



联海通信

NEEQ : 832594

江苏联海通信股份有限公司

JIANGSU UNIWORLD TELECOM TECHNOLOGY CO.,LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记

证券代码：832594

证券简称：联海通信

主办券商：安信证券

江苏联海通信股份有限公司董事换届公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、换届基本情况

(一) 换届的基本情况

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第一次会议于 2019 年 1 月 15 日审议通过：

任命包家裕为公司董事长，任职期限三年，自 2019 年第一次临时股东大会决议之日起生效。

任命张瑞峰为公司董事，任职期限三年，自 2019 年第一次临时股东大会决议之日起生效。

任命马国华为公司董事，任职期限三年，自 2019 年第一次临时股东大会决议之日起生效。

任命周义忠为公司董事，任职期限三年，自 2019 年第一次临时股东大会决议之日起生效。

任命王俊为公司董事，任职期限三年，自 2019 年第一次临时股东大会决议之日起生效。

任命东伟为公司董事，任职期限三年，自 2019 年第一次临时股东大会决议之日起生效。

任命于江民为公司董事，任职期限三年，自 2019 年第一次临时股东大会决议之日起生效。

本次会议召开 5 日前以直接通知方式通知全体董事，实际到会董事 7 人。

会议由包家裕主持。

本次换届尚需提交股东大会审议。

公告编号：2019-025

证券代码：832594

证券简称：联海通信

主办券商：安信证券

江苏联海通信股份有限公司

2019 年半年度权益分派实施公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容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、准确和完整承担个别及连带责任。

江苏联海通信股份有限公司 2019 年半年度权益分派方案已获 2019 年 9 月 9 日召开的股东大会审议通过，现将权益分派事宜公告如下：

本次权益分派基准日未分配利润为 2,160,370.44 元，资本公积为 2,889,993.61 元（其中股票发行溢价形成的资本公积为 2,889,993.61 元，其他资本公积为 0 元）。本次权益分派共计派发现金红利 999,960.00 元。

一、权益分派方案

1、本公司 2019 年半年度权益分派方案为：

以公司现有总股本 24,999,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 0.4 元。

2、扣税说明：

(1) 个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财政部 税务总局 证监会公告 2019 年第 78 号），个人股东、投资基金持股 1 个月（含 1 个月）以内，每 10 股补缴税款 0.08 元；持股 1 个月以上至 1 年（含 1 年）的，每 10 股补缴税款 0.04 元；持股超过 1 年的，不需补缴税款。

(2) 对合格境外投资者（QFII）股东，公司按 10% 的税率代扣代缴所得税后，实际每 10 股派发 0.36 元。

(3) 对于 QFII 之外的其他机构投资者和法人股东，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第二届董事会第一次会议于 2019 年 1 月 15 日审议通过任命董事会董事相关事宜。

公司以现有总股本 24,999,000 股为基数，向全体股东每 10 股派人民币现金 0.4 元。本次权益分派权益登记日为：2019 年 9 月 20 日，除权除息日为：2019 年 9 月 23 日。

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	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	江苏联海通信股份有限公司
联海投资	指	镇江市联海投资管理中心（有限合伙）
股东大会	指	江苏联海通信股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏联海通信股份有限公司董事会
监事会	指	江苏联海通信股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
《公司章程》	指	《江苏联海通信股份有限公司章程》
《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）》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2019 年度
上期、上年同期	指	2018 年度
期初、年初	指	2019 年 1 月 1 日
期末	指	2019 年 12 月 31 日

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。

公司负责人包家裕、主管会计工作负责人张瑞峰及会计机构负责人（会计主管人员）张永保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
1、产业政策风险	公司的主要客户是通信设备商。在目前国内通信行业产业链中，通信行业的产业政策和下游通信运营商的工程项目投入进度将直接影响着行业上游通信设备制造企业的业务发展。公司的销售业绩主要受到移动通信行业产业政策不确定性的影响。根据行业通常的产业政策调整周期来看，未来 2-3 年期间，随着 5G 通信的发展，预计公司的销售业绩将保持稳定增长。但是，若未来再次进入产业政策调整期，而公司未能通过产品类别经营多元化或地区经营多元化来降低产业政策风险，则公司的经营业绩可能会出现较大幅度的波动。
2、市场竞争风险	公司主营产品的外部市场竞争异常激烈。在开拓下游通信设备客户、通信集成商客户市场过程中，公司面临着国内外大型同行业企业的市场竞争。若未来期间，公司未能抓住行业发展机遇，未能通过增强品牌市场知名度并快速扩大市场份额，进而实现销售规模增加，则公司面临着被市场竞争淘汰的风险。
3、技术创新风险	通信技术发展迅猛，一般每隔 4-5 年会出现较大规模的技术升级，结果带来通信设备的升级换代。技术升级除了给行业带来了持续的市场需求外，也增加了技术创新的要求。未来期间，通信设备将朝着小型化、模块化、高频化、高精度、高可靠方向发展，相应的射频连接器技术也需向小型化、高可靠、

	高频率、高功率、低电压驻波比的方向发展。公司组建了研发团队，为新产品、新技术、新工艺的研发投入了企业资源，并取得了技术成果。若未来期间，公司未能持续跟进行业技术发展的方向、未能以下游应用需求为导向进行产品、技术、工艺的研发、创新，则公司存在技术落后、创新失败的风险。
4、客户集中度较高风险	报告期内，公司向第一大客户珠海汉胜科技股份有限公司销售占年度销售额的 34.01%，若未来期间，公司未能通过进一步拓宽销售渠道来分散客户集中销售和对单一客户销售依赖的风险，在某些现有重要客户调整其未来采购意向或数量时，则公司可能面临较大业绩波动的风险。
5、赊销坏账风险	为了防范并化解通信行业的产业政策风险、尽力维护好并进一步扩大销售渠道，公司采取了相对宽松的信用销售政策，取得了一定成效的经营业绩。未来期间，伴随着行业政策的不确定性和市场竞争的风险，若公司在积极营销过程中未能采取有效的管控措施防范赊销可能带来的坏账风险，则公司的经营业绩、资产质量和现金流量有面临损失的风险。
6、控股股东、实际控制人不当控制风险	根据相关法律法规和《公司章程》的规定，股东包家裕能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和产生重大影响，有能力按照其意愿实施选举公司董事、间接挑选高级管理人员和影响股利分配政策等行为。公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，能够最大程度地保护公司和中小股东的合法权益。但是，如果控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，则可能会对公司、债权人及其他第三方的合法权益产生不利的影响。
7、成本过高，利润较低风险	由于公司射频连接器、线缆组件及美化天线主要原材料为铜材，价格较高，导致生产材料成本提高，对应的销售价格由于跟主要客户签订了框架协议，在 2019 年内无法提高销售价格。因此产品利润较低。如果公司不能提前储备主要原材料，抵御市场价格波动，以及跟客户重新核对公允的市场销售价格，将继续面临成本过高，销售价格不高从而导致降低利润的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏联海通信股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU UNIWORLD TELECOM TECHNOLOGY CO.,LTD. (UNIWORLD)
证券简称	联海通信
证券代码	832594
法定代表人	包家裕
办公地址	镇江市丹徒新城瑞山路 7 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王俊
职务	董事、信息披露人
电话	0511-85935984
传真	0511-85935002
电子邮箱	sales@uniworld.org.cn
公司网址	http://www.uniworld.org.cn
联系地址及邮政编码	镇江市丹徒新城瑞山路 7 号（邮编：212143）
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	镇江市丹徒新城瑞山路 7 号江苏联海通信股份有限公司总经理办公室

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	2009 年 7 月 23 日
挂牌时间	2015 年 6 月 11 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- C39 计算机、通信和其他电子设备制造业- C392 通信设备制造- C3921 通信系统设备制造
主要产品与服务项目	射频连接器、线缆组件及美化天线
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,999,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	包家裕
实际控制人及其一致行动人	包家裕、包咏欣

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	913211006925654236	否
注册地址	镇江市丹徒新城瑞山路 7 号	否
注册资本	24,999,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	汤威、施龙荣
会计师事务所办公地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2020 年 4 月 24 日召开第二届董事会第六次会议，补充审议《关于 2019 年度财务报表的审计机构的议案》，审议公司聘请公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2019 年度财务报表的审计机构，同意 6 票；反对 0 票；弃权 0 票，该议案尚需经过 2019 年年度股东大会审议通过。

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	50,946,367.96	49,407,005.72	3.12%
毛利率%	17.08%	11.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,224,573.50	-1,449,235.68	184.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-595,063.19	-2,345,262.39	74.63%
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)	4.05%	-4.49%	-
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)	-1.97%	-7.27%	-
基本每股收益	0.05	-0.06	183.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	57,120,085.56	58,403,632.00	-2.20%
负债总计	27,057,430.31	28,565,590.25	-5.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,062,655.25	29,838,041.75	0.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.20	1.19	0.84%
资产负债率%(母公司)	47.37%	48.91%	-
资产负债率%(合并)	47.37%	48.91%	-
流动比率	1.84	1.78	-
利息保障倍数	3.97	-4.59	-

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	87,509.39	2,571,554.09	-96.60%
应收账款周转率	2.33	1.82	-
存货周转率	4.62	4.25	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.20%	-21.18%	-
营业收入增长率%	3.12%	3.96%	-
净利润增长率%	184.50%	-66.31%	-

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	24,999,000.00	24,999,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	37,973.56
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）	2,076,101.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,597.09
非经常性损益合计	2,139,672.29
所得税影响数	320,035.60
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,819,636.69

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		13,402,756.96		

应收账款		21,067,185.82		
应收票据及应收账款	34,469,942.78			
应付票据		1,950,000.00		
应付账款		19,012,353.08		
应付票据及应付账款	20,962,353.08			

①2019 年 4 月 30 日财政部发布了《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)，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相关规定编制财务报表。

②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(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(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(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“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 日起开始执行前述新金融工具准则。

③财政部发布修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》和《企业会计准则第 12 号——债务重组》，规定自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。报告期内本公司无需追溯调整相关报表数据。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主营无线通信射频连接系统和射频通信天线产品,商业模式可以概括为:通过持续的研发投入不断开发出适应市场需求的产品,抓住行业发展机遇期增加市场份额并逐步建立市场品牌,严格履行规范的采购流程,进一步压缩采购成本,借助于标准化的生产流程保证产品的质量并不断提高生产效率。通过对研发、采购、生产和销售业务流程的进一步梳理、优化并加以严格执行,公司才能对外部市场需求作出敏锐的反应,才能做到“开源节流”,进而不断增强公司的盈利能力和持续经营能力。

1、研发模式

根据新产品的研发进度和现有产品的升级换代等资金需求,公司将持续增加研发资源的投入,保证研发项目的资金支持。在研发团队建设上,公司将根据外部市场环境和内部技术储备等客观情况,适时地调整或优化现有的研发资源配置,或增设新的研发团队。在既定激励政策措施的基础上,公司将积极试行更富有竞争力的研发激励措施,为核心技术人员提供更为广阔的发展平台。在产品研发过程中,公司要求研发人员、研发项目更加关注市场的实际需求,真正做到以市场需求为导向。随着研发团队、研发项目、研发资源和外部市场环境等因素的变化,公司将不断梳理并优化其研发流程体系,确保流程务实、高效。

2、采购模式

考虑到产品生产所需的原材料种类繁多,且具有“数量大单位价值小”的特点,公司将逐步建立标准化采购模式,借助于 ERP 系统加强原材料采购规模、采购时间及安全库存量的管理。在充分预估缺货风险的前提下,公司将进一步降低库存原材料占用资金的成本。随着业务规模的扩张,未来期间,公司外购原材料的数量将随之扩大。在对原材料供应商进行综合评估的基础上,公司将选择部分供应商作为其采购战略合作伙伴,这将有利于进一步降低采购成本。随着采购管理标准化流程的建立、战略供应商策略的实施,公司将不断地梳理并优化其采购流程体系,确保流程务实、高效。

