证券代码：300252　　证券简称：金信诺　　公告编号：2020-060

深圳金信诺高新技术股份有限公司

2019 年年度报告

金信诺 KINGSIGNAL
信号联接技术创新者

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人黄昌华、主管会计工作负责人金圣奇及会计机构负责人(会计主管人员)毛海林声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

（1）宏观经济波动的不利影响

公司目前占比较大的主营业务收入及利润来自通信行业及防务科工行业。通信行业具备周期性及季节性，防务科工行业也与宏观经济及投入规模密切相关。

措施：公司密切关注国内外经济变化，采取综合措施及时防范和回避因宏观经济形势的不利变化带来的风险；在过去几年中，公司积极布局轨道交通、新能源汽车、医疗等新业务领域，通过多年的技术积累和市场布局，已取得了良好的效果。公司在新领域及新产品的业务收入和利润稳步上升，降低了原有通信市场周期性波动带来的不利影响。公司未来将在对通信和防务科工领域继续精耕细作的基础上，继续加大对新领域、新市场的投入，逐步建设起综合领域业务发展模式，进一步消除宏观经济形势和单一市场变化带来的风险。

（2）受新冠疫情影响的风险

2020 年伊始，新冠病毒肺炎疫情爆发，公司积极制定防控预案，对疫情防

控工作进行全面部署，确保疫情期间公司平稳运营。尽管目前国内疫情局势持续向好，但疫情尚未结束，由于物流、现场施工受到限制，公司各项目建设进度可能受到一定影响。受全球性疫情影响，可能对整体经济产生不利影响，部分客户业务存在受到疫情影响的风险，从而可能导致公司整体业绩受到影响。

措施：公司将继续认真做好新冠肺炎疫情防控，积极组织复工复产；同时全面落实广东省疫情防控相关工作任务、组织疫情防控保障物品的采购供应，积极践行上市公司社会责任。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 7
第二节 公司简介和主要财务指标 11
第三节 公司业务概要 16
第四节 经营情况讨论与分析 46
第五节 重要事项 69
第六节 股份变动及股东情况 79
第七节 优先股相关情况 79
第八节 可转换公司债券相关情况 79
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 80
第十节 公司治理 81
第十一节 公司债券相关情况 89
第十二节 财务报告 95
第十三节 备查文件目录 278

释义

释义项	指	释义内容
控股股东、实际控制人	指	黄昌华
本公司、公司、金信诺、深圳金信诺	指	深圳金信诺高新技术股份有限公司
信丰金信诺、信丰金信诺安泰诺	指	信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司
安泰诺、常州安泰诺	指	常州安泰诺特种印制板有限公司
东莞金信诺、东莞瀚宇	指	东莞金信诺电子有限公司
凤市通信、常州金信诺	指	常州金信诺凤市通信设备有限公司
赣州金信诺	指	赣州金信诺电缆技术有限公司
金诺保理	指	金诺（天津）商业保理有限公司
深圳保理	指	金诺（深圳）商业保理有限公司
绵阳金信诺	指	绵阳金信诺环通电子技术有限公司
江苏万邦、万邦微电子	指	江苏万邦微电子有限公司
金信诺光纤光缆、赣州光纤光缆	指	金信诺光纤光缆（赣州）有限公司
长沙金信诺、长沙防务	指	长沙金信诺防务技术有限公司
陕西金信诺	指	陕西金信诺电子技术有限公司
中航信诺	指	中航信诺（营口）高新技术有限公司
中鼎田仆	指	宁国中鼎田仆资产管理有限公司
田仆资产	指	上海田仆资产管理合伙企业（有限合伙）
武汉钧恒	指	武汉钧恒科技有限公司
赣州讯飞腾	指	赣州讯飞腾传导技术有限公司
赣发投	指	赣州发展投资控股集团有限责任公司
深投控	指	深圳市投控资本有限公司－深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）
汇芯通信	指	深圳市汇芯通信技术有限公司
欣诺投资	指	深圳市前海欣诺投资合伙企业（有限合伙）
4G	指	第四代移动电话行动通信标准，指的是第四代移动通信技术
5G	指	第五代移动通信，泛指 4G 之后的宽带无线通信技术集合
PCB	指	Printed Circuit Board，中文名称为印制电路板，又称印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。根据电路层数分类：分为单面板、双面板和多层板。

IDC	指	Internet Data Center 简称 IDC，就是电信部门利用已有的互联网通信线路、带宽资源，建立标准化的电信专业级机房环境，为企业、政府提供服务器托管、租用以及相关增值等方面的全方位服务。
IEC	指	国际电工委员会
3D 打印	指	3D printing，快速成型技术的一种，是基于材料堆积法的一种高新制造技术
Type-C	指	Type-C 是 USB 接口的一种连接介面，不分正反两面均可插入，大小约为 8.3mm×2.5mm，和其他介面一样支持 USB 标准的充电、数据传输、显示输出等功能
律师事务所、金杜	指	北京市金杜律师事务所
会计师事务所、中汇	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
中信建投证券/保荐机构/主承销商	指	中信建投证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》或章程	指	《深圳金信诺高新技术股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股东大会、董事会、监事会	指	深圳金信诺高新技术股份有限公司股东大会、深圳金信诺高新技术股份有限公司董事会、深圳金信诺高新技术股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	金信诺	股票代码	300252
公司的中文名称	深圳金信诺高新技术股份有限公司		
公司的中文简称	金信诺		
公司的外文名称（如有）	Kingsignal Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Kingsignal		
公司的法定代表人	黄昌华		
注册地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道 10 号深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 26 层		
注册地址的邮政编码	518063		
办公地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道 10 号深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 26 层		
办公地址的邮政编码	518063		
公司国际互联网网址	www.kingsignal.com		
电子信箱	ir@kingsignal.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	伍婧娉	吕晓明
联系地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道 10 号深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 26 层	深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道 10 号深圳湾科技生态园 10 栋 B 座 26 层
电话	0755-86338291	0755-86338291
传真	0755-26581802	0755-26581802
电子信箱	ir@kingsignal.com	ir@kingsignal.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
签字会计师姓名	张林、刘琼

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□ 适用 √ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2019 年	2018 年		本年比上年增减	2017 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	2,676,902,821.09	2,593,018,449.05	2,593,018,449.05	3.24%	2,286,467,012.01	2,286,467,012.01
归属于上市公司股东的净利润（元）	71,367,520.29	131,576,698.39	131,576,698.39	-45.76%	130,123,526.79	130,123,526.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-110,774,944.00	97,372,524.17	97,372,524.17	-213.76%	111,790,738.49	111,790,738.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	303,278,973.43	290,494,115.74	290,494,115.74	4.40%	-362,319,789.01	-349,571,889.01
基本每股收益（元/股）	0.12	0.23	0.23	-47.83%	0.29	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.23	0.23	-47.83%	0.29	0.23
加权平均净资产收益率	2.96%	5.66%	5.66%	-2.70%	5.81%	5.81%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年末增减	2017 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	5,272,989,416.53	5,077,119,972.06	5,077,119,972.06	3.86%	5,880,344,364.46	5,880,344,364.46
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,394,052,412.75	2,381,406,633.16	2,381,406,633.16	0.53%	2,269,912,704.85	2,269,912,704.85

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等相关规定，对此项会计政策变更采用追溯调整法，2019/2018/2017 年度比较财务报表已重新表述。对 2017 年度合并现金流量表的影响为增加“收到其他与经营活动有关的现金”12,747,900.00 元，减少“收到其他与投资活动有关的现金” 12,747,900.00 元。

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	597,000,530.83	706,852,453.56	687,211,813.68	685,838,023.02
归属于上市公司股东的净利润	20,375,312.88	10,158,300.97	6,356,526.75	34,477,379.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,241,437.10	5,276,154.54	-50,396,794.44	-66,895,741.20
经营活动产生的现金流量净额	57,097,303.66	-14,614,886.01	103,793,433.19	157,003,122.59

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,350,309.76	2,043,564.27	-2,374,205.40	
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）	33,295,529.07	33,244,765.98	26,059,239.00	
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	9,000,000.00			

委托他人投资或管理资产的损益	512,589.04	-7,010,429.61	313,599.00	
债务重组损益			777,732.37	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-891,151.56	-2,689,729.02		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,542,992.43	1,422,340.75	-3,139,972.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	154,179,251.88	19,858,775.67	-677,831.28	
减：所得税影响额	8,631,732.14	10,622,032.84	1,248,416.38	
少数股东权益影响额（税后）	1,428,719.81	2,043,080.98	1,377,356.10	
合计	182,142,464.29	34,204,174.22	18,332,788.30	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司所从事的主要业务、产品及用途

金信诺从事以信号联接技术为基础的全系列信号互联产品的研发、生产和销售，为全球多行业顶尖的企业客户提供高性能、可设计定制的“端到端”的信号传输及连接的解决方案、产品和服务。目前公司主要的产品方案涉及通信、交通运输、IoT（物联网）、特种科工等领域，主要应用场景及方案包括:

（1）通信领域: 提供深度覆盖解决方案(4G/5G通信解决方案、室内覆盖解决方案、卫星通信解决方案)、超宽带解决方案(超宽带传输解决方案、FTTx解决方案、数据中心解决方案)。

方案内自研产品包括高速传输类(网线、高速连接器及组件)、光传输类(光模块、光缆、光连接器、光组件)、射频传输类(射频电缆、射频连接器、射频组件)、电源传输类(电连接器、电源线)、低频传输类(低频电缆、低频连接器、低频组件)、PCB及芯片模组等。

在通信领域，公司现阶段重点发力5G产品的研发和制造，已有产品包括：5G天线用板对板连接器；PCB/PCBA；25G/50G/100G光模块；波束控制芯片和电源控制芯片；室内覆盖用光电复合缆、高速率网线；数据中心交换机用高速线缆及组件等。

（2）交通运输领域：提供新能源汽车解决方案、轨道交通解决方案。

方案内自研产品包括：新能源连接器及组件、符合EMC要求的综合线束、航空导线、EN机车导线、16949汽车导线、车载雷达射频单元及PCB等。

（3）IoT(物联网)领域：提供工业自动化解决方案、医疗线束解决方案、智能物联解决方案。

方案内自研产品包括：工业机器用线缆及线束、传感器线束；工业级医疗用B超线、血氧监控线等医疗设备配套组件；物联网终端天线用PCB、小同轴等，以及终端产品5G CPE、Wi-Fi Mesh等。

（4）特种科工领域：国内首家提供“基于系统级电气互联”的电磁兼容性方案设计、以及电磁兼容产品及服务的企业。

该方案通过构建高性能并行计算平台，依靠高场强电磁兼容实验室，实现复杂电磁环境效应模拟，能够将系统层面到产品层面的电磁兼容要求在设计方案阶段整合实现，摆脱传统系统成型后费时费力的整改窘境。目前该解决方案已应用于机载、舰载、弹载、车载等场景，并有望在大型装备和大型系统上集成使用。

方案相关自研产品包括：符合EMC要求的XX设备设计方案，以及相应机载/海上平台用综合线束、航空导线、连接器及组件、馈线网络等。

另外，公司的子公司亦提供机载雷达及卫通信号传输整体方案，方案内产品包括：波束控制芯片、电源控制芯片及模组等。并有子公司专业从事 “水下综合系统”及其子系统“水下及空中一体化信息系统”的研发，已有产品包括：被动定向声呐浮标、水下自主移动式探测声呐、水下固定式声呐等。

2、经营模式

公司一直致力于具有国际标准话语权的创新产品的研发，服务多领域领军企业客户，为他们提供综合成本最优的信号智能互联一站式解决方案。

公司坚持始终以研发创新性产品作为公司的产品定位，以解决客户的特殊定制需求及痛点为导向。基于信号联接领域研发能力，公司可通过“Design In”模式为客户定制下一代高性能复杂信号互联产品，同时配合全球化的供应和服务网络，实现快速交付和高效运营服务，为整体解决方案提供了核心竞争力和技术壁垒，形成了差异化的经营模式。

公司一直秉承“以客户需求为中心”的工作方式，公司的销售、生产、研发和采购等经营流程都是紧密围绕“满足客户需求，解决客户痛点”的目标来设置和不断优化，努力实现对客户需求的及时有效响应，获得了不止一家的行业领先客户的认可。

3、主要的业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入267,690.28万元，同比增长3.24%；利润总额7,879.76万元，同比降低56.99%；归属于上市公司股东的净利润7,136.75万元，同比降低45.76%；经营活动产生的现金流量净额30,327.90万元，同比增长4.40%。

报告期内，公司经营受到国际贸易争端影响，大客户订单调整，影响了报告期内的整体销售额及净利润；同时，公司持续调整产品结构，持续加大对 5G 和 AIOT 相关新产品的研发和设备投入，不断将公司产品结构向高毛利的新产品转化。2019年，公司整体研发投入21,301.27万元，占营业收入比为7.96%。虽然全年高毛利产品尚未冲抵传统产品带来的毛利下滑的影响，但第四季度公司毛利已开始回升。

公司未来将持续不断整合升级公司研发团队和研究所资源(光研究所、5G 研究所、线缆研究所、连接器研究所、电磁与信号系统研究所、人工智能联合实验室)，同时加快对新项目、新市场的推动和持续投入，深度挖掘与战略客户的合作点，为业绩的稳定及恢复增长提供持续的驱动力。

4、公司所处的行业情况

根据公司产品，公司所处的细分行业为通信系统设备制造业，按照2012年10月中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“电气机械和器材制造业”（C38）。

公司秉行“5G与智联网”及“军民融合”一体两翼的发展战略。随着5G网络的发展，物联网发展态势活跃，市场空间进一步扩大。在这万亿市场里面，芯片、传感器、连接器、无线模块、大数据、PCB等都将是重点发展方向。在军改完成的背景下，军工行业景气度向好，随着军民融合深度发展，高端装备、关键元器件及材料、集成电路、电磁兼容、信息化建设等都将得到巨大发展。

1）基础信号电缆的市场格局及趋势

随着电子产品、汽车工业、医疗事业的不断升级，电子及航空领域的快速发展，未来全球信号电缆行业将在通信以外的领域呈现出快速增长的态势。据中国产业信息网显示，高端电缆及连接组件供应商的客户多元化是必然趋势，未来轨道交通、新能源汽车、医疗设备等应用领域蕴藏较大增长机会。对公司来说，维系原有核心客户、努力提高市场占有率是不断提升核心竞争力和保持稳定增长的必然选择；而在新的应用领域，公司提前布局的研发投入、技术储备及市场拓展，将逐步在新领域内形成新的业务及利润增长点。

2）连接器的市场格局及趋势

连接器作为信号互联的关键部件和核心组成部分，与公司的信号线缆产品天然互补。连接器作为信号互联的关键通路，其产品质量和技术水平将直接影响到通信速率、信号损耗、信息安全性等客户采购过程中的关键决策因素。现阶段我国连接器行业形成由“在华国际一线品牌、大型用户企业下属的专业配套单位、国内普通厂商”构建形成的三大竞争梯队。但在国产下游厂商崛起，自主可控的背景下，国产厂商向高端市场逐步渗透。据中国产业信息网显示，2019年全球连接器市场达到723亿美元，同比增长5.1%，依然保持快速成长的态势。中国市场规模是227亿美元，同比增长8.4%，表现更优，占全世界31.4%的市场份额，为全球第一大连接器消费市场地区。5G的商用、数据中心的建设以及新能源汽车产业的发展，推动了市场对高端连接器的需求。网络传输性能的提升，数据中心的速率升级，推动连接器向高速趋势演进。新型连接器的研发和创新始终为公司保持行业竞争优势的重要因素。

3）PCB板的市场格局及趋势

PCB作为“电子产品之母”，其应用几乎渗透于电子产业的各个终端领域中，包括计算机、通信、消费电子、工业控制、

医疗仪器、国防军工、航天航空等诸多领域。目前，随着5G网络的推进，通信行业对PCB的增长有较大拉动作用。未来随着新一代信息技术产业的发展，智能汽车、智能家电、智能制造等新兴行业应用不断涌现，PCB产品的用途和市场将不断扩展。目前，全球大部分PCB产能已从欧美日转移到中国。据中国报告网显示，预计未来5年内，中国仍为PCB产值增长最快的区域，到2020年中国PCB行业的市场规模将达到359亿美元。

4）光通信的市场格局及趋势

光纤光缆产品是光网传输方案的主要载体。5G的商用预期首先带来对承载网光纤扩容需求。5G“高带宽、低时延、海量连接”业务特性，对光纤容量和连接密度提出更高要求。5G高频段决定了基站数及基站密度可能倍数增长，将更加依赖光网络的支撑。随着5G网络的演进，组网方面考虑到基站密度和多频点组网方案，在主干光缆、配线光缆、新型光纤光缆等方面将产生大量光纤需求。光模块产品作为连接网络设备端口的主要产品，随着5G网络的推进和数据中心的大力建设，每年保持在以上的复合增长率，并由原来的低速率向高速率迭代演进。数据中心的建设和5G将成为提升光模块市场需求的主要驱动力，据相关机构预测，到2021年，全球超大型数据中心数量有望翻一番，2019年中国运营商已启动5G基站的建设，相较于4G，5G网络对光模块的需求将大幅增加。

5、公司所处的行业地位

公司从成立之初至今，凭借自主创新，多项产品打破国外技术垄断，在细分领域取得了第一个研发突破、以及市场占有率第一的成果。公司天线射频PCB市场占有率全球第一、半柔射频线缆市场占有率全球第一。同时，公司是国内少数几家掌握5G AAU主板PCB技术及方案的企业，是国内少数几家掌握数据中心柜内柜外高速线缆、连接器及组件技术及方案的的企业，拥有国内唯一自主知识产权的5G板对板连接器，拥有业界唯一的25G工业级低成本可调谐光模块，且具备25G全系列解决方案。因此，公司是行业内为数不多的，在产品种类、方案和客户领域上具备综合优势的信号互联方案提供商。

同时，公司是国内首家提供“基于系统级电气互联”的电磁兼容性方案设计、以及方案内电磁兼容产品及服务的企业。也是行业内为数不多的、在技术平台和经营领域均实现了“军民融合”的科技型企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	增长 63.47%，主要系本报告期处置子公司部分股权导致其不再纳入合并范围，剩余股权按公允价值计量增加所致。
固定资产	增长 9.67%
无形资产	增长 6.98%
在建工程	增加 191.15%，主要系金信诺工业园厂房建设投入增加所致。
应收票据	减少 55.90%，主要系本报告期适用新金融工具准则，企业收到的银承重分类至应收款项融资所致。
应收款项融资	增加 100.00%，主要系本报告期根据新金融工具准则的要求，企业收到的银承重分类至应收款项融资所致。
预付款项	减少 46.75%，主要系本报告期进行交易结算所致。
应收利息	减少 100%，主要系本报告期适用新金融工具准则，按权责发生制计提的金融工具

	的利息计入相应金融工具的账面余额所致。
应收股利	增加 299.94%，主要系本报告期新增江苏万邦微电子有限公司 1530 万元分红款所致。
一年内到期的非流动资产	增加 100.00%，主要系本报告期公司将一年内到期的长期应收款重分类至本科目所致。
可供出售金融资产	减少 100.00%，主要系本报告期适用新金融工具准则，原可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资所致。
其他权益工具投资	增加 100.00%，主要系本报告期适用新金融工具准则，原可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资所致。
其他非流动金融资产	增加 100.00%，主要系本报告期新增股权投资所致。
开发支出	增加 55.41%，主要系本报告期资本化研发投入增加所致。
长期待摊费用	增加 107.12%，主要系本报告期深圳金信诺租赁办公楼进行装修改造以及子公司厂房装修所致。
递延所得税资产	增加 111.4%，主要系本报告期公司未弥补亏损确认的递延所得税资产增加所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、自主创新的技术研发实力

公司自成立以来，长期致力于自主创新，为此一直保持在研发上的高投入，有多项产品技术打破外国垄断，获得专利293项。2019年公司整体研发投入21,301.27万元，占营业收入比为7.96%。除了高端产品的创新开发，公司相继成立了5G研究所、光研究所、线缆研究所、连接器研究所、电磁与信号系统所、人工智能实验室等多个专业领域研发机构，以及软件集成开发平台，从而为公司坚持以产品化经营、持续稳定的内生性增长为提供有力的支撑。

作为中国第一家同时主导制定线缆及连接器国际标准的企业，公司已参与制定并颁布13项IEC国际标准，在通信及特种科工的多个细分市场领域取得了市场占有率第一及研发突破第一的成果。在信号互联产品的生产工艺、配方上积累了多项专有技术，在关键生产设备的集成研发上具有完全自主知识产权，在自动化改造、基础材料研究以及信号联接技术综合解决方案技术能力上均达到国内领先水平。

2、专业人才储备及内部合伙人制度

公司积极进行国际化的人才队伍搭建，聘请了来自世界各地信号互联领域著名企业的技术专家和管理精英，为公司的市场拓展、战略投资、经营整合等方面储备了高层次复合型人才。十多年来，通过持续校园招聘渠道引进来自985、211以及海外名校相关专业院校毕业生，通过集中培训、轮岗培养、多通道成才等方式，深化“校企结合、学研结合”的发展模式，并通过落实企业文化核心价值观考核，将其培养成符合公司要求的全方位复合型人才，为公司基业长青持续不断地进行人才梯度建设。经过多年建设，公司已成功打造了一支技术出众、忠诚高效、朝气蓬勃、有战斗力的核心人才团队。

此外，公司推出内部合伙人制度，与符合公司战略方向的技术团队和业务团队合作，设置合适的激励条件，组建内部合伙人核算制度或合资公司，吸引高端人才的加入，激发高端人才的主观能动性，协助员工实现个人价值并带动公司业绩增长。

3、差异化的运营管理模式

在服务模式方面，公司采用独特的“Design In”设计进入模式，在新产品或方案设计初期介入，与战略合作伙伴共同开发新技术，研发创新性产品，解决客户的特殊定制需求及痛点，与合作伙伴共享知识产权；

公司跟随战略合作伙伴的全球化步伐，通过全球化的制造中心、物流中心及服务中心实现快速交付；

公司通过具有竞争力的解决方案设计能力以及一站式服务，在充分满足客户需求的同时，为客户尽可能的降低资本支出及运营支出。通过综合成本最优的解决方案有效绑定客户，建立起差异化的竞争优势。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

过去一年，世界经济动荡，贸易纠纷此起彼伏。与此同时，中国5G开始商用，5G网络建设持续推进，为整个通信行业带来新的机遇与挑战。公司管理层围绕发展战略和年度经营目标，针对目前的现状，适时调整经营策略。报告期内，公司经营情况如下：

1、业务经营方面

报告期内，公司实现营业收入267,690.28万元，同比增长3.24%；利润总额7,879.76万元，同比降低56.99%；归属于上市公司股东的净利润7,136.75万元，同比降低45.76%；经营活动产生的现金流量净额30,327.90万元，同比增长4.40%。报告期内，公司经营受到国际贸易争端影响，大客户订单调整，影响了报告期内的整体销售额及净利润；同时，公司持续调整产品结构，持续加大对 5G 和 AIOT 相关新产品的研发和设备投入，不断将公司产品结构向高毛利的新产品转化。虽然全年高毛利产品尚未冲抵传统产品带来的毛利下滑的影响，但第四季度公司毛利已开始回升。

2、技术研发方面

2019年，公司整体研发投入21,301.27 万元，占营业收入比为7.96%。通过持续加大研发投入，不断完善科研管理机制，公司全系列产品的研发能力取得了长足的进步，公司的竞争能力和行业影响力将得到进一步提升。截止报告期末，公司现有专利293项 ，其中发明专利项42项，起草了13项国际标准获得国际电工委员会（IEC）审核发布。目前已有多个项目获得国家十三五预研立项，并正在申请某系统级项目的国家预研立项。

目前公司已有多项产品技术打破外国垄断，在通信及特种科工的多个细分市场领域，取得了市场占有率第一及研发突破第一的成果。在信号互联产品的生产工艺、配方上积累了多项专有技术；在关键生产设备的集成研发上具有完全自主知识产权；在自动化改造、基础材料研究以及信号联接技术综合解决方案技术能力上均达到国内领先、国际先进水平。

3、产品战略方面

公司致力于细分领域产品创新及技术引领，通信互联产品的高频高速领域、可调谐及非相干光模块领域、特种科工的线束及连接器电磁兼容设计领域等，均为公司近年在射频同轴电缆领域之外新增的细分领域产品创新。

在射频PCB领域，公司具备多层射频PCB的研发设计能力，并建设有国内领先的PIM可靠性实验室，在天线内PCB板这个领域具备创新研发能力并已经在配合客户的5G天线内产品定制需求；

在高频高速领域，金信诺整合多年高速产品的经验和能力，从“内部线”到“外部线”全面布局高速线缆及组件市场，迅速完成miniSAS HD及Slimline系列产品全产业链的建设，同时实现了QSFP28系列DAC组件的自主研发及产业化过程，并创造性的为核心客户定制chip to I/O组件，实现高可靠性高速信号互联解决方案；

在光通信器件领域，公司具备5G应用场景下的可调谐光模块、25G CWDM彩光模块、100G长距离非相关光模块等国内首创产品的技术能力，为核心客户解决了特定应用场景下的定制化需求，实现了在该细分领域的创新产品定位；

