

证券代码：839991

证券简称：鹰峰电子

主办券商：兴业证券

EAGTOP
all for you,all for inverter

鹰峰电子

NEEQ :839991

上海鹰峰电子科技股份有限公司

Shanghai eagtop electronic technology Co. , LTD



年度报告

2018

公司年度大事记



公司获得中国电车人联合会颁发的“2018年度电动汽车核心零部件”100强称号



2018.5 获得上海市经济和信息化委员会“上海市企业技术中心”认定



2018.11 举办第七届职工运动会



2018.3 组织员工进行每两年一次健康体检

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、鹰峰电子	指	上海鹰峰电子科技股份有限公司
鹰创管理	指	上海鹰创投资管理有限公司
红杉聚业	指	天津红杉聚业股权投资合伙企业(有限合伙)
紫槐投资	指	上海紫槐股权投资基金中心(有限合伙)
理成投资	指	上海理成贯晟投资管理中心(有限合伙)
硅谷阳光	指	上海硅谷天堂阳光创业投资有限公司
硅谷合众	指	上海硅谷天堂合众创业投资有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司章程	指	最近一次由股东大会会议通过的《上海鹰峰电子科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
兴业证券、证券公司	指	兴业证券股份有限公司
律师事务所	指	北京大成(上海)律师事务所
会计师事务所	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本年、本年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
SPC	指	统计过程控制(Statistical Process Control)
FMEA	指	潜在失效模式与后果分析(Failure Mode and Effects Analysis)
MES	指	制造执行系统(Manufacturing Execution System)
无源器件	指	在不需要外加电源的条件下,就可以显示其特性的电力电子元件。
电抗器	指	一种被动电子元件,也称为电感器,其将能量储存于电流通过此元件所产生的磁场。
电阻器	指	指一个被动电子元件,可限制通过其所连支路的电流大小。
BUSBAR/叠层母线	指	是一种多层复合结构连接排,用于实现电力电子产品中功率器件的连接。
电容器	指	一种被动电子元件,容纳电荷的电子元件,用以阻止直流电流动而容交流电通过、消除干扰,令电源顺利输电或作其它用途。
水冷散热器	指	一种功率元件高效散热器,控制功率模块的温度,使其在所处的工作环境条件下不超过标准及规范所规定的最高温度。
超导复合平板热管	指	一种具有超导热性能的传热元件,依靠内部特殊(复合)工质的相变传热传质。

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。

公司负责人洪英杰、主管会计工作负责人陈立新及会计机构负责人（会计主管人员）院中心保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所(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其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

豁免披露事项：豁免披露 2018 年年报中公司的前五大客户名称，由于公司前五大客户名称的对外披露容易引起恶性竞争和资源流失，公司前五大客户占年度销售比重较大，而客户信息对外披露之后，增加销售工作难度，降低了公司的市场竞争力，同时引来其他竞争对手的恶性竞争，导致客户的流失，同时公司与客户的合同涉及保密条款，公司及客户对交易信息负有保密责任。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济波动的风险	公司所处行业与宏观经济环境的变化紧密相关,其产品主要面向新能源发电(风电、光伏)、新能源汽车、工业传动等行业应用领域。宏观经济的波动直接影响上述行业对于电力电子元器件的需求。近年来,受益于我国在电力、交通及基础设施、新能源汽车的大规模投入,极大程度地提升了公司产品的未来市场容量。但是如果宏观经济形势出现不利变化,公司产品的需求量则会相应降低,进而对公司的收入和利润带来一定风险。
原材料价格波动风险	公司属于制造行业,所需的原材料主要以硅钢片、铜带等为主,原材料成本占主营业务成本的比重较高。因此,原材料的价格波动对公司的生产成本影响重大,进而对公司的盈利能力带来一定程度上的影响。
税收政策变化的风险	2017年11月23日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准,从2017年度开始,公司被认定为高新技术企业(证书编号:GR201731002613),有效

	<p>期为三年。公司目前享受高新技术企业减按 15% 税率优惠征收企业所得税,但若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策,公司将可能恢复执行 25% 的企业所得税税率。若失去该项税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。</p>
应收账款回款的风险	<p>2018 年底应收账款余额为 133,436,826.86 元,比报告期初增长了 17.11%,应收账款占用资金水平较高。虽然公司应收账款周转率与公司所处行业特征相符合且公司制定了相应的应收账款管理办法,但仍面临应收账款不能及时收回的风险,降低了公司营运资金使用效率。</p>
安全生产的风险	<p>尽管公司制定了较为完善的安全生产管理制度,但是在具体执行过程中,可能会由于公司生产部门未能严格按照公司的安全管理制度进行安全操作或其他不可抗力等因素造成安全生产风险。</p>
股权回购风险	<p>实际控制人洪英杰、股东张凤山和鹰创管理存在需要根据红杉聚业的要求无条件回购其所持有公司股份的可能。虽然回购义务人已出具承诺保证若出现回购情况将会以自有资金支付股权回购价款,但如果届时出现回购方无法回购机构股东股份的情况,股权结构会产生潜在的不稳定风险。</p>
产品质量风险	<p>报告期内,由于公司在工业传动、新能源汽车领域的客户明显提升,单项产品大批量生产需求明显加大、可靠度要求更高。因此,公司虽然在生产质量管理方面积累了相应的经验,但大批量生产的管理经验仍需要进一步完善,产品生产质量管理存在一定的风险。</p>
短期偿债风险	<p>公司报告期末短期借款为 113,703,066.56 元,比 2017 年末增长了 30.69%,虽然公司新增借款主要用于购买原辅材料、按客户要求储备库存商品以加强客户的响应速度,但如果客户订单取消或发生错误预判的情况下,公司不能合理规划、安排资金周转节奏,可能会导致公司面临偿债风险。</p>
盈利能力风险	<p>公司 2018 年度实现营业利润为-2,516,455.48 元,较上年同期增长了 90.61%。虽然公司已从客户结构调整、加强客户利润贡献管理、成本控制、提高周转效率、产品质量控制、技术革新等方面努力提高盈利能力且本期利润已得到大幅提升,但未来公司如不能保持、提高经营活动的获利能力和周转效率,可能会对公司盈利水平造成不利影响。</p>
管理风险	<p>公司于 2016 年 5 月改制为股份公司,公司已经相应建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度,但由于管理层对公司治理机制的理解和全面执行需要有一个适应的过程,公司内部管理和内部控制体系需要在公司经营过程中逐渐完善。未来随着公司规模进一步扩大,以及公司于 2016 年 12 月 27 日在全国股份转让系统挂牌后,公司治理机制相应需要在更大范围发挥有效作用。挂牌对公司的信息披露工作提出更高要求,如公司不能快速实现和完善内部治理机制高效化和制度化或不能客观、及时披露信息,将影响公司生产运营和投资者权益。</p>

本期重大风险是否发生重大变化：

否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海鹰峰电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai eagtop electronic technology Co.,LTD
证券简称	鹰峰电子
证券代码	839991
法定代表人	洪英杰
办公地址	上海市松江区石湖荡镇唐明路 218 号

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈立新
职务	董事会秘书
电话	021-57845718
传真	021-57847404
电子邮箱	chenlixin@eagtop.com
公司网址	www.eagtop.com
联系地址及邮政编码	上海市松江区石湖荡镇唐明路 218 号;201617
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2003 年 9 月 2 日
挂牌时间	2016 年 12 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械和器材制造业-输配电及控制设备制造-113C3824 电力电子元器件制造
主要产品与服务项目	从事电力电子无源器件的研发、生产与销售,产品按照种类主要分为电抗器、电阻器、叠层母线、电容器、散热器等系列。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	14,348,024
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	洪英杰
实际控制人及其一致行动人	洪英杰

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9131011775430641XW	否
注册地址	上海市松江区石湖荡镇唐明路 218 号	否

注册资本	14,348,024.00	否
-		

五、中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路36号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	庄继宁、王海燕
会计师事务所办公地址	上海市南京东路61号

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	357,657,363.57	320,149,386.74	11.72%
毛利率%	22.73%	18.71%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-803,965.69	-20,492,579.44	96.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,870,414.37	-24,695,243.56	88.38%
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）	-0.36%	-8.69%	-
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）	-1.28%	-10.57%	-
基本每股收益	-0.06	-1.43	95.80%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	509,473,577.19	462,622,644.17	10.13%
负债总计	284,737,657.00	237,082,758.29	20.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	224,735,920.19	225,539,885.88	-0.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	15.66	15.72	-0.38%
资产负债率%（母公司）	51.51%	47.74%	-
资产负债率%（合并）	55.89%	51.25%	-
流动比率	1.00	1.10	-
利息保障倍数	0.65	-2.60	-

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	5,886,402.96	17,051,377.23	-65.48%
应收账款周转率	2.89	3.23	-
存货周转率	4.58	3.95	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.13%	-1.17%	-
营业收入增长率%	11.72%	-3.71%	-
净利润增长率%	96.08%	-273.57%	-

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	14,348,024	14,348,024	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-314,569.05
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,219,738.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-365,380.43
非经常性损益合计	2,539,788.52
所得税影响数	473,339.84
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,066,448.68

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
应收票据及应收账款	-	141,450,176.87	-	-
应收票据	34,684,428.69	-	-	-
应收账款	106,765,748.18	-	-	-
其他应付款	3,650,376.27	3,780,753.01	-	-
应付利息	130,376.74	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
应付票据及应付账款	-	104,645,872.85	-	-
应付票据	31,087,784.24	-	-	-
应付账款	73,558,088.61	-	-	-
管理费用	53,287,278.70	31,392,272.26	-	-
研发费用	-	21,895,006.44	-	-
财务费用（利息费用）	6,846,020.22	6,997,222.85	-	-
财务费用（利息收入）	-	151,202.63	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司作为国内电力电子无源器件行业的领先供应商，以客户需求为导向，通过深入接触行业领先客户，以了解客户的个性化需求，通过市场的调研，组织研发资源，配合客户制定行业的个性化定制化的解决方案，为客户产品升级和优化提供优质的方案和服务。公司通过服务行业领先客户的定制化经营模式，在与国际品牌厂商的竞争下有了一定的优势，并在行业标杆客户中有了一定的口碑。

（一）研发模式

公司研发模式有以下两种模式：

1、订单拉动式研发模式：公司针对客户的产品性能定制需求，由公司的研发技术部门进行产品样品的研发设计，形成产品设计方案。

2、技术驱动式开发模式：公司研发部依据公司战略规划、行业新产品发展信息、市场调研客户需求等研发信息,利用自身技术优势，制订新产品研发报告和计划,并组织实施。

（二）采购模式

公司生产使用的原材料主要包括有色金属材料（主要为铜板铜带、铝板铝带、硅钢片、不锈钢板、冷热轧板等）、结构加工物料（五金加工和塑胶加工）、绝缘类物料（绝缘纸、绝缘膜和环氧板等）等，均为直接对外采购。公司对供应商资质进行评定，确定合格供应商名单。

公司采购采用“以销定购”的模式，在取得订单后，公司采购部门根据计划部门制定的物料计划，比价选择确定供应商，采购到货后由品质部门负责对品质检验验收，验收合格后入库进行生产。

（三）销售模式

根据行业产品销售的特殊性，公司实行以VIP、战略性客户直销为主、零散客户渠道销售为辅的销售模式，营销中心下设销售部。

1、直销：根据行业特点，公司主要采取直接销售模式，公司将销售重点集中在VIP、战略性大客户，根据大客户的核心需求制定相应销售政策，技术部的支持下制定符合客户个性化要求的解决方案，后期服务由专人负责向大客户及时的服务，建立战略合作伙伴关系。

2、渠道销售：公司将一些工程配套使用较大，推广公司产品意愿性强的厂家，通过公司考评、试用后发展为代理商，集中处理零散订单，建立互惠、双赢的合作关系。

（四）生产模式

公司产品以定制类非标产品为主体，多数产品均按照以销定产的生产模式，规格、型号和技术参数等指标需要根据用户的实际需求和客观工况情况确定；公司也有为了满足零散客户的采购需求，提供标准型号产品，生产按销售预测生产库存品。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

（一）公司财务情况及经营成果：

报告期内，公司实现营业收入 357,657,363.57 元，较上年同期的 320,149,386.74 元增长了 11.72%，营业收入增长的主要原因是：（1）公司加强了对客户贡献的管理，以利润贡献为主要导向，完善对客户价格管理；（2）风电行业、工业自动化等行业客户份额提升所致；

报告期内，公司产品毛利率为 22.73%，较上年同期上升了 21.47%，产品毛利率上升的主要原因是：（1）公司加强了对客户贡献的管理，以客户利润贡献为主要导向，完善对客户价格的管理；（2）公司加强与铜板、铝板等有色金属供应商的战略合作，按照互惠互利原则签订长期框架合同或协议稳定物料价格或锁定价格，加入相关专业网站适时掌握市场价格变动通过模型计算最佳采购量和采购时点、通过比价采购、集中采购等供应商管理综合手段来降低材料成本；（3）公司进一步加强产品质量控制、加强技术研发投入、鼓励技术革新、加大设备投入提高自动化程度等方面来降低制造成本

报告期内，公司实现营业利润-2,516,455.48 元，较上年同期增长了 90.61%，净利润增加的主要原因：除上述毛利增加因素影响外，公司通过优化组织结构、精简编制、完善价值链管理等手段降低各项费用。

（二）公司现金流量：

（1）报告期内经营活动产生的现金流量净额 5,886,402.96 元，比上年同期减少了 65.48%，主要原因是报告期内支付供应商货款增加所致；（2）报告期内投资活动产生的现金流量净额-11,252,998.49 元，比去年同期增加了 74.55%，主要是由于本期购置机器设备等固定资产投入减少所致；（3）报告期内筹资活动产生的现金流量净额 4,119,382.94 元，比去年同期减少了 56.89%，主要是由于本期循环偿还流动资金借款所致。

（三）报告期内，公司保持原有业务稳步增长，并进一步开拓了工业传动、新能源汽车领域客户，公司为之配套的电抗器、叠层母线、电容器销量也随之增长；

（二）行业情况

1、工业自动化行业：2017-2018 年，随着产业升级推进，市场逐步成熟，随着智能制造带来的产业链升级，供给侧改革成果初见成效，政策红利持续释放，下游制造业投资信心持续回升，用户需求也稳步增长，在这多重因素下 2018 年度出现了爆发式增长，考虑到上一年度的报复性反弹，预计未来市场整体增幅将逐步放缓，但城市基础建设、煤矿等行业将稳步发展。