3、生产模式

公司主营产品所处的外部市场竞争激烈,为扩大市场销售、增加市场份额,除采取低价销售策略外,产品质量显得非常重要。自成立以来,公司坚持“质量优先”的原则,先后被评为“全国质量信得过企业”、“江苏省质量信得过企业(产品)”。未来期间,公司将坚守“质量优先”的经营策略,强化落实生产规范措施,加强产前、产中、产后的质量监督,保证产品的质量。为提高生产效率,公司将有计划、分步骤地维护、更新、更替现有生产设备,保证生产设备能够满足产品生产需求。随着产销规模的扩大,公司将不断梳理并优化其生产流程,确保生产过程合理、顺畅、效率。

4、销售模式

在研发能力提高的基础上,在采购、生产流程优化的前提下,公司将利用“种类全、品质高、价格低”产品销售策略来扩大市场销售,并建立市场品牌。随着国内5G网络建设的到来,行业规模将快速增加,公司将抓住此次市场机遇期,立足于国内市场,通过产品技术、质量、价格和服务去赢取更多的国内市场份额。在严格管控坏账风险的基础上,公司将采取灵活的赊销政策来进一步拓宽销售渠道,重点开发潜在重要客户。

5、盈利模式

未来期间,公司将借助于优化的商业模式,不断增强其研发能力,不断开拓新的客户市场,将资源优势持续不断地转化为竞争优势,进而增强公司持续经营能力和盈利能力。

报告期内,公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司2019年实现营业收入5,094.64万元，较2018年上涨了3.12%，主要原因为国内4G移动通信已经基本覆盖，5G通信逐渐进入批量采购阶段。

报告期内，由于公司淘汰部分低毛利率产品，新增销售高毛利率产品，公司2019年营业毛利率为17.08%，较2018年毛利率11.87%增加了5.21个百分点。

报告期内，因技术研发投入和新产品设备购置需求，公司2019年研发费用为371.12万元，较2018年341.42万元增加了8.70%。

报告期内，公司对产品结构调整，淘汰部分低毛利率产品，新增销售高毛利率产品；公司收到的政府补助较2018年增加了94.48%，从而公司2019年实现净利润1,224,573.50元，较2018年增加了184.50%。

由于公司2019年应付票据余额为0元，2018年应付票据余额为1,950,000.00元，导致公司2019年末资产负债率为47.37%，较2018年末48.76%降低了1.39%。

公司将集中资源发展主营业务，拓展业务规模，增加优质客户对象，力争实现业务规模持续稳定增长，同时致力于如方板连接器、波导法兰等新产品的研发和生产，提高高附加值产品的生产规模。同时，公司将评估信用赊销带来的收益和成本，加强应收账款管理、存货管理以及其他经营活动过程中收、付款管理，保证企业更稳定、健康的发展。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	5,281,824.69	9.25%	6,085,795.32	10.42%	-13.21%
应收票据	4,394,938.34	7.69%	4,018,506.89	6.88%	9.37%
应收账款	22,778,370.08	39.88%	21,067,185.82	36.07%	8.12%
存货	9,237,725.27	16.17%	9,044,948.95	15.49%	2.13%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	4,730,032.64	8.28%	4,888,657.78	8.37%	-3.24%
在建工程	-	-	-	-	-

短期借款	7,011,797.50	12.28%	6,008,772.50	10.29%	16.69%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

2019 年，货币资金科目金额 5,281,824.69 元，较 2018 年减少 13.21%，主要原因：2019 年银行存款减少了 804,200.60 元，主要是以现款支付了应付账款；同时 2018 年以票据支付的采购款为 1,950,000.00 元。

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	50,946,367.96	-	49,407,005.72	-	3.12%
营业成本	42,246,940.00	82.92%	43,543,127.06	88.13%	-2.98%
毛利率	17.08%	-	11.87%	-	-
销售费用	1,685,417.28	3.31%	1,598,252.09	3.23%	5.45%
管理费用	3,083,753.55	6.05%	3,342,683.31	6.77%	-7.75%
研发费用	3,711,163.82	7.28%	3,414,226.51	6.91%	8.70%
财务费用	323,151.84	0.63%	401,424.91	0.81%	-19.50%
信用减值损失	-671,700.21	1.32%	0	0%	-
资产减值损失	-188,452.54	0.37%	49,364.33	0.10%	-481.76%
其他收益	2,076,101.64	4.08%	1,067,511.55	2.16%	94.48%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	-				
资产处置收益	37,973.56	0.07%	-1,139.84	0.00%	3,431.48%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	968,085.01	1.90%	-2,078,066.67	4.21%	146.59%
营业外收入	32,596.76	0.06%	109,251.19	0.22%	-70.16%
营业外支出	6,999.67	0.01%	120,884.98	0.24%	-94.21%
净利润	1,224,573.50	2.40%	-1,449,235.68	2.93%	184.50%

项目重大变动原因：

1、2019 年，财务费用科目金额 323,151.84 元，较 2018 年减少 19.50%，主要原因为：1）银行承兑贴息的减少；2）2018 年有银行承兑抵押贷款产生的利息，2019 年无银行承兑抵押贷款。

2、2019 年，营业利润科目金额 968,085.01 元，较 2018 年增加了 146.59%，主要原因为：1）2019 年通信市场整体环境好转，公司淘汰部分低毛利率产品，新增销售高毛利率产品；2）2019 年其他收益较 2018 年增加了 94.48%。

3、2019 年，净利润科目金额 1,224,573.50 元，较 2018 年增加了 184.50%，主要原因为：1）公司对产品结构调整，淘汰部分低毛利率产品，新增销售高毛利率产品；2）收到的政府补助较 2018 年增加了 94.48%。

(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	41,271,971.60	46,466,872.84	-11.18%
其他业务收入	9,674,396.36	2,940,132.88	229.05%
主营业务成本	34,846,477.77	41,200,723.76	-15.42%
其他业务成本	7,400,462.23	2,342,403.30	215.93%

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%	
射频连接器件	30,718,605.23	60.30%	41,999,462.67	85.01%	-26.86%
射频同轴电缆及组件	9,765,793.38	19.17%	3,796,324.16	7.68%	157.24%
射频通信天线	342,465.28	0.67%	420,659.56	0.85%	-18.59%
新能源结构件	445,107.71	0.87%	250,426.45	0.51%	77.74%
其他	9,674,396.36	18.99%	2,940,132.88	5.95%	229.05%
合计	50,946,367.96	100%	49,407,005.72	100%	3.12%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

1、2019 年射频连接器件销售金额 30,718,605.23 元，较 2018 年减少了 26.86%，由于射频连接器件毛利较低，公司逐步减少了此类产品的生产和销售。

2、2019 年，射频同轴电缆及组件销售金额 9,765,793.38 元，较 2018 年增加了 157.24%，主要原因为：射频同轴电缆中的多孔四芯、五芯电缆 2019 年销售 600 多万，此产品为 2019 年的新产品，已成为公司的主打产品。

3、2019 年，新能源结构件销售金额 445,107.71 元，较 2018 年增加了 77.74%，主要原因为：新能源结构件是公司 2018 年开始销售的新产品，2019 年销量逐步得到提高。

4、2019 年，其他销售金额 9,674,396.36 元，较 2018 年增加了 229.05%，主要原因为：采购材料直接对外销售 2019 年显著增加，对此类采购材料的直接销售列为其他类销售收入。

(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	珠海汉胜科技股份有限公司	17,325,927.04	34.01%	否
2	中天射频电缆有限公司	4,943,782.80	9.70%	否
3	上海博怀化工有限公司	3,192,415.61	6.27%	否

4	安徽海特微波通信有限公司	2,860,546.26	5.61%	否
5	成都大唐线缆有限公司	2,670,166.42	5.24%	否
合计		30,992,838.13	60.83%	-

(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	江苏熙霞通信技术有限公司	7,497,284.39	21.41%	否
2	珠海汉胜科技股份有限公司	5,350,692.51	15.28%	否
3	江苏宋氏电子科技有限公司	3,771,254.28	10.77%	否
4	镇江中铭电子有限公司	1,987,065.88	5.67%	否
5	安徽蓝煜电子科技有限公司	1,674,555.73	4.78%	否
合计		20,280,852.79	57.91%	-

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	87,509.39	2,571,554.09	-96.60%
投资活动产生的现金流量净额	-608,847.89	-962,826.94	36.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-282,632.13	2,137,509.66	-113.22%

现金流量分析：

1、2019 年，公司经营活动产生的现金流量净额金额 870,509.39 元，较 2018 年减少 96.60%，主要原因为：1）公司 2019 年实现营业收入 5,094.64 万元，较 2018 年上涨了 3.12%，但应收账款回款较慢，较 2018 年增加 171 万元，使得收到的其他与经营活动有关的现金减少；2）2019 年，公司应付账款较 2018 年减少 44.66 万元，使得付的其他与经营活动有关的现金增加。

2、2019 年，公司投资活动产生的现金流量净额金额-608,847.89 元，较 2018 年增加 36.76%，主要原因为：2019 年购买立式加工中心一套 16 万元、两台网络分析仪 18 万元、小轿车一辆 20.4 万元等购建固定资产支付的现金 692,847.89 万元，较 2018 年购买数控雕刻机 3 台 24.2 万元、落地净化器 2.4 万元、冲床 0.66 万元、立式加工中心 42 万元等购建固定资产支付的现金 965,413.15 万元，减少 272,565.26 万元，使得投资活动现金流出减少。

3、2019 年，公司筹资活动产生的现金流量净额金额-282,632.13 元，较 2018 年减少 113.22%，主要原因为：2019 年偿还短期借款 700 万元，2018 年偿还短期借款 499.64 万。

(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

1) 重要会计政策变更

①2019 年 4 月 30 日财政部发布了《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)，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相关规定编制财务报表。

本公司根据财会【2019】6 号规定的格式编制财务报表，并采用追溯调整法变更了可比期间相关财务报表列报。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表		新列报报表	
项目	金额	项目	金额
应收票据及应收账款	34,469,942.78	应收票据	13,402,756.96
		应收账款	21,067,185.82
应付票据及应付账款	20,962,353.08	应付票据	1,950,000.00
		应付账款	19,012,353.08

②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（2017 年修订）》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》(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（2017 年修订）》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“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 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表：

2018 年 12 月 31 日（变更前）	2019 年 1 月 1 日（变更后）
-----------------------	---------------------

项 目	计量类别	账面价值	项 目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本计量	13,402,756.96	应收票据	摊余成本计量	4,018,506.89
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	9,172,749.71

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表：

项 目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
1、应收票据	13,402,756.96			
减：转出至应收款项融资		9,172,749.71		
重新计量：预计信用损失准备			211,500.36	
按新金融工具准则列示的余额				4,018,506.89
2、应收款项融资				
加：从应收票据转入		9,172,749.71		
重新计量：按公允价值重新计量				
重新计量：预计信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				9,172,749.71

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表：

计量类别	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
应收票据减值准备			211,500.36	211,500.36

D、首次执行日，对财务报表其他资产项目的影响

项 目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
递延所得税资产	2,211,456.80		31,725.05	2,243,181.85

E、对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响：

项 目	未分配利润	盈余公积	其他综合收益
2018 年 12 月 31 日	822,462.40		
应收票据减值重新计量	-211,500.36		
递延所得税资产	31,725.05		
2019 年 1 月 1 日	642,687.09		

③财政部发布修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》和《企业会计准则第 12 号——债务重组》，规定自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。报告期内本公司无需追溯调整相关报表数据。

