



晨信光电
SUNSHINE

晨信光电

NEEQ : 835628

黄石晨信光电股份有限公司

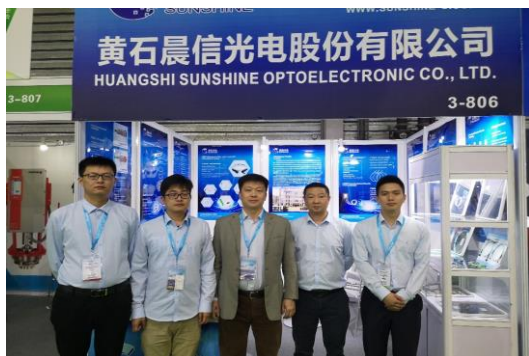
HUANGSHI SUNSHINE OPTOELECTRONIC CO., LTD



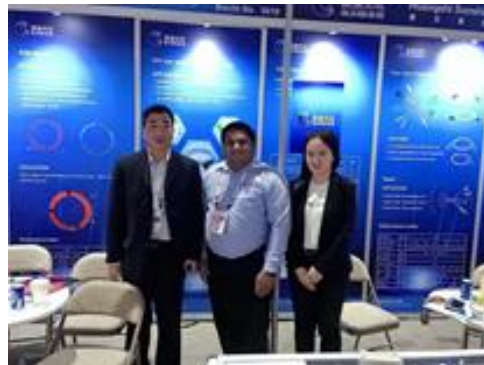
半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019 年上海数据中心展会于 4 月 21—22 日在上海新国际博览中心如期举行，晨信公司总经理罗长林亲自带领销售团队参加展会。



2019 年 3 月 5 日-7 日，黄石晨信光电股份有限公司顺利参加 2019 年第 44 届美国圣地亚哥光纤通讯展览会。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	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 2019 年半年度报告
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	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 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

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。

公司负责人朱金明、主管会计工作负责人温兴蕊及会计机构负责人（会计主管人员）温兴蕊保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室。
备查文件	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。 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。

第一节 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	朱金明
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负责人	温兴蕊
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0714-6273401
传真	0714-8754292
电子邮箱	hsdbsx@139.com
公司网址	http://www.sunshine-c.com/
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	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2001-03-20
挂牌时间	2016-01-26
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）	-
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
注册资本与总股本一致		

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

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	67,706,886.99	58,940,644.90	14.87%
毛利率%	14.67%	12.26%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,552,767.82	-5,143,467.31	30.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,595,023.23	-5,332,341.41	32.58%
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）	-10.02%	-11.19%	—
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-10.14%	-11.61%	—
基本每股收益	-0.16	-0.23	30.43%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	208,524,865.01	173,085,128.16	20.48%
负债总计	174,837,323.40	135,844,818.73	28.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,687,541.61	37,240,309.43	-9.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.69	-9.54%
资产负债率%（母公司）	83.41%	78.12%	—
资产负债率%（合并）	83.84%	78.48%	—
流动比率	60.80%	61.07%	—
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	-21,889,610.21	-18,179,188.86	-20.41%
应收账款周转率	2.87	2.66	—
存货周转率	0.95	1.15	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	20.48%	8.58%	—
营业收入增长率%	14.87%	-10.16%	—
净利润增长率%	30.93%	—	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	22,014,700	22,014,700	—
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）	107,100.00
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,387.75
非经常性损益合计	49,712.25
所得税影响数	7,456.84
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	42,255.41

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 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：

1、 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。

2、 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。

3、 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。

4、 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。

5、 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，公司商业模式较上期无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、 经营情况

2019 年上半年，5G 市场竞争激烈，但由于我司主打产品价格严重下滑、订单不饱和，导致经营利润大幅缩水。面对严峻的市场环境，公司围绕市场开拓、技术改进、质量管控等方面，开展了以下工作：

（1） 优化产品结构，抢抓市场机遇

一是国内正式发放 5G 牌照，市场上微光、MP0 产品的需求量逐步增大；二是受中美贸易战影响，华为公司大量订单向国内转移，导致国内市场光器件产品订单增加。公司要主动出击，抓住市场机遇，提升微光产品产能规模，迎合市场的发展需求。

（2） 实施产品研发初见成效

上半年，公司完成了 2 项新产品研发，分别为保偏准直器和 PWDm，目前均实现批量生产。另外，新产品保偏连接器、防水型光纤光缆连接器两项新产品已完成样品试制。

（3） 立足“效益年”活动，严肃质量作风

6 月初，公司召开了以“质量整风，效益增速”为主题的动员大会，要求全体员工从产品质量、管理质量、行为规范质量三个方面出发，切实做好各项工作。同时，制定了《2019 年低级质量问题零投激励办法》，通过提升包装工序员工的质量意识，减少客户端的不良，促进低级问题零投诉。

（4） 加大开拓力度，抢占市场份额

一方面通过参加国内外知名展会，积极开拓外部客户，截止目前国内新市场成功开拓 5 家，其中“57 代码”客户实现批量订单供货，实际销售收入 21 万，另外美国 Kemei、印度 Pranav、杭州光点、上海欣诺等客户完成小批量订单供货，待客户验证合格后可实现批量；另一方面积极推动新产品市场开发，1-6 月份完成了对 AOC、MPO、滤波器等、准直器、WDM/PWDm 产品的批量销售工作，与四川华拓、华电新能、锐择、57 代码客户、厦门贝莱等形成稳定供货商，AOC 收入完成 177.65 万，MPO 收入完成了 34.84 万、滤波器完成了 28.4 万、准直器完成了 18.64 万，WDM/PWDm 完成 12.91 万。同时完成了青岛光盈准直器插针、万泰科技 MPO、深圳恒宝通 AOC 跳线、南京天纪楼宇 MPO 等客户送样，对后续新产品市场开拓工作打下基础。

