



豪帮高科

NEEQ : 834554

无锡豪帮高科股份有限公司

Wuxi Haobang Hi-Tech Co., Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

2019 年 4 月，公司评定为江苏省 2019 年科技型中小型企业。

2019 年 4 月，公司通过知识产权管理体系认证。

2019 年 6 月，公司与无锡华润微电子签署了合作协议。

2019 年 12 月，公司研发项目“高灵敏高耐压光耦合芯片与智能功率模块的研发与产业化”获得 2019 年度中国商业联合会科学技术奖——全国商业科技进步奖。

2019 年公司新申请专利 11 项，其中 2 项发明专利已授权。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项.....	19
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息.....	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
豪帮高科、本公司、公司、股份公司	指	无锡豪帮高科股份有限公司
发起人	指	豪帮高科的全部发起人
《公司章程》	指	无锡豪帮高科股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《挂牌标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》
股东大会	指	豪帮高科股东大会
董事会	指	豪帮高科董事会
监事会	指	豪帮高科监事会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
管理层	指	包括公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	包括总经理、副总经理、财务负责人及董事会秘书
会计师	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019 年度
期末	指	2019 年 12 月 31 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
上年期末	指	2018 年 12 月 31 日
本期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
上期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
SMT	指	Surface Mount Technology
MES	指	制造企业生产过程执行管理系统
无锡夏普、夏普	指	无锡夏普电子元器件有限公司
PCBA	指	Printed Circuit Board +Assembly
PCB、 PWB	指	印制电路板
硅麦	指	MEMS 麦克风
ERP	指	Enterprise Resource Planning 企业资源计划
基板	指	基板是制造 PCB 的基本材料，一般 PCB 用基板材料可分为两大类：刚性基板材料和柔性基板材料。
IC	指	集成电路

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人袁野、主管会计工作负责人张国珠及会计机构负责人（会计主管人员）滕爱武保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
（一）实际控制人控制不当的风险	袁野为公司实际控制人，持有公司 94.99%的股份，对公司具有绝对控制权。袁野为公司的董事长及总经理。袁野利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。
（二）竞争加剧风险	在我国 SMT/MES 行业持续快速发展的大背景下，公司立足于 SMT 贴装技术发展和集成了 BGA 点胶、UV 胶快速固化、倒装片和点胶涂布等先进工艺，致力于先进电子组装技术的研究、集成创新、技术融合与成果推广。公司核心技术和产品相较于国内外同类或替代产品具有一定优势。然而，目前先进设备的提供仍为国外电子类及设备类科技巨头公司所掌握，国内厂商也纷纷提高设备技术水平和生产工艺。如果未来公司在核心工艺和相关配套技术的研究与发展上建立不了独特优势、跟不上市场需求变化，或者市场推广及标准建立迟缓或面对壁垒，都将面临在市场竞争中无法胜出的风险
（三）汇率波动风险	公司外币结算的销售收入，应收账款的余额主要为外币，而公司的主材采购主要外币结算，故公司存在汇率波动风险。由于中美贸易战引起的美元汇率波动，造成汇兑损益；同时，由于汇率波动，会影响公司产品价格竞争力，进而影响公司的产品的销售。故汇率波动会对公司经营产生一定的风险。

本期重大风险是否发生重大变化:	是
-----------------	---

前几年公司为了与夏普公司加强合作，针对其开发了 FPCA 业务，成为了夏普公司旗下两个事业部的供应商，形成单一客户依赖风险。2018-2019 年，针对风险公司新导入了日本电产芝浦（浙江）有限公司，无锡市晶源微电子有限公司、深圳市佳林卓电子有限公司、无锡矽瑞微电子股份有限公司、无锡阿尔卑斯电子有限公司等优质客户，新客户业务量在 2019 年也有所体现，从而解除了客户相对集中的风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡豪帮高科股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Haobang Hi-tech Co.,Ltd
证券简称	豪帮高科
证券代码	834554
法定代表人	袁野
办公地址	无锡市滨湖区胡埭镇胡阳路 1 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	滕爱武
职务	董事会秘书
电话	0510-85120111
传真	0510-85122180
电子邮箱	tengaiwu@haobang-smt.com
公司网址	www.haobang-smt.com
联系地址及邮政编码	无锡市胡埭镇胡阳路 1 号 214161
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	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 9 月 13 日
挂牌时间	2015 年 12 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业 -397 电子元件制造-3972 印刷电路板制造
主要产品与服务项目	SMT 和 PCBA（先进电子制造）技术的研究、集成与推广；FPC（柔性印制电路板）和 PWB（硬质线路板）的研发、设计和组装及其产业链的延伸产品制造、集成电路制造
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	42,040,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	袁野
实际控制人及其一致行动人	袁野

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	91320200723522259P	否
注册地址	无锡市胡埭镇胡阳路 1 号	否
注册资本	42,040,000	否

五、 中介机构

主办券商	华英证券
主办券商办公地址	无锡市滨湖区金融一街 10 号无锡金融中心 5 层 03、04 及 05 部分
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐豪俊 王永康
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

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	105,201,943.99	136,306,153.95	-22.82%
毛利率%	17.06%	2.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-13,148,589.35	-26,486,032.40	50.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,199,345.60	-28,322,596.69	46.33%
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)	-15.49%	-25.30%	-
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)	-17.91%	-27.05%	-
基本每股收益	-0.31	-0.63	-50.79%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	157,766,596.45	187,973,559.70	-16.07%
负债总计	79,469,828.78	96,528,202.68	-17.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,296,767.67	91,445,357.02	-14.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	2.18	-14.68%
资产负债率%(母公司)	50.37%	51.35%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	0.80	1.00	-
利息保障倍数	-6.69	-17.70	-

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	8,903,519.43	447,754.02	1,888.48%
应收账款周转率	2.97	2.83	-
存货周转率	7.45	8.74	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-16.07%	-13.83%	-
营业收入增长率%	-22.82%	-16.91%	-
净利润增长率%	50.36%	-348.17%	-

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	42,040,000	42,040,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经营性资产处置损益	-515,603.10
计入当期损益的政府补助（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）	2,970,647.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,390.37
非经常性损益合计	2,412,654.41
所得税影响数	361,898.16
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,050,756.25

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	43,395,623.33		-	-
应收账款		42,363,185.73	-	-
应收票据		1,032,437.60	-	-
应付票据及应付账款	32,401,887.48	0	-	-
应付账款		32,401,887.48	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

（一） 研发模式

公司基于以集成电路设计和优化为研发方向，以客户和市场需求为导向推进研发工作。IC 事业部、传感器事业部和电子产品事业部开展一站式研发与制造平台，前置式的研发模式，将研发扩展至客户的新品开发阶段；从客户需求、产品实现研发、到产品提供一整套的解决方案，形成众多客户的一供。公司自主研发的以工控高速光电器件和新能源器件为代表的 IC 填补了国内空白，2019 年继续增加研发投入，同时增加了硅麦传感器、激光传感器和压力传感器等多种传感器产品的研发投入与 SIP 系统级封装产品的研发投入。

（二） 采购模式

企业根据产品的订单计划和实际能力运用 ERP 管理软件，通过 MRP 运算后下达采购订单，在执行的过程中对订单进行系统化跟踪，以最小化的库存量最短交期为生产部门和技术部门提供合格的基板、电子元件等主副材。针对 OEM 订单对应的原材料及部件，一般由客户方或者由客户的供应系统直接提供；针对自购料，采购订单中内容是从客户产品基本信息表中取得由客户指定的供应商或渠道负责提供；针对其他原材料提供，公司通过“供应商管理程序文件”进行合格供应商认定并履行采购程序。

（三） 生产模式

公司严格依照质量管理体系把控生产运行全过程，完成新产品过程开发、样品试制、客户对初试产品进行验收后，进入量产阶段。由于不同电子产品对质量、电气性能以及结构配套有不同的要求，因此不同订单的不同产品均会有所差异，公司主导产品是定制化产品而非标准件产品。基于这种特点，公司的生产模式是“以销定产、以单定产”，即根据客户的订单情况来确定生产计划。以单定产避免了公司自行制定生产计划可能带来的盲目性；同时，以销定产使原材料采购和生产更有计划性，可以大限度控制原材料库存，还可以大大降低库存积压导致的存货跌价风险，提高生产与运营效率。生产中最大化的实现生产线体和工治具的共通化。

（四） 销售模式

公司客户主要是国内外知名品牌制造商在中国的生产基地。公司产品具有复杂性、定制性和非标准化等特点；在与客户确定合作意向之前，需要调查客户信用和需求，充分与客户进行沟通。公司的产品营销和市场推广主要由公司营销部及管理层负责；通过自行开发或与国际知名企业合作的方式来发展客户。随着公司自主产品市场的打开，今后销售重心将以稳定原有客户的基础上，增大自主产品销售占比。公司主要定位于对中高端品牌及其供应链上客户的产品供应，目前公司客户群已由原来的日系客户为主，战略性调整增加了国内其他 500 强客户，使客户及产品多元化方向发展。新拓展了硅麦传感器、压力传感器、激光传感器、新能源汽车类产品、工业控制器、手机摄像头 VCM 组件等多类型产品。

报告期内，公司商业模式没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司强化了各项管理体制，在客户数量上有所拓展，加大了新产品研发力度，产品类型多样化发展，从而提升公司综合竞争实力。