2、汽车行业：新能源汽车仍是飞速增长时代，2018 年新能源汽车总销量 125.6 万辆左右，同比增长 61.7%；2019 年，需求仍持续增长，随着新能源汽车大规模交付，对于零部件供应商供货压力和成本控制都是挑战，国际供应商的竞争加入，优胜劣汰将会加剧。

3、光伏行业：2018 年受“531”政策影响，全年新增光伏装机量 44GW 左右，全球装机量约 103GW，相较 2017 年增长 4.9%，2019 年政策支持能源转型，推进清洁发展，预测 2019 年全球市场装机量将达到 113GW，光伏行业前景趋于乐观。

4、风电行业：2018 年中国风电市场新增吊装总容量达 21GW，较 2017 年回升 17%；受“风火同价”、去电价补贴影响，2019 年及 2020 年将迎来“抢装潮”，普遍预期新增装机在 2019 年会大幅增长，国内风电排名前三的整机厂在手订单已经超过 30GW，市场集中度进一步提升，产业链趋于成熟，由于需求增加，零部件环节供应紧张，价格企稳回升。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	15,352,942.68	3.01%	12,782,414.32	2.76%	20.11%
应收票据与应收账款	199,592,430.32	39.18%	141,450,176.87	30.58%	41.10%
存货	53,865,518.50	10.57%	56,276,746.23	12.16%	-4.28%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	155,714,972.27	30.56%	163,456,482.60	35.33%	-4.74%
在建工程	6,153,630.66	1.21%	8,078,710.81	1.75%	-23.83%
短期借款	113,703,066.56	22.32%	87,000,000.00	18.81%	30.69%
长期借款	4,375,916.28	0.86%	27,770,481.30	6.00%	-84.24%
预付账款	2,518,681.87	0.49%	7,674,265.46	1.66%	-67.18%
其他流动资产	1,435,368.11	0.28%	1,897,031.43	0.41%	-24.34%
长期待摊费用	9,611,771.16	1.89%	6,387,573.27	1.38%	50.48%
递延所得税资产	9,885,249.50	1.94%	7,501,592.80	1.62%	31.78%
其他非流动资产	3,320,983.75	0.65%	5,355,798.90	1.16%	-37.99%
应付票据与应付账款	121,157,009.33	23.78%	104,645,872.85	22.62%	15.78%
资产总计	509,473,577.19	100.00%	462,622,644.17	100.00%	10.13%

资产负债项目重大变动原因：

1. 本期期末货币资金比上年期末增加了 20.11%，主要是年末货款回收增加所致；
2. 本期期末应收账款与应收票据比上年期末增加了 41.10%，主要是由于（1）开发工业自动化行业及新能源汽车行业客户，公司适当的、有针对性的放宽授信条件导致本期期末应收账款比上年期末增加 16.78%所致；（2）由于光伏行业、新能源行业部分客户变更为以商业承兑结算货款，导致本期期末应收票据比上年期末增加 116.53%所致。
3. 本期期末存货比上年期末减少了 4.28%，主要是公司加强对存货的管理，本期期末原材料、库存商品周转效率增加和所致；
4. 本期期末固定资产比上年期末减少了 4.74%，主要是由于部分固定资产报废处置所致；
5. 本期期末在建工程比上年期末减少了 23.83%，主要是由于前期在建工程本期达到预定可使用状态转入固定资产所致。
6. 本期期末短期借款比上年期末增加了 30.69%，主要是公司扩大增量市场份额，流动资金借款增加所致；
7. 本期期末长期借款比上年期末减少了 84.24%，主要是对一年内到期债务重分类所致；
8. 本期期末预付账款比上年期末减少了 67.18%，主要是（1）前期预付款合同履行所致；（2）公司加强对预付资金的管理，加强发票催收及交易方合同履行所致；
9. 本期期末其他流动资产比上年期末减少了 24.34%，主要是由于增值税留底税额变化所致；
10. 本期期末长期待摊费用比上年期末增加了 50.48%，主要是由于本期环保、消防设施新增、改造、职工食堂装修等支出增加所致；

11. 本期期末递延所得税资产比上年期末减少了 31.78%，主要是由于可弥补亏损不符合递延所得税资产确认条件调减所致；
12. 本期期末其他非流动资产比上年期末减少了 37.99%，主要是预付长期资产购置款发票已到，科目结转所致；
13. 本期期末应付账款与应付票据比上年期末增加了 15.78%，主要是由于（1）销量的增加导致采购量上升，应付供应商货款增加了 15.34%所致；（2）为维护对供应商的商业信用，公司开具商业票据增长了 16.82%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	357,657,363.57	-	320,149,386.74	-	11.72%
营业成本	276,367,555.62	77.27%	260,243,668.91	81.29%	6.20%
毛利率	22.73%	-	18.71%	-	-
管理费用	31,528,914.96	8.82%	31,392,272.26	9.81%	0.44%
研发费用	18,344,050.77	5.13%	21,895,006.44	6.84%	-16.22%
销售费用	20,164,580.80	5.64%	19,215,228.00	6.00%	4.94%
财务费用	8,469,219.16	2.37%	7,428,995.94	2.32%	14.00%
资产减值损失	3,668,477.31	1.03%	7,659,056.14	2.39%	-52.10%
其他收益	3,219,738.00	0.90%	5,231,798.50	1.63%	-38.46%
投资收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产处置收益	-314,569.05	-0.09%	-293,683.46	-0.09%	7.11%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-2,516,455.48	-0.70%	-26,787,780.61	-8.37%	90.61%
营业外收入	55,927.12	0.02%	238,673.29	0.07%	-76.57%
营业外支出	421,307.55	0.12%	204,785.46	0.06%	105.73%
净利润	-803,965.69	-0.22%	-20,492,579.44	-6.40%	96.08%

项目重大变动原因：

1. 本期营业收入比上年同期增长了 11.72%，主要是由于：（1）公司加强了对客户贡献的管理，以利润贡献为主要导向，完善对客户价格管理；（2）风电行业、工业自动化等行业客户份额提升所致；
2. 本期营业成本比上年同期增长了 5.79%，主要是由于营业收入的增长导致营业成本绝对额增长所致；
3. 本期毛利率较上年同期上升了 21.47%，主要原因是：（1）公司加强了对客户贡献的管理，以客户利润贡献为主要导向，完善对客户价格的管理；（2）公司加强与铜板、铝板等有色金属供应商的战略合作，按照互惠互利原则签订长期框架合同或协议稳定物料价格或锁定价格，加入相关专业网站适时掌握市场价格变动通过模型计算最佳采购量和采购时间点、通过比价采购、集中采购等供应商管理综合手段来降低材料成本；（3）公司进一步加强了产品质量控制、加强技术研发投入、鼓励技术革新、加大设备投入提高自动化程度等方面来降低制造成本

4. 本期管理费用比上年同期上升了 0.44%，主要是购置用于管理的计算机软、硬件导致折旧费用增加所致；
5. 本期研发费用较上年同期减少 16.22%，主要是本期电阻、新能源汽车等部分持续研发项目结束量产导致研发支出减少所致；
6. 本期销售费用较上年同期增加了 4.94%，主要是由于公司有针对性的加大了战略行业展会等业务宣传、市场推广的投入增加、由于公司发货量增加导致运费增长所致；
7. 本期财务费用比上年同期增长了 14.00%，主要是由于为扩大产能及设备更新改造、补充日常流动资金导致本期融资利息支出增加所致；
7. 本期计提资产减值损失比上年同期减少了 52.10%，主要是由于公司加强了原材料及成品库存的管理使存货预计减值损失减少所致；
8. 本期其他收益比上年同期减少 38.46%，主要是由于前期财政一次性补贴项目减少所致；
8. 本期营业利润比上年同期增加 90.61%，主要是由于收入增长、毛利增加、期间费用减少等因素综合作用的结果；
9. 本期营业外收入比上年同期减少了 76.57%，主要是由于交易对方经济合同违约减少所致；
10. 本期营业外支出比上年同期增加了 105.73%，主要是（1）与长期欠款客户协议应收债权重组导致债务重组损失所致；（2）本期公益性捐赠支出增加所致；
- 本期净利润比上年同期增长了 96.08%，主要是上述综合影响后的结果。

（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	339,409,606.63	304,110,838.50	11.61%
其他业务收入	18,247,756.94	16,038,548.24	13.77%
主营业务成本	254,659,387.50	241,874,703.79	5.29%
其他业务成本	21,708,168.12	18,368,965.12	18.18%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
电力电子无源器件	339,409,606.63	94.91%	304,110,838.50	94.99%
其他	18,247,756.94	5.10%	16,038,548.24	5.01%
合计	357,657,363.57	100.00%	320,149,386.74	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

本期主营业务收入比上年同期增长了11.61%，主要由于（1）公司加强了对客户贡献的管理，以利润贡献为主要导向，完善对客户价格管理；（2）风电行业、工业自动化等行业客户份额提升所致；

（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	客户一	64,033,532.30	17.90%	否
2	客户二	42,025,988.78	11.75%	否
3	客户三	16,097,204.22	4.50%	否
4	客户四	11,448,593.40	3.20%	否
5	客户五	9,981,829.23	2.79%	否
合计		143,587,147.93	40.14%	-

(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	铜陵有色金属集团股份有限公司金威铜业分公司	20,914,967.05	10.40%	否
2	无锡巨龙硅钢股份有限公司	10,660,326.95	5.30%	否
3	上海越延金属制品有限公司	9,156,944.19	4.55%	否
4	无锡统力电工股份有限公司	7,475,084.43	3.72%	否
5	无锡锡洲电磁线有限公司	6,855,474.04	3.41%	否
合计		55,062,796.66	27.38%	-

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	5,886,402.96	17,051,377.23	-65.48%
投资活动产生的现金流量净额	-11,252,998.49	-44,223,049.87	74.55%
筹资活动产生的现金流量净额	4,119,382.94	9,555,062.50	-56.89%

现金流量分析：

- 1.报告期内经营活动产生的现金流量净额比去年减少 65.48%，主要原因是报告期内支付供应商货款增加所致；
- 2.报告期内投资活动产生的现金流量净额比去年增加 74.55%，主要是由于本期购置机器设备等固定资产投入减少所致；
- 3.报告期内筹资活动产生的现金流量净额比去年减少 56.89%，主要是由于本期循环偿还流动资金借款所致。
4. 经营活动产生的现金流量净额与净利润存在重大差异的原因，主要是由于：1. 本期支付供应商货款增加导致现金支出增加所致；2. 报告期内递延所得税资产调整等非付现费用的增加影响净利润所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

安徽鹰峰电子科技有限公司，成立于 2016 年 12 月 28 日，注册类型为有限责任公司，位于安徽省宣城经济技术开发区玉荷路 21 号，注册资本为人民币壹仟万元整，法定代表人为洪英杰，是上海鹰峰电子科技股份有限公司投资组建的全资子公司，经营范围为电阻器、电抗器、叠层母线、新能源电抗器、薄膜电容器、水冷板、热传组件（热管）、电力电子无源器件的研发、生产和销售等。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

财政部于2018年6月15日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，期末余额为199,592,430.32元，年初余额为141,450,176.87元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，期末余额121,157,009.33元，年初余额104,645,872.85元；</p> <p>“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示，期末余额及年初余额无影响；</p> <p>“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示，期末余额5,831,051.27元，年初余额3,780,753.01元；</p> <p>“固定资产清理”并入“固定资产”列示，期末余额及年初余额无影响；</p> <p>“工程物资”并入“在建工程”列示，期末余额及年初余额无影响；</p> <p>“专项应付款”并入“长期应付款”列示，期末余额及年初余额无影响。</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>新增“研发费用”项目，调减“管理费用”本期发生额18,344,050.77元，上期发生额21,895,006.44元，重分类至“研发费用”；</p> <p>财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，其中“利息费用”本期发生额为8,227,554.97元，上期发生额为6,997,222.85元；</p>

	“利息收入”本期发生额为 62,480.31 元，上期发生额为 151,202.63 元。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	新增“设定受益计划变动额结转留存收益”本期发生额及上期发生额无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

履行社会责任是公司经营过程中重要的组成部分。公司在创造利润、对股东利益负责的同时，积极承担与利益相关者和全社会的责任，全体员工对履行社会责任是实现企业和经济社会可持续发展的认识是一致的。鹰峰电子在大力推进公司可持续发展的同时，坚持注重以人为本，构建和谐企业，为员工提供更广阔和多方位的发展空间，不断激励员工为企业发展贡献自己的力量；公司充分重视和切实维护员工的合法权益，以逐步完善的薪酬福利体系作为员工基本保障，为员工提供必备的专业技能培训，搭建职业晋升平台，开展丰富的业余生活陶冶员工的情操，以多种形式的人文关怀温暖员工，同时关注员工职业健康，致力于使公司成为成就员工事业的平台。公司坚持以务实、诚挚的态度维护可持续发展观，提倡节约资源，提倡绿色环保，积极倡导绿色办公，减少企业运营对环境的影响，追求人类与自然的和谐发展。

公司将继续认真遵守法律、行政法规，遵守社会公德、商业道德，诚实守信，接受政府和社会公众的监督，以更高的责任感、使命感，以更诚恳的态度面对社会责任，承担社会责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，公司具有完全的独立自主经营能力；公司在会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司经营管理层、核心业务（技术）人员队伍保持稳定。这为公司的持续经营提供了必要的组织及制度保障。

为保证公司持续稳定经营，公司在资金、研发及设计能力及产出、综合生产运营能力、人才储备等方面均有着持续的计划和投入，能满足公司未来经营各方面需求。此外，公司仍然在持续投入相应的资金与管理，做出更好的提升。公司持续经营能力良好。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 宏观经济波动的风险

公司所处行业与宏观经济环境的变化紧密相关，其产品主要面向新能源发电（风电、光伏）、新能源汽车、工业传动等行业应用领域。宏观经济的波动直接影响上述行业对于电力电子元器件的需求。近年来，受益于我国在电力、交通及基础设施、新能源汽车的大规模投入，极大程度地提升了公司产品的未来市场容量。但是如果宏观经济形势出现不利变化，公司产品的需求量则会相应降低，进而对公司的收入和利润带来一定风险；