在电磁兼容领域，金信诺搭建了业内领先的数值计算平台和模拟仿真平台，能够通过计算和仿真实现系统电磁兼容的优化设计。该方案核心是基于电磁兼容的设计能力，而电磁兼容的设计能力需要通过数值计算和模拟仿真来实现。结合产品结构、制造工艺和特种材料的应用，以及基于使用场景测试，能够将系统层面到产品层面的电磁兼容要求在设计方案阶段整合实现，摆脱传统系统成型后费时费力的整改窘境。目前该解决方案已应用于机载、舰载、弹载、车载等场景，并有望在大型装备和大型系统上集成使用。

综上所述，通过不断地在细分领域创新型产品的引领，加上全球化服务以及解决方案集成，公司目前为多行业、多领域

的信号互联产品提供一站式解决方案。

目前公司5G与智联网领域主要有四大解决方案：深度覆盖解决方案、超宽带解决方案、行业融合解决方案、智能物联解决方案。其中，深度覆盖解决方案包含4G通信、5G通信、室内覆盖、卫星通信等应用场景；超宽带解决方案包含超宽带传输、FTTx、数据中心等应用场景；行业融合解决方案包含新能源汽车、轨道交通、工业自动化、医疗线束等应用场景；智能物联解决方案包含船联网、车联网、智慧家庭、自然区保护等应用场景。

4、人才队伍建设与培养方面

报告期内，为了建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制、提高职工凝聚力和公司竞争力，公司推出了员工持股计划，逐步完善长短期结合、多层级的激励体系。

5、公司治理机制方面

报告期内，公司引入了赣州发展投资控股集团有限责任公司以及深圳市投控资本有限公司－深圳投控共赢股权投资基金合伙企业 （有限合伙）成为公司战略股东，公司与赣发投及其旗下子公司在融资租赁、成立供应链公司等方面开展多方合作，同时与深投控成立投资基金，深化布局通信业务领域多个赛道。

在报告期内，公司出资参与设立了汇芯通信、收购了中航信诺部分股权，转让了万邦微电子部分股权，公司在遵循整体战略规划的情形下，进行了相应的投资并购及股权出售。

报告期内，公司不断完善法人治理结构，严格按照上市公司的标准规范股东会、董事会、监事会的运作和公司管理层工作制度，建立科学有效的决策机制、快速市场反应机制和风险防范机制。同时，公司不断地强化内部控制体系建设，提高规范运作水平，进一步提升了公司治理水平。在公司持续不断的努力下，公司信息披露等级连续三年评级A级，以切实行动维护了上市公司股东利益。公司将继续严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规的要求规范运作，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，切实维护上市公司及股东利益。

6、投资者关系管理方面

报告期内，公司持续高度重视投资者关系管理工作。通过互动易、投资者咨询专线电话、专用邮箱等多渠道与投资者进行交流互动，积极回答投资者的提问，积极开展投资者调研，增进投资者与公司交流的深度和广度。同时，公司继续做好信息披露工作，公司严格按照法律法规和规范性文件的规定规范运作，认真履行信息披露义务，保证信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,676,902,821.09	100%	2,593,018,449.05	100%	3.24%
分行业					

通信设备	2,640,627,337.47	98.64%	2,462,702,084.81	94.97%	7.22%
保理		0.00%	99,569,476.55	3.84%	-100.00%
其他	36,275,483.62	1.36%	30,746,887.69	1.19%	17.98%
分产品					
通信电缆及光纤光缆	1,048,337,848.02	39.16%	1,123,682,603.68	43.33%	-6.71%
通信组件	569,907,336.30	21.29%	734,772,756.50	28.34%	-22.44%
连接器系列	113,120,021.70	4.23%	183,932,752.56	7.09%	-38.50%
PCB 系列	439,185,121.23	16.41%	420,313,972.07	16.21%	4.49%
销售委托加工终端产品	462,559,173.41	17.28%	0.00	0.00%	100.00%
卫星及无线通讯产品	7,517,836.81	0.27%	0.00	0.00%	100.00%
商业保理		0.00%	99,569,476.55	3.84%	-100.00%
其他	36,275,483.62	1.36%	30,746,887.69	1.19%	17.98%
分地区					
内销	2,177,349,700.47	81.34%	2,084,394,448.41	80.38%	4.46%
外销	499,553,120.62	18.66%	508,624,000.64	19.62%	-1.78%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通信设备	2,640,627,337.47	2,268,447,491.61	14.09%	7.22%	17.19%	-7.31%
分产品						
通信电缆及光纤光缆	1,048,337,848.02	896,659,869.95	14.47%	-6.71%	-4.48%	-1.99%
通信组件	569,907,336.30	428,289,021.97	24.85%	-22.44%	-18.00%	-4.07%
PCB 系列	439,185,121.23	382,616,670.16	12.88%	4.49%	17.46%	-9.62%
销售委托加工终端产品	462,559,173.41	456,694,537.93	1.27%	0.00%	0.00%	1.27%
分地区						
内销	2,177,349,700.47	1,864,206,146.32	14.38%	4.46%	19.84%	-10.99%

外销	499,553,120.62	425,620,943.19	14.80%	-1.78%	1.80%	-3.00%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
通信电缆及光纤光缆	销售量	m	327,867,657.63	353,679,168.27	-7.30%
	生产量	m	320,626,806.7	364,195,800.7	-11.96%
	库存量	m	28,146,330.22	32,802,689.32	-14.20%
通信组件及连接器	销售量	PCS	88,706,643.19	44,164,758.78	100.85%
	生产量	PCS	70,675,618.75	29,791,525.02	137.23%
	库存量	PCS	12,672,643.57	12,038,242.49	5.27%
PCB 系列	销售量	m^2	204,972.66	219,127	-6.46%
	生产量	m^2	208,830.92	257,165	-18.79%
	库存量	m^2	19,059.88	10,287.4	85.27%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、通讯设备组件产量销量上升是由于产品结构变化，导致产销量较去年有较大变化。

2、PCB系列库存量同比上升85.27%，主要原因系为大客户备货库存增加所致。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信设备	原材料	1,969,695,063.82	86.82%	1,648,560,112.55	85.17%	19.48%
通信设备	人工工资	95,661,386.18	4.22%	100,223,145.91	5.18%	-4.55%
通信设备	折旧费用	42,594,629.14	1.88%	34,305,314.38	1.77%	24.16%
通信设备	其他制造费用	160,496,412.47	7.08%	152,615,947.30	7.88%	5.16%
通信设备	合计	2,268,447,491.61	100.00%	1,935,704,520.14	100.00%	17.19%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信电缆及光纤光缆	原材料	784,709,924.42	87.51%	835,337,668.72	88.98%	-6.06%
通信电缆及光纤光缆	人工工资	24,981,488.03	2.79%	29,831,285.16	3.18%	-16.26%
通信电缆及光纤光缆	折旧费用	21,510,686.82	2.40%	14,989,744.03	1.60%	43.50%
通信电缆及光纤光缆	其他制造费用	65,457,770.68	7.30%	58,594,794.99	6.24%	11.71%
通信电缆及光纤光缆	合计	896,659,869.95	100.00%	938,753,492.90	100.00%	-4.48%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1.根据常州金信诺凤市通信设备有限公司与赣州西维尔金属材料科技有限公司于2019年3月26日签订的《股权转让协议》，同意公司将所持有的金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司5.00%股权以评估后净资产作价计210万元转让给赣州西维尔金属材料科技有限公司，股权转让基准日为2019年3月31日，本次转让后，常州金信诺凤市通信设备有限公司持有金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司股权比例由51%变为46%,常州金信诺凤市通信设备有限公司已于2019年3月28日收到该股权转让款105.00万元。2019年3月28日，金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司召开股东会，完成董事会改组，常州金信诺凤市通信设备有限公司委派三名董事中的一名，自2019年4月1日起，不再将其纳入合并财务报表范围。剩余股权比例46%，按照其在2019年3月31日(丧失控制权日)的公允价值18,368,443.88元进行重新计量。对于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5,497,912.76元之间的差额14,970,531.12元，计入2019年度投资收益。

2.根据本公司股东会决议，本公司与珠海横琴新区凯天防务投资中心（有限合伙）于2019年9月27日签订的《股权转让协议》，本公司以3,500.00万元受让珠海横琴新区凯天防务投资中心（有限合伙）持有的中航信诺（营口）高新技术有限公司16%股权，本次股权转让后，本公司占中航信诺（营口）高新技术有限公司注册资本的65.00%，并于2019年9月30日支付上述股权转让款1,750.00万元(剩余款项已于2019年11月支付完毕)，中航信诺（营口）高新技术有限公司于2019年10月11日办妥工商变更登记手续，中航信诺（营口）高新技术有限公司于2019年9月27日召开股东会并改组董事会，本公司委派五名董事中的三名，在2019年9月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2019年9月30日确定为购买日，自2019年10月1日起将其纳入合并财务报表范围。公司在本次购买日之前持有中航信诺（营口）高新技术有限公司的49%股权，取得时点为2016年6月30日，取得成本为51,386,100.00元，取得方式为新设。本次购买完成时，已按照该股权在2019年9月30日(购买日)的公允价值112,757,114.84元进行重新计量，公允价值与其账面价值59,546,364.35元的差额53,210,750.49元，计入2019年度投资收益。

3.根据本公司与朱勤辉、杨静霞于2019年12月13日签订的《股权回购协议》，并经2019年12月30日公司股东大会审议批准，同意公司将所持有的江苏万邦微电子有限公司2.00%股权以评估后净资产作价计1100.00万元转让给朱勤辉1.2%、杨静霞0.8%，股权转让基准日为2019年12 月31日。2019年12月30日，江苏万邦微电子有限公司召开股东会，完成董事会改组，金信诺委派三位董事中的一位。本公司已于2019年12月收

到该股权转让款561.00万元，2020年2月收到股权转让尾款539万元，自2020年1月起，不再将其纳入合并财务报表范围。剩余股权比例为49%，按照其在2019年12月31日（丧失控制权日）的公允价值271,064,358.50元进行重新计量，对于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196,400,210.72元之间的差额85,664,147.78元，计入2019年度投资收益。

4.2019年4月，本公司与子公司赣州金信诺电缆技术有限公司、集智信号国际有限公司共同设立KINGSIGNAL CABLE TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD，其中本公司出资69万泰铢，持股1%，赣州金信诺电缆技术有限公司出资69万泰铢，持股1%，集智信号国际有限公司出资6762万泰铢，持股98%，自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，KINGSIGNAL CABLE TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD的净资产为6,891,230.15元，成立日至期末的净利润为-1,598,857.93元。

5.2019年5月，本公司全资子公司武汉金信诺光电子有限公司出资设立沈阳金信诺通讯技术有限公司，注册资本为人民币1000万元，占其注册资本的100%，自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，沈阳金信诺通讯技术有限公司的净资产为109,115.74元，成立日至期末的净利润为-725,284.26元。

6.2019年12月，本公司出资设立赣州金信诺云服务有限公司。该公司于2019年12月4日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，赣州金信诺云服务有限公司的净资产为473,533.41元，成立日至期末的净利润为-26,466.59元。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,263,365,002.22
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	47.20%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	394,254,510.39	14.73%
2	第二名	320,559,942.89	11.98%
3	第三名	202,434,624.92	7.56%
4	第四名	186,267,271.74	6.96%
5	第五名	159,848,652.28	5.97%
合计	--	1,263,365,002.22	47.20%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	804,170,449.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.55%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	414,841,938.00	21.43%
2	第二名	178,258,809.10	9.21%
3	第三名	87,592,500.00	4.53%
4	第四名	70,730,585.66	3.65%
5	第五名	52,746,616.77	2.73%
合计	--	804,170,449.53	41.55%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	117,721,099.08	101,676,566.66	15.78%	
管理费用	152,300,340.96	147,191,107.08	3.47%	
财务费用	77,435,898.79	56,824,328.25	36.27%	主要系本报告期汇兑收益减少所致。
研发费用	121,590,519.13	110,057,523.27	10.48%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

序号	项目名称	目标	目前进展	影响
1	系统电磁兼容解决能力	实现全设备系统级电磁兼容性的设计评估，以定量的理念提出分系统设备电磁兼容性指标分配要求	建立了实验室测试使用的天线模型作为抗干扰仿真的外场辐射源，并进行了天线场强校准；完成了整车模块级及线束级的抗干扰仿真分析；完成了高压设备/线束工作时，周围低压设备的受扰风险的仿真分析。	有望未来在大系统，车辆及大型装备的从方案初始阶段的将电磁兼容性隐患消除，摆脱以往系统成型后的费时费力的整改窘境。

2	轨道交通线束整体方案	形成覆盖信号控制、牵引、制动、跨接、多媒体和无线的整车线束解决方案	获得一线城市多个地铁项目，包括城轨牵引、辅助线束等，已经完成交付。	对公司在轨道交通中的牵引系统领域的市场突破具备重要意义。
3	水下综合防御系统	形成基于岸基的水下综合探测、指挥控制、和防御方案及系统产品	已取得一类科研生产许可（增项）和装备承制资格，部分子项目获得十三五预研立项和国防科技委项目，子系统基本形成工程样机(部分完成第三方软件测评和可靠性测试)。	对于公司在防务科工领域的整体技术能力和产品级别提升具备重要意义。
4	100G宽温带光模块	在恶劣环境下的信号稳定传输	100G光模块已经开始在爱立信进行样品测试；25G光模块已经处于批量交付状态。	对公司满足客户特定需求，提升在光领域的市场地位有较好影响。
5	机翼屏蔽线束	用于防止飞机在执行任务期间，在高场强下某些频点受到电磁干扰引起系统功能失效	已经开始部分产品批量装备。	体现公司在线缆组件线束方面的实力。增加收入和利润。
6	空间飞行器用柔性射频同轴电缆	替代国外进口产品，提升电缆组件的低损耗、相位稳定性和环境可靠性	已通过航天XX所的极限评估试验结果合格，并取得一定的销售收入。可在行业内推广使用。	替代国外进口，体现公司在线缆组件线束方面的实力，增加收入和利润。
7	低损耗空气绝缘高速线缆产品研究与开发（项目名称变更为“低损耗40G高速线缆产品研究与开发”）	提升线缆性能，减小绝缘线径，耐高低温	PANDA 40G 28AWG扁平地线结构制作样品，测试合格。	为客户提供微型5G信号传输线，扩大市场份额，提升销售收入。
8	全系列连接器研发	在原有连接器产品序列中，添加低频连接器、高速光电复合连接器、板对板连接器等，形成连接器全系列供应	5G AAU用关键器件射频板对板连接器获得某客户独家中标；5G小基站用Pogo Pin完成部分客户定制开发。高速类产品规模进入世界前列的服务器厂家。	为公司的“一站式打包供应”实现更齐全的产品序列。
9	高频多层PCB板研发	适用于高频段、高带宽的多层PCB板研发生产	5G基站用多层高频PCB已经规模进入关键客户，正在开拓更多领域客户。	为客户提供5G天线适用的PCB板。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	410	412	302
研发人员数量占比	13.81%	12.32%	10.72%
研发投入金额（元）	213,012,722.72	203,222,579.42	99,536,936.92

研发投入占营业收入比例	7.96%	7.84%	4.35%
研发支出资本化的金额（元）	52,230,304.27	34,065,478.30	15,026,126.48
资本化研发支出占研发投入的比例	24.52%	16.76%	15.10%
资本化研发支出占当期净利润的比重	73.18%	25.88%	11.55%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,741,051,697.99	2,736,289,555.82	0.17%
经营活动现金流出小计	2,437,772,724.56	2,445,795,440.08	-0.33%
经营活动产生的现金流量净额	303,278,973.43	290,494,115.74	4.40%
投资活动现金流入小计	84,960,313.96	94,234,320.44	-9.84%
投资活动现金流出小计	493,184,141.16	428,770,977.03	15.02%
投资活动产生的现金流量净额	-408,223,827.20	-334,536,656.59	-22.03%
筹资活动现金流入小计	3,177,818,770.50	2,296,967,372.70	38.35%
筹资活动现金流出小计	3,190,459,595.56	3,290,773,382.14	-3.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-12,640,825.06	-993,806,009.44	98.73%
现金及现金等价物净增加额	-112,505,098.03	-1,047,445,467.05	89.26%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

项目	2019年度	2018年度	同比增减	原因
筹资活动产生的现金流量净额	-12,640,825.06	-993,806,009.44	98.73%	主要系上期归还短期借款所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,080,580.80	-9,596,916.76	152.94%	主要系汇率波动的影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-112,505,098.03	-1,047,445,467.05	89.26%	主要系筹资活动产生的现金流量净额变动所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期末应收账款减少5.86%，存货减少22.34%，应付票据增加151.03%，主要受益于公司对到期应收账款管理和回款、存货控制以及应付账款付款方式改善。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	159,405,266.76	202.30%	主要系本报告期公司处置江苏万邦微电子有限公司、金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司股权形成的投资收益以及购买中航信诺（营口）高新技术有限公司股权形成的投资收益，详见“第十二节财务报告”之“八、合并范围的变更”	否
公允价值变动损益	5,898,893.23	7.49%	主要系本报告期持有商品期货合约和远期外汇合约的公允价值变动所致	否
资产减值	-11,298,746.94	-14.34%	主要系本报告期股权投资、商誉及存货计提减值所致	是
营业外收入	10,216,635.86	12.97%	主要系本报告期收到参股公司原股东的业绩补偿所致	否
营业外支出	4,550,358.92	5.77%	主要系本报告期常州安泰诺特种印制板有限公司存在未决诉讼，计提 300 万元预计负债所致	否
其他收益	38,318,480.72	48.63%	主要系本报告期收到与收益相关的政府补助所致	否
信用减值损失	-21,630,018.79	-27.45%	主要系应收账款及其他应收款计提坏账准备所致	是

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	830,368,809.49	15.75%	853,793,045.28	16.82%	-1.07%	
应收账款	1,224,627,014.54	23.22%	1,300,795,859.80	25.62%	-2.40%	
存货	318,066,087.19	6.03%	409,566,486.64	8.07%	-2.04%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	660,001,814.35	12.52%	403,749,408.59	7.95%	4.57%	
固定资产	679,698,595.26	12.89%	619,773,160.67	12.21%	0.68%	
在建工程	144,692,998.16	2.74%	49,697,909.51	0.98%	1.76%	
短期借款	1,499,001,369.71	28.43%	1,516,337,003.91	29.87%	-1.44%	
长期借款	76,730,272.38	1.46%		0.00%	1.46%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产	5,988,530.98	6,904,880.52			8,865,414.89	15,815,923.39		5,942,903.00
4.其他权益工具投资	102,127,460.95		-40,316,231.44		10,000,000.00			71,811,229.51
金融资产小计	108,115,991.93	6,904,880.52	-40,316,231.44		18,865,414.89	15,815,923.39	0.00	77,754,132.51
其他非流动金融资产					2,000,000.00			2,000,000.00
上述合计	108,115,991.93	6,904,880.52	-40,316,231.44		20,865,414.89	15,815,923.39	0.00	79,754,132.51

金融负债	0.00	1,005,987.29						1,005,987.29

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

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
货币资金	265,200,555.27	注1
应收账款	59,521,784.28	质押
应收款项融资	80,068,110.05	质押
固定资产	339,416,955.54	抵押
无形资产	61,797,027.43	抵押
合　计	806,004,432.57	

注1:上述所有权或使用权受限的货币资金中，其中银行承兑汇票保证金218,016,116.38元，信用证保证金15,350,000.00元，保函保证金3,111,124.29元，期货保证金9,036,598.10元，其他保证金9,686,716.50元，质押存单10,000,000.00元

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
87,550,000.00	215,765,358.00	-59.42%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
中航信诺（营口）高新技术有限公司	新能源、新材料、航空和其他产品的研发、生产、销	收购	35,000,000.00	16.00%	自有资金	不适用	长期	--	3,530,094.81	3,530,094.81	否	2019 年 09 月 27 日	"巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）2019－089"

	售，国内一般贸易，机电设备、机械设备、电子产品、通讯线缆连接器及组件的安装、加工、技术开发、技术咨询；非金属类粉体加工；机载设备及地面保障设备、飞机测试设备的研发、生产、技术咨询、技术服务；飞机模拟器及配套产品研发、生产、技术服务，软件开发、测试、技术服务；货物进出口、技术进出口。（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）。												
合计	--	--	35,000,000.00	--	--	--	--	--	3,530,094.81	3,530,094.81	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	5,988,530.98	6,904,880.52		8,865,414.89	15,815,923.39	-6,790,044.79	5,942,903.00	自有资金
其他	102,127,460.95		-40,316,231.44	12,000,000.00			73,811,229.51	自有资金
合计	108,115,991.93	6,904,880.52	-40,316,231.44	20,865,414.89	15,815,923.39	-6,790,044.79	79,754,132.51	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016 年	非公开发行	120,000	19,534.51	87,535.93	12,500	36,624.73	30.52%	31,696.05	0	0
合计	--	120,000	19,534.51	87,535.93	12,500	36,624.73	30.52%	31,696.05	--	0

募集资金总体使用情况说明
1、经中国证券监督管理委员会证监许可［2016］1995 号《关于核准深圳金信诺高新技术股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准本公司非公开发行 35,982,008.00 新股，发行价为每股人民币 33.35 元，共计募集资金总额为人民币 120,000.00 万元，扣除券商承销佣金及保荐费 2,760.00 万元后，主承销商中信建投证券股份有限公司于 2016 年 10 月 10 日汇入公司募集资金监管账户中国建设银行股份有限公司深圳罗湖支行账户(账号为：44250100002809888888)人民币 117,240.00 万元。另扣减审计费和律师费等与发行权益性证券相关的新增外部费用 67.40 万元后，公司本次实际募集资金金额为 117,172.60 万元。实际募集资金金额加上本次非公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额 160.04 万元，募集资金净额为人民币 117,332.64 万元，其中计入股本 3,598.20 万元，计入资本公积 113,734.44 万元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于 2016 年 10 月 12 日出具了《验资报告》(中汇会验[2016]4334 号)。公司对募集资金采取了专户储蓄制度。2、2016 年度募集资金总额 120,000 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，已累计投入募集资金总额 87,535.93 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
金信诺工业园	是	30,000	35,833.16	10,039.72	21,079.05	58.83%	2020 年 10 月 31 日	1,736.78	3,374.51	否	否
新型连接器生产及研发中心建设项目	是	23,293.85	12,616.07	317.28	6,080.61	48.20%	2020 年 10 月 31 日	536.41	2,570.43	否	否
特种线缆产能扩建项目	是	20,741.63	7,780.58	1,096.36	6,332.62	81.39%	2020 年 10 月 31 日	1,176.13	5,143.91	否	否
大数据线缆生产基地建设项目	是	14,683.28	4,814.35		4,814.24	100.00%	2018 年 05 月 25 日	1,757.16	2,718.6	否	否

年产 45 万平方米印制电路板项目	是	14,000	29,848.81	7,457.91	23,034.46	77.17%	2020 年 10 月 31 日	440.21	4,480.56	否	否
金信诺企业信息化管理平台	是	8,000	3,400	623.24	3,315.33	97.51%	2020 年 10 月 31 日			不适用	否
补充流动资金	是	9,281.24	22,879.62		22,879.62	100.00%	2018 年 05 月 25 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	120,000	117,172.59	19,534.51	87,535.93	--	--	5,646.69	18,288.01	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	120,000	117,172.59	19,534.51	87,535.93	--	--	5,646.69	18,288.01	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截止 2019 年 12 月 31 日，“大数据线缆生产基地建设项目”由于 4G/5G 建设周期的影响，公司根据实际情况进行项目规划，项目资金均已到位，项目效益未能及时显现； 截止 2019 年 12 月 31 日，“金信诺工业园”、“年产 45 万平方米印制电路板项目”、“特种线缆产能扩建项目”、“新型连接器生产及研发中心建设项目”为顺应 5G 行业发展趋势，客户的项目进度以及市场的整体需求速度发生变化，公司对产品方向有所调整，项目效益将会延期达成。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资	适用										
	以前年度发生										