考虑到公司部分客户电子加工外包业务海外迁移，报告期公司计划收入 12,000 万元，实际营业收入 10,520 万元，计划达成 87.67%。与无锡夏普电子元器件有限公司、中磊电子（苏州）有限公司、深超光电（深圳）有限公司等多家老客户的持续合作保证了基本业务量。电子产品事业部新开发了无锡阿尔卑斯电子有限公司、集成电路事业部 2018 年新开拓的无锡市晶圆微电子有限公司、无锡矽瑞微电子有限公司等客户 2019 年新增 IC 封装业务量，使实际营业收入计划达成 87.67%。传感器事业部新开发的通用微（嘉兴）电子科技有限公司、深圳市芯易邦电子有限公司等客户业务量已有所体现。

报告期末公司总资产 157,766,596.45 元，较 2018 年末减少 16.07%，公司实现营业收入 105,201,943.99 元，同比减少 28.82%，营业利润-13,106,198.98 元，同比减少亏损 41.70%，净利润-13,148,589.35 元，同比减少了亏损 50.36%。

公司大幅度减亏原因：2019 年，在客户数量上有所拓展，加大了新产品研发力度，产品类型多样化发展。在进料加工的相应订单有所减少的背景下，新开拓了一些优质客户，毛利率由 2018 年的 2.35% 增加到 2019 年的 17.06%，从而提升公司综合竞争实力。同时，顺应公司发展趋势和市场需求，报告期内公司继续加大了自主产品的研发投入，2019 年新增加研发费用 14,442,296.34 元，同比增加 57.81%，硅麦传感器、光耦合芯片等系列产品规模化的生产，新研发产品和新投资的经营业绩会在 2020 年逐步显现出来。

(二) 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		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,066,983.17	1.31%	13,012,016.78	6.92%	-84.11%
应收票据	2,554,468.72	1.62%	1,032,437.60	0.55%	147.42%
应收账款	24,479,088.13	15.52%	42,363,185.73	22.80%	-42.22%
存货	10,590,160.99	6.71%	12,825,742.11	6.82%	-17.43%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	96,970,885.31	61.46%	100,015,356.73	50.88%	-3.04%
在建工程	0	-	0	-	-
短期借款	32,609,027.66	20.67%	38,972,889.51	20.73%	-16.33%
长期借款	-	-	-	-	-
其他应收款	1,789,968.32	1.13%	2,541,551.71	13.52%	-29.57%

无形资产	15,212,358.54	9.64%	15,607,863.64	8.30%	-2.53%
应付账款	17,890,077.32	11.34%	32,401,887.48	17.24%	-44.79%
应交税费	1,009,597.45	6.40%	635,016.58	0.34%	58.99%
其他应付款	3,147,400.00	1.99%	175,633.67	0.09%	1,692.03%
未分配利润	-37,818,727.05	-23.97%	-24,670,137.70	-13.12%	-53.30%

资产负债项目重大变动原因:

1. 本期末货币资金较期初下降 84.11%，主要是归还银行借款 636.38 万元以及集成电路应收账款有承兑汇票收入；
2. 本期末应收票据较期初增加 147.43%，主要是集成电路应收账款有承兑汇票收入；
3. 本期末应收账款较期初下降 42.22%，主要系本司 2018 年应收账款按账期如期到账；
4. 本期末其他应收款较期初下降 29.57%，主要是退回保证金及押金 1,155,376.00 元及坏账冲回 298,453.86 元所致；
5. 本期末应付账款较期初下降 44.79%，主要原因是进料加工业务订单减少，原材料采购减少，应付货款减少 13,184,250.15 元所致；
6. 本期应交税金较期初增加 58.98%，主要系期末应交增值税增加 378,932.67 元所致；
7. 本期其他应付款较期初增加 1,692.03%，主要是收到无锡阿尔卑斯电子有限公司租赁业务押金 3,147,400.00 元；
8. 本期末未分配利润较期初增加亏损 53.3%，主要是 2019 年公司亏损 13,148,589.35 元所致；

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	105,201,943.99	-	136,306,153.95	-	-22.82%
营业成本	87,253,185.01	82.94%	133,103,769.87	97.65%	-34.45%
毛利率	17.06	-	2.35%	-	-
销售费用	719,998.33	0.68%	906,866.03	0.67%	-20.61%
管理费用	16,043,525.91	15.25%	16,496,648.16	12.06%	-2.75%
研发费用	14,442,296.34	13.73%	9,151,905.37	6.71%	57.81%
财务费用	2,244,074.08	2.13%	329,966.39	0.24%	580.09%
信用减值损失					
资产减值损失	0	-	68,510.29	-0.05%	-
其他收益	2,970,647.88	2.82%	1,781,481.08	1.31%	66.75%
投资收益	0	-	0	-	-
公允价值变动收益	0	-	0	-	-
资产处置收益	-515,603.10	-0.49%	423,664.59	0.31%	-221.70%
汇兑收益	0	-	0	-	-
营业利润	-13,106,198.98	-12.46%	-22,479,499.35	-16.49%	41.70%

营业外收入	0		0		
营业外支出	42,390.37	0.04%	44,481.80	0.03%	-4.70%
净利润	-13,148,589.35	-12.50%	-26,486,032.40	-19.43%	50.36%

项目重大变动原因:

- 1.本期营业收入较上期减少 22.82%，营业成本较上期减少 34.45%，主要系部分客户外迁至东南亚国家，进料加工的相应订单有所减少，同时也减少了生产成本；
- 2.本期销售费用较上期减少 20.61%，是 2019 年进口业务量减少，相应的报关物流费用减少所致；
- 3.本期研发费用较上期上升 57.81%，主要是公司继续加大了集成电路的高灵敏高耐压光耦合芯片与智能功率模块的项目研发的投入 437.69 万元以及增加了技术服务费支出 66.55 万元；
- 4.本期财务费用较上期增加 580.09%，主要是本期汇兑净损失增加了 49.27 万元，利息支出较上期增加了 57.82 万元；
- 5.本期其他收益较上期增加 66.75%，主要因为本期新收到政府补贴 158 万元；
- 6.本期资产处置收益较上期减少 221.70%，主要是公司处置固定资产设备亏损 52.67 万元所致；
- 7.本期营业利润较上期减少亏损 41.7%，净利润较上期减少亏损 50.36%，主要原因是公司针对 2018 年部分客户外迁至东南亚国家，进料加工的相应订单有所减少的情况，新开拓了一些优质客户，毛利率由 2018 年的 2.35% 增加到 2019 年的 17.06%；集成电路事业部 2018 年新开拓的无锡市晶源微电子有限公司、无锡矽瑞微电子有限公司等客户的业务量在 2019 年也体现出来；

(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	105,145,956.03	134,105,113.96	-21.59%
其他业务收入	55,987.96	2,201,039.99	-97.46%
主营业务成本	87,246,016.86	130,900,183.87	-33.35%
其他业务成本	7,168.15	2,203,586.00	-99.67%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
线路板组品	49,482,613.72	47.04%	88,465,806.13	64.91%	-44.07%
电子板加工费	55,663,342.31	52.91%	45,639,307.83	33.48%	21.96%
其他业务收入	55,987.96	0.05%	2,201,039.99	1.61%	-97.46%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

主营产品线路板组品收入较上期减少较大，主要原因是 2018 年公司部分客户电子加工外包业务外迁

东南亚, 延续到 2019 年进口业务订单减少。其他业务收入下降 97.46%系报告期没有销售残材所致。

(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	无锡夏普电子元器件有限公司	30,102,492.62	28.61%	否
2	日本电产芝浦(浙江)有限公司	19,820,199.92	18.84%	否
3	深超光电(深圳)有限公司	13,888,374.90	13.20%	否
4	无锡市晶源微电子有限公司	12,426,185.28	11.81%	否
5	深圳市佳林卓电子有限公司	5,043,801.00	4.79%	否
合计		81,281,053.72	77.25%	-

(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	日本黑田	20,751,808.13	27.42%	否
2	上海黑田贸易有限公司	12,085,607.56	15.97%	否
3	天水华洋电子科技股份有限公司	3,285,990.82	4.34%	否
4	江苏省电力公司无锡供电公司	3,006,403.79	3.97%	否
5	深圳市世纪远景电子设备有限公司	2,027,699.03	2.68%	否
合计		41,157,509.33	54.38%	-

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	8,903,519.43	447,754.02	1,888.48%
投资活动产生的现金流量净额	-11,030,668.00	-4,809,754.77	129.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,325,172.03	28,250.64	-29,568.97%

现金流量分析:

1. 本期经营活动产生的现金流量净额为 8,903,519.43 元, 较上期增加 1,888.48%, 主要原因: 销售商品、提供劳务收到的现金减少 29,359,911.48 元, 收到其他与经营活动有关的现金增加了 5,792,873.96 元, 购买商品、接收劳务支付的现金减少支付 29,028,097.21 元, 支付给职工以及为职工支付的现金减少了 8,666,421.40 元, 支付其他与经营活动有关的现金增加 4,973,614.93 元;
2. 本期投资活动产生的现金流量净额为-11,030,668.00 元, 较上期减少 129.34%, 主要原因: 本期购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期增加了 5,099,370.01 元, 本期处置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少了 1,121,543.22 元;
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额为-8,325,172.03 元, 较上期减少-29,568.97%, 主要原因: 本期借款增加 13,643,813.75 元, 本期偿还债务支付的现金增加了 20,947,686.00 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、7。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，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1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

