.97	1,011,239.30	5.00
1-2 年	659,284.97	65,928.50	10.00
2-3 年	1,261,272.63	630,636.32	50.00
3 年以上	213,028.49	213,028.49	100.00
小 计	22,358,372.06	1,920,832.61	8.59

2) 本期计提坏账准备 513,913.44 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
BLOCK AND COMPANY INC	2,607,294.40	11.62	130,364.72
青岛海信智能商用系统股份有限公司	2,554,042.72	11.38	127,702.14
广达电脑股份有限公司	2,010,934.07	8.96	100,546.70
青岛中科英泰商用系统股份有限公司	1,411,240.00	6.29	70,562.00
中竞科技有限公司	1,798,364.00	8.01	89,918.20
小 计	10,381,875.19	46.26	519,093.76

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1, 104, 203. 97	87. 48		1, 104, 203. 97	1, 428, 410. 09	98. 92		1, 428, 410. 09
1-2 年	142, 470. 44	11. 29		142, 470. 44	15, 564. 59	1. 08		15, 564. 59
2-3 年	15, 564. 59	1. 23		15, 564. 59				
合 计	1, 262, 239. 00	100. 00		1, 262, 239. 00	1, 443, 974. 68	100. 00		1, 443, 974. 68

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
清华大学	198, 000. 00	15. 69
微知（上海）服务外包科技有限公司	139, 482. 82	11. 05
苏州工业园区国际科技园产业管理有限公司	116, 553. 65	9. 23
张家港市塘桥精诚模具厂	84, 000. 00	6. 65
北京软芯通桥科技有限责任公司	78, 625. 00	6. 23
小 计	616, 661. 47	48. 85

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1, 078, 793. 91	100. 00	53, 939. 70	5. 00	1, 024, 854. 21
合 计	1, 078, 793. 91	100. 00	53, 939. 70	5. 00	1, 024, 854. 21

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	233, 978. 98	100. 00	13, 498. 96	5. 77	220, 480. 02
合 计	233, 978. 98	100. 00	13, 498. 96	5. 77	220, 480. 02

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,078,793.91	53,939.70	5.00
小 计	1,078,793.91	53,939.70	5.00

(2) 本期计提坏账准备 40,440.74 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,006,117.54	75,420.58
代扣代缴款	72,676.37	84,558.40
备用金		74,000.00
合 计	1,078,793.91	233,978.98

(4) 期末大额其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备	是否为关 联方
张家港市清理建设领域 拖欠工程款和农民工工 资工程款领导小组	保证金	1,000,000.00	1 年以内	92.70	50,000.00	否
小 计		1,000,000.00		92.70	50,000.00	

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	10,961,377.78	355,795.39	10,605,582.39	9,110,896.25	199,528.11	8,911,368.14
库存商品	7,950,020.27	237,958.38	7,712,061.89	3,468,530.56	110,484.71	3,358,045.85
在产品	7,217,276.89	13,965.84	7,203,311.05	4,963,587.37	4,248.08	4,959,339.29
发出商品	1,292,447.38		1,292,447.38	2,245,616.09		2,245,616.09
委托加工 物资	521,257.66		521,257.66	255,562.27		255,562.27
合 计	27,942,379.98	607,719.61	27,334,660.37	20,044,192.54	314,260.90	19,729,931.64

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	199,528.11	231,735.73		75,468.45		355,795.39
在产品	4,248.08	11,013.19		1,295.43		13,965.84
库存商品	110,484.71	160,307.11		32,833.44		237,958.38
小 计	314,260.90	403,056.03		109,597.32		607,719.61

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转销 存货跌价准备的原因
存货	存货成本高于可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

6. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	877,644.18	22,256.59
预缴企业所得税	304,833.42	1,020,560.99
理财产品	20,000,000.00	22,057,731.56
合 计	21,182,477.60	23,100,549.14

(2) 银行理财产品明细

银行名称	理财产品名称	产品类型	金额	预期年化 收益率
张家港农村商业银行塘桥支行	金港湾·随享1号	保本浮动收益型	9,000,000.00	3.95%
张家港农村商业银行塘桥支行	金港湾·随享2号	保本浮动收益型	6,000,000.00	4.20%
张家港农村商业银行塘桥支行	金港湾·随享3号	保本浮动收益型	5,000,000.00	4.35%
小 计			20,000,000.00	

