

证券代码：871018

证券简称：华菱电子

主办券商：东兴证券

山东华菱电子股份有限公司 2018 年年度报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

山东华菱电子股份有限公司（以下简称“公司”）已于 2019 年 3 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《2018 年年度报告》（公告编号：2019-002）。

公司于 2019 年 8 月 23 日召开第二届董事会第八次（临时）会议及第二届监事会第六次（临时）会议，审议通过了《关于更正以前年度报告及半年度报告的议案》，根据审议情况，现对《2018 年年度报告》做如下更正：

一、“释义”的相关内容进行更正。

更正前：

释义项目		释义
瑞华会计师事务所	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

更正后：

释义项目		释义
容诚会计师事务所	指	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

二、“第一节 声明与提示”的相关内容进行更正。

更正前：

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

更正后：

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

三、“第二节 公司概况”中“五、中介机构”的相关内容进行更正。

更正前：

会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李荣坤、张吉范
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

更正后：

会计师事务所	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	黄敬臣、屠灿、孟倩倩
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

四、“第三节 会计数据和财务指标摘要”的相关内容进行更正。**更正前：****一、盈利能力**

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	439,567,462.18	352,477,013.45	24.71%
毛利率%	32.06%	34.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	68,430,863.97	65,820,518.96	3.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	67,563,936.49	64,819,209.62	4.23%
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）	23.47%	28.83%	-
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）	23.18%	28.40%	-
基本每股收益	0.72	0.71	1.41%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	377,288,305.12	330,047,156.95	14.31%
负债总计	59,506,794.79	56,796,510.59	4.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	317,781,510.33	273,250,646.36	16.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.32	2.86	16.08%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	15.77%	17.21%	-
流动比率	388.19%	331.47%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	22,383,906.33	47,988,741.51	-53.36%
应收账款周转率	897.50%	789.90%	-
存货周转率	539.26%	645.36%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.31%	28.36%	-
营业收入增长率%	24.71%	25.93%	-
净利润增长率%	3.97%	93.15%	-

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	95,600,000	95,600,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-80,335.91
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,123,780.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,000.00
非经常性损益合计	1,023,444.09
所得税影响数	156,516.61
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	866,927.48

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

更正后：

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	439,565,477.47	352,475,482.33	24.71%
毛利率%	32.13%	34.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	68,475,182.14	66,125,259.94	3.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	67,480,312.24	65,123,950.60	3.62%
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）	23.83%	29.53%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	23.48%	29.08%	-
基本每股收益	0.72	0.72	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	379,780,704.67	331,161,883.64	14.68%
负债总计	66,129,225.07	62,085,586.18	6.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	313,651,479.60	269,076,297.46	16.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.28	2.81	16.73%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	17.41%	18.75%	-
流动比率	347.67%	302.05%	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	22,923,643.62	49,361,876.20	-53.56%
应收账款周转率	897.50%	789.89%	-
存货周转率	535.56%	645.10%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	14.68%	28.53%	-
营业收入增长率%	24.71%	25.93%	-

净利润增长率%	3.55%	104.85%	-
---------	-------	---------	---

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	95,600,000	95,600,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-80,335.91
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,274,300.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	1,173,964.59
所得税影响数	179,094.69
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	994,869.90

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
-	-	-	-	-

会计差错更正内容详见《前期会计差错更正公告》（公告编号：2019-039）

五、“第四节 管理层讨论与分析”中的“二、经营情况回顾（一）经营计划”的相关内容
进行更正。

更正前：

（一）经营计划

报告期末，公司资产总额为 3.80 亿元，较期初增长 14.68%；负债总额为 6,613 万元，较期初增长 6.51%。净资产总额为 3.14 亿元，较期初增长 16.57%。报告期末，公司的资产负债率为 17.41%，较期初下降了 1.34 个百分点。

报告期内，实现营业收入 4.40 亿元，同比增长了 24.71%；主要原因是市场对热敏打印头需求旺盛，产品销量增加。净利润 6,843 万元，同比增长了 3.55%；扣除投资收益和资产减值损失冲回因素的影响，按可比口径，同比增长 21.50%。公司经营活动产生的现金流量净额为 2,023 万元，同比减少 59.02%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加。