上述会计政策变更，不影响本公司财务报表中2019年1月1日股东权益金额。

三、持续经营评价

公司的持续经营能力：

（1）业务类型多元化发展：国内大型电子厂的外迁至东南亚国家对公司电子产品事业部的PCBA加工业务有一定影响，公司保持原有的无锡夏普电子元器件、中磊电子（苏州）有限公司、深超光电（深圳）有限公司等多家老客户的持续合作，电子产品事业部新开发了无锡阿尔卑斯电子有限公司已全面量产。

（2）集成电路事业部2018年新开拓的无锡市晶圆微电子有限公司、无锡矽瑞微电子有限公司等客户2019年增大IC封装业务量。传感器事业部新开发的通用微（嘉兴）电子科技有限公司、深圳市芯易邦电子有限公司等客户业务量已有所体现。客户多元化状态提升了公司持续经营能力。

(3) 2020 年公司在前两年研发基础上将继续加大研发费用投入，含光耦继电器产品、UV 杀毒产品、IN HOUSE 工场全自动化生产线项目等，在 2020 年度将显现出来。
综上所述，公司通过新客户增加和新产品量产来改善公司持续亏损的局面。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 实际控制人控制不当的风险

袁野为公司实际控制人，持有公司 94.99% 的股份，对公司具有绝对控制权。袁野为公司的董事长及总经理。袁野利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。

公司已通过建立了治理机制，并将进一步完善公司的治理机制，同时严格遵守各项规章制度，按照“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》治理公司。公司将落实董事会、监事会的决策监督功能，提高内部控制的有效性，以降低实际控制人对公司发展中的风险。

2. 竞争加剧风险

在我国电子行业持续快速发展的大背景下，公司立足于 SMT 贴装技术发展和集成了 BGA 点胶、UV 胶快速固化、倒装片和点胶涂布等先进工艺，致力于先进电子组装技术的研究、集成创新、技术融合与成果推广。公司核心技术和产品相较于国内外同类或替代产品具有一定优势。然而，目前先进设备的提供仍为国外电子类及设备类科技巨头公司所掌握，国内厂商也纷纷提高设备技术水平和生产工艺。如果未来公司在核心工艺和相关配套技术的研究与发展上建立不了独特优势、跟不上市场需求变化，或者市场推广及标准建立迟缓或面对壁垒，都将面临在市场竞争中无法胜出的风险。公司在 2017 年开始转型，陆续成立了集成电路事业部、传感器事业部等，使公司业务向多元化发展。集成电路事业部新导入的无锡晶源微电子有限公司、无锡矽瑞微电子股份有限公司等 IC 封装客户已进入量产阶段，集成电路事业部业绩已经显现，减少了公司经营业绩的压力。传感器事业部 2019 年新开拓的通用微（嘉兴）电子科技有限公司、深圳市芯易邦电子有限公司等客户业务量 2019 年已有所体现。客户多元化状态提升了公司持续经营能力，从而减少竞争加剧风险。

3. 汇率波动风险

公司外币结算的销售收入，随着客户群和业务量变化，外币结算的比重由之前的 80% 左右降低到目前的 28%，故公司汇率波动风险降低。但是由于美元波动，会造成收回的应收款项折算为人民币金额波动，造成汇兑损益；2019 年以来，公司开拓了国内客户，内销业务的增大降低了汇率波动风险。公司客户群和产品的变化使外币结算业务的份额逐步缩小，降低了汇率波动风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(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	
是否存在破产重整事项	<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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
袁野 张国珠	抵押担保	60,000,000	60,000,000	已事前及时履行	2016年6月13日

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：

本次关联担保是公司实际控制人与董事为公司向银行借款提供连带责任担保，关联方为本公司提供财务支持，并未收取任何费用，有利于公司正常的生产经营活动。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2015年12月8日		挂牌	限售承诺	详见情况说明	正在履行中
董监高	2015年12月8日		挂牌	限售承诺	详见情况说明	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月8日		挂牌	社保和公积金的补缴承诺	详见情况说明	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月8日		挂牌	降低劳务派遣比例的承诺	详见情况说明	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015年12月8日		挂牌	同业竞争承诺	详见情况说明	正在履行中
董监高	2015年12月8日		挂牌	同业竞争承诺	详见情况说明	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 公司实际控制人袁野做出承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年（同时满足《公司法》对股份公司股份转让的限制性条件下）。股票解除转让前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2. 担任公司董事、高级管理人员袁野、李秀珍均做出承诺：在本人或关联方任职期间，除前述锁定期满外，在本公司任职期间每年转让的股份将不超过本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。

综上所述，截至报告期内，履行了承诺，按规定解售股票，没有转让股份。

3. 大股东承诺若有权机关要求公司员工补缴社会保障和住房公积金全部金额。大股东承诺承担报告期内补缴社会保障和住房公积金全部金额。报告期内没有此类情况发生。

4. 公司的实际控制人袁野出具《承诺》：“本人保证股份公司在2016年1月前逐步降低劳务派遣员工的比例至10%以下，以符合法律法规规定的要求。否则，若股份公司受到行政处罚，本人愿意承担股份公司因此造成的损失。报告期内已履行承诺。”

5. 为避免今后出现同业竞争情形，本公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：（1）本人及与本人关系密切的家庭成员，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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。（2）本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务6个月内，本承诺为有效承诺。（3）如违反本承诺函之承诺而给公司及其控股子公司造成任何损失或利益流出之情形，承诺人愿意全额补偿公司并放弃已发生或可能发生同业竞争的业务，或将该等

业务以公允的市场价格，在适当时机全部注入公司。报告期内已履行承诺。

6. 公司董事、监事、高级管理人员出具《是否存在自营或为他人经营与公司同类业务等情况说明和承诺》：本人及直系亲属不存在自营或为他人经营与公司同类业务的情况，不存在与公司利益发生冲突的对外投资的情况，并承诺在任期内避免与公司产生任何新的或潜在的同业竞争。公司高级管理人员出具《关于兼职情况的说明和承诺》：未在公司股东单位及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，并承诺在担任公司高级管理人员职务期间将不在公司股东单位及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，若违反承诺，自愿承担给公司造成的一切经济损失。报告期内已履行承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋	固定资产	抵押	52,524,966.11	33.29%	固定资产(厂房), 银行借款抵押物
土地	无形资产	抵押	15,018,728.40	9.52%	无形资产(土地), 银行借款抵押物
总计	-	-	67,543,694.51	42.81%	-

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	11,160,000	26.55%	100,000	11,260,000	26.78%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,985,330	23.75%	-1,000	9,984,330	23.75%	
	董事、监事、高管	251,670	0.60%	1,000	252,670	0.60%	
	核心员工	25,000	0.06%	0	25,000	0.06%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	30,880,000	73.45%	-100,000	30,780,000	73.22%	
	其中：控股股东、实际控制人	29,949,990	71.24%	0	29,949,990	71.24%	
	董事、监事、高管	755,010	1.80%	0	755,010	1.80%	
	核心员工	75,000	0.18%	0	75,000	0.18%	
总股本		42,040,000	-	0	42,040,000	-	
普通股股东人数							15

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2018年7月20日公司监事丁君辞职，同时其持有的股份100,000股股票限售，2019年9月19日限售期满，公司股票解除限售并在全中国中小企业股份转让系统上公告（公告编号：2019-031）

(二) 普通股前十名股东情况

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	袁野	39,935,320	-1,000	39,934,320	94.9912%	29,949,990	9,984,330
2	张国珠	720,000	1,000	721,000	1.7150%	540,000	181,000
3	杨丽涛	500,000		500,000	1.1893%	0	500,000
4	九州证券股份有限公司做市专用证券账户	227,000	6,000	233,000	0.5542%	0	233,000
5	华龙有限责任公司做市专用证券账户	135,000	5,000	140,000	0.3330%	0	140,000
6	张巧杏	100,000	0	100,000	0.2379%	75,000	25,000

7	丁君	100,000	0	100,000	0.2379%	0	100,000
8	滕爱武	100,000	0	100,000	0.2379%	75,000	25,000
9	舒卫群	70,000	0	70,000	0.1665%	52,500	17,500
10	李秀珍	66,680	0	66,680	0.1586%	50,010	16,670
合计		41,954,000	11,000	41,965,000	99.8215%	30,742,500	11,222,500
普通股前十名股东间相互关系说明：袁野与张国珠是夫妻关系，袁野与李秀珍为母子关系，其它股东之间不存在关联关系。							

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

控股股东、实际控制人袁野：2000年至2015年先后担任豪帮电器总经理、执行董事，现任无锡豪帮高科股份有限公司，董事长，总经理，法人代表。公司成立于2000年9月，统一社会信用代码91320200723522259P，注册资本4204万元人民币。控股股东袁野持股比例94.99%，报告期内没有变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2016/7/8	10,404,000	74,826.24	是	2018年5月15日，公司2017年年度股东大会审议通过《变更募集资金用途》的议案，并在相关平台上进行了披露（公告编号2018-006）	75,054.58	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

