



联海通信

NEEQ : 832594

江苏联海通信股份有限公司

JIANGSU UNIWORLD TELECOM TECHNOLOGY CO.,LTD



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

公告编号: 2018-014

公告编号: 2018-014

证券代码: 832594

证券简称: 联海通信

主办券商: 安信证券

### 江苏联海通信股份有限公司 2017 年年度权益分派实施公告

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

江苏联海通信股份有限公司2017年年度权益分派方案已获2018年5月15日召开的股东大会审议通过,现将权益分派事宜公告如下:

#### 一、权益分派方案

本公司2017年年度权益分派方案为:以公司现有总股本24,999,000股为基数,向全体股东每10股派0.600000元人民币现金(个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策(财税【2015】101号文);QFII(如有)实际每10股派0.540000元,对于QFII之外的其他非居民企业,本公司未代扣代缴所得税,由纳税人在所在地缴纳)

【注:个人股东、投资基金持股1个月(含1个月)以内,每10股补缴税款0.120000元;持股1个月以上至1年(含1年)的,每10股补缴税款0.060000元;持股超过1年的,不需补缴税款。】

#### 二、权益登记日与除权除息日

本次权益分派权益登记日为:2018年6月7日,除权除息日为:2018年6月8日。

#### 三、权益分派对象

本次分派对象为:截止2018年6月7日下午全国中小企业股份转让系统收市后,在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司(以下简称“中国结算北京分公司”)登记在册的本公司全体股东。投资者R日(R日为权益登记日)买入的证券,享有相关权益;对于投资者R日卖出的证券,不享有相关权益。

#### 四、权益分派方法

本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利将于2018年6月8日通过股东托管证券公司(或其他托管机构)直接划入其资金账户。

#### 五、联系方式:

地址:江苏省镇江市丹徒新城瑞山路7号

联系人:王俊

电话:0511-85935984

传真:0511-85935002

江苏联海通信股份有限公司

董事会

2018年5月31日

2017 年年度权益分派实施已获 2018 年 5 月 15 日召开的股东大会审议通过(公告编号: 2018-014),并已于 2018 年 06 月 08 日实施。

## 目 录

声明与提示 .....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况.....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	27

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司	指	江苏联海通信股份有限公司
联海投资	指	镇江市联海投资管理中心（有限合伙）
股东大会	指	江苏联海通信股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏联海通信股份有限公司董事会
监事会	指	江苏联海通信股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
《公司章程》	指	《江苏联海通信股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统	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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日—2017 年 6 月 30 日
期初、年初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 6 月 30 日

## 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。

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	江苏联海通信股份有限公司总经理办公室
备查文件	1、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；
	2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	江苏联海通信股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU UNIWORLD TELECOM TECHNOLOGY CO.,LTD (UNIWORLD)
证券简称	联海通信
证券代码	832594
法定代表人	包家裕
办公地址	镇江市丹徒新城瑞山路 7 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王俊
是否通过董秘资格考试	是
电话	0511-85935984
传真	0511-85935002
电子邮箱	sales@uniworld.org.cn
公司网址	http://www.uniworld.org.cn
联系地址及邮政编码	镇江市丹徒新城瑞山路 7 号（邮编：212143）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	镇江市丹徒新城瑞山路 7 号江苏联海通信股份有限公司总经理办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 7 月 23 日
挂牌时间	2015 年 6 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-392 通信设备制造-3921 通信系统设备制造
主要产品与服务项目	射频连接器与美化天线
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	24,999,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	包家裕
实际控制人及其一致行动人	包家裕、包咏欣

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913211006925654236	否

注册地址	镇江市丹徒新城瑞山路 7 号	否
注册资本 (元)	24,999,000	否
注册资本与总股本一致, 不存在需要特殊说明的事项。		

## 五、 中介机构

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

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	20,799,621.85	21,143,564.66	-1.63%
毛利率	11.83%	19.92%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-687,624.98	-1,609,702.73	57.28%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-985,460.93	-1,611,531.26	38.85%
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）	-2.11%	-4.18%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.02%	-4.19%	-
基本每股收益	-0.03	-0.06	50%

### 二、 偿债能力

单位: 元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	70,029,616.02	74,325,612.06	-5.78%
负债总计	39,250,188.26	41,358,619.32	-5.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,779,427.76	32,966,992.74	-6.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.32	-6.82%
资产负债率（母公司）	56.05%	55.65%	-
资产负债率（合并）	56.05%	55.65%	-
流动比率	1.61	1.62	-
利息保障倍数	-2.9	-26.92	-

### 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	-593,341.19	736,030.52	-180.61%
应收账款周转率	0.71	0.65	-
存货周转率	1.46	1.81	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------



总资产增长率	-5.78%	-1.41%	-
营业收入增长率	-1.63%	-31.71%	-
净利润增长率	57.28%	-133.8%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	24,999,000	24,999,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

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

#### 1、研发模式

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

#### 2、采购模式

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

#### 3、生产模式

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

#### 4、销售模式

在研发能力提高的基础上,在采购、生产流程优化的前提下,公司将利用“种类全、品质高、价格低”产品销售策略来扩大市场销售,并建立市场品牌。随着国内 4G 网络建设步伐的加快,行业规模将快速增加,公司将抓住此次市场机遇期,立足于国内市场,通过产品技术、质量、价格和服务去赢取更多的国内市场份额。在严格管控坏账风险的基础上,公司将采取灵活的赊销政策来进一步拓宽销售渠道,重点开发潜在重要客户。

#### 5、盈利模式

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

报告期内,公司的商业模式无重大变化。

### 商业模式变化情况:

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

### 一、运营分析

报告期内, 公司管理层紧紧围绕业务发展战略, 致力于无线通信射频连接系统和射频通信天线产品的研发、生产和销售, 受制于通信行业的发展, 公司上半年销售额较上年同期下降了 1.63%。报告期内公司商业模式没有发生变化, 主要客户仍然是通信集成商和通信线缆厂家, 通过供样产品测试合格成为合格供应商, 并投标入围获得批量订单。由于行业周期性特点, 2018 年上半年处于 4G 建设深入时期, 一是前一个运营商招投标的 2 年期已经到, 很多通信工程建设完成; 等待下一个重大招标项目, 导致市场需求放缓。二是 5G 新频段的公布导致市场呈现短期观望态度, 这都给企业经营带来了一定的周期性。预计下半年公司业绩将略有好转。公司产品未出现重大变化与调整; 核心团队和关键技术没有发生重大变化; 主要供应商与客户均未发生重大变化。

### 二、财务状况分析

1、2018 年 6 月 30 日公司资产总额为 70,029,616.02 元, 较本期期初减少了 5.78%, 主要系流动负债减少和未分配利润减少所导致。公司存货本期期末账面价值为 13,282,330.02 元, 较本期期初增加了 16.14%, 2018 年 6 月 30 日公司负债总额为 39,250,188.26 元, 较本期期初减少了 5.10%。短期借款本期期末金额为 8,975,000.00 元, 较本期期初增加了 13.18%; 应付票据和应付账款本期账面价值余额为 29,275,465.29 元, 较本期期初减少了 7.88%。

2、2018 年 6 月 30 日公司资产负债率 56.05%, 较本期期初 55.65%增长了 0.40%; 2018 年 6 月 30 日公司流动比率 1.61, 较本期期初减少了 0.01; 偿债能力指标两期变动数据表明报告期内公司的资产负债结构中的负债比例变化较小。

### 三、经营成果分析

1、2018 年 1-6 月公司实现营业收入 20,799,621.85 元, 较上年同期下降了 1.63%, 较上年同期变动不大。

2、2018 年 1-6 月公司发生营业成本 18,338,840.76 元, 较上年同期增长了 8.31%, 主要是原材料价格比上年同期有所上涨。

3、2018 年 1-6 月公司综合毛利率为 11.83%, 较上年同期下降了 40.61%, 主要原因: (1) 主要产品销售价格的下降; (2) 主要原材料价格上涨; (3) 行业竞争加剧。

4、2018 年 1-6 月公司实现净利润-687,624.98 元, 较上年同期增长了 57.28%, 主要系公司加强了管理, 管理费用大幅度降低, 资产减值损失的减少。

### 四、技术研发情况

截至 2018 年 6 月 30 日, 公司拥有已授权的实用新型专利 32 项, 正在申请的发明专利 3 项。在研发方面, 公司拥有一定数量的高素质研发队伍, 以核心技术研发为中心, 开发、提升、创新产品, 为公司开拓高端客户提供技术支持。

## 三、 风险与价值

### 1、 产业政策风险

公司的主要客户是通信设备商。在目前国内通信行业产业链中, 通信行业的产业政策和下游通信运营商的工程项目投入进度将直接影响着行业上游通信设备制造企业的业务发展。公司的销售业绩主要受到移动通信行业产业政策不确定性的影响。根据行业通常的产业政策调整周期来看, 未来 2 年期间, 预计公司的销售业绩将保持稳定。但是, 若未来再次进入产业政策调整期, 而公司未能通过产品类别经营多元化或地区经营多元化来降低产业政策风险, 则公司的经营业绩可能会出现较大幅度的波动。