项目实施地点变更情况	公司第三届董事会 2018 年第二次会议审议通过了《关于增加募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意公司将全资子公司信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司增加为“年产 45 万平方米印制电路板项目”的实施主体，实施地点将相应增加江西省赣州市。 公司第三届董事会 2018 年第十次会议、2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金项目建设内容及新增实施地点的议案》，同意调整“金信诺工业园”的建设内容，增加对光模块、无线专网系统与 IOT 物联网平台等产品的研发及生产投入，同时为加快募投项目建设进度，公司拟增加湖北省武汉市作为实施地点。 公司第三届董事会 2018 年第十次会议、2018 年第四次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金项目建设内容及新增实施地点的议案》，为加快推进新型连接器的生产及研发中心的建设，加快募投项目的建设进度、提高项目建设效率，故将上市公司增加为“新型连接器生产及研发中心建设项目”的实施主体。考虑到上市公司的注册地点在广东省深圳市，增加其为实施主体后，本次募投项目部分建设内容的实施地点将相应增加广东省深圳市。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生
	公司第三届董事会 2019 年第九次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目内部结构及实施进度的议案》，同意将“特种线缆产能扩建项目”当中的 12,500 万元调整 6,500 万元至“金信诺工业园”项目，调整 6,000 万元至“年产 45 万平方米印制电路板项目”。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2016 年 11 月 22 日公司召开第二届董事会 2016 年第十五次会议、第二届监事会 2016 年第十四次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》。同意公司以 6,954.67 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。上述投入及置换情况经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于深圳金信诺高新技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（中汇会鉴[2016]4456 号）。2017 年 3 月 20 日，第三届董事会 2017 年第一次会议、第三届监事会 2017 年第一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换前期投入的自筹资金 1,731.64 万元，其中属于 2016 年以自筹资金投入募集资金项目的金额为 643.80 万元。中汇会计师事务所(特殊普通合伙)已对本公司上述募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了审慎审核，并于 2017 年 3 月 18 日出具了中汇会鉴[2017]0700 号《关于深圳金信诺高新技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。截至 2019 年 12 月 31 日，公司累计使用自筹资金 8,686.31 万元投入募集资金项目，公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 8,686.31 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2017 年 12 月 8 日，公司召开第三届董事会 2017 年第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金 7,400 万元补充公司流动资金。在上述授权金额及期限内，公司实际用于补充流动资金的募集资金金额为 7,400 万元。该部分募集资金已于 2018 年 4 月 19 日归还至募集资金专户。 2018 年 6 月 29 日召开的公司第三届董事会 2018 年第八次会议审议通过了公司《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司拟使用闲置的募集资金 9,200 万元暂时补充公司的流动资金（实际临时补流 9193 万元），该部分募集资金已于 2018 年 11 月 28 日归还至募集资金专户。 2018 年 11 月 29 日召开的公司第三届董事会 2018 年第十八次会议审议通过了公司《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用部分闲置募集资金 17,200 万元补充公司流动资金（实际临时补流 17100 万元），使用期限为董事会通过之日起 12 个月，该部分募集资金已于 2019 年 12 月 10 日归还至募集资金专户。

	2019 年 12 月 13 日召开第三届董事会 2019 年第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用部分闲置募集资金 11,700 万元补充公司流动资金。截至报告期末，实际补充流动资金金额 11,700 万元，使用期限为董事会通过之日起 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	1.由于市场行情的变化及下游客户需求的变动，我司对东莞大数据项目的产品结构做出了调整，逐步降低除“网线及其组件、小同轴线及其组件、半柔同轴射频电缆以及高速率对称电缆及组件”以外的其他产品系列的生产投入，为减少由于过多的建设资源的投入所造成的资源浪费，公司计划变更大数据线缆生产基地项目，并将结余募集资金转入永久性补充流动资金，以提升公司整体的资金使用效率；2.金信诺企业信息化管理平台项目由于建设符合预期，且在保障平台项目与公司 IT 建设方面相对合理的资金投入的前提下，剩余的募集资金未来存在闲置的可能性，考虑到公司生产经营过程中的实际资金需求，从提高募集资金的利用效率角度出发，公司拟将企业信息化管理平台项目中的部分募集资金变更为永久性补充流动资金。2018 年 4 月 23 日，第三届董事会 2018 年第五次会议和第三届监事会 2018 年第四次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司变更部分募集资金用于永久性补充流动资金。公司拟分别将“大数据线缆生产基地建设项目”及“金信诺企业信息化管理平台项目”剩余的 9,655.59 万元、4,422.18 万元变更为永久性补充流动资金，总金额 14,077.77 万元，占募集资金总额的 11.73%。 截止 2019 年 12 月 31 日，已使用 14,077.84 万元（其中包括募集资金本金为 13,964.73 万元，利息收入 113.11 万元）用于永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 12 月 31 日，公司剩余尚未使用的募集资金及利息总额为 31,696.05 万元，存放于募集资金专户 19,996.05 万元，用于闲置募集资金临时补充流动资金 11,700.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
金信诺工业园	特种线缆产能扩建项目	35,833.16	10,039.72	21,079.05	58.83%	2020 年 10 月 31 日	1,736.78	否	否
新型连接器生产及研发	/	12,616.07	317.28	6,080.61	48.20%	2020 年 10 月 31 日	536.41	否	否

中心建设项目									
特种线缆产能扩建项目	/	7,780.58	1,096.36	6,332.62	81.39%	2020 年 10 月 31 日	1,176.13	否	否
年产 45 万平方米印制电路板项目	特种线缆产能扩建项目	29,848.81	7,457.91	23,034.46	77.17%	2020 年 10 月 31 日	440.21	否	否
金信诺企业信息化管理平台项目	-	3,400	623.24	3,315.33	97.51%	2020 年 10 月 31 日		不适用	否
合计	--	89,478.62	19,534.51	59,842.07	--	--	3,889.53	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、公司第三届董事会 2018 年第五次会议、第三届监事会 2018 年第四次会议、2018 年第二届临时股东大会审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久性补充流动资金的议案》： 1）为减少过多的建设资源投入所造成的资源浪费、提升公司整体的资金使用效率，同意公司变更部分募集资金用于永久性补充流动资金。公司拟将原募集资金投资项目“大数据线缆生产基地建设项目”当中剩余募集资金（含利息）9,655.64 万元和“金信诺企业信息化管理平台项目”剩余募集资金当中的 4,422.18 万元变更为永久性补充流动资金。本次拟变更为永久性补充流动资金总额为 14,077.84 万元，实际永久补流金额 13,964.73 万元（不含利息 113.11 万元）。 2、公司第三届董事会 2019 年第九次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目内部结构及实施进度的议案》： 1）同意调整“特种线缆产能扩建项目”投资规模：该项目中新增基建、设备等达到一部分产能扩产，设备产能在原有基础上大幅增长，为提高本项目结余募集资金使用效率，优化公司产能结构，满足主营业务发展需要，公司拟将“特种线缆产能扩建项目”，募集资金当中的 12,500 万元调整至“年产 45 万平方米印制电路板项目”和“金信诺工业园项目”，以满足后者在工程建设、设备采购等方面的新增投入； 2）同意调整“金信诺工业园”投资规模：一方面，由于金信诺工业园建设周期较久，基建原材料大幅上涨，材料费用比预期增加，导致投资金额需求增加。另一方面，无线专网产品特性和规格提升，顺应 5G 行业发展趋势，需要增加在仪器和软件等方面的投资力度。为充分实现募投项目建设目标，公司拟根据实际情况调减“特种线缆产能扩建项目”募集资金 6,500 万元至“金信诺工业园”； 3）调整“年产 45 万平方米印制电路板项目”投资规模：考虑到 5G 市场提前到来，工厂对产品方向有所调整，加大了对多层 PCB 板、高速 PCB 板等产品的投入，为持续发挥信丰金信诺的优势和特长，公司拟将增加本项目的投资金额，公司拟根据实际情况调减“特种线缆产能扩建项目”募集资金 6,000 万元至“年产 45 万平方米印制电路板项目”，用于项目的新增投入。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化	无								

的情况说明	

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
朱勤辉、杨静霞	江苏万邦微电子有限公司 2%	2019 年 12 月 31 日	1,100	1,700.99	"1、股权转让获得的资金将用于补充公司流动资金，有利于改善公司现金流。符合公司实际经营和未来发展需要。本次股权转让后，公司持有江苏万邦 49%股权，根据	23.83%	本次交易作价以中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对江苏万邦截止 2019 年 10 月 31 日审计结果为基础（中汇会审[2019]5113	否	非关联方	是	是	2019 年 12 月 14 日	公告编号：2019－134 公告名称：《深圳金信诺高新技术股份有限公司关于拟转让控股子公司江苏万邦微电子有限公司部分股权

					企业会计准则，公司对江苏万邦的剩余长期股权投资的按权益法算，将产生投资收益 8566 万元。本次转让不存在损害上市公司和股东、特别是中小股东利益的情形。 2、本次股权转让将导致公司合并报表范围变化，股权转让后江苏万邦将不再纳入公司合并报表范围。 "		号），并结合市场同类标的的估值情况及江苏万邦经营情况，以国众联对江苏万邦以 2019 年 10 月 31 日为基准日作出的预评估值 55,084.71 万元为作价依据。双方协商标的公司 2%股权的交易价格为 1,100.00 万元。						的公告》，披露网站：巨潮资讯网

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
常州安泰诺特种印制板有限公司	子公司	通信用射频印制板及其它通信器材制造、加	1,290 万美元	550,214,972.62	301,431,287.55	456,802,722.18	40,005,434.58	33,184,352.15

		工，销售自产产品；从事通信用射频印制板板材的国内采购、批发、佣金代理（拍卖除外）及进出口业务（不涉及国营贸易管理商品、涉及配额、许可证管理商品的按国家有关规定办理申请）。（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）						
常州金信诺凤市通信设备有限公司	子公司	一般经营项目：电子元件，通讯器材的设计、研发和制造；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和技术除外。	85,800,000.00	376,779,072.57	136,108,857.99	212,081,647.98	16,048,820.00	13,660,960.96
东莞金信诺电子有限公司	子公司	研发、生产、加工、销售：电线、电缆、电子、光纤连接器相关零组件、胶料；研发、生产、销售：光器件、光模块、光组件、光通信设备；货物进出口、技术的进出口；道路普通货运。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开	127,488,000.00	287,341,318.22	90,483,741.16	457,312,338.89	5,981,896.11	4,827,325.92

		展经营活动)						
赣州金信诺电缆技术有限公司	子公司	一般经营项目:电线电缆及接插件、连接器、无源器件的的技术开发、生产、销售；相关产品的技术开发（以上不含专营、专控、专卖及限制项目）；自营和代理各类进出口（国家限制经营和禁止进出口的商品除外）；（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）。	77,000,000.00	548,321,594.17	169,015,357.63	561,312,394.00	441,277.21	897,503.56
金信诺高新技术(泰国)有限责任公司	子公司	通讯产品、安装辅料的生产加工、购销及进出口	19,385,917.04	132,460,777.85	111,669,573.62	151,932,428.59	14,187,557.58	11,888,114.14
信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司	子公司	通信用射频印制板及其它通信器材制造、加工,销售自产产品;从事通信用射频印制板板材的国内采购、批发、佣金代理(拍卖除外)及进出口业务(不涉及国营贸易管理商品、涉及配额、许可证管理商品的按国家有关规定办理申请);自有房地产开发经营活动;物业管理;工业地产开发。	161,600,000.00	303,171,681.67	131,635,636.05	56,676,093.09	-32,159,786.81	-24,198,187.05

		(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)						
金信诺光纤光缆(赣州)有限公司	子公司	通信电缆、光纤光缆及配件、通信器材、设备、数据电缆、线路建筑用金属制品、光通信设备、光电复合缆、计算机软件、电子计算机配套设备研发、制造、销售。	23,360,000.00	49,349,431.80	17,255,929.31	57,233,197.20	-12,216,731.07	-12,217,478.00

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司	出售股权	12,724,951.45
江苏万邦微电子有限公司	出售股权	85,139,147.78
中航信诺（营口）高新技术有限公司	购买股权	56,740,845.30
赣州金信诺云服务有限公司	设立	-26,466.59
沈阳金信诺通讯技术有限公司	设立	-725,284.26
KINGSIGNAL CABLE TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD	设立	-1,598,857.93

主要控股参股公司情况说明

1、公司名称：常州安泰诺特种印制板有限公司

统一社会信用代码： 913204127705255325

住所： 武进国家高新技术产业开发区龙域路23号

法定代表人：蒋惠江

注册资本：1,290万美元

公司类型：有限责任公司（中外合资）

经营范围：通信用射频印制板及其它通信器材制造、加工，销售自产产品；从事通信用射频印制板板材的国内采购、批发、佣金代理（拍卖除外）及进出口业务（不涉及国营贸易管理商品、涉及配额、许可证管理商品的按国家有关规定办理申请）。（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）

公司持有PC Specialties-China,LLC 100%股权，PC Specialties-China,LLC持有常州安泰诺4.96%股权，截至本报告期末，公司持有常州安泰诺95.04%股权，通过PC Specialties-China,LLC间接持有常州安泰诺4.96%股权，直接和间接合计持有常州安泰诺100%的股权。

截止2019年12月31日，常州安泰诺总资产55,021.5万元，净资产30,143.13万元，2019年1-12月营业总收入45,680.27万元，净

利润3,318.44万元。

2、公司名称：常州金信诺凤市通信设备有限公司
统一社会信用代码： 91320412724438585W
公司地址：江苏省常州市武进高新技术产业开发区武宜南路519号
法定代表人：郑军
注册资本：8,580万元人民币
实收资本：8,580万元人民币
公司类型：有限责任公司 （法人独资）
经营范围：电子元件、通讯器材的设计、研发和制造；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和技术除外。
公司持有常州金信诺凤市通信设备有限公司100%股权。
截止2019年12月31日，凤市通信总资产37,677.91万元，净资产13,610.89万元；2019年1-12月营业总收入21,208.16万元，净利润1,366.10万元。

3、公司名称：东莞金信诺电子有限公司
统一社会信用代码： 91441900707841671U
住所： 东莞市大朗镇犀牛陂村美景西路658号
法定代表人：桂宏兵
注册资本：12748.80万人民币
公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）
经营范围：研发、生产、加工、销售：电线、电缆、电子、光纤连接器相关零组件、胶料；研发、生产、销售：光器件、光模块、光组件、光通信设备；货物进出口、技术的进出口；道路普通货运。(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）
公司持有东莞金信诺100%股权。
截止2019年12月31日，东莞金信诺总资产28,734.13万元，净资产9,048.37万元，2019年1-12月营业总收入45,731.23万元，净利润482.73万元。

4、公司名称：赣州金信诺电缆技术有限公司
统一社会信用代码： 91360703796961519D
公司地址：赣州开发区香港工业园（北区）工业四路
法定代表人：肖东华
注册资本：7,700万元人民币
实收资本：7,700万元人民币
公司类型：有限责任公司（法人独资）
经营范围：电线电缆及接插件、连接器、无源器件的技术开发、生产、销售；相关产品的技术开发（以上不含专营、专控、专卖及限制项目）；自营和代理各类进出口（国家限制经营和禁止进出口的商品除外）；（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）。
公司持有赣州金信诺公司100%股权。
截止2019年12月31日，赣州金信诺总资产54,832.16万元，净资产16,901.54万元；2019年1-12月营业总收入56,131.24万元，净利润89.75万元。

5、公司名称：金信诺高新技术（泰国）有限责任公司
住所：No.1 Empire Tower Building,47th

Floor, Units 4703,4704,4709,4710,South Sathorn Road,Yannawa Sub
-District,Sathorn District,Bangkok Metroplis 10120
注册资本：19,385,917.04 人民币元
公司类型：有限责任公司
经营范围：通讯产品、安装辅料的购销及进出口
公司直接持有金信诺高新技术（泰国）有限责任公司10.95%股权，通过集智信号国际有限公司间接持有77.65%，直接和间接合计持股有金信诺高新技术（泰国）有限责任公司88.6%股权。
截止2019年12月31日，总资产13,246.08万元，净资产11,166.96万元；2019年1-12月营业总收入15,193.24万元，净利润1,188.81万元。

6、公司名称：信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司
统一社会信用代码： 91360722MA35T1104M
住所：江西省赣州市信丰县工业园区中端西路电子器件产业基地
法定代表人:郑军
注册资本：16,160万元人民币
公司类型：有限责任公司
经营范围：通信用射频印制板及其它通信器材制造、加工,销售自产产品;从事通信用射频印制板板材的国内采购、批发、佣金代理(拍卖除外)及进出口业务(不涉及国营贸易管理商品、涉及配额、许可证管理商品的按国家有关规定办理申请);自有房地产开发经营活动;物业管理;工业地产开发。 (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)）
公司持有信丰金信诺安泰诺100%股权。
截止2019年12月31日，信丰金信诺总资产30,317.17万元，净资产13,163.56万元；2019年1-12月营业总收入5,667.61万元，净利润-2,419.82万元。

7、公司名称：金信诺光纤光缆(赣州)有限公司
统一社会信用代码： 91360703074251443E
住所： 江西省赣州市赣州开发区黄金大道西侧、金凤路南侧
法定代表人：郑军
注册资本：2,336万元人民币
公司类型：有限责任公司
经营范围：通信电缆、光纤光缆及配件、通信器材、设备、数据电缆、线路建筑用金属制品、光通信设备、光电复合缆、计算机软件、电子计算机配套设备研发、制造、销售。
公司持有金信诺光纤光缆(赣州)有限公司86.92%股权。
截止2019年12月31日，金信诺光纤光缆总资产4,934.94万元，净资产1,725.59万元；2019年1-12月营业总收入5,723.32万元，净利润-1,221.75万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业格局和趋势
（1）行业格局
公司秉行“5G与智联网”及“军民融合”一体两翼的发展战略。随着5G网络的发展，物联网发展态势活跃，市场空间进一

步扩大。在这万亿市场里面，芯片、传感器、连接器、无线模块、大数据、PCB等都将是重点发展方向。在军改完成的背景下，军工行业景气度向好，随着军民融合深度发展，高端装备、关键元器件及材料、集成电路、电磁兼容、信息化建设等都将得到巨大发展。

（2）公司行业地位及竞争趋势

公司从成立之初至今，凭借自主创新，多项产品打破国外技术垄断，在细分领域取得了第一个研发突破、以及市场占有率第一的成果。公司天线射频PCB市场占有率全球第一、半柔射频线缆市场占有率全球第一。同时，公司是国内少数几家掌握5G AAU主板PCB技术及方案的企业，是国内少数几家掌握数据中心柜内柜外高速线缆、连接器及组件技术及方案的的企业，拥有国内唯一自主知识产权的5G板对板连接器，拥有业界唯一的25G工业级低成本可调谐光模块，且具备25G全系列解决方案。因此，公司是行业内为数不多的，在产品种类、方案和客户领域上具备综合优势的信号互联方案提供商。

同时，公司是国内首家提供“基于系统级电气互联”的电磁兼容性方案设计、以及方案内电磁兼容产品及服务的企业。也是行业内为数不多的、在技术平台和经营领域均实现了“军民融合”的科技型企业。

随着5G商用及建设高峰期到来，相应领域的竞争将日趋激烈。随着通讯技术迭代的加快，以及国际贸易争端的影响，未来的竞争将对企业的创新研发提出更高的要求。公司在研发上的持续大量投入将逐步获得相应的竞争优势和市场回报。

（3）行业发展趋势对公司主营产品的影响

在通信领域，由于目前公司产品与方案已实现基础网络、光网络、IoT网络和5G网络的“四网同进”，因此，在行业发展趋势上，对公司整体影响较为正面。

目前无线网络方面，中国5G网络快速发展。这将给公司的主营产品，特别是高频高速连接器及组件，以及PCB等继续带来大量市场机会。海外市场目前以4G网络建设为主，公司将利用前期搭建的平台资源，更多的获取市场机会。宽带网络和光传输网络在接下来的几年内在全球会大规模建设，公司的光纤光缆，光模块、光电复合缆、高速率网线等产品的市场机会增大。此外物联网是公司一直重点关注的领域，公司相关的终端产品、模块、解决方案及运维平台等将逐步扩大销售收入。

在防务科工领域，国家对于国防信息化投入的不断加大，以及“军民融合”政策的持续落地，将对公司产品提供越来越大的市场空间和政策支持。

在新业务领域，新能源汽车、轨道交通和医疗领域的下一代技术，均对电磁兼容及屏蔽有较高要求，公司已有的解决方案和测试、仿真平台，将促进新业务领域的快速发展。

此外，针对通信领域、汽车电子和能源领域PCB市场的爆发式增长，公司快速整合资源，成立PCB产品事业部，在巩固全球第一天线射频PCB市场占有率的前提下，继续深挖优质客户潜力，并快速进行产能规模扩张、产品线结构优化和产品线技术升级，进一步做大做强金信诺PCB业务。

2、 公司发展战略

公司创立时主要以单一品类产品的研发销售为主，虽然该产品在细分领域一直处于技术及市场占有率领先的状况，但公司决策层预见到随着产品生命周期的成熟和仿制产品的出现，单一产品的毛利将逐步下滑；从2012年开始，公司开始为解决方案销售布局，通过内部研发和外部投资，拓展相关联的产品品类；通过在新的细分领域实现创新产品的研发交付，逐步实现了为核心客户提供“端到端”的一站式信号互联产品的解决方案。在这个基础上，2019年公司进一步挖掘具有核心技术与优势的产品和团队，整合成为具备技术优势的难以被替代的系统性产品和方案，为未来几年的产品与解决方案销售做好了铺垫。公司的终极目标是，给客户提供基于产品和方案的运营服务，实现“系列产品形成解决方案，解决方案支撑运营服务，运营服务带动产品升级销售”的良性循环，将“普通连接”升级为“有效连接”，进而成为具备持续高盈利能力的“价值连接”，将公司打造成为行业领先的信号联接方案及运营服务商。

3、经营计划

2020年，公司将着重从以下几方面开展工作：

（1）持续的技术创新和新产品研发

公司通过各种渠道获取行业新动态，密切关注最新技术发展趋势和应用，持续开展对新技术的可行性研究，结合公司的研发情况，适时地将其运用在公司的产品中；公司将继续发挥技术上的优势，并拓展到公司一系列产品中，加强客户粘性，并通过一系列外延以及内增性扩展，继续保持公司在传统产品的技术优势，并相应的扩展公司产品系列，通过对客户提供更全面的系统级解决方案，进一步提升公司产品的市场竞争力；进一步加强与国内高等院校、科研院所紧密合作，在坚持自主创新的同时，促进产、学、研的深入合作。

（2）加强品牌建设与营销，开创崭新的营销局面

公司进一步明确自身定位，加强品牌建设与营销，通过强化市场部门运营能力，整合集团产品系列，为客户提供更完善的解决方案；加大行业媒体、展会的曝光度，获取更多细分领域国际标准化协会的话语权，提升专业领域的知名度；同时利用互联网和新媒体手段，加大品牌宣传力度，不断提升品牌美誉度和影响力；以客户需求为导向，为客户提供一站式打包服务，确保客户的服务需求能够得到快速、有效响应，打造标准化营销管理流程；不断提升营销队伍水平，加强销售团队的管理和培训，从而调动团队积极性，开创崭新的营销局面，确保公司销售的不断增长。

（3）继续加强内控管理，规范公司治理结构

随着公司经营规模的不断扩大，对公司运营规范性及管理效率有了更高的要求。公司将持续贯彻实施并完善公司管理制度，加强公司财务管理、成本管控、内部审计力度。根据相关法规的要求严格规范公司运作，不断提升公司运营水平，完善公司治理模式，加强各子公司的治理规范，并通过进一步集团化改革，提升大集团平台效应，通过组织价格改革，提升加强集团的整体运营效率，降低运营成本，提升公司整体竞争力，进一步推动企业管理的规范化、标准化、常态化，为公司的健康稳定发展奠定坚实基础。

（4）加大国际化、专业化高端人才引进，推动人才的梯队培养，实现人才价值最大化

公司在保持业务高速增长的同时，贯彻执行“以人为本”、“尊重人才”的理念，建立了包括“青山计划”在内的一整套人才引进、培养、激励机制和任职资格管理体系，同时基于公司战略、文化、人力资源的发展要求，制定了合理的任职资格体系、胜任力模型、任职能力评估、人才成长路径、培训发展方案和梯队人才管理制度。在人才梯队的管理上，公司不仅将人才培养列为公司管理干部硬性要求，而且公司将从晋升与发展、沟通与反馈、培训发展、人才选拔和人才盘点等五个方面开展PDCA的人才梯队管理工作，为组织专业赋能，为广大员工打通职业发展道路。与此同步，公司将通过母子公司之间的业务整合与能力强矩阵，培养出更多符合公司发展需要的专才与优才；并且公司将加大力度持续引进拥有先进技术实力，符合公司战略发展方向的先进人才，从而确保公司在技术上持续具有竞争力。

（5）加强自动化与信息化建设，加强成本控制

随着公司自上市以来的高速增长，集团规模的扩大，公司过往的信息管理系统已经难以匹配日益增长的销售收入以及人员需求，所以公司引进了现金的信息化管理团队，并通过开发自主可控的信息化管理系统，加强公司信息化程度，提升运营效率及合规性，建设“智慧工厂”，改善成本管理体系，提高管理效率，降低管理成本与客户需求响应时间；寻找价格上有竞争力的供应商，与供应商建立战略合作伙伴关系，降低原材料采购费用；通过智能化管理，降低库存，提高库存周转率，合理安排生产计划，减少产品的库存成本。

（6）全方位布局海外业务

公司将围绕重点目标市场，根据不同市场环境，结合当地市场需求，制定相应特色的市场营销策略，加大海外市场人员投入，及时跟踪和调整客户发展计划；在过往的几年中公司相继开发了泰国、印度、巴西、瑞典、墨西哥等地为主的海外市场，在未来公司将继续挖掘海外营销和宣传渠道，提高公司及产品的国际知名度和认可度，同时积极配合客户需求设立海外仓库及子公司，拓展海外市场，提升自身全球供应能力，争取获得更多海外客户的认同。同时，公司研发及产品部门也将根

据不同的市场开发相应的产品，不断提升自身技术与产品的水平高度，获得更多国际认证，增强产品的竞争力，积极利用互联网及拓展海外当地合作伙伴等方式为开拓海外市场积极创造有利条件。

