

证券代码：835628

证券简称：晨信光电

主办券商：申万宏源承销保荐



# 晨信光电

NEEQ : 835628

## 黄石晨信光电股份有限公司

HUANGSHI SUNSHINE OPTOELECTRONIC CO.,LTD



## 年度报告

2020

## 公司年度大事记



黄石市职工(劳模、工匠)  
创新工作室



大冶市 2020 年度主题劳  
动竞赛三等奖

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	9
第四节	重大事件 .....	18
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	23
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	26
第八节	财务会计报告 .....	31
第九节	备查文件目录 .....	900

## 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。

公司负责人朱金明、主管会计工作负责人温兴蕊及会计机构负责人（会计主管人员）温兴蕊保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【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
一、业务持续创新的风险	<p>随着光通信技术的迅速发展，光电子器件和产品更新换代速度较快，公司通过持续研发推出新产品。在新产品研发过程中，若出现不能及时响应市场需求变化、研发成果出现可替代产品、研发无法实现产业化等风险，公司经营状况将受到不利影响。</p> <p>公司在未来计划加大研发投入，引进创新型人才，加强业务创新能力。</p>
二、市场竞争加剧导致主要产品价格下降的风险	<p>虽然受益于技术、工艺的进步和产品应用规模加大，公司光通信器件产品成本有所下降，但市场竞争加剧导致报告期内公司主要产品价格均呈下降趋势。</p> <p>改进产品工艺，进一步降低产品生产成本，增强竞争优势。</p>
三、大客户依赖的风险	<p>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。</p> <p>公司将进一步开拓新客户，增加客户量，保证业绩持续上涨。</p>
四、人工成本上升风险	<p>公司属于光通信器件制造行业，所属行业的特性和现阶段经营规模决定了公司具有较大的用工需求。随着近年来我国劳动力短缺现象的逐步显现，企业用工成本持续增加，而公司业务规模逐步扩大，用工需求仍将持续增加，为吸引新员工加入和保持员工队伍的稳定，公司可能需要进一步提高其薪酬待遇，</p>

	<p>相应会增加公司的人工成本。</p> <p>公司将提高员工待遇，给员工提供更好的工作条件，提升员工福利。</p>
五、公司关联关系较为复杂，报告期内关联交易较为频繁	<p>公司控股股东为芜湖法瑞西投资有限公司，芜湖法瑞西的主要股东及董事、高级管理人员为黄石东贝机电集团有限责任公司及其下属企业关键管理人员的直系亲属。报告期内，基于生产经营的正常需要，公司与东贝集团等关联方之间存在业务往来、资金往来等关联交易的情况，公司与关联方的交易价格行为遵循市场公允原则，对公司的正常经营和发展起到积极的作用。</p> <p>公司将在公平、公开、公正的基础上做好关联交易信息披露的工作。</p>
六、公司报告期内偿债能力较弱的风险	<p>随着公司业务的增长，资金需求较大，向银行及关联方借贷了较多资金，造成负债金额高。</p> <p>进一步提高存货日常管理，安排好生产与销售，大力售出产成品。优化资本结构，降低财务风险。</p>
七、非经常性损益对公司经营业绩影响	<p>报告期内，较大的风险 从整体来看，公司非经营损益的金额呈上升趋势，存在非经营性损益对公司经营业绩影响的风险。</p>
八、公司存在账龄较长应付股利暂未支付的情况	<p>根据公司 2012 年年度股东会决议，以未分配利润中 300 万元用于股东分红，根据股权比例，芜湖法瑞西分得股利 225 万元，徐建国分得股利 75 万元。应付徐建国 75 万元已经支付。控股股东芜湖法瑞西考虑到公司资金面显紧张，暂未要求支付股利。</p>
九、公司无实际控制人	<p>根据公司 2012 年年度股东会决议，以未分配利润中 300 万元用于股东分红，根据股权比例，芜湖法瑞西分得股利 225 万元，徐建国分得股利 75 万元。应付徐建国 75 万元已经支付。控股股东芜湖法瑞西考虑到公司资金面显紧张，暂未要求支付股利。</p>
十、被实施风险警示	<p>公司被实行风险警示，证券简称前加 ST</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>是</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、晨信光电	指	黄石晨信光电股份有限公司
芜湖法瑞西	指	芜湖法瑞西投资有限公司
晨信光电（武汉）	指	晨信光电（武汉）有限公司
本报告	指	黄石晨信光电股份有限公司 2020 年年度报告
股东大会	指	黄石晨信光电股份有限公司股东大会
董事会	指	黄石晨信光电股份有限公司董事会
监事会	指	黄石晨信光电股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、信息事务披露负责人
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	黄石晨信光电股份有限公司
英文名称及缩写	HUANGSHI SUNSHINE OPTOELECTRONIC CO.,LTD -
证券简称	晨信光电
证券代码	835628
法定代表人	朱金明

### 二、 联系方式

董事会秘书	温兴蕊
联系地址	湖北省黄石市大冶罗桥开发区港湖路 4 号
电话	0714-6273401
传真	0714-8754292
电子邮箱	hsdbsx@139.com
公司网址	<a href="http://www.sunshine-c.com/">http://www.sunshine-c.com/</a>
办公地址	黄石市大冶罗桥工业园
邮政编码	435000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司信息披露事务负责人办公室

### 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	2001 年 3 月 20 日
挂牌时间	2016 年 1 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造(3921)-制造业(C)-计算机、通信和其他电子设备制造业(39)-通信设备制造 (392)-通信系统设备制造(3921)-
主要业务	光电子器件
主要产品与服务项目	陶瓷插芯、光纤连接器、光衰减器等光通信器件的研发、生产、销售。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易 集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,014,700
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	芜湖法瑞西投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

#### 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	91420200725780892G	否
注册地址	湖北省黄石市大冶市罗桥工业园	否
注册资本	22,014,700 元	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 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）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	索保国	张岭
	3 年	5 年
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区中北路 31 号知音大厦 16 楼	

#### 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	62,483,778.25	151,180,183.85	-58.67%
毛利率%	27.63%	10.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-19,644,244.08	-19,532,561.06	-0.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-22,522,337.67	-19,794,810.65	-13.78%
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)	-249.11%	-71.09%	-
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)	-285.61%	-72.05%	-
基本每股收益	-0.892	-0.887	-0.56%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	221,070,282.45	194,011,765.51	13.95%
负债总计	223,006,778.16	176,304,017.14	26.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	-1,936,495.71	17,707,748.37	-110.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.09	0.80	-110.94%
资产负债率%(母公司)	100.30%	90.27%	-
资产负债率%(合并)	100.88%	90.87%	-
流动比率	0.64	0.63	-
利息保障倍数	-2.74	-2.04	-

##### (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	4,153,959.24	-14,888,145.35	127.90
应收账款周转率	2.96	8.26	-
存货周转率	0.51	1.98	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.95%	12.09%	-
营业收入增长率%	-58.67%	32.61%	-
净利润增长率%	-0.57%	-73.21%	-

(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	22,014,700.00	22,014,700.00	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(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
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,316,723.60
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,239.45
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,393,963.05</b>
所得税影响数	515,869.46
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,878,093.59</b>

(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

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

### (1) 执行新收入准则的影响

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债：			
预收款项	180,002.51	-180,002.51	
合同负债		178,116.93	178,116.93
其他流动负债		1,885.58	1,885.58

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债：			
预收款项	180,002.51	-180,002.51	
合同负债		178,116.93	178,116.93
其他流动负债		1,885.58	1,885.58

### (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

公司是光通信器件生产商，主要产品包括陶瓷插芯、光纤连接器、光衰减器产品等光无源器件。公司拥有产品的专利技术、核心技术团队，为国内的光通信系统方案解决商、光器件及设备供应商提供了优质的高科技产品。公司目前的商业模式具体如下：

##### (一) 公司的研发模式

公司研发模式有自主研发和产学研合作两种。公司设有技术开发部及研发中心（子公司），每年设定研发目标，年底对研发成果进行考核和评定。产学研合作的对象一般为高校，目前主要与华中科技大学、本市高校湖北理工学院和湖北师范大学进行研发项目合作。

##### (二) 公司的采购模式

公司生产所需原材料主要采取向制造商直接采购模式，在制造商要求通过代理商采购情况下，公司通过代理商采购。采购组负责公司生产及销售所需物料采购。采购组根据价格、质量、服务等各方面因素对供应商进行评审筛选，保持一种原材料有两个或以上长期稳定的供应商，日常生产中按照生产需要、市场行情等因素选择具体供应商进行采购。

