



吉隆通信

NEEQ : 835581

南京吉隆光纤通信股份有限公司

Nanjing Jilong Optical Communication Co., Ltd.



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018年3月第二十六届中国国际广播电视信息网络展览会。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	20
第七节	融资及利润分配情况	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	23
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	27
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、吉隆通信	指	南京吉隆光纤通信股份有限公司
道生光电、蚌埠道生	指	公司子公司蚌埠道生精密光电科技有限公司
辉之缘	指	南京辉之缘投资咨询有限公司，赵建、袁宝玉夫妇持股 100%的公司
上海道生	指	公司股东上海道生通讯设备有限公司
股东大会	指	南京吉隆光纤通信股份有限公司股东大会
董事会	指	南京吉隆光纤通信股份有限公司董事会
监事会	指	南京吉隆光纤通信股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《南京吉隆光纤通信股份有限公司章程》
元（万元）	指	人民币元（万元）
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
报告期末、期末	指	2018 年 12 月 31 日
主办券商	指	安信证券股份有限公司

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。

公司负责人赵建、主管会计工作负责人潘少阳及会计机构负责人（会计主管人员）陈霞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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
无实际控制人的风险	上海道生持有公司 54.62% 股份，为公司控制股东，但上海道生股权结构相对分散，任一股东均无法单独控制上海道生，亦不能单独决定上海道生所持公司股权的表决权意见进而形成对吉隆通信的实际控制，因此公司无实际控制人。公司最终权益持有结构分散的特点，决定了公司必须民主进行生产经营和投资等决策，若股东出现较大意见分歧而需要充分沟通协商，可能存在决策延缓进而错失市场给予的风险。
营业收入持续下降的风险	公司的营业收入和盈利水平持续下降，2016 年度、2017 年度和 2018 年度，公司的营业收入分别为 7,256.79 万元、5,130.85 万元和 3,636.16 万元，公司归属于母公司股东的净利润分别为 733.83 万元、77.27 万元、14.82 万元。公司生产的光纤热熔接续产品的主要客户为各类电信行业运营商和光纤网络建设企业。2012 年以前，运营商采用工程外包的形式发包光纤施工或运维工程，施工队或者运维公司向光纤熔接机的生产商或经销商采购光纤热熔接续设备。随着 FTTH 的推进，光纤施工维护工程大量增加。2012 年起，三大运营商陆续将光纤热熔接续设备纳入集采目录，开始推进集团集中采购，同时业内生产商从 7-8 家增加到 20 多家，价格竞争日趋激烈，公司光纤熔接机和切割刀产品销售价格下滑较大，造成公司营业收入及利润下滑。
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	南京吉隆光纤通信股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing Jilong Optical Communication Co., Ltd.
证券简称	吉隆通信
证券代码	835581
法定代表人	赵建
办公地址	南京市高新区星火路 14 号南京长峰航天电子科技有限公司 2 号楼 12F

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	潘少阳
职务	董事会秘书兼总经理助理、财务总监
电话	025-83291771
传真	025-83291783
电子邮箱	pansam@163.com
公司网址	www.njjloc.com
联系地址及邮政编码	南京市高新区星火路 14 号南京长峰航天电子科技有限公司 2 号楼 12F (210032)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1996 年 2 月 29 日
挂牌时间	2016 年 1 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-通信设备制造-通信系统设备制造（C3921）
主要产品与服务项目	光纤热熔接续设备研发、生产及销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	72,600,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	上海道生通讯设备有限公司
实际控制人及其一致行动人	-

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	91320191134975225P	否
注册地址	南京市高新区丽景路 20 号研发 2 号楼 A 座 210 室	否
注册资本（元）	72,600,000	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	沈建华、周家文
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22 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	36,361,596.04	51,308,466.48	-29.13%
毛利率%	49.23%	51.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	148,153.10	772,689.00	-80.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,805,763.43	-4,008,016.56	-19.90%
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）	0.14%	0.73%	-
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）	-4.65%	-3.77%	-
基本每股收益	0.0019	0.0107	-82.24%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	134,646,536.99	131,318,656.97	2.53%
负债总计	28,932,574.95	25,844,369.64	11.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	103,605,204.91	103,457,051.81	0.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.43	1.43	-
资产负债率%（母公司）	21.54%	19.46%	-
资产负债率%（合并）	21.49%	19.68%	-
流动比率	3.79	4.69	-
利息保障倍数	2.38	6.23	-

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	904,319.16	2,556,540.98	-64.63%
应收账款周转率	1.26	1.58	-
存货周转率	0.97	1.33	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.53%	-13.98%	-
营业收入增长率%	-29.13%	-29.30%	-
净利润增长率%	-57.57%	-87.02%	-

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	72,600,000	72,600,000	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
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）	4,338,449.63
委托他人投资或管理资产的损益	1,555,874.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,311.24
非经常性损益合计	5,907,634.94
所得税影响数	953,152.52
少数股东权益影响额（税后）	565.89
非经常性损益净额	4,953,916.53

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	1,026,120.00	-	-	-

应收账款	31,775,369.18	-	-	-
应收票据及应收账款	-	32,801,489.18	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	1,157,881.86	1,157,881.86	-	-
固定资产	29,168,010.39	29,168,010.39	-	-
固定资产清理	-	-	-	-
应付票据	498,000.00	-	-	-
应付账款	3,151,612.34	-	-	-
应付票据及应付账款	-	3,649,612.34	-	-
应付利息	8,639.58	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	701,009.98	709,649.56	-	-
管理费用	16,453,862.84	9,923,076.52	-	-
研发费用	-	6,530,786.32	-	-
资产处置收益	-	-	-	15,426.78
营业外收入	-	-	4,689,176.09	4,673,749.31

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，主营业务为光纤热熔接续设备研发、生产及销售，主要产品为光纤熔接机及光纤切割刀，广泛应用于光纤通信网络建设、维护及光纤通信元器件生产等领域。公司是最早从事光纤热熔接续设备研发、生产及销售的厂商之一，并被评为国家级高新技术企业，拥有授权发明专利 7 项，实用新型专利 54 项。公司采用直销与经销相结合的销售模式，凭借多年在业界形成的良好口碑，辅以互联网络、平面媒体及专业展会的推广，公司拥有的 20 名销售人员分别负责相应的区域的直销业务；在公司产品终端用户比较分散、销售人员较少的情况下，通过嫁接经销商的销售资源优势，可以使公司产品迅速切入当地市场，实现公司产品快速覆盖。公司通过光纤热熔接续设备的生产和销售实现收入、利润及现金流。作为一家专注于光纤热熔接续设备研发、生产和销售的企业，公司将结合市场需求及行业发展趋势，通过不断研发新产品、不断改进工艺，提升产品的品质，扩大市场份额，并不断开拓光纤热熔接续设备的新兴市场。报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司积极开拓销售市场，建立了全国性的经销商体系，依托 28 家经销商，补充覆盖前期的销售空白区域；为适应市场发展，公司积极开展 OEM 项目；公司还有多项招投标项目中标：河北联通中标 140 台，江西广电第二名中标（1 年份额）等；为加强市场的开发力度，积极参加国内外举办的各种展会，扩大企业知名度，公司一直立足于科技创新，不断加强研发的投入力度，提高产品的技术创新，充分利用互联网营销优势，加大对产品的宣传力度，提升产品在行业内的占有率；同时加强了内部管理及内部控制，不断强化公司内部管理，加大自主研发和营销力度；不断优化人力资源配置，减员增效、提高劳动效率；加强研发队伍建设，加大新产品研发投入力度，保持产品的领先性、稳定性的优势；提高公司人员质量意识、提高产品合格率。由于市场竞争加剧，公司产品单价下跌，销售数量也有所减少，导致报告期内营业收入及净利润下降。

(二) 行业情况

在现代通信技术行业中，光纤传输是通信的基础，而光纤的铺设与熔接为基础之基础，是通信技术

向前发展之根本。光通信行业的发展受到宏观经济运行情况以及工业固定资产投资规模波动的影响。随着宏观经济环境的波动，尤其是通信运营行业的波动，国家将调整相关产业政策，进而直接或间接影响行业的发展，促使光通信行业呈现一定的波动。电信运营商与广电运营商的固定资产投资周期直接决定光通信行业的周期性。在信息消费大力扩张及“宽带中国”战略等多项有利政策的推动下，电信运营商和广电运营商对光通信行业的投资持续增加，作为光通信行业中一个重要的分支，光纤熔接机行业正迎来上涨周期。随着“三网融合”、“宽带中国”等国家战略的推进，光纤到户意味着支线光纤连接的点数将会出现几何倍数的爆发，在光纤到户推进的初期，施工方通常采用冷接方式进行光纤连接，主要因素为热熔方式成本高昂以及支线对连接耗损要求相对较低。但随着冷接方式的连接不稳定、误码率高等弊端的出现，使光纤到户的维护成本逐渐增加，高性价比的光纤熔接机的市场需求将应运而生。我公司为代表的国产光纤热熔接续设备厂商，凭借不断提升的产品性能和较强的性价比优势，打破国外厂商垄断，在国内市场对国外产品形成替代，并不断向国外市场拓展，市场份额逐渐提高。

(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	45,190,740.91	33.56%	34,080,865.77	25.95%	32.60%
应收票据与应收账款	24,849,449.95	18.46%		24.98%	-24.24%
存货	19,974,166.70	14.83%	16,292,355.17	12.41%	22.60%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	26,479,975.36	19.67%	29,168,010.39	22.21%	-9.22%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	15,000,000.00	11.14%	6,500,000.00	4.95%	130.77%
长期借款	-	-	-	-	-
合计	134,646,536.99	100.00%	131,318,656.97	100.00%	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，货币资金较去年同期增长 32.60%，主要由于应收账款回款情况较好。
- 2、报告期末，应收票据及应收账款较去年同期减少 24.24%，主要由于客户按合同规定回款及前期应收账款的回收。
- 3、报告期末，存货较去年同期增加 22.60%，主要由于年底产成品较多。
- 4、报告期末，固定资产较去年同期减少 9.22%，主要由于无新增固定资产，原有固定资产累计折旧增加所致。
- 5、报告期末，短期借款较去年末增加 130.77%，主要由于银行贷款增加。