2、财务状况和经营成果

截至 2019 年 6 月 30 日，公司实现营业收入 6,770.69 万元，同比上升 14.87%；营业成本 5,777.44 万元，同比上升 11.72%；总资产 20,852.49 万元，比期初增长 20.48%，净资产为 3,368.75 万元，比期初下降 9.54%。

营业收入增长的原因：主要是今年公司 MPO 产品项目需求量增多，收入同比增加。

营业成本上升的原因：主要是营业成本随销量的增加而增加。其中，毛利率下降约 2 个百分点，主要是因为受市场竞争影响。

总资产增长的原因：主要是应收账款和存货分别增加了 1,127.38 万元、975.29 万元。

三、 风险与价值

1、 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。

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，加强与科研院校的合作，从多方面保证技术创新、产品的高质量和领先性。

2、 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。产品的价格下降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。

3、大客户依赖的风险

2018年及2019年1-6月，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82.01%和84.84%，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。

4、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。

5、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，履行相应的决定程序。

6、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。报告期内公司偿债能力较弱，如不改变资本结构，长期来看存在一定的偿债风险。

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，以在一定程度上增强自身偿债能力。

7、非经常性损益对公司经营业绩影响较大的风险

2018年1-6月及2019年1月-6月，公司非经常性损益分别为18.89万元及4.23万元，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，非经营性损益对公司经营业绩影响的风险在降低。

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。

8、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。

9、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。

10、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，按 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。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司大力实践管理创新和科技创新，用高质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司尽全力做到对全体股东负责、对员工负责、对客户和供应商负责，始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，为社会创造更多的就业机会等措施来带动当地经济发展，与社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,350,000	1,287,819.11
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）	77,500,000	8,000,000
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	-	-

注：报告期内，公司接受财务资助合计 800 万元，计息利率为银行同期贷款利率。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

黄石东贝机电集团有限责任公司	融资担保费	20,800.00	已事后补充履行	2019年8月22日	2019-016
黄石东贝制冷有限公司	采购商品	8,400.00	已事后补充履行	2019年8月22日	2019-016
黄石东贝机电集团有限责任公司	接受关联方担保	19,000,000	已事前及时履行	2019年4月12号	2019-006
黄石艾博科技发展有限公司	接受关联方担保	14,000,000	已事前及时履行	2019年4月12号	2019-006
湖北金凌精细农林有限公司	借入资金	4,000,000	已事后补充履行	2019年8月22日	2019-016
黄石冷机实业有限公司	借入资金	12,300,000	已事后补充履行	2019年8月22日	2019-016

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、保证公司的正常生产经营，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；上述关联采购、融资担保、财务资助已经第二届董事会第四次会议审议通过，并已提交2019年第一次临时股东大会；上述关联担保已经2018年年度股东大会审议通过。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/1/26	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	不开具无真实交易背景的承兑汇票承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/1/26	-	挂牌	同业竞争承诺	不从事或参与公司同行业竞争活动承诺	正在履行中
公司	2016/1/1	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	规范对外担保承诺	正在履行中
董监高	2016/1/26	-	挂牌	其他承诺（请自行填写）	规范关联交易的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

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。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	17,848,675	81.08%	-135,000	17,713,675	80.46%
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	68.14%	0	15,000,000	68.14%
	董事、监事、高管	1,448,675	6.58%	84,200	1,532,875	6.96%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	4,166,025	18.92%	135,000	4,301,025	19.54%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	0	0	-
	董事、监事、高管	4,166,025	18.92%	135,000	4,301,025	19.54%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		22,014,700	-	0	22,014,700	-
普通股股东人数		44				

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 540,000 股。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	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%	240,000	0
4	杨百昌	220,000	0	220,000	1.00%	0	220,000
5	江涛	180,000	0	180,000	0.82%	180,000	0
合计		20,640,000	0	20,640,000	93.76%	4,170,000	16,470,000

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、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为芜湖法瑞西投资有限公司，法定代表人为孟坚志，成立日期为 2009 年 12 月 21 日，统一社会信用代码为 91340200698965110B，注册资本为 200 万元。
报告期内，公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
朱金明	董事长	男	1963 年 10 月	硕士	2019.05-2022.05	是
罗长林	董事、总经理	男	1967 年 7 月	大专	2019.05-2022.05	是
徐建国	董事	男	1945 年 12 月	本科	2018.09-2021.09	是
廖汉钢	董事	男	1963 年 8 月	大专	2019.05-2022.05	是
姜敏	董事	男	1968 年 5 月	本科	2019.05-2022.05	是
魏强	监事	男	1976 年 1 月	高专	2018.09-2021.09	是
官守军	监事	男	1979 年 11 月	大专	2018.09-2021.09	是
王宝国	监事	男	1978 年 4 月	高专	2018.09-2021.09	是
温兴蕊	副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	1982 年 7 月	本科	2019.05-2022.05	是
刘翔	副总经理	男	1973 年 10 月	本科	2019.05-2022.05	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

除公司董事长朱金明、董事廖汉钢、董事姜敏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
朱金明	董事长	143,000	-	143,000	0.65%	-
罗长林	董事、总经理	14,700	-	14,700	0.07%	-

徐建国	董事	5,000,000	-	5,000,000	22.71%	-
廖汉钢	董事	68,100	-	68,100	0.31%	-
姜敏	董事	68,100	-	68,100	0.31%	-
合计	-	5,293,900	0	5,293,900	24.05%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	√是 □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
叶苍竹	董事长、总经理	离任	-	离职
吴远策	董事、副总经理	离任	-	离职
江涛	董事、副总经理、财务负责人	离任	-	离职
罗长林	董事、副总经理	新任	董事、总经理	任命
朱金明	-	新任	董事长	任命
廖汉钢	-	新任	董事	任命
姜敏	-	新任	董事	任命
温兴蕊	董事会秘书	新任	副总经理、财务负责人、董事会秘书	任命
刘翔	-	新任	副总经理	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