应对措施: 未来期间, 公司将通过客户持续开拓和新产品的研发来降低产业政策的风险。

### 2、 市场竞争风险

公司主营产品的外部市场竞争异常激烈。在开拓下游通信设备客户市场过程中,公司面临着国内外大型同行业企业的市场竞争。若未来期间,公司未能抓住行业发展机遇期,未能通过增强品牌市场知名度并快速扩大市场份额,进而实现销售规模增加,则公司面临着被市场竞争淘汰的风险。

应对措施:未来期间,通过产品创新和客户的开拓,公司抓住行业发展机遇期,快速增加市场份额,增加销售规模,增强市场竞争力。

### 3、技术创新风险

通信技术发展迅猛,一般每隔 4-5 年会出现较大规模的技术升级,结果带来通信设备的升级换代。技术升级除了给行业带来了持续的市场需求外,也增加了技术创新的要求。未来期间,通信设备将朝着小型化、模块化、高频化、高精度、高可靠方向发展,相应的射频连接器技术也需向小型化、高可靠、高频率、高功率、低电压驻波比的方向发展。公司组建了研发团队,为新产品、新技术、新工艺的研发投入了企业资源,并取得了技术成果。若未来期间,公司未能持续跟进行业技术发展的方向、未能以下游应用需求为导向进行产品、技术、工艺的研发、创新,则公司存在技术落后、创新失败的风险。

应对措施:未来期间,公司将持续关注行业最新的技术发展情况,保持研究资源的投入,增强技术研发实力。

### 4、客户集中度较高风险

报告期内,公司向第一大客户为珠海汉胜科技股份有限公司。若未来期间,公司未能通过进一步拓宽销售渠道来分散客户集中销售和单一客户销售依赖的风险,在某些现有重要客户调整其未来采购意向或数量时,则公司可能面临较大业绩波动的风险。

应对措施:未来期间,公司通过产品创新和技术创新不断开拓新的客户市场,降低对主要客户的销售依赖。

### 5、赊销坏账风险

为了防范并化解通信行业的产业政策风险、尽力维护好并进一步扩大销售渠道,公司采取了相对宽松的信用销售政策,取得了一定成效的经营业绩。未来期间,伴随着行业政策的不确定性和市场竞争的风险,若公司在积极营销过程中未能采取有效的管控措施防范赊销可能带来的坏账风险,则公司的经营业绩、资产质量和现金流量有面临损失的风险。

应对措施:未来期间,公司将评估赊销政策存在的风险,在保证收入、利润增长的基础上,加强应收账款回款,改善经营活动现金流状况。

### 6、控股股东、实际控制人不当控制风险

根据相关法律法规和《公司章程》的规定,股东包家裕能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和产生重大影响,有能力按照其意愿实施选举公司董事、间接挑选高级管理人员和影响股利分配政策等行为。公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系,在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范,能够最大程度地保护公司和中小股东的合法权益。但是,如果控股股东、实际控制人利用其特殊地位,通过行使表决权或其他方式对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制,则可能会对公司、债权人及其他第三方的合法权益产生不利的影

响。应对措施:未来期间,公司将进一步规范其治理机制,切实保护公司、债权人及其他第三方的合法权益不受损害。

### 7、成本过高,利润降低风险

由于公司射频连接器和美化天线主要原材料为铜材,2018 年铜材市场价格与 2017 年相比未出现大幅度变化,比往年价格有所增长,导致生产材料成本提高,对应的销售价格由于跟主要客户签订了框架协议,在报告期末尚未重新签订新合同,固报告期内无法提高销售价格。因此导致成本提高,利润降低。如果公司不能提前储备主要原材料,抵御市场价格波动,以及跟客户重新核对公允的市场销售价格,将继续面临成本过高,销售价格不高从而导致降低利润的风险。

#### 四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职，尽到了一个企业对社会应尽的责任。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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	
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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	4,000,000.00	344,166.55
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	0	0
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	0	0
4. 财务资助(挂牌公司接受的)	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	3,650,000.00	3,325,000.00
总计	7,650,000.00	3,669,166.55

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
包家裕、马国华	关联担保和抵押	300 万	是	2018 年 8 月 28 日	2018-016

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:**

偶发性关联交易为包家裕、马国华为公司的流动资金的贷款提供的担保和抵押,增加了公司流动资金有利于公司生产经营。

## (三) 承诺事项的履行情况

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

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

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

## (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
银行承兑票据	质押	1,800,000.00	2.57%	质押向中国建设银行股份有限公司丹徒支行贷款
银行承兑票据	质押	3,600,000.00	5.14%	质押担保由招商银行镇江分行承兑其申请开具的应付票据
银行承兑票据	质押	1,350,000.00	1.93%	质押向中国工商银行丹徒支行贷款
银行承兑票据	质押	7,800,000.00	11.14%	质押担保,由中国工商银行丹徒支行承兑其申请开具的应付票据

其他货币资金	质押	1,800,000.00	2.57%	质押担保由招商银行镇江分行其申请开具的应付票据
总计	-	16,350,000.00	23.35%	-

### (五) 调查处罚事项

年报披露内容如下：因公司上游供应商存在税务方面违法违规行为，公司董事长包家裕先生应相关部门要求协助其调查，公司于 6 月 21 日披露了《关于控股股东、实际控制人、董事长协助调查的公告》，6 月 27 日披露了《关于控股股东、实际控制人、董事长结束协助调查的公告》，相关事项的认定结论尚未得出。若相关事项有所进展且涉及信息披露事项，公司将及时对相关信息进行公开披露。

本期末相关调查事项已经结束，公司董事长未再参与协助调查事项。

### (六) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

#### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用  不适用

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 8 日	0.6	0	0

#### 2、报告期内的利润分配预案

适用  不适用

#### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用  不适用

江苏联海通信股份有限公司 2017 年年度权益分派方案获 2018 年 5 月 15 日召开的股东大会审议通过，2018 年 06 月 08 日，公司实施 2017 年年度权益分派方案（权益分派实施公告编号：2018-014）：以公司现有总股本 24,999,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.60 元人民币现金。



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	13,280,735	53.13%	-750	13,279,985	53.12%
	其中: 控股股东、实际控制人	8,574,117	34.30%	0	8,574,117	34.30%
	董事、监事、高管	3,587,086	14.35%	-750	3,586,336	14.35%
	核心员工	0			-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	11,718,265	46.87%	750	11,719,015	46.88%
	其中: 控股股东、实际控制人	5,902,252	23.61%	0	5,902,252	23.61%
	董事、监事、高管	11,718,265	46.87%	750	11,719,015	46.88%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		24,999,000	-	0	24,999,000	-
普通股股东人数						

注: 上表中“期初”系指2018年1月1日,“期末”系指2018年6月30日。上表中“控股股东、实际控制人”系指包家裕和包咏欣的持股。“董事、监事、高管”系指包家裕、张瑞峰、马国华、周义忠的持股。其中周义忠的总股本内有1000股为2017年在二级流通股市场购得,由于其为公司董事,固对此1000股进行限售750股。

#### (二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	包家裕	7,549,669	0	7,549,669	30.20%	5,902,252	1,647,417
2	包咏欣	6,926,700	0	6,926,700	27.71%	0	6,926,700
3	张瑞峰	4,199,826	0	4,199,826	16.80%	3,149,870	1,049,956
4	马国华	2,104,913	0	2,104,913	8.42%	1,578,685	526,228
5	周义忠	1,450,943	0	1,450,943	5.80%	1,088,208	362,735
合计		22,232,051	0	22,232,051	88.93%	11,719,015	10,513,036

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明: 股东包家裕是股东包咏欣的父亲。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

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

截至 2018 年 6 月 30 日, 股东包家裕直接持有本公司 30.20% 的股份比例, 同时作为镇江市联海投资管理中心(有限合伙)(注: 持有本公司 4.78% 的股份比例, 是本公司股东之一)的执行事务合伙人, 股东包家裕与股东包咏欣之间父女关系, 考虑到股东包咏欣定居海外之现状, 股东包咏欣签署了《股东授权委托书》, 委托授权股东包家裕代其行使除了收益权以外的所有其他股东权利。股东包家裕在股东大会实际可行使的股份表决权包括: 直接表决权 30.20%, 通过镇江市联海投资管理中心(有限合伙)间接表决权 4.78% 和代股东包咏欣行使的表决权 27.71%, 共计 62.69%。根据《公司章程》的相关规定, 股东包家裕依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司董事会、股东大会决议产生重大影响, 故可以认定股东包家裕对公司拥有控制权, 为本公司的控股股东。

报告期内, 公司的控股股东未发生改变。

#### (二) 实际控制人情况

根据股东包家裕和股东包咏欣签署的《股东授权委托书》相关内容、股东包家裕与股东包咏欣之间父女关系、股东包家裕和股东包咏欣持有本公司的股份比例, 认定股东包家裕和股东包咏欣为本公司的共同实际控制人。

