



鸿泰股份

NEEQ :839963

广东鸿泰科技股份有限公司

GuangdongH.T Technology Co.,Ltd

半年度报告

2019

公司半年度大事记

2019年3月13至16日举行的“第十三届中国国际压铸工业展览会”，公司获得了“第二届中国铸造行业压铸件生产企业综合实力50强”的荣誉称号，以及“差压铸造后副车架”获得“优质压铸件金奖特别奖”。

2019年4月23日举行的2019年庆祝“五一”国际劳动节暨全国五一劳动奖和全国工人先锋号表彰大会上，公司陈国强同志获颁2019年全国五一劳动奖章。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况.....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告.....	22
第八节 财务报表附注.....	34

释义

释义项目		释义
公司、本公司、鸿泰股份	指	广东鸿泰科技股份有限公司
报告期、本期、半年度	指	2019年半年度,即2019年1月1日至2019年6月30日
鸿泰科技	指	鸿泰科技集团有限公司(原肇庆市鸿泰科技投资有限公司)
易达科技	指	肇庆市高要区易达科技投资有限公司(原高要市易达科技投资有限公司)
博丰有限	指	博丰有限公司
泰裕投资	指	肇庆市泰裕投资咨询合伙企业(有限合伙)
鸿泰工业	指	肇庆鸿泰工业机械技术有限公司(原高要市鸿泰工业机械技术有限公司)
鸿泰模具	指	肇庆鸿泰模具制造有限公司(原高要市鸿泰模具制造有限公司)
鸿泰南通	指	广东鸿泰南通精机科技有限公司
农行高要支行	指	中国农业银行股份有限公司高要市支行
浦发肇庆分行	指	上海浦东发展银行股份有限公司肇庆分行
远东租赁	指	远东国际租赁有限公司
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
股东大会	指	广东鸿泰科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东鸿泰科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东鸿泰科技股份有限公司监事会
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人及《公司章程》规定的其他高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
东海证券	指	东海证券股份有限公司
《公司章程》	指	广东鸿泰科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》(2013年修订)
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》(2014年修订)
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》(2013年修订)
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统

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。

公司负责人余学聪、主管会计工作负责人余学聪 及会计机构负责人（会计主管人员）林巧明保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

事项:销售客户、供应商和产品名称

理由：由于公司所处的制造行业属于高度市场竞争行业,且市场上存在几家与本公司业务相同、体量相当的竞争对手公司；因此为保护公司的核心利益,公司客户及供应商名称等相关信息属于公司商业秘密。同时,本公司承诺,申请材料中已披露的全部信息均符合《保守国家秘密法》等保密法律法规的规定。公司申请 2019 年半年度报告豁免披露销售客户、供应商和产品名称,半年报及附注前五大供应商及客户用代码表示,其余信息按照《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》规定,采取脱密处理方式进行披露。

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	1、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。 2、报告期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件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东鸿泰科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong H. T Technology Co., Ltd
证券简称	鸿泰股份
证券代码	839963
法定代表人	余学聪
办公地址	肇庆市高要区南岸城区二期开发区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	于强
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0758-8360036
传真	0758-8365555
电子邮箱	Yuq188@163.com
公司网址	http://www.gdhtt.com
联系地址及邮政编码	肇庆市高要区南岸城区二期开发区 526100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年12月9日
挂牌时间	2016年11月25日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C制造业-36汽车制造业-366汽车零部件及配件制造-3660汽车零部件及配件制造
主要产品与服务项目	生产经营汽车、摩托车用铸锻毛坯件和电梯、汽车、通讯、机电各类机械零部件的合金压铸件产品
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	95,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	鸿泰科技集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	余学聪、余学斌

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	914412007829660609	否
注册地址	肇庆市高要区南岸城区二期开发区	否
注册资本（元）	95,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东海证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	385,532,104.29	372,942,199.29	3.38%
毛利率%	15.94%	11.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	357,594.09	-3,943,157.27	109.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,507,201.47	-10,543,511.98	85.7%
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）	0.11%	-1.48%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-0.47%	-3.95%	-
基本每股收益	0.0038	-0.0464	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,174,569,914.57	1,164,209,644.00	0.89%
负债总计	844,179,079.52	834,185,689.95	1.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	320,377,719.10	320,020,125.01	0.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.37	3.37	0.00%
资产负债率%（母公司）	58.73%	58.45%	-
资产负债率%（合并）	71.87%	71.65%	-
流动比率	0.82	0.77	-
利息保障倍数	1.15	1.01	-

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	114,474,481.39	59,673,800.65	91.83%
应收账款周转率	2.04	2.43	-
存货周转率	1.26	1.33	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.89%	3.44%	-

营业收入增长率%	3.38%	20.12%	-
净利润增长率%	114.01%	-154.25%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	95,000,000	95,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	2,307,261.47
营业外收入和支出	-113,415.88
非经常性损益合计	2,193,845.59
所得税影响数	329,050.03
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,864,795.56

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 □其他原因（空） □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	212,035,279.44			
应收票据		4,849,567.12		
应收账款		207,185,712.32		
应付票据及应付账款	474,081,693.92			
应付票据		121,216,693.16		
应付账款		352,865,000.76		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要通过生产经营电梯、汽车、通讯、机电各类机械零部件的合金压铸件产品实现收入、利润和现金流。产品主要运用领域分别为汽车类、新能源类、通讯类等。自设立以来，公司主要致力于汽车零部件及其他铝合金压铸零部件的研发、生产和销售，具备自主进出口经营权。公司拥有产品研发、模具设计和制造、压铸生产、精密加工、表面喷涂等能力。目前的客户群体主要包括汽车类、通讯类、机电类及梯级类客户。公司销售主要采用直销模式，通过参加大型展览会开拓潜在的优质客户，并凭借先进的制造技术和严格的质量管理与下游大型高端客户建立持续的战略伙伴关系，成为其采购平台的优质供应商，建立了稳定完善的销售渠道，并在多种产品系列领域形成了较强的竞争力。

报告期内、报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司的主营业务为生产经营汽车、电梯、汽车、通讯、机电各类机械零部件的合金压铸件产品。自设立以来，公司专注于铝合金压铸件生产，积累了丰富的实践经验，摸索出一系列的生产组织流程及加工工艺，能够有效的保证产品的质量和生产效率。目前公司拥有产品研发、模具设计和制造、压铸生产、精密加工、表面喷涂等能力。目前的客户群体主要包括汽车类、梯级类、通讯类及机电类客户。报告期内，公司对内整合资源、优化管理，对外不断加大市场开发和新产品研发的力度，合理调整产品，实现营业收入的稳定增长。报告期内，公司的主要经营情况如下：

1、 财务状况

报告期内，公司总资产 117,456.99 万元，较年初增加 0.89%；负债总额为 84,417.91 万元，较年初增加 1.20%；归属于挂牌公司股东的净资产为 32,037.77 万元，较年初增加了 0.11%。

2、 经营成果

报告期内，公司实现营业收入 38,553.21 万元，较去年同期增长 3.38%；营业成本为 32,407.26 万元，较去年同期下降 1.74%；归属于母公司净利润为 35.76 万元，较去年同期增加 109.07%。主要因为收入略有增长的同时，成本得到有效的控制。

3、 现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量为 11,447.45 万元，较去年同期增长 91.83%，主要原因因为消化库存所致。

三、 风险与价值

1、 实际控制人不当控制的风险

截至本年报出具日，余学聪、余学斌兄弟共持有公司股份的比例为 71.37%，可控制公司全部的表决权，为公司实际控制人。目前，余学聪先生在公司担任董事长、总经理兼法定代表人，余学斌先生在公司担任董事。余学聪、余学斌兄弟可利用其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的重大人事、

发展战略、经营决策、利润分配等方面产生重大影响。股权的相对集中削弱了中小股东对公司管理决策的影响力,有可能影响中小股东的利益。

应对措施:公司控股股东将积极主动的接受更加广泛、严格的外部监督,实现公司股东的多元化、公众化,从而降低公司实际控制人控制的风险。

2、客户集中度较高的风险

公司主营的产品主要用于汽车、通讯、自动扶梯以及机电类等各类型铝合金精密压铸件,其中汽车类压铸件是公司未来的重点发展,占比逐渐增加。传统汽车行业的兴衰与公司的发展息息相关。近年来,公司的产品主要销往国内,2016年度、2017年度和2018年度,国内产品的销售收入占总收入的比重均在80%以上,这一情况决定了公司产品销售的增长主要受国内环境的影响。目前,国内汽车行业正在经历一场产业革命,作为战略性新兴产业,我国新能源汽车在国家各方面大力支持下,飞速发展。2017年年初,新能源汽车作为国家发改委1号公告《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》2016版中的重点内容被重点部署,“十三五”期间,新能源汽车的战略新兴产业地位将再次被加强。未来,随着新能源汽车逐渐发展,对传统汽车制造企业将会构成一定冲击。

应对措施:公司将会加快战略转型,利用汽车压铸件发展的战略机遇,不断的发展汽车类压铸件,增强公司的竞争能力,同时公司会不断的加强与上游供应商、下游客户的联系,做到对市场的快速反应。

3、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为铝合金锭,虽然公司产品的定价策略系成本加成的方式,铝金属价格的波动通常能够较好地转移给下游客户,但若铝金属的价格短期内发生剧烈波动,且公司未能对产品销售价格及时进行调整,可能给公司的当期经营业绩带来不利影响。

应对措施:为了确保采购产品的质量,公司已制定了较为完善的采购管理制度,对原材料进行严格的库存管理,根据订单数量和以往的供销情况,合理进行原材料的采购和储备,有效控制采购的成本;同时,公司与原材料供应商建立稳定合作关系,尽可能维持原材料的价格稳定。如果出现价格大幅波动的情况,公司也可以适当调整产品的价格,由此降低原材料价格波动对公司经营造成的影响。

4、汇率波动的风险

公司主要客户包括国外客户,与国外客户的结算主要币种为美元,如果美元受其货币政策及国内外经济形势影响相对人民币继续波动,那么美元汇率的不利波动可能会导致汇兑净损失,削弱公司的盈利能力,对国际业务的开拓带来不利影响,进而对公司业绩构成一定影响。

应对措施:未来随着公司出口业务模式的增长,公司将采用金融工具,如远期外汇交易工具等,以规避汇率波动的风险。

5、税收优惠政策变动的风险

根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2017年第24号)“企业获得高新技术企业资格后,自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠,并按规定向主管税务机关办理备案手续。”公司目前持有全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室颁发的证书号为GR201844000983的“高新技术企业证书”,根据上述政策,公司可在2018年、2019年、2020年享受15%的所得税优惠税率。根据《财政部、国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税[2012]39号)规定:生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务,以及列名生产企业出口非自产货物,免征增值税,相应的进项税额抵减应纳增值税额(不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额),未抵减完的部分予以退还。母公司享受此优惠政策。若国家今后取消相关优惠政策或者公司无法通过高新技术企业复审,则公司将面临所得税税率提高的风险。

应对措施:公司将充分利用目前的税收优惠政策,不断加快自身的发展,实现企业利润的快速积累。同时,对于税收优惠政策变化带来的风险,公司将不断加强品牌建设以提高软实力,不断增强公司的研发能力以提高产品的盈利能力,从而逐步降低税收优惠政策对公司业绩的影响。

6、负债水平较高风险

近年来公司业务发展迅速,资产规模不断扩大,对营运资金和资本性支出资金的需求亦较大,然而公司融资渠道较为单一,债务融资作为公司主要的融资手段导致公司报告期内资产负债率维持在较高水平。2018年12月31日和2019年6月30日公司资产负债率分别为71.65%和71.87%,流动比率分别为0.77和0.82,短期偿债能力偏低。虽然报告期内公司盈利情况良好,经营性现金流量充裕,利息保障倍数较高,且通过调整负债结构,降低了短期债务偿还压力,但仍不能排除出现因无法及时偿还债务而影响公司经营的风险。

