



晨信光电  
SUNSHINE

晨信光电

NEEQ:835628

黄石晨信光电股份有限公司

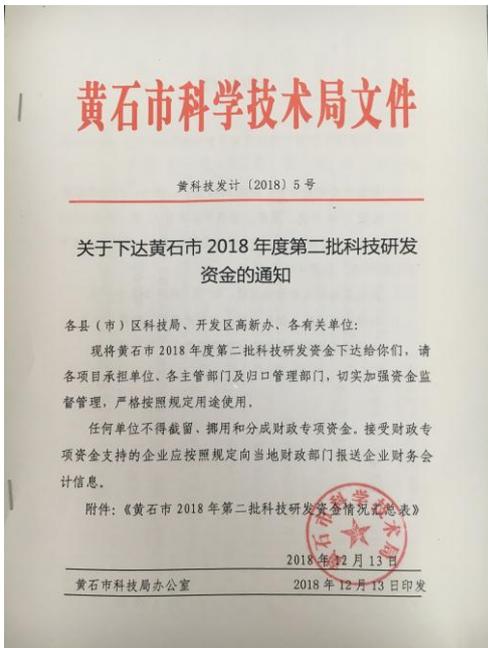
HUANGSHI SUNSHINE OPTOELECTRONIC  
CO.,LTD



年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018年，公司被黄石市评为黄石市科技创新团队-B类。

2018年，公司被大冶市评为健康促进企业。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	26
第九节	行业信息 .....	29
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、晨信光电	指	黄石晨信光电股份有限公司
芜湖法瑞西	指	芜湖法瑞西投资有限公司
晨信光电（武汉）	指	晨信光电（武汉）有限公司
本报告	指	黄石晨信光电股份有限公司 2018 年年度报告
股东大会	指	黄石晨信光电股份有限公司股东大会
董事会	指	黄石晨信光电股份有限公司董事会
监事会	指	黄石晨信光电股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人叶苍竹、主管会计工作负责人江涛 及会计机构负责人  
（会计主管人员）温兴蕊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、业务持续创新的风险	随着光通信技术的迅速发展，光电子器件和产品更新换代速度较快，公司通过持续研发推出新产品。在新产品研发过程中，若出现不能及时响应市场需求变化、研发成果出现可替代产品、研发无法实现产业化等风险，公司经营状况将受到不利影响。
二、市场竞争加剧导致主要产品价格下降的风险	虽然受益于技术、工艺的进步和产品应用规模加大，公司光通信器件产品成本有所下降，但市场竞争加剧导致报告期内公司主要产品价格均呈下降趋势。
三、大客户依赖的风险	公司对于单一客户较为依赖，如果下游客户需求发生波动，或者公司与客户关系发生变化，将会对公司的业绩产生较大影响。
四、人工成本上升风险	公司属于光通信器件制造行业，所属行业的特性和现阶段经营规模决定了公司具有较大的用工需求。随着近年来我国劳动力短缺现象的逐步显现，企业用工成本持续增加，而公司业务规模逐步扩大，用工需求仍将持续增加，为吸引新员工加入和保持员工队伍的稳定，公司可能需要进一步提高其薪酬待遇，相应会增加公司的人工成本。
五、公司关联关系较为复杂，报告期内关联交易较为频繁	公司控股股东为芜湖法瑞西投资有限公司，芜湖法瑞西的主要股东及董事、高级管理人员为黄石东贝机电集团有限责任公司及其下属企业关键管理人员的直系亲属。报告期内，基于生产经营的正常需要，公司与东贝集团等关联方之间存在业务

	往来、资金往来等关联交易的情况，公司与关联方的交易价格行为遵循市场公允原则，对公司的正常经营和发展起到积极的作用。
六、公司报告期内偿债能力较弱的风险	报告期内，随着公司业务的增长，资金需求较大，向银行及关联方借贷了较多资金，造成负债金额高。
七、非经常性损益对公司经营业绩影响较大的风险	从整体来看，公司非经营损益的金额呈上升趋势，存在非经营性损益对公司经营业绩影响的风险。
八、公司存在账龄较长应付股利暂未支付的情况	根据公司 2012 年年度股东会决议，以未分配利润中 300 万元用于股东分红，根据股权比例，芜湖法瑞西分得股利 225 万元，徐建国分得股利 75 万元。应付徐建国 75 万元已经支付。控股股东芜湖法瑞西考虑到公司资金面显紧张，暂未要求支付股利。
九、公司无实际控制人	公司股权结构分散，无实际控制人。公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响。
十、税收优惠政策变动的风险	公司已于 2016 年 12 月 29 日已被继续认定为高新技术企业，获得《高新技术企业证书》（编号 GR201642001782）有效期为三年。由于高新技术企业资格每 3 年需重新认证，如果公司未来不能继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，25%的税率缴纳企业所得税，所得税税率的提高可能对公司经营业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	黄石晨信光电股份有限公司
英文名称及缩写	HUANGSHI SUNSHINE OPTOELECTRONIC CO.,LTD
证券简称	晨信光电
证券代码	835628
法定代表人	叶苍竹
办公地址	湖北省黄石市大冶罗桥开发区港湖路 4 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	温兴蕊
职务	董事会秘书
电话	0714-6273401
传真	0714-8754292
电子邮箱	hsdbsx@139.com
公司网址	<a href="http://www.sunshine-c.com/">http://www.sunshine-c.com/</a>
联系地址及邮政编码	湖北省黄石市大冶罗桥开发区港湖路 4 号，邮政编码：435000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 3 月 20 日
挂牌时间	2016 年 1 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-计算机、通信和其他电子设备制造业(39)-通信设备制造(392)-通信系统设备制造(3921)
主要产品与服务项目	陶瓷插芯、光纤连接器、光衰减器等光通信器件的研发、生产、销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,014,700
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	芜湖法瑞西投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	无

#### 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	91420200725780892G	否
注册地址	黄石市大冶罗桥工业园	否
注册资本（元）	22,014,700 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	索保国、张岭
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 31 号知音大厦 16 楼

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	114,001,500.18	117,787,509.27	-3.21%
毛利率%	12.66%	6.59%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-11,276,585.16	-11,438,868.85	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,306,016.45	-12,941,717.59	-
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）	-26.30%	-21.09%	-
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）	-28.70%	-23.86%	-
基本每股收益	-0.51	-0.52	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	173,085,128.16	167,194,679.71	3.52%
负债总计	135,844,818.73	118,677,785.12	14.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,240,309.43	48,516,894.59	-23.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.69	2.20	-23.18%
资产负债率%（母公司）	78.12%	70.70%	-
资产负债率%（合并）	78.48%	70.98%	-
流动比率	61.07%	65.79%	-
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	-3,895,413.20	-9,367,663.21	58.42%
应收账款周转率	5.48	5.50	-
存货周转率	2	2.81	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	3.52%	7.56%	-
营业收入增长率%	-3.21%	0.95%	-
净利润增长率%	1.42%	-	-

#### 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	22,014,700	22,014,700	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,310,070.40
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,974.76
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,211,095.64</b>
所得税影响数	181,664.35
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,029,431.29</b>

#### 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是光通信器件生产商，主要产品包括陶瓷插芯、光纤连接器、光衰减器产品等光无源器件。公司拥有产品的专利技术、核心技术团队，为国内的光通信系统方案解决商、光器件及设备供应商提供了优质的高科技产品。公司目前的商业模式具体如下：

##### （一） 公司的研发模式

公司研发模式有自主研发和产学研合作两种。公司设有技术开发部及研发中心（子公司），每年设定研发目标，年底对研发成果进行考核和评定。产学研合作的对象一般为高校，目前主要与华中科技大学、本市高校湖北理工学院和湖北师范大学进行研发项目合作。

##### （二） 公司的采购模式

公司生产所需原材料主要采取向制造商直接采购模式，在制造商要求通过代理商采购情况下，公司通过代理商采购。采购组负责公司生产及销售所需物料采购。采购组根据价格、质量、服务等各方面因素对供应商进行评审筛选，保持一种原材料有两个或以上长期稳定的供应商，日常生产中按照生产需要、市场行情等因素选择具体供应商进行采购。

##### （三） 公司的生产模式

公司生产模式根据产品种类分为两种，对于陶瓷插芯等标准化程度较高的产品，生产部根据需求预测并考虑产能的有效利用来安排生产；对于规格型号较多的连接器、光纤传感器件等，生产部按照订单组织生产。公司生产部每月根据产品需求预测数量或外部订单及库存情况编制生产计划，按计划安排生产。生产人员按工艺规程规定的消耗定额指标组织生产，各生产班组操作人员严格执行生产控制程序，依照工艺流程进行规范生产。质量部对生产过程进行监控，并对自制半成品、产成品的质量进行检测，按批次对产品进行验收，确保产品质量。光衰减器、光纤准直器、光纤分路器、光滤波器产品采用 OEM 生产模式。

##### （四） 公司的销售模式

公司产品主要采用直接销售的方式。产品营销由市场部负责，销售人员按区域负责市场开拓及客户维护。公司通过技术交流、技术支持等方式为客户提供服务。另外，公司通过定期参加国内外行业展会、行业杂志刊登广告等方式宣传展示公司产品，扩大公司行业知名度和影响力，拓展销售渠道。