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	1,444,692.34		1,444,692.34			
合 计	1,444,692.34		1,444,692.34			

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整
联营企业					
上海湃达电子科技有限公司（以下简称上海湃达公司）					
张家港市欣盛涂装设备有限公司（以下简称欣盛涂装公司）		1,444,692.34			
合 计		1,444,692.34			

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
上海湃达公司						
欣盛涂装公司					1,444,692.34	
合 计					1,444,692.34	

(3) 其他说明

1) 上海湃达公司投资成本 1,020,000.00 元，权益法下累计确认的投资损益 -1,020,000.00 元，故期末数为零。

2) 本期新增对欣盛涂装公司的投资，持股比例 42%，详见本财务报表附注八(二)3 之说明。

8. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	1,303,748.09	10,554,048.02	4,313,920.76	16,171,716.87
本期增加金额	681,254.70	3,791,045.47	8,119.66	4,480,419.83
1) 购置	681,254.70	3,791,045.47	8,119.66	4,480,419.83
本期减少金额			882,100.00	882,100.00
1) 处置			882,100.00	882,100.00
期末数	1,985,002.79	14,345,093.49	3,439,940.42	19,770,036.70
累计折旧				
期初数	822,496.33	5,370,190.75	2,487,469.80	8,680,156.88
本期增加金额	190,739.31	1,389,622.70	520,100.78	2,100,462.79
1) 计提	190,739.31	1,389,622.70	520,100.78	2,100,462.79
本期减少金额			820,536.81	820,536.81
1) 处置			820,536.81	820,536.81
期末数	1,013,235.64	6,759,813.45	2,187,033.77	9,960,082.86
账面价值				
期末账面价值	971,767.15	7,585,280.04	1,252,906.65	9,809,953.84
期初账面价值	481,251.76	5,183,857.27	1,826,450.96	7,491,559.99

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1#车间、职工食堂工程	39,780,415.70		39,780,415.70	748,631.06		748,631.06
合 计	39,780,415.70		39,780,415.70	748,631.06		748,631.06

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
1#车间、职工食堂工程	45,000,000.00	748,631.06	39,031,784.64			39,780,415.70
小 计	45,000,000.00	748,631.06	39,031,784.64			39,780,415.70

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
1#车间、职工食堂工程	88.40	90.00				自筹
小 计	88.40	90.00				自筹

10. 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	14,505,577.93	14,505,577.93
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	14,505,577.93	14,505,577.93
累计摊销		
期初数	201,466.36	201,466.36
本期增加金额	483,519.26	483,519.26
计提	483,519.26	483,519.26
本期减少金额		
期末数	684,985.62	684,985.62
账面价值		
期末账面价值	13,820,592.31	13,820,592.31
期初账面价值	14,304,111.57	14,304,111.57

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	1,813,044.11	275,399.37	1,342,656.06	207,123.71
存货跌价准备	607,719.61	91,157.94	314,260.90	47,139.14
内部交易未实现利润	176,981.26	33,668.45	104,102.73	16,188.25
合 计	2,597,744.98	400,225.76	1,761,019.69	270,451.10

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	192,175.50	148,650.11
其他应收款坏账准备	53,939.70	13,498.96
可抵扣亏损	12,775,818.06	12,276,994.03
小 计	13,021,933.26	12,439,143.10

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数
2018 年		1,593,905.42
2019 年	3,922,339.15	3,922,339.15
2020 年	4,652,686.26	4,652,686.26
2021 年	1,450,465.24	1,450,465.24
2022 年	655,400.16	657,597.96
2023 年	2,094,927.25	
小 计	12,775,818.06	12,276,994.03

12. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产购置款	1,026,070.00	226,000.00
合 计	1,026,070.00	226,000.00

13. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据		
应付账款	37,505,210.10	29,445,295.53
合 计	37,505,210.10	29,445,295.53

(2) 应付账款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付货款	23,343,474.31	28,819,699.49
应付长期资产购置款	13,801,983.42	604,596.04
其他	359,752.37	21,000.00
小 计	37,505,210.10	29,445,295.53