（7）资本运作助力公司发展

公司将充分运用资本市场的力量将企业做大做强，围绕公司主营业务方向，根据战略发展需要及各业务板块市场发展需求，积极寻找产业链上下游优秀资源，必要时将通过设立并购基金、直接收购等资本运作方式获取与公司现有业务形成互补效应的资源，配合公司核心战略，积极深化混合所有制，扩大企业规模，延伸公司产品列表，全面提升公司在市场竞争中的核心竞争力和抗风险能力，实现公司的快速发展。

（8）规范信息披露工作，加强投资者关系管理

继续严格按照法律法规和规范性文件的规定规范运作，进一步规范信息披露工作，以投资者关系管理为重点做好企业形象工作，不断加强与投资者的沟通和交流，利用深交所的互动平台、公司网络、投资者热线、微信公众号、邮箱等手段充分与广大投资者沟通交流，加深投资者对公司的了解和认同，增加公司经营管理的透明度，促进公司与投资者之间长期、良好、稳定的关系。

（9）做好企业文化，打造良好的企业内涵

金信诺——信号联接技术创新者。公司自成立以来，一直秉持连接世界、创造价值的使命，并以诚信、创造、融合、责任为企业经营发展的核心价值观，并在发展的过程中逐步建立了德为才先，德才兼备的人才观，同时确立了以客户需求为中心、以价值贡献者为本的经营原则，并在全员参与、创新创业、分享成本的核心精神指引下，努力实现具有国际标准话语权的信号智能互联一站式解决方案专家。同时在未来的经营管理过程中将持续树立良好的企业形象，高度社会责任感并为社会创造价值，积极构建并形成包容和谐、积极向上的文化氛围，加强公司与子公司之间的交流以及文化整合，增强公司的吸引力和凝聚力，全面提升员工的幸福感，进一步促进公司和谐健康的发展。

4、可能面对的风险

（1）宏观经济波动的不利影响

公司目前占比较大的主营业务收入及利润来自通信行业及防务科工行业。通信行业具备周期性及季节性，防务科工行业也与宏观经济及投入规模密切相关。

措施：公司密切关注国内外经济变化，采取综合措施及时防范和回避因宏观经济形势的不利变化带来的风险；在过去几年中，公司积极布局轨道交通、新能源汽车、医疗等新业务领域，通过多年的技术积累和市场布局，已取得了良好的效果。公司在新领域及新产品的业务收入和利润稳步上升，降低了原有通信市场周期性波动带来的不利影响。公司未来将在对通信和防务科工领域继续精耕细作的基础上，继续加大对新领域、新市场的投入，逐步建设起综合领域业务发展模式，进一步消除宏观经济形势和单一市场变化带来的风险。

（2）受新冠疫情影响的风险

2020年伊始，新冠病毒肺炎疫情爆发，公司积极制定防控预案，对疫情防控工作进行全面部署，确保疫情期间公司平稳运营。尽管目前国内疫情局势持续向好，但疫情尚未结束，由于物流、现场施工受到限制，公司各项目建设进度可能受到一定影响。受全球性疫情影响，可能对整体经济产生不利影响，部分客户业务存在受到疫情影响的风险，从而可能导致公司整体业绩受到影响。

措施：公司将继续认真做好新冠肺炎疫情防控，积极组织复工复产；同时全面落实广东省疫情防控相关工作任务、组织疫情防控保障物品的采购供应，积极践行上市公司社会责任。

（3）汇兑损益风险

随着公司进行全球化的业务布局，外贸销售占比不断攀升，公司及其控股子公司持有大量的外汇资产；同时由于国际政治、经济不确定因素增加，外汇市场波动频繁，公司经营不确定因素增加，公司面临汇兑损益风险。

措施：为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，公司将根据具体情况，适度开展外汇衍生品业务。公司开展的外汇衍生品业务与公司业务紧密相关，基于公司外汇资产、负债状况及外汇收支业务情况，能进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范公司所面临的外汇汇率、利率波动风险，增强公司财务稳健性。

（4）商誉减值风险

截止报告期末，公司商誉金额为196,323,593.34元。如果未来宏观经济形势变化，或被并购的公司市场拓展、内部管理出现问题，导致经营状况恶化，或未能完成并购时的承诺业绩，根据《企业会计准则》的规定，需要对商誉计提减值，将对公司未来的经营业绩造成不利影响。

措施：对此，公司已充分意识到潜在的商誉减值风险，积极加强公司与被并购公司的企业文化融合以及与公司的发展的协同，以最大限度地降低商誉减值风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 01 月 08 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn
2019 年 01 月 28 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn
2019 年 03 月 19 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn
2019 年 05 月 06 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	577,803,834
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	11,631,500.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	11,631,500
可分配利润（元）	284,929,255.51
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2019 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润转结至下一年度。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2019年度权益分派方案为：

经2019年度董事会审议通过，公司2019年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润转结至下一年度。

2、2018年度权益分派方案为：

以截止披露前一交易日的公司总股本577,803,834股，公司回购专户上已回购股份后的股份数量为300,000股，以总股本扣除公司回购专户上已回购股份后的总股本577,503,834股为基数，每10股分0.5元人民币现金（含税），共计派发现金股利28,840,191.70元，剩余未分配利润结转下年。本年不进行资本公积金转增股本。

由于公司正在实施股份回购事项，根据规定，公司实施利润分配股权登记日当日公司回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配权利。故公司回购专用账户中的股份不参与本次权益分派。如公司董事会、股东大会审议通过利润分配方案后到方案实施前公司股本发生变动的，依照变动后的股本为基数实施，每股分配额度保持不变。未来总股本变动后的预计分配总额不会超过财务报表上可供分配的范围。

3、2017年度权益分派方案为：

2018年4月23日，公司召开2017年度股东大会审议通过了《2017年度利润分配预案》等相关议案。

以报告期末总股本444,464,488为基数，向全体股东每10股分0.6元人民币现金（含税），共计派发现金26,667,869.28元，其余未分配利润结转下年。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增133,339,346股，转增后公司总股本增加至

577,803,834股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	71,367,520.29	0.00%	11,631,500.00	16.30%	11,631,500.00	16.30%
2018 年	28,875,191.70	131,576,698.39	21.95%	0.00	0.00%	28,875,191.70	21.95%
2017 年	26,667,869.28	130,123,526.79	20.49%	0.00	0.00%	26,667,869.28	20.49%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
受新型冠状病毒疫情影响，国内外经济环境波动剧烈。为满足公司流动资金的需求，保障公司生产经营的正常运行，故本年度拟不进行利润分配，确保在公司战略转型阶段提供必要的、充足的资金，以促进公司的长远发展，为投资者提供更加稳定、长效的回报。	公司留存未分配利润将主要用于支持公司各项业务的经营发展以及流动资金需求，相应减少公司对外借款余额，有效降低财务费用支出，满足公司日常经营需要，保障公司正常生产经营和稳定发展，公司的未分配利润结转以后年度分配。

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	杨静霞、朱勤辉	业绩承诺及补偿安排	1、江苏万邦微电子有限公司在 2017 年度（含）至 2021 年度（含）（以下简称“业绩承诺期”）累积实	2017 年 08 月 18 日	至 2021 年 12 月 31 日	正常履行中

			现的扣除非经营性损益后的净利润不低于 12,000 万元（以下简称“承诺净利润”），其中，在 2017 年度、2018 年度、2019 年度、2020 年度和 2021 年度预计实现的扣除非经营性损益后的净利润分别不低于 1,000 万元、2,000 万元、3,000 万元、3,000 万元、3,000 万元。如根据会计师事务所出具的专项审计报告，江苏万邦微电子有限公司在业绩承诺期内累积实际实现的归属于母公司的扣除非经常性损益后的净利润（以下简称“实际净利润”）未能达到承诺净利润（即 12,000 万元），朱勤辉和杨静霞将对深圳金信诺高新技术股份有限公司进			

			行补偿。			
	深圳金信诺高新技术股份有限公司	其他承诺	金信诺同意，如江苏万邦在 2017 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润达到 3,000 万元；或 2017 年度实现的扣除非经常性损益后的净利润达到 1,800 万元，2018 年上半年度实现的扣除非经常性损益后的净利润达到 2,000 万元，则江苏万邦管理团队或管理团队书面指定的投资方，有权以不低于金信诺本次受让江苏万邦股权价格的当期评估价格，回购金信诺持有的江苏万邦 2%的股权。	2017 年 08 月 18 日	至 2019 年 12 月 30 日	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	黄昌华、郑军	股份减持承诺	担任公司董事、高级管理人员的股东黄昌华、郑军同时承诺其所持本公司股份锁定期限届满后，在其担任公司董事、监事及	2011 年 06 月 19 日	长期	正常履行中

			高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25%，离职后半年内不转让其直接或间接持有的本公司股份。			
	张田	股份减持承诺	其所持本公司股份锁定期限届满后，在黄昌华及肖东华担任公司董事、监事及高级管理人员职务期间，每年转让的股份不超过其所持本公司股份总数的 25%，在黄昌华及肖东华离职后半年内不转让其直接或间接持有的本公司股份。	2011 年 06 月 19 日	至 2019 年 3 月 12 日	已履行完毕
	黄昌华等董事、高级管理人员	其他承诺	"根据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）等文件的有关规定，公司董事、高级	2016 年 01 月 15 日	长期	正在履行中

			管理人员及控股股东、实际控制人就保障公司填补即期回报措施切实履行出具如下承诺：一、公司董事、高级管理人员相关承诺公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬			

			委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。二、公司的控股股东、实际控制人相关承诺 公司的控股股东、实际控制人黄昌华承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。			
股权激励承诺	深圳金信诺高新技术股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依股权激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2013 年 02 月 06 日	长期	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

（1）因企业会计准则及其他法律法规修订引起的会计政策变更

1）财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会[2017]9号)，于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会[2017]14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)，要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见报告第十二节-五-44(3)、(4)之说明。

2）财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号，以下简称“2019年新修订的财务报表格式”)。2019年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报；增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求；补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外，在新金融工具准则下，“应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到

期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号，以下简称“2019年新修订的合并财务报表格式)。2019年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金 ”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更进行追溯调整，其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至2019年期初数，对其他会计政策变更重新表述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况。

3）财政部于2019年5月9日发布《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8号，以下简称“新非货币性资产交换准则”)，自2019年6月10日起执行。新非货币性资产交换准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则，对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

4）财政部于2019年5月16日发布《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》(财会[2019]9号，以下简称“新债务重组准则”)，自2019年6月17日起施行。新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月17日起执行新债务重组准则，对2019年1月1日存在的债务重组采用未来适用法处理，执行此项政策变更对变更当期及以后期间财务数据无影响。

（2）会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

见“第十二节/八 合并范围的变更”部分，在此不再累述。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	110
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘琼、张林
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘琼 2 年、张林 3 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无

境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)，报酬：与审计服务合并计费。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

十、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
金信诺诉开平住建股权转让纠纷案	2,637.32	否	2020 年 3 月下旬签署和解协议撤诉结案	被申请人开平住宅建筑工程集团有限公司根据和解协议分期向深圳金信诺支付 2637.32 万元。	按和解协议执行	2020 年 03 月 23 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）2020 年 3 月 23 日披露《关于交易的进展公告》
未达到重大诉讼披露标准的其它诉讼	4,567.1	是，常州安泰诺特种印制板有限公司未决诉讼计提 300 万元预计负债	1、贺某诉金信诺劳动报酬纠纷案结案，判决金信诺支付贺某 38.7 万元。2、金信诺诉贺某竞业限制纠纷案，一审判决贺某赔偿	除贺某诉金信诺劳动报酬纠纷案、金信诺诉上海国动网络技术有限公司买卖合同纠纷案、杭州伟业通信有限公司诉公司之子公司赣州光纤光缆买卖合同纠纷案已结案外，其他案件尚在程序中。	1、贺某诉金信诺劳动报酬纠纷案已支付贺某 38.7 万元。2、金信诺诉上海国动网络技术有限公司买卖合同纠纷案，截至 2020 年 3 月 31 日上海国动网络技术有限公司已向金信诺支付 400 万		不适用

			金信诺 25 万元，金信诺正在上诉中，诉讼主张贺某赔偿金信诺 50 万元。3、锋锫印刷电路板方案有限合伙以公司之子公司常州安泰诺特种印制板有限公司侵犯其软件著作权为由，起诉至向江苏省苏州市中级人民法院，要求赔偿 1119.42 万元，目前在等待一审判决。4、金信诺诉上海国动网络技术有限公司买卖合同纠纷案已调解结案，根据民事调解书国动网络技术有限公司应按期支付金信诺 616.63 万元。5、杭州伟业通信有限		元。3、杭州伟业通信有限公司诉子公司赣州光纤光缆买卖合同纠纷案，已给付金额 100.27 万元。		

			公司诉公司之子公司赣州光纤光缆买卖合同纠纷案，和解撤诉。6、深圳金信诺诉开平住建合同纠纷案，诉讼主张开平住宅建筑工程集团有限公司向深圳金信诺支付 2270.82 万元，深圳国际仲裁院已立案，目前等待一审开庭。7、东莞金信诺诉北京国瑞硅谷科技股份有限公司买卖合同纠纷案，诉讼主张北京国瑞硅谷科技股份有限公司向东莞金信诺支付 371.26 万元，北京市海淀区人民法院已立案，目前等待一审开庭。				

十二、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年限制性股票激励计划实施情况

（1）2018年1月30日，公司召开了第三届董事会2018年第二次会议、第三届监事会2018年第一次会议审议通过了《关于〈深圳金信诺高新技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于<深圳金信诺高新技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等相关议案。公司独立董事对《深圳金信诺高新技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要发表了独立意见；律师事务所、财务顾问等中介机构出具相应报告。

（2）2018年2月23日，公司以现场投票、网络投票以及独立董事征集投票相结合的方式召开了2018年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于〈深圳金信诺高新技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈深圳金信诺高新技术股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案。

（3）2018年2月27日，公司第三届董事会2018年第三次会议、第三届监事会2018年第二次会议审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，确定本次激励计划的限制性股票授予日为2018年2月27日。首次授予数量800,000股，授予价格为7.63元/股。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定，律师事务所、财务顾问等中介机构出具相应报告。

（4）2018年4月26日，公司披露了《关于2018年限制性股票首次授予登记完成公告》，至此，公司已完成2018年限制性股票的首次授予工作。本次限制性股票激励计划的首次授予限制性股票授予日为2018年2月27日，上市日为2018 年4月27日。

（5）2018年5月30日，公司第三届董事会2018年第七次会议、第三届监事会2018年第六次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，确定本次激励计划的预留限制性股票授予日为2018年5月30日。授予数量200,000股，授予价格为7.86元/股。公司独立董事对此发表了独立意见，律师事务所、财务顾问等中介机构出具相应报告。

（6）2018年6月11日，公司在巨潮资讯网披露了《监事会关于2018年限制性股票激励计划预留部分激励对象名单的审核及公示情况说明》，公司于2018年5月30日至2018年6月8日在公司内部公示了《2018年限制性股票激励计划预留限制性股票激励对象名单》，将公司本次预留限制性股票激励对象名单及职位予以公示。截至2018年6月8日公示期满，公司监事会未收到任何异议。

（7）2018年6月11日，公司披露了《关于2018年限制性股票预留股份授予登记完成公告》，至此，公司已完成2018年限制性股票预留股份授予工作。本次激励计划的预留限制性股票授予日为2018年5月30日，上市日为2018 年6月12日。

（8）2019年5月6日，公司召开第三届董事会2019年第三次会议、第三届监事会2019年第三次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》。根据《公司2018年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，可解除限售的激励对象人数为1人，可解除限售的限制性股票数量为520,000股，占公司目前股本总额577,803,834股的0.09%；公司独立董事对此发表了明确同意意见。

（9）2019年5月14日，公司完成了2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期可解除限售股份在中国证券登记结算有限公司深圳分公司的解除限售手续，股份上市流通日期为2019年5月17日。本次符合解除限售条件的激励对象共

计1人，可解除限售的限制性股票数量为520,000股，实际可上市流通的限制性股票数量为260,000股。

（10）2019年6月13日，公司召开第三届董事会2019年第四次会议、第三届监事会2019年第四次会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划预留限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》。根据《公司2018年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，可解除限售的激励对象人数为1人，可解除限售的限制性股票数量为130,000股，占公司目前股本总额577,803,834股的0.02%；公司独立董事对此发表了明确同意意见。

（11）2019年6月20日，公司完成了2018年限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票第一个限售期可解除限售股份在中国证券登记结算有限公司深圳分公司的解除限售手续，股份上市流通日期为2019年6月25日。本次符合解除限售条件的激励对象共计1人，可解除限售的限制性股票数量为130,000股，实际可上市流通的限制性股票数量为130,000股。

实施股权激励计划对公司本报告期及以后年度财务状况和经营成果的影响

年度	2018年	2019年	2020年	2021年	合计
各年度摊销费用（万元）	238.03	121.91	36.65	5.66	402.25

2、员工持股计划实施情况

（1）2019年5月8日，公司为进一步完善治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，有效调动管理者和公司员工的积极性，确保公司长期、稳定发展，根据《公司法》、《证券法》、《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》、《创业板信息披露业务备忘录第20号：员工持股计划》等相关法律、法规及规范性文件的规定，结合公司实际情况，拟推出员工持股计划，并披露了《关于筹划员工持股计划的提示性公告》。

（2）2019年7月3日公司召开了第三届董事会2019年第五次会议、第三届监事会2019年第五次会议，2019年7月22日召开了2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈深圳金信诺高新技术股份有限公司员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈深圳金信诺高新技术股份有限公司员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》等相关议案。公司独立董事对《关于〈深圳金信诺高新技术股份有限公司员工持股计划（草案）》及其摘要发表了独立意见；公司监事会对员工持股计划相关事项出具审核意见；律师事务所出具相应报告。

（3）公司作为委托人与陕西省国际信托股份有限公司（受托人）签订了《陕国投•金信诺第一期员工持股证券投资集合资金信托计划信托合同》，并于2019年9月4日、2019年10月11日、2019年11月12日、2019年12月17日披露了《关于公司员工持股计划的进展公告》。

（4）截至2020年1月21日收盘，公司员工持股计划通过二级市场竞价交易方式买入公司股票5,327,400股，占公司总股本的比例为0.9220%，成交金额合计为人民50,608,498.7元（不含手续费），成交均价约为9.50元/股。至此，公司员工持股计划已完成股票购买，该部分股票将按照规定予以锁定，锁定期为12个月（2020年1月22日至2021年1月21日）。

上述相关事项及进展均已披露于公司信息披露指定媒体巨潮资讯网。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年9月27日召开的第三届董事会2019年第七次会议、2019年第三次临时股东大会审议通过了公司全资子公司赣州金信诺电缆技术有限公司因生产经营需要拟与赣州发展融资租赁有限责任公司签订《融资租赁合同》暨关联交易的议案。融资额度：不超过2亿元人民币，截止本报告期末已发生交易1亿元人民币。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司与赣州发展融资租赁有限责任公司签订《融资租赁合同》暨关联交易的公告	2019 年 09 月 27 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
2019 年第三次临时股东大会决议公告	2019 年 10 月 30 日	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

（1）本公司于2017年12月22日与深圳湾科技发展有限公司签订租赁合同，租用其母公司深圳市投资控股有限公司位于深圳市南山区高新南九道10号深圳湾科技生态园10栋B座23-27层01-06号房用于办公，租赁面积共计10,853.83平方米。合同约定租赁期自2017年12月22日至2020年12月21日，其中免租期自2020年9月22日至2020年12月21日，共计91日，上述免租期只有在本公司完整履行完毕本合同租期时才完整享有。2017年月租金为1,356,195.01元，租赁期间租金标准从签订合同后的每年1月1日起逐年递增5%。

(2)本公司之子公司东莞金信诺电子有限公司于1998年与东莞市大朗镇下属公司签订一份土地使用权转让合同，购入一块土地，土地面积33,310.9平方米(厂房用地)，合同约定的使用年限是1998年至2048年，土地使用权转让费由两部分组成：①一次性收取土地转让金666,670.00元；②从1999年5月1日起开始收取土地综合使用费，土地每平方米每月收取人民币1.55元，并以六年为一周期，每周期递增8%，(第一年需要缴纳61万元，以后每6年递增8%)。

(3)本公司之子公司常州安泰诺特种印制板有限公司与常州市维邦纺织有限公司签订租赁合同，租赁期限自2017年1月1日至2019年12月31日，其中租赁标准厂房27,982.22平方米，每平米140元/年；租赁彩钢瓦简易房3,668.30平方米，每平米63元/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
金诺（天津）商业保理有限公司	2018 年 05 月 03 日	10,000	2018 年 08 月 15 日	7,962.64	连带责任保证	1 年	是	是
金诺（天津）商业保理有限公司	2018 年 05 月 03 日	2,000	2018 年 06 月 13 日	2,000	连带责任保证	1 年	是	是
金诺（天津）商业保理有限公司	2018 年 09 月 27 日	10,000	2018 年 09 月 27 日	8,000	连带责任保证	1 年	是	是
武汉钧恒科技有限公司	2018 年 06 月 29 日	1,000			连带责任保证	1 年	是	是
深圳市架桥富凯八号股权投资企业（有限	2017 年 03 月 31 日	13,280.23	2017 年 04 月 28 日	13,280.23	一般保证	4 年	否	是

合伙）								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		31,242.87		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		13,280.23		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		13,280.23		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
赣州金信诺电缆技术有限公司	2017 年 05 月 05 日	4,600	2017 年 07 月 17 日	4,600	连带责任保证;抵押	4 年	否	是
赣州金信诺电缆技术有限公司	2019 年 06 月 13 日	4,000	2019 年 06 月 18 日	4,000	连带责任保证	1 年	否	是
赣州金信诺电缆技术有限公司	2019 年 09 月 23 日	20,000	2019 年 11 月 06 日	10,000	连带责任保证	3 年	否	是
常州安泰诺特种印制板有限公司	2018 年 09 月 11 日	8,000	2019 年 03 月 21 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
常州安泰诺特种印制板有限公司	2019 年 09 月 23 日		2019 年 10 月 25 日	3,000	连带责任保证	1 年	否	是
常州安泰诺特种印制板有限公司	2019 年 05 月 06 日	2,000	2019 年 06 月 28 日	2,000	连带责任保证	1 年	否	是
常州金信诺凤市通信设备有限公司	2018 年 05 月 30 日	15,000	2018 年 08 月 03 日	10,000	连带责任保证	1 年	是	是
常州金信诺凤市通信设备有限公司	2019 年 05 月 06 日	15,000	2019 年 06 月 25 日	9,500	连带责任保证	1 年	否	是
信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司	2019 年 05 月 06 日	10,000	2019 年 06 月 20 日	2,581.84	连带责任保证	5 年	否	是
集智信号国际有限公司、金信诺科技(印度)有限责任公司、金信诺高新技术巴西有限公司	2019 年 10 月 30 日	10,000	2019 年 09 月 18 日	4,189.89	连带责任保证	1 年	否	是
集智信号国际有限公司、金信诺科技(印度)有限责任公司、金信诺高新技术巴西有限公司	2018 年 11 月 30 日	20,000	2019 年 03 月 08 日	4,124.83	连带责任保证	1 年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		69,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		56,996.56		

报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		73,600		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		42,871.73		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		69,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		88,239.43		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		86,880.23		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		56,151.96		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				23.45%				
其中：								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				10,000				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0				
上述三项担保金额合计（D+E+F）				10,000				

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
其他类	募集资金	7,800	0	0
合计		7,800	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

（2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

（一）股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定，依法召开股东大会，积极主动采用网络投票等方式扩大股东参与股东大会的比例。报告期内，公司不断完善法人治理结构，保障股东知情权、参与权及分红权的实现，积极实施现金分红政策，确保股东投资回报；不断完善内控体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息；通过网上业绩说明会、投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、接待投资者现场调研等多种方式与投资者进行沟通交流，建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形。

（二）职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，尊重员工人格，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；改善员工生产环境，定期发放劳保用品和节日礼品；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到重大处罚的情况。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司转让控股子公司金诺（天津）商业保理有限公司部分股权事宜，完成工商变更。交易完成后，公司持有天津保理36.01%的股权，天津保理不再纳入公司合并报表范围内。具体详见公司于2019年1月2日在巨潮资讯网上刊登的公告。

2、报告期内，公司与赣发投签订了《战略合作框架协议》（以下简称“《框架协议》”），双方决定通过政府推动和市场化运作相结合的方式建立战略合作伙伴关系。2019年5月15日，公司控股股东、实际控制人黄昌华先生及持股5%以上股东张田女士与赣发投签署了《关于深圳金信诺高新技术股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“股份转让协议”或“协议”）。黄昌华先生通过协议转让方式以10.93元/股的转让价格将其持有的公司无限售条件流通股股份17,334,115股转让给赣发投;张田女士通过协议转让方式以10.93元/股的转让价格将其持有的公司无限售条件流通股股份28,890,191股转让给赣发投。本次股份转让数量共计46,224,306股，占公司总股本的8%，占回购后公司总股本的8.01%。该事项已于2019年6月25日完成过户登记。具体详见公司于2019年2月12日、2019年5月16日、6月25日在巨潮资讯网上刊登的公告。

3、报告期内，公司收到了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201844200453，发证时间为2018年10月16日，有效期三年。本次系原高新技术企业证书有效期满所进行的重新认定。具体详见公司于2019年3月4日在巨潮资讯网上刊登的公告。