朱金明，男，1963年10月出生，中共党员，注册会计师，硕士学历，2002年至2010年5月任黄石东贝机电集团有限责任公司董事、副总裁，2010年5月起任黄石东贝机电集团有限责任公司董事、总裁；2015年11月27日至今任黄石东贝电器股份有限公司董事长。
廖汉钢，男，1963年8月出生，中共党员，律师。2002年5月至2009年4月任黄石东贝电器股份有限公司董秘；2009年4月至2010年7月任黄石东贝电器股份有限公司总经理助理；2010年7月至2015年5月任黄石东贝机电集团有限责任公司总裁助理；2015年5月至今任黄石东贝机电集团有限责任公司副总裁。
姜敏，男，1968年5月出生，中共党员，高级会计师，本科学历。1999年9月至2010年5月任黄石东贝机电集团有限责任公司财务部部长；2010年5月至2015年5月任黄石东贝机电集团有限责任公司总裁助理；2015年5月至今任黄石东贝机电集团有限责任公司副总裁。
罗长林，男，1967年10月出生，中共党员，大专学历。1990年至2006年分别在黄石冷柜压缩机厂、黄石东贝电器股份有限公司市场部工作；2017年至2017年8月历任黄石晨信光电股份有限公司市场部部长、黄石艾博科技发展有限公司副总经理；2017年9月至2019年4月任黄石晨信光电股份有限公司副总经理。
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 2019 年任黄石晨信光电股份有限公司财务部长；2018 年至今任黄石晨信光电股份有限公司董事会秘书。

刘翔，男，1973 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014 年至 2016 年任东贝机电（江苏）有限公司总务部长；2016 年至 2017 年 5 月任黄石东贝铸造有限公司总经理助理；2017 年 5 月至 2017 年 11 月任黄石晨信光电股份有限公司品质部副部长；2017 年至今任黄石晨信光电股份有限公司生产部部长。

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	51	50
生产人员	560	586
销售人员	15	17
技术人员	14	13
财务人员	14	14
员工总计	654	680

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	—	—
硕士	2	3
本科	32	29
专科	89	89
专科以下	531	559
员工总计	654	680

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，受市场环境的影响，公司陶瓷插芯、尾纤等产品订单需求量增大，人员配置随之增加等原因造成公司员工数量变动。

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，便于及时了解员工思想动态，同时定期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。与此同时，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，提升员工的综合素质和能力。

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

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	6,932,376.52	5,496,392.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		28,477,762.61	17,772,864.72
其中：应收票据	五、（二）	153,000.00	721,931.50
应收账款	五、（三）	28,324,762.61	17,050,933.22
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	1,667,999.73	1,357,964.51
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、（五）	1,470,400.66	613,258.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	65,520,798.15	55,767,928.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	811,399.02	398,651.45
流动资产合计		104,880,736.69	81,407,061.11
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	77,157,178.01	79,122,041.45
在建工程	五、(九)	12,443,864.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(十)	5,386,439.81	5,387,580.83
开发支出	五、(十一)	8,656,646.06	7,168,444.77
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		103,644,128.32	91,678,067.05
资产总计		208,524,865.01	173,085,128.16
流动负债：			
短期借款	五、(十二)	13,000,000.00	22,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		59,338,049.14	43,266,285.01
其中：应付票据	五、(十三)	11,980,000	15,700,000
应付账款	五、(十四)	47,358,049.14	27,566,285.01
预收款项	五、(十五)	62,293.46	38,369.51
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十六)		
应交税费	五、(十七)	308,825.52	228,771.41
其他应付款	五、(十八)	99,786,588.28	67,757,276.80
其中：应付利息			
应付股利	五、(十八)	2,250,000.00	2,250,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		172,495,756.40	133,290,702.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（十九）	2,341,567.00	2,554,116.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,341,567.00	2,554,116.00
负债合计		174,837,323.40	135,844,818.73
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	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、（二十一）	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、（二十二）	508,400.85	508,400.85
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十三）	-26,439,542.48	-22,886,774.66
归属于母公司所有者权益合计		33,687,541.61	37,240,309.43
少数股东权益			
所有者权益合计		33,687,541.61	37,240,309.43
负债和所有者权益总计		208,524,865.01	173,085,128.16

法定代表人：朱金明

主管会计工作负责人：温兴蕊

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
流动资产：			
货币资金		6,806,174.02	5,204,789.93

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		153,000.00	721,931.50
应收账款	十、（一）	28,324,762.61	17,050,933.22
应收款项融资			
预付款项		1,667,999.73	1,357,964.51
其他应收款	十、（二）	2,787,087.67	1,929,945.98
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		65,520,798.15	55,767,928.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		811,069.02	398,321.45
流动资产合计		106,070,891.20	82,431,815.43
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		76,962,310.31	78,906,902.28
在建工程		12,443,864.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,386,439.81	5,387,580.83
开发支出		8,656,646.06	7,168,444.77
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		103,449,260.62	91,462,927.88
资产总计		209,520,151.82	173,894,743.31
流动负债：			
短期借款		13,000,000.00	22,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		11,980,000	15,700,000
应付账款		47,358,049.14	27,566,285.01
预收款项		62,293.46	38,369.51
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		308,825.52	228,771.41
其他应付款		99,786,588.28	67,757,276.80
其中：应付利息			
应付股利		2,250,000.00	2,250,000.00
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		172,495,756.40	133,290,702.73
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,341,567.00	2,554,116.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,341,567.00	2,554,116.00
负债合计		174,837,323.40	135,844,818.73
所有者权益：			
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		-25,444,255.67	-22,077,159.51
所有者权益合计		34,682,828.42	38,049,924.58
负债和所有者权益合计		209,520,151.82	173,894,743.31