包家裕, 男, 公司董事长, 1959 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 专科。1978 年至 2004 年, 在镇江市滤清器总厂担任模具制造、热工仪表、计量管理、数控机床、工会组织宣传、劳资等相关工作; 2001 年 10 月至今, 作为镇江市润州飞达电器厂的投资人; 2009 年 7 月至 2014 年 12 月, 任职江苏联海通信技术有限公司总经理; 2005 年 3 月至今, 任镇江市京口谏壁印刷机械厂厂长; 2014 年 10 月至今, 作为镇江市联海投资管理中心(有限合伙)执行事务合伙人; 2014 年 12 月至今, 任职本公司董事长。

包咏欣, 女, 公司股东, 1987 年 11 月出生, 中国国籍, 拥有境外永久居留权, 本科。2007 年 7 月至 2011 年 7 月, 加拿大西蒙菲沙大学工商管理专业学习; 2009 年 7 月至 2014 年 11 月, 任职江苏联海通信技术有限公司执行董事; 自 2011 年 7 月至今定居加拿大。

报告期内, 公司的实际控制人未发生改变。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
包家裕	董事长	男	1959-06-05	专科	2014.12-2018.12	是
张瑞峰	董事、总经理	男	1981-05-27	本科	2014.12-2018.12	是
马国华	董事、副总经理	男	1972-12-06	专科	2014.12-2018.12	是
周义忠	董事	男	1968-12-27	专科	2014.12-2018.12	否
王俊	董事	男	1981-04-01	本科	2014.12-2018.12	是
于江民	董事	男	1958-05-24	专科	2014.12-2018.12	是
东伟	董事	男	1972-03-05	本科	2014.12-2018.12	是
丁符芳	监事会主席	女	1985-11-05	本科	2014.12-2018.12	是
吴国军	监事	男	1974-04-02	中专	2017.10-2018.12	是
马悦娟	监事	女	1976-10-26	专科	2014.12-2018.12	是
张永	财务总监	男	1971-01-13	专科	2014.12-2018.12	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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

董事、监事、高级管理人员相互之间没有关联关系。

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

#### (二) 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
包家裕	董事长	7,549,669	0	7,549,669	30.20%	0
张瑞峰	董事、总经理	4,199,826	0	4,199,826	16.80%	0
马国华	董事、副总经理	2,104,913	0	2,104,913	8.42%	0
周义忠	董事	1,450,943	0	1,450,943	5.80%	0
合计	-	15,305,351	0	15,305,351	61.22%	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

## 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
行政管理人员	17	14
生产人员	72	73
销售人员	10	9
技术人员	14	16
财务人员	6	5
员工总计	119	117

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	10	10
专科	26	27
专科以下	82	79
员工总计	119	117

## 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、报告期内, 公司人员无重大变动。
- 2、公司提倡企业价值与员工价值共同提升, 企业价值回报与员工共享。为保证员工的经济收入相对公平, 并在市场上富有竞争力, 公司实行多元化的薪酬福利管理体系, 并定期进行市场薪酬调查。根据岗位与公司实现经营目标的关联度、重要性等为评级依据, 对不同岗位制定了相应的薪酬激励方案。
- 3、公司重视员工的培训和发展, 通过制定系列的培训计划与人才培育项目, 对新入职员工进行入职培训使其了解公司基本情况, 掌握所从事岗位的业务技能; 对于在职员工, 公司开展定期在职培训, 培训内容包括业务培训、规章制度培训等, 培训方式包括公司内部培训和参加外部培训。不断提升公司员工素质和能力, 提升员工和部门工作效率, 为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。
- 4、报告期内, 公司不承担离退休职工相关费用。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期间，公司没有依程序认定核心技术人员。

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 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	五、1	2,541,976.11	6,239,558.51
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		0	0
应收票据及应收账款	五、2	46,070,916.78	48,301,186.12
预付款项	五、3	720,338.80	712,447.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	367,436.42	270,146.29
买入返售金融资产			
存货	五、5	13,282,330.02	11,436,854.94
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
<b>流动资产合计</b>		<b>62,982,998.13</b>	<b>66,960,193.20</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		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、6	4,954,115.50	5,154,112.53
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产	五、7	35,203.85	66,490.31

开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用	五、8	466,232.00	573,824.00
递延所得税资产	五、9	1,591,066.54	1,570,992.02
其他非流动资产		0	0
<b>非流动资产合计</b>		7,046,617.89	7,365,418.86
<b>资产总计</b>		70,029,616.02	74,325,612.06
<b>流动负债:</b>		0	0
短期借款	五、10	8,975,000.00	7,930,000.00
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		0	0
应付票据及应付账款	五、11	29,275,465.29	31,779,527.49
预收款项	五、12	458,172.98	13,130.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	399,688.64	755,232.16
应交税费	五、14	89,618.77	807,955.43
其他应付款	五、15	7,496.68	24,977.52
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
<b>流动负债合计</b>		39,205,442.36	41,310,822.60
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中: 优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益	五、16	44,745.90	47,796.72
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
<b>非流动负债合计</b>		44,745.90	47,796.72
<b>负债合计</b>		39,250,188.26	41,358,619.32

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、17	24,999,000.00	24,999,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、18	2,889,993.61	2,889,993.61
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、19	1,306,361.05	1,306,361.05
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、20	1,584,073.10	3,771,638.08
归属于母公司所有者权益合计		30,779,427.76	32,966,992.74
少数股东权益		0	0
<b>所有者权益合计</b>		<b>30,779,427.76</b>	<b>32,966,992.74</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>70,029,616.02</b>	<b>74,325,612.06</b>

法定代表人：包家裕

主管会计工作负责人：张瑞峰

会计机构负责人：张永

**(二) 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>		20,799,621.85	21,143,564.66
其中：营业收入	五、21	20,799,621.85	21,143,564.66
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		21,857,178.21	22,798,038.31
其中：营业成本	五、21	18,338,840.76	16,931,878.89
利息支出		0	0
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	五、22	34,184.44	221,229.39
销售费用	五、23	674,308.50	682,524.40
管理费用	五、24	1,831,600.82	2,745,081.61
研发费用	五、25	1,269,492.67	2,039,222.65
财务费用	五、26	199,488.37	101,157.34



资产减值损失	五、27	-490,737.35	76,944.03
加: 其他收益	五、28	333,050.82	
投资收益 (损失以“-”号填列)		0	0
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		0	0
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		0	0
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		-724,505.54	-1,654,473.65
加: 营业外收入	五、29	28,252.54	96,086.08
减: 营业外支出	五、30	11,446.50	87,781.82
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		-707,699.50	-1,646,169.39
减: 所得税费用	五、31	-20,074.52	-36,466.66
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		-687,624.98	-1,609,702.73
其中: 被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-
1. 持续经营净利润		-687,624.98	-1,609,702.73
2. 终止经营净利润		0	0
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		0	0
2. 归属于母公司所有者的净利润		-687,624.98	-1,609,702.73
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
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		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
<b>七、综合收益总额</b>		-687,624.98	-1,609,702.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		-687,624.98	-1,609,702.73
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益:</b>			
(一) 基本每股收益		-0.03	-0.06

(二) 稀释每股收益		-0.03	-0.06
------------	--	-------	-------

法定代表人: 包家裕

主管会计工作负责人: 张瑞峰

会计机构负责人: 张永

## (三) 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		29,546,328.61	26,003,573.88
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	五、32	356,729.33	151,877.96
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>29,903,057.94</b>	<b>26,155,451.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		23,959,389.54	14,815,519.52
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		3,655,447.41	3,792,176.87
支付的各项税费		605,682.98	2,323,035.75
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	2,275,879.20	4,488,689.18
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>30,496,399.13</b>	<b>25,419,421.32</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-593,341.19</b>	<b>736,030.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		356,475.37	1,971,497.90
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>		356,475.37	1,971,497.90
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-356,475.37	-1,971,497.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,976,218.00	3,000,000.00
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>		8,976,218.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		7,931,218.00	73,521.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,692,765.84	2,043,420.00
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>		9,623,983.84	2,116,941.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-647,765.84	883,058.10
<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>		-1,597,582.40	-352,409.28
加：期初现金及现金等价物余额		2,339,558.51	2,106,526.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		741,976.11	1,754,117.69

法定代表人：包家裕

主管会计工作负责人：张瑞峰

会计机构负责人：张永

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

## 江苏联海通信股份有限公司 2018 年半年度报告

### 财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

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

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

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

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

元, 其余 2,888,993.61 元作为股本溢价计入资本公积。

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

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

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

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

2015 年 12 月 11 日和 17 日公司股东包咏欣将其持有公司的股份 37.3 万股分别协议转让给姚利林 2 万股、梁细妹 0.3 万股、袁燕军 20 万股、张兵 15 万股; 股东张瑞峰将其持有公司的股份 5 万股协议转让给蒋君; 股东马国华将其持有公司的股份 5 万股协议转让给蒋君。此次变更后, 股权结构如下:

序号	股东姓名	出资额(股)			比例(%)
		有限售股份	无限售股份	合计	
1	包咏欣	5,769,000.00	1,357,700.00	7,126,700.00	28.51
2	包家裕	7,773,727.00	475,942.00	8,249,669.00	33.00
3	张瑞峰	4,098,875.00	200,951.00	4,299,826.00	17.20
4	马国华	2,049,437.00	75,476.00	2,124,913.00	8.50
5	周义忠	1,366,292.00	83,651.00	1,449,943.00	5.80
6	镇江市联海投资管理中心(有限合伙)	980,730.00	294,219.00	1,274,949.00	5.10
7	姚利林		20,000.00	20,000.00	0.08
8	梁细妹		3,000.00	3,000.00	0.01
9	袁燕军		200,000.00	200,000.00	0.80
10	张兵		150,000.00	150,000.00	0.60
11	蒋君		100,000.00	100,000.00	0.40
合计		22,038,061.00	2,960,939.00	24,999,000.00	100.00

2016 年 1 月至 12 月, 股东通过全国中小企业股份转让系统进行了多次协议转让并进行了公告。变更后, 股权结构如下:

序号	股东姓名	出资额(股)			比例(%)
		有限售股份	无限售股份	合计	
1	包咏欣	4,769,000.00	2,157,700.00	6,926,700.00	27.7079
2	包家裕	6,948,727.00	920,942.00	7,869,669.00	31.4799
3	张瑞峰	3,663,875.00	535,951.00	4,199,826.00	16.8000
4	马国华	1,831,937.00	272,976.00	2,104,913.00	8.4200
5	周义忠	1,221,292.00	228,651.00	1,449,943.00	5.8000
6	镇江市联海投资管理中心(有限合伙)	810,730.00	383,219.00	1,193,949.00	4.7760
7	姚利林		1,000.00	1,000.00	0.0040
8	袁燕军		199,000.00	199,000.00	0.7960
9	张兵		150,000.00	150,000.00	0.6000

10	蒋 君		100,000.00	100,000.00	0.4000	
11	赵海峰		106,000.00	106,000.00	0.4240	
12	黄忠强		102,000.00	102,000.00	0.4080	
13	魏晓明		100,000.00	100,000.00	0.4000	
14	杨宏伟		100,000.00	100,000.00	0.4000	
15	许友问		59,000.00	59,000.00	0.2360	
16	张小虎		45,000.00	45,000.00	0.1800	
17	杨明京		41,000.00	41,000.00	0.1640	
18	周 冠		40,000.00	40,000.00	0.1600	
19	刘开志		40,000.00	40,000.00	0.1600	
20	周一清		40,000.00	40,000.00	0.1600	
21	陈 刚		40,000.00	40,000.00	0.1600	
22	赵大成		22,000.00	22,000.00	0.0880	
23	阳祖保		20,000.00	20,000.00	0.0800	
24	张燕人		19,000.00	19,000.00	0.0760	
25	任 栋		7,000.00	7,000.00	0.0280	
26	关力强		2,000.00	2,000.00	0.0080	
27	徐吉良		1,000.00	1,000.00	0.0040	
28	姚 勇		1,000.00	1,000.00	0.0040	
29	张 勇		1,000.00	1,000.00	0.0040	
30	戴永生		17,000.00	17,000.00	0.0680	
31	武汉思网科技有限公司		1,000.00	1,000.00	0.0040	
合 计			<b>19,245,561.00</b>	<b>5,753,439.00</b>	<b>24,999,000.00</b>	<b>100.00</b>

2017 年 1 月至 12 月，股东通过全国中小企业股份转让系统进行了协议转让及股票解除限售并进行了公告。变更后，股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（股）			比例（%）
		有限售股份	无限售股份	合计	
1	包咏欣		6,926,700.00	6,926,700.00	27.7079
2	包家裕	5,902,252.00	1,647,417.00	7,549,669.00	30.1999
3	张瑞峰	3,149,870.00	1,049,956.00	4,199,826.00	16.8000
4	马国华	1,578,685.00	526,228.00	2,104,913.00	8.4200
5	周义忠	1,087,458.00	363,485.00	1,450,943.00	5.8040
6	镇江市联海投资管理中心（有限合伙）		1,193,949.00	1,193,949.00	4.7760
7	袁燕军		199,000.00	199,000.00	0.7960
8	张 兵		150,000.00	150,000.00	0.6000
9	蒋 君		100,000.00	100,000.00	0.4000
10	赵海峰		106,000.00	106,000.00	0.4240
11	黄忠强		102,000.00	102,000.00	0.4080
12	魏晓明		100,000.00	100,000.00	0.4000
13	杨宏伟		100,000.00	100,000.00	0.4000
14	许友问		59,000.00	59,000.00	0.2360
15	张小虎		45,000.00	45,000.00	0.1800
16	杨明京		41,000.00	41,000.00	0.1640
17	周 冠		40,000.00	40,000.00	0.1600

序号	股东姓名	出资额 (股)			比例 (%)
		有限售股份	无限售股份	合计	
18	刘开志		40,000.00	40,000.00	0.1600
19	周一清		40,000.00	40,000.00	0.1600
20	陈刚		40,000.00	40,000.00	0.1600
21	赵大成		22,000.00	22,000.00	0.0880
22	阳祖保		20,000.00	20,000.00	0.0800
23	张燕人		19,000.00	19,000.00	0.0760
24	任栋		7,000.00	7,000.00	0.0280
25	关力强		2,000.00	2,000.00	0.0080
26	徐吉良		2,000.00	2,000.00	0.0080
27	姚勇		1,000.00	1,000.00	0.0040
28	戴永生		17,000.00	17,000.00	0.0680
29	陈罗峰		320,000.00	320,000.00	1.2801
30	邦能股权投资基金(上海)有限公司-邦能-正宏风云一号新三板证券投资基金		1,000.00	1,000.00	0.0040
<b>合计</b>		<b>11,718,265.00</b>	<b>13,280,735.00</b>	<b>24,999,000.00</b>	<b>100.0000</b>

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

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

公司实际控制人: 包家裕和包咏欣父女。

财务报告批准报出日: 本公司董事会于 2018 年 8 月 28 日批准报出。

## 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》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定 (以下合称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订) 的披露规定编制。

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

### 2. 持续经营

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

### 三、重要会计政策及会计估计

#### 具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认、应收款项等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注三、8“应收款项”、19“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注三、24“重大会计判断和估计”。

#### 1. 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 6 月 30 日的财务状况及 2018 上半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

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

#### 3. 营业周期

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

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 现金及现金等价物的确定标准

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

#### 6. 外币业务

##### 1) 外币交易的初始确认

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

##### 2) 资产负债表日或结算日的调整或结算

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

##### ① 外币货币性项目的会计处理原则

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

##### ② 外币非货币性项目的会计处理原则

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

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

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

#### 7. 金融工具

金融工具,是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

##### 1) 金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金



融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债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以摊余成本计量的其他金融负债两类。

#### 2) 金融资产和金融负债公允价值的确定

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。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

#### 3) 金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### 4) 金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司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。

#### 5) 金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 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, 计入当期损益。但是转回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。

可供出售金融资产减值: 当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时, 表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 30%; “非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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。

## 8. 应收款项

### 1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末余额在 50.00 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备; 经单独测试未发生减值的, 以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备; 经单独测试未发生减值的, 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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

### 3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

#### ①按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
组合 1	按信用风险特征组合后该组合的风险较小的, 单独测试未发生减值的重大应收款项	由于发生坏账损失的可能性极小, 不计提坏账准备
组合 2	除组合 1 外的应收款项	账龄分析法组合

② 组合 1 中, 应收政府部门及关联方等款项, 由于发生坏账的可能性极小, 因此不计提坏账准备。

③组合 2 中, 采用账龄分析法组合计提坏账准备

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, 以下同)	5%	5%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

## 9. 存货

### 1) 存货的分类

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

### 2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出产成品采用加权平均法核算。

### 3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### 4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

### 5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### ① 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

#### ② 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 10. 持有待售资产

### 1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

### 2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

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

### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

b、可收回金额。

②终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 11. 固定资产

### 1) 确认条件

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

### 2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	直线法	10	5	9.50

电子设备	直线法	3	5	31.67
运输工具	直线法	4	5	23.75
其他	直线法	5	5	19.00

### 3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁固定资产:

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

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

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

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

⑤ 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。

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

### 4) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 12. 在建工程

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

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

## 13. 借款费用

### 1) 借款费用资本化的确认原则

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

- ① 资产支出已经发生;
- ② 借款费用已经发生;
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

### 2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用, 满足上述资本化条件的, 在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的, 计入资产成本; 若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始; 在达到预定可使用状态或可销售状态时, 停止借款费用的资本化, 之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### 3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

## 14. 无形资产

### 1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法:

本公司的无形资产包括土地使用权。

购入的无形资产,按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

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

通过债务重组取得的无形资产,按公允价值确认。

#### ②无形资产摊销方法和期限:

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

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、15“长期资产减值”。

### 2) 内部研究开发支出会计政策

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场;

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量;