##### (三) 公司的生产模式

公司生产模式根据产品种类分为两种，对于陶瓷插芯等标准化程度较高的产品，生产部根据需求预测并考虑产能的有效利用来安排生产；对于规格型号较多的连接器、光纤传感器件等，生产部按照订单组织生产。公司生产部每月根据产品需求预测数量或外部订单及库情况编制生产计划，按计划安排生产。生产人员按工艺规程规定的消耗定额指标组织生产，各生产班组操作人员严格执行生产控制程序，依照工艺流程进行规范生产。质量部对生产过程进行监控，并对自制半成品、产成品的质量进行检测，按批次对产品进行验收，确保产品质量。光衰减器、光纤准直器、光纤分路器、光滤波器产品采用 OEM 生产模式。

##### (四) 公司的销售模式

公司产品主要采用直接销售的方式。产品营销由市场部负责，销售人员按区域负责市场开拓及客户维护。公司通过技术交流、技术支持等方式为客户提供服务。另外，公司通过定期参加国内外行业展会、行业杂志刊登广告等方式宣传展示公司产品，扩大公司行业知名度和影响力，拓展销售渠道。

##### (五) 公司的盈利模式

公司通过自主研发、生产、销售陶瓷插芯、光纤连接器、光分路器、光衰减等光通信器件产品等，向下游光通信系统方案解决商、光器件及设备供应商销售实现利润。报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

#### 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

## (二) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	22,191,529.16	10.04%	8,908,897.39	4.59%	149.09%
应收票据					
应收账款	22,621,266.94	10.23%	19,539,471.20	10.07%	15.77%
存货	96,314,950.49	43.57%	80,023,017.52	41.25%	20.36%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	68,891,209.81	31.16%	74,037,020.80	38.16%	-6.95%
在建工程					
无形资产	9,437,203.74	4.27%	10,589,590.68	5.46%	-10.88%
商誉					
短期借款	39,000,000.00	17.64%	19,000,000.00	9.79%	105.26%
长期借款					

#### 资产负债项目重大变动原因：

- (1) 货币资金较同期增长149.09%，主要是银行存款金额较同期增加；
- (2) 应收账款较同期增长15.77%，主要是收入增加，回款总额增加；
- (3) 存货较同期增长20.36%，主要是为2021年销售做备货。
- (4) 短期借款较同期增长 105.26%，主要是新增一家银行 2000 万元借款。

### 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	62,483,778.25	-	151,180,183.85	-	-58.67%
营业成本	45,221,605.10	72.37%	134,594,295.33	89.03%	-66.40%
毛利率	27.63%	-	10.97%	-	-
销售费用	2,524,351.56	4.04%	4,340,619.57	2.87%	-41.84%

管理费用	12,103,457.70	19.37%	12,147,891.47	8.04%	-0.37%
研发费用	9,503,377.96	15.21%	11,182,089.32	7.40%	-15.01%
财务费用	5,334,890.98	8.54%	6,458,158.07	4.27%	-17.39%
信用减值损失	-52,260.74	-0.08%	-55,591.18	-0.04%	-5.99%
资产减值损失	-9,201,677.04	-14.73%	-855,604.37	-0.57%	975.46%
其他收益	3,316,723.60	5.31%	1,521,989.50	1.01%	117.92%
投资收益	-834,951.48	-1.34%	-781,244.16	-0.52%	6.87%
公允价值变动收益	-		-	-	-
资产处置收益	-		-	-	-
汇兑收益	-		-	-	-
营业利润	-19,721,483.53	-31.56%	-18,319,100.50	-12.12%	-7.66%
营业外收入	300,774.14	0.48%	79,652.10	0.05%	277.61%
营业外支出	223,534.69	0.36%	1,293,112.66	0.86%	-82.71%
净利润	-19,644,244.08	-31.44%	-19,532,561.06	-12.92%	-0.57%

#### 项目重大变动原因:

(1) 销售费用同比下降41.84%，主要是2018，2019年重复调入100万元销售费用，2020年将重复调整数据调出销售费用，同时根据新准则将部分销售费用运费33万元调整入主营成本；

(2) 营业收入与营业成本与同期比下降 58.67%与 66.4%，主要是本期采用净额法计算收入与成本导致减少；

(3) 资产减值损失同比上升 975.46%，主要是产存货减值准备增加导致；

(4) 其他收益同比上升 117.92%，主要是科技、创新项目款同比增加 254 万元；

(5) 营业外收入同比上升 277.61%，主要是同比增加供应商质量索赔 19 万元；

(6) 营业外支出同比下降 82.71%，主要是同比减少客户质量索赔 106 万元。

(7) 毛利率同比大幅上升，主要是本期采用净额法计算收入与成本，导致收入与成本大幅减少相同数额。

#### (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	62,037,797.70	150,601,135.02	-58.81%
其他业务收入	445,980.55	579,048.83	-22.98%
主营业务成本	45,125,099.76	134,399,518.68	-66.42%
其他业务成本	96,505.34	194,776.65	-50.45%

#### 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%
插芯类	3,419,314.52	8,560,638.26	-150.36%	-15.76%	-9.95%	-16.15%
连接器类	9,813,389.15	6,237,135.02	36.44%	-62.45%	-71.44%	20.02%
衰减器类	4,043,145.62	133,315.06	96.70%	-84.80%	-99.38%	77.26%
其他光器件类	44,761,948.41	30,194,011.42	32.55%	-52.28%	-63.01%	19.56%
材料销售收入	445,980.55	96,505.34	78.36%	-22.98%	-50.45%	12.00%

**按区域分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的的原因：**

(1) 产品收入与成本金额较同期下降，主要是本年收入与成本采用净额法计算。

**(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	武汉光迅电子技术有限公司	22,077,280.79	31.04%	否
2	厦门贝莱信息科技有限公司	20,412,890.80	28.70%	否
3	武汉光迅科技股份有限公司	9,125,879.55	12.83%	否
4	世维通河北科技有限公司	3,446,825.00	4.85%	否
5	东莞市翔通光电技术有限公司	2,092,464.13	2.94%	否
合计		57,155,340.27	80.36%	-

**(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	湖北华舰科技有限公司	8,818,996.86	14.55%	否
2	潮州三环（集团）股份有限公司	5,691,189.41	9.39%	否
3	苏州东辉光学有限公司	5,113,949.44	8.44%	否
4	衡水皓辰光电科技有限公司	3,710,869.72	6.12%	否
5	飞秒光电科技（西安）有限公司	3,150,000.00	5.20%	否
合计		26,485,005.43	43.70%	-

**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	4,153,959.24	-14,888,145.35	127.90
投资活动产生的现金流量净额	-3,999,944.19	-4,965,496.78	19.45%
筹资活动产生的现金流量净额	14,780,856.18	20,376,146.90	-27.46%

### 现金流量分析:

(1) 经营活动产生的现金流量净额较同期增加 127.9%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金金额较同期减少。

### (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
晨信光电（武汉）有限公司	控股子公司	光电子器件	257,962.72	-1,258,724.29	0.00	39,387.44

#### 主要控股参股公司情况说明

晨信光电（武汉）有限公司为晨信光电全资子公司，成立于 2014 年 12 月 19 日，注册资本 1000 万元，法定代表人为江涛，经营范围是光电一体化技术研发；光电子器件及专用设备制造；机械设备、五金产品、电子产品销售。

#### 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

公司连续三年亏损，较上年略有增亏，亏损主要是受国内外光通信市场恶性竞争的影响，公司主导的插芯、尾纤产品价格持续下降。受到主要产品价格下滑影响，延伸其它产品价格也同步下滑。针对目前严峻的市场环境，公司在控制成本上严格把关，但生产成本始终占收入比重较大，导致公司产品市场竞争力减弱。为弥补亏损，公司计划采取以下途径以实现公司盈利：

#### 1、开拓外销市场

2021 年公司将在保证国内光迅市场销量的同时，大力开拓外销市场，促进新的增长点带动收入的增加。

#### 2、生产过程严加把关，提高产品质量

我们始终坚持以质量为本，通过提高自身产品的质量，争取在恶劣的市场竞争中展现自身的优点，

提高企业的竞争力，推动销量目标的完成。

3、加强内部管控，降低期间费用

组织并带动全员参与节能降耗活动，进一步加强公司内部挖潜降耗，降低企业的期间费用。

4、整体规划，均衡生产。对于年度订单量较充足，但是订单下达时间和数量不均衡的产品，进行整体规划，确保产线能够稳定均衡生产。主要是烽火连接器和衰减器，年供货量在 2021 年年初根据中标情况及历史订单量进行分析，储备一定量安全库存，并确保产线每日稳定均衡生产，确保交付的同时产线波动不至于多大。