应对措施:第一,公司将继续积极维护和拓展国内外市场,增加公司产品的市场销售,逐步实现公司自身的利润积累,减少对于外界的资金依赖;第二,对于供应商、银行之间的关系,公司将继续保持和维护良好的合作关系,提高公司的信用等级,获取其信用支持;第三,对于公司的销售货款,公司将继续严格执行公司收款政策,将坏账风险降至最低。

7、应收账款坏账风险

2018年12月31日和2019年6月30日公司应收账款账面净额分别20,718.57万元和16,894.63万元,占总资产的比重分别为17.80%和14.39%。虽然公司主要客户均为实力雄厚、信用状况良好的国内外大型汽车、通讯、机电、梯级类产品制造商,且公司按照审慎性原则根据账龄组合计提了适当比例的坏账准备。但如果公司短期内应收账款出现大幅上升,客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况,将会使公司面临坏账损失的风险,对资金周转和利润水平产生不利影响。

应对措施:公司制定了严格的风险管控制度,所有应收款项由专人负责跟踪,收款情况纳入个人及部门考核指标,对不同客户设定不同风险管控,对达到或超过预定风险的客户进行及时催款,减少或停止供货,以保证公司应收款项的安全。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

2019年5月份引进了切削液回收设备,通过回收废旧的乳化液经过滤、杀菌、回用到指定机台,实现节能降耗的效益。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	1,000,000,000.00	261,217,097.48
总计	1,000,000,000.00	261,217,097.48

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
鸿泰科技集团有限公司	关联方资金拆入	93,000,000.00	已事前及时履行	2017年10月30日	2017-055

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联方为公司提供借款（其中报告期累计借入 93,000,000.00 元，计提利息 313,164.58 元，归还 98,000,000.00 元），用以满足公司经营需要、补充公司对流动资金的需求，有利于公司日常业务的开展。上述关联交易借款利率为：中国人民银行同期贷款基准利率，未占用公司资金、未损害公司利益，也不存在损害公司及股东利益的情形，该等关联交易不会导致公司对关联方形成依赖。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019/4/23	2019/4/23	肇庆鸿泰模具制造有限公司	肇庆鸿泰模具制造有限公司新增注册资本	15,000,000	股权	15000000元	否	否
对外投资	2019/4/23	2019/4/23	肇庆鸿泰工业机械技术有限公司	肇庆鸿泰工业机械技术有限公司新增注册资本	10,000,000	股权	10000000元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司从长期战略布局出发的慎重决定，能够增强公司的综合竞争能力，对来财务状况和经营成果将会产生积极影响。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016/8/1	-	挂牌	限售承诺	股份自愿锁定	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1	-	挂牌	限售承诺	股份自愿锁定	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1	-	挂牌	补缴员工社保、公积金的承诺	全额承担该等费用及罚款	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/8/1	-	挂牌	规范关联交易的承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高	2016/8/1	-	挂牌	规范关联交易的承诺	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/7/15	2019/11/25	挂牌	一致行动承诺	涉及公司利益问题上保持一致	正在履行中

承诺事项详细情况：**1、股东对所持股份自愿锁定的承诺**

兼任公司董事、监事、高级管理人员的股东就持有的公司股份承诺如下：

(1) 及时向公司申报所持有的本公司股份的变动情况；

(2) 在担任公司董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不得超过所持本公司股份总数的百分之二十五；

(3) 从股份公司离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

2、关于员工社保、公积金的承诺

公司实际控制人余学聪、余学斌承诺：如有关行政主管部门认定公司及其子公司存在需要补缴员工社会保险费用和住房公积金的情况，要求公司及其子公司补缴相关社会保险费用和住房公积金，并对公司及其子公司处以罚款的，其将全额承担该等费用及罚款，并保证今后不就此向公司及其子公司进行追偿。

3、关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东鸿泰科技集团有限公司、实际控制人余学聪、余学斌承诺如下：

(1) 本人及本人控制的其他企业均未从事与公司相同或相近的业务，未直接或间接从事、参与或进行与公司生产、经营相竞争的任何经营活动；

(2) 在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的其他企业将不会直接或间接从事任何与公司业务相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争；

(3) 若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。同时本人承诺，在同业竞争消除前，本人或相关公司产生的利润归公司所有；

(4) 如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理价格和条件首先提供给

公司；

(5) 如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。

4、关于规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员分别出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺如下：

本人/司将尽可能的避免和减少本人/司或本人/司控制的其它企业或其他组织、机构（以下简称“本人/司控制的其它企业”）与股份公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人/司或本人/司控制的其它企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《信息披露事务管理报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。制度》等公司制度的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订合同或合同性文件，并确保关联交易的价格公允，不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护股份公司及其他股东的利益。

本人/司保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人/司或本人/司控制的其它企业保证不利用在控股公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。

本承诺自签字之日起即生效并不可撤销，并在股份公司存续且依照全国股份转让系统、中国证监会等相关规定认定本人/司为股份公司关联方期间内有效。

5、一致行动承诺

作为公司实际控制人的余学聪、余学斌同胞兄弟，签署《一致行动协议书》，协议确定在决定公司日常经营管理事项时，两人作为公司的股东、公司股东的投资人，保持其个人及其投资的法人（即公司股东）在股东大会上行使提案权、表决权的一致性；并作为公司的董事，就有关公司经营发展的重大事项向董事会行使提案权和表决权时保持一致。

报告期内，上述公司/个人均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

(五) 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
货币资金	质押	51,146,918.20	4.35%	银行承兑汇票保证金、 银行信用证保证金
固定资产	抵押	241,298,676.69	20.54%	借款抵押、融资租赁抵押 及售后回租抵押
无形资产	抵押	37,426,603.75	3.19%	借款抵押
长期待摊费用	抵押	30,620,485.05	2.61%	借款抵押（模具）
总计	-	360,492,683.69	30.69%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	51,166,666	53.86%	0	51,166,666	53.86%
	其中：控股股东、实际控制人	24,666,666	25.96%	0	24,666,666	25.96%
	董事、监事、高管	500,000	0.53%	0	500,000	0.53%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	43,833,334	46.14%	0	43,833,334	46.14%
	其中：控股股东、实际控制人	29,333,334	30.88%	0	29,333,334	30.88%
	董事、监事、高管	1,500,000	1.58%	0	1,500,000	1.58%
	核心员工					
总股本		95,000,000	-	0	95,000,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	鸿泰科技集团有限公司	54,000,000	0	54,000,000	56.84%	29,333,334	24,666,666
2	肇庆市泰裕投资咨询合伙企业(有限合伙)	33,000,000	0	33,000,000	34.74%	11,000,000	22,000,000
3	肇庆市高要区易达科技投资有限公司	6,000,000	0	6,000,000	6.32%	2,000,000	4,000,000
4	余学聪	2,000,000	0	2,000,000	2.10%	1,500,000	500,000
合计		95,000,000	0	95,000,000	100.00%	43,833,334	51,166,666

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

公司的股东中，鸿泰科技、易达科技为余学聪控制的企业，泰裕投资为余学斌担任普通合伙人的企业，余学聪、余学斌为同胞兄弟关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期末，公司控股股东为鸿泰科技集团有限公司，直接持有公司 56.84%的股权，其基本情况如下：

- 1、公司名称：鸿泰科技集团有限公司
- 2、法定代表人：余学聪
- 3、成立日期：2005 年 01 月 07 日
- 4、统一社会信用代码：914412837701993192
- 5、注册资本：10000 万元

报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

报告期末，公司共同实际控制人为余学聪、余学斌，共持有公司股份的比例为 71.37%更新。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

余学聪，男，中国国籍，无境外永久居留权、硕士研究生学历。2000 年 9 月至 2002 年 12 月，任职于广东康华日用化工厂厂长。2003 年 1 月至 2004 年 12 月，任职于高要市恒峰塑胶有限公司总经理。2005 年 1 月至今，任职于肇庆市鸿泰科技投资有限公司执行董事。2005 年 5 月至今，任职于高要市鸿泰工业机械技术有限公司董事长。2005 年 12 月至今，任职于广东鸿泰科技股份有限公司及其前身，现任董事长、总经理。

余学斌，男，中国国籍，无境外永久居留权、本科学历。1993 年 11 月至 2002 年 4 月，任职于中国建设银行股份有限公司肇庆分行高要支行。2002 年 5 月至 2010 年 1 月，任职于高要市恒峰塑胶有限公司，历任董事长、总经理。2005 年 1 月至 2017 年 5 月，任职肇庆市鸿泰科技投资有限公司副总经理。2017 年 6 月至今，任职于肇庆市鸿泰科技投资有限公司总经理。2008 年 10 月至今，任职于广东鸿泰科技股份有限公司及其前身，现任公司董事。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
余学聪	董事长、总经理	男	1971年9月	硕士研究生	2018.5.23-2020.4.30	是
余学斌	董事	男	1974年9月	本科学历	2018.5.23-2020.4.30	否
于强	董事、董事会秘书	男	1976年8月	大专学历	2018.5.23-2020.4.30	是
杨广盛	董事、副总经理	男	1974年3月	本科学历	2018.5.23-2020.4.30	是
李建伟	董事、副总经理	男	1971年11月	大专学历	2018.5.23-2020.4.30	是
姚翠	监事会主席	女	1972年10月	本科学历	2018.9.24-2021.9.23	是
杨伟军	监事	男	1985年8月	大专学历	2018.9.24-2021.9.23	否
严丽坛	职工代表监事	女	1982年8月	大专学历	2018.9.24-2021.9.23	是
陈木生	副总经理	男	1977年2月	大专学历	2018.5.23-2020.4.30	是
张新强	副总经理	男	1984年11月	大专学历	2018.5.23-2020.4.30	是
林巧明	财务总监	男	1966年3月	本科学历	2018.5.31-2020.4.30	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

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：

董事、监事、高级管理人员相互间关系中，余学聪为余学斌的胞兄。

(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
余学聪	董事长、总经理	2,000,000	0	2,000,000	2.11%	0

合计	-	2,000,000	0	2,000,000	2.11%	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

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

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	85	98
生产人员	1,191	1,148
销售人员	22	22
技术人员	245	230
财务人员	11	11
员工总计	1,554	1,509

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		0
硕士	4	4
本科	105	104
专科	218	215
专科以下	1,227	1,186
员工总计	1,554	1,509

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、人员变动情况

报告期内，公司持续推行自动化生产，提升工作效率，因此逐渐减少了一定的人员。

2、人才引进的情况

公司建立较为完善的人才引进制度，公司人力资源部门会根据公司的用工情况，定期招聘应届毕业生及优秀的专业人才。

3、员工的培训情况

公司向注重员工的职业、技能的发展，不断提升员工的学习能力。公司人力资源部门会根据公司的经营发展方向，对公司的员工进行有针对性的职业培训，确保公司员工保持学习型态度，并注重其在实践中的检验。

4、员工的薪酬政策

公司依据国家和地方相关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险以及住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司建立了标准明确、结构合理的薪酬管理体系，倡导绩效与薪酬挂钩的分配机制，体现薪酬的外部竞争性和内部公平性，优化激励机制，发挥薪酬激励作用。本期无公司需承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	(七)1	96,226,683.97	76,064,836.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
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		177,533,817.15	212,035,279.44
其中：应收票据	(七)2	8,587,497.47	4,849,567.12
应收账款	(七)3	168,946,319.68	207,185,712.32
应收款项融资			
预付款项	(七)4	69,796,506.31	34,984,288.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)5	781,380.30	1,297,237.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)6	248,482,735.03	255,773,130.37
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(七)7	10,361,007.43	12,429,320.29
流动资产合计		603,182,130.19	592,584,092.78
非流动资产：			
发放贷款及垫款			