法定代表人：朱金明

主管会计工作负责人：温兴蕊

会计机构负责人：温兴蕊

(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		67,706,886.99	58,940,644.90
其中：营业收入	五、(二十四)	67,706,886.99	58,940,644.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		71,521,916.06	64,518,317.24
其中：营业成本	五、(二十四)	57,774,424.36	51,715,740.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二十五)	213,672.17	265,679.29
销售费用	五、(二十六)	1,105,011.79	1,199,676.77
管理费用	五、(二十七)	5,908,553.22	6,977,022.56
研发费用	五、(二十八)	3,472,469.69	2,460,105.01
财务费用	五、(二十九)	2,652,359.22	1,773,193.85
其中：利息费用	五、(二十九)	2,712,413.91	708,257.70
利息收入	五、(二十九)	13,068.26	13,698.91
信用减值损失	五、(三十一)	239,410.01	
资产减值损失	五、(三十二)	156,015.60	126,898.80
加：其他收益	五、(三十)	212,549.00	212,549.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)		3,109.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,602,480.07	-5,362,013.53

加：营业外收入	五、(三十四)	142,673.10	219,702.22
减：营业外支出	五、(三十五)	92,960.85	1,156.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,552,767.82	-5,143,467.31
减：所得税费用	五、(三十二)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,552,767.82	-5,143,467.31
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）		-3,552,767.82	-5,143,467.31
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		-3,552,767.82	-5,143,467.31
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,552,767.82	-5,143,467.31
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,552,767.82	-5,143,467.31
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）	十一、(二)	-0.16	-0.23
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱金明

主管会计工作负责人：温兴蕊

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
一、营业收入	十、(三)	67,706,886.99	58,940,644.90
减：营业成本	十、(三)	57,774,424.36	51,715,740.96
税金及附加		187,608.62	265,679.29
销售费用		1,105,011.79	1,199,676.77
管理费用		5,749,486.86	6,932,736.26
研发费用		3,472,469.69	2,460,105.01
财务费用		2,651,817.47	1,772,736.41
其中：利息费用		2,124,888.91	708,257.70
利息收入		-13,068.26	-13,698.91
加：其他收益		212,549.00	212,549.00
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-239,410.01	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-156,015.60	-123,898.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）			3,109.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,416,808.41	-5,314,269.79
加：营业外收入		142,673.10	219,702.22
减：营业外支出		92,960.85	1,156.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,367,096.16	-5,095,723.57
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,367,096.16	-5,095,723.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,367,096.16	-5,095,723.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-3,367,096.16	-5,095,723.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：朱金明

主管会计工作负责人：温兴蕊

会计机构负责人：温兴蕊

（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		69,034,334.91	73,929,362.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十六）	763,440.49	1,768,932.02
经营活动现金流入小计		69,797,775.40	75,698,294.96
购买商品、接受劳务支付的现金		53,666,204.27	48,728,433.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		18,273,905.78	19,423,778.64
支付的各项税费		517,510.84	1,224,604.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十六)	19,229,764.72	24,500,667.15
经营活动现金流出小计		91,687,385.61	93,877,483.82
经营活动产生的现金流量净额		-21,889,610.21	-18,179,188.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,109.81
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			3,109.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,384,251.00	1,147,095.75
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,384,251.00	1,147,095.75
投资活动产生的现金流量净额		-1,384,251.00	-1,143,985.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,000,000.00	19,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十六)	67,000,306.10	68,112,524.31
筹资活动现金流入小计		89,000,306.10	87,112,524.31
偿还债务支付的现金		31,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,444,434.12	708,257.70
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、(三十六)	29,236,026.87	35,062,524.31
筹资活动现金流出小计		61,680,460.99	55,770,782.01
筹资活动产生的现金流量净额		27,319,845.11	31,341,742.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,045,983.90	12,018,567.50
加：期初现金及现金等价物余额		2,886,392.62	1,952,281.14
六、期末现金及现金等价物余额		6,932,376.52	13,970,848.64

法定代表人：朱金明

主管会计工作负责人：温兴蕊

会计机构负责人：温兴蕊

(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		69,034,334.91	73,929,362.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		763,440.49	1,218,932.02
经营活动现金流入小计		69,797,775.40	75,148,294.96
购买商品、接受劳务支付的现金		53,666,204.27	48,728,433.87
支付给职工以及为职工支付的现金		17,882,705.89	19,383,272.34
支付的各项税费		491,447.29	1,224,604.16
支付其他与经营活动有关的现金		19,481,627.97	24,331,777.26
经营活动现金流出小计		91,521,985.42	93,668,087.63
经营活动产生的现金流量净额		-21,724,210.02	-18,519,792.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,109.81
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			3,109.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,384,251.00	908,742.41
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			
投资活动现金流出小计		1,384,251.00	908,742.41
投资活动产生的现金流量净额		-1,384,251.00	-905,632.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		22,000,000.00	19,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		67,000,306.10	68,112,524.31
筹资活动现金流入小计		89,000,306.10	87,112,524.31
偿还债务支付的现金		31,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,444,434.12	708,257.70
支付其他与筹资活动有关的现金		29,236,026.87	35,062,524.31
筹资活动现金流出小计		61,680,460.99	55,770,782.01
筹资活动产生的现金流量净额		27,319,845.11	31,341,742.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,211,384.09	11,916,317.03

加：期初现金及现金等价物余额		2,594,789.93	1,897,024.38
六、期末现金及现金等价物余额		6,806,174.02	13,813,341.41