根据公司2016年8月17日披露的《股票发行方案（修订稿）》，公司本次股票发行募集资金主要用于购置新的生产设备。截至2017年12月31日，募集资金余额为75,198.21元，截至2018年12月31日，募集资金余额为74,826.24元，

截至2019年12月31日，本次募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金本金金额	10,404,000.00
加：银行利息扣除手续费的净额	19,694.36
二、募集资金总额	10,424,904.36
减：募集资金使用金额	
其中：募集资金置换	9,199,251.20
购买设备	1,150,000.00
租赁费	74,443.16

三、募集资金余额

0

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

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押借款	江苏银行股份有限公司无锡梁溪支行	银行	2,476,816.86	2019年10月31日	2020年1月22日	4.5%
2	抵押借款	江苏银行股份有限公司无锡梁溪支行	银行	768,468.75	2019年12月10日	2020年3月9日	4.5%
3	抵押借款	江苏银行股份有限公司无锡梁溪支行	银行	5,000,000	2019年5月21日	2020年3月8日	4.785%
4	抵押借款	江苏银行股份有限公司无锡梁溪支行	银行	5,000,000	2019年6月29日	2020年3月7日	4.785%
5	抵押借款	江苏银行股份有限公司无锡梁溪支行	银行	5,000,000	2019年10月9日	2020年10月8日	4.785%
6	抵押借款	江苏银行股份有限公司无锡梁溪支行	银行	3,000,000	2019年11月6日	2020年11月5日	4.785%
7	抵押借款	江苏银行股份有限公司无锡梁溪支行	银行	3,400,000	2019年11月1日	2020年10月29日	4.785%
8	抵押借款	江苏银行股份有限公司无锡梁溪支行	银行	2,900,000	2019年12月23日	2020年12月9日	4.785%
9	抵押借款	江苏银行股份有限公司无锡梁溪支行	银行	5,000,000	2019年12月9日	2020年12月7日	4.785%
合计	-	-	-	32,545,285.61	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 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

(二) 权益分派预案

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
袁野	董事长、总经理	男	1968年8月	本科	2018年7月23日	2021年7月22日	是
李秀珍	董事	女	1944年2月	初中	2018年7月23日	2021年7月22日	否
张国珠	董事、财务总监	女	1967年12月	本科	2018年7月23日	2021年7月22日	是
张巧杏	董事、副总经理	女	1979年12月	本科	2018年7月23日	2021年7月22日	是
滕爱武	董事、董事会秘书	女	1966年8月	本科	2018年7月23日	2021年7月22日	是
尤忠燕	监事会主席	女	1968年7月	中专	2018年7月23日	2021年7月22日	是
袁璨	监事	女	1989年7月	本科	2018年7月23日	2021年7月22日	是
薛芸	职工监事	女	1982年9月	大专	2018年7月24日	2021年7月22日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

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:

公司董事长兼总经理袁野与董事兼财务总监张国珠为夫妻关系，董事长兼总经理袁野与董事李秀珍为母子关系，董事长兼总经理袁野与监事袁璨为父女关系，董事兼财务总监张国珠与监事袁璨为母女关系，除上述情形之外，公司董监高不存在其他关联关系。

(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
袁野	董事长、总经理	39,935,320	-1,000	39,934,320	94.99%	0
张国珠	董事、财务总监	720,000	1,000	721,000	1.71%	0

滕爱武	董事、董事会 秘书	100,000	0	100,000	0.24%	0
张巧杏	董事、副经理	100,000	0	100,000	0.24%	0
李秀珍	董事	66,680	0	66,680	0.16%	0
尤忠燕	监事会主席	10,000	0	10,000	0.02%	0
袁璩	监事	0		0		0
薛芸	职工监事	10,000	0	10,000	0.02%	0
合计	-	40,942,000	0	40,942,000	97.38%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	44	44
生产人员	214	216
销售人员	8	8
技术人员	31	41
财务人员	4	4
员工总计	301	313

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	12	13
专科	26	37
专科以下	262	262
员工总计	301	313

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
周建德	无变动	副总经理	30,000	0	30,000
舒卫群	无变动	人力资源部部长	70,000	0	70,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
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

公司已按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及国家有关法律法规的要求，结合公司实际情况制定了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会、经理层组成的法人治理机构，公司还建立了董事会秘书制度，董事会议事规则，对外担保管理办法，对外投资管理办法，募集资金管理制度，股东大会会议事规则，关联交易管理制度，监事会议事规则，内部审计制度，信息披露管理制度，总经理工作细则等，使公司的法人治理结构更加科学和规范。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司不断完善股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，确定公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发生纠纷时，应当先通过协商解决，协商不成的，由公司住所地人民法院管辖；建立投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项；制定《关联交易制度》等制度，对公司关联交易的程序及内容作了细致规定，进一步明确了关联股东及董事回避制度，确保公司能独立于股东规范运行。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司严格按照相报告关制度就关联交易、公司财务预决算等重大事项召开董事会、监事会和股东大会，履行决策程序，执行相关决议。公司2019年度共召开3次股东大会，4次董事会、3次监事会。会议召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，决议能有效执行，动作较为规范。公司依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规范动作，公司股东、董事、监事和高级管理人员能各尽其职，勤勉尽责，没有发生损害股东、债权人及其他第三方合法权益的情形。

4、 公司章程的修改情况

公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《无锡豪帮高科股份有限公司变更经营范围》的议案，公司章程第二章第十四条做如下修订：

修订前：公司经营范围为：通信电子产品、电子元件及电子器件的研发、制造、加工、销售；五金产品、电气机械、仪器仪表、电子产品及通信设备（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）的销售；自营各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）；普通货运。

修订后：公司经营范围为：通信电子产品、电子元件及电子器件的研发、制造、加工、销售；五金产品、电气机械、仪器仪表、电子产品及通信设备（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置）的销售；机械设备租赁（不含融资性租赁）；旅游信息咨询服务；营养健康咨询服务（不含医疗性质）；自营各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止的商品和技术除外）；道路普通货物运输。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p>一、2019年4月29日召开第二届董事会第三次会议。审议通过了《2018年度董事会工作报告》《2018年度总经理工作报告》《2018年年度报告及年报摘要》《2018年度财务决算报告》《2019年度财务预算报告》《2018年度利润分配方案》《续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年度审计机构》《2018年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议》《公司与华英证券股份有限责任公司签署持续督导协议》《公司解除持续督导协议的说明报告》《授权董事会全权办理本次变更持续督导主办券商后续事项》《提请召开2018年度股东大会》14个议案。</p> <p>二、2019年7月10日召开第二届董事会第四次会议。审议通过了《无锡豪帮高科股份有限公司变更经营范围》《关于修订公司章程》《授权董事会全权办理变更公司营业范围的后续事项》《提请召开2019年第一次临时股东大会》4个议案。</p> <p>三、2019年8月26日召开第二届董事会第五次会议。审议通过了《无锡豪帮高科股份有限公司2019年半年度报告》《无锡豪帮高科股份有限公司2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》《提请召开2019年第二次临时股东大会》4个议案。</p>
监事会	2	<p>一、2019年4月29日召开第二届监事会第三次会议。审议通过了《2018年度监事会工作报告》《2018年年度报告及年报摘要》《2018年度财务决算报告》《2019年度财务预算报告》《2018年度利润分配方案》《续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2019年</p>

		<p>度审计机构》《公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》《2019 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》8 个议案。</p> <p>二、2019 年 8 月 26 日召开第二届监事会第四次会议。审议通过了《无锡豪帮高科股份有限公司 2019 年半年度报告》《无锡豪帮高科股份有限公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一》3 个议案。</p>
股东大会	3	<p>一、2019 年 5 月 22 日召开 2018 年年度股东大会。审议通过了《2018 年度董事会工作报告》《2018 年度监事会工作报告》《2018 年年度报告及年报摘要》《2018 年度财务决算报告》《2019 年度财务预算报告》《2018 年度利润分配方案》《续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构》《公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》《公司与国联证券股份有限公司解除持续督导协议》《公司与华英证券股份有限公司签署持续督导协议》《公司解除持续督导协议的说明报告》《授权董事会全权办理本次变更持续督导主办券商后续事项》12 个议案。</p> <p>二、2019 年 7 月 26 日召开 2019 年第一次临时股东大会。审议通过了《无锡豪帮高科股份有限公司变更经营范围》《关于修订公司章程》《授权董事会全权办理变更公司营业范围的后续事项》3 个议案。</p> <p>三、2019 年 9 月 16 日召开 2019 年第二次临时股东大会。审议通过了《公司未弥补亏损超过实收股本总额三分之一》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

公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立

公司主营为 SMT 和 PCBA（先进电子制造）技术的研究、集成与推广；FPC（柔性印制电路板）和 PWB

(硬质线路板)的研发、设计和组装及其产业链的延伸产品制造、集成电路的制造业务、传感器产品的制造业务具备独立的研发、制造能力。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及营销、售后服务体系,具有独立面向市场自主经营的能力。独立获取业务收入和利润,具有独立自主的经营能力,不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形,与主要股东及其控制的其他企业不存在同业竞争或者显示公平的关联交易。

(二) 资产独立

公司拥有独立完整的房屋、土地等资产,与生产经营相关的设备、车辆、无形资产均为公司合法拥有,公司取得了相关资产、权利的权属证书或证明文件,公司的资产独立于股东及其他关联方的资产,资产产权界定清晰。