4、报告期内，公司为进一步完善治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，有效调动管理者和公司员工的积极性，确保公司长期、稳定发展，根据《公司法》、《证券法》、《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》、《创业板信息披露业务备忘录第 20号：员工持股计划》等相关法律、法规及规范性文件的规定，结合公司实际情况，推出员工持股计划。公司第三届董事会2019年第五次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于〈深圳金信诺高新技术股份有限公司员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施员工持股计划。公司作为委托人与陕西省国际信托股份有限公司（受托人）签订了《陕国投•金信诺第一期员工持股证券投资集合资金信托计划信托合同》，并于2019年9月4日、2019年10月11日、2019年11月12日、2019年12月17日披露了《关于公司员工持股计划的进展公告》。截至2020年1月21日收盘，公司员工持股计划通过二级市场竞价交易方式买入公司股票5,327,400股，占公司总股本的比例为0.9220%，成交金额合计为人民50,608,498.7元（不含手续费），成交均价约为9.50元/股。至此，公司员工持股计划已完成股票购买，该部分股票将按照规定予以锁定，锁定期为12个月（2020年1月22日至2021年1月21日）。

5、报告期内，公司使用自有资金开展的铜套期保值业务，投入的保证金总额为不超过人民币500万元，业务期间为2018年1月31日至2019年1月31日。鉴于上述批准的有效期届满，董事会同意公司拟利用期货市场的套期保值功能，继续使用自有资金开展期货套期保值业务，拟投入的保证金总额以不超过人民币800万元为宜，用以进行沪铜期货的套期保值业务，业务周期为2019 年5月7日至2020年5月7日。具体详见公司于2019年5月8日在巨潮资讯网上刊登的公告。

6、报告期内，随着公司进行全球化的业务布局，境外子公司业务规模不断扩大，外贸销售占比不断攀升，公司及其控股子公司持有大量的外汇资产，为有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，提高外汇资金使用效率，合理降低财务费用，且公司2018年外汇衍生品业务已到期。董事会同意公司及子公司使用自有资金开展总额度不超过13,000万美元的外汇衍生品交易业务，交易额度自董事会审议通过之日起12个月内可以灵活滚动使用。具体详见公司于2019年6月14日在巨潮资讯网上刊登的公告。

7、报告期内，公司及其全资及控股子公司自2019年1月1日至2019年6月18日累计获得与收益相关的各项政府补助资金共计人民币1,346.04万元。自2019年6月19日至2019年10月9日累计获得与收益相关的各项政府补助资金共计人民币1,548.06万元，具

体详见公司于2019年6月18日、2019年10月9日在巨潮资讯网上刊登的公告。

8、报告期内，公司持股5%以上股东郑军先生计划拟以集中竞价交易方式、大宗交易方式减持其直接持有的公司股份不超过5,778,038股（占公司总股本比例为1%；占回购后公司总股本比例为1%），用于偿还股票质押融资借款。截至2019年9月11日，郑军先生本次减持计划的减持数量已达到减持计划预披露数量的一半；于2019年9月13日收到郑军先生的《提前终止减持计划的告知函》，根据郑军先生偿还股票质押融资借款的进度情况，基于对公司未来发展的信心和对公司价值的合理判断，决定提前终止本次减持计划，其未完成减持的股份在减持计划期限内将不再减持。具体详见公司于2019年6月26日在巨潮资讯网上刊登的公告。

9、报告期内，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份达到100万股，累计回购股份占公司总股本的比例为0.17%，最高成交价为13.90元/股，最低成交价为10.50元/股，成交总金额为人民币11,631,500元（不含交易费用）。本次回购股份方案已实施完毕，实际回购股份情况与经2018年第三次临时股东大会审议通过的回购股份方案不存在差异。具体详见公司于2019年7月1日在巨潮资讯网上刊登的公告。

10、报告期内，公司依据财政部于2019年4月30日颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》进行了会计政策变更。具体详见公司于2019年8月27日在巨潮资讯网上刊登的公告。

11、报告期内，公司与深圳市投控资本有限公司签订了《战略合作协议》，公司将与深投控成为长期、稳定、优先的战略合作伙伴，双方将进一步发挥各自行业优势和企业优势，增强双方的市场竞争力，实现互利共赢。具体详见公司于2019年9月23日在巨潮资讯网上刊登的公告。

12、报告期内，公司全资子公司赣州金信诺电缆技术有限公司因生产经营需要与赣州发展融资租赁有限责任公司签订《融资租赁合同》，公司持股5%以上股东赣州发展投资控股集团有限责任公司现全资控股赣州金融控股集团有限责任公司，且赣州金融控股集团有限责任公司现持有赣州发展租赁60%股份。因此，赣州发展租赁系赣州发展投资控股集团有限责任公司间接控制的控股子公司，赣州发展租赁为公司关联方。公司及控股子公司赣州讯飞腾传导技术有限公司、控股子公司金信诺光纤光缆(赣州)有限公司、全资子公司信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司，为赣州金信诺电缆技术有限公司在总额度不超过2亿元人民币的融资额度内与赣州发展租赁开展的融资租赁业务提供连带保证责任，担保期限为债务人主合同规定的债务履行期限届满之日起三年。具体详见公司于2019年9月27日在巨潮资讯网上刊登的公告。

13、报告期内，公司拟使用自有资金人民币3,500万元向珠海横琴新区凯天防务投资中心（有限合伙）收购其所持有的中航信诺（营口）高新技术有限公司16%的股权，本次收购前，公司持有中航信诺49%股权，收购完成后，公司将持有中航信诺65%股权，中航信诺将成为公司的控股子公司并纳入公司合并报表。中航信诺已完成股权收购事项的工商变更登记手续，并取得新的营业执照。具体详见公司于2019年9月27日、2019年10月17日在巨潮资讯网上刊登的公告。

14、报告期内，公司与赣州发展投资控股集团有限责任公司、赣州发展供应链管理有限公司签订《关于成立合资供应链管理公司的框架合作协议》，与赣州发展供应链管理有限公司共同成立合资公司赣州发展金信诺供应链管理有限公司，合资公司成立的注册资本为人民币20,000万元，公司以货币方式出资人民币9,800万元，占注册资本的49%；赣州发展供应链管理有限公司以货币方式出资人民币10,200万元，占注册资本的51%。合资公司主要运营金信诺集团现有采购业务，业务模式为代理采购模式。合资公司已完成了全部工商登记手续，并取得赣州市行政审批局颁发的营业执照，具体详见公司于2019年11月15日、2019年11月27日在巨潮资讯网上刊登的公告。

15、报告期内，公司参与设立由湖南玖玥泉私募股权基金管理有限公司发起并管理的湖南玖玥创业投资合伙企业（有限合伙），基金规模2亿元，湖南玖玥泉担任执行事务合伙人。其中，金信诺作为有限合伙人认缴出资人民币8,000万元，剩余资金由其

他投资人出资。投资基金已完成了全部工商登记手续，并取得长沙市岳麓区市场监督管理局颁发的营业执照，具体详见公司于2019年12月11日、2019年12月17日在巨潮资讯网上刊登的公告。

16、报告期内，公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使部分闲置募集资金11,700万元补充公司流动资金。具体详见公司于2019年12月14日在巨潮资讯网上刊登的公告。

17、报告期内，公司原董事伍婧娉女士、独立董事屈先富先生提交的书面辞职报告。伍婧娉女士申请辞去公司第三届董事会董事及相关委员会职务，辞职后伍婧娉女士将不再担任公司董事，将继续任职公司董事会秘书职务。屈先富先生连任公司独立董事已满六年，申请辞去公司第三届董事会独立董事及相关委员会职务，辞职后将不在公司任职。公司董事会同意选举黄文锋先生为公司第三届董事会独立董事，选举廖生兴先生为公司第三届董事会董事，任期自公司股东大会通过之日起至本届董事会任期届满之日止。具体详见公司于2019年12月14日在巨潮资讯网上刊登的公告。

18、报告期内，公司与朱勤辉、杨静霞签署了《关于江苏万邦微电子有限公司之股权回购协议》，将所持有的江苏万邦2%股权作价1100万元转让给朱勤辉、杨静霞。鉴于朱勤辉、杨静霞已签订《一致行动协议》，双方为一致行动人。因此，交易完成后，公司持有江苏万邦49%的股权，江苏万邦将不再纳入公司合并报表范围内。具体详见公司于2019年12月14日在巨潮资讯网上刊登的公告。

19、报告期内，公司参与设立由深圳市投控资本有限公司发起并管理的深圳投控建信创智科技股权投资基金合伙企业（有限合伙），基金规模100,000万元，投控资本担任执行事务合伙人。其中，公司作为有限合伙人认缴出资人民币10,000万元，剩余资金由其他投资人出资。具体详见公司于2019年12月30日在巨潮资讯网上刊登的公告。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

临时公告名称	临时公告日期	临时公告披露索引
《关于转让金诺(天津)商业保理有限公司部分股权的进展公告》	2019.1.2	http://www.cninfo.com.cn
《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》	2019.1.29	http://www.cninfo.com.cn
《关于参股子公司涉及诉讼案件情况的公告》	2019.1.30	http://www.cninfo.com.cn
《关于控股子公司通过国家高新技术企业认定的公告》	2019.2.19	http://www.cninfo.com.cn
《关于全资子公司完成工商登记变更的公告》	2019.9.19	http://www.cninfo.com.cn
《关于全资子公司与赣州发展融资租赁有限责任公司签订<融资租赁合同>暨关联交易的公告》	2019.9.27	http://www.cninfo.com.cn
《关于收购珠海横琴新区凯天防务投资中心(有限合伙)持有的中	2019.9.27	http://www.cninfo.com.cn

航信诺(营口)高新技术有限公司16%股权的公告》		
《关于收购珠海横琴新区凯天防务投资中心(有限合伙)持有的中航信诺(营口)高新技术有限公司16%股权的进展公告》	2019.10.17	http://www.cninfo.com.cn
《关于拟转让控股子公司江苏万邦微电子有限公司部分股权的公告》	2019.12.14	http://www.cninfo.com.cn

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	186,716,309	32.31%				-422,275	-422,275	186,294,034	32.24%
1、国家持股	0	0.00%				0		0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	186,716,309	32.31%				-422,275	-422,275	186,294,034	32.24%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	186,716,309	32.31%				-422,275	-422,275	186,294,034	32.24%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	391,087,525	67.69%				422,275	422,275	391,509,800	67.76%
1、人民币普通股	391,087,525	67.69%				422,275	422,275	391,509,800	67.76%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	577,803,834	100.00%				0	0	577,803,834	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、在任职公司董事、高级管理人员期间每年可上市流通为上年末持股总数的25%，由于中国证券登记结算有限责任公司在对上述人员年初额度进行解锁，在数据计算时采取四舍五入操作方法的原因，黄昌华、郑军、蒋惠江、伍婧娉可流通的股份数量分别各减少了1股，有限售流通股累计增加4股，无限售流通股减少4股。

2、2018年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解除限售期可解除限售的股份数量为520,000股，根据董事、监事、高级管理人员每年可转让其持有的25%公司股份的规定，本次解锁股份实际可上市流通的数量为260,000股。因此，有限售流通股减少260,000股，无限售流通股增加260,000股。

3、2018年限制性股票激励计划预留授予部分的限制性股票第一个解除限售期可解除限售的股份数量为130,000股，因此有限售流通股减少130,000股，无限售流通股增加130,000股。

4、董事、监事和高级管理人员在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守离职后半年内，不得转让其所持本公司股份以及每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%的限制性规定。公司原高级管理人员吴瑾已于2018年9月20日离职，至2019年3月20日已满离职后六个月的全部锁定期，并在原定任期届满前继续遵守每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%的限制性规定。因此，报告期内有限售流通股减少32,279股，无限售流通股增加32,279股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

请参见本节“股份变动的原因”。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司分别于2018年6月28日召开第三届董事会2018年第八次会议、2018年7月3日召开第三届董事会2018年第九次会议、2018年7月16日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的议案》，同意公司自股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内，以自筹资金择机进行股份回购，回购资金总额不低于人民币832万元且不超过人民币1432万元，回购股份的价格不超过人民币14.32元/股，本次回购股份将作为后期实施股份奖励计划、员工持股计划或股权激励计划的股票来源。如果在前述期限内回购资金使用金额达到最高限额或回购股份超过100万股，则回购方案实施完毕，即回购期限自该日起提前届满。

公司于2019年3月7日首次实施了股份回购，并于2019年3月8日披露了《关于首次实施回购公司股份的公告》(公告编号：2019-022)。公司分别于2019年4月2日、2019年5月6日、2019年6月3日披露了《关于回购公司股份的进展公告》（公告编号：2019-026、2019-046、2019-061）。具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

截至2019年6月27日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份达到100万股，累计回购股份占公司总股本的比例为0.17%，最高成交价为13.90元/股，最低成交价为10.50元/股，成交总金额为人民币11,631,500元（不含交易费用）。本次回购股份方案已实施完毕，实际回购股份情况与经股东大会审议通过的回购股份方案不存在差异。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

本报告期内股份变动对公司最近一期的基本每股收益、稀释每股收益及归属于公司普通股股东的每股净资影响具体指标详见“第二节公司简介和主要财务指标”之“五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黄昌华	148,542,589	1		148,542,590	高管锁定股	在任职公司董事、高级管理人员期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。由于中国证券登记结算有限责任公司在对其年初额度进行解锁、在数据计算时采取四舍五入操作方法的原因，黄昌华先生可流通的股份数量减少了 1 股。
郑军	36,310,105	1		36,310,106	高管锁定股	在任职公司董事、高级管理人员期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。由于中国证券登记结算有限责任公司在对其年初额度进行解锁、在数据计算时采取四舍五入操作方法的原因，郑军先生可流通的股份数量减少了 1 股。
蒋惠江	304,947	1		304,948	高管锁定股	在任职公司董事、高级管理人员期间每年

						可上市流通为上年末持股总数的 25%。由于中国证券登记结算有限责任公司在对其年初额度进行解锁、在数据计算时采取四舍五入操作方法的原因，伍婧蒋惠江先生可流通的股份数量减少了 1 股。
伍婧娉	89,577	1		89,578	高管锁定股	在任职公司董事、高级管理人员期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。由于中国证券登记结算有限责任公司在对其年初额度进行解锁、在数据计算时采取四舍五入操作方法的原因，伍婧娉女士可流通的股份数量减少了 1 股。
吴骅	39,975			39,975	高管锁定股	在任职公司董事、高级管理人员期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
余昕	1,040,000	260,000	520,000	780,000	股权激励限售股；高管锁定股	根据股权激励计划规定解锁。
黄唯	260,000		130,000	130,000	股权激励限售股	根据股权激励计划规定解

						锁。
吴瑾	129,116		32,279	96,837	高管锁定股	董事、监事和高级管理人员在任期届满前离职的，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守离职后半年内，不得转让其所持本公司股份以及每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%的限制性规定。
合计	186,716,309	260,004	682,279	186,294,034	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

请参见本节“股份变动的原因”。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,966	年度报告披露日前	31,274	报告期末表决权恢复的	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先	0

		上一月末普通股股东总数		优先股股东总数（如有）（参见注 9）		股股东总数（如有）（参见注 9）	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况
							股份状态	数量
黄昌华	境内自然人	30.46%	175,990,025	2019 年 5 月 15 日签订股权转让协议将其持有的无限售条件流通股股份 17,334,115 股转让给赣州发展投资控股集团有限责任公司，于 2019 年 6 月 24 日完成过户登记。2019 年 9 月 19 日-2019 年 9 月 24 日，通过大宗交易减持 5,500,000 股。	148,542,590	27,447,435	质押	113,765,399
赣州发展投资控股集团有限责任公司	国有法人	8.00%	46,224,306	2019 年 5 月 15 日签订股权转让协议，黄昌华先生和张田女士合计转让 46,224,306 股给赣州发展投资控股集团有限责任公司	0	46,224,306	质押	23,112,153
郑军	境内自然人	7.76%	44,850,375	2019 年 9 月 5 日-2019 年 9 月 12 日通过集中竞价交易减持	36,310,106	8,540,269	质押	21,000,000

				3,563,100 股				
张田	境内自然人	4.14%	23,899,010	2019 年 5 月 15 日签订股权转让协议将其持有的无限售条件流通股股份 28,890,191 股转让给赣州发展投资控股集团有限责任公司，于 2019 年 6 月 24 日完成过户登记。	0	23,899,010	质押	7,500,000
深圳市前海欣诺投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.71%	21,439,280		0	21,439,280	质押	17,151,400
兵工财务有限责任公司	国有法人	1.38%	7,966,491		0	7,966,491		
吴立平	境内自然人	1.15%	6,643,470		0	6,643,470		
王志明	境内自然人	1.14%	6,606,404		0	6,606,404		
深圳市投控资本有限公司－深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	0.95%	5,500,000		0	5,500,000		
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投 金信诺第一期员工持股证券投资集合资金信托计划	其他	0.54%	3,137,400		0	3,137,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	2016 年 10 月公司完成非公开发行股份事宜，本次非公开发行增发新股 35,982,008 股，其中向深圳市前海欣诺投资合伙企业（有限合伙）发行新股 16,491,754 股，向兵工财务有限责任公司发行新股 5,397,301 股。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东张田系公司控股股东、实际控制人黄昌华的妻姐；2、股东深圳市前海欣诺投资合伙企业（有限合伙）出资人包括公司股东黄昌华、公司股东郑军。黄昌华在欣诺投资出资占比为 9.45%，郑军在欣诺投资出资占比为 66.72%；3、其它股东之间是否存在关联关系，以及是否							

	构成一致行动人关系不详。

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
赣州发展投资控股集团有限责任公司	46,224,306	人民币普通股	46,224,306
黄昌华	27,447,435	人民币普通股	27,447,435
张田	23,899,010	人民币普通股	23,899,010
深圳市前海欣诺投资合伙企业（有限合伙）	21,439,280	人民币普通股	21,439,280
郑军	8,540,269	人民币普通股	8,540,269
兵工财务有限责任公司	7,966,491	人民币普通股	7,966,491
吴立平	6,643,470	人民币普通股	6,643,470
王志明	6,606,404	人民币普通股	6,606,404
深圳市投控资本有限公司－深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,500,000	人民币普通股	5,500,000
陕西省国际信托股份有限公司－陕国投·金信诺第一期员工持股证券投资集合资金信托计划	3,137,400	人民币普通股	3,137,400
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、股东张田系公司控股股东、实际控制人黄昌华的妻姐；2、股东深圳市前海欣诺投资合伙企业（有限合伙）出资人包括公司股东黄昌华、公司股东郑军。黄昌华在欣诺投资出资占比为 9.45%，郑军在欣诺投资出资占比为 66.72%；3、其它股东之间是否存在关联关系，以及是否构成一致行动人关系不详		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄昌华	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第九节“三、任职情况（董事会成员）”	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止报告期末，公司控股股东、实际控制人黄昌华先生持有深圳市沃特新材料股份有限公司 4.44%的股份。深圳市沃特新材料股份有限公司于 2017 年 6 月 27 日在深圳证券交易所中小板上市，证券代码：002886，简称：沃特股份。	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

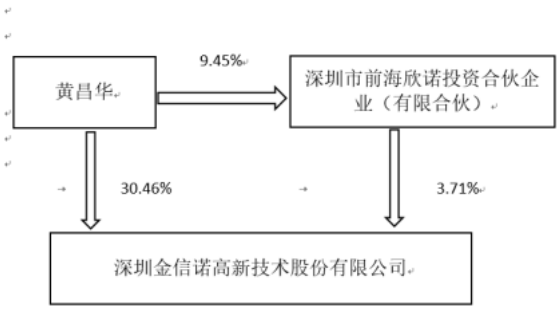
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
黄昌华	本人	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第九节“三、任职情况（董事会成员）”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用

第七节优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
黄昌华	董事长	现任	男	52	2002 年 04 月 02 日	2020 年 03 月 19 日	198,824,140	0	22,834,115	0	175,990,025
郑军	副董事长	现任	男	47	2018 年 01 月 08 日	2020 年 03 月 19 日	48,413,475	0	3,563,100	0	44,850,375
蒋惠江	董事	现任	男	50	2013 年 05 月 06 日	2020 年 03 月 19 日	406,597	0	0	0	406,597
赵登平	独立董事	现任	男	67	2011 年 11 月 14 日	2020 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
胡左浩	独立董事	现任	男	56	2017 年 03 月 20 日	2020 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
黄文锋	独立董事	现任	男	55	2019 年 12 月 13 日	2020 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
屈先富	独立董事	离任	男	50	2013 年 05 月 06 日	2019 年 12 月 13 日	0	0	0	0	0
廖生兴	董事	现任	男	43	2019 年 12 月 13 日	2020 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
伍婧娉	董事	离任	女	38	2015 年 08 月 21 日	2019 年 12 月 13 日	119,437	0	0	0	119,437
伍婧娉	董事会秘书	现任	女	38	2015 年 08 月 21 日	2020 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
吴骅	监事会主	现任	男	61	2013 年	2020 年	53,300	0	0	0	53,300

	席				05 月 06 日	03 月 19 日					
辛艳蕊	监事	现任	女	39	2010 年 03 月 18 日	2020 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
李可佳	监事	现任	男	40	2011 年 12 月 09 日	2020 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
余昕	总经理	现任	男	41	2018 年 01 月 08 日	2020 年 03 月 19 日	1,040,000	0	0	0	1,040,000
金圣奇	财务负责人	现任	男	39	2018 年 09 月 20 日	2020 年 03 月 19 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	248,856,949	0	26,397,215		222,459,734
备注：	公司副总经理桂宏兵先生和王成立先生分别为公司于 2020 年 1 月 16 日召开的第三届董事会 2020 年第一次会议和于 2020 年 2 月 12 日召开第三届董事会 2020 年第二次会议审议通过起任职公司高管。										

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
伍婧娉	董事、董事会秘书	任免	2019 年 12 月 13 日	伍婧娉女士个人原因申请辞去公司董事职务，辞职后继续任职公司董事会秘书职务。
屈先富	独立董事	任期满离任	2019 年 12 月 13 日	屈先富先生连任公司独立董事已满六年，申请辞去公司第三届董事会独立董事及相关委员会职务。
廖生兴	董事	任免	2019 年 12 月 13 日	股东大会同意聘任其为公司董事
黄文锋	独立董事	任免	2019 年 12 月 13 日	股东大会同意聘任其为公司独立董事

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、黄昌华：董事长。中国国籍，无境外永久居留权，出生于1968年，硕士研究生，先后毕业于华南理工大学化学工程系和清华大学EMBA专业；曾任职于湖南株洲化学工业集团公司、珠海汉胜科技股份有限公司及江苏亨通集团；2002年至今，历任金信诺董事长、总经理，现任金信诺董事长。

2、郑军：副董事长。中国国籍，无境外永久居留权，出生于1973年，硕士研究生，先后毕业于湖南大学机械与汽车工程学院汽车工程专业，中欧国际工商学院EMBA专业；曾任珠海汉胜科技股份有限公司销售经理；2002年至今，历任金信诺董事、副总经理、国内营销中心总监、总经理，现任金信诺副董事长。

3、蒋惠江：董事。中国国籍，无境外永久居留权。出生于1970年，大专学历，曾任常州市武进凤市通信设备有限公司总经理。自2015年初金信诺收购常州市武进凤市通信设备有限公司100%股权完毕后至今，仍担任常州金信诺凤市通信设备有限公司总经理。

4、廖生兴：董事。中国国籍，无境外永久居留权，出生于1977年1月。江西财经大学会计学学士，江西理工大学工商管理硕士。2009年6月至2019年2月任赣州发展投资控股集团有限责任公司董事会秘书；2019年2月至今任赣州发展投资控股集团有限责任公司党委委员、副总经理。

5、赵登平：独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，出生于1951年，硕士研究生，先后毕业于清华大学无线电技术专业、华中科技大学计算机专业。曾任职于海军装备部总工程师、副部长、海军信息化专家咨询委副主任。2017年至今任中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司独立董事。

6、胡左浩：独立董事。中国国籍，无境外永久居留权，出生于1964年，博士研究生，先后毕业于华中工学院（现华中科技大学）固体力学专业、浙江大学管理学专业和日本京都大学经营学专业，曾任职于浙江大学管理学院、清华大学管理学院；2007年至今任清华大学经济管理学院教授。

7、黄文锋：独立董事。中国国籍，无境外居留权，出生于1965年6月出生。管理学会计学博士、博士生导师、教授、注册会计师，广东省财经学会、经济学会常务理事，广东省经济学家企业家联谊会副会长，广东省优秀教师。2001年至2004年在广东金融学院任教会计；2005年至今在暨南大学管理学院任会计学教授。

8、吴骅：监事会主席。中国国籍，无境外永久居留权，出生于1959年，本科学历，曾任职于北京泰立威武通信技术有限公司总经理、北京索尔泰克能源技术研究所所长；2012年至今，任金信诺研发中心总工程师。

9、李可佳：监事。中国国籍，无境外永久居留权，出生于1980年，本科学历，曾任株洲国宾酒店任计算机中心网络管理员、长沙富临美食餐饮集团任信息中心副主任；2008年至今，任公司网络管理部副主管。

10、辛艳蕊：职工监事。中国国籍，无境外永久居留权，出生于1981年，大专学历，毕业于湖南大学会计专业；2010年至今，历任金信诺体系办职员、内审部职员、现担任审计部经理。