法定代表人：朱金明

主管会计工作负责人：温兴蕊

会计机构负责人：温兴蕊

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》以及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）的规定及 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》及《一般企业财务报表格式》的规定，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行前述准则。

二、 报表项目注释

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希投资有限公司、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%。

公司注册资本：2201.47 万元

公司住所：黄石市大冶罗桥工业局

公司营业执照注册号：91420200725780892G

法定代表人：叶苍竹

（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，应取得相关部门批准后方可经营）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告于 2019 年 8 月 22 日经董事会批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体与上期相比有变化，详见“本附注六、在其他主体中的权益”。

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：本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力未见重大怀疑。公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年 1 至 6 月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被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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. 统一母子公司的会计政策、统一母子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财务报表为基础，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施控制时已经发生，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。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 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。

(九) 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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2） 金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1） 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

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。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险，也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低，或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收合并范围内公司款项

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更为严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著

变化。④金融工具外部信用评级实际或预期的显著变化。⑤对借款人实际或预期的内部信用评级下调。⑥预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。⑦借款人经营成果实际或预期的显著变化。⑧同一借款人发行的其他金融工具的信用风险显著增加。⑨借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。⑩作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。⑪预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。⑫借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金额工具的合同框架做出其他变更。⑬借款人预期表现和还款行为的显著变化。⑭公司对金融工具信用管理方法的变化。⑮逾期信息。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：应收合并范围内公司款项

其他应收款组合 3：代收代支款等

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十二）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、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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、

估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

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。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

（十五）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、运输工具等；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	20-40	3	4.85~2.43
机器设备	5-18	3	19.40~5.39
运输工具	4-12	3	24.25~8.08
其他	3-10	3	32.33~9.70

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十六）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。

（十七）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。

(十八) 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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权及专有技术	5-20	直线法
软件使用权	2	直线法

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，或使用期限不确定的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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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，同时满足下列条件的，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。

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。

（十九） 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一） 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。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 收入

1、销售商品

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、提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权

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。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

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。

(二十五) 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。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十六) 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。

(二十七) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

（1）新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

采用新金融工具准则对本公司金融负债的会计政策并无重大影响。

本公司根据新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

本公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）			
合并资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
应收票据	721,931.50		721,931.50
应收账款	17,050,933.22		17,050,933.22
应收款项融资			
其他应收款	613,258.97		613,258.97
可供出售金融资产			
其他权益工具投资			
股东权益：			
其他综合收益			

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
盈余公积	508,400.85		508,400.85
未分配利润	-22,886,774.66		-22,886,774.66

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2018 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则 影响金额	会计政策变更后 2019 年 1 月 1 日余额
资产：			
应收票据	721,931.50		721,931.50
应收账款	17,050,933.22		17,050,933.22
应收款项融资			
其他应收款	1,929,945.98		1,929,945.98
可供出售金融资产			
其他权益工具投资			
股东权益：			
其他综合收益			
盈余公积	508,400.85		508,400.85
未分配利润	-22,077,159.51		-22,077,159.51

（2）执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

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	13%
企业所得税	按应纳税所得额为计提和缴纳基础	15%
城市维护建设税	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的 7% 计缴。	7%
教育费附加	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的 3% 计缴。	3%

（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
银行存款	1, 224, 862. 91	774, 834. 75
其他货币资金	5, 707, 513. 61	4, 720, 583. 44
合 计	6, 932, 376. 52	5, 496, 392. 62

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 1, 200, 000. 00 元。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	153, 000. 00	721, 931. 50
商业承兑汇票		
减：坏账准备		
合 计	153, 000. 00	721, 931. 50

(三) 应收账款

1. 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 (%)
按单项评估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	29, 363, 097. 21	100	1, 038, 334. 60	3. 54
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：	29, 363, 097. 21	100	1, 038, 334. 60	3. 54
合 计	29, 363, 097. 21	100	1, 038, 334. 60	3. 54

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估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	816, 417. 28	4. 57
其中：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	17, 867, 350. 50	100	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(%)
合 计	17,867,350.50	100	816,417.28	4.57

(2) 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	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	28,902,818.99	2	578,056.38	17,140,485.08	2	342,809.70
1至2年						
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上	460,278.22	100	460,278.22	460,278.22	100	460,278.22
合计	29,363,097.21		1,038,334.60	17,867,350.50		816,417.28

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	12,730,672.80	43.36	254,613.46
客户二	2,492,899.65	8.49	49,857.99
客户三	2,029,504.74	6.91	40,590.09
客户四	1,508,683.45	5.14	30,173.67
客户五	1,224,123.10	4.17	24,482.46
合计	19,985,883.74	68.07	399,717.67

(四) 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	1,640,599.73	98.99	1,129,098.04	83.15
1至2年	27,400.00	1.01	228,866.47	16.85
2至3年				
3年以上				
合 计	1,667,999.73	100.00	1,357,964.51	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(%)
------	------	---------------

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
供应商一	485,000.00	29.08
供应商二	291,805.47	17.49
供应商三	236,000.00	14.15
供应商四	160,280.00	9.61
供应商五	145,101.55	8.70
合计	1,318,187.02	79.03

(五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,500,408.84	625,774.46
减：坏账准备	30,008.18	12,515.49
合 计	1,470,400.66	613,258.97

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款项	1,000,000.00	625,774.46
其他	500,408.84	
减：坏账准备	30,008.18	12,515.49
合计	1,470,400.66	613,258.97

其中，其他应收款分类

类 别	2019年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,500,408.84	100	30,008.18	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				
合 计	1,500,408.84	100	30,008.18	2.00

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	625,774.46	100	12,515.49	2.00