5、资源整合，取长补短。目前业内微光扩产蓬勃发展，涌现了一批准直器插针、准直器、WDM 生产厂家，适度整合品质水平达标、规模较小的公司，将晨信公司内部生产效率和水平较低的工序进行外包或者外购，提升公司内部核心关键工序的效率及效率水平，将成本和交付水平提升至最大化。

6、持续推动、加大合作供应商的调价面积。微光类产品已占据外销的主力，物料有了增幅的趋势，针对微光类的物料持续调整价格。除了微光产品，后续将插芯、尾柄、包材、光缆、辅料等产品打开调价的缺口，价格虽小，但是常规用量大的产品都可以作为敲门砖，让供应商认同这种调价的作法。

## 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	6,900,000	3,353,680.82
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	-	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	131,500,000	30,000,000

#### (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	2016年1月26日	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	不开具无真实交易背景的承兑汇票承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月26日	-	挂牌	同业竞争承诺	不从事或参与公司同行业竞争活动承诺	正在履行中
公司	2016年1月26日	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	规范对外担保承诺	正在履行中
董监高	2016年1月26日	-	挂牌	其他承诺 (请自行填写)	规范关联交易的承诺	正在履行中

#### 承诺事项详细情况:

##### 1. 承诺事项一

控股股东承诺：“如晨信光电因曾开具无真实交易背景的承兑汇票的行为而被有关部门追究责任，或因该等行为而被任何第三方追究任何形式的法律责任，由此产生的任何损失和费用，均由我公司代为承担，以使晨信光电免受任何损失。公司承诺将加强管理层和财务人员的规范意识，严格按照《票据法》、《票据管理实施办法》的规定从事票据活动。公司承诺将严格依法使用票据，运用合法方式筹集营运资金。

##### 2. 承诺事项二

为避免产生潜在的同业竞争，公司主要股东、管理层于2015年8月出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：“本人/本公司作为黄石晨信光电股份有限公司（以下简称股份公司）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制其他企业的情形。本人/本公司未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人/本公司承诺如下：

1)本人/本公司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股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

2)本人/本公司在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。

3)本人/本公司愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

##### 3. 承诺事项三

晨信光电承诺，公司将严格按照《公司法》、《公司章程》、《对外担保管理制度》等的规定规范对外

担保行为。

#### 4.承诺事项四

公司全体股东、管理层人员作出了承诺“尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决定程序”。

报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺。

## 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	18,044,275	81.96%	-	18,044,275	81.96%
	其中：控股股东、实际控制人	15,000,000	68.14%	-	15,000,000	68.14%
	董事、监事、高管	1,323,475	6.01%	-	1,323,475	6.01%
	核心员工	3,970,425	18.04%	-	3,970,425	18.04%
有限售条件股份	有限售股份总数			-		
	其中：控股股东、实际控制人	0		-	0	
	董事、监事、高管	3,970,425	18.04%	-	3,970,425	18.04%
	核心员工	-	--	-	-	-
总股本		22,014,700	-	0	22,014,700.00	-
普通股股东人数						44

股本结构变动情况：无

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	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	芜湖法瑞西投资有限	15,000,000	0	15,000,000	68.14%	0	15,000,000	0	0

	公 司								
2	徐建国	1,250,000	0	1,250,000	22.71%	0	1,250,000	0	0
3	叶苍竹	240,000	0	240,000	1.09%	0	240,000	0	0
4	杨百昌	220,000	0	220,000	1.00%	0	220,000	0	0
5	江涛	180,000	0	180,000	0.82%	0	180,000	0	0
6	朱金明	35,750	0	35,750	0.65%	0	35,750	0	0
7	吴远策	120,000	0	120,000	0.55%	0	120,000	0	0
8	陈保平	95,300	0	95,300	0.43%	0	95,300	0	0
9	刘传宋	95,300	0	95,300	0.43%	0	95,300	0	0
10	王固华	95,300	0	95,300	0.43%	0	95,300	0	0
	<b>合计</b>	<b>17,331,650</b>	<b>0</b>	<b>17,331,650</b>	<b>96.25%</b>	<b>0</b>	<b>17,331,650</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

除股东叶苍竹、杨百昌、江涛、朱金明、吴远策、陈保平、刘传宋、王固华的直系亲属在芜湖法瑞西中担任股东外，其他董事、监事、高级人员相互间关系及与控股股东无关联关系且公司不存在实际控制人，不存在股权代持情形。

## 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

公司控股股东为芜湖法瑞西投资有限公司，芜湖法瑞西成立日期于 2009 年 12 月 21 日，注册资本 200 万元，住所：安徽省芜湖市经济技术开发区凤鸣湖北路 32 号，法定代表人：孟坚志。报告期内，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

控股股东芜湖法瑞西股权结构分散，不存在通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。故认定公司不存在实际控制人。

## 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	银行贷款	农村商业银行	短期借款	900 万元	2020 年 3 月 31 日	2021 年 3 月 31 日	4.55%
2	银行贷款	光大银行	短期借款	1000 万元	2021 年 9 月 25 日	2021 年 3 月 24 日	5.39%
3	银行贷款	农业银行	短期借款	2000 万元	2020 年 3 月 7 日	2021 年 3 月 6 日	3.05%
合计	-	-	-	3900 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

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
朱金明	董事长	男	1963 年 10 月	2019 年 5 月 20 日	2022 年 5 月 20 日
罗长林	董事、总经理	男	1967 年 7 月	2019 年 5 月 20 日	2022 年 5 月 20 日
徐建国	董事	男	1945 年 12 月	2018 年 9 月 19 日	2021 年 9 月 19 日
廖汉钢	董事	男	1963 年 8 月	2019 年 5 月 20 日	2022 年 5 月 20 日
姜敏	董事	男	1968 年 5 月	2019 年 5 月 20 日	2022 年 5 月 20 日
魏强	监事	男	1976 年 1 月	2018 年 9 月 19 日	2021 年 9 月 19 日
柯剑群	监事	男	1972 年 12 月	2020 年 8 月 19 日	2023 年 8 月 19 日
王宝国	监事	男	1978 年 4 月	2018 年 9 月 19 日	2021 年 9 月 19 日
温兴蕊	副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	1982 年 7 月	2019 年 5 月 20 日	2022 年 5 月 20 日
刘翔	副总经理	男	1973 年 10 月	2019 年 5 月 20 日	2022 年 5 月 20 日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

除公司董事长朱金明、董事廖汉钢、董事姜敏的直系亲属在芜湖法瑞西中担任股东外，其他董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东无关联关系且公司不存在实际控制人。

#### (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
朱金明	董事长	143,000	-	143,000	0.65%	-	0
罗长林	董事、总经理	14,700	-	14,700	0.07%	-	0
徐建国	董事	5,000,000	-	5,000,000	22.71%	-	0
廖汉钢	董事	68,100	-	68,100	0.31%	-	0
姜敏	董事	68,100	-	68,100	0.31%	-	0
合计	-	5,293,900	-	5,293,900	24.05%	0	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
官守军	监事	离任	无	个人原因
柯剑群	无	新任	监事	公司监事会成员人数低于法定最低人数

#### 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

柯剑群，男，1972年12月出生，注册会计师，大专学历，2009年6月至2013年3月任浙江运达风电股份有限公司财务经理，2013年4月至2014年11月任华新水泥股份有限公司财务经理，2015年5月至今任湖北东贝机电集团股份有限公司财务部部长。
---

### (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	24	-	2	22
生产人员	740	-	43	697
销售人员	14	-	2	12
技术人员	16	2	-	18

财务人员	5	-	-	5
员工总计	799	2	47	754

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	26	26
专科	94	96
专科以下	677	630
员工总计	799	754

### 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

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。依据国家有关法律法规和地方有关社会保险政策，为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金。

#### 2、员工培训

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训等全方位培训。

#### 3、离退休职工人数

截至报告期，需公司承担费用的离退休职工人数 0 人。

## (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

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求的相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》、《信息披露事务管理制度》等规章制度。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司 监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司于 2020 年 4 月 28 日召开的第二届董事会第六次会议审议通过《关于修改公司章程》议案、《关于修订〈股东大会议事规则〉》议案、《关于修订〈董事会议事规则〉》议案、《关于修订〈信息披露事务管理制度〉》议案。

##### 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

公司已经建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，并制定了公司章程、三会议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度。公司现有的治理机制能够保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司还通过章程及各项管理制度建立了投资者关系管理、纠纷解决、财务管理、风险控制等内部管理机制。公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均按照公司章程及对外投资制度等相关制度的规定，履行了相关的董事会、

