



联海通信

NEEQ : 832594

江苏联海通信股份有限公司

JIANGSU UNIWORLD TELECOM TECHNOLOGY CO.,LTD.



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

证券代码：832594

证券简称：联海通信

主办券商：安信证券

江苏联海通信股份有限公司 关于拟修订《公司章程》公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、修订内容

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司拟修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

| 原规定 | 修订后 |
|----------------------|-------------------------|
| 第一百〇二条：董事会由 7 名董事组成。 | 第一百〇二条：董事会由 5-19 名董事组成。 |

是否涉及到公司注册地址的变更：否

除上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变，前述内容尚需提交公司股东大会审议，具体以工商行政管理部门登记为准。

二、修订原因

为了提高公司治理水平，公司依据《中华人民共和国公司法》、《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，对公司章程进行修订。

三、备查文件

经与会董事签字的《江苏联海通信股份有限公司第二届董事会第十次会议决

公司于 2021 年 4 月 22 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过修订《公司章程》的部分条款，并于当日披露了关于拟修订《公司章程》公告，公告编号：2021-007；2021 年 5 月 17 日公司召开了 2020 年年度股东大会审议通过了《修订公司章程》议案，并于 2021 年 5 月 19 日披露了 2020 年年度股东大会决议公告，公告编号：2021-008。

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 9 |
| 第四节 | 重大事件 | 15 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 19 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 21 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 23 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 78 |

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

【重大风险提示表】

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

| | |
|--------------------|---|
| | <p>为新产品、新技术、新工艺的研发投入了企业资源，并取得了技术成果。若未来期间，公司未能持续跟进行业技术发展的方向、未能以下游应用需求为导向进行产品、技术、工艺的研发、创新，则公司存在技术落后、创新失败的风险。</p> |
| 4、客户集中度较高风险 | <p>报告期内，公司向第一大客户赣州发展金信诺供应链管理有限责任公司销售占上半年销售额的 24.81%，若未来期间，公司未能通过进一步拓宽销售渠道来分散客户集中销售和对单一客户销售依赖的风险，在某些现有重要客户调整其未来采购意向或数量时，则公司可能面临较大业绩波动的风险。</p> |
| 5、赊销坏账风险 | <p>为了防范并化解通信行业的产业政策风险、尽力维护好并进一步扩大销售渠道，公司采取了相对宽松的信用销售政策，取得了一定成效的经营业绩。未来期间，伴随着行业政策的不确定性和市场竞争的风险，若公司在积极营销过程中未能采取有效的管控措施防范赊销可能带来的坏账风险，则公司的经营业绩、资产质量和现金流量有面临损失的风险。</p> |
| 6、控股股东、实际控制人不当控制风险 | <p>根据相关法律法规和《公司章程》的规定，股东包家裕能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和产生重大影响，有能力按照其意愿实施选举公司董事、间接挑选高级管理人员和影响股利分配政策等行为。公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，能够最大程度地保护公司和中小股东的合法权益。但是，如果控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，则可能会对公司、债权人及其他第三方的合法权益产生不利的影响。</p> |
| 7、成本过高，利润较低风险 | <p>由于公司射频连接器、线缆组件及美化天线主要原材料为铜材，价格较高，导致生产材料成本提高，对应的销售价格由于跟主要客户签订了框架协议，年内无法提高销售价格。因此产品利润较低。如果公司不能提前储备主要原材料，抵御市场价格波动，以及跟客户重新核对公允的市场销售价格，将继续面临成本过高，销售价格不高从而导致降低利润的风险。</p> |
| 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 | 指 | 释义 |
|-------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司 | 指 | 江苏联海通信股份有限公司 |
| 联海投资 | 指 | 镇江市联海投资管理中心（有限合伙） |
| 股东大会 | 指 | 江苏联海通信股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 江苏联海通信股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江苏联海通信股份有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会的统称 |
| 《公司章程》 | 指 | 《江苏联海通信股份有限公司章程》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《管理办法》 | 指 | 《非上市公众公司监督管理办法》 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 全国股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股转公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日—2021 年 6 月 30 日 |
| 上期、上年同期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日—2020 年 6 月 30 日 |
| 期初、年初 | 指 | 2021 年 1 月 1 日 |
| 期末 | 指 | 2021 年 6 月 30 日 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 江苏联海通信股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | JIANGSU UNIWORLD TELECOM TECHNOLOGY CO., LTD. UNIWORLD |
| 证券简称 | 联海通信 |
| 证券代码 | 832594 |
| 法定代表人 | 包家裕 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|----------------------------------|
| 董事会秘书 | 王俊 |
| 联系地址 | 镇江市丹徒新城瑞山路 7 号 |
| 电话 | 0511-85935984 |
| 传真 | 0511-85935002 |
| 电子邮箱 | sales@uniworld.org.cn |
| 公司网址 | http://www.uniworld.org.cn |
| 办公地址 | 镇江市丹徒新城瑞山路 7 号 |
| 邮政编码 | 212143 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 镇江市丹徒新城瑞山路 7 号江苏联海通信股份有限公司总经理办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2009 年 7 月 23 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 6 月 11 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-C392 通信设备制造-C3921 通信系统设备制造 |
| 主要业务 | 研发、生产、销售射频连接器与美化天线 |
| 主要产品与服务项目 | 射频连接器与美化天线 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 24,999,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 控股股东为（包家裕） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（包家裕），一致行动人为（包咏欣） |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 913211006925654236 | 否 |
| 注册地址 | 江苏省镇江市丹徒区丹徒新城瑞山路七号 | 否 |
| 注册资本（元） | 24,999,000.00 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------------------------------|
| 主办券商（报告期内） | 安信证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 安信证券 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|----------|
| 营业收入 | 23,492,529.03 | 31,226,448.14 | -24.77% |
| 毛利率% | 16.69% | 17.65% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -234,735.40 | 2,009,975.87 | -111.68% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -659,660.88 | 1,623,981.97 | -140.62% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | -0.76% | 6.47% | - |
| 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） | -2.14% | 5.23% | - |
| 基本每股收益 | -0.01 | 0.08 | -112.50% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 57,717,187.69 | 57,366,915.22 | 0.61% |
| 负债总计 | 26,997,840.54 | 26,412,832.67 | 2.21% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 30,719,347.15 | 30,954,082.55 | -0.76% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.23 | 1.24 | -0.81% |
| 资产负债率%（母公司） | 46.92% | 46.05% | - |
| 资产负债率%（合并） | 46.78% | 46.04% | - |
| 流动比率 | 1.76 | 1.84 | - |
| 利息保障倍数 | -1.11 | 22.15 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|---------------|------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,372,592.23 | 7044283.49 | -176.27% |
| 应收账款周转率 | 1.18 | 1.22 | - |
| 存货周转率 | 2.04 | 2.55 | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|----------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 0.61% | 23.50% | - |
| 营业收入增长率% | -24.77% | 27.04% | - |
| 净利润增长率% | -111.68% | 50.23% | - |

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

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

1、 研发模式

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

2、 采购模式

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

3、 生产模式

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

4、 销售模式

在研发能力提高的基础上,在采购、生产流程优化的前提下,公司将利用“种类全、品质高、价格低”产品销售策略来扩大市场销售,并建立市场品牌。随着国内5G网络建设的深入,行业规模将快速增加,公司将抓住此次市场机遇期,立足于国内市场,通过产品技术、质量、价格和服务去赢取更多的国

内市场份额。在严格管控坏账风险的基础上，公司将采取灵活的赊销政策来进一步拓宽销售渠道，重点开发潜在重要客户。

5、盈利模式

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

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

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 | 1,348,199.86 | 2.34% | 9,067,814.62 | 15.81% | -85.13% |
| 应收票据 | 6,091,301.96 | 10.55% | 3,038,117.62 | 5.30% | 100.50% |
| 应收账款 | 25,772,407.36 | 44.65% | 19,910,390.78 | 34.71% | 29.44% |
| 存货 | 11,139,761.20 | 19.30% | 9,572,729.47 | 16.69% | 16.37% |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 长期股权投资 | | | | | |
| 固定资产 | 7,070,884.58 | 12.25% | 5,971,795.15 | 10.41% | 18.40% |
| 在建工程 | | | | | |
| 无形资产 | 220,603.12 | 0.38% | 225,738.68 | 0.39% | -2.28% |
| 商誉 | | | | | |
| 短期借款 | 7,501,005.22 | 13.00% | 4,003,750.00 | 6.98% | 87.35% |
| 长期借款 | | | | | |

项目重大变动原因：

1、2021 年上半年末，货币资金科目金额 1,348,199.86，较 2020 年同期减少了 85.13%，主要是资金回笼少，应收帐款增加了 586 万元，从而减少了货币资金。

2、2021 年上半年末，应收帐款科目金额 25,772,407.36 元，较 2020 年增加了 29.44%，主要原因是主要客户的变动，赣州发展金信诺供应链管理有限公司变成第一大客户，此客户应收帐款增加 436 万元，中国电子科技集团公司第二十三研究所变成第二大客户，此客户应收帐款增加 196 万元。

3、2021 年上半年末，应收票据账面价值 6,091,301.96 元，较 2020 年同期增加了 100.50%，主要原因是主要客户支付方式的变化，现阶段公司接的商业承兑的比例在不断增加，银行承兑的比例减少，减少了 410 万元。