在研发方面，报告期内技术开发费总计 3,983 万元，占营业收入比重达到 9.06%，同比增长 31.72%。

更正后：**（一）经营计划**

报告期末，公司资产总额为 3.80 亿元，较期初增长 14.68%；负债总额为 6,613 万元，较期初增长 6.51%。净资产总额为 3.14 亿元，较期初增长 16.57%。报告期末，公司的资产负债率为 17.41%，较期初下降了 1.34 个百分点。

报告期内，实现营业收入 4.40 亿元，同比增长了 24.71%；主要原因是市场对热敏打印头需求旺盛，产品销量增加。净利润 6,848 万元，同比增长了 3.55%；扣除投资收益和资产减值损失冲回因素的影响，按可比口径，同比增长 20.84%。公司经营活动产生的现金流量净额为 2,023 万元，同比减少 59.02%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加。

在研发方面，报告期内技术开发费总计 3,983 万元，占营业收入比重达到 9.06%，同比增长 30.48%。

六、“第四节 管理层讨论与分析”中的“二、经营情况回顾（三）财务分析”的相关内容
进行更正。

更正前：**（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	33,329,067.45	8.83%	75,203,528.69	22.79%	-55.68%
应收票据与应收账款	100,611,413.50	26.67%	58,991,023.53	17.87%	70.55%
存货	65,504,841.25	17.36%	45,262,565.05	13.71%	44.72%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	123,779,656.65	32.81%	94,034,507.76	28.49%	31.63%
在建工程	371,783.85	0.10%	2,559,959.08	0.78%	-85.48%
短期借款	-	-	-	-	-

长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	42,766,389.40	11.34%	46,379,357.86	14.05%	-7.79%
可供出售金融资产	34,829,485.14	9.23%	34,829,485.14	10.55%	-
总计	377,288,305.12	-	330,047,156.95	-	14.31%

资产负债项目重大变动原因：

应收票据与应收账款较上年增长 70.55%，主要系本期未到期票据增加所致；存货较上年增长了 44.72%，主要系收入增长、原材料等备料增加所致；固定资产较上年增长了 31.63%，主要系本期公司募集资金购买设备增加所致；在建工程较上年减少 85.48%，主要系上年期末新购买的全自动封装机等设备 2,559,959.08 元，在本期转为固定资产所致。

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	439,567,462.18	-	352,477,013.45	-	24.71%
营业成本	298,661,215.83	67.94%	230,438,266.13	65.38%	29.61%
毛利率%	32.06%	-	34.62%	-	-
管理费用	25,335,738.72	5.76%	28,107,854.26	7.97%	-9.86%
研发费用	39,792,450.23	9.05%	30,209,366.39	8.57%	31.72%
销售费用	6,906,349.95	1.57%	6,589,753.51	1.87%	4.80%
财务费用	1,721,333.81	0.39%	-115,738.64	-0.03%	1,587.26%
资产减值损失	732,369.30	0.17%	-7,946,213.53	-2.25%	109.22%
其他收益	58,000.00	0.01%	99,000.00	0.03%	-41.41%
投资收益	9,918,000.00	2.26%	10,022,154.58	2.84%	-1.04%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	73,193,598.43	16.65%	72,319,436.27	20.52%	1.21%
营业外收入	1,065,780.00	0.24%	1,230,026.00	0.35%	-13.35%
营业外支出	100,335.91	0.02%	151,015.01	0.04%	-33.56%
净利润	68,430,863.97	15.57%	65,820,518.96	18.67%	3.97%

项目重大变动原因：

研发费用较上期增长 31.72%，主要系本期折旧费用及物料消耗较上期增加 545 万元所致；财务费用较上期增长 1587.26%，主要系本期汇兑损益增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	438,350,415.72	352,093,051.00	24.50%
其他业务收入	1,217,046.46	383,962.45	216.97%
主营业务成本	298,554,108.77	230,412,359.88	29.57%
其他业务成本	107,107.06	25,906.25	313.44%

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%
热敏打印头	438,350,415.72	99.72%	352,093,051.00	99.89%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

公司主营业务收入均为热敏打印头收入。

(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	第一名	154,837,714.54	35.32%	否
2	第二名	45,540,773.40	10.39%	否
3	ITOCHU CORPORATION	33,725,772.11	7.69%	是
4	第四名	30,838,549.61	7.04%	否
5	山东新北洋信息技术股份有限公司	30,203,407.10	6.89%	是
	合计	295,146,216.76	67.33%	-

