



汉信光电

NEEQ : 838128

浙江汉信光电股份有限公司

Zhejiang Hanxin Optoelectronic Corp .Ltd



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、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	30
第九节	备查文件目录.....	75

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人韩学飞、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）李雪梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对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	重大风险事项描述及分析
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。公司对技术更新与研发一直保持着持续投入并重视人才的培养。
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。
大客户依赖的风险	2020 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 66.88%。公司对前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高。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分别为 26.46%，比上年有所下降，但公司对于单一客户仍旧依赖。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。2020 年下半年，公司积极拓展外贸业务，客户群体有所分散，目前对大客户的依赖正在逐渐改变。
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为徐建军 5,392,301.00 元，占当期负债总额的比重分别为 14.40%，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。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，2020 年该借款占负债的比例已大幅下降。目前，公司正在逐步利用承兑票据缓解资金压力的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

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 12 月 31 日

报告期内	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 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
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.kuayuescable.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)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	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（C）-电气机械和器材制造业（C38）-电线、电缆、光缆及电工器材制造（C383）-光纤、光缆制造(C3832)
主要业务	生产、销售各类光缆
主要产品与服务项目	光缆、光纤跳线、电线、电缆。
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
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
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	36,300,000	否
注册资本与股本一致		

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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	蒋晓东	李雯		
	2 年	2 年	年	年
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座			

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、经营情况和管理层分析

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	37,526,796.34	52,484,874.63	-28.50%
毛利率%	-1.37%	16.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,894,675.22	833,247.30	-807.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,768,115.03	334,339.85	-2,124.32%
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）	-12.28%	1.59%	-
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）	-14.10%	0.64%	-
基本每股收益	-0.16	0.02	-900.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	79,023,862.11	104,705,851.19	-24.72%
负债总计	37,459,109.46	51,801,423.32	-27.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,564,752.65	52,904,427.87	-21.43%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.15	1.46	-21.23%
资产负债率%（母公司）	47.40%	49.47%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.17	1.41	-
利息保障倍数	-18.36	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	12,039,162.84	2,268,832.32	430.63%
应收账款周转率	1.11	1.30	-
存货周转率	3.48	3.46	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-24.53%	18.33%	-
营业收入增长率%	-28.50%	-13.34%	-
净利润增长率%	-807.43%	-64.34%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	36,300,000	36,300,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

(七) 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
计入当期损益的政府补助	1,153,960.06
委托他人投资或管理的损益	73,810.36
其他营业外收入和支出	-200,000.00
非经常性损益合计	1,027,576.25
所得税影响数	154,136.44
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	873,439.81

(八) 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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

2、 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）。按新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

于 2020 年 1 月 1 日，执行新收入准则未对公司留存收益产生调整影响，其他受影响的财务报表项目及金额见下表：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	166,038.03	-166,038.03	
合同负债		+166,038.03	166,038.03

(十) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

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，要求在十三五期间加快实施“光进铜退”推动宽带网络演进升级。

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。

行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

报告期内变化情况：

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

（二） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	5,221,792.95	6.62%	6,582,344.82	6.29%	-20.67%
应收票据	2,393,411.94	3.03%	3,989,371.63	3.81%	-40.00%
应收账款	22,165,217.86	28.12%	40,294,731.64	38.48%	-44.99%

存货	10,683,614.05	13.55%	11,187,172.66	10.68%	-4.50%
投资性房地产	-		-	-	
长期股权投资	23,434,235.71	29.73%	23,946,503.85	22.87%	-2.14%
固定资产	7,917,664.78	10.04%	6,478,465.85	6.19%	22.22%
在建工程	-		-	-	-
无形资产	-		-	-	-
商誉	-		-	-	-
短期借款	9,274,384.95	11.77%	13,367,498.82	12.77%	-30.62%
长期借款	-		-	-	

资产负债项目重大变动原因：

1、2020年应收账款期末余额为22,165,217.86元，比上年同期减少44.99%，主要原因公司2020年新冠疫情影响，销售大幅大跌所致。

2、2020年固定资产期末余额为7,917,664.78，比上年增加22.22%，主要是2020年为改变公司销售模式，公司积极开发新产品，购入一批研发设备开发新产品，导致固定期末余额增加较多。

3、2020年短期借款期末余额为9,274,384.95元，比上年同期减少30.62%，主要为2020年中华人民共和国国务院令第728号出台了《保障中小企业款项支付条例》，致使公司多年应收账款得以回收，公司资金紧张有所缓解，归还借款较多。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	37,526,796.34	-	52,484,874.63	-	-28.50%
营业成本	38,042,570.08	101.37%	43,942,329.75	83.72%	-13.43%
毛利率	-1.37%	-	16.28%	-	-
销售费用	3,625,491.58	9.66%	3,668,423.63	6.99%	-1.17%
管理费用	1,363,347.29	3.63%	1,552,195.86	2.96%	-12.17%
研发费用	4,658,917.82	12.41%	2,762,969.27	5.26%	68.62%
财务费用	274,788.47	0.7%	571,308.44	1.09%	-51.90%
信用减值损失	656,764.64	1.75%	92,527.34	0.18%	609.81%
资产减值损失	0	0%	0	0%	0%
其他收益	1,153,960.06	3.08%	523,526.24	1%	120.42%
投资收益	720,304.37	1.92%	192,145.73	0.37%	274.87%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	63,423.70	0.12%	-100.00%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-7,977,463.19	-21.26%	654,670.14	1.25%	-1,318.55%
营业外收入	0	0%	0	0%	0%
营业外支出	200,194.17	0.53%	0	0%	100.00%