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	36,361,596.04	-	51,308,466.48	-	-29.13%
营业成本	18,461,482.24	50.77%	24,914,157.75	48.56%	-25.90%
毛利率%	49.23%	-	51.44%	-	-
管理费用	9,224,086.67	25.37%	9,923,076.52	19.34%	-7.04%
研发费用	5,478,570.07	15.07%	6,530,786.32	12.73%	-16.11%
销售费用	6,343,145.74	17.44%	9,693,027.14	18.89%	-34.56%
财务费用	-310,222.16	-0.85%	1,183,784.56	2.31%	-126.21%
资产减值损失	2,052,737.43	5.65%	1,532,375.21	2.99%	33.96%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	1,555,874.07	4.28%	100,218.03	0.20%	1,452.49%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-2,238.04	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	770,574.06	2.12%	2,878,127.00	5.61%	-75.87%
营业外收入	82,014.93	0.23%	394,249.72	0.77%	-59.89%
营业外支出	68,703.69	0.19%	297,670.68	0.58%	-76.92%
净利润	410,674.71	1.13%	967,882.34	1.89%	-57.57%

项目重大变动原因：

- 1.报告期内，营业收入为 3,636.16 万元，较上年同期减少了 29.13%，主要为市场竞争的加剧，国外产品进入国内市场，公司光纤熔接机和光纤切割刀的价格下滑较大所致。
- 2.报告期内，营业成本为 1,846.15 万元，较上年同期减少了 25.90%，主要为公司收入下降所致。
- 3.报告期内，管理费用为 922.41 万元，较上年同期减少了 7.04%，主要为公司员工工资减少和技术开发费降低所致。
- 4.报告期内，销售费用为 634.31 万元，较上年同期减少了 34.56%，主要原因为公司本年业绩下降，销售人员工资及运输费均发生下滑。
- 5.报告期内，财务费用为-31.02 万元，较上年同期减少了 126.21%，主要为利息收入的原因。
- 6.报告期内，资产减值损失为 205.27 万元，较上年同期增加了 33.96%，主要为公司应收账款账龄时间过长。
7. 报告期内，投资收益为 155.59 万元，较上年同期增加了 1,452.49%，主要为公司美金汇兑收益增加。
- 8.报告期内，营业利润为 77.06 万元，较上年同期减少了 75.87%，主要原因是本年度营业收入的降低及费用与上年度持平。
- 9.报告期内，营业外收入为 8.20 万元，较上年同期减少了 59.89%，主要为退税收入减少。
10. 报告期内，营业外支出为 6.87 万元，较上年同期减少了 76.92%，主要原因为公司其他支出减少。
- 11.报告期内，净利润为 41.07 万元，较上年同期减少了 57.57%，主要原因为业绩下滑所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	34,896,376.59	50,627,049.89	-31.07%
其他业务收入	1,465,219.45	681,416.59	115.03%
主营业务成本	17,110,188.01	23,234,948.36	-26.36%
其他业务成本	1,351,294.23	1,679,209.39	-19.53%

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%
光纤熔接机	32,238,324.75	88.66%	50,575,364.56	98.57%
光纤切割刀	2,658,051.84	7.31%	733,101.92	1.43%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国外销售	11,001,179.65	30.25%	14,046,252.39	27.38%
国内销售	23,895,196.94	65.72%	36,580,797.50	71.30%

收入构成变动的原因：

- 1.报告期内，主营业务收入为 3,489.64 万元，较上年同期下降 31.07%，主要是光纤熔接机单价下降。
- 2.报告期内，其他业务收入为 146.52 万元，较上年同期上涨 15.03%，主要是维修配件的销售增加。
- 3.报告期内，国内销售收入的减少，主要是受到国外进口光纤热熔机进入国内市场影响，导致国内市场的价格竞争日趋激烈，公司光纤熔接机和切割刀产品销售价格发生较大下滑。
- 4.报告期内，国外销售收入的增加，主要是公司外贸销售人员参加国外展会发展新客户。

(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	Incerval,S.L.	3,879,047.65	10.67%	否
2	中国电信股份有限公司海南分公司	2,450,555.54	6.74%	否
3	FIBERTOOL	1,984,590.43	5.46%	否
4	中国电信股份有限公司重庆分公司	1,437,607.34	3.95%	否
5	上海兰皓国际贸易有限公司	1,178,065.98	3.24%	否
合计		10,929,866.94	30.06%	-

(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	深圳市信利康供应链管理有限公司	2,542,556.85	9.32%	否
2	深圳世纪稳特电子有限公司	982,033.13	3.60%	否
3	上海置有电子有限公司	962,801.56	3.53%	否
4	无锡鑫福莱模具有限公司	874,280.20	3.21%	否
5	昆山灏睿达模塑有限公司	827,817.58	3.04%	否
合计		6,189,489.32	22.70%	-

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	904,319.16	2,556,540.98	-64.63%
投资活动产生的现金流量净额	1,866,747.66	12,705,928.98	-85.31%
筹资活动产生的现金流量净额	7,776,963.13	-13,659,080.99	156.94%

现金流量分析：

报告期末，公司经营活动产生的现金流量金额较上期减少了 165.22 万元，主要是公司熔接机单价降低造成收入下降。

报告期末，公司投资活动产生的现金流量净额较上期减少了 1,083.92 万元，主要为公司偿还短期借款。

报告期末，公司筹资活动产生的现金流量净额较上期增加了 2,143.60 万元，主要为偿还债务的现金流出增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司子公司、参股公司情况如下：

1. 蚌埠道生精密光电科技有限公司，注册资本 2,200 万元。是南京吉隆通信股份有限公司的全资子公司，占比 100%。2018 年该公司主营业务收入 771.04 万元，净利润 63.72 万元。

2. 蚌埠佳迅通光电科技有限公司，注册资本 400 万元，是南京吉隆通信股份有限公司与蚌埠吉新通讯机械有限公司共同出资设立，南京吉隆通信股份有限公司出资 220 万元，占比 55%。2018 年该公司主营业务收入 335 万元，净利润 43 万元。

报告期内，公司未有取得或处置子公司的情形。

2、委托理财及衍生品投资情况

为了保障公司货币资金保值、增值，利用闲置资金购买理财产品。报告期内公司购买兴业银行定期理财产品 300 万美金，截至 2018 年 12 月 31 日公司购买的理财产品均已到期。

(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

据财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会

(2018) 15号), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

1.资产负债表: 将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”; 将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”; 将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”; 将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”; 将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”; 将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”; 将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2.利润表: 将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报; 利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

3.所有者权益变动表: 新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司秉承“质量第一, 精益求精”的产品生产理念制造品质优良的产品, 主动开展售后巡访解决客户使用中存在的问题。在以人为本的原则下持续开展员工的培养与培训推动员工能力与职业素养的持续提高, 通过多项措施开展安全生产保护职工健康。本着源于社会回报社会的思想严格按章纳税, 积极参与社会慈善活动, 开展校企联合积极开发创新产品和协助高校培养科技人才。

三、 持续经营评价

公司所处行业是光纤热熔接续设备行业, 主要产品为光纤熔接机和光纤切割刀, 广泛运用于网络运营商、工程公司、企事业单位的光缆工程施工、线路维护、应急抢修、光纤器件生产、测试等领域。公司通过持续研发投入, 不断提升产品性能, 保持较高性价比, 打破国际厂商垄断, 形成国内市场的进口替代, 并成功开拓海外市场, 保持了国产光纤热熔接续设备行业领先者地位。 报告期内未发生对公司持续经营产生重大影响的事件。

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、无实际控制人的风险

上海道生持有公司 54.62%股份, 为公司控股股东, 但上海道生股权结构相对分散, 任一股东均无法单独控制上海道生, 亦不能单独决定上海道生所持公司股权的表决权意见进而形成对吉隆通信的实际控制, 因此公司无实际控制人。公司终权益持有结构分散的特点, 决定了公司必须民主进行生产经营和投资等决策, 若股东出现较大意见分歧而需要充分沟通协商, 可能存在决策延缓进而错失市场机遇的风险。公司股东将严格按照议事规则及决策制度对重大事项进行民主决策, 并对可能出现分歧的事项加强沟通, 提高决策效率。

二、营业收入持续下降的风险

报告期内，公司的营业收入和盈利水平持续下降，2016 年度、2017 年度和 2018 年度，公司的营业收入分别为 7,256.79 万元、5,130.85 万元和 3,636.16 万元，公司净利润分别为 733.83 万元、96.79 万元、41.07 万元。公司生产的光纤热熔接续产品的主要客户为各类电信行业运营商和光纤网络建设企业。2012 年以前，运营商采用工程外包的形式发包光纤施工或运维工程，施工队或者运维公司向光纤熔接机的生产商或经销商采购光纤热熔接续设备。随着 FTTH 的推进，光纤施工维护工程大量增加。2012 年起，三大运营商陆续将光纤热熔接续设备纳入集采目录，开始推进集团集中采购，同时业内生产商从 7-8 家增加到 20 多家，价格竞争日趋激烈，公司光纤熔接机和切割刀产品销售价格下滑较大，造成公司营业收入及利润下滑。公司已开始推进集团集中采购，加强市场开拓，扭转营业收入下降的趋势。

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input 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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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	400,000.00	301,437.13
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(三) 承诺事项的履行情况

为避免与公司发生同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内公司董事、监事、高级管理人员严格履行了上述承诺，未有任何违背。公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范和减少关联交易承诺函》，报告期内能够严格履行上述承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
玄武区洪武北路 188 号 801 室办公楼	抵押	11,192,980.93	8.31%	用于抵押银行贷款所用
玄武区洪武北路 188 号 1101 室办公楼	抵押	3,309,845.75	2.46%	用于抵押银行贷款所用
总计	-	14,502,826.68	10.77%	-

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	39,030,192	53.76%	0	39,030,192	53.76%	
	其中：控股股东、实际控制人	26,438,400	36.42%	0	26,438,400	36.42%	
	董事、监事、高管	6,583,536	9.07%	0	6,583,536	9.07%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	33,569,808	46.24%	0	33,569,808	46.24%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,219,200	18.21%	0	13,219,200	18.21%	
	董事、监事、高管	19,750,608	27.20%	0	19,750,608	27.20%	
	核心员工	600,000	0.83%	0	600,000	0.83%	
总股本		72,600,000	-	0	72,600,000	-	
普通股股东人数							14

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海道生通讯设备有限公司	39,657,600	0	39,657,600	54.62%	13,219,200	26,438,400
2	刘斌	6,396,984	0	6,396,984	8.81%	4,797,738	1,599,246
3	杨友联	5,786,136	0	5,786,136	7.98%	4,339,602	1,446,534
4	赵建	5,674,248	0	5,674,248	7.79%	4,255,686	1,418,562
5	崔健吾	5,377,608	0	5,377,608	7.41%	4,033,206	1,344,402
合计		62,892,576	0	62,892,576	86.61%	30,645,432	32,247,144

