



汉信光电

NEEQ : 838128

浙江汉信光电股份有限公司
Zhejiang Hanxin Optoelectronic



半年度报告

2020

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	13
第五节	股份变动和融资	15
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第七节	财务会计报告	19
第八节	备查文件目录	57

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。

公司负责人韩学飞、主管会计工作负责人鲍桃桃及会计机构负责人（会计主管人员）李雪梅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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

【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
技术以及技术人员风险	公司通过多年的研发和经验积累，取得了多项专利与发明，也储备了一定的人才，相应的产品也在市场上赢得了良好口碑。但是，光纤光缆连接设备行业存在技术升级、产品更新换代的可能性，保持技术领先对于企业取得核心竞争优势、未来业务拓展影响重大。因此，公司若未能准确把握未来技术发展的方向、未能留住现有优秀人才、未能加大研发投入，将可能使公司处于不利情形，现有的竞争优势将被削弱。
销售人才流失风险	公司经过多年的积累，拥有了一支具备扎实的光通信行业知识和过硬营销能力的销售人才，也依托于此，公司在近几年的业务拓展取得了良好成绩，这也是公司核心竞争力的一个体现。而随着行业竞争的加剧，同行业企业在培养自身人才的同时也在从其公司外部吸收优秀的技术人才。公司如果不能稳定现有优秀销售人才队伍，将会对公司业务的长远发展造成不利影响。
运营资金不足的风险	固定资产投资的增加等因素的出现，导致公司现金流量

	净额增量有限,公司将面临运营资金不足的压力。公司目前已与银行建立了信贷关系,并且能够利用自有资金和累计利润投入运营。如果公司在未来的发展过程中不能及时筹集到生产经营及新建项目所需的资金,将会制约公司产能扩大及向新领域的扩张,进而影响公司的后续发展能力,对公司持续经营构成不利影响。
大客户依赖的风险	2020 年上半年,公司向前五名客户销售产品的金额占当年总收入的比例为 93.54%。公司对前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例非常较高。由于公司目前的生产规模及资质还无法达到中国电信,中国移动,中国联通三大运营商的要求,公司客户主要是各省广播电视网络公司。2020 年度公司对第一大客户广西广播电视信息股份有限公司的销售收入占当期营业收入总额的比例为 49.26%,公司对于单一客户较为依赖。如果下游客户需求发生波动,或者公司与客户合作关系发生变化,将会对公司的业绩产生较大影响。
对关联方资金依赖的风险	报告期内,公司向关联方拆入款项余额较大。2020 年末其他应付款中应付关联方款项余额分别为徐建军 14,292,301.00 元,占当期负债总额的比重为 32.27%,由于公司目前主要客户为全国各大广电网络,货款结算不及时和归还借款等原因造成资金紧张,导致在一定程度上依赖关联方借款解决资金周转问题。公司向关联公司拆借资金主要是基于关联方对公司的支持和筹资成本角度考虑,虽然 2020 年 6 月底资产负债率有所下降,但公司仍然面临由于现金流紧张,而对关联方资金支持产生依赖的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	针对以上风险,公司管理层计划对公司现有业务进行整合,优化公司产品结构,包括不限于与其他公司合作进行业务联合等。公司在 2020 年上半年招标中,在浙江华数、国内中广有线网络的招标都已中标,也改变了公司业务合作的范围。以上举措将大大缓解公司技术人员、资金运营不足、对关联方资金依赖的风险。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、汉信光电	指	浙江汉信光电股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人
《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》
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
国浩律师	指	国浩律师（杭州）事务所
《公司章程》或章程	指	最近一次股东大会通过的《浙江汉信光电股份有限公司章程》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
联飞光纤	指	浙江联飞光纤光缆有限公司
汉力电缆	指	浙江汉力电缆有限公司
光纤	指	是光导纤维的简写，是一种由玻璃或塑料制成的纤维，可作为光传导工具
报告期末	指	2020 年 06 月 30 日
报告期内	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 06 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江汉信光电股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Hanxin Optoelectronic Corp .Ltd
	Hanxin Optoelectronic
证券简称	汉信光电
证券代码	838128
法定代表人	韩学飞

二、 联系方式

董事会秘书	鲍桃桃
联系地址	浙江省临安区玲珑街道东山村(玲珑工业区)
电话	0571-61063161
传真	0571-63800791
电子邮箱	447552564@qq.com
公司网址	www.hanlicabe.com
办公地址	浙江省临安区玲珑街道东山村(玲珑工业区)
邮政编码	311301
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	浙江省临安区玲珑街道东山村(玲珑工业区)资料室

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	2009 年 4 月 28 日
挂牌时间	2016 年 8 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-电气机械-光缆及电工器材-光缆制造
主要业务	各类光缆的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	生产：光缆、光纤跳线、电线、电缆。一般经营项目：批发、零售：光缆、光纤跳线、电线、电缆、光纤收发器、光纤设备
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	36,300,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	徐建军
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（徐建军），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	91330185685848118X	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	浙江省杭州市临安区玲珑街道东山村（玲珑工业区）	否
注册资本（元）	36,300,000	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路 201 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	浙商证券
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

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	15,292,836.43	14,067,525.26	8.71%
毛利率%	-4.00%	-4.09%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,724,403.87	-3,432,372.50	-8.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,565,034.20	-3,647,869.80	2.27%
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）	-7.38%	-6.82%	-
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）	-7.07%	-7.24%	-
基本每股收益	-0.10	-0.09	-11.11%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	89,837,463.30	104,705,851.19	-14.20%
负债总计	44,287,439.30	51,801,423.32	-14.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	45,550,024.00	52,904,427.87	-13.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.46	-14.38%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	49.30%	49.47%	-
流动比率	1.31	1.41	-
利息保障倍数	-23.04	2.94	-

(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	-5,368,986.38	-5,567,756.70	3.57%
应收账款周转率	0.35	0.35	-
存货周转率	1.76	1.21	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-14.20%	1.77%	-
营业收入增长率%	8.71%	-63.20%	-
净利润增长率%	-8.51%	-374.62%	-