净利润	-5,894,675.22	-15.71%	833,247.30	1.59%	-807.43%
-----	---------------	---------	------------	-------	----------

项目重大变动原因：

- 1、本期营业收入变动较大的主要原因：公司 2020 年营业收入为 37,526,796.34 元,比上年下降 28.50%,主要是 2020 年受新冠疫情影响,销售大幅下跌,公司 2020 年于 6 月下旬中标,2020 年 8 月下旬才下达招标任务,导致收入大幅下跌。
- 2、本期研发费用变动较大的主要原因：2020 年公司研发费用为 4,658,917.82 元,比上年增加 68.62%。主要原因是公司 2020 年为拓展国外市场,投入了研发检测仪器,导致费用大幅上涨。
- 3、本期营业利润变动较大的主要原因：2020 年公司营业利润为-7,977,463.19 元,比上年减少 1,318.55%,主要是销售大幅下跌,部分固定成本不变所致。
- 4、本期净利润变动较大的主要原因：2020 年净利润为-5,894,675.22 元,比上年减少 807.43%,主要是 2020 年营业利润大幅下降所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	36,022,679.98	50,814,826.81	-48.79%
其他业务收入	1,504,116.36	1,670,047.82	-9.94%
主营业务成本	36,551,946.32	42,296,450.33	-13.58%
其他业务成本	1,490,623.76	1,645,879.42	-9.43%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
光缆销售收入	35,322,337.51	35,953,627.76	-1.76%	-23.94%	-6.06%	-23.09%
材料销售收入	782,661.10	667,144.59	17.31%	-82.55%	-83.41%	5.76%
电力	1,421,797.73	1,421,797.73	0.00%	-8.66%	-8.66%	0%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

公司是专业生产光缆的企业，主要产品为通信光缆，将营业收入分为光缆销售收入、原材料销售收入更能体现公司营业收入的实际情况,2020 年光缆销售收入比上年同期下降 23.94%,主要是 2020 年上半年因新冠疫情影响业务基本未展开，导致销售大幅下跌。本期材料销售收入比上年下降 82.55%，主要是销售下降，向公司代工企业销售材料减少所致。2021 年，国内新冠疫情得到控制，但国外疫情依旧严峻，随着国外经济的萧条，政府对疫情的重视，相信 2021 年下半年起，世界经济将得到复苏，公司的 5G 通信光缆市场前景将渐现明朗。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	广西广播电视网络信息股份有限公司	9,532,951.33	26.46%	否
2	宁波安策进出口有限公司	6,670,088.50	18.52%	否
3	陕西广电网络（集团）股份有限公司	3,047,726.27	8.46%	否
4	浙江华数广电网络股份有限公司	2,964,557.52	8.23%	否
5	杭州浙信进出口有限公司	1,878,168.50	5.21%	否
合计		24,093,492.12	66.88%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	浙江联飞光纤光缆有限公司	6,196,966.64	20.43%	是
2	江阴爱科森博顿聚合体有限公司	3,383,637.17	11.15%	否
3	杭州普天乐电缆有限公司	2,954,931.82	9.74%	否
4	浙江汉力电缆有限公司	2,933,611.62	9.67%	是
5	浙江万马高分子材料有限公司	2,440,764.60	8.05%	否
合计		17,909,911.85	59.04%	-

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	12,039,162.84	2,268,832.32	430.63%
投资活动产生的现金流量净额	6,488,037.91	-9,155,040.35	170.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,707,598.31	7,322,899.85	-355.47%

现金流量分析：

2020 年公司期末现金及现金等价物余额为 341,887.75 元：

1、2020 年公司经营活动现金流量净额为 12,039,162.84 元，比上年增长 430.63%，主要是中华人民共和国国务院令第 728 号出台了《保障中小企业款项支付条例》，公司历年难收的应收账款得以回款，2020 年下半年公司改变销售市场，培养外贸业务员，外贸收入增多，公司外贸销售账龄为 3 个月账期，使应收账款回款加快导致经营现金流入增加。

2、2020 年投资活动产生的现金流量净额为 6,488,037.91 元，比上年增长 170.87%，主要是公司在年末赎回理财产品所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为 18,707,598.31 元，比上年同期降低了 355.47%，主要是公司今年应收账款回流，销售减少，规划银行借款和个人借款所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	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	光纤、光缆、光纤预制棒、电线、电缆	372,895,369.99	234,602,618.63	233,740,466.17	430,392.40

主要控股参股公司情况说明

公司参股浙江联飞光纤光缆有限公司，投资金额 1,860 万元，占比总股本的 10%。

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

□是 √否

三、持续经营评价

2020 年，随着新冠疫情的蔓延，全球经济受到了影响，2020 年主营业务大幅下滑，利润出现亏损。公司在董事长徐建军的积极领导下，积极拓展企业发展思路，2020 年下半年受疫情影响，原材料大幅持续上涨，导致招标价格亏损。公司 2020 年营业收入 37,526,796.34，同比下降 28.50%，利润-5,894,675.22 元，同比下降 807.43%。公司的产品及经营模式并未发生重大变化，销售价格 2020 年下半年由于光缆主要生产原材料价格的持续上涨，但招标价格不变动，利润大幅下降。公司 2020 年度的净资产收益率为-14.10%。2021 年随着光纤到户和 5G 通信的发展，未来光纤光缆市场依旧可期，2020 年年底公司管理层改变公司发展思路，将公司室外光缆生产以 OEM 的形式委托浙江联飞光纤光缆有限公司加工。联飞光纤作为长飞光纤光缆股份有限公司的控股子公司，内部管理严谨，且联飞光纤生产光纤，原材料价格有优势，在招标中招标价格和大批量生产与公司相比胜出许多，也可为公司抵挡因市场经济影响导致的价格波动带来的损失，相信此举为公司平稳发展、持续盈利带来保障。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
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通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 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.(四)
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事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 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