(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	第一名	117,101,477.97	51.54%	否
2	第二名	24,080,644.58	10.60%	否
3	第三名	8,725,434.84	3.84%	否
4	第四名	7,733,618.57	3.40%	否
5	第五名	7,309,805.37	3.22%	否
	合计	164,950,981.33	72.60%	-

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	22,383,906.33	47,988,741.51	-53.36%
投资活动产生的现金流量净额	-43,812,521.72	29,500,651.44	-248.51%

筹资活动产生的现金流量净额	-23,900,000.00	-20,346,400.00	-17.47%
---------------	----------------	----------------	---------

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上期减少 53.36%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上期减少 248.51%，主要系上期收到投资回款 25,480,929.00 元所致。

更正后：**（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	33,329,067.45	8.78%	75,203,528.69	22.71%	-55.68%
应收票据与应收账款	100,611,413.50	26.49%	58,991,456.32	17.81%	70.55%
存货	66,131,977.33	17.41%	45,285,076.24	13.67%	46.03%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	124,962,585.58	32.90%	94,476,166.40	28.53%	32.27%
在建工程	371,783.85	0.10%	2,559,959.08	0.77%	-85.48%
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据及应付账款	42,801,189.40	11.27%	46,440,457.86	14.02%	-7.84%
可供出售金融资产	34,829,485.14	9.17%	34,829,485.14	10.52%	0.00%
总计	379,780,704.67	-	331,161,883.64	-	14.68%

资产负债项目重大变动原因：

应收票据与应收账款较上年增长 70.55%，主要系本期未到期票据增加所致；存货较上年增长了 46.03%，主要系收入增长、原材料等备料增加所致；固定资产较上年增长了 32.27%，主要系本期公司募集资金购买设备增加所致；在建工程较上年减少 85.48%，主要系上年期末新购买的全自动封装机等设备 2,559,959.08 元，在本期转为固定资产所致。

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	439,565,477.47	-	352,475,482.33	-	24.71%
营业成本	298,353,281.87	67.87%	230,895,835.35	65.51%	29.22%
毛利率%	32.13%	-	34.49%	-	-
管理费用	25,183,929.67	5.73%	26,557,136.33	7.53%	-5.17%
研发费用	39,829,590.90	9.06%	30,524,932.45	8.66%	30.48%
销售费用	7,065,729.57	1.61%	6,533,470.52	1.85%	8.15%
财务费用	1,712,283.66	0.39%	-93,739.66	-0.03%	1926.64%
资产减值损失	1,288,069.00	0.29%	-7,566,554.19	-2.15%	117.02%
其他收益	208,520.50	0.05%	99,000.00	0.03%	110.63%
投资收益	9,918,000.00	2.26%	10,022,154.58	2.84%	-1.04%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	73,004,707.39	16.61%	72,696,112.47	20.62%	0.42%
营业外收入	1,065,780.00	0.24%	1,230,026.00	0.35%	-13.35%
营业外支出	100,335.91	0.02%	151,015.01	0.04%	-33.56%
净利润	68,475,182.14	15.58%	66,125,259.94	18.76%	3.55%

项目重大变动原因：

研发费用较上期增长 30.48%，主要系本期折旧费用及物料消耗较上期增加 545 万元所致；财务费用较上期增长 1926.64%，主要系本期汇兑损益增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	438,348,431.01	352,023,137.80	24.52%
其他业务收入	1,217,046.46	452,344.53	169.05%
主营业务成本	298,246,174.81	230,779,690.28	29.23%
其他业务成本	107,107.06	116,145.07	-7.78%

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%
热敏打印头	438,348,431.01	99.72%	352,023,137.80	99.87%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

公司主营业务收入均为热敏打印头收入。

(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	第一名	154,871,864.57	35.23%	否
2	第二名	50,173,774.30	11.42%	否
3	第三名	45,540,773.40	10.36%	否
4	ITOCHU CORPORATION	33,723,787.40	7.67%	是
5	山东新北洋信息技术股份有限公司	30,814,125.23	7.01%	是
	合计	315,124,324.90	71.69%	-