（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

公司的主营业务是各类光缆的研发、生产和销售，行业分类上属于光纤、光缆制造行业，公司现阶段的主要产品为各种不同类型光缆。公司拥有多条标准化的光缆生产线以及光网络分析仪、卷曲拉伸测试仪等先进检测设备和独立的研发体系，旨在通过提升科技含量不断提高产品质量、推出新产品。光通信产业经过近二十年的快速发展，中国已经成为全球最大的光纤光缆生产国。光纤相比传统的同轴电缆，具备信息容量大、传输衰减小、受外界干扰小、保密性强、成本低的优点。“十三五”也明确提出“宽带中国”战略，在十三五期间中央明确指出要光纤最后一米到户、到农村。公司所处行业在大类上属于制造业，公司得益于多年的市场积累和对广电网络市场的早期进入在市场上拥有良好声誉，公司现主要通过招投标以及直接通过客户洽谈协商的模式取得项目订单实现服务提供，从而赚取利润，形成了可持续的商业模式。经过多年积累，公司形成了适应市场竞争、符合公司发展的商业模式。

（二） 经营情况回顾

2020年上半年公司在董事会的正确领导下，进一步完善公司治理和内部控制，由于中美贸易战的影响和5G通信形势的不明朗，公司业务和原材料、光缆销售价格急剧下跌，主营业务收入和利润在主要业务下降和原材料下降而公司原有库存商品和库存原材料的价格过高，在销售价格下降的情况下，销售和利润呈下降趋势。公司财务状况：截止2020年6月30日，总资产89,837,463.30元，较期初下降1.35%，净资产45,550,024.00元，较期初下降13.90%，净资产下降主要是2020年上半年受新冠疫情影响以及光纤原材料的大幅下跌，导致库存商品价格远远高于市场价和销售少而出现利润大幅下滑。另外，公司为加快收回历年应收账款而发生的销售折让导致公司上半年亏损较大引起的；公司实现主营业务收入14,664,572.20元，比上年同期上升8.71%。2020年1-6月实现净利润-3,724,403.87元，比上年同期下降8.5%，主要原因是光缆生产原材料大幅下降，导致光缆销售价格下跌厉害，公司库存原材料和商品成本高是亏损幅度大的原因之一。2020年，随着新冠疫情的肆虐，全球经济受到了影响，外贸销售受阻。随着5G通信的发展，公司在2020年6月连续中标，相信，在2020年下半年，销售低迷和亏损的状态有待改变。

（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	6,529,746.49	7.00%	6,582,344.82	6.29%	-0.8%
应收票据	1,234,066.01	1.37%	3,989,371.63	3.81%	-69.07%
应收账款	42,176,486.97	46.95%	40,294,731.64	38.48%	4.67%
存货	6,223,066.00	6.93%	11,187,172.66	10.68%	-44.37%
长期股权投资	23,825,753.94	26.52%	23,946,503.85	22.87%	-0.5%
固定资产	5,870,852.95	6.53%	6,478,465.85	6.19%	-9.38%
短期借款	12,182,815.12	13.56%	13,367,498.82	12.77%	-8.86%

项目重大变动原因:

应收票据：上年末与期末相比减少了 69.07%，主要是 2020 年国家出台了支持中小民营企业的长期拖欠贷款催讨问题，通过公司积极催讨，虽然回款有折让，但公司应收账款承兑汇票少，现金多的原因引起。

存货：上年末与期末相比减少了 44.37%，主要原因是 2020 年随着光缆主要生产原材料的大幅下跌以及新冠疫情的影响而销售大幅减少的影响，公司库存商品和其他存货大幅减少引起的。

2、 营业情况分析

☐适用 ☒不适用

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	-5,368,986.38	-5,567,756.70	3.57%
投资活动产生的现金流量净额	8,921,006.27	-893,032.00	1,098.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,015,058.71	9,236,602.15	-110.99%

现金流量分析:

2020 年公司中期末现金及现金等价物余额为 2,536,961.18 元:

1、2020 年中期，投资活动产生的现金流量净额为 8,921,006.27 元，比上年同期增加了 1,098.96%，主要是上年公司利用闲置资金理财赎回而产生的金额。

2、2020 年中期筹资活动产生的现金流量净额为-1,015,058.71 元，比上年减少 110.99%，主要是实际控制人徐建军借入的资金比上年减少所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-194.17
捐赠支出	-200,000.00
政府补助	1,500.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以	11,200.44

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
非经常性损益合计	-187,493.73
所得税影响数	-28,124.06
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-159,369.67

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。该项会计政策变更对本公司无影响。

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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江联飞光纤光缆有限公司	参股公司	研发、生产、销售：光纤、光缆、光纤预	上游企业	控制原材料价格、保证产品	186,000,000.00	367,810,414.31	268,817,757.08	96,993,862.35	-1,341,665.65

		制棒		质量				
--	--	----	--	----	--	--	--	--

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

公司一直致力于社会公益事业，2020 年随着新冠疫情的蔓延，公司积极参与抗击疫情的一线，并在第一时间向杭州市临安区慈善总会捐赠人民币 20 万元，向武汉长飞光纤光缆股份有限公司捐赠物资 5 万元， 向全国贫困县施秉县购买大米和农产品 5 万元，为社会公益做出一点绵薄的力量。

（二） 其他社会责任履行情况

☐适用 ☒不适用

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (二)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 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、企业合并事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

(一) 重大事件详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	51,000,000.00	1,766,328.08
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	5,000,000.00	379,172.22
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
4. 其他		424,281.96

(二) 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	2017/6/19	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

其他股东	2016/8/3	-	挂牌	同业竞争 承诺	承诺不构成同 业竞争	正在履行中
------	----------	---	----	------------	---------------	-------

承诺事项详细情况：

1、公司控股股东及实际控制人徐建军已出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，就避免同业竞争于 2017 年 6 月 19 日变更了承诺，相关承诺事项如下：

(1) 本人承诺为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人及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。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部损失。

2、持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东徐钲洋、盛忠义、鲍桃桃就有关同业竞争事宜分别承诺如下：“本人目前未从事或参与浙江汉信光电股份有限公司存在同业竞争的行为，并承诺为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人及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。本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部损失。”