本报告期公司无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

(三) 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	9,478,837.02
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	5,000,000.00	837,122.69
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	0	0

(四) 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年6月19日		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年8月3日		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%）股份的股东徐钺洋、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%）股份的股东徐钺洋、盛忠义、鲍桃桃有违背该承诺的事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	-				
	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%	0	0	0%
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) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	徐建军	19,730,160	0	19,730,160	54.35%	19,730,160	0	0	0
2	徐钰洋	7,260,000	0	7,260,000	20.00%	7,260,000	0	0	0
3	盛忠义	3,597,600	0	3,597,600	9.91%	3,597,600	0	0	0
4	鲍桃桃	3,039,600	0	3,039,600	8.37%	3,039,600	0	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	0
6	韩学飞	992,640	0	992,640	2.74%	992,640	0	0	0

7	徐建华	240,000	0	240,000	0.66%	240,000	0	0	0
合计		36,300,000	0	36,300,000	100%	36,300,000	0	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钲洋之父。
- 2、股东徐建军为股东徐建华之弟。
- 3、汉普投资大股东郑娜为公司股东徐建军之妻。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为徐建军先生。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，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

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，公司实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的普通股股票发行情况

☐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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行	担保	1,000,000.00	2020年7月7日	2021年7月7日	5.10%
2	银行借款	上海浦东发展银行股份有限公司杭州临安支行	担保	1,500,000.00	2020年7月14日	2021年7月14日	5.10%
3	银行借款	浙江临安农村商业银行股份有限公司衣锦支行西径山分理处	担保	5,470,000.00	2020年3月18日	2021年3月15日	4.05%
3	银行借款	浙江临安农村商业银行股份有限公司衣锦支行西径山分理处	信用	2,000,000.00	2020年3月25日	2021年3月20日	4.05%
合计	-	-	-	9,970,000.00	-	-	-

期初银行借款总金额为 9,370,850.00 元，本期新增银行借款为 9,970,000.00 元，本期归还银行借款 11,370,850.00 元，期末银行借款总余额为 7,970,000.00 万元。

九、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 7 月 9 日	1.00	0	0
2020 年 9 月 17 日	0.5	0	0
合计	1.50	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

十、 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、监事会主 席	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	3,039,600	0	3,039,600	8.37%	0	0

	会秘书						
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、高级管理人员的股权激励情况

☐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	8	0	0	8
生产人员	12	0	0	12
销售人员	5	0	0	5
技术人员	11	0	0	11
财务人员	3	0	0	3
员工总计	39	0	0	39

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	22
员工总计	39	39

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬政策

根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，公司与员工依法签

订劳动合同，按时支付员工工资薪酬并依法缴纳各项社会保险，保护员工的合法权利，依法代扣缴员工的各项税费。员工薪酬实行固定工资与岗位绩效工资制。

2、培训

根据业务发展需要，公司积极引进、培养优秀人才，不断提升员工素质和能力。公司采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，开展多层次、多方面的系统培训，包括新员工入职岗前培训，在职员工专项业务培训、安全生产培训，为公司稳定发展奠定了基础。

3、需公司承担的离退休职工人数：公司没有需要承担费用的离退休员工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	☒ 是 ☐ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司按照规范化公司的要求，建立健全了治理结构，完善了各项规章制度。公司严格依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则的规定召开了股东大会、董事会、监事会；历次会议召开程序合法，决议有效并能得到切实执行，各股东、董事、监事能够客观、独立履行职权，公司决策、执行、监督等机制运行良好。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的内部控制体系和投资者关系管理制度，能够保证股东和投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大人事变动、对外投融资、关联交易等事项均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定对《公司章程》的部分条款进行了修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	3	1、2020年4月21日第二届董事会第三次会议审议通过了《公司2019年度董事会工作报告》、《公司2019年度总经理工作报告》、《公司2019年度财务决算报告》、《公司2020年度财务预算报告》、《公司2019年度报告及年度报告摘要》、《公司2019年度利润分配议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》、《关于2020年度向关联方徐建军拆借资金的议案》、《关于2020年度向关联方临安庆禹电缆材料有限公司采购PE料的议案》、《关于2020年度向关联方浙江汉力电缆有限公司采购PE料的议案》、《关于2020年度关联方徐建军和配偶郑娜为公司向上海浦东发展银行临安支行贷款提供担保的议案》、《关于2020年度关联方为公司向宁波银行临安支行贷款提供担保的议案》、《关于2020年度关联方为公司向农村商业银行贷款提供担保的议案》、《关于2020年度向关联方浙江汉力电缆有限公司租赁厂房与办公楼的议案》、《关于2020年度公司向关联方浙江联飞光纤光缆有限公司采购光纤的议案》、《关于公司使用闲置资金用于购买理财产品的议案》、《关于提议召开公司2019年年度股东大会的议案》。 2、2020年8月27日第二次董事会第四次会议审议通过了公司2020年半年度报告》、《公司2020年半年度利润分配预案》的议案、《关于召开2020年第一次临时股东大会》的议案。 3、2020年12月14日第二次董事会第五次会议审议通过了《关于购买股权资产的》议案
监事会	2	1、2020年4月21日第二届监事会第三次会议审议通过了《公司2019年度监事会工作报告》、《公司2019年度财务决算报告》《公司2020年度财务预算方案》、《公司2020年度报告及摘要》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构的议案》、《公司2019年度利润分配议案》、《监事会议事规则》。 2、2020年8月27日第二次监事会第四次会议审议通过了《公司2020年半年度报》、《关于2020年半年度权益分派预案》。