注：第二名包含四个公司，因同属于一个公司 100%控股，故合并披露。

(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	三菱電機トレーディング株式会社	138,828,265.81	61.70%	是
2	第二名	24,080,644.58	10.70%	否
3	第三名	8,789,588.33	3.91%	否
4	第四名	7,733,618.57	3.44%	否
5	第五名	7,309,805.37	3.25%	否
	合计	186,741,922.66	82.99%	-

4. 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	22,923,643.62	49,361,876.20	-53.56%
投资活动产生的现金流量净额	-44,352,259.01	28,127,516.75	-257.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,900,000.00	-20,346,400.00	-17.47%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额较上期减少 53.56%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额较上期减少 257.68%，主要系上期收到投资回款 25,480,929.00 元所致。

七、“第五节 重要事项”中的“二、重要事项详情（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况”的相关内容进行更正。

更正前：

（二）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	5,400,000.00	3,375,950.36
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	88,000,000.00	64,707,708.95
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	-	-
6. 其他	4,900,000.00	3,547,711.35
合计	98,300,000.00	71,631,370.66

更正后：

（二）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	5,400,000.00	142,658,113.88
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	88,000,000.00	65,180,327.94
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	-	-
6. 其他	4,900,000.00	4,049,658.10
合计	98,300,000.00	211,888,099.92

注：更正后关联交易实际发生额变更的主要原因系公司基于更为谨慎的原则对关联方进行了认定及期后比照关联方进行了披露。

八、“第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况”中“二、员工情况”相关内容进行更正。

更正前：

（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
采购人员	6	6
生产人员	628	741
销售人员	12	12
技术人员	89	117
管理人员	55	34
其他人员	70	72
员工总计	860	982

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	10	9
本科	99	106
专科	272	294
专科以下	478	572
员工总计	860	982

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期末，公司在册员工 982 人，较报告期初增加 122 人，其中主要增加的是生产人员。因销售业绩增加，公司生产规模不断扩大，生产任务繁重，增加生产人员以满足客户订单的需求。

更正后：

（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
采购人员	6	6
生产人员	567	695
销售人员	12	12
技术人员	87	114
管理人员	53	32
其他人员	70	72
员工总计	795	931

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	10	9
本科	95	101

专科	211	248
专科以下	478	572
员工总计	795	931

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期末，公司在册员工 931 人，较报告期初增加 136 人，其中主要增加的是生产人员。因销售业绩增加，公司生产规模不断扩大，生产任务繁重，增加生产人员以满足客户订单的需求。

九、“第十一节 财务报告”中的“一、审计报告；二、财务报表”的相关内容进行更正。

更正前：

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段落 <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	瑞华审字【2019】37100013 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层
审计报告日期	2019 年 3 月 28 日
注册会计师姓名	李荣坤、张吉范
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

瑞华审字【2019】37100013 号

山东华菱电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了山东华菱电子股份有限公司（以下简称“华菱股份”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了华菱股份 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华菱股份，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

华菱股份管理层对其他信息负责。其他信息包括华菱股份 2018 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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估华菱股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华菱股份、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华菱股份的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计

准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

李荣坤

中国·北京

中国注册会计师：

张吉范

2019年3月28日

二、财务报表

(一) 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	六、1	33,329,067.45	75,203,528.69
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	六、2	100,611,413.50	58,991,023.53
预付款项	六、3	264,521.38	1,444,914.27
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、4	373,604.29	2,021,416.39
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	65,504,841.25	45,262,565.05
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、6	8,320,985.96	5,338,252.32
流动资产合计	-	208,404,433.83	188,261,700.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	六、7	34,829,485.14	34,829,485.14
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	六、8	123,779,656.65	94,034,507.76
在建工程	六、9	371,783.85	2,559,959.08
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、10	6,344,863.54	423,717.96
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、11	2,405,567.56	815,481.99
递延所得税资产	六、12	692,409.55	584,204.77
其他非流动资产	六、13	460,105.00	8,538,100.00
非流动资产合计	-	168,883,871.29	141,785,456.70

资产总计	-	377,288,305.12	330,047,156.95
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
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	六、14	42,766,389.40	46,379,357.86
预收款项	六、15	2,704,127.38	2,832,423.69
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、16	4,484,367.83	4,836,117.09
应交税费	六、17	3,154,524.77	2,432,565.95
其他应付款	六、18	576,436.49	316,046.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	53,685,845.87	56,796,510.59
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	六、12	5,820,948.92	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,820,948.92	-
负债合计	-	59,506,794.79	56,796,510.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	95,600,000.00	95,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、21	63,031,765.98	63,031,765.98