3、报告期内，未发现控持有公司 5%以上（含 5%）股份的股东徐钲洋、盛忠义、鲍桃桃有违背该承诺的事项。

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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	36,300,000	100.00%	0	36,300,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	19,730,160	54.35%	0	19,730,160	54.35%
	董事、监事、高管	4,032,240	11.11%	0	4,032,240	11.11%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		36,300,000	—	0	36,300,000	—
普通股股东人数		7				

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	徐建军	19,730,160	0	19,730,160	54.35%	19,730,160	0	0
2	徐钺洋	7,260,000	0	7,260,000	20.00%	7,260,000	0	0
3	盛忠义	3,597,600	0	3,597,600	9.91%	3,597,600	0	0
4	鲍桃桃	3,039,600	0	3,039,600	8.37%	3,039,600	0	0
5	杭州临安汉普投资管理合伙企业(有限合伙)	1,440,000	0	1,440,000	3.97%	1,440,000	0	0
6	韩学飞	992,640	0	992,640	2.74%	992,640	0	0
7	徐建华	240,000	0	240,000	0.66%	240,000	0	0
合计		36,300,000	—	36,300,000	100%	36,300,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、股东徐建军为股东徐钺洋之父，徐建华之弟。
- 2、汉普投资大股东郑娜为公司股东徐建军之妻。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东和实际控制人均为徐建军先生。徐建军，男，1972年11月1日出生，中国籍，无境外永久居留权，大连理工大学毕业，专科学历。1997年10月至2002年12月任临安电视电线材料厂总经理；2003年4月至2016年1月任浙江汉力电缆有限公司董事长；2016年2月至今任浙江汉信光电股份有限公司任董事长。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化。

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
徐建军	董事长	男	1972 年 11 月	2019 年 5 月 15 日	2022 年 5 月 14 日
韩学飞	董事、总经理	男	1971 年 10 月	2019 年 5 月 15 日	2022 年 5 月 14 日
鲍桃桃	董事、财务总监、董事会秘书	女	1970 年 1 月	2019 年 5 月 15 日	2022 年 5 月 14 日
郑娜	董事	女	1976 年 7 月	2019 年 5 月 15 日	2022 年 5 月 14 日
王勤	董事	男	1975 年 9 月	2019 年 5 月 15 日	2022 年 5 月 14 日
陈承兴	监事	男	1986 年 10 月	2019 年 5 月 15 日	2022 年 5 月 14 日
沈雨良	监事	男	1972 年 12 月	2019 年 5 月 15 日	2022 年 5 月 14 日
王坪	监事	男	1980 年 5 月	2019 年 5 月 15 日	2022 年 5 月 14 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长徐建军为公司实际控制人与董事郑娜为夫妻关系, 其他人无相互关系。

(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
徐建军	董事长	19,730,160	0	19,730,160	54.35%	0	0
韩学飞	董事、总经理	992,640	0	992,640	2.74%	0	0
鲍桃桃	董事、财务总监、董事会秘书	3,039,600	0	3,039,600	8.37%	0	0
合计	-	23,762,400	-	23,762,400	65.46%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

☐适用 ☒不适用

(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
管理人员	6	0	0	6
生产人员	12	0	0	12
销售人员	5	0	1	4
技术人员	11	0	0	11
财务人员	3	0	0	3
行政人员	2	0	0	2
员工总计	39	0	1	38

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	5	5
专科	10	10
专科以下	22	21
员工总计	39	38

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(二) 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	附五. (一). 1	6, 529, 746. 49	6, 582, 344. 82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附五. (一). 2		8, 900, 000. 00
衍生金融资产			
应收票据	附五. (一). 3	1, 234, 066. 01	3, 989, 371. 63
应收账款	附五. (一). 4	42, 176, 486. 97	40, 294, 731. 64
应收款项融资			
预付款项	附五. (一). 5	168, 358. 20	196, 008. 20
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附五. (一). 1	1, 405, 065. 34	1, 110, 725. 23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附五. (一). 7	6, 223, 066. 00	11, 187, 172. 66
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	附五. (一). 8	214, 565. 84	624, 328. 19
流动资产合计		57, 951, 354. 85	72, 884, 682. 37
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	附五. (一). 9	23, 825, 753. 94	23, 946, 503. 85
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	附五. (一). 10	5, 870, 852. 95	6, 478, 465. 85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附五. (一). 11	54, 905. 24	63, 352. 16
递延所得税资产	附五. (一). 12	2, 134, 596. 32	1, 332, 846. 96
其他非流动资产			
非流动资产合计		31, 886, 108. 45	31, 821, 168. 82
资产总计		89, 837, 463. 30	104, 705, 851. 19
流动负债：			
短期借款	附五. (一). 13	12, 182, 815. 12	13, 367, 498. 82
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	附五. (一). 14	7, 741, 000. 00	16, 066, 494. 71
应付账款	附五. (一). 15	5, 291, 966. 59	7, 291, 279. 94
预收款项	附五. (一). 16	305, 518. 23	166, 038. 03
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	附五. (一). 17	318, 645. 16	322, 924. 41
应交税费	附五. (一). 18	238. 20	906. 26
其他应付款	附五. (一). 19	18, 447, 256. 00	14, 586, 281. 15
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		44, 287, 439. 30	51, 801, 423. 32

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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		44,287,439.30	51,801,423.32
所有者权益（或股东权益）：		45,550,024.00	52,904,427.87
股本	附五.（一）.20	36,300,000.00	36,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附五.（一）.21	5,296,237.44	5,296,237.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附五.（一）.22	1,493,819.04	1,493,819.04
一般风险准备			
未分配利润	附五.（一）.23	2,459,967.52	9,814,371.39
归属于母公司所有者权益合计		45,550,024.00	52,904,427.87
少数股东权益			
所有者权益合计		45,550,024.00	52,904,427.87
负债和所有者权益总计		89,837,463.30	104,705,851.19

