



晟楠科技

NEEQ:837006

江苏晟楠电子科技股份有限公司

(JiangSuShengnan Electronic technology co., LTD)

年度报告

— 2018 —

## 公司年度大事记



2018年9月17日，我司与哈尔滨工业大学“军用微特电机技术研发中心”揭牌仪式在公司成功举办。泰兴市委常委、高新区党工委书记顾刚；哈尔滨工业大学电气工程及自动化学院党委书记、教授姜华；哈尔滨工业大学微特电机与控制研究所所长、博导李勇；哈尔滨工业大学微特电机与控制研究所副所长、博士胡建辉；中兵航联科技股份有限公司以及泰兴市委组织部人才办、市发改委、市经信委、市人社局、市科技局、高新区相关负责人员出席。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	35

## 释义

释义项目		释义
晟楠科技、公司、股份公司、本公司	指	江苏晟楠电子科技股份有限公司
上海航联	指	上海航联电子科技有限公司
成都晟楠	指	成都晟楠电子科技有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
华林证券、主办券商	指	华林证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
瑞华会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人苏梅、主管会计工作负责人鲁君及会计机构负责人（会计主管人员）鲁君保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 1、豁免披露事项及理由

由于公司部分信息涉及国家秘密。根据《中华人民共和国保守国家秘密法》等相关内容，对军工产品的应用对象及军工单位客户的名称、主要交易产品型号、交易金额等涉密信息，已通过适当分类等方式进行披露，对公司销售前五名客户、前五名应收款项余额按照金额大小依次披露。该披露方式符合《中华人民共和国保守国家秘密法》及《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关法律法规的规定。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、核心团队稳定性风险	劳动者是生产力三要素之首，军工装备制造业属于技术密集型产业，技术团队既是高新技术的掌握者，又是高新技术的应用者，更是高新技术的转化者，因此掌握着高新技术的核心团队是企业的灵魂，占据与资金同等重要的地位。稳定的核心团队是企业成功的重要因素之一，目前公司核心团队通过员工持股公司间接持有公司股权，公司核心团队较为稳定。如果现有核心团队成员流失且新成员未能及时补充，将极大影响公司的发展。因此，公司存在核心团队稳定性风险。
2、国家秘密泄密风险	根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，拟承担武器装备科研生产任务的具有法人资格的企事业单位，均须经过保密资格审查认证。本公司取得了有关保密证书，公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排

	除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄露。如发生严重泄密事件，可能会导致公司丧失保密资质，不能继续开展涉密业务，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。
3、军品业务特点导致公司业务波动甚至业绩大幅下滑的风险	公司所处行业是技术密集型行业，公司的核心竞争力取决于技术研发能力和持续创新能力。公司的研发立项均是基于对客户需求的充分调研和客户需求预测的判断，从研发到产品推出一般需要一定的时间。虽然在进行产品开发实施前公司会进行详尽的市场调研，但研发最终能否成功，还受到产品开发周期、推出时机、竞争对手的产品策略、应用市场的发展阶段等诸多因素的影响。若产品研发失败，公司的研发项目可能无法实现预期的经济效益，进而可能引致公司盈利能力下降。
4、研发风险	公司所处行业是技术密集型行业，公司的核心竞争力取决于技术研发能力和持续创新能力。公司的研发立项均是基于对客户需求的充分调研和客户需求预测的判断，从研发到产品推出一般需要一定的时间。虽然在进行产品开发实施前公司会进行详尽的市场调研，但研发最终能否成功，还受到产品开发周期、推出时机、竞争对手的产品策略、应用市场的发展阶段等诸多因素的影响。若产品研发失败，公司的研发项目可能无法实现预期的经济效益，进而可能引致公司盈利能力下降。
5、应收账款余额较大	2017年末和2018年末分别为5,549.37万元和7,213.89万元，应收账款较大主要是受公司军工客户和信用政策影响。虽然公司主要客户为军工企业，商业信用和付款能力良好，应收账款不能收回的可能性较小。但较大的应收账款数额将会影响公司的资金周转，若欠款方拖延付款或财务状况恶化，则可能给公司带来经营风险。
6、市场竞争风险	随着我国劳动力成本的上涨以及我国工业装备的自动化、智能化水平不断提升，对智能制造装备的需求保持快速增长，尤其军工领域对武器装备制造供应商的要求更为严格。虽然武器装备生产领域具有一定进入壁垒，但行业内的市场竞争仍较为激烈。因此，公司可能存在市场竞争加剧引致的经营业绩下降等相关风险。
7、军工企业信息披露限制可能影响投资者对公司价值判断的风险	由于公司部分信息涉及国家秘密。根据《中华人民共和国保守国家秘密法》等相关内容，本报告中对军工产品的应用对象及军工单位客户的名称、主要交易产品型号、交易金额等涉密信息，已通过适当分类等方式进行披露，对公司销售前五名客户、前五名应收款项余额按照金额大小依次披露。该披露方式符合《中华人民共和国保守国家秘密法》及《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关法律法规的规定。上述部分信息豁免披露或脱密披露可能影响投资者对公司价值的正确判断，存在造成投资决策失误的风险。

本期重大风险是否发生重大变化：	否
-----------------	---

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏晟楠电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Shengnan Electronic technology co., LTD
证券简称	晟楠科技
证券代码	837006
法定代表人	苏梅
办公地址	泰兴市城东高新技术产业园区科创路 1 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	鲁君
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	0523-80721921
传真	0523-87999128
电子邮箱	13952668868@163.com
公司网址	www.jssndz.com
联系地址及邮政编码	泰兴市城东高新技术产业园区科创路 1 号 邮编:225400
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010-02-04
挂牌时间	2016-04-25
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C38 电气机械和器材制造业- C382 输配电及控制设备制造
主要产品与服务项目	航空机械类及电源类产品的研发、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	67,287,200
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	叶学俊
实际控制人及其一致行动人	叶学俊、苏梅、叶楠

#### 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	913212005502971603	否
注册地址	泰兴市城东高新技术产业园区科创路1号	否
注册资本（元）	67,287,200	否

#### 五、 中介机构

主办券商	华林证券
主办券商办公地址	西藏自治区拉萨市柳梧新区察古大道1-1号君泰国际B栋一层3号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周伟、郑欢成
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

#### 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 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	57,180,070.21	50,820,029.46	12.51%
毛利率%	42.86%	43.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,153,751.70	4,540,220.02	13.51%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,876,357.20	2,245,637.82	117.15%
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）	5.03%	5.66%	-
加权平均净资产收益率%（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）	4.74%	3.23%	-
基本每股收益	0.08	0.07	14.29%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	154,607,701.40	150,911,421.42	2.45%
负债总计	56,951,407.12	56,119,624.86	1.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	99,017,250.77	95,882,115.07	3.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.47	1.41	4.26%
资产负债率%（母公司）	36.34%	35.09%	-
资产负债率%（合并）	36.84%	37.19%	-
流动比率	1.77	1.69	-
利息保障倍数	5.44	4.74	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,132,074.07	-19,449,451.00	89.04%
应收账款周转率	0.90	1.15	-
存货周转率	1.88	1.90	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.45%	35.47%	-
营业收入增长率%	12.51%	47.02%	-
净利润增长率%	13.51%	741.51%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	67,287,200	67,287,200	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司主营业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量持续享受的政府补助除外	438,140.23
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-92,242.97
<b>非经常性损益合计</b>	<b>345,897.26</b>
所得税影响数	54,390.51
少数股东权益影响额（税后）	14,112.25
<b>非经常性损益净额</b>	<b>277,394.50</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主营产品面向的对象主要是国防军工单位，拥有广阔的客户关系网络。公司立足于客户的需求，为客户提供优质的产品和服务，保证从产品的论证、立项、方案制定、新产品试制、产品验证、产品鉴定到最终的批量供应都能够达到客户的标准。根据客户的实际需求及自身发展规划，公司已经形成了独立、完整和高效的研发、采购、生产和销售体系，能够提供满足客户要求的产品与服务，实现企业价值、客户价值和员工价值的共同成长。

1、研发模式 公司的研发立足于客户的需求，主要根据军方客户的需求进行研发。公司采用以自主研发为核心，辅以外部合作的研发模式。在自主研发方面，公司设立了设计部，参与产品市场调研、相关知识产权的收集与分析，负责产品技术性能竞争力分析、产品设计过程成本分析、产品工艺过程设计和工艺能力分析。同时技术部还负责研发项目产品设计方案、实施计划的进度编制，跟踪检查、监控和技术支持。在合作研发方面，公司已与北京航空航天大学、南京航空航天大学、中国人民解放军预警学院及航空科研院所等多家单位建立了紧密合作关系，为公司的后续的研发提供了有力的技术保障。

2、采购模式 公司产品多为多品种、小批量，依据与客户的合同以及研制生产计划确定采购材料与进程。公司的采购模式主要分为两种，一种是根据军方客户的特定产品的研制需求进行的采购。由于为军工生产企业提供原材料及零部件的供应商需经驻厂军代表审核备案，列入《合格供方名录》，因此，为军工客户生产特定产品所需的原材料的采购必须在《合格供方名录》中选择供应商。采购价格随着市场价格的波动而波动。

另一种是根据订单采购，公司与客户签订合同后，市场部会安排人员进行相关产品所需原材料的采购。在这种采购模式下，公司按照国家质量标准建立了完善的质量管理体系，在采购环节，为了保证公司在外协加工、采购供应、技术协作工作中供方的规范管理，满足产品生产和研发需要，确保公司与供方合作中高效、可控、有序地进行，保质保量按时完成工作任务，制定了程序文件中的《采购控制程序》和第三层作业文件中的《供方管理办法》、《外包控制规定》等。

公司根据产品的研发需要以及物料市场供应的特点，每年依据《供方管理办法》，都会组织制造部、设计部、质量管理部、市场部、财务部等部门对完成对采购、外包加工供应商的供方进行评价，并填写《合格供方评定表》，选择合格的供应商并建立《合格供方名录》，该名录在研发中实施动态管理，把不合格的供应商应从名录中剔除；对于供方质量问题使公司遭受损失或者供货质量下降或服务质量下降的供方，将不再列入合格供方名录。

除此之外，在研发、生产过程中，对于非《合格供方名录》以内的厂商，可由采购人员按照设计部技术要求，在市场上寻找多家供应商作为备选采购目标对象，对备选采购目标对象进行供方评价，将通过评价的方式将选定的供应商纳入《合格供应商名录》，目前，公司与主要物料供应商建立了长期良好的合作关系，形成了较为稳定的物料供货渠道。

3、生产模式 公司的生产分为根据订单进行生产和根据客户需求进行定制生产。根据订单式生产的产品，主要为公司已经通过前期研发定型的产品，这部分产品已经得到军方客户的验证，进入军方的《合格供应商名录》，当军方进行装备扩容时会向公司下订单，公司会将相关订单信息通知市场部、制造部进行采购、生产。质量部负责产品质量检测工作。公司根据军方质量管理体系制定了《生产管理办法》控制体系，在生产过程中生产人

员严格遵照相关控制体系进行生产。

根据客户需求进行定制生产的产品，主要为根据客户的需求和技术协议，公司组织设计部、市场部、生产部进行前期的涉及开发、原材料采购、新产品的试制、产品定型以及产品的批量生产的产品。在产品生产过程中设计部提供相关技术文件、产品的设计开发、产品的试制、定型并负责技术指导；市场部负责原材料的采购，制造部负责组织相关人员进行生产，质量部负责产品质量检测工作。公司生产过程严格按照 GJB9001B-2009 质量管理体系要求执行，根据人、机、料、费等多方面进行质量监控。

除此之外，公司在生产过程中对于非核心环节的生产也会委托外协进行加工，公司也制定了相应的《供方管理办法》对外协单位进行管理，制定了《外包控制规定》、《外包控制流程》等对外协生产进行控制。