股东大会等审议程序。公司决策机构依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 4、 公司章程的修改情况

为适应修订后的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规、规范性文件的要求，2020年6月5日公司召开2019年度股东大会，审议通过《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》，具体内容详见公司于2020年4月28日、2020年6月5日在全国中小企业股份转让系统官网（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《关于拟修订公司章程的公告》、《公司章程》。

### （二） 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>（一）2020年4月20日在公司会议室召开了第二届董事会第五次会议，审议并通过了如下议案：</p> <p>1. 《关于因受疫情影响申请延期披露公司2019年年度报告的议案》</p> <p>（二）2020年4月28日在公司会议室召开了第二届董事会第六次会议，审议并通过了如下议案：</p> <p>1. 《修改〈公司章程〉》</p> <p>2. 《修订〈股东大会议事规则〉》</p> <p>3. 《修订〈董事会议事规则〉》</p> <p>4. 《修订〈信息披露事务管理制度〉》</p> <p>5. 《提请召开公司2020年第一次临时股东大会》</p> <p>6. 《2017年年度报告及摘要》</p> <p>（三）2020年5月14日在公司会议室召开了第二届董事会第七次会议，审议并通过了如下议案：</p> <p>1. 《2019年度董事会工作报告》</p> <p>2. 《2019年年度报告及摘要》</p> <p>3. 《2019年度财务决算报告》</p> <p>4. 《2020年财务预算报告》</p> <p>5. 《2019年度利润分配方案》</p> <p>6. 《公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》</p> <p>7. 《公司控股股东及其他关联方占用资金情况的审核报告》</p> <p>8. 《续聘大信会计师事务所（特殊普通</p>

		<p>合伙)为公司2020年审计机构》</p> <p>9. 《提议召开公司2019年年度股东大会》</p> <p>10. 《补充确认2019年度关联交易》</p> <p>11. 《预计2020年公司日常性关联交易》</p> <p>12. 《公司2020年预计向银行申请授信额度并由关联方提供担保》</p> <p>(四)2020年8月19日以通讯方式召开了第二届董事会第八次会议,审议并通过了如下议案:</p> <p>1. 《2020年半年度报告》</p> <p>2. 《公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》</p> <p>3. 《提请召开公司2020年第二次临时股东大会》</p>
监事会	3	<p>(一)2020年4月28日,在公司会议室召开了第二届监事会第四次会议,会议审议了《修订〈监事会议事规则〉》的议案。</p> <p>(二)2020年5月14日,在公司会议室召开了第二届监事会第五次会议,会议审议了《2019年度监事会工作报告》、《2019年年度报告及摘要》、《2019年度财务决算报告》、《2020年财务预算报告》、《2019年度利润分配方案》、《公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》并对2019年年度报告提出了书面审核意见。</p> <p>(三)2020年8月19日,在公司会议室召开了第二届监事会第六次会议,会议审议通过了《2020年半年度报告》和《补选柯剑群先生为公司第二届监事会监事》、《公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》,并对2020年度半年度报告出具了书面审核意见。</p>
股东大会	2	<p>(一)2020年4月28日在公司会议室召开了2020年第一次临时股东大会,审议并通过了如下议案:</p>

		<p>1. 审议通过《关于修订公司章程》的议案          (二) 审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉》议案</p> <p>2. 审议通过《关于修订〈董事会议事规则〉》议案</p> <p>3. 审议通过《关于修订〈监事会议事规则〉》议案</p> <p>(二) 2020年9月18日在公司会议室召开了2020年第一次临时股东大会, 审议并通过了如下议案:</p> <p>1. 审议通过《公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》的议案</p> <p>2. 审议通过《补选柯剑群先生为公司第二届监事会监事》议案</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项, 监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内, 公司严格按照《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, 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开, 具有独立完整的业务及自主经营能力。具体情况如下:

#### 1、业务独立

公司具有独立的业务经营体系、完整完善的业务流程、独立的供应和市场销售渠道、独立的技术研发支持体系, 公司独立开展业务经营活动, 有自主的盈利能力, 不存在过分依赖任何股东、实际控制人及其控制的企业之间的影响公司独立性的重大的关联交易方。

#### 2、资产独立

公司具备开展业务所需的技术、设备、设施、产所, 同时具有与经营有关的品牌。公司的固定资产和无形资产独立完整、产权明晰, 均为公司所有。

#### 3、人员独立

公司高级管理人员均系按照《公司法》、《劳动法》、《劳动合同法》、《公司章程》等规定的程序形成劳动关系, 与员工签订了劳动合同, 并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规, 为员工办理基本养老保险、医疗、失业、工伤、生育等社会保险, 并按期缴纳了上述社会保险。公司总经理、财务总监等均专职在公司工作并领取报酬。公司已与全体员工签订了劳动合同, 由公司人力资源部独立负责公司

员工的聘任、考核和奖惩；公司在有关员工的社会保障、工资报酬等方面保持独立。

#### 4、财务独立

公司已建立一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职财务人员；并分工明确，职责分离。公司在银行独立开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

5、机构独立 公司的机构设置完整，独立运作，拥有机构设置自主权。按照建立规范法人治理结构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会。实行董事会领导、总经理负责、监事会监控制度。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、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、财务管理体系

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

#### 3、风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，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

2016 年年度，公司已建立《年报信息重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生年报重大差错事项。

## 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2021]第 2-10036 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	湖北省武汉市武昌区中北路 31 号知音大厦 16 楼	
审计报告日期	2021 年 4 月 19 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	索保国	张岭
	3 年	5 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	7 万元	

## 审 计 报 告

大信审字[2021]第 2-10036 号

黄石晨信光电股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了黄石晨信光电股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：索保国

中国 · 北京

中国注册会计师：张岭

二〇二一年四月十九日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）	22,191,529.16	8,908,897.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	22,621,266.94	19,539,471.20
应收款项融资	五、（三）	1,229,627.52	29,786.80
预付款项	五、（四）	360,987.35	838,108.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	23,177.44	45,542.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	96,314,950.49	80,023,017.52
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		330.00	330.00
<b>流动资产合计</b>		<b>142,741,868.90</b>	<b>109,385,154.03</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（七）	68,891,209.81	74,037,020.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、(八)	9,437,203.74	10,589,590.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>78,328,413.55</b>	<b>84,626,611.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>221,070,282.45</b>	<b>194,011,765.51</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(九)	39,000,000.00	19,000,000.00
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	五、(十)	14,586,279.55	16,637,016.28
应付账款	五、(十一)	62,294,180.02	35,069,449.38
预收款项	五、(十二)		180,002.51
合同负债	五、(十三)	23,418.08	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、(十四)		
应交税费	五、(十五)	807,158.27	2,171,273.35
其他应付款	五、(十六)	105,292,455.55	101,819,349.12
其中：应付利息			
应付股利		2,250,000.00	2,250,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、(十七)	1,458.19	
<b>流动负债合计</b>		<b>222,004,949.66</b>	<b>174,877,090.64</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五、(十八)	1,001,828.50	1,426,926.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,001,828.50</b>	<b>1,426,926.50</b>
<b>负债合计</b>		<b>223,006,778.16</b>	<b>176,304,017.14</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
股本	五、(十九)	22,014,700.00	22,014,700.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	五、(二十)	37,603,983.24	37,603,983.24
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(二十一)	508,400.85	508,400.85
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十二)	-62,063,579.80	-42,419,335.72
归属于母公司所有者权益合计		-1,936,495.71	17,707,748.37
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>-1,936,495.71</b>	<b>17,707,748.37</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>221,070,282.45</b>	<b>194,011,765.51</b>

法定代表人: 朱金明

主管会计工作负责人: 温兴蕊

会计机构负责人: 温兴蕊

## (二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		22,133,341.57	8,897,944.26
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、(一)	22,621,266.94	19,539,471.20
应收款项融资		1,229,627.52	29,786.80
预付款项		360,987.35	838,108.52
其他应收款	十、(二)	1,539,864.45	1,562,229.61
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		96,314,950.49	80,023,017.52
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>144,200,038.32</b>	<b>110,890,557.91</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		<b>68,691,764.68</b>	<b>73,829,728.65</b>
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		<b>9,437,203.74</b>	<b>10,589,590.68</b>
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>78,128,968.42</b>	<b>84,419,319.33</b>
<b>资产总计</b>		<b>222,329,006.74</b>	<b>195,309,877.24</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		<b>39,000,000.00</b>	<b>19,000,000.00</b>
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		<b>14,586,279.55</b>	<b>16,637,016.28</b>
应付账款		<b>62,294,180.02</b>	<b>35,069,449.38</b>
预收款项			<b>180,002.51</b>
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		<b>807,158.27</b>	<b>2,171,273.35</b>
其他应付款		<b>105,292,455.55</b>	<b>101,819,349.12</b>
其中：应付利息			
应付股利		<b>2,250,000.00</b>	<b>2,250,000.00</b>
合同负债		<b>23,418.08</b>	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		<b>1,458.19</b>	
<b>流动负债合计</b>		<b>222,004,949.66</b>	<b>174,877,090.64</b>