2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

14. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	1,667,919.82	1,355,939.73
合 计	1,667,919.82	1,355,939.73

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,939,725.74	36,705,597.68	35,936,152.84	5,709,170.58
离职后福利—设定提存计划	140,728.59	2,504,397.76	2,471,986.64	173,139.71
合 计	5,080,454.33	39,209,995.44	38,408,139.48	5,882,310.29

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,798,312.98	32,657,165.49	31,914,175.04	5,541,303.43
职工福利费		1,217,036.25	1,217,036.25	
社会保险费	86,087.87	1,300,469.84	1,291,036.17	95,521.54
其中：医疗保险费	71,791.05	1,044,728.34	1,036,608.81	79,910.58
工伤保险费	10,251.02	145,268.16	146,847.56	8,671.62
生育保险费	4,045.80	110,473.34	107,579.80	6,939.34
住房公积金	547.53	1,140,623.12	1,139,856.65	1,314.00
工会经费和职工教育经费	54,777.36	325,307.49	309,053.24	71,031.61
残疾人就业保障金		64,995.49	64,995.49	
小 计	4,939,725.74	36,705,597.68	35,936,152.84	5,709,170.58

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	137,167.63	2,431,285.62	2,399,753.13	168,700.12
失业保险费	3,560.96	73,112.14	72,233.51	4,439.59
小 计	140,728.59	2,504,397.76	2,471,986.64	173,139.71

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
代扣代缴个人所得税	420,710.94	90,879.24
增值税	80,954.99	185,007.02
企业所得税	61,677.58	148,855.35
土地使用税	29,806.64	55,795.51
城市维护建设税	14,364.43	38,047.89
教育费附加	8,618.67	22,828.73
地方教育附加	5,745.78	15,219.16
印花税	326.20	3,639.50
合 计	622,205.23	560,272.40

17. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付股权款	2,592,388.17	
押金保证金	600,000.00	600,000.00
应付暂收款	36,641.65	102,241.71
应付租金		518,169.79
合 计	3,229,029.82	1,220,411.50

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

18. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	60,000,000.00	14,100,000.00				14,100,000.00	74,100,000.00

(2) 其他说明

2018 年 3 月公司非公开定向发行人民币普通股股票 1,410 万股，每股面值 1 元，每股

发行价格为人民币 3.20 元，募集资金总额 4,512.00 万元，减除发行费用 566,037.73 元后，募集资金净额为 44,553,962.27 元。其中，计入实收资本 14,100,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）30,453,962.27 元。上述实收资本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2018〕76 号）。变更后公司的注册资本为人民币 74,100,000.00 元，累计实收资本人民币 74,100,000.00 元。公司已于 2018 年 7 月 4 日办妥工商变更手续。

19. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,973,002.17	30,453,962.27	96,952.54	32,330,011.90
合 计	1,973,002.17	30,453,962.27	96,952.54	32,330,011.90

(2) 其他说明

1) 资本公积本期增加详见本财务报表附注五（一）18 股本之说明。

2) 资本公积本期减少系本期收购昊晟五金公司少数股东股权产生的差异所致，详见本财务报表附注六（二）2 之说明。

20. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,686,146.57	661,889.69		6,348,036.26
合 计	5,686,146.57	661,889.69		6,348,036.26

(2) 其他说明

盈余公积本期增加系根据公司法 and 公司章程的规定按 2018 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积。

21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	3,067,528.62	20,537,522.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,912,576.52	13,657,443.04
减：提取法定盈余公积	661,889.69	1,367,436.58
应付普通股股利		5,760,000.00
转作股本的普通股股利		24,000,000.00

期末未分配利润	5,318,215.45	3,067,528.62
---------	--------------	--------------

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	135,991,457.41	99,005,259.59	139,623,122.22	95,661,781.16
其他业务收入	1,957,920.28	559,654.17	2,107,182.76	1,201,700.59
合 计	137,949,377.69	99,564,913.76	141,730,304.98	96,863,481.75

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	244,201.95	402,917.32
教育费附加	146,521.15	241,750.41
地方教育附加	97,574.18	161,166.94
土地使用税	119,226.56	105,900.51
印花税	54,332.20	46,029.00
合 计	661,856.04	957,764.18