4、销售模式 根据军方现行的武器装备采购体制，公司产品的销售必须获得军方军品设计定型批准，销售价格由军方根据审定的价格执行。

军工类的产品客户性质决定了公司产品销售的针对性特征，一旦产品到定型阶段后，和客户之间的合作关系较为稳定。公司产品根据客户技术要求进行定制的特点，决定了销售模式以项目方式进行。在该模式下，公司直接与军品配套商签订销售合同。

公司产品销售有三大鲜明特点：（1）研发与销售相结合。公司大部分型号产品采用预先沟通方式，与军方客户先进行应用领域和原理设计沟通，确定可应用意向后，形成技术协议，再进入开发流程，确保销售和研发投入的有效性。（2）浸泡式销售。公司实行专人跟踪，每个销售人员负责一块市场，并配有相应的技术人员做技术支持，销售人员与客户联系紧密，及时沟通型号需求、技术问题和产品维护。（3）独享式销售。由于军品采购的特点，一旦某种产品纳入军方的《合格供应商名录》，就融入了其装备采购体系，用户一般不会轻易更换该类产品，并在其后续的产品升级、技术改进和备件采购中对供应商存在一定的技术路径依赖，因此该产品的生产企业一般可在较长期间内保持优势地位。

## 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### （一） 经营计划

2018 年公司研发的产品变压整流器和继电器盒成功定型，其中变压整流器并被评定为泰州市知名产品；被评为泰兴市高新区融合发展奖、品牌创建奖、招才引智奖等。并成功与哈尔滨工业大学合作成立“军用微特电机研究中心”。

报告期内，公司实现营业收入 5,718.01 万元，比去年同期上涨 12.51%，归属于公司股东的净利润为 515.38 万元，比上年同期上涨了 13.56%。

公司 2018 年主要经营情况体现在以下几个方面：

一是公司整体在沿着健康的轨道稳步前进，从以上一组营业收入和利润数据可以看出，2018 年在 2017 年的基础上有了不同程度的增长，虽然与年初的目标有些差距，但确保了企业的稳中求进。从实现的营业收入项目来看，公司的综合电源和航空机械仍是起着全司营业收入的支撑作用，呈每年稳步增长的态势。

二是公司研发任务不断扩大，研发水平不断提高。各研发团队认真并较好地完成了公司下发的各项研发任务，并成功完成研发成果落地。

三是市场开拓不断增强，新的客户不断建立。长期以来，公司积累建立了一大批新老客户，承担了一大批项目的研制和生产，接下来，公司还将着力开发，紧盯新型项目和重点市场。

四是生产能力不断提升，业务领域不断扩大。目前，公司军品定位于综合电源及电源模块、航空电机/齿轮箱与航空机械，民品着眼于新能源领域电控与电驱动，公司要发展，对外提供电装服务将会是公司填补主营业务尚未成型期的重要补充。公司将全面发挥系统优势，承接更多客户的一体化机械加工、电装布线乃至设备调试等一揽子任务，力争成为军工领域的“富士康”。

五是重抓公司内部管理，不断提升公司的形象和实力。

总体而言，2018 年公司基本完成了年初管理层制定的工作计划目标，保持了良好的经营上升趋势。

## （二） 行业情况

无人机发电机系统是无人机的重要组成部分，我公司基于无人机发电机系统开发的传动机械部件、一次电源、二次电源等在军用无人机领域得到了一定的应用。无人机凭借其机动能力强、隐身性能好的优势，可有效消除有人飞机在恶劣条件下执行任务带来的各种风险作为作战、侦察、及民用遥感飞行的平台，越来越多地应用于军用侦察、监视、目标截获、诱饵、攻击、电子战、战斗评估、通讯中断、指挥控制及各种民用领域。近几年，随着国家产业政策的倾斜，无人机在国内民用域得到了广泛的应用与发展，同时军用无人机也得到了很快的发展，还出口海外用户，通过在海外实战的运用，提高了国产无人机的知名度，为我国无人机走向海外打下了坚实的基础。无人机发电机系统中的一次电源、二次电源的使用量将随着无人机数量的增长而会有一个爆发式的增长。

## （三） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	8,100,637.81	5.24%	16,180,029.95	10.72%	-49.93%
应收票据与应收账款	71,255,090.98	46.06%	60,450,230.41	40.06%	17.87%
存货	18,864,468.73	12.19%	15,943,641.99	10.56%	18.32%
投资性房地产	-	-	-	-	-

长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	39,137,305.19	25.3%	41,681,344.22	27.62%	-6.1%
在建工程	142,123.91	0.09%	19,417.48	0.01%	631.94%
短期借款	28,000,000.00	18.1%	28,000,000.00	18.55%	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	<b>154,609,933.54</b>	-	<b>150,911,421.42</b>	-	<b>2.52%</b>

### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期末货币资金余额为 8,100,637.81 元，较去年减少 8,079,392.14 元，同比减少 49.93%，主要是因为公司 2017 年底通过定向增发 400 万股，募集 2000 万元，上述募集资金在 2017 年末尚未使用完毕，但 2018 年度已全部使用结束；
- 2、本期末在建工程账面价值 142,123.91 元，较去年增加 122,706.43 元，同比增长 631.94%，主要是因为公司二期工程在 2018 年度正式动工；
- 3、本期末应收票据和应收账款净值为 71,255,090.98 元，较去年增加 10,804,860.57 元，同比增加 17.87%，，主要是因为公司收入增长，但公司因客户的特殊性，资金回笼较慢，导致收入增长的同时应收账款同时增长；
- 4、本期末存货期末余额为 18,864,468.73 元，较去年增加 2,920,826.74 元，同比增长 18.32%，主要是因为公部分客户备产通知单 2018 年 12 月已下发，公司为不影响交货进度，2018 年已备产。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	57,180,070.21	-	50,820,029.46	-	12.51%
营业成本	32,672,122.87	57.14%	28,579,101.61	56.24%	14.32%
毛利率%	42.86%	-	43.76%	-	-
管理费用	9,957,205.59	17.41%	10,500,221.02	20.66%	-13.35%
研发费用	1,318,912.92	2.31%	1,112,644.20	2.19%	18.54%
销售费用	2,611,305.50	4.57%	4,203,758.29	8.27%	-17.45%
财务费用	1,382,613.98	2.43%	1,219,589.22	2.40%	13.37%
资产减值损失	2,502,537.75	4.38%	1,828,640.51	3.6%	36.85%
其他收益	18,140.23	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-

营业利润	5,838,680.00	10.21%	2,331,606.94	4.59%	150.41%
营业外收入	486,434.82	0.85%	2,426,000.05	4.77%	-79.95%
营业外支出	158,677.79	0.28%	131,417.85	0.26%	20.74%
净利润	4,883,113.72	8.54%	3,772,440.67	7.42%	29.45%

#### 项目重大变动原因:

- 1、本期研发费用 1,318,912.92 元，较上年同期增加 206,268.72 元，同比增长 18.542%，主要是因为公司保证正常生产的前提下，加大研发投入，为今后的发展奠定基础。
- 2、本期资产减值损失 2,502,537.75 元，较上年同增加 673,897.24 元，同比增长 36.85%，主要是因为公司应收账款回笼周期较长，公司军工客户占销售比重逐步扩大，且军工客户普遍账期较长，从而导致应收账款余额增加，进一步导致资产减值损失金额上升。
- 3、本期营业利润 5,838,680.00 元，较上年同期增加 3,507,073.06 元，同比增长 150.41%，主要是因为公司报告期内加强各方面的管理，在收入增长的同时各项费用控制未有上浮。
- 4、本期营业外收入 486,434.82 元，较上年同期减少 1,939,565.23 元，同比减少 79.95%，主要是系公司 2017 年领取新三板挂牌补贴导致
- 5、本期营业外支出 158,677.79 元，较上年同期增加 27,259.94 元，同比增长 20.74%，主要是因为公司响应当地政府召，增加了对印荡村的捐赠支出。
- 6、本期净利润 4,883,113.72 元，较上年同期增加 1,110,673.05 元，同比增长 29.45%，主要是因为公司收入增长，各项成本费用保持不变，故利润会有所上涨。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	57,069,659.45	50,773,699.59	12.51%
其他业务收入	110,410.76	46,329.87	138.31%
主营业务成本	32,625,779.10	28,577,115.37	14.17%
其他业务成本	46,343.77	1,986.24	2,233.24%

#### 按产品分类分析:

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
研发类	1,179,245.24	2.06%	277,697.14	0.55%
航空机械类	19,189,761.50	33.56%	19,775,568.72	38.91%
电源类	36,700,652.71	64.19%	30,720,433.73	60.45%
其他	110,410.76	0.19%	46,329.87	0.09%
合计	57,180,070.21	100%	50,820,029.46	100%

#### 按区域分类分析:

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因:

报告期内，公司传统产品电源类产品保持良好趋势，稳步增长。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	客户 1	18,965,517.24	33.17%	否
2	客户 2	11,051,830.94	19.33%	否
3	客户 3	5,387,350.34	9.42%	否
4	客户 4	4,283,887.26	7.49%	否
5	客户 5	3,873,454.86	6.77%	否
合计		43,562,040.64	76.18%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海埃威航空电子有限公司	12,501,220.30	36.73%	否
2	贵州天义电器有限责任公司	3,159,501.00	9.28%	否
3	泰兴市正大电连接器厂	939,354.98	2.76%	否
4	苏州钧和伺服科技有限公司	862,600.00	2.53%	否
5	中兵航联科技股份有限公司	763,846.54	2.24%	否
合计		18,226,522.82	53.54%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,132,074.07	-19,449,451.00	89.04%
投资活动产生的现金流量净额	-903,084.04	-528,171.46	-70.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,403,544.53	31,789,799.85	-110.71%

#### 现金流量分析：

##### 1、经营活动产生的现金流量金额变动原因

报告期内，公司应收账款回笼较慢，回笼较慢原因主要系公司大部分客户为军工单位，军方总项目未完工拨付，导致公司配套产品也无法拨付，而军工单位的资金结算以完成拨付为要件，致使公司经营活动现金流为负值，2018 年由于前期项目陆续拨付，资金陆续回笼，较 2017 年已有明显好转。

##### 2、投资活动产生的现金流量金额变动原因

报告期内，公司增添部分零星设备，较 2017 年度有所增长，主要为满足生产经营需求。

##### 3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因

报告期内，公司筹资活动产生的现金流净额较去年下降 110.71%，主要系公司 2017 年通过发行股票募集资金 2,000 万元所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

上海航联电子科技有限公司为公司全资子公司，公司持股比例 100%。2018 年度上海航联营业收入 10,204,597.06 元，营业成本 4,409,269.93 元，净利润 2,156,702.47 元。

成都晟楠电子科技有限公司为公司控股子公司，公司持股比例为 60%。2018 年度成都晟楠收入为 0，净利润-676,594.94 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司积极响应泰兴市市委市政府号召，扶贫泰兴市河失镇印荡村。

### 三、持续经营评价

2018 年公司收入、利润逐步增加，持续经营情况很好。

公司各项资产、人员、财务等完全独立，保持了良好的公司独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务骨干队伍稳定。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、国家秘密泄密风险

根据《武器装备科研生产单位保密资格审查认证管理办法》，拟承担武器装备科研生产任务的具有法人资格的企事业单位，均须经过保密资格审查认证。本公司取得了有关保

密证书，公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄露。如发生严重泄密事件，可能会导致公司丧失保密资质，不能继续开展涉密业务，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。

应对措施：公司已根据《中华人民共和国保密法》等法律法规的规定，建立了保密工作制度、保密责任制度和军品信息披露审查制度。公司将严格深入贯彻国家保密法的相关规定，定期组织员工学习相关保密制度，对新进员工进行保密培训。同时，公司还将加强企业文化建设，将“严、慎、细、实”的观念融入到企业的文化之中，确保不出现国家秘密泄露的情况。