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东间相互关系说明：

赵建与配偶袁宝玉通过合计持股 100%的辉之缘间接持有上海道生 20%的股份，出资额为 20 万元；刘斌持有上海道生 23.75%的股份，出资额为 23.75 万元；崔健吾持有上海道生 10%的股份，出资额为 10 万元；杨友联持有上海道生 20%的股份，出资额为 20 万元。

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

报告期内，公司控股股东未发生变更。公司控股股东为上海道生通讯设备有限公司，法定代表人为徐崇军先生，成立于 2001 年 11 月 12 日，社会统一代码为：913101187333569877，注册资本 100 万元。

(二) 实际控制人情况

公司无实际控制人，公司无实际控制人的情况在报告期内未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	南京银行高新开发区支行	10,000,000.00	5.22%	2018年5月21日 -2019年5月21日	否
银行贷款	兴业银行北京西路支行	5,000,000.00	5.22%	2018年12月6日 -2019年6月5日	否
合计	-	15,000,000.00	-	-	-

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
赵建	董事长	男	1969年2月	本科	2017年9月13日 -2020年9月12日	是
刘斌	董事	男	1965年9月	本科	2017年9月13日 -2020年9月12日	是
崔健吾	董事	男	1955年9月	本科	2017年9月13日 -2020年9月12日	是
范文伟	独立董事	男	1970年11月	本科	2017年9月13日 -2020年9月12日	是
丁亮	独立董事	男	1963年4月	研究生	2017年9月13日 -2020年9月12日	是
徐崇军	监事会主席	男	1966年3月	本科	2017年9月13日 -2020年9月12日	是
倪庆亮	监事	男	1982年10月	研究生	2017年9月13日 -2020年9月12日	是
吴超	职工监事	男	1982年8月	本科	2018年4月24日 -2020年9月12日	是
李青	总经理	男	1965年5月	本科	2018年1月16日 -2020年9月12日	是
潘少阳	总经理助理 兼董事会秘书、财务总监	男	1970年10月	本科	2017年9月13日 -2020年9月12日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

公司董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
赵建	董事长	5,674,248	0	5,674,248	7.82%	0
刘斌	董事	6,396,984	0	6,396,984	8.81%	0

崔健吾	董事	5,377,608	0	5,377,608	7.41%	0
徐崇军	监事会主席	1,659,168	0	1,659,168	2.29%	0
倪庆亮	监事	0	150,000	150,000	0.21%	0
李青	总经理	4,532,904	0	4,532,904	6.24%	0
潘少阳	副总经理兼董 事会秘书、财 务总监	764,280	0	764,280	1.05%	0
合计	-	24,405,192	150,000	24,555,192	33.83%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴超	研发部经理	新任	职工监事兼研发部经理	原职工监事离职, 新聘职工监事

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

吴超，男，1982年出生，身份证号：342201198208294436，本科学历，2007年毕业于中国矿业大学光信息科学与技术专业。2008年至今在本公司工作，历任研发部技术员、技术工程师，现任吉隆通信职工代表监事兼研发部经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	49	20
行政管理人员	43	31
生产人员	39	35
技术人员	25	25
财务人员	7	6
员工总计	163	117

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	6	3

本科	47	29
专科	64	46
专科以下	46	39
员工总计	163	117

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，员工减少 46 人，为了加强公司研发实力和开拓市场能力公司正陆续招聘若干高学历及经验丰富的员工。

2、人才引进：公司在人才引进方面始终坚持适应公司的发展要求，坚持培养与引进并举，不断优化人才结构，提高人才素质，为企业持续、健康发展提供人才保障。

3、员工培训：根据员工所从事的实际岗位的需要，进行岗位培训或专业技术培训，使员工不断的学习新知识，提高专业技能。

4、员工招聘：人力资源部通过各种渠道为公司配置人才，招聘的渠道包括参加人才交流中心招聘会、人力资源市场招聘会、校园招聘会及网络招聘，能满足公司各部门岗位及正常运转的需要。

5、薪酬政策：公司实行严格的薪酬管理制度，建立了规范的绩效考核体系。

6、公司承担费用的离退休职工人：无

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	4	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）	-	-

核心人员的变动情况

公司核心员工李现华先生、朱怀安先生因个人原因辞去研发部工程师职务，公司核心员工由 4 人减少至 2 人，未对公司造成重大影响。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规和《公司章程》的要求，规范公司运作，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步规范公司运作、提高公司治理水平。2015年8月25日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等一系列制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求，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，上述机构和成员均依法运作，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

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。报告期内共召开2次股东大会，历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《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挂牌公司信息披露细则（试行）》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序，公司重大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。

4、 公司章程的修改情况

无。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	2018年1月16日公司召开了第三届董事会第二次会议，会议审议通过《关于聘任总经理的议案》；2018年4月24日公司召开了第三届董事会第三次会议，会议审议通过《公司2017年年度报告及摘要的议案》、《公司2017年度董事会工作报告的议案》、《公司总经理2017年工作报告的议案》、《公司2017年度财务决算报告的议案》、《公司2018年度财务预算报告的议案》、《关于南京吉隆光纤通信股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明的议案》、《关于追认及授权使用公司自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于确认公司2017年度日常性关联交易和预计2018年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于公司2017年度会计政策变更的议案》、《关于召开2017年度股东大会的议案》；2018年05月17日公司召开了第三届董事会第四次会议，会议审议通过《关于回购部分限制性股票并修改<公司章程>的议案》、《关于召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》；2018年8月28日公司召开了第三届董事会第五次会议，会议审议通过《南京吉隆光纤通信股份有限公司2018年半年度报告》；2018年11月26日公司召开了第三届董事会第六次会议，会议审议通过《关于公司与兴业银行股份有限公司南京分行签订授信贷款》。
监事会	3	2018年4月14日公司召开了第三届监事会第二次会议，会议审议通过《公司2017年年度报告及摘要的议案》、《公司2017年度监事会工作报告的议案》、《公司2017年度财务决算报告的议案》、《公司2018年度财务预算报告的议案》、《公司2017年度会计政策变更的议案》；2018年05月17日公司召开了第三届监事会第三次会议，会议审议通过《关于回购部分限制性股票并修改<公司章程>的议案》、《关于召开公司2018年第一次临时股东大会的议案》；2018年8月28日公司召开了第三届监事会第四次会议，会议审议通过《南京吉隆光纤通信股份有限公司2018年半年度报告》。
股东大会	2	2018年5月16日公司召开了2017年年度股东

		<p>大会，会议审议通过《公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《公司 2017 年度董事会工作报告》、《公司 2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算报告》、《关于南京吉隆光纤通信股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明的议案》、《关于确认公司 2017 年度日常性关联交易和预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘江苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于增加公司经营范围并修改<公司章程>的议案》；2018 年 6 月 2 日公司召开了 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于回购部分限制性股票并修改<公司章程>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，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

（三）公司治理改进情况

公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

（四）投资者关系管理情况

公司严格按照《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挂牌公司信息披露细则》等规范性文件的要求，履行信息披露义务，维护投资者沟通联系、事务处理的渠道。

（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

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
范文伟	5	4	1	0
丁亮	5	5	0	0

独立董事的意见：

独立董事对董事会审议事项无异议。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

1、业务独立性。公司的经营范围为“通信设备（不含卫星地面接收设备）、仪器仪表、普通机械、电子计算机及配件、办公设备、电子产品、机电产品开发、生产、销售、维修、技术服务；自营及代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。公司实际从事的业务未超出前述经核准的经营范围。公司具有完整的业务流程，具有独立的经营场所以及独立的产、供、销部门和渠道，具有直接面向市场独立经营的能力，各项经营业务均不构成对控股股东及其控制的其他企业的依赖关系，与控股股东及其控制的其他企业之间也不存在同业竞争关系或业务上依赖其他关联方的情况。公司业务独立。

2、资产独立性。自公司前身吉隆有限设立以来，公司的历次出资、增加注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司的土地使用权、房产、机器设备等主要资产的财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司目前不存在资产被控股股东占用的情形，也不存在为控股股东及其控制的企业提供担保的情形。公司资产独立。

3、人员独立性。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均在公司领取薪酬，均系公司专职工作人员，不存在在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外职务的情况。股东推荐的董事人选均通过《公司章程》规定的程序当选；总经理和其他高级管理人员都由董事会聘任。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员没有在控股股东及其控制的其他企业处领薪。公司人员独立。

4、财务独立性。公司设有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，在中国建设银行股份有限公司南京洪武支行设有基本银行账户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。公司财务独立。

5、机构独立性。公司内部设有财务部、生产部、市场部等 14 个部门。公司各部门均建立了较为完备的规章制度。公司独立运行，完全拥有机构设置自主权；公司与控股股东及其控制的其他企业之间不存在合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，具体包括财务管理制度、销售与收款制度、货币资金控制制度、资金支付授权审批制度、票据管理制度、差旅费报销管理办法、销售收款管理办法、采购结算管理制度、关于支票全国通用及异地收取支票入账事项，对公司会计核算、财务管理、资金、销售、采购环节等经营的各环节都进行了规范，确保各项工作都能规范、有序的进行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

无。

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	苏亚审[2019]629 号
审计机构名称	江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
审计报告日期	2019 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	沈建华、周家文
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

南京吉隆光纤通信股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京吉隆光纤通信股份有限公司（以下简称南京吉隆光纤公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2018 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南京吉隆光纤公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

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

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估南京吉隆光纤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南京吉隆光纤公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南京吉隆光纤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：

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对南京吉隆光纤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南京吉隆光纤公司不能持续经营。

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

(6) 就南京吉隆光纤公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

江苏苏亚金诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国 南京市

中国注册会计师：周家文

中国注册会计师：沈建华

二〇一九年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注五之 1	45,190,740.91	34,080,865.77
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	附注五之 2	24,849,449.95	32,801,489.18
预付款项	附注五之 3	2,329,443.32	2,374,503.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五之 4	990,562.65	1,157,881.86
买入返售金融资产			
存货	附注五之 5	19,974,166.70	16,292,355.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五之 6	5,333,636.84	5,950,000.00
流动资产合计		98,668,000.37	92,657,095.36
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	附注五之 7	26,479,975.36	29,168,010.39
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注五之 8	4,595,757.69	5,039,737.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五之 9	2,236,553.12	2,090,791.38
递延所得税资产	附注五之 10	2,666,250.45	2,363,022.55
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,978,536.62	38,661,561.61
资产总计		134,646,536.99	131,318,656.97