##### （五） 公司的盈利模式

公司通过自主研发、生产、销售陶瓷插芯、光纤连接器、光分路器、光衰减等光通信器件产品等，向下游光通信系统方案解决商、光器件及设备供应商销售实现利润。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

根据发展指导思想和年度经营目标，今年的工作计划主要如下：

1. 拓宽外销市场，增加产品销量。2019 年公司将在保证光迅市场销量的同时，大力开拓外销市场，外销收入不低于 5500 万元，提高外销收入占比。一方面稳定外销市场中尾纤产品老客户 5 家，开发 5 家销售收入 300 万元/年以上的新客户；另一方面优化产品销售结构，聚焦并突破新产品市场，实现 PWD、准直器插针、AOC (LC/MT) 等产品的批量供货，并完成 PWD 销量 10 万根、准直器插针销量 20 万只、AOC 销量 20 万根的目标。

2. 优化产线结构，提升交付能力。进一步完善生产排产机制，对制造部门产线进行合理布局，推行产线自动化改造，强化生产现场 6S 检查、整改工作，确保生产计划交付达成率在 2018 年的基础上提升 5%，生产效率提升 10%的目标。

3. 强化过程控制，提升产品品质。推行产品质量责任制，将产品质量与员工工资进行挂钩，定期组织召开班组长质量会，制定班组长质量责任与质量激励方案，增强员工质量意识。加强工艺纪律检查，编制工艺纪律管理方案和计划，推进过程工艺执行，提高员工工艺过程执行力。确保完成质量指标达标率 90%以上，质量成本率在 2018 年的基础上降低 15%，全年无重大质量事故。

4. 加强内部管控，降低期间费用。组织并发动全员参与节能降耗活动，进一步加强公司内部挖潜降耗，降低期间费用。一是从采购降成本、设计降成本、能源水电控制等方面进行节支，针对其中各环节及时分析、整改，做到有效的控制，完成年度采购降本 350 万元，设计降本 350 万元，产值电耗控制在 150 度/万元，产值水耗控制在 2 吨/万元的目标；二是加强到期未回款的催收与库存积压存货的处理，盘活公司资金减少财务费用，全年财务费用控制在 756 万元内；三是采取有效措施，严控各部门管理费用支出，将管理费用控制在 1974 万元以内。

5. 完善体系建设，强化基础管理。从体系建设与标准执行上，提高公司基础管理工作，2019 年公司要切实抓好管理体系运行工作，加强各部门管理标准执行力度。制定全员管理标

准培训方案，注重员工培训效果的评估与结果的运用。对照管理标准加强对各部门问题点进行审核。2019年完成全员管理标准培训2次，实施全要素审核2次，内部体系审核4次。

## (二) 行业情况

“十三五”期间，国内信息产业发展势头十足，全球影响力日渐提升。近日，工信部也正式发布5G系统中频段内的频率使用规划，三大运营商也在积极推动5G时代的到来，按照目前的规划，预计2019年下半年有5G商用的网络出现，5G光纤通信将会真正实现大规模应用。这也会为光通信行业发展带来新的契机，也会对拉动经济投资、实现产业升级、促进经济繁荣等产生重要影响。围绕着“互联网+”、“宽带中国”、智能制造、智慧城市、信息安全等国家战略指导下，在通信光纤到户普及和5G建设的推动下，全球光通信市场会继续保持良好的发展态势，未来10年也是无线通信新产业、新需求快速发展的时代，光通信行业将开启新时代，以光通信为拳头产业的中国光谷将迎来更大发展。整个光纤、光模块、光接入网络系统等产业也会因此而受益。

从整体行业发展趋势来看，公司面临着全新的机遇和挑战。机遇是市场前景的看好，挑战是我们顺应市场需求的能力不足，劳动力大，成本高，产品核心竞争力不突出。

## (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	5,496,392.62	3.18%	3,933,868.38	2.35%	39.72%
应收票据与应收账款	17,772,864.72	10.27%	25,877,965.72	15.48%	-31.32%
存货	55,767,928.84	32.22%	44,006,635.24	26.32%	26.73%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	79,122,041.45	45.71%	57,117,682.57	34.16%	38.52%
在建工程	-	-	24,321,751.13	14.55%	-
短期借款	22,000,000.00	12.71%	27,000,000.00	16.15%	-18.52%

长期借款		-	-	-	-
资产合计	173,085,128.16	-	167,194,679.71	-	3.52%

#### 资产负债项目重大变动原因:

(1) 货币资金较同期增长 39.72%，主要是本期银行保证金户金额较同期增加 209 万元，另外流动资金较同期减少 53 万元；

(2) 应收票据与应收账款较同期下降 31.32%，主要是到期未回款催收力度加大；

(3) 固定资产较同期增长 38.52%，主要是将新增陶瓷插芯生产车间扩建工程项目验收。

## 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	114,001,500.18	-	117,787,509.27	-	-3.21%
营业成本	99,567,004.30	87.34%	110,025,410.40	93.41%	-9.51%
毛利率%	12.66%	-	6.59%	-	-
管理费用	13,453,297.95	11.80%	12,760,052.69	10.83%	5.43%
研发费用	4,757,634.10	4.17%	3,032,880.57	2.57%	56.87%
销售费用	2,050,348.22	1.80%	1,397,442.43	1.19%	46.72%
财务费用	3,860,133.36	3.39%	2,760,905.08	2.34%	39.81%
资产减值损失	2,184,553.16	1.92%	683,835.33	0.58%	219.46%
其他收益	1,310,070.40	1.15%	505,098.00	0.43%	159.37%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	3,078.70	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-11,177,610.40	-9.80%	-13,116,315.98	-11.14%	14.78%
营业外收入	146,498.74	0.13%	1,903,769.36	1.62%	-92.30%
营业外支出	245,473.50	0.22%	135,712.01	0.12%	80.88%
净利润	-11,276,585.16	-9.89%	-11,438,868.85	-9.71%	1.42%

#### 项目重大变动原因:

- (1) 销售费用较同期增长 46.72%，主要扩大国内外业务影响；  
 (2) 财务费用较同期增长 39.81%，主要是利息费用增加；  
 (3) 营业利润较同期增长 14.78%，主要是产品成本下降，毛利率增加；  
 (4) 营业外收入较同期下降 92.30%，主要是政府补助减少；  
 (5) 营业外支出较同期增长 80.88%，主要是本期爱心赠款增加 24 万元；  
 (6) 净利润较同期增长 1.42%，主要是产品成本下降，毛利率增加。

## (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	113,721,344.08	117,222,305.70	-2.99%
其他业务收入	280,156.10	565,203.57	-50.43%
主营业务成本	99,545,610.34	109,954,993.93	-9.47%
其他业务成本	21,393.96	70,416.47	-69.62%

## 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%
插芯类	5,630,251.94	4.94%	7,619,379.73	6.47%
连接器类	20,021,981.49	17.56%	21,109,693.62	17.92%
衰减器类	27,336,433.62	23.98%	24,673,790.51	20.95%
其他光器件类	60,732,677.03	53.27%	63,819,441.84	54.18%
材料销售收入	280,156.10	0.25%	565,203.57	0.48%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

- (1) 插芯类产品收入金额较同期下降 26.11%，主要是受光通信形势影响，插芯售价下降，导致收入下降。  
 (2) 连接器类产品收入金额较同期下降 5.15%，主要是 MPO 型产品属于项目型产品，客户需求量减少；

## (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	武汉光迅电子技术有限公司	93,259,620.41	81.81%	否
2	武汉光迅科技股份有限公司	3,041,834.04	2.67%	否
3	中航光电科技股份有限公司东莞	2,792,121.16	2.45%	否

	分公司			
4	北京世维通科技股份有限公司	2,316,372.25	2.03%	否
5	深圳市亚派光电器件有限公司	1,981,083.23	1.74%	否
合计		103,391,031.09	90.70%	-

#### (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	武汉光迅科技股份有限公司	51,034,192.89	48.21%	否
2	上海阳安光电有限公司	16,498,057.04	15.59%	否
3	武汉华舰精密器件有限公司	7,172,576.82	6.78%	否
4	上海阳安光电有限公司	3,093,027.23	2.92%	否
5	烽火通讯科技股份有限公司	2,669,338.28	2.52%	否
合计		80,467,192.26	76.02%	-

### 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	-3,895,413.20	-9,367,663.21	58.42%
投资活动产生的现金流量净额	-2,818,046.49	-7,936,461.89	64.49%
筹资活动产生的现金流量净额	7,702,827.93	15,242,995.39	-49.47%

#### 现金流量分析：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较同期增加，主要是采购支出金额较同期减少；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额较同期增长 64.49%，主要是现金流出的购建固定资产金额减少；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额较同期下降，主要是资金拆借额减少。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

晨信光电（武汉）有限公司为晨信光电全资子公司，成立于 2014 年 12 月 19 日，注册资本 1000 万元，法定代表人为江涛，经营范围是光电一体化技术研发；光电子器件及专用设备制造；机械设备、五金产品、电子产品销售。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，认真做好每一项工作，全心全意做到对全体股东负责、对每位员工负责、对客户和供应商负责，始终把社会责任放在公司今后发展的重要位置。2018年期间，公司很荣幸被大冶市爱国卫生运动委员会评为健康促进企业。