(三) 人员独立

公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度,与员工签订了劳动合同,建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规及其他规范性文件规定进行任免。截至报告期,公司高级管理人员在本公司全职工作和领薪,不存在主要股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形,也未在主要股东及其控制的其他企业领薪。公司财务人员全职在本公司工作并领取薪酬,未在其他单位兼职。

(四) 财务独立

公司设有独立的财务会计部门,配备专职财务管理人员,公司财务负责人及财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。公司建立了独立的财务核算体系和符合上市公司要求的财务会计制度和财务管理制度。公司独立在银行开户,不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司的财务活动、资金运用由经营管理层、董事会、股东大会在各自职权范围内独立作出决策。公司独立办理纳税登记,依法独立纳税。

(五) 机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构,聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员,建立了较为完善的公司治理结构。公司建立健全组织结构,设立财务部、人力资源部、生产管理企划部、技术部、制造部、品管部等职能部门,并制定了完备的内部管理制度。公司各机构和各职能部门按《公司章程》及其他管理制度规定的职责独立运作,与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公等机构混同的情形,不存在公司股东影响本公司业务经营管理独立性的情形。

报告期内,控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形,公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度,并能够得到有效执行,能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况,不断更新和完善相关制度,保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内,公司未发生重大会计差错更正等情况。公司信息披露责任人及公司管理层,严格遵守了公司制定的《信息披露管理制度》,执行情况良好。截至报告期末,公司未建立《年度报告差错责任追究制度》。

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"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	容诚审字[2020]214Z0003 号	
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26	
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日	
注册会计师姓名	徐豪俊 王永康	
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	

审计报告正文：

审 计 报 告

容诚审字[2020]214Z0003 号

无锡豪帮高科股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了无锡豪帮高科股份有限公司（以下简称豪帮高科公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了豪帮高科公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 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，我们独立于豪帮高科公司，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

豪帮高科公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括豪帮高科公司 2019 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，管理层负责评估豪帮高科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豪帮高科公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督豪帮高科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，就可能对豪帮高科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豪帮高科公司不能持续经营。

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

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

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐豪俊

中国注册会计师：王永康

中国·北京

2020年4月23日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五. 1	2,066,983.17	13,012,016.78
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	五. 2	2,554,468.72	1,032,437.60
应收账款	五. 3	24,479,088.13	42,363,185.73
应收款项融资	五. 4	1,802,870.00	
预付款项	五. 5	504,096.67	235,683.18
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. 6	1,789,968.32	2,541,551.71
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五. 7	10,590,160.99	12,825,742.11
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. 8	-	339,722.22
流动资产合计		43,787,636.00	72,350,339.33
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. 9	96,970,885.31	100,015,356.73
在建工程		0	0

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五. 10	15,212,358.54	15,607,863.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			0
其他非流动资产	五. 11	1,795,716.60	0
非流动资产合计		113,978,960.45	115,623,220.37
资产总计		157,766,596.45	187,973,559.70
流动负债：			
短期借款	五. 12	32,609,027.66	38,972,889.51
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		0	0
应付账款	五. 13	17,890,077.32	32,401,887.48
预收款项	五. 14	99,217.69	30,000.00
合同负债			
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. 15	0	56,816.00
应交税费	五. 16	1,009,597.45	635,016.58
其他应付款	五. 17	3,147,400.00	175,633.57
其中：应付利息	五. 17		161,133.57
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		54,755,320.12	72,272,243.14
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. 18	24,714,508.66	24,255,959.54
递延所得税负债			0
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,714,508.66	24,255,959.54
负债合计		79,469,828.78	96,528,202.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五. 19	42,040,000.00	42,040,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五. 20	72,460,484.57	72,460,484.57
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五. 21	1,615,010.15	1,615,010.15
一般风险准备			
未分配利润	五. 22	-37,818,727.05	-24,670,137.70
归属于母公司所有者权益合计		78,296,767.67	91,445,357.02
少数股东权益			
所有者权益合计		78,296,767.67	91,445,357.02
负债和所有者权益总计		157,766,596.45	187,973,559.70

法定代表人：袁野

主管会计工作负责人：张国珠

会计机构负责人：滕爱武

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	五. 23	105,201,943.99	136,306,153.95
其中：营业收入	五. 23	105,201,943.99	136,306,153.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		121,758,424.97	161,059,309.26
其中：营业成本	五. 23	87,253,185.01	133,103,769.87
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. 24	1,055,345.3	1,070,153.44
销售费用	五. 25	719,998.33	906,866.03
管理费用	五. 26	16,043,525.91	16,496,648.16
研发费用	五. 27	14,442,296.34	9,151,905.37
财务费用	五. 28	2,244,074.08	329,966.39
其中：利息费用	五. 28	1,800,176.61	1,204,782.94
利息收入	五. 28	91,442.03	74,227.57
加：其他收益	五. 29	2,970,647.88	1,781,481.08
投资收益（损失以“-”号填列）			0
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			0
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）			0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五. 30	995,237.22	0
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五. 31	0	68,510.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五. 32	-515,603.1	423,664.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,106,198.98	-22,479,499.35
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出	五. 33	42,390.37	44,481.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,148,589.35	-22,523,981.15
减：所得税费用	五. 34	0	3,962,051.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,148,589.35	-26,486,032.40
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）		-13,148,589.35	-26,486,032.40
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-13,148,589.35	-26,486,032.40
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		-13,148,589.35	-26,486,032.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-13,148,589.35	-26,486,032.40
(二) 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）		-0.31	-0.63
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：袁野

主管会计工作负责人：张国珠

会计机构负责人：滕爱武

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		118,887,457.05	148,247,368.53
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		0	184,209.41
收到其他与经营活动有关的现金	五. 35	7,703,576.28	1,910,702.32
经营活动现金流入小计		126,591,033.33	150,342,280.26
购买商品、接受劳务支付的现金		78,873,981.69	107,902,078.90
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		23,924,513.52	32,590,934.92
支付的各项税费		2,236,283.92	1,722,392.58
支付其他与经营活动有关的现金	五. 35	12,652,734.77	7,679,119.84
经营活动现金流出小计		117,687,513.9	149,894,526.24
经营活动产生的现金流量净额	五. 36	8,903,519.43	447,754.02
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		294,904.20	1,416,447.42
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		294,904.20	1,416,447.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,325,572.20	6,226,202.19
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		11,325,572.20	6,226,202.19
投资活动产生的现金流量净额		-11,030,668.00	-4,809,754.77
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		82,574,178.76	68,930,365.01
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0	460,000.00
筹资活动现金流入小计		82,574,178.76	69,390,365.01
偿还债务支付的现金		89,001,782.66	68,054,096.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,897,568.13	1,308,017.71
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		0	0
筹资活动现金流出小计		90,899,350.79	69,362,114.37
筹资活动产生的现金流量净额		-8,325,172.03	28,250.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-492,713.01	838,458.93
五、现金及现金等价物净增加额		-10,945,033.61	-3,495,291.18
加：期初现金及现金等价物余额		13,012,016.78	16,507,307.96
六、期末现金及现金等价物余额		2,066,983.17	13,012,016.78

法定代表人：袁野

主管会计工作负责人：张国珠

会计机构负责人：滕爱武

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	42,040,000.00				72,460,484.57				1,615,010.15		-24,670,137.70		91,445,357.02
加：会计政策变更	0				0				0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	42,040,000.00				72,460,484.57				1,615,010.15		-24,670,137.70		91,445,357.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-13,148,589.35		-13,148,589.35
（一）综合收益总额											-13,148,589.35		-13,148,589.35
（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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	42,040,000.00				72,460,484.57				1,615,010.15	-37,818,727.05		78,296,767.67	

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计
	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	42,040,000.00				72,460,484.57				1,615,010.15		1,815,894.70		117,931,389.42
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	42,040,000.00				72,460,484.57				1,615,010.15		1,815,894.70		117,931,389.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-26,486,032.40		-26,486,032.40
（一）综合收益总额											-26,486,032.40		-26,486,032.40
（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. 其他综合收益结转留存收 益													
6. 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	42,040,000.00				72,460,484.57				1,615,010.15		-24,670,137.70		91,445,357.02

法定代表人：袁野

主管会计工作负责人：张国珠

会计机构负责人：滕爱武

财务报表附注

一、公司的基本情况

无锡豪帮高科股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为“无锡市豪帮电器有限公司”，根据 2015 年 7 月股东大会决议，无锡市豪帮电器有限公司以 2015 年 4 月 30 日的净资产为依据，整体变更设立为股份有限公司，于 2015 年 8 月 5 日办妥工商变更手续，并领取无锡市工商行政管理局核发的注册号为 320211000045927 的营业执照。2015 年 12 月 8 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：豪帮高科，证券代码：834554。统一社会信用代码：91320200723522259P，地址：无锡市胡埭镇胡阳路 1 号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总经办、制造一部、制造二部、生产管理企划部、技术部、品管部、人力资源部及财务部等部门。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业，提供的主要产品和服务为 SMT 和 PCBA（先进电子制造）技术的研究、集成与推广；FPC（柔性印制电路板）和 PWB（硬质线路板）的研发、设计和组装及其产业链的延伸产品制造。公司的客户主要为电子产品类的国内外知名品牌制造商。公司通过战略性的研发，提供复杂性、定制性和非标准化的产品和服务，成为了国内外知名品牌制造商在中国的生产基地。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 23 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目,采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。对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;对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,计入当期损益。