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

## 15. 长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产可收回金额进行估计的,以该资产所属资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16. 长期待摊费用

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

## 17. 职工薪酬

### 1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### 2) 离职后福利的会计处理方法

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

### 3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 18. 预计负债

### 1) 确认原则

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

- ① 该义务是本公司承担的现时义务;
  - ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司;
  - ③ 该义务的金额能够可靠地计量。
- 2) 计量方法: 按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 19. 收入

### 1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方; 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; 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, 确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准:

公司将货物发出, 购货方签收无误后, 收入金额已经确定, 并已收讫货款或预计可收回货款, 成本能够可靠计量时, 确认销售收入实现

### 2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司, 收入的金额能够可靠地计量时, 分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- ① 利息收入金额: 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。
- ② 使用费收入金额: 按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入: 在出租合同(或协议)约定日期收取租金后, 确认收入实现。如果虽然在合同或协议约定的日期没有收到租金, 但是租金能够收回, 并且收入金额能够可靠计量的, 也确认为收入。

## 20. 政府补助

### 1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3) 与公司日常经营活动相关的政府补助

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

## 21. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 22. 租赁

### 1) 经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2) 融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 23.重要会计政策和会计估计变更

### 1) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日财政部印发了《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》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（修订），该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部根据上述 2 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

### 2) 重要会计估计变更

报告期内公司无重大会计估计变更。

## 24.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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款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) 持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

### 4) 持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### 5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要



在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中, 本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间, 以及被投资对象的财务状况和短期业务展望, 包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### 6) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时, 本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量, 同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 7) 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。

#### 8) 所得税

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

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品、原材料销售收入	16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 2. 税收优惠

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2015]12号《关于公示江苏省2015年第一批复审通过高新技术企业名单的通知》, 公司于2015年获得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准的高新技术企业证书, 证书编号GF201532000324, 有效期三年。2015年至2017年公司享受15%的所得税优惠税率。原高新技术企业认定的有效期截止到2018年8月, 新高新技术企业认定的资料已提交江苏省科技厅。

## 五、财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据, 除特别注明之外, 货币单位为人民币元。

## 1. 货币资金

### 1) 货币资金分类列示:

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	361.51	2,268.01
银行存款	741,614.60	2,337,290.50
其他货币资金	1,800,000.00	3,900,000.00
<b>合 计</b>	<b>2,541,976.11</b>	<b>6,239,558.51</b>

2) 其他货币资金: 期末公司其他货币资金 1,800,000.00 元系应付票据保证金。

注: 其他货币资金为抵押开具应付票据, 因为应付票据到期已经承付, 所以其他货币资金减少。

## 2. 应收票据及应收账款

### 1) 应收票据及应收账款分类列示:

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	26,072,704.76	14,938,038.50
应收账款	19,998,212.02	33,363,147.62
<b>合 计</b>	<b>46,070,916.78</b>	<b>48,301,186.12</b>

注: 因为客户的支付方式多数改为票据支付方式, 固本期期末应收票据比本期期初增加了 74.54%; 公司加强了对应收账款的催收工作, 使应收账款本期期末余额比本期期初余额减少 40.06%。

### 2) 应收票据分类列示:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,998,116.06	14,618,082.30
商业承兑票据	2,074,588.70	319,956.20
<b>合 计</b>	<b>26,072,704.76</b>	<b>14,938,038.50</b>

### 3) 期末公司已质押的应收票据:

项 目	期末已质押金额	备注
银行承兑票据	1,800,000.00	注 1
银行承兑票据	3,600,000.00	注 2
银行承兑票据	1,350,000.00	注 3
银行承兑票据	7,800,000.00	注 4
<b>合 计</b>	<b>14,550,000.00</b>	

注 1: 根据《人民币流动资金借款合同》及《权利质押合同》, 公司以票面金额为 180 万元的电子银行承兑汇票为质押向中国建设银行股份有限公司丹徒支行贷款 (生产经营资金周转) 176 万元, 质押期限: 2018/01/04 至 2018/07/02。

注 2: 根据《银行承兑合作协议》, 公司以应收票据 360 万元为质押担保和其他货币资金 180 万元为保证金, 由招商银行镇江分行承兑其申请开具的应付票据。

注 3: 根据《人民币流动资金借款合同》及《权利质押合同》, 公司以票面金额为 135 万元的电子银行承兑汇票为质押向中国工商银行丹徒支行贷款 (生产经营资金周转) 121.5 万元 (分别为 63 万和 58.5 万), 质押期限: 2018/06/25 至 2018/08/15 和 2018/06/25 至 2018/09/13。

注 4: 根据《银行承兑合作协议》, 公司以应收票据 780 万元为质押担保, 由中国工商银行丹徒支行承兑其申请开具的应付票据。

### 4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,604,641.98	
商业承兑票据		
<b>合 计</b>	<b>2,604,641.98</b>	

5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收款项的票据。

项 目	本期金额	上期金额
商业承兑票据	10,000.00	
<b>合 计</b>	<b>10,000.00</b>	

6) 应收账款分类披露:

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项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	22,221,606.52	100.00	2,223,394.50	10.01	19,998,212.02
组合 1:					
组合 2:	22,221,606.52	100.00	2,223,394.50	10.01	19,998,212.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>22,221,606.52</b>	<b>100.00</b>	<b>2,223,394.50</b>	<b>10.01</b>	<b>19,998,212.02</b>

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项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	36,083,715.79	100.00	2,720,568.17	7.54	33,363,147.62
组合 1:					
组合 2:	36,083,715.79	100.00	2,720,568.17	7.54	33,363,147.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>36,083,715.79</b>	<b>100.00</b>	<b>2,720,568.17</b>	<b>7.54</b>	<b>33,363,147.62</b>

组合 2 中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	20,209,146.92	1,010,457.35	5.00
1 至 2 年	560,773.05	112,154.61	20.00
2 至 3 年	701,808.01	350,904.00	50.00
3 年以上	749,878.54	749,878.54	100.00
<b>合 计</b>	<b>22,221,606.52</b>	<b>2,223,394.50</b>	<b>10.01</b>

2) 计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元、收回或转回坏账准备金额 497,173.67 元。

3) 本期无实际核销的应收账款;

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	占应收账款期末余额的比例(%)
珠海汉胜科技股份有限公司	5,358,196.31	267,909.86	1 年以内	24.11
安徽海特微波通信有限公司	2,364,392.00	118,219.60	1 年以内	10.64
武汉虹信通信技术有限责任公司	2,236,727.98	111,836.40	1 年以内	10.07
常州金信诺凤市通信设备有限公司	2,101,009.83	105,050.49	1 年以内	9.45
成都大唐线缆有限公司	1,094,147.26	54,707.36	1 年以内	4.92
<b>合 计</b>	<b>13,154,473.38</b>	<b>657,723.71</b>		<b>59.19</b>

5) 期末本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款;

6) 期末本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

### 3. 预付款项

1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	718,487.80	99.74	710,596.34	99.74
1 至 2 年				
2 至 3 年	1,851.00	0.26	1,851.00	0.26
<b>合 计</b>	<b>720,338.80</b>	<b>100.00</b>	<b>712,447.34</b>	<b>100.00</b>

2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	是否为关联方	金额	账龄	占预付账款期末余额的比例(%)
镇江润州飞达电器件厂	是	340,476.20	1 年以内	47.27
江苏宏达塑料有限公司	否	48,306.00	1 年以内	6.71
安徽省海安机械制造股份有限公司	否	33,600.00	1 年以内	4.66
中石化江苏镇江石油分公司	否	10,967.57	1 年以内	1.52
丹阳中川精密设备有限公司	否	10,113.63	1 年以内	1.40
<b>合 计</b>		<b>443463.40</b>		<b>61.56</b>

#### 4. 其他应收款

##### 1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项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	408,898.86	100.00	41,462.44	10.14	367,436.42
组合 1:					
组合 2:	408,898.86	100.00	41,462.44	10.14	367,436.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>408,898.86</b>	<b>100.00</b>	<b>41,462.44</b>	<b>10.14</b>	<b>367,436.42</b>

##### 组合 2 中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	301,248.86	15,062.44	5.00
1 至 2 年	100,000.00	20,000.00	20.00
2 至 3 年	2,500.00	1,250.00	50.00
3 年以上	5,150.00	5,150.00	100.00
<b>合计</b>	<b>408,898.86</b>	<b>41,462.44</b>	<b>10.14</b>

##### 2) 计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 6,436.32 元、收回或转回坏账准备金额 0 元;

##### 3) 本期无核销的其他应收款;

##### 4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,500.00	114,690.65
备用金	235,530.02	30,221.55
代收代支	25,736.53	18,260.21
保证(押)金	145,132.31	142,000.00
<b>合计</b>	<b>408,898.86</b>	<b>305,172.41</b>

注: 为了增加市场份额, 拓展新业务, 业务员备用金增加导致其他应收款期末余额比期初增加 33.99%。

##### 5) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	是否为关联方	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比	坏账准备期末余额
------	--------	-------	------	----	-----------------	----------