## 2、军工企业信息披露限制可能影响投资者对公司价值判断的风险

由于公司部分信息涉及国家秘密。根据《中华人民共和国保守国家秘密法》等相关内容，本报告说明书中对军工产品的应用对象及军工单位客户的名称、主要交易产品型号、交易金额等涉密信息，已通过适当分类等方式进行披露，对公司销售前五名客户、前五名应收款项余额按照金额大小依次披露。该披露方式符合《中华人民共和国保守国家秘密法》及《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》等相关法律法规的规定。上述部分信息豁免披露或脱密披露可能影响投资者对公司价值的正确判断，存在造成投资决策失误的风险。

应对措施：公司已按照相关法律法规要求充分披露了应当披露的事项，不存在以保密为由规避依法应当披露信息的情形，能充分保障投资者利益。

## 3、军品业务特点导致公司业务波动甚至业绩大幅下滑的风险

公司目前产品的最终用户全部为军工企事业单位。军工客户采购一般具有很强的计划性。但由于受最终用户的具体需求及其每年采购计划和国际形势变化等因素的影响，也可能存在突发订单增加、订单延迟甚至订单取消的情况。订单的具体项目及数量存在波动，交货时间具有不均衡性，可能在一段时间内交货较为集中，另一段时间交货、验收较少，导致收入实现在不同月份、不同年度具有一定的波动性，加上其他多种不利因素可能的影响，可能出现业绩大幅下滑的风险。

应对措施：未来公司将不断开拓市场，除了军品市场，公司将结合现有军品市场的优势，积极拓展民品市场。公司军用电源产品通过重新设计和改装能够较好的切入电力、铁路、新能源等行业应用市场。目前，已有部分民品市场企业与公司达成合作意向。通过据军品市场的进一步开拓以及民品市场的涉入，可以保证公司业务的稳定性。

## 4、市场竞争风险

随着我国劳动力成本的上涨以及我国工业装备的自动化、智能化水平不断提升，对智能制造装备的需求保持快速增长，尤其军工领域对武器装备制造供应商的要求更为严格。虽然武器装备生产领域具有一定进入壁垒，但行业内的市场竞争仍较为激烈。因此，公司可能存在市场竞争加剧引致的经营业绩下降等相关风险。

应对措施：为减少公司市场竞争风险，公司将不断地扩大生产规模，加强工艺研发，持续提高产品技术含量和市场份额，同时，公司还将不断地与高端客户建立长期稳定的合作关系，防范市场竞争加剧对公司经营产生的影响。

## 5、应收账款较大风险

报告期内，公司应收账款余额较大，2017年末和2018年末分别为5,177.02万元和6,595.79万元，应收账款较大主要是受公司军工客户和信用政策影响。虽然公司主要客户为军工企业，商业信用和付款能力良好，应收账款不能收回的可能性较小。但较大的应收账款数额将会影响公司的资金周转，若欠款方拖延付款或财务状况恶化，则可能给公司带来经营风险。

应对措施：公司将加强应收账款管理，针对应收账款回款慢的客户，将加强催收力度，

确保公司资金及时回笼，保证公司的资金周转良好。

#### 6、研发风险

公司所处行业是技术密集型行业，公司的核心竞争力取决于技术研发能力和持续创新能力。公司的研发立项均是基于对客户需求的充分调研和客户需求预测的判断，从研发到产品推出一般需要一定的时间。虽然在进行产品开发实施前公司会进行详尽的市场调研，但研发最终能否成功，还受到产品开发周期、推出时机、竞争对手的产品策略、应用市场的发展阶段等诸多因素的影响。若产品研发失败，公司的研发项目可能无法实现预期的经济效益，进而可能引致公司盈利能力下降。

应对措施：公司一方面将不断总结以往项目研发的经验，不断提高原有研发经验的可利用性，提高新产品研发的效率，进而减少新产品研发的成本；另一方面，将随时掌握客户需求的动态，加强研发与客户需求的联动机制，确保研发的项目能够满足客户需求，降低由于客户需求变化导致的研发失败的概率。

#### 7、核心团队稳定性风险

劳动者是生产力三要素之首，军工装备制造业属于技术密集型产业，技术团队既是高新技术的掌握者，又是高新技术的应用者，更是高新技术的转化者，因此掌握着高新技术的核心团队是企业的灵魂，占据与资金同等重要的地位。稳定的核心团队是企业成功的重要因素之一，目前公司核心团队通过员工持股公司间接持有公司股权，公司核心团队较为稳定。如果现有核心团队流失且新成员未能及时补充，将极大影响公司的发展。因此，公司存在核心团队稳定性风险。

应对措施：公司将通过制定有竞争力的薪酬和福利政策、科学完善的考评与激励机制，不断优化人才结构，提升人才素质；除此之外，公司还将通过加强培训与企业文化建设，提高企业凝聚力和认同

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上  
是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）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	1,200,000.00	482,127.24
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	300,000.00	9,133.04
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-

5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

### (三) 承诺事项的履行情况

<p>1、为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》和《关于竞业禁止的声明》，报告期内公司控股股东、实际控制人、董监高人员未发生违反承诺的事项。</p> <p>2、为规范公司的关联交易，公司实际控制人、董事、监事、高管出具了《关于规范关联交易的承诺函》，报告期内公司实际控制人、董监高人员未发生违反承诺的事项。</p>
--

### (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
不动产	抵押	28,347,533.91	18.33%	用于银行贷款
机械设备	抵押	1,802,869.62	1.17%	用于银行贷款
总计	-	30,150,403.53	19.5%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 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	1,000,000	1.49%	18,083,260	19,083,260	28.36%
	其中：控股股东、实际控制人	691,500	0.28%	11,939,924	12,631,424	18.77%
	董事、监事、高管	1,000,000	1.49%	15,663,924	16,664,924	24.77%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	66,287,200	98.51%	18,083,260	48,203,940	71.64%
	其中：控股股东、实际控制人	45,834,196	68.12%	10,939,924	34,894,272	51.86%
	董事、监事、高管	59,659,696	88.66%	12,664,924	46,994,772	69.84%
	核心员工	26,700,000	39.68%	5,034,800	21,665,200	32.20%
总股本		67,287,200	-	36,166,520	67,287,200	-
普通股股东人数						11

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	叶学俊	24,666,400	1,000,000	25,666,400	38.1446%	18,499,800	7,166,600
2	叶楠	13,998,496		13,998,496	20.8041%	10,498,872	3,499,624
3	苏梅	7,860,800		7,860,800	11.6825%	5,895,600	1,965,200
4	王洪平	4,252,800		4,252,800	6.3204%	3,189,600	1,063,200
5	泰兴市福晟投资中心（有限合伙）	3,627,504		3,627,504	5.3911%	1,209,168	2,418,336
合计		54,406,000	1,000,000	55,406,000	82.3427%	39,293,040	16,112,960
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：1、苏梅为叶学俊的配偶； 2、叶学俊为叶楠的父亲； 3、苏梅为叶楠的母亲； 4、苏梅持有福晟投资 21.83%的出资，为其普通合伙人。							

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

叶学俊持有公司 25,666,400 股股份,占公司股本总额的 38.1460%,为公司的控股股东。

叶学俊,男,汉族,1962年02月出生,中国国籍,无永久境外居留权,博士研究生学历。1985年5月至1989年5月,就职于泰兴市接插件厂,任销售经理;1993年3月至1997年12月,就职于国营泰兴八达实业公司,任总经理;1998年1月至2009年5月,就职于泰兴市航联电连接器厂,任厂长;2009年6月至今,就职于中兵航联科技股份有限公司,任总经理。2015年11月至今,任公司董事。

### (二) 实际控制人情况

叶学俊、苏梅、叶楠三人合计持有公司 47,525,696 股股份,占公司股本总额的 70.6326%,且三人均为公司董事会成员。报告期内,叶学俊、苏梅、叶楠三人在股东会和董事会中的表决均保持一致行动,且该三人于2015年10月25日签署了《一致行动协议》,约定“协议各方继续作为一致行动人。”

苏梅,女,汉族,1968年03月出生,中国国籍,无永久境外居留权,高中学历。1988年至1997年就职于江苏洁莱雅日化有限公司,任出纳员;1998年至2009年就职于泰兴市航联电连接器厂,任销售统计员;2009年至今,就职于中兵航联科技股份有限公司,任销售统计员。2015年11月至今,任公司董事长。

叶学俊,男,汉族,1962年02月出生,中国国籍,无永久境外居留权,博士研究生学历。1985年5月至1989年5月,就职于泰兴市接插件厂,任销售经理;1993年3月至1997年12月,就职于国营泰兴八达实业公司,任总经理;1998年1月至2009年5月,就职于泰兴市航联电连接器厂,任厂长;2009年6月至今,就职于中兵航联科技股份有限公司,任总经理。2015年11月至今,任公司董事。

叶楠,男,汉族,1985年10月出生,中国国籍,无永久境外居留权,硕士研究生学历。2011年10月至2013年12月,就职于江苏晟楠电子科技股份有限公司,任执行董事兼经理;2014年1月至2015年12月,就职于上海航联电子科技有限公司,任总经理;2016年1月至今,就职于中兵航联科技股份有限公司,任董秘;2015年11月至今,任公司董事。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中市商家数	发行对象中外外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-06-30	2017-12-12	5.00	4,000,000	20,000,000.00	9	-	9	-	-	否

### 募集资金使用情况：

募集资金主要用于公司补充流动资金，具体情况详见《2018年度募集资金存放与实使用情况的专项报告》（公告编号：2019-007）。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、债券融资情况

□适用 √不适用

#### 债券违约情况

□适用 √不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

### 四、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
------	-----	------	------	------	------

担保借款	南京银行泰兴支行	3,000,000.00	4.3500%	20180212-20190212	否
担保借款	苏州银行泰州分行	1,000,000.00	6.3075%	20180727-20190727	否
担保借款	中国工商银行泰兴支行	5,000,000.00	4.7850%	20180930-20190925	否
担保+抵押借款	中国农业银行泰兴市支行	4,000,000.00	5.2200%	20180322-20190321	否
担保+抵押借款	中国农业银行泰兴市支行	6,000,000.00	5.3550%	20180425-20190424	否
担保+抵押借款	中国农业银行泰兴市支行	5,000,000.00	5.3940%	20180914-20190913	否
担保+抵押借款	上海银行南翔支行	4,000,000.00	6.0900%	20180802-20190802	否
<b>合计</b>	-	28,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

#### 五、 权益分派情况

##### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 6 日	0.3	-	-
<b>合计</b>	<b>0.3</b>		

##### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
叶学俊	董事	男	1962年2月	博士	2015.11.5-2018.11.6	否
苏梅	董事、董事长	女	1968年3月	高中	2015.11.5-2018.11.6	否
叶楠	董事	男	1985年10月	研究生	2015.11.5-2018.11.6	否
王洪平	董事	男	1960年8月	本科	2015.11.5-2018.11.6	否
凌敏	董事、副董事长	男	1962年6月	大专	2015.11.5-2018.11.6	是
张东侠	董事	女	1941年8月	中专	2015.11.5-2018.11.6	否
潘丽红	监事会主席	女	1977年9月	本科	2015.11.5-2018.11.6	否
叶平荣	监事	男	1966年11月	大专	2015.11.5-2018.11.6	否
申洁	职工监事	女	1976年10月	大专	2015.11.5-2018.11.6	是
苏宏霞	总经理	男	1961年7月	大专	2015.11.5-2018.11.6	是
鲁君	财务总监、董事会秘书	女	1979年6月	大专	2015.11.5-2018.11.6	是
吴国庆	副总经理	男	1982年10月	大专	2015.11.5-2018.11.6	是
严东华	副总经理	男	1967年8月	大专	2015.11.5-2018.11.6	是
崔怀军	副总经理	男	1977年1月	大专	2015.11.5-2018.11.6	是
<b>董事会人数:</b>						6
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