债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款	(七)8	21,195,074.88	20,790,674.88
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(七)9	411,533,606.80	433,634,323.26
在建工程	(七)10	10,366,696.29	4,173,178.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(七)11	37,566,276.08	38,045,228.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(七)12	68,160,968.93	52,537,011.52
递延所得税资产	(七)13	22,565,161.40	22,445,134.44
其他非流动资产			
非流动资产合计		571,387,784.38	571,625,551.22
资产总计		1,174,569,914.57	1,164,209,644.00
流动负债：			
短期借款	(七)15	245,411,197.12	176,801,420.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		447,786,146.72	474,081,693.92
其中：应付票据	(七)16	130,720,422.92	121,216,693.16
应付账款	(七)17	317,065,723.80	352,865,000.76
预收款项	(七)18	954,947.67	369,201.70
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(七)19	7,441,060.79	11,325,204.33
应交税费	(七)20	1,357,450.37	3,297,405.70
其他应付款	(七)21	16,420,242.63	20,814,403.49
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(七)22	13,905,153.46	79,933,353.79
其他流动负债			
流动负债合计		733,276,198.76	766,622,682.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(七)23	48,100,000.00	23,700,000.00
应付债券			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款	(七)24	53,086,697.01	33,966,695.77
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(七)25	9,716,183.75	9,896,311.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		110,902,880.76	67,563,007.02
负债合计		844,179,079.52	834,185,689.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(七)26	95,000,000.00	95,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	0.00
永续债			
资本公积	(七)27	172,449,448.86	172,449,448.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(七)28	14,072,998.44	14,072,998.44
一般风险准备			
未分配利润	(七)29	38,855,271.80	38,497,677.71
归属于母公司所有者权益合计		320,377,719.10	320,020,125.01
少数股东权益		10,013,115.95	10,003,829.04
所有者权益合计		330,390,835.05	330,023,954.05
负债和所有者权益总计		1,174,569,914.57	1,164,209,644.00

法定代表人：余学聪

主管会计工作负责人：余学聪

会计机构负责人：林巧明

(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		66,106,407.99	69,837,532.49
交易性金融资产			
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	(十四)1	650,000.00	4,000,484.86
应收账款	(十四)2	122,324,496.20	147,132,470.94
应收款项融资			
预付款项		30,202,102.58	21,710,533.72
其他应收款	(十四)3	98,196,984.09	108,061,712.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		115,293,767.07	116,088,484.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,136,152.39	1,093,259.16
流动资产合计		433,909,910.32	467,924,478.14
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款		11,280,526.00	8,720,526.00
长期股权投资	(十四)4	338,699,946.57	313,699,946.57
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		117,239,950.62	124,999,729.84
在建工程		4,375,024.20	278,189.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,813,862.27	9,951,439.75
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		65,803,886.63	48,864,177.83

递延所得税资产		242,534.84	221,894.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		547,455,731.13	506,735,904.45
资产总计		981,365,641.45	974,660,382.59
流动负债：			
短期借款		120,411,197.12	73,801,420.00
交易性金融负债			
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		99,298,491.09	110,216,693.16
应付账款		225,758,713.37	251,226,127.33
预收款项		800,486.64	360,260.70
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,350,587.59	4,832,123.12
应交税费		141,220.59	285,932.86
其他应付款		46,487,547.11	50,256,307.86
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		233,293.31	46,957,854.82
其他流动负债			
流动负债合计		496,481,536.82	537,936,719.85
非流动负债：			
长期借款		43,500,000.00	19,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		36,418,324.92	12,796,711.85
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		79,918,324.92	31,796,711.85
负债合计		576,399,861.74	569,733,431.70
所有者权益：			
股本		95,000,000.00	95,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		169,359,175.21	169,359,175.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,072,998.44	14,072,998.44
一般风险准备			
未分配利润		126,533,606.06	126,494,777.24
所有者权益合计		404,965,779.71	404,926,950.89
负债和所有者权益合计		981,365,641.45	974,660,382.59

法定代表人：余学聪

主管会计工作负责人：余学聪

会计机构负责人：林巧明

(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	(七)30	385,532,104.29	372,942,199.29
其中：营业收入	(七)30	385,532,104.29	372,942,199.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	(七)30	385,662,400.30	385,844,508.05
其中：营业成本	(七)30	324,072,582.05	329,825,891.25
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(七)31	2,476,254.39	1,819,743.26
销售费用	(七)32	10,319,895.83	7,853,668.17
管理费用	(七)33	17,842,160.24	14,244,465.51
研发费用	(七)34	15,882,503.04	16,737,563.72
财务费用	(七)35	14,931,139.59	15,260,631.62
其中：利息费用		13,421,846.56	12,925,145.90
利息收入		123,734.35	139,357.81
信用减值损失			
资产减值损失	(七)36	137,865.16	102,544.52
加：其他收益	(七)37	2,307,261.47	7,561,804.29
投资收益（损失以“-”号填列）	(七)38	-3,600.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,173,365.46	-5,340,504.47
加：营业外收入	(七)39	73,364.50	975,782.37
减：营业外支出	(七)40	186,780.38	420,468.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,059,949.58	-4,785,190.93
减：所得税费用	(七)41	1,507,513.02	-842,045.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		552,436.56	-3,943,145.86
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）		552,436.56	-3,943,145.86
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		194,842.47	11.41
2.归属于母公司所有者的净利润		357,594.09	-3,943,157.27
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.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		552,436.56	-3,943,145.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		357,594.09	-3,943,157.27

归属于少数股东的综合收益总额		194,842.47	11.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	（七）42	0.0038	-0.0464
（二）稀释每股收益（元/股）	（七）42	0.0038	-0.0464

法定代表人：余学聪

主管会计工作负责人：余学聪

会计机构负责人：林巧明

（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	（十四）5	264,038,705.57	271,140,172.71
减：营业成本	（十四）5	226,999,720.27	233,951,588.88
税金及附加		836,470.63	543,634.56
销售费用		6,815,469.85	4,948,672.99
管理费用		11,913,819.61	9,391,960.41
研发费用		8,331,553.15	12,025,763.67
财务费用		8,870,240.14	9,768,707.98
其中：利息费用		7,528,377.32	8,259,062.75
利息收入		96,163.34	120,918.30
加：其他收益		1,127,133.97	4,342,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,600.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-137,600.36	-106,667.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,257,365.53	4,745,576.37
加：营业外收入		46,364.50	963,104.68
减：营业外支出		32,861.76	360,468.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,270,868.27	5,348,212.22
减：所得税费用		1,232,039.45	227,383.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,828.82	5,120,828.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,828.82	5,120,828.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		38,828.82	5,120,828.48
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：余学聪

主管会计工作负责人：余学聪

会计机构负责人：林巧明

(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		374,583,997.89	324,701,196.19
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,763,944.37	11,064,336.42
收到其他与经营活动有关的现金	(七) 43	4,361,356.50	7,410,164.95

经营活动现金流入小计		384,709,298.76	343,175,697.56
购买商品、接受劳务支付的现金		186,102,869.03	210,712,011.17
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		61,042,130.50	59,347,073.35
支付的各项税费		12,436,050.73	6,580,864.09
支付其他与经营活动有关的现金	(七) 43	10,653,767.11	6,861,948.30
经营活动现金流出小计		270,234,817.37	283,501,896.91
经营活动产生的现金流量净额		114,474,481.39	59,673,800.65
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			
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	(七) 43	2,996,400.00	
投资活动现金流入小计		2,996,400.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,844,989.04	26,939,114.32
投资支付的现金		15,864,522.36	-1,932,446.88
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	(七) 43	3,000,000.00	
投资活动现金流出小计		41,709,511.40	25,006,667.44
投资活动产生的现金流量净额		-38,713,111.40	-25,006,667.44
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		217,471,197.12	101,282,556.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(七) 43	136,440,000.00	128,725,863.38
筹资活动现金流入小计		353,911,197.12	230,008,419.38
偿还债务支付的现金		194,016,229.61	102,296,949.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,280,036.88	10,451,557.01
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	(七) 43	226,294,815.12	152,351,569.81
筹资活动现金流出小计		431,591,081.61	265,100,075.90
筹资活动产生的现金流量净额		-77,679,884.49	-35,091,656.52

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		20,223.38	-2,570.38
五、现金及现金等价物净增加额		-1,898,291.12	-427,093.69
加：期初现金及现金等价物余额		46,978,056.89	47,402,912.94
六、期末现金及现金等价物余额		45,079,765.77	46,975,819.25

法定代表人：余学聪

主管会计工作负责人：余学聪

会计机构负责人：林巧明

(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		283,238,703.23	265,459,912.27
收到的税费返还		5,000,605.85	10,735,980.82
收到其他与经营活动有关的现金		118,825,214.12	4,302,337.09
经营活动现金流入小计		407,064,523.20	280,498,230.18
购买商品、接受劳务支付的现金		131,177,136.45	171,125,666.59
支付给职工以及为职工支付的现金		31,333,661.07	27,033,571.66
支付的各项税费		3,656,296.94	1,863,690.39
支付其他与经营活动有关的现金		113,990,179.20	17,555,513.01
经营活动现金流出小计		280,157,273.66	217,578,441.65
经营活动产生的现金流量净额		126,907,249.54	62,919,788.53
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			
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		2,996,400.00	
投资活动现金流入小计		2,996,400.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,063,161.94	20,001,266.35
投资支付的现金		40,864,522.36	47,067,553.12
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	
支付其他与投资活动有关的现金		3,340,000.00	
投资活动现金流出小计		70,267,684.30	67,068,819.47
投资活动产生的现金流量净额		-67,271,284.30	-67,068,819.47
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		114,911,197.12	42,282,556.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		106,440,000.00	165,970,000.00
筹资活动现金流入小计		221,351,197.12	208,252,556.00

偿还债务支付的现金		173,624,573.14	44,696,949.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,862,157.69	6,327,251.94
支付其他与筹资活动有关的现金		108,943,131.85	152,809,273.12
筹资活动现金流出小计		288,429,862.68	203,833,474.14
筹资活动产生的现金流量净额		-67,078,665.56	4,419,081.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		47,992.92	101.19
五、现金及现金等价物净增加额		-7,394,707.40	270,152.11
加：期初现金及现金等价物余额		41,750,753.06	29,549,829.61
六、期末现金及现金等价物余额		34,356,045.66	29,819,981.72

法定代表人：余学聪

主管会计工作负责人：余学聪

会计机构负责人：林巧明

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

财政部于 2019 年 4 月 30 日关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知财会〔2019〕6 号，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；（2）原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

财政部于 2017 年发布《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，本公司按规定自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

二、 报表项目注释

广东鸿泰科技股份有限公司 财务报表附注

(2019年6月30日)

(一) 公司的基本情况

广东鸿泰科技股份有限公司(以下简称“本公司”)根据《中外合资经营企业法》，经广东省高要市对外经济贸易合作局下发《关于合资经营高要鸿泰精密压铸有限公司合同和章程的批复》(高要经贸资批字[2005]123号)批准，于2005年12月9日在高要工商行政管理局登记设立，并领取了批准号为商外资粤高要合资证字[2015]0006号《中华人民共和国台港澳投资企业批准证书》、注册号为企合粤肇总字第003362号的《企业法人营业执照》。2016年7月14日，本公司换取肇庆市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》(统一社会信用代码：914412007829660609)，本公司股票于2016年11月25日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：鸿泰股份，证券代码：839963。

截至2019年6月30日，本公司注册资本为人民币9500万元，实收资本为人民币9500万元，股本(股东)情况详见附注(七)24。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：肇庆市高要区南岸城区二期开发区

本公司总部办公地址：肇庆市高要区南岸城区二期开发区

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司行业性质：本公司属铝合金压铸件制造企业。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)的主要业务为生产经营汽车、摩托车用铸锻毛坯件和电梯、汽车、通讯、机电各类机械零部件的合金铸件产品。

3、 母公司以及公司最终母公司的名称

本公司母公司为鸿泰科技集团有限公司，鸿泰科技集团有限公司的最终实际控制人为余

学聪、余学斌。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月26日经公司第四届第十五次董事会批准报出。

(二) 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计4家，详见本附注（九）1。

本报告期合并财务报表范围未发生变化。

(三) 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(四) 遵循企业会计准则的声明

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

(五) 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；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，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事

项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①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。②对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，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2019年6月30日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本公司以自身和其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，将整个企业公司视为一个会计主体，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，反映企业公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产份额的差额，均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。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为