### 三、持续经营评价

公司连续三年亏损，较上年略有减亏，亏损主要是受国内外光通信市场恶性竞争的影响，公司主导的插芯、尾纤产品价格持续下降。受到主要产品价格下滑影响，延伸其它产品价格也同步下滑。针对目前严峻的市场环境，公司在控制成本上严格把关，但生产成本始终占收入比重较大，导致公司产品市场竞争力减弱。为弥补亏损，公司计划采取以下途径以实现公司盈利：

1、开拓外销市场

2019年公司将在保证国内光迅市场销量的同时，大力开拓外销市场，促进新的增长点带动收入的增加。

2、生产过程严加把关，提高产品质量

我们始终坚持以质量为本，通过提高自身产品的质量，争取在恶劣的市场竞争中展现自身的优点，提高企业的竞争力，推动销量目标的完成。

3、加强内部管控，降低期间费用

组织并带动全员参与节能降耗活动，进一步加强公司内部挖潜降耗，降低企业的期间费用。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、持续创新的风险

随着光通信技术的迅速发展，光电子器件和产品更新换代速度较快，公司通过持续研发推出新产品。在新产品研发过程中，若出现不能及时响应市场需求变化、研发成果出现可替代产品、研发无法实现产业化等风险，公司经营情况将受到不利影响。

应对措施：随着公司业务规模的扩大以及长期发展规划的落实，公司的研发费用将继续

维持在较高水平。同时，公司注重人才培养、引进高素质技术人才，加强与科研院所的合作，从多方面保证技术创新、产品的高质量和领先性。

#### 二、竞争加剧导致主要产品价格下降的风险

虽然受益于技术、工艺的进步和产品应用规模加大，公司光通信器件产品成本有所下降，但市场竞争加剧导致报告期内公司主要产品价格均有所下降，这对公司报告期内的经营业绩带来一定压力。未来，光通信器件行业的市场竞争可能会进一步激烈，公司面临产品降价进而影响经营业绩的风险。

应对措施：针对该风险，公司将加大研发投入和产品创新，继续与下游客户保持良好的合作关系，积极响应客户的需求，持续提供满足市场、具有较高技术含量、具有竞争力的产品，努力提高产品的毛利率。

#### 三、大客户依赖的风险

2017 年及 2018 年，公司对第一大客户的销售收入占当期营业收入总额的比例分别为 82.52%和 82.01%，公司对于单一客户较为依赖。如果下游客户需求发生波动，或者公司与客户合作关系发生变化，将会对公司的业绩产生较大影响。

应对措施：针对该风险，公司一方面努力维护与大客户良好稳定的合作关系；另一方面，公司加强国内新兴市场与国际市场的开发与开拓。在国内与运营商、设备商直接联系，取得供货资格，在国外通过参加展销会以及网络平台积极推广公司产品。公司在武汉成立研发中心，引进高科技人才，提高自主创新能力，不断提高企业竞争力，开发新产品。将高端光器件产品作为公司下步发展的重点，加快推进高附加值产品进入市场。公司采取上述措施促使客户和产品都更加多元化，以在一定程度上减轻对大客户的重大依赖。

#### 四、人工成本上升风险

公司属于光通信器件制造行业，所属行业的特性和现阶段经营规模决定了公司具有较大的用工需求。随着近年来我国劳动力短缺现象的逐步显现，企业用工成本持续增加，而公司业务规模逐步扩大，用工需求仍将持续增加，为吸引新员工加入和保持员工队伍的稳定，公司可能需要进一步提高其薪酬待遇，相应会增加公司的人工成本。

应对措施：针对上述问题，公司将一方面加大产品创新，提供技术含量高、毛利率高的产品；另一方面，努力提高生产自动化水平，减少对提供简单劳动者的需求。

#### 五、公司关联关系较为复杂，报告期内关联交易较为频繁

公司控股股东为芜湖法瑞西投资有限公司，芜湖法瑞西的主要股东及董事、高级管理人员为黄石东贝机电集团有限责任公司及其下属企业关键管理人员的直系亲属。报告期内，基于生产经营的正常需要，公司与东贝集团等关联方之间存在业务往来、资金往来等关联交易的情况。

应对措施：对于关联交易，公司按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

#### 六、公司报告期内偿债能力较弱的风险

报告期内，随着公司业务的增长，资金需求较大，向银行及关联方借贷了较多资金，造成负债金额高。应对措施：针对该风险，公司一方面积极推进新产品的研发，加快高毛利产品投入市场，提升盈利能力；另一方面拟通过定向增发筹集权益性资金。公司综合采取上述措施，在一定程度上增强自身偿债能力。

#### 七、非经常性损益对公司经营业绩影响较大的风险

2017 年度及 2018 年度，公司非经常性损益分别为 150.28 万元及 102.94 万元，主要为公司获得的政府补助。从整体来看，公司非经营损益的金额呈下降趋势，但是，仍然存在非经营性损益对公司经营业绩影响的风险。

应对措施：公司将进一步通过经营政策调整，提高公司盈利能力，增加净利润，以降低非经常性损益对公司经营业绩带来的影响。

#### 八、公司存在账龄较长应付股利暂未支付的情况

根据公司 2012 年年度股东会决议，以未分配利润中 300 万元用于股东分红，根据股权比例，芜湖法瑞西分得股利 225 万元，徐建国分得股利 75 万元。应付徐建国 75 万元已经支付。控股股东芜湖法瑞西考虑到公司资金面显紧张，暂未要求支付股利。

应对措施：控股股东法瑞西为支持公司长远发展，芜湖法瑞西已出具说明，对未支付股利事项无异议。

#### 九、公司无实际控制人

公司股权结构分散，无实际控制人。公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和做出实质影响。避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可能性，但因此也可能存在决策效率被延缓的风险，影响公司治理及经营活动的有效性。同时若公司股东股权出现变动，公司控制权仍存在发生变动的风险。

应对措施：针对以上风险，公司董事会及监事会将遵守相关法律、法规、规章、其他规范性文件及公司章程的规定，依法保障股东权利，股权结构分散对公司的人员独立、生产经营、财务独立不会产生影响，不存在对公司独立经营和持续发展产生不利影响的情形。

#### 十、税收优惠政策变动的风险

公司已于 2016 年 12 月 29 日已被继续认定为高新技术企业，获得《高新技术企业证书》（编号 GR201642001782）有效期为三年。由于高新技术企业资格每 3 年需重新认证，如果公司未来不能继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受

+相关税收优惠，25%的税率缴纳企业所得税，所得税税率的提高可能对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：该风险暂时消除。公司将加强研发支出力度，确保始终符合高新技术企业的认证要求。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （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	4,250,000.00	1,982,893.88
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	53,050,000.00	44,000,000.00

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	900,000.00	797,256.00

### (三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
黄石艾博科技发展有限公司	黄石艾博科技发展有限公司借入资金	10,000,000.00	已事后补充履行	2018年8月10日	2018-017
黄石东贝铸造有限公司	向黄石东贝铸造有限公司销售商品	118,632.04	已事后补充履行	2018年8月10日	2018-017
黄石艾博科技发展有限公司	向黄石晨信光电股份有限公司提供担保	14,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月18日	2018-010
黄石东贝集团有限公司	向黄石东贝集团有限公司提供担保	10,000,000.00	已事后补充履行	2018年4月18日	2018-010
黄石艾博科技发展有限公司	黄石艾博科技发展有限公司借入资金	11,500,000.00	已事后补充履行	2019年4月12日	2019-004
黄石东贝集团有限公司	融资担保费	155,600.00	已事后补充履行	2019年4月12日	2019-004

#### 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：

上述关联交易均有利于解决公司资金需求、改善公司财务状况和日常业务的开展，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性。上述关联销售和财务资助已经第二届董事会第二次会议审议通过，并已提交 2018 年年度股东大会。上述关联担保已经 2017 年年度股东大会审议通过。

### (四) 承诺事项的履行情况

#### 1. 承诺事项一

控股股东承诺：“如晨信光电因曾开具无真实交易背景的承兑汇票的行为而被有关部门追究责任，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，由此产生的任何损失和费用，均由我公司代为承担，以使晨信光电免受任何损失。公司承诺将加强管理层和财务人员的规范意识，严格按照《票据法》、《票据管理实施办法》的规定从事票据活动。公司承诺将

严格依法使用票据，运用合法方式筹集营运资金。

#### 2. 承诺事项二

为避免产生潜在的同业竞争，公司主要股东、管理层于 2015 年 8 月出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人/本公司作为黄石晨信光电股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人/本公司未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人/本公司承诺如下：

1) 本人/本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2) 本人/本公司在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3) 本人/本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

#### 3. 承诺事项三

晨信光电承诺，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、《对外担保管理制度》等的规定规范对外担保行为。

#### 4. 承诺事项四

公司全体股东、管理层人员作出了承诺“尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决定程序”。

报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	12,788,675	58.09%	5,060,000	17,848,675	81.08%
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	45.42%	5,000,000	15,000,000	68.14%
	董事、监事、高管	1,388,675	6.31%	60,000	1,448,675	6.58%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,226,025	41.91%	-5,060,000	4,166,025	18.92%
	其中：控股股东、实际控制人	5,000,000	22.71%	-5,000,000	0	-
	董事、监事、高管	4,226,025	19.20%	-60,000	4,166,025	18.92%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>22,014,700</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>22,014,700</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>44</b>				