4、2021 年上半年末，短期借款余额为 7,501,005.22 元，较 2019 年同期增加了 87.35%，主要原因是公司去年末归还贷款 300 万元，2021 年初重新借入。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | 上年同期 | 变动比例% |
|----|----|------|-------|
|----|----|------|-------|

| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
|---------------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------|
| 营业收入 | 23,492,529.03 | 100.00% | 31,226,448.14 | 100.00% | -24.77% |
| 营业成本 | 19,571,397.03 | 83.31% | 25,714,380.50 | 82.35% | -23.89% |
| 毛利率 | 16.69% | - | 17.65% | - | - |
| 销售费用 | 523,374.93 | 2.23% | 817,495.21 | 2.62% | -35.98% |
| 管理费用 | 1,565,712.95 | 6.66% | 1,260,777.16 | 4.04% | 24.19% |
| 研发费用 | 1,947,805.74 | 8.29% | 1,231,749.63 | 3.94% | 58.13% |
| 财务费用 | 148,988.05 | 0.63% | 114,034.09 | 0.37% | 30.65% |
| 信用减值损失 | - | - | - | - | - |
| 资产减值损失 | - | - | - | - | - |
| 其他收益 | 472,050.82 | 2.01% | 433,050.82 | 1.39% | 9.01% |
| 投资收益 | 16,257.00 | 0.07% | - | - | - |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | -5,781.23 | -0.02% | - | - | -- |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | -324,060.37 | -1.38% | 2,370,217.74 | 7.59% | -113.67% |
| 营业外收入 | 17,785.74 | 0.07% | 21,059.65 | 0.06% | -15.55% |
| 营业外支出 | 400 | 0% | - | - | - |
| 净利润 | -234,735.40 | -1.00% | 2,009,975.87 | 6.44% | -112.68% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,372,592.23 | - | 7,044,283.49 | - | -176.27% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,890,450.81 | - | -682,000.00 | - | -177.19% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,352,104.16 | - | 2,883,395.24 | - | 16.26% |

项目重大变动原因：

1、2021 年上半年，销售费用 523,374.93 元，较 2020 年同期减少了 35.98%，主要原因是运费不在销售费用中列示，计入了营业成本，从而销售费用大幅减少。

2、2021 年上半年，研发费用 1,947,805.74 元，较 2020 年同期增加了 58.13%，主要原因是公司第一大客户由珠海汉胜科技股份有限公司转变为赣州发展金信诺供应链管理有限公司，其产品也更新升级，所以对相关产品的研发投资变大。

3、2021 年上半年，财务费用 148,988.05 元，较 2020 年同期增加了 30.65%，主要原因是银行贷款增加。

4、2021 年上半年，营业利润-324,060.37 元，较 2020 年同期减少了 113.67%，主要原因是营业收入同比减少了 24.77%，管理费用同比增加 24.19%，研发费用同比增加 58.13%。

5、2021 年上半年，净利润-234,735.40 元，较 2020 年同期减少了 112.68%，主要原因是营业利润减少了 113.67%。

6、2021 年上半年，经营活动产生的现金流量净额-5,372,592.23 元，较 2020 年同期减少了 176.27%，主要原因是在营业收入减少 24.77%的情况下，公司应收帐款增加了 5,862,016.56 元，同比增加了 29.44%。

7、2021 年上半年，投资活动产生的现金流量净额-1,890,450.81，较 2020 年同期减少 177.19%，主要原因是公司固定资产投入比 2020 年增加 187.47 万元。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 472,050.82 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 16,257.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 11,604.51 |
| 非经常性损益合计 | 499,912.33 |
| 所得税影响数 | 74,986.85 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 424,925.48 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、重要会计政策变更

2018年12月7日财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行前述新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司采用简化追溯法，即根据首次执行本准则的累计影响数，调整首次执行当年2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2020年度的比较财务报表进行调整。新租赁准则的实施对本公司财务报表没有影响。

2、重要会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-------|------|------|------------|---------|------------|--------------|------------|
| 御风通讯科 | 子公司 | 电子专用 | 2,000,000. | 2,257,6 | 145,417.94 | 2,479,797.01 | 214,074.33 |

| | | | | | | | |
|-----------|--|---------------------------|----|-------|--|--|--|
| 技（扬州）有限公司 | | 材料研发；通信设备和电子设备（元器件）的制造和销售 | 00 | 95.95 | | | |
|-----------|--|---------------------------|----|-------|--|--|--|

主要控股参股公司情况说明

公司出资设立全资子公司御风通讯科技（扬州）有限公司，注册地址为宝应县安宜镇观象路国人 5G 产业园，注册资本为人民币 200 万元。经营范围：一般项目：电子专用材料研发；通信设备制造；光通信设备销售；光通信设备制造；移动通信设备制造；移动通信设备销售；通信设备销售；电力电子元器件制造；光电子器件制造；光电子器件销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本次设立全资子公司有助于提升公司的综合实力和可持续发展能力，对公司未来的经营业绩和利润提升有着积极正向的影响；同时也是为了拓展公司业务，加快实现公司经营战略目标。

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

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过的收购、出售资产、对外投资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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 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

(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 | 400,000.00 | 32,650.50 |
| 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 | 6,650,000.00 | 4,325,000.00 |

说明：其他内容发生金额中：4,000,000.00 元为关联担保、抵押贷款；325,000.00 元为关联方租赁。

（四） 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|---------------------------|------------|----------|------------------|--------|--------|
| 2015 年 5 月 29 日披露的公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2014 年 12 月 20 日 | | 正在履行中 |
| 2015 年 5 月 29 日披露的公开转让说明书 | 其他股东 | 避免损害公司利益 | 2014 年 12 月 20 日 | | 正在履行中 |
| 2015 年 5 月 29 日披露的公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 资金占用承诺 | 2014 年 11 月 30 日 | | 正在履行中 |
| 2015 年 5 月 29 日披露的公开转让说明书 | 其他股东 | 关联交易 | 2015 年 2 月 4 日 | | 正在履行中 |
| 2015 年 5 月 29 日披露的公开转让说明书 | 董监高 | 关联交易 | 2015 年 2 月 4 日 | | 正在履行中 |
| 2015 年 5 月 29 日披露的公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 缴纳社保 | 2015 年 2 月 4 日 | | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

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

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

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

2014 年12月20日，共同实际控制人包咏欣出具《关于避免同业竞争的承诺函》，郑重承诺如下：“1、本人及本人投资控股或参股的除江苏联海通信股份有限公司之外的其他企业目前没有、将来也不会直接或间接从事与江苏联海通信股份有限公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给江苏联海通信股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。2、对本人下属的除江苏联

海通信股份有限公司之外的其他全资企业、直接或间接控股的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、经理）以及本人控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与江苏联海通信股份有限公司构成同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给江苏联海通信股份有限公司造成的经济损失承担赔偿责任。”

2014 年12月20日，控股股东、共同实际控制人包家裕出具《关于消除潜在同业竞争的承诺函》，郑重承诺如下：“本人除严格履行上述《关于避免同业竞争的承诺函》外，未来期间，本人投资或控制的镇江市润州飞达电器件厂、镇江市京口谏壁印刷机械厂将通过变更经营范围或向无关联第三方转让股权或解除承包经营权等形式，以消除潜在同业竞争。”

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

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

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

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

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

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|--------|------|--------|--------------|---------|--|
| 银行承兑票据 | 流动资产 | 质押 | 1,200,000.00 | 2.08% | 质押担保，由中国工商银行股份有限公司镇江丹徒支行承兑本公司申请开具的应付票。 |
| 总计 | - | - | 1,200,000.00 | 2.08% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

对公司正常经营没有重大影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

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

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有 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 | 包家裕 | 7,549,669 | 0 | 7,549,669 | 30.20% | 5,902,252 | 1,647,417 | 0 | 0 |
| 2 | 包咏欣 | 6,926,700 | 0 | 6,926,700 | 27.71% | 0 | 6,926,700 | 0 | 0 |
| 3 | 张瑞峰 | 4,199,826 | 0 | 4,199,826 | 16.80% | 3,149,870 | 1,049,956 | 0 | 0 |
| 4 | 马国华 | 2,104,913 | 0 | 2,104,913 | 8.42% | 1,578,685 | 526,228 | 0 | 0 |
| 5 | 周义忠 | 1,450,943 | 0 | 1,450,943 | 5.80% | 1,088,208 | 362,735 | 0 | 0 |
| 6 | 镇江市 联海投 资管理 中心（有 限合伙） | 1,193,949 | 0 | 1,193,949 | 4.78% | 0 | 1,193,949 | 0 | 0 |
| 7 | 陈罗峰 | 320,000 | 0 | 320,000 | 1.28% | 0 | 320,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----------|-------------------|----------|-------------------|---------------|-------------------|-------------------|----------|----------|
| 8 | 袁燕军 | 199,000 | 0 | 199,000 | 0.80% | 0 | 199,000 | 0 | 0 |
| 9 | 张兵 | 150,000 | 0 | 150,000 | 0.60% | 0 | 150,000 | 0 | 0 |
| 10 | 赵海峰 | 106,000 | 0 | 106,000 | 0.42% | 0 | 106,000 | 0 | 0 |
| | 合计 | 24,201,000 | 0 | 24,201,000 | 96.81% | 11,719,015 | 12,481,985 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：股东包家裕是股东包咏欣的父亲。除上述关联关系外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|---------|----|-------------|-----------------|-----------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 包家裕 | 董事长 | 男 | 1959 年 6 月 | 2019 年 1 月 15 日 | 2022 年 1 月 14 日 |
| 张瑞峰 | 董事、总经理 | 男 | 1981 年 5 月 | 2019 年 1 月 15 日 | 2022 年 1 月 14 日 |
| 马国华 | 董事、副总经理 | 男 | 1972 年 12 月 | 2019 年 1 月 15 日 | 2022 年 1 月 14 日 |
| 周义忠 | 董事 | 男 | 1968 年 12 月 | 2019 年 1 月 15 日 | 2022 年 1 月 14 日 |
| 王俊 | 董事 | 男 | 1981 年 4 月 | 2019 年 1 月 15 日 | 2022 年 1 月 14 日 |
| 于江民 | 董事 | 男 | 1958 年 5 月 | 2019 年 1 月 15 日 | 2022 年 1 月 14 日 |
| 丁符芳 | 监事会主席 | 女 | 1985 年 11 月 | 2019 年 1 月 15 日 | 2022 年 1 月 14 日 |
| 吴国军 | 监事 | 男 | 1974 年 4 月 | 2019 年 1 月 15 日 | 2022 年 1 月 14 日 |
| 马悦娟 | 监事 | 女 | 1976 年 10 月 | 2019 年 1 月 15 日 | 2022 年 1 月 14 日 |
| 张永 | 财务总监 | 男 | 1971 年 1 月 | 2019 年 1 月 15 日 | 2022 年 1 月 14 日 |
| 董事会人数: | | | | | 6 |
| 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:

董事、监事、高级管理人员相互之间没有关联关系。

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

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

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 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 7 | 7 |
| 生产人员 | 61 | 63 |
| 销售人员 | 8 | 8 |
| 技术人员 | 14 | 14 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 行政人员 | 10 | 10 |
| 员工总计 | 104 | 106 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 6 月 30 日 | 2021 年 1 月 1 日 |
|---------------|-----|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 1,348,199.86 | 9,067,814.62 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 五、2 | 6,091,301.96 | 3,038,117.62 |
| 应收账款 | 五、3 | 25,772,407.36 | 19,910,390.78 |
| 应收款项融资 | 五、4 | 1,947,869.25 | 6,045,706.46 |
| 预付款项 | 五、5 | 930,428.00 | 725,134.09 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、6 | 273,702.25 | 147,321.24 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、7 | 11,139,761.20 | 9,572,729.47 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、8 | | 56,236.19 |
| 流动资产合计 | | 47,503,669.88 | 48,563,450.47 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 五、9 | 7,070,884.58 | 5,971,795.15 |
| 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、10 | 220,603.12 | 225,738.68 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、11 | 238,723.87 | |
| 递延所得税资产 | 五、12 | 2,683,306.24 | 2,605,930.92 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 10,213,517.81 | 8,803,464.75 |
| 资产总计 | | 57,717,187.69 | 57,366,915.22 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、13 | 7,501,005.22 | 4,003,750.00 |
| 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、14 | 1,200,000.00 | 3,885,218.60 |
| 应付账款 | 五、15 | 16,016,753.80 | 17,121,563.35 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 五、16 | 462,330.10 | 91,806.91 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、17 | 540,437.21 | 796,860.53 |
| 应交税费 | 五、18 | 236,972.42 | 5,053.50 |
| 其他应付款 | 五、19 | 38.00 | 33,344.69 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 五、20 | 1,013,862.81 | 445,743.29 |
| 流动负债合计 | | 26,971,399.56 | 26,383,340.87 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|--------------------------|------|---------------|---------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、21 | 26,440.98 | 29,491.80 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 26,440.98 | 29,491.80 |
| 负债合计 | | 26,997,840.54 | 26,412,832.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、22 | 24,999,000.00 | 24,999,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、23 | 2,889,993.61 | 2,889,993.61 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、24 | 1,617,123.45 | 1,617,123.45 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、24 | 1,213,230.09 | 1,447,965.49 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 30,719,347.15 | 30,954,082.55 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 30,719,347.15 | 30,954,082.55 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 57,717,187.69 | 57,366,915.22 |

法定代表人：包家裕

主管会计工作负责人：张瑞峰

会计机构负责人：张永

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年6月30日 | 2021年1月1日 |
|--------------|------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,202,781.92 | 8,971,993.75 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 十四、1 | 6,091,301.96 | 3,038,117.62 |
| 应收账款 | 十四、2 | 24,880,220.14 | 20,252,384.01 |
| 应收款项融资 | 十四、3 | 1,947,869.25 | 6,045,706.46 |
| 预付款项 | | 930,428.00 | 725,134.09 |
| 其他应收款 | 十四、4 | 273,702.25 | 147,321.24 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|----------------|------|----------------------|----------------------|
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 11,114,286.06 | 9,257,125.94 |
| 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 | | | 16,891.84 |
| 流动资产合计 | | 46,440,589.58 | 48,454,674.95 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十四、5 | 700,000.00 | 100,000.00 |
| 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 | | 7,061,805.58 | 5,971,795.15 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 220,603.12 | 225,738.68 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 238,723.87 | |
| 递延所得税资产 | | 2,682,571.08 | 2,606,369.69 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 10,903,703.65 | 8,903,903.52 |
| 资产总计 | | 57,344,293.23 | 57,358,578.47 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 7,501,005.22 | 4,003,750.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 1,200,000.00 | 3,885,218.60 |
| 应付账款 | | 15,974,631.22 | 17,121,563.35 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 462,330.10 | 91,806.91 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 517,563.51 | 796,860.53 |
| 应交税费 | | 212,835.16 | 5,053.50 |
| 其他应付款 | | 38 | 33,344.69 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 1,013,862.81 | 445,743.29 |
| 流动负债合计 | | 26,882,266.02 | 26,383,340.87 |
| 非流动负债： | | | |
| 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 | | 26,440.98 | 29,491.80 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 26,440.98 | 29,491.80 |
| 负债合计 | | 26,908,707.00 | 26,412,832.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 24,999,000.00 | 24,999,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,889,993.61 | 2,889,993.61 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 1,617,123.45 | 1,617,123.45 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 929,469.17 | 1,439,628.74 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 30,435,586.23 | 30,945,745.80 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 57,344,293.23 | 57,358,578.47 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 1-6 月 |
|---------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 23,492,529.03 | 31,226,448.14 |
| 其中：营业收入 | 五、26 | 23,492,529.03 | 31,226,448.14 |
| 利息收入 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 23,831,169.39 | 29,215,588.12 |
| 其中：营业成本 | 五、26 | 19,571,397.03 | 25,714,380.50 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、27 | 73,890.69 | 77,151.53 |
| 销售费用 | 五、28 | 523,374.93 | 817,495.21 |
| 管理费用 | 五、29 | 1,565,712.95 | 1,260,777.16 |
| 研发费用 | 五、30 | 1,947,805.74 | 1,231,749.63 |
| 财务费用 | 五、31 | 148,988.05 | 114,034.09 |
| 其中：利息费用 | | 145,151.06 | 113,061.43 |
| 利息收入 | | 2,544.63 | 7,304.65 |
| 加：其他收益 | 五、32 | 472,050.82 | 433,050.82 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、33 | 16,257.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、34 | -467,946.60 | -73,693.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、35 | -5,781.23 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -324,060.37 | 2,370,217.74 |
| 加：营业外收入 | 五、36 | 17,785.74 | 21,059.65 |
| 减：营业外支出 | 五、37 | 400.00 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -306,674.63 | 2,391,277.39 |
| 减：所得税费用 | 五、38 | -71,939.23 | 381,301.52 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -234,735.40 | 2,009,975.87 |
| 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） | | -234,735.40 | 2,009,975.87 |
| 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） | | -234,735.40 | 2,009,975.87 |

| | | | |
|--------------------------|--|-------------|--------------|
| 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 | | -234,735.40 | 2,009,975.87 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -234,735.40 | 2,009,975.87 |
| （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） | | -0.01 | 0.08 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.01 | 0.08 |

法定代表人：包家裕

主管会计工作负责人：张瑞峰

会计机构负责人：张永

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|---------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十四、6 | 23,197,919.86 | 31,226,448.14 |
| 减：营业成本 | 十四、6 | 19,643,540.02 | 25,714,380.50 |
| 税金及附加 | | 68,816.10 | 77,151.53 |
| 销售费用 | | 515,620.71 | 817,495.21 |
| 管理费用 | | 1,538,448.51 | 1,260,777.16 |
| 研发费用 | | 1,947,805.74 | 1,231,749.63 |
| 财务费用 | | 148,972.69 | 114,034.09 |
| 其中：利息费用 | | 199,648.94 | 113,061.43 |
| 利息收入 | | 16,093.31 | 7,304.65 |
| 加：其他收益 | | 472,050.82 | 433,050.82 |

| | | | |
|-------------------------------|--|--------------------|---------------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 16,257.00 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -420,989.38 | -73,693.10 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -5,781.23 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -603,746.70 | 2,370,217.74 |
| 加：营业外收入 | | 17,785.74 | 21,059.65 |
| 减：营业外支出 | | 400.00 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -586,360.96 | 2,391,277.39 |
| 减：所得税费用 | | -76,201.39 | 381,301.52 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -510,159.57 | 2,009,975.87 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -510,159.57 | 2,009,975.87 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （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 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -510,159.57 | 2,009,975.87 |
| 七、每股收益： | | | |
| （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 | 2021 年 1-6 月 | 2020 年 1-6 月 |
|---------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 23,476,786.40 | 32,663,795.85 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、39 | 4,298,006.25 | 458,364.30 |
| 经营活动现金流入小计 | | 27,774,792.65 | 33,122,160.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 26,177,466.67 | 20,179,830.15 |
| 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 | | 4,350,839.30 | 2,663,920.70 |
| 支付的各项税费 | | 358,070.73 | 648,943.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、39 | 2,261,008.18 | 2,585,181.88 |
| 经营活动现金流出小计 | | 33,147,384.88 | 26,077,876.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -5,372,592.23 | 7,044,283.49 |
| 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 | | 16,257.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 16,257.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,906,707.81 | 32,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 650,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,906,707.81 | 682,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,890,450.81 | -682,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 13,488,202.05 | 12,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 13,488,202.05 | 12,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 9,999,166.63 | 9,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 136,931.26 | 116,604.76 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 10,136,097.89 | 9,116,604.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 3,352,104.16 | 2,883,395.24 |
| 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 | | -3,910,938.88 | 9,245,678.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,733,889.71 | 5,281,824.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 822,950.83 | 14,527,503.42 |