类 别	2018 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	625,774.46	100	12,515.49	2.00

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,500,408.84	2	30,008.18	625,774.46	2	12,515.49
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合 计	1,500,408.84		30,008.18	625,774.46		12,515.49

(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
黄涛	往来款	1,000,000.00	1 年内	66.65	30,008.18
合 计		1,000,000.00		66.65	30,008.18

(六) 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	22,192,410.00		22,192,410.00	10,764,231.12		10,764,231.12
在产品	2,689,209.57		2,689,209.57	9,272,824.73		9,272,824.73
库存商品	43,438,718.01	2,799,539.43	40,639,178.58	38,374,396.82	2,643,523.83	35,730,872.99
合 计	68,320,337.58	2,799,539.43	65,520,798.15	58,411,452.67	2,643,523.83	55,767,928.84

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	
原材料					
库存商品	2,643,523.83	156,015.60			2,799,539.43
合 计	2,643,523.83	156,015.60			2,799,539.43

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
应交税金借方余额	811,399.02	398,651.45
合 计	811,399.02	398,651.45

(八) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	77,157,178.01	79,122,041.45
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	77,157,178.01	79,122,041.45

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	22,485,533.06	122,067,008.82	1,823,874.04	14,878,834.64	161,255,250.56
2.本期增加金额		2,067,385.60		16,952.47	2,084,338.07
(1) 购置		2,067,385.60		16,952.47	2,084,338.07
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		54,827.65		66,491.61	121,319.26
(1) 处置或报废		54,827.65		66,491.61	121,319.26
4.期末余额	22,485,533.06	124,079,566.77	1,823,874.04	14,829,295.50	163,218,269.37
二、累计折旧					
1.期初余额	5,295,660.70	66,587,928.64	1,460,390.53	8,789,229.24	82,133,209.11
2.本期增加金额	343,799.85	2,825,480.98	41,390.27	758,322.22	3,968,993.32
(1) 计提	343,799.85	2,825,480.98	41,390.27	758,322.22	3,968,993.32
3.本期减少金额		41,111.07			41,111.07
(1) 处置或报废		41,111.07			41,111.07
4.期末余额	5,639,460.55	69,372,298.55	1,501,780.80	9,547,551.46	86,061,091.36
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,846,072.51	54,707,268.22	322,093.24	5,281,744.04	77,157,178.01
2.期初账面价值	17,189,872.36	55,479,080.18	363,483.51	6,089,605.40	79,122,041.45

(九) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	12,443,864.44	
工程物资		
减：减值准备		
合计	12,443,864.44	

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
孟州车间在建工程						
三利制水管道安装						
MPO 车间扩建	11,074,779.57		11,074,779.57			
准直器车间扩建	1,369,084.87		1,369,084.87			
合计	12,443,864.44	-	12,443,864.44			

(十) 无形资产

项目	土地使用权	专利权及专有技术	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,369,000.00	5,020,447.85	6,389,447.85
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
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	219,040.00	782,827.02	1,001,867.02
2.本期增加金额	1,141.02		1,141.02
(1) 计提	1,141.02		1,141.02
3.本期减少金额			

项目	土地使用权	专利权及专有技术	合计
4.期末余额	220,181.02	782,827.02	1,003,008.04
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,148,818.98	4,237,620.83	5,386,439.81
2.期初账面价值	1,149,960.00	4,237,620.83	5,387,580.83

(十一) 开发支出

项 目	期初 余额	本期增加		本期减少		期末 余额	资本化 开始时 点	资本化的 具体依据	截至 期末的研 发进度
		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			
4CH CWDM 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			
防水型光 纤光缆连 接器项目 研发		170,332.34				170,332.34			
保偏准直 器项目研 发		578,866.34				578,866.34			
PWDM 项目 研发		739,002.61				739,002.61			
合 计	7,168,444.77	1,488,201.29				8,656,646.06			

（十二）短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款	13,000,000.00	22,000,000.00
信用借款		
合计	13,000,000.00	22,000,000.00

（十三）应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,980,000.00	15,700,000.00
商业承兑汇票		
合计	11,980,000.00	15,700,000.00

（十四）应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	47,040,931.09	23,241,341.18
1至2年	317,118.05	4,324,943.83
2至3年		
3年以上		
合计	47,358,049.14	27,566,285.01

（十五）预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	62,293.46	38,369.51
1至2年		
2至3年		
3年以上		
合计	62,293.46	38,369.51

（十六）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		18,273,905.78	18,273,905.78	
离职后福利-设定提存计划		1,568,955.74	1,568,955.74	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
合计		19,842,861.52	19,842,861.52	

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		16,426,295.69	16,426,295.69	
职工福利费		613,785.01	613,785.01	
社会保险费		833,617.27	833,617.27	
其中：医疗保险费		704,094.68	704,094.68	
工伤保险费		87,732.89	87,732.89	
生育保险费		41,789.70	41,789.70	
住房公积金		397,388.00	397,388.00	
工会经费和职工教育经费		2,819.81	2,819.81	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计		18,273,905.78	18,273,905.78	

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		1,510,461.00	1,510,461.00	
失业保险费		58,494.74	58,494.74	
企业年金缴费				
合计		1,568,955.74	1,568,955.74	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
城建税	163,064.83	124,396.94
房产税	34,514.03	
土地使用税	11,094.78	
个人所得税	10,013.34	13,629.38
教育费附加	40,365.85	47,913.83
地方教育发展费	19,870.50	23,579.67
印花税	29,902.19	19,251.59
合计	308,825.52	228,771.41

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,250,000.00	2,250,000.00
其他应付款项	97,536,588.28	65,507,276.80