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运杂费	5,510,191.71	5,475,475.84
职工薪酬	1,614,205.05	1,862,323.43
销售佣金	1,183,360.85	974,640.30
产品维护服务费	471,530.55	
参展费	110,561.15	100,525.79
差旅费	85,108.72	167,473.06
样品费		96,303.70
其他	3,310.69	32,395.66
合 计	8,978,268.72	8,709,137.78

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	7,249,818.18	6,618,398.55
租赁费	1,383,906.62	919,933.41
中介服务费	1,244,697.99	493,551.91
差旅费	781,857.20	847,104.09
办公费	686,828.03	352,434.34
业务招待费	493,728.67	394,968.62
无形资产摊销	483,519.26	201,466.36
装修费	163,017.48	382,692.45
其他	245,799.37	584,105.26
合 计	12,733,172.80	10,794,654.99

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	12,229,508.43	4,600,276.14
直接投入	1,851,075.34	2,195,153.19
折旧费用	281,043.70	180,713.38
设计费用	29,713.59	1,702,350.38
委外研发费	20,000.00	
其他费用	179,567.32	99,646.80
合 计	14,590,908.38	8,778,139.89

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	81,745.37	31,450.06
汇兑损益	-532,049.11	1,361,802.18
银行手续费	92,638.28	189,152.02
合 计	-521,156.20	1,519,504.14

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	554,354.18	1,241,600.45
存货跌价损失	403,056.03	83,431.58

合 计	957,410.21	1,325,032.03
-----	------------	--------------

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	1,773,400.00	1,908,760.00	1,773,400.00
合 计	1,773,400.00	1,908,760.00	1,773,400.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益		-242,287.52
理财产品收益	976,544.41	951,732.64
合 计	976,544.41	709,445.12

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	183,582.44	-14,723.91	183,582.44
合 计	183,582.44	-14,723.91	183,582.44

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法支付款项	9,845.97		9,845.97
其他	1.41	1,225.96	1.41
合 计	9,847.38	1,225.96	9,847.38

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
工伤赔款	530,000.00		530,000.00
公益性捐赠支出	480,000.00	50,000.00	480,000.00
罚款支出	34,196.62	36,634.58	34,196.62
税收滞纳金	389.00	5,008.45	389.00

其他		10,179.63	
合 计	1,044,585.62	101,822.66	1,044,585.62

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	40,158.68	1,123,409.43
递延所得税费用	-129,774.66	-190,732.06
合 计	-89,615.98	932,677.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	2,882,792.59	15,285,474.73
按母公司适用税率计算的所得税费用	432,418.88	2,292,821.21
子公司适用不同税率的影响	-2,259.48	133,329.85
调整以前期间所得税的影响	9,085.62	-474,275.71
权益法核算的长期股权投资收益的影响		36,343.13
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	113,232.89	-29,242.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-53,986.38	
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	344,649.67	-27,682.35
研发费用加计扣除的影响	-932,757.18	-998,616.13
所得税费用	-89,615.98	932,677.37

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,773,400.00	1,908,760.00
利息收入	81,745.37	31,450.06
其他营业外收入	9,847.38	1,225.96
收到的保证金		4,600,000.00
收到的往来款净额		421,211.32
合 计	1,864,992.75	6,962,647.34

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的期间费用	14,758,467.74	14,647,806.06
支付的农民工保证金	1,000,000.00	
支付的往来款净额	428,584.78	631,128.68
归还的保证金		4,000,000.00
营业外支出		101,822.66
合 计	16,187,052.52	19,380,757.40

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回的关联方借款		800,000.00
合 计		800,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
拆出的关联方借款		800,000.00
合 计		800,000.00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的发行费用	600,000.00	
偿还的关联方借款		347,188.20
合 计	600,000.00	347,188.20

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,972,408.57	14,352,797.36
加：资产减值准备	957,410.21	1,325,032.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,100,462.79	1,705,391.52
无形资产摊销	483,519.26	201,466.36