流动负债：			
短期借款	附注五之 11	15,000,000.00	6,500,000.00
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	附注五之 12	4,399,550.80	3,649,612.34
预收款项	附注五之 13	1,623,186.16	2,546,750.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五之 14	1,520,943.90	2,881,177.19
应交税费	附注五之 15	378,300.03	858,081.35
其他应付款	附注五之 16	554,879.51	709,649.56
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	附注五之 17	2,527,838.80	2,622,517.56
流动负债合计		26,004,699.20	19,767,788.26
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注五之 18	2,927,875.75	6,076,581.38
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,927,875.75	6,076,581.38
负债合计		28,932,574.95	25,844,369.64
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五之 19	72,600,000.00	72,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五之 20	4,255,118.72	4,255,118.72
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五之 21	18,720,944.35	18,720,944.35
一般风险准备			
未分配利润	附注五之 22	8,029,141.84	7,880,988.74
归属于母公司所有者权益合计		103,605,204.91	103,457,051.81
少数股东权益		2,108,757.13	2,017,235.52
所有者权益合计		105,713,962.04	105,474,287.33
负债和所有者权益总计		134,646,536.99	131,318,656.97

法定代表人：赵建

主管会计工作负责人：潘少阳

会计机构负责人：陈霞

(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		42,228,909.56	32,341,974.45
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	附注十之 1	23,702,863.52	31,293,752.93
预付款项		2,250,764.48	2,191,739.54
其他应收款	附注十之 2	1,108,476.28	1,283,400.42
存货		20,714,279.81	16,585,826.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		514,587.98	2,000,000.00
流动资产合计		90,519,881.63	85,696,693.81
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十之 3	24,094,320.53	24,094,320.53
投资性房地产			
固定资产		13,459,840.57	15,399,929.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,437,799.54	1,805,835.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,236,553.12	2,090,791.38

递延所得税资产		1,978,051.47	1,561,462.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		43,206,565.23	44,952,338.71
资产总计		133,726,446.86	130,649,032.52
流动负债：			
短期借款		15,000,000.00	6,500,000.00
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		5,288,888.56	4,483,263.45
预收款项		1,587,293.44	2,511,451.30
应付职工薪酬		990,004.54	2,077,833.47
应交税费		43,033.46	621,367.69
其他应付款		545,910.71	697,984.04
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,527,838.80	2,622,517.56
流动负债合计		25,982,969.51	19,514,417.51
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,827,597.15	5,914,975.22
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,827,597.15	5,914,975.22
负债合计		28,810,566.66	25,429,392.73
所有者权益：			
股本		72,600,000.00	72,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,255,118.72	4,255,118.72
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		9,339,817.13	9,643,576.72

所有者权益合计		104,915,880.20	105,219,639.79
负债和所有者权益合计		133,726,446.86	130,649,032.52

(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		36,361,596.04	51,308,466.48
其中：营业收入	附注五之 23	36,361,596.04	51,308,466.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		41,871,216.32	55,041,703.93
其中：营业成本	附注五之 23	18,461,482.24	24,914,157.75
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注五之 24	621,416.33	1,264,496.43
销售费用	附注五之 25	6,343,145.74	9,693,027.14
管理费用	附注五之 26	9,224,086.67	9,923,076.52
研发费用	附注五之 27	5,478,570.07	6,530,786.32
财务费用	附注五之 28	-310,222.16	1,183,784.56
其中：利息费用		566,627.85	569,192.44
利息收入		91,986.98	111,958.90
资产减值损失	附注五之 29	2,052,737.43	1,532,375.21
加：其他收益	附注五之 30	4,724,320.27	6,513,384.46
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五之 31	1,555,874.07	100,218.03
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）	附注五之 32		-2,238.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		770,574.06	2,878,127.00
加：营业外收入	附注五之 33	82,014.93	394,249.72
减：营业外支出	附注五之 34	68,703.69	297,670.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		783,885.30	2,974,706.04
减：所得税费用	附注五之 35	373,210.59	2,006,823.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		410,674.71	967,882.34

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）		410,674.71	967,882.34
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		262,521.61	195,193.34
2.归属于母公司所有者的净利润		148,153.10	772,689.00
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		410,674.71	967,882.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		148,153.10	772,689.00
归属于少数股东的综合收益总额		262,521.61	195,193.34
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.0019	0.0107
(二)稀释每股收益		0.0019	0.0107

法定代表人：赵建

主管会计工作负责人：潘少阳

会计机构负责人：陈霞

(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	附注十之4	33,344,756.70	48,940,313.67
减：营业成本	附注十之4	19,322,459.00	25,740,496.42
税金及附加		196,655.28	789,599.47
销售费用		6,318,579.87	9,664,417.11
管理费用		6,144,089.15	6,718,141.58
研发费用		5,591,030.80	5,786,061.17
财务费用		-292,193.91	1,199,333.44
其中：利息费用		566,627.85	569,192.44

利息收入		71,699.89	93,223.79
资产减值损失		2,027,994.48	1,520,044.26
加：其他收益		4,312,791.71	6,108,442.18
投资收益（损失以“－”号填列）	附注十之5	1,502,950.37	191,168.49
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）			-2,238.04
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-148,115.89	3,819,592.85
加：营业外收入		61,714.93	76,214.72
减：营业外支出		24,545.05	250,137.24
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-110,946.01	3,645,670.33
减：所得税费用		192,813.58	2,222,315.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-303,759.59	1,423,354.90
（一）持续经营净利润		-303,759.59	1,423,354.90
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-303,759.59	1,423,354.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.0042	0.0196
（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
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		45,504,332.38	56,586,769.18
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		1,024,135.80	1,404,723.22
收到其他与经营活动有关的现金	附注五之 36	1,363,745.91	1,521,417.19
经营活动现金流入小计		47,892,214.09	59,512,909.59
购买商品、接受劳务支付的现金		19,510,773.62	21,767,585.62
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		17,485,545.72	18,725,165.31
支付的各项税费		4,420,968.68	7,162,594.88
支付其他与经营活动有关的现金	附注五之 36	5,570,606.91	9,301,022.80
经营活动现金流出小计		46,987,894.93	56,956,368.61
经营活动产生的现金流量净额		904,319.16	2,556,540.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,808,089.00	95,029,693.65
取得投资收益收到的现金		1,555,874.07	501,502.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,684,615.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,363,963.07	98,215,811.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		839,126.41	2,427,092.44
投资支付的现金		24,658,089.00	83,082,790.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,497,215.41	85,509,882.44
投资活动产生的现金流量净额		1,866,747.66	12,705,928.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	6,500,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	7,100,000.00
偿还债务支付的现金		6,500,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		723,036.87	5,759,080.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		171,000.00	93,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,223,036.87	20,759,080.99
筹资活动产生的现金流量净额		7,776,963.13	-13,659,080.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		300,344.37	-486,897.31
五、现金及现金等价物净增加额		10,848,374.32	1,116,491.66
加：期初现金及现金等价物余额		33,571,864.18	32,455,372.52
六、期末现金及现金等价物余额		44,420,238.50	33,571,864.18

法定代表人：赵建

主管会计工作负责人：潘少阳

会计机构负责人：陈霞

(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		41,656,991.07	54,243,876.27
收到的税费返还		1,024,135.80	1,404,723.22
收到其他与经营活动有关的现金		972,957.82	1,147,038.51
经营活动现金流入小计		43,654,084.69	56,795,638.00
购买商品、接受劳务支付的现金		26,691,653.64	28,601,908.82
支付给职工以及为职工支付的现金		10,077,070.98	11,524,535.46
支付的各项税费		2,362,489.02	5,139,501.37
支付其他与经营活动有关的现金		6,242,708.61	9,128,839.96
经营活动现金流出小计		45,373,922.25	54,394,785.61
经营活动产生的现金流量净额		-1,719,837.56	2,400,852.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		21,858,089.00	92,589,693.65
取得投资收益收到的现金		1,502,950.37	592,452.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,708,279.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		23,361,039.37	95,890,425.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		405,996.05	2,427,092.44
投资支付的现金		19,858,089.00	80,892,790.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,264,085.05	83,319,882.44
投资活动产生的现金流量净额		3,096,954.32	12,570,543.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			600,000.00
取得借款收到的现金		15,000,000.00	6,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	7,100,000.00
偿还债务支付的现金		6,500,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		552,036.87	5,665,480.99
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		7,052,036.87	20,665,480.99
筹资活动产生的现金流量净额		7,947,963.13	-13,565,480.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		300,354.40	-486,781.48
五、现金及现金等价物净增加额		9,625,434.29	919,133.36
加：期初现金及现金等价物余额		31,832,972.86	39,913,839.50
六、期末现金及现金等价物余额		41,458,407.15	31,832,972.86

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	72,600,000.00				4,255,118.72				18,720,944.35		7,880,988.74	2,017,235.52	105,474,287.33
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	72,600,000.00				4,255,118.72				18,720,944.35		7,880,988.74	2,017,235.52	105,474,287.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											148,153.10	91,521.61	239,674.71
（一）综合收益总额											148,153.10	262,521.61	410,674.71
（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												-171,000.00	-171,000.00

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												-171,000.00	-171,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	72,600,000.00				4,255,118.72				18,720,944.35		8,029,141.84	2,108,757.13	105,713,962.04

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险			未分配利润
优先股		永续债	其他										

									险 准 备				
一、上年期末余额	72,000,000.00				3,977,531.55				18,578,608.86		12,332,635.23	1,915,642.18	108,804,417.82
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	72,000,000.00				3,977,531.55				18,578,608.86		12,332,635.23	1,915,642.18	108,804,417.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	600,000.00				277,587.17				142,335.49		-4,451,646.49	101,593.34	-3,330,130.49
（一）综合收益总额											772,689.00	195,193.34	967,882.34
（二）所有者投入和减少资本	600,000.00				277,587.17								877,587.17
1. 股东投入的普通股	600,000.00												600,000.00
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					277,587.17								277,587.17
4. 其他													
（三）利润分配									142,335.49		-5,224,335.49	-93,600.00	-5,175,600.00
1. 提取盈余公积									142,335.49		-142,335.49		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,082,000.00	-93,600.00	-5,175,600.00
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	72,600,000.00				4,255,118.72				18,720,944.35		7,880,988.74	2,017,235.52	105,474,287.33

法定代表人：赵建

主管会计工作负责人：潘少阳

会计机构负责人：陈霞

(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	72,600,000.00				4,255,118.72				18,720,944.35		9,643,576.72	105,219,639.79
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	72,600,000.00				4,255,118.72				18,720,944.35		9,643,576.72	105,219,639.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-303,759.59	-303,759.59
（一）综合收益总额											-303,759.59	-303,759.59
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	72,600,000.00				4,255,118.72				18,720,944.35		9,339,817.13	104,915,880.20