类别	期末余额	期初余额
合计	99,786,588.28	67,757,276.80

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) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
拆借款	95,898,678.31	65,311,718.65
代收代支款	315,365.80	89,712.11
保证金		
其他	1,322,544.17	105,846.04
合计	97,536,588.28	65,507,276.80

(十九) 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
政府补助	2,554,116.00		212,549.00	2,341,567.00	与资产相关
合计	2,554,116.00		212,549.00	2,341,567.00	与资产相关

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	1,500,000.00		200,000.00		1,300,000.00	与资产相关
土地使用权补助	1,054,116.00		12,549.00		1,041,567.00	与资产相关
合计	2,554,116.00		212,549.00		2,341,567.00	

(二十) 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

(二十一) 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

(二十二) 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

(二十三) 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	-22,886,774.66	
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	-22,886,774.66	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,552,767.82	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-26,439,542.48	

(二十四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	67,292,562.97	57,689,957.88	58,827,124.23	51,707,140.07
插芯类	6,353,417.45	6,477,012.54	5,926,253.93	5,959,362.36
连接器类	26,664,430.24	23,343,708.39	18,776,962.82	16,966,325.12
衰减器类	22,920,024.99	18,599,324.50	21,513,222.21	18,241,832.45
其他光器件类	11,354,690.29	9,269,912.45	12,610,685.27	10,539,620.14
二、其他业务小计	414,324.02	84,466.48	113,520.67	8,600.89
合计	67,706,886.99	57,774,424.36	58,940,644.90	51,715,740.96

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	16,765.64	23,774.52
城市维护建设税	66,082.88	91,749.74
房产税	94,175.65	69,028.08
教育费附加	4,276.64	39,321.31
地方教育费附加	2,165.46	19,660.66
环境保护税		

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	29,005.90	20,464.98
车船使用税	1,200.00	1,680.00
其他		
合计	213,672.17	265,679.29

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	402,951.04	387,036.70
运输费	126,287.18	113,144.27
广告费及宣传促销展览费	51,238.38	86,664.56
其他	524,535.19	612,831.24
合计	1,105,011.79	1,199,676.77

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,500,838.63	4,270,808.77
折旧与摊销	897,495.63	1,183,831.60
税费等		
租赁费	456,571.25	519,136.65
办公费	60,769.55	56,025.82
水电费	170,960.26	163,015.97
运输费	47,466.13	227,099.17
其他（主要为咨询费、差旅费等）	774,451.77	557,104.58
合计	5,908,553.22	6,977,022.56

(二十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,746,074.74	1,601,168.83
折旧与摊销	197,226.90	710.64
办公及差旅费用	36,139.98	45,246.57
领用材料	1,371,409.40	679,541.87
其他	121,618.69	133,437.10
合 计	3,472,469.69	2,460,105.01

(二十九) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,124,888.91	708,257.70
减：利息收入	13,068.26	13,698.91
汇兑损失	41.50	621.16

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	504,292.75	48,068.67
票据贴现支出	36,204.32	1,029,945.23
合计	2,652,359.22	1,773,193.85

(三十) 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	200,000.00	200,000.00	与资产相关
土地使用权补助	12,549.00	12,549.00	与资产相关
合计	212,549.00	212,549.00	

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	239,410.01	
合计	239,410.01	

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		126,898.80
存货跌价损失	156,015.60	
合计	156,015.60	126,898.80

(三十三) 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及无形资产而产生的处置利得或损失		3,109.81
合计		3,109.81

(三十四) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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	107,100.00	86,472.40	107,100.00
废品收入	5,497.06	86,683.11	5,497.06
其他	30,076.04	46,546.71	30,076.04
合计	142,673.10	219,702.22	142,673.10

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
大冶商贸局中央外贸发展专项资金	39,200.00		与收益相关
大冶商务局 2018 年商贸业发展专项资金	67,900.00		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
大冶市专利授权奖励		30,600.00	与收益相关
大冶市商务局 2017 年中央外经贸发展专项资金		44,600.00	与收益相关
黄石市太阳能光伏项目		11,272.40	与收益相关
合计	107,100.00	86,472.40	与收益相关

(三十五) 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
非流动资产报废损失合计	12,390.96		12,390.96
其中：固定资产报废损失	12,390.96		12,390.96
其他	80,569.89	1,156.00	80,569.89
合计	92,960.85	1,156.00	92,960.85

(三十六) 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	763,440.49	1,768,932.02
其中：收到财政补助	142,673.10	173,155.51
收到银行利息	13,068.26	13,698.91
往来款	607,699.13	1,582,077.60
支付其他与经营活动有关的现金	19,229,764.72	24,500,667.15
其中：期间费用	19,087,459.87	6,146,564.65
往来款	142,304.85	18,354,102.50

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	67,000,306.10	68,112,524.31
其中：非金融企业借款	35,000,000.00	41,350,000.00
票据贴现	32,000,306.10	26,762,524.31
支付其他与筹资活动有关的现金	29,236,026.87	35,062,524.31
其中：支付长期融资租赁本金和手续费等	29,236,026.87	35,062,524.31

(三十七) 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	-3,552,767.82	-5,143,467.31
加：信用减值损失	239,410.01	

项目	本期发生额	上期发生额
资产减值准备	156,015.60	126,898.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,927,882.25	3,539,463.51
无形资产摊销	1,141.02	252,163.41
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	12,390.96	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	2,688,563.54	1,773,193.85
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
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)	-9,752,869.31	-2,012,656.93
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	5,905,322.44	2,187,887.26
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-22,792,306.11	-18,179,188.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-21,889,610.21	-18,179,188.86
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		
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额	6,932,376.52	13,970,848.64
减：现金等价物的期初余额	2,886,392.62	1,952,281.14
现金及现金等价物净增加额	4,045,983.90	12,018,567.50