减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、22	29,104,974.44	22,261,888.04
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、23	130,044,769.91	92,356,992.34
归属于母公司所有者权益合计	-	317,781,510.33	273,250,646.36
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	317,781,510.33	273,250,646.36
负债和所有者权益总计	-	377,288,305.12	330,047,156.95

法定代表人：宋森

主管会计工作负责人：周凌云

会计机构负责人：周凌云

(二) 利润表

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	439,567,462.18	352,477,013.45
其中：营业收入	六、24	439,567,462.18	352,477,013.45
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	376,349,863.75	290,278,731.76
其中：营业成本	六、24	298,661,215.83	230,438,266.13
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	六、25	3,200,405.91	2,995,443.64
销售费用	六、26	6,906,349.95	6,589,753.51
管理费用	六、27	25,335,738.72	28,107,854.26
研发费用	六、28	39,792,450.23	30,209,366.39
财务费用	六、29	1,721,333.81	-115,738.64
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	571,034.82	213,110.31
资产减值损失	六、30	732,369.30	-7,946,213.53
加：其他收益	六、31	58,000.00	99,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	9,918,000.00	10,022,154.58
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）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	73,193,598.43	72,319,436.27
加：营业外收入	六、33	1,065,780.00	1,230,026.00
减：营业外支出	六、34	100,335.91	151,015.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	74,159,042.52	73,398,447.26
减：所得税费用	六、35	5,728,178.55	7,577,928.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	68,430,863.97	65,820,518.96
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）	-	68,430,863.97	65,820,518.96
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	-	68,430,863.97	65,820,518.96
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	-	68,430,863.97	65,820,518.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	68,430,863.97	65,820,518.96
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十二、2	0.72	0.71
（二）稀释每股收益	十二、2	0.72	0.71

法定代表人：宋森

主管会计工作负责人：周凌云

会计机构负责人：周凌云

（三）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	-	440,279,362.96	389,173,728.40

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	-	2,387,031.56	941,254.70
收到其他与经营活动有关的现金	六、36	2,186,105.64	3,888,997.81
经营活动现金流入小计	-	444,852,500.16	394,003,980.91
购买商品、接受劳务支付的现金	-	265,926,594.56	193,153,313.30
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	-	119,576,416.70	102,739,944.87
支付的各项税费	-	16,145,807.16	24,720,534.68
支付其他与经营活动有关的现金	六、36	20,819,775.41	25,401,446.55
经营活动现金流出小计	-	422,468,593.83	346,015,239.40
经营活动产生的现金流量净额	-	22,383,906.33	47,988,741.51
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	-	9,918,000.00	29,858,154.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	14,987.00	25,480,929.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	六、36	-	-
投资活动现金流入小计	-	9,932,987.00	55,339,083.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	53,745,508.72	25,838,432.14
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	-	53,745,508.72	25,838,432.14
投资活动产生的现金流量净额	-	-43,812,521.72	29,500,651.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	38,640,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	38,640,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	23,900,000.00	58,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	六、36	-	486,400.00
筹资活动现金流出小计	-	23,900,000.00	58,986,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-23,900,000.00	-20,346,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	454,154.15	-49,960.77
五、现金及现金等价物净增加额	-	-44,874,461.24	57,093,032.18
加：期初现金及现金等价物余额	-	75,203,528.69	18,110,496.51
六、期末现金及现金等价物余额	-	30,329,067.45	75,203,528.69

法定代表人：宋森

主管会计工作负责人：周凌云

会计机构负责人：周凌云

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	95,600,000.00	-	-	-	63,031,765.98	-	-	-	22,261,888.04	-	92,356,992.34	-	273,250,646.36
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	95,600,000.00	-	-	-	63,031,765.98	-	-	-	22,261,888.04	-	92,356,992.34	-	273,250,646.36
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	6,843,086.40	-	37,687,777.57	-	44,530,863.97
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	68,430,863.97	-	68,430,863.97
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	6,843,086.40	-	-30,743,086.40	-	-23,900,000.00

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	95,600,000.00	-	-	-	63,031,765.98	-	-	-	22,261,888.04	-	92,356,992.34	-	273,250,646.36