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	72,000,000.00				3,977,531.55				18,578,608.86		13,444,557.31	108,000,697.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	72,000,000.00				3,977,531.55				18,578,608.86		13,444,557.31	108,000,697.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	600,000.00				277,587.17				142,335.49		-3,800,980.59	-2,781,057.93
（一）综合收益总额											1,423,354.90	1,423,354.90
（二）所有者投入和减少资本	600,000.00				277,587.17							877,587.17
1. 股东投入的普通股	600,000.00											

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				277,587.17							
4. 其他											
(三) 利润分配								142,335.49	-5,224,335.49	-5,082,000.00	
1. 提取盈余公积								142,335.49	-142,335.49		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-5,082,000.00	-5,082,000.00	
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	72,600,000.00			4,255,118.72				18,720,944.35	9,643,576.72	105,219,639.79	

南京吉隆光纤通信股份有限公司

2018 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

南京吉隆光纤股份有限公司（以下简称公司）系由南京吉隆光纤通信有限公司于 2011 年 9 月 19 日整体变更而设立的股份有限公司。

根据公司 2011 年 8 月 27 日股东会决议，及 2011 年 9 月 24 日公司创立大会决议，以公司原有股东作为发起人，以截止 2011 年 7 月 31 日经审计的净资产折股投入整体变更为股份有限公司，变更后公司股本 7,200 万元，每股面值人民币 1.00 元，公司注册资本为人民币 7,200 万元。此次股本变更业经上海众华沪银会计师事务所出具的“沪众会字(2011)第 4618 号”验资报告审验确认。2011 年 9 月 19 日，公司在南京市工商行政管理局办理了变更登记，领取了注册号为 320191000010962 号企业法人营业执照。

经全国中小企业股份转让系统股转系统函[2015]9390 号批复，2016 年 1 月 18 日，公司在全国中小企业股份转让系统上市交易。

证券名称：吉隆通信。

证券代码：835581。

根据 2016 年 9 月 8 日召开的公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司实施限制性股票激励计划的议案》，公司对倪庆亮、方晨之、朱怀安、李现华四名主要技术人员实施股权激励，公司增加股本 60 万元。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司注册资本 7,260 万元、股本 7,260 万元。

公司法定代表人：赵建。

公司注册资本：7,260 万元人民币。

公司住所：南京市高新区丽景路 20 号研发 2 号楼 A 座 210 室。

公司经营范围：通信设备（不含卫星地面接收设备）、仪器仪表、普通机械、电子计算机及配件、办公设备、电子产品、机电产品开发、生产、销售、维修、技术服务；自营及代理各类商品及技术的进出口业务；自有房租租赁。

公司主营业务：专业研发、生产和销售光纤熔接机等光纤通信仪器仪表。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。报告期纳入合并范围的子公司：蚌埠道生精密光电科技有限公司、蚌埠佳

迅通光电科技有限公司。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注六.在其他主体中的权益”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中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与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

(1) 一次交易实现的企业合并，合并成本以公司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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司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，按照下列规定处理：

①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；

②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。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用(包括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等), 于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用, 计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的, 该部分费用增加折价的金额;

(2) 债券如为溢价发行的, 该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用, 计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下, 该部分费用从资本公积(股本溢价)中扣除;

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下, 该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致, 如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 按照权益法调整对子公司的长期股权投资, 抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后, 由母公司编制。

(三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中, 母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余冲减归属于母公司的所有者权益(未分配利润); 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, 其余继续冲减少数股东权益。

(四) 报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内, 因同一控制下的企业合并而增加子公司的, 调整合并资产负债表的期初数,

将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将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。

(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，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，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，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。

七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

八、外币业务

(一) 外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

(1) 外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

(2) 外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

九、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以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或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或

应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

（2）持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

（3）贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的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，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原则。

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

(四) 金融负债终止确认条件

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

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

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

4. 公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（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。

(五) 金融工具公允价值的确定方法

1. 存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2. 不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

(六) 金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

1. 持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(1) 对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

2. 可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(七) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

十、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，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发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1. 确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1~2 年	10.00	10.00
2~3 年	20.00	20.00
3~4 年	50.00	50.00
4~5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以

单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

十一、存货

（一）存货的分类

公司存货分为原材料、委托加工物资、产成品、发出商品、在产品、周转材料等。

（二）发出存货的计价方法

原材料、委托加工物资、产成品发出采用加权平均法。

（三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）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；公司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。

（4）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。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

（四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（五）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次摊销法进行摊销。

2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次摊销法进行摊销。

十二、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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：

（1）通过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。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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；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初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

十三、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

2. 融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司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和发生的初始直接费用作为融资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，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与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

3. 融资租入固定资产的折旧方法

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。

十四、在建工程

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

十五、借款费用

（一）借款费用的范围

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

（二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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

3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司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。

（2）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，公司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。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在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

态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

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。

十六、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	50		2.00
计算机软件	2-10		10.00-50.00

资产负债表日，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。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

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

2. 开发阶段

开发阶段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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十七、长期资产减值

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

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十八、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十九、职工薪酬

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。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金額，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 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。

2. 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。

二十一、股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（一）授予日的会计处理

除了立即可行权的股份支付外，无论权益结算的股份支付还是现金结算的股份支付，公司在授予日均不做会计处理。

（二）等待期内每个资产负债表日的会计处理

在等待期内的每个资产负债表日，公司将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益或负债。

对于附有市场条件的股份支付，只要职工满足了其他所有非市场条件，就确认已取得的服务。业绩条件为非市场条件的，等待期期限确定后，后续信息表明需要调整对可行权情况的估计的，则对前期估计进行修改。

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积)，不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认

的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

（三）可行权日之后的会计处理

1. 对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

2. 对于现金结算的股份支付，企业在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。

（四）回购股份进行职工期权激励的会计处理

公司以回购股份形式奖励公司职工的，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在等待期内每个资产负债表日，按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用，同时增加资本公积(其他资本公积)。在职工行权购买公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

二十二、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

（一）销售商品收入的确认原则

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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司具体的收入确认时点及关键证据：

公司销售收入具体确认标准如下：公司根据销售合同，将商品交付客户，确认商品的风险报酬转移（国外客户依据报关单确认商品风险报酬的转移），再根据销售合同确认相应商品的销售收入的具体金额
国外销售收入：货物出口报关，取得出口报关单后，以出口离岸时间为时点、作关键证据确认。

（二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可

靠地估计。

2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的,分别以下三种情况确认提供劳务收入:

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿,则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿,则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本;

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿,则将已经发生的劳务成本计入当期损益(主营业务成本),不确认提供劳务收入。

(三) 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司,收入的金额能够可靠地计量时,确认让渡资产使用权收入的实现。

二十三、政府补助

(一) 政府补助的类型

政府补助,是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,包括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,是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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。

(二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则:

1. 公司能够满足政府补助所附条件;
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

(三) 政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的,公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的,公司按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量(名义金额为人民币1元)。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十四、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

（2）对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可

抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十五、重要会计政策和会计估计的变更

(一) 重要会计政策变更

据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

1. 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”项目归并至“长期应付款”。

2. 利润表：将“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报。

3. 所有者权益变动表：新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

期初及上期(2017年12月31日/2017年度)受影响的财务报表项目明细情况如下：

调整前	调整后
-----	-----

报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据	1,026,120.00	应收票据及应收账款	32,801,489.18
应收账款	31,775,369.18		
应收利息		其他应收款	1,157,881.86
应收股利			
其他应收款	1,157,881.86		
固定资产	29,168,010.39	固定资产	29,168,010.39
固定资产清理			
应付票据	498,000.00	应付票据及应付账款	3,649,612.34
应付账款	3,151,612.34		
应付利息	8,639.58	其他应付款	709,649.56
应付股利			
其他应付款	701,009.98		
管理费用	16,453,862.84	管理费用	9,923,076.52
		研发费用	6,530,786.32

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	16%、17%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税	5%

公司企业所得税率 15%，公司子公司企业所得税率为 25%，子公司蚌埠佳迅通光电科技有限公司 2017 年度、2018 年度享受微利企业的企业所得税率 10% 的优惠税率。

二、税收优惠及批文

2017 年 11 月 17 日，经江苏省科学技术委员会、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准(证书编号 GR201732001566)，公司再次复审为高新技术企业，自 2017 年起，有效期三年。2017 年度、2018 年企业所得税按照应纳税所得额的 15% 计算缴纳。

根据财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》及南京市高新技术产业区开发区国家税务局的核准，公司享受软件产品增值税“即征即退”的优

惠政策。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	34,596.85	30,651.33
银行存款	44,385,641.65	33,541,212.85
其他货币资金	770,502.41	509,001.59
合计	45,190,740.91	34,080,865.77

[注] 年末其他货币资金为银行承兑汇票及保函保证金。

2. 应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	156,149.60	1,026,120.00
应收账款	24,693,300.35	31,775,369.18
合计	24,849,449.95	32,801,489.18

(2) 应收票据

① 应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	156,149.60	560,000.00
商业承兑汇票		466,120.00
合计	156,149.60	1,026,120.00

(3) 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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	31,577,655.36	100.00	6,884,355.01	21.80	24,693,300.35
其中：账龄组合	31,577,655.36	100.00	6,884,355.01	21.80	24,693,300.35
其他组合					

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(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	31,577,655.36	/	6,884,355.01	/	24,693,300.35

(续表)

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,728,842.22	100.00	4,953,473.04	13.49	31,775,369.18
其中：账龄组合	36,728,842.22	100.00	4,953,473.04	13.49	31,775,369.18
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	36,728,842.22	/	4,953,473.04	/	31,775,369.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,148,499.74	657,424.98	5.00	18,421,638.02	921,081.90	5.00
1~2年	5,466,462.64	546,646.26	10.00	12,485,488.17	1,248,548.82	10.00
2~3年	7,372,794.75	1,474,558.95	20.00	2,165,614.73	433,122.95	20.00
3~4年	2,005,514.73	1,002,757.37	50.00	777,632.10	388,816.05	50.00
4~5年	762,832.10	381,416.05	50.00	1,833,131.77	916,565.89	50.00
5年以上	2,821,551.40	2,821,551.40	100.00	1,045,337.43	1,045,337.43	100.00
合计	31,577,655.36	6,884,355.01	/	36,728,842.22	4,953,473.04	/