2) 重要会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更。

三、持续经营评价

未来期间，公司的持续经营能力不存在重大不确定性。公司在报告期内存在成本过高，利润较低的风险。如果不能持续改进，减少成本，增加销售，提高产品毛利率可能会影响持续经营能力。公司计划通过增加资金投入来增加技术人员数量、增强整体技术水平、扩充设备产能、完善营销网络以及加强品牌建设。在维护好与现有客户稳定的合作关系外，公司将积极开拓高利润高附加值的新产品、新市场，持续增加其销售规模，增强其持续经营能力。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、产业政策风险

公司的主要客户是通信设备商。在目前国内通信行业产业链中，通信行业的产业政策和下游通信运营商的工程项目投入进度将直接影响着行业上游通信设备制造企业的业务发展。公司的销售业绩主要受到移动通信行业产业政策不确定性的影响。根据行业通常的产业政策调整周期来看，未来2-3年期间，随着5G通信的发展，预计公司的销售业绩将保持稳定增长。但是，若未来再次进入产业政策调整期，而公司未能通过产品类别经营多元化或地区经营多元化来降低产业政策风险，则公司的经营业绩可能会出现较大幅度的波动。

应对措施：未来期间，公司将通过客户持续开拓和新产品的研发来降低产业政策的风险。

2、市场竞争风险

公司主营产品的外部市场竞争异常激烈。在开拓下游通信设备客户和集成商客户市场过程中，公司面临着国内外大型同行业企业的市场竞争。若未来期间，公司未能抓住行业发展机遇期，未能通过增强品牌市场知名度并快速扩大市场份额，进而实现销售规模增加，则公司面临着被市场竞争淘汰的风险。

应对措施：未来期间，通过产品创新和客户的开拓，公司抓住行业发展机遇期，快速增加市场份额，增加销售规模，增强市场竞争力。

3、技术创新风险

通信技术发展迅猛，一般每隔4-5年会出现较大规模的技术升级，结果带来通信设备的升级换代。技术升级除了给行业带来了持续的市场需求外，也增加了技术创新的要求。未来期间，通信设备将朝着小型化、模块化、高频化、高精度、高可靠方向发展，相应的射频连接器技术也需向小型化、高可靠、高频率、高功率、低电压驻波比的方向发展。公司组建了研发团队，为新产品、新技术、新工艺的研发投入了企业资源，并取得了技术成果。若未来期间，公司未能持续跟进行业技术发展的方向、未能以下游应用需求为导向进行产品、技术、工艺的研发、创新，则公司存在技术落后、创新失败的风险。

应对措施：未来期间，公司将持续关注行业最新的技术发展情况，保持研究资源的投入，增强技术研发实力。

4、客户集中度较高风险

报告期内，公司向第一大客户珠海汉胜科技股份有限公司销售占年度销售额的34.01%，若未来期间，公司未能通过进一步拓宽销售渠道来分散客户集中销售和对单一客户销售依赖的风险，在某些现有重要客户调整其未来采购意向或数量时，则公司可能面临较大业绩波动的风险。

应对措施：未来期间，公司通过产品创新和技术创新不断开拓新的客户市场，降低对主要客户的销售依赖。

5、赊销坏账风险

为了防范并化解通信行业的产业政策风险、尽力维护好并进一步扩大销售渠道，公司采取了相对宽松的信用销售政策，取得了一定成效的经营业绩。未来期间，伴随着行业政策的不确定性和市场竞争的风险，若公司在积极营销过程中未能采取有效的管控措施防范赊销可能带来的坏账风险，则公司的经营业绩、资产质量和现金流量有面临损失的风险。

应对措施：未来期间，公司将评估赊销政策存在的风险，在保证收入、利润增长的基础上，加强应收账款回款，改善经营活动现金流状况。

6、控股股东、实际控制人不当控制风险

根据相关法律法规和《公司章程》的规定，股东包家裕能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和产生重大影响，有能力按照其意愿实施选举公司董事、间接挑选高级管理人员和影响股利分配政策等行为。公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，能够最大程度地保护公司和中小股东的合法权益。但是，如果控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，则可能会对公司、债权人及其他第三方的合法权益产生不利的影响。

应对措施：未来期间，公司将进一步规范其治理机制，切实保护公司、债权人及其他第三方的合法权益不受损害。

7、成本过高，利润降低风险

由于公司射频连接器、线缆组件及美化天线主要原材料为铜材，价格较高，导致生产材料成本提高，对应的销售价格由于跟主要客户签订了框架协议，在 2019 年内无法提高销售价格。因此导致成本大幅度提高，利润降低。如果公司不能提前储备主要原材料，抵御市场价格波动，以及跟客户重新核对公允的市场销售价格，将继续面临成本过高，销售价格不高从而导致降低利润的风险。

应对措施：进一步增加科技含量较高和产品附加值较高产品的批量销售，提高整体产品的利润率。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
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	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 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	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	☐ 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	
是否存在破产重整事项	☐ 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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	399,694.91
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	6,650,000.00	6,650,000.00

说明：其他内容中：6,000,000.00 元为关联担保贷款，650,000.00 元为关联方租赁。

(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	2014 年 12 月 20 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014 年 12 月 20 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 11 月 30 日		挂牌	资金占用承诺	防止关联方资金占用	正在履行中
其他股东	2015 年 2 月 4 日		挂牌	关联交易	避免关联交易损害公司利益	正在履行中
董监高	2015 年 2 月 4 日		挂牌	关联交易	避免关联交易损害公司利益	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 2 月 4 日		挂牌	缴纳社保	补缴社保费用	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺书》。报告期内，上述人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2014 年12月20日，控股股东、共同实际控制人包家裕出具了《关于避免同业竞争的补充承诺函》，郑重承诺如下：“1、除三维通信股份有限公司少部分业务外，镇江市润州飞达电器件厂目前没有、将来也不会直接或间接从事与江苏联海通信股份有限公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给江苏联海通信股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、镇江市润州飞达电器件厂办妥其土地使用权证、房产证后，将尽快启动土地、房产资产重组至本公司程序，以保证江苏联海通信股份有限公司与生产经营相关资产的独立、完整。在三维通信股份有限公司审批完成供应商变更流程后，镇江市润州飞达电器件厂将不再从事任何与江苏联海通信股份有限公司构成同业竞争的业务。3、在上述资产重组完成和三维通信股份有限公司客户渠道转移后，将立即启动镇江市润州飞达电器件厂工商注销程序，以彻底解决同业竞争问题。”

报告期内，镇江市润州飞达电器件厂未再开展与本公司同业竞争业务；并且到本期末为止镇江市润州飞达电器件厂只存在与江苏联海通信股份有限公司的房屋租赁的日常关联交易，除此之外再无任何生产和经营活动。因房产证办理进度的原因，本期末上述土地、房产尚未重组至本公司，镇江市润州飞达电器件厂尚未启动工商注销程序。

2014 年12月20日，共同实际控制人包咏欣出具《关于避免同业竞争的承诺函》，郑重承诺如下：“1、本人及本人投资控股或参股的除江苏联海通信股份有限公司之外的其他企业目前没有、将来也不会直接或间接从事与江苏联海通信股份有限公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给江苏联海通信股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、对本人下属的除江苏联海通信股份有限公司之外的其他全资企业、直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及本人控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与江苏联海通信股份有限公司构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给江苏联海通信股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。”

2014 年12月20日，控股股东、共同实际控制人包家裕出具《关于消除潜在同业竞争的承诺函》，郑重承诺如下：“本人除严格履行上述《关于避免同业竞争的承诺函》外，未来期间，本人投资或控制的

镇江市润州飞达电器件厂、镇江市京口谏壁印刷机械厂将通过变更经营范围或向无关联第三方转让股权或解除承包经营权等形式，以消除潜在同业竞争。”

二、2014 年 12 月 20 日，股东周义忠出具《关于避免利用公司股东、董事身份进行损害公司的承诺函》，郑重承诺如下：“本人作为江苏联海通信股份有限公司的股东、董事，将严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联方交易管理制度》等相关规章制度享有股东、董事的合法权利并承担应尽义务。本人承诺不会利用江苏联海通信股份有限公司股东、董事身份进行任何损害江苏联海通信股份有限公司合法利益的行为。若因本人不当行为给江苏联海通信股份有限公司造成经济损失，本人愿意承担赔偿责任。”

三、公司共同实际控制人包咏欣、公司控股股东、共同实际控制人包家裕 均于2014年11月30日出具《承诺函》，郑重承诺：“本人承诺不利用自身股东权利或者实际控制能力，通过关联交易、垫付费用、提供担保及其他方式直接或者间接侵占公司资金、资产，损害公司及其他股东的利益。”

四、挂牌时，公司股东周义忠（注：镇江市星宇通信科技有限公司总经理）承诺：“未来期间，江苏联海通信股份有限公司与镇江市星宇通信科技有限公司发生任何关联交易，本人将严格按照江苏联海通信股份有限公司制定的《公司章程》、《关联交易管理制度》等相关规定履行回避义务，不会利用本人作为江苏联海通信股份有限公司股东、董事身份进行任何损害江苏联海通信股份有限公司利益的行为。若因本人不当行为给江苏联海通信股份有限公司造成经济损失，本人愿意承担赔偿责任。”

五、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、主要关联方或持有公司5%以上股份股东均出具声明函，声明：“未来期间，将严格按照公司既定的关联交易制度履行其应尽职责，绝不会利用其特殊身份在必要关联交易中损害公司的合法利益。”

六、挂牌时，公司有6名员工未按照相关法律法规缴纳社会保险费，其中2名员工社保账号在外地未转入镇江，故由其本人自行缴纳；剩余4名员工因社会保险费缴纳、领取程序手续繁琐而主动要求公司放弃为其缴纳。主办券商和经办律师与上述未缴纳社保的4名员工进行访谈并取得《主动放弃缴纳社会保险声明》，同时要求控股股东包家裕出具《承诺函》，承诺：“若公司所在地社保主管部门要求公司对其报告期内员工应缴纳的社会保险费用（基本养老保险、基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险五种基本保险）进行补缴，控股股东将按主管部门核定的数额无偿代公司补缴，并承担相关费用。”

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	13,279,985	53.12%	0	13,279,985	53.12%
	其中：控股股东、实际控制人	8,574,117	34.30%	0	8,574,117	34.30%
	董事、监事、高管	3,586,336	14.35%	0	3,586,336	14.35%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	11,719,015	46.88%	0	11,719,015	46.88%
	其中：控股股东、实际控制人	5,902,252	23.61%	0	5,902,252	23.61%
	董事、监事、高管	11,719,015	46.88%	0	11,719,015	46.88%
	核心员工					
总股本		24,999,000.00	-	0	24,999,000.00	-
普通股股东人数		30				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	包家裕	7,549,669	0	7,549,669	30.20%	5,902,252	1,647,417
2	包咏欣	6,926,700	0	6,926,700	27.71%	0	6,926,700
3	张瑞峰	4,199,826	0	4,199,826	16.80%	3,149,870	1,049,956
4	马国华	2,104,913	0	2,104,913	8.42%	1,578,685	526,228
5	周义忠	1,450,943	0	1,450,943	5.80%	1,088,208	362,735
6	镇江市联海投资管理中心（有限合伙）	1,193,949	0	1,193,949	4.78%	0	1,193,949
7	陈罗峰	320,000	0	320,000	1.28%	0	320,000
8	袁燕军	199,000	0	199,000	0.80%	0	199,000
9	张兵	150,000	0	150,000	0.60%	0	150,000
10	赵海峰	106,000	0	106,000	0.42%	0	106,000
合计		24,201,000	0	24,201,000	96.81%	11,719,015	12,481,985
普通股前十名股东间相互关系说明：							