应对措施：公司以市场需求为导向，强化市场部门力量，深入对行业、宏观经济政策的研判，及

时关注国家政策导向，深入行业细分市场，加强工业传动、轨道交通、新能源汽车领域的新产品研发，加强自身的技术优势来应对行业和宏观经济环境的不确定性风险。

（二）原材料价格波动风险

公司属于制造行业，所需的原材料主要以硅钢片、铜带等为主，原材料成本占主营业务成本的比重较高。因此，原材料的价格波动对公司的生产成本影响重大，进而对公司的盈利能力带来一定程度上的影响；

应对措施：1. 公司通过与上述供应商结成战略合作伙伴关系，签订长期框架合同或协议，稳定采购价格在一定区间内或锁定采购价格，实现互利共赢；2. 通过相关专业网站每天及时掌握材料价格变化及变动趋势，及时调整采购量及采购时间点，降低采购成本；3. 公司深入自身产品的技术革新，通过技术变革等手段实现技术降本来应对价格波动风险。

（三）税收政策变化的风险

2017年11月23日经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局批准，从2017年度开始，公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201731002613），有效期为三年。公司目前享受高新技术企业减按15%税率优惠征收企业所得税，但若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行25%的企业所得税税率。若失去该项税收优惠将给公司的税负、盈利带来一定程度影响。

应对措施：公司持续加大研发投入，通过引进专业人才、开发高新产品，维持公司高新技术企业资格，同时控制、降低成本、费用，增强获利能力，以应对税收优惠调整可能对税负、盈利带来的影响。

（四）应收账款回款的风险

2018年底应收账款余额为133,436,826.86元，比报告期初增长了17.11%，应收账款占用资金水平较高。虽然公司应收账款周转率与公司所处行业特征相符合且公司制定了相应的应收账款管理办法，但仍面临应收账款不能及时收回的风险，降低了公司营运资金使用效率。

应对措施：公司首先从销售战略上对不同行业客户信用进行甄别，同时公司完善了对客户信用账期、信用额度的控制措施，对超过应收账款期的加大了催收力度和必要的措施，加大了对销售人员回款业绩指标的考核权重等。

（五）安全生产的风险

尽管公司制定了较为完善的安全生产管理制度，但是在具体执行过程中，可能会由于公司生产部门未能严格按照公司的安全管理制度进行安全操作或其他不可抗力等因素造成安全生产风险。

应对措施：公司除严格执行安全生产管理制度外，加强了对员工的安全宣导，定期组织安全演习，制定了定期和不定期相结合的安全巡查等制度，来应对安全生产风险。

（六）股权回购风险

实际控制人洪英杰、股东张凤山和鹰创管理存在需要根据红杉聚业的要求无条件回购其所持有公司股份的可能。虽然回购义务人已出具承诺保证若出现回购情况将会以自有资金支付股权回购价款，但如果届时出现回购方无法回购机构股东股份的情况，股权结构会产生潜在的不稳定风险。

应对措施：公司和上述各方积极加强日常的沟通与协调，以充分的理解来进行积极磋商以避免上述风险。

（七）产品质量风险

报告期内，由于公司在工业传动、新能源汽车领域的客户明显提升，单项产品大批量生产需求明显加大、可靠度要求更高。因此，公司虽然在生产质量管理方面积累了相应的经验，但大批量生产的管理经验仍需要进一步完善，产品生产质量管理存在一定的风险。

应对措施：公司除加强员工日常的作业指导和培训外，投资购入生产管理软件和质量控制等软件，适时监控生产过程、加强生产过程中的质量数据采集、分析管理，同时公司设置、识别了质量风险工位、建立关键工位的风险履历，加强对风险点的质量巡检等措施来应对上述风险。

（八）短期偿债风险

公司报告期末短期借款为 113,703,066.56 元,比 2017 年末的 87,000,000.00 增长了 30.69%,虽然公司新增借款主要用于购买原辅材料、按客户要求储备库存商品以加强客户的响应速度,但如果客户订单取消或发生错误预判的情况下,公司不能合理规划、安排资金周转节奏,可能会导致公司面临偿债风险。

应对措施: 1. 公司加强了对存货周转效率的管理、加强了对物料需求计划的管理、严格控制原材料周转时间、加强对客户库存备货的管理,加强产品交期的考核和控制等措施,减少了资金积压和沉淀时间; 2. 公司加强设备投入的事前评估和事后评价,缩短价值链周期,增强投入有效性。

（九）盈利能力风险

公司本年实现营业利润为-2,516,455.48 元,虽然比上年同期增长了 90.61%,但是仍然面临盈利能力风险。

应对措施: 1. 公司加强了对客户贡献的管理,以客户利润贡献为主要导向,完善对客户的甄别筛选流程; 2. 公司加强与铜板、铝板等有色金属供应商的战略合作,按照互惠互利原则签订长期框架合同或协议稳定物料价格或锁定价格,加入相关专业网站适时掌握市场价格变动通过模型计算最佳采购量和采购时间点、通过比价采购、集中采购等供应商管理综合手段来降低材料成本; 3. 公司进一步加强了产品质量控制、加强技术研发投入、鼓励技术革新、加大设备投入提高自动化程度等方面来降低制造成本; 4. 公司加强对存货周转效率的管理减少由于存货跌价造成的损失等。

（十）管理风险

公司于 2016 年 5 月改制为股份公司,公司已经相应建立了较为完善的法人治理结构和健全的规章制度,但由于管理层对公司治理机制的理解和全面执行需要有一个适应的过程,公司内部管理和内部控制体系需要在公司经营过程中逐渐完善。未来随着公司规模进一步扩大,以及公司于 2016 年 12 月 27 日在全国股份转让系统挂牌后,公司治理机制相应需要在更大范围发挥有效作用。挂牌对公司的信息披露工作提出更高要求,如公司不能快速实现和完善内部治理机制高效化和制度化或不能客观、及时披露信息,将影响公司生产运营和投资者权益。

应对措施: 公司除不断完善相关规章、制度,对相关人员进行日常培训外,还聘请外部相关机构对公司进行审核和指导,以不断提升整体管理水平。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节/二/(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节/二/(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节/二/(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节/二/(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	170,000,000.00	98,520,869.00
6. 其他	0.00	222,815.91

一、关于公司章程中约定适用本公司的日常关联交易的说明：

1. 2018年，公司与日盛国际租赁有限公司取得授信，签订了《融资租赁合同》，售后租回设备一批，租金总额为人民币8,026,483.00元，租赁成本为人民币5,000,000.00元，租赁期限为2018年5月23日至2020年10月23日，上述融资租赁合同由洪英杰及上海鹰创投资管理有限公司提供担保。

2. 2018年，公司与台骏国际租赁有限公司取得授信，签订了《融资租赁合同》，售后租回设备一批，租金总额为人民币5,844,386.00元，租赁成本为人民币4,500,000.00元，租赁期限为2018年5月16日至2019年11月16日，上述融资租赁合同由洪英杰、金海燕、张凤山、安徽鹰峰电子科技有限公司提供担保。

3. 2018年，安徽鹰峰电子科技有限公司与法兴（上海）融资有限公司（以下简称“法兴融资”）取得授信，签订了《融资租赁合同》，约定法兴融资向通快（中国）有限公司购买价值2,650,000.00元（含税）的通快数控激光切割机租给公司，租赁期限为2018年4月10日至2020年3月10日，上述融资租赁合同由洪英杰及上海鹰峰科技股份有限公司提供担保。

4. 2018年，关联方洪英杰、金海燕作为保证人向江苏银行股份有限公司上海松江支行出具《最高额个人连带责任保证书》，为报告年度内公司向江苏银行股份有限公司上海松江支行借款人民币壹仟万元提供连带责任保证担保；

5. 2016年12月16日，关联方洪英杰、金海燕作为保证人向上海银行股份有限公司松江支行出具编号为“ZDB231160155”的《最高额保证合同》，为报告年度内公司向上海银行股份有限公司松江支行借款人民币壹仟叁佰万元提供连带责任保证担保；

6. 2014年7月1日，关联方洪英杰作为保证人与交通银行上海松江支行签署编号为“3101202014AM00008500”的《最高额保证合同》，为报告年度内公司向交通银行上海松江支行借款人民币伍仟玖佰万元提供连带责任保证担保；

二、关于其他日常性关联交易的说明：

公司与上海鹰峰实业有限公司（实际控制人洪英杰之亲属控制的公司）续签订《租赁合同》，将其位于上海市石湖荡工业园区唐明路88号厂房出租给公司作为办公用房，租赁期限为2017年1月1日至2017年3月31日止，帐载余额为截至2018年12月31日止尚未结清的物业、水电费等。

根据公司《关联交易决策制度》中有关关联交易决策程序条款的规定，上述日常性关联交易无需经过公司董事会和股东大会审议。

上述日常性关联交易均为公司日常经营所需，遵循了诚实信用、公平自愿、合理公允等基本原则，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响，履行了必要决策程序，不存在损害公司及公司其他股东利益的情况，不会对公司独立性产生影响。

（二）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

公司位于上海市松江区石湖荡镇唐明路258号的厂房（宗地号：松江区石湖荡镇16街坊17/4丘），建筑面积84939.18平方米（证号：沪房地松字（2016）第043249号），权属性质为国有建设用地使用权，用途为工业用地，使用期限为2012年12月10日至2062年12月9日，该处房产权为公司自用物业。

为优化资产结构，提高公司资产利用率，从而更好地适应公司战略发展规划，公司拟出售上述房产。

拟出售厂房将按市场价格出售，如能顺利出售并及时回收出售房产款项，公司将获得的出售款项用于补充公司日常生产经营所需的流动资金，减少经营资金融资需求，降低财务费用；同时减少固定资产折旧计提，对公司的财务状况和经营成果将产生积极影响。

本次拟出售公司厂房的出售价格根据当地厂房市场的交易价格协商确定。具体的出售方式、交易时间及购买方等尚未确定，交易是否成交尚存在不确定性，尚不确定是否构成关联交易。本次公司拟出售资产的账面价值不超过净资产的50%，未构成公司的重大资产重组。

公司后续将根据厂房出售情况及时履行信息披露义务。

详见公司2018年4月18日在全国中小企业股转系统信息披露平台(<http://www.neeq.com.cn>)公告的《关于出售资产的公告》(公告编号:2018-012)。

（三）承诺事项的履行情况

公司全体股东、董事、监事、高级管理人员及实际控制人，在报告期内均严格履行以下承诺，未有违背承诺事项：

- 1、公司实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争的承诺
- 2、公司实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员关于规范关联交易承诺函的承诺；
- 3、公司全体董事、监事、高级管理人员关于诚信状况的书面声明；
- 4、控股股东、实际控制人关于防止占用公司资金的承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行承兑汇票保证金	冻结	7,896,867.04	1.55%	公司为对外开据的银行承兑汇票,按银行要求支付的保证金。
应收账款	质押	54,808,177.93	10.76%	本公司以指定的7家客户发生的全部应收账款质押给上海银行松江支行,同时公司与上海银行松江支行签订《流动资金循环借款合同》,循环借款额度人民币1,300万元
应收票据	抵押	49,953,066.56	9.80%	抵押给浙商银行上海松江支行用于开展票据融资业务。
房产	抵押	50,235,626.58	9.86%	公司将坐落于松江区石湖荡镇唐明路218号面积为26641.49平方米的自有房产抵押与交通银行上海松江支行签署编号为“C170222MG3104039”的《抵押合同》,为交通银行上海松江支行与公司在2017年2月22日至2025年2月22日期间签订的全部主合同提供最高债权额为人民币壹亿贰仟伍佰万元的抵押担保,权利证书编号为“沪房地松字(2016)第0432498号”。
机器设备	抵押	51,077,454.21	10.46%	为公司开展设备融资业务提供抵押。
土地	抵押	37,363,421.91	7.33%	公司将坐落于松江区石湖荡镇唐明路218号面积为26641.49平方米的自有地产抵押与交通银行上海松江支行签署编号为“C170222MG3104039”的《抵押合同》,为交通银行上海松江支行与公司在2017年2月22日至2025年2月22日期间签订的全

				部主合同提供最高债权额为人民币壹亿贰仟伍佰万元的抵押担保, 权利证书编号为“沪房地松字(2016)第0432498号”。
总计	-	251,334,614.23	49.76%	-

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	-	-	8,030,393	8,030,393	55.97%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,891,313	1,891,313	13.18%
	董事、监事、高管	-	-	166,257	166,257	1.16%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,348,024	100.00%	-8,030,393	6,317,631	44.03%
	其中：控股股东、实际控制人	7,565,255	52.73%	-1,891,313	5,673,942	39.55%
	董事、监事、高管	665,030	4.63%	-166,257	498,773	3.48%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		14,348,024	-	0	14,348,024	-
普通股股东人数		8				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	洪英杰	7,565,255	-	7,565,255	52.72%	5,673,942	1,891,313
2	红杉聚业	2,174,012	-	2,174,012	15.15%	0	2,174,012
3	理成投资	1,721,976	-	1,721,976	12.00%	0	1,721,976
4	紫槐投资	1,087,006	-	1,087,006	7.58%	0	1,087,006
5	鹰创管理	700,000	-	700,000	4.88%	0	700,000
合计		13,248,249	0	13,248,249	0.9233	5,673,942	7,574,307
普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明：							

鹰创管理为洪英杰参股的企业，洪英杰为鹰创管理的法定代表人、普通股前五名或持股 10%及以上公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