上表董监高持股数中包含了于报告期内离职董事的高管限售股，共计 60000 股。

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	芜湖法瑞西投资有限公司	15,000,000	0	15,000,000	68.14%	0	15,000,000
2	徐建国	5,000,000	0	5,000,000	22.71%	3,750,000	1,250,000
3	叶苍竹	240,000	0	240,000	1.09%	180,000	60,000
4	杨百昌	220,000	0	220,000	1.00%	0	220,000
5	江涛	180,000	0	180,000	0.82%	135,000	45,000
<b>合计</b>		<b>20,640,000</b>	<b>0</b>	<b>20,640,000</b>	<b>93.76%</b>	<b>4,065,000</b>	<b>16,575,000</b>

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

除股东叶苍竹、杨百昌、江涛的直系亲属在芜湖法瑞西中担任股东外，其他董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东无关联关系且公司不存在实际控制人，不存在股权代持情形。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为芜湖法瑞西投资有限公司，芜湖法瑞西成立日期于 2009 年 12 月 21 日，注册资本 200 万元，住所：安徽省芜湖市经济技术开发区凤鸣湖北路 32 号，法定代表人：孟坚志。报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

控股股东芜湖法瑞西股权结构分散，不存在通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。故认定公司不存在实际控制人。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
农商行东方支行借款	黄石晨信光电股份有限公司	9,000,000.00	7.20%	2018.6.27-2019.6.26	否
光大银行借款	黄石晨信光电股份有限公司	10,000,000.00	6.09%	2018.4.2-2019.4.1	否
招商银行借款	黄石晨信光电股份有限公司	3,000,000.00	5.87%	2018.11.27-2019.11.26	否
合计	-	22,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
叶苍竹	董事长、总经理	男	1967-07	大专	2018.09-2021.09	是
徐建国	董事	男	1945-12	本科	2018.09-2021.09	是
江涛	董事、副总经理、财务负责人	男	1968-07	本科	2018.09-2021.09	是
罗长林	董事、副总经理	男	1967-10	大专	2018.09-2021.09	是
吴远策	董事、副总经理	男	1973-10	大专	2018.09-2021.09	是
魏强	监事	男	1976-01	高专	2018.09-2021.09	是
官守军	监事	男	1979-11	大专	2018.09-2021.09	是
王宝国	监事	男	1978-04	高专	2018.09-2021.09	是
余钢	董事会秘书	男	1958-07	本科	2015.07-2018.04	是
温兴蕊	董事会秘书	女	1982-07	本科	2018.04-2021.09	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 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:

除公司董事长叶苍竹、董事江涛、董事吴远策的直系亲属在芜湖法瑞西中担任股东外，其他董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东无关联关系且公司不存在实际控制人。

#### (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
徐建国	董事	5,000,000	-	5,000,000	22.71%	-
叶苍竹	董事长、总经理	240,000	-	240,000	1.09%	-

江涛	董事、副总经理、财务负责人	180,000	-	180,000	0.82%	-
吴远策	董事、副总经理	120,000	-	120,000	0.55%	-
罗长林	董事、副总经理	14,700	-	14,700	0.07%	-
<b>合计</b>	-	5,554,700	0	5,554,700	25.24%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
余钢	董事会秘书	离任	-	离职
温兴蕊	-	新任	董事会秘书	任命

#### 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

温兴蕊，女，1982年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。2003年至2005年任黄石晨信光电有限责任公司会计；2006年至2008年任黄石晨信光电有限责任公司财务主管；2009年至今任黄石晨信光电股份有限公司财务部长。

## 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	110	51
生产人员	477	560
销售人员	15	15
技术人员	14	14
财务人员	11	14
<b>员工总计</b>	<b>627</b>	<b>654</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	2
本科	60	32
专科	89	89
专科以下	475	531
员工总计	627	654

**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：**

一、人员变动及招聘

报告期内，公司人员变动幅度不大，基本与上年度维持平衡。

二、人才引进、培训

为稳定引进人才，公司每季度开展和谐管理活动，并及时了解跟进员工思想动态，并且还定期组织开展丰富多彩的文化生活，提升员工的整体素质，进一步加强公司的凝聚力和创造力，同时公司结合员工自身职位特点展开多层次的针对性培训课程，使员工综合素质和能力得到一定提升。

三、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》和现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，并向生产经营关键岗位倾斜，打破传统的观念及原有的薪酬分配模式，有力调动员工的工作积极性。

四、需公司承担费用的离退休职工人数

无。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求的相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》等规章制度。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

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

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已经建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，并制定了公司章程、三会议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度。公司现有的治理机制能够保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司还通过章程及各项管理制度建立了投资者关系管理、纠纷解决、财务管理、风险控制等内部管理机制。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照公司章程及对外投资制度等相关制度的规定，履行了相关的董事会、股东大会等审议程序。公司决策机构依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

2018年5月15日召开的2017年年度股东大会，审议通过修改《修改<公司章程>的议案》，具体内容如下：

《公司章程》第四十九条，原为：“有下列情形之一的，公司在事实发生之日起2个月以内召开临时股东大会：

(一)董事人数不足《公司法》规定人数或者本章程所定人数的2/5时；

(二)公司未弥补的亏损达实收股本总额1/5时；

.....”

修订为：“有下列情形之一的，公司在事实发生之日起2个月以内召开临时股东大会：

(一)董事人数不足《公司法》规定人数或者本章程所定人数的2/5时；

(二)公司未弥补的亏损达实收股本总额1/3时；

.....”

《公司章程》第五十条，原为：“公司召开股东大会的地点为：公司住所所在地。”

修订为：“公司召开股东大会的地点为：公司住所所在地或股东大会通知中指定的地点。”

## (二) 三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>2018年4月17日，召开了公司第一届董事会第十一次会议，审议并通过了《2017年度董事会工作报告》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2018年财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、《预计2018年公司日常性关联交易》、《确认2017年度超出预计的关联交易》《续聘大信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年审计机构》、《公司2018年预计向银行申请授信额度并由关联方提供担保》、《修改&lt;公司章程&gt;》、《聘任公司董事会秘书》、《公司2018年第一季度报告》、《公司控股股东及其他关联方占用资金的审核报告》、《公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》、《提议召开公司2017年年度股东大会》的议案。</p> <p>2018年8月10日，召开了公司第一届董事会议第十二次会议，审议并通过了《2018年半年度报告》、《董事会成员换届选举》、《补充确认关联交易》、《提请召开公司2018年第一次临时股东大会》的议案。</p> <p>2018年9月19日，公司召开了第二届董事会第一次会议，审</p>

		议并通过了《选举公司第二届董事会董事长》、《聘任公司总经理》、《聘任公司副总经理》、《聘任公司财务负责人》、《聘任公司董事会秘书》的议案。
监事会	3	<p>2018年4月17日，公司召开了第一届监事会第六次会议，审议并通过了《2017年度监事会工作报告》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、《修改〈公司章程〉》、《公司2018年第一季度报告》、《公司为弥补未损达实收股本总额三分之一》的议案。</p> <p>2018年8月10日，公司召开了第一届监事会第七次会议，审议并通过了《2018年半年度报告》、《监事会成员换届选举》的议案。</p> <p>2018年9月19日，公司召开了第二届监事会第一次会议，审议并通过了《选举公司第二届监事会主席》的议案。</p>
股东大会	2	<p>2018年5月15日，公司召开了2017年年度股东大会，审议并通过了《2017年度董事会工作报告》、《2017年度监事会工作报告》、《2017年年度报告及摘要》、《2017年度财务决算报告》、《2018年度财务预算报告》、《2017年度利润分配方案》、《预计2018年公司日常性关联交易》、《确认补充2017年度超出预计的关联交易》、《续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年审计机构》、《公司2018年预计向银行申请授信额度并由关联方提供担保》、《修改〈公司章程〉》、《公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》的议案。</p> <p>2018年9月19日，公司召开了2018年第一次临时股东大会，审议并通过了《董事会成员换届选举》、《监事会成员换届选举》、《补充确认关联交易》的议案。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与

权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

**业务独立：**公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

**人员独立：**公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

**资产完整及独立：**公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

**机构独立：**公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

**财务独立：**公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

**1、会计核算体系**

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

**2、财务管理体系**

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

### 3、风险控制体系

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

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年年度，公司已建立《年报信息重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生年报重大差错事项。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <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
审计报告编号	大信审字【2019】第 2-00348 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	湖北省武汉市武昌区中北路 31 号知音大厦 16 楼
审计报告日期	2019-4-10
注册会计师姓名	索保国、张岭
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

## 审计报告

大信审字【2019】第 2-00348 号

黄石晨信光电股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了黄石晨信光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

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

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能

涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：索保国

中国·北京中国注册会计师：张岭

二〇一九年四月十日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	5,496,392.62	3,933,868.38
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、（二）	17,772,864.72	25,877,965.72
预付款项	五、（三）	1,357,964.51	1,959,364.75
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、（四）	613,258.97	340,834.65
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	55,767,928.84	44,006,635.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		398,651.45	
<b>流动资产合计</b>		<b>81,407,061.11</b>	<b>76,118,668.74</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	
投资性房地产			
固定资产	五、（六）	79,122,041.45	57,117,682.57
在建工程	五、（七）	-	24,321,751.13
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（八）	5,387,580.83	5,917,005.62
开发支出	五、（九）	7,168,444.77	3,719,571.65
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>91,678,067.05</b>	<b>91,076,010.97</b>