法定代表人：韩学飞

主管会计工作负责人：鲍桃桃

会计机构负责人：李雪梅

（三） 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		15,292,836.43	14,067,525.26
其中：营业收入	附五.（二）.1	15,292,836.43	14,067,525.26
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,375,261.81	18,256,688.35
其中：营业成本	附五.(二).1	15,905,070.16	14,643,467.24
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	附五.(二).2	65,454.56	83,844.26
销售费用	附五.(二).3	1,276,268.09	1,436,634.37
管理费用	附五.(二).4	749,206.81	698,893.09
研发费用	附五.(二).5	1,350,430.54	1,157,844.08
财务费用	附五.(二).6	28,831.65	236,005.31
其中：利息费用		188,250.21	178,030.20
利息收入		20,261.91	
加：其他收益	附五.(二).7	1,500.00	253,526.24
投资收益（损失以“-”号填列）	附五.(二).8	-178,014.87	214,126.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-120,749.91	214,126.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-68,465.40	
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附五.(二).9	-67,018.81	-496,928.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,325,959.06	-4,218,439.41
加：营业外收入			
减：营业外支出	附五.(二).10	200,194.17	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,526,153.23	-4,218,439.41
减：所得税费用	附五.(二).11	-801,749.36	-786,066.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,724,403.87	-3,432,372.50
其中：被合并方在合并前实现的净利润			

(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-3,724,403.87	-3,432,372.50
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-3,724,403.87	-3,432,372.50
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		-3,724,403.87	-3,432,372.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,724,403.87	-3,432,372.50
(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)		-0.10	-0.09
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.10	-0.09

法定代表人: 韩学飞

主管会计工作负责人: 鲍桃桃

会计机构负责人: 李雪梅

(四) 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		16,867,865.47	8,946,343.09
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		123,675.26	
收到其他与经营活动有关的现金	附五.(三).1	2,622,974.35	5,201,574.88
经营活动现金流入小计		19,614,515.08	14,147,917.97
购买商品、接受劳务支付的现金		21,207,047.29	16,548,478.19
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		1,072,624.75	1,060,679.21
支付的各项税费		581,195.69	462,633.29
支付其他与经营活动有关的现金	附五.(三).2	2,122,633.73	1,643,883.98
经营活动现金流出小计		24,983,501.46	19,715,674.67
经营活动产生的现金流量净额		-5,368,986.38	-5,567,756.70
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		11,200.44	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,805.83	
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	附五.(三).3	8,900,000.00	
投资活动现金流入小计		8,921,006.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			893,032.00
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			
投资活动产生的现金流量净额		8,921,006.27	-893,032.00
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		9,769,016.85	8,234,419.80
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	附五.(三).4	3,960,000.00	4,070,000.00
筹资活动现金流入小计		13,729,016.85	12,304,419.80
偿还债务支付的现金		10,823,232.04	1,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		182,288.52	167,817.65
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	附五.(三).5	3,738,555.00	1,500,000.00
筹资活动现金流出小计		14,744,075.56	3,067,817.65
筹资活动产生的现金流量净额		-1,015,058.71	9,236,602.15
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		2,536,961.18	2,775,813.45
加：期初现金及现金等价物余额		522,285.31	85,593.49
六、期末现金及现金等价物余额		3,059,246.49	2,861,406.94

法定代表人：韩学飞

主管会计工作负责人：鲍桃桃

会计机构负责人：李雪梅

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	☒ 是 ☐ 否	三(二十四)1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☒ 是 ☐ 否	五(一)23
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

1. 报表项目注释

浙江汉信光电股份有限公司

财务报表附注

2020 年 1—6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江汉信光电股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江汉信光缆有限公司整体变更设立，总部位于杭州市临安区。本公司现持有由杭州市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330185685848118X 的营业执照。注册资本 3,630 万元，股份总数 3,630 万股（每股面值 1 元）。公司股票已在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

公司属制造业，主要经营活动为通信光缆的研发、生产与销售。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策与会计估计

（一）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、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间自 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 6 月 30 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用初始汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（七）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. 金融资产和金融负债的分类

根据金融资产的合同现金流量特征及其业务管理模式，基于目前的实际现状，本公司的金融资产主要分类为：（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当期损益的金融资产。本公司的金融负债主要分类为：（1）以摊余成本计量的金融负债；（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认、计量和终止确认

（1）金融资产和金融负债的确认和初始计量

当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。初始确认金融资产或金融负债，按公允价值计量。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，初始确认的应收账款未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法计算利息收入，按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、按实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按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

以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法计算利息费用，按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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。

（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：① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；② 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，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产的转移

本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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价。

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。

5. 金融工具的减值

（1）减值计量和会计处理

对以摊余成本计量的金融资产，本公司以预期信用损失为基础确认计量损失准备。本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于资产负债表日，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，按未来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，按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，按整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，若金融工具只具有较低的信用风险，则假定其信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的应收款项（包括应收票据和应收账款），无论是否包含重大融资成分（包括不考虑不超过一年的合同中的融资成分），本公司均按整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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。

若单项工具的“信用风险相关信息”已获悉或可获得性较易，本公司以单项金融工具为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。该等金融工具通常包括应收关联方账款、应收政府单位或公用事业单位的押金保证金、有确凿证据表明已发生信用减值的金融工具等。

若在单项工具层面无法以合理成本获得“信用风险相关信息”的充分证据，本公司以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。本公司按相同或类似信用风险特征对金融工具进行组合，包括但不限于账龄组合等。

若单项工具的“信用风险相关信息”可获得性发生变化，从难以获得变为可获得，本公司将从以组合为基础的评估计量变更为以单项工具为基础的评估计量。

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，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。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

本公司对难以按单项工具进行评估计量的其他应收款，主要按账龄进行组合，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。

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的应收款项，无论是否包含重大融资成分（包括不考虑不超过一年的合同中的融资成分），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。对难以按单项工具进行评估计量的应收款项，本公司以账龄为信用风险特征进行组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和具体计提方法见下表：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失计量方法
应收票据—银行承兑汇票	经金融机构承兑	不计提
应收票据—商业承兑汇票	未经金融机构承兑	5%
应收账款—账龄组合	账 龄	按账龄损失率对照表计提

应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表见下：

账 龄	预期信用损失率
1 年以内	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3—4 年	50%

4—5 年	80%
5 年以上	100%

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，但同时满足相关条件的除外。

(八) 存货

1. 存货包括原材料、在产品、产成品等。

2. 发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货或存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料于领用时一次转销。