叶学俊为公司控股股东；叶学俊、苏梅、叶楠为公司实际控制人；苏梅是叶学俊的配偶；

叶学俊为叶楠的父亲；苏梅为叶楠的母亲。除此之外公司董、监、高之间及与控股股东、实际控制人间无其他关联关系。

## (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
叶学俊	董事	24,666,400	1,000,000	25,666,400	38.1846%	-
叶楠	董事	13,998,496	-	13,998,496	20.8041%	-
苏梅	董事、董事长	7,860,800	-	7,860,800	11.6825%	-
王洪平	董事	4,252,800	-	4,252,800	6.3204%	-
潘丽红	监事	2,887,200	-	2,887,200	4.2909%	-
叶平荣	监事	2,020,000	-	2,020,000	3.0021%	-
张东侠	董事	1,658,000	-	1,658,000	2.4641%	-
合计	-	57,343,696	1,000,000	58,343,696	86.7487%	0

## (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴兆方	董事	离任	-	因个人原因辞去董事一职
郑琼	董事	离任	-	因个人原因辞去董事一职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

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
生产人员	72	72
行政管理人员	14	14
销售人员	10	10
技术人员	36	40

财务人员	7	7
员工总计	139	143

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	4
硕士	1	1
本科	29	29
专科	63	63
专科以下	46	46
员工总计	139	143

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、薪酬政策

鉴于市场情况，公司采用固定薪酬和劳动绩效结合的方式制定了薪酬体系；公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同；公司执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险、失业保险、工伤保险及生育保险，并缴纳住房公积金。

2、人员培训

公司为培养和提升员工的专业技能，在公司内部培训外为员工免费增加多项外训培训机会。

3、公司需承担费用的离退休职工人数在报告期内没有。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	-	-
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	5	5

**核心人员的变动情况**

无

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。公司目前已制定的内部规章制度包括《股东大会事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《募集资金管理制度》等，行之有效的内控管理体系、公司规范的管理经营充分保障了投资人的合法权益。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东利益最大化，切实维护股东的利益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人员变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策、关联交易等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和重大缺陷。

#### 4、 公司章程的修改情况

无

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	1、第一届董事会十四次会议于 2018 年 4 月 26 日召开，审议通过了公司 2017 年年度报告及摘要等议案。 2、第一届董事会第十五次会议于 2018 年 8 月 23 日召开，审议通过了公司 2018 年半年度报告及摘要等议案。
监事会	2	1、第一届监事会第六次会议于 2018 年 4 月 26 日召开，审议通过了公司 2017 年年度报告及摘要等。 2、第一届监事会第七次会议于 2018 年 8 月 23 日召开，审议通过了公司 2018 年半年度报告议案。
股东大会	2	1、2018 年度第一次临时股东大会于 2018 年 1 月 12 日召开，审议通过了关于补充确认 2017 年度超出预计金额的日常性关联交易的议案。 2、2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 18 日召开，审议通过了公司 2017 年年度报告及摘要等议案。

#### 2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

本年度，公司共召开了 1 次股东大会，1 次临时股东大会，2 次董事会，2 次监事会，公司“三会”运作规范，公司股东大会、董事会和监事会会议的召开、决议内容及签署均合法、合规，真实、有效，公司董事、监事及高级管理人员能够按照《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件的要求履行各自的权利义务，公司董事、监事及管理层分工与制衡合理、明确，能够履行其应尽的职责。股东大会和董事会按照各自职责权限依法行使对公司重大事项的决策权，经营层严格执行股东大会和董事会的各项决议，具体负责公司的管理和运营。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司内部控制制度的设计在所有重大方面是合理的和完整的。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利；公司通过《公司章程》及各项管理制度建立了投资者关系管理、纠纷解决、累积投票制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理机制。

公司内部控制制度符合国家有关法律、法规的要求，能够适应当前公司管理的需要和发展的需要。公司内部控制制度涵盖法人治理、经营管理、生产活动等环节，内部控制制度认真贯彻执行，能有效控制公司的内外部风险，保证公司的规范运作和业务活动的正常进行，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证。公司内部控制制度已得到有效执行，能够合理的保证内部控制目标的实现。

报告期内，公司的管理层未引进职业经理人。

#### **(四) 投资者关系管理情况**

1、认真做好信息披露工作，提高信息披露质量信息披露是公司投资者最直接和最全面的信息通报形式。

公司将继续按照一贯的原则按时编制并披露公司定期报告和临时报告，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整、及时。严格按照最新的信息披露格式要求及时披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保为公司股东及潜在投资者提供及时、准确的动态信息。

2、建立健全投资者管理制度，营造投资者关系管理的良好环境

根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，公司将建立健全投资者管理制度，营造投资者关系管理的良好环境。一是高度重视投资者关系管理工作，公司高级管理人员积极参与公司重大投资者关系管理活动。二是不断加强投资者关系管理相关人员关于公司规范运作、监管政策及其他必要专业知识的培训，提高专业化服务水平。三是加强资本市场相关信息收集工作，为开展投资者关系管理活动提供信息支撑。

3、丰富投资者关系管理活动，增强与投资者之间的互动

通过丰富和有效的投资者关系管理活动，广泛深入地投资者沟通，在符合法律法规规范的前提下，做好价值分析和投资判断。

#### **(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

#### **(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

### **二、 内部控制**

#### **(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，建立较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制或参股的其他企业，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均已完全分开。具体情况如下：

### 1、资产独立情况

股份公司系由有限公司整体变更而来，有限公司所有资产全部由股份公司承继，公司对其拥有的办公 设备、交通工具均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，且均由公司实际占有、支配、使用。公司的 资产产权清晰，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产。公司在资产方面独立。

### 2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在 控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、 其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关 联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

### 3、业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务， 在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东以及其他关联方不存在同业竞争关系。

### 4、机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

### 5、财务独立情况

公司设立独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开立账户。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

1、财务管理制度报告期内，公司按照国家法律法规的财务管理规定，制定了整套财务管理体系，认真贯彻执行财务规范及财务流程，保证财务核算工作的独立性。

2、信息披露制度公司“三会”制度、信息披露、对外担保等，制定的比较完善，实践中也得到比较好的贯彻实施，符合公司治理的相关规定，对规范公司经营活动起到了积极的作用。

3、风险管理制度 根据《中华人民共和国公司法》、《企业内部控制基本规范》等法律、规范性文件，建立了规范、有效的控制风险制度。提高了公司风险防范能力，保证了公司安全、稳健运行。

报告期内，公司未发现内部管理制度上的重大缺陷。

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	瑞华审字【2019】91010147
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙企业）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
审计报告日期	2019-04-26
注册会计师姓名	周伟、郑欢成
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 9 层  
Postal Address: 9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road,  
Dongcheng District, Beijing  
邮政编码 (Post Code) : 100077  
电话 (Tel) : +86(10)88095588 传真 (Fax) : +86(10)88091199

## 审计报告

瑞华审字【2019】91010147

江苏晟楠电子科技有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了江苏晟楠电子科技有限公司财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏晟楠电子科技有限公司 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计

师职业道德守则，我们独立于江苏晟楠电子科技有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

江苏晟楠电子科技有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括江苏晟楠电子科技有限公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

江苏晟楠电子科技有限公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估江苏晟楠电子科技有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算江苏晟楠电子科技有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江苏晟楠电子科技有限公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程

序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就江苏晟楠电子科技有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
周伟

中国·北京

中国注册会计师：

\_\_\_\_\_  
郑欢成

2019年4月26日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六（1）	8,100,637.81	16,180,029.95
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六（2）	71,255,090.98	60,450,230.41
其中：应收票据	六（2.1）	5,297,155.00	8,680,000.00
应收账款	六（2.2）	65,957,935.98	51,770,230.41
预付款项	六（3）	995,841.62	1,149,253.03
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六（4）	1,484,107.34	757,851.31
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	六（5）	18,864,468.73	15,943,641.99
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六（6）	369,361.05	326,760
<b>流动资产合计</b>		<b>101,069,507.53</b>	<b>94,807,766.69</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六（7）	39,137,305.19	41,681,344.22
在建工程	六（8）	142,123.91	19,417.48
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六（9）	10,679,670.54	10,973,816.71
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六（10）	2,333,756.65	2,779,814.98

递延所得税资产	六 (11)	1,052,722.58	649,261.34
其他非流动资产	六 (12)	192,615.00	-
<b>非流动资产合计</b>		53,538,193.87	56,103,654.73
<b>资产总计</b>		154,607,701.40	150,911,421.42
<b>流动负债:</b>			
短期借款	六 (13)	28,000,000.00	28,000,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六 (14)	17,313,457.97	19,215,794.82
其中: 应付票据	六 (14.1)	1,970,803.50	3,128,043.00
应付账款	六 (14.2)	15,342,654.47	16,087,751.82
预收款项	六 (15)	1,016,281.67	1,118,701.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六 (16)	2,971,324.99	2,621,194.76
应交税费	六 (17)	5,598,556.30	2,874,937.96
其他应付款	六 (18)	2,051,786.19	2,288,996.32
其中: 应付利息	六 (18.1)	45,656.87	41,048.80
应付股利		-	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		56,951,407.12	56,119,624.86
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-

<b>负债合计</b>		56,951,407.12	56,119,624.86
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六（19）	67,287,200.00	67,287,200.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六（20）	23,444,766.98	23,444,766.98
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六（21）	1,106,937.51	799,768.58
一般风险准备		-	-
未分配利润	六（22）	7,178,346.28	4,350,379.51
归属于母公司所有者权益合计		99,017,250.77	95,882,115.07
少数股东权益		-1,360,956.49	-1,090,318.51
<b>所有者权益合计</b>		97,656,294.28	94,791,796.56
<b>负债和所有者权益总计</b>		154,607,701.40	150,911,421.42

法定代表人：苏梅主管会计工作负责人：鲁君会计机构负责人：鲁君

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,671,724.21	16,038,051.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十三（1）	57,217,627.23	44,963,111.36
其中：应收票据	十三（1.1）	4,002,155.00	1,875,000
应收账款	十三（1.2）	53,215,472.23	43,088,111.36
预付款项		711,330.52	826,162.51
其他应收款	十三（2）	6,040,231.07	2,718,449.87
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		11,359,002.32	10,112,979.77
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		14,804.28	25,269.45
<b>流动资产合计</b>		81,014,719.63	74,684,024.84

<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三（3）	23,498,178.91	23,498,178.91
投资性房地产		-	-
固定资产		34,112,241.95	35,839,374.20
在建工程		142,123.91	19,417.48
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		10,673,912.07	10,967,058.28
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		2,212,923.28	2,633,981.65
递延所得税资产		847,335.73	472,833.56
其他非流动资产		192,615.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>71,679,330.85</b>	<b>73,430,844.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>152,694,050.48</b>	<b>148,114,868.92</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		24,000,000.00	24,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		13,437,788.60	13,605,835.59
其中：应付票据		1,970,803.50	3,128,043.00
应付账款		11,466,985.10	10,477,792.59
预收款项		1,008,015.00	1,118,701.00
应付职工薪酬		2,224,600.54	1,581,168.12
应交税费		3,236,216.29	1,925,553.05
其他应付款		11,587,236.49	9,736,490.87
其中：应付利息		38,213.54	35,248.80
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>55,493,856.92</b>	<b>51,967,748.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-

预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		55,493,856.92	51,967,748.63
<b>所有者权益：</b>			
股本		67,287,200.00	67,287,200.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		24,542,945.89	24,542,945.89
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		738,866.37	431,697.44
一般风险准备		-	-
未分配利润		4,631,181.30	3,885,276.96
<b>所有者权益合计</b>		97,200,193.56	96,147,120.29
<b>负债和所有者权益合计</b>		152,694,050.48	148,114,868.92