洪英杰，男，1974 年 05 月出生，朝鲜族，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1994 年 04 月至 1997 年 06 月，任哈尔滨新马士电子有限公司电工、驻沪主任；1997 年 06 月至 1999 年 09 月，任上海弘荃电机有限公司北方区主任；1999 年 09 月至 2003 年 09 月，任上海鹰峰实业有限公司电子事业部总经理；2003 年 09 月至 2016 年 04 月，任鹰峰有限执行董事、董事长兼总经理；2016 年 04 月至今，任公司董事长、总经理，任期三年，自 2016 年 04 月 18 日至 2019 年 04 月 17 日。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	上海银行松江支行	7,000,000.00	6.00%	2018.4-2019.4	否
银行贷款	上海银行松江支行	6,000,000.00	6.00%	2018.6-2019.4	否
银行贷款	交通银行松江支行	8,000,000.00	5.22%	2018.12-2019.6	否
银行贷款	交通银行松江支行	10,000,000.00	5.22%	2018.4-2018.10	否
银行贷款	交通银行松江支行	8,000,000.00	5.22%	2018.4-2018.11	否
银行贷款	交通银行松江支行	8,000,000.00	5.22%	2018.6-2018.12	否
银行贷款	交通银行松江支行	8,000,000.00	5.22%	2018.7-2019.1	否
银行贷款	交通银行松江支行	7,000,000.00	5.22%	2018.7-2019.1	否
银行贷款	交通银行松江支行	10,000,000.00	5.22%	2018.8-2019.2	否
银行贷款	交通银行松江支行	8,000,000.00	5.22%	2018.8-2019.2	否
银行贷款	交通银行松江支行	8,000,000.00	5.22%	2018.12-2019.6	否
银行贷款	交通银行松江支行	10,000,000.00	5.22%	2018.12-2019.6	否
银行贷款	交通银行松江支行	8,000,000.00	5.22%	2018.12-2019.5	否
银行贷款	交通银行松江支行	10,000,000.00	5.22%	2018.10-2019.4	否
银行贷款	交通银行松江支行	8,000,000.00	5.22%	2018.11-2019.5	否
银行贷款	交通银行松江支行	7,000,000.00	5.22%	2018.12-2019.6	否
银行贷款	江苏银行上海市松江支行	10,000,000.00	5.44%	2018.3-2019.3	否
银行贷款	中国邮政储蓄银行宣城市分行	10,000,000.00	5.22%	2018.1-2019.1	否
票据质押融资	浙商银行上海松江支行	56,000,000.00	4.78%	2018.1-2018.12	否
设备抵押融资	上海融开融资租赁	6,453,540.00	4.46%	2018.11-2020.5	否

	有限公司				
设备抵押融资	日盛国际租赁有限公司	5,602,000.00	5.38%	2018.5-2020.11	否
设备抵押融资	台骏国际租赁有限公司	5,844,386.00	5.20%	2018.5-2019.11	否
设备抵押融资	法兴(上海)融资租赁有限公司	2,650,000.00	3.65%	2018.4-2020.3	否
票据贴现	宁波银行松江支行	5,350,000.00	-	2018.1-2018.12	否
票据贴现	浙商银行上海分行	10,097,890.56	-	2018.1-2018.12	否
合计	-	242,997,816.56	-	-	-

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
洪英杰	董事长、总经理	男	1974年05月	高中	2016.4.18-2019.4.17	是
张凤山	董事、副总经理	男	1972年03月	大专	2016.4.18-2019.4.17	是
付秀慧	董事、副总经理	女	1972年07月	硕士研究生	2016.4.18-2019.4.17	是
刘鹏	董事	男	1984年05月	本科	2016.4.18-2019.4.17	是
潘旻	董事	男	1975年10月	硕士研究生	2016.4.18-2019.4.17	否
孙兴华	董事	男	1977年10月	博士研究生	2016.4.18-2019.4.17	否
徐文伟	董事	男	1973年03月	硕士研究生	2016.4.18-2019.4.17	否
薛成	监事会主席	男	1984年02月	本科	2016.4.18-2019.4.17	是
许淑娟	监事	女	1968年02月	本科	2016.4.18-2019.4.17	是
罗清	监事	女	1985年01月	硕士研究生	2016.4.18-2019.4.17	否
陈立新	董事会秘书、财务总监	男	1972年11月	大专	2017.12.26-2019.4.17	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

各董事、监事、高级管理人员相互之间无相互关联关系。

(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
洪英杰	董事长、总经理	7,565,255	-	7,565,255	52.72%	-
张凤山	董事、副总经理	665,030	-	665,030	4.63%	-

付秀慧	董事、副总经理	-	-	-	-	-
刘鹏	董事	-	-	-	-	-
潘旻	董事	-	-	-	-	-
孙兴华	董事	-	-	-	-	-
徐文伟	董事	-	-	-	-	-
薛成	监事会主席	-	-	-	-	-
许淑娟	监事	-	-	-	-	-
罗清	监事	-	-	-	-	-
陈立新	财务总监、董事会秘书	-	-	-	-	-
合计	-	8,230,285	0	8,230,285	57.35%	0

（三）变动情况

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

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
程义全	董事	离任	-	工作调整
孙兴华	-	新任	董事	工作调整

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

孙兴华，男，1977年10月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2003年9月至2004年3月在上海金力泰化工股份有限公司任研发工程师，2004年4月至2009年10月在亚什兰中国控股公司技术部任技术经理，2009年11月至2012年8月在上海理成资产管理有限公司研究部任高级研究员，2012年9月至2014年2月在联泓集团有限公司战略发展部任高级投资经理，2014年3月至今在上海理成资产管理有限公司权益部任总监。

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
营销	41	33
技术	66	74
运营	63	19
质量	49	23
生产	373	415
财务	10	8

行政	13	5
人力资源	5	1
员工总计	620	578

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	8
本科	68	59
专科	123	102
专科以下	419	409
员工总计	620	578

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：

报告期内，公司员工保持相对稳定，除员工正常流动之外，没有发生重大变化。公司有针对性地参加各级人才招聘会和在网上招聘网站发布招聘信息，招聘优秀专业人才，定期对员工进行包括但不限于安全、技能、法规等培训。公司依据《劳动法》规定，和每个员工签定《劳动合同》，按规定为每位员工办理相关社会保险，按时支付各项工资薪酬、奖金福利，并建立了完善的激励制度。报告期内没有需要公司承担费用的离退休人员。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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

公司依据《公司法》的相关规定，公司创立大会通过了《公司章程》、“三会”议事规则，组建了由股东大会、董事会、监事会(以下简称“三会”)和高级管理层组成的权责明确、运作规范的法人治理结构。截至报告期末，公司机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

2018年4月16日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《关于修改关联交易决策制度的议案》，对公司《关联交易决策制度》的部分条款进行修改，具体修改情况如下：

序号	修改前内容	修改后内容
1	第八条 日常性关联交易指公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资（含共同投资、委托理财、委托贷款），财务资助（公司接受的）等的交易行为；公司章程中约定适用于公司的日常关联交易类型。	第八条 日常性关联交易指公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，投资（含共同投资、委托理财、委托贷款），财务资助（公司接受的）、关联方为公司提供关联担保等的交易行为；公司章程中约定适用于公司的日常关联交易类型。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，召集、召开股东大会。公司能够平等对待所有股东，中小股东与大股东享有平等地位，确保全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。《公司章程》及《股东大会议事规则》保护公司股东合法行使股东权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。

4、公司章程的修改情况

无

(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	3	<p>第一届董事会第九次会议：1、审议通过公司 2017 年年度报告及年报摘要的议案；2、审议通过公司 2017 年年度董事会工作报告的议案；3、审议通过公司 2017 年年度总经理工作报告的议案；4、审议通过公司 2017 年年度财务决算报告的议案；5、审议通过公司 2018 年度财务预算方案的议案；6、审议通过公司 2017 年度利润分配方案的议案；7、审议通过更换公司部分董事会成员的议案；8、审议通过公司 2018 年向金融机构申请综合授信额度的议案；9、审议通过预计公司 2018 年年度关联担保交易的议案；10、审议通过拟出售公司自有物业的议案；11、审议通过公司变更会计政策的议案；12、审议通过续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案；13、审议通过提议召开 2017 年年度股东大会的议案；14、审议通过修改关联交易决策制度的议案。第一届董事会第十次会议：1、审议通过《公司 2018 年半年度报告的》议案；2、审议通过《公司会计政策变更的》议案。第一届董事会第十一次会议：1、审议通过《关于公司和第三方合资设立子公司的议案》；2、审议通过《关于公司关联方间接持有公司合资子公司股权的议案》；3、审议通过《关于公司成立员工激励持股平台暨持股平台持有合资子公司股权的议案》；4、审议通过《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>第一届监事会第五次会议：1、审议通过关于公司 2017 年年度报告及年报摘要的议案；2、审议通过关于公司 2017 年年度财务决算报告的议案；3、审议通过关于公司 2018 年度财务预算方案的议案；4、审议通过关于公司 2017 年度利润分配方案的议案；5、审议通过关于公司 2017 年年度监事会工作报告的议案；6、审议通过关于公司 2018 年向金</p>

		融机构申请综合授信额度的议案；7、审议通过关于预计公司 2018 年年度关联担保交易的议案；8、审议通过关于公司变更会计政策的议案；9、审议通过关于拟出售公司自有物业的议案；10、审议通过关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务审计机构的议案；10、审议通过关于修改关联交易决策制度的议案。第一届监事会第六次会议：1、审议通过《公司 2018 年半年度报告的》议案；2、审议通过《公司会计政策变更的》议案。第一届监事会第七次会议：1、审议通过《关于公司和第三方合资设立子公司的议案》；2、审议通过《关于公司关联方向间接持有公司合资子公司股权的议案》；3、审议通过《关于公司成立员工激励持股平台暨持股平台持有合资子公司股权的议案》
股东大会	2	2017 年年度股东大会：1、审议通过《公司 2017 年年度报告及年报摘要的议案》；2、审议通过《公司 2017 年年度董事会工作报告的议案》；3、审议通过《公司 2017 年年度监事会工作报告的议案》；4、审议通过《公司 2017 年年度财务决算报告的议案》；5、审议通过《公司 2018 年度财务预算方案的议案》；6、审议通过《公司 2017 年度利润分配方案的议案》；7、审议通过《更换公司部分董事会成员的议案》；8、审议通过《公司 2018 年向金融机构申请综合授信额度的议案》；9、审议通过《预计公司 2018 年年度关联担保交易的议案》；10、审议通过《拟出售公司自有物业的议案》；11、审议通过《续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度财务审计机构的议案》；12、审议通过《修改关联交易决策制度的议案》；

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司已经严格按照《公司法》等相关法律、法规和规章制度的规定，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、

相互制约的科学有效的管理机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

（四）投资者关系管理情况

公司指定专人负责投资者关系管理,负责接听或接待投资者来电、来信、来访,做到即时解答,或以信件复函等方式进行答复,并对投资者的征询意见及答复意见登记记录。

（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

独立董事的意见：

-

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

监事会对定期报告进行了审核并提出书面审核意见：公司监事会认为定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统的规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司拥有独立完整的供应、服务和销售系统，独立地开展业务，不依赖于控股股东或其它任何关联方。

1、人员独立情况。公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东控制的其它企业担任除董事、监事以外的任何职务、领取报酬。

2、资产独立情况。公司拥有独立于控股股东的生产经营场所及相关配套设施、拥有独立于控股股东和关联企业的房屋使用权、非专利技术等有形或无形资产。

3、机构独立情况。公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东控制的其它企业职能部门之间的从属关系。

4、财务独立情况。公司有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

5、关于相关利益者。公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，能够按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司自成立以来，一贯严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行自我检查和评价，尚未发现公司内部管理制度存在重大缺陷，公司将持续提升内部控制水平。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 4 月 11 日第一届董事会第八次会议审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司的《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。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。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	信会师报字(2019)第 ZA12653 号
审计机构名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	庄继宁、王海燕
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2019]第 ZA12653 号

上海鹰峰电子科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海鹰峰电子科技股份有限公司（以下简称上海鹰峰）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海鹰峰 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，我们独立于上海鹰峰，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

上海鹰峰管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括上海鹰峰 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，

考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估上海鹰峰的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海鹰峰的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海鹰峰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上海鹰峰不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务

报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就上海鹰峰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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：庄继宁
(项目合伙人)

中国注册会计师：王海燕

中国·上海

2019年4月24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	(一)	15,352,942.68	12,782,414.32
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	(二)	199,592,430.32	141,450,176.87
其中：应收票据	-	75,103,096.43	34,684,428.69
应收账款	-	124,489,333.89	106,765,748.18
预付款项	(三)	2,518,681.87	7,674,265.46
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	(四)	7,382,712.30	8,734,357.85

其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(五)	53,865,518.50	56,276,746.23
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	(六)	1,435,368.11	1,897,031.43
流动资产合计	-	280,147,653.78	228,814,992.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(七)	155,714,972.27	163,456,482.60
在建工程	(八)	6,153,630.66	8,078,710.81
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(九)	44,639,316.07	43,027,493.63
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(十)	9,611,771.16	6,387,573.27
递延所得税资产	(十一)	9,885,249.50	7,501,592.80
其他非流动资产	(十二)	3,320,983.75	5,355,798.90
非流动资产合计	-	229,325,923.41	233,807,652.01
资产总计	-	509,473,577.19	462,622,644.17
流动负债：			
短期借款	(十三)	113,703,066.56	87,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	(十四)	121,157,009.33	104,645,872.85
其中：应付票据	-	36,318,269.99	31,087,784.24
应付账款	-	84,838,739.34	73,558,088.61
预收款项	(十五)	1,501,327.24	1,092,404.34
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(十六)	3,676,892.80	2,640,508.98

应交税费	(十七)	6,084,029.33	8,014,621.09
其他应付款	(十八)	5,831,051.27	3,780,753.01
其中：应付利息	-	131,534.33	130,376.74
应付股利	-	-	-
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	(十九)	18,283,354.23	-
其他流动负债	(二十)	8,642,711.46	-
流动负债合计	-	278,879,442.22	207,174,160.27
非流动负债：			
长期借款	(二十一)	4,375,916.28	27,770,481.30
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	(二十二)	232,298.50	1,770,116.72
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	(二十三)	1,250,000.00	368,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,858,214.78	29,908,598.02
负债合计	-	284,737,657.00	237,082,758.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十四)	14,348,024.00	14,348,024.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(二十五)	219,878,129.20	219,878,129.20
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,180,631.21	1,180,631.21
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(二十七)	-10,670,864.22	-9,866,898.53
归属于母公司所有者权益合计	-	224,735,920.19	225,539,885.88
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	224,735,920.19	225,539,885.88
负债和所有者权益总计	-	509,473,577.19	462,622,644.17