<b>资产总计</b>		173,085,128.16	167,194,679.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（十）	22,000,000.00	27,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十一）	43,266,285.01	38,025,498.24
预收款项	五、（十二）	38,369.51	41,692.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十三）		
应交税费	五、（十四）	228,771.41	996,968.20
其他应付款	五、（十五）	67,757,276.80	49,634,412.28
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			
<b>流动负债合计</b>		133,290,702.73	115,698,571.12
<b>非流动负债：</b>			
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	五、（十六）	2,554,116.00	2,979,214.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,554,116.00	2,979,214.00
<b>负债合计</b>		135,844,818.73	118,677,785.12
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（十七）	22,014,700.00	22,014,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十八）	37,603,983.24	37,603,983.24

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十九)	508,400.85	508,400.85
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十)	-22,886,774.66	-11,610,189.50
归属于母公司所有者权益合计		37,240,309.43	48,516,894.59
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>37,240,309.43</b>	<b>48,516,894.59</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>173,085,128.16</b>	<b>167,194,679.71</b>

法定代表人：叶苍竹

主管会计工作负责人：江涛

会计机构负责人：温兴蕊

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,204,789.93	3,878,611.62
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	十、(一)	17,772,864.72	25,877,965.72
预付款项		1,357,964.51	1,959,364.75
其他应收款	十、(二)	1,929,945.98	1,057,521.66
存货		55,767,928.84	44,006,635.24
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		398,321.45	
<b>流动资产合计</b>		<b>82,431,815.43</b>	<b>76,780,098.99</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		78,906,902.28	57,117,682.57
在建工程			24,321,751.13
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,387,580.83	5,917,005.62
开发支出		7,168,444.77	3,719,571.65

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		91,462,927.88	91,076,010.97
<b>资产总计</b>		173,894,743.31	167,856,109.96
<b>流动负债：</b>			
短期借款		22,000,000.00	27,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		43,266,285.01	38,025,498.24
预收款项		38,369.51	41,692.40
应付职工薪酬			
应交税费		228,771.41	997,298.20
其他应付款		67,757,276.80	49,634,412.28
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		133,290,702.73	115,698,901.12
<b>非流动负债：</b>			
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		2,554,116.00	2,979,214.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,554,116.00	2,979,214.00
<b>负债合计</b>		135,844,818.73	118,678,115.12
<b>所有者权益：</b>			
股本		22,014,700.00	22,014,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		37,603,983.24	37,603,983.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		508,400.85	508,400.85

一般风险准备			
未分配利润		-22,077,159.51	-10,949,089.25
<b>所有者权益合计</b>		<b>38,049,924.58</b>	<b>49,177,994.84</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>173,894,743.31</b>	<b>167,856,109.96</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>114,001,500.18</b>	<b>117,787,509.27</b>
其中：营业收入	五、(二十一)	114,001,500.18	117,787,509.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>126,489,180.98</b>	<b>131,412,001.95</b>
其中：营业成本	五、(二十一)	99,567,004.30	110,025,410.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十二)	616,209.89	751,475.45
销售费用	五、(二十三)	2,050,348.22	1,397,442.43
管理费用	五、(二十四)	13,453,297.95	12,760,052.69
研发费用	五、(二十五)	4,757,634.10	3,032,880.57
财务费用	五、(二十六)	3,860,133.36	2,760,905.08
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失	五、(二十七)	2,184,553.16	683,835.33
加：其他收益	五、(二十八)	1,310,070.40	505,098.00

投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（二十九）		3,078.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-11,177,610.40	-13,116,315.98
加：营业外收入	五、（三十）	146,498.74	1,903,769.36
减：营业外支出	五、（三十一）	245,473.50	135,712.01
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-11,276,585.16	-11,348,258.63
减：所得税费用	五、（三十二）		90,610.22
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-11,276,585.16	-11,438,868.85
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）		-11,276,585.16	-11,438,868.85
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		-11,276,585.16	-11,438,868.85
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		-11,276,585.16	-11,438,868.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		-11,276,585.16	-11,438,868.85
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十一、（二）	-0.51	-0.52
（二）稀释每股收益	十一、（三）	-0.51	-0.52

法定代表人：叶苍竹

主管会计工作负责人：江涛

会计机构负责人：温兴蕊

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十、(三)	114,001,500.18	117,787,509.27
减：营业成本	十、(三)	99,567,004.30	110,025,410.40
税金及附加		613,267.19	751,465.45
销售费用		2,050,348.22	1,397,442.43
管理费用		13,308,311.68	12,763,692.69
研发费用		4,757,634.10	3,032,880.57
财务费用		3,859,547.43	2,760,481.33
其中：利息费用		3,797,172.07	2,757,004.61
利息收入		38,970.13	55,401.75
资产减值损失		2,184,553.16	683,835.33
加：其他收益		1,310,070.40	505,098.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			3,078.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-11,029,095.50	-13,119,522.23
加：营业外收入		146,498.74	1,903,769.36
减：营业外支出		245,473.50	135,712.01
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-11,128,070.26	-11,351,464.88
减：所得税费用			90,610.22
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-11,128,070.26	-11,442,075.10
（一）持续经营净利润		-11,128,070.26	-11,442,075.10
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			

六、综合收益总额		-11,128,070.26	-11,442,075.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,231,006.91	99,890,210.92
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		84,563.42	13,042.80
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十三）	4,851,197.98	3,184,333.59
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>79,166,768.31</b>	<b>103,087,587.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		33,962,016.31	63,539,604.51
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		37,326,763.93	36,698,761.99
支付的各项税费		4,455,863.28	2,867,491.43
支付其他与经营活动有关的现金		7,317,537.99	9,349,392.59
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>83,062,181.51</b>	<b>112,455,250.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,895,413.20</b>	<b>-9,367,663.21</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,818,046.49	7,936,461.89
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,818,046.49	7,936,461.89
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,818,046.49	-7,936,461.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		22,000,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十三）	65,500,000.00	45,239,328.85
<b>筹资活动现金流入小计</b>		87,500,000.00	72,239,328.85
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,797,172.07	2,757,004.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十三）	49,000,000.00	15,239,328.85
<b>筹资活动现金流出小计</b>		79,797,172.07	56,996,333.46
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,702,827.93	15,242,995.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		989,368.24	-2,061,129.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,897,024.38	3,958,154.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,886,392.62	1,897,024.38

法定代表人：叶苍竹

会计机构负责人：温兴蕊

主管会计工作负责人：江涛

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,231,006.91	99,890,210.92
收到的税费返还		84,563.42	13,042.80
收到其他与经营活动有关的现金		4,850,948.91	3,180,693.59

<b>经营活动现金流入小计</b>		79,166,519.24	103,083,947.31
购买商品、接受劳务支付的现金		33,962,016.31	63,539,604.51
支付给职工以及为职工支付的现金		37,205,629.13	36,698,761.99
支付的各项税费		4,452,920.58	2,867,151.43
支付其他与经营活动有关的现金		7,913,122.99	9,348,968.84
<b>经营活动现金流出小计</b>		83,533,689.01	112,454,486.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-4,367,169.77	-9,370,539.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,582,635.85	7,936,461.89
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		2,582,635.85	7,936,461.89
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-2,582,635.85	-7,936,461.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,000,000.00	27,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		65,500,000.00	45,239,328.85
<b>筹资活动现金流入小计</b>		87,500,000.00	72,239,328.85
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	39,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,797,172.07	2,757,004.61
支付其他与筹资活动有关的现金		49,000,000.00	15,239,328.85
<b>筹资活动现金流出小计</b>		79,797,172.07	56,996,333.46
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,702,827.93	15,242,995.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		753,022.31	-2,064,005.96
加：期初现金及现金等价物余额		1,841,767.62	3,905,773.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,594,789.93	1,841,767.62

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-11,610,189.50		48,516,894.59
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	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-11,610,189.50		48,516,894.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-11,276,585.16		-11,276,585.16
（一）综合收益总额											-11,276,585.16		-11,276,585.16
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本期末余额</b>	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-22,886,774.66		37,240,309.43

项目	上期												少数 股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											

一、上年期末余额	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-171,320.65		59,955,763.44
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	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-171,320.65		59,955,763.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-11,438,868.85		-11,438,868.85
（一）综合收益总额											-11,438,868.85		-11,438,868.85
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>22,014,700.00</b>				<b>37,603,983.24</b>			<b>508,400.85</b>		<b>-11,610,189.50</b>		<b>48,516,894.59</b>

法定代表人：叶苍竹

主管会计工作负责人：江涛

会计机构负责人：温兴蕊

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,014,700.00				37,603,983.24			508,400.85			-10,949,089.25	49,177,994.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,014,700.00				37,603,983.24			508,400.85			-10,949,089.25	49,177,994.84
三、本期增减变动金额（减）											-11,128,070.26	-11,128,070.26

少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											-11,128,070.26	-11,128,070.26
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-22,077,159.51	38,049,924.58

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		492,985.85	60,620,069.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		492,985.85	60,620,069.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-11,442,075.10	-11,442,075.10
（一）综合收益总额											-11,442,075.10	-11,442,075.10
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期末余额</b>	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-10,949,089.25	49,177,994.84