(九) 合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，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。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但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。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

除企业合并形成以外的，以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

（十一）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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

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	年限平均法	10	5	9.50
车 辆	年限平均法	4	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3—5	5	19.00—31.67

（十二）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十三）借款费用

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

（十四）无形资产

1. 无形资产包括专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产。

（十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受

益，该项目摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

2. 短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 辞退福利

向职工提供的辞退福利，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）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（十八）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十九）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 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；

6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

1) 公司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以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的, 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, 但包含可变对价的交易价格, 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。

3) 合同中存在重大融资成分的, 公司按照假定客户在取得商品或服务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。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的, 公司于合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要经营活动为通信光缆的研发、生产与销售, 产品销售收入于交货验收并取得收款凭据后确认。出口销售收入于报关出口并取得提单后确认。

(二十) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认: (1) 公司能够满足政府补助所附的条件; (2) 公司能够收到政府补助。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, 按照名义金额计量。

2. 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。

3. 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。

4. 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, 计入营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产与递延所得税负债

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) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十三) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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。

(二十四) 重要会计政策变更

1. 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。该项会计政策变更对本公司无影响。

2. 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	15%
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%

(二) 重要税收优惠

本公司系高新技术企业，2020 年 1—6 月所得税费用暂按 15%税率计列，最终以汇算清缴为准。出口

货物享受增值税“免抵退”政策。

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2020 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2020 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2020 年 1—6 月，上年同期指 2019 年 1—6 月。

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	50,185.72	51,485.78
银行存款	3,009,060.77	470,799.53
其他货币资金	3,470,500.00	6,060,059.51
合 计	6,529,746.49	6,582,344.82

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		8,900,000.00
其中：债务工具投资		8,900,000.00
合 计		8,900,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,299,016.85	100.00	64,950.84	5.00	1,234,066.01
其中：商业承兑汇票	1,299,016.85	100.00	64,950.84	5.00	1,234,066.01
合 计	1,299,016.85	100.00	64,950.84	5.00	1,234,066.01

(续上表)

项 目	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	

按组合计提坏账准备	4,188,812.24	100.00	199,440.61	4.76	3,989,371.63
其中：银行承兑汇票	200,000.00	4.77			200,000.00
商业承兑汇票	3,988,812.24	95.23	199,440.61	5.00	3,789,371.63
合 计	4,188,812.24	100.00	199,440.61	4.76	3,989,371.63

2) 按组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票组合	1,299,016.85	64,950.84	1,234,066.01
小 计	1,299,016.85	64,950.84	1,234,066.01

(2) 坏账准备

项 目	期初数	本期转回	本期核销	期末数
商业承兑汇票	199,440.61	134,489.77		64,950.84
小 计	199,440.61	134,489.77		64,950.84

(3) 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
银行承兑汇票	470,000.00	
商业承兑汇票		1,299,016.85
小 计	470,000.00	1,299,016.85

4. 应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数				
	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	54,592.78	0.01			54,592.78
按组合计提坏账准备	45,258,991.73	99.99	3,137,097.54	6.93	42,121,894.19
合 计	45,313,584.51	100.00	3,137,097.54	6.92	42,176,486.97

(续上表)

项 目	期初数				
	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	102,108.77	0.24			102,108.77

按组合计提坏账准备	43,168,220.42	99.76	2,975,597.55	6.89	40,192,622.87
合 计	43,270,329.19	100.00	2,975,597.55	6.88	40,294,731.64

(2) 按单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
浙江跨越电缆有限公司	13,655.35	—	0%
临安庆禹电缆材料有限公司	40,937.43	—	0%
小 计	54,592.78		

(3) 按账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	32,505,669.64	1,625,283.48	5%
1—2 年	11,877,069.01	1,187,706.90	10%
2—3 年	713,645.01	214,093.50	30%
3—4 年	105,188.82	52,594.41	50%
5 年以上	57,419.25	57,419.25	100%
小 计	45,258,991.73	3,137,097.54	6.93%

(4) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	本期核销	期末数
按组合计提坏账准备	2,975,597.55	161,499.99			3,137,097.54
小 计	2,975,597.55	161,499.99			3,137,097.54

(5) 金额前 5 名的应收账款

单位名称	期末数		
	账面余额	占比(%)	坏账准备
广西广播电视信息网络股份有限公司	22,322,062.49	49.26	1,116,103.12
陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司	11,009,327.36	24.30	756,968.58
云南广电网络集团有限公司	4,806,470.07	10.61	240,323.50
宝鸡广电网络传媒有限责任公司	3,443,387.91	7.60	326,888.79
陕西浩盛电子科技有限公司	800,132.40	1.77	105,077.72
小 计	42,381,380.23	93.54	2,545,361.71

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	132,608.20	78.77		132,608.20	160,258.20	81.76		160,258.20
1—2 年	35,750.00	21.23		35,750.00	35,750.00	18.24		35,750.00
合 计	168,358.20	100.00		168,358.20	196,008.20	100.00		196,008.20

(2) 金额前 5 名的预付款项

单位名称	期末数	
	账面余额	占比 (%)
深圳市海伦温展览有限公司	132,608.20	78.77
方圆标志认证集团浙江有限公司	20,750.00	12.32
杭州携众企业管理咨询有限公司	15,000.00	8.91
小 计	168,358.20	100.00

6. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数				
	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	515,516.28	34.94			515,516.28
按组合计提坏账准备	960,104.27	65.06	70,555.21	7.35	889,549.06
合 计	1,475,620.55	100.00	70,555.21	4.78	1,405,065.34

(续上表)

项 目	期初数				
	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	795,389.50	69.69			795,389.50
按组合计提坏账准备	345,882.35	30.31	30,546.62	8.83	315,335.73
合 计	1,141,271.85	100.00	30,546.62	2.68	1,110,725.23