7. 金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用

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) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,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,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,应当终止原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款规定,在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司的金融资产在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征进行确认。本公司的金融资产均为：以摊余成本计量的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司的金融负债均为以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信

用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收关联方客户

应收账款组合 2：应收其他客户

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，结合当前状况以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。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收利息

其他应收款组合 2：应收股利

其他应收款组合 3：应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合：银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以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。

②具有较低的信用风险

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。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 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是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否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融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损

益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前

(1) 金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类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。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债的分类

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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资

产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权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）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

(5) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(7) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.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；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时，将金额大于或等于500.00万元的金融资产作为单项金额重大的金融资产，此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B.可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

8. 应收款项

以下应收款项会计政策适用 2018 年度及以前

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 100.00 万元以上应收款项确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

9. 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，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

10. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年

折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

11. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

12. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权
计算机软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定

的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

13. 长期资产减值

对固定资产、无形资产等（存货、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其

他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14. 职工薪酬

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累

积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司离职后福利均为设定提存计划。

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

15. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务收入

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

16. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

①本公司能够满足政府补助所附条件；

②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部

分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

17. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

在资产负债表日，本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，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

18. 经营租赁

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

19. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

本公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、7。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，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1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

上述会计政策变更，不影响本公司财务报表中2019年1月1日股东权益金额。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	13,012,016.78	13,012,016.78	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	1,032,437.60		-1,032,437.60
应收账款	42,363,185.73	42,363,185.73	
应收款项融资	不适用	1,032,437.60	1,032,437.60
预付款项	235,683.18	235,683.18	
其他应收款	2,541,551.71	2,541,551.71	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	12,825,742.11	12,825,742.11	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	339,722.22	339,722.22	
流动资产合计	72,350,339.33	72,350,339.33	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
固定资产	100,015,356.73	100,015,356.73	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	15,607,863.64	15,607,863.64	
开发支出			
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	115,623,220.37	115,623,220.37	
资产总计	187,973,559.70	187,973,559.70	
流动负债：			
短期借款	38,972,889.51	39,134,023.08	161,133.57
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			
应付账款	32,401,887.48	32,401,887.48	
预收款项	30,000.00	30,000.00	
应付职工薪酬	56,816.00	56,816.00	
应交税费	635,016.58	635,016.58	
其他应付款	175,633.57	14,500.00	-161,133.57
其中：应付利息	161,133.57		-161,133.57
应付股利			
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	72,272,243.14	72,272,243.14	
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			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	24,255,959.54	24,255,959.54	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	24,255,959.54	24,255,959.54	
负债合计	96,528,202.68	96,528,202.68	
股东权益：			
实收资本（或股本）	42,040,000.00	42,040,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	72,460,484.57	72,460,484.57	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,615,010.15	1,615,010.15	
未分配利润	-24,670,137.70	-24,670,137.70	
股东权益合计	91,445,357.02	91,445,357.02	
负债和股东权益总计	187,973,559.70	187,973,559.70	

（4）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	13,012,016.78	货币资金	摊余成本	13,012,016.78
应收票据	摊余成本	1,032,437.60	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	1,032,437.60
应收账款	摊余成本	42,363,185.73	应收账款	摊余成本	42,363,185.73
其他应收款	摊余成本	2,541,551.71	其他应收款	摊余成本	2,541,551.71
其他流动资产	摊余成本	339,722.22	其他流动资产	摊余成本	339,722.22

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

项目	2018年12月31日的账面价值 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值 (按新金融工具准则)
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据(按原金融工具准则列示金额)	1,032,437.60			
减:转出至应收款项融资		1,032,437.60		
应收票据(按新金融工具准则列示金额)				1,032,437.60

③于2019年1月1日,执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备 (按原金融工具准则)	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备 (按新金融工具准则)
(一)以摊余成本计量的金融资产				
其中:应收账款减值准备	2,351,808.10			2,351,808.10
其他应收款减值准备	399,062.72			399,062.72

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	16、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

2. 税收优惠

本公司于2019年12月5日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》,证书编号GR201932007094,有效期三年。本公司本年度按15%的优惠所得税税率计算应纳所得税额。

五、财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	27,146.80	9,616.76
银行存款	2,039,836.37	13,002,400.02
合计	2,066,983.17	13,012,016.78

说明：期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 分类列示

种 类	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,554,468.72		2,554,468.72	1,032,437.60		1,032,437.60

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票		2,274,152.59

(3) 按减值计提方法分类披露

类 别	2019 年 12 月 31 日			
	计提减值准备的基础	计提比例 (%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	2,554,468.72			
1. 银行承兑汇票	2,554,468.72			
合计	2,554,468.72			

说明：于 2019 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、7。

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	24,450,810.56	44,580,096.12
1 至 2 年	1,563,522.63	15,118.03
3 年以上	119,779.68	119,779.68
小计	26,134,112.87	44,714,993.83
减：坏账准备	1,655,024.74	2,351,808.10
合计	24,479,088.13	42,363,185.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

①2019 年 12 月 31 日（按简化模型计提）

类 别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	26,134,112.87	100.00	1,655,024.74	6.33	24,479,088.13
1.组合 2 应收其他客户	26,134,112.87	100.00	1,655,024.74	6.33	24,479,088.13
合计	26,134,112.87	100.00	1,655,024.74	6.33	24,479,088.13

②2018 年 12 月 31 日（按已发生损失模型计提）

类 别	2018 年 12 月 31 日				
	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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,714,993.83	100.00	2,351,808.10	5.26	42,363,185.73
其中：账龄组合	44,714,993.83	100.00	2,351,808.10	5.26	42,363,185.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	44,714,993.83	100.00	2,351,808.10	5.26	42,363,185.73

坏账准备计提的具体说明：

①2019年12月31日，按组合2应收其他客户计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	24,450,810.56	1,222,540.53	5.00
1至2年	1,563,522.63	312,704.53	20.00
3年以上	119,779.68	119,779.68	100.00
合计	26,134,112.87	1,655,024.74	6.33

②2018年组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	44,580,096.12	2,229,004.81	5.00
1至2年	15,118.03	3,023.61	20.00
3年以上	119,779.68	119,779.68	100.00
合计	44,714,993.83	2,351,808.10	5.26

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2018年12月31日	会计政策变更	2019年1月1日	本期变动金额			2019年12月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,351,808.10	-2,351,808.10					
组合2应收其他客户		2,351,808.10	2,351,808.10	-696,783.36			1,655,024.74

(4) 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	余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
日本电产芝浦(浙江)有限公司	6,279,758.81	24.03	313,987.94
无锡市晶源微电子有限公司	4,701,948.82	17.99	235,097.44
无锡夏普电子元器件有限公司	4,565,935.79	17.47	228,296.80
中磊电子(苏州)有限公司	2,301,386.93	8.81	159,327.49
名硕电脑(苏州)有限公司	1,268,468.35	4.85	253,693.67
合计	19,117,498.70	73.15	1,190,403.34

3. 应收款项融资

(1) 分类列示

项目	2019年12月31日公允价值	2018年12月31日公允价值
----	-----------------	-----------------

项 目	2019 年 12 月 31 日公允价值	2018 年 12 月 31 日公允价值
应收票据	1,802,870.00	—

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	5,980,288.56	

(3) 按减值计提方法分类披露

类 别	2019 年 12 月 31 日			
	计提减值准备的基 础	计提比例 (%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备	1,802,870.00			
1. 银行承兑汇票	1,802,870.00			
合计	1,802,870.00			

说明：于 2019 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、7。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	504,096.67	100.00	235,683.18	100.00

期末本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2019 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
江苏省电力公司无锡供电公司	359,228.13	71.26
中国石化销售股份有限公司江苏无锡石油分公司	49,680.35	9.86
莫家俊	39,000.00	7.74
黄山市矽贝达电子科技有限公司	16,950.00	3.36
深圳市安品有机硅材料有限公司	12,960.00	2.57
合计	477,818.48	94.79

5. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应收款	1,789,968.32	2,541,551.71

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年以内	1,884,177.18	1,300,102.43
1 至 2 年		1,631,328.00
2 至 3 年		2,784.00
3 年以上	6,400.00	6,400.00
小计	1,890,577.18	2,940,614.43
减：坏账准备	100,608.86	399,062.72
合计	1,789,968.32	2,541,551.71

②按款项性质分类情况

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
备用金		2,784.00
押金、保证金	1,394,498.00	2,549,874.00
代垫款项	496,079.18	
往来款		375,806.93
其他		12,149.50
小计	1,890,577.18	2,940,614.43
减：坏账准备	100,608.86	399,062.72
合计	1,789,968.32	2,541,551.71

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2019 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	1,890,577.18	100,608.86	1,789,968.32

截至 2019 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,890,577.18	5.32	100,608.86	1,789,968.32	

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
1.组合3 应收其他款项	1,890,577.18	5.32	100,608.86	1,789,968.32	
合计	1,890,577.18	5.32	100,608.86	1,789,968.32	

说明：期末本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

本期坏账准备计提金额的依据：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注三、7。

B. 截止 2018 年 12 月 31 日的坏账准备按已发生损失模型计提如下：

类别	2018 年 12 月 31 日				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	2,940,614.43	100.00	399,062.72	13.57	2,541,551.71
其中：账龄组合	2,940,614.43	100.00	399,062.72	13.57	2,541,551.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,940,614.43	100.00	399,062.72	13.57	2,541,551.71