					例(%)	
焦成源	否	往来	125,581.95	1年以内	30.71	6,279.10
浙江中通通信有限公司	否	投标保证金	100,000.00	1-2年	24.46	20,000.00
徐晨晨	否	往来	45,800.00	1年以内	11.20	2,290.00
武汉虹信通信技术有限责任公司	否	食堂备用金	40,000.00	1年以内	9.78	2,000.00
吴加梅	否	食堂备用金	21,316.55	1年以内	5.21	1,065.83
<b>合 计</b>			<b>332,698.50</b>		<b>81.36</b>	<b>31,634.93</b>

6) 期末本公司无涉及政府补助的其他应收款;

7) 期末本公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款;

8) 期末本公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

## 5. 存货

1) 存货分类:

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,531,693.79		1,531,693.79	1,708,362.84		1,708,362.84
委托加工物资	1,972,513.50		1,972,513.50	3,440,060.80		3,440,060.80
在产品	169,936.73		169,936.73	171,856.74		171,856.74
库存商品	7,966,462.83	237,468.00	7,966,462.83	5,257,306.14	237,468.00	5,019,838.14
发出商品	1,879,191.17		1,879,191.17	1,096,736.42		1,096,736.42
<b>合 计</b>	<b>13,519,798.02</b>	<b>237,468.00</b>	<b>13,282,330.02</b>	<b>11,674,322.94</b>	<b>237,468.00</b>	<b>11,436,854.94</b>

2) 期末存货跌价准备:

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	237,468.00					237,468.00
<b>合 计</b>	<b>237,468.00</b>					<b>237,468.00</b>

## 6. 固定资产

1) 固定资产明细情况:

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	其 他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,842,920.48	2,851,888.23	295,115.62	108,833.27	9,098,757.60
2.本期增加金额	234,132.33		4,854.37	25,914.64	264,901.34
(1) 外购	234,132.33		4,854.37	25,914.64	264,901.34
(2) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 盘亏					

4.期末余额	6,077,052.81	2,851,888.23	299,969.99	134,747.91	9,363,658.94
二、累计折旧					
1.期初余额	1,544,512.41	2,129,478.13	210,954.63	59,699.90	3,944,645.07
2.本期增加金额	284,799.61	155,345.96	18,314.62	6,438.18	464,898.37
(1) 计提	284,799.61	155,345.96	18,314.62	6,438.18	464,898.37
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 盘亏					
4.期末余额	1,829,312.02	2,284,824.09	229,269.25	66,138.08	4,409,543.44
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,247,740.79	567,064.14	70,700.74	68,609.83	4,954,115.50
2.期初账面价值	4,298,408.07	722,410.10	84,160.99	49,133.37	5,154,112.53

- 2) 本公司无暂时闲置的固定资产;  
 3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产;  
 4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

## 7. 无形资产

### 1) 无形资产明细情况:

项 目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	177,052.09	177,052.09
2.本期增加金额	0	0
3.本期减少金额		
4.期末余额	177,052.09	177,052.09
二、累计摊销		
1.期初余额	110,561.78	110,561.78
2.本期增加金额	31,286.46	31,286.46
(1) 计提	31,286.46	31,286.46
3.本期减少金额		
4.期末余额	141,848.24	141,848.24
三、减值准备		

四、账面价值		
1.期末账面价值	35,203.85	35,203.85
2.期初账面价值	66,490.31	66,490.31

### 8. 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
房屋改造及装修	573,824.00		107,592.00		466,232.00
合 计	573,824.00		107,592.00		466,232.00

### 9. 递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产:

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	2,264,856.94	339,728.54	2,755,594.29	413,339.14
存货跌价准备	237,468.00	35,620.20	237,468.00	35,620.20
递延收益	44,745.90	6,711.89	47,796.72	7,169.50
可弥补亏损	8,060,039.41	1,209,005.91	7,432,421.20	1,114,863.18
合 计	10,607,110.25	1,591,066.54	10,473,280.21	1,570,992.02

### 10. 短期借款

1) 短期借款分类:

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	1,215,000.00	2,930,000.00
保证借款		2,000,000.00
保证和抵押借款	6,000,000.00	3,000,000.00
合 计	8,975,000.00	7,930,000.00

2) 期末短期借款中无已到期未偿还及展期借款。

### 11. 应付票据及应付账款

1) 应付票据及应付账款分类列示:

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	12,900,000.00	8,560,021.00
应付账款	16,375,465.29	23,219,506.49
合 计	29,275,465.29	31,779,527.49

注: 本期末公司应付票据余额为 12,900,000.00 比本期期初增加了 50.70%, 由于公司收回资金多数为应收票据, 固支付应付账款时多数以应收票据抵押办理应付票据形式来支付。

本期末公司应付账款 16,375,465.29 比本期期初减少了 29.48%, 由于部分现金支付方式改为了票据支付所导致。

2) 应付票据分类列示:

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------



银行承兑票据	12,900,000.00	8,560,021.00
商业承兑票据		
<b>合 计</b>	<b>12,900,000.00</b>	<b>8,560,021.00</b>

注 1: 公司应付票据系向招商银行镇江分行申请开具并由其承兑。根据《银行承兑合作协议》，公司期末应付票据以其他货币资金 180 万元为保证、以应收票据 360 万元为质押担保。

注 2: 公司应付票据系向招商银行镇江分行申请开具并由其承兑。根据《银行承兑合作协议》，公司期末应付票据以应收票据 780 万元为质押担保。

3) 应付账款按账龄列示:

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,031,785.69	22,576,552.05
1 至 2 年	260,467.18	551,368.90
2 至 3 年	43,823.12	90,545.94
3 年以上	39,389.30	1,039.60
<b>合 计</b>	<b>16,375,465.29</b>	<b>23,219,506.49</b>

4) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款:

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
镇江润联通信技术有限公司	231,160.00	未结算
常州双木复合材料有限公司	35,819.20	未结算
京口区源兴电子元件厂	33,323.92	未结算
扬中市俊逸硅材料有限公司	17,024.05	未结算
江苏久鑫铜业有限公司	9,500.00	未结算
<b>合 计</b>	<b>326,827.17</b>	

## 12. 预收款项

1) 预收款项按账龄列示列示:

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	458,172.98	13,130.00
1 至 2 年		
<b>合 计</b>	<b>458,172.98</b>	<b>13,130.00</b>

注: 本期末预收款项 458,172.98 较本期期初大幅增加, 主要是公司加强销售管理, 为了减少风险, 对少数评估后风险大的客户以预收款的形式销售。

2) 账龄超过 1 年的重要预收款项: 无。

## 13. 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	755,232.16	2,964,538.68	3,320,082.20	399,688.64
二、离职后福利-设定提存计划		333,691.86	333,691.86	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合 计</b>	<b>755,232.16</b>	<b>3,298,230.54</b>	<b>3,653,774.06</b>	<b>399,688.64</b>

2) 短期薪酬列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	755,232.16	2,697,006.36	3,052,549.88	399,688.64
2、职工福利费		92,093.94	92,093.94	
3、社会保险费		175,088.38	175,088.38	
其中： 医疗保险费		157,055.40	157,055.40	
工伤保险费		9,521.68	9,521.68	
生育保险费		8,511.30	8,511.30	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		350.00	350.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合 计</b>	<b>755,232.16</b>	<b>2,964,538.68</b>	<b>3,320,082.20</b>	<b>399,688.64</b>

## 3) 离职后福利-设定提存计划列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		325,121.76	325,121.76	
2、失业保险费		8,570.10	8,570.10	
<b>合 计</b>		<b>333,691.86</b>	<b>333,691.86</b>	

**14. 应交税费**

项 目	期末余额	期初余额
增值税	35,026.26	753,751.82
城市维护建设税	27,426.90	27,200.04
教育费附加	19,590.64	19,428.60
印花税	4,647.63	4,647.63
个人所得税	2,927.34	2,927.34
<b>合 计</b>	<b>89,618.77</b>	<b>807,955.43</b>

注：本期期末公司应交税费 89,618.77 较本期期初大幅度减少，主要是本期期初计算时根据 2017 年 12 月份营业收入核算，本期期末 2018 年 6 月份营业收入比 2017 年 12 月大幅减少所致。

**15. 其他应付款**

## 1) 按款项性质列示其他应付款:

项 目	期末余额	期初余额
借款利息	1,271.68	11,340.83
往来款	1,450.00	4,588.50
代收代支	4,775.00	4,598.19
押金		4,450.00
<b>合 计</b>	<b>7,496.68</b>	<b>24,977.52</b>

## 2) 期末账龄超过 1 年的重要其他应付款:

无。

## 16. 递延收益

1) 2018 年 6 月 30 日递延收益情况:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	47,796.72		3,050.80	44,745.90	新能源汽车推广应 用市级财政补贴
<b>合 计</b>	<b>47,796.72</b>		<b>3,050.80</b>	<b>44,745.90</b>	

2) 2018 年 6 月 30 日涉及政府补助的项目:

项 目	期初 余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
新能源汽车推广应 用市级财政补贴	47,796.72		3,050.80		44,745.90	与资产相关
<b>合 计</b>	<b>47,796.72</b>		<b>3,050.80</b>		<b>44,745.90</b>	

## 17. 实收资本（或股本）

股份性质	期初余额	本次变动增减（+ -）					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
无限售条件股份	13,280,735						13,279,985
有限售条件股份	11,718,265						11,719,015
<b>合 计</b>	<b>24,999,000.00</b>						<b>24,999,000.00</b>

说明：公司股本变化情况见“附注一、公司基本情况”。

## 18. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,889,993.61			2,889,993.61
<b>合 计</b>	<b>2,889,993.61</b>			<b>2,889,993.61</b>

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

## 19. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,306,361.05			1,306,361.05
<b>合 计</b>	<b>1,306,361.05</b>			<b>1,306,361.05</b>

## 20. 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	3,771,638.08	10,073,314.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,771,638.08	10,073,314.17

加: 本期的净利润	-687,624.98	-4,301,756.09
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,499,940.00	1,999,920.00
转作股本的普通股股利		
<b>期末未分配利润</b>	<b>1,584,073.10</b>	<b>3,771,638.08</b>

注: 公司 2018 年 05 月 15 日年度股东大会审议并通过了《公司 2017 年度利润分配方案的议案》, 以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 24,999,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.60 元 (含税), 共计派发现金股利人民币 1,499,940.00 元 (含税)。

## 21. 营业收入和营业成本

1) 营业收入和营业成本列示:

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,908,054.99	17,823,660.99	19,815,721.90	15,994,705.94
其他业务	891,566.86	515,179.77	1,327,842.76	937,172.95
<b>合 计</b>	<b>20,799,621.85</b>	<b>18,338,840.76</b>	<b>21,143,564.66</b>	<b>16,931,878.89</b>

注: 2018 年 1-6 月公司实现营业收入 20,799,621.85 元, 较上年同期下降了 1.63%, 主要是公司第一季度新增订单较小导致产值和出货量下降, 预计下半年公司订单量将有较大增长。2018 年 1-6 月公司发生营业成本 18,338,840.76 元, 较上年同期增长了 8.31%, 主要是原材料价格比上年同期有所上涨。

2) 主营业务按产品分类:

产品分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
射频连接器件	17,896,321.90	16,139,166.78	14,138,189.63	11,222,575.07
射频同轴电缆及组件	1,804,283.25	1,518,851.01	2,104,447.30	2,115,934.16
射频通信天线	207,449.84	165,643.2	3,573,084.97	2,656,196.71
<b>合 计</b>	<b>19,908,054.99</b>	<b>17,823,660.99</b>	<b>19,815,721.90</b>	<b>15,994,705.94</b>

## 22. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	14,325.70	123,036.08
教育费附加	10,232.64	87,882.91
印花税	7,346.10	9,410.40
残保金		
车船税	2,280.00	900.00
<b>合 计</b>	<b>34,184.44</b>	<b>221,229.39</b>

注：报告期内税金及附加为 34,184.44 较上年同期大幅下降，主要是报告期内营业收入减少，销售成本增加，从而导致应交增值税大幅减少，同时影响到税金及附加使其减少。

### 23. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运 费	239,347.53	492,832.88
工 资	135,938.46	114,740.00
社会保险	31,259.40	8,187.66
福利费	3,065.10	
业务招待费	166,130.70	21,909.80
差旅费	82,480.31	16,574.20
汽车费用	13,207.00	
广告费		12,000.00
其 他	2,880.00	16,279.86
<b>合 计</b>	<b>674,308.50</b>	<b>682,524.40</b>

注：2018 年 1-6 月公司销售费用为 674,308.50，较上年同期减少了 1.20%，主要是 1、通过与物流进行议价，降低了运输单价，从而减少了运输费用导致；2、本期末营业收入比上年同期有所减少导致销售费用减少。

### 24. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	963,651.53	1,411,877.31
折 旧	130,009.75	286,720.35
中介费用	191,521.47	431,905.90
业务招待费	17,949.20	222,282.60
差旅费	17,178.20	79,120.16
汽车费用	77,077.41	164,973.05
无形资产摊销	31,286.46	28,619.78
服务费	158,498.51	
办公费	31,803.83	27,126.78
邮电费	6,487.58	11,623.24
低值易耗品	877.50	2,610.74
房 租	123,809.52	66,666.66
其 他	81,449.86	11,555.04
<b>合 计</b>	<b>1,831,600.82</b>	<b>2,745,081.61</b>

注：本期期末管理费用为 1,831,600.82 较上年同期减少 33.28%，主要是公司加强管理，减少了公司管理人员导致薪资减少，招待费用减少，中介费用和汽车费用减少，从而整体管理费用减少。

### 25. 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪资	470,706.83	358,731.18
折旧费用	107,735.18	135,577.73
社会保险费	66,039.40	64,605.43
材料费用	469,191.71	1,431,259.89
差旅费	4,007.45	6,790.50

招待费	20,227.00	2,885.00
服务费	131,585.10	39,372.92
<b>合 计</b>	<b>1,269,492.67</b>	<b>2,039,222.65</b>

注：本期期末公司研发费用 1,269,492.67 较上年同期减少了 37.75%，主要是公司研发项目数量减少以及公司效益下滑、资金紧张对研发投入减少的原因。

## 26. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	181,485.01	99,150.00
其中：借款利息支出	181,485.01	43,500.00
贴现利息支出		55,650.00
减：利息收入	6,195.74	4,854.20
汇兑损益		
手续费	24,199.10	6,861.54
<b>合 计</b>	<b>199,488.37</b>	<b>101,157.34</b>

注：本期期末公司财务费用为 199,488.37 较上年同期增加了 97.21%，主要是公司效益下滑，增加了流动资金贷款，导致财务利息支出增加，从而财务费用增加。

## 27. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-490,737.35	76,944.03
二、存货跌价损失		
<b>合 计</b>	<b>-490,737.35</b>	<b>76,944.03</b>

注：本期期末公司资产减值损失为-490,737.35 较上年同期有大幅度下降，主要是应收账款的减少导致坏账准备减少，从而资产减值损失减少。

## 28. 其他收益

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	333,050.82	333,050.82		
<b>合 计</b>	<b>333,050.82</b>	<b>333,050.82</b>		

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
长山计划政府补贴	300,000.00		与收益相关
333 工程政府补贴	30,000.00		与收益相关
新能源汽车推广应用市级财政补贴	3,050.82		与资产相关
<b>合 计</b>	<b>333,050.82</b>		

注：本期期末公司其他收益为 333,050.82 比上年同期大幅增加，主要是 2018 年 1-6 月获得了政府三项补贴从而导致其他收益大幅增加。

## 29. 营业外收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			77,050.82	77,050.82
违约金	20,533.59	20,533.59		
其 他	7,718.95	7,718.95	19,035.26	19,035.26
<b>合 计</b>	<b>28,252.54</b>	<b>28,252.54</b>	<b>96,086.08</b>	<b>96,086.08</b>

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
镇江市科技局 2016 年度专利权价值评估补助经费		14,000.00	与收益相关
丹徒新城管委会纳税先进企业奖励		60,000.00	与收益相关
新能源汽车推广应用市级财政补贴		3,050.82	与收益相关
<b>合 计</b>		<b>77,050.82</b>	

## 30. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产盘亏损失				
债务重组损失				
滞纳金			37,918.11	37,918.11
违约金及理赔款	11,446.50	11,446.50		
其他			49,863.71	49,863.71
<b>合 计</b>	<b>11,446.50</b>	<b>11,446.50</b>	<b>87,781.82</b>	<b>87,781.82</b>

## 31. 所得税费用

### 1) 所得税费用表：

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		204,058.02
递延所得税费用	-20,074.52	-240,524.68
<b>合 计</b>	<b>-20,074.52</b>	<b>-36,466.66</b>

### 2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-707,699.50	-1,646,169.39

按法定/适用税率计算的所得税费用	-32,086.71	-263,697.11
调整以前期间所得税的影响		204,058.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,012.19	23,172.43
额外可扣除费用的影响		
<b>所得税费用</b>	<b>-20,074.52</b>	<b>-36,466.66</b>

### 32. 现金流量表项目

#### 1) 收到的其他与经营活动有关的现金:

项 目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息	6,195.74	4,854.20
政府补助	333,050.82	74,000.00
收到的往来款	17,482.77	53,988.50
其他收入		19,035.26
<b>合 计</b>	<b>356,729.33</b>	<b>151,877.96</b>

注: 本期期末公司收到的其他与经营活动有关的现金为 356,729.33 较上年同期增加了 134.88%, 主要是政府补助的增加导致收到的其他与经营活动有关的现金增加。

#### 2) 支付的其他与经营活动有关的现金:

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,976,856.59	4,025,939.15
银行费用	24,199.10	38,785.25
支付的往来款	257,237.00	369,006.67
其他支出	17,586.51	54,958.11
<b>合 计</b>	<b>2,275,879.20</b>	<b>4,488,689.18</b>