法定代表人：洪英杰

主管会计工作负责人：陈立新

会计机构负责人：院中心

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	15,181,845.54	12,413,578.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据及应收账款	(一)	191,347,501.00	141,450,176.87
其中：应收票据	-	66,858,167.11	34,684,428.69
应收账款	-	124,489,333.89	106,765,748.18
预付款项	-	1,263,423.36	4,352,103.25
其他应收款	(二)	57,943,476.91	54,415,411.27
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	-	37,984,495.16	28,201,531.62
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	4,535.31	320,294.12
流动资产合计	-	303,725,277.28	241,153,096.05
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(三)	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	123,785,519.89	134,480,457.71
在建工程	-	5,746,094.46	4,575,837.81
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	44,489,264.79	42,860,614.15
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	3,121,566.65	2,672,117.76
递延所得税资产	-	4,397,321.91	5,134,863.93
其他非流动资产	-	2,924,844.85	4,441,660.00
非流动资产合计	-	194,464,612.55	204,165,551.36
资产总计	-	498,189,889.83	445,318,647.41
流动负债：			
短期借款	-	113,703,066.56	87,000,000.00
以公允价值计量且其变动计	-	-	-

入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据及应付账款	-	104,056,768.29	81,718,094.50
其中：应付票据	-	36,318,269.99	31,087,784.24
应付账款	-	67,738,498.30	50,630,310.26
预收款项	-	1,501,327.24	1,092,404.34
应付职工薪酬	-	3,210,952.80	2,369,843.98
应交税费	-	5,445,205.13	7,635,780.30
其他应付款	-	4,957,992.23	2,891,474.69
其中：应付利息	-	131,534.33	130,376.74
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	17,356,160.11	-
其他流动负债	-	761,400.00	-
流动负债合计	-	250,992,872.36	182,707,597.81
非流动负债：			
长期借款	-	4,375,916.28	27,770,481.30
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	1,770,116.72
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	1,250,000.00	368,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,625,916.28	29,908,598.02
负债合计	-	256,618,788.64	212,616,195.83
所有者权益：			
股本	-	14,348,024.00	14,348,024.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	219,878,129.20	219,878,129.20
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	1,180,631.21	1,180,631.21
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	6,164,316.78	-2,704,332.83
所有者权益合计	-	241,571,101.19	232,702,451.58
负债和所有者权益合计	-	498,189,889.83	445,318,647.41

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	357,657,363.57	320,149,386.74
其中：营业收入	(二十八)	357,657,363.57	320,149,386.74
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	363,078,988.00	351,875,282.39
其中：营业成本	(二十八)	276,367,555.62	260,243,668.91
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	(二十九)	4,536,189.38	4,041,054.70
销售费用	(三十)	20,164,580.80	19,215,228.00
管理费用	(三十一)	31,528,914.96	31,392,272.26
研发费用	(三十二)	18,344,050.77	21,895,006.44
财务费用	(三十三)	8,469,219.16	7,428,995.94
其中：利息费用	-	8,227,554.97	6,997,222.85
利息收入	-	62,480.31	151,202.63
资产减值损失	(三十四)	3,668,477.31	7,659,056.14
加：其他收益	(三十五)	3,219,738.00	5,231,798.50
投资收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十六)	-314,569.05	-293,683.46

汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-2,516,455.48	-26,787,780.61
加：营业外收入	（三十七）	55,927.12	238,673.29
减：营业外支出	（三十八）	421,307.55	204,785.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-2,881,835.91	-26,753,892.78
减：所得税费用	（三十九）	-2,077,870.22	-6,261,313.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-803,965.69	-20,492,579.44
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）	-	-803,965.69	-20,492,579.44
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	-	-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润	-	-803,965.69	-20,492,579.44
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	-	-	-
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-803,965.69	-20,492,579.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-803,965.69	-20,492,579.44
归属于少数股东的综合收益总额	-	0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-0.06	-1.43
（二）稀释每股收益	-	-0.06	-1.43

法定代表人：洪英杰

主管会计工作负责人：陈立新

会计机构负责人：院中心

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	372,607,853.37	372,684,574.24
减：营业成本	(四)	288,398,108.41	308,564,986.50
税金及附加	-	2,992,952.63	2,934,838.35
销售费用	-	20,116,354.07	19,208,502.53
管理费用	-	25,575,415.75	27,927,544.69
研发费用	-	16,065,824.92	20,927,991.49
财务费用	-	7,950,941.55	7,427,997.57
其中：利息费用	-	7,718,917.30	6,997,222.85
利息收入	-	59,488.85	146,143.20
资产减值损失	-	3,212,350.91	7,653,931.02
加：其他收益	-	2,294,303.00	4,790,798.50
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
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）	-	-304,839.59	-88,394.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	10,285,368.54	-17,258,813.97
加：营业外收入	-	47,917.12	238,673.29
减：营业外支出	-	421,307.55	204,457.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	9,911,978.11	-17,224,598.21
减：所得税费用	-	1,043,328.50	-3,894,584.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	8,868,649.61	-13,330,013.74
（一）持续经营净利润	-	8,868,649.61	-13,330,013.74
（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	-	-	-
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	8,868,649.61	-13,330,013.74
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.62	-0.93
（二）稀释每股收益	-	0.62	-0.93

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	225,290,957.18	224,708,720.56
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	-	154,581.18	141,873.84
收到其他与经营活动有关的现金	(四十)	11,546,353.89	12,825,849.62
经营活动现金流入小计	-	236,991,892.25	237,676,444.02
购买商品、接受劳务支付的现金	-	111,181,572.77	99,622,481.46
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	-	66,531,835.53	67,640,798.02
支付的各项税费	-	21,574,155.22	16,961,187.90
支付其他与经营活动有关的现金	(四十)	31,817,925.77	36,400,599.41
经营活动现金流出小计	-	231,105,489.29	220,625,066.79
经营活动产生的现金流量净额	-	5,886,402.96	17,051,377.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	189,731.40	671,381.46
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	-	189,731.40	671,381.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,442,729.89	44,894,431.33
投资支付的现金	-	-	-

质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	11,442,729.89	44,894,431.33
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,252,998.49	-44,223,049.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	242,997,816.56	248,964,345.56
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十)	714,923.95	8,491,944.63
筹资活动现金流入小计	-	243,712,740.51	257,456,290.19
偿还债务支付的现金	-	222,333,154.91	187,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	8,226,397.38	7,005,599.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十)	9,033,805.28	53,615,628.25
筹资活动现金流出小计	-	239,593,357.57	247,901,227.69
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,119,382.94	9,555,062.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-178,945.35	-268,607.49
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,426,157.94	-17,885,217.63
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,882,233.58	26,767,451.21
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,456,075.64	8,882,233.58

法定代表人：洪英杰 主管会计工作负责人：陈立新 会计机构负责人：院中心

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	217,477,460.00	243,259,156.56
收到的税费返还	-	154,581.18	141,873.84
收到其他与经营活动有关的现金	-	9,961,585.20	11,490,511.87
经营活动现金流入小计	-	227,593,626.38	254,891,542.27
购买商品、接受劳务支付的现金	-	123,622,066.80	110,835,018.67
支付给职工以及为职工支付的现金	-	49,568,435.17	58,945,127.74
支付的各项税费	-	19,713,242.44	16,201,671.49
支付其他与经营活动有关的现金	-	31,913,774.56	79,291,294.34
经营活动现金流出小计	-	224,817,518.97	265,273,112.24
经营活动产生的现金流量净额	-	2,776,107.41	-10,381,569.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回	-	814,628.72	4,853,307.39

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	814,628.72	4,853,307.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	10,795,052.59	12,012,245.46
投资支付的现金	-	-	10,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	10,795,052.59	22,012,245.46
投资活动产生的现金流量净额	-	-9,980,423.87	-17,158,938.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	232,997,816.56	248,964,345.56
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	714,923.95	8,491,944.63
筹资活动现金流入小计	-	233,712,740.51	257,456,290.19
偿还债务支付的现金	-	212,333,154.91	187,280,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	7,717,759.71	7,005,599.44
支付其他与筹资活动有关的现金	-	7,506,983.76	53,615,628.25
筹资活动现金流出小计	-	227,557,898.38	247,901,227.69
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,154,842.13	9,555,062.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-178,945.35	-268,607.49
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,228,419.68	-18,254,053.03
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,513,398.18	26,767,451.21
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,284,978.50	8,513,398.18

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	14,348,024.00	-	-	-	219,878,129.20	-	-	-	1,180,631.21	-	-9,866,898.53	-	225,539,885.88
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	14,348,024.00	-	-	-	219,878,129.20	-	-	-	1,180,631.21	-	-9,866,898.53	-	225,539,885.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-803,965.69	-	-803,965.69
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-803,965.69	-	-803,965.69
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 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	14,348,024.00	-	-	-	219,878,129.20	-	-	1,180,631.21	-	-10,670,864.22	-	224,735,920.19	

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	14,348,024.00	-	-	-	219,878,129.20	-	-	-	1,180,631.21	-	10,625,680.91	-	246,032,465.32
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	14,348,024.00	-	-	-	219,878,129.20	-	-	-	1,180,631.21	-	10,625,680.91	-	246,032,465.32

	00				9.20				21		0.91		5.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,492,579.44	-	-20,492,579.44
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,492,579.44	-	-20,492,579.44
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 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	14,348,024.00	-	-	-	219,878,129.20	-	-	-	1,180,631.21	-	-9,866,898.53	-	225,539,885.88

法定代表人：洪英杰

主管会计工作负责人：陈立新

会计机构负责人：院中心

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	14,348,024.00	-	-	-	219,878,129.20	-	-	-	1,180,631.21	-	-2,704,332.83	232,702,451.58
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,348,024.00	-	-	-	219,878,129.20	-	-	-	1,180,631.21	-	-2,704,332.83	232,702,451.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,868,649.61	8,868,649.61
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8,868,649.61	8,868,649.61
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.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	14,348,024.0 0	-	-	-	219,878,129. 20	-	-	-	1,180,631.21	-	6,164,316.78	241,571,101.1 9

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	14,348,024.0 0	-	-	-	219,878,129. 20	-	-	-	1,180,631.21	-	10,625,680.91	246,032,465. 32
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	14,348,024.0 0	-	-	-	219,878,129. 20	-	-	-	1,180,631.21	-	10,625,680.91	246,032,465. 32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,330,013.7 4	-13,330,013. 74
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,330,013.7 4	-13,330,013. 74
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 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	14,348,024.00	-	-	-	219,878,129.20	-	-	-	1,180,631.21	-	-2,704,332.83	232,702,451.58

上海鹰峰电子科技股份有限公司

二〇一八年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海鹰峰电子科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 系于 2016 年 2 月 18 日由上海鹰峰电子科技有限公司整体改制设立的股份有限公司。

根据上海鹰峰电子科技有限公司 2016 年 2 月 18 日股东会决议及公司章程, 公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日, 将上海鹰峰电子科技有限公司整体变更设立为股份有限公司, 注册资本为人民币 14,348,024.00 元, 原上海鹰峰电子科技有限公司的全体股东即为上海鹰峰电子科技股份有限公司的全体发起人。上述股份制改制业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 4 月 18 日出具信会师报字[2016]第 115293 号验资报告予以验证。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司审核同意, 公司股票已于 2016 年 12 月 27 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让, 证券简称: 鹰峰电子, 证券代码: 839991。

截止 2018 年 12 月 31 日, 公司统一社会信用代码: 9131011775430641XW; 公司注册地址: 上海市松江区石湖荡镇工业园区唐明路 218 号; 公司法定代表人: 洪英杰。公司经营范围: 电阻器、电抗器、叠层母线、新能源电抗器、薄膜电容器、水冷板、热传组件(热管)、电力电子无源器件的研发、生产和销售, 电子产品、工业自动化控制软件领域内的技术咨询、技术开发、技术转让, 从事货物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】。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 24 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称

安徽鹰峰电子科技有限公司

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

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行评估，评价结果表明本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大不确定性。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据

相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润

表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同

时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(1) 所转移金融资产的账面价值;

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

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

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

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提应收款项坏账准备：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：	按账龄组合：除已单独计提减值准备以及与公司的合并范围内关联方之间的应收账款、其他应收款外按账龄划分组合
-------	---

组合 2：	合并范围内关联方之间的往来
-------	---------------

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：	账龄分析法
-------	-------

组合 2：	单项测试
-------	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—5 年（含 5 年）	100	100
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价；

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

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

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

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用

权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

(十三) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	10	5	9.5
运输设备	平均年限法	4	5	23.75
电子设备	平均年限法	3	5	31.67
工具器具	平均年限法	5	5	19
融资租入固定资产:				
其中: 机器设备	平均年限法	10	5	9.5

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

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

(十五) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十六) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命（年）	依据
软件	10	按预计使用期限
土地使用权	50	按土地使用权的可使用期限
专利	10	按预计使用期限
其他	10	按预计使用期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项 目	预计受益期（年）
装修费	5
维修费	3
模具费	3
其他	2

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十) 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；
- ②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；
- ④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认和计量的具体原则

公司的销售收入分内销收入和外销收入。

公司的内销业务，是由公司与客户订立合同或订单，发货并取得客户确认后确认销售收入。

公司的外销业务，是由公司与客户订立合同，在商品离岸时确认风险的转移，收入按照出口发票和海关出口货物报关单所列金额确认。

2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

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

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

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、 确认时点

公司实际取得政府补助款时作为确认时点。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资

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

(二十四) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，期末余额为 199,592,430.32 元，年初余额为 141,450,176.87 元；

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	<p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，期末余额 121,157,009.33 元，年初余额 104,645,872.85 元；</p> <p>“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示，期末余额及年初余额无影响；</p> <p>“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示，期末余额 5,831,051.27 元，年初余额 3,780,753.01 元；</p> <p>“固定资产清理”并入“固定资产”列示，期末余额及年初余额无影响；</p> <p>“工程物资”并入“在建工程”列示，期末余额及年初余额无影响；</p> <p>“专项应付款”并入“长期应付款”列示，期末余额及年初余额无影响。</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>新增“研发费用”项目，调减“管理费用”本期发生额 18,344,050.77 元，上期发生额 21,895,006.44 元，重分类至“研发费用”；</p> <p>财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目，其中“利息费用”本期发生额为 8,227,554.97 元，上期发生额为 6,997,222.85 元；“利息收入”本期发生额为 62,480.31 元，上期发生额为 151,202.63 元。</p>
<p>(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。</p>	<p>新增“设定受益计划变动额结转留存收益”本期发生额及上期发生额无影响。</p>