<b>非流动负债：</b>			
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		1,001,828.50	1,426,926.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,001,828.50	1,426,926.50
<b>负债合计</b>		223,006,778.16	176,304,017.14
<b>所有者权益：</b>			
股本		22,014,700.00	22,014,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		37,603,983.24	37,603,983.24
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		508,400.85	508,400.85
一般风险准备			
未分配利润		-60,804,855.51	-41,121,223.99
<b>所有者权益合计</b>		-677,771.42	19,005,860.10
<b>负债和所有者权益合计</b>		222,329,006.74	195,309,877.24

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		62,483,778.25	151,180,183.85
其中：营业收入	(二十三)	62,483,778.25	151,180,183.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>			
其中：营业成本	(二十三)	45,221,605.10	134,594,295.33

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	(二十四)	745,412.82	605,780.38
销售费用	(二十五)	2,524,351.56	4,340,619.57
管理费用	(二十六)	12,103,457.70	12,147,891.47
研发费用	(二十七)	9,503,377.96	11,182,089.32
财务费用	(二十八)	5,334,890.98	6,458,158.07
其中：利息费用		5,219,143.82	6,415,680.69
利息收入		52,379.19	46,429.92
加：其他收益	(二十九)	3,316,723.60	1,521,989.50
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十)	-834,951.48	-781,244.16
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）		-834,951.48	-781,244.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十一)	-52,260.74	-55,591.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(三十二)	-9,201,677.04	-855,604.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-19,721,483.53</b>	<b>-18,319,100.50</b>
加：营业外收入	(三十三)	300,774.14	79,652.10
减：营业外支出	(三十四)	223,534.69	1,293,112.66
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-19,644,244.08</b>	<b>-19,532,561.06</b>
减：所得税费用			
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-19,644,244.08</b>	<b>-19,532,561.06</b>
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）		-19,644,244.08	-19,532,561.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,644,244.08	-19,532,561.06
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-19,644,244.08	-19,532,561.06
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,644,244.08	-19,532,561.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）	十一、(二)	-0.892	-0.887
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.892	-0.887

法定代表人：朱金明

主管会计工作负责人：温兴蕊

会计机构负责人：温兴蕊

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>	十、(三)	62,483,778.25	151,180,183.85
减：营业成本	十、(三)	45,221,605.10	134,594,295.33
税金及附加		726,507.96	570,109.91
销售费用		2,524,351.56	4,340,619.57
管理费用		12,095,015.77	11,695,342.25
研发费用		9,503,377.96	11,182,089.32
财务费用		5,333,875.31	6,457,881.18
其中：利息费用		5,219,143.82	6,415,680.69
利息收入		52,329.86	45,861.81
加：其他收益		3,248,973.70	1,521,989.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十、(四)	-834,951.48	-781,244.16
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）		-834,951.48	-781,244.16
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-52,260.74	-55,591.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,201,677.04	-855,604.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-19,760,870.97</b>	<b>-17,830,603.92</b>
加：营业外收入		300,774.14	79,652.10
减：营业外支出		223,534.69	1,293,112.66
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-19,683,631.52</b>	<b>-19,044,064.48</b>
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-19,683,631.52</b>	<b>-19,044,064.48</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,683,631.52	-19,044,064.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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			
（二）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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>-19,683,631.52</b>	<b>-19,044,064.48</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,998,997.92	76,847,276.57
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		10,908.54	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	4,846,749.04	4,455,396.95
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>96,856,655.50</b>	<b>81,302,673.52</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		24,081,970.54	36,416,694.18
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		50,016,558.93	42,826,801.99
支付的各项税费		6,188,844.33	1,515,008.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十五）	12,415,322.46	15,432,314.54
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>92,702,696.26</b>	<b>96,190,818.87</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,153,959.24</b>	<b>-14,888,145.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>18,000.00</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		4,017,944.19	4,965,496.78

的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,017,944.19	4,965,496.78
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,999,944.19	-4,965,496.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		39,000,000.00	19,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十五）	30,000,000.00	57,291,827.59
<b>筹资活动现金流入小计</b>		69,000,000.00	76,291,827.59
偿还债务支付的现金		19,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,219,143.82	6,415,680.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十五）	30,000,000.00	27,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		54,219,143.82	55,915,680.69
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		14,780,856.18	20,376,146.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,934,871.23	522,504.77
加：期初现金及现金等价物余额		3,408,897.39	2,886,392.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,343,768.62	3,408,897.39

法定代表人：朱金明

主管会计工作负责人：温兴蕊

会计机构负责人：温兴蕊

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		91,998,997.92	76,847,276.57
收到的税费返还		10,908.54	
收到其他与经营活动有关的现金		4,778,949.81	4,454,828.84
<b>经营活动现金流入小计</b>		96,788,856.27	81,302,105.41
购买商品、接受劳务支付的现金		24,081,970.54	36,416,694.18
支付给职工以及为职工支付的现金		50,015,964.02	42,382,099.79
支付的各项税费		6,169,939.47	1,479,337.69
支付其他与经营活动有关的现金		12,414,257.46	15,431,469.54

<b>经营活动现金流出小计</b>		92,682,131.49	95,709,601.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		4,106,724.78	-14,407,495.79
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,000.00	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		18,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,017,944.19	4,965,496.78
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		4,017,944.19	4,965,496.78
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-3,999,944.19	-4,965,496.78
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		39,000,000.00	19,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	57,811,827.59
<b>筹资活动现金流入小计</b>		69,000,000.00	76,811,827.59
偿还债务支付的现金		19,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,219,143.82	6,415,680.69
支付其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00	28,220,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		54,219,143.82	56,635,680.69
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		14,780,856.18	20,176,146.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		14,887,636.77	803,154.33
加：期初现金及现金等价物余额		3,397,944.26	2,594,789.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,285,581.03	3,397,944.26

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	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										
一、上年期末余额	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-42,419,335.72		17,707,748.37
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	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-42,419,335.72		17,707,748.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-19,644,244.08		-19,644,244.08
（一）综合收益总额											-19,644,244.08		-19,644,244.08
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>22,014,700.00</b>				<b>37,603,983.24</b>				<b>508,400.85</b>		<b>-62,063,579.80</b>		<b>-1,936,495.71</b>

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	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-22,886,774.66		37,240,309.43
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	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-22,886,774.66		37,240,309.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额											-19,532,561.06		-19,532,561.06
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>22,014,700.00</b>				<b>37,603,983.24</b>				<b>508,400.85</b>		<b>-42,419,335.72</b>		<b>17,707,748.37</b>

法定代表人：朱金明

主管会计工作负责人：温兴蕊

会计机构负责人：温兴蕊

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-41,121,223.99	19,005,860.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-41,121,223.99	19,005,860.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-19,683,631.52	-19,683,631.52
（一）综合收益总额											-19,683,631.52	-19,683,631.52
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>22,014,700.00</b>				<b>37,603,983.24</b>				<b>508,400.85</b>		<b>-60,804,855.51</b>	<b>-677,771.42</b>

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-22,077,159.51	38,049,924.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,014,700.00				37,603,983.24				508,400.85		-22,077,159.51	38,049,924.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-19,044,064.48	-19,044,064.48
（一）综合收益总额											-19,044,064.48	-19,044,064.48
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年年末余额</b>	<b>22,014,700.00</b>				<b>37,603,983.24</b>				<b>508,400.85</b>		<b>-41,121,223.99</b>	<b>19,005,860.10</b>

### 三、 财务报表附注

## 黄石晨信光电股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

#### 一、 企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

黄石晨信光电股份有限公司(以下简称“公司”)系黄石晨信光电有限责任公司于2015年7月整体变更设立的股份有限公司。公司原名武汉晨信光电有限责任公司,系于2001年3月20日经武汉市工商行政管理局批准成立。公司股东为芜湖法瑞西投资有限公司、自然人徐建国和其他若干自然人,持股比例分别为68.14%、22.71%和9.15%。