法定代表人：包家裕

主管会计工作负责人：张瑞峰

会计机构负责人：张永

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021年1-6月 | 2020年1-6月 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 23,177,424.24 | 32,663,795.85 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,297,839.61 | 458,364.30 |
| 经营活动现金流入小计 | | 27,475,263.85 | 33,122,160.15 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 25,460,862.92 | 20,179,830.15 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 4,238,111.35 | 2,663,920.70 |
| 支付的各项税费 | | 352,996.14 | 648,943.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,254,939.38 | 2,585,181.88 |
| 经营活动现金流出小计 | | 32,306,909.79 | 26,077,876.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -4,831,645.94 | 7,044,283.49 |
| 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 | | 16,257.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 16,257.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,897,251.17 | 32,000.00 |
| 投资支付的现金 | | 600,000.00 | |
| 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 | | | 650,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,497,251.17 | 682,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -2,480,994.17 | -682,000.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 13,488,202.05 | 12,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 13,488,202.05 | 12,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 9,999,166.63 | 9,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 136,931.26 | 116,604.76 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 10,136,097.89 | 9,116,604.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 3,352,104.16 | 2,883,395.24 |
| 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 | | -3,960,535.95 | 9,245,678.73 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,638,068.84 | 5,281,824.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 677,532.89 | 14,527,503.42 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明：

报告期内附注事项均未发生。

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

除限售并进行了公告。变更后，2019 年 12 月 31 日股权结构如下：

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

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

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

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

公司实际控制人：包家裕和包咏欣父女。

财务报告批准报出日：本公司董事会于2021年8月26日批准报出。

2. 合并报表范围

截至2021年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 公司名称 | 是否纳入合并财务报表范围 |
|----------------|--------------|
| 御风通讯科技（扬州）有限公司 | 是 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

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2021年6月30日的财务状况及2021年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大

方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

营业周期

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

记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

现金及现金等价物的确定标准

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

外币业务

1) 外币交易的初始确认

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

2) 资产负债表日或结算日的调整或结算

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

①外币货币性项目的会计处理原则

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

②外币非货币性项目的会计处理原则

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

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

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

金融工具

1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产；
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- (2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- (3) 不属于上述 (1) 或 (2) 的财务担保合同，以及不属于上述 (1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；

(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

a、按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；

初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a、收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

b、因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a、终止确认部分的账面价值；

b、终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5) 金融工具减值计量和会计处理

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及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进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司于每个资产负债表日，本公司对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量，金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面金额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资或单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 项目 | 组合 | 确定组合的依据 |
|-------------|------|------------------|
| 应收票据、应收款项融资 | 组合 1 | 银行承兑汇票 |
| | 组合 2 | 商业承兑汇票 |
| 应收账款、其他应收款 | 组合 1 | 合并报表范围内主体之间的应收款项 |
| | 组合 2 | 应收客户或其他应收款项 |

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失；

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，银行承兑票据由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，本公司将银行承兑票据视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

对于以摊余成本计量的应收票据、应收账款和其他应收款，本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，本公司将减值损失或得利计入当期损益的同时调整其他综合收益。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三、7“金融工具”。

存货

1) 存货的分类

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

2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出产成品采用加权平均法核算。

3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

② 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

10.合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(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单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、7.金融工具之金融工具减值中的应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

11.合同成本

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

12.持有待售资产

1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

b、可收回金额。

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

13. 固定资产

1) 确认条件

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

2) 折旧方法

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

3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

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

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

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

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

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

14. 在建工程

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

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

15. 借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活

动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

16. 无形资产

1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

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

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

② 无形资产摊销方法和期限：

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

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

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

2) 内部研究开发支出会计政策

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

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

17. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时

所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产可收回金额进行估计的，以该资产所属资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18. 长期待摊费用

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

19. 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

20. 职工薪酬

1) 短期薪酬的会计处理方法

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

2) 离职后福利的会计处理方法

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

3) 辞退福利的会计处理方法

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

21. 预计负债

1) 确认原则

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

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

22.收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

①商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点或客户自提时，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。

本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

②提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

23.政府补助

1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3) 与公司日常经营活动相关的政府补助

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

24.递延所得税资产/递延所得税负债

1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

25.租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

1) 承租人

(1) 使用权资产在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。

在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

26.重要会计政策和会计估计变更

重要会计政策变更

2018年12月7日财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行前述新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定，本公司采用简化追溯法，即根据首次执行本准则的累计影响数，调整首次执行当年2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2020年度的比较财务报表进行调整。新租赁准则的实施对本公司财务报表没有影响。

2) 重要会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更。

27.重大会计判断和估计

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

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

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

1) 坏账准备计提

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

2) 存货跌价准备

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

3) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金

流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

4) 折旧和摊销

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

5) 递延所得税资产

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

6) 所得税

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

四、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|----------|
| 增值税 | 产品、原材料销售收入 | 13% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 2.5%、15% |

注 1：根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》：2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元、100 万元到 300 万元的部分，分别减按 25%、50% 计入应纳税所得额，税负降至 5% 和 10%。财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号对应纳税所得额不超过 100 万元的部分，再减半征收企业所得税，子公司御风通讯科技（扬州）有限公司享受 2.5% 的所得税优惠税率。

2. 税收优惠

根据 2018 年 11 月 30 全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于公示江苏省 2018 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司于 2018 年获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局批准的高新技术企业证书，证书编号 GR201832004480，有效期三年。2018 年至 2020 年公司享受 15% 的所得税优惠税率。原高新技术企业认定的有效期截止到 2020 年 12 月，新高新技术企业认定的资料已提交江苏省科技厅，正在申请延期，根据以往经验，高新技术企业能够通过，将继续享受税收优惠政策。

五、财务报表项目注释

下列注释项目除特别注明之外，货币单位为人民币元；“期初”指 2021 年 1 月 1 日，“期末”指 2021 年 6 月 30 日；“上期”指 2020 年 1-6 月，“本期”指 2021 年 1-6 月。

货币资金

1) 分类列示

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| | | |
|------------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 131.97 | 187.97 |
| 银行存款 | 822,818.86 | 4,733,701.74 |
| 其他货币资金 | 525,249.03 | 4,333,924.91 |
| 合 计 | 1,348,199.86 | 9,067,814.62 |

2) 其他货币资金

其他货币资金期末余额为 525,249.03 元，其中：存出投资款 525,249.03 元。

2. 应收票据

1) 分类列示：

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 商业承兑票据 | 6,411,896.81 | 320,594.85 | 6,091,301.96 | 3,196,587.20 | 158,469.58 | 3,038,117.62 |
| 合 计 | 6,411,896.81 | 320,594.85 | 6,091,301.96 | 3,196,587.20 | 158,469.58 | 3,038,117.62 |

2) 期末公司无质押的商业承兑汇票；

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| 项 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|------------|----------|-------------------|
| 商业承兑票据 | | 953,759.90 |
| 合 计 | | 953,759.90 |

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收款项的票据：无。

5) 分类披露：

| 类 别 | 期末余额 | | | | |
|------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,411,896.81 | 100.00 | 320,594.85 | 5.00 | 6,091,301.96 |
| 其中：组合 1 | | | | | |
| 组合 2 | 6,411,896.81 | 100.00 | 320,594.85 | 5.00 | 6,091,301.96 |
| 合 计 | 6,411,896.81 | 100.00 | 320,594.85 | 5.00 | 6,091,301.96 |

| 类 别 | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,196,587.20 | 100.00 | 158,469.58 | 4.96 | 3,038,117.62 |
| 其中：组合 1 | | | | | |
| 组合 2 | 3,196,587.20 | 100.00 | 158,469.58 | 4.96 | 3,038,117.62 |

| | | | | | |
|-----|--------------|--------|------------|------|--------------|
| 合 计 | 3,196,587.20 | 100.00 | 158,469.58 | 4.96 | 3,038,117.62 |
|-----|--------------|--------|------------|------|--------------|

3. 应收账款

1) 分类披露：

| 类 别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 162,681.50 | 0.55 | 162,681.50 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 29,247,714.28 | 99.45 | 3,475,306.92 | 11.88 | 25,772,407.36 |
| 其中：组合 1 | | | | | |
| 组合 2 | 29,247,714.28 | 99.45 | 3,475,306.92 | 11.88 | 25,772,407.36 |
| 合 计 | 29,410,395.78 | 100.00 | 3,637,988.42 | 12.37 | 25,772,407.36 |

| 类 别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 162,681.50 | 0.70 | 162,681.50 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 23,091,738.53 | 99.30 | 3,181,347.75 | 13.78 | 19,910,390.78 |
| 其中：组合 1 | | | | | |
| 组合 2 | 23,091,738.53 | 99.30 | 3,181,347.75 | 13.78 | 19,910,390.78 |
| 合 计 | 23,254,420.03 | 100.00 | 3,344,029.25 | 14.38 | 19,910,390.78 |

组合 2 中，按预期信用损失率对照表计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 26,267,078.10 | 1,313,353.91 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 836,815.27 | 167,363.05 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 298,461.89 | 149,230.95 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,845,359.02 | 1,845,359.02 | 100.00 |
| 合 计 | 29,247,714.28 | 3,475,306.92 | 11.88 |

2) 计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 293,959.17 元、收回或转回坏账准备金额 0 元。

本期无实际核销的应收账款；

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 占应收账款期末余额的比例(%) |
|-------------------|----------------------|-------------------|-------|-----------------|
| 赣州发展金信诺供应链管理有限公司 | 7,296,163.94 | 364,808.20 | 1 年以内 | 24.81 |
| 中国电子科技集团公司第二十三研究所 | 3,925,986.14 | 196,299.31 | 1 年以内 | 13.42 |
| 扬州市宜楠科技有限公司 | 2,769,116.89 | 138,455.84 | 1 年以内 | 9.42 |
| 弗兰德科技（深圳）有限公司 | 2,049,207.45 | 102,460.37 | 1 年以内 | 6.97 |
| 上海博怀化工有限公司 | 673,470.00 | 33,673.50 | 1 年以内 | 2.29 |
| 合 计 | 16,713,944.42 | 835,697.22 | | 56.83 |

