



豪帮高科

NEEQ : 834554

无锡豪帮高科股份有限公司

Wuxi Haobang Hi-Tech Co., Ltd.



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

2020年3月，公司评定为江苏省2020年科技型中小型企业。

2020年6月，SMT生产智能车间被评为2020年无锡市智能车间。

2020年6月，集成电路相关的3件发明专利被授权。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件.....	15
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	20
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录.....	86

第一节 重要提示、目录和释义

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）滕爱武保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

由于商业秘密的原因，在财务报告的附注中应收账款（4）：按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况，客户名称用代码表示。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
（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

<p>(三) 汇率波动风险</p>	<p>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，会影响公司产品的价格竞争力，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。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>
<p>本期重大风险因素分析：</p>	<p>1. 针对实际控制人控制不当的风险，公司建立了治理机制，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。</p> <p>2. 应对竞争加剧风险，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 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 年新开拓的客户业务量 2020 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。</p> <p>3. 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。</p> <p>4. 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多个优质客户，新客户业务量在 2020 年也有所体现，从而解除了客户相对集中的风险。</p>

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	2020年1月1日-2020年6月30日
期末	指	2020年6月30日
期初	指	2020年1月1日
上年期末	指	2019年12月31日
本期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
上期	指	2019年1月1日-2019年6月30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

二、 联系方式

董事会秘书	滕爱武
联系地址	江苏省无锡市滨湖区胡埭镇胡阳路1号
电话	0510-85120111
传真	0510-85122180
电子邮箱	tengaiwu@haobang-smt.com
公司网址	www.haobang-smt.com
办公地址	江苏省无锡市滨湖区胡埭镇胡阳路1号
邮政编码	214161
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	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
主要业务	集成电路、传感器、线路板组品的研发、制造与销售
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
普通股股票交易方式	集合竞价交易
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	实际控制人为（袁野），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320200723522259P	否
注册地址	江苏省无锡市滨湖区胡埭镇胡阳路1号	否
注册资本（元）	42,040,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华英证券
主办券商办公地址	江苏省无锡市经济开发区金融一街10号无锡金融中心5层01-06单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	华英证券

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	52,412,877.32	56,392,665.35	-7.06%
毛利率%	24.74%	1.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	82,417.81	-4,556,387.09	101.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,338,128.85	-7,516,748.50	82.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.11%	-5.11%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-1.71%	-8.43%	-
基本每股收益	0.002	-0.11	101.82%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	163,179,044.65	157,766,596.45	3.43%
负债总计	84,799,859.17	79,469,828.78	6.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,379,185.48	78,296,767.67	0.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.86	0%
资产负债率%（母公司）	51.97%	50.37%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.80	0.80	-
利息保障倍数	1.10	-6.69	-

(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	2,649,068.64	6,246,033.03	-57.59%
应收账款周转率	1.92	1.59	-
存货周转率	3.71	3.97	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.43%	-9.24%	-
营业收入增长率%	-7.06%	9.53%	-
净利润增长率%	101.81%	61.21%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 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，形成众多客户的第一供应商。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，2020 年按照研发计划顺利推进，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。2020 年开展了充电器产品的研发投入与样品检证等相关工作。

（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。经过全面升级改造的 SMT 生产车间被评价 2020 年度无锡市智能车间，智能化仓储系统、自动化生产过程与完善的软件系统结合，形成先进的生产模式。

（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。

（二）经营情况回顾

1. 企业总体经济运营情况：

2020 年上半年，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 2019 年的 1.32% 增加到 2020 年的 24.74%，从而提升公司综合竞争实力。报告期内经营情况：实现营业收入 52,412,877.32 元，同比减少 -7.06%，是受新冠疫情影响所致；净利润 82,417.81 元，同比增加 101.81%。公司总资产 163,179,044.65 元，较上年期末增加 3.43%，净资产 78,379,185.48 元，较上年期末增加 0.11%；

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，2020 年上半年新增加研发费用 6,543,278.33 元，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 年下半年逐步显现出来。2020 年公司自主研发的智能充电器产品已进入样品检证阶段，2020 年下半年正式进入电动车领域，使公司产品更加多元化。

在信息化运营方面，公司全面运用 ERP、MES 和 ONE BY ONE 系统，在通过了两化融合体系贯标的基础上又通过了知识产权体系的贯标。贯标体系的系统化运行，精细化的管理，为企业的快速发展及产品品质的保障提供了很好的管理平台。

2. 公司的持续经营能力：

（1）集成电路事业部 2018 年新开拓集成电路客户和传感器事业部新开发的传感器客在 2019 年增大集成电路和传感器业务量。客户多元化状态提升了公司持续经营能力。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。

（2）业务类型多样化发展：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，公司保持原有的电子产品老客户的持续合作，电子产品事业部新开发了优质日系客户产品已全面量产。公司发挥了在 SMT 行业内的技术优势，设备租赁业务与技术服务、人员服务等业务种类，一定程度上提升了公司持续经营能力。