# 黄石晨信光电股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

黄石晨信光电股份有限公司(以下简称“公司”)系黄石晨信光电有限责任公司于2015年7月整体变更设立的股份有限公司。公司原名武汉晨信光电有限责任公司,系于2001年3月20日经武汉市工商行政管理局批准成立。公司股东为芜湖法瑞西投资有限公司、自然人徐建国和其他若干自然人,持股比例分别为68.14%、22.71%和9.15%。

法定代表人:叶苍竹

注册资本:2201.47万元

注册地址:黄石市大冶罗桥工业园

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围:光电子器件及产品的研究、开发、生产及销售;光纤连接器陶瓷插芯系列产品,陶瓷PTC敏感元器件及材料,功能陶瓷系列产品;本公司所需原材料及配套件的自营进出口业务,家用电器、五金交电销售;光电子器件专用设备的研发、制造与销售(涉及许可证经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)。

(三) 本年度合并财务报表范围

本公司将全部控股子公司纳入合并财务报表范围,报告期内的子公司共1家,为晨信光电(武汉)有限公司。

### 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础:本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营:公司具有自报告期末起12个月的持续经营能力。

### 三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

## (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## (五) 企业合并

### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，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差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务及外币财务报表折算

##### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，

确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之

间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	2	2
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	60	60
4 年以上	100	100

## 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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

### （十一）存货

#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### （十二）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-40	0-5	9.50-2.38
机器设备	5-12	0-5	19.00-7.92
电子设备	8-10	0-5	11.88-9.50
运输设备	5-10	0-5	19.00-9.50
其他设备	10-40	0-5	9.50-2.38

## （十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十四）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十五） 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进

行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## （十六） 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

## （十七） 收入

### 1. 销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## 2. 让渡资产使用权收入

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## (十八) 政府补助

### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，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。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

## （二十） 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## （二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 主要会计政策变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	17,772,864.72 元	25,877,965.72 元	应收票据： 1,462,524.31 元 应收账款： 24,415,441.41 元
2. 应收利息、应收股利并入其他应收款项目列示	其他应收款	613,258.97 元	340,834.65 元	其他应收款： 340,834.65 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	79,122,041.45 元	57,117,682.57 元	固定资产： 57,117,682.57 元
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	—	24,321,751.13 元	在建工程： 24,321,751.13 元
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	43,266,285.01 元	38,025,498.24 元	应付票据： 9,062,524.31 元 应付账款： 28,962,973.93 元
6. 应付利息、应付股利并入其他应付款项目列示	其他应付款	67,757,276.80 元	49,634,412.28 元	应付股利： 2,250,000.00 元

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
示				其他应付款： 47,384,412.28 元
7.管理费用列报调整	管理费用	13,453,297.95 元	12,760,052.69 元	15,792,933.26 元
8.研发费用单独列示	研发费用	4,757,634.10 元	3,032,880.57 元	—

## 2. 主要会计估计变更的说明

本期公司无主要会计估计变更事项。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额为计提和缴纳基础	17%、16%
城市维护建设税	按应纳流转税额为计提和缴纳基础	7%
教育费附加	按应纳流转税额为计提和缴纳基础	3%
企业所得税	按应纳税所得额为计提和缴纳基础	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
黄石晨信光电股份有限公司	15%
晨信光电（武汉）有限公司	25%

### (二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2016 年 12 月 29 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局颁发有效期三年的高新技术企业证书（编号为 GR201642001782），报告期内企业所得税税率减按 15% 执行。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	974.43	416.13
银行存款	774,834.75	1,303,452.25
其他货币资金	4,720,583.44	2,630,000.00
合计	5,496,392.62	3,933,868.38

注：其他货币资金为票据保证金，其中三个月以上到期的票据保证金余额 2,610,000.00 元。

(二) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	721,931.50	1,462,524.31
应收账款	17,867,350.50	25,217,422.72
减：坏账准备	816,417.28	801,981.31
合计	17,772,864.72	25,877,965.72

1. 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	721,931.50	1,462,524.31
合计	721,931.50	1,462,524.31

注：已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据 15,085,758.41 元，已贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据 31,427,028.48 元。

2. 应收账款

类别	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,867,350.50	100.00	816,417.28	4.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,867,350.50	100.00	816,417.28	4.57

类别	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	25,217,422.72	100.00	801,981.31	3.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	25,217,422.72	100.00	801,981.31	3.18

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	17,140,485.08	2	342,809.70	24,265,945.72	2	485,318.91
1至2年	266,587.20	5	13,329.36	477,316.00	5	23,865.80
3至4年				453,411.00	60	272,046.60
4年以上	460,278.22	100	460,278.22	20,750.00	100	20,750.00
合计	17,867,350.50		816,417.28	25,217,422.72		801,981.31

(2) 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
1.客户一	8,606,924.14	48.17	172,138.48
2.客户二	1,613,383.90	9.03	32,267.68
3.客户三	1,124,064.37	6.29	22,481.29
4.客户四	1,109,339.82	6.21	22,186.80
5.客户五	909,040.10	5.09	18,180.80
合计	13,362,752.33	74.79	267,255.05

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,129,098.04	83.15	1,959,364.75	100.00
1至2年	228,866.47	16.85		
合计	1,357,964.51	100.00	1,959,364.75	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
1.供应商一	431,668.13	31.79
2.供应商二	344,722.91	25.39
3.供应商三	134,399.97	9.90
4.供应商四	126,987.00	9.35
5.供应商五	109,200.00	8.04
合计	1,146,978.01	84.47

(四) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	625,774.46	349,066.90

类别	期末余额	期初余额
减：坏账准备	12,515.49	8,232.25
合计	613,258.97	340,834.65

1. 其他应收款项

类别	期末数			
	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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	625,774.46	100.00	12,515.49	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	625,774.46	100.00	12,515.49	2.00

类别	期初数			
	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项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	349,066.90	100.00	8,232.25	2.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	349,066.90	100.00	8,232.25	2.36

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	625,774.46	2	12,515.49	315,703.27	2	6,314.07
1至2年				32,363.63	5	1,618.18
2至3年				1,000.00	30	300.00
合计	625,774.46		12,515.49	349,066.90		8,232.25

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	625,774.46	282,487.33
其他		66,579.57
合计	625,774.46	349,066.90

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
牛涛	往来	500,000.00	1年内	79.90	10,000.00
武汉拓创科技有限公司	往来	125,774.46	1年内	20.10	2,515.49
合计		625,774.46		100.00	12,515.49

## (五) 存货

### 1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,764,231.12		10,764,231.12	12,893,554.62		12,893,554.62
自制半成品及在产品	9,272,824.73		9,272,824.73	6,085,334.63		6,085,334.63
库存商品	38,374,396.82	2,643,523.83	35,730,872.99	25,505,435.87	477,689.88	25,027,745.99
合计	58,411,452.67	2,643,523.83	55,767,928.84	44,484,325.12	477,689.88	44,006,635.24

### 2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	477,689.88	2,165,833.95			2,643,523.83
合计	477,689.88	2,165,833.95			2,643,523.83

## (六) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	79,122,041.45	57,117,682.57
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	79,122,041.45	57,117,682.57

### 1. 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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	22,250,122.42	92,826,157.48	2,025,693.04	14,748,774.09	131,850,747.03
2.本期增加金额	235,410.64	29,608,417.20		156,940.55	30,000,768.39
(1) 购置		4,593,820.50		156,940.55	4,750,761.05
(2) 在建工程转入	235,410.64	25,014,596.70			25,250,007.34
3.本期减少金额		367,565.86	201,819.00	26,880.00	596,264.86

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
(1) 处置或报废		367,565.86	201,819.00	26,880.00	596,264.86
4.期末余额	22,485,533.06	122,067,008.82	1,823,874.04	14,878,834.64	161,255,250.56
二、累计折旧					
1.期初余额	4,587,789.51	61,047,676.93	1,522,656.55	7,574,941.47	74,733,064.46
2.本期增加金额	707,871.19	5,671,920.09	109,490.38	1,241,050.27	7,730,331.93
(1) 计提	707,871.19	5,671,920.09	109,490.38	1,241,050.27	7,730,331.93
3.本期减少金额		131,668.38	171,756.40	26,762.50	330,187.28
(1) 处置或报废		131,668.38	171,756.40	26,762.50	330,187.28
4.期末余额	5,295,660.70	66,587,928.64	1,460,390.53	8,789,229.24	82,133,209.11
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,189,872.36	55,479,080.18	363,483.51	6,089,605.40	79,122,041.45
2.期初账面价值	17,662,332.91	31,778,480.55	503,036.49	7,173,832.62	57,117,682.57

#### (七) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目		24,321,751.13
减：减值准备		
合计		24,321,751.13

#### 1. 在建工程项目

##### (1) 在建工程项目基本情况

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
ERP 项目				160,210.12		160,210.12
陶瓷插芯生产车间扩建工程				24,161,541.01		24,161,541.01
合计				24,321,751.13		24,321,751.13

##### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	资金来源
陶瓷插芯生产车间扩建工程	24,161,541.01	853,055.69	25,014,596.70			自筹
合计	24,161,541.01	853,055.69	25,014,596.70			

#### (八) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			

1.期初余额	1,369,000.00	5,020,447.85	6,389,447.85
本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,369,000.00	5,020,447.85	6,389,447.85
二、累计摊销			
1.期初余额	191,660.00	280,782.23	472,442.23
2.本期增加金额	27,380.00	502,044.79	529,424.79
(1) 计提	27,380.00	502,044.79	529,424.79
3.本期减少金额			
4.期末余额	219,040.00	782,827.02	1,001,867.02
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,149,960.00	4,237,620.83	5,387,580.83
2.期初账面价值	1,177,340.00	4,739,665.62	5,917,005.62