法定代表人：宋森

主管会计工作负责人：周凌云

会计机构负责人：周凌云

更正后：

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段落 <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	会审字【2019】7193号
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
审计报告日期	2019年3月28日
注册会计师姓名	黄敬臣、屠灿、孟倩倩
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	
会审字[2019]7193号	
<h2>审 计 报 告</h2>	
<p>山东华菱电子股份有限公司全体股东：</p>	
<h3>一、审计意见</h3>	
<p>我们审计了山东华菱电子股份有限公司（以下简称华菱电子）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p>	
<p>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，公允反映了华菱电子2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。</p>	
<h3>二、形成审计意见的基础</h3>	
<p>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，我们独立于华菱电子，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。</p>	

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对2018年度期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1.事项描述

相关会计期间/年度：2018 年度。

华菱电子主要从事热敏打印头开发、设计制造与销售，2018 年度华菱电子热敏打印头确认的主营业务收入为 43,834.84 万元，根据财务报表附注三、22，华菱电子销售的热敏打印头产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，华菱电子的销售分为国内销售与国外销售，其中国内销售以货物发出并取得客户签收单据作为收入确认的依据；国外销售于完成海关报关，并取得报关单后确认收入。由于收入是华菱电子的关键业绩指标之一，基于收入确认存在舞弊风险的假定，我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们应对收入确认实施的相关程序包括：

（1）了解和评价华菱电子管理层（以下简称管理层）与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价华菱电子的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（3）对报告期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单、签收单（报关单），并对主要客户交易金额进行函证，评价相关收入确认是否符合华菱电子收入确认的会计政策；

（4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、签收单（报关单）及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

（5）结合行业、主要客户业务情况，实施分析性程序，分析华菱电子报告期内收入变动的合理性。

（二）存货的存在、计价和分摊

1. 事项的描述

2018年12月31日华菱电子存货账面价值为6,613.20万元，存货期末账面价值较大，对华菱电子经营生产重要。因此我们将华菱电子存货存在、计价和分摊识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们应对存货的存在、计价和分摊实施的相关程序包括：

（1）了解华菱电子与存货的成本核算、存货出入库及盘点相关的业务流程及控制，评价内部控制的设计并检查相关内控制度是否得到有效执行；

（2）制定存货监盘计划，明确存货监盘的目标、范围和时间安排，对华菱电子存货实施监盘程序。在监盘过程中，我们通过采取抽样的方式对华菱电子存货进行复盘，评价管理层用以记录和控制存货盘点结果的程序的适当性；

（3）获取并检查华菱电子相关成本计算表，对原材料、库存商品实施计价测试，评价华菱电子期末存货金额的准确性；

（4）结合华菱电子业务规模，分析其原材料采购及存货变动的合理性；

（5）对存货实施跌价测试，评价管理层有关存货跌价准备金额判断的准确性。

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，管理层负责评估华菱电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算华菱电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华菱电子的财务报告过程。

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，就可能导致对华菱电子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华菱电子不能持续经营。

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

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

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

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

（此页无正文，为山东华菱电子股份有限公司会审字[2019]7193号签字盖章页）

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师(项目合伙人):

中国注册会计师:

中国·北京

中国注册会计师:

2019年8月23日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	33,329,067.45	75,203,528.69
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	五、2/3	100,611,413.50	58,991,456.32
预付款项	五、4	513,515.09	1,754,709.91
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	五、5	137,060.27	220,177.79
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	66,131,977.33	45,285,076.24
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、7	8,953,316.88	6,073,795.22

流动资产合计	-	209,676,350.52	187,528,744.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	五、8	34,829,485.14	34,829,485.14
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、9	124,962,585.58	94,476,166.40
在建工程	五、10	371,783.85	2,559,959.08
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、11	6,344,863.54	423,717.96
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、12	2,405,567.56	815,481.99
递延所得税资产	五、13	729,963.48	403,983.90
其他非流动资产	五、14	460,105.00	10,124,345.00
非流动资产合计	-	170,104,354.15	143,633,139.47
资产总计	-	379,780,704.67	331,161,883.64
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
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	五、15	42,801,189.40	46,440,457.86
预收款项	五、16	2,704,944.07	2,842,290.53
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、17	10,919,776.06	9,923,498.33
应交税费	五、18	3,154,524.77	2,551,212.34
其他应付款	五、19	727,841.85	328,127.12
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	60,308,276.15	62,085,586.18