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		57,180,070.21	50,820,029.46
其中：营业收入	六（23）	57,180,070.21	50,820,029.46
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		51,359,530.44	48,488,422.52
其中：营业成本	六（23）	32,672,122.87	28,579,101.61
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	六（24）	914,831.83	1,044,467.67
销售费用	六（25）	2,611,305.50	4,203,758.29

管理费用	六(26)	9,957,205.59	10,500,221.02
研发费用	六(27)	1,318,912.92	1,112,644.20
财务费用	六(28)	1,382,613.98	1,219,589.22
其中：利息费用		1,389,536.60	1,229,140.58
利息收入		24,268.98	27,858.56
资产减值损失	六(29)	2,502,537.75	1,828,640.51
加：其他收益	六(31)	18,140.23	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,838,680.00	2,331,606.94
加：营业外收入	六(31)	486,434.82	2,426,000.05
减：营业外支出	六(32)	158,677.79	131,417.85
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,166,437.03	4,626,189.14
减：所得税费用	六(33)	1,283,323.31	853,748.47
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,883,113.72	3,772,440.67
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）		4,883,113.72	3,772,440.67
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		-270,637.98	-767,779.35
2.归属于母公司所有者的净利润		5,153,751.70	4,540,220.02
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的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		-	-
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-

5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		4,883,113.72	3,772,440.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,153,751.70	4,540,220.02
归属于少数股东的综合收益总额		-270,637.98	-767,779.35
<b>八、每股收益：</b>		0.08	0.07
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：苏梅主管会计工作负责人：鲁君会计机构负责人：鲁君

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三（4）	47,459,334.19	39,609,454.25
减：营业成本	十三（4）	28,746,713.98	23,451,207.46
税金及附加		835,690.52	933,072.79
销售费用		1,945,546.56	1,663,270.56
管理费用		7,772,574.87	7,384,941.74
研发费用		1,318,912.92	1,112,644.20
财务费用		1,202,894.73	1,092,907.14
其中：利息费用		1,213,216.60	1,105,594.61
利息收入		21,835.43	24,259.12
资产减值损失		2,496,681.05	1,794,560.52
加：其他收益		18,140.23	-
投资收益（损失以“-”号填列）			-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		3,158,459.79	2,176,849.84
加：营业外收入		433,434.82	2,426,000
减：营业外支出		152,718.62	128,636.03
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,439,175.99	4,474,213.81
减：所得税费用		367,486.72	259,132.88
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,071,689.27	4,215,080.93
（一）持续经营净利润		3,071,689.27	4,215,080.93

(二) 终止经营净利润			-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			-
1. 重新计量设定受益计划变动额			-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			-
(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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
4. 现金流量套期损益的有效部分			-
5. 外币财务报表折算差额			-
6. 其他			-
<b>六、综合收益总额</b>		3,071,689.27	4,215,080.93
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,820,421.64	24,438,682.80
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		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
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		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六（34）	2,169,533.53	2,453,858.61
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>55,989,955.17</b>	<b>26,892,541.41</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		37,781,788.52	21,841,548.06

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		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		11,533,832.80	11,076,703.78
支付的各项税费		4,785,019.46	5,143,468.44
支付其他与经营活动有关的现金	六(35)	4,021,388.46	8,280,272.13
<b>经营活动现金流出小计</b>		58,122,029.24	46,341,992.41
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,132,074.07	-19,449,451.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		903,084.04	528,171.46
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		903,084.04	528,171.46
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-903,084.04	-528,171.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	20,000,000.00
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		28,000,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		28,000,000.00	53,000,000.00
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,403,544.53	1,210,200.15
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		31,403,544.53	21,210,200.15
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,403,544.53	31,789,799.85

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-6,438,702.64	11,812,177.39
加：期初现金及现金等价物余额		13,951,986.95	2,139,809.56
六、期末现金及现金等价物余额		7,513,284.31	13,951,986.95

法定代表人：苏梅主管会计工作负责人：鲁君会计机构负责人：鲁君

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,824,023.46	20,107,235.71
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,121,379.44	5,486,084.75
<b>经营活动现金流入小计</b>		44,945,402.90	25,593,320.46
购买商品、接受劳务支付的现金		29,642,176.24	21,370,161.27
支付给职工以及为职工支付的现金		8,885,278.98	8,102,209.07
支付的各项税费		4,350,682.81	4,303,464.11
支付其他与经营活动有关的现金		6,816,170.99	6,793,327.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		49,694,309.02	40,569,161.49
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-4,748,906.12	-14,975,841.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		747,864.19	528,171.46
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		747,864.19	528,171.46
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-747,864.19	-528,171.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	20,000,000.00
取得借款收到的现金		24,000,000.00	29,000,000.00

发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		24,000,000.00	49,000,000.00
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	20,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,228,867.86	1,092,454.18
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		27,228,867.86	21,092,454.18
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-3,228,867.86	27,907,545.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-8,725,638.17	12,403,533.33
加：期初现金及现金等价物余额		13,810,008.88	1,406,475.55
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,084,370.71	13,810,008.88

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	67,287,200.00	-	-	-	23,444,766.98	-	-	-	799,768.58	-	4,350,379.51	-1,090,318.51	94,791,796.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	67,287,200.00	-	-	-	23,444,766.98	-	-	-	799,768.58	-	4,350,379.51	-1,090,318.51	94,791,796.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	307,168.93	-	2,827,966.77	-270,637.98	2,864,497.72
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,153,751.70	-270,637.98	4,883,113.72
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	307,168.93	-2,325,784.93	-	-2,018,616.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	307,168.93	-307,168.93	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,018,616.00	-	-2,018,616.00	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	67,287,200.00	-	-	-	23,444,766.98	-	-	-	1,106,937.51	-	7,178,346.28	-1,360,956.49	97,656,294.28

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	63,287,200.00	-	-	-	7,444,766.98	-	-	-	378,260.49	-	231,667.58	-322,539.16	71,019,355.89
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	63,287,200.00	-	-	-	7,444,766.98	-	-	-	378,260.49	-	231,667.58	-322,539.16	71,019,355.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-	421,508.09	-	4,118,711.93	-767,779.35	23,772,440.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,540,220.02	-767,779.35	3,772,440.67
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	421,508.09	-	-421,508.09	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-					421,508.09		-421,508.09	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	67,287,200.00	-	-	-	23,444,766.98	-	-	-	799,768.58	-	4,350,379.51	-1,090,318.51	94,791,796.56

法定代表人：苏梅主管会计工作负责人：鲁君会计机构负责人：鲁君

#### （八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	67,287,200.00	-	-	-	24,542,945.89	-	-	-	431,697.44	-	3,885,276.96	96,147,120.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	67,287,200.00	-	-	-	24,542,945.89	-	-	-	431,697.44	-	3,885,276.96	96,147,120.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	307,168.93	-	-	745,904.34	1,053,073.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,071,689.27	3,071,689.27
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	307,168.93	-	-2,325,784.93	-2,018,616.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	307,168.93	-	-307,168.93	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,018,616.00	-2,018,616.00

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	67,287,200.00				24,542,945.89				738,866.37		4,631,181.30	97,200,193.56

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	63,287,200.0	-	-	-	8,542,945.89	-	-	-	10,189.35	-	91,704.12	71,932,039.36
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	63,287,200.0	-	-	-	8,542,945.89	-	-	-	10,189.35	-	91,704.12	71,932,039.36

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-	421,508.09	-	3,793,572.84	24,215,080.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,215,080.93	4,215,080.93
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	-	-	-	-	-	-	20,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	421,508.09	-	-421,508.09	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	421,508.09	-	-421,508.09	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期未余额</b>	67,287,200.00	-	-	-	24,542,945.89	-	-	-	431,697.44	-	3,885,276.96	96,147,120.29

# 江苏晟楠电子科技股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

#### (一) 公司设立时的情况

江苏晟楠电子科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为江苏晟楠电子科技有限公司, 曾用名泰兴市晟楠电子科技有限公司。公司系2010年2月由叶楠、苏梅共同出资设立, 注册资本为人民币50.00万元, 已经泰兴永信会计师事务所有限公司审验, 并于2010年2月2日出具泰永会股验(2010)014号验资报告。公司于2010年2月4日取得泰州市泰兴工商行政管理局核发的321283000121585号企业法人营业执照。

公司设立时的股权结构如下:

序号	股东名称	出资数额(万元)	占注册资本比例(%)	出资方式
1	叶楠	40.00	80.00	货币
2	苏梅	10.00	20.00	货币
	合计	50.00	100.00	

#### (二) 公司历次实收资本变动情况

##### 1、2010 年公司股权结构变动

2010年7月30日, 经公司股东会议决议, 公司吸纳新股东叶学俊并增加注册资本人民币518.00万元、首期出资人民币218.00万元, 其中股东叶楠出资人民币56.68万元, 股东苏梅出资人民币34.88万元, 股东叶学俊出资人民币126.44万元。变更后的公司注册资本为人民币568.00万元、实收资本为人民币268.00万元, 同时公司名称变更为江苏晟楠电子科技有限公司。

本期出资后的公司股权结构如下:

序号	股东名称	出资数额(万元)	占注册资本比例(%)	出资方式
1	叶楠	96.68	17.02	货币
2	苏梅	44.88	7.90	货币
3	叶学俊	126.44	22.26	货币
	合计	268.00	47.18	

上述出资已经泰兴永信会计师事务所有限公司审验, 并于2010年8月7日出具泰永会股验(2010)086号验资报告。

##### 2、2011 年公司股权结构变动

2011年8月20日，经公司股东会议决议，全体股东一致同意缴足第二期注册资本人民币300.00万元，其中股东叶学俊出资人民币203.00万元，股东叶楠出资人民币51.00万元，股东苏梅出资人民币46.00万元。变更后的公司注册资本为人民币568.00万元、实收资本为人民币568.00万元。

本期出资后的公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资数额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
1	叶楠	147.68	26.00	货币
2	苏梅	90.88	16.00	货币
3	叶学俊	329.44	58.00	货币
	<b>合计</b>	<b>568.00</b>	<b>100.00</b>	

上述出资已经泰兴永信会计师事务所有限公司审验，并于2011年9月6日出具泰永会股验（2011）093号验资报告。

### 3、2012年公司股权结构变动

2012年5月6日，经公司股东会议决议，公司新增注册资本人民币600.00万元，由各股东按照原比例出资。本期出资后的公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资数额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
1	叶楠	303.68	26.00	货币
2	苏梅	186.88	16.00	货币
3	叶学俊	677.44	58.00	货币
	<b>合计</b>	<b>1,168.00</b>	<b>100.00</b>	

上述出资已经泰兴永信会计师事务所有限公司审验，并于2012年5月29日出具泰永会股验（2012）039号验资报告。

### 4、2013年公司股权结构变动

2013年10月30日，经公司股东会议决议，全体股东一致同意以债转股方式将公司注册资本增至人民币2,568.00万元，股东以债权转股权方式增资人民币1,400.00万元。其中股东叶学俊以债权转股权增资人民币812.00万元，股东叶楠以债权转股权增资人民币364.00万元，股东苏梅以债权转股权增资人民币224.00万元。本次出资后的公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资数额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
1	叶楠	667.68	26.00	货币、债权
2	苏梅	410.88	16.00	货币、债权
3	叶学俊	1,489.44	58.00	货币、债权
	<b>合计</b>	<b>2,568.00</b>	<b>100.00</b>	