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,932,376.52	13,970,848.64
其中：库存现金	0.00	1,728.93
可随时用于支付的银行存款	1,098,660.41	11,293,020.73
可随时用于支付的其他货币资金	5,833,716.11	2,676,098.98
可用于支付的存放中央银行款项		
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		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	6,932,376.52	13,970,848.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

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

注释：本公司于 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，注册号码为 420115000090301，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
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
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
朱金明	董事长
徐建国	董事
罗长林	董事、总经理
廖汉钢	董事
姜敏	董事
魏强	监事会主席
官守军	监事
王宝国	监事
温兴蕊	副总经理、财务负责人、董事会秘书
刘翔	副总经理

（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：							
黄石市金贝乳业有限公司	采购商品	农产品	市场价格、集体决策	356,404.40	100	340,954.60	84.19
黄石东贝铸造有限公司	采购商品	能源	市场价格、集体决策	705,653.62	100	443,093.96	69.02
黄石艾博科技发展有限公司	采购商品	能源	市场价格、集体决策	13,697.09	20.55	16,203.10	2.52
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	20,800.00	100		
黄石艾博置业有限公司	采购商品	借款利息	市场价格、集体决策	1,406,266.67	53.03		
黄石东贝制冷有限公司	采购商品	制冷机	市场价格、集体决策	8,400.00	100		
湖北金凌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	12,750.00	12.00		
黄石东贝铸造有限公司	销售商品	原材料	市场价格、集体决策			118,623.04	100

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期确认的租赁收入、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	199,314.00	199,314.00

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
-----	------	------	-------	-------	------------

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	5,000,000.00	2018-11-27	2019-11-26	否
黄石东贝机电集团有限责任公司	黄石晨信光电股份有限公司	9,000,000.00	2019-1-19	2020-1-18	否
黄石东贝机电集团有限责任公司	黄石晨信光电股份有限公司	10,000,000.00	2019-6-21	2020-6-20	否
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	2018-6-27	2019-6-26	是

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
黄石艾博科技发展有限公司	拆入	3,000,000.00	2019-3-31	2019-12-31	
	拆入	2,000,000.00	2019-5-31	2019-12-31	
	拆入	2,000,000.00	2019-5-31	2019-12-31	
黄石艾博置业有限公司	拆入	1,000,000.00	2019-2-28	2019-12-31	
	拆出	1,500,000.00	2018-6-13	2019-12-31	
黄石冷机实业有限公司	拆入	12,300,000.00	2019-4-30	2019-12-31	
湖北金凌精细农林公司	拆入	2,000,000.00	2019-1-31	2019-12-31	
	拆入	2,000,000.00	2019-4-30	2019-12-31	

注释：上述关联方拆借计息利率为银行同期贷款利率。

（五）关联方应收应付款项

1. 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
其他应付款	湖北东贝新能源有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	黄石艾博置业有限公司	46,462,766.67	45,556,500.00
其他应付款	黄石东贝冷机实业有限公司	12,300,000.00	
其他应付款	湖北金凌精细农林有限公司	4,000,000.00	
其他应付款	黄石艾博科技发展有限公司	16,768,915.74	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	91,781,682.41	67,571,673.65

八、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截止报表日公司无需要披露的重大承诺事项。

(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

截止报告日，公司无需要披露的重大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(%)
按单项评估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	29,363,097.21	100	1,038,334.60	3.54
合计	29,363,097.21	100	1,038,334.60	3.54

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估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	816,417.28	4.57
合计	17,867,350.50	100	816,417.28	4.57

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	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	28,902,818.99	2	578,056.38	17,140,485.08	2	342,809.70
1至2年				266,587.20	5	13,329.36
2至3年						
3至4年						
4至5年						
5年以上	460,278.22	100	460,278.22	460,278.22	100	460,278.22
合计	29,363,097.21		1,038,334.60	17,867,350.50		816,417.28

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
客户一	12,730,672.80	43.36	254,613.46
客户二	2,492,899.65	8.49	49,857.99
客户三	2,029,504.74	6.91	40,590.09
客户四	1,508,683.45	5.14	30,173.67
客户五	1,224,123.10	4.17	24,482.46
合计	19,985,883.74	68.06	399,717.67

(二) 其他应收款

款项性质	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,817,095.85	1,942,461.47
减：坏账准备	30,008.18	12,515.49
合计	2,787,087.67	1,929,945.98

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	46.74		
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,500,408.84	53.26	30,008.18	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	2,817,095.85	100.00	30,008.18	1.07

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	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

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	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	1,500,408.84	2.00	30,008.18	625,774.46	2	12,515.49
1至2年						
2至3年						

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	1,500,408.84	2.00	30,008.18	625,774.46	2	12,515.49

2. 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
黄涛	往来款	1,000,000.00	1年内	35.50	
合计		1,000,000.00		35.50	

(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	67,292,562.97	57,689,957.88	58,827,124.23	51,707,140.07
插芯类	6,353,417.45	6,477,012.54	5,926,253.93	5,959,362.36
连接器类	26,664,430.24	23,343,708.39	18,776,962.82	16,966,325.12
衰减器类	22,920,024.99	18,599,324.50	21,513,222.21	18,241,832.45
其他光器件类	11,354,690.29	9,269,912.45	12,610,685.27	10,539,620.14
二、其他业务小计	414,324.02	84,466.48	113,520.67	8,600.89
材料销售收入	414,324.02	84,466.48	113,520.67	8,600.89

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. 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	107,100.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,387.75	
4. 所得税影响额	-7,456.84	
合计	42,255.41	

(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	
	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	-10.02%	-11.19%	-0.16	-0.23

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的 净利润	-10.14%	-11.61%	-0.16	-0.24
-----------------------------	---------	---------	-------	-------

第 35 页至第 75 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： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____