#### (九) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
光纤光栅滤波器研发	1,167,172.71					1,167,172.71
高集成光源器件技术研发平台	1,196,589.06					1,196,589.06
高效光纤准直器组件产品的研发与应用	1,355,809.88					1,355,809.88
4CHCWDM Z-Block 项目研发		1,316,246.91				1,316,246.91
可调滤波器项目研发		1,193,802.83				1,193,802.83
1X16 光开关项目研发		938,823.38				938,823.38
合计	3,719,571.65	3,448,873.12				7,168,444.77

#### (十) 短期借款

##### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	22,000,000.00	27,000,000.00
合计	22,000,000.00	27,000,000.00

注：黄石艾博科技发展有限公司、黄石东贝机电集团有限责任公司为公司提供保证担保。

#### (十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付票据	15,700,000.00	9,062,524.31
应付账款	27,566,285.01	28,962,973.93
合计	43,266,285.01	38,025,498.24

#### 1. 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,700,000.00	9,062,524.31
合计	15,700,000.00	9,062,524.31

#### 2. 应付账款

##### (1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	23,241,341.18	25,720,066.92
1年以上	4,324,943.83	3,242,907.01
合计	27,566,285.01	28,962,973.93

#### (十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	38,369.51	41,692.40
合计	38,369.51	41,692.40

#### (十三) 应付职工薪酬

##### 1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		35,948,695.94	35,948,695.94	
离职后福利-设定提存计划		3,627,818.97	3,627,818.97	
合计		39,576,514.91	39,576,514.91	

##### 2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		31,605,184.66	31,605,184.66	
职工福利费		1,460,191.94	1,460,191.94	
社会保险费		1,965,801.77	1,965,801.77	
其中：医疗保险费		1,524,558.99	1,524,558.99	
工伤保险费		349,995.89	349,995.89	
生育保险费		91,246.89	91,246.89	
住房公积金		908,826.00	908,826.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工会经费和职工教育经费		8,691.57	8,691.57	
合计		35,948,695.94	35,948,695.94	

### 3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		3,499,939.15	3,499,939.15	
失业保险费		127,879.82	127,879.82	
合计		3,627,818.97	3,627,818.97	

### (十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		613,400.91
城市维护建设税	124,396.94	159,907.63
房产税		69,028.16
土地使用税		23,774.76
个人所得税	13,629.38	13,509.03
教育费附加	47,913.83	62,727.01
地方教育发展费	23,579.67	31,505.69
印花税	19,251.59	23,115.01
合计	228,771.41	996,968.20

### (十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付股利	2,250,000.00	2,250,000.00
其他应付款项	65,507,276.80	47,384,412.28
合计	67,757,276.80	49,634,412.28

#### 1. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
芜湖法瑞西投资有限公司	2,250,000.00	2,250,000.00
合计	2,250,000.00	2,250,000.00

#### 2. 其他应付款项

##### (1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	89,712.11	658,772.65
借款	65,311,718.65	46,683,611.10

款项性质	期末余额	期初余额
其他	105,846.04	42,028.53
合计	65,507,276.80	47,384,412.28

## (十六) 递延收益

### 1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
电子信息产业振兴和技术改造项	1,900,000.00		400,000.00	1,500,000.00	与资产相关
土地使用权补助	1,079,214.00		25,098.00	1,054,116.00	与资产相关
合计	2,979,214.00		425,098.00	2,554,116.00	

### 2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
电子信息产业振兴和技术改造项目	1,900,000.00		400,000.00		1,500,000.00	与资产相关
土地使用权补助	1,079,214.00		25,098.00		1,054,116.00	与资产相关
合计	2,979,214.00		425,098.00		2,554,116.00	

## (十七) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,014,700.00						22,014,700.00
合计	22,014,700.00						22,014,700.00

## (十八) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	37,603,983.24			37,603,983.24
合计	37,603,983.24			37,603,983.24

## (十九) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	508,400.85			508,400.85
合计	508,400.85			508,400.85

## (二十) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-11,610,189.50	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-11,610,189.50	
加：本期归属于母公司股东的净利润	-11,276,585.16	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-22,886,774.66	

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	113,721,344.08	99,545,610.34	117,222,305.70	109,954,993.93
插芯类	5,630,251.94	12,562,057.16	7,619,379.73	11,884,204.98
连接器类	20,021,981.49	17,516,190.15	21,109,693.62	19,137,080.47
衰减器类	27,336,433.62	23,169,667.85	24,673,790.51	22,414,736.26
其他光器件类	60,732,677.03	46,297,695.18	63,819,441.84	56,518,972.22
二、其他业务小计	280,156.10	21,393.96	565,203.57	70,416.47
材料销售收入	280,156.10	21,393.96	565,203.57	70,416.47
合计	114,001,500.18	99,567,004.30	117,787,509.27	110,025,410.40

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	234,140.23	319,248.96
教育费附加	100,662.40	136,821.00
地方教育发展费	49,856.32	68,410.49
车船使用税	4,740.00	4,140.00
印花税	41,206.18	37,249.80
土地使用税	47,548.74	47,549.04
房产税	138,056.02	138,056.16
合计	616,209.89	751,475.45

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	479,858.66	396,944.68
运输费	291,216.40	151,408.42
广告宣传费	95,913.57	5,286.56

项目	本期发生额	上期发生额
其他	1,183,359.59	843,802.77
合计	2,050,348.22	1,397,442.43

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,788,917.39	7,635,491.51
折旧与摊销	2,385,983.15	2,155,921.13
办公及差旅费用	2,414,987.94	2,330,388.63
聘请中介机构费用	334,441.31	277,398.61
其他	528,968.16	360,852.81
合计	13,453,297.95	12,760,052.69

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,618,800.95	2,319,749.73
折旧与摊销	416,490.56	244,327.29
办公及差旅费用	78,800.19	81,925.65
领用材料	1,384,549.44	256,404.81
其他	258,992.96	130,473.09
合计	4,757,634.10	3,032,880.57

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,797,172.07	2,757,004.61
减：利息收入	39,219.20	55,401.75
汇兑损失	621.16	66.21
减：汇兑收益		
手续费支出	101,559.33	59,236.01
合计	3,860,133.36	2,760,905.08

(二十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	18,719.21	206,145.45
存货跌价损失	2,165,833.95	477,689.88

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,184,553.16	683,835.33

(二十八) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
电子信息产业振兴和技术改造项目	400,000.00	480,000.00	与资产相关
土地使用权补助	25,098.00	25,098.00	与资产相关
科技、创新项目款	750,000.00		与收益相关
其他小额补助	134,972.40		与收益相关
合计	1,310,070.40	505,098.00	

(二十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得		3,078.70
合计		3,078.70

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(与日常活动无关的) 政府补助		1,829,700.00	
固定资产报废利得	3,109.81		3,109.81
废品收入	89,642.21	21,179.00	89,642.21
其他	53,746.72	52,890.36	53,746.72
合计	146,498.74	1,903,769.36	146,498.74

(三十一) 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
固定资产报废损失	117.50	50,358.47	117.50
对外捐赠	240,000.00		240,000.00
其他	5,356.00	85,353.54	5,356.00
合计	245,473.50	135,712.01	245,473.50

(三十二) 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费用		
递延所得税费用		90,610.22

项目	本期发生额	上期发生额
合计		90,610.22

### (三十三) 现金流量表

#### 1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	4,851,197.98	3,184,333.59
其中：利息收入	39,219.20	55,401.75
政府补助收入	884,972.40	1,829,700.00
营业外收入—其他收入	26,755.01	74,069.36
往来款项	3,900,251.37	1,225,162.48
支付其他与经营活动有关的现金	7,317,537.99	9,349,392.59
其中：营业外支出	49,000.00	85,353.54
财务费用-手续费等	101,559.33	59,236.01
日常经营费用等	6,429,823.29	7,005,658.37
往来款项	737,155.37	2,199,144.67

#### 2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	65,500,000.00	45,239,328.85
其中：非金融机构借款	65,500,000.00	45,239,328.85
支付其他与筹资活动有关的现金	49,000,000.00	15,239,328.85
其中：非金融机构借款	49,000,000.00	15,239,328.85

### (三十四) 现金流量表补充资料

#### 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-11,276,585.16	-11,438,868.85
加：资产减值准备	2,184,553.16	683,835.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,730,331.93	7,983,656.64
无形资产摊销	529,424.79	308,162.04
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-3,078.70
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	-2,992.31	50,358.47
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	3,797,172.07	2,757,004.61
投资损失（收益以“—”号填列）		

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		90,610.22
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）	-13,927,127.55	-9,760,885.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,834,076.92	2,755,093.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,764,267.05	-2,793,551.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,895,413.20	-9,367,663.21
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,886,392.62	1,897,024.38
减：现金的期初余额	1,897,024.38	3,958,154.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	989,368.24	-2,061,129.71

注：本期应收票据的减少主要为背书采购，编制现金流量表时已同时减少了销售商品、提供劳务收到的现金以及购买商品、接受劳务支付的现金。

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,886,392.62	1,897,024.38
其中：库存现金	974.43	416.13
可随时用于支付的银行存款	774,834.75	1,303,452.25
可随时用于支付的其他货币资金	2,110,583.44	593,156.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,886,392.62	1,897,024.38