11、余昕：总经理。中国国籍，无境外永久居留权,出生于1979年8月，南京大学计算机科学与技术专业本科毕业，美国UMT MBA硕士学位，2001年~2017年就职于中兴通讯股份有限公司，历任国际市场总监、商务技术部副部长、运营商部副部长、美洲一区总经理、中北美区总经理。2018年1月8日至今任公司总经理。

12、金圣奇：财务总监。中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生。英国利物浦大学金融学硕士学位，特许金融分析师持证人。2006年-2007年就职于大公国际资信评估有限公司；2007年-2016年就职于中兴通讯股份有限公司，历任全球资金管理、中兴哥伦比亚财务经理、中兴巴西子公司财务总监、中兴美洲一区财务总监；2016年-2017年，就职于深圳微品致远信息科技有限公司，任财务副总裁；2018年1月-2018年8月就职于深圳市吉祥腾达科技有限公司，任财务副总裁；2018年9月至今任公司财务总监。

13、伍婧娉：董事会秘书。中国国籍，无境外永久居留权，出生于1982 年3 月。2003 年6 月，本科毕业于湖南大学环境科学与工程系环境工程专业。2007 年1 月，硕士研究生毕业于清华大学环境科学与工程系土木工程专业。2013 年1 月至2013 年6 月，在加州大学伯克利分校攻读全球化商业管理课程，获得国际商业管理文凭；曾任职于中国平安财产保险股份有限公司、荷兰银行、深圳金信诺高新技术股份有限公司。2015 年9月至2019年12月，在深圳金信诺高新技术股份有限公司任职董事、董事会秘书；2015年9月至今在公司任职董事会秘书。

14、桂宏兵：副总经理。中国国籍，无境外永久居留权，出生于1979年9月，毕业于安徽淮南联合大学机械电子工程专业。2005年5月至2011年8月，历任金信诺技术经理、生产厂长经理、技术副总工程师、质量经理；2011年8月至2017年10月任赣州金信诺电缆技术有限公司总经理，2017年10月至2020年1月，在金信诺任生产中心总经理。2020年1月至今，任公司副总经理。

15、王成立先生,中国国籍，无境外永久居留权，出生于1969年11月，毕业于湘潭矿业学院化学工程煤化工专业。2013年12月至2019年1月在重庆方正高密电子有限公司任副总裁；2019年1月至2020年1月在广合科技（广州）有限公司任执行副总。2020年2月至今，任公司副总经理。

备注：公司副总经理桂宏兵先生和王成立先生分别为公司于2020年1月16日召开的第三届董事会2020年第一次会议和于2020年2月12日召开第三届董事会2020年第二次会议审议通过起任职公司高管。

在股东单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄昌华	常州金信诺风市通信设备有限公司	董事			否
黄昌华	长沙金信诺防务技术有限公司	董事			否
黄昌华	赣州金信诺电缆技术有限公司	董事			否
黄昌华	湘潭同康精神病医院有限责任公司	监事			否
黄昌华	PC Specialties-China,LLC	CEO			否
郑军	信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司	总经理、执行董事			否
郑军	金信诺光纤光缆（赣州）有限公司	董事长			否
郑军	绵阳金信诺环通电子技术有限公司	董事长			否
郑军	长沙金信诺防务技术有限公司	董事长			否
郑军	赣州讯飞腾传导技术有限公司	董事长			否
郑军	常州金信诺风市通信设备有限公司	董事长			否
郑军	赣州金信诺电缆技术有限公司	董事			否
郑军	常州安泰诺特种印制板有限公司	董事			否
蒋惠江	常州安泰诺特种印制板有限公司	董事长			否
蒋惠江	常州金信诺风市通信设备有限公司	总经理、董事			是
赵登平	中国船舶重工集团海洋防务与信息对抗股份有限公司	独立董事			是
赵登平	山东威达机械股份有限公司	独立董事			是
胡左浩	和谐健康保险股份有限公司	独立董事			是
胡左浩	宁波波导股份有限公司	独立董事			是
胡左浩	深圳市洲明科技股份有限公司	独立董事			是
胡左浩	清华大学经济管理学院	教授			是
胡左浩	清华大学中国企业研究中心	常务副主任			否
胡左浩	中国营销科学杂志	编委会委员			否
胡左浩	中国高校市场学研究会	常务理事			否
吴骅	中航信诺（营口）高新技术有限公司	董事			否
吴骅	内蒙古华利达科技发展股份有限公司	董事			否
吴骅	北京伟思利达科技发展有限公司	监事			否

吴骅	深圳市乾宏微视科技有限公司	监事			否
李可佳	无	无			否
辛艳蕊	信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司	监事			否
辛艳蕊	长沙金讯诺通信设备有限公司	监事			否
辛艳蕊	深圳讯诺科技有限公司	监事			否
辛艳蕊	深圳市金航增材科技有限公司	监事			否
辛艳蕊	深圳市金泰诺技术管理有限公司	监事			否
伍婧娉	长沙金信诺防务技术有限公司	监事			否
伍婧娉	长沙俊诚物资贸易有限公司	监事			否
余昕	无	无			否
金圣奇	无	无			否
桂宏兵	东莞金信诺电子有限公司	董事长			否
桂宏兵	金信诺光纤光缆（赣州）有限公司	总经理、董事			是
桂宏兵	赣州金信诺电缆技术有限公司	总经理			是
王成立	无	无			否
廖生兴	赣州发展投资控股集团有限责任公司	党委委员、副总经理			是
黄文锋	芜湖康卫生物科技有限公司	董事			是
黄文锋	广西五一管业股份有限公司	董事			是
黄文锋	广东玉峰玻璃集团股份有限公司	董事			是
黄文锋	广东驱动力生物科技股份有限公司	独立董事			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况等确定。

（三）董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司董事、监事、高级管理人员2019年度在公司领取的税前报酬总额为655万元人民币。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄昌华	董事长	男	52	现任	90.48	否
郑军	副董事长、董事	男	47	现任	72.44	否
蒋惠江	董事	男	50	现任	40	否
廖生兴	董事	男	43	现任	0	
伍婧娉	董事会秘书	女	38	现任	45.01	否
余昕	总经理	男	41	现任	254.53	否
金圣奇	财务总监	男	39	现任	46.17	否
黄文锋	独立董事	男	55	现任	0.59	
赵登平	独立董事	男	68	现任	12	否
屈先富	独立董事	男	50	离任	11.47	否
胡左浩	独立董事	男	56	现任	12	否
吴骅	监事会主席	男	61	现任	36.36	否
辛艳蕊	职工监事	女	39	现任	17.72	否
李可佳	监事	男	40	现任	16.23	否
合计	--	--	--	--	655	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
余昕	总经理	0	0	0	0	1,040,000	520,000	0	0	520,000
合计	--	0	0	--	--	1,040,000	520,000	0	--	520,000
备注	公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）授予余昕先生限制性股票 800,000 股，经 2017 年年度权益分派后调整为 1,040,000 股。经 2019 年 5 月 6 日召开第三届董事会 2019 年第三次会议审议通过，余昕先生获授的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件达成，解除限售 520,000 股，期末持有限制性股票 520,000 股。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	468
主要子公司在职员工的数量（人）	2,501
在职员工的数量合计（人）	2,969

当期领取薪酬员工总人数（人）	2,969
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,038
销售人员	214
技术人员	410
财务人员	73
行政人员	98
其他	136
合计	2,969
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	3
硕士	87
本科	544
大专	451
大专以下	1,884
合计	2,969

2、薪酬政策

薪酬方面，公司结合市场薪资提情况，参照同行内薪资水平，以及内部员工晋升发展需要，每年度都会进行不同幅度的调整，采取不同的激励政策（如项目奖金激励、员工持股计划等），提升员工的满意度，极大的提高员工的工作积极性，提升工作效率，为企业创造更多的利润。

3、培训计划

人才是金信诺基业长青的基石，公司已建立较完善的人才培养机制，通过制定有效的关键岗位人才储备和后备人才培养计划以及内部兼职计划、在职辅导、在职培训等人才培养与开发计划，合理地挖掘、开发、培养人才队伍，逐步建立我司的人才梯队，为可持续发展提供智力资本支持。

从培训方式看，公司坚持内训+外训的培养方式，即坚持推行集团大讲堂、月度培训、特战队、部门分享等内部培养，也逐步增加外部培训的方式和投入，通过高管外部研修、外部考察、外部讲师培训等外部培养方式，将外部的一些先进的、好的经验和理念带到企业当中来，促使企业转变观念和提高能力，以适应快速变化的内外环境。

公司针对不同的群体和对象，开展针对性的培养项目，有针对校招生的“青山计划”，针对高潜人才的“特战队计划”，也计划组织高管参加外部“武大COO实战班”，内部讲师开展“TTT讲师培训”等，培训工作基本覆盖全员，将极大促进员工的能力和绩效的提升。

4、劳务外包情况

□ 适用 √ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，结合公司实际情况，进一步完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，根据监管部门的最新要求及公司实际情况的变化，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》等。通过一系列的制度建设及完善工作，构建了公司法人治理结构的制度平台，并从制度上明确了股东大会、董事会、监事会及管理层各自应履行的职责和议事规程，从而为公司的规范运作提供了更强有力的制度保障。

截至本报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。报告期内，公司共召开7次股东大会，均由公司董事会召集召开。公司邀请见证律师进行现场见证并出具法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

报告期内，本公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的情形，按照《公司法》、《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东和实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益。公司不存在控股股东占用公司资金的现象，亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会成员共计7名，其中独立董事3名，超过董事会成员总数的1/3。董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，下设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

报告期内，公司共召开14次董事会，各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求开展工作，出席董事会、董事会专门委员会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（四）关于监事和监事会

公司监事会成员共计3人，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事参加相关培训，通过进一步学习、熟悉有关法律法规，切实提高履行监事职责的能力。

报告期内，公司共召开13次监事会，各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和高管人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立并逐步完善公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪

与年终绩效考核相结合的薪酬制度。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于公司与投资者

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。同时公司设立投资者电话专线、专用传真、专用邮箱等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研等多种形式。作为公众公司，在资本市场需要与投资者建立良性互动的关系，公司仍需要进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

（七）内部审计制度的建立和执行情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况、自身特点和管理需要，制定了贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制体系，并不断完善。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高，有效地保证了公司各项经营目标的实现。

公司董事会下设审计委员会，主要负责公司内部审计与外部审计之间进行沟通，并监督公司内部审计制度的实施，审查公司内部控制制度的执行情况，审查公司的财务信息及披露正常等。审计委员会下设独立的内审部，内审部直接对审计委员会负责及报告工作。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

□ 是 √ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东为自然人，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

□ 适用 √ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	10.77%	2019 年 03 月 12 日	2019 年 03 月 12 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2018 年度股东大会	年度股东大会	51.94%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.89%	2019 年 07 月 22 日	2019 年 07 月 22 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	38.41%	2019 年 10 月 30 日	2019 年 10 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	46.42%	2019 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 15 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	46.38%	2019 年 12 月 13 日	2019 年 12 月 13 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019 年第六次临时股东大会	临时股东大会	46.41%	2019 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 30 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
赵登平	14	3	11	0	0	否	2
胡左浩	14	3	11	0	0	否	2
屈先富	12	2	10	0	0	否	3
黄文锋	2	1	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□ 是 √ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳金信诺高新技术股份有限公司章程》等有关规定，在2019年度工作中，诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事及各专业委员会的作用。一方面，严格审核公司提交董事会的相关事项，维护公司和中小股东的合法权益，促进公司规范运作；另一方面独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，多次到公司现场工作，通过现场工作深入了解公司经营情况，积极与其他董事、监事、管理层沟通交流，及时掌握公司的经营动态，为公司的审计工作及内控、薪酬激励、提名任命、战略规划等工作提出了意见和建议。

公司对独立董事的相关建议均予以采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设了审计、薪酬与考核、战略、提名四个专门委员会：

1、审计委员会履职情况：报告期内，审计委员会严格依照公司《董事会审计委员会议事规则》等，认真审阅每季度公司内审部门提交的审计报告，审计委员会和内审部门对公司与关联方资金往来、对外担保及其他重大事项进行审计核查，持续关注公司募集资金存放与使用情况以及募投项目进展情况，勤勉尽责。报告期内，公司审计委员会共召开会议4次，重点对公司定期财务报告、募集资金使用情况等事项进行审议。审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，提出续聘会计师事务所的建议。

2、薪酬与考核委员会履职情况：报告期内，薪酬与考核委员会严格依照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等相关规定，共召开薪酬与考核委员会会议4次。主要对2018年限制性股票激励计划第一个限售期解除限售条件成就相关事项以及公司员工持股计划相关事项进行了审议，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定与发放跟各自的岗位履职情况相结合，符合公司的薪酬管理规定。

3、战略委员会履职情况：报告期内，战略委员会依照相关法规及公司《董事会战略委员会议事规则》等相关规定，积极履行职责，根据公司实际情况及市场形势及时进行战略规划研究，对公司重大投资事项进行了充分的讨论与论证，并报董事会审议，为公司持续稳定发展提出了有效建议和意见。报告期内，战略委员会共召开会议3次，重点对年度利润分配方案、收购中航信诺（营口）高新技术有限公司16%股权、与赣州发展投资控股集团有限责任公司、赣州发展供应链管理有限公司签订《关于成立合资供应链管理公司的框架合作协议》暨关联交易等事项进行了详细的论证与分析。

4、提名委员会履职情况：报告期内，公司提名委员会严格按照《董事会提名委员会实施细则》的相关要求，秉着勤勉尽职的态度履行职责，持续研究与关注高级管理人员选拔制度，认真审核与评价公司高级管理人员的候选人。报告期内，提名委员会共召开会议1次，重点对公司变更董事、补选独立董事事项进行了认真审核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《劳动合同法》，公司高级管理人员实行基本薪酬和绩效薪酬相结合的薪酬制度。对此，公司建立了完善的高级管理人员的绩效考核与激励约束机制。公司每年度对高级管理人员开展工作述职活动以及绩效考核，根据年终考核给予其相应年薪和年终奖等方面的激励。

报告期内，公司不断建立和逐步完善与现代企业制度相适应的收入分配制度，建立和逐步完善经营者的激励约束机制，有效地调动高级管理人员的积极性和创造性，提高企业经营管理水平，将经营者的利益与企业的长期利益结合起来，促进企业健康、持续发展。公司对高级管理人员的考评坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则，实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩，实行个人薪酬与公司长远利益相结合的原则，确保主营业务持续增长，防止短期行为，促进公司的永续经营和发展。高级管理人员绩效考核以企业经济效益和工作目标为出发点，根据公司年度生产、经营计划和高级管理人员分管工作的工作目标完成情况，进行综合考核。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为、公司更正已公布的财务报告、注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报、审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效； 财务报告重要缺陷的迹象包括：未建立反舞弊程序和控制措施、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标； 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷	重大缺陷迹象：公司决策程序不科学导致重大决策失败；违犯国家法律、法规；重大偏离预算；制度缺失导致系统性失效；前期重大缺陷或重要缺陷未得到整改；管理人员和技术人员流失严重；媒体负面新闻频现；其他对公司负面影响重大的情形。 重要缺陷迹象：公司决策程序不科学对公司经营产生中度影响；违犯行业规范，受到政府部门或监管机构处罚；部分偏离预算；重要制度不完善，导致系统性运行障碍；前期重要缺陷不能得到整改；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体负面新闻对公司产生中度负面影响；其他对公司负面影响重要的情

	之外的其他控制缺陷。	形。
定量标准	一、一般缺陷 利润总额：错报＜利润总额的 2% 主营业务收入：错报＜主营业务收入总额的 2% 二、重要缺陷 利润总额：利润总额的 2%≤错报＜利润总额的 5% 主营业务收入：主营业务收入总额的 2%≤错报＜主营业务收入总额的 5% 三、重大缺陷 利润总额的 5%≤错报 主营业务收入总额的 5%≤错报	参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 27 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中汇会审[2020]2672 号
注册会计师姓名	刘琼、张林

审计报告正文

深圳金信诺高新技术股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳金信诺高新技术股份有限公司(以下简称金信诺公司)财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金信诺公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金信诺公司，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

2019年度，金信诺公司合并财务报表确认营业收入267,690.28万元，主要系销售通信电缆及光纤光缆、通信组件、连接器系列、PCB系列产品及芯片系列产品。如本财务报表附注三(二十五)所述，国内销售，在货物交付到买方指定地点并收到客户签收的送货单时确认收入；国外销售时，在货物出口报关后确认收入的实现。 由于收入确认对金信诺公司的重要性及对当期利润的重大影响，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计中的应对

(1)了解及评价管理层与收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性，并选取样本测试控制是否得到执行；

(2)选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3)对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、订单、发票、出库单、签收单、报关单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合会计政策；

(4)对收入和成本执行分析性程序，包括本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品收入、成本、毛利率分析等，评价收入确认的准确性和合理性；

(5)选取重要客户针对应收款项的期末余额和本期收入确认的金额实施函证程序,并对函证过程进行严格的控制；

(6)针对资产负债表日前后确认的收入，选取一定样本，检查发货单、客户签收单、报关单等支持性文件，以确定收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二)应收款项坏账准备的计提

1、事项描述

2019年度，金信诺公司计提应收票据坏账准备153.49万元，应收账款坏账准备1,236.64万元、计提其他应收款坏账准备772.88万元。由于金信诺公司管理层在确定应收款项预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且若应收款项不能按期收回或无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们确定应收款项的坏账准备作为关键审计事项。

2、审计中的应对

(1)评价管理层对应收款项管理相关的内部控制制度设计和运行的有效性；

(2)复核金信诺公司及其子公司对应收款项坏账准备的计提过程，包含按组合计提以及单项计提的坏账准备；

(3)通过查阅销售合同、比较以往货款的回收情况、与管理层沟通等程序了解和评价管理层对应收款项坏账准备计提的会计估计是否合理；

(4)对应收款项坏账准备期末余额选取样本执行函证程序；

(5)重点对超过结算期的应收款项进行检查，查明逾期原因，考虑坏账准备计提是否充分，并检查期后回款情况；

(6) 获取必要的外部依据，复核坏账准备计提的合理性。

(三)存货跌价准备计提

1、事项描述

截至2019年12月31日，金信诺公司合并财务报表中存货期末账面余额32,937.43万元、跌价准备1,130.82万元、期末账面价值31,806.61万元。存货跌价准备的计提，取决于对存货可变现净值的估计，要求管理层对存货的预计售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计。由于在确定存货可变现净值时涉及管理层的重大判断，我们将存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计中的应对

(1)了解及评价管理层与存货跌价准备相关的内部控制设计与运行的有效性；

(2)对存货实施监盘程序，在监盘过程中关注存货的状况；

(3)对存货的库龄及周转情况进行分析；

(4)获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按照金信诺公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。

(四) 股权变动

1、事项描述

金信诺公司于2019年9月30日完成了以人民币3,500.00万元的对价收购中航信诺（营口）高新技术有限公司16%股权交易。本次股权转让后，金信诺公司持股比例为65.00%，该股权购买交易涉及非同一控制下企业合并等较为复杂的企业合并会计处理等，需要确定企业合并购买日、合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间的分配以及企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额差额的处理等，因此我们认为该事项为关键审计事项。

金信诺公司2019年12月通过股权转让方式将持有的江苏万邦微电子有限公司2%股权转让给朱勤辉、杨静霞，从能够实施控制变为具有重大影响。因此，金信诺公司不再将江苏万邦微电子有限公司纳入合并范围，而将其作为联营公司进行核算，并确认投资收益8,566.41万元。由于该投资收益对2019年财务报表影响重大，因此我们认为该事项为关键审计事项。

常州金信诺风市通信设备有限公司于2019年3月26日将持有的金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司5.00%股权转让给赣州西维尔金属材料科技有限公司，从能够实施控制变为具有重大影响。因此，金信诺公司不再将金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司纳入合并范围，将其作为联营公司进行核算，并确认投资收益1,497.05万元，由于该投资收益对2019年财务报表影响重大，因此我们认为该事项为关键审计事项。

2、审计中的应对

(1)获取并查看了股权转让协议、与股权转让相关的股东会和董事会决议、价款支付单据、财产权转移手续等相关文件，检查相关法律手续是否完成，并与金信诺公司管理层就购买日的确定进行讨论；

(2)获取并查看了被收购公司的评估报告及购买日的财务报表，对被收购公司于购买日的财务报表实施审计程序，检查合并成本在取得各项可辨认资产和负债之间分配的合理性，对购买日的企业合并会计处理进行复核。

(3)复核资产评估师的资格、专业胜任能力及独立性；

(4)评估相关收购在财务报表中披露的充分性。

(5)重新计算了因丧失控制权而产生的投资收益，并与管理层的计算进行了核对。

（6）将交易对价与评估值进行比较，复核其交易对价的合理性。

四、其他信息

金信诺公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2019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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金信诺公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金信诺公司、终止运营或别无其他现实的选择。

金信诺公司治理层(以下简称治理层)负责监督金信诺公司的财务报告过程。

六、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，就可能导致对金信诺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金信诺公司不能持续经营。

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

(六) 就金信诺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，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳金信诺高新技术股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	830,368,809.49	841,734,809.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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	5,942,903.00	5,988,530.98
应收票据	60,354,230.28	136,854,992.18
应收账款	1,224,627,014.54	1,300,795,859.80
应收款项融资	100,476,758.55	
预付款项	25,709,756.78	48,285,338.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	170,603,741.16	153,078,576.33
其中：应收利息		12,058,235.98
应收股利	20,401,000.00	5,101,000.00
买入返售金融资产		
存货	318,066,087.19	409,566,486.64
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,341,950.68	
其他流动资产	273,764,158.41	356,443,337.99
流动资产合计	3,013,255,410.08	3,252,747,931.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		102,127,460.95
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	2,917,671.34	2,856,528.05
长期股权投资	660,001,814.35	403,749,408.59

其他权益工具投资	71,811,229.51	
其他非流动金融资产	2,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	679,698,595.26	619,773,160.67
在建工程	144,692,998.16	49,697,909.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	170,039,146.90	158,948,410.45
开发支出	124,139,069.00	79,875,925.94
商誉	196,323,593.34	258,427,246.17
长期待摊费用	41,892,696.28	20,225,881.08
递延所得税资产	51,579,909.80	24,398,635.84
其他非流动资产	114,637,282.51	104,291,473.31
非流动资产合计	2,259,734,006.45	1,824,372,040.56
资产总计	5,272,989,416.53	5,077,119,972.06
流动负债：		
短期借款	1,499,001,369.71	1,505,824,295.10
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	1,005,987.29	
应付票据	194,573,559.49	77,511,277.00
应付账款	505,357,999.60	528,540,147.10
预收款项	7,408,010.71	9,782,961.33
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	32,020,279.68	31,510,887.11
应交税费	10,212,734.36	29,168,633.78

其他应付款	40,566,714.02	44,361,345.54
其中：应付利息		11,406,633.81
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	108,258,273.86	3,000,000.00
其他流动负债	201,606,000.00	237,351,000.00
流动负债合计	2,600,010,928.72	2,467,050,546.96
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	76,730,272.38	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	93,190,603.34	70,092,886.61
长期应付职工薪酬		
预计负债	4,730,343.12	2,582,146.67
递延收益	28,088,752.06	27,137,925.18
递延所得税负债	4,152,373.30	3,771,904.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	206,892,344.20	103,584,862.91
负债合计	2,806,903,272.92	2,570,635,409.87
所有者权益：		
股本	577,803,834.00	577,803,834.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,147,168,211.46	1,141,663,488.75
减：库存股	21,674,913.62	20,086,827.25
其他综合收益	-32,975,789.47	822,395.87
专项储备		
盈余公积	47,707,454.31	47,707,454.31

一般风险准备		
未分配利润	676,023,616.07	633,496,287.48
归属于母公司所有者权益合计	2,394,052,412.75	2,381,406,633.16
少数股东权益	72,033,730.86	125,077,929.03
所有者权益合计	2,466,086,143.61	2,506,484,562.19
负债和所有者权益总计	5,272,989,416.53	5,077,119,972.06

法定代表人：黄昌华　　主管会计工作负责人：金圣奇　　会计机构负责人：毛海林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	584,938,157.85	498,623,818.52
交易性金融资产		
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	5,942,903.00	5,988,530.98
应收票据	35,073,028.00	69,670,213.69
应收账款	1,055,023,585.33	1,185,834,202.42
应收款项融资	56,937,254.95	
预付款项	13,617,647.19	23,010,603.43
其他应收款	399,719,487.21	379,025,044.57
其中：应收利息		14,006,611.42
应收股利	116,021,409.00	88,525,467.14
存货	53,029,017.45	89,460,990.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,085,408.63	
其他流动资产	243,204,310.08	333,657,556.28
流动资产合计	2,450,570,799.69	2,585,270,960.56
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		