股东包家裕是股东包咏欣的父亲。除上述关联关系外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

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

（一） 控股股东情况

截至2019年12月31日，股东包家裕直接持有本公司30.20%的股份比例，同时作为镇江市联海投资管理中心（有限合伙）（注：持有本公司4.78%的股份比例，是本公司股东之一）的执行事务合伙人，股东包家裕与股东包咏欣之间系父女关系，考虑到股东包咏欣定居海外之现状，股东包咏欣签署了《股东授权委托书》，委托授权股东包家裕代其行使除了收益权以外的所有其他股东权利。股东包家裕在股东大会实际可行使的股份表决权包括：直接表决权30.20%，通过镇江市联海投资管理中心（有限合伙）间接表决权4.78%和代股东包咏欣行使的表决权27.71%，共计62.69%。根据《公司章程》的相关规定，股东包家裕依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司董事会、股东大会决议产生重大影响，故可以认定股东包家裕对公司拥有控制权，为本公司的控股股东。

报告期内，公司的控股股东未发生改变。

（二） 实际控制人情况

根据股东包家裕和股东包咏欣签署的《股东授权委托书》相关内容、股东包家裕与股东包咏欣之间父女关系、股东包家裕和股东包咏欣持有本公司的股份比例，认定股东包家裕和股东包咏欣为本公司的共同实际控制人。

包家裕，男，公司董事长，1959年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科。1978年至2004年，在镇江市滤清器总厂担任模具制造、热工仪表、计量管理、数控机床、工会组织宣传、劳资等相关工作；2001年10月至今，作为镇江市润州飞达电器件厂的投资人；2009年7月至2014年12月，任职江苏联海通信技术有限公司经理；2005年3月至今，任镇江市京口谏壁印刷机械厂厂长；2014年10月至今，作为镇江市联海投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；2014年12月至今，任职本公司董事长。

包咏欣，女，公司股东，1987年11月出生，中国国籍，拥有境外永久居留权，本科。2007年7月至2011年7月，加拿大西蒙菲沙大学工商管理专业学习；2009年7月至2014年11月，任职江苏联海通信技术有限公司执行董事；自2011年7月至今定居加拿大。

报告期内，公司的实际控制人未发生改变。

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

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		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	保证和抵押借款	江苏银行股份有限公司镇江京口支行	流动资金贷款	3,000,000.00	2019 年 1 月 30 日	2020 年 1 月 20 日	5.22
2	保证和抵押借款	南京银行股份有限公司镇江分行	流动资金贷款	3,000,000.00	2019 年 4 月 2 日	2020 年 1 月 15 日	4.35
3	信用借款	工商银行股份有限公司镇江丹徒支行	流动资金贷款	1,000,000.00	2019 年 12 月 20 日	2020 年 6 月 17 日	4.95
合计	-	-	-	7,000,000.00	-	-	-

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

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 9 月 23 日	0.4	0	0
合计	0.4	0	0

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	
包家裕	董事长	男	1959 年 6 月	专科	2019 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	是
张瑞峰	董事、总经理	男	1981 年 5 月	本科	2019 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	是
马国华	董事、副总经理	男	1972 年 12 月	专科	2019 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	是
周义忠	董事	男	1968 年 12 月	专科	2019 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	否
王俊	董事	男	1981 年 4 月	本科	2019 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	是
于江民	董事	男	1958 年 5 月	专科	2019 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	是
东伟	董事	男	1972 年 3 月	本科	2019 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	是
丁符芳	监事会主席	女	1985 年 11 月	本科	2019 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	是
吴国军	监事	男	1974 年 4 月	中专	2019 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	是
马悦娟	监事	女	1976 年 10 月	专科	2019 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	是
张永	财务总监	男	1971 年 1 月	专科	2019 年 1 月 15 日	2022 年 1 月 14 日	是
董事会人数：							7
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、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间没有关联关系。

董事长包家裕是本公司的控股股东、实际控制人，除此之外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间没有关联关系。

(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
----	----	----------	------	----------	------------	------------

包家裕	董事长	7,549,669	0	7,549,669	30.20%	0
张瑞峰	董事、总经理	4,199,826	0	4,199,826	16.80%	0
马国华	董事、副总经理	2,104,913	0	2,104,913	8.42%	0
周义忠	董事	1,450,943	0	1,450,943	5.80%	0
合计	-	15,305,351	0	15,305,351	61.22%	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

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	17	17
生产人员	52	51
销售人员	8	8
技术人员	14	13
财务人员	4	4
员工总计	95	93

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	8	8
专科	22	21
专科以下	64	63
员工总计	95	93

1、报告期内，公司人员无重大变动。离职人员数量为2人，以上变动对公司经营不会带来不利影响。

2、公司提倡企业价值与员工价值共同提升，企业价值回报与员工共享。为保证员工的经济收入相对公平，并在市场上富有竞争力，公司实行多元化的薪酬福利管理体系，并定期进行市场薪酬调查。根据岗位与公司实现经营目标的关联度、重要性等为评级依据，对不同岗位制定了相应的薪酬激励方案。

3、公司重视员工的培训和发展，通过制定系列的培训计划与人才培育项目，对新入职员工进行入

职培训使其了解公司基本情况，掌握所从事岗位的业务技能；对于在职员工，公司开展定期在职培训，培训内容包括业务培训、规章制度培训等，培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

4、报告期内，公司不承担离退休职工相关费用。

（二）核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

本公司董事东伟先生因个人原因，自 2020 年 4 月 2 日起不再担任董事。上述离职人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0.00%，不是失信联合惩戒对象，离职后不再担任公司其它职务。

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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国股份转让系统要关规范性文件的要求，完善公司的法人治理结构。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。公司重大生产经营决策、财务决策按照《公司章程》及内部控制制度的程序进行。

公司董事会认为，公司现行的治理制度能够保证股东行使知情权、参与权、质询权和表决权。

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

报告期内，公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等规章制度，在制度层面保障公司股东充分行使表决权、质询权等合法权益。

报告期内，公司现有治理机制完善符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，在制度层面能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项按照内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的事项通过了公司董事会或股东大会审议，没有出现董事会或股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程的情形。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司没有修改《公司章程》。

(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	4	1. 2019年01月15日2019年第二届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》；审议通过了《关于聘任其他高

		级管理人员的议案》。 2. 2019年03月06日2019年第二届董事会第二次会议审议通过了《江苏联海通信股份有限公司关于预计2019年度日常性关联交易-关联租赁的议案》；审议通过了《江苏联海通信股份有限公司关于预计2019年度日常性关联交易-关联采购的议案》；审议通过了《江苏联海通信股份有限公司关于预计2019年度日常性关联交易-关联担保、抵押的议案1》；审议通过了《江苏联海通信股份有限公司关于预计2019年度日常性关联交易-关联担保、抵押的议案2》；审议通过了《关于注销江苏联海通信股份有限公司控股子公司—安徽领誉通讯科技有限公司的议案》。 3. 2019年04月25日2019年第二届董事会第三次会议审议通过了《公司2018年年度总经理工作报告》；审议通过了《公司2018年年度董事会工作报告》；审议通过了《公司2018年度财务决算报告及2019年度财务预算报告》；审议通过了《公司2018年度利润分配预案》；审议通过了《公司2018年年度报告及年度报告摘要》；审议通过了《关于补充确认2018年偶发性关联交易一向关联方拆借资金的议案》；审议通过了《关于提请召开公司2018年年度股东大会的议案》。 4. 2019年08月23日2019年第二届董事会第四次会议审议通过了《江苏联海通信股份有限公司2019年半年度报告》；审议通过了《公司2019年半年度利润分配预案》。
监事会	3	1. 2019年1月15日2019年第二届监事会第一次会议审议并通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。 2. 2019年04月25日2019年第二届监事会第二次会议审议通过了《关于公司2018年年度监事会工作报告》；审议通过了《公司2018年度财务决算报告及2019年度财务预算报告》；审议通过了《公司2018年度利润分配预案》；审议通过了《公司2018年年度报告及年度报告摘要》。 3. 2019年08月23日2019年第二届监事会第三次会议审议通过了《江苏联海通信股份有限公司2019年半年度报告》；审议通过了《公司2019年半年度利润分配预案》。
股东大会	4	1. 2019年01月15日2019年第一次临时股东大

		会审议通过了《关于公司董事会换届选举暨第二届董事会董事候选人提名的议案》；审议通过了《公司监事会换届选举暨第二届监事会监事候选人提名的议案》。 2. 2019年03月25日2019年第二次临时股东大会审议通过《江苏联海通信股份有限公司关于预计2019年度日常性关联交易-关联租赁的议案》；审议通过《江苏联海通信股份有限公司关于预计2019年度日常性关联交易-关联采购的议案》；审议通过《江苏联海通信股份有限公司关于预计2019年度日常性关联交易-关联担保、抵押的议案1》；审议通过《江苏联海通信股份有限公司关于预计2019年度日常性关联交易-关联担保、抵押的议案2》；审议通过《关于注销江苏联海通信股份有限公司控股子公司—安徽领誉通讯科技有限公司的议案》。 3. 2019年05月17日2018年年度股东大会审议通过《公司2018年年度董事会工作报告》的议案；审议通过《公司2018年监事会工作报告》的议案；审议通过《公司2018年度财务决算报告及2019年度财务预算报告》的议案；审议通过《公司2018年度利润分配预案》的议案；审议通过《公司2018年年度报告及年度报告摘要》的议案；审议通过《关于补充确认2018年偶发性关联交易—向关联方拆借资金的议案》的议案。 4. 2019年09月09日2019年第三次临时股东大会审议通过了《公司2019年半年度利润分配预案》的议案。
--	--	---

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

公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

公司董事会成员为7人，董事会的人数与结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案。

公司监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的规定，对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责进行监督。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会认为，定期报告的内容和格式符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引（试行）》等规则的要求，未发现定期报告所包含的信息存在不符合实际的情况，公司定期报告真实地反映出公司报告期内的经营成果和财务状况；未发现参与定期报告编制和审议的人员存在违反保密规定的行为。

报告期内，公司逐步建立、完善规范的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和高级管理人员按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况基本符合相关法规的要求。总体来说，公司治理与《公司法》、证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

为加强对董事、监事、高级管理人员的规范化教育与提升自律意识，公司通过微信平台，建立学习微信群，传达全国股份转让系统的业务资讯，转载关于全国股份转让系统资本市场发展情况的专业报道等。上述活动的开展，有利于董事、监事、高级管理人员更深入地学习证券法及监管机构的具体要求，努力避免出现违法违规行为。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司拥有独立、完整的研发系统、采购系统、生产系统和销售系统，拥有与经营相适应的业务管理人员及组织机构，具有与经营相适应的场所、设施。报告期内，公司控股股东、实际控制人投资控股或参股的其他企业与本公司不存在重大的、显失公平的关联交易，不存在的同业竞争关系。公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员及核心技术人员均出具了避免同业竞争的承诺。公司的业务独立于控股股东、实际控制人投资控股或参股的其他企业。因此，公司业务独立。

2、资产独立性

公司合法使用与生产经营有关的专利、固定资产所有权。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。因此，公司资产独立。

3、人员独立性

根据公司书面声明、高级管理人员出具的《高级管理人员未双重任职声明》，公司已与全体员工签订了《劳动合同》，独立发放员工工资；公司董事、监事、高级管理人员的选举、任免程序符合当时有效的《公司法》、《公司章程》的规定，合法、有效；公司总经理均未在控股股东、实际控制人投资控股或参股的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人投资控股或参股的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人投资控股或参股的其他企业中兼职。因此，公司人员独立。

4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理与公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整、独立的务核算制度和体系。因此，公司财务独立。

5、机构独立性

公司已经建立了独立、完整的组织结构，并设立了相关职能部门，独立行使经营管理职权；公司各

职能部门均制定了部门管理制度和部门岗位职责说明书；公司具有独立的办公机构和场所，不存在与股东单位合署办公、混合经营的情形。因此，公司机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告【2011】41 号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

（1）关于会计核算体系

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

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

（3）关于风险控制体系

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2016 年 4 月 28 日在全国股转系统披露了《江苏联海通信股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，公告编号：2016-014。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	苏公 W【2020】A549 号
审计机构名称	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室
审计报告日期	2020 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	汤威、施龙荣
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	8 万元