股东大会	2	1、2020年5月11日2019年年度大会审议通过了《公司2019年度董事会工作报告》、《公司2019年度监事会工作报告》、《公司2019年度报告及摘要》、《公司2019年度利润分配议案》、《公司2019年度财务决算报告》、《公司2020年度财务预算方案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构的议案》、《关于预计2020年度日常性关联交易公告》议案、《关于公司使用闲置资金用于购买理财产品的》议案、《关于拟修订公司章程的》议案、《关于拟修订公司议事规则及管理制度的》议案。2、2020年9月10日2020年第一次临时股东大会审议通过了《公司2020年半年度利润分配议案》。
------	---	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，合法、合规、真实、有效，符合有关非上市公众公司治理的规范性文件要求。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：报告期内，公司根据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立：本公司主营业务为视频安防行业应用解决方案及其核心产品的研发，业务涵盖平安城市、智慧交通、金融安防、数字审讯、智能楼宇等公共安防领域，面向行业用户提供专业的系统解决方案、领先的核心产品及高效的运营模式。公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。在业务上与控股股东、实际控制人及其下属企业不存在同业竞争情况，在研发、采购和销售上不依赖于任何企业或个人，本公司完全独立有序地开展所有业务。

2、人员独立：本公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序，未在控股股东、实际控制人及其下属企业担任任何职务；本公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其下属企业中兼职。本公司已建立独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系。

3、资产完整：公司股东投入资产足额到位，公司法人财产与公司股东资产产权清晰。公司拥有独立的与生产经营有关的配套设施、商标、专利及非专利技术等。公司对其所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情形。

4、机构独立：公司建立了股东大会、董事会、监事会等较为健全的法人治理结构，并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责。公司建立了独立的组织机构，独立行使经营管理职权，根据业务发展的需要设置了职能部门，制定了较为完善的岗位职责和管理制度。公司与持股 5%以上有股东控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了完整独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系，本公司制定了完备的规章制度，建立了严格的内部控制制度及财务监管体系。公司开设了独立的银行账号，不存在与任何其他单位或个人共用银行账户的情况，公司依法履行纳税义务并独立进行纳税申报。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司的内部控制制度均依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况而制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

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

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

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。公司根据该制度要求，严格按照实事求是、客观公正、有错必究等原则对年度报告中相关人员未履行或未正确履行职责，对公司造成重大经济损失或不良社会影响行为进行追究与处理。报告期内，公司未出现年度报告重大差错。

三、投资者保护

（一）公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 特别表决权股份

☐适用 ☒不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	天健审〔2021〕3197 号			
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座			
审计报告日期	2021 年 4 月 21 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	蒋晓东 2 年	李雯 2 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	5 年			
会计师事务所审计报酬	100,000 万元			

审 计 报 告

天健审〔2021〕3197 号

浙江汉信光电股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江汉信光电股份有限公司（以下简称汉信光电）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的资产负债表，2020 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉信光电 2020 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2020 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于汉信光电，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，

我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

汉信光电管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估汉信光电的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

汉信光电治理层（以下简称治理层）负责监督汉信光电的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对汉信光电持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致汉信光电不能持续经营。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：蒋晓东

中国·杭州

中国注册会计师：李雯

二〇二一年四月二十一日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	附五. (一). 1	5,221,792.95	6,582,344.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附五. (一). 2	1,000,000.00	8,900,000.00
衍生金融资产			
应收票据	附五. (一). 3	2,393,411.94	3,989,371.63
应收账款	附五. (一). 4	22,165,217.86	40,294,731.64
应收款项融资			
预付款项	附五. (一). 5		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). 6	1,835,674.68	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	10,683,614.05	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	709,962.72	624,328.19
流动资产合计		44,009,674.20	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	23,434,235.71	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	7,917,664.78	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	46,458.32	63,352.16
递延所得税资产	附五. (一). 12	3,615,829.10	1,332,846.96
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,014,187.91	31821168.82
资产总计		79,023,862.11	104,705,851.19
流动负债：			
短期借款	附五. (一). 13	9,274,384.95	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	9,755,400.00	16,066,494.71
应付账款	附五. (一). 15	11,615,123.13	7,291,279.94
预收款项	附五. (一). 16		
合同负债	附五. (一). 17	103,880.20	166,038.03
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). 18	450,998.04	322,924.41
应交税费	附五. (一). 19	2,174.90	906.26
其他应付款	附五. (一). 20	6,257,148.24	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		37,459,109.46	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		37,459,109.46	51,801,423.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附五.（一）. 21	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）. 22	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）. 23	1,493,819.04	1,493,819.04
一般风险准备			
未分配利润	附五.（一）. 24	-1,525,303.83	9,814,371.39
归属于母公司所有者权益合计		41,564,752.65	52,904,427.87
少数股东权益			
所有者权益合计		41,564,752.65	52,904,427.87
负债和所有者权益总计		79,023,862.11	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

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入		37,526,796.34	52,484,874.63
其中：营业收入	附五.（二）. 1	37,526,796.34	52,484,874.63
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		48,035,288.60	52,701,827.50
其中：营业成本	附五.（二）. 1	38,042,570.08	43,942,329.75
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	70,173.36	204,600.55
销售费用	附五. (二). 3	3,625,491.58	3,668,423.63
管理费用	附五. (二). 4	1,363,347.29	1,552,195.86
研发费用	附五. (二). 5	4,658,917.82	2,762,969.27
财务费用	附五. (二). 6	274,788.47	571,308.44
其中：利息费用		422,464.04	337,428.80
利息收入		27,846.24	15,075.37
加：其他收益	附五. (二). 7	1,153,960.06	523,526.24
投资收益（损失以“-”号填列）	附五. (二). 8	720,304.37	192,145.73
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）	附五. (二). 8		-391,930.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附五. (二). 9	656,764.64	92,527.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附五. (二). 10	0	63,423.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,977,463.19	654,670.14
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出	附五. (二). 11	200,194.17	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,177,657.36	654,670.14
减：所得税费用	附五. (二). 12	-2,282,982.14	-178,577.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,894,675.22	833,247.30
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）		-5,894,675.22	833,247.30
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		-5,894,675.22	833,247.30