上述出资已经江苏中鸿永信会计师事务所有限公司审验，并于2013年11月8日出具苏中永会股验（2013）080号验资报告。

#### 5、2015年3月公司股权结构变动

2015年3月24日，经公司股东会议决议，全体股东一致同意以债转股方式将公司注册资本增至人民币4,000.00万元，股东以债权转股权方式增资人民币1,432.00万元。其中股东叶学俊以债权转股权增资人民币830.56万元，股东叶楠以债权转股权增资人民币372.32万元，股东苏梅以债权转股权增资人民币229.12万元。本次出资后的公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资数额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
1	叶楠	1,040.00	26.00	货币、债权
2	苏梅	640.00	16.00	货币、债权
3	叶学俊	2,320.00	58.00	货币、债权
	<b>合计</b>	<b>4,000.00</b>	<b>100.00</b>	

#### 6、2015年7月公司股权结构变动

2015年7月29日，经公司股东会议决议，全体股东一致同意吸收泰兴市福晟投资中心（有限合伙）、吴兆方、郑琼、王洪平、张东侠、翟中敏、潘丽红、叶平荣为公司股东，并增加注册资本人民币2,328.72万元。其中王洪平以债权转股权出资人民币400.00万元、吴兆方以债权转股权出资人民币250.00万元、郑琼以债权转股权出资人民币250.00万元、张东侠以债权转股权出资人民币150.00万元、苏梅以其持有的上海航联电子科技有限公司50.00%股权出资人民币639.36万元、叶楠以其持有的上海航联电子科技有限公司50.00%股权出资人民币639.36万元。同时，苏梅将其持有的本公司人民币100.00万元股权转让给翟中敏、人民币250.00万元股权转让给潘丽红、人民币190.00万元股权转让给叶平荣；叶楠将其持有的本公司人民币362.7504万元股权转让给泰兴市福晟投资中心（有限合伙）。

本次出资及股权转让后的公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资数额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
1	叶楠	1,316.61	20.81	货币、债权、股权
2	苏梅	739.36	11.68	货币、债权、股权
3	叶学俊	2,320.00	36.66	货币、债权
4	吴兆方	250.00	3.95	债权
5	郑琼	250.00	3.95	债权
6	王洪平	400.00	6.32	债权
7	张东侠	150.00	2.37	债权
8	翟中敏	100.00	1.58	货币
9	潘丽红	250.00	3.95	货币

序号	股东名称	出资数额（万元）	占注册资本比例（%）	出资方式
10	叶平荣	190.00	3.00	货币
11	泰兴市福晟投资中心 （有限合伙）	362.75	5.73	货币
	<b>合计</b>	<b>6,328.72</b>	<b>100.00</b>	

#### 7、2015年12月有限公司整体变更为股份有限公司情况

2015年11月5日，经公司股东会决议，有限公司整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东的持股比例不变，并以2015年8月31日经审计的有限公司净资产71,830,145.89元折合公司股本63,287,200股（每股面值1元），剩余部分计入公司资本公积（股本溢价）。2015年12月10日，公司就此次整体变更设立股份有限公司事项在江苏省泰州工商行政管理局办理了工商变更登记手续。

8、2017年7月28日，根据股份公司2017年第一次临时股东大会决议，公司以每股5.00元向叶学俊、叶楠、苏梅、王洪平、吴兆方、郑琼、潘丽红、叶平荣、张东侠定向发行400.00万股，本次发行后公司股本总额为6,728.72万元。

截止2018年12月31日，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资数额（万元）	占注册资本比例（%）
1	叶学俊	2,466.64	36.6584
2	叶楠	1,399.85	20.8041
3	苏梅	786.08	11.6825
4	王洪平	425.28	6.3203
5	泰兴市福晟投资中心（有限 合伙）	362.75	5.3911
6	潘丽红	288.72	4.2909
7	吴兆方	265.90	3.9517
8	郑琼	265.70	3.9487
9	叶平荣	202.00	3.0021
10	张东侠	165.80	2.4641
11	翟中敏	100.00	1.4862
	<b>合计</b>	<b>6,728.72</b>	<b>100.00</b>

公司住所：江苏省泰兴市城东高新技术产业园区科创路1号，法定代表人为苏梅。公司统一社会信用代码：913212005502971603。

公司经营范围：电子产品研究、开发与制造；二次电源、电子对抗设备、发电机、仪器仪表、传动机械设备、机械减振设备、节能电器、机械配件、电气仿真设备研究、开发、制造、销售；专用机电产品销售；航空电源系统总体、微波功率模块的研究、开发与制造。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共两户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 26 日决议批准报出。

## 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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、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”），并参照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。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

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、 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 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度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。

## 四、 重要会计政策和会计估计

本公司及子公司主要从事电子产品经营。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，请参阅附注四、26“重大会计判断和估计”。

### 1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、 营业周期

正常营业周期是指本公司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 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商

誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”

（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## **6、 现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## **7、 外币业务**

### **（1） 外币交易的折算方法**

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### **（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法**

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 8、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与

该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③ 财务担保合同

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据

#### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法	
账龄组合	账龄分析法	
<b>a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法</b>		
账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，比如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 10、 存货

### （1）存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。本公司存货领用和发出时按全月一次加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 11、 持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）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；（2）可收回金额。

## 12、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

### 13、 固定资产

#### （1）固定资产确认条件

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20~30	5	3.17~4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
办公及电子设备	3	5	31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）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四、18“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 14、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法，详见附注四、18“长期资产减值”。

## 15、 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根

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,确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内,外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化;外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 16、 无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物,相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物,则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配,难以合理分配的,全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- 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 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 17、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 18、 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的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，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。

## **19、 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## **20、 预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## **21、 收入**

### **（1）商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

## （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

## （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

## （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## （5）公司营业收入的具体确认原则

公司营业收入包括产品销售收入和研发收入。

①产品销售收入确认的具体原则：对于不需要安装调试验收的商品，在商品交付并经购货方签收后确认收入；对于需要安装调试验收的商品，按照合同的约定在商品经购货方调试验收合格后确认收入。

②研发收入确认的具体原则：按照合同的约定在项目实施完成并经对方调试验收合格后确认收入。

## 22、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政

府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **23、 递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所

得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接

费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **25、 重要会计政策、会计估计的变更**

### **(1) 会计政策变更**

财政部于 2018 年 6 月发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司按照规定，对报告期内财务报表列报项目进行追溯调整列报，对 2017 年度财务报表相关损益项目无影响。

### **(2) 会计估计变更**

无。

## **26、 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**

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。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应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### **(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）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。

### （4）递延所得税资产

在很有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。

### （5）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。

### （6）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 五、 税项

### 1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
----	--------

税种	具体税率情况
增值税	按应税收入的 17%、16%、6% 计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。成都晟楠电子科技有限公司为 7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 5% 计缴。
企业所得税	详见下表。

2018 年 5 月 1 日后，增值税税率由 17% 调整为 16%。

#### 所得税税率

纳税主体名称	所得税税率
江苏晟楠电子科技股份有限公司	15.00%
上海航联电子科技有限公司	25.00%
成都晟楠电子科技有限公司	25.00%

## 2、 税收优惠及批文

2016 年 11 月 30 日，经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定，江苏晟楠电子科技股份有限公司被认定为高新技术企业，证书编号为 GR201632003802，有效期三年。本公司 2016 年度、2017 年度和 2018 年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15.00% 的税率缴纳企业所得税。

## 六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，年末指 2018 年 12 月 31 日。

### 1、 货币资金

#### (1) 明细项目

项目	年末余额	年初余额
库存现金	150,535.44	6,023.84
银行存款	7,362,748.87	13,945,963.11
其他货币资金	587,353.50	2,228,043.00
合计	8,100,637.81	16,180,029.95
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 其他货币资金余额中 587,353.50 元为银行承兑汇票保证金，使用受限。

### 2、 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	5,297,155.00	8,680,000.00
应收账款	65,957,935.98	51,770,230.41

项目	年末余额	年初余额
合计	71,255,090.98	60,450,230.41

### (1) 应收票据

#### ①应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	239,515.00	1,875,000.00
商业承兑汇票	5,057,640.00	6,805,000.00
合计	5,297,155.00	8,680,000.00

#### ②年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	250,000.00	
商业承兑汇票	1,884,000.00	
合计	2,134,000.00	

截止至 2018 年 12 月 31 日，本公司应收票据已背书未到期的商业承兑汇票共 1,884,000.00 元，分别为：出票人为西北机电工程研究所，票号为 290710000026320180911252721603 的商业承兑汇票，票面金额 1,584,000.00 元，出票日为 2018 年 9 月 6 日，到期日为 2019 年 9 月 5 日，背书转让给贵州天义电器有限责任公司用于支付货款；出票人为江西洪都航空工业股份有限公司，票号为 230842102216020180920258635436 的商业承兑汇票，票面金额 300,000.00 元，出票日为 2018 年 9 月 20 日，到期日为 2019 年 6 月 20 日，背书转让给广州广电计量检测无锡有限公司用于支付货款。

### (2) 应收账款

#### ①应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	72,138,883.85	100.00	6,180,947.87	8.57	65,957,935.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	72,138,883.85	100.00	6,180,947.87	8.57	65,957,935.98

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,493,682.85	100.00	3,723,452.44	6.71	51,770,230.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	55,493,682.85	100.00	3,723,452.44	6.71	51,770,230.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	41,676,994.67	2,083,849.74	5.00
1 至 2 年	25,581,294.69	2,558,129.48	10.00
2 至 3 年	4,525,393.00	1,357,617.90	30.00
3 至 4 年	342,701.49	171,350.75	50.00
4 至 5 年	12,500.00	10,000.00	80.00
5 年以上			
合计	72,138,883.85	6,180,947.87	8.57

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,457,495.43 元。

③本年无核销的应收账款。

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 62,630,933.89 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 86.82%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,428,005.86 元。

### 3、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	523,066.23	52.53	542,908.95	47.24
1-2 年	290,083.70	29.13	416,387.56	36.23

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2-3 年	138,531.50	13.91	149,088.36	12.97
3 年以上	44,160.19	4.43	40,868.16	3.56
合计	995,841.62	100.00	1,149,253.03	100.00

(2) 按预付对象归集的年未余额前五名的预付款项情况

本公司按预付对象归集的年未余额前五名预付款项汇总金额为 473,496.40 元，占预付款项年未余额合计数的比例为 47.55%。

#### 4、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,484,107.34	757,851.31
合计	1,484,107.34	757,851.31

##### (1) 其他应收款

###### ①其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,619,408.59	100.00	135,301.25	8.35	1,484,107.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,619,408.59	100.00	135,301.25	8.35	1,484,107.34

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	848,110.24	100	90,258.93	10.64	757,851.31

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	848,110.24	100	90,258.93	10.64	757,851.31

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,242,011.59	62,100.59	5.00
1 至 2 年	262,810.00	26,281.00	10.00
2 至 3 年	57,434.20	17,230.26	30.00
3 至 4 年	53,522.80	26,761.40	50.00
4 至 5 年	3,510.00	2,808.00	80.00
5 年以上	120.00	120.00	100.00
合计	1,619,408.59	135,301.25	8.35

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	55,120.00	59,220.00
备用金	1,452,176.52	763,065.24
其他	112,112.07	25,825.00
合计	1,619,408.59	848,110.24

③本年计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 45,042.32 元。

④本年无核销的其他应收款。

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
周智荣	备用金	294,904.28	1 年以内	18.21	14,745.21
吴国庆	备用金	175,139.24	1 年以内	10.82	8,756.96
周智荣	备用金	143,039.00	1 年以内、1-2 年	8.83	11,803.90
严东华	备用金	95,458.74	1 年以内	5.89	4,772.94
江苏武专特种材料有	往来款	70,633.04	1 年以内	4.36	3,531.65

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
限公司					
合计	——	779,174.30	——	48.11	43,610.66

## 5、存货

### (1) 分类情况

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,330,748.21		3,330,748.21
库存商品	1,305,548.43		1,305,548.43
发出商品	2,498,443.04		2,498,443.04
在产品	11,404,688.78		11,404,688.78
周转材料	325,040.27		325,040.27
合计	18,864,468.73		18,864,468.73