(2) 按单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例

广西广播电视信息网络股份有限公司	492,000.00	—	0%
应收出口退税款	23,516.28	—	0%
小 计	515,516.28		

(3) 按账龄损失率对照表计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	792,504.27	39,625.21	5%
1—2 年	102,000.00	10,200.00	10%
2—3 年	64,100.00	19,230.00	30%
4—5 年	1,500.00	1,500.00	100%
小 计	960,104.27	70,555.21	7.35%

(4) 坏账准备

项 目	第一阶段	第二阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	
期初数	10,695.62	19,851.00	30,546.62
转入第二阶段	-5,100.00	5,100.00	
本期计提	34,029.59	5,979.00	40,008.59
期末数	39,625.21	30,930.00	70,555.21

(5) 款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,433,415.00	1,017,070.00
应收出口退税款	23,516.28	103,389.50
其 他	18,689.27	20,812.35
合 计	1,475,620.55	1,141,271.85

(6) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项 性质	期末数			
		账面余额	账 龄	占比(%)	坏账准备
广西广播电视信息网络股份有限公司	保证金	492,000.00	1-4 年	33.34	—
欧邦工程管理有限公司	保证金	320,000.00	一年以内	21.69	16,000.00
中广有线信息网络有限公司	保证金	220,000.00	一年以内	14.91	22,000.00
中金招标有限责任公司吉林省分公司	保证金	102,000.00	一年以内	6.91	5,200.00

吉视传媒股份有限公司	保证金	100,000.00	1-2 年	6.78	10,000.00
小 计		1,234,000.00		83.63	53,200.00

7. 存货

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,847,649.33		1,847,649.33	1,486,853.62		1,486,853.62
在产品	643,040.47		643,040.47	695,158.57		695,158.57
产成品	3,732,376.20		3,732,376.20	9,005,160.47		9,005,160.47
合 计	6,223,066.00		6,223,066.00	11,187,172.66		11,187,172.66

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待摊房租费	70,713.55	494,995.51
增值税留抵额	143,852.29	129,332.68
合 计	214,565.84	624,328.19

9. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数	期初数
对联营企业投资	23,825,753.94	23,946,503.85
合 计	23,825,753.94	23,946,503.85

(2) 明细情况

被投资单位	持股比例	投资成本	期初数	本期增减数	期末数
浙江联飞光纤光缆有限公司	9%	16,740,000.00	23,946,503.85	-120,749.91	23,825,753.94
小 计		16,740,000.00	23,946,503.85	-120,749.91	23,825,753.94

10. 固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账面原值				
机器设备	12,528,190.79			12,528,190.79
车 辆	2,971,897.50		200,000.00	2,771,897.50

办公设备及其他	325,456.00			325,456.00
小 计	15,825,544.29		200,000.00	15,625,544.29
累计折旧				
机器设备	6,769,464.92	493,570.50		7,263,035.42
车 辆	2,346,601.81	75,292.80	190,000.00	2,231,894.61
办公设备及其他	231,011.71	28,749.60		259,761.31
小 计	9,347,078.44	597,612.90	190,000.00	9,754,691.34
账面价值				
机器设备	5,758,725.87	—	—	5,265,155.37
车 辆	625,295.69	—	—	540,002.89
办公设备及其他	94,444.29	—	—	65,694.69
合 计	6,478,465.85	—	—	5,870,852.95

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
厂房修缮支出	63,352.16		8,446.92	54,905.24
合 计	63,352.16		8,446.92	54,905.24

12. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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—应收票据	64,950.84	9,742.63	199,440.61	29,916.10
坏账准备—应收账款	3,137,097.54	470,564.63	2,975,597.55	446,339.63
可抵扣亏损	11,028,593.78	1,654,289.07	5,710,608.22	856,591.23
合 计	14,230,642.16	2,134,596.33	8,885,646.38	1,332,846.96

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	10,870,000.00	3,900,000.00
商业承兑汇票贴现	1,299,016.85	3,988,812.24
内保内贷		5,470,850.00
应计利息	13,798.27	7,836.58

合 计	12,182,815.12	13,367,498.82
-----	---------------	---------------

14. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,741,000.00	16,066,494.71
合 计	7,741,000.00	16,066,494.71

15. 应付账款

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	5,073,697.26	7,254,565.79
1 年以上	218,269.33	36,714.15
合 计	5,291,966.59	7,291,279.94

16. 预收款项

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	305,518.23	166,038.03
合 计	305,518.23	166,038.03

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	303,177.37	1,034,312.20	1,021,788.35	315,701.22
离职后福利—设定提存计划	19,747.04	33,711.14	50,514.24	2,943.94
合 计	322,924.41	1,068,023.34	1,072,302.59	318,645.16

(2) 短期薪酬明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	292,244.40	996,511.40	976,319.80	312,436.00
职工福利费		2,061.00	2,061.00	
社会保险费	10,334.03	16,971.82	25,823.73	1,482.12
其中：医疗保险费	8,171.19	13,949.44	20,902.45	1,218.18
工伤保险费	1,481.91	1,859.93	3,179.41	162.42
生育保险费	680.93	1,162.45	1,741.87	101.52

住房公积金		15,602.00	15,602.00	
工会经费和职工教育经费	598.94	3,165.98	1,981.82	1,783.10
小 计	303,177.37	1,034,312.20	1,021,788.35	315,701.22

(3) 离职后福利—设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险费	19,066.11	32,548.69	48,772.38	2,842.42
失业保险费	680.93	1,162.45	1,741.87	101.52
小 计	19,747.04	33,711.14	50,514.25	2,943.94

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
其 他	238.20	906.26
合 计	238.20	906.26

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付股利款	3,630,000.00	
关联方拆入款	14,792,301.00	14,570,856.00
其 他	24,955.00	15,425.15
小 计	18,447,256.00	14,586,281.15

20. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	36,300,000			36,300,000

21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	5,296,237.44			5,296,237.44
合 计	5,296,237.44			5,296,237.44

22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	1,493,819.04			1,493,819.04
合 计	1,493,819.04			1,493,819.04

23. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初数	9,814,371.39	9,064,448.82
加：本期净利润	-3,724,403.87	833,247.30
减：提取法定盈余公积		83,324.73
向投资者分配利润	3,630,000.00	
期末数	2,459,967.52	9,814,371.39