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提或转回	其他	转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	4,953,473.04	1,930,881.97					6,884,355.01

③期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
中国电信股份有限公司海南分公司	2,842,644.44	1年以内	142,132.22	9.00
	379,851.52	1~2年	37,985.15	1.20
中国电信股份有限公司重庆分公司	1,672,577.13	1年以内	83,628.86	5.30
	890,900.00	1~2年	89,090.00	2.82
	75,903.10	4~5年	37,951.55	0.24
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	1,983,150.00	2~3年	396,630.00	6.28
河北省通信建设有限公司	1,708,600.00	2~3年	341,720.00	5.41
Interval, S. L.	1,201,060.00	1年以内	60,053.00	3.80
合计	10,754,686.19		1,189,190.78	34.05

3. 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	824,310.58	35.39	961,393.33	40.49
1~2年	134,781.94	5.79	126,764.12	5.33
2~3年	122,317.11	5.25	51,650.00	2.18
3年以上	1,248,033.69	53.57	1,234,695.93	52.00
合计	2,329,443.32	100.00	2,374,503.38	100.00

(2) 期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	款项性质	形成时间	备注
上海亚广展览服务有限公司	非关联方	196,748.00	8.45	展会费	3年以上	已预提
蚌埠鼎力专利商标事务所有限公司	非关联方	186,500.00	8.01	服务费	1年以内	已预提
深圳市信利康供应链管理有限公司	非关联方	161,637.59	6.94	货款	1年以内	
深圳市海伦温展览有限公司	非关联方	142,491.21	6.12	展会费	3年以上	已预提
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	120,000.00	5.15	服务费	3年以上	已预提
合计		807,376.80	34.67			

4. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

项目	期末余额	期初余额
应收股利		
其他应收款	990,562.65	1,157,881.86
合计	990,562.65	1,157,881.86

(2) 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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,441,761.69	63.76	451,199.04	31.29	990,562.65
其中：账龄组合	1,441,761.69	63.76	451,199.04	31.29	990,562.65
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	819,300.00	36.24	819,300.00	100.00	
合计	2,261,061.69	/	1,270,499.04	/	990,562.65

(续表)

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,487,225.44	64.48	329,343.58	22.14	1,157,881.86
其中：账龄组合	1,487,225.44	64.48	329,343.58	22.14	1,157,881.86
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	819,300.00	35.52	819,300.00	100.00	
合计	2,306,525.44	/	1,148,643.58	/	1,157,881.86

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	484,084.79	24,204.24	5.00	469,603.10	23,480.16	5.00
1~2年	169,726.10	16,972.61	10.00	548,789.69	54,878.97	10.00
2~3年	358,075.05	71,615.01	20.00	102,342.57	20,468.51	20.00
3~4年	83,649.57	41,824.79	50.00	109,287.58	54,643.79	50.00

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
4~5 年	99,287.58	49,643.79	50.00	162,660.70	81,330.35	50.00
5 年以上	246,938.60	246,938.60	100.00	94,541.80	94,541.80	100.00
合计	1,441,761.69	451,199.04	/	1,487,225.44	329,343.58	/

②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	与公司关系	年末余额	坏账准备	计提比例 (%)	内容和理由
毛陵杰	非关联方	819,300.00	819,300.00	100.00	无法收回

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提或转回	其他	转回	核销	其他	
其他应收账款坏账准备	1,148,643.58	121,855.46					1,270,499.04

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	683,528.80	786,074.52
非关联方资金占用	997,300.00	819,300.00
其他	580,232.89	701,150.92
合计	2,261,061.69	2,306,525.44

⑤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	坏账准备	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
毛陵杰	资金占用	819,300.00	5 年以上	819,300.00	36.24
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	履约保证金	198,315.00	2~3 年	39,663.00	8.77
南京软件园经济发展有限公司	押金	113,130.00	2~3 年	22,626.00	8.10
		70,000.00	3~4 年	35,000.00	
南京银行高新开发区支行	资金占用	178,000.00	1 年以内	8,900.00	7.87
江西省广播电视网络传输有限公司	履约保证金	100,000.00	1~2 年	10,000.00	4.42
合计	/	1,478,745.00	/	935,489.00	65.40

5. 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	13,438,772.95	247,859.55	13,190,913.40	10,637,633.99	247,859.55	10,389,774.44
委托加工物资	2,255,818.71		2,255,818.71	2,181,590.64		2,181,590.64
产成品	4,589,236.01	61,801.42	4,527,434.59	3,782,791.51	61,801.42	3,720,990.09
合计	20,283,827.67	309,660.97	19,974,166.70	16,602,016.14	309,660.97	16,292,355.17

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	247,859.55					247,859.55
在产品	61,801.42					61,801.42
合计	309,660.97					309,660.97

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	4,800,000.00	5,950,000.00
预付税金	533,636.84	
合计	5,333,636.84	5,950,000.00

7. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	26,479,975.36	29,168,010.39
固定资产清理		
合计	26,479,975.36	29,168,010.39

(2) 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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	33,128,249.26	11,148,491.16	1,988,690.46	1,471,769.80	47,737,200.68
2. 本期增加金额		364,397.28		92,431.08	456,828.36
(1) 购置		364,397.28		92,431.08	456,828.36
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额		6,340.17			6,340.17
(1)处置或报废		6,340.17			6,340.17
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	33,128,249.26	11,506,548.27	1,988,690.46	1,564,200.88	48,187,688.87
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,551,944.03	5,981,363.10	1,714,087.29	1,321,795.87	18,569,190.29
2. 本期增加金额	1,565,913.72	1,460,158.85	63,810.10	51,752.64	3,141,635.31
(1)计提	1,565,913.72	1,460,158.85	63,810.10	51,752.64	3,141,635.31
(2)企业合并增加					
3. 本期减少金额		3,112.09			3,112.09
(1)处置或报废		3,112.09			3,112.09
(2)企业合并减少					
4. 期末余额	11,117,857.75	7,438,409.86	1,777,897.39	1,373,548.51	21,707,713.51
三、账面价值					
1. 期末账面价值	22,010,391.51	4,068,138.41	210,793.07	190,652.37	26,479,975.36
2. 期初账面价值	23,576,305.23	5,167,128.06	274,603.17	149,973.93	29,168,010.39

8. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,797,150.00	3,683,348.78	7,480,498.78
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,797,150.00	3,683,348.78	7,480,498.78
二、累计摊销			
1. 期初余额	563,248.05	1,877,513.44	2,440,761.49
2. 本期增加金额	75,943.80	368,035.80	443,979.60
其中：计提	75,943.80	368,035.80	443,979.60
企业合并增加			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	639,191.85	2,245,549.24	2,884,741.09
三、账面价值			

项目	土地使用权	计算机软件	合计
1. 期末账面价值	3,157,958.15	1,437,799.54	4,595,757.69
2. 期初账面价值	3,233,901.95	1,805,835.34	5,039,737.29

9. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
房屋装修费	2,090,791.38	382,298.05	236,536.31		2,236,553.12

10. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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
①资产账面价值小于计税基础而确认的递延所得税资产	8,464,515.02	1,285,180.65	6,411,777.59	975,018.92
其中：应收账款坏账准备	6,884,355.01	1,040,513.87	4,953,473.04	750,134.14
其他应收款坏账准备	1,270,499.04	198,217.64	1,148,643.58	178,435.64
存货跌价准备	309,660.97	46,449.14	309,660.97	46,449.14
②负债账面价值大于计税基础而确认的递延所得税资产	3,815,535.71	582,358.22	4,281,715.39	658,417.92
其中：预提成本费用	2,527,838.80	379,175.82	2,622,517.56	393,377.63
递延收益	1,287,696.91	203,182.40	1,659,197.83	265,040.29
③可弥补亏损而确认的递延所得税资产	2,764,421.85	575,693.47	2,418,202.62	604,550.66
④内部未实现利润而确认的递延所得税资产	892,072.43	223,018.11	500,140.20	125,035.05
合计	15,936,545.01	2,666,250.45	13,611,835.80	2,363,022.55

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	6,500,000.00

12. 应付票据及应付账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据	759,000.00	498,000.00
应付账款	3,640,550.80	3,151,612.34
合计	4,399,550.80	3,649,612.34

(2) 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	759,000.00	498,000.00
商业承兑汇票		
合计	759,000.00	498,000.00

(3) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	3,640,550.80	3,151,612.34
其中：1年以内	2,786,273.44	2,311,932.08
1~2年	123,060.72	11,252.06
2年以上	731,216.64	828,428.20

13. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,387,129.16	2,316,243.26
其中：1年以内	507,778.99	1,169,525.37
1~2年	115,928.20	530,928.00
2~3年	166,891.45	88,317.35
3年以上	596,530.52	527,472.54
预收房租	236,057.00	230,507.00
合计	1,623,186.16	2,546,750.26

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,716,089.62	12,423,120.25	13,734,473.20	1,404,736.67
二、离职后福利—设定提存计划	165,087.57	1,833,625.85	1,882,506.19	116,207.23
三、辞退福利		1,429,785.07	1,429,785.07	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,881,177.19	15,686,531.17	17,046,764.46	1,520,943.90

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,410,698.68	10,141,341.93	11,404,281.64	1,147,758.97
二、职工福利费		601,105.63	601,105.63	
三、社会保险费	74,076.72	863,030.79	886,974.18	50,133.33
其中：1. 医疗保险费	66,098.10	761,551.36	783,148.32	44,501.14
2. 工伤保险费	2,910.49	34,443.76	34,765.39	2,588.86
3. 生育保险费	5,068.13	67,035.67	69,060.47	3,043.33
四、住房公积金	81,236.44	791,498.81	821,313.80	51,421.45
五、工会经费和职工教育经费	150,077.78	26,143.09	20,797.95	155,422.92
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合 计	2,716,089.62	12,423,120.25	13,734,473.20	1,404,736.67

(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	155,733.28	1,787,043.89	1,835,132.87	107,644.30
2、失业保险费	9,354.29	46,581.96	47,373.32	8,562.93

3、企业年金缴费				
合计	165,087.57	1,833,625.85	1,882,506.19	116,207.23

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	22,791.83	-2,204.40
增值税	237,956.94	551,990.17
城市维护建设税	16,656.99	106,207.23
教育费附加	11,897.84	75,862.30
房产税	70,615.13	67,358.84
土地使用税	119.76	31,992.98
个人所得税	17,552.84	21,929.92
基金	708.70	4,944.31
合计	378,300.03	858,081.35

16. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	23,230.56	8,639.58
应付股利		
其他应付款	531,648.95	701,009.98
合计	554,879.51	709,649.56