一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

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，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

8、金融工具的确认和计量

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

贷款和应收款项

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

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

（3）金融资产减值

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

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

贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

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

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、 应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上或期末单项金额达到100万元金额及以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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，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) 按组合计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额不重大的应收款项和经单独测试后未减值的应收款项，按信用风险特征划分为无信用风险组合和正常信用风险组合。

确定组合的依据

无信用风险组合	合并范围内应收关联方单位款项、非合并范围内关联方单位款项等可以确定收回的应收款项。
正常信用风险组合	除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。

按组合计提坏账准备的计提方法

无信用风险组合	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备。
正常信用风险组合	采用账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	-	

6至12个月	5.00	5.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	30.00	30.00
3—4年	40.00	40.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

10、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

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。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

11、长期股权投资的计量

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司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，予以全额确认。

③本公司处置长期股权投资，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。

④本公司因其他投资方对其子公司增资而导致本公司持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

12、固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	10.00	3.00-4.50
机器设备	10	10.00	9.00
运输设备	5	10.00	18.00
电子设备	5	10.00	18.00
其他	5-10	10.00	9.00-18.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时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。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

14、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投

资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

15、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

类 别	预计使用年限（年）	依据
土地使用权	50	土地使用证年限
软件	5-5.5	合同约定使用年限
专利权	5-5.5	合同约定使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

(3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

16、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用。

（1）摊销方法

长期待摊费用在收益期内平均摊销。

（2）摊销年限

长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的收益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

17、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计

的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

（1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

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

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

19、预计负债的确认标准和计量方法

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一

个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入、建造合同收入和让渡资产使用权收入。

（1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

国内销售收入确认：以交付给客户并确认为收入确认时点，确认产品的全部销售收入。

国外销售收入确认：采用EXW条款的，以客户指定承运人上门提货为收入确认时点，确认产品的全部销售收入；采用FOB或CIF条款的，以报关出口为收入确认时点，确认产品的全部销售收入；采用中间仓的，以客户到中间仓提货为收入确认时点，确认产品的全部销售收入。

（2）提供劳务收入

①本公司在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作量的测量。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、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。

B、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。

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

21、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

- ③ 取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、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，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

22、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

23、经营租赁和融资租赁会计处理

（1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项

目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

24、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

25、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

① 财务报表格式变更

财政部于2019年4月关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知财会〔2019〕6号，本公司根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；（2）原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

② 由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团合并及公司净利润和合并及公司股东权益无影响。据财政部 2017年发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》、《企业会计准则第37号—金融工具列报》等4项新金融工具准则的相关要求，公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整。

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(六) 税项

1、主要税种及税率

(1) 增值税销项税率为分别为 13%，按扣除进项税后的余额缴纳。

(2) 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。

(3) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(4) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

2、企业所得税税率：母公司 15%；肇庆鸿泰工业机械技术有限公司 25%；肇庆鸿泰模具制造有限公司 15%；广东鸿泰南通精机科技有限公司 15%；肇庆市高要区捷泰精工制造有限公司 25%。

3、税收优惠

本公司 2018 年 7 月申请并通过国家级高新技术企业复审(证书编号:GR201844000983,有效期三年),本公司自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日继续享受按 15%税率征收企业所得税。

广东鸿泰南通精机科技有限公司 2016 年 11 月 30 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的高新技术企业证书(证书编号:GR201632001035,有效期三年)。本公司自 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日享受按 15%税率征收企业所得税。国家税务总局公告 2017 年第 24 号规定,企业获得高新技术企业资格后,自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠,并按规定向主管税务机关办理备案手续。企业的高新技术企业资格期满当年,在通过重新认定前,其企业所得税暂按 15%的税率预缴,在年底前仍未取得高新技术企业资格的,应按规定补缴相应期间的税款。本公司正在申请重新认定高新技术企业资格,在通过重新认定前,企业所得税暂按 15%的税率计算。

肇庆鸿泰模具制造有限公司 2018 年 8 月申请并通过国家级高新技术企业认定(证书编号:GR201844006048,有效期三年),本公司自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日享受按 15%税率征收企业所得税。

(七) 合并会计报表项目附注

(以下附注未经特别注明,期末余额指 2019 年 6 月 30 日账面余额,期初余额指 2018 年 12 月 31 日账面余额,本期发生额指 2019 年 1-6 月,上期发生额指 2018 年 1-6 月,金额单位为人民币元)

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	24,216.10	28,094.65
银行存款	45,055,549.67	46,949,962.24
其他货币资金	51,146,918.20	29,086,779.43
合 计	96,226,683.97	76,064,836.32

其他货币资金为银行承兑汇票保证金、银行信用证保证金：浦发银行银行信用保证金 18,250,000.00 元，浙商银行广州分行营业部保证金 192,338.33 元，南粤银行保证金 2,508,325.00 元，邮政银行保证金 1,599,699.00 元，华夏银行保证金 9,000,000.00 元，农业银行保证金 200,000.00 元，招商银行保证金 1,000,000.00 元，江苏银行保证金 8,396,555.87 元，南京银行保证金 10,000,000.00 元。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,587,497.47	4,849,567.12
合 计	8,587,497.47	4,849,567.12

(2) 期末已质押的应收票据

截至期末，本公司无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现但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
银行承兑票据	8,587,497.42	
合 计	8,587,497.42	

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截至期末，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：无信用风险组合					
正常信用风险组合	170,262,955.14	100.00	1,316,635.46	0.77	168,946,319.68
组合小计	170,262,955.14	100.00	1,316,635.46	0.77	168,946,319.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	170,262,955.14	100.00	1,316,635.46	0.77	168,946,319.68

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：无信用风险组合	1,404,774.03	0.67			1,404,774.03
正常信用风险组合	206,959,708.59	99.33	1,178,770.30	0.57	205,780,938.29

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例 (%)	金 额	计 提 比 例 (%)	
组合小计	208,364,482.62	100.00	1,178,770.30	0.57	207,185,712.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	208,364,482.62	100.00	1,178,770.30	0.57	207,185,712.32

组合中，正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	160,681,727.04		
6-12个月	4,140,161.98	207,008.10	5.00
1年至2年（含2年）	4,086,005.20	408,600.52	10.00
2年至3年（含3年）	865,486.36	259,645.91	30.00
3年至4年（含4年）	80,322.71	32,129.08	40.00
5年以上	409,251.85	409,251.85	100.00
合 计	170,262,955.14	1,316,635.46	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内（含6个月）	194,368,069.92		
6-12个月	9,688,699.72	484,434.98	5.00
1年至2年（含2年）	2,365,529.52	236,552.95	10.00
2年至3年（含3年）	27,325.07	8,197.52	30.00
3年至4年（含4年）	100,832.51	40,333.00	40.00
5年以上	409,251.85	409,251.85	100.00

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合计	206,959,708.59	1,178,770.30	

确定该组合的依据详见附注（五）9。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备的金额 137,865.16 元。

（3）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	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
第一名	15,028,086.96	8.83	
第二名	10,320,396.01	6.06	
第三名	9,672,457.14	5.68	
第四名	8,847,759.64	5.20	
第五名	7,515,233.83	4.41	
合计	51,383,933.58	30.18	

4、预付账款

（1）预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内（含1年）	54,477,801.65	78.05	34,507,009.91	98.64
1年至2年（含2年）	13,959,120.53	20.00	340,433.87	0.97
2年至3年（含3年）	1,222,782.47	1.75	136,801.66	0.39
3年以上	136,801.66	0.20	43.00	0.00
合计	69,796,506.31	100.00	34,984,288.44	100.00

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
第一名	15,003,766.84	21.50
第二名	6,049,569.10	8.67
第三名	4,875,438.00	6.99
第四名	3,201,110.71	4.59
第五名	3,090,549.77	4.43
合计	32,220,434.42	46.18

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：无信用风险组合					
正常信用风险组合	812,312.84	99.05	30,932.54	3.81	781,380.30
组合小计	812,312.84	99.05	30,932.54	3.81	781,380.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,777.90	0.95	7,777.90	100.00	-
合 计	820,090.74	100.00	38,710.44	4.72	781,380.30

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：无信用风险组合	214,060.23	16.02			214,060.23
正常信用风险组合	1,114,110.23	83.40	30,932.54	2.78	1,083,177.69
组合小计	1,328,170.46	99.42	30,932.54	2.33	1,297,237.92
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	7,777.90	0.58	7,777.90	100.00	
合 计	1,335,948.36	100.00	38,710.44	2.90	1,297,237.92

组合中，正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内（含6个月）	522,617.14		
6-12个月	235,633.29	11,782.67	5.00
1年至2年（含2年）			
2年至3年（含3年）			
3-4年（含3年）	47,874.68	19,149.87	40.00
合 计	806,125.11	30,932.54	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内（含6个月）	830,602.26		
6-12个月	235,633.29	11,782.67	5.00

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年至2年(含2年)			
2年至3年(含3年)			
3-4年(含3年)	47,874.68	19,149.87	40.00
合计	1,114,110.23	30,932.54	

确定该组合的依据详见附注(五)9。

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
高要市南岸德昌五金机械厂	6,786.35	6,786.35	100.00	预计无法收回
盛卫林	991.55	991.55	100.00	已离职无法收回
合计	7,777.90	7,777.90		

确定上述组合的依据详见附注(五)9。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备的金额0元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借支	96,880.00	108,000.00
其他	430,004.77	101,567.51
应收出口退税		681,889.53
代扣代缴	293,205.97	202,071.68
单位往来		242,419.64
合计	820,090.74	1,335,948.36

(4) 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

				(%)	
东莞兆信模具钢材有限公司	往来	235,633.29	6-12个月	28.73	11,782.67
代扣代缴住房公积金	代扣代 缴	177,016.54	6个月以内	21.58	
代扣代缴社保	代扣代 缴	105,116.99	6个月以内	12.82	
南通华山实业有限公司	其他	87,086.00	6个月以内	10.62	
肇庆市雪峰制衣有限公司	其他	47,874.68	3-4年	5.84	19,149.87
合计		652,727.50		79.59	30,932.54

6、存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	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	27,565,719.99		27,565,719.99	31,178,254.67		31,178,254.67
在产品	150,264,788.41	1,953,388.48	148,250,030.95	158,774,795.31	1,953,388.48	156,821,406.83
库存商品	6,713,125.09	577,674.77	6,135,450.32	8,203,776.75	577,674.77	7,626,101.98
周转材料	20,081,541.12	61,368.98	20,081,541.12	22,043,201.56	61,368.98	21,981,832.58
发出商品	49,231,520.82	2,781,528.17	46,449,992.65	41,049,357.77	2,883,823.46	38,165,534.31
合计	253,856,695.43	5,373,960.40	248,482,735.03	261,249,386.06	5,476,255.69	255,773,130.37

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		计提	转销	转回	
原材料					
在产品	1,953,388.48				1,953,388.48
库存商品	577,674.77				577,674.77
周转材料	61,368.98				61,368.98
发出商品	2,883,823.46		102,295.29		2,781,528.17
合计	5,476,255.69		102,295.29		5,373,960.40

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	9,273,903.04	12,429,320.29
预付利息		
预交企业所得税	1,087,104.39	
合计	10,361,007.43	12,429,320.29

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

类别	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	
融资租赁 保证金	21,195,074.88		21,195,074.88	20,790,674.88		20,790,674.88	
合计	21,195,074.88		21,195,074.88	20,790,674.88		20,790,674.88	

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	163,264,585.00	483,092,553.13	3,341,837.53	10,882,300.21	5,027,916.30	665,609,192.17
2. 本期增加金额		1,094,535.22		244,736.32	76,412.49	1,415,684.03
(1) 购置		810,279.41		10,327.85	76,412.49	897,019.75
(2) 在建工程转入		284,255.81		234,408.47		518,664.28
3. 本期减少金额		1,138,258.92				1,138,258.92