（二）利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	14,664,572.20	15,285,271.66	13,268,909.34	13,866,246.56
其他业务	628,264.23	619,798.50	798,615.92	777,220.68
合 计	15,292,836.43	15,905,070.16	14,067,525.26	14,643,467.24

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	36,306.47	37,923.99
教育费附加	15,559.92	16,253.14
地方教育附加	10,373.27	10,135.45
印花税	3,214.90	2,927.70
残疾人保障金		16,603.98
合 计	65,454.56	83,844.26

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运杂费	923,461.19	1,026,338.09
广告宣传费		10,000.00

折旧摊销费	64,876.07	107,142.05
交通差旅费	205,659.86	82,637.65
产品认证费	17,267.36	152,264.15
其 他	65,003.61	58,252.43
合 计	1,276,268.09	1,436,634.37

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	391,092.85	246,549.05
折旧费	33,847.38	49,863.34
业务招待费	86,804.65	154,125.38
中介服务费	155,463.34	201,817.19
交通费	4,316.71	6,711.22
办公会议费	50,145.98	28,805.77
其 他	27,535.90	11,021.14
合 计	749,206.81	698,893.09

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	305,155.61	365,902.65
直接投入	689,522.85	419,515.53
折旧摊销费	270,131.52	260,081.16
装备调试费	14,906.96	41,631.14
其 他	70,713.60	70,713.60
合 计	1,350,430.54	1,157,844.08

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	188,250.21	178,030.20
利息收入	-20,261.91	-7,931.01
汇兑损益	-143,966.29	6,659.92
其 他	4,809.64	59,246.20

合 计	28,831.65	236,005.31
-----	-----------	------------

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,500.00	253,526.24
合 计	1,500.00	253,526.24

政府补助信息详见本财务报表附注五（四）3之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-120,749.91	214,126.20
理财产品投资收益	11,200.44	
票据贴现息	-68,465.40	
合 计	-178,014.87	214,126.20

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	-67,018.81	-496,928.76
合 计	-67,018.81	-496,928.76

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
捐赠支出	200,000.00	
固定资产报废损失	194.17	
合 计	200,194.17	

11. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
递延所得税费用	-801,749.36	-786,066.91
合 计	-801,749.36	-786,066.91

（三）现金流量表项目注释

说明：受限资金、理财产品投资、暂收暂付款等按净变动额列示。

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
受限货币资金净减少额	2, 589, 559. 51	4, 235, 806. 57
政府补助	1, 500. 00	605, 500. 00
利息收入	20, 261. 91	253, 526. 24
其 他	95, 528. 77	106, 742. 07
合 计	2, 622, 974. 35	5, 201, 574. 88

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
押金保证金	416, 345. 00	
付现的费用性支出等	1, 706, 288. 73	1, 643, 883. 98
合 计	2, 122, 633. 73	1, 643, 883. 98

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
理财产品投资到期赎回	8, 900, 000. 00	
合 计	8, 900, 000. 00	

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
关联方资金拆入款	3, 960, 000. 00	4, 070, 000. 00
合 计	3, 960, 000. 00	4, 070, 000. 00

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还关联方资金拆借款	3, 738, 555. 00	1, 500, 000. 00
合 计	3, 738, 555. 00	1, 500, 000. 00

6. 现金流量表注释

(1) 补充资料

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,724,403.87	-3,432,372.50
加：资产减值准备	67,018.81	496,928.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	597,612.90	749,580.63
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	8,446.92	8,446.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“－”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	194.17	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	188,250.21	178,030.20
投资损失(收益以“－”号填列)	178,014.87	-214,126.20
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-801,749.36	-786,066.91
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)	4,964,106.66	2,335,985.44
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	3,470,697.83	-1,540,037.60
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-10,317,175.52	-3,364,125.44
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,368,986.38	-5,567,756.70
(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	3,059,246.49	2,861,406.94
减：现金的期初余额	522,285.31	85,593.49
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	2,536,961.18	2,775,813.45
(2) 现金和现金等价物		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	3,059,246.49	522,285.31
其中：库存现金	50,185.72	51,485.78
可随时用于支付的银行存款	3,009,060.77	470,799.53

2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	3,059,246.49	522,285.31

其他说明:

于 2020 年 6 月 30 日, 货币资金包括受限制使用的保证金存款 3,470,500.00 元。该等货币资金因不可随时用于支付, 不属于“现金及现金等价物”。

(四) 其他

1. 权利受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,470,500.00	保证金存款
合 计	3,470,500.00	

2. 外币货币性项目

项 目	期末原币金额	汇 率	期末折人民币金额
货币资金			
美 元	0.42	713.15	3.00

3. 与收益相关, 且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说 明
看护补助	1,500.00	其他收益	
合 计	1,500.00		

六、与金融工具相关的风险

在日常活动中, 本公司面临各种与金融工具相关的风险, 包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性, 力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

信用风险, 是指金融工具的一方不能履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。

1. 管理实务

(1) 评价方法

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。在评估时, 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。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。

当触发一个或多个定量定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加。定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。定性标准主要为债务人经营或财务状况出现重大不利变化、以及现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：债务人发生重大财务困难；债务人违反合同中对债务人的约束条款；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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。

2. 预期信用损失的计量

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。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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、五（一）4、五（一）6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司信用风险主要源于货币资金、银行理财产品、应收票据和应收账款。

本公司主要与信用评级良好的金融机构发生往来。公司管理层认为，货币资金、银行理财产品、应收票据和应收账款暂未面临重大信用风险。

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素，评估客户的信用等级，并对应收账款余额进行监控，以控制信用风险敞口。对于信用记录趋坏的客户，本公司会采用书面催款、缩短或取消信用期、降低信用交易额等方式，以确保不产生重大坏账风险。

本公司与经认可的且信用良好的客户进行交易，信用风险集中按客户进行管理。于2020年6月30日，本公司存在信用集中风险，应收账款的93.54%源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额基本未持有担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。同时，公司持续监控是否符合借款协议的约定，确保从商业银行获取的授信额度可以满足短期或长期的资金需求。

为控制流动性风险，公司综合运用票据结算或贴现、银行借款等多种融资方式，优化融资结构，拓宽融资渠道，保持融资持续性与灵活性。必要时，公司可向控股股东寻求财务资助，或实施权益性融资。