（净亏损以“-”号填列）			
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		-5,894,675.22	833,247.30
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.16	0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.16	0.02

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) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		47,982,927.97	40,760,384.89

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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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		210,403.17	154,618.17
收到其他与经营活动有关的现金	附五. (三). 1	2,361,960.61	1,466,097.63
经营活动现金流入小计		50,555,291.75	42,381,100.69
购买商品、接受劳务支付的现金		30,813,888.04	31,169,696.31
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		2,362,737.61	2,335,548.76
支付的各项税费		583,928.19	1,442,440.30
支付其他与经营活动有关的现金	附五. (三). 2	4,755,575.07	5,164,583.00
经营活动现金流出小计		38,516,128.91	40,112,268.37
经营活动产生的现金流量净额		12,039,162.84	2,268,832.32
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		3,621,037.91	23,824.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,000.00	80,000.00
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	7,900,000.00	
投资活动现金流入小计		11,531,037.91	103,824.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,723,000.00	1,258,864.74
投资支付的现金		2,320,000.00	
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	附五. (三). 4		8,000,000.00
投资活动现金流出小计		5,043,000.00	9,258,864.74

投资活动产生的现金流量净额		6,488,037.91	-9,155,040.35
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		12,269,016.85	14,759,662.24
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). 5	4,760,000.00	6,070,000.00
筹资活动现金流入小计		17,029,016.85	20,829,662.24
偿还债务支付的现金		16,359,662.24	3,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,938,397.92	729,618.39
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). 6	13,438,555.00	8,977,144.00
筹资活动现金流出小计		35,736,615.16	13,506,762.39
筹资活动产生的现金流量净额		-18,707,598.31	7,322,899.85
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		-180,397.56	436,691.82
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		341,887.75	522,285.31

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) 股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润	
		优先 股	永续 债	其 他								所有者权益合计
一、上年期末余额	36,300,000.00				5,296,237.44				1,493,819.04		9,814,371.39	52,904,427.87
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	36,300,000.00				5,296,237.44				1,493,819.04		9,814,371.39	52,904,427.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-11,339,675.22	-11,339,675.22
(一) 综合收益总额											-5,894,675.22	-5,894,675.22
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配										-5,445,000.00		-5,445,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,445,000.00		-5,445,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	36,300,000.00				5,295,237.44				1,493,819.04		-1525303.83		41,564,752.65

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永 续 债	其他										
一、上年期末余额	36,300,000.00				5,296,237.44				1,410,494.31		9,064,448.82		52,071,180.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	36,300,000.00				5,296,237.44				1,410,494.31		9,064,448.82		52,071,180.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									83,324.73		749,922.57		833,247.30
（一）综合收益总额											833,247.30		833,247.30
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

（三）利润分配									83,324.73		-83,324.73		
1. 提取盈余公积									83,324.73		-83,324.73		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	36,300,000.00				5,296,237.44				1,493,819.04		9,814,371.39		52,904,427.87

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

浙江汉信光电股份有限公司 财务报表附注

2020 年度

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。

本财务报表业经 2020 年 4 月 21 日公司董事会批准对外报出。

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。

（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

公司金融资产主要划分为两类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。公司金融负债主要划分为两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

采用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。

2) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：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，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（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。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价。

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. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产等进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值。

(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

组合名称	组合确定依据	预期信用损失计量方法
其他应收款—押金保证金组合	押金保证金	5%
其他应收款—账龄组合	账 龄	按账龄损失率对照表计提

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

组合名称	组合确定依据	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

其中，账龄组合的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）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）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

（十一）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。

（十二）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。

（十三）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。

（十四）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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七）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。

（十八）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

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。

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。

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。

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。

3. 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。

（十九）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) 合同资产与合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

(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

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）。按新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

于 2020 年 1 月 1 日，执行新收入准则未对公司留存收益产生调整影响，其他受影响的财务报表项目及金额见下表：

项 目	资产负债表		
	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	166,038.03	-166,038.03	
合同负债		+166,038.03	166,038.03

四、税项

(一) 主要税种及税率

主要税种	计税依据	适用税率
企业所得税	应纳税所得额	15%
增值税	按销售货物和应税劳务收入计算销项税额，并扣减进项税额	13%
城市维护建设税	应缴增值税和免抵增值税	7%

(二) 重要税收优惠

本公司系高新技术企业，2020 年度所得税费用暂按优惠税率 15% 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****1. 货币资金**

项 目	期末数	期初数
库存现金	3,974.10	51,485.78
银行存款	337,913.65	470,799.53
其他货币资金	4,879,905.20	6,060,059.51
合 计	5,221,792.95	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	1,000,000.00	8,900,000.00
其中：债务工具投资	1,000,000.00	8,900,000.00
合 计	1,000,000.00	8,900,000.00

公司持有的债务工具投资均系银行理财产品。

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	2,458,362.78	100.00	64,950.84	2.64	2,393,411.94
其中：银行承兑汇票	1,159,345.93	47.16			1,159,345.93
商业承兑汇票	1,299,016.85	52.84	64,950.84	5.00	1,234,066.01
合 计	2,458,362.78	100.00	64,950.84	2.64	2,393,411.94