持有至到期投资		
长期应收款		2,856,528.05
长期股权投资	1,639,189,080.40	1,574,484,096.58
其他权益工具投资	10,000,000.00	
其他非流动金融资产	2,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	81,205,716.66	51,813,423.35
在建工程	108,252,455.64	34,288,601.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	71,486,517.83	59,544,389.31
开发支出	49,850,709.73	16,813,524.35
商誉		
长期待摊费用	7,583,926.59	1,028,302.89
递延所得税资产	34,533,135.01	13,476,769.87
其他非流动资产	56,059,863.95	58,555,320.63
非流动资产合计	2,060,161,405.81	1,812,860,956.82
资产总计	4,510,732,205.50	4,398,131,917.38
流动负债：		
短期借款	535,136,345.75	692,114,116.55
交易性金融负债		
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	1,005,987.29	
应付票据	517,061,514.91	240,925,590.52
应付账款	676,841,630.42	749,688,591.76
预收款项	2,525,300.87	6,965,409.85
合同负债		
应付职工薪酬	14,130,618.48	10,589,894.55
应交税费	739,726.41	2,927,161.77
其他应付款	346,480,286.98	267,093,267.22
其中：应付利息	5,881,191.83	12,919,706.65
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	61,606,098.86	
其他流动负债	201,606,000.00	237,351,000.00
流动负债合计	2,357,133,509.97	2,207,655,032.22
非流动负债：		
长期借款	56,343,497.22	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		32,189,861.09
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,363,708.69	1,916,303.11
递延收益	7,228,693.15	6,645,901.16
递延所得税负债	481,374.63	
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,417,273.69	40,752,065.36
负债合计	2,422,550,783.66	2,248,407,097.58
所有者权益：		
股本	577,803,834.00	577,803,834.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,195,813,468.92	1,222,299,138.99
减：库存股	21,674,913.62	20,086,827.25
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,309,777.03	51,309,777.03
未分配利润	284,929,255.51	318,398,897.03
所有者权益合计	2,088,181,421.84	2,149,724,819.80
负债和所有者权益总计	4,510,732,205.50	4,398,131,917.38

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,676,902,821.09	2,593,018,449.05
其中：营业收入	2,676,902,821.09	2,593,018,449.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,774,013,163.67	2,409,066,469.32
其中：营业成本	2,289,827,089.51	1,973,655,282.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,138,216.20	19,661,661.95
销售费用	117,721,099.08	101,676,566.66
管理费用	152,300,340.96	147,191,107.08
研发费用	121,590,519.13	110,057,523.27
财务费用	77,435,898.79	56,824,328.25
其中：利息费用	99,675,309.52	101,857,906.62
利息收入	14,251,872.83	15,446,909.26
加：其他收益	38,318,480.72	38,324,226.92
投资收益（损失以“一”号填列）	159,405,266.76	12,488,845.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,837,293.14	-359,500.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	5,898,893.23	-2,689,729.02
信用减值损失（损失以“-”号填	-21,630,018.79	

列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,298,746.94	-52,436,734.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-452,179.13	3,536,220.87
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	73,131,353.27	183,174,809.30
加：营业外收入	10,216,635.86	2,160,169.29
减：营业外支出	4,550,358.92	2,130,205.14
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	78,797,630.21	183,204,773.45
减：所得税费用	-11,644,893.96	28,169,861.84
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	90,442,524.17	155,034,911.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	90,442,524.17	141,966,957.24
2.终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		13,067,954.37
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	71,367,520.29	131,576,698.39
2.少数股东损益	19,075,003.88	23,458,213.22
六、其他综合收益的税后净额	-30,521,562.77	3,520,566.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-33,798,185.34	1,649,184.96
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-39,863,467.77	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-39,863,467.77	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	6,065,282.43	1,649,184.96
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	6,065,282.43	1,649,184.96
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,276,622.57	1,871,381.33
七、综合收益总额	59,920,961.40	158,555,477.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,569,334.95	133,225,883.35
归属于少数股东的综合收益总额	22,351,626.45	25,329,594.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.23
（二）稀释每股收益	0.12	0.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄昌华　　主管会计工作负责人：金圣奇　　会计机构负责人：毛海林

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,685,851,012.08	1,482,531,364.56
减：营业成本	1,577,663,237.35	1,323,245,150.24
税金及附加	3,850,532.13	5,485,563.18
销售费用	68,267,652.98	49,486,183.15
管理费用	77,382,021.72	67,651,666.44
研发费用	61,911,422.78	54,671,478.83
财务费用	44,792,666.93	42,564,848.70

其中：利息费用	65,379,273.59	85,423,279.36
利息收入	11,938,411.85	12,426,632.32
加：其他收益	23,673,809.50	15,026,069.72
投资收益（损失以“一”号填列）	103,145,960.71	99,228,386.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	13,876,309.22	950,470.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	5,898,893.23	-2,689,729.02
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,671,515.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,328,226.13	-1,844,524.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	39,572.31	3,467,148.24
二、营业利润（亏损以“一”号填列）	-33,258,027.55	52,613,825.49
加：营业外收入	9,228,937.65	438,316.49
减：营业外支出	1,175,350.43	405,688.75
三、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-25,204,440.33	52,646,453.23
减：所得税费用	-20,574,990.51	-9,132,670.25
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-4,629,449.82	61,779,123.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-4,629,449.82	61,779,123.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“一”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-4,629,449.82	61,779,123.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,570,733,136.22	2,585,686,306.11
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	54,643,862.42	58,806,574.90
收到其他与经营活动有关的现金	115,674,699.35	91,796,674.81
经营活动现金流入小计	2,741,051,697.99	2,736,289,555.82
购买商品、接受劳务支付的现金	1,777,063,996.87	1,701,393,671.79
客户贷款及垫款净增加额		1,684,814.99
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	307,047,255.94	308,375,330.14
支付的各项税费	105,875,762.15	193,182,645.97
支付其他与经营活动有关的现金	247,785,709.60	241,158,977.19
经营活动现金流出小计	2,437,772,724.56	2,445,795,440.08
经营活动产生的现金流量净额	303,278,973.43	290,494,115.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	441,795.53	59,436,960.52
取得投资收益收到的现金	512,589.04	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,931,282.59	549,678.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,074,646.80	10,345,521.85
收到其他与投资活动有关的现金	62,000,000.00	23,902,159.27
投资活动现金流入小计	84,960,313.96	94,234,320.44
购建固定资产、无形资产和其他	363,106,189.14	319,977,400.80

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	43,750,000.00	49,178,772.47
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	29,220,243.37	
支付其他与投资活动有关的现金	57,107,708.65	59,614,803.76
投资活动现金流出小计	493,184,141.16	428,770,977.03
投资活动产生的现金流量净额	-408,223,827.20	-334,536,656.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,924,320.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,924,320.00
取得借款收到的现金	2,195,531,668.91	1,404,271,522.26
收到其他与筹资活动有关的现金	982,287,101.59	890,771,530.44
筹资活动现金流入小计	3,177,818,770.50	2,296,967,372.70
偿还债务支付的现金	2,057,824,173.18	2,215,174,862.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	123,265,842.65	133,312,328.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		17,198,362.37
支付其他与筹资活动有关的现金	1,009,369,579.73	942,286,191.55
筹资活动现金流出小计	3,190,459,595.56	3,290,773,382.14
筹资活动产生的现金流量净额	-12,640,825.06	-993,806,009.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,080,580.80	-9,596,916.76
五、现金及现金等价物净增加额	-112,505,098.03	-1,047,445,467.05
加：期初现金及现金等价物余额	667,865,719.06	1,715,311,186.11
六、期末现金及现金等价物余额	555,360,621.03	667,865,719.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,618,338,618.41	955,802,789.17
收到的税费返还	48,611,411.49	51,898,840.95

收到其他与经营活动有关的现金	110,803,146.82	1,493,370,410.55
经营活动现金流入小计	1,777,753,176.72	2,501,072,040.67
购买商品、接受劳务支付的现金	406,517,560.67	785,522,971.72
支付给职工以及为职工支付的现金	79,758,354.41	84,690,705.67
支付的各项税费	11,853,583.57	34,288,976.86
支付其他与经营活动有关的现金	168,629,532.12	1,297,548,861.13
经营活动现金流出小计	666,759,030.77	2,202,051,515.38
经营活动产生的现金流量净额	1,110,994,145.95	299,020,525.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,684,646.80	28,419,132.20
取得投资收益收到的现金	65,063,754.42	52,854,829.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,384,800.00	5,146,701.71
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	62,000,000.00	23,825,550.00
投资活动现金流入小计	154,133,201.22	110,246,213.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	175,323,074.62	97,526,614.69
投资支付的现金	87,550,000.00	227,803,592.47
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	18,058,255.00	59,614,103.76
投资活动现金流出小计	280,931,329.62	384,944,310.92
投资活动产生的现金流量净额	-126,798,128.40	-274,698,097.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	965,697,740.10	791,608,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	799,076,794.55	731,435,967.77
筹资活动现金流入小计	1,764,774,534.65	1,523,043,967.77
偿还债务支付的现金	1,775,628,340.10	1,577,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	85,978,957.87	89,565,999.21
支付其他与筹资活动有关的现金	911,438,313.49	834,389,424.90
筹资活动现金流出小计	2,773,045,611.46	2,501,455,424.11

筹资活动产生的现金流量净额	-1,008,271,076.81	-978,411,456.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	232,579.06	-9,368,815.90
五、现金及现金等价物净增加额	-23,842,480.20	-963,457,844.46
加：期初现金及现金等价物余额	368,129,352.11	1,331,587,196.57
六、期末现金及现金等价物余额	344,286,871.91	368,129,352.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	577,803,834.00				1,141,663,488.75	20,086,827.25	822,395.87		47,707,454.31		633,496,287.48		2,381,406,633.16	125,077,929.03	2,506,484,562.19
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	577,803,834.00				1,141,663,488.75	20,086,827.25	822,395.87		47,707,454.31		633,496,287.48		2,381,406,633.16	125,077,929.03	2,506,484,562.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,504,722.71	1,588,086.37	-33,798,185.34				42,527,328.59		12,645,779.59	-53,044,198.17	-40,398,418.58
（一）综合收益总额							-33,798,185.34				71,367,520.29		37,569,334.95	22,351,626.45	59,920,961.40
（二）所有者投入和减少资本					5,504,722.71	1,588,086.37							3,916,636.34	-75,395,824.62	-71,479,188.28

1．所有者投入的普通股															
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					-3,179,709.67	1,588,086.37							-4,767,796.04		-4,767,796.04
4．其他					8,684,432.38								8,684,432.38	-75,395,824.62	-66,711,392.24
（三）利润分配											-28,840,191.70		-28,840,191.70		-28,840,191.70
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-28,840,191.70		-28,840,191.70		-28,840,191.70
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															

（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	577,803,834.00				1,147,168,211.46	21,674,913.62	-32,975,789.47		47,707,454.31		676,023,616.07		2,394,052,412.75	72,033,730.86	2,466,086,143.61

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	444,464,488.00				1,270,066,920.51	20,086,827.25	-826,789.09		41,287,347.70		535,007,564.98		2,269,912,704.85	324,409,193.48	2,594,321,898.33
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	444,464,488.00				1,270,066,920.51	20,086,827.25	-826,789.09		41,287,347.70		535,007,564.98		2,269,912,704.85	324,409,193.48	2,594,321,898.33
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	133,339,346.00				-128,403,431.76		1,649,184.96		6,420,106.61		98,488,722.50		111,493,928.31	-199,331,264.45	-87,837,336.14
（一）综合收益总额							1,649,184.96				131,576,698.39		133,225,883.35	25,329,594.55	158,555,477.90
（二）所有者投入和减少资本					4,935,914.24								4,935,914.24	-207,565,889.81	-202,629,975.57

1．所有者投入的普通股														1,924,320.00	1,924,320.00
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					5,151,760.36								5,151,760.36		5,151,760.36
4．其他					-215,846.12								-215,846.12	-209,490,209.81	-209,706,055.93
（三）利润分配									6,420,106.61		-33,087,975.89		-26,667,869.28	-17,094,969.19	-43,762,838.47
1．提取盈余公积									6,420,106.61		-6,420,106.61				
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-26,667,869.28		-26,667,869.28	-17,094,969.19	-43,762,838.47
4．其他															
（四）所有者权益内部结转	133,339,346.00				-133,339,346.00										
1．资本公积转增资本（或股本）	133,339,346.00				-133,339,346.00										
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															

（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	577,803,834.00				1,141,663,488.75	20,086,827.25	822,395.87		47,707,454.31		633,496,287.48		2,381,406,633.16	125,077,929.03	2,506,484,562.19

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	577,803,834.00				1,222,299,138.99	20,086,827.25			50,737,041.68	315,666,221.47		2,146,419,408.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他									572,735.35	2,732,675.56		3,305,410.91
二、本年期初余额	577,803,834.00				1,222,299,138.99	20,086,827.25			51,309,777.03	318,398,897.03		2,149,724,819.80
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-26,485,670.07	1,588,086.37				-33,469,641.52		-61,543,397.96
（一）综合收益总额										-4,629,449.82		-4,629,449.82
（二）所有者投入和减少资本					-26,485,670.07	1,588,086.37						-28,073,756.44
1．所有者投入的普通股												
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					-3,179,709.67	1,588,086.37						-4,767,796.04
4．其他					-23,305,960.40							-23,305,960.40
（三）利润分配										-28,840,191.70		-28,840,191.70
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-28,840,191.70		-28,840,191.70
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	577,803,834.00				1,195,813,468.92	21,674,913.62			51,309,777.03	284,929,255.51		2,088,181,421.84

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	444,464,488.00				1,298,847,403.16	20,086,827.25			41,179,314.70	257,294,744.67		2,021,699,123.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他					51,855,167.59				3,710,355.72	32,413,004.77		87,978,528.08
二、本年期初余额	444,464,488.00				1,350,702,570.75	20,086,827.25			44,889,670.42	289,707,749.44		2,109,677,651.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	133,339,346.00				-128,403,431.76				6,420,106.61	28,691,147.59		40,047,168.44
（一）综合收益总额										61,779,123.48		61,779,123.48
（二）所有者投入和减少资本					4,935,914.24							4,935,914.24
1．所有者投入的普通股												
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					2,561,607.01							2,561,607.01
4．其他					2,374,307.23							2,374,307.23
（三）利润分配									6,420,106.61	-33,087,975.89		-26,667,869.28
1．提取盈余公积									6,420,106.61	-6,420,106.61		
2.对所有者（或股东）的分配										-26,667,869.28		-26,667,869.28

3．其他												
（四）所有者权益内部结转	133,339,346.00				-133,339,346.00							
1．资本公积转增资本（或股本）	133,339,346.00				-133,339,346.00							
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	577,803,834.00				1,222,299,138.99	20,086,827.25			51,309,777.03	318,398,897.03		2,149,724,819.80

三、公司基本情况

(一) 公司概况

深圳金信诺高新技术股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1130号文核准，在深圳市金信诺电缆技术开发有限公司的基础上整体变更设立，于2011年3月24日在深圳市市场监督管理局办理了工商变更登记手续，取得注册号为440301103260302的《企业法人营业执照》，三证合一之后，取得统一社会信用代码为91440300736281327C的《企业法人营业执照》。公司注册地：深圳市南山区科技中二路深圳软件园9#楼302，2020年1月注册地变更为：深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南九道10号深圳湾科技生态园10栋B座26层。法定代表人：黄昌华。公司现有注册资本为人民币577,803,834元，总股本为577,803,834.00股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份A股166,471,914股；无限售条件的流通股份A股411,331,920股。公司股票于2011年8月18日在深圳证券交易所挂牌交易。

根据公司2013年第二届董事会第一次会议审议通过的《关于公司限制性股票激励计划授予相关事项的议案》，授予55名股权激励计划激励对象合计2,345,000.00份限制性股票，授予价格为5.46元/股，增加的股

本为人民币2,345,000.00元，变更后的股本为人民币110,345,000.00元。

2013年7月9日公司公布《2012年年度权益分派实施公告》，公司以现有总股本110,345,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4.893742股，转增股份总额53,999,996.00股，每股面值1元。公司实际申请新增股本人民币53,999,996.00元，变更后股本为人民币164,344,996.00元。

根据公司第二届董事会2013年第四次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，授予8名激励对象合计210,000.00份限制性股票，授予价格为人民币9.34元/股，增加的股本为人民币210,000.00元，变更后的股本为人民币164,554,996.00元。

根据公司第二届董事会2014年第三次会议审议通过了《限制性股票激励计划部分激励股份回购注销的议案》，对未达到第一批解锁条件的激励对象获授的但尚未解锁的1,110,769.00股限制性股票全部进行回购注销。其中，回购注销未达到第一批解锁条件的首次授予的限制性股票共计1,047,769.00股，回购价格为人民币3.60元/股；回购注销未达到第一批解锁条件的预留部分限制性股票共计63,000.00股，回购价格为人民币9.34元/股。公司申请减少注册资本人民币1,110,769.00元，变更后的注册资本为人民币163,444,227.00元。

根据公司第二届董事会2014年第六次会议审议通过的《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司限制性股票激励对象叶芳先生因个人原因向公司提出辞职并已获得公司同意，且已办理完毕离职手续，公司董事会一致同意将上述原因确认的31,277股限制性股票进行回购注销，其中限制性股票的回购价格为3.56861747元/股，公司本次限制性股票回购支付回购款共计人民币111,615.65元。公司申请减少注册资本人民币31,277.00元，其中减少叶芳出资31,277.00元，变更后的注册资本为人民币163,412,950.00元。

根据2015年5月6日公司《2014年年度权益分派实施公告》的规定，公司以现有总股本163,412,950.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，转增股份总额245,119,425.00股，每股面值1元。公司实际申请新增注册资本人民币245,119,425.00元，变更后注册资本为人民币408,532,375.00元。

根据公司第二届董事会2016年第九次会议审议通过了《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司限制性股票激励对象李辉先生因个人原因向公司提出辞职并已获得公司同意，且已办理完毕离职手续，公司董事会一致同意将上述原因确认的14,895股限制性股票进行回购注销，其中限制性股票的回购价格为1.311055元/股，公司本次限制性股票回购支付回购款共计人民币19,528.16元。公司申请减少注册资本人民币14,895.00元，其中李辉减资14,895.00元。公司按每股人民币1.311055元，以货币方式归还李辉人民币19,528.16元，同时分别减少股本人民币14,895.00元，资本公积人民币4,633.16元。变更后公司的股本为人民币408,517,480.00元。

根据公司修改后的章程及第二届董事会2016年第六次会议决定，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2016]1995号文《关于核准深圳金信诺高新技术股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，核准贵公司非公开发行35,982,008.00新股，每股面值人民币1.00元，每股发行认购价格为人民币33.35元，共计募集人民币1,199,999,966.80元。本次向特定对象非公开发行股票后，公司的股份总数变更为444,499,488.00股，每股面值人民币1.00元，股本总额为人民币444,499,488.00元。

2017年，公司第二届董事会2017年第一次会议审议通过了《关于回购注销部分股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司限制性股票激励对象吴江平先生因2015年度个人工作绩效考核未达标，根据《上市公司股权激励管理办法》、《深圳金信诺高新技术股份有限公司限制性股票激励计划草案(修订稿)》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定，吴江平先生已不符合激励条件，公司将上述原因确认的35,000股限制性股票进行回购注销，其中限制性股票的回购价格为3.626元/股，公司本次限制性股票回购支付回购款共计人民币126,910.00元，资金来源为自有资金。本期回购注销后，本公司的股本为人民币444,464,488.00元。

本公司于2017年8月18日召开 2017 年第三次临时股东大会，逐项审议通过关于回购公司股份的相关议案,截至 2017 年11月6日，公司根据相关规定和回购条件，以集中竞价方式实施回购股份数量100万股，总金额人民币20,080,803元(不含手续费)，回购股份占公司总股本的比例为0.22%，最高成交价为23.00元/股，最低成交价为18.90元/股。成交均价为 20.08元/股。

2018年4月23日，公司召开2017年度股东大会，会议通过《2017年度利润分配预案》，以截止公告披露前一交易日的公司总股本444,464,488为基数，向全体股东每10股分0.6元人民币现金（含税），共计派发现金人民币26,667,869.28元，其余未分配利润结转下年。同时，以资本公积向全体股东每10股转增3股，共计转增133,339,346股，转增后公司总股本增加至577,803,834股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份A股186,716,309股；无限售条件的流通股份A股391,087,525股。

2018年6月28日召开第三届董事会2018年第八次会议、2018年7月3 日召开第三届董事会 2018年第九次会议、2018 年7月16日召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的议案》，同意公司自股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内，以自筹资金进行股份回购，回购资金总额不低于人民币832万元且不超过人民币1432万元，回购股份的价格不超过人民币14.32元/股，本次回购股份将作为后期实施股份奖励计划、员工持股计划或股权激励计划的股票来源。

截止2019年12月31日，公司已通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份达到 100 万股，累计回购股份占公司总股本的比例为 0.17%，最高成交价为 13.90 元/股，最低成交价为 10.50 元/股，成交总金额为人民币11,631,500 元（不含交易费用）

本公司属通信设备制造行业。经营范围为：通讯线缆及接插件、高频连接器及组件、低频连接器及组件、高速连接器及组件、光纤光缆及光纤组件、光电连接器及传输器件、光电元器件及组件、电源线及组件、综合网络线束产品、印制线路板、汽车线束及组件、室内分布系统、工业连接器及组件、流体连接器、无源器件、通信器材及相关产品的技术开发、生产(生产场地另办执照)、销售(以上不含专营、专控、专卖及限制项目);经营进出口业务。(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);电子产品与测试设备的研发、生产、销售、技术服务及技术咨询;普通货运。增材制造设备、耗材、零件、软件的技术研发、生产及销售；海洋工程专用设备、导航、气象及海洋专用仪器的制造及销售。主要产品为包括半柔电缆、低损电缆、稳相电缆、军标系列电缆、半刚电缆、轧纹电缆、低频连接器、射频连接器、光纤光缆、光模块、PCB、芯片模组等，广泛应用于移动通信、微波通信、广播电视、隧道通信、通信终端、医疗行业、工业自动化、轨道交通、新能源汽车、船联网、家庭安防、军用电子、航空航天等领域。

截至2019年12月31日，本公司第一大股东为自然人黄昌华，其直接持有本公司30.46%的股份，并通过深圳市前海欣诺投资合伙企业(有限合伙)持有本公司0.35%股份，合计持有公司30.81%股份。

本财务报表及财务报表附注已于2020年4月27日经公司第三届董事会2020年第六次会议批准对外报出。

(二) 合并范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共25家，详见报告第十二节-九-1、3。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加5家，注销和转让2家，详见报告第十二节-八。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子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，对应收账款坏账准备、固定资产累计折旧、无形资产摊销、收入等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见报告第十二节-五-11、12、14，报告第十二节-五-24，报告第十二节-五-30和报告第十二节-五-39等相关说明。

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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历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。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司金信诺高新技术(泰国)有限责任公司、金信诺巴西有限责任公司、金信诺科技(印度)有限责任公司、集智信号国际有限公司、PC Specialties-China.LLC 、 TELCO SOURCE CONNECT LLC 、 KINGSIGNAL CABLE TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定泰铢、雷亚尔、印度卢比、港币、美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、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的会计处理

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。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2．非同一控制下企业合并的会计处理

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。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，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，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3．企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

1．合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。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(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2．合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3．购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4．丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和，形成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被购买方直接处置相关资产和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外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。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，详见报告第十二节-五-22或报告第十二节-五-10。

5．分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

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。
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。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照报告第十二节-五-22-3-(2)中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1．确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

2．确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

3．确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4．按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

5．确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3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。

9、外币业务和外币报表折算

1．外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。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．外币货币性项目和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；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益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，计入当期损益。

3．外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生的全年加权平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的全年加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1．金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1)金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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当期损益，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。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照报告第十二节-五-39的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1)以摊余成本计量的金融资产

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

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②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；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产

账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照报告第十二节-五-10-2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照报告第十二节-五-10-5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照报告第十二节-五-39的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)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。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)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(5)衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时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。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

1)嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

2)与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3)该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同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工具。

2．金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，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，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直

接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3．金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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负债)之间的差额，计入当期损益。

4．金融工具公允价值的确定

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

5．金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及报告第十二节-五-10-1-(3)-3)所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

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

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6．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。

11、应收票据

本公司按照报告第十二节-五-10-5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验、结合当前状况以及考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息,预期信用损失率为0。
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄组合预期信用损失率对照表”

账龄组合预期信用损失率对照表：

账龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率（%）
1年以内(含1年,下同)	1
1－2年	10
2－3年	30
3年以上	100

12、应收账款

本公司按照报告第十二节-五-10-5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄组合预期信用损失率对照表”
信用期组合	以特定信用风险特征的相似性和相关性进行分组	详见“信用期组合的应收款项坏账准备计提方法”
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	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
押金保证金、员工借款、代扣代缴款组合	押金保证金、员工借款、代扣代缴款	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

账龄组合预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	1
1－2年	10
2－3年	30
3年以上	100

信用期组合的应收款项坏账准备计提方法：

项目	应收账款计提比例(%)
信用期内组合	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
超过信用期组合	参照账龄分析法

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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

13、应收款项融资

本公司按照报告第十二节-五-10-5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收

款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息,预期信用损失率为0
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄组合预期信用损失率对照表”

账龄组合预期信用损失率对照表：

账龄	应收款项融资预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	1
1－2年	10
2－3年	30
3年以上	100

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照报告第十二节-五-10-5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄组合预期信用损失率对照表”
保证金押金、关联方、员工借款、代扣代缴款组合	(1)与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金；	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。
	(2)应收关联方款项，关联方单位财务状况良好；	
	(3)员工借款；	
	(4)代扣代缴款项。	

账龄组合预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内(含1年,下同)	1
1－2年	10
2－3年	30
3年以上	100