注: 本期期末公司支付的其他与经营活动有关的现金为 2,275,879.20 较上年同期减少了 49.30%, 主要是公司加强了管理, 减少了管理费用和销售费用的支出, 导致支付的其他与经营活动有关的现金减少。

### 33. 现金流量表补充资料

#### 1) 现金流量表补充资料:

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-687,624.98	-1,609,702.73
加: 资产减值准备	-490,737.35	76,944.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	464,898.37	576,823.97
无形资产摊销	31,286.46	28,619.78
长期待摊费用摊销	107,592.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		



补充资料	本期发生额	上期发生额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	181,485.01	43,500.00
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）	-20,074.52	-240,524.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,845,475.08	2,612,130.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,715,825.10	-910,635.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,047,465.38	161,926.09
其他	-3,050.82	-3,050.82
经营活动产生的现金流量净额	<b>-593,341.19</b>	<b>736,030.52</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	741,976.11	1,754,117.69
减: 现金的期初余额	2,339,558.51	2,106,526.97
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	-1,597,582.40	-352,409.28
2) 现金和现金等价物的构成:		
项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 6 月 30 日
一、现 金	741,976.11	1,754,117.69
其中: 库存现金	361.51	4,860.50
可随时用于支付的银行存款	741,614.60	1,749,257.19
二、现金等价物		
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>741,976.11</b>	<b>1,754,117.69</b>
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		

**34. 所有权或使用权受到限制的资产**

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	1,800,000.00	应付票据保证金
应收票据(银行承兑汇票)	3,150,000.00	生产经营资金周转贷款质押
应收票据(银行承兑汇票)	11,400,000.00	应付票据承兑质押
<b>合 计</b>	<b>16,350,000.00</b>	

## 六、关联方及关联交易

### 1. 本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为自然人包家裕和包咏欣父女。

### 2. 本公司的子公司情况

根据 2016 年 12 月 28 日董事会决议和 2017 年 1 月 15 日股东会决议，公司决定对外投资设立子公司，子公司于 2017 年 1 月 10 日成立并领取了统一社会信用代码为 91340100MA2NBOF82E 的营业执照。截止 2018 年 6 月 30 日公司尚未实缴注册资本且无任何经营活动。子公司概况详见下表：

子公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	本公司的持股比例(%)	本公司的表决权比例(%)
安徽领誉通讯科技有限公司	其他有限责任公司	安徽合肥	通讯系统设备、数据终端设备、移动通信终端设备、导航仪的研发和销售	500 万元人民币	62.00	62.00

### 3. 本公司合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

### 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
包家裕	公司股东、董事长
张瑞峰	公司股东、董事、总经理
李丽	董事直系亲属（张瑞峰配偶）
马国华	公司股东、董事、副总经理
周义忠	公司股东、董事
王俊	董事、董秘
于江民	董事
东伟	董事
张永	财务总监
丁符芳	监事会主席
吴国军	监事
包俐芳	与主要投资者个人关系密切的家庭成员
镇江市润州飞达电器件厂	受同一控制人控制
镇江市京口谏壁印刷机械厂	受同一控制人控制
镇江德源氟塑制品有限公司	公司股东及董事重大影响的企业

### 5. 关联交易情况

#### 1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
镇江市京口谏壁印刷机械厂	采购商品	344,166.55	862,052.12

销售商品/提供劳务情况表：

本期无关联方销售商品/提供劳务。

#### 2) 关联方租赁情况：

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
镇江市润州飞达电器件厂	承租房屋	325,000.00	200,000.00

说明: 根据 2014 年 11 月 15 日签订的《租房协议》: 关联方镇江市润州飞达电器件厂将位于镇江市丹徒工业园区瑞山东路 7 号面积 5,000 平方米的厂房及办公用房出租给本公司, 年租金 40 万元(含税价), 租赁期为 2014 年 11 月 15 日至 2017 年 11 月 14 日。根据 2017 年 10 月 24 日签订的《租房协议》, 公司继续承租上述房屋, 租赁期为 2017 年 11 月 15 日至 2018 年 12 月 31 日, 其中: 2017 年 11 月 15 日至 2017 年 12 月 31 日的租金按原协议计算, 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日的租金为 65 万元(含税)。

### 3) 关联担保情况

关联方为本公司提供担保:

①2017 年 1 月 9 日本公司与南京银行股份有限公司镇江分行签订了《合同书》, 南京银行股份有限公司镇江分行提供给本公司流动资产借款 300 万元, 期限: 2017 年 1 月 6 日至 2018 年 1 月 6 日, 利率 4.35%, 由公司董事长包家裕提供保证担保并由董事张瑞峰共有房屋提供抵押担保, 其担保具体情况如下:

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
包家裕	300 万元	2017 年 1 月 6 日	2018 年 1 月 6 日	是
张瑞峰及其配偶李丽	64.2 万元			

注: 抵押物为张瑞峰及其配偶李丽所拥有的镇房权证润字第 9003101500 号的房屋, 地址: 檀山路 10 号魅力之城一街区 65 幢第 6 层 503 室, 面积 89.54 平方米, 评估价 64.2 万元。

②2017 年 1 月 9 日本公司与中国银行股份有限公司镇江丁卯支行签订了《人民币循环借款合同》, 中国银行股份有限公司镇江丁卯支行向本公司提供了支付贷款的借款, 借款额度为 200 万元, 期限: 2017 年 11 月 23 日至 2018 年 3 月 22 日, 利率 5.66%, 由公司董事长包家裕等关联方提供保证担保, 其担保具体情况如下:

担保方	最高担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
包家裕	200 万元	2017 年 11 月 23 日	2018 年 3 月 22 日	是
镇江市京口谏壁印刷机械厂	200 万元			
镇江市润州飞达电器件厂	200 万元			

③2018 年 2 月 13 日本公司与江苏银行有限公司镇江京口支行签订了《流动资金借款合同》, 京口支行提供给本公司支付贷款的流动资产借款 300 万元, 期限: 2018 年 2 月 13 日至 2019 年 2 月 12 日, 利率 4.35%上浮 20%, 由公司董事长包家裕提供保证担保并由董事张瑞峰共有房屋提供抵押担保, 其担保具体情况如下:

保证方	担保金额	担保起始日	担保到期日
包家裕	300 万元	2018 年 2 月 13 日	2019 年 2 月 12 日
张瑞峰及其配偶李丽	102.79 万元		

注: 抵押物为张瑞峰及其配偶李丽所拥有的镇房权证润字第 9003101500 号的房屋, 地址: 檀山路 10 号魅力之城一街区 65 幢第 6 层 503 室, 面积 89.54 平方米, 作价 102.79 万元。

④2018 年 4 月 26 日本公司与南京银行股份有限公司镇江分行签订了《流动资金借款合同》, 南京银

行股份有限公司镇江分行提供给本公司支付货款的流动资产借款 300 万元，期限：2018 年 4 月 26 日至 2019 年 3 月 25 日，利率 4.35%，由公司董事长包家裕提供保证担保并由董事马国华房屋提供抵押担保，其担保具体情况如下：

保证方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日
包家裕	300 万元	2018 年 2 月 13 日	2019 年 2 月 12 日
马国华	80.43 万元		

注：抵押物为马国华所拥有的苏（2017）镇江市不动产权第 0061015 的房屋，地址：四平山路 381 号悦澜苑 33 幢第 20 层 2001 室，面积 131.73 平方米，作价 80.43 万元。

#### 4) 关联方提供资金情况

关联方向本公司拆借资金：

关联方	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
于江民	5,000.00		5,000.00	

#### 5) 关键管理人员报酬：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	384,550.76	256,463.10

## 6. 关联方应收应付款项

### 1) 应收项目：

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	镇江市润州飞达电器件厂	340,476.20		650,000.00	
其他应收款	于江民			5,000.00	

### 2) 应付项目：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	镇江市京口谏壁印刷机械厂	14,053.10	162,271.89

## 7. 关联方承诺

本公司无关联方承诺。

## 七、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在的需要披露重要承诺。

### 2. 或有事项

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3. 其他

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 八、资产负债表日后事项

### 1. 重要的非调整事项

截止 2018 年 8 月 28 日, 本公司不存在需要披露的重要的非调整事项。

### 2. 其他资产负债表日后事项

无

## 九、其他重要事项

### 1. 关于控股子公司

截止 2018 年 6 月 30 日公司对控股子公司安徽领誉通讯科技有限公司尚未实缴注册资本, 且子公司无任何经营活动。根据合并报表准则, 本期未纳入公司财务报表的合并范围。

### 2. 报告分部的确定依据和分部会计政策:

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分:

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

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

## 十、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	333,050.82	77,050.82
债务重组损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,806.04	-68,746.56
所得税影响额	-52,020.91	-6,475.73
<b>合计</b>	<b>297,835.95</b>	<b>1,828.53</b>

### 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	稀释每股

		收益	收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.11%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.02%	-0.03	-0.03

江苏联海通信股份有限公司  
董事会  
2018年8月28日