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算	17、16

税种	计税依据	税率(%)
	销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25

注: 自 2018 年 5 月 1 日起, 公司执行《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号) 的规定, 公司发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 17% 调整为 16%。

(二) 税收优惠

经上海市科学技术委员会批准, 从 2017 年度开始, 公司被认定为高新技术企业(证书编号: GR201731002613), 有效期为三年, 公司减按 15% 税率优惠征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	94,698.42	40,742.88
银行存款	7,361,377.22	8,841,490.70
其他货币资金	7,896,867.04	3,900,180.74
合计	15,352,942.68	12,782,414.32

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	7,896,867.04	3,900,180.74

注: 上述货币资金使用受限, 公司已在编制现金流量表时将上述保证金从“现金及现金等价物余额”中剔除。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	75,103,096.43	34,684,428.69
应收账款	124,489,333.89	106,765,748.18
合计	199,592,430.32	141,450,176.87

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	66,145,576.11	27,224,920.69
商业承兑汇票	9,428,968.76	7,459,508.00
减：坏账准备	471,448.44	
合计	75,103,096.43	34,684,428.69

注：期末应收商业承兑汇票按应收账款账龄分析法计提坏账准备。

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	49,953,066.56

注：详见附注五（四十二）注 2。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,716,290.65	31,703,066.56
商业承兑汇票		8,642,711.46
合计	38,716,290.65	40,345,778.02

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	4,036,950.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,080,421.44	99.73	8,591,087.55	6.46	124,489,333.89	113,946,164.41	100.00	7,180,416.23	6.30	106,765,748.18
组合 1	133,080,421.44	99.73	8,591,087.55	6.46	124,489,333.89	113,946,164.41	100.00	7,180,416.23	6.30	106,765,748.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	356,405.42	0.27	356,405.42	100.00						
合计	133,436,826.86	100.00	8,947,492.97		124,489,333.89	113,946,164.41	100.00	7,180,416.23		106,765,748.18

本公司因向上海银行松江支行贷款，以本公司的部分应收账款质押，截至 2018 年 12 月 31 日止，因质押涉及的应收账款金额为人民币 54,808,177.93 元，详见附注十二（一）6。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	123,841,464.14	6,192,073.21	5.00
1至2年(含2年)	7,355,297.73	735,529.77	10.00
2至3年(含3年)	161,381.17	48,414.35	30.00
3至4年(含4年)	214,416.36	107,208.18	50.00
4至5年(含5年)	1,296,803.82	1,296,803.82	100.00
5年以上	211,058.22	211,058.22	100.00
合计	133,080,421.44	8,591,087.55	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,767,076.74 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
北京天诚同创电气有限公司	23,530,452.74	17.63	1,176,522.64
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	9,547,795.84	7.16	477,389.79
中达电子(江苏)有限公司	9,064,557.68	6.79	453,227.88
阳光电源股份有限公司	8,398,172.31	6.29	419,908.62
上能电气股份有限公司	7,359,442.93	5.52	367,972.15
合计	57,900,421.50	43.39	2,895,021.08

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,354,578.04	93.48	7,283,464.76	94.91
1年以上	164,103.83	6.52	390,800.70	5.09
合计	2,518,681.87	100.00	7,674,265.46	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江阴市南闸中天电器有限公司	512,569.67	20.35
上海市电力公司松江供电公司	157,937.64	6.27
上海艾雳鸿实业有限公司	146,866.68	5.83
深圳市道丰宁科技有限公司	114,840.00	4.56
东丽薄膜加工(中山)有限公司	113,664.53	4.51
合计	1,045,878.52	41.52

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	7,382,712.30	8,734,357.85

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,123,201.93	97.21	740,489.63	9.12	7,382,712.30	9,486,089.23	97.61	751,731.38	7.92	8,734,357.85
组合 1	8,123,201.93	97.21	740,489.63	9.12	7,382,712.30	9,486,089.23	97.61	751,731.38	7.92	8,734,357.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	232,740.00	2.79	232,740.00	100.00		232,740.00	2.39	232,740.00	100.00	
合计	8,355,941.93	100.00	973,229.63		7,382,712.30	9,718,829.23	100.00	984,471.38		8,734,357.85

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	3,837,911.40	191,895.57	5.00
1至2年（含2年）	3,954,750.68	395,475.07	10.00
2至3年（含3年）	122,244.68	36,673.40	30.00
3至4年（含4年）	183,699.17	91,849.59	50.00
5年以上	24,596.00	24,596.00	100.00
合计	8,123,201.93	740,489.63	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 336.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,578.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
房租	41,969.80	54,495.07
保证金	6,207,436.00	5,205,000.00
员工备用金	1,242,589.60	1,690,985.80
暂借款		720,500.00
往来款项	863,946.53	2,047,848.36
合计	8,355,941.93	9,718,829.23

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
远东国际租赁有限公司	保证金	2,720,000.00	1-2年	32.55	272,000.00
上海融开融资租赁有限公司	保证金	1,200,000.00	1年以内	14.36	60,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
仲利国际租赁有限公司	保证金	1,125,000.00	1-2 年	13.46	112,500.00
日盛国际租赁有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	5.98	25,000.00
台骏国际租赁有限公司	保证金	500,000.00	1 年以内	5.98	25,000.00
上海贝才装饰材料有限公司	往来款项	232,740.00	3-4 年	2.79	232,740.00
合计		6,277,740.00		75.12	727,240.00

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,654,422.43	2,049,872.40	20,604,550.03	30,163,593.94	3,946,173.89	26,217,420.05
委托加工物资	1,239,781.78		1,239,781.78	1,084,775.97		1,084,775.97
在产品	3,691,379.10		3,691,379.10	3,898,869.10		3,898,869.10
库存商品	23,013,628.28	1,885,761.95	21,127,866.33	25,341,345.44	2,699,221.28	22,642,124.16
发出商品	7,201,941.26		7,201,941.26	2,433,556.95		2,433,556.95
合计	57,801,152.85	3,935,634.35	53,865,518.50	62,922,141.40	6,645,395.17	56,276,746.23

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,946,173.89	113,446.03		2,009,747.52		2,049,872.40

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,699,221.28	186,250.93		999,710.26		1,885,761.95
合计	6,645,395.17	299,696.96		3,009,457.78		3,935,634.35

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	1,435,368.11	1,897,031.43

(七) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	155,714,972.27	163,456,482.60

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	工具器具	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	86,953,810.65	117,877,881.12	3,685,198.08	7,729,938.28	12,794,203.77	229,041,031.90
(2) 本期增加金额		9,066,750.18	400,000.00	1,142,612.94	1,171,181.55	11,780,544.67
—购置		4,326,070.20	400,000.00	136,920.02	250,585.65	5,113,575.87
—在建工程转入		4,740,679.98		1,005,692.92	920,595.90	6,666,968.80
(3) 本期减少金额		2,412,029.31	523,457.93	22,051.28	40,879.13	2,998,417.65
—处置或报废		975,896.83	523,457.93	22,051.28	40,879.13	1,562,285.17
—转入在建工程		1,436,132.48				1,436,132.48
(4) 期末余额	86,953,810.65	124,532,601.99	3,561,740.15	8,850,499.94	13,924,506.19	237,823,158.92
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	12,373,894.35	34,756,338.96	2,636,158.58	5,946,083.14	9,872,074.27	65,584,549.30
(2) 本期增加金额	4,130,258.65	10,976,497.28	383,687.51	919,027.85	544,234.13	16,953,705.42
—计提	4,130,258.65	10,976,497.28	383,687.51	919,027.85	544,234.13	16,953,705.42
(3) 本期减少金额		888,974.69	466,698.50	16,239.32	188,074.48	1,559,986.99
—处置或报废		434,007.89	466,698.50	16,239.32	188,074.48	1,105,020.19
—转入在建工程		454,966.80				454,966.80
(4) 期末余额	16,504,153.00	44,843,861.55	2,553,147.59	6,848,871.67	10,228,233.92	80,978,267.73
3. 减值准备						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	工具器具	合计
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额		1,126,723.81		1,146.65	2,048.46	1,129,918.92
—计提		1,126,723.81		1,146.65	2,048.46	1,129,918.92
(3) 本期减少金额						
(4) 期末余额		1,126,723.81		1,146.65	2,048.46	1,129,918.92
4. 账面价值						
(1) 期末账面价值	70,449,657.65	78,562,016.63	1,008,592.56	2,000,481.62	3,694,223.81	155,714,972.27
(2) 年初账面价值	74,579,916.30	83,121,542.16	1,049,039.50	1,783,855.14	2,922,129.50	163,456,482.60

注：截至 2018 年 12 月 31 日止，公司用于抵押的固定资产账面价值为 50,235,626.58 元，详见附注十二（一）6。

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司通过融资租赁方式购置的固定资产账面价值为 2,225,732.36 元，通过售后回租方式拥有的固定资产账面价值为 51,077,454.21 元。

(八) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	6,153,630.66	8,078,710.81

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
需安装生产设备	6,125,704.01		6,125,704.01	5,358,143.44		5,358,143.44
建筑工程	27,926.65		27,926.65	2,720,567.37		2,720,567.37
合计	6,153,630.66		6,153,630.66	8,078,710.81		8,078,710.81

(九) 无形资产

项目	土地使用权	软件	专利	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	42,539,000.00	5,474,284.56	403,773.58	1,084,417.47	49,501,475.61
(2) 本期增加金额		3,179,921.99			3,179,921.99
—购置		3,179,921.99			3,179,921.99
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	42,539,000.00	8,654,206.55	403,773.58	1,084,417.47	52,681,397.60
2. 累计摊销					
(1) 年初余额	4,324,798.13	1,552,612.12	323,773.82	272,797.91	6,473,981.98
(2) 本期增加金额	850,779.96	588,877.71	20,000.04	108,441.84	1,568,099.55
—计提	850,779.96	588,877.71	20,000.04	108,441.84	1,568,099.55
(3) 本期减少金额					
(4) 期末余额	5,175,578.09	2,141,489.83	343,773.86	381,239.75	8,042,081.53
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
(3) 本期减少金额					

项目	土地使用权	软件	专利	其他	合计
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	37,363,421.91	6,512,716.72	59,999.72	703,177.72	44,639,316.07
(2) 年初账面价值	38,214,201.87	3,921,672.44	79,999.76	811,619.56	43,027,493.63

注：截至 2018 年 12 月 31 日止，公司用于抵押的无形资产账面价值为 37,363,421.91 元，详见附注十二（一）6。

(十) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,611,532.87	5,077,502.78	1,971,706.48		7,717,329.17
维修费	109,448.00		62,541.60		46,906.40
模具费	1,253,325.72	1,055,764.08	797,565.05		1,511,524.75
其他	413,266.68	127,283.02	204,538.86		336,010.84
合计	6,387,573.27	6,260,549.88	3,036,351.99		9,611,771.16

(十一) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,457,724.31	2,364,783.80	15,927,585.88	2,389,650.40
可抵扣亏损	34,929,465.41	7,388,465.70	26,260,990.14	4,885,327.56
未开票			1,510,765.62	226,614.84
递延收益	880,000.00	132,000.00		
合计	51,267,189.72	9,885,249.50	43,699,341.64	7,501,592.80

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产购置款	3,320,983.75	5,355,798.90

(十三) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押及担保借款	13,000,000.00	13,000,000.00
抵押及担保借款	59,000,000.00	59,000,000.00
担保借款	10,000,000.00	15,000,000.00
银行承兑汇票贴现款	31,703,066.56	
合计	113,703,066.56	87,000,000.00

注：质押、抵押、担保信息详见本附注十二（一）6。

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	36,318,269.99	31,087,784.24
应付账款	84,838,739.34	73,558,088.61
合计	121,157,009.33	104,645,872.85

1、 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	28,155,952.76	25,398,000.93
商业承兑汇票	8,162,317.23	5,689,783.31
合计	36,318,269.99	31,087,784.24

截至 2018 年 12 月 31 日止，本期末无已到期未支付的应付票据。

2、 应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付材料款	84,504,701.34	70,553,184.14
应付长期资产购置款	334,038.00	3,004,904.47
合计	84,838,739.34	73,558,088.61

(十五) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收销售商品款项	1,501,327.24	1,092,404.34

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,640,508.98	61,260,904.74	60,224,520.92	3,676,892.80
离职后福利-设定提存计划		6,307,314.61	6,307,314.61	
合计	2,640,508.98	67,568,219.35	66,531,835.53	3,676,892.80

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,640,508.98	51,015,093.98	49,978,710.16	3,676,892.80
(2) 职工福利费		5,228,608.35	5,228,608.35	
(3) 社会保险费		3,252,068.72	3,252,068.72	
其中：医疗保险费		2,802,253.59	2,802,253.59	
工伤保险费		167,560.53	167,560.53	
生育保险费		282,254.60	282,254.60	
(4) 住房公积金		1,466,226.40	1,466,226.40	
(5) 工会经费和职工教育经费		298,907.29	298,907.29	
合计	2,640,508.98	61,260,904.74	60,224,520.92	3,676,892.80

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		6,152,171.01	6,152,171.01	
失业保险费		155,143.60	155,143.60	
合计		6,307,314.61	6,307,314.61	

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	4,779,722.39	6,809,416.99
个人所得税	121,524.40	152,898.51
城市维护建设税	309,462.54	340,470.85
教育费附加	208,678.69	227,283.69
地方教育费附加	38,897.78	113,187.14
房产税	46,240.44	46,240.48
土地使用税	567,000.00	283,500.00
印花税	5,131.02	17,167.83
地方水利基金	7,372.07	24,455.60
合计	6,084,029.33	8,014,621.09

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	131,534.33	130,376.74
其他应付款	5,699,516.94	3,650,376.27
合计	5,831,051.27	3,780,753.01

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息	131,534.33	130,376.74

2、 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	3,060,712.46	2,319,165.65
运费	1,037,776.24	730,361.05
押金	1,601,028.24	600,849.57
合计	5,699,516.94	3,650,376.27

(十九) 一年内到期非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	17,356,160.11	
一年内到期的长期应付款	927,194.12	
合计	18,283,354.23	

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
已背书尚未到期商业承兑汇票	8,642,711.46	

(二十一) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	4,375,916.28	27,770,481.30