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	23,230.56	8,639.58
合计	23,230.56	8,639.58

(3) 其他应付款

① 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	77,669.00	114,669.00
其他	453,979.95	586,340.98
合计	531,648.95	701,009.98

17. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
预提费用	2,527,838.80	2,622,517.56

18. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
南京市新兴产业引导专项资金(KL-500 手持式光纤熔接机产业化)	1,497,591.67		310,173.36	1,187,418.31	投资性补助
科技成果转化专项资金	4,417,383.55		2,777,204.71	1,640,178.84	投资性补助
子公司固定资产投资补助	161,606.16		61,327.56	100,278.60	投资性补助
合计	6,076,581.38		3,148,705.63	2,927,875.75	

[注]政府补助明细情况详见附注五-41. 政府补助。

19. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
①限售流通股	33,569,808.00						33,569,808.00
其中：上海道生通讯设备有限公司	13,219,200.00						13,219,200.00
刘斌	4,797,738.00						4,797,738.00
杨友联	4,339,602.00						4,339,602.00
赵建	4,255,686.00						4,255,686.00
崔建吾	4,033,206.00						4,033,206.00
徐崇军	1,244,376.00						1,244,376.00
丁光宇	1,080,000.00						1,080,000.00
倪庆亮	150,000.00						150,000.00
方晨之	150,000.00						150,000.00
朱怀安	150,000.00						150,000.00
李现华	150,000.00						150,000.00
②无限售流通股	39,030,192.00						39,030,192.00
其中：上海道生通讯设备有限公司	26,438,400.00						26,438,400.00
刘斌	1,599,246.00						1,599,246.00
杨友联	1,446,534.00						1,446,534.00
赵建	1,418,562.00						1,418,562.00
崔建吾	1,344,402.00						1,344,402.00
李青	4,532,904.00						4,532,904.00

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
徐崇军	414,792.00						414,792.00
丁光宇	360,000.00						360,000.00
潘少阳	764,280.00						764,280.00
董家康	711,072.00						711,072.00
股份总数	72,600,000.00						72,600,000.00

20. 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）	4,255,118.72			4,255,118.72

21. 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	18,720,944.35			18,720,944.35

22. 未分配利润

项目	本期	上期
期初未分配利润	7,880,988.74	12,332,635.23
加：本期归属于母公司股东的净利润	148,153.10	772,689.00
减：提取法定盈余公积		142,335.49
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		5,082,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	8,029,141.84	7,880,988.74

23. 营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	34,896,376.59	17,110,188.01	50,627,049.89	23,234,948.36
其他业务	1,465,219.45	1,351,294.23	681,416.59	1,679,209.39
合计	36,361,596.04	18,461,482.24	51,308,466.48	24,914,157.75

（2）主营业务分地区分类情况

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	23,895,196.94	12,468,334.41	36,580,797.50	17,865,119.10
国外销售	11,001,179.65	4,641,853.60	14,046,252.39	5,369,829.26
合计	34,896,376.59	17,110,188.01	50,627,049.89	23,234,948.36

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Incerval, S. L.	3,879,047.65	10.67
中国电信股份有限公司海南分公司	2,450,555.54	6.74
FIBERTOOL	1,984,590.43	5.46
中国电信股份有限公司重庆分公司	1,437,607.34	3.95
上海兰皓国际贸易有限公司	1,178,065.98	3.24
合计	10,929,866.94	30.06

24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	220,182.00	422,452.98
教育费附加	157,272.84	301,752.14
印花税	12,329.20	18,037.15
土地使用税	58,690.09	128,211.42
房产税	169,283.80	390,324.74
车船税	3,658.40	3,718.00
合计	621,416.33	1,264,496.43

25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资性费用	3,224,552.24	4,885,689.54
运输费用	796,825.98	980,266.31
房租	438,030.68	558,230.27
售后服务费	376,296.11	622,192.04
展位费	774,649.79	899,293.00
差旅费	192,248.96	409,952.05
业务招待费	98,104.50	358,782.39
其他	442,437.48	978,621.54
合计	6,343,145.74	9,693,027.14

26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资性费用	5,130,407.10	5,693,702.75
折旧费	1,221,439.72	1,513,757.88
咨询等中介费	849,347.05	984,894.00
差旅费	81,047.38	164,423.49
招待费	154,138.67	372,246.31
租赁费	594,899.14	81,824.14
办公费	120,088.02	275,666.44
车辆运行费	184,753.96	301,929.98
其他	887,965.63	534,631.53
合计	9,224,086.67	9,923,076.52

27. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资性费用	3,426,049.55	3,814,710.48
材料费	631,615.43	894,630.87
折旧费	877,602.64	931,793.59
加工费	216,023.49	
差旅费	44,639.43	48,092.64
无形资产摊销	60,709.56	67,582.56
租赁费	81,509.00	175,275.31
劳务费	68,131.48	475,398.30
其他	72,289.49	123,302.57
合计	5,478,570.07	6,530,786.32

28. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	566,627.85	569,192.44
减：利息收入	91,986.98	111,958.90
加：汇兑损失	-821,975.78	683,003.52
加：手续费支出	37,112.75	43,547.50
合计	-310,222.16	1,183,784.56

29. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1)坏账损失	2,052,737.43	1,516,243.85
(2)存货跌价损失		16,131.36
合计	2,052,737.43	1,532,375.21

30. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税返还	385,870.64	988,378.78
经营相关政府补助计入	4,338,449.63	5,525,005.68
合计	4,724,320.27	6,513,384.46

[注]明细情况详见附注五-41.政府补助。

31. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财收益	1,555,874.07	100,218.03

32. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失		-2,238.04

33. 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
政府补助		341,726.08	
其他	82,014.93	52,523.64	82,014.93
合计	82,014.93	394,249.72	82,014.93

[注]政府补助明细情况详见附注五-41.政府补助。

34. 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
捐赠支出	6,383.66	60,000.00	6,383.66
综合基金	53,732.71	75,185.73	53,732.71
其他	8,587.32	162,484.95	8,587.32
合计	68,703.69	297,670.68	68,703.69

35. 所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	676,438.49	2,332,937.54
递延所得税费用	-303,227.90	-326,113.84
合计	373,210.59	2,006,823.70

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期金额
----	------

项目	本期金额
利润总额	783,885.30
按母公司适用税率计算的企业所得税	117,582.80
子公司不同税率对所得税的影响	10,343.75
技术开发费加计扣除减少所得税	-383,214.97
不可税前抵扣的成本费用对所得税的影响	18,902.23
以前年度汇算清缴调整	609,596.78
合计	373,210.59

36. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	1,189,744.00	1,285,226.08
利息收入	91,986.98	111,958.90
往来款及其他	82,014.93	124,232.21
合计	1,363,745.91	1,521,417.19

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	1,935,760.03	1,716,699.69
房租	1,032,929.82	558,230.27
运输费用	796,825.98	980,266.31
展位费	774,649.79	899,293.00
售后服务费	376,296.11	622,192.04
招待费	252,243.17	731,028.70
差旅费	273,296.34	574,375.54
其他费用及往来	128,605.67	3,218,937.25
合计	5,570,606.91	9,301,022.80

37. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	410,674.71	967,882.34
加：资产减值准备	2,052,737.43	1,532,375.21

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,141,635.31	3,383,786.48
无形资产摊销	443,979.60	420,101.47
长期待摊费用摊销	236,536.31	53,610.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		2,238.04
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	266,283.48	1,056,089.75
投资损失	-1,555,874.07	-100,218.03
递延所得税资产减少	-303,227.90	-326,113.84
递延所得税负债增加		
存货的减少	-3,681,811.53	4,905,991.79
经营性应收项目的减少	5,578,044.23	408,004.88
经营性应付项目的增加	-5,426,385.67	-9,998,989.47
其他	-258,272.74	251,782.32
经营活动产生的现金流量净额	904,319.16	2,556,540.98
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	44,420,238.50	33,571,864.18
减：现金的期初余额	33,571,864.18	32,455,372.52
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	10,848,374.32	1,116,491.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	34,596.85	30,651.33
可随时用于支付的银行存款	44,385,641.65	33,541,212.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	期末余额	期初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	44,420,238.50	33,571,864.18

38. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	770,502.41	票据及保函保证金
固定资产	10,432,959.61	用于银行贷款抵押
合计	11,203,462.02	/

39. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	650,683.93	6.8632	4,465,773.95
其中：美元	650,683.93	6.8632	4,465,773.95

40. 政府补助

(1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/ 与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
公司科技发展资金	与收益相关	799,643.00	其他收益	799,643.00
蚌埠市企业发展专项资金	与收益相关	314,000.00	其他收益	314,000.00
企业稳岗补贴	与收益相关	32,701.00	其他收益	32,701.00
职工书屋补助	与收益相关	3,500.00	其他收益	3,500.00
财政局补贴款	与收益相关	39,900.00	其他收益	39,900.00
本期递延收益转入	—	3,148,705.63	—	3,148,705.63
合计		4,338,449.63		4,338,449.63

(2) 计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类（与 资产相关 /与收益 相关）	期初 余额	本期新增 金额	本期结转计入 损益或冲减相 关成本的金额	其 他 变 动	期末余额	本期结转 计入损益 或冲减相 关成本的 列报项目
南京市新兴产业引导 专项资金(KL-500手持 式光纤熔接机产业化)	与资产、 收益相关	1,497,591.67		310,173.36		1,187,418.31	其他收益

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益或冲减相关成本的金額	其他变动	期末余额	本期结转计入损益或冲减相关成本的列报项目
南京市财政局省科技成果转化专项资金	与资产、收益相关	4,417,383.55		2,777,204.71		1,640,178.84	其他收益
子公司固定资产投资补助	与资产相关	161,606.16		61,327.56		100,278.60	其他收益
合计		6,076,581.38		3,148,705.63		2,927,875.75	

[注]2018年度确认政府补助收入明细情况：

（1）根据南京市经济和信息化委员会宁经信投资[2013]231号、南京市财政局宁财企[2013]424号《关于下达2013年南京市新兴产业引导专项资金第三批项目及资金计划的通知》，公司于2013年8月收到南京市高新区财政局对公司《KL-500手持式光纤熔接机产业化》补助款3,600,000.00元，根据南京市经济和信息化委员会宁经信投资[2014]339号、南京市财政局宁财企[2014]777号《关于下达2014年南京市新兴产业引导专项资金第一批项目及资金计划的通知》，公司于2014年12月收到南京市高新区财政局对公司《KL-500手持式光纤熔接机产业化》补助款2,400,000.00元。对于该项目，公司2018年度对于该项目累计购买固定资产支出，计提折旧金额310,173.36元，公司对应结转其他收益合计310,173.36元。