5) 期末本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

6) 期末本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4. 应收款项融资

1) 分类列示：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑票据 | 1,947,869.25 | 6,045,706.46 |
| 合 计 | 1,947,869.25 | 6,045,706.46 |

2) 期末公司已质押的银行承兑票据：

根据公司与中国工商银行股份有限公司镇江分行签订的编号为 JSZJICBC CMS[2018]002 号《现金管理（票据池）服务协议》，截止 2021 年 6 月 30 日公司以持有未到期的银行承兑汇票 12,00,000.00 元为质押，担保中国工商银行股份有限公司镇江丹徒支行为本公司开具的应付票据。

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑票据：

| 项 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|------------|---------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 5,844,224.27 | |
| 合 计 | 5,844,224.27 | |

5. 预付款项

1) 按账龄列示：

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 929,850.05 | 99.94 | 725,072.14 | 99.99 |
| 1 至 2 年 | 516.00 | 0.05 | 61.95 | 0.01 |
| 2 至 3 年 | 61.95 | 0.01 | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合 计 | 930,428.00 | 100.00 | 725,134.09 | 100.00 |

2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称 | 是否为关联方 | 金额 | 账龄 | 占预付账款期末余额的比例(%) |
|------|--------|----|----|-----------------|
|------|--------|----|----|-----------------|

| | | | | |
|----------------|---|-------------------|-------|--------------|
| 宁波博威合金材料股份有限公司 | 否 | 341,403.12 | 1 年以内 | 36.69 |
| 镇江润州飞达电器件厂 | 是 | 340,476.20 | 1 年以内 | 36.59 |
| 中国石化江苏镇江石油分公司 | 否 | 20,267.00 | 1 年以内 | 2.18 |
| 镇江精博模具有限公司 | 否 | 10,516.00 | 1 年以内 | 1.13 |
| 常州威尔克精密五金有限公司 | 否 | 7,024.07 | 1 年以内 | 0.75 |
| 合计 | | 719,686.39 | | 77.35 |

6. 其他应收款

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收股利 | | | | | | |
| 其他应收款 | 336,468.16 | 62,765.91 | 273,702.25 | 198,224.99 | 50,903.75 | 147,321.24 |
| 合 计 | 336,468.16 | 62,765.91 | 273,702.25 | 198,224.99 | 50,903.75 | 147,321.24 |

1) 其他应收款

①分类披露：

| 类 别 | 期末余额 | | | | |
|------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 336,468.16 | 100.00 | 62,765.91 | 18.65 | 273,702.25 |
| 其中：组合 1 | | | | | |
| 组合 2 | 336,468.16 | 100.00 | 62,765.91 | 18.65 | 273,702.25 |
| 合 计 | 336,468.16 | 100.00 | 62,765.91 | 18.65 | 273,702.25 |

| 类 别 | 期初余额 | | | | |
|------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 198,224.99 | 100.00 | 50,903.75 | 25.68 | 147,321.24 |
| 其中：组合 1 | | | | | |
| 组合 2 | 198,224.99 | 100.00 | 50,903.75 | 25.68 | 147,321.24 |
| 合 计 | 198,224.99 | 100.00 | 50,903.75 | 25.68 | 147,321.24 |

组合 2 中计提坏账准备的情况：

| 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) | |
|---------------------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 50,903.75 | | | 50,903.75 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 11,862.16 | | | 11,862.16 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期转销或核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 62,765.91 | | | 62,765.91 |

②计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,862.16 元、收回或转回坏账准备金额 0 元；

③本期无核销的其他应收款；

④其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 往来款 | 209,709.45 | 49,709.45 |
| 备用金 | 27,603.68 | 24,511.55 |
| 代收代支 | 26,005.03 | 20,853.99 |
| 投标保证金（押）金 | 73,150.00 | 103,150.00 |
| 合 计 | 336,468.16 | 198,224.99 |

⑤按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|--------|-------|-------------------|---------|-----------------|------------------|
| 安信证券股份有限公司 | 否 | 往来 | 150,000.00 | 1 年以内 | 44.58 | 7,500.00 |
| 焦成源 | 否 | 往来 | 59,709.45 | 1 年以内 | 17.75 | 2,985.47 |
| 武汉虹信通信技术有限责任公司 | 否 | 投标保证金 | 40,000.00 | 3 年以上 | 11.89 | 40,000.00 |
| 成都大唐线缆有限公司 | 否 | 投标保证金 | 30,000.00 | 1 至 2 年 | 8.92 | 6,000.00 |
| 个人社保及公积金 | 否 | 代收代支 | 21,445.03 | 1 年以内 | 6.37 | 1,072.25 |
| 合 计 | | | 301,154.48 | | 89.51 | 57,557.72 |

⑥期末本公司无涉及政府补助的其他应收款；

⑦期末本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

⑧期末本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

7. 存货

1) 按类列示：

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 5,326,920.43 | | 5,326,920.43 | 2,995,934.25 | 66,735.03 | 2,929,199.22 |
| 委托加工物资 | 363,460.31 | | 363,460.31 | 868,959.56 | | 868,959.56 |
| 在产品 | 159,767.70 | | 159,767.70 | 167,659.07 | | 167,659.07 |
| 库存商品 | 4,971,256.66 | 193,327.36 | 4,777,929.30 | 5,275,169.26 | 295,365.06 | 4,979,804.20 |
| 发出商品 | 511,683.46 | | 511,683.46 | 627,107.42 | | 627,107.42 |
| 合 计 | 11,333,088.56 | 193,327.36 | 11,139,761.20 | 9,934,829.56 | 362,100.09 | 9,572,729.47 |

2) 期末存货跌价准备：

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------------|-------------------|--------|----|-------------------|----|-------------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 66,735.03 | | | 66,735.03 | | 0.00 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 295,365.06 | | | 102,037.70 | | 193,327.36 |
| 发出商品 | | | | | | |
| 合 计 | 362,100.09 | | | 168,772.73 | | 193,327.36 |

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

8. 其他流动资产

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------------------|
| 留抵增值税进项税 | | 16,891.84 |
| 暂估增值税进项 | | 39,344.35 |
| 合 计 | | 56,236.19 |

9. 固定资产

| 项 目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------------|----------------------|---------------------|------|---------------------|----------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
| 固定资产 | 13,851,912.49 | 6,781,027.91 | | 7,070,884.58 | 12,361,252.98 | 6,389,457.83 | | 5,971,795.15 |
| 固定资产清理 | | | | | | | | |
| 合 计 | 13,851,912.49 | 6,781,027.91 | | 7,070,884.58 | 12,361,252.98 | 6,389,457.83 | | 5,971,795.15 |

固定资产

① 明细情况：

| 项 目 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其 他 | 合 计 |
|-----------|---------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 9,008,163.31 | 2,832,433.38 | 317,238.46 | 203,417.83 | 12,361,252.98 |
| 2.本期增加金额 | 1,575,221.23 | | 15,138.06 | 15,924.78 | 1,606,284.07 |
| (1) 外购 | 1,575,221.23 | | 15,138.06 | 15,924.78 | 1,606,284.07 |
| (2) 其他 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | 115,624.56 | | | 11,5624.56 |
| (2) 盘亏 | | | | | |
| 4.期末余额 | 10,583,384.54 | 2,716,808.82 | 332,376.52 | 219,342.61 | 13,851,912.49 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 3,464,219.56 | 2,527,251.59 | 292,314.71 | 105,671.97 | 6,389,457.83 |
| 2.本期增加金额 | 433,070.11 | 49,515.42 | 4,117.46 | 14,710.42 | 501,413.41 |
| (1) 计提 | 433,070.11 | 49,515.42 | 4,117.46 | 14,710.42 | 501,413.41 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | 109,843.33 | | | 109,843.33 |
| (2) 盘亏 | | | | | |
| 4.期末余额 | 3,897,289.67 | 2,466,923.68 | 296,432.17 | 120,382.39 | 6,781,027.91 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 6,686,094.87 | 249,885.14 | 35,944.35 | 98,960.22 | 7,070,884.58 |
| 2.期初账面价值 | 5,543,943.75 | 305,181.79 | 24,923.75 | 97,745.86 | 5,971,795.15 |

②本公司无暂时闲置的固定资产；

③本公司无通过融资租赁租入的固定资产；

本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

10. 无形资产

1) 无形资产明细情况：

| 项 目 | 软件 | 合 计 |
|-----|----|-----|
|-----|----|-----|

| | | |
|----------|-------------------|-------------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 412,981.29 | 412,981.29 |
| 2.本期增加金额 | 19,417.48 | 19,417.48 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 432,398.77 | 432,398.77 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 187,242.61 | 187,242.61 |
| 2.本期增加金额 | 24,553.04 | 24,553.04 |
| (1) 计提 | 24,553.04 | 24,553.04 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 211,795.65 | 211,795.65 |
| 三、减值准备 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 220,603.12 | 220,603.12 |
| 2.期初账面价值 | 225,738.68 | 225,738.68 |

11. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末余额 |
|---------|------|-------------------|------------------|------|------------|
| 房屋改造及装修 | | 277,227.72 | 38,503.85 | | 238,723.87 |
| 合 计 | | 277,227.72 | 38,503.85 | | 238,723.87 |

12. 递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产：

| 项 目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 应收账款坏账准备 | 3,700,911.33 | 541,401.68 | 3,344,029.25 | 501,604.39 |
| 其他应收款坏账准备 | 62,765.91 | 9,414.88 | 50,903.75 | 7,635.56 |
| 应收票据坏账准备 | 320,594.85 | 48,089.23 | 158,469.58 | 23,770.44 |
| 存货跌价准备 | 362,100.09 | 28,999.10 | 362,100.09 | 54,315.01 |
| 递延收益 | 26,440.98 | 3,966.15 | 29,491.80 | 4,423.77 |
| 可弥补亏损 | 13,100,261.74 | 2,051,435.20 | 13,422,028.11 | 2,014,181.75 |
| 合 计 | 17,573,074.90 | 2,683,306.24 | 17,367,022.58 | 2,605,930.92 |