注：本公司向融资租赁公司出售若干设备，并在之后租赁期内每年支付租金将设备租

回，该交易的实质是用于资产抵押进行现金借贷，并在租赁期中分期还款，详见附注十二（一）6。

(二十二) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	1,218,535.35	1,850,000.00
减：未确认融资费用	59,542.71	79,883.28
减：一年内到期长期应付款	927,194.12	
合计	231,798.52	1,770,116.72

注：详见附注十二（一）6。

(二十三) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
“高功率密度电机控制器”项目 政府补助 (注)	368,000.00	882,000.00		1,250,000.00	项目专项政府 补助资金

注：2016 年度,由上海大郡动力控制技术有限公司牵头，与本公司、广州汽车集团股份有限公司、新能源汽车股份有限公司拟共同完成研发项目“高功率密度电机控制器”。截至 2018 年 12 月 31 日止本公司已累计收到政府补助款 157 万元，本项目尚未验收。本公司将与收益相关的政府补助部分计入其他收益，与资产相关的政府补助部分中已形成长期资产的政府补助按照所购买的资产使用年限分期计入其他收益，剩余的尚未形成长期资产的与资产相关的政府补助仍计入递延收益。截至 2018 年 12 月 31 日止已累计确认损益 32 万元，递延收益 125 万元。

(二十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份					8,030,393.00	8,030,393.00	8,030,393.00
有限售条件股份	14,348,024.00				-8,030,393.00	-8,030,393.00	6,317,631.00
股份总额	14,348,024.00						14,348,024.00

(二十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	219,878,129.20			219,878,129.20

(二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,180,631.21			1,180,631.21

(二十七) 未分配利润

项目	本期	上期
年初未分配利润	-9,866,898.53	10,625,680.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-803,965.69	-20,492,579.44
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-10,670,864.22	-9,866,898.53

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	339,409,606.63	254,659,387.50	304,110,838.50	241,874,703.79
其他业务	18,247,756.94	21,708,168.12	16,038,548.24	18,368,965.12
合计	357,657,363.57	276,367,555.62	320,149,386.74	260,243,668.91

(二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	838,792.42	694,324.76
教育费附加	497,345.46	416,209.18
地方教育费附加	206,945.94	277,472.80
房产税	1,211,370.20	1,165,444.80
土地使用税	1,464,216.00	1,180,716.00
车船使用税	3,702.45	1,687.00
印花税	222,586.99	217,894.03
河道管理费		23,218.20

项目	本期发生额	上期发生额
水利建设基金	91,229.92	64,087.93
合计	4,536,189.38	4,041,054.70

(三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,716,448.25	8,124,710.40
运杂费	5,556,347.48	4,084,397.99
业务宣传费	637,109.40	1,884,364.88
差旅费	1,246,556.25	1,012,919.90
业务招待费	1,160,121.12	1,275,468.29
车辆使用费	836,806.60	766,535.37
办公费	424,589.58	244,412.12
租赁费	185,309.55	366,892.78
其他	2,401,292.57	1,455,526.27
合计	20,164,580.80	19,215,228.00

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,267,302.97	14,887,904.82
办公费	474,627.41	1,561,408.44
聘请中介机构费	2,027,414.93	2,951,395.38
折旧费及摊销	4,133,899.25	3,183,763.53
资产维修费	4,345,707.01	4,583,516.52
其他	6,279,963.39	4,224,283.57
合计	31,528,914.96	31,392,272.26

(三十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	12,674,528.11	13,319,082.49
直接投入费用	2,820,333.58	5,177,110.80
折旧费用	560,843.94	1,056,360.66
无形资产摊销	431,448.97	216,314.50

项目	本期发生额	上期发生额
与研发活动直接相关的其它费用	1,856,896.17	2,126,137.99
合计	18,344,050.77	21,895,006.44

(三十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,227,554.97	6,997,222.85
减：利息收入	62,480.31	151,202.63
汇兑损益	178,945.35	268,607.49
其他	125,199.15	314,368.23
合计	8,469,219.16	7,428,995.94

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,238,861.43	2,056,771.08
存货跌价损失	299,696.96	5,602,285.06
固定资产减值损失	1,129,918.92	
合计	3,668,477.31	7,659,056.14

(三十五) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
土地使用税补贴	661,500.00	441,000.00	与收益相关
专利补助	110,803.00	305,204.50	与收益相关
上海市科技技术委员会创新券补贴	39,000.00	104,000.00	与收益相关
高新技术成果转化项目	1,643,000.00	1,618,000.00	与收益相关
稳岗补贴	12,215.00		与收益相关
企业技术中心专项补贴	400,000.00		与收益相关
先进企业表彰资金	50,000.00		与收益相关
上海市科学技术委员会补贴	51,500.00		与收益相关
人才发展基金		200,800.00	与收益相关
外经贸进口贴息补贴		432,794.00	与收益相关
自主品牌建设发展扶持补贴		20,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
企业扶持资金	251,720.00	610,000.00	与收益相关
金融服务实体经济扶持补贴		1,500,000.00	与收益相关
合计	3,219,738.00	5,231,798.50	

(三十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-314,569.05	-293,683.46	-314,569.05

(三十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没利得	49,874.95	126,837.05	49,874.95
其他	6,052.17	111,836.24	6,052.17
合计	55,927.12	238,673.29	55,927.12

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	103,000.00	10,000.00	103,000.00
赔偿损失		55,600.00	
罚款及滞纳金	101,022.42	133,735.46	101,022.42
其他	217,285.13	5,450.00	217,285.13
合计	421,307.55	204,785.46	421,307.55

(三十九) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	305,786.48	
递延所得税费用	-2,383,656.70	-6,261,313.34
合计	-2,077,870.22	-6,261,313.34

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-2,881,835.91
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-720,458.98
调整以前期间所得税的影响	305,786.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,635,646.83
研究开发费用加计扣除影响	-2,807,149.87
预计递延所得税资产/负债转回时的适用税率不同于本年度适用税率的差异影响	-491,694.68
所得税费用	-2,077,870.22

(四十) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	62,480.31	151,202.63
收到政府补助	4,101,738.00	5,231,798.50
收到其他营业外收入	55,927.12	238,673.29
收到其他单位往来	7,326,208.46	7,204,175.20
合计	11,546,353.89	12,825,849.62

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付财务费用	125,199.15	314,368.23
支付管理及研发费用	18,221,971.25	20,625,576.72
支付销售费用	12,103,460.23	10,922,546.13
支付营业外支出	247,350.99	204,785.46
支付其他往来款	1,119,944.15	4,333,322.87
合计	31,817,925.77	36,400,599.41

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到银行承兑汇票保证金	714,923.95	8,491,944.63

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	5,736,867.04	3,900,180.74
支付融资租赁款项	3,296,938.24	49,715,447.51
合计	9,033,805.28	53,615,628.25

(四十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-803,965.69	-20,492,579.44
加：资产减值准备	3,668,477.31	7,659,056.14
固定资产折旧	16,953,705.42	17,844,749.21
无形资产摊销	1,568,099.55	1,270,159.95
长期待摊费用摊销	3,036,351.99	1,511,721.81
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)	314,569.05	293,683.46
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)	8,406,500.32	7,265,830.34
投资损失(收益以“—”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,383,656.70	-6,261,313.34
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	2,111,530.77	5,852,539.13
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-54,762,222.42	636,161.70
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	26,751,756.57	1,471,368.27
其他	1,025,256.79	
经营活动产生的现金流量净额	5,886,402.96	17,051,377.23
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	2,298,499.96	
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	7,456,075.64	8,882,233.58

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	8,882,233.58	26,767,451.21
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	-1,426,157.94	-17,885,217.63

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	7,456,075.64	8,882,233.58
其中：库存现金	94,698.42	40,742.88
可随时用于支付的银行存款	7,361,377.22	8,841,490.70
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,456,075.64	8,882,233.58

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,896,867.04	银行承兑汇票保证金
应收账款	54,808,177.93	注 1
应收票据	49,953,066.56	注 2
固定资产	50,235,626.58	抵押借款
固定资产	2,225,732.36	融资租赁对应的设备
固定资产	51,077,454.21	售后租回对应的设备
无形资产	37,363,421.91	抵押借款
合计	253,560,346.59	

注 1：本公司以指定的 7 家客户在 2018 年 3 月 9 日至 2019 年 1 月 9 日期间内发生的（包含已发生和将发生的全部应收账款）质押给上海银行松江支行，用于取得流动资金循环贷款额度不超过人民币 1,300.00 万元的借款，银行承兑汇票额度人民币 1,000 万元，详见附注十二（一）6。

注 2：截止 2018 年 12 月 31 日，公司将 18,250,000.00 元应收票据（银行承兑汇票）质押给浙商银行用于开展票据质押池融资业务以及公司以应收票据 31,703,066.56 元向银行贴现融资，合计 49,953,066.56 元。

(四十三) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,718,085.07
其中：美元	100,358.18	6.8632	688,778.26
欧元	130,843.59	7.8473	1,026,768.91
日元	41,000.00	0.0619	2,537.90
应收账款			9,490,923.92
其中：美元	1,295,604.03	6.8632	8,891,989.58
欧元	76,323.62	7.8473	598,934.34

六、 合并范围的变更

- (一) 本期未发生非同一控制下企业合并。
- (二) 本期未发生同一控制下企业合并。
- (三) 本期未发生反向购买。
- (四) 本期未发生处置子公司的情况。
- (五) 本期未发生其他原因的合并范围变动。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方 式
				直接	间接	
安徽鹰峰电子科技有限公司	安徽	安徽	电阻器、 电抗器、 电容器等	100.00		设立

- 3、 无重要的非全资子公司。
- 4、 无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

5、 无向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

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

为控制利率风险，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2018年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

(三) 流动性风险

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

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

名称	关联关系	企业类型	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(%)
洪英杰	控股股东	境内自然人	54.13	54.13

洪英杰直接持有本公司 52.72%股份，通过上海鹰创投资管理有限公司持有本公司 1.41%的股份，系公司的实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
上海鹰峰实业有限公司	实际控制人洪英杰之亲属控制的公司
金海燕	实际控制人洪英杰的配偶
张凤山	股东、董事及高管
上海鹰创投资管理有限公司	股东

(五) 关联交易情况

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

2、 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海鹰峰实业有限公司	房屋建筑物	222,815.91	552,457.12

3、 关联担保情况

担保方	被担保方	金融机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
洪英杰、金海燕	本公司	上海银行松江支行	6,000,000.00	2018/6/1	2021/4/24	否
洪英杰、金海燕	本公司	上海银行松江支行	7,000,000.00	2018/4/24	2021/4/24	否
洪英杰、金海燕	本公司	上海银行松江支行	7,000,000.00	2017/12/3	2020/4/23	是
洪英杰、金海燕	本公司	上海银行松江支行	6,000,000.00	2017/11/28	2020/5/28	是
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	8,000,000.00	2017/5/25	2020/4/17	是
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	8,000,000.00	2017/6/6	2020/6/5	是
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	10,000,000.00	2017/6/16	2020/4/11	是
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	8,000,000.00	2017/7/10	2020/7/5	是
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	10,000,000.00	2017/8/16	2020/8/6	是
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	8,000,000.00	2017/9/4	2020/8/9	是
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	7,000,000.00	2017/9/8	2020/7/20	是
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	8,000,000.00	2018/12/5	2021/5/30	否
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	10,000,000.00	2018/10/11	2021/4/9	否
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	8,000,000.00	2018/11/16	2021/5/15	否
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	8,000,000.00	2018/12/21	2021/6/20	否
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	7,000,000.00	2018/12/13	2021/6/13	否
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	8,000,000.00	2018/12/11	2021/6/10	否

担保方	被担保方	金融机构	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
洪英杰	本公司	交通银行上海松江支行	10,000,000.00	2018/12/20	2021/61/9	否
洪英杰、金海燕	本公司	江苏银行上海市松江支行	7,000,000.00	2017/9/13	2020/3/9	是
洪英杰、金海燕	本公司	江苏银行上海市松江支行	3,000,000.00	2017/9/19	2020/3/9	是
洪英杰、金海燕	本公司	江苏银行上海市松江支行	10,000,000.00	2018/3/12	2021/3/11	否
洪英杰	本公司	上海农村商业银行松江支行	5,000,000.00	2017/4/26	2020/4/25	是
洪英杰、金海燕、张凤山、安徽鹰峰电子科技有限公司	本公司	日盛国际租赁有限公司	8,026,483.00	2018/5/23	2020/11/23	否
洪英杰、金海燕、张凤山、安徽鹰峰电子科技有限公司	本公司	仲利国际租赁有限公司	6,626,701.06	2017/10/31	2021/4/30	否
上海鹰创投资管理有限公司、金海燕、洪英杰、张凤山	本公司	远东国际租赁有限公司	12,166,000.10	2017/5/25	2021/11/25	否
上海鹰创投资管理有限公司、金海燕、洪英杰、张凤山	本公司	远东国际租赁有限公司	12,166,000.10	2017/6/14	2021/12/14	否
洪英杰、金海燕、张凤山、安徽鹰峰电子科技有限公司	本公司	台骏国际租赁有限公司	5,844,386.00	2018/5/16	2021/11/16	否
洪英杰、金海燕、上海鹰峰电子科技股份有限公司	安徽鹰峰电子科技有限公司	法兴（上海）融资租赁有限公司	2,650,000.00	2018/4/10	2020/3/10	否

注：上海银行松江支行和交通银行上海松江支行最高额担保金额及期限详见附注十二（一）6、其他重大财务承诺事项。

(六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	上海鹰峰实业有限公司		21,130.00
其他应付款			
	上海鹰峰实业有限公司	354,783.51	152,932.14

十、 股份支付

本期未发生股份支付。

十一、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或 冲减相关成本费 用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
“高功率密度电机控制器”项目 政府补助	1,250,000.00	递延收益			