B1. 2018 年 12 月 31 日组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,300,102.43	65,005.12	5.00
1 至 2 年	1,631,328.00	326,265.60	20.00
2 至 3 年	2,784.00	1,392.00	50.00
3 年以上	6,400.00	6,400.00	100.00
合计	2,940,614.43	399,062.72	13.57

④坏账准备的变动情况

类别	2018 年 12 月 31 日	会计政策变更	2019 年 1 月 1 日	本期变动金额			2019 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	399,062.72	-399,062.72					
组合3 应收其他款项		399,062.72	399,062.72	-298,453.86			100,608.86

⑤按欠款方归集的期末其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2019年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市世纪远景电子设备有限公司	保证金	733,200.00	1年以内	38.78	36,660.00
上海蓝佐电子科技有限公司	保证金	594,898.00	1年以内	31.47	29,744.90
代垫职工公积金、社保、个税	代垫款	496,079.18	1年以内	26.24	24,803.96
北京万置房地产开发有限公司	保证金	60,000.00	1年以内	3.17	3,000.00
无锡市华润燃气有限公司	保证金	6,400.00	3年以上	0.34	6,400.00
合计		1,890,577.18		100.00	100,608.86

6. 存货

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	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	9,993,439.38		9,993,439.38	10,335,263.61		10,335,263.61
在产品	291,675.51		291,675.51	523,699.15		523,699.15
库存商品	305,046.10		305,046.10	1,526,106.79		1,526,106.79
周转材料				440,672.56		440,672.56
合计	10,590,160.99		10,590,160.99	12,825,742.11		12,825,742.11

7. 其他流动资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税借方余额重分类		339,722.22

8. 固定资产

(1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	96,970,885.31	100,015,356.73

(2) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1.2018年12月31日	76,374,837.98	72,175,573.19	3,226,592.14	15,798,644.11	1,250,812.75	168,826,460.17
2.本期增加金额		9,445,076.58		135,675.48		9,580,752.06
(1) 购置		9,445,076.58		135,675.48		9,580,752.06

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
3.本期减少金额		3,803,382.80	362,717.59			4,166,100.39
（1）处置或报废		3,803,382.80	362,717.59			4,166,100.39
4.2019年12月31日	76,374,837.98	77,817,266.97	2,863,874.55	15,934,319.59	1,250,812.75	174,241,111.84
二、累计折旧						
1.2018年12月31日	20,222,067.07	35,872,770.74	1,431,960.12	10,158,680.71	1,125,624.80	68,811,103.44
2.本期增加金额	3,627,804.80	6,109,001.71	531,079.67	1,511,674.16	35,155.84	11,814,716.18
（1）计提	3,627,804.80	6,109,001.71	531,079.67	1,511,674.16	35,155.84	11,814,716.18
3.本期减少金额		3,011,011.38	344,581.71			3,355,593.09
（1）处置或报废		3,011,011.38	344,581.71			3,355,593.09
4.2019年12月31日	23,849,871.87	38,970,761.07	1,618,458.08	11,670,354.87	1,160,780.64	77,270,226.53
三、减值准备						
四、账面价值						
1.2019年12月31日账面价值	52,524,966.11	38,846,505.90	1,245,416.47	4,263,964.72	90,032.11	96,970,885.31
2.2018年12月31日账面价值	56,152,770.91	36,302,802.45	1,794,632.02	5,639,963.40	125,187.95	100,015,356.73

说明：所有权或使用权受到限制的固定资产情况详见附注五、37。

9. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	商标	合计
一、账面原值				
1.2018年12月31日	18,541,640.00	320,031.20		18,861,671.20
2.本期增加金额		25,417.48	18,400.00	43,817.48
（1）购置		25,417.48	18,400.00	43,817.48
3.本期减少金额				
4.2019年12月31日	18,541,640.00	345,448.68	18,400.00	18,905,488.68
二、累计摊销				
1.2018年12月31日	3,152,078.80	101,728.76		3,253,807.56
2.本期增加金额	370,832.80	68,489.78		439,322.58
（1）计提	370,832.80	68,489.78		439,322.58
3.本期减少金额				
4.2019年12月31日	3,522,911.60	170,218.54		3,693,130.14

项 目	土地使用权	软件	商标	合计
三、减值准备				
1.2019年12月31日账面价值	15,018,728.40	175,230.14	18,400.00	15,212,358.54
2.2018年12月31日账面价值	15,389,561.20	218,302.44		15,607,863.64

说明：所有权或使用权受到限制的无形资产情况详见附注五、37。

10. 其他非流动资产

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
预付工程设备款	1,795,716.60	

11. 短期借款

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
抵押借款	32,609,027.66	38,972,889.51

12. 应付账款

(1) 按性质列示

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
应付货款	16,483,980.04	29,668,230.19
应付工程款	129,639.19	171,860.00
应付租金	1,019,865.34	2,442,139.29
应付设备款	256,592.75	119,658.00
合计	17,890,077.32	32,401,887.48

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款

13. 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
预收货款	99,217.69	30,000.00

(2) 期末账龄无超过1年的重要预收款项

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	56,816.00	22,941,552.22	22,998,368.22	

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
二、离职后福利-设定提存计划		893,125.30	893,125.30	
三、辞退福利		33,020.00	33,020.00	
合计	56,816.00	23,867,697.52	23,924,513.52	

(2) 短期薪酬列示

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	56,816.00	20,986,078.50	21,042,894.50	
二、职工福利费		1,147,940.55	1,147,940.55	
三、社会保险费		451,999.50	451,999.50	
其中：医疗保险费		352,682.19	352,682.19	
工伤保险费		27,726.94	27,726.94	
生育保险费		40,267.38	40,267.38	
补充医疗保险费		31,322.99	31,322.99	
四、住房公积金		249,894.00	249,894.00	
五、工会经费和职工教育经费		105,639.67	105,639.67	
合计	56,816.00	22,941,552.22	22,998,368.22	

(3) 设定提存计划列示

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
离职后福利：				
1.基本养老保险		867,957.81	867,957.81	
2.失业保险费		25,167.49	25,167.49	
合计		893,125.30	893,125.30	

15. 应交税费

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税	739,036.42	360,103.75
城市维护建设税	28,952.83	25,207.26
教育费附加	20,680.59	18,005.19
房产税	190,974.58	190,974.58
土地使用税	27,857.03	37,142.70
印花税	2,096.00	3,583.10
合计	1,009,597.45	635,016.58

16. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应付利息		161,133.57
其他应付款	3,147,400.00	14,500.00
合计	3,147,400.00	175,633.57

(2) 应付利息

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
短期借款应付利息		161,133.57

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保险费		14,500.00
押金、保证金	3,147,400.00	
合计	3,147,400.00	14,500.00

②期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

17. 递延收益

(1) 递延收益情况

项 目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	24,255,959.54	1,580,365.00	1,121,815.88	24,714,508.66	

(2) 涉及政府补助的项目

补助项目	2018 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
政策性搬迁补偿款	20,084,495.21			639,965.08		19,444,530.13	与资产相关
土地购置补贴	1,871,856.00			44,568.00		1,827,288.00	与资产相关
机器设备购置补贴	480,000.00			80,000.00		400,000.00	与资产相关
物联网发展资金补助	456,000.00			76,000.00		380,000.00	与资产相关
物联网产业化扶持	411,775.00			54,300.00		357,475.00	与资产相关

补助项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019年12月31日	与资产相关/与收益相关
企业智能化建设	82,500.00			10,000.00		72,500.00	与资产相关
信息化改造项目	420,833.33			50,000.00		370,833.33	与资产相关
滨湖区经济和信息化局扶持资金	448,500.00			46,000.00		402,500.00	与资产相关
面向智能制造系统的高速光耦合继电器的研发和产业化		1,151,793.57		95,982.80		1,055,810.77	与资产相关
高灵敏高耐压光耦合芯片与智能功率模块的研发		428,571.43		25,000.00		403,571.43	与资产相关
合计	24,255,959.54	1,580,365.00		1,121,815.88		24,714,508.66	

18. 股本

项目	2018年12月31日	本次增减变动(+、-)					2019年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,040,000.00						42,040,000.00

19. 资本公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
股本溢价	72,460,484.57			72,460,484.57

20. 盈余公积

项目	2018年12月31日	会计政策变更	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	1,615,010.15		1,615,010.15			1,615,010.15

21. 未分配利润

项目	2019年度	2018年度
调整前上期末未分配利润	-24,670,137.70	1,815,894.70
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	-24,670,137.70	1,815,894.70
加: 本期净利润	-13,148,589.35	-26,486,032.40
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-37,818,727.05	-24,670,137.70

22. 营业收入及营业成本

项目	2019年度	2018年度
----	--------	--------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	105,145,956.03	87,246,016.86	134,105,113.96	130,900,183.87
其他业务	55,987.96	7,168.15	2,201,039.99	2,203,586.00
合计	105,201,943.99	87,253,185.01	136,306,153.95	133,103,769.87