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已经逐步显现。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	4,442,486.74	2.72%	2,066,983.17	1.31%	114.93%
应收票据	2,116,485.2	1.30%	2,554,468.72	1.62%	-17.15%
应收账款	27,133,811.22	16.63%	24,479,088.13	15.52%	10.84%
应收账款融资	740,527.48	0.45%	1,802,870.00	1.14%	-58.93%
预付款项	1,229,022.70	0.75%	504,096.67	0.32%	143.81%

存货	10,695,272.06	6.55%	10,590,160.99	6.71%	0.99%
固定资产	97,728,401.59	59.89%	96,970,885.31	61.46%	0.78%
在建工程	183,486.24	0.11%	0	-	-
短期借款	39,260,975.54	24.06%	32,609,027.66	20.67%	20.40%
其他应收款	1,883,168.08	1.15%	1,789,968.32	1.13%	5.21%
无形资产	15,026,655.01	9.21%	15,212,358.54	9.64%	-1.22%
应付账款	17,264,979.20	10.58%	17,890,077.32	11.34%	-3.49%
应交税费	943,678.88	0.58%	1,009,597.45	6.40%	-6.53%
其他应付款	3,147,400.00	1.93%	3,147,400.00	1.99%	0%
资产总计	163,179,044.65		157,766,596.45		

项目重大变动原因:

1. 本期末货币资金较上年期末增加 114.93%，主要是新增银行借款以及集成电路应收账款到账；
2. 本期应收账款融资较上年期末减少-58.93%，主要是部分银行承兑汇票到期；
3. 本期预付账款较上年期末增加 143.81%，主要是预付供电局电费 311,681.07 元和预付设备租赁费 305,850.00 元所致；
4. 本期在建工程较上年期末增加 100.00%；主要是增加了污水处理工程 183,486.24 元所致；

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	52,412,877.32	100%	56,392,665.35	100%	-7.06%
营业成本	39,445,149.43	75.26%	48,905,104.56	86.72%	-19.34%
毛利率	24.74%	-	1.32%	-	-
销售费用	351,110.46	0.67%	419,485.59	0.74%	-16.30%
管理费用	6,836,125.25	13.04%	8,702,490.51	15.43%	-21.45%
研发费用	6,543,278.33	12.48%	6,648,117.78	11.79%	-1.58%
财务费用	797,382.61	1.52%	652,633.36	1.16%	22.18%
信用减值损失	239,629.65	0.46%	1,184,042.34	-2.10%	-79.76%
其他收益	1,681,121.37	3.21%	3,504,516.54	6.21%	-52.03%
资产处置收益	0	0%	11,281.59	0.02%	-100%
营业利润	92,307.81	0.18%	-4,523,367.09	-8.02%	102.04%
营业外支出	9,890.00	0.02%	33,020.00	0.06%	-70.05%
净利润	82,417.81	0.16%	-4,556,387.09	-8.08%	101.81%

项目重大变动原因:

1. 本期营业成本较上期减少 19.34%，毛利率较上期增加 1,774.24%，本期公司营业利润实现盈利，较上期增加 102.04%；净利润较上期增加 101.81%，主要是公司打破传统单纯的电子板加工，开拓新客户，产品类型多样化，2019 年开拓的优质客户的业务量在本期也有所体现所致。
2. 本期信用减值损失较上期减少 79.76%，主要上年同期冲回坏账 1,541,261.59 元，本期冲回 86,072.56

元，导致余额同比减少 944,412.69 元；

3. 本期其他收益较上期减少 52.03%，主要因为本期收到政府补贴 108.43 万元较上期收到政府补贴 297 万元；减少 188.57 万元所致；
4. 本期资产处置收益较上期减少 100.00%，主要是本期公司未处置所致；
5. 本期营业外支出较上期减少 69.11%，主要原因是公司报告期内未因为辞退员工而支付经济补偿金。

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	2,649,068.64	6,246,033.03	-57.59%
投资活动产生的现金流量净额	-6,077,224.33	-4,748,548.46	-27.98%
筹资活动产生的现金流量净额	5,803,659.26	-132,906.15	4,466.73%

现金流量分析：

1. 本期经营活动产生的现金流量净额为 2,649,068.64 元，较上期减少 57.59%，主要原因：销售商品、提供劳务收到的现金减少 25,320,772.17 元，收到其他与经营活动有关的现金减少了 4,217,153.49 元，购买商品、接收劳务支付的现金减少支付 24,374,116.21 元，支付给职工以及为职工支付的现金减少了 1,442,742.15 元，支付其他与经营活动有关的现金减少 1,103,939.91 元；
2. 本期投资活动产生的现金流量净额为-6,077,224.33 元，较上期减少 27.98%，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 1,299,258.40 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 29,417.47 元；
3. 本期筹资活动产生的现金流量净额为 5,803,659.26 元，较上期增加 4,466.73%，主要原因：本期取得借款收到的现金减少 11,718,811.09 元，本期偿还债务支付的现金减少了 17,626,667.76 元。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	1,681,121.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,890.00
非经常性损益合计	1,671,231.37
所得税影响数	250,684.71
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,420,546.66