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的金额		计入当期损益 或冲减相关成 本费用损失的 项目
		本期发生额	上期发生额	
土地使用税补贴	1,102,500.00	661,500.00	441,000.00	其他收益
专利补助	416,007.50	110,803.00	305,204.50	其他收益
上海市科技技术委员会创 新券补贴	143,000.00	39,000.00	104,000.00	其他收益
高新技术成果转化项目	3,261,000.00	1,643,000.00	1,618,000.00	其他收益
稳岗补贴	12,215.00	12,215.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
企业技术中心专项补贴	400,000.00	400,000.00		其他收益
先进企业表彰资金	50,000.00	50,000.00		其他收益
上海市科学技术委员会补贴	51,500.00	51,500.00		其他收益
人才发展基金	200,800.00		200,800.00	其他收益
外经贸进口贴息补贴	432,794.00		432,794.00	其他收益
自主品牌建设发展扶持补贴	20,000.00		20,000.00	其他收益
企业扶持资金	861,720.00	251,720.00	610,000.00	其他收益
金融服务实体经济扶持补贴	1,500,000.00		1,500,000.00	其他收益
合计	8,451,536.50	3,219,738.00	5,231,798.50	

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

- 截至 2018 年 12 月 31 日，公司无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- 截至 2018 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- 截至 2018 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。
- 截至 2018 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- 截至 2018 年 12 月 31 日，公司无已签订的正在或准备履行的重组计划。
- 其他重大财务承诺事项
 - 公司与交通银行上海松江支行签订《最高额借款合同》，最高贷款额度人民币 12,500 万元，期限自 2018 年 2 月 22 日至 2025 年 2 月 22 日，该项贷款

设定的抵押担保情况：以沪房地松字（2016）第 043249 号对应的房屋和土地使用权为抵押物。同时，洪英杰与交通银行上海松江支行签订《最高额保证合同》，对公司与交通银行上海松江支行 2017 年 5 月 23 日至 2022 年 5 月 22 日期间签订的全部主合同提供最高保证担保，担保最高金额为人民币 7,800 万元，保证期间根据主合同约定的各笔借款的履行期限分别计算，保证期限自每笔债务履行期限届满之日起至履行期限届满之日后两年。截止 2018 年 12 月 31 日，该合同项下短期借款余额人民币 5,900 万元，抵押物账面价值 87,599,048.49 元，其中：土地使用权账面价值人民币 37,363,421.91 元，房屋建筑物账面价值人民币 50,235,626.58 元。

(2) 公司与上海银行松江支行签订《综合授信合同》，公司在 2018 年 3 月 9 日起至 2019 年 1 月 9 日止可申请使用授信额度为 2,300 万元，其中：流动资金借款额不超过 1,300 万元，银行承兑汇票额度为 1,000 万元。同时，洪英杰、金海燕与上海银行松江支行签订《最高额保证合同》，对公司与上海银行松江支行自 2018 年 3 月 9 日至 2019 年 1 月 9 日期间签订的全部主合同提供最高保证担保，担保最高金额为人民币 2,300 万元，保证期间根据主合同约定的各笔借款的履行期限分别计算，保证期限自每笔债务履行期限届满之日起至履行期限届满之日后两年。另外公司与上海银行松江支行签订《应收账款质押合同》，合同规定本公司以指定的 7 家客户在 2018 年 3 月 9 日至 2019 年 1 月 9 日期间内发生的（包含已发生和将发生的全部应收账款）质押给上海银行松江支行，截止 2018 年 12 月 31 日，该贷款合同项下短期借款余额为人民币 1,300 万元，指定的质押 7 家客户的应收账款金额为人民币 54,808,177.93 元。

(3) 公司与江苏银行上海市松江支行签订《最高额综合授信合同》，授信额度人民币 1,000 万元，授信期限自 2018 年 3 月 8 日至 2019 年 3 月 7 日，截止 2018 年 12 月 31 日该贷款合同项下短期借款余额为人民币 1,000 万元，借款期限自 2018 年 3 月 12 日至 2019 年 3 月 11 日。该贷款由实际控制人洪英杰及其配偶金海燕提供连带责任担保。

(4) 2017 年，公司与远东国际租赁有限公司签订《售后回租租赁合同》2 份，售后回租设备一批，2 份售后回租合同租金总额共为人民币 24,332,000.20 元，租赁成本为人民币 22,720,000.00 元，租赁期间分别为 2017 年 5 月 25 日至 2019 年 11 月 25 日，及 2017 年 6 月 14 日至 2019 年 12 月 14 日，租金支付方式为每个月支付一次。截止 2018 年 12 月 31 日，公司尚未支付的租金余额为 7,118,326.67 元，对应的售后回租固定资产价值为 22,216,384.14 元。本《售后回租租赁合同》2 份，均由上海鹰创投资管理有限公司、张凤山、金海燕、洪英杰对其承担连带责任。

(5) 2018 年，公司与仲利国际租赁有限公司签订《融资租赁合同》及《买卖合同》，售后回租设备一批，租金总额为人民币 6,626,701.06 元，租赁成本为人民币 5,625,000.00 元，租赁期间为 2017 年 10 月 31 日至 2021 年 4 月 30 日，租金支付方式为每个月支付一次。截止 2018 年 12 月 31 日，公司尚未支付的租金余额为 3,710,001.00 元，对应的售后回租固定资产价值为 3,248,730.08 元。本售后回租合同由洪英杰、金海燕、张凤山、安徽鹰峰电子科技有限公司进行担保。

(6) 2018 年，公司与上海融开融资租赁有限公司签订《融资租赁合同》，售后回租设备一批，租金总额为人民币 9,509,134.00 元，租赁成本为人民币 9,255,594.00 元，租赁期间为 2018 年 12 月 30 日至 2020 年 5 月 30 日，租金支付方式为每个月支付一次。截止 2018 年 12 月 31 日，公司尚未支付的租金

余额为 6,055,010.00 元，对应的售后回租固定资产价值为 11,312,509.20 元。

(7) 2018 年，公司与日盛国际租赁有限公司签订了《融资租赁合同》，售后租回设备一批，租金总额为人民币 8,026,483.00 元，租赁成本为人民币 5,000,000.00 元租赁期限为 2018 年 5 月 23 日至 2020 年 11 月 23 日，上述融资租赁合同由洪英杰、金海燕、张凤山及安徽鹰峰电子科技有限公司提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日，公司尚未支付的融资租赁费用为人民币 3,568,000.00 元，对应的固定资产账面价值为 7,907,948.32 元。

(8) 2018 年，公司与台骏国际租赁有限公司签订了《融资租赁合同》，售后租回设备一批，租金总额为人民币 5,844,386.00 元，租赁成本为人民币 4,500,000.00 元租赁期限为 2018 年 5 月 16 日至 2019 年 11 月 16 日，租金支付方式为每个月支付一次，上述融资租赁合同由洪英杰、金海燕、张凤山及安徽鹰峰电子科技有限公司提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日，公司尚未支付的融资租赁费用为人民币 2,496,494.00 元，对应的固定资产账面价值为 6,391,882.47 元。

(9) 2018 年，安徽鹰峰电子科技有限公司与法兴（上海）融资有限公司（以下简称“法兴融资”）签订了《融资租赁合同》，约定法兴融资向通快（中国）有限公司购买价值 2,650,000.00 元（含税）的通快数控激光切割机租售给公司，租赁期限为 2018 年 4 月 10 日至 2020 年 3 月 10 日，上述融资租赁合同由洪英杰、金海燕及上海鹰峰电子科技股份有限公司提供担保。截止 2018 年 12 月 31 日，公司尚未支付的融资租赁费用为人民币 1,159,492.62 元，对应的固定资产账面价值为 2,225,732.36 元。

(10) 截止 2018 年 12 月 31 日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为人民币 79,062,068.67 元，期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据为人民币 4,036,950.00 元。

(二) 或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，无需披露重要的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 对外投资

2019 年 1 月 29 日召开第一届董事会第十一次会议，审议通过《关于公司和第三方合资设立子公司的议案》，公司拟和第三方“湖南水之方电子科技合伙企业（有限合伙）”（以下简称“湖南水之方”）、公司员工激励持股平台“上海强鹰企业管理合伙企业（有限合伙）”（以下简称“上海强鹰”）共同出资设立“上海热拓电子科技有限公司”（以下简称“合资公司”）。合资公司的注册资金为人民币 1,000 万元。合资公司经营期限为长期。公司持有合资公司 80%股权，以实物出资，经银信资产评估有限公司 2019 年 1 月 18 日出具《上海鹰峰电子科技股份有限公司

拟实物出资所涉及的该部分资产价值评估报告》(银信评报字(2018)沪第 1860 号), 该部分资产基于评估基准日 2018 年 9 月 30 日的评估价值为人民币 9,106,746.05 元, 不含增值税, 其中计入合资公司注册资本 8,000,000.00 元, 计入资本公积 1,106,746.05 元。湖南水之方以现金出资人民币 100 万元, 持有合资公司 10% 股权。上海强鹰以现金出资人民币 100 万元, 持有合资公司 10% 股权。截止本报告日, 上海热拓电子科技有限公司已完成工商注册手续, 本公司上述资产尚未移交。

(二) 利润分配情况

根据公司 2019 年 4 月 24 日召开第一届董事会第十三次会议, 审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》, 鉴于公司 2018 年的盈利水平和整体财务状况, 结合 2019 年的发展计划, 公司决定 2018 年度不进行利润分配。

上述议案尚需提交公司股东大会审议通过。

十四、其他重要事项

公司于 2018 年 4 月 16 日召开第一届董事会第九次会议, 审议通过了《拟出售公司自有物业的议案》, 公司位于上海市松江区石湖荡镇唐明路 218 号的厂房(宗地号: 松江区石湖荡镇 16 街坊 17/4 丘), 建筑面积 84,939.18 平方米(证号: 沪房地松字(2016)第 043249 号)), 使用期限为 2012 年 12 月 10 日至 2062 年 12 月 9 日, 该处房产权为公司自用物业。公司为优化资产结构, 提高公司资产利用率, 从而更好地适应公司战略发展规划, 拟出售上述房产。截止本报告日, 公司正在与有意向的购买方洽谈中。

截止本报告日, 除上述事项无重要的其他事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	66,858,167.11	34,684,428.69
应收账款	124,489,333.89	106,765,748.18
合计	191,347,501.00	141,450,176.87

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	66,123,437.11	27,224,920.69
商业承兑汇票	773,400.00	7,459,508.00
减：坏账准备	38,670.00	
合计	66,858,167.11	34,684,428.69

(2) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	49,953,066.56

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	38,716,290.65	31,703,066.56
商业承兑汇票		761,400.00
合计	38,716,290.65	32,464,466.56

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	4,036,950.00

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,080,421.44	99.73	8,591,087.55	6.46	124,489,333.89	113,946,164.41	100.00	7,180,416.23	6.30	106,765,748.18
组合 1	133,080,421.44	99.73	8,591,087.55	6.46	124,489,333.89	113,946,164.41	100.00	7,180,416.23	6.30	106,765,748.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	356,405.42	0.27	356,405.42	100.00						
合计	133,436,826.86	100.00	8,947,492.97		124,489,333.89	113,946,164.41	100.00	7,180,416.23		106,765,748.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	123,841,464.14	6,192,073.21	5.00
1至2年(含2年)	7,355,297.73	735,529.77	10.00
2至3年(含3年)	161,381.17	48,414.35	30.00
3至4年(含4年)	214,416.36	107,208.18	50.00
4至5年(含5年)	1,296,803.82	1,296,803.82	100.00
5年以上	211,058.22	211,058.22	100.00
合计	133,080,421.44	8,591,087.55	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,767,076.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
北京天诚同创电气有限公司	23,530,452.74	17.63	1,176,522.64
深圳市比亚迪供应链管理有限公司	9,547,795.84	7.16	477,389.79
中达电子(江苏)有限公司	9,064,557.68	6.79	453,227.88
阳光电源股份有限公司	8,398,172.31	6.29	419,908.62
上能电气股份有限公司	7,359,442.93	5.52	367,972.15
合计	57,900,421.50	43.39	2,895,021.08

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	57,943,476.91	54,415,411.27

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	58,655,493.46	99.60	712,016.55	1.21	57,943,476.91	55,162,017.53	99.58	746,606.26	1.35	54,415,411.27
组合 1	7,590,740.33	12.89	712,016.55	9.38	6,878,723.78	9,383,586.83	16.94	746,606.26	7.96	8,636,980.57
组合 2	51,064,753.13	86.71			51,064,753.13	45,778,430.70	82.64			45,778,430.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应	232,740.00	0.40	232,740.00	100.00		232,740.00	0.42	232,740.00	100.00	

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
收款										
合计	58,888,233.46	100.00	944,756.55		57,943,476.91	55,394,757.53	100.00	979,346.26		54,415,411.27

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	3,342,449.80	167,122.49	5.00
1至2年（含2年）	3,917,750.68	391,775.07	10.00
2至3年（含3年）	122,244.68	36,673.40	30.00
3至4年（含4年）	183,699.17	91,849.59	50.00
5年以上	24,596.00	24,596.00	100.00
合计	7,590,740.33	712,016.55	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方之间的往来	51,064,753.13		

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-23,011.71元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	11,578.00

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
房租	37,969.80	50,495.07
保证金	6,104,500.00	5,180,000.00
员工备用金	1,120,258.15	1,661,784.28
暂借款		720,500.00
往来款项	51,625,505.51	47,781,978.18
合计	58,888,233.46	55,394,757.53

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款合计 数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
安徽鹰峰电子科技有限公司	往来款项	51,064,753.13	1年以内	86.71	
远东国际租赁有限公司	保证金	2,720,000.00	1-2年	4.62	272,000.00
上海融开融资租赁有限公司	保证金	1,200,000.00	1年以内	2.04	60,000.00
仲利国际租赁有限公司	保证金	1,125,000.00	1-2年	1.91	112,500.00
日盛国际租赁有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	0.85	25,000.00
台骏国际租赁有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	0.85	25,000.00
合计		57,109,753.13		96.98	494,500.00

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减 值准备	减值准备 期末余额
安徽鹰峰电子科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	349,944,530.89	262,726,387.32	324,510,702.37	259,040,600.17
其他业务	22,663,322.48	25,671,721.09	48,173,871.87	49,524,386.33
合计	372,607,853.37	288,398,108.41	372,684,574.24	308,564,986.50

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-314,569.05
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,219,738.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-365,380.43
所得税影响额	-473,339.84
合计	2,066,448.68

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.36	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.28	-0.20	-0.20

上海鹰峰电子科技股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

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：

上海市松江区石湖荡镇唐明路 218 号公司董事会办公室。