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
(1)处置或 报废		748,515.36				748,515.36
(2)其他减 少		389,743.56				389,743.56
4. 期末余额	163,264,585.00	483,048,829.43	3,341,837.53	11,127,036 .53	5,104,328. 79	665,886,617. 28
二、累计折 旧						
1. 期初余额	28,610,869.42	193,748,613.25	2,613,019.97	5,548,677. 92	1,453,688. 35	231,974,868. 91
2. 本期增加 金额	2,607,459.84	18,951,437.11	103,780.39	674,385.17	165,200.31	22,502,262.8 2
(1) 计提	2,607,459.84	18,951,437.11	103,780.39	674,385.17	165,200.31	22,502,262.8 2
3. 本期减少 金额		124,121.25				124,121.25
(1)处置或 报废		124,121.25				124,121.25
(2)其他减 少						
4. 期末余额	31,218,329.26	212,575,929.11	2,716,800.36	6,223,063. 09	1,618,888. 66	254,353,010. 48
三、减值准 备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1)处置或						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他	合计
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	132,046,255.74	270,472,900.32	625,037.17	4,903,973.44	3,485,440.13	411,533,606.80
2. 期初账面价值	134,653,715.58	289,343,939.88	728,817.56	5,333,622.29	3,574,227.95	433,634,323.26

(2) 暂时闲置固定资产的情况

期末无闲置或暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

详见本附注（十三）1、（1）

所有权或使用权受到限制的固定资产包括：本公司及其子公司为向银行借款以其拥有完全所有权的房地产、机器设备提供抵押；融资租赁及售后回租抵押的固定资产。

10、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
设备安装工程	1,716,371.68		1,716,371.68			
待验收设备	8,650,324.61		8,650,324.61	4,173,178.20		4,173,178.20
合计	10,366,696.29		10,366,696.29	4,173,178.20		4,173,178.20

(2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资 本化率 (%)
设备安装工		2,725,221.24		1,008,849.56	1,716,371.68	

程						
待验收设备	4,173,178.20	10,113,655.98	603,262.12	1,138,258.92	8,650,324.61	
合 计	4,173,178.20	12,838,877.22	603,262.12	2,147,108.48	10,366,696.29	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

本期在建工程不存在减值准备情况。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	44,763,877.23	884,444.48	80,000.00	45,728,321.71
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	44,763,877.23	884,444.48	80,000.00	45,728,321.71
二、累计摊销				
1. 期初余额	6,881,581.34	721,511.45	80,000.00	7,683,092.79
2. 本期增加金额	455,692.15	23,260.69	-	478,952.84
(1) 摊销	455,692.15	23,260.69	-	478,952.84
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	7,337,273.48	744,772.15	80,000.00	8,162,045.63
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

项目	土地使用权	软件	专利权	合计
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	37,426,603.75	139,672.33		37,566,276.08
2. 期初账面价值	37,882,295.89	162,933.03		38,045,228.92

所有权或使用权受到限制的无形资产包括：本公司子公司广东南通精机科技有限公司为向银行借款以其拥有完全所有权的土地提供抵押。

12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	备注
模具	32,748,902.73	30,546,061.75	12,948,774.56		50,346,189.92	
零星工程	18,060,018.43	41,262.14	1,834,125.72		16,267,154.85	
装修工程	1,728,090.36		180,466.20		1,547,624.16	
合计	52,537,011.52	30,587,323.89	14,963,366.48		68,160,968.93	

所有权或使用权受到限制的长期待摊费用包括：本公司为向银行借款以其拥有完全所有权的模具提供抵押。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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
应收款项减值准备	1,355,345.90	207,712.21	1,184,723.02	182,092.31
存货跌价准备	5,373,960.40	812,230.95	5,476,255.69	837,804.76
政府补助	9,716,183.75	1,457,427.56	8,916,311.27	1,337,446.69
可抵扣亏损	133,918,604.50	20,087,790.68	133,918,604.50	20,087,790.68
合计	150,364,094.55	22,565,161.40	149,495,894.48	22,445,134.44

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

14、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	51,146,918.20	银行承兑汇票保证金、银行信用卡保证金
固定资产	241,298,676.69	借款抵押、融资租赁抵押及售后回租抵押
无形资产	37,426,603.75	借款抵押
长期待摊费用	30,620,485.05	借款抵押
合计	360,492,683.69	

15、短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	129,000,000.00	119,000,000.00
保证借款	33,000,000.00	57,801,420.00
信用借款	69,914,840.00	
保理借款	13,496,357.12	
合计	245,411,197.12	176,801,420.00

注：1) 抵押借款合同

2019年5月22日，本公司与农业银行签订1300.00万元的短期流动资金借款合同，合同编号是44010120190005475，借款保证人余学聪、余学聪，《保证合同》编号为44100120190055825；合同抵押物为：权属余学聪厂房,粤房地证字第0000029272号2530.88平方米;权属余学聪厂房,粤房地证字第c6896744号3168平方米;权属余学聪土地,高要国用2008010812号,16782.50平方米。

2018年8月2日，本公司与农业银行签订1000.00万元的短期流动资金借款合同，合同编号是44010120180009036，借款保证人余学聪、余学聪，《保证合同》编号为44100120180100395；2018年8月3日，本公司与农业银行签订400.00万元的短期流动资金借款合同，合同编号是44100120180100593，借款保证人余学聪、余学聪，《保证合同》编号为44100120180139287；合同抵押物为：权属鸿泰股份土地,高要国用(2010)第010492号13635.20平方米;权属鸿泰股份厂房,粤房地权证高字第0000008413号4806平方米;粤房地权证高字第0000008417号3384平方米。

2018年10月29日，本公司与农业银行签订1700.00万元的短期流动资金借款合同，合同编号是44010120180014466，借款保证人余学聪、余学聪，《保证合同》编号为

44100120180139287；合同抵押物为：权属鸿泰股份土地,高要国用(2010)第 010491 号 24713.70 平方米;权属鸿泰股份厂房,粤房地权证高字第 0000008414 号 3816 平方米;粤房地权证高字第 0000008415 号 3816 平方米;粤房地权证高字第 0000008416 号 1943.74 平方米。

2018 年 7 月 26 日, 鸿泰南通与农商行签订 5500.00 万元的农商流循环资金借款合同, 合同编号是 (4701) 农商流循环借字【2018】第 0073 号, 借款保证人: 鸿泰股份科技股份有限公司、信基集团有限公司、余学聪、伍雪英、张汉泉,《保证合同》编号为 (4701) 农商高保字【2018】第 0073 号; 合同抵押物为: 权属鸿泰南通厂房, 通州房权证金沙字第 13116906 号 7120.9 平方米; 通州房权证金沙字第 13116907 号 10658.5 平方米; 通州房权证金沙字第 13116908 号 22271.83 平方米; 通州房权证金沙字第 14105546 号 175.3 平方米; 通州房权证金沙字第 14105547 号 938.08 平方米; 通州房权证金沙字第 14105548 号 524.52 平方米。实际收到 4500 万。

2018 年 2 月 1 日, 鸿泰南通与江苏银行签订 4000.00 万元的流动资金借款合同, 合同编号是 JK053018000165 号, 借款保证人: 鸿泰股份科技股份有限公司《保证合同》编号为 SX053017000143 号; 合同抵押物为: 权属鸿泰南通土地证第 003009 号 68511 m²; 房产证第 13116906 号 7120.90 m²; 房产证第 13116907 号 10658.5 m²; 房产证第 13116908 号 22271.83 m²。

2) 保证借款合同

2018 年 8 月 9 日, 鸿泰南通与南通工行签订 1300.00 万元的流动资金借款合同, 合同编号是 0111100019-2019 年 (通州) 字 00222 号, 借款保证人: 鸿泰股份《保证合同》编号为 0111100019-2019 年通州 (保) 字 0015 号。

2019 年 1 月 17 日, 鸿泰南通与南京银行南通分行签订 1000.00 万元的最高债权额合同, 合同编号是 A0457181901170003, 借款保证人: 鸿泰股份《最高额保证合同》编号为 Ec157181901170003 号; 余学聪、伍雪英《最高额保证合同》编号为 Ec157181901170004 号; 鸿泰模具《最高额保证合同》编号为 Ec157181901170005 号; 鸿泰工业《最高额保证合同》编号为 Ec157181901170006 号; 鸿泰集团《最高额保证合同》编号为 Ec157181901170007 号; 信基集团《最高额保证合同》编号为 Ec157181901170008 号。

2019 年 3 月 27 日, 鸿泰南通与招商银行签订 1000.00 万元的流动资金借款合同, 合同编号是 2019 年南招银借字第 1311190320 号, 借款保证人: 鸿泰股份科技股份有限公司《最高额不可撤销担保书》编号为 2019 年南招银保额 1301190320-1 号; 鸿泰模具《最高额不可撤销担保书》编号为 2019 年南招银保额 1301190320-2 号; 余学聪、伍雪英《最高额不可撤

销担保书》编号为 2019 年南招银保额 1301190320-3 号；

3) 信用借款合同

2019 年 1 月 9 日，鸿泰工业和建设银行签订 200.00 万元的人民币流动资金贷款合同，合同编号：2018 年建肇小工流字第 117 号，借款保证人：余学聪、伍雪英，《自然人保证合同》：2018 年建肇小自保字第 162 号。

2019 年 1 月 17 日，本公司与华夏银行签订 2000.00 万元的流动资金借款合同号，合同编号：ZQ0110120190001，借款保证人：鸿泰工业《最高额保证合同》编号：ZQ01（高保）20190003；鸿泰南通《最高额保证合同》编号：ZQ01（高保）20190005；余学聪《个人最高额保证合同》编号：ZQ01（高保）20190006；余学斌《个人最高额保证合同》编号：ZQ01（高保）20190007。

2019 年 4 月 10 日，本公司与浦发银行签订 1400.00 万元的流动资金借款合同，合同编号：2681019280062，借款保证人：鸿泰科技集团有限公司、《保证合同》编号 ZB2681201800000005；肇庆鸿泰工业机械技术有限公司、《保证合同》编号 ZB2681201800000006；肇庆市高要区易达科技投资有限公司是、《保证合同》编号 ZB2681201800000007；肇庆市泰裕投资咨询合伙企业（有限合伙）、《保证合同》编号 ZB2681201800000008；余学聪、《保证合同》编号 ZB2681201800000009；质押人：鸿泰科技集团有限公司、《抵押合同》编号 ZZ2681201628012102。

2019 年 6 月 17 日，本公司与农业银行签订 290.00 万元的国内信用证项下买方押汇合同，合同编号是 44040120190000609 号，借款保证人：余学聪、余学斌《保证合同》编号为 44100120190066981 号。实际收到 232 万。

2019 年 6 月 17 日，本公司与农业银行签订 360.00 万元的国内信用证项下买方押汇合同，合同编号是 44040120190000608 号，借款保证人：余学聪、余学斌《保证合同》编号为 44100120190066979 号。实际收到 288 万。

2019 年 6 月 21 日，本公司与农业银行签订 1550.00 万元的流动资金贷款合同，合同编号是 44010120190006932 号，借款保证人：余学聪、余学斌《保证合同》编号为 44100120190069666 号。

2018 年 5 月 30 日，鸿泰工业与广州农商行银行签订 500 万元、企业借款合同，合同编号是 5303002201800032；借款保证人：鸿泰股份科技股份有限公司、余学聪、余学斌《保证合同》编号 5303073201800101。（信用）

2019 年 4 月 16 日，本公司与农业银行签订 30 万美元、人民币为 201.60 万元的订单融

资-汇款合同，出口贸易合同编号是 44062020190001496；借款保证人：余学聪、余学斌《保证合同》编号为 44100120190045989 号。

2019 年 5 月 31 日，本公司与农业银行签订 90 万美元、人民币为 619.88 万元的订单融资-汇款合同，出口贸易合同编号是 44062020190002047；借款保证人：余学聪、余学斌《保证合同》编号为 44100120190059898 号。

4) 保理借款合同

2019 年 4 月 10 日，本公司与深圳裕润商业保理有限公司签订 5000 万人民币的国内商业保理合同，合同编号是 BL20190410001。

16、应付票据

科目	期末余额	期初余额
应付票据	130,720,422.92	121,216,693.16
其中：银行承兑汇票	19,421,931.83	86,466,693.16
商业承兑汇票		2,000,000.00
银行信用证	111,298,491.09	32,750,000.00
合计	130,720,422.92	121,216,693.16