（2）根据南京市科学技术委员会宁科[2016]184号、南京市财政局宁财教[2016]408号《关于转下省2016度科技创新与成果转化专项引导资金项目和科技经费的通知（第三批）》文件，公司于2016年9月收到南京市财政局拨款（南京市科技局-省科技成果转化项目BA2015068）专项资金2,000,000.00元及2015年度收到的6,000,000.00元，2018年以前年度部分用于固定资产投资支出，2018年度计提相关固定资产折旧601,727.30元，对应结转其他收益601,727.30元。用于科研费用化支出2,175,477.41元，结转其他收益2,175,477.41元。

（3）根据蚌埠高新技术产业开发区财政局蚌高财[2012]33号《关于拨付蚌埠道生精密光电科技有限公司固定资产投资补助的通知》文件，子公司蚌埠道生精密光电科技有限公司于2012年收到蚌埠高新技术产业开发区财政局对公司固定资产投资补助款1,794,500.00元，公司对于以前年度用此项专项资金购买的固定资产，按2018年度固定资产计提折旧金额，对应结转其他收益61,327.56元。

（4）公司于2018年1月24日收到南京市浦口区财政局《2017年市级外贸发展专项资金》4,000.00元；公司于2018年3月19日收到南京市江北新区管理委员会财政局《2017年商务发展专项资金》116,900.00元；公司于2018年6月29日收到南京市江北新区管理委员会财政局《南京市2018年度科技发展计划专项资金》500,000.00元；公司于2018年12月5日收到江苏省国际贸易促进中心澳大利亚展位费补贴132,000.00元；公司于2018年12月26日收到南京市江北新区管理委员会科技创新局《科技创新券政策兑现》46,743.00元。

（5）公司子公司蚌埠道生于2018年2月11日收到蚌埠高新技术产业开发区财政支付中心《2016年度蚌埠市促进新型工业化发展专项资金》300,000.00元；公司子公司蚌埠道生于

2018年8月15日收到蚌埠市高新区科技局区级专利资助5,000.00元,于2018年8月20日收到蚌埠市高新区科技局市级专利资助9,000.00元。

(6) 公司子公司蚌埠道生于2018年4月10日收到蚌埠高新技术产业开发区财政支付中心企业稳岗补贴款27,426.00元;公司子公司佳迅通收到失业保险稳岗补贴5,275.00元。

(7) 公司子公司蚌埠道生于2018年11月27日收到蚌埠市财政局国库支付中心职工书屋补助款3,500.00元。

(8) 公司于2018年9月13日收到南京市江北新区管理委员会财政局补贴款39,900.00元。

附注六、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
蚌埠道生精密光电科技有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产制造	100.00		同一控制下合并
蚌埠佳迅通光电科技有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产制造	55.00		同一控制下合并

附注七、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

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(%)	本公司最终控制方
上海道生通讯设备有限公司	上海市	实业投资	100.00	55.08	55.08	

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注六之1。

3. 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
蚌埠市蚌山区荣庆电子配件加工服务部	公司股东的关联自然人控股公司

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
蚌埠市蚌山区荣庆电子配件加工服务部	外协加工	301,437.13	295,485.03

5. 关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	蚌埠市蚌山区荣庆电子配件加工服务部	63,729.96	96,896.35

附注八、承诺及或有事项

截止2018年12月31日，公司无需要披露的承诺事项和或有事项。

附注九、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，公司无需要披露资产负债表日后非调整事项。

附注十、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 应收票据及应收账款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	156,149.60	560,000.00
应收账款	23,546,713.92	30,733,752.93
合计	23,702,863.52	31,293,752.93

(2) 应收票据

①应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	156,149.60	560,000.00
商业承兑汇票		
合计	156,149.60	560,000.00

(3) 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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	30,340,695.44	100.00	6,793,981.52	22.39	23,546,713.92
其中：账龄组合	30,340,695.44	100.00	6,793,981.52	22.39	23,546,713.92
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

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(%)	
合计	30,340,695.44	/	6,793,981.52	/	23,546,713.92

(续表)

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,617,367.75	100.00	4,883,614.82	13.71	30,733,752.93
其中：账龄组合	35,617,367.75	100.00	4,883,614.82	13.71	30,733,752.93
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	35,617,367.75	/	4,883,614.82	/	30,733,752.93

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	11,961,289.82	598,064.49	5.00	17,357,813.55	867,890.68	5.00
1~2年	5,464,362.64	546,436.26	10.00	12,481,248.17	1,248,124.82	10.00
2~3年	7,368,554.75	1,473,710.95	20.00	2,144,074.73	428,814.95	20.00
3~4年	1,983,974.73	991,987.37	50.00	772,262.10	386,131.05	50.00
4~5年	757,462.10	378,731.05	50.00	1,818,631.77	909,315.89	50.00
5年以上	2,805,051.40	2,805,051.40	100.00	1,043,337.43	1,043,337.43	100.00
合计	30,340,695.44	6,793,981.52	/	35,617,367.75	4,883,614.82	/

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提	其他	转出	核销	其他	
应收账款坏账准备	4,883,614.82	1,910,366.7					6,793,981.52

③期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
-------	------	----	------	---------------

债务人名称	欠款金额	账龄	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
中国电信股份有限公司海南分公司	2,842,644.44	1年以内	142,132.22	9.37
	379,851.52	1~2年	37,985.15	1.25
中国电信股份有限公司重庆分公司	1,672,577.13	1年以内	83,628.86	5.51
	890,900.00	1~2年	89,090.00	2.94
	75,903.10	4~5年	37,951.55	0.25
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	1,983,150.00	2~3年	396,630.00	6.54
河北省通信建设有限公司	1,708,600.00	2~3年	341,720.00	5.63
Incerval, S. L.	1,201,060.00	1年以内	60,053.00	3.96
合计	10,754,686.19		1,189,190.78	35.45

2. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,108,476.28	1,283,400.42
合计	1,108,476.28	1,283,400.42

(2) 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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,503,166.49	64.72	394,690.21	26.26	1,108,476.28
其中：账龄组合	1,503,166.49	64.72	394,690.21	26.26	1,108,476.28
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	819,300.00	35.28	819,300.00	100.00	
合计	2,322,466.49	/	1,213,990.21	/	1,108,476.28

(续表)

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,560,462.85	65.57	277,062.43	17.76	1,283,400.42
其中：账龄组合	1,560,462.85	65.57	277,062.43	17.76	1,283,400.42
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	819,300.00	34.43	819,300.00	100.00	
合计	2,379,762.85	/	1,096,362.43	/	1,283,400.42

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	614,520.19	30,726.01	5.00	630,564.11	31,528.21	5.00
1~2年	169,726.10	16,972.61	10.00	548,789.69	54,878.97	10.00
2~3年	358,075.05	71,615.01	20.00	81,649.57	16,329.91	20.00
3~4年	81,649.57	40,824.79	50.00	99,287.58	49,643.79	50.00
4~5年	89,287.58	44,643.79	50.00	150,980.70	75,490.35	50.00
5年以上	189,908.00	189,908.00	100.00	49,191.20	49,191.20	100.00
合计	1,503,166.49	394,690.21	/	1,560,462.85	277,062.43	/

②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	与公司关系	年末余额	坏账准备	计提比例 (%)	内容和理由
毛陵杰	非关联方	819,300.00	819,300.00	100.00	无法收回

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		计提或转回	其他	转回	核销	其他	
其他应收账款坏账准备	1,096,362.43	117,627.78					1,213,990.21

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来	149,855.20	182,196.66
非关联方往来	2,172,611.29	2,197,566.19
其中：非关联方资金占用	997,300.00	819,300.00
押金及保证金	683,528.80	786,074.52

其他	491,782.49	592,191.67
合计	2,322,466.49	2,379,762.85

⑤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	坏账准备	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
毛陵杰	资金占用	819,300.00	5年以上	819,300.00	35.28
中国联合网络通信有限公司重庆市分公司	履约保证金	198,315.00	2~3年	39,663.00	8.54
南京软件园经济发展有限公司	押金	113,130.00	2~3年	22,626.00	4.87
		70,000.00	3~4年	35,000.00	3.01
南京银行高新开发区支行	资金占用	178,000.00	1年以内	8,900.00	7.66
江西省广播电视网络传输有限公司	履约保证金	100,000.00	1~2年	10,000.00	4.31
合计	/	1,478,745.00	/	935,489.00	63.67

3. 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	24,094,320.53		24,094,320.53	24,094,320.53		24,094,320.53

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	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
蚌埠道生精密光电科技有限公司	21,831,661.15			21,831,661.15		
蚌埠佳迅通光电科技有限公司	2,262,659.38			2,262,659.38		
合计	24,094,320.53			24,094,320.53		

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,307,048.64	19,243,818.14	48,398,323.35	25,513,323.94
其他业务	1,037,708.06	78,640.86	541,990.32	227,172.48
合计	33,344,756.70	19,322,459.00	48,940,313.67	25,740,496.42

(2) 主营业务分地区分类情况

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	国内销售	21,305,868.99	13,318,623.57	34,352,070.96
国外销售	11,001,179.65	5,925,194.57	14,046,252.39	6,439,491.54
合计	32,307,048.64	19,243,818.14	48,398,323.35	25,513,323.94

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Incerval, S. L.	3,879,047.65	11.63
中国电信股份有限公司海南分公司	2,450,555.54	7.35
FIBERTOOL	1,984,590.43	5.95
中国电信股份有限公司重庆分公司	1,437,607.34	4.31
上海兰皓国际贸易有限公司	1,178,065.98	3.53
合计	10,929,866.94	32.77

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财收益	1,293,950.37	76,768.49
子公司分红收益	209,000.00	114,400.00
合计	1,502,950.37	191,168.49

附注十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,338,449.63	
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		

项目	本期金额	说明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,555,874.07	
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	13,311.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	5,907,634.94	
减：所得税影响数	953,152.52	
非经常性损益净额（影响净利润）	4,954,482.42	
其中：影响少数股东损益	565.89	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	4,953,916.53	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.14	0.0019	0.0019
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.65	-0.0663	-0.0708

附注十二、财务报表之批准

公司本年度财务报表已于2019年4月23日经第三届第七次董事会批准。

董事长：赵建

南京吉隆光纤通信股份有限公司

二〇一九年四月二十三日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

南京市高新区星火路 14 号南京长峰航天电子科技有限公司 2 号楼 12F1203 室