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,111,371.00		3,111,371.00
库存商品	1,198,461.35		1,198,461.35
发出商品	2,493,873.54		2,493,873.54
在产品	8,825,013.74		8,825,013.74
周转材料	314,922.36		314,922.36
合计	15,943,641.99		15,943,641.99

(2) 公司年末存货不存在需要计提跌价准备的情况。

## 6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
留抵税款及待认证进项税	351,795.43	298,729.21
预交所得税	2,761.34	2,761.34
预付厂房租金	14,804.28	25,269.45
合计	369,361.05	326,760.00

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
1、年初余额	36,476,993.98	11,437,542.27	841,642.10	2,811,196.85	51,567,375.20
2、本年增加金额		331,663.79	-	51,878.97	383,542.76
(1) 购置		331,663.79		51,878.97	383,542.76
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 类别调整					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产					
(3) 转入在建工程					
4、年末余额	36,476,993.98	11,769,206.06	841,642.10	2,863,075.82	51,950,917.96
二、累计折旧					
1、年初余额	4,692,932.19	2,729,009.23	603,698.55	1,860,391.01	9,886,030.98
2、本年增加金额	1,258,183.08	1,086,407.28	117,712.44	465,278.99	2,927,581.79
(1) 计提	1,258,183.08	1,086,407.28	117,712.44	465,278.99	2,927,581.79
(2) 投资性房地产转入					
(3) 类别调整					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产					
(3) 转入在建工程					
4、年末余额	5,951,115.27	3,815,416.51	721,410.99	2,325,670.00	12,813,612.77
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	30,525,878.71	7,953,789.55	120,231.11	537,405.82	39,137,305.19
2、年初账面价值	31,784,061.79	8,708,533.04	237,943.55	950,805.84	41,681,344.22

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项目	年末余额		
	账面余额	累计折旧	账面价值

项目	年末余额		
	账面余额	累计折旧	账面价值
江苏晟楠办公楼 9-15层	11,111,842.01	1,445,924.43	9,665,917.58
合计	11,111,842.01	1,445,924.43	9,665,917.58

(3) 年末所有权受到限制的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	账面净值	受限原因
房屋及建筑物	33,575,123.39	5,227,589.48	28,347,533.91	借款抵押
机器设备	2,727,521.35	924,651.73	1,802,869.62	借款抵押
合计	36,302,644.74	6,152,241.21	30,150,403.53	

8、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	142,123.91	19,417.48
工程物资		
合计	142,123.91	19,417.48

(1) 在建工程

① 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
军用电源科研生产基地2号厂房	142,123.91		142,123.91	19,417.48		19,417.48
合计	142,123.91		142,123.91	19,417.48	-	19,417.48

② 重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年其他减少金额	年末余额
军用电源科研生产基地2号厂房	1588万元	19,417.48	122,706.43		142,123.91
合计		19,417.48	122,706.43		142,123.91

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
军用电源科研生产基地2号厂房	0.89	正在进行				自筹

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	各种软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	11,921,000.00	326,531.07	12,247,531.07
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	11,921,000.00	326,531.07	12,247,531.07
二、累计摊销			
1、年初余额	1,112,626.52	161,087.84	1,273,714.36
2、本年增加金额	238,420.00	55,726.17	294,146.17
(1) 计提	238,420.00	55,726.17	294,146.17
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	1,351,046.52	216,814.01	1,567,860.53
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	10,569,953.48	109,717.06	10,679,670.54
2、年初账面价值	10,808,373.48	165,443.23	10,973,816.71

(2) 公司不存在未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 年末所有权受到限制的无形资产情况

项目	账面原值	累计摊销	账面净值	受限原因
土地使用权	11,921,000.00	1,351,046.52	10,569,953.48	借款抵押
合计	11,921,000.00	1,351,046.52	10,569,953.48	

#### 10、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
装修费	2,717,833.92	49,000.00	457,869.61		2,308,964.31
绿化费	61,981.06		37,188.72		24,792.34
房租		155,219.85	155,219.85		
合计	2,779,814.98	204,219.85	650,278.18		2,333,756.65

## 11、 递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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
资产减值准备	6,267,131.35	1,052,722.58	3,792,852.49	649,261.34
合计	6,267,131.35	1,052,722.58	3,792,852.49	649,261.34

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	49,117.77	20,858.88
可抵扣亏损	4,930,664.07	4,324,738.42
合计	4,979,781.84	4,345,597.30

### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2019 年度	969,410.09	969,410.09	
2020 年度			
2021 年度	1,284,577.63	1,284,577.63	
2022 年度	2,070,750.70	2,070,750.70	
2023 年度	605,925.65		
合计	4,930,664.07	4,324,738.42	

## 12、 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付设备款	192,615.00	
合计	192,615.00	

## 13、 短期借款

### (1) 分类情况

项目	年末余额	年初余额
担保借款	9,000,000.00	5,000,000.00
担保+抵押借款	19,000,000.00	23,000,000.00
合计	28,000,000.00	28,000,000.00

(2) 公司本年不存在已到期未偿还的短期借款情况。

### (3) 期末担保情况

担保人	担保方式	抵押物	期末借款余额	借款日	约定还款日
上海航联电子科技有限公司	抵押	房产	4,000,000.00	2018 年 8 月 16 日	2019 年 8 月 2 日
叶学俊、苏梅	保证	-			

担保人	担保方式	抵押物	期末借款余额	借款日	约定还款日
叶学俊、苏梅、叶楠	保证	-	3,000,000.00	2018年2月12日	2019年2月12日
本公司	抵押	房产、土地	4,000,000.00	2018年3月22日	2019年3月21日
叶楠、叶学俊、苏梅	保证	-			
本公司	抵押	房产、土地	6,000,000.00	2018年4月25日	2019年4月24日
叶楠、叶学俊、苏梅	保证	-			
本公司	抵押	房产、土地	5,000,000.00	2018年9月14日	2019年9月13日
叶楠、叶学俊、苏梅	保证	-			
叶学俊、苏梅、叶楠	保证	-	1,000,000.00	2018年7月27日	2019年7月27日
江苏智光融资担保有限公司	保证(公司以机器设备反抵押)	-			
苏梅、叶学俊、叶楠、肖月	保证	-	5,000,000.00	2018年9月30日	2019年9月25日
合计	-		28,000,000.00		

#### 14、 应付票据及应付账款

种类	年末余额	年初余额
应付票据	1,970,803.50	3,128,043.00
应付账款	15,342,654.47	16,087,751.82
合计	17,313,457.97	19,215,794.82

##### (1) 应付票据

种类	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	1,413,400.00	
银行承兑汇票	557,403.50	3,128,043.00
合计	1,970,803.50	3,128,043.00

##### (2) 应付账款

###### (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
货款	12,789,496.95	12,547,004.38
工程款	472,648.66	848,502.66
设备款	134,993.30	68,993.30
加工费	1,168,721.34	1,773,051.92
其他	776,794.22	850,199.56
合计	15,342,654.47	16,087,751.82

(2) 年末无账龄超过一年的重要应付账款。

## 15、 预收账款

### (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
货款	1,016,281.67	1,118,701.00
合计	1,016,281.67	1,118,701.00

## 16、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	2,621,194.76	11,164,513.70	10,814,383.47	2,971,324.99
二、离职后福利-设定提存计划		719,449.33	719,449.33	0.00
三、辞退福利				0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	2,621,194.76	11,883,963.03	11,533,832.80	2,971,324.99

### (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,621,194.76	10,053,141.52	9,703,011.29	2,971,324.99
2、职工福利费		466,287.55	466,287.55	
3、社会保险费		397,404.63	397,404.63	
其中：医疗保险费		363,601.68	363,601.68	
工伤保险费		33,485.53	33,485.53	
生育保险费		317.42	317.42	
4、住房公积金		237,280.00	237,280.00	
5、工会经费和职工教育经费		10,400.00	10,400.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬				
合计	2,621,194.76	11,164,513.70	10,814,383.47	2,971,324.99

### (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		710,677.69	710,677.69	
2、失业保险费		8,771.64	8,771.64	
3、企业年金缴费				
合计		719,449.33	719,449.33	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 19%、0.5% 每月向该等计划缴存费用。除上

述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 17、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,638,579.85	1,340,592.18
城市维护建设税	37,142.54	54,287.33
教育费附加	36,346.97	54,287.33
企业所得税	2,631,734.38	1,185,881.89
个人所得税	137,061.71	115,540.78
房产税	68,212.80	68,212.80
印花税	1,051.80	1,808.60
综合基金		5,900.80
土地使用税	48,426.25	48,426.25
合计	5,598,556.30	2,874,937.96

### 18、 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	45,656.87	41,048.80
应付股利		
其他应付款	2,006,129.32	2,247,947.52
合计	2,051,786.19	2,288,996.32

#### (1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款利息	45,656.87	41,048.80
合计	45,656.87	41,048.80

#### (2) 其他应付款

##### ①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
零星往来款	917,964.80	1,159,783.00
借款	1,000,000.00	1,000,000.00
往来款	88,164.52	88,164.52
合计	2,006,129.32	2,247,947.52

##### ②期末账龄超过 1 年的重要其他应付款。

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
借款	1,000,000.00	约定期内
合计		—

## 19、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	67,287,200.00						67,287,200.00

## 20、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	23,444,766.98			23,444,766.98
合计	23,444,766.98			23,444,766.98

## 21、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	799,768.58	307,168.93		1,106,937.51
合计	799,768.58	307,168.93		1,106,937.51

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 22、未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年末未分配利润	4,350,379.51	231,667.58
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	4,350,379.51	231,667.58
加：本年归属于母公司股东的净利润	5,153,751.70	4,540,220.02
减：提取法定盈余公积	307,168.93	421,508.09
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	2,018,616.00	
转作股本的普通股股利		
其他		
年末未分配利润	7,178,346.28	4,350,379.51

## 23、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	57,069,659.45	32,625,779.10	50,773,699.59	28,577,115.37
其他业务收入	110,410.76	46,343.77	46,329.87	1,986.24
合计	57,180,070.21	32,672,122.87	50,820,029.46	28,579,101.61

## 24、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	163,815.25	210,230.85
教育费附加	162,284.61	203,650.18
房产税	316,330.00	377,149.56
土地使用税	196,660.00	196,660.00
印花税	8,841.97	11,253.30
车船使用税		720.00
综合基金	66,900.00	44,803.78
合计	914,831.83	1,044,467.67

## 25、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
差旅费	384,029.08	284,086.19
业务招待费	238,324.23	285,979.65
运输费	605.00	
职工薪酬	1,846,895.71	3,071,201.68
销售服务费	37,812.10	53,982.03
销售佣金		385,344.57
其他	103,639.38	123,164.17
合计	2,611,305.50	4,203,758.29

## 26、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
办公费	625,179.02	745,880.03
差旅费	770,231.68	856,142.90
广告宣传费	213,816.07	10,750.00
交通费	48,293.43	55,806.11
物业及水电费	186,808.14	173,421.96
业务招待费	634,102.56	498,790.53
折旧与摊销	2,286,335.51	2,283,743.42
职工薪酬	3,342,841.54	4,135,364.90
租赁费	350,486.15	267,054.68
咨询服务费	1,324,082.14	878,413.14
其他	175,029.35	594,853.35
合计	9,957,205.59	10,500,221.02

## 27、研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
----	-------	-------

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,185,743.81	1,063,519.77
材料领用	129,071.00	
其他	4,098.11	49,124.43
合计	1,318,912.92	1,112,644.20

### 28、 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,389,536.60	1,229,140.58
减：利息收入	24,268.98	27,858.56
银行手续费	17,346.36	18,307.20
合计	1,382,613.98	1,219,589.22