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)	-183,582.44	14,723.91
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	-532,049.11	1,361,802.18
投资损失(收益以“－”号填列)	-976,544.41	-709,445.12
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-129,774.66	-190,732.06
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-8,007,784.76	-6,887,104.06
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	386,827.85	1,473,369.76
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-1,625,111.43	10,587,574.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,554,218.13	23,234,875.91
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	25,535,093.74	17,517,925.72
减：现金的期初余额	17,517,925.72	12,852,159.70
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	8,017,168.02	4,665,766.02
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	25,535,093.74	17,517,925.72
其中：库存现金	3,166.38	6,837.04
可随时用于支付的银行存款	25,135,113.24	17,476,724.57
可随时用于支付的其他货币资金	396,814.12	34,364.11
2) 现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	25,535,093.74	17,517,925.72

(四) 其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	757,110.73	6.8632	5,196,202.36
应收票据及应收账款			
其中：美元	1,163,547.34	6.8632	7,985,658.10
应付票据及应付账款			
其中：美元	128,416.63	6.8632	881,348.99

2. 政府补助

(1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2017 年度先进制造产业领跑计划扶持资金	839,000.00	其 他 收益	根据张家港市经济和信息化委员会《关于拨付 2017 年度先进制造产业领跑计划扶持资金（第一批）的通知》（张财企〔2018〕12 号）拨入
扶持企业上市专项资金	500,000.00	其 他 收益	根据张政办抄〔2014〕16 号抄告单拨入
2017 年度企业科技创新奖	417,400.00	其 他 收益	根据《市政府关于印发张家港市企业科技创新积分管理办法的通知》（张政发规〔2016〕10 号）拨入
2017 年度塘桥镇科技、人才项目奖励资金	17,000.00	其 他 收益	根据张家港市塘桥镇经济服务中心的奖励政策，对 2017 年度塘桥镇科技、人才项目的奖励资金
小 计	1,773,400.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 1,773,400.00 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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	
昊晟五金公司	张家港	张家港	制造业	100.00		设立
上海普融公司	张家港	上海	制造业	70.00		设立
苏州中仑公司	苏州	苏州	制造业	100.00		设立

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
昊晟五金公司	2018 年 12 月	51.00%	100.00%

根据 2018 年 12 月 19 日股东大会决议及股权转让协议，钱祖兴将其持有的昊晟五金公司 49%的股权作价 1,147,695.83 元转让给本公司。昊晟五金公司已于 2018 年 12 月 21 日办妥工商变更登记手续。

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	昊晟五金公司
购买成本	1,147,695.83
现金	1,147,695.83
购买成本合计	1,147,695.83
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	1,050,743.29
差额	96,952.54
其中：调整资本公积	96,952.54

(三) 在联营企业中的权益

1. 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海湃达公司	上海	上海	制造业	42.50		权益法核算
欣盛涂装公司	张家港	张家港	制造业	42.00		权益法核算

2. 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	1,444,692.34	
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-168,950.33	-58,915.82
其他综合收益		
综合收益总额		

3. 联营企业发生的超额亏损

联营企业名称	前期累积未确认的损失	本期末确认的损失(或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海湃达公司	75,939.17	168,950.33	244,889.50

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年12月31日，本公司应收账款的46.26%(2017年12月31日：43.45%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

（二）流动风险

流动风险，是指本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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据及应付账款	37,505,210.10	37,505,210.10	37,505,210.10		
其他应付款	3,229,029.82	3,229,029.82	3,229,029.82		
小 计	40,734,239.92	40,734,239.92	40,734,239.92		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

应付票据及应付账款	29,445,295.53	29,445,295.53	29,445,295.53		
其他应付款	1,220,411.50	1,220,411.50	1,220,411.50		
小 计	30,665,707.03	30,665,707.03	30,665,707.03		

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司报告期内无与利率变动相关的金融工具。因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
江苏博和投资管理有限公司 (以下简称博和投资公司)	张家港	制造业	1,000 万	47.5034	47.5034

(2) 本公司最终控制方是钱忠怡及其配偶周苏芳。

钱忠怡、范伟东已于 2018 年 12 月 3 日签署《解除一致行动协议》，本公司最终控制方变更为钱忠怡及其配偶周苏芳。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的联营企业情况