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司一贯履行的经营理念：诚信、创新、关心。公司在持续经营、不断为股东创造价值的同时积极履行企业应尽的对员工、客户、社会的责任，截止报告期公司员工共计164人。

1. 公司为员工按时缴纳五险一金，建立完善的员工晋升和培训体系，促进员工职业发展。
2. 公司积极足额缴纳各项税款，为当地的发展做出直接贡献。
3. 公司在发展之余不忘回报社会，每年通过所在街道向无锡市滨湖区慈善总会进行捐款，并冠名无锡市滨湖区蠡园社区居家养老院。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(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、资产及其他资源的情况	<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	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
债权债务往来或担保等事项	0	0
银行贷款袁野、张国珠关联担保	60,000,000.00	60,000,000.00

重大关联交易的必要性、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	2015/12/8		挂牌	限售承诺	详见情况说明	正在履行中
董监高	2015/12/8		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	2015/12/8		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	2015/12/8		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	2015/12/8		挂牌	同业竞争承诺	详见情况说明	正在履行中
董监高	2015/12/8		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	50,757,037.10	31.11%	固定资产(厂房), 银行借款抵押物
土地	无形资产	抵押	14,833,312.00	9.09%	无形资产(土地), 银行借款抵押物
总计	-	-	65,590,349.10	40.20%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产权利受限是银行贷款抵押物，对公司日常经营没有影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	11,260,000	26.78%	0	11,260,000	26.78%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,984,330	23.75%	0	9,984,330	23.75%	
	董事、监事、高管	252,670	0.60%	100,000	352,670	0.84%	
	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	30,780,000	73.22%	0	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

(二) 报告期期末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	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	袁野	39,934,320	0	39,934,320	94.9912%	29,949,990	9,984,330	0
2	张国珠	721,000	104,000	825,000	1.9624%	540,000	285,000	0
3	杨丽涛	500,000	0	500,000	1.1893%	0	500,000	0
4	九州证券股份有限公司做市专用证券账户	233,000	0	233,000	0.5542%	0	233,000	0
5	华龙证券股份有限公司做市专用证券账户	140,000	0	140,000	0.3330%	0	140,000	0

6	张巧杏	100,000	-1,000	99,000	0.2355%	75,000	24,000	0
7	滕爱武	100,000	-1,000	99,000	0.2355%	75,000	24,000	0
8	舒卫群	70,000	0	70,000	0.1665%	52,500	17,500	0
9	李秀珍	66,680	0	66,680	0.1586%	50,010	16,670	0
10	周建德	30,000	0	30,000	0.0714%	22,500	7,500	0
合计		41,895,000	-	41,997,000	99.8976%	30,765,000	11,232,000	0

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、 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。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
袁野	董事长、总经理	男	1968年8月	2018年7月23日	2021年7月22日
李秀珍	董事	女	1944年2月	2018年7月23日	2021年7月22日
张国珠	董事、财务总监	女	1967年12月	2018年7月23日	2021年7月22日
张巧杏	董事、副总经理	女	1979年12月	2018年7月23日	2021年7月22日
滕爱武	董事、董事会秘书	女	1966年8月	2018年7月23日	2021年7月22日
尤忠燕	监事会主席	女	1968年7月	2018年7月23日	2021年7月22日
符爱风	监事	女	1983年4月	2020年5月13日	2021年7月22日
薛芸	职工监事	女	1982年9月	2018年7月23日	2021年7月22日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

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，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	期末被授予的限制性股票数量
袁野	董事长、总经理	39,934,320	0	39,934,320	94.9912%	0	0
张国珠	董事、财务总监	721,000	104,000	825,000	1.9624%	0	0
滕爱武	董事、董事	100,000	-1,000	99,000	0.2355%	0	0

	会秘书						
张巧杏	董事、副经理	100,000	-1,000	99,000	0.2355%	0	0
李秀珍	董事	66,680	0	66,680	0.1586%	0	0
尤忠燕	监事会主席	10,000	-2,000	8,000	0.019%	0	0
符爱风	监事	0	0	0	0%	0	0
薛芸	职工监事	10,000	0	10,000	0.0238%	0	0
合计	-	40,942,000	-	41,042,000	97.626%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
袁瓌	监事	离任	无	离任
符爱风	无	新任	监事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

符爱风，女，汉族，1983年4月1日出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京信息工程大学人力资源管理专业本科毕业。2007年至2017年8月在健鼎（无锡）有限公司担任品质课长，2017年8月至今无锡豪帮高科股份有限公司担任品质部副部长。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	44	6	13	37
生产人员	216	24	157	83
销售人员	8	2	2	8
技术人员	41	4	13	32
财务人员	4	0	0	4
员工总计	313	36	185	164