公司注册地址:黄石市大冶罗桥工业园

统一社会信用代码:91420200725780892G

注册资本:2201.47万元

法定代表人:朱金明

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司经营范围:光电子器件及产品的研究、开发、生产及销售;光纤连接器陶瓷插芯系列产品,陶瓷PTC敏感元器件及材料,功能陶瓷系列产品;本公司所需原材料及配套件的自营进出口业务,家用电器、五金交电销售;光电子器件专用设备的研发、制造与销售(涉及许可证经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)。

(三) 本年度合并财务报表范围

本公司将全部控股子公司纳入合并财务报表范围,报告期内的子公司共1家,为晨信光电(武汉)有限公司。

#### 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基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营:本公司自报告期末起12个月具有持续经营能力。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的财务状况、2020 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

#### (八) 金融工具

## 1. 金融工具的分类及重分类

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认

金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

##### (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照

该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

1) 按单项评估计提坏账准备的应收款项

按单项评估的判断依据	单项评估回收风险的应收账款为按单项评估的应收款项；
按单项评估计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
应收账款组合 1: 集团合并范围内关联方	集团合并范围内各公司的应收款项
应收账款组合 2: 账龄组合	
按组合计提坏账准备的计提方法	
应收账款组合 1: 集团合并范围内关联方	不计提坏账准备
应收账款组合 2: 账龄组合	预期信用损失法

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经

济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

账龄	应收账款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2
1至2年	5
2至3年	30
3至4年	60
4年以上	100

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款,本公司按照一般方法,即“三阶段”模型计量损失准备。

### (3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产,如:债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等,本公司按照一般方法,即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

确定组合的依据	款项性质及风险特征
其他应收款组合1:集团合并范围内关联方	集团合并范围内各公司的其他应收款项
其他应收款组合2:保证金及押金	支付的保证金及押金,回收风险较低
其他应收款组合3:往来款项	暂付款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
其他应收款组合1:集团合并范围内关联方	不计提坏账准备
其他应收款组合2:保证金及押金	预期信用损失法
其他应收款组合3:往来款项	预期信用损失法

组合中,采用预期信用损失法计提坏账准备情况:

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	2
1至2年	5
2至3年	30
3至4年	60
4年以上	100

### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益,并根据金融工具的种类,抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计

负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

#### （十）存货

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

##### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

##### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### （十一）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

#### （十二）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	0-5	9.5-4.75
机器设备	5-10	0-5	19-9.5
运输设备	4-8	0-5	23.75-11.88
其他设备	3-5	0-5	31.67—19.00

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十三）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十四）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确

定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## （十五） 无形资产

### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### 3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## （十六） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

## 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## (十九) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

### 1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上，在以下时点确认收入：

①公司将货物发出，购货方经安装检验无误后，收入金额已经确认，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量；②公司将货物发出，购货方经检验签收无误后，收入金额已经确认，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量；③对于出口销售商品收

入，公司按照与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续后，收入金额已经确认，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。

## 2.可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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.质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照实际发生的损失确认销售费用。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

## (二十) 政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产(但不包括政府作为所有者投入的资本)。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### (二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### 1. 会计政策变更及依据

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注三、（十九）。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为销售商品取得的收入，收入来源于与客户签订的核定价格的商品销售合同，收入仍于向客户约定的交付时点确认。采用新收入准则对本公司除财务报表列报以外无重大影响。

本公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益及财务报表相关项目金额，对可比期间信息不予调整，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

## 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

### （1）执行新收入准则的影响

合并报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债：			
预收款项	180,002.51	-180,002.51	
合同负债		178,116.93	178,116.93
其他流动负债		1,885.58	1,885.58

母公司报表项目	2019 年 12 月 31 日	影响金额	2020 年 1 月 1 日
负债：			
预收款项	180,002.51	-180,002.51	
合同负债		178,116.93	178,116.93
其他流动负债		1,885.58	1,885.58

## 四、税项

(一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额缴纳	13%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额缴纳	15%、25%

(二)重要税收优惠及批文

本公司于2019年11月28日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的高新技术企业证书(编号为GR201942001849),本期企业所得税税率减按15%执行。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行存款	18,343,768.62	1,110,738.74
其他货币资金	3,847,760.54	7,798,158.65
合计	22,191,529.16	8,908,897.39

注:期末其他货币资金为票据保证金。

(二)应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 按单项评估计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	23,557,578.62	100.00	936,311.68	3.97
组合2: 账龄组合	23,557,578.62	100.00	936,311.68	3.97
合计	23,557,578.62	100.00	936,311.68	3.97

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1. 按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	20,422,594.87	100.00	883,123.67	4.32
组合 2: 账龄组合	20,422,594.87	100.00	883,123.67	4.32
合计	20,422,594.87	100.00	883,123.67	4.32

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 2: 应收账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	22,627,718.61	2.00	452,554.37	19,639,429.50	2.00	392,788.59
1 至 2 年	469,581.79	5.00	23,479.09	267,237.15	5.00	13,361.86
2 至 3 年		30.00		55,650.00	30.00	16,695.00
4 年以上	460,278.22	100.00	460,278.22	460,278.22	100.00	460,278.22
合计	23,557,578.62	—	936,311.68	20,422,594.87	—	883,123.67

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 53,188.01 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	10,338,770.44	43.89	206,775.41
客户二	4,047,273.48	17.18	80,945.47
客户三	1,945,891.86	8.26	38,917.84
客户四	1,015,927.18	4.31	20,318.54
客户五	739,848.38	3.14	14,796.97
合计	18,087,711.34	76.78	361,754.23

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,229,627.52	29,786.80
合计	1,229,627.52	29,786.80

注: 本期已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期银行承兑汇票金额为 46,558,445.77 元, 已终止确认。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	360,987.35	100.00	832,919.93	99.38
1 至 2 年			5,188.59	0.62
合 计	360,987.35	100.00	838,108.52	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
供应商一	204,000.00	56.51
供应商二	68,160.00	18.88
供应商三	24,365.00	6.75
供应商四	22,000.00	6.09
供应商五	16,829.55	4.66
合 计	335,354.55	92.89

## (五) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	23,650.45	46,942.88
减：坏账准备	473.01	1,400.28
合 计	23,177.44	45,542.60

### 1. 其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款		21,250.00
备用金	23,650.45	25,692.88
减：坏账准备	473.01	1,400.28
合 计	23,177.44	45,542.60

#### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	23,650.45	100.00	31,562.00	67.23
1 至 2 年			15,380.88	32.77
合 计	23,650.45	100.00	46,942.88	100.00

#### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	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）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	1,400.28			1,400.28
本期计提				
本期转回	927.27			927.27
期末余额	473.01			473.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
员工借支款	备用金	23,650.45	1 年内	100.00	473.01
合计		23,650.45		100.00	473.01

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,877,723.84		39,877,723.84	29,547,270.70		29,547,270.70
在产品	13,149,588.95		13,149,588.95	9,739,869.06		9,739,869.06
库存商品	55,988,442.94	12,700,805.24	43,287,637.70	44,235,005.96	3,499,128.20	40,735,877.76
合计	109,015,755.73	12,700,805.24	96,314,950.49	83,522,145.72	3,499,128.20	80,023,017.52

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	3,499,128.20	12,700,805.24	3,499,128.20		12,700,805.24
合计	3,499,128.20	12,700,805.24	3,499,128.20		12,700,805.24

(七) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	68,891,209.81	74,037,020.80
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	68,891,209.81	74,037,020.80

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.年初余额	22,485,533.06	126,854,188.97	1,823,874.04	14,874,314.07	166,037,910.14
2.本期增加金额		6,170,057.82	121,486.73	6,640.78	6,298,185.33
(1) 购置		3,889,816.68	121,486.73	6,640.78	4,017,944.19
(2) 在建工程转入		2,280,241.14			2,280,241.14
3.本期减少金额		547,135.00		7,361.36	554,496.36
(1) 处置或报废		547,135.00		7,361.36	554,496.36
4.期末余额	22485533.06	132,477,111.79	1,945,360.77	14,873,593.49	171,781599.11
二、累计折旧					
1.年初余额	6,625,994.85	74,581,378.65	1,541,498.67	9,252,017.17	92,000,889.34
2.本期增加金额	695,446.72	9,665,120.73	71,315.65	839,484.26	11,271,367.36
(1) 计提	695,446.72	9,665,120.73	71,315.65	839,484.26	11,271,367.36
3.本期减少金额		375,150.47		6,716.93	381,867.40
(1) 处置或报废		375,150.47		6,716.93	381,867.40
4.期末余额	7321441.57	83,871,348.91	1,612,814.32	10,084,784.50	102890389.30
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	15164091.49	48,605,762.88	332,546.45	4,788,808.99	68891209.81
2.年初账面价值	15,859,538.21	52,272,810.32	282,375.37	5,622,296.90	74,037,020.80