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款按账龄结构列示

科目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	284,112,836.37	321,591,810.11
1-2 年（含 2 年）	26,369,361.88	26,756,493.22
2-3 年（含 3 年）	4,606,559.56	2,253,134.45
3 年以上	1,976,965.99	2,263,562.98
合计	317,065,723.80	352,865,000.76

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
高要市第三建筑工程公司	1,022,144.94	尚未清算
肇庆市永涛机械有限公司	862,427.86	尚未清算

债权人名称	期末余额	未偿还或结转的原因
广州庚田机电有限公司	842,420.81	尚未清算
象山同家模具制造有限公司	820,000.00	尚未清算
佛山市顺德区电辉实业有限公司	611,054.21	尚未清算
合计	4,158,047.82	

18、预收账款

(1) 预收款项明细情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	954,947.67	369,201.70
合计	954,947.67	369,201.70

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东鸿图科技股份有限公司	5,734.45	未清算
江苏通泰工业科技有限公司	2,397.00	
深圳市威通科技有限公司	887.00	
合计	9,018.45	

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,325,204.33	56,491,426.09	60,435,962.83	7,380,667.59
二、离职后福利—设定提存计划		4,566,184.64	4,505,791.44	60,393.20
合计	11,325,204.33	61,057,610.73	64,941,754.27	7,441,060.79

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,009,789.33	49,738,638.86	53,559,271.55	7,189,156.64
2、职工福利费	311,515.00	2,626,819.22	2,821,882.22	116,452.00
3、社会保险费		2,121,417.22	2,121,417.22	
其中：医疗保险费		1,801,784.26	1,801,784.26	
工伤保险费		114,811.08	114,811.08	
生育保险费		204,821.88	204,821.88	
4、住房公积金		1,897,543.43	1,822,750.00	74,793.43
5、工会经费和职工教育经费	3,900.00	107,007.36	107,007.36	3,900.00
合计	11,325,204.33	56,491,426.09	60,435,962.83	7,380,667.59

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		4,478,063.83	4,417,501.08	60,562.75
2、失业保险费		88,120.81	88,290.36	-169.55
合计		4,566,184.64	4,505,791.44	60,393.20

20、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	620,835.68	1,711,694.04
企业所得税	30,806.60	648,099.20
个人所得税	59,649.63	82,087.93
城市维护建设税	107,408.90	131,787.03
教育费附加	46,032.39	92,475.97
地方教育费附加	30,688.26	61,650.66
房产税	297,520.26	297,520.26
土地使用税	150,106.25	150,106.25
其他	14,402.40	121,984.36

税费项目	期末余额	期初余额
合计	1,357,450.37	3,297,405.70

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		203,830.25
往来款	8,612,268.96	13,504,142.23
待付费用	1,219,033.81	
押金	284,284.69	281,427.18
代扣职工款	174,532.31	929,609.81
其他	744,074.78	1,448,736.34
残疾人就业保证金	98,138.88	123,077.20
工程款	16,379.31	16,379.31
预提运输费用	4,592,242.56	4,307,201.17
暂扣款	679,287.33	
合计	16,420,242.63	20,814,403.49

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代扣员工厂服款	375,619.53	代扣款
代扣员工房租款	423,557.35	代付费用
东莞市客仁膳食服务有限公司	100,000.00	尚未清算
合计		

22、一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	49,400,000.00
一年内到期的长期应付款	3,905,153.46	30,533,353.79

合 计	13,905,153.46	79,933,353.79
-----	---------------	---------------

23、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	48,100,000.00	23,700,000.00
合 计	48,100,000.00	23,700,000.00

注：2018年12月21日，本公司与肇庆市鼎湖区农村信用合作联社签订1900万元借款合同，合同编号是鼎农信 10020189920424104号，《保证合同》为鼎农信10120189920429621号；《最高额抵押担保合同》编号为鼎农信10120189920425082号，抵押物为权属余学聪肇庆市高要区南岸湖西路兴华苑第四幢首层第七卡商铺（旧址：第九卡商铺）、肇庆市高要区南岸湖西路兴华苑幢首层第十二卡商铺（旧址：第四卡商铺）、肇庆市高要区金渡镇西头村委会（办公楼）、肇庆市高要区金渡镇西头村委会、肇庆市高要区金渡镇西头村委会（厂房）的房地产/地产及模具一批。

2019年4月2日，本公司与肇庆市鼎湖区农村信用合作联社签订1950万元借款合同，合同编号是鼎农信 10020199912285304号，《保证合同》为鼎农信10120199912233862号；《最高额抵押担保合同》编号为鼎农信10120199912199422号；鼎农信10120199912199557号，抵押物为模具一批。

2019年6月27日，本公司与肇庆市鼎湖区农村信用合作联社签订600万元借款合同，合同编号是鼎农信 10020199914704877号，《保证合同》为鼎农信10120199914671292号；《最高额抵押担保合同》编号为鼎农信10120199914671123号，抵押物为模具一批。

2018年9月21日，鸿泰模具与南岸农商行银行签订470.00万元的流动资金借款合同，合同编号是10020189912522430号，借款保证人：鸿泰股份科技股份有限公司《保证合同》编号为10020189912522430—1号；余学聪、余学斌《保证合同》编号为10020189912522430—2号；合同抵押物为：1、陆智敏位于肇庆市绿荷路3号君海湾商住小区的房产（粤房地权证肇字第0200049120号）；2、陆智敏位于肇庆市绿荷路3号君海湾商住小区地下室车库的车位（粤房地权证肇字第0200052032号、粤房地权证肇字第0200052035号）；3、高要市城区二期Z区的土地（证号：高要国用（2015）第01782号，1428.4平方米，地号：441283001201GB99525号）；4、高要市城区二期Z区南兴五路西侧地段的土地（证号：高要国用（2015）第00216号，996平方米，地号：441283001201GB99610号）；5、高要市南岸金星路19号恒保雅苑地

下停车库共23个的车位（粤房地权证高字第00000055661-0000055683号）。

24、长期应付款

按款项性质列示长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	56,081,417.72	37,161,532.10
减：未确认融资费用	2,994,720.71	3,194,836.33
合 计	53,086,697.01	33,966,695.77

25、递延收益

(1) 递延收益分类：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
收到政府补助形成的递延收益	9,896,311.25	1,000,000.00	1,180,127.50	9,716,183.75
合 计	9,896,311.25	1,000,000.00	1,180,127.50	9,716,183.75

(2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入其他收 益金额	其他变动	期末余额
一、与资产相关的政府补助					
1. 年产28万套电梯关键零部件 生产项目					
2. 江苏省拨款资金	980,000.00				980,000.000
3. 地方配套资金		1,000,000.00	1,000,000.00		
4. 通州经济开发区建办25000吨 大型高强度韧性铝合金精密压 铸件制造项目	8,916,311.25		180,127.50		8,736,183.75
合 计	9,896,311.25	1,000,000.00	1,180,127.50		9,716,183.75

26、股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
鸿泰科技集团有限公司	54,000,000.00			54,000,000.00
高要市易达科技投资有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
肇庆市泰裕投资咨询合伙企业 (有限合伙)	33,000,000.00			33,000,000.00
余学聪	2,000,000.00			2,000,000.00
合 计	95,000,000.00			95,000,000.00

27、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	172,449,448.86			172,449,448.86
合 计	172,449,448.86			172,449,448.86

28、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,072,998.44			14,072,998.44
合 计	14,072,998.44			14,072,998.44

29、未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	38,497,677.71	-
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-
调整后年初未分配利润	38,497,677.71	-
加：本年归属于母公司所有者的净利润	357,594.09	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	38,855,271.80	

30、营业收入和营业成本

(1) 按类别

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	317,313,305.12	290,122,199.83	309,586,574.19	279,217,140.22
其他业务	68,218,799.17	33,950,382.22	63,355,625.10	50,608,751.03
合计	385,532,104.29	324,072,582.05	372,942,199.29	329,825,891.25

(2) 主营业务按产品

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
梯级类	66,261,658.55	65,690,714.57	63,210,857.68	61,727,202.97
汽车类	164,025,948.47	151,575,288.51	160,322,994.13	145,323,513.71
通信类	43,428,156.56	39,646,376.84	22,304,932.88	22,169,886.18
机电类	43,597,541.54	33,209,819.91	63,747,789.50	49,996,537.36
合计	317,313,305.12	290,122,199.83	309,586,574.19	279,217,140.22

(3) 按收入排行前五名

单位名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	44,950,604.26	11.66
第二名	38,439,721.56	9.97
第三名	31,922,534.76	8.28
第四名	22,884,877.26	5.94
第五名	18,434,719.86	4.78
合计	156,632,457.70	40.63

31、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	803,244.01	364,775.07
教育费附加	350,865.57	156,332.18
地方教育费附加	233,910.39	104,221.46
印花税	187,611.40	114,284.20
房产税	595,040.52	734,880.24
城镇土地使用税	300,212.50	339,520.11
其他税费	5,370.00	5,730.00
合 计	2,476,254.39	1,819,743.26

32、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,240,404.92	5,331,880.12
业务招待费	1,380,761.23	833,326.11
工资及福利	1,655,422.69	670,621.75
差旅费	363,773.77	378,503.17
广告费		61,237.57
其他费用	679,533.22	578,099.45
合 计	10,319,895.83	7,853,668.17

33、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资社保公积金	9,068,497.07	6,334,874.04
折旧	612,181.51	647,553.00
业务招待费	654,366.22	561,459.11
服务费	1,875,574.35	1,589,519.13

项目	本期发生额	上期发生额
福利费	2,206,203.88	1,690,013.12
办公费	881,965.30	1,245,583.84
摊销	513,851.54	482,628.15
水电费	201,913.11	6,123.31
工会经费	23,400.00	23,400.00
维修费	56,494.01	3,962.26
交通费		1,386.00
通讯费	54,322.94	51,790.15
差旅费	536,035.28	123,471.68
培训费	108,969.36	63,958.26
车辆费	268,956.34	220,958.47
税费	30,434.02	111,172.95
其他	748,995.31	1,086,612.04
合计	17,842,160.24	14,244,465.51

34、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	7,284,179.47	7,828,765.42
直接投入	6,254,408.55	7,095,814.63
折旧费用与长期待摊费用	2,080,278.52	1,610,846.89
其他费用	263,636.50	202,136.78
合计	15,882,503.04	16,737,563.72

35、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,421,846.56	13,692,387.49
减：利息收入	123,734.35	139,357.81
汇兑损益	110,835.82	-443,213.74
手续费及其他	1,522,191.56	2,150,815.68
合计	14,931,139.59	15,260,631.62

36、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	137,865.16	102,544.52
二、存货跌价损失		
合计	137,865.16	102,544.52

37、其他收益

(1) 其他收益分类情况

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
与日常活动相关的政府补助	2,307,261.47	7,561,804.29	2,307,261.47
合计	2,307,261.47	7,561,804.29	2,307,261.47

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政局发 2016 年通过认定高新技术产品奖补奖金		40,000.00	与收益相关
财政局 2017 年度创新驱动发展引导专项知识产权专项项目经费		80,000.00	与收益相关
高要财政局经信企业专项资金		3,000,000.00	与收益相关
高要财政局经信企业奖励资金		40,000.00	与收益相关
高要财务局广东省名牌产品专项奖励		300,000.00	与收益相关
财政局经信专项资金		692,400.00	与收益相关
2017 年高新技术产品认定奖补资金		40,000.00	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
年产 28 万套电梯关键零部件生产		150,000.00	与资产相关
通州经济开发区建办 25000 吨大型高强度韧性铝合金精密压铸件制造项目	180,127.50	180,127.50	与资产相关
收到社保生育补贴		39,276.79	与收益相关
2017 年联合招标配套资助		1,000,000.00	与收益相关
2017 年联合招标省拨经费		2,000,000.00	与收益相关
社会局生育险	55,999.64		与收益相关
肇庆市科学技术局知识产权专项资金	155,000.00		与收益相关
高要财政局专项资金	500,000.00		与收益相关
财政局经信专项奖金	356,500.00		与收益相关
高要财政局（商务局 2016 年内外 贸发展与口岸专项资金稳增长调结构事项额度资金）	59,634.33		与收益相关
通州财政科学技术	500,000.00		与收益相关
科技成果转化配套资金	500,000.00		与收益相关
合 计	2,307,261.47	7,561,804.29	