23. 税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	89,751.23	72,989.80
教育费附加	64,101.97	52,135.58
房产税	763,898.32	763,898.32
城镇土地使用税	111,428.12	148,570.80
车船使用税	4,090.56	
印花税	22,075.10	32,558.94
合计	1,055,345.30	1,070,153.44

24. 销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
运输及报关费	510,238.30	727,351.35
折旧费	129,151.15	123,881.47
广告宣传费		28,800.00
其他	80,608.88	26,833.21
合计	719,998.33	906,866.03

25. 管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	8,676,967.25	8,742,253.97
顾问中介检验费	676,181.99	344,429.38
折旧费	1,846,541.61	1,913,252.34
业务招待费	1,176,819.57	858,487.20
邮电费		57,945.31
无形资产摊销	439,322.58	431,150.76
税费		18,245.31
低值易耗品	636,369.78	489,450.80
房租	300,000.00	396,360.09
汽车费	1,027,771.26	1,400,271.20
差旅费	680,617.23	775,714.73
办公费	337,689.72	398,884.99
保险费	59,270.77	62,114.61

项 目	2019 年度	2018 年度
其他	185,974.15	608,087.47
合计	16,043,525.91	16,496,648.16

26. 研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
人工费	6,342,071.77	6,238,793.78
材料费	5,517,989.20	1,141,040.05
折旧费	1,198,235.04	1,260,430.19
水电燃气费	479,347.65	311,976.60
外协加工费	83,132.45	152,504.88
技术服务费	665,477.68	
认证及其他费	156,042.55	47,159.87
合计	14,442,296.34	9,151,905.37

27. 财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
利息支出	1,800,176.61	1,204,782.94
减：利息收入	91,442.03	74,227.57
利息净支出	1,708,734.58	1,130,555.37
汇兑损失	492,713.01	
减：汇兑收益		838,458.93
汇兑净损失	492,713.01	-838,458.93
银行手续费	36,813.22	37,869.95
承兑汇票贴息	5,813.27	
合计	2,244,074.08	329,966.39

28. 其他收益

项 目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助	2,970,647.88	1,781,481.08	
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	1,121,815.88	966,333.08	与资产相关
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	1,848,832.00	815,148.00	与收益相关
合计	2,970,647.88	1,781,481.08	

29. 信用减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
应收账款坏账损失	696,783.36	—

项 目	2019 年度	2018 年度
其他应收款坏账损失	298,453.86	—
合计	995,237.22	—

30. 资产减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
一、坏账损失	—	68,510.29

31. 资产处置收益

项 目	2019 年度	2018 年度
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-515,603.10	423,664.59
其中：固定资产	-515,603.10	423,664.59

32. 营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金	31,786.11		31,786.11
其他	10,604.26	44,481.80	10,604.26
合计	42,390.37	44,481.80	42,390.37

33. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2019 年度	2018 年度
递延所得税费用		3,962,051.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2019 年度	2018 年度
利润总额	-13,148,589.35	-22,523,981.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,972,288.40	-3,378,597.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	97,747.70	60,826.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-269,156.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,424,432.80	7,548,978.50
研发费用加计扣除	-1,549,892.10	
所得税费用		3,962,051.25

34. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
利息收入	91,442.03	74,113.44
政府补助	3,429,197.00	815,148.00
其他往来	4,182,937.25	1,021,440.88
合计	7,703,576.28	1,910,702.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
付现费用	12,573,531.18	6,211,722.10
银行手续费支出	36,813.22	37,469.95
支付保证金		1,255,000.00
其他往来	42,390.37	174,927.79
合计	12,652,734.77	7,679,119.84

35. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-13,148,589.35	-26,486,032.40
加: 资产减值准备		-68,510.29
信用减值损失	-995,237.22	—
固定资产折旧	11,814,716.18	11,776,229.18
无形资产摊销	439,322.58	431,150.76
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)	515,603.10	-423,664.59
财务费用(收益以“—”号填列)	1,800,176.61	1,204,782.94
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		4,786,782.75
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-824,731.50
存货的减少(增加以“—”号填列)	2,235,581.12	4,800,934.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	16,870,038.83	7,608,464.83
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-10,628,092.42	-2,357,651.77
经营活动产生的现金流量净额	8,903,519.43	447,754.02
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:		

补充资料	2019 年度	2018 年度
现金的期末余额	2,066,983.17	13,012,016.78
减：现金的期初余额	13,012,016.78	16,507,307.96
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	-10,945,033.61	-3,495,291.18

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 11,779,911.60 元。

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一、现金	2,066,983.17	13,012,016.78
其中：库存现金	27,146.80	9,616.76
可随时用于支付的银行存款	2,039,836.37	13,002,400.02
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	2,066,983.17	13,012,016.78

36. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2019 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
固定资产	52,524,966.11	抵押借款
无形资产	15,018,728.40	抵押借款
合计	67,543,694.51	/

37. 外币货币性项目

项 目	2019 年 12 月 31 日外币 余额	折算汇率	2019 年 12 月 31 日折算 人民币余额
货币资金	15,300.81	6.9762	106,741.51
其中：美元	15,300.81	6.9762	106,741.51
应收账款	841,486.94	6.9762	5,870,381.19
其中：美元	841,486.94	6.9762	5,870,381.19

38. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

项 目	金 额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的列报项目
			2019 年度	2018 年度	
政策性搬迁补偿款	19,444,530.13	递延收益	639,965.08	639,965.08	其他收益

项 目	金 额	资产负 债表 列报 项 目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的列报项目
			2019 年度	2018 年度	
土地购置补贴	1,827,288.00	递延收益	44,568.00	44,568.00	其他收益
机器设备购置补贴	400,000.00	递延收益	80,000.00	80,000.00	其他收益
物联网发展资金补助	380,000.00	递延收益	76,000.00	76,000.00	其他收益
物联网产业化扶持	357,475.00	递延收益	54,300.00	54,300.00	其他收益
企业智能化建设	72,500.00	递延收益	10,000.00	10,000.00	其他收益
信息化改造项目	370,833.33	递延收益	50,000.00	50,000.00	其他收益
滨湖区经济和信息化局扶持资金	402,500.00	递延收益	46,000.00	11,500.00	其他收益
面向智能制造系统的高速光耦合继电器的研发和产业化	1,055,810.77	递延收益	95,982.80		其他收益
高灵敏高耐压光耦合芯片与智能功率模块的研发	403,571.43	递延收益	25,000.00		其他收益
合计	24,714,508.66		1,121,815.88	966,333.08	

(2) 与收益相关的政府补助

项 目	金 额	资产负 债表 列报 项 目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲 减相关成本费用损 失的列报项目
			2019 年度	2018 年度	
稳岗补贴	25,097.00		25,097.00	22,648.00	其他收益
产业基金高品产业化奖励				500,000.00	其他收益
经济发展奖励				292,500.00	其他收益
两化融合管理体系贯标扶持资金	100,000.00		100,000.00		其他收益
企业研究开发费用省级财政奖励资金	300,000.00		300,000.00		其他收益
国家两化融合管理体系贯标认定	300,000.00		300,000.00		其他收益
专利奖励	1,000.00		1,000.00		其他收益
商务发展专项基金	27,800.00		27,800.00		其他收益
面向智能制造系统的高速光耦合继电器的研发和产业化	523,506.43		523,506.43		其他收益
高灵敏高耐压光耦合芯片与智能功率模块的研发	571,428.57		571,428.57		其他收益
合计	1,848,832.00		1,848,832.00	815,148.00	

六、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款及其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1)信用风险显著增加判断标准

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具

在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2)已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易

对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 73.15 %（2018 年：88.29%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 100.00%（2018 年：88.49%）。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司管理层统筹负责公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	32,545,285.61			
应付账款	15,615,924.73			
应付利息	63,742.05			
其他应付款	3,147,400.00			
合计	51,372,352.39			

(续上表)

项目名称	2018 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上

项目名称	2018年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	38,972,889.51			
应付账款	32,401,887.48			
应付利息	161,133.57			
其他应付款	14,500.00			
合计	71,550,410.56			

3. 市场风险

(1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以美元计价的货币资金、应收账款有关，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

七、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

本公司的控股股东及实际控制人为自然人袁野。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张国珠	股东、实际控制人袁野之直系亲属
关键管理人员	关键管理人员

3. 关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
袁野、张国珠	60,000,000.00	2016/8/6	2021/8/5	否

关联担保情况说明：袁野、董事张国珠为公司与江苏银行无锡梁溪支行签署的《最高额抵押合同》提供个人无限连带责任担保。

(2) 关键管理人员报酬

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
关键管理人员报酬	1,808,094.00	1,559,850.00

八、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2020 年 4 月 23 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	2019 年度	2018 年度	说明
非流动资产处置损益	-515,603.10	423,664.59	
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)	2,970,647.88	1,781,481.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-42,390.37	-44,481.80	

项 目	2019 年度	2018 年度	说明
非经常性损益总额	2,412,654.41	2,160,663.87	
减：非经常性损益的所得税影响数	361,898.16	324,099.58	
非经常性损益净额	2,050,756.25	1,836,564.29	
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	2,050,756.25	1,836,564.29	

2. 净资产收益率及每股收益

①2019 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-15.49	-0.31	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-17.91	-0.36	

②2018 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-25.30	-0.63	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-27.05	-0.67	

公司名称：无锡豪帮高科股份有限公司

日期：2020 年 4 月 23 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：

公司董事会办公室