审计报告

苏公 W[2020]A549 号

江苏联海通信股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏联海通信股份有限公司（以下简称联海通信公司）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，公允反映了联海通信公司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，我们独立于联海通信公司，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

联海通信公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括联海通信公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估联海通信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联海通信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督联海通信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，就可能对联海通信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联海通信公司不能持续经营。

（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。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：汤威

中国注册会计师：施龙荣

中国·无锡

2020 年 04 月 24 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	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五、1	5,281,824.69	6,085,795.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五、2	4,394,938.34	4,018,506.89
应收账款	五、3	22,778,370.08	21,067,185.82
应收款项融资	五、4	7,003,486.00	9,172,749.71
预付款项	五、5	899,700.18	1,284,804.35
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	176,479.11	235,243.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	9,237,725.27	9,044,948.95
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			
流动资产合计		49,772,523.67	50,909,234.98
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、8	4,730,032.64	4,888,657.78
在建工程		-	-

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、9		3,917.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	143,456.00	358,640.00
递延所得税资产	五、11	2,474,073.25	2,243,181.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,347,561.89	7,494,397.02
资产总计		57,120,085.56	58,403,632.00
流动负债：			
短期借款	五、12	7,011,797.50	6,008,772.50
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	五、13		1,950,000.00
应付账款	五、14	18,565,717.46	19,012,353.08
预收款项	五、15	38,523.74	593,669.69
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、16	683,238.26	526,384.64
应交税费	五、17	94,820.86	331,340.64
其他应付款	五、18	29,290.57	101,374.62
其中：应付利息			
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	五、19	598,448.48	
流动负债合计		27,021,836.87	28,523,895.17
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、20	35,593.44	41,695.08
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,593.44	41,695.08
负债合计		27,057,430.31	28,565,590.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	24,999,000.00	24,999,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	2,889,993.61	2,889,993.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	1,428,818.40	1,306,361.05
一般风险准备			
未分配利润	五、24	744,843.24	642,687.09
归属于母公司所有者权益合计		30,062,655.25	29,838,041.75
少数股东权益			
所有者权益合计		30,062,655.25	29,838,041.75
负债和所有者权益总计		57,120,085.56	58,403,632.00

法定代表人：包家裕

主管会计工作负责人：张瑞峰

会计机构负责人：张永

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		50,946,367.96	49,407,005.72
其中：营业收入	五、25	50,946,367.96	49,407,005.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		51,232,205.40	52,600,808.43
其中：营业成本	五、25	42,246,940.00	43,543,127.06
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、26	181,778.91	301,094.55
销售费用	五、27	1,685,417.28	1,598,252.09
管理费用	五、28	3,083,753.55	3,342,683.31
研发费用	五、29	3,711,163.82	3,414,226.51
财务费用	五、30	323,151.84	401,424.91
其中：利息费用		314,088.13	373,919.34
利息收入		11,236.37	10,324.68
加：其他收益	五、31	2,076,101.64	1,067,511.55
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）			
汇兑收益（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）	五、32	-671,700.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-188,452.54	49,364.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、34	37,973.56	-1,139.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		968,085.01	-2,078,066.67
加：营业外收入	五、35	32,596.76	109,251.19
减：营业外支出	五、36	6,999.67	120,884.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		993,682.10	-2,089,700.46
减：所得税费用	五、37	-230,891.40	-640,464.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,224,573.50	-1,449,235.68
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）		1,224,573.50	-1,449,235.68
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）		1,224,573.50	-1,449,235.68
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		1,224,573.50	-1,449,235.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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）		0.05	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.05	-0.06

法定代表人：包家裕

主管会计工作负责人：张瑞峰

会计机构负责人：张永

(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		35,872,875.85	35,899,205.05
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、38	2,083,888.87	1,264,648.08
经营活动现金流入小计		37,956,764.72	37,163,853.13
购买商品、接受劳务支付的现金		24,308,219.89	20,842,869.98
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		6,288,607.03	6,791,294.72
支付的各项税费		1,938,643.10	2,035,320.45
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	5,333,785.31	4,922,813.89
经营活动现金流出小计		37,869,255.33	34,592,299.04
经营活动产生的现金流量净额		87,509.39	2,571,554.09
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		84,000.00	2,586.21
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		84,000.00	2,586.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		692,847.89	965,413.15
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		692,847.89	965,413.15
投资活动产生的现金流量净额		-608,847.89	-962,826.94
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		8,000,000.00	8,975,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38		1,100,000.00
筹资活动现金流入小计		8,000,000.00	10,075,000.00
偿还债务支付的现金		7,000,000.00	4,996,442.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,282,632.13	1,841,047.67
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、38		1,100,000.00

筹资活动现金流出小计		8,282,632.13	7,937,490.34
筹资活动产生的现金流量净额		-282,632.13	2,137,509.66
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		-803,970.63	3,746,236.81
加：期初现金及现金等价物余额		6,085,795.32	2,339,558.51
六、期末现金及现金等价物余额	五、38	5,281,824.69	6,085,795.32

法定代表人：包家裕

主管会计工作负责人：张瑞峰

会计机构负责人：张永

(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
	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								所有者权益 合计
一、上年期末余额	24,999,000.00				2,889,993.61				1,306,361.05		822,462.40	30,017,817.06
加：会计政策变更											-179,775.31	-179,775.31
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	24,999,000.00				2,889,993.61				1,306,361.05		642,687.09	29,838,041.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									122,457.35		102,156.15	224,613.50
（一）综合收益总额											1,224,573.50	1,224,573.50
（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									122,457.35		-1,122,417.35	-999,960.00

1. 提取盈余公积									122,457.35		-122,457.35		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-999,960.00		-999,960.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他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	24,999,000.00				2,889,993.61				1,428,818.40		744,843.24		30,062,655.25

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	优先 股	永续 债	其他	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		
一、上年期末余额	24,999,000.00				2,889,993.61				1,306,361.05		3,771,638.08		32,966,992.74
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	24,999,000.00				2,889,993.61				1,306,361.05		3,771,638.08		32,966,992.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-2,949,175.68		-2,949,175.68
（一）综合收益总额											-1,449,235.68		-1,449,235.68
（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											-1,499,940.00		-1,499,940.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,499,940.00		-1,499,940.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5.其他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、本期末余额	24,999,000.00				2,889,993.61				1,306,361.05		822,462.40		30,017,817.06

法定代表人：包家裕

主管会计工作负责人：张瑞峰

会计机构负责人：张永

财务报表附注

一、公司基本情况

江苏联海通信股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由江苏联海通信技术有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。有限公司由包咏欣、包家裕、孙瑛、张瑞峰和马国华出资组建，于 2009 年 7 月 23 日成立，注册资本为人民币 500 万元。

2012 年至 2014 年 10 月之间，有限公司经过增加注册资本及多次股权转让后，股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
1	包咏欣	300.00	30.00
2	包家裕	330.00	33.00
3	张瑞峰	174.00	17.40
4	马国华	87.00	8.70
5	周义忠	58.00	5.80
6	镇江市联海投资管理中心（有限合伙）	51.00	5.10
合 计		1,000.00	100.00

2014 年 12 月，有限公司股东会决议同意有限公司整体变更为股份公司，变更后的公司名称为江苏联海通信股份有限公司，由原全体股东作为发起人，以截止 2014 年 10 月 31 日经审计的江苏联海通信技术有限公司净资产 12,888,993.61 元折为股份 1,000 万股，每股面值 1.00 元，其中股本 10,000,000.00 元，其余 2,888,993.61 元作为股本溢价计入资本公积。

2015 年 5 月 26 日，本公司《关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请》经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2015]2218 号”文件核准，在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券简称：联海通信，证券代码：832594）。

2015 年 8 月 19 日，根据公司股东会决议和修改后的章程，公司增加注册资本 300 万元，由原股东以货币资金同比例增资，增资后的注册资本为 1300 万元，该次增资已经利安达会计师事务所审验并出具了利安达验字[2015]第 2051 号《验资报告》。

2015 年 11 月 21 日，根据股东大会决议以资本公积对全体股东每 10 股转增 9.23 股。共计转增 1,199.9 万股，转增后公司总股本为 2,499.9 万股。此次变更后，股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（股）	出资比例（%）
1	包咏欣	7,499,700.00	30.00
2	包家裕	8,249,669.00	33.00
3	张瑞峰	4,349,826.00	17.40
4	马国华	2,174,913.00	8.70
5	周义忠	1,449,943.00	5.80
6	镇江市联海投资管理中心（有限合伙）	1,274,949.00	5.10
合 计		24,999,000.00	100.00

2015 年 12 月至 2019 年 12 月，股东通过全国中小企业股份转让系统进行了多次协议转

让及股票解除限售并进行了公告。变更后，2019 年 12 月 31 日股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（股）			比例（%）
		有限售股份	无限售股份	合计	
1	包家裕	5,902,252.00	1,647,417.00	7,549,669.00	30.1999
2	包咏欣		6,926,700.00	6,926,700.00	27.7079
3	张瑞峰	3,149,870.00	1,049,956.00	4,199,826.00	16.8000
4	马国华	1,578,685.00	526,228.00	2,104,913.00	8.4200
5	周义忠	1,088,208.00	362,735.00	1,450,943.00	5.8040
6	镇江市联海投资管理 中心（有限合伙）		1,193,949.00	1,193,949.00	4.7760
7	陈罗峰		320,000.00	320,000.00	1.2801
8	袁燕军		199,000.00	199,000.00	0.7960
9	张 兵		150,000.00	150,000.00	0.6000
10	赵海峰		106,000.00	106,000.00	0.4240
11	黄忠强		102,000.00	102,000.00	0.4080
12	魏晓明		100,000.00	100,000.00	0.4000
13	杨宏伟		100,000.00	100,000.00	0.4000
14	蒋 君		100,000.00	100,000.00	0.4000
15	许友问		59,000.00	59,000.00	0.2360
16	张小虎		45,000.00	45,000.00	0.1800
17	杨明京		41,000.00	41,000.00	0.1640
18	周 冠		40,000.00	40,000.00	0.1600
19	周一清		40,000.00	40,000.00	0.1600
20	刘开志		40,000.00	40,000.00	0.1600
21	陈 刚		40,000.00	40,000.00	0.1600
22	赵大成		22,000.00	22,000.00	0.0880
23	阳祖保		20,000.00	20,000.00	0.0800
24	张燕人		19,000.00	19,000.00	0.0760
25	戴永生		17,000.00	17,000.00	0.0680
26	任 栋		7,000.00	7,000.00	0.0280
27	徐吉良		2,000.00	2,000.00	0.0080
28	关力强		2,000.00	2,000.00	0.0080
29	姚 勇		1,000.00	1,000.00	0.0040

30	邦能股权投资基金（上海）有限公司-邦能-正宏风云一号新三板证券投资基金		1,000.00	1,000.00	0.0040
合 计		11,719,015.00	13,279,985.00	24,999,000.00	100.0000

公司统一社会信用代码：913211006925654236；公司类型：股份有限公司（非上市）；住所：镇江市丹徒新城瑞山路 7 号；法定代表人：包家裕；注册资本：人民币 2,499.90 万元。

公司经营范围：通信器件（卫星地面接收设施及无线电发射设施除外）、射频同轴连接器、避雷器、微波器件的研发、生产；电子器件、光源器件、机械产品的生产；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司实际控制人：包家裕和包咏欣父女。

财务报告批准报出日：本公司董事会于 2020 年 4 月 24 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、7 “金融工具”、19 “收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、24 “重大会计判断和估计”。

1. 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 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。

本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6. 外币业务

1) 外币交易的初始确认

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

2) 资产负债表日或结算日的调整或结算

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

①外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率

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

②外币非货币性项目的会计处理原则

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

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

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

7. 金融工具

1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- （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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- （2）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；

(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同,以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺;