## (八) 无形资产

### 1. 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,369,000.00	11,250,069.24	12,619,069.24
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,369,000.00	11,250,069.24	12,619,069.24
二、累计摊销			
1.期初余额	246,420.00	1,783,058.56	2,029,478.56
2.本期增加金额	27,380.00	1,125,006.94	1,152,386.94
(1) 计提	27,380.00	1,125,006.94	1,152,386.94
3.本期减少金额			
4.期末余额	273,800.00	2,908,065.50	3,181,865.50
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,095,200.00	8,342,003.74	9,437,203.74

项 目	土地使用权	专利权	合计
2.期初账面价值	1,122,580.00	9,467,010.68	10,589,590.68

### (九)短期借款

#### 1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
正借款	39,000,000.00	19,000,000.00
合 计	39,000,000.00	19,000,000.00

注：期末保证借款由黄石艾博科技发展有限公司、黄石汇智投资合伙企业（有限合伙）为公司提供担保取得。

### (十)应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	12,800,000.00	16,637,016.28
商业承兑汇票	1,786,279.55	
合 计	14,586,279.55	16,637,016.28

### (十一) 应付账款

#### 1. 按账龄分类

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	59,152,779.61	32,165,116.51
1年以上	3,141,400.41	2,904,332.87
合 计	62,294,180.02	35,069,449.38

### (十二) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）		180,002.51
合 计		180,002.51

### (十三) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	23,418.08	
合 计	23,418.08	

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		49,705,752.98	49,705,752.98	
离职后福利-设定提存计划		310,805.95	310,805.95	
合 计		50,016,558.93	50,016,558.93	

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		45,883,147.76	45,883,147.76	
职工福利费		1,153,466.74	1,153,466.74	
社会保险费		1,966,778.72	1,966,778.72	
其中：医疗保险费		1,910,103.73	1,910,103.73	
工伤保险费		37,813.27	37,813.27	
生育保险费		18,861.72	18,861.72	
住房公积金		697,510.67	697,510.67	
工会经费和职工教育经费		4,849.09	4,849.09	
合 计		49,705,752.98	49,705,752.98	

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		297,787.70	297,787.70	
失业保险费		13,018.25	13,018.25	
合 计		310,805.95	310,805.95	

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	371,945.56	1,653,001.24
城市维护建设税	231,702.29	297,137.54
房产税	69,027.86	34,514.03
土地使用税	1,585.01	1,584.98
个人所得税	2,447.75	10,027.74
教育费附加	69,781.90	97,825.58
地方教育发展费	34,578.52	48,600.37
印花税	26,089.38	28,581.87
合 计	807,158.27	2,171,273.35

(十六) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	2,250,000.00	2,250,000.00
其他应付款项	103,042,455.55	99,569,349.12
合 计	105,292,455.55	101,819,349.12

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	354,898.80	682,757.12
借款	102,687,556.75	98,886,592.00
合 计	103,042,455.55	99,569,349.12

(十七) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
专销项税额	1,458.19	
合 计	1,458.19	

(十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	1,426,926.50		425,098.00	1,001,828.50	与资产相关
合 计	1,426,926.50		425,098.00	1,001,828.50	

2. 政府补助项目情况

项 目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入损 益金额	期末 余额	与资产相关/与收 益相关
电子信息产业振兴和技术改 造项目	400,000.00		400,000.00		与资产相关
土地使用权补助	1,026,926.50		25,098.00	1,001,828.50	与资产相关
合 计	1,426,926.50		425,098.00	1,001,828.50	

(十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	22,014,700.00						22,014,700.00

## (二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价（股本溢价）	37,603,983.24			37,603,983.24
合 计	37,603,983.24			37,603,983.24

## (二十一) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	508,400.85			508,400.85
合 计	508,400.85			508,400.85

## (二十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-42,419,335.72	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-42,419,335.72	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,644,244.08	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-62,063,579.80	

## (二十三) 营业收入和营业成本

### 1. 营业收入和营业成本按项目分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	182,072,443.74	165,159,745.80	150,601,135.02	134,399,518.68
插芯类	3,840,850.18	8,982,173.92	4,058,910.42	9,506,399.71
连接器类	22,018,668.71	18,442,414.58	26,131,402.07	21,839,236.74
衰减器类	20,766,518.00	16,856,687.44	26,608,000.27	21,435,101.53
其他光器件类	135,446,406.85	120,878,469.86	93,802,822.26	81,618,780.70
二、其他业务小计	445,980.55	96,505.34	579,048.83	194,776.65

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
材料销售收入	445,980.55	96,505.34	579,048.83	194,776.65
合 计	182,518,424.29	165,256,251.14	151,180,183.85	134,594,295.33

(二十四) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	310,596.11	239,803.92
教育费附加	133,112.63	78,728.51
地方教育发展费	66,556.30	39,391.40
车船使用税	4,348.36	4,260.00
印花税	59,573.91	54,020.28
土地使用税	14,771.16	16,934.45
房产税	156,454.35	172,641.82
合 计	745,412.82	605,780.38

(二十五) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,769,270.07	1,617,082.27
运输费		417,826.11
广告宣传费	341,990.12	198,933.80
其他	413,091.37	2,106,777.39
合 计	2,524,351.56	4,340,619.57

注：根据新收入准则，将符合合同履约成本的运输费计入成本。

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,806,785.95	7,108,321.43
折旧与摊销	1,462,481.25	1,679,221.09
办公及差旅费用等	2,465,891.49	2,293,859.36
聘请中介机构费用	465,217.78	300,649.04
其他	903,081.23	765,840.55
合 计	12,103,457.70	12,147,891.47

(二十七) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,291,215.53	5,864,494.97
折旧及摊销	1,723,849.69	1,603,201.86

项 目	本期发生额	上期发生额
办公及差旅费用	120,645.26	145,726.81
领用材料	1,845,812.03	3,275,203.59
其他	521,855.45	293,462.09
合 计	9,503,377.96	11,182,089.32

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,219,143.82	6,415,680.69
减：利息收入	52,379.19	46,429.92
汇兑损失		41.50
减：汇兑收益		
手续费支出	168,126.35	88,865.80
合 计	5,334,890.98	6,458,158.07

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
电子信息产业振兴和技术改造项目	400,000.00	1,100,000.00	与资产相关
土地使用权补助	25,098.00	27,189.50	与资产相关
科技、创新项目款	2,738,600.00	220,000.00	与收益相关
其他小额补助	153,025.60	174,800.00	与收益相关
合 计	3,316,723.60	1,521,989.50	

(三十) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
票据贴现息	-834,951.48	-781,244.16
合 计	-834,951.48	-781,244.16

(三十一) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-53,188.01	-66,706.39
其他应收款信用减值损失	927.27	11,115.21
合 计	-52,260.74	-55,591.18

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-9,201,677.04	-855,604.37
合 计	-9,201,677.04	-855,604.37

(三十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款	192,490.00		192,490.00
废品收入	6,884.02	12,927.54	6,884.02
其他	101,400.12	66,724.56	101,400.12
合 计	300,774.14	79,652.10	300,774.14

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失		22,800.00	
赔偿金、违约金、罚款	176,806.20	1,239,938.81	176,806.20
固定资产报废损失	23,974.51	28,236.02	23,974.51
其他	22,753.98	2,137.83	22,753.98
合 计	223,534.69	1,293,112.66	223,534.69

(三十五) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	4,846,749.04	4,455,396.95
其中：利息收入	52,379.19	46,429.92
政府补助收入	3,316,723.60	394,800.00
营业外收入—其他收入	103,231.31	79,652.10
往来款项	1,374,414.94	3,934,514.93
支付其他与经营活动有关的现金	12,415,322.46	15,432,314.54
其中：营业外支出	23,000.00	50,000.00
财务费用-手续费等	168,126.35	88,865.80
日常经营费用等	10,735,226.71	14,258,917.12
往来款项	1,488,969.40	1,034,531.62