联营企业名称	与本公司关系
上海湃达公司	联营企业
欣盛涂装公司	联营企业

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
范伟东	持股 5%以上股东
顾世明	董事、股东、顾晓红的哥哥
顾晓红	财务总监、股东、顾世明的妹妹
张家港睿格弹簧有限公司（以下简称睿格弹簧公司）	钱忠怡关系密切的家庭成员控制的企业
张家港市塘桥鹏程模塑厂（以下简称塘桥鹏程模塑厂）	顾世明、顾晓红关系密切的家庭成员控制的企业
张家港市淼章贸易有限公司（以下简称淼章贸易公司）	顾世明、顾晓红关系密切的家庭成员控制的企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
欣盛涂装公司	接受劳务	3,235,510.65	3,287,921.35
塘桥鹏程模塑厂	采购商品	324,901.65	265,698.80
睿格弹簧公司	采购商品	225,931.03	
淼章贸易公司	采购商品	69,237.63	
小 计		3,855,580.96	3,553,620.15

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
上海湃达公司	出售商品	205.13	68,299.14

2. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
范伟东	出售二手车	245,145.63	

3. 关联方股权转让情况

根据 2018 年 12 月 19 日股东大会决议及股权转让协议，博和投资公司将其持有的欣盛涂装公司 42%的股权作价 1,444,692.34 元转让给本公司。欣盛涂装公司已于 2018 年 12 月 21 日办妥工商变更登记手续。

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	4,052,093.05	3,551,097.18

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海湃达公司	1,053,189.27	516,000.04	1,072,949.27	210,657.38
小 计		1,053,189.27	516,000.04	1,072,949.27	210,657.38

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	欣盛涂装公司	728,652.52	1,874,630.61
	塘桥鹏程模塑厂	126,064.66	84,679.37
	睿格弹簧公司	262,080.00	
	淼章贸易公司	23,180.50	
小 计		1,139,977.68	1,959,309.98

九、承诺及或有事项

根据 2018 年 3 月 20 日公司第二届董事会第五次会议审议通过的《关于对子公司苏州中仑网络科技有限公司增资的议案》，公司对苏州中仑公司认缴出资额从 200.00 万元增加至 1,000.00 万元，苏州中仑公司已于 2018 年 4 月 12 日办妥工商变更登记手续。截至本财务报告批准报出日，公司实际累计对苏州中仑公司出资 450.00 万元。

十、资产负债表日后事项

根据 2019 年 1 月 4 日召开的第二届董事会第十一次会议及签订的《张家港欣盛涂装设备有限公司增资协议》，欣盛涂装公司拟增加注册资本 2,900,000.00 元，其中本公司对欣盛涂装公司增资 2,930,661.61 元，其中 2,130,000.00 元计入注册资本，800,661.61 元计入资本公积。本次增资完成后，本公司持有欣盛涂装公司 58.89% 股权，欣盛涂装公司成为本公司控股子公司。欣盛涂装公司已于 2019 年 1 月 9 日办妥工商变更登记手续。

十一、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营故无报告分部。本公司按产品分类、按地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

按产品分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
钱箱	126,784,567.36	92,131,616.31

智能机	6,492,875.16	5,499,338.33
塑料件及其他	2,714,014.89	1,374,304.95
小 计	135,991,457.41	99,005,259.59

按地区分类

项 目	主营业务收入	主营业务成本
内销	64,133,599.00	52,286,353.57
外销	71,857,858.41	46,718,906.02
小 计	135,991,457.41	99,005,259.59

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	23,639,550.42	26,386,373.18
合 计	23,639,550.42	26,386,373.18

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	25,341,257.03	99.70	1,701,706.61	6.72	23,639,550.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备	76,910.00	0.30	76,910.00	100.00	
小 计	25,418,167.03	100.00	1,778,616.61	7.00	23,639,550.42

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	27,594,866.21	99.72	1,208,493.03	4.38	26,386,373.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备	76,910.00	0.28	76,910.00	100.00	
小 计	27,671,776.21	100.00	1,285,403.03	4.65	26,386,373.18

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,861,575.19	993,078.76	5.00
1-2 年	426,556.39	42,655.64	10.00
2-3 年	1,043,342.63	521,671.32	50.00
3 年以上	144,300.89	144,300.89	100.00
小 计	21,475,775.10	1,701,706.61	7.92