38、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产损益（损失“-”）	-3,600.00	
合 计	-3,600.00	

39、营业外收入

(1) 营业外收入分类情况

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
无需支付应付款账		899,434.07	
其他	73,364.50	76,348.30	73,364.50
合计	73,364.50	975,782.37	73,364.50

(2) 重要的非全资子公司

重要非全资子公司的少数股东持有的权益与损益信息如下：

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
肇庆市高要区捷泰精工制造有限公司	28.57	194,842.47	185,555.56	10,013,115.95

40、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
公益性捐赠支出	4,999.98		4,999.98
滞纳金支出			
其他支出	181,780.40	60,000.83	181,780.40
非流动资产毁损报废损失		360,468.00	
罚款支出			
合计	186,780.38	420,468.83	186,780.38

41、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,627,539.98	368,022.93
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-120,026.96	-1,210,068.00
所得税费用	1,507,513.02	-842,045.07

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	357,594.09	-3,943,157.27
发行在外普通股的加权平均数	95,000,000.00	85,000,000.00
基本每股收益（元/股）	0.0038	-0.0464

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

(2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

43、现金流量表相关信息

(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
收到的其他与经营活动有关的现金	4,361,356.50	7,410,164.95
其中：与存款利息有关的现金	123,734.35	139,357.81
与财政拨款有关的现金	2,127,133.97	4,231,676.79
与其他经营有关的现金	2,110,488.18	3,039,130.35

(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
支付的其他与经营活动有关的现金	10,653,767.11	6,861,948.30
其中：支付其他与费用有关的现金	9,463,458.36	5,110,408.11
支付单位及个体的往来	1,190,308.75	1,751,540.19

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到其他与投资活动有关的现金	2,996,400.00	

项 目	本期金额	上期金额
其中：浦发柜台债券-19 广东债 46	2,996,400.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到其他与投资活动有关的现金	3,000,000.00	
其中：浦发柜台债券-19 广东债 46	3,000,000.00	

(5) 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
收到的其他与筹资活动有关的现金	136,440,000.00	128,725,863.38
其中：鸿泰科技集团有限公司	93,000,000.00	105,000,000.00
售后回租款	13,440,000.00	23,725,863.38
银行解除抵押保证金	30,000,000.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的其他与筹资活动有关的现金	226,294,815.12	152,351,569.81
其中：短期借款保证金	60,300,000.00	50,250,000.00
融资租赁款	27,994,815.12	27,101,569.81
鸿泰科技集团有限公司	98,000,000.00	75,000,000.00
信用证议付款	40,000,000.00	

44、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	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	552,436.56	-3,943,145.86

项目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	137,865.16	102,544.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	22,502,262.82	20,050,298.83
无形资产摊销	478,952.84	486,401.51
长期待摊费用摊销	14,963,366.48	5,249,273.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收 益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,421,846.56	12,925,145.90
投资损失（收益以“-”号填列）	3,600.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,379.08	-1,210,068.00
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）	7,495,874.48	519,521.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,573,155.44	-36,020,030.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,485,052.85	61,513,858.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	104,474,481.39	59,673,800.65
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	96,889,967.08	44,837,364.91
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	45,079,765.77	46,975,819.25
减：现金的年初余额	46,978,056.89	47,402,912.94
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,898,291.12	-427,093.69

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	45,079,765.77	46,975,819.25
其中：库存现金	24,216.10	64,568.48
可随时用于支付的银行存款	45,055,549.67	46,911,250.77
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	45,079,765.77	46,975,819.25
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含不能随时用于支付的存款。

(八) 合并范围的变更

无

(九) 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

(1) 企业公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
肇庆鸿泰工业机械技术有限公司	肇庆市	肇庆市	生产	100.00	100.00	100.00	设立
广东鸿泰南通精机科技有限公司	南通市	南通市	生产	100.00	100.00	100.00	设立
肇庆鸿泰模具制造有限公司	肇庆市	肇庆市	生产	100.00	100.00	100.00	设立
肇庆市高要区捷泰精工制造有限公司	肇庆市	肇庆市	生产	71.43	71.43	71.43	设立

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

期末数/本期数

项目	肇庆市高要区捷泰精工制造有限公司
流动资产	35,159,714.88
非流动资产	
资产合计	35,159,714.88
流动负债	112,056.69
非流动负债	
负债合计	112,056.69
营业收入	

项目	肇庆市高要区捷泰精工制造有限公司
净利润	218,061.36
综合收益总额	218,061.36
经营活动现金流量	-196,473.80

（十）金融工具及其风险

1、信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为3个月，主要客户可以延长至6个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

2、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。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3、市场风险

A、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。

B、利率风险

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

本公司的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

（十一）关联方关系及其交易

1、 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 企业的持股 比例 (%)	母公司对本 企业的表决 权比例 (%)
鸿泰科技集团有限公司	高要区	投资	10,000.00	56.84	56.84

报告期末，母公司对本公司的持股比例为56.84%，上期母公司对本企业的持股比例为51.77%，本期持股比例增加主要由于母公司对本公司新增1,000.00万元的投资所致，本公司最终实际控制人为余学聪、余学斌，共持有公司股份的比例为71.37%。可控制公司的全部表决权。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

2、 本公司的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）。

3、 本公司的合营和联营企业

本公司无合营和联营企业

4、 其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
肇庆市泰裕投资咨询合伙企业（有限合伙）	股东（期末持股比例 34.74%）
肇庆市恒保房地产有限公司	法人代表关联-兼个人出资

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
高要区金渡镇恒业塑料厂	企业担保人关联-兼个人担保
肇庆市高要区易达科技投资有限公司	法人代表关联-兼个人出资
高要鸿图模具制造有限公司	法人代表关联-兼法人代表
湖北鸿泰精密机械有限公司	法人代表关联-兼法人代表
鸿泰科技集团有限公司	控股股东
博丰有限公司	同一实际控制人
骏都国际发展有限公司	同一实际控制人
诚基有限公司	同一实际控制人
肇庆市恒基投资有限公司	同一实际控制人
肇庆市恒保房地产有限公司	同一实际控制人
肇庆市鸿泰实业有限公司	同一实际控制人
肇庆市君安置业有限公司	同一实际控制人
肇庆鸿泰资产管理有限公司	同一实际控制人
广东恒保投资有限公司	同一实际控制人
广东信基产业投资控股有限责任公司	实际控制人参股
广东信基产业投资开发有限公司	实际控制人参股
广东信基创新科技园商业运营管理有限公司	实际控制人参股
广东信基创新科技园开发有限公司	实际控制人参股
肇庆品格置业发展有限公司	实际控制人参股
肇庆蓝道置业有限公司	实际控制人参股
陆智敏	余学斌配偶
伍雪英	余学聪配偶
湖北瑞正置业有限公司	实际控制人参股

5、 关联方交易

(1) 关联方商品和劳务

无

(2) 关联租赁

本公司作为承租人的情况如下：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
		本年数	上年数
余学聪	土地、厂房、办公楼等	-	-

公司与实际控制人余学聪签订《厂房无偿使用协议书》、《房屋无偿使用协议书》、《土地无偿使用协议书》，无偿使用实际控制人土地、厂房、办公楼等，详见本公司 2018 年 3 月 13 日《广东鸿泰科技股份有限公司关于补充确认 2017 年关联租赁暨日常性关联交易及补充预计 2018 年度公司日常性关联交易的公告》（公告编号：2018_010）

(3) 关联担保

本年度，关联方为本公司担保的情况如下：

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鸿泰科技公司、余学聪、余学斌	鸿泰股份	12,462,165.00	10,754,489.00	2017-9-5	2020-7-25	否
鸿泰科技公司 余学聪 余学斌	鸿泰股份	950,400.00	713,800.00	2017-4-13	2020-3-1	否
鸿泰科技公司	鸿泰股份	1,792,026.72	897,013.36	2016-7-21	2019-6-12	是
鸿泰科技公司	鸿泰工业	9,099,196.20	5,055,109.00	2016-9-30	2019-8-21	否
鸿泰科技公司、余学聪、余学斌	鸿泰工业	18,312,624.00	12,268,416.00	2017-1-23	2019-12-13	否
鸿泰科技公司	鸿泰工业	1,308,484.80	654,242.40	2016-8-1	2019-6-21	是
鸿泰科技公司	鸿泰工业	3,831,300.00	1,915,650.00	2016-7-25	2019-6-14	是
鸿泰科技公司	鸿泰工业	2,627,748.00	1,459,860.00	2016-9-27	2019-8-18	否
鸿泰科技公司、余学聪、肇庆市高要区易达科技投资有限公司、肇庆市泰	鸿泰股份	10,519,004.00	5,356,940.00	2017-2-28	2019-1-31	是

担保方	被担保方	担保金额	期末担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
裕投资咨询合伙企业（有限合伙）						
鸿泰科技公司、余学聪、	鸿泰南通	3,005,060.76	1,502,530.38	2016-7-21	2019-6-12	是
鸿泰科技公司、余学聪、余学斌	鸿泰南通	8,956,008.00	6,000,672.00	2017-1-23	2019-12-13	否
余学聪	鸿泰南通	6,508,080.00	4,742,755.63	2017-6-9	2020-6-9	否
余学聪、余学斌	鸿泰南通	13,000,000.00	13,000,000.00	2019-5-9	2020-2-9	否
鸿泰科技公司、余学聪、余学斌、	鸿泰南通	12,345,000.00	11,659,600.00	2017-11-27	2020-11-27	否
余学聪、余学斌、鸿泰科技公司	鸿泰股份	19,000,000.00	19,000,000.00	2018-12-25	2020-12-20	否
余学聪、余学斌	鸿泰股份	19,500,000.00	19,500,000.00	2019-4-8	2021-4-1	否
余学聪、余学斌	鸿泰股份	6,000,000.00	6,000,000.00	2019-6-28	2020-6-21	否
余学聪	鸿泰南通	52,000,000.00	35,000,000.00	2015-1-9	2019-12-31	否
余学聪、伍雪英	鸿泰南通	10,000,000.00	10,000,000.00	2019-4-8	2020-4-3	否
余学聪、伍雪英	鸿泰南通	10,000,000.00	10,000,000.00	2019-4-17	2019-10-16	否
余学聪、伍雪英	鸿泰南通	20,000,000.00	20,000,000.00	2019-1-31	2020-1-10	否
余学聪\伍雪英	鸿泰南通	20,000,000.00	20,000,000.00	2019-1-30	2019-7-29	否

(4) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆借期末余额	起始日	到期日	说明
拆入： 鸿泰科技集团有限公司	93,000,000.00	8,612,268.96	无	无	流动性借款，未按规定借款起始日和到期日

6、 关联方应收应付款项余额

(1) 应收关联方款项

无

(2) 应付关联方款项

项 目	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	鸿泰科技集团有限公司	8,612,268.96	13,299,104.38

7、 关联方承诺事项

无

(十二) 资产负债表日后事项

无

(十三) 其他重要事项

1、 租赁

(1) 与融资租赁有关的信息

①本公司无作为融资租赁出租人的业务。

②本公司作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为2,994,720.71元（上期末余额为3,194,836.33元），采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

B、各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入资产 类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计 金额
	期初余额	期末余额		
1. 机器设备	184,074,932.73	188,632,069.75	91,798,899.81	
2. 电子设备	82,905.99	82,905.99	26,108.85	
合计	184,157,838.72	188,632,069.75	91,798,899.81	