非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	五、13	5,820,948.92	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	5,820,948.92	-
负债合计	-	66,129,225.07	62,085,586.18
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	95,600,000.00	95,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、21	63,031,765.98	63,031,765.98
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、22	28,691,971.35	21,844,453.14
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23	126,327,742.27	88,600,078.34
归属于母公司所有者权益合计	-	313,651,479.60	269,076,297.46
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	313,651,479.60	269,076,297.46
负债和所有者权益总计	-	379,780,704.67	331,161,883.64

法定代表人：宋森

主管会计工作负责人：周凌云

会计机构负责人：周凌云

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	439,565,477.47	352,475,482.33
其中：营业收入	五、24	439,565,477.47	352,475,482.33
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	376,687,290.58	289,900,524.44
其中：营业成本	五、24	298,353,281.87	230,895,835.35

利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、25	3,254,405.91	3,049,443.64
销售费用	五、26	7,065,729.57	6,533,470.52
管理费用	五、27	25,183,929.67	26,557,136.33
研发费用	五、28	39,829,590.90	30,524,932.45
财务费用	五、29	1,712,283.66	-93,739.66
其中：利息费用	-	-	-
利息收入	-	571,034.82	213,110.31
资产减值损失	五、32	1,288,069.00	-7,566,554.19
加：其他收益	五、30	208,520.50	99,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	9,918,000.00	10,022,154.58
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）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	73,004,707.39	72,696,112.47
加：营业外收入	五、33	1,065,780.00	1,230,026.00
减：营业外支出	五、34	100,335.91	151,015.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	73,970,151.48	73,775,123.46
减：所得税费用	五、35	5,494,969.34	7,649,863.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	68,475,182.14	66,125,259.94
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）	-	68,475,182.14	66,125,259.94
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	-	68,475,182.14	66,125,259.94
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	-	68,475,182.14	66,125,259.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	68,475,182.14	66,125,259.94
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十二、2	0.72	0.72
（二）稀释每股收益	十二、2	0.72	0.72

法定代表人：宋森

主管会计工作负责人：周凌云

会计机构负责人：周凌云

（三）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	-	440,277,378.25	390,516,558.17
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	-	2,387,031.56	941,254.70
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	1,752,101.04	1,329,026.00
经营活动现金流入小计	-	444,416,510.85	392,786,838.87
购买商品、接受劳务支付的现金	-	266,435,144.02	200,891,538.79
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	-	120,511,791.18	101,228,518.81

支付的各项税费	-	16,145,807.16	24,582,060.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	18,400,124.87	16,722,844.82
经营活动现金流出小计	-	421,492,867.23	343,424,962.67
经营活动产生的现金流量净额	-	22,923,643.62	49,361,876.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	25,480,929.00
取得投资收益收到的现金	-	9,918,000.00	29,858,154.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	14,987.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、36	571,034.82	213,110.31
投资活动现金流入小计	-	10,504,021.82	55,552,193.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	54,856,280.83	27,424,677.14
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	-	54,856,280.83	27,424,677.14
投资活动产生的现金流量净额	-	-44,352,259.01	28,127,516.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	38,640,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	38,640,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	23,900,000.00	58,500,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	-	486,400.00
筹资活动现金流出小计	-	23,900,000.00	58,986,400.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-23,900,000.00	-20,346,400.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	454,154.15	-49,960.77
五、现金及现金等价物净增加额	-	-44,874,461.24	57,093,032.18
加：期初现金及现金等价物余额	-	75,203,528.69	18,110,496.51
六、期末现金及现金等价物余额	-	30,329,067.45	75,203,528.69

法定代表人：宋森

主管会计工作负责人：周凌云

会计机构负责人：周凌云

(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	95,600,000.00	-	-	-	63,031,765.98	-	-	-	21,844,453.14	-	88,600,078.34		269,076,297.46

法定代表人：宋森

主管会计工作负责人：周凌云

会计机构负责人：周凌云

十、“财务报表附注”内容详见《2018年年度报告（更正后）》（公告编号：2019-043）

其他说明：

上述更正已在《2018年年度报告（更正后）》中更新，与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台，敬请投资者关注。我们对上述更正事项给投资者带来的不便深表歉意！

特此公告！

山东华菱电子股份有限公司

董事会

2019年8月23日