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	3,865,481.93		
小 计	3,865,481.93		

2) 本期计提坏账准备 493,213.58 元。

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
BLOCK AND COMPANY INC	2,607,294.40	10.26	130,364.72
青岛海信智能商用系统股份有限公司	2,554,042.72	10.05	127,702.14
广达电脑股份有限公司	2,010,934.07	7.91	100,546.70
青岛中科英泰商用系统股份有限公司	1,411,240.00	5.55	70,562.00
中竞科技有限公司	1,798,364.00	7.08	89,918.20
小 计	10,381,875.19	40.85	519,093.76

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,664,989.95	100.00	53,249.50	0.50	10,611,740.45
合 计	10,664,989.95	100.00	53,249.50	0.50	10,611,740.45

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按信用风险特征组合计提坏账准备	10,220,312.84	100.00	6,015.64	0.06	10,214,297.20
合 计	10,220,312.84	100.00	6,015.64	0.06	10,214,297.20

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,064,989.95	53,249.50	5.00
小 计	1,064,989.95	53,249.50	5.00

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	9,600,000.00		
小 计	9,600,000.00		

(2) 本期计提坏账准备金额 47,233.86 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	9,600,000.00	10,100,000.00
押金保证金	1,006,117.54	
代扣代缴	58,872.41	70,312.84
备用金		50,000.00
合 计	10,664,989.95	10,220,312.84

(4) 期末大额其他应收款情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
上海普融信息科技有限公司	拆借款	541,012.18	2-3 年	5.07		是
		7,428,811.80	3-4 年	69.66		
		1,630,176.02	4-5 年	15.29		
张家港市清理建设领域拖欠工程款和农民工工资工程款领导小组	押金保证金	1,000,000.00	1 年以内	9.38	50,000.00	否
小 计		10,600,000.00		99.40	50,000.00	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	6,812,695.83		6,812,695.83	3,165,000.00		3,165,000.00
对联营企业投资	1,444,692.34		1,444,692.34			
合 计	8,257,388.17		8,257,388.17	3,165,000.00		3,165,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
昊晟五金公司	765,000.00	1,147,695.83		1,912,695.83		
上海普融公司	1,400,000.00			1,400,000.00		
苏州中仑公司	1,000,000.00	2,500,000.00		3,500,000.00		
小 计	3,165,000.00	3,647,695.83		6,812,695.83		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
上海湃达公司					
欣盛涂装公司		1,444,692.34			
小 计		1,444,692.34			

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
上海湃达公司						
欣盛涂装公司					1,444,692.34	
小 计					1,444,692.34	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	135,570,543.26	100,136,445.52	137,015,279.35	97,264,855.03
其他业务收入	1,807,211.14	479,162.25	1,635,072.70	661,662.17
合 计	137,377,754.40	100,615,607.77	138,650,352.05	97,926,517.20

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

职工薪酬	12,229,508.43	4,600,276.14
直接投入	1,851,075.34	2,195,153.19
折旧费用	281,043.70	180,713.38
设计费用	29,713.59	1,702,350.38
委外研发费	20,000.00	
其他费用	179,567.32	99,646.80
合 计	14,590,908.38	8,778,139.89

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,836,000.00	255,000.00
理财产品收益	976,544.41	951,732.64
权益法核算的长期股权投资收益		-242,287.52
合 计	2,812,544.41	964,445.12

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	183,582.44	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,773,400.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	976,544.41	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,034,738.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	1,898,788.61	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	286,093.99	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,612,694.62	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	2.76	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.23	0.02	0.02

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,912,576.52
非经常性损益	B	1,612,694.62
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,299,881.90
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	70,726,677.36
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	44,553,962.27
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	I	-96,952.54

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	0
报告期月份数		K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$		105,598,437.32
加权平均净资产收益率	$M = A/L$		2.76%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$		1.23%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,912,576.52
非经常性损益	B	1,612,694.62
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	1,299,881.90
期初股份总数	D	60,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	14,100,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	70,575,000
基本每股收益	$M = A/L$	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

张家港鸿盛电子科技有限公司

二〇一九年四月二十二日

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：

公司董事会秘书办公室