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	13	13
专科	37	36
专科以下	262	114
员工总计	313	164

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	2	0	0	2

核心员工的变动情况：

报告期内核心员工没有变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	4,442,486.74	2,066,983.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	2,116,485.20	2,554,468.72
应收账款	五、3	27,133,811.22	24,479,088.13
应收款项融资	五、4	740,527.48	1,802,870.00
预付款项	五、5	1,229,022.70	504,096.67
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	1,883,168.08	1,789,968.32
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	10,695,272.06	10,590,160.99
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	218,930.10	-
流动资产合计		48,459,703.58	43,787,636.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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	97,728,401.59	96,970,885.31
在建工程	五、10	183,486.24	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	15,026,655.01	15,212,358.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	123,798.23	0
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、13	1,657,000.00	1,795,716.60
非流动资产合计		114,719,341.07	113,978,960.45
资产总计		163,179,044.65	157,766,596.45
流动负债：			
短期借款	五、14	39,260,975.54	32,609,027.66
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		0	0
应付账款	五、15	17,264,979.20	17,890,077.32
预收款项	五、16	0	99,217.69
合同负债	五、16	47,751.68	0
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、17	0	0
应交税费	五、18	943,678.88	1,009,597.45
其他应付款	五、19	3,147,400.00	3,147,400.00
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			
流动负债合计		60,664,785.30	54,755,320.12
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、24	24,135,073.87	24,714,508.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,135,073.87	24,714,508.66
负债合计		84,799,859.17	79,469,828.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	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、22	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、23	1,615,010.15	1,615,010.15
一般风险准备			
未分配利润	五、24	-37,736,309.24	-37,818,727.05
归属于母公司所有者权益合计		78,379,185.48	78,296,767.67
少数股东权益			
所有者权益合计		78,379,185.48	78,296,767.67
负债和所有者权益总计		163,179,044.65	157,766,596.45

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	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		52,412,877.32	56,392,665.35
其中：营业收入	五、25	52,412,877.32	56,392,665.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,241,320.53	65,615,872.91
其中：营业成本	五、25	39,445,149.43	48,905,104.56
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	268,274.45	288,041.11
销售费用	五、27	351,110.46	419,485.59
管理费用	五、28	6,836,125.25	8,702,490.51
研发费用	五、29	6,543,278.33	6,648,117.78
财务费用	五、30	797,382.61	652,633.36
其中：利息费用	五、30	848,288.62	715,863.79
利息收入	五、30	21,374.18	50,099.68
加：其他收益	五、31	1,681,121.37	3,504,516.54
投资收益（损失以“-”号填列）		0	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）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33	0	11,281.59
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	239,629.65	1,184,042.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		92,307.81	-4,523,367.09
加：营业外收入			
减：营业外支出	五、34	9,890.00	33,020.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,417.81	-4,556,387.09
减：所得税费用	五、35		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		82,417.81	-4,556,387.09

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）		82,417.81	-4,556,387.09
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		82,417.81	-4,556,387.09
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			-
（6）外币财务报表折算差额			
（7）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		82,417.81	-4,556,387.09
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		82,417.81	-4,556,387.09
（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）		0.002	-0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.002	-0.11

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	2020年1-6月	2019年1-6月
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		47,855,282.45	73,176,054.62
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			-
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		1,123,060.76	5,340,214.25
经营活动现金流入小计		48,978,343.21	78,516,268.87
购买商品、接受劳务支付的现金		27,980,427.72	52,354,543.93
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		11,015,898.14	12,458,640.29
支付的各项税费		2,391,808.87	1,411,971.87
支付其他与经营活动有关的现金		4,941,139.84	6,045,079.75
经营活动现金流出小计		46,329,274.57	72,270,235.84
经营活动产生的现金流量净额		2,649,068.64	6,246,033.03
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			29,417.47
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			29,417.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,077,224.33	4,777,965.93
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		6,077,224.33	4,777,965.93
投资活动产生的现金流量净额		-6,077,224.33	-4,748,548.46
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		21,181,023.31	32,899,834.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,181,023.31	32,899,834.40
偿还债务支付的现金		14,529,075.43	32,155,743.19
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		848,288.62	876,997.36
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			
筹资活动现金流出小计		15,377,364.05	33,032,740.55
筹资活动产生的现金流量净额		5,803,659.26	-132,906.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			35,008.30
五、现金及现金等价物净增加额		2,375,503.57	1,399,586.72
加：期初现金及现金等价物余额		2,066,983.17	13,012,016.78
六、期末现金及现金等价物余额		4,442,486.74	14,411,603.50

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、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三部分. 四.(二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

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。

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

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。

8. 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。

9. 合同资产及合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同

负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

10. 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

11. 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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
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。