13. 短期借款

1) 短期借款分项列示：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 信用借款 | 3,500,000.00 | |

| | | |
|------------|---------------------|---------------------|
| 保证和抵押借款 | 3,992,785.42 | 4,000,000.00 |
| 短期借款利息 | 8219.80 | 3,750.00 |
| 合 计 | 7,501,005.22 | 4,003,750.00 |

2) 关于借款的抵押担保

2021年6月21日至2022年6月20日中国银行股份有限公司镇江丁卯桥支行与公司签订了编号为468373986E21061801的《授信额度协议》，贷款额度为400万元，并分别有关联方自然人包家裕、法人镇江市润州飞达电器件厂和镇江市京口谏壁印刷机械厂对公司最高债权400万元进行了保证担保；同时以关联方马国华所有的四平山路381号悦澜苑的房屋（评估作价107万元）提供抵押担保。

2021年6月21日中国银行股份有限公司镇江丁卯桥支行与公司签订了编号为468373986D21061801的《流动资金借款合同》，借款金额为399.28万元，利率3.750%，期限：2021年06月21日至2021年12月20日。

3) 期末短期借款中无已到期未偿还及展期借款。

14. 应付票据

1) 分类列示：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑票据 | 1,200,000.00 | 3,885,218.60 |
| 合 计 | 1,200,000.00 | 3,885,218.60 |

2) 担保情况

根据公司与中國工商银行股份有限公司镇江分行签订的编号为JSZJICBC CMS[2018]002号《现金管理（票据池）服务协议》，公司以持有未到期的银行承兑汇票为质押，担保中国工商银行股份有限公司镇江丹徒支行为本公司开具的应付票据。截止2021年06月30日未到期的质押银行承兑汇票为1,200,000.00元。

15. 应付账款

1) 应付账款按账龄列示：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 1年以内 | 13,357,823.11 | 16,299,273.32 |
| 1至2年 | 364,062.69 | 588,731.20 |
| 2至3年 | 2,213,227.79 | 66,534.39 |
| 3年以上 | 81,640.21 | 167,024.44 |
| 合 计 | 16,016,753.80 | 17,121,563.35 |

2) 期末账龄超过1年的重要应付账款：

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|-------------------|-----------|
| 镇江润联通信技术有限公司 | 376,090.00 | 未结算 |
| 珠海汉胜科技股份有限公司 | 243,894.00 | 未结算 |
| 江苏安众联合通信技术有限公司 | 65,670.12 | 未结算 |
| 京口区源兴电子元件厂 | 33,323.92 | 未结算 |
| 常州双木复合材料有限公司 | 29,819.20 | 未结算 |
| 合 计 | 748,797.24 | |

16. 合同负债

1) 合同负债按账龄列示列示：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------|------------------|
| 1 年以内 | 446,772.58 | 80,762.66 |
| 2 至 3 年 | 4,513.27 | |
| 3 年以上 | 11,044.25 | 11,044.25 |
| 合 计 | 462,330.10 | 91,806.91 |

2) 账龄超过 1 年的重要合同负债：无。

17. 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示：

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 一、短期薪酬 | 796,860.53 | 3,796,223.18 | 4,052,646.50 | 540,437.21 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 303,377.44 | 303,377.44 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合 计 | 796,860.53 | 4,099,600.62 | 4,356,023.94 | 540,437.21 |

2) 短期薪酬列示：

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 796,860.53 | 3,437,375.76 | 3,693,799.08 | 540,437.21 |
| 2、职工福利费 | | 170,495.70 | 170,495.70 | |
| 3、社会保险费 | | 491,729.16 | 491,729.16 | |
| 其中：医疗保险费 | | 166,545.12 | 166,545.12 | |
| 工伤保险费 | | 12,780.36 | 12,780.36 | |
| 生育保险费 | | 9,026.24 | 9,026.24 | |
| 4、住房公积金 | | | | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合 计 | 796,860.53 | 4,099,600.62 | 4,356,023.94 | 540,437.21 |

3) 离职后福利-设定提存计划列示：

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------|-------------------|-------------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 294,250.16 | 294,250.16 | |
| 2、失业保险费 | | 9,127.28 | 9,127.28 | |
| 合 计 | | 303,377.44 | 303,377.44 | |

18. 应交税费

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------|-----------------|
| 增值税 | 198,225.49 | |
| 城市维护建设税 | 14,982.48 | |
| 教育费附加 | 10,701.78 | |
| 印花税 | 3,295.44 | 3,336.04 |
| 个人所得税 | 6,902.10 | 1,717.46 |
| 企业所得税 | 2,865.13 | |
| 合 计 | 236,972.42 | 5,053.50 |

19. 其他应付款

1) 分项列示:

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|------------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 38.00 | 33,344.69 |
| 合 计 | 38.00 | 33,344.69 |

2) 其他应付款

①按款项性质列示:

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|------------------|
| 代收代支 | | |
| 其 他 | 38.00 | 33,344.69 |
| 合 计 | 38.00 | 33,344.69 |

②期末账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

20. 其他流动负债

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------------|-------------------|
| 未到期未终止确认的商业承兑汇票 | 953,759.90 | 433,808.39 |
| 待转增值税-销项税 | 60,102.91 | 11,934.90 |
| 合 计 | 1,013,862.81 | 445,743.29 |

21. 递延收益

1) 本期增减变动情况:

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------------|------------------|------|-----------------|------------------|-----------------|
| 政府补助 | 29,491.80 | | 3,050.82 | 26,440.98 | 新能源汽车推广应用市级财政补贴 |
| 合 计 | 29,491.80 | | 3,050.82 | 26,440.98 | |

2) 本期涉及政府补助的项目:

| 项 目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|------------------|----------|-----------------|------|------------------|-------------|
| 新能源汽车推广应用市级财政补贴 | 29,491.80 | | 3,050.82 | | 26,440.98 | 与资产相关 |
| 合 计 | 29,491.80 | | 3,050.82 | | 26,440.98 | |

22. 股本

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

说明：公司股本变化情况见“附注一、公司基本情况”。

23. 资本公积

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

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

24. 盈余公积

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 1,617,123.45 | | | 1,617,123.45 |
| 合 计 | 1,617,123.45 | | | 1,617,123.45 |

25. 未分配利润

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|---------------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,447,965.49 | 744,843.24 |
| 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 | 1,447,965.49 | 744,843.24 |
| 加：本期的净利润 | -234,735.40 | 1,891,387.30 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 188,305.05 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | 999,960.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,213,230.09 | |

26. 营业收入和营业成本

1) 营业收入和营业成本列示:

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 16,577,994.43 | 14,965,845.62 | 20,748,662.98 | 17,175,512.16 |
| 其他业务 | 6,914,534.60 | 4,605,551.41 | 10,477,785.16 | 8,538,868.34 |
| 合 计 | 23,492,529.03 | 19,571,397.03 | 31,226,448.14 | 25,714,380.50 |

2) 主营业务按产品分类:

| 产品分类 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 射频连接器件 | 14,675,114.66 | 13,430,429.83 | 15,054,064.48 | 12,747,409.37 |
| 射频同轴电缆及组件 | 1,833,808.09 | 1,486,805.04 | 5,279,168.68 | 4,160,010.06 |
| 射频通信天线 | 69,071.68 | 48,610.75 | 340,713.27 | 204,590.13 |
| 新能源结构件 | | | 74,716.55 | 63,502.60 |
| 合 计 | 16,577,994.43 | 14,965,845.62 | 20,748,662.98 | 17,175,512.16 |

27. 税金及附加

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------|------------------|
| 城市维护建设税 | 38,882.88 | 40,487.50 |
| 教育费附加 | 28,405.71 | 28,919.64 |
| 印花税 | 5,522.10 | 6,664.39 |
| 残保金 | | 0.00 |
| 车船税 | 1,080.00 | 1,080.00 |
| 合 计 | 73,890.69 | 77,151.53 |

28. 销售费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 运 费 | | 393,644.28 |
| 职工薪酬 | 152,104.96 | 128,675.34 |
| 业务招待费 | 321,805.50 | 251,401.60 |
| 差旅费 | 46,314.47 | 39,157.94 |
| 汽车费用 | 2,350.00 | 550.00 |
| 广告费 | | 107.00 |
| 其他 | 800.00 | 3,959.05 |
| 合 计 | 523,374.93 | 817,495.21 |

29. 管理费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 874,147.94 | 689,609.65 |
| 折 旧 | 30,492.99 | 41,034.31 |
| 中介机构费用 | 75,471.70 | 92,089.98 |
| 业务招待费 | 123,401.60 | 5,5463.4 |
| 差旅费 | 9,005.63 | 2,855.59 |
| 汽车费用 | 139,094.75 | 82,045.33 |
| 无形资产摊销 | 19,321.56 | |
| 服务费 | 52,980.43 | 38,931.59 |
| 办公费 | 41,262.11 | 13,092.59 |
| 邮电费 | 10,642.67 | 8,980.14 |
| 房 租 | 123,809.52 | 126,213.42 |
| 修理费 | 4,730.00 | 51,213.41 |
| 诉讼费 | 28,301.88 | 37,278.29 |
| 其 他 | 33,050.17 | 21,969.46 |
| 合 计 | 1,565,712.95 | 1,260,777.16 |

30. 研发费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 1,091,069.30 | 508,868.63 |
| 直接投入 | 654,361.33 | 387,988.75 |
| 折旧费用及长期费用摊销 | 154,344.92 | 116,243.49 |
| 其 他 | | 56,648.76 |
| 委托外部研究开发投入 | 48,030.19 | 162,000.00 |
| 合 计 | 1,947,805.74 | 1,231,749.63 |