(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	计提比例
银行承兑汇票组合	1,159,345.93		0%
商业承兑汇票组合	1,299,016.85	64,950.84	5%
小 计	2,458,362.78	64,950.84	2.64%

(2) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	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	2,243,562.97	
商业承兑汇票		1,299,016.85
小 计	2,243,562.97	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 (%)	
按组合计提坏账准备	24, 556, 530. 07	100. 00	2, 391, 312. 21	9. 73	22, 165, 217. 86
合 计	24, 556, 530. 07	100. 00	2, 391, 312. 21	9. 73	22, 165, 217. 86

(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) 按账龄组合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	19,126,173.68	956,308.68	5%
1—2 年	1,122,031.34	112,203.13	10%
2—3 年	4,265,034.98	1,279,510.49	30%
4—5 年	0.82	0.66	80%
5 年以上	43,289.25	43,289.25	100%
小 计	24,556,530.07	2,391,312.21	9.73%

(3) 坏账准备

项 目	期初数	本期计提	本期转回	期末数
按组合计提坏账准备	2,975,597.55	-584,285.34		2,391,312.21
小 计	2,975,597.55	-584,285.34		2,391,312.21

(4) 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	4,942,492.80	20.13	247,124.64
云南广电网络集团有限公司	4,707,053.17	19.17	1,088,590.61
陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司及其分公司	4,610,309.84	18.77	230,515.49
浙江华数广电网络股份有限公司	3,349,950.00	13.64	167,497.50
宁波安策进出口有限公司	1,813,770.00	7.39	90,688.50
小 计	19,423,575.81	79.10	1,824,416.74

5. 预付款项

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					160,258.20	81.76		160,258.20
1—2 年					35,750.00	18.24		35,750.00
合 计					196,008.20	100.00		196,008.20

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	77,089.93	4.00			77,089.93
按组合计提坏账准备	1,851,141.84	96.00	92,557.09	5.00	1,758,584.75
合 计	1,928,231.77	100.00	92,557.09	4.80	1,835,674.68

(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
应收出口退税款	77,089.93	—	0%
小 计	77,089.93		

(3) 按组合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
押金保证金组合	1,752,000.00	87,600.00	5.00%
账龄组合	99,141.84	4,957.09	5.00%
其中：1年以内	99,141.84	4,957.09	5.00%
小 计	1,851,141.84	92,557.09	5.00%

(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
本期计提	56,761.47	5,249.00	62,010.47
期末数	67,457.09	25,100.00	92,557.09

(5) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	1,426,231.77
1—2 年	318,000.00
2—3 年	10,000.00
3—4 年	174,000.00
合 计	1,928,231.77

(6) 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	1,752,000.00	1,017,070.00
应收出口退税款	77,089.93	103,389.50
其 他	99,141.84	20,812.35
合 计	1,928,231.77	1,141,271.85

(7) 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	25.52	24,600.00
华数传媒网络有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	15.56	15,000.00
浙江华数广电网络股份有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	15.56	15,000.00
中广有线信息网络有限公司	保证金	220,000.00	1 年以内	11.41	11,000.00
吉视传媒股份有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	10.37	10,000.00
小 计		1,512,000.00		78.42	75,600.00

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	1,601,256.29		1,601,256.29	1,486,853.62		1,486,853.62
在产品	922,467.67		922,467.67	695,158.57		695,158.57
产成品	8,159,890.09		8,159,890.09	9,005,160.47		9,005,160.47
合 计	10,683,614.05		10,683,614.05	11,187,172.66		11,187,172.66

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税留抵额	709,962.72	129,332.68
待摊房租费		494,995.51
合 计	709,962.72	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	23,434,235.71	23,946,503.85
合 计	23,434,235.71	23,946,503.85

(2) 明细情况

被 投 资 单 位	期初数	本期增减变动数			期末数	持 股 比 例
		增加投资	权益法下 确认的投资损益	宣告发放 现金股利或利润		
浙江联飞光纤光缆有限公司	23,946,503.85	2,320,000.00	714,959.41	3,547,227.55	23,434,235.71	10%
小 计	23,946,503.85	2,320,000.00	714,959.41	3,547,227.55	23,434,235.71	

公司系浙江联飞光纤光缆有限公司的发起股东，持有其 10% 股权，并向其委派 1 名董事。
 对该项股权投资，公司具有重大影响，采用权益法核算。

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	2,713,000.00		15,241,190.79
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	2,713,000.00	200,000.00	18,338,544.29
累计折旧				
机器设备	6,769,464.92	1,077,377.54		7,846,842.46
车 辆	2,346,601.81	168,280.61	190,000.00	2,324,882.42
办公设备及其他	231,011.71	18,142.92		249,154.63
小 计	9,347,078.44	1,263,801.07	190,000.00	10,420,879.51
账面价值				
机器设备	5,758,725.87	—	—	7,394,348.33

车 辆	625,295.69	—	—	447,015.08
办公设备及其他	94,444.29	—	—	76,301.37
合 计	6,478,465.85	—	—	7,917,664.78

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		16,893.84	46,458.32
合 计	63,352.16		16,893.84	46,458.32

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	2,391,312.21	358,696.83	2,975,597.55	446,339.63
可抵扣亏损	21,649,264.29	3,247,389.64	5,710,608.22	856,591.23
合 计	24,105,527.34	3,615,829.10	8,885,646.38	1,332,846.96

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	5,470,000.00	
抵押及保证借款	2,500,000.00	3,900,000.00
内保内贷		5,470,850.00
商业承兑汇票贴现	1,299,016.85	3,988,812.24
应计利息	5,368.10	7,836.58
合 计	9,274,384.95	13,367,498.82

14. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	9,755,400.00	16,066,494.71
合 计	9,755,400.00	16,066,494.71

15. 应付账款

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	11,555,474.25	7,254,565.79
1 年以上	59,648.88	36,714.15
合 计	11,615,123.13	7,291,279.94

16. 合同负债

项 目	期末数	期初数[注]
预收货款	103,880.20	166,038.03
合 计	103,880.20	166,038.03

[注]期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十四）之说明。

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	2,459,533.33	2,314,163.86	448,546.84
离职后福利—设定提存计划	19,747.04	30,955.75	48,251.59	2,451.20
合 计	322,924.41	2,490,489.08	2,362,415.45	450,998.04

(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	2,297,083.50	2,147,451.70	441,876.20
职工福利费		40,267.25	40,267.25	
社会保险费	10,334.03	72,865.08	77,429.36	5,769.75
其中：医疗保险费	8,171.19	66,673.93	69,565.61	5,279.51
工伤保险费	1,481.91	3,809.94	4,990.16	301.69
生育保险费	680.93	2,381.21	2,873.59	188.55
住房公积金		27,934.00	27,934.00	
工会经费和职工教育经费	598.94	21,383.50	21,081.55	900.89
小 计	303,177.37	2,459,533.33	2,314,163.86	448,546.84

(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	28,574.54	45,378.00	2,262.65

失业保险费	680.93	2,381.21	2,873.59	188.55
小 计	19,747.04	30,955.75	48,251.59	2,451.20

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
印花税	2,174.90	584.10
个人所得税		322.16
合 计	2,174.90	906.26

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
关联方资金拆入款	5,892,301.00	14,570,856.00
房租	353,568.30	
其 他	11,278.94	15,425.15
小 计	6,257,148.24	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

(1) 明细情况

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	-5,894,675.22	833,247.30
减：提取法定盈余公积		83,324.73
应付普通股股利	5,445,000.00	
期末数	-1,525,303.83	9,814,371.39

(2) 其他说明

经 2020 年 5 月 11 日股东大会审议批准，公司以总股本 36,300,000 股为基数，以累计未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税）。

经 2020 年 9 月 10 日股东大会审议批准，公司以总股本 36,300,000 股为基数，以累计未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税）。

(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	36,022,679.98	36,551,946.32	50,814,826.81	42,296,450.33
其他业务	1,504,116.36	1,490,623.76	1,670,047.82	1,645,879.42
合 计	37,526,796.34	38,042,570.08	52,484,874.63	43,942,329.75

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	36,335.40	95,578.19
教育费附加	15,572.32	40,962.08
地方教育附加	10,381.54	26,608.05
印花税	7,884.10	11,011.60
残疾人保障金		30,440.63
合 计	70,173.36	204,600.55

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运杂费	1,640,073.23	2,580,301.72

广告宣传费	834,675.58	84,388.30
招标代理费	687,982.95	56,132.07
交通差旅费	294,050.31	330,345.94
折旧摊销费	124,212.35	228,408.40
产品认证费		117,830.19
其 他	44,497.16	271,017.01
合 计	3,625,491.58	3,668,423.63

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	445,538.67	598,511.09
业务招待费	364,383.00	404,600.62
中介服务费	346,908.45	337,666.25
折旧摊销费	62,597.22	81,701.03
残疾人保证金	22,759.47	
交通差旅费	11,395.48	3,347.35
办公费	11,857.38	33,227.31
其 他	97,907.62	93,142.21
合 计	1,363,347.29	1,552,195.86

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,071,060.61	787,536.26
直接投入	2,168,035.19	1,224,040.98
折旧摊销费	626,174.71	670,728.91
其 他	793,647.31	80,663.12
合 计	4,658,917.82	2,762,969.27

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	422,464.04	337,428.80
利息收入	-27,846.24	-15,075.37

汇兑损益	-137,031.65	125,791.32
其 他	17,202.32	123,163.69
合 计	274,788.47	571,308.44

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	1,153,960.06	523,526.24
合 计	1,153,960.06	523,526.24

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	714,959.41	560,251.51
理财产品投资收益	73,810.36	23,824.39
票据贴现息	-68,465.40	-391,930.17
合 计	720,304.37	192,145.73

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备	656,764.64	92,527.34
合 计	656,764.64	92,527.34

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损益		63,423.70
合 计		63,423.70

11. 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	

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
递延所得税费用	-2,282,982.14	-178,577.16
合 计	-2,282,982.14	-178,577.16

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-8,177,657.36	654,670.14
按适用税率计算的所得税费用	-1,226,648.60	98,200.54
研发费用加计扣除影响数	-1,016,933.39	-310,834.04
权益法确认的投资收益影响数	-714,959.41	-84,037.73
其 他	675,559.26	118,094.07
所得税费用	-2,282,982.14	-178,577.16

(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
受限资金	1,180,154.31	384,807.06
政府补助	1,153,960.06	523,526.24
利息收入	27,846.24	15,075.37
押金保证金		526,000.00
其 他		16,688.96
合 计	2,361,960.61	1,466,097.63

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	734,930.00	
付现的费用性支出等	4,020,645.07	5,164,583.00
合 计	4,755,575.07	5,164,583.00

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
赎回理财产品	7,900,000.00	
合 计	7,900,000.00	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品		8,000,000.00
合 计		8,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
向关联方拆入资金	4,760,000.00	6,070,000.00
合 计	4,760,000.00	6,070,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
向关联方偿还资金拆入款	13,438,555.00	8,977,144.00
合 计	13,438,555.00	8,977,144.00