12. 在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

13. 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。

14. 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。

15. 长期资产减值

对固定资产、在建工程、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。

16. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

17. 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。

18. 收入确认原则和计量方法

自 2020 年 1 月 1 日起适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权,是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时,如果存在可变对价,本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数,并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分,本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,该交易价格与合同对价之间的差额,在合同期间内采用实际利率法摊销,对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的,本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务;否则,属于在某一时点履行履约义务:

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法(或产出法)确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时,本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的,按照已

经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移；

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前

(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

19. 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。

20. 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。

21. 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。

22. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、18。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

(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。

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	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	2020年6月30日	2019年12月31日
库存现金	27,106.80	27,146.80
银行存款	4,415,379.94	2,039,836.37
合计	4,442,486.74	2,066,983.17

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	2020年6月30日			2019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	2,116,485.20		2,116,485.20	2,554,468.72		2,554,468.72

(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		1,770,085.20

(3) 按减值计提方法分类披露

类 别	2020年6月30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	2,116,485.20			
1.银行承兑汇票	2,116,485.20			
合计	2,116,485.20			

(续上表)

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 2020 年 6 月 30 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	2020年6月30日	2019年12月31日
1年以内	28,561,906.55	24,450,810.56
1至2年		1,563,522.63
3年以上		119,779.68
小计	28,561,906.55	26,134,112.87
减：坏账准备	1,428,095.33	1,655,024.74
合计	27,133,811.22	24,479,088.13

(2) 按坏账计提方法分类披露

①2020年6月30日（按简化模型计提）

类别	2020年6月30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	28,561,906.55	100.00	1,428,095.33	5.00	27,133,811.22
1.组合2 应收其他客户	28,561,906.55	100.00	1,428,095.33	5.00	27,133,811.22
合计	28,561,906.55	100.00	1,428,095.33	5.00	27,133,811.22

②2019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

坏账准备计提的具体说明：

①按组合2 应收其他客户计提坏账准备的应收账款

账龄	2020年6月30日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	28,561,906.55	1,428,095.33	5.00

（续上表）

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

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
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

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2019年12月31日	本期变动金额			2020年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合2 应收其他客户	1,655,024.74	-226,929.41			1,428,095.33

(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
客户1	7,633,362.00	26.73	381,668.10
客户2	3,710,445.25	12.99	185,522.26
客户3	3,000,772.76	10.51	150,038.64
客户4	2,568,211.70	8.99	128,410.59
客户5	1,888,367.49	6.61	94,418.37
合计	18,801,159.20	65.83	940,057.96

4. 应收款项融资

(1) 分类列示

项目	2020年6月30日公允价值	2019年12月31日公允价值
应收票据	740,527.48	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	3,650,998.03	

(3) 按减值计提方法分类披露

类 别	2020 年 6 月 30 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	740,527.48			
1. 银行承兑汇票	740,527.48			
合计	740,527.48			

(续上表)

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 2020 年 6 月 30 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。

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2020 年 6 月 30 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,229,022.70	100.00	504,096.67	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	2020 年 6 月 30 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	311,681.07	25.36
深圳市南博万设备开发有限公司	305,850.00	24.89
江苏省无锡江大大学科技园有限公司	180,000.00	14.65
绍兴宏邦电子科技有限公司	58,500.00	4.76
苏州赛嘉激光科技有限公司	57,480.00	4.68
合计	913,511.07	74.34

6. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
其他应收款	1,883,168.08	1,789,968.32

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
1 年以内	1,964,676.70	1,884,177.18
3 年以上	6,400.00	6,400.00

账 龄	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
小计	1,971,076.70	1,890,577.18
减：坏账准备	87,908.62	100,608.86
合计	1,883,168.08	1,789,968.32

②按款项性质分类情况

款项性质	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
押金、保证金	1,507,418.00	1,394,498.00
代垫款项	463,658.70	496,079.18
小计	1,971,076.70	1,890,577.18
减：坏账准备	87,908.62	100,608.86
合计	1,883,168.08	1,789,968.32

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2020 年 6 月 30 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	1,971,076.70	87,908.62	1,883,168.08

截至 2020 年 6 月 30 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	1,971,076.70	4.46	87,908.62	1,883,168.08	
1.组合 3 应收其他款项	1,971,076.70	4.46	87,908.62	1,883,168.08	
合计	1,971,076.70	4.46	87,908.62	1,883,168.08	

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	
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	

④坏账准备的变动情况

类别	2019 年 12 月 31 日	本期变动金额			2020 年 6 月 30 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合 3 应收其他款项	100,608.86	-12,700.24			87,908.62