(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,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。但是,公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益,其他利得或损失计入其他综合收益。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,计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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,除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益,除非该金融负债属于套期关系的一部分。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同,以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:

a、按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;

b、初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时,终止确认金融资产:

a、收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

b、金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：

(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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、所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

b、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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，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、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，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）之和。

4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5) 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

（2）应收票据

①单项计提坏账准备的应收票据：

本公司对信用风险显著增加和已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

②按组合计量预期信用损失的应收票据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合 1	信用风险较小的银行为承兑人的银行承兑汇票	根据以前年度与之具有类似信用风险特征组合的实际损失率为基础，考虑前瞻性信息确定应计提的预期信用损失率为 0
组合 2	风险较小的非银行单位为承兑人的商业承兑汇票，以账龄作为信用风险特征的商业承兑汇票	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，编制账龄与整个存续期内的预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（3）应收账款

①单项计提坏账准备的应收账款：

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的应收款项，均单独进行预期信用损失测试。按应收取的合同现金流量与预期收取现金流量之间差额的现值计提损失准备，计入当期损益。

②按组合计量预期信用损失的应收账款：

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将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。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合 1	合并报表范围内主体之间的应收账款	不计提坏账准备
组合 2	以账龄作为信用风险特征的应收账款	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，编制账龄与整个存续期内的预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（4）其他应收款

①单项计提坏账准备的应收账款：

本公司对于存在逾期、违约、纠纷或诉讼及其他信用风险显著增加和已发生信用损失的

应收款项，均单独进行预期信用损失测试。

②按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的其他应收款：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合 1	合并报表范围内主体之间的其他应收款	不计提坏账准备
组合 2	以账龄作为信用风险特征的其他应收款	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，编制账龄与未来 12 个月内或整个存续期内的预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(5) 账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收票据-商业承兑 汇票预期信用损失率	应收账款 预期信用损失率	其他应收款 预期信用损失率
1 年以内（含 1 年，以下同）	5%	5%	5%
1—2 年	20%	20%	20%
2—3 年	50%	50%	50%
3 年以上	100%	100%	100%

注：对于在收入确认时对应应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则对应收票据计算预期损失率。

6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(1) 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；

(2) 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，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

8. 应收款项融资

分类为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，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、7 “金融工具”。

9. 存货

1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品、发出商品、委托加工物资等。

2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出产成品采用加权平均法核算。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以

合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

② 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

10. 持有待售资产

1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

①非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

a、划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

b、可收回金额。

②终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

11. 固定资产

1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	直线法	10	5	9.50
电子设备	直线法	3	5	31.67
运输工具	直线法	4	5	23.75
其他	直线法	5	5	19.00

3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、15 “长期资产减值”。

12. 在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、15 “长期资产减值”。

13. 借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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活动已经开始。

2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

14. 无形资产

1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产,具有商业实质的,按换出资产的公允价值入账;不具有商业实质的,按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产,按公允价值确认。

②无形资产摊销方法和期限:

本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、15“长期资产减值”。

2) 内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产,其研究阶段的支出,应当于发生时计入当期损益;其开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产(专利技术和非专利技术):

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 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;

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;

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

15. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、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,每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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可收回金额进行估计的,以该资产所属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,在进行减值测试时,将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。

16. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经支出,但受益期限在1年以上的费用,该等费用在受益期内平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,其摊余价值全部计入当期损益。

17. 职工薪酬

1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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；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；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) 离职后福利的会计处理方法

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

3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

18. 预计负债

1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
 - ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
 - ③ 该义务的金额能够可靠地计量。
- 2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

19. 收入

1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量时，确认销售收入实现

2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，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：按照他人使用本公司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。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）约定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议约定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

20. 政府补助

1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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判断依据及会计处理方法

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。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3) 与公司日常经营活动相关的政府补助

按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21. 递延所得税资产/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，该计税基础与其账面数之间的差额），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) 确认递延所得税资产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。

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

4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接所有者权益中确认的交易或者事项。

22. 租赁

1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作

为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

23. 重要会计政策和会计估计变更

1) 重要会计政策变更

①2019 年 4 月 30 日财政部发布了《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），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相关规定编制财务报表。

本公司根据财会【2019】6 号规定的格式编制财务报表，并采用追溯调整法变更了可比期间相关财务报表列报。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表		新列报报表	
项目	金额	项目	金额
应收票据及应收账款	34,469,942.78	应收票据	13,402,756.96
		应收账款	21,067,185.82
应付票据及应付账款	20,962,353.08	应付票据	1,950,000.00
		应付账款	19,012,353.08

②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（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（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（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“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 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合

收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表：

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项 目	计量类别	账面价值	项 目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本计 量	13,402,756.96	应收票据	摊余成本计量	4,018,506.89
			应收款项融 资	以公允价值计量且其 变动计入其他综合收 益	9,172,749.71

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表：

项 目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
1、应收票据	13,402,756.96			
减：转出至应收款项融资		9,172,749.71		
重新计量：预计信用损失准 备			211,500.36	
按新金融工具准则列示的 余额				4,018,506.89
2、应收款项融资				
加：从应收票据转入		9,172,749.71		
重新计量：按公允价值重新 计量				
重新计量：预计信用损失准 备				
按新金融工具准则列示的 余额				9,172,749.71

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表：

计量类别	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
摊余成本：				
应收票据减值准备			211,500.36	211,500.36

D、首次执行日，对财务报表其他资产项目的影响

项 目	2018 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日（变更后）
-----	--------------------------	-----	------	------------------------

递延所得税资产	2,211,456.80		31,725.05	2,243,181.85
E、对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响：				
项 目	未分配利润	盈余公积	其他综合收益	
2018 年 12 月 31 日	822,462.40			
应收票据减值重新计 量	-211,500.36			
递延所得税资产	31,725.05			
2019 年 1 月 1 日	642,687.09			

③财政部发布修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》和《企业会计准则第 12 号——债务重组》，规定自 2019 年 1 月 1 日起适用，不要求追溯调整。报告期内本公司无需追溯调整相关报表数据。

2) 重要会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更。

24. 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1) 坏账准备计提

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。实际的减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够

获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	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%

注：根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)，4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

2. 税收优惠

根据 2018 年 11 月 30 全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省 2018 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司于 2018 年获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号 GR201832004480，有效期三年。2018 年至 2020 年公司享受 15%的所得税优惠税率。

五、财务报表项目注释

下列注释项目除特别注明之外，货币单位为人民币元；“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 12 月 31 日；“上期”指 2018 年度，“本期”指 2019 年度。

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	229.97	
银行存款	5,281,594.72	6,085,795.32
合 计	5,281,824.69	6,085,795.32

2. 应收票据

1) 分类列示：

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,394,938.34	4,018,506.89
合 计	4,394,938.34	4,018,506.89

注：期初余额与上年年末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本附注三之 23 之 1）“重要会计政策变更”。

2) 期末公司无已质押的应收票据：

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		598,448.48
合 计		598,448.48

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收款项的票据：

项 目	本期金额	上期金额
商业承兑票据	1,000,000.00	409,956.20
合 计	1,000,000.00	409,956.20

5) 分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,626,250.88	100.00	231,312.54	5.00	4,394,938.34
其中：组合 1					
组合 2	4,626,250.88	100.00	231,312.54	5.00	4,394,938.34
合 计	4,626,250.88	100.00	231,312.54	5.00	4,394,938.34

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

单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,230,007.25	100.00	211,500.36	5.00	4,018,506.89
其中：组合 1					
组合 2	4,230,007.25	100.00	211,500.36	5.00	4,018,506.89
合 计	4,230,007.25	100.00	211,500.36	5.00	4,018,506.89

3. 应收账款

1) 分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	162,681.50	0.62	162,681.50	100.00	
按组合计提坏账准备	25,926,467.62	99.38	3,148,097.54	12.14	22,778,370.08
其中：组合 1					
组合 2	25,926,467.62	99.38	3,148,097.54	12.14	22,778,370.08
合 计	26,089,149.12	100.00	3,310,779.04	12.69	22,778,370.08

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	496,018.10	2.09	496,018.10	100.00	
按组合计提坏账准备	23,244,925.67	97.91	2,177,739.85	9.37	21,067,185.82
其中：组合 1					
组合 2	23,244,925.67	97.91	2,177,739.85	9.37	21,067,185.82
合 计	23,740,943.77	100.00	2,673,757.95	11.26	21,067,185.82

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	22,841,567.71	1,142,078.39	5.00
1 至 2 年	1,079,256.05	215,851.20	20.00
2 至 3 年	430,951.83	215,475.92	50.00
3 年以上	1,574,692.03	1,574,692.03	100.00
合 计	25,926,467.62	3,148,097.54	12.14

2) 计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 637,021.09 元、收回或转回坏账准备金额 0 元。

3) 本期无实际核销的应收账款；

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	账面余额	坏账准备	账龄	占应收账款 期末余额的 比例(%)
珠海汉胜科技股份有限公司	6,069,950.65	303,497.53	1 年以内	23.27
中天射频电缆有限公司	2,725,278.90	136,263.95	1 年以内	10.45
上海博怀化工有限公司	2,384,385.23	119,219.26	1 年以内	9.14
合肥海特微波科技有限公司	1,771,068.38	88,553.42	1 年以内	6.79
南京华脉物联技术有限公司	1,277,804.52	133,687.43	注	4.90
合 计	14,228,487.68	781,221.59		54.55

注：应收账款-南京华脉物联技术有限公司期末余额为 1,277,804.52 元，其中：1 年以内的 812,489.84 元，1-2 年的 465,314.68 元。

5) 期末本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

6) 期末本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4. 应收款项融资

1) 分类列示：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,003,486.00	9,172,749.71
合 计	7,003,486.00	9,172,749.71

注：期初余额与上年年末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本附注三之 23 之 1) “重要会计政策变更”。

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

2) 应收款项融资本年增减变动及公允价值变动情况

项 目	年期余额		本年变动		期末余额	
	成本	公允价值 变动	成本	公允价值 变动	成本	公允价值 变动
应收票 据	9,172,749.71		-2,169,263.71		7,003,486.00	

3) 期末公司无已质押的银行承兑票据；

4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,626,189.92	
合 计	7,626,189.92	

5. 预付款项

1) 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	886,735.55	98.56	1,272,839.72	99.07
1 至 2 年	1,000.00	0.11	10,113.63	0.79
2 至 3 年	10,113.63	1.12		
3 年以上	1,851.00	0.21	1,851.00	0.14
合 计	899,700.18	100.00	1,284,804.35	100.00

2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	是否为关联方	金额	账龄	占预付账款期末余额的比例(%)
镇江润州飞达电器件厂	是	650,000.00	1 年以内	72.25
西安电子科技大学	否	162,000.00	1 年以内	18.01
东莞市索必克精密仪器有限公司	否	24,200.00	1 年以内	2.69
中石化江苏镇江石油分公司	否	20,467.57	1 年以内	2.27
无锡新宸通用零部件制造有限公司	否	17,057.98	1 年以内	1.90
合计		873,725.55		97.12

6. 其他应收款

分项列示：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息						
应收股利						
其他应收款	223,818.06	47,338.95	176,479.11	267,715.95	32,472.01	235,243.94
合 计	223,818.06	47,338.95	176,479.11	267,715.95	32,472.01	235,243.94

1) 其他应收款

①分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	223,818.06	100.00	47,338.95	21.15	176,479.11
其中：组合 1					
组合 2	223,818.06	100.00	47,338.95	21.15	176,479.11

合 计	223,818.06	100.00	47,338.95	21.15	176,479.11
-----	------------	--------	-----------	-------	------------

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	267,715.95	100.00	32,472.01	12.13	235,243.94
其中：组合 1					
组合 2	267,715.95	100.00	32,472.01	12.13	235,243.94
合 计	267,715.95	100.00	32,472.01	12.13	235,243.94