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	-5,894,675.22	833,247.30
加：资产减值准备	-656,764.64	-92,527.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,263,801.07	1,484,653.72
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	16,893.84	16,893.84
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)		-63,423.70
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)	422,464.04	337,428.80
投资损失(收益以“—”号填列)	-720,304.37	-192,145.73

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-2,282,982.14	-178,577.16
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)	503,558.61	1,609,576.20
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	20,947,816.64	-9,479,881.05
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-1,560,839.16	7,993,587.44
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	12,039,162.84	2,268,832.32

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	341,887.75	522,285.31
减：现金的期初余额	522,285.31	85,593.49
现金及现金等价物净增加额	-180,397.56	436,691.82

(2) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
1) 现金	341,887.75	522,285.31
其中：库存现金	3,974.10	51,485.78
可随时用于支付的银行存款	337,913.65	470,799.53
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	341,887.75	522,285.31

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	12,325,602.76	2,942,622.91
其中：支付经营活动款项	12,325,602.76	2,942,622.91

其他说明：

于2020年12月31日，货币资金包括受限制使用的保证金存款4,879,905.20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	4,879,905.20	保证金存款
应收票据	1,299,016.85	票据贴现融资
合 计	6,178,922.05	

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
应收账款			
美 元	54,171.68	6.5249	353,464.79

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
政府采购链财政资助	884,700.00	其他收益	临政函〔2018〕78号
杭州市151引智计划资助	200,000.00	其他收益	杭人社发〔2019〕15号
展会补助	26,208.00	其他收益	临经信综〔2020〕84号
其 他	43,052.06	其他收益	
合 计	1,153,960.06		

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情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. 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 12 月 31 日，本公司存在信用集中风险，应收账款的 79.10%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 12 月 31 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		
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内
短期借款	9,274,384.95	9,377,106.03	9,377,106.03
应付票据	9,755,400.00	9,755,400.00	9,755,400.00

应付账款	11,615,123.13	11,615,123.13	11,615,123.13
其他应付款	6,257,148.24	6,257,148.24	6,257,148.24
小 计	36,902,056.32	37,004,777.40	37,004,777.40

(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。

七、公允价值的披露

项 目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
交易性金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
债务工具投资			1,000,000.00	1,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			1,000,000.00	1,000,000.00

理财产品按发行人或管理人的估值金额进行计量，若公允价值信息不足，以成本代表公允价值进行计量。

八、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	2,387,520.18
浙江联飞光纤光缆有限公司	采购光纤	6,196,966.64	11,867,450.98
浙江汉力电缆有限公司	采购 PE 料	2,933,611.62	357,838.95
浙江跨越电缆有限公司	采购网络线		11,762.71

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	383,769.53	341,119.23
	着色加工	38,698.97	
	销售光缆		1,592.92
浙江跨越电缆有限公司	销售电力	384,698.99	370,882.86
	销售光缆		37,931.03
	护套加工		4,035.40
临安庆禹电缆材料有限公司	销售电力	29,955.20	131,195.94
浙江联飞光纤光缆有限公司	销售光纤盘		21,278.09

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	848,563.92	865,706.67

4. 关联担保

担保方	被担保方	担保事项	期末实际担保额
徐建军，郑娜	本公司	银行借款	797.00 万元
		银行承兑汇票	975.54 万元

徐建军及郑娜以自有房产为表列借款融资作抵押担保。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	4,200,000.00	12,878,555.00	5,392,301.00
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	4,760,000.00	13,438,555.00	5,892,301.00

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	30,867.73		41,846.40	

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	2,800,000.00	7,200,000.00
应付账款	浙江联飞光纤光缆有限公司	2,643,392.65	924,550.19
	浙江汉力电缆有限公司		4,330.00
合同负债	浙江汉力电缆有限公司	20,961.60	
其他应付款	徐建军	5,392,301.00	14,070,856.00
	鲍桃桃	500,000.00	500,000.00
	浙江汉力电缆有限公司	353,568.30	

九、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 年度，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 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

(三) 其他

于 2021 年 1 月至 3 月期间，本公司因战略转型，将部分固定资产以 209.70 万元销售给浙江联飞光纤光缆有限公司、杭州德福线缆有限公司及南京海琴工贸有限公司。截至 2020 年 12 月 31 日，该批固定资产账面价值为 365.09 万元。

十、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
计入当期损益的政府补助	1,153,960.06
委托他人投资或管理的损益	73,810.36
其他营业外收入和支出	-200,000.00
小 计	1,027,576.25
减：企业所得税影响数	154,136.44
非经常性损益净额	873,439.81

(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	-12.28%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后的净利润	-14.10%	-0.19	-0.19

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	12/12	52,904,427.87
本期净利润	-5,894,675.22	6/12	-2,947,337.61
利润分红	-3,630,000.00	5/12	-1,512,500.00
	-1,815,000.00	3/12	-453,750.00
期末净资产	41,564,752.65		47,990,840.26

(2) 净资产收益率

项 目	序 号	本期数
本期净利润	A	-5,894,675.22
本期非经常性损益净额	B	873,439.81
扣除非经营性损益后的净利润	C=A-B	-6,768,115.03
加权平均净资产	D	47,990,840.26
加权平均净资产收益率	E=A/D	-12.28%
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率	F=C/D	-14.10%

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	-5,894,675.22
本期非经常性损益净额	B	873,439.81
扣除非经常性损益后的净利润	C=A-B	-6,768,115.03
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	-0.16
扣除非经常损益后的基本每股收益	G=C/E	-0.19

(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

二〇二一年四月二十一日

第九节 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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江汉信光电股份有限公司董事会办公室