### 29、 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	2,502,537.75	1,828,640.51
合计	2,502,537.75	1,828,640.51

### 30、 其他收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
稳岗补贴	18,140.23		18,140.23
合计	18,140.23		18,140.23

### 31、 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	420,000.00	2,426,000.00	420,000.00
其他	66,434.82	0.05	66,434.82
合计	486,434.82	2,426,000.05	486,434.82

#### 计入当期损益的政府补助：

补助项目	本年发生额			上年发生额			与收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
上市奖励	300,000.00						300,000.00
园区企业考核奖	40,000.00						40,000.00
园区科技创新奖	80,000.00						80,000.00
新三板奖励				500,000.00			

补助项目	本年发生额			上年发生额			与收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
标准厂房建设先进单位奖励				700,000.00			
企业考核奖金				656,000.00			
省级军民融合发展引导资金				270,000.00			
2017年省级财政促进金融业创业发展专项引导资金				300,000.00			
合计	420,000.00			2,426,000.00			420,000.00

### 32、 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
税收滞纳金及罚款	10,720.10	21,417.85	10,720.10
捐赠支出	140,000.00	110,000.00	140,000.00
其他	7,957.69		7,957.69
合计	158,677.79	131,417.85	158,677.79

### 33、 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	1,686,784.55	1,229,023.20
递延所得税费用	-403,461.24	-375,274.73
合计	1,283,323.31	853,748.47

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	6,166,437.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	924,965.55
子公司适用不同税率的影响	245,106.21
调整以前期间所得税的影响	-13,018.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	123,041.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	151,606.42
研发费加计扣除费用的影响	-148,377.70
所得税费用	1,283,323.31

### 34、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	438,140.23	2,426,000.00
利息收入	24,268.98	27,858.56
往来款及其他	66,434.82	0.05
收回保证金	1,640,689.50	-
合计	2,169,533.53	2,453,858.61

### 35、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
经营费用	2,846,120.17	5,665,006.73
往来款及其他	1,171,794.34	2,615,265.40
合计	4,017,914.51	8,280,272.13

### 36、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,885,345.86	3,772,440.67
加：资产减值准备	2,502,537.75	1,828,640.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,927,581.79	2,950,537.99
无形资产摊销	294,146.17	288,521.10
长期待摊费用摊销	650,278.18	477,236.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	1,389,536.60	1,229,140.58
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-405,693.38	-375,274.73
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）	-2,920,826.74	-1,816,968.37
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-12,282,154.49	-28,359,120.30
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	827,174.19	555,395.53
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,132,074.07	-19,449,451.00
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		

补充资料	本年发生额	上年发生额
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	7,513,284.31	13,951,986.95
减：现金的期初余额	13,951,986.95	2,139,809.56
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	-6,438,702.64	11,812,177.39

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	7,513,284.31	13,951,986.95
其中：库存现金	150,535.44	6,023.84
可随时用于支付的银行存款	7,362,748.87	13,945,963.11
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	7,513,284.31	13,951,986.95
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		

## 37、 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	587,353.50	银行承兑汇票保证金
固定资产	30,150,403.53	银行借款抵押物，详见附注六、13
无形资产	10,569,953.48	银行借款抵押物，详见附注六、13
合计		

## 七、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

#### (1) 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	
成都晟楠电子科技有限公司	成都	成都	生产销售	60.00		投资设立
上海航联电子科技有限公司	上海	上海	生产销售	100.00		合并

## (2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
成都晟楠电子科技有限公司	40.00	-270,637.98		-1,360,956.49

## (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都晟楠电子科技有限公司	3,734,086.86	233,741.14	3,967,828.00	7,370,219.21		7,370,219.21

(续)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
成都晟楠电子科技有限公司	1,194,081.23	379,005.60	1,573,086.83	4,298,883.10		4,298,883.10

(续)

子公司名称	本年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都晟楠电子科技有限公司		-676,594.94	-676,594.94	158,352.41

(续)

子公司名称	上年发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
成都晟楠电子科技有限公司		-1,919,448.37	-1,919,448.37	-9,587.68

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

公司无合营企业或联营企业。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

#### （1）外汇风险

无

#### （2）利率风险-现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见本附注六、13）有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税后影响如下：

项目	利率变动	本年发生数		上年发生数	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	-280,000.00	-280,000.00		
浮动利率借款	减少 1%	280,000.00	280,000.00		

### 2、信用风险

2018年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本

公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

#### (二) 金融资产转移

##### 1、已转移但未整体终止确认的金融资产

无。

##### 2、已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

无。

## 九、 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，叶学俊、叶楠、苏梅为公司一致行动人。

### 2、 本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

### 3、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
叶学俊	控股股东、董事
叶楠	控股股东、董事
苏梅	控股股东、董事长
王洪平	董事、股东（6.3203%）
凌敏	本公司董事、副董事长
张东侠	董事
郑琼	董事
吴兆方	董事
鲁君	本公司董事会秘书、财务总监
吴国庆	本公司副总经理
严东华	本公司副总经理
崔怀军	本公司副总经理
苏宏霞	本公司总经理
潘丽红	本公司监事
申洁	职工监事
叶平荣	监事
李涛	持有本公司子公司成都晟楠电子科技有限公司 40.00%

	的股权
肖月	叶楠妻子
泰兴市福晟投资中心	持股 5.3911%
中兵航联科技股份有限公司（原名：泰兴市航联电连接器有限公司）	本公司股东叶学俊持有其 39.94%的股权、本公司股东苏梅持有其 1.43%的股权
泰兴市航联电器制造有限公司	本公司实际控制人控制的其他单位
江苏武专特种材料有限公司	本公司实际控制人控制的其他单位

#### 4、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中兵航联科技股份有限公司	材料采购	482,127.24	821,716.12

###### ②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
中兵航联科技股份有限公司	销售商品		422,490.26
江苏武专特种材料有限公司	销售商品	9,133.04	

##### （2）关联租赁情况

###### ①本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁收入	上年确认的租赁收入
江苏武专特种材料有限公司	房屋建筑物	58,018.87	

##### （3）关联方为公司提供的担保详见附注六、13。

##### （4）公司为关联方提供的担保

无。

##### （5）关联方资金拆借

无。

##### （6）关联方资产采购与转让

无。

##### （7）关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,200,000.00	1,138,140.00

#### 5、关联方应收应付款项

##### （1）应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：				

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
吴国庆	44,663.20	2,233.16		
严东华	95,458.74	4,772.94	16,676.50	833.83
翟中敏			91,683.50	4,584.18
凌敏			8,263.21	413.16
崔怀军	72,600.00	3,630.00	2,126.60	106.33
潘丽红			16,420.10	821.01
鲁君			7,534.00	376.70
江苏武专特种材料有限公司	70,633.04	3,531.65		
泰兴市福晟投资中心（有限合伙）	200.00	10.00		
合计	283,554.98	14,177.75	142,703.91	7,135.21

注：翟中敏原是公司董事、总经理，2018年10月已辞职。

## （2）应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
中兵航联科技股份有限公司	900,729.54	1,605,283.93
合计	900,729.54	1,605,283.93
其他应付款：		
李涛	4,084.00	315,322.93
鲁君	32,179.50	
吴国庆		51,526.23
申洁		670.00
苏宏霞		176,500.00
叶平荣		178,449.91
泰兴市航联电器制造有限公司	698,941.18	
南京福晟泰航空科技有限公司	88,164.52	88,164.52
合计	823,369.20	810,633.59

## 十、 承诺及或有事项

### 1、 重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

2019年4月26日，本公司董事会审议通过了本公司2018年度利润分配预案，本公司拟以2018年末总股本67,287,200.00股为基数，每10股派发现金红利0.35元（含税），本次实际分配的利润共计2,355,052.00元。本次利润分配预案尚待公司2018年度股东大会审议通过后实施。

## 十二、其他重要事项

1、公司无需要披露的其他重要事项。

2、分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分经营分部。

## 十三、公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	4,002,155.00	1,875,000.00
应收账款	53,215,472.23	43,088,111.36
合计	57,217,627.23	44,963,111.36

#### (1) 应收票据

##### ①应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	239,515.00	1,875,000.00
商业承兑汇票	3,762,640.00	
合计	4,002,155.00	1,875,000.00

##### ②年末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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	250,000.00	
商业承兑汇票	1,884,000.00	
合计	2,134,000.00	

#### (2) 应收账款

##### ①应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	58,376,168.57	100	5,160,696.34	8.84	53,215,472.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	58,376,168.57	100	5,160,696.34	8.84	53,215,472.23

1、 (续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	46,060,961.52	100	2,972,850.16	6.45	43,088,111.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	46,060,961.52	100.00	2,972,850.16	6.45	43,088,111.36

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	31,916,142.50	1,595,807.13	0.05
1 至 2 年	21,922,363.07	2,192,236.31	0.10
2 至 3 年	4,492,143.00	1,347,642.90	0.30
3 至 4 年	38,020.00	19,010.00	0.50
4 至 5 年	7,500.00	6,000.00	0.80
5 年以上			
合计	58,376,168.57	5,160,696.34	8.84

②本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 2,187,846.18 元。

③本年无核销的应收账款。

④按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 54,609,592.57 元，占应收账款年末余额合计数的比例 93.55%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 4,865,992.22 元。

## 2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	6,040,231.07	2,718,449.87
合计	6,040,231.07	2,718,449.87

### (1) 其他应收款

#### ①其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,528,439.57	100	488,208.50	7.48	6,040,231.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,528,439.57	100.00	488,208.50	7.48	6,040,231.07

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,897,823.50	100	179,373.63	6.19	2,718,449.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
合计	2,897,823.50	100	179,373.63	6.19	2,718,449.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	3,970,516.51	198,525.83	5.00
1 至 2 年	2,450,769.06	245,076.91	10.00
2 至 3 年	50,121.20	15,036.36	30.00
3 至 4 年	53,522.80	26,761.40	50.00
4 至 5 年	3,510.00	2,808.00	80.00
5 年以上			
合计	6,528,439.57	488,208.50	7.48

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	844,174.87	608,545.84
押金	55,000.00	59,100.00
往来款	5,524,177.66	2,211,177.66
其他	105,087.04	19,000.00
合计	6,528,439.57	2,897,823.50

③本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 308,834.87 元。

④本年无核销的其他应收款。

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
成都晟楠电子科技有限公司	往来款	5,523,977.66	1 年以内、 1-2 年	84.61	386,757.77
周智荣	备用金	143,039.00	1 年以内、 1-2 年	2.19	11,803.90
严东华	备用金	95,458.74	1 年以内	1.46	4,772.94
江苏武专特种材料有限公司	往来款	70,633.04	1 年以内	1.08	3,531.65

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
季程	备用金	70,000.00	1年以内	1.07	3,500.00
合计	—	5,903,108.44	—	90.41	410,366.26

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	23,498,178.91		23,498,178.91	23,498,178.91		23,498,178.91
合计	23,498,178.91		23,498,178.91	23,498,178.91		23,498,178.91

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
成都晟楠电子科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
上海航联电子科技有限公司	20,998,178.91			20,998,178.91		
合计	23,498,178.91			23,498,178.91		

### 4、营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	47,348,923.43	28,700,370.21	39,568,679.94	23,451,207.46
其他业务收入	110,410.76	46,343.77	40,774.31	
合计	47,459,334.19	28,746,713.98	39,609,454.25	23,451,207.46

## 十四、补充资料

### 1、本年非经常性损益明细表

项目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	438,140.23	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

项目	本年发生额	说明
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-92,242.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	345,897.26	
所得税影响额	54,390.51	
少数股东权益影响额（税后）	14,112.25	
合计	277,394.50	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	5.03	0.08	0.08

扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4.74	0.07	0.07
-----------------------	------	------	------

江苏晟楠电子科技股份有限公司  
2019年4月26日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董秘办公室