注：三个月以上到期的保证金余额 2,610,000.00 元。

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
晨信光电(武汉)有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产销售	100.00%		投资设立

注：公司于 2014 年 12 月 19 日在武汉市工商行政管理局注册成立全资子公司晨信光电（武汉）有限公司，统一社会信用代码为 9142011533359111XQ，注册资本 1000 万元人民币，截止报告日，相应投资款尚未支付。

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
芜湖法瑞西投资有限公司	安徽芜湖	投资	200 万元	68.14	68.14

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄石东贝机电集团有限责任公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石东贝电器股份有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石东贝制冷有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石东贝铸造有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
芜湖欧宝机电有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
湖北金凌精细农林有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
湖北金凌精细农林阳新有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石东贝冷机实业有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石艾博置业有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
湖北金贝农业有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石市金贝乳业有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
东贝新能源(芜湖)有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石艾博科技发展有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石市黄石港区东兴小额贷款有限责任公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
湖北东贝新能源有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
叶苍竹	董事长、总经理
徐建国	董事
江涛	董事、副总经理、财务负责人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴远策	董事、副总经理
罗长林	董事、副总经理
魏强	监事会主席
官守军	监事
王宝国	监事
温兴蕊	董事会秘书

#### (四) 关联交易情况

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务：							
湖北金陵精细农林阳新有限公司	采购商品	农产品	市场价格、集体决策	39,696.00	38.06	143,576.40	8.03
黄石市金贝乳业有限公司	采购商品	乳制品	市场价格、集体决策	693,910.40	100.00	471,467.60	100.00
黄石东贝铸造有限公司	采购商品	电费	市场价格、集体决策	1,216,995.90	100.00	2,967,924.86	100.00
黄石艾博科技有限公司	采购商品	水费	市场价格、集体决策	32,291.58	9.8	60,394.32	1.78
黄石艾博科技有限公司	采购商品	原材料	市场价格、集体决策			21,063.00	0.16
黄石东贝机电集团有限责任公司	采购商品	担保费	市场价格、集体决策	155,600.00	100.00		
销售商品、提供劳务：							
黄石艾博科技有限公司	销售商品	车床等	市场价格、集体决策			48,495.42	100.00
黄石东贝铸造有限公司	销售商品	吨袋	市场价格、集体决策	118,623.04	100		
黄石东贝铸造有限公司	销售商品	设备	市场价格、集体决策			2,940,600.00	100.00

##### 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
黄石艾博科技发展有限公司	黄石晨信光电股份有限公司	生产厂房	797,256.00	797,256.00

##### 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄石艾博科技发展有限公司	黄石晨信光电股份有限公司	9,000,000.00	2018-6-26	2019-6-26	否
黄石艾博科技发	黄石晨信光电股	5,000,000.00	2018-11-21	2019-11-21	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
展有限公司	份有限公司				
黄石东贝机电集团有限公司	黄石晨信光电股份有限公司	10,000,000.00	2018-4-2	2019-4-2	否

#### 4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
黄石东贝机电集团有限责任公司	拆入	10,000,000.00	2018-6-11	2018-11-9	
	拆入	3,000,000.00	2018-7-5	2018-11-9	
	拆出	7,000,000.00	2018-6-12		
	拆出	10,000,000.00	2018-4-3		2017年10月拆入50万元；2017年11月拆入150万元；2017年11月拆入200万元；2016年6月拆入600万元
黄石艾博置业有限公司	拆入	6,000,000.00	2018-6-13	2019-12-31	
	拆入	2,000,000.00	2018-3-16	2018-3-22	
	拆出	2,000,000.00	2018-3-16		
湖北东贝新能源有限公司	拆入	10,000,000.00	2018-2-11	2019-12-31	
湖北金陵精细农林有限公司	拆出	3,000,000.00	2018-7-6		2017年11月拆入
黄石东贝冷机实业有限公司	拆入	2,000,000.00	2018-2-11	2018-11-9	
	拆入	7,000,000.00	2018-6-4	2018-7-13	
	拆入	4,000,000.00	2018-6-13	2018-6-20	
	拆出	4,000,000.00	2018-6-13		
东贝新能源(芜湖)有限公司	拆出	10,000,000.00	2018-2-12		2015年8月拆入
黄石艾博科技发展有限公司	拆出	3,000,000.00	2018-9-14		
	拆出	10,000,000.00	2018-3-8		
	拆入	5,000,000.00	2018-9-21	2019-12-31	
	拆入	500,000.00	2018-9-21	2019-12-31	
	拆入	3,000,000.00	2018-10-15	2019-12-31	
	拆入	3,000,000.00	2018-9-14	2018-11-30	
	拆入	10,000,000.00	2018-3-8	2018-6-11	

#### (五) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	黄石东贝铸造有限公司	431,668.13			
合计		431,668.13			

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	湖北金凌精细农林阳新有限公司	9,955.00	10,272.00
其他应付款	黄石东贝机电集团有限责任公司		8,683,611.10
其他应付款	湖北东贝新能源有限公司	10,000,000.00	
其他应付款	黄石艾博置业有限公司	45,556,500.00	3,000,000.00
其他应付款	东贝新能源(芜湖)有限公司		10,000,000.00
其他应付款	黄石东贝冷机实业有限公司		12,000,000.00
其他应付款	黄石东贝制冷有限公司		10,000,000.00
其他应付款	湖北金凌精细农林有限公司		3,000,000.00
其他应付款	黄石艾博科技发展有限公司	9,755,218.65	
应付股利	芜湖法瑞西投资有限公司	2,250,000.00	2,250,000.00
合计		67,571,673.65	48,943,883.10

## 八、 承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止资产负债表日，公司无承诺事项。

### (二) 或有事项

截止资产负债表日，公司无或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

截止报告报出日，公司无资产负债表日后事项。

## 十、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	721,931.50	1,462,524.31
应收账款	17,867,350.50	25,217,422.72
减：坏账准备	816,417.28	801,981.31
合计	17,772,864.72	25,877,965.72

其中：应收账款分类披露

类别	期末数	
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,867,350.50	100.00	816,417.28	4.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,867,350.50	100.00	816,417.28	4.57

类别	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	25,217,422.72	100.00	801,981.31	3.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	25,217,422.72	100.00	801,981.31	3.18

1. 按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	17,140,485.08	2	342,809.70	24,265,945.72	2	485,318.91
1至2年	266,587.20	5	13,329.36	477,316.00	5	23,865.80
3至4年				453,411.00	60	272,046.60
4年以上	460,278.22	100	460,278.22	20,750.00	100	20,750.00
合计	17,867,350.50		816,417.28	25,217,422.72		801,981.31

2. 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
1.客户一	8,606,924.14	48.17	172,138.48
2.客户二	1,613,383.90	9.03	32,267.68
3.客户三	1,124,064.37	6.29	22,481.29
4.客户四	1,109,339.82	6.21	22,186.80
5.客户五	909,040.10	5.09	18,180.80
合计	13,362,752.33	74.79	267,255.05

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,942,461.47	1,065,753.91
减：坏账准备	12,515.49	8,232.25
合计	1,929,945.98	1,057,521.66

其中：其他应收款项分类披露

类别	期末数			
	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项	1,316,687.01	67.78		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	625,774.46	32.22	12,515.49	2.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,942,461.47	100.00	12,515.49	0.64

类别	期初数			
	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项	716,687.01	67.25		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	349,066.90	32.75	8,232.25	2.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,065,753.91	100.00	8,232.25	0.77

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	625,774.46	2	12,515.49	315,703.27	2	6,314.07
1 至 2 年				32,363.63	5	1,618.18
2 至 3 年				1,000.00	30	300.00
合计	625,774.46		12,515.49	349,066.90		8,232.25

2. 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	625,774.46	282,487.33
其他		66,579.57
合计	625,774.46	349,066.90

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
牛涛	往来	500,000.00	1年内	79.90	10,000.00
武汉拓创科技有限公司	往来	125,774.46	1年内	20.10	2,515.49
合计		625,774.46		100.00	12,515.49

### (三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	113,721,344.08	99,545,610.34	117,222,305.70	109,954,993.93
插芯类	5,630,251.94	12,562,057.16	7,619,379.73	11,884,204.98
连接器类	20,021,981.49	17,516,190.15	21,109,693.62	19,137,080.47
衰减器类	27,336,433.62	23,169,667.85	24,673,790.51	22,414,736.26
其他光器件类	60,732,677.03	46,297,695.18	63,819,441.84	56,518,972.22
二、其他业务小计	280,156.10	21,393.96	565,203.57	70,416.47
材料销售收入	280,156.10	21,393.96	565,203.57	70,416.47
合计	114,001,500.18	99,567,004.30	117,787,509.27	110,025,410.40

## 十一、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,310,070.40	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-98,974.76	
3. 所得税影响额	-181,664.35	
合计	1,029,431.29	

### (二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-26.30	-21.09	-0.512	-0.520	-0.512	-0.520
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-28.70	-23.86	-0.559	-0.588	-0.559	-0.588

黄石晨信光电股份有限公司

二〇一九年四月十日

第 55 页至第 87 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 叶苍竹

签名： 江涛

签名： 温兴蕊

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

日期： \_\_\_\_\_

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室