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	103,631.11	5,181.56	5.00
1 至 2 年	72,536.95	14,507.39	20.00
2 至 3 年	40,000.00	20,000.00	50.00
3 年以上	7,650.00	7,650.00	100.00
合 计	223,818.06	47,338.95	21.15

②计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 14,866.94 元、收回或转回坏账准备金额 0 元；

③本期无核销的其他应收款；

④其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	154,050.45	138,441.45
备用金	9,736.50	34,482.05
代收代支	18,031.11	22,928.56
保证(押)金	42,000.00	71,863.89
合 计	223,818.06	267,715.95

⑤按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额比例(%)	坏账准备期末余额
焦成源	否	往来款	148,400.45	注	66.30	17,830.09
武汉虹信通信技术有限责任公司	否	押金	40,000.00	2-3 年	17.87	20,000.00

个人社保费及公积金	否	代收代支	18,031.11	1 年以内	8.06	901.56
王军	否	备用金	5,000.00	1 年以内	2.23	250.00
三维通信股份有限公司	否	往来款	3,150.00	3 年以上	1.41	3,150.00
合 计			214,581.56		95.87	42,131.65

注：其他应收款-焦成源期末余额 148,400.45 元，其中：1 年以内 79,000.00 元，1-2 年 69,400.45 元。

- ⑥期末本公司无涉及政府补助的其他应收款；
⑦期末本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；
⑧期末本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

7. 存货

1) 按类列示：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,410,310.90	66,783.03	2,343,527.87	1,514,813.78		1,514,813.78
委托加工物资	638,468.68		638,468.68	1,672,253.58		1,672,253.58
在产品	192,658.82		192,658.82	154,785.44		154,785.44
库存商品	5,569,395.01	306,797.51	5,262,597.50	4,814,982.96	209,968.00	4,605,014.96
发出商品	800,472.40		800,472.40	1,098,081.19		1,098,081.19
合 计	9,611,305.81	373,580.54	9,237,725.27	9,254,916.95	209,968.00	9,044,948.95

2) 期末存货跌价准备：

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		66,783.03				66,783.03
在产品						
库存商品	209,968.00	121,669.51		24,840.00		306,797.51
发出商品						
合 计	209,968.00	188,452.54		24,840.00		373,580.54

注：本期生产出售了部分计提跌价准备的存货，按《企业会计准则第 1 号---存货》规定转销对应的存货跌价准备。

8. 固定资产

分项列示：

项 目	期末				期初			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
固定资产	10,253,204.75	5,523,172.11		4,730,032.64	9,705,193.12	4,816,535.34		4,888,657.78
固定资产清理								
合 计	10,253,204.75	5,523,172.11		4,730,032.64	9,705,193.12	4,816,535.34		4,888,657.78

1) 固定资产

①明细情况：

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	其 他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	6,490,521.78	2,779,953.44	299,969.99	134,747.91	9,705,193.12
2.本期增加金额	474,763.22	204,304.38	17,268.47	3,500.00	699,836.07
（1）外购	474,763.22	204,304.38	17,268.47	3,500.00	699,836.07
（2）其他					
3.本期减少金额		151,824.44			151,824.44
（1）处置或报废		151,824.44			151,824.44
（2）盘亏					
4.期末余额	6,965,285.00	2,832,433.38	317,238.46	138,247.91	10,253,204.75
二、累计折旧					
1.期初余额	2,128,688.71	2,365,062.09	248,049.14	74,735.40	4,816,535.34
2.本期增加金额	641,031.32	135,369.31	30,577.66	15,120.20	822,098.49
（1）计提	641,031.32	135,369.31	30,577.66	15,120.20	822,098.49
3.本期减少金额		115,461.72			115,461.72
（1）处置或报废		115,461.72			115,461.72
（2）盘亏					
4.期末余额	2,769,720.03	2,384,969.68	278,626.80	89,855.60	5,523,172.11
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	4,195,564.97	447,463.70	38,611.66	48,392.31	4,730,032.64
2.期初账面价值	4,361,833.07	414,891.35	51,920.85	60,012.51	4,888,657.78

- ②本公司无暂时闲置的固定资产；
③本公司无通过融资租赁租入的固定资产；
④本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

9. 无形资产

1) 无形资产明细情况：

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	177,052.09	177,052.09
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	177,052.09	177,052.09
二、累计摊销		
1.期初余额	173,134.70	173,134.70
2.本期增加金额	3,917.39	3,917.39
(1) 计提	3,917.39	3,917.39
3.本期减少金额		
4.期末余额	177,052.09	177,052.09
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值	3,917.39	3,917.39

10. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
房屋改造及装修	358,640.00		215,184.00		143,456.00
合 计	358,640.00		215,184.00		143,456.00

11. 递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产：

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	3,358,117.99	503,717.69	2,706,229.96	405,934.48
应收票据	231,312.54	34,696.87	211,500.36	31,725.05
存货跌价准备	373,580.54	56,037.08	209,968.00	31,495.20
递延收益	35,593.44	5,339.02	41,695.08	6,254.26
可弥补亏损	12,495,217.31	1,874,282.59	11,785,152.42	1,767,772.86
合 计	16,493,821.82	2,474,073.25	14,954,545.82	2,243,181.85

注：期初余额与上年年末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本附注三之 23 之 1）“重要会计政策变更”。

12. 短期借款

1) 短期借款分项列示：

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	
保证和抵押借款	6,000,000.00	6,000,000.00
短期借款利息	11,797.50	8,772.50
合 计	7,011,797.50	6,008,772.50

注：期初余额与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本附注三之 23 之 1）“重要会计政策变更”。

2) 关于借款的抵押担保

(1) 根据 2019 年 1 月 30 日签订的编号为 JK111219000293 的《流动资金借款合同》，江苏银行股份有限公司镇江京口支行提供给本公司支付货款的流动资产借款 300 万元，期限：2019 年 1 月 30 日至 2020 年 1 月 20 日，利率：5.22%。由公司董事张瑞峰及其配偶李丽所有的房屋提供抵押担保，并与公司董事长包家裕一并承担连带责任保证。

(2) 根据编号为 Ba163061904020014 号的《人民币流动资金借款合同》，南京银行股份有限公司镇江分行向本公司提供了购买原材料的流动资金借款 300 万元，期限：2019 年 04 月 02 日至 2020 年 01 月 15 日，利率 4.35%。由公司董事马国华所有的房屋提供抵押担保，并与公司董事长包家裕一并承担连带责任保证。

3) 期末短期借款中无已到期未偿还及展期借款。

13. 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,950,000.00
商业承兑票据		
合 计		1,950,000.00

14. 应付账款

1) 应付账款按账龄列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	17,757,593.41	18,372,814.77
1 至 2 年	318,316.29	375,327.64
2 至 3 年	228,617.44	215,064.97
3 年以上	261,190.32	49,145.70
合 计	18,565,717.46	19,012,353.08

2) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款：

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
镇江润联通信技术有限公司	385,566.91	未结算
江苏安众联合通信技术有限公司	65,670.12	未结算
京口区源兴电子元件厂	33,323.92	未结算
合 计	484,560.95	

15. 预收款项

1) 预收款项按账龄列示列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	26,043.74	581,189.69
1 至 2 年		12,480.00
2 至 3 年	12,480.00	
合 计	38,523.74	593,669.69

2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

16. 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	526,384.64	5,891,655.24	5,734,801.62	683,238.26
二、离职后福利-设定提存计划		557,049.47	557,049.47	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	526,384.64	6,448,704.71	6,291,851.09	683,238.26

2) 短期薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	526,384.64	5,156,604.33	4,999,750.71	683,238.26
2、职工福利费		441,558.30	441,558.30	
3、社会保险费		277,342.61	277,342.61	
其中： 医疗保险费		246,831.60	246,831.60	
工伤保险费		14,944.17	14,944.17	
生育保险费		15,566.84	15,566.84	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		16,150.00	16,150.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	526,384.64	5,891,655.24	5,734,801.62	683,238.26

3) 离职后福利-设定提存计划列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		541,482.63	541,482.63	
2、失业保险费		15,566.84	15,566.84	
合 计		557,049.47	557,049.47	

17. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	69,250.51	233,741.35
城市维护建设税	10,840.40	54,936.27
教育费附加	7,743.15	39,240.19
印花税	3,742.74	3,422.83
个人所得税	3,244.06	
合 计	94,820.86	331,340.64

18. 其他应付款

1) 分项列示：

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	29,290.57	101,374.62
合 计	29,290.57	101,374.62

注：期初余额与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本附注三之 23 之 1）“重要会计政策变更”。

2) 其他应付款

①按款项性质列示：

项 目	期末余额	期初余额
往来款		50,000.00
代收代支	1,775.00	5,296.93
其 他	27,515.57	46,077.69
合 计	29,290.57	101,374.62

②期末账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

19. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
未到期终止确认的商业承兑汇票	598,448.48	
合 计	598,448.48	

20. 递延收益

1) 本期增减变动情况：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	41,695.08		6,101.64	35,593.44	新能源汽车推广应用市级财政补贴
合 计	41,695.08		6,101.64	35,593.44	

2) 本期涉及政府补助的项目：

项 目	期初 余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
新能源汽车推广应用市级财政补贴	41,695.08		6,101.64		35,593.44	与资产相关
合 计	41,695.08		6,101.64		35,593.44	

21. 股本

股份性质	期初余额	本期变动增减(+ -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
无限售条件股份	13,279,985.00						13,279,985.00
有限售条件股份	11,719,015.00						11,719,015.00
合 计	24,999,000.00						24,999,000.00

说明：公司股本变化情况见“附注一、公司基本情况”。

22. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,889,993.61			2,889,993.61
合 计	2,889,993.61			2,889,993.61

说明：公司资本公积系整体变更为股份公司折股所致，见“附注一、公司基本情况”。

23. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,306,361.05	122,457.35		1,428,818.40
合 计	1,306,361.05	122,457.35		1,428,818.40

24. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	822,462.40	3,771,638.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-179,775.31	
调整后期初未分配利润	642,687.09	3,771,638.08
加：本期的净利润	1,224,573.50	-1,449,235.68
减：提取法定盈余公积	122,457.35	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	999,960.00	1,499,940.00
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	744,843.24	822,462.40
---------	------------	------------

注：2019 年 09 月 9 日公司股东大会审议并通过了《2019 年半年度权益分派实施公告》，以公司总股本 24,999,000 股为基数，向股东每 10 股派发现金股利 0.40 元（含税），共计派发现金股利人民币 999,960.00 元（含税）。

25. 营业收入和营业成本

1) 营业收入和营业成本列示：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,271,971.60	34,846,477.77	46,466,872.84	41,200,723.76
其他业务	9,674,396.36	7,400,462.23	2,940,132.88	2,342,403.30
合 计	50,946,367.96	42,246,940.00	49,407,005.72	43,543,127.06

2) 主营业务按产品分类：

产品分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
射频连接器件	30,718,605.23	26,460,115.53	41,999,462.67	37,475,895.15
射频同轴电缆及组件	9,765,793.38	7,806,298.51	3,796,324.16	3,276,348.15
射频通信天线	342,465.28	265,771.74	420,659.56	319,903.90
新能源结构件	445,107.71	314,291.99	250,426.45	128,576.56
合 计	41,271,971.60	34,846,477.77	46,466,872.84	41,200,723.76

26. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	79,400.94	144,553.58
教育费附加	56,714.96	103,252.57
印花税	10,983.01	16,268.40
残保金	30,000.00	30,000.00
车船税	4,680.00	7,020.00
合 计	181,778.91	301,094.55

27. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运 费	827,766.14	677,008.98
职工薪酬	355,334.42	421,853.22
业务招待费	347,419.50	313,738.64
差旅费	116,748.16	152,231.39
汽车费用	16,735.77	18,714.76