31. 财务费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 利息支出 | 145,151.06 | 113,061.43 |
| 其中：借款利息支出 | 145,151.06 | 113,061.43 |
| 贴现利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 2,544.63 | 7,304.65 |
| 手续费 | 6,381.62 | 8,277.31 |
| 合 计 | 148,988.05 | 114,034.09 |

32. 其他收益

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 政府补助 | 472,050.82 | 47,2050.82 | 430,000.00 | 430,000.00 |
| 合 计 | 472,050.82 | 472,050.82 | 430,000.00 | 430,000.00 |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|
| 新能源汽车推广应用市级财政补贴 | 3,050.82 | | 与资产相关 |
| 鼓励科技创新配套奖励金 | 120,000.00 | 230,000.00 | 与收益相关 |
| 2017-2018 年度金山英才资助资金 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 科技创新券资助 | 99,000.00 | | 与收益相关 |
| 2020 年度镇江市科技创新资金（政策引导计划-国际科技合作/港澳台科技合作）项目经费 | 200,000.00 | | 与收益相关 |
| 2018 年度企业部分科技奖励经费 | 50,000.00 | | 与收益相关 |
| 合 计 | 472,050.82 | 430,000.00 | |

33. 投资收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------------|-------|
| 理财产品投资收益 | 16,257.00 | |
| 合 计 | 16,257.00 | |

34. 信用减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------------|-------------------|
| 坏账准备 | -467,946.00 | -73,693.10 |
| 合 计 | -467,946.00 | -73,693.10 |

35. 资产处置收益

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|------------------|------------------|-------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 处置固定资产 | -5,781.23 | -5,781.23 | | |
| 合 计 | -5,781.23 | -5,781.23 | | |

36. 营业外收入

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 违约金 | 17,785.68 | 17,785.68 | 15,059.65 | 15,059.65 |
| 其他 | 0.06 | 0.06 | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 合计 | 17,785.74 | 17,785.74 | 21,059.65 | 21,059.65 |

37. 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|---------------|---------------|-------|---------------|
| | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 滞纳金 | | | | |
| 违约金及理赔款 | 400.00 | 400.00 | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 400.00 | 400.00 | | |

38. 所得税费用

1) 所得税费用表:

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 当期所得税费用 | 5,436.09 | |
| 递延所得税费用 | -77,375.32 | 381,301.52 |
| 合计 | -71,939.23 | 381,301.52 |

2) 会计利润与所得税费用调整过程:

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 利润总额 | -306,674.63 | 2,391,277.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -46,001.20 | 358,691.61 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -34,960.79 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 49,144.63 | 22,609.91 |
| 额外可扣除费用的影响 | -40,121.87 | 0.00 |
| 所得税费用 | -71,939.23 | 381,301.52 |

39. 现金流量表项目

1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 银行存款利息 | 2,544.63 | 7,304.65 |
| 政府补助 | 469,000.00 | 430,000.00 |

| | | |
|------------|---------------------|-------------------|
| 收到的往来款 | | |
| 其他收入 | 3,826,461.62 | 21,059.65 |
| 合 计 | 4,298,006.25 | 458,364.30 |

2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 付现费用 | 2,254,226.56 | 2,553,347.46 |
| 银行费用 | 6,381.62 | 8,277.31 |
| 其他支出 | 400.00 | 23,557.11 |
| 合 计 | 2,261,008.18 | 2,585,181.88 |

40. 现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料:

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------------|----------------------|---------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | -234,735.40 | 2,009,975.87 |
| 加: 信用减值准备 | 467,946.60 | 73,693.10 |
| 资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 501,413.41 | 422,494.25 |
| 无形资产摊销 | 24,553.04 | |
| 长期待摊费用摊销 | 38,503.85 | 107,592.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | 5,781.23 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 145,151.06 | 113,061.43 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -16,257.00 | |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -77,357.32 | 381,301.52 |
| 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) | -1,567,031.73 | -1,699,370.56 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -2,645,765.90 | -2,783,816.22 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -2,011,725.25 | 8,422,402.92 |
| 其他 | -3,050.82 | -3050.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,372,592.23 | 7,044,283.49 |
| 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 | 822,950.83 | 14,527,503.42 |
| 减：现金的期初余额 | 4,733,889.71 | 5,281,824.69 |
| 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 | -3,910,938.88 | 9,245,678.73 |

2) 现金和现金等价物的构成：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|-------------------|----------------------|
| 一、现 金 | 822,950.83 | 14,527,503.42 |
| 其中：库存现金 | 131.97 | 229.97 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 822,818.86 | 14,527,273.45 |
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 822,950.83 | 14,527,503.42 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

41. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------------|---------------------|----------|
| 应收票据 | 1,200,000.00 | 应付票据承兑质押 |
| 合 计 | 1,200,000.00 | |

六、合并范围的变更

合并范围的增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 注册资本 | 出资比例% |
|----------------|--------|------------------|--------------|--------|
| 御风通讯科技（扬州）有限公司 | 投资设立 | 2020 年 11 月 18 日 | 2,000,000.00 | 100.00 |

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益
企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要 经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例（%） | | 取得方式 |
|----------------|-----------|------|-------------------------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 御风通讯科技（扬州）有限公司 | 扬州宝应 | 扬州宝应 | 电子专用材料研发；通信设备和电子设备（元器件）的制造和销售 | 100.00 | | 投资设立 |

八、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为自然人包家裕和包咏欣父女。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

3. 本公司合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

4. 其他关联方情况

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

5. 关联交易情况

1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 镇江市京口谏壁印刷机械厂 | 采购商品 | 32,650.50 | 94,991.96 |

销售商品/提供劳务情况表：

本期无关联方销售商品/提供劳务。

2) 关联方租赁情况：

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------|------------|------------|
| 镇江市润州飞达电器件厂 | 承租房屋 | 325,000.00 | 325,000.00 |

说明：根据 2020 年 10 月 15 日签订的《租房协议》，公司租用关联方镇江市润州飞达电器件厂位于镇江市丹徒工业园区瑞山东路 7 号的厂房及办公用房，租赁期为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，租金为 65.00 万元（含税）。

3) 关联方担保情况

关联方为本公司提供担保：

中国银行股份有限公司镇江丁卯桥支行与公司签订了编号为 468373986E21061801 的《授信额度协议》，贷款额度为 400 万元，使用期限为 2021 年 6 月 21 日至 2021 年 12 月 20 日，并分别由关联方进行了保证和抵押担保。

2021 年 6 月 21 日中国银行股份有限公司镇江丁卯桥支行与公司签订了编号为 468373986D21061801 的《流动资金借款合同》，借款金额为 3,992,785.42 元，利率 3.750%，期限：2021 年 6 月 21 日至 2021 年 12 月 20 日。其担保情况如下：

| 担保方 | 担保方式 | 最高额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|------|--------|-----------------|------------------|------------|
| 包家裕 | 保证 | 400 万元 | 2021 年 6 月 21 日 | 2021 年 12 月 20 日 | 否 |
| 镇江市润州飞达电器件厂 | 保证 | 400 万元 | | | |
| 镇江市京口谏壁印刷机械厂 | 保证 | 400 万元 | | | |
| 马国华 | 抵押 | 107 万元 | | | |

注：抵押物为马国华所有的苏（2017）镇江市不动产权第 0061015 号的不动产，地址：四平山路 381 号悦澜苑，房产面积 131.73 平方米，土地使用权面积 4.12 平方米，评估作价 107 万元。

4) 关联方提供资金情况

本公司与关联方无资金借贷情况。

5) 关键管理人员报酬：

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 316,550.00 | 325,386.00 |

6. 关联方应收应付款项

1) 应收项目：

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|------------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 镇江市润州飞达电器件厂 | 340,476.20 | | 650,000.00 | |
| 预付账款 | 镇江市京口谏壁印刷机械厂 | | | 13,685.20 | |

2) 应付项目：

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|-----------|------|
| 应付账款 | 镇江市京口谏壁印刷机械厂 | 44,953.73 | |

7. 关联方承诺

本公司无关联方承诺。

九、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动面临的金融风险主要为信用风险：信用风险主要产生于应收账款和其他应收款。对于以上应收款项本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。

本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

下表列示了在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的

公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

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

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

| 项目 | 期末余额 | | | 合 计 |
|-----------------------------|------------|------------|---------------------|---------------------|
| | 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | | |
| 1、以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）理财产品 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2、指定以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）应收款项融资 | | | 1,947,869.25 | 1,947,869.25 |
| （三）其他债权投资 | | | | |
| （四）其他权益工具投资 | | | | |
| （五）投资性房地产 | | | | |
| 1、出租用的土地使用权 | | | | |
| 2、出租的建筑物 | | | | |
| 3、持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （六）生物资产 | | | | |
| 1、消耗性生物资产 | | | | |
| 2、生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 1,947,869.25 | 1,947,869.25 |
| （七）交易性金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| （八）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售的资产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

应收款项融资系本公司持有的银行承兑汇票，鉴于其属于流动资产，其期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，并且在实际操作中，票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的应收应付账款，不打折扣，因此可以近似认为该等应收款项的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于摊余成本，其公允价值变动因素对其期末计量的影响显著不重大。

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在的需要披露重要承诺。

2. 或有事项

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

3. 其他

截止 2021 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

截止 2021 年 8 月 26 日，本公司不存在需要披露的重要的非调整事项。

2. 其他资产负债表日后事项

截止 2021 年 8 月 26 日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

报告分部的确定依据和分部会计政策：

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

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

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

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据

1) 分类列示：

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 商业承兑票据 | 6,411,896.81 | 320,594.85 | 6,091,301.96 | 3,196,587.20 | 158,469.58 | 3,038,117.62 |
| 合 计 | 6,411,896.81 | 320,594.85 | 6,091,301.96 | 3,196,587.20 | 158,469.58 | 3,038,117.62 |