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	2020 年 6 月 30 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	是否为关联方
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	37.20	36,660.00	否
上海蓝佐电子科技有限公司	保证金	594,898.00	1 年以内	30.18	29,744.90	否
莫家俊	保证金	78,000.00	1 年以内	3.96	3,900.00	否
北京万置房地产开发有限公司	保证金	71,000.00	1 年以内	3.60	3,550.00	否
江苏通行宝智慧交通科技有限公司	保证金	10,000.00	1 年以内	0.51	500.00	否
合计		1,487,098.00		75.45	74,354.90	

7. 存货

项 目	2020年6月30日			2019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	8,825,495.86		8,825,495.86	9,993,439.38		9,993,439.38
在产品	1,869,776.20		1,869,776.20	291,675.51		291,675.51
库存商品				305,046.10		305,046.10
周转材料						
合计	10,695,272.06		10,695,272.06	10,590,160.99		10,590,160.99

8. 其他流动资产

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
预缴房产、土地使用税	218,930.10	

9. 固定资产

(1) 分类列示

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
固定资产	97,728,401.59	96,970,885.31

(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						
1.2019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
2.本期增加金额	46,902.65	6,255,655.29	42,477.88	53,097.35		6,398,133.17
(1) 购置	46,902.65	6,255,655.29	42,477.88	53,097.35		6,398,133.17

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						
4.2020年6月30日	76,421,740.63	84,072,922.26	2,906,352.43	15,987,416.94	1,250,812.75	180,639,245.01
二、累计折旧						
1.2019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
2.本期增加金额	1,814,831.66	2,352,337.31	259,608.45	1,198,009.51	15,829.96	5,640,616.89
(1) 计提	1,814,831.66	2,352,337.31	259,608.45	1,198,009.51	15,829.96	5,640,616.89
3.本期减少金额						
4.2020年6月30日	25,664,703.53	41,323,098.38	1,878,066.53	12,868,364.38	1,176,610.60	82,910,843.42
三、减值准备						
四、账面价值						
1.2020年6月30日账面价值	50,757,037.10	42,749,823.88	1,028,285.90	3,119,052.56	74,202.15	97,728,401.59
2.2019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

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、38。

10. 在建工程

(1) 分类列示

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
在建工程	183,486.24	

(2) 在建工程

项 目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水处理工程	183,486.24		183,486.24			

11. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	商标	合计
一、账面原值				
1.2019年12月31日	18,541,640.00	345,448.68	18,400.00	18,905,488.68
2.本期增加金额		34,388.35		34,388.35
（1）购置		34,388.35		34,388.35
3.本期减少金额				
4.2020年6月30日	18,541,640.00	379,837.03	18,400.00	18,939,877.03
二、累计摊销				
1.2019年12月31日	3,522,911.60	170,218.54		3,693,130.14
2.本期增加金额	185,416.40	32,835.48	1,840.00	220,091.88
（1）计提	185,416.40	32,835.48	1,840.00	220,091.88
3.本期减少金额				
4.2020年6月30日	3,708,328.00	203,054.02	1,840.00	3,913,222.02
三、减值准备				
1.2020年6月30日账面价值	14,833,312.00	176,783.01	16,560.00	15,026,655.01
2.2019年12月31日账面价值	15,018,728.40	175,230.14	18,400.00	15,212,358.54

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、38。

12. 长期待摊费用

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少		2020年6月30日
			本期摊销	其他减少	
防静电PVC地板		123,798.23			123,798.23

13. 其他非流动资产

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
预付工程设备款	1,657,000.00	1,795,716.60

14. 短期借款

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
抵押借款	39,260,975.54	32,609,027.66

15. 应付账款

(1) 按性质列示

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
应付货款	15,469,086.01	16,483,980.04
应付工程款		129,639.19
应付租金	885,796.19	1,019,865.34
应付设备款	910,097.00	256,592.75
合计	17,264,979.20	17,890,077.32

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款

16. 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
预收货款		99,217.69

(2) 期末账龄无超过1年的重要预收款项

17. 合同负债

项 目	2020年6月30日	2019年12月31日
预收商品款	47,751.68	

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、短期薪酬		10,807,407.24	10,807,407.24	
二、离职后福利-设定提存计划		155,070.90	155,070.90	
三、辞退福利		53,420.00	53,420.00	
合计		11,015,898.14	11,015,898.14	

(2) 短期薪酬列示

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴		9,750,232.90	9,750,232.90	
二、职工福利费		678,324.36	678,324.36	
三、社会保险费		179,381.74	179,381.74	
其中：医疗保险费		151,923.96	151,923.96	
工伤保险费		5,525.10	5,525.10	
生育保险费		21,932.68	21,932.68	
四、住房公积金		146,590.00	146,590.00	
五、工会经费和职工教育经费		52,878.24	52,878.24	
合计		10,807,407.24	10,807,407.24	

(3) 设定提存计划列示

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
-----	-------------	------	------	------------

项 目	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 6 月 30 日
离职后福利：				
1.基本养老保险		150,341.60	150,341.60	
2.失业保险费		4,729.30	4,729.30	
合计		155,070.90	155,070.90	