C、以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	16,450,155.29
1年以上2年以内（含2年）	45,888,117.00
2年以上3年以内（含3年）	
3年以上	

合计	62,338,272.29
----	---------------

(2) 与经营租赁有关的信息

无

(3) 售后租回交易相关信息

①本期母公司售后租回交易信息：

1) 与远东国际租赁有限公司签署售后回租协议（协议编号：IFELC17D039982-L-01），租赁成本：11,585,429.00元，其中保证金：2,155,429.00元；第一期租金：320,000.00元（租金日：2017-9-5），之后每期租金：346,919.00元（等额租金法，每月支付）；租赁期间：36个月（2017-8-25至2020-8-25）；起租日：2017年8月25日；留购价款：1000元。

保险约定：保险金额为租赁物件清单中序号50的租赁物件原值的40%（即21万元），保险费用由贵公司承担，被保险人为本公司，保险受益人为贵公司。

担保：A、鸿泰科技集团有限公司、广东鸿泰南通精机科技有限公司、高要市鸿泰模具制造有限公司、高要市鸿泰工业机械技术有限公司提供连带责任保证，并签署相关保证合同。
B、余学聪、余学斌提供连带责任保证，并出具保证函。

2) 与远东国际租赁有限公司签署售后回租协议（协议编号：IFELC17D03P4SJ-L-01），租赁成本：14,742,857.00元，其中保证金：2,742,857.00元；第一期租金：360,852.00元（租金日：2018-1-18），之后每期租金：440,852.00元（等额租金法，每月支付）；租赁期间：36个月（2018-1-18至2021-1-18）；起租日：2018年1月18日；留购价款：1000元

保险约定：保险金额为租赁物件清单中序号6、8、9、10、13的租赁物件原值的40%，保险费用由贵公司承担，被保险人为本公司，保险受益人为贵公司。

担保：A、广东鸿泰科技股份有限公司、肇庆市鸿泰科技投资有限公司、高要市鸿泰模具制造有限公司、广东鸿泰南通精机科技有限公司提供连带责任保证，并签署相关保证合同。
B、余学聪提供连带责任保证，并出具保证函。

3) 与海尔融资租赁股份有限公司签署售后回租协议（协议编号：ZNZZ-201904-226-001-HZ），租赁成本：16,000,000.00元，其中保证金：2,560,000.00元；第一期租金：478,556.00元（租金日：2019-5-30），之后每期租金：478,556.00元（等额租金法，每月支付）；租赁期间：36个月（2019-5-30至2022-4-30）；起租日：2019年5月30日；留购价款：100元

担保：A、广东鸿泰科技股份有限公司、鸿泰科技集团有限公司、肇庆鸿泰模具制造有限公司、肇庆鸿泰工业机械技术有限公司、广东鸿泰南通精机科技有限公司提供连带责任保证，并签署相关保证合同。B、余学聪、余学斌提供连带责任保证，并签署个人连带保证合同。

②本期肇庆鸿泰工业机械技术有限公司售后租回交易信息：

1)与远东国际租赁有限公司签署售后回租协议（协议编号：IFELC16D03QXSN-L-01），租赁成本：3,541,480.00元，租金总额：3,831,300.00元，其中保证金：658,880.00元；第一期租金：106,425.00元（租金日：2016-7-25），之后每期租金：106,425.00元（等额租金法，每月支付）；租赁期间：36个月（2016-7-14至2019-7-14）；起租日：2016年7月14日；留购价款：1000元。保险约定：保险金额为本合同项下租赁成本的金额，保险费用由贵公司承担，被保险人为本公司，保险受益人为贵公司。

担保：A、广东鸿泰科技股份有限公司、肇庆市鸿泰科技投资有限公司、高要市鸿泰模具制造有限公司、广东鸿泰南通精机科技有限公司提供连带责任保证，并签署相关保证合同。B、余学聪提供连带责任保证，并出具保证函。

2)与远东国际租赁有限公司签署售后回租协议（协议编号：IFELC16D03Y1KP-L-01），租赁成本：2,428,946.00元，租金总额：2,627,748.00元，其中保证金：451,897.00元；第一期租金：72,993.00元（租金日：2016-9-27），之后每期租金：72,993.00元（等额租金法，每月支付）；租赁期间：36个月（2016-9-18至2019-9-18）；起租日：2016年9月18日；留购价款：1000元。保险约定：保险金额为本合同项下租赁成本的金额，保险费用由贵公司承担，被保险人为本公司，保险受益人为贵公司。

担保：A、广东鸿泰科技股份有限公司、肇庆市鸿泰科技投资有限公司、高要市鸿泰模具制造有限公司、广东鸿泰南通精机科技有限公司提供连带责任保证，并签署相关保证合同。B、余学聪提供连带责任保证，并出具保证函。

3)与远东国际租赁有限公司签署售后回租协议（协议编号：IFELC16D03BS74-L-01），租赁成本：17,094,865.00元，租金总额：18,312,624.00元，其中保证金：3,180,440.00元；第一期租金：421,184.00元（租金日：2017-1-23），之后每期租金：511,184.00元（等额租金法，每月支付）；租赁期间：36个月（2017-1-13至2020-1-13）；起租日：2017年1月13日；留购价款：1000元。保险约定：保险金额为本合同项下租赁成本的金额，保险费用由贵公司承担，被保险人为本公司，保险受益人为贵公司。担

保：A、广东鸿泰科技股份有限公司、肇庆市鸿泰科技投资有限公司、高要市鸿泰模具制造

有限公司、广东鸿泰南通精机科技有限公司提供连带责任保证，并签署相关保证合同。B、余学聪提供连带责任保证，并出具保证函。

③本期南通公司售后租回交易信息：

1) 本期本公司与海尔融资租赁（中国）有限公司签署售后回租协议（协议编号：ZNZZ-201805-157-001-HZ），由广东鸿泰科技股份有限公司、肇庆鸿泰工业机械技术有限公司、肇庆鸿泰模具制造有限公司、余学聪提供连带保证。租赁物合计金额10,745,187.72元，购买价款10,000,000.00元，实际收到融资金额8,400,000.00元。

2、政府补助的限制性条件

无

（十四）母公司财务报表主要项目附注

1、应收票据

科目	期末余额	期初余额
应收票据	650,000.00	4,000,484.86
合计	650,000.00	4,000,484.86

（1）应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	650,000.00	4,000,484.86
商业承兑汇票		
合计	650,000.00	4,000,484.86

（2）期末已质押的应收票据

截至期末，本公司无已质押的应收票据。

（3）期末已背书或贴现但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
银行承兑票据	650,000.00	
商业承兑汇票		

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	650,000.00	

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据
截至期末，本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	123,305,163.14	100.00	980,666.94	0.80	122,324,496.20
其中：无信用风险组合	334,057.02	0.27			334,057.02
正常信用风险组合	122,971,106.12	99.73	980,666.94	0.80	121,990,439.18
组合小计	123,305,163.14	100.00	980,666.94	0.80	122,324,496.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	123,305,163.14	100.00	980,666.94	0.80	122,324,496.20

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：无信用风险组合	2,996,601.49	2.03			2,996,601.49
正常信用风险组合	144,978,936.03	97.97	843,066.58	0.58	144,135,869.45
组合小计	147,975,537.52	100.00	843,066.58	0.57	147,132,470.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	147,975,537.52	100.00	843,066.58	0.57	147,132,470.94

组合中，正常信用风险组合按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内（含6个月）	115,535,478.14		
6-12个月	3,586,340.59	179,317.03	5.00
1年至2年（含2年）	2,899,389.61	289,938.96	10.00
2年至3年（含3年）	557,561.72	167,268.52	30.00
3年至4年（含4年）	80,322.71	32,129.08	40.00
4年至5年（含5年）			
5年以上	312,013.35	312,013.35	100.00
合 计	122,971,106.12	980,666.94	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内(含6个月)	136,325,928.71		
6-12个月	6,775,218.51	338,760.92	5.00
1年至2年(含2年)	1,437,617.88	143,761.79	10.00
2年至3年(含3年)	27,325.07	8,197.52	30.00
3年至4年(含4年)	100,832.51	40,333.00	40.00
4年至5年(含5年)			
5年以上	312,013.35	312,013.35	100.00
合计	144,978,936.03	843,066.58	

确定该组合的依据详见附注(五)9。

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备的金额 137,600.36 元。

(7) 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	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
第一名	15,028,086.96	12.19	
第二名	10,320,396.01	8.37	
第三名	9,672,457.14	7.84	
第四名	8,847,759.64	7.18	
第五名	7,422,284.87	6.02	
合计	51,290,984.62	41.60	

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
无信用风险组合	98,153,984.09				98,153,984.09
正常信用风险组合	43,000.00	99.96			43,000.00
组合小计	98,196,984.09	0.04			98,196,984.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	98,196,984.09				98,196,984.09

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
无信用风险组合	107,271,822.91	99.27			107,271,822.91
正常信用风险组合	789,889.53	0.73			789,889.53
组合小计	108,061,712.44	100.00			108,061,712.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	108,061,712.44	100.00			108,061,712.44

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		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内(含6个月)	43,000.00		
合 计	43,000.00		

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内(含6个月)	789,889.53		
合 计	789,889.53		

确定该组合的依据详见附注（五）9。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借支	43,000.00	108,000.00
关联方往来款	98,153,984.09	107,271,822.91
其他		681,889.53
合 计	98,196,984.09	108,061,712.44

(4) 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
广东鸿泰南通精机科技有限公司	关联方往来款	85,613,984.09	6个月以内	87.19	
肇庆鸿泰工业机械技术有限公司(高要市鸿泰工业机械技术有限公司)	关联方往来款	12,540,000.00	6个月以内	12.77	

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
吴北富	应收个人	33,000.00	6个月以内	0.03	
冯嘉雯	应收个人	10,000.00	6个月以内	0.01	
合计		98,196,984.09		100.00	

4、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	338,699,946.57		338,699,946.57	313,699,946.57		313,699,946.57
合计	338,699,946.57		338,699,946.57	313,699,946.57		313,699,946.57

对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
肇庆鸿泰工业机械技术有限公司	30,546,993.45	10,000,000.00		40,546,993.45		
肇庆鸿泰模具制造有限公司	9,282,100.00	15,000,000.00		24,282,100.00		
广东南通精机科技有限公司	248,870,853.12			248,870,853.12		

被投资单位	期初余额	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
肇庆市高要区捷泰精工制造有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
合计	313,699,946.57	25,000,000.00		338,699,946.57		

5、营业收入和营业成本

(1) 按分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	246,132,443.30	216,397,582.43	254,597,889.54	223,594,485.90
其他业务	17,906,262.27	10,602,137.84	16,542,283.17	10,357,102.98
合计	264,038,705.57	226,999,720.27	271,140,172.71	233,951,588.88

(2) 按产品

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
梯级类	33,347,881.50	32,714,620.58	32,726,081.35	30,727,559.81
汽车类	128,726,426.03	114,843,048.50	138,488,395.91	123,209,730.66
通信类	40,460,594.23	35,630,093.44	19,635,622.78	19,660,658.07
机电类	43,597,541.54	33,209,819.91	63,747,789.50	49,996,537.36
合计	246,132,443.30	216,397,582.43	254,597,889.54	223,594,485.90

(3) 按收入排行前五名

单位名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例%
第一名	38,439,721.56	14.56
第二名	31,922,534.76	12.09

单位名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例%
第三名	22,884,877.26	8.67
第四名	18,434,719.86	6.98
第五名	17,260,353.97	6.54
合计	128,942,207.41	48.84

（十五）补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 非货币性资产交换损益 委托他人投资或管理资产的损益 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 债务重组损益 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	2,307,261.47	

项 目	本期发生额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-113,415.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,193,845.59	
减：非经常性损益的所得税影响数	329,050.03	
少数股东损益的影响数		
合 计	1,864,795.56	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均 净资产 收益率(%)	每股收益	
		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	0.1117	0.0038	0.0024
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.4707	-0.0159	-0.0172

法定代表人：余学聪

主管会计工作负责人：余学聪

会计机构负责人：林巧明