2) 期末公司无质押的商业承兑汇票；

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

| 项 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|------------|----------|-------------------|
| 商业承兑票据 | | 953,759.90 |
| 合 计 | | 953,759.90 |

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收款项的票据：

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|------|------|
| 商业承兑票据 | | |
| 合 计 | | |

5) 分类披露：

| 类 别 | 期末余额 | | | | |
|------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,411,896.81 | 100.00 | 320,594.85 | 5.00 | 6,091,301.96 |
| 其中：组合 1 | | | | | |
| 组合 2 | 6,411,896.81 | 100.00 | 320,594.85 | 5.00 | 6,091,301.96 |
| 合 计 | 6,411,896.81 | 100.00 | 320,594.85 | 5.00 | 6,091,301.96 |

| 类 别 | 期初余额 | | | | |
|------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,196,587.20 | 100.00 | 158,469.58 | 4.96 | 3,038,117.62 |
| 其中：组合 1 | | | | | |
| 组合 2 | 3,196,587.20 | 100.00 | 158,469.58 | 4.96 | 3,038,117.62 |
| 合 计 | 3,196,587.20 | 100.00 | 158,469.58 | 4.96 | 3,038,117.62 |

2. 应收账款

1) 分类披露：

| 类 别 | 期末余额 | | | | |
|-----|------|-------|------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |

| | | | | | |
|-----------|----------------------|--------------|---------------------|--------------|----------------------|
| 单项计提坏账准备 | 162,681.50 | 0.57 | 162,681.50 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 28,308,569.84 | 99.43 | 3,428,349.70 | 12.11 | 24,880,220.14 |
| 其中：组合 1 | | | | | |
| 组合 2 | 28,308,569.84 | 99.43 | 3,428,349.70 | 12.11 | 24,880,220.14 |
| 合 计 | 28,471,251.34 | 100.00 | 3,591,031.20 | 12.61 | 24,880,220.14 |

| 类 别 | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | 162,681.50 | 0.69 | 162,681.50 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 23,433,731.76 | 99.31 | 3,181,347.75 | 13.58 | 20,252,384.01 |
| 其中：组合 1 | 341,993.23 | 1.45 | | | 341,993.23 |
| 组合 2 | 23,091,738.53 | 97.86 | 3,181,347.75 | 13.78 | 19,910,390.78 |
| 合 计 | 23,596,413.26 | 100.00 | 3,344,029.25 | 14.17 | 20,252,384.01 |

组合 2 中，按预期信用损失率对照表计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄 | 期末余额 | | |
|---------|----------------------|---------------------|--------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 25,327,933.66 | 1,266,396.68 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 836,815.27 | 167,363.05 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 298,461.89 | 149,230.95 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,845,359.02 | 1,845,359.02 | 100.00 |
| 合 计 | 28,308,569.84 | 3,428,349.70 | 12.11 |

2) 计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 247,001.95 元、收回或转回坏账准备金额 0 元。

本期无实际核销的应收账款；

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 占应收账款 期末余额的 比例(%) |
|-------------------|--------------|------------|-------|-------------------------|
| 赣州发展金信诺供应链管理有限公司 | 7,296,163.94 | 364,808.20 | 1 年以内 | 25.63 |
| 中国电子科技集团公司第二十三研究所 | 3,925,986.14 | 196,299.31 | 1 年以内 | 13.79 |
| 弗兰德科技（深圳）有限公司 | 2,049,207.45 | 102,460.37 | 1 年以内 | 7.20 |
| 上海博怀化工有限公司 | 673,470.00 | 33,673.50 | 1 年以内 | 2.37 |

| | | | | |
|--------------|----------------------|-------------------|-------|--------------|
| 浙江三维无线科技有限公司 | 660,672.45 | 33,033.62 | 1 年以内 | 2.32 |
| 合 计 | 14,605,499.98 | 730,275.00 | | 51.31 |

5) 期末本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款；

6) 期末本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3. 应收款项融资

1) 分类列示：

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑票据 | 1,947,869.25 | 6,045,706.46 |
| 合 计 | 1,947,869.25 | 6,045,706.46 |

2) 期末公司已质押的银行承兑票据：

根据公司与中国工商银行股份有限公司镇江分行签订的编号为 JSZJICBC CMS[2018]002 号《现金管理（票据池）服务协议》，截止 2021 年 6 月 30 日公司以持有未到期的银行承兑汇票 1,200,000.00 元为质押，担保中国工商银行股份有限公司镇江丹徒支行为本公司开具的应付票据。

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑票据：

| 项 目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|------------|---------------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 5,844,224.27 | |
| 合 计 | 5,844,224.27 | |

4. 其他应收款

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收利息 | | | | | | |
| 应收股利 | | | | | | |
| 其他应收款 | 336,468.16 | 62,765.91 | 273,702.25 | 198,224.99 | 50,903.75 | 147,321.24 |
| 合 计 | 336,468.16 | 62,765.91 | 273,702.25 | 198,224.99 | 50,903.75 | 147,321.24 |

1) 其他应收款

①分类披露：

| 类 别 | 期末余额 | | | | |
|------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 336,468.16 | 100.00 | 62,765.91 | 18.65 | 273,702.25 |
| 其中：组合 1 | | | | | |
| 组合 2 | 336,468.16 | 100.00 | 62,765.91 | 18.65 | 273,702.25 |
| 合 计 | 336,468.16 | 100.00 | 62,765.91 | 18.65 | 273,702.25 |

| 类 别 | 期初余额 | | |
|-----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
|------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|-------------------|
| 单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 198,224.99 | 100.00 | 50,903.75 | 25.68 | 147,321.24 |
| 其中：组合 1 | | | | | |
| 组合 2 | 198,224.99 | 100.00 | 50,903.75 | 25.68 | 147,321.24 |
| 合 计 | 198,224.99 | 100.00 | 50,903.75 | 25.68 | 147,321.24 |

组合 2 中计提坏账准备的情况：

| 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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 50,903.75 | | | 50,903.75 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 11,862.16 | | | 11,862.16 |
| 本期收回或转回 | | | | |
| 本期转销或核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 62,765.91 | | | 62,765.91 |

②计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 11,862.16 元、收回或转回坏账准备金额 0 元；

③本期无核销的其他应收款；

④其他应收款按款项性质分类情况：

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 往来款 | 209,709.45 | 49,709.45 |
| 备用金 | 27,603.68 | 24,511.55 |
| 代收代支 | 26,005.03 | 20,853.99 |
| 保证(押)金 | 73,150.00 | 103,150.00 |
| 合 计 | 336,468.16 | 198,224.99 |

⑤按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 是否为关联方 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------|--------|------|------------|-------|-----------------|----------|
| 安信证券股份有限公司 | 否 | 往来 | 150,000.00 | 1 年以内 | 44.58 | 7,500.00 |

| | | | | | | |
|----------------|---|-------|-------------------|---------|--------------|------------------|
| 焦成源 | 否 | 往来 | 59,709.45 | 1 年以内 | 17.75 | 2,985.47 |
| 武汉虹信通信技术有限责任公司 | 否 | 投标保证金 | 40,000.00 | 3 年以上 | 11.89 | 40,000.00 |
| 成都大唐线缆有限公司 | 否 | 投标保证金 | 30,000.00 | 1 至 2 年 | 8.92 | 6,000.00 |
| 个人社保及公积金 | 否 | 代收代支 | 21,445.03 | 1 年以内 | 6.37 | 1,072.25 |
| 合 计 | | | 301,154.48 | | 89.51 | 57,557.72 |

⑥期末本公司无涉及政府补助的其他应收款；

⑦期末本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款；

⑧期末本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

5. 长期股权投资

1) 分类列示：

| 项 目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|-------------------|------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 700,000.00 | | 700,000.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 合 计 | 700,000.00 | | 700,000.00 | 100,000.00 | | 100,000.00 |

2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|----------|----------|
| 御风通讯科技（扬州）有限公司 | 100,000.00 | 600,000.00 | | 700,000.00 | | |
| 合 计 | 100,000.00 | 600,000.00 | | 700,000.00 | | |

6. 营业收入和营业成本

1) 营业收入和营业成本列示：

| 项 目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 16,812,940.96 | 15,037,988.61 | 20,748,662.98 | 17,175,512.16 |
| 其他业务 | 6,384,978.9 | 4,605,551.41 | 10,477,785.16 | 8,538,868.34 |
| 合 计 | 23,197,919.86 | 19,643,540.02 | 31,226,448.14 | 25,714,380.50 |

2) 主营业务按产品分类：

| 产品分类 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 射频连接器件 | 14,952,147.69 | 13,542,554.64 | 15,054,064.48 | 12,747,409.37 |
| 射频同轴电缆及组件 | 1,791,721.59 | 1,446,823.22 | 5,279,168.68 | 4,160,010.06 |
| 射频通信天线 | 69,071.68 | 48,610.75 | 340,713.27 | 204,590.13 |
| 新能源结构件 | | | 74,716.55 | 63,502.60 |

| | | | | |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合 计 | 16,812,940.96 | 15,037,988.61 | 20,748,662.98 | 17,175,512.16 |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|

十五、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | 5,781.23 | |
| 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） | 472,050.82 | 433,050.82 |
| 债务重组损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 16,257.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,823.26 | 21,059.65 |
| 所得税影响额 | -74,986.85 | -68,116.57 |
| 合计 | 424,925.48 | 385,993.90 |

2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.76% | -0.01 | -0.01 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.14% | -0.03 | -0.03 |

江苏联海通信股份有限公司
 董事会
 2021 年 8 月 26 日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

镇江市丹徒新城瑞山路 7 号江苏联海通信股份有限公司总经理办公室