于2020年6月30日，公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示见下表：

项 目	期末数			
	1年以内	1—3年	3年以上	合 计

短期借款及利息	12,491,091.37			12,491,091.37
应付票据	7,741,000.00			7,741,000.00
应付账款	5,291,966.59			5,291,966.59
其他应付款	14,859,193.92			14,859,193.92
小 计	40,383,251.88			40,383,251.88

(三) 市场风险

1. 利率风险

公司利率风险主要源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率债务与浮动利率债务的相对比例。

公司带息债务规模有所增加，利率上升将对公司财务业绩产生不利影响。公司管理层将持续监控利率水平，依据最新市场状况做出适当的应对措施。

2. 汇率风险

公司主要在中国境内经营，业务以人民币结算为主。公司所拥有的外币货币性资产与所承担的外币货币性负债不具有财务重要性，外汇风险处于可控范围。于 2020 年 6 月 30 日，外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五（四）2 之说明。

七、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司关系
徐建军	最终控制人
郑娜	徐建军之妻，高级管理人员
鲍桃桃	股东，高级管理人员
浙江汉力电缆有限公司	徐建军之关联企业
浙江跨越电缆有限公司	徐建军之关联企业
临安庆禹电缆材料有限公司	徐建军父亲之关联企业
浙江联飞光纤光缆有限公司	联营企业

(二) 关联方交易

1. 采购货物

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
临安庆禹电缆材料有限公司	采购 PE 料	348,258.76	1,411,697.46
浙江联飞光纤光缆有限公司	采购光纤	817,538.34	3,537,951.60
浙江跨越电缆有限公司	采购网络线		11,762.71

浙江汉力电缆有限公司	采购 PE 料	600,530.98	3,732.76
------------	---------	------------	----------

2. 销售货物

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江汉力电缆有限公司	销售电力	159,070.81	145,449.97
浙江跨越电缆有限公司	销售电力	185,887.21	182,054.35
	销售光缆		37,931.03
临安庆禹电缆材料有限公司	销售电力	28,863.55	95,766.06
浙江联飞光纤光缆有限公司	销售光纤盘	3,415.92	21,278.07
	着色加工	1,934.73	

3. 资产租赁

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费支出	
		本期数	上年同期数
浙江汉力电缆有限公司	厂 房	424,281.96	424,281.90

4. 关联担保

担保方	被担保方	债务种类	期末实际担保额	担保到期日
徐建军、郑娜	本公司	银行借款	8,470,000.00	2023-03-13
徐建军、郑娜		银行承兑汇票	39,000,000.00	2020-11-26
浙江汉力电缆有限公司		银行承兑汇票	2,825,500.00	2020-06-30
徐建军、郑娜		银行承兑汇票	2,390,000.00	2023-03-13

徐建军、郑娜、浙江汉力电缆有限公司以自有房产为表列借款融资作抵押。表列信息不包括已经履行完毕的关联担保。

5. 资金拆借

关联方名称	期初数	本期拆入	本期归还	期末数
徐建军	14,070,856.00	3,400,000.00	3,178,555.00	14,292,301.00
鲍桃桃	500,000.00			500,000.00
浙江汉力电缆有限公司		560,000.00	560,000.00	
小 计	14,570,856.00	3,960,000.00	3,738,555.00	14,792,301.00

表列资金拆借未计算资金使用费。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江汉力电缆有限公司			60,262.37	

	浙江跨越电缆有限公司	13,655.35		41,846.40	
	临安庆禹电缆材料有限公司	40,937.43			
小 计		54,592.78		102,108.77	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
应付票据	浙江联飞光纤光缆有限公司	1,090,000.00	7,200,000.00
小 计		1,090,000.00	7,200,000.00
预收账款	浙江汉力电缆有限公司	59,987.62	
小 计		59,987.62	
应付账款	浙江汉力电缆有限公司		4,330.00
	临安庆禹电缆材料有限公司	176,612.00	
	浙江联飞光纤光缆有限公司	552,322.27	924,550.19
小 计		728,934.27	928,880.19
其他应付款	徐建军	14,292,301.00	14,070,856.00
	鲍桃桃	500,000.00	500,000.00
小 计		14,792,301.00	14,570,856.00

八、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。2020年1-6月公司专注于通信光缆的研发、生产与销售，不存在风险与报酬明显相异的经营分部，无需呈报分部信息。

(二) 承诺及或有事项

于2020年6月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

九、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	本期数
非流动性资产处置损益	-194.17
捐赠支出	-200,000.00
政府补助	1,500.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	11,200.44

小 计	-187,493.73
减：企业所得税影响数	-28,124.06
非经常性损益净额	-159,369.67

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

项 目	加权平均 净资产收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
本期净利润	-7.38%	-0.10	-0.10
扣除非经常性损益后的净利润	-7.07%	-0.10	-0.10

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产

项 目	金 额	按月加权数	加权平均净资产
期初净资产	52,904,427.87	6/6	52,904,427.87
净利润	-3,724,403.87	3/6	-1,862,201.94
现金分红	-3,630,000.00	1/6	-605,000.00
期末净资产	45,550,024.00		50,437,225.93

(2) 净资产收益率

项 目	序 号	本期数
净利润	A	-3,724,403.87
非经常性损益净额	B	-159,369.67
扣除非经营性损益后的净利润	C=A-B	-3,565,034.20
加权平均净资产	D	50,437,225.93
加权平均净资产收益率	E=A/D	-7.38%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	F=C/D	-7.07%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	序 号	本期数
本期净利润	A	-3,724,403.87
本期非经常性损益净额	B	-159,369.67
扣除非经常性损益后的净利润	C=A-B	-3,565,034.20
股份总数	D	36,300,000
普通股加权平均数	E	36,300,000

基本每股收益	$F=A/E$	-0.10
扣除非经常损益后的基本每股收益	$G=C/E$	-0.10

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

浙江汉信光电股份有限公司

二〇二〇年八月二十六日

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）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（如有）。

（三）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：

浙江汉信光电股份有限公司董事会办公室