19. 应交税费

项 目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
增值税	842,570.44	739,036.42
城市维护建设税	58,979.93	28,952.83
教育费附加	42,128.51	20,680.59
房产税		190,974.58
土地使用税		27,857.03
印花税		2,096.00
合计	943,678.88	1,009,597.45

20. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
其他应付款	3,147,400.00	3,147,400.00

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
押金、保证金	3,147,400.00	3,147,400.00

②期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

21. 递延收益

(1) 递延收益情况

项 目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日	形成原因
政府补助	24,714,508.66		579,434.79	24,135,073.87	

(2) 涉及政府补助的项目

补助项目	2019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	2020年6月30日	与资产相关/与收益相关
政策性搬迁补偿款	19,444,530.13			319,982.54		19,124,547.59	与资产相关
土地购置补贴	1,827,288.00			22,284.00		1,805,004.00	与资产相关
机器设备购置补贴	400,000.00			40,000.00		360,000.00	与资产相关
物联网发展资金补助	380,000.00			38,000.00		342,000.00	与资产相关
物联网产业化扶持	357,475.00			27,150.00		330,325.00	与资产相关
企业智能化建设	72,500.00			5,000.00		67,500.00	与资产相关
信息化改造项目	370,833.33			25,000.00		345,833.33	与资产相关
滨湖区经济和信息化局扶持资金	402,500.00			23,000.00		379,500.00	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	1,055,810.77			57,589.68		998,221.09	与资产相关
高灵敏高耐压光耦合芯片与智能功率	403,571.43			21,428.57		382,142.86	与资产相关

补助项目	2019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	2020年6月30日	与资产相关/与收益相关
模块的研发							
合计	24,714,508.66			579,434.79		24,135,073.87	

22. 股本

项目	2019年12月31日	本次增减变动(+、-)					2020年6月30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

23. 资本公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
股本溢价	72,460,484.57			72,460,484.57

24. 盈余公积

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年6月30日
法定盈余公积	1,615,010.15			1,615,010.15

25. 未分配利润

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
调整前上期末未分配利润	-37,818,727.05	-24,670,137.70
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	-37,818,727.05	-24,670,137.70
加: 本期净利润	82,417.81	-4,556,387.09
减: 提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-37,736,309.24	-29,226,524.79

26. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,378,628.35	39,407,411.66	56,392,665.35	48,905,104.56
其他业务	34,248.97	37,737.77	0	0
合计	52,412,877.32	39,445,149.43	56,392,665.35	48,905,104.56

27. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	151,487.73	34,223.99
教育费附加	108,205.52	24,445.71
房产税	0	190,974.58
城镇土地使用税	0	27,857.03
车船使用税	0	0
印花税	8,581.20	10,539.80
合计	268,274.45	288,041.11

28. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运输及报关费	294,483.99	354,909.99
折旧费	56,626.47	64,575.60
其他	0	0
合计	351,110.46	419,485.59

29. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,976,833.06	4,951,550.79
顾问中介检验费	313,269.92	35,805.23
折旧费	922,421.18	920,630.39
业务招待费	523,881.52	785,568.06
无形资产摊销	220,091.88	219,361.29
低值易耗品	236,095.59	286,281.09
房租	231,604.00	135,300.00
汽车费	124,496.57	686,955.71
差旅费	47,844.53	287,142.51
办公费	129,619.87	183,924.02
保险费	1,825.12	20,733.40
其他	108,142.01	189,238.02
合计	6,836,125.25	8,702,490.51

30. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,072,180.73	3,021,411.00
材料费	2,331,098.05	2,693,040.72
折旧费	602,078.57	602,382.61
水电燃气费	291,825.20	162,212.46
外协加工费	234,884.14	0
技术服务费	0	0
认证及其他费	11,211.64	169,070.99
合计	6,543,278.33	6,648,117.78

31. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	848,288.62	715,863.79
减：利息收入	21,374.18	50,099.68
利息净支出	826,914.44	665,764.11
汇兑损失	0	-35,008.30
减：汇兑收益	44,719.67	0
汇兑净损失	-44,719.67	-35,008.30
银行手续费	15,187.84	21,877.55
承兑汇票贴息	0	0
合计	797,382.61	652,633.36

32. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助	1,668,534.79	3,504,516.54	
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	579,434.79	500,416.54	与资产相关
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	1,089,100.00	3,004,100.00	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	12,586.58		
其中：个税扣缴税款手续费	12,586.58		与收益相关
合计	1,681,121.37	3,504,516.54	

33. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	226,929.41	-826,672.98
其他应收款坏账损失	12,700.24	-357,369.36
合计	239,629.65	-1,184,042.34

34. 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		11,281.59
其中：固定资产		11,281.59

35. 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金		0	
其他	9,890.00	33,020.00	
合计	9,890.00	33,020.00	

36. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	0	0

(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	82,417.81	-4,556,387.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,362.67	-683,458.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		47,134.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,362.67	
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		1,134,932.81
研发费用加计扣除		-498,608.83
所得税费用		

37. 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	本期发生额	上期发生额
利息收入	21,374.18	50,099.68
政府补助	1,101,686.58	3,004,100.00
其他往来		2,286,014.57
合计	1,123,060.76	5,340,214.25

(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	4,880,282.15	5,990,182.20
银行手续费支出	-29,531.83	21,877.55
其他往来	90,389.52	33,020.00
合计	4,941,139.84	6,045,079.75

38. 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	82,417.81	-4,556,387.09
加：资产减值准备		
信用减值损失	-239,629.65	-1,184,042.34
固定资产折旧	5,640,616.89	5,894,296.98
无形资产摊销	220,091.88	219,361.29
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）		-11,281.59
财务费用（收益以“－”号填列）	848,288.62	715,863.79
存货的减少（增加以“－”号填列）	-105,111.07	1,012,438.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,951,823.29	19,190,095.39
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,845,782.55	-15,034,311.49
经营活动产生的现金流量净额	2,649,068.64	6,246,033.03
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	4,442,486.74	14,411,603.5
减：现金的期初余额	2,066,983.17	13,012,016.78
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	2,375,503.57	1,399,586.72

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 9,439,433.70 元。

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	4,442,486.74	14,411,603.50
其中：库存现金	27,106.80	290,005.98
可随时用于支付的银行存款	4,415,379.94	14,121,597.52
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	4,442,486.74	14,411,603.50

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2020 年 6 月 30 日账面价值	受限原因
固定资产	50,757,037.10	抵押借款
无形资产	14,833,312.00	抵押借款
合计	65,590,349.10	/

40. 外币货币性项目

项 目	2020 年 6 月 30 日外币余额	折算汇率	2020 年 6 月 30 日折算人民币余额
货币资金	178,924.73	7.0795	1,266,697.63
其中：美元	178,924.73	7.0795	1,266,697.63
应收账款	657,579.14	7.0795	4,655,331.51
其中：美元	657,579.14	7.0795	4,655,331.51

41. 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
			2020年1-6 月	2019年1-6 月	
政策性搬迁补偿款	19,124,547.59	递延收益	319,982.54	319,982.54	其他收益
土地购置补贴	1,805,004.00	递延收益	22,284.00	22,284.00	其他收益
机器设备购置补贴	360,000.00	递延收益	40,000.00	40,000.00	其他收益
物联网发展资金补助	342,000.00	递延收益	38,000.00	38,000.00	其他收益
物联网产业化扶持	330,325.00	递延收益	27,150.00	27,150.00	其他收益
企业智能化建设	67,500.00	递延收益	5,000.00	5,000.00	其他收益
信息化改造项目	345,833.33	递延收益	25,000.00	25,000.00	其他收益
滨湖区经济和信 息化局扶持资金	379,500.00	递延收益	23,000.00	23,000.00	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	998,221.09	递延收益	57,589.68	0	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	382,142.86	递延收益	21,428.57	0	其他收益
合计	24,135,073.87		579,434.79	500,416.54	

(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
			2020年1-6 月	2019年1-6 月	
稳岗补贴	1,200.00		1,200.00		其他收益
现代产业资金	500,000.00		500,000.00	300,000.00	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
			2020年1-6 月	2019年1-6 月	
扶持资金	584,300.00		584,300.00	1,675,300.00	其他收益
两化融合管理体系 贯标扶持资金					其他收益
企业研究开发费用 省级财政奖励资金					其他收益
国家两化融合管理 体系贯标认定					其他收益
专利奖励	3,600.00		3,600.00	1,000.00	其他收益
商务发展专项基金				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					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				1,000,000.00	其他收益
个税扣缴税款手 续费	12,586.58		12,586.58		其他收益
合计	1,101,686.58		1,101,686.58	3,004,100.00	

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 65.83 %（2019 年：73.15 %）；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 75.45%（2019 年：100.00%）。

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 2020 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2020 年 6 月 30 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	39,260,975.54			
应付账款	17,264,979.20			
其他应付款	3,147,400.00			
合计	59,673,354.74			

(续上表)

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			

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	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	915,038.00	893,391.00

八、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2020 年 6 月 30 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 8 月 25 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	本期发生额
非流动资产处置损益	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,681,121.37
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,890.00
非经常性损益总额	1,671,231.37
减：非经常性损益的所得税影响数	250,684.71
非经常性损益净额	1,420,546.66
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	1,420,546.66

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 2020 年 1-6 月

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	0.11%	0.0020	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.71%	-0.0318	

(2) 2019 年 1-6 月

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	-5.11	-0.1084	-0.1084
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.43	-0.1788	-0.1788

公司名称：无锡豪帮高科股份有限公司

日期：2020 年 8 月 25 日

第八节 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）报告期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