广告费	7,396.12	3,500.00
其 他	14,017.17	11,205.10
合 计	1,685,417.28	1,598,252.09

28. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,810,281.14	1,742,591.92
折 旧	78,639.27	257,214.97
中介机构费用	307,071.71	415,440.56
业务招待费	81,972.21	45,012.46
差旅费	47,897.91	42,703.56
汽车费用	206,985.54	196,577.04
无形资产摊销	3,917.39	62,572.92
服务费	110,013.81	157,518.88
办公费	54,440.26	52,091.89
邮电费	15,626.90	12,989.95
房 租	252,427.17	252,427.20
修理费	99,344.54	59,950.00
诉讼费	12,015.70	36,028.42
其 他	3,120.00	9,563.54
合 计	3,083,753.55	3,342,683.31

29. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,240,915.98	1,085,161.14
直接投入	1,740,589.11	1,913,322.15
折旧费用及长期费用摊销	235,604.78	223,235.17
其 他	86,053.95	72,129.41
委托外部研究开发投入	408,000.00	120,378.64
合 计	3,711,163.82	3,414,226.51

30. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	314,088.13	373,919.34
其中：借款利息支出	285,697.13	338,539.34

贴现利息支出	28,391.00	35,380.00
减：利息收入	11,236.37	10,324.68
手续费	20,300.08	37,830.25
合 计	323,151.84	401,424.91

31. 其他收益

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,076,101.64	2,076,101.64	1,067,511.55	1,067,511.55
合 计	2,076,101.64	2,076,101.64	1,067,511.55	1,067,511.55

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴		34,409.91	
新能源汽车推广应用市级财政补贴	6,101.64	6,101.64	与资产相关
17 年度省第五期“333 工程”科研项目资助		30,000.00	
引进高层次创新创业人才补贴		300,000.00	
科技创新奖励		530,000.00	
2017 年度科技奖励经费		167,000.00	
科技创新券资助	40,000.00		与收益相关
2018 年市贯标奖励	20,000.00		与收益相关
经济和信息化专项扶持	350,000.00		与收益相关
2018 年“金山英才”资金补助	600,000.00		与收益相关
2018 年高层次双创人才	500,000.00		与收益相关
2018 年度企业纳税贡献奖	60,000.00		与收益相关
2018 年度企业研究开发费用省级财政奖励	100,000.00		与收益相关
第三“长山计划”资金补助	200,000.00		与收益相关
2018 年“金山英才”资金补助	200,000.00		与收益相关
合 计	2,076,101.64	1,067,511.55	

32. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-671,700.21	
合 计	-671,700.21	

33. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-49,364.33
存货跌价损失	-188,452.54	
合 计	-188,452.54	-49,364.33

34. 资产处置收益

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产	37,973.56	37,973.56	-1,139.84	-1,139.84
合 计	37,973.56	37,973.56	-1,139.84	-1,139.84

35. 营业外收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			60,000.00	60,000.00
违约金	28,691.57	28,691.57	41,532.09	41,532.09
其 他	3,905.19	3,905.19	7,719.10	7,719.10
合 计	32,596.76	32,596.76	109,251.19	109,251.19

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
企业纳税先进单位奖励		60,000.00	与收益相关
合 计		60,000.00	

36. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	1,139.67	1,139.67	9,438.48	9,438.48
违约金及理赔款	5,860.00	5,860.00	111,446.50	111,446.50
合 计	6,999.67	6,999.67	120,884.98	120,884.98

37. 所得税费用

1) 所得税费用表：

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-230,891.40	-640,464.78
合 计	-230,891.40	-640,464.78

2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	993,682.10	-2,089,700.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	149,052.32	-313,455.07
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,535.68	42,233.00
额外可扣除费用的影响	-408,479.40	-369,242.71
所得税费用	-230,891.40	-640,464.78

38. 现金流量表项目

1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	11,236.37	10,324.68
政府补助	2,070,000.00	1,121,409.91
收到的往来款		125,194.39
其他收入	2,652.50	7,719.10
合 计	2,083,888.87	1,264,648.08

2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	5,309,249.56	4,875,545.16
银行费用	20,300.08	37,830.25
其他支出	4,235.67	9,438.48
合 计	5,333,785.31	4,922,813.89

3) 收到其他与筹资活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
向关联方借款		1,100,000.00
合 计		1,100,000.00

4) 支付其他与筹资活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还关联方借款		1,100,000.00
合 计		1,100,000.00

39. 现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料：

补充资料	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	1,224,573.50	-1,449,235.68
加：信用减值准备	671,700.21	
资产减值准备	188,452.54	-49,364.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	822,098.49	942,685.22
无形资产摊销	3,917.39	62,572.92
长期待摊费用摊销	215,184.00	215,184.00
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）	-37,973.56	1,139.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	285,697.13	338,539.34
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）	-230,891.40	-640,464.78
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）	-356,388.86	2,391,905.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-146,183.21	11,314,134.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,521,735.20	-10,549,440.93
其他	-30,941.64	-6,101.64
经营活动产生的现金流量净额	87,509.39	2,571,554.09
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	5,281,824.69	6,085,795.32
减：现金的期初余额	6,085,795.32	2,339,558.51
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	-803,970.63	3,746,236.81

2) 现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	5,281,824.69	6,085,795.32
其中：库存现金	229.97	
可随时用于支付的银行存款	5,281,594.72	6,085,795.32
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	5,281,824.69	6,085,795.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40. 所有权或使用权受到限制的资产

本公司期末无所有权或使用权受到限制的资产

六、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为自然人包家裕和包咏欣父女。

2. 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
包家裕	公司股东、董事长
张瑞峰	公司股东、董事、总经理
李 丽	董事直系亲属（张瑞峰配偶）
马国华	公司股东、董事、副总经理
周义忠	公司股东、董事
王 俊	董事、董秘
于江民	董事
东 伟	董事
张 永	财务总监
丁符芳	监事会主席
吴国军	监事
镇江市润州飞达电器件厂	受同一控制人控制
镇江市京口谏壁印刷机械厂	受同一控制人控制

镇江德源氟塑制品有限公司

公司股东及董事重大影响的企业

5. 关联交易情况

1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
镇江市京口谏壁印刷机械厂	采购商品	376,084.37	545,288.23
镇江市京口谏壁印刷机械厂	接受劳务	8,804.08	
镇江德源氟塑制品有限公司	采购商品	14,806.46	

销售商品/提供劳务情况表：

本期无关联方销售商品/提供劳务。

2) 关联方租赁情况：

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
镇江市润州飞达电器件厂	承租房屋	650,000.00	650,000.00

说明：根据 2018 年 9 月 14 日签订的《租房协议》，公司续租关联方镇江市润州飞达电器件厂位于镇江市丹徒工业园区瑞山东路 7 号面积 5,000 平方米的厂房及办公用房，租赁期为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，租金为 65.00 万元（含税）。

3) 关联方担保情况

关联方为本公司提供担保：

①2018 年 2 月 7 日本公司与江苏银行股份有限公司镇江京口支行签订了编号为 SX111218000565 号的短期流动资金贷款的《最高额综合授信合同》，合同规定最高额综合授信额度为人民币 300 万元，授信期限为 2018 年 2 月 7 日至 2021 年 2 月 6 日。由公司董事长包家裕和董事张瑞峰及其配偶的共有房屋分别提供保证和抵押担保，其保证情况如下：

担保方	担保最高额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否 已经履行完毕
包家裕	300 万元	2018 年 2 月 7 日	2021 年 2 月 6 日	否
张瑞峰及其配偶李丽	102.79 万元			

注：抵押物为张瑞峰及其配偶李丽共有的镇房权证润字第 9003101500 号、9003101500-1 号的房屋，地址：檀山路 10 号魅力之城一街区 65 幢第 6 层 503 室，面积 89.54 平方米，暂估作价为 102.79 万元。

根据上述《最高额综合授信合同》，2019 年 1 月 30 日双方签订了编号为 JK111219000293 的《流动资金借款合同》，江苏银行股份有限公司镇江京口支行提供给本公司支付货款的流动资产借款 300 万元，期限：2019 年 1 月 30 日至 2020 年 1 月 20 日，利率：5.22%。

②根据编号为 Ba163061904020014 号的《人民币流动资金借款合同》，南京银行股份有限公司镇江分行向本公司提供了购买原材料的流动资金借款 300 万元，期限：2019 年 04 月 02 日至 2020 年 01 月 15 日，利率 4.35%。由公司董事长包家裕和董事马国华所有的房屋分别提供保证和抵押担保，其保证情况如下：

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
包家裕	300 万元	2019 年 4 月 2 日	2020 年 1 月 15 日	否
马国华	101.06 万元			

注：抵押物为马国华所有的苏（2017）镇江市不动产权第 0061015 号房屋，地址：四平山路 381 号悦澜苑 33 幢第 20 层 2001 室，面积 131.73 平方米，评估价为 101.06 万元。

4) 关联方提供资金情况

本公司与关联方无资金借贷情况。

5) 关键管理人员报酬：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	844,076.24	839,544.75

6. 关联方应收应付款项

1) 应收项目：

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	镇江市润州飞达电器件厂	650,000.00		650,000.00	

2) 应付项目：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	镇江市京口谏壁印刷机械厂	17,599.08	961.79

7. 关联方承诺

本公司无关联方承诺。

七、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在的需要披露重要承诺。

2. 或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3. 其他

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

八、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

截止 2020 年 4 月 24 日，本公司不存在需要披露的重要的非调整事项。

2. 其他资产负债表日后事项

1) 2020 年 1 月 2 日和 3 月 26 日公司与工商银行镇江丹徒支行分别签订了编号为 0110400802-2020 年(丹徒)字 00001 号和 0110400802-2020 年(丹徒)字 00031 号的《经营快贷借款合同》，2020 年 1 月 2 日和 3 月 25 日由工商银行镇江丹徒支行分别向本公司提供了生产经营借款 100 万元，借款期分别为：2020 年 1 月 2 日至 2020 年 06 月 30 日和 2020 年 03 月 25 日至 2020 年 09 月 21 日，利率：4.95%。

2) 2019 年 1 月 29 日本公司与江苏银行股份有限公司镇江京口支行签订了编号为 SX111219000409 号的短期流动资金贷款的《最高额综合授信合同》，合同规定最高额综合授信额度为人民币 300 万元，授信期限为 2019 年 1 月 29 日至 2020 年 1 月 28 日。

根据上述《最高额综合授信合同》，2020 年 1 月 6 日双方签订了编号为 JK111220000021 的《流动资金借款合同》，江苏银行股份有限公司镇江京口支行提供给本公司支付货款的流动资产借款 300 万元，期限：2020 年 1 月 7 日至 2021 年 1 月 6 日，利率：4.95%。由公司董事张瑞峰及其配偶李丽所有的房屋提供抵押担保，并与公司董事长包家裕一并承担连带责任保证。

3)根据编号为 0110400802-2020(承兑协议)00004 号和 00005 号《银行承兑合作协议》，2020 年 1 月 2 日本公司分别以 2019 年 12 月 31 日的银行承兑汇票 1,300,447.50 元和 1,150,000.00 元提供质押担保，由中国工商银行股份有限公司镇江丹徒支行为其开具到期日为 2020 年 7 月 3 日、票面金额分别为 1,299,000.00 元和 1,146,000.00 元的应付票据。

除此之外，截止 2019 年 4 月 24 日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

报告分部的确定依据和分部会计政策：

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司业务单一，主要为研发、生产和销售无线通信射频连接系统和射频通信天线产品，管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本财务报表不呈报分部信息。

十、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	37,973.56	-1,139.84
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）	2,076,101.64	1,127,511.55
债务重组损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,597.09	-71,633.79
所得税影响额	-320,035.60	-158,711.21
合计	1,819,636.69	896,026.71

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	4.05%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.97%	-0.02	-0.02

江苏联海通信股份有限公司
董事会
2020 年 4 月 24 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：

镇江市丹徒新城瑞山路 7 号江苏联海通信股份有限公司总经理办公室