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	57,291,827.59
其中：非金融机构借款	30,000,000.00	57,291,827.59
支付其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	27,500,000.00
其中：非金融机构借款	30,000,000.00	27,500,000.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-19,644,244.08	-19,532,561.06
加：信用减值损失	52,260.74	55,591.18
资产减值准备	9,201,677.04	855,604.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、 投资性房地产折旧	11,271,367.36	10,022,281.41
无形资产摊销	1,152,386.94	1,027,611.54
长期待摊费用摊销		
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）	23,974.51	28,236.02
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,219,143.82	6,415,680.69
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-25,493,610.01	-25,110,693.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,634,570.15	-964,412.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,005,573.07	12,314,515.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,153,959.24	-14,888,145.35
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	18,343,768.62	3,408,897.39

项目	本期发生额	上期发生额
减：现金的期初余额	3,408,897.39	2,886,392.62
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	14,934,871.23	522,504.77

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,343,768.62	3,408,897.39
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	18,343,768.62	1,110,738.74
可随时用于支付的其他货币资金		2,298,158.65
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	18,343,768.62	3,408,897.39

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
晨信光电(武汉)有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产销售	100.00		投资设立

注：公司于 2014 年 12 月 19 日在武汉市工商行政管理局注册成立全资子公司晨信光电(武汉)有限公司，统一社会信用代码为 9142011533359111XQ，注册资本 1000 万元人民币，截止报告日，相应投资款尚未支付。

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
芜湖法瑞西投资有限公司	安徽芜湖	投资	200 万元	68.14	68.14

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
湖北东贝机电集团股份有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石东贝制冷有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石东贝铸造有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
湖北金凌精细农林阳新有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石东贝冷机实业有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石艾博置业有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石市金贝乳业有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石艾博科技发展有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
湖北东贝新能源有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石东贝电机有限公司	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
黄石汇智投资合伙企业（有限合伙）	控股股东主要投资者、关键管理人员的家庭成员施加重大影响的其他企业
朱金明	董事长
徐建国	董事
廖汉钢	董事
罗长林	董事、总经理
姜敏	董事
魏强	监事会主席
柯建群	监事
王宝国	监事
温兴蕊	董事会秘书,副总经理,财务负责人
刘翔	副总经理

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
采购商品、接受劳务:							
湖北金凌精细农林阳新有限公司	采购商品	农产品	市场价格、集体决策	111,252.00	100.00	16,950.00	100.00
黄石市金贝乳业	采购商品	乳制品	市场价格、集体决策	739,766.00	100.00	747,812.94	100.00
黄石东贝铸造	采购商品	电费	市场价格、	1,380,445.38	100.00	1,494,865.79	100.00

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
有限公司			集体决策				
黄石艾博科技有限公司	采购商品	水费	市场价格、集体决策	1,792.24	0.58	13,697.09	9.93
黄石东贝电机有限公司	采购商品	水费	市场价格、集体决策	27,602.59	8.86	15,385.13	11.16
湖北东贝机电集团股份有限公司	采购商品	担保费	市场价格、集体决策	322,100.00	100.00	169,200.00	100.00
湖北东贝新能源有限公司	采购商品	水费	市场价格、集体决策	17,926.61	5.76		
销售商品、提供劳务：							
黄石东贝制冷有限公司	销售商品	设备	市场价格、集体决策			18,400.00	0.11

## 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
黄石东贝电机有限公司	黄石晨信光电股份有限公司	生产厂房	752,796.00	398,628.00
黄石艾博科技发展有限公司	黄石晨信光电股份有限公司	生产厂房		398,628.00

## 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄石汇智投资合伙企业（有限合伙）	黄石晨信光电股份有限公司	9,000,000.00	2020/3/31	2021/3/31	否
黄石艾博科技发展有限公司、黄石汇智投资合伙企业（有限合伙）	黄石晨信光电股份有限公司	20,000,000.00	2020/3/7	2021/3/6	否
黄石艾博科技发展有限公司	黄石晨信光电股份有限公司	10,000,000.00	2020/9/25	2021/3/24	否

## 4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
黄石汇智投资合伙企业（有限合伙）	拆入	5,000,000.00	20200103	20200113	
	拆出	5,000,000.00	20200103	20200113	偿还前期拆入
湖北东贝新能源有限公司	拆入	5,900,000.00	20200717	20200917	
	拆出	5,900,000.00	20200717	20200917	偿还前期拆入
黄石东贝冷机实业有限公司	拆入	4,100,000.00	20200817	20200917	
	拆出	4,100,000.00	20200817	20200917	偿还前期拆入
黄石艾博科技发展有限公司	拆入	15,000,000.00	20200313	20200617	
	拆出	15,000,000.00	20200313	20200617	偿还前期拆入

## (五)关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	黄石东贝铸造有限公司			3,711.57	
合计				3,711.57	

### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	湖北金凌精细农林阳新有限公司	16,200.00	4,200.00
其他应付款	湖北东贝新能源有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	黄石艾博置业有限公司	54,928,129.81	51,128,957.30
其他应付款	黄石东贝冷机实业有限公司	8,300,000.00	8,300,000.00
其他应付款	黄石汇智投资合伙企业（有限合伙）	6,972,649.52	6,972,649.52
其他应付款	湖北金凌精细农林阳新有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
其他应付款	黄石艾博科技发展有限公司	18,486,777.42	18,484,985.18
其他应付款	湖北东贝机电集团股份有限公司		7,200.00
应付股利	芜湖法瑞西投资有限公司	2,250,000.00	2,250,000.00
合计		104,953,756.75	101,147,992.00

## 八、承诺及或有事项

截止资产负债表日，公司无重大需披露的承诺事项和或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

截止审计报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### (一)应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 按单项评估计提坏账准备的应收账款				

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	23,557,578.62	100.00	936,311.68	3.97
组合 2: 账龄组合	23,557,578.62	100.00	936,311.68	3.97
合 计	23,557,578.62	100.00	936,311.68	3.97

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 按单项评估计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	20,422,594.87	100.00	883,123.67	4.32
组合 2: 账龄组合	20,422,594.87	100.00	883,123.67	4.32
合 计	20,422,594.87	100.00	883,123.67	4.32

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合 2: 应收账款龄组合客户

账 龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	22,627,718.61	2.00	452,554.37	19,639,429.50	2.00	392,788.59
1 至 2 年	469,581.79	5.00	23,479.09	267,237.15	5.00	13,361.86
2 至 3 年		30.00		55,650.00	30.00	16,695.00
4 年以上	460,278.22	100.00	460,278.22	460,278.22	100.00	460,278.22
合 计	23,557,578.62	—	936,311.68	20,422,594.87	—	883,123.67

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
客户一	10,338,770.44	43.89	206,775.41
客户二	4,047,273.48	17.18	80,945.47
客户三	1,945,891.86	8.26	38,917.84
客户四	1,015,927.18	4.31	20,318.54
客户五	739,848.38	3.14	14,796.97
合 计	18,087,711.34	76.78	361,754.23

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,540,337.46	1,563,629.89
减：坏账准备	473.01	1,400.28
合计	1,539,864.45	1,562,229.61

### 1. 其他应收款项

#### (1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	1,516,687.01	1,537,937.01
备用金	23,650.45	25,692.88
减：坏账准备	473.01	1,400.28
合计	1,539,864.45	1,562,229.61

#### (2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	913,650.45	59.31	751,562.00	48.07
1至2年	626,687.01	40.69	812,067.89	51.93
合计	1,540,337.46	100.00	1,563,629.89	100.00

#### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	1,400.28			1,400.28
本期计提				
本期转回	927.27			927.27
期末余额	473.01			473.01

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
晨信光电(武汉)有限公司	往来款	1,516,687.01	1年内、1-2年	98.46	
员工借支款	备用金	23,650.45	1年内	1.54	473.01
合计		1,540,337.46		100.00	473.01

### (三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	182,072,443.74	165,159,745.80	150,601,135.02	134,399,518.68
插芯类	3,840,850.18	8,982,173.92	4,058,910.42	9,506,399.71
连接器类	22,018,668.71	18,442,414.58	26,131,402.07	21,839,236.74
衰减器类	20,766,518.00	16,856,687.44	26,608,000.27	21,435,101.53
其他光器件类	135,446,406.85	120,878,469.86	93,802,822.26	81,618,780.70
二、其他业务小计	445,980.55	96,505.34	579,048.83	194,776.65
材料销售收入	445,980.55	96,505.34	579,048.83	194,776.65
合 计	182,518,424.29	165,256,251.14	151,180,183.85	134,594,295.33

(四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
票据贴现息	-834,951.48	-781,244.16
合 计	-834,951.48	-781,244.16

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,316,723.60	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	77,239.45	
3. 所得税影响额	-515,869.46	
合 计	2,878,093.59	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-249.11	-71.09	-0.892	-0.887
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-285.61	-72.05	-1.023	-0.887

黄石晨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

文件备置地址：

（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。