15、存货

1．存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2．企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3．企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4．低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5．资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该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其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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。

6．存货的盘存制度为永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1．划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(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，在满足下列条件时，将其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，即公司已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。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。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2．持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或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。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的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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第42号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，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号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，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3．划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组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：(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。

公司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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1．共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2．长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。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、所承担债务账面价值或发行股份的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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3)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：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3．长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。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所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4．长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1)权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2)成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.9-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，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)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(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。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1．在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2．在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1．借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2．借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3．借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1．无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2．无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项　目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	3-10
商标	预计受益期限	10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	30-50
非专利技术	预计受益期限	10
专利权	预计受益期限	3

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1．资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2．企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3．市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4．有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5．资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6．企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；

7．其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见报告第十二节-十一；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，以资产组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

效应收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

33、合同负债

34、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，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业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。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，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与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)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

1．股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2．权益工具公允价值的确定方法

(1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3．确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4．股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价

值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5．涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

1．收入的总确认原则

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)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；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完成工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；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。

2．本公司收入的具体确认原则

(1)销售商品

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。

公司对于国内销售，在货物交付到买方指定地点并收到客户签收的送货单时确认收入的实现。公司对于出口销售，在货物出口报关后确认收入的实现。

本公司部分军工产品的交易，合同价格为暂定价，周期较长，最终结算价以军方审价的审定金额为准，其最终的收入金额存在一定的不确定性，待最终完成审价结算工作后，按照实际结算金额进行调整。

(2)使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3)利息收入

按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(4)提供劳务

提供的劳务经客户确认并验收后确认收入。

40、政府补助

1．政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1)政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2)根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3)若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：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。

2．政府补助的确认时点

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)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；

(2)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；

(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)。

3．政府补助的会计处理

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

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1．递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

2．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、清偿负债同时进行时，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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认

为租赁相关收入。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，在这个租赁期间内按照与租赁相关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扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。
(2)承租人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。
承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号--套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号)，于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号--金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称"新金融工具准则")，要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	董事会	[注 1]
财务报表格式要求变化	董事会	[注 2]

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订<企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8 号，以下简称"新非货币性资产交换准则")，自 2019 年 6 月 10 日起执行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯。	董事会	[注 3]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订《企业会计准则第 12 号--债务重组》的通知》(财会[2019]9 号，以下简称"新债务重组准则")，自 2019 年 6 月 17 日起施行。对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯。	董事会	[注 4]

[注1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产的业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。调整情况详见报告第十二节-五-44(3)、(4)之说明。

[注2]财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号，以下简称“2019年新修订的财务报表格式”)。2019年新修订的财务报表格式将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目列报，将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目列报；增加对仅执行新金融工具准则对报表项目的调整要求；补充“研发费用”核算范围，明确“研发费用”项目还包括计入管理费用的自行开发无形资产的摊销；“营业外收入”和“营业外支出”项目中删除债务重组利得和损失。此外，在新金融工具准则下，“应收利息”、“应付利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

财政部于2019年9月19日发布《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号，以下简称“2019年新修订的合并财务报表格式)。2019年新修订的合并财务报表格式除上述“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”项目的拆分外，删除了原合并现金流量表中“发行债券收到的现金 ”、“为交易目的而持有的金融资产净增加额”等行项目。

本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等相关规定，对上述会计政策变更进行追溯调整，其中对仅适用新金融工具准则的会计政策变更追溯调整至2019年期初数，对其他会计政策变更重新表

述可比期间财务报表。对于上述报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目，本公司已在财务报表中直接进行了调整，不再专门列示重分类调整情况。详见财务报告第五节-44-（1）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。

[注3]新非货币性资产交换准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则，对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注4]新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月17日起执行新债务重组准则，对2019年1月1日存在的债务重组采用未来适用法处理，执行此项政策变更对变更当期及以后期间财务数据无影响。

[注5]受重要影响的报表项目名称和金额参见报告本节44-（3）和44-（4）相关表格。

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	841,734,809.30	853,793,045.28	12,058,235.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
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	5,988,530.98	5,988,530.98	
应收票据	136,854,992.18	61,610,826.19	-75,244,165.99
应收账款	1,300,795,859.80	1,300,795,859.80	
应收款项融资		75,244,165.99	75,244,165.99
预付款项	48,285,338.28	48,285,338.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	153,078,576.33	141,020,340.35	-12,058,235.98
其中：应收利息	12,058,235.98		-12,058,235.98
应收股利	5,101,000.00	5,101,000.00	
买入返售金融资产			
存货	409,566,486.64	409,566,486.64	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	356,443,337.99	306,443,337.99	-50,000,000.00
流动资产合计	3,252,747,931.50	3,252,747,931.50	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	102,127,460.95		-102,127,460.95
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,856,528.05	2,856,528.05	
长期股权投资	403,749,408.59	403,749,408.59	
其他权益工具投资		102,127,460.95	102,127,460.95
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	619,773,160.67	619,773,160.67	
在建工程	49,697,909.51	49,697,909.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	158,948,410.45	158,948,410.45	
开发支出	79,875,925.94	79,875,925.94	
商誉	258,427,246.17	258,427,246.17	
长期待摊费用	20,225,881.08	20,225,881.08	
递延所得税资产	24,398,635.84	24,398,635.84	
其他非流动资产	104,291,473.31	104,291,473.31	
非流动资产合计	1,824,372,040.56	1,824,372,040.56	

资产总计	5,077,119,972.06	5,077,119,972.06	
流动负债：			
短期借款	1,505,824,295.10	1,516,337,003.91	10,512,708.81
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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		0.00	
应付票据	77,511,277.00	77,511,277.00	
应付账款	528,540,147.10	528,540,147.10	
预收款项	9,782,961.33	9,782,961.33	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	31,510,887.11	31,510,887.11	
应交税费	29,168,633.78	29,168,633.78	
其他应付款	44,361,345.54	32,954,711.73	-11,406,633.81
其中：应付利息	11,406,633.81		-11,406,633.81
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,000,000.00	3,000,000.00	
其他流动负债	237,351,000.00	237,351,000.00	
流动负债合计	2,467,050,546.96	2,466,156,621.96	-893,925.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款	70,092,886.61	70,986,811.61	893,925.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,582,146.67	2,582,146.67	
递延收益	27,137,925.18	27,137,925.18	
递延所得税负债	3,771,904.45	3,771,904.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	103,584,862.91	104,478,787.91	893,925.00
负债合计	2,570,635,409.87	2,570,635,409.87	
所有者权益：			
股本	577,803,834.00	577,803,834.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,141,663,488.75	1,141,663,488.75	
减：库存股	20,086,827.25	20,086,827.25	
其他综合收益	822,395.87	822,395.87	
专项储备			
盈余公积	47,707,454.31	47,707,454.31	
一般风险准备			
未分配利润	633,496,287.48	633,496,287.48	
归属于母公司所有者权益合计	2,381,406,633.16	2,381,406,633.16	
少数股东权益	125,077,929.03	125,077,929.03	
所有者权益合计	2,506,484,562.19	2,506,484,562.19	
负债和所有者权益总计	5,077,119,972.06	5,077,119,972.06	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	498,623,818.52	510,479,098.94	11,855,280.42
交易性金融资产		50,000,000.00	50,000,000.00
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	5,988,530.98	5,988,530.98	
应收票据	69,670,213.69	46,419,795.51	-23,250,418.18
应收账款	1,185,834,202.42	1,185,834,202.42	
应收款项融资		23,250,418.18	23,250,418.18
预付款项	23,010,603.43	23,010,603.43	
其他应收款	379,025,044.57	367,169,764.15	-11,855,280.42
其中：应收利息	14,006,611.42	2,151,331.00	-11,855,280.42
应收股利	88,525,467.14	88,525,467.14	
存货	89,460,990.67	89,460,990.67	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	333,657,556.28	283,657,556.28	-50,000,000.00
流动资产合计	2,585,270,960.56	2,585,270,960.56	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,856,528.05	2,856,528.05	
长期股权投资	1,574,484,096.58	1,574,484,096.58	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	51,813,423.35	51,813,423.35	
在建工程	34,288,601.79	34,288,601.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,544,389.31	59,544,389.31	
开发支出	16,813,524.35	16,813,524.35	
商誉			

长期待摊费用	1,028,302.89	1,028,302.89	
递延所得税资产	13,476,769.87	13,476,769.87	
其他非流动资产	58,555,320.63	58,555,320.63	
非流动资产合计	1,812,860,956.82	1,812,860,956.82	
资产总计	4,398,131,917.38	4,398,131,917.38	
流动负债：			
短期借款	692,114,116.55	701,940,308.59	9,826,192.04
交易性金融负债			
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	240,925,590.52	240,925,590.52	
应付账款	749,688,591.76	749,688,591.76	
预收款项	6,965,409.85	6,965,409.85	
合同负债			
应付职工薪酬	10,589,894.55	10,589,894.55	
应交税费	2,927,161.77	2,927,161.77	
其他应付款	267,093,267.22	257,267,075.18	-9,826,192.04
其中：应付利息	12,919,706.65	0.00	-12,919,706.65
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	237,351,000.00	237,351,000.00	
流动负债合计	2,207,655,032.22	2,207,655,032.22	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	32,189,861.09	32,189,861.09	
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,916,303.11	1,916,303.11	

递延收益	6,645,901.16	6,645,901.16	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,752,065.36	40,752,065.36	
负债合计	2,248,407,097.58	2,248,407,097.58	
所有者权益：			
股本	577,803,834.00	577,803,834.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,222,299,138.99	1,222,299,138.99	
减：库存股	20,086,827.25	20,086,827.25	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	51,309,777.03	51,309,777.03	
未分配利润	318,398,897.03	318,398,897.03	
所有者权益合计	2,149,724,819.80	2,149,724,819.80	
负债和所有者权益总计	4,398,131,917.38	4,398,131,917.38	

调整情况说明

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

1. 本公司金融资产在首次执行日按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前的金融工具确认计量准则		修订后的金融工具确认计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	841,734,809.30	摊余成本	853,793,045.28
应收款项	摊余成本(贷款和应收款项)	1,590,729,428.31	摊余成本	1,578,671,192.33
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	-
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益(交易性)	5,988,530.98	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	5,988,530.98
证券投资	摊余成本(持有至到期)	-	摊余成本	-
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类债务工具)	-	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(准则要求)	-
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(可供出售类权益工具)	152,127,460.95	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(指定)	102,127,460.95
			以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	50,000,000.00
	以公允价值计量且其变动计入当期损益(指定)	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益(指定)	-
	以公允价值计量且其变动计入当期损益(嵌入衍生工具)	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益(准则要求)	-

2.本公司金融资产在首次执行日原账面价值调整为按照修订后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量的新账面价值的调节表：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
摊余成本				
货币资金				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	841,734,809.30	12,058,235.98	-	853,793,045.28
应收款项				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	1,590,729,428.31	-12,058,235.98	-	1,578,671,192.33
以摊余成本计量的总金融资产	2,432,464,237.61	-	-	2,432,464,237.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原CAS22列示的余额和按新CAS22列示的余额	5,988,530.98	-	-	5,988,530.98
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
证券投资--以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具投资)				
按原CAS22列示的余额	152,127,460.95			
加：自可供出售类(原CAS22)转入--指定				
按新CAS22列示的余额				152,127,460.95

3.本公司在首次执行日原金融资产减值准备期末金额调整为按照修订后金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提损失准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提信用损失准备
贷款和应收款项(原CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新CAS22)				
应收款项	31,264,680.18	-	-	31,264,680.18

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、16%[注 1]、18%[注 2]等税率计缴。出口货物执行"免、抵、退"税政策，退税率为 13%-17%。
消费税	不适用	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
增值税	提供应税劳务过程中产生的增值额	6%、3%
增值税(泰国)	销售货物中产生的增值额	7%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
赣州金信诺电缆技术有限公司	15%
金信诺光纤光缆(赣州)有限公司	15%
金信诺科技(印度)有限责任公司	35%
金信诺巴西有限责任公司	19.2%
金信诺高新技术(泰国)有限责任公司	20%
常州金信诺凤市通信设备有限公司	15%
集智信号国际有限公司	16.5%
常州安泰诺特种印制板有限公司	15%
长沙金信诺防务技术有限公司	25%
绵阳金信诺环通电子技术有限公司	15%
陕西金信诺电子技术有限公司	5%、10%
东莞金信诺电子有限公司	15%
PC Specialties-China,LLC	35%
TELCO SOURCE CONNECT LLC	35%

信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司	25%
长沙金讯诺通信设备有限公司	25%
江苏金迅诺实业投资有限公司	25%
赣州讯飞腾传导技术有限公司	25%
武汉金信诺光电子有限公司	5%、10%
深圳讯诺科技有限公司	25%
中航信诺（营口）高新技术有限公司	15%
赣州金信诺云服务有限公司	25%
沈阳金信诺通讯技术有限公司	25%
辽宁中航信诺科技有限公司	15%
KINGSIGNAL CABLE TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD	20%

2、税收优惠

1、本公司于2018年10月16日取得编号为GR201844200453的高新技术企业证书。依照《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例有关规定，本公司从2018年至2020年减按15%的税率征缴企业所得税。

2、根据财税(2013)4号文《财政部、海关总署、国家税务总局关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》的规定，自2012年1月1日至2020年12月31日对设在赣州市的鼓励类产业的内资企业和外商投资企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司之子公司赣州金信诺电缆技术有限公司的产品于2013年7月12日被江西省工信委认定为符合鼓励类产业。赣州金信诺电缆技术有限公司2019年度享受15%的优惠税率。

3、根据财税(2013)4号文《财政部、海关总署、国家税务总局关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》的规定，本公司之子公司金信诺光纤光缆(赣州)有限公司已向税务部门备案2019年执行西部大开发企业所得税优惠政策，依照《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例有关规定，2019年度享受15%的优惠税率。

4、本公司之子公司常州金信诺凤市通信设备有限公司于2018年11月30日取得编号为GR201832005199的高新技术企业证书，依照《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例有关规定，自2018年至2020年减按15%的税率征缴企业所得税。

5、本公司之子公司常州安泰诺特种印制板有限公司于2019年12月6日通过高新技术企业复审，取得江苏省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》(证书编号GR201932009981)，该证书的有效期为3年，自2019年至2021年按15%的税率缴纳企业所得税。

6、本公司之子公司东莞金信诺电子有限公司于2019年取得广东省科学技术厅颁发的《高新技术企业证书》（证书编号GR201944001713），该证书的有效期为3年，自2019年至2021年按15%的税率缴纳企业所得税。

7、本公司之子公司绵阳金信诺环通电子技术有限公司于2019年10月14日取得由四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书号GR201951000675），有效期为2019年至2021年，有效期内减按15%的税率计缴企业所得税。

8、本公司之子公司陕西金信诺电子技术有限公司于2017年12月4日取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书号GR201761000938），有效期为2017年至2019年，有效期内减按15%的税率计缴企业所得税，但同时陕西金信诺电子技术有限公司符合小型微利企业的认定条件，所得税税率最终按5%和10%执行。

9、本公司之子公司武汉金信诺光电子有限公司报告期内为小型微利企业，所得税税率按5%和10%执行。

10、本公司之子公司中航信诺（营口）高新技术有限公司于2017年10月10日复审通过高新技术企业认定，取得编号为GR201721000530《高新技术企业证书》，该证书的有效期为3年，自2017年至2019年按应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

11、本公司之孙公司辽宁中航信诺科技有限公司于2018年10月12日通过高新技术企业认定，取得编号为GR201821000464《高新技术企业证书》，该证书的有效期为3年，自2018年至2020年按应纳税所得额的15%缴纳企业所得税。

3、其他

[注1]根据《财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号》规定，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，自2019年4月1日起，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

[注2] 金信诺科技(印度)有限责任公司增值税率为18%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	213,911.97	262,631.27
银行存款	564,954,332.25	679,661,323.77
其他货币资金	265,200,565.27	173,869,090.24
合计	830,368,809.49	853,793,045.28
其中：存放在境外的款项总额	103,423,884.65	70,010,184.57
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	265,200,555.27	173,869,090.24

其他说明

抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	218,016,116.38	102,532,749.89
信用证保证金	15,350,000.00	37,121,050.62
保函保证金	3,111,124.29	5,179,080.21
外汇保证金	9,303,820.00	17,210,352.65
证券账户存款	382,896.50	9,007,977.48
期货保证金	9,036,598.10	2,817,879.39
质押存单	10,000,000.00	-
合计	265,200,555.27	173,869,090.24

2、交易性金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		50,000,000.00
其中：		
其他		50,000,000.00
其中：		
合计		50,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
金融衍生品	5,942,903.00	5,988,530.98
合计	5,942,903.00	5,988,530.98

其他说明：

衍生金融资产取得时以公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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计入当期损益。

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	62,060,930.87	62,091,523.62
坏账准备	-1,706,700.59	-480,697.43
合计	60,354,230.28	61,610,826.19

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准	62,060,9	100.00%	1,706,70	2.75%	60,354,23	62,091,52	100.00%	480,697.43	0.77%	61,610,82

备的应收票据	30.87		0.59		0.28	3.62				6.19
其中：										
合计	62,060,930.87	100.00%	1,706,700.59	2.75%	60,354,230.28	62,091,523.62	100.00%	480,697.43	0.77%	61,610,826.19

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	480,697.43	1,534,855.28			-308,852.12	1,706,700.59
合计	480,697.43	1,534,855.28			-308,852.12	1,706,700.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

单位： 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

（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

单位： 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		37,407,247.97
合计		37,407,247.97

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位： 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,282,314.02	0.34%	4,282,314.02	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,251,705,550.08	99.66%	27,078,535.54	2.16%	1,224,627,014.54	1,328,028,440.26	100.00%	27,232,580.46	2.05%	1,300,795,859.80

其中：										
合计	1,255,987,864.10	100.00%	31,360,849.56	2.50%	1,224,627,014.54	1,328,028,440.26	100.00%	27,232,580.46	2.05%	1,300,795,859.80

按单项计提坏账准备：4,282,314.02 元

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京国瑞硅谷科技股份有限公司	4,282,314.02	4,282,314.02	100.00%	已逾期，且诉讼未决
合计	4,282,314.02	4,282,314.02	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄分析法组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	918,047,241.25	9,180,472.41	1.00%
1-2 年	92,253,977.81	9,225,397.78	10.00%
2-3 年	6,950,526.05	2,085,157.81	30.00%
3 年以上	6,391,207.54	6,391,207.54	100.00%
合计	1,023,642,952.65	26,882,235.54	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：信用期组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期组合	228,062,597.43	196,300.00	0.09%
合计	228,062,597.43	196,300.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,042,796,838.68
1 年以内	1,042,796,838.68
1 至 2 年	175,936,977.81
2 至 3 年	27,583,079.05
3 年以上	9,670,968.56
3 至 4 年	7,439,661.66
4 至 5 年	191,334.02
5 年以上	2,039,972.88
合计	1,255,987,864.10

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		4,282,314.02				4,282,314.02
按组合计提坏账准备	27,232,580.46	-925,891.02			771,846.10	27,078,535.54
合计	27,232,580.46	3,356,423.00			771,846.10	31,360,849.56

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	9,009,973.92

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Powerstorm	货款	1,663,102.72	无法收回	内部审批程序	否
MP Systems GmbH	货款	1,649,417.78	无法收回	内部审批程序	否
RG WIRE&CABLE	货款	2,326,042.80	无法收回	内部审批程序	否
合计	--	5,638,563.30	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	194,909,184.40	15.52%	767,591.84
第二名	96,215,240.00	7.66%	59,326.43
第三名	86,735,886.53	6.91%	872,085.64
第四名	79,107,469.07	6.30%	1,386,121.40
第五名	66,303,298.03	5.28%	663,032.98
合计	523,271,078.03	41.67%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	100,476,758.55	75,244,165.99
合计	100,476,758.55	75,244,165.99

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项 目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	75,244,165.99	25,232,592.56	-	100,476,758.55	75,244,165.99	100,476,758.55	-	-

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

组　合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	100,476,758.55	-	-

其他说明：

1.期末公司已质押的应收款项融资

项　目	期末已质押金额
银行承兑汇票	80,068,110.05

2.期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	325,739,159.23	-

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：　元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,945,039.42	93.14%	45,963,736.34	95.19%
1 至 2 年	1,497,973.57	5.83%	2,175,430.30	4.51%
2 至 3 年	156,012.33	0.61%	10,994.92	0.02%
3 年以上	110,731.46	0.42%	135,176.72	0.28%
合计	25,709,756.78	--	48,285,338.28	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

（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	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	5,879,281.75	1年以内	22.87	未到结算期
第二名	1,500,000.00	1年以内	5.83	未到结算期
第三名	1,150,879.00	1年以内	4.48	未到结算期
第四名	871,236.00	1年以内	3.39	未到结算期
第五名	850,000.00	1年以内	3.31	未到结算期
小　计	10,251,396.75		39.88	

其他说明：

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	20,401,000.00	5,101,000.00
其他应收款	150,202,741.16	135,919,340.35
合计	170,603,741.16	141,020,340.35

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

2）重要逾期利息

单位： 元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
金诺（天津）商业保理有限公司	5,101,000.00	5,101,000.00
江苏万邦微电子有限公司	15,300,000.00	
合计	20,401,000.00	5,101,000.00

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

金诺（天津）商业保理有限公司	5,101,000.00	1-2 年	待现金充足时支付	否
合计	5,101,000.00	--	--	--

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款	37,213,234.00	40,097,880.80
往来款	97,870,571.62	60,780,913.72
押金及保证金	22,714,849.38	16,682,661.29
退税款	137,114.60	1,257,070.12
员工借款、代扣代缴款组合	3,657,752.89	3,985,550.21
应收融资租赁款		16,666,666.50
合计	161,593,522.49	139,470,742.64

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,561,619.00	900,000.00	1,089,783.29	3,551,402.29
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	6,365,306.71	400,000.00	925,482.59	7,690,789.30
其他变动	148,589.74			148,589.74
2019 年 12 月 31 日余额	8,075,515.45	1,300,000.00	2,015,265.88	11,390,781.33

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	69,647,467.76
1 年以内	69,647,467.76
1 至 2 年	76,875,392.90
2 至 3 年	8,862,565.92
3 年以上	6,208,095.91
3 至 4 年	2,128,123.91
4 至 5 年	1,393,312.00
5 年以上	2,686,660.00
合计	161,593,522.49

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	900,000.00	4,158,898.88				5,058,898.88
按组合计提坏账准备	2,651,402.29	3,531,890.42			148,589.74	6,331,882.45
合计	3,551,402.29	7,690,789.30			148,589.74	11,390,781.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	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例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	72,316,291.71	1 年以内金额为 37,617,731.37 元；1-2 年金额为 34,698,560.34 元。	44.75%	3,758,898.88
第二名	股权转让款	26,373,234.00	1-2 年	16.32%	2,637,323.40
第三名	往来款	5,219,156.79	1 年以内金额为 4,990,888.09 元；1-2 年金额为 228,268.70 元。	3.23%	72,735.75
第四名	往来款	5,155,780.97	1 年以内	3.19%	51,557.81
第五名	保证金	5,000,000.00	1-2 年	3.09%	
合计	--	114,064,463.47	--	70.59%	6,520,515.84

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）存货分类

单位： 元

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	91,699,884.82	3,111,003.05	88,588,881.77	95,639,183.85	1,730,441.66	93,908,742.19

在产品	45,824,235.41	1,623,573.65	44,200,661.76	46,042,045.18	1,549,434.83	44,492,610.35
库存商品	141,979,640.84	6,092,702.03	135,886,938.81	165,479,540.15	5,431,595.02	160,047,945.13
周转材料	1,420,070.31		1,420,070.31			
发出商品	40,814,208.13	480,909.84	40,333,298.29	98,750,899.07	152,251.40	98,598,647.67
委托加工物资	2,575,930.78		2,575,930.78	10,620,297.62		10,620,297.62
在途物资	5,060,305.47		5,060,305.47	1,898,243.68		1,898,243.68
合计	329,374,275.76	11,308,188.57	318,066,087.19	418,430,209.55	8,863,722.91	409,566,486.64

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,730,441.66	2,024,679.98		644,118.59		3,111,003.05
在产品	1,549,434.83	245,166.60		171,027.78		1,623,573.65
库存商品	5,431,595.02	4,168,126.11		3,507,019.10		6,092,702.03
发出商品	152,251.40	424,208.84		95,550.40		480,909.84
合计	8,863,722.91	6,862,181.53		4,417,715.87		11,308,188.57

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

单位： 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	3,341,950.68	
合计	3,341,950.68	

重要的债权投资/其他债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
多缴的所得税	3,969,700.98	10,932,225.67
待抵扣进项税	52,745,047.07	30,677,176.52
多缴的其他税金		6,393,433.26
预付费用	7,383,915.84	4,843,689.14
金融产品	209,286,000.00	252,565,760.00
其他	379,494.52	1,031,053.40
合计	273,764,158.41	306,443,337.99

其他说明：

14、债权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	2,917,671.34		2,917,671.34	2,856,528.05		2,856,528.05	
其中：未实现融资收益	825,786.61		825,786.61	476,805.25		476,805.25	
合计	2,917,671.34		2,917,671.34	2,856,528.05		2,856,528.05	--

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
1) 中航	59,282,57			263,787.8					-59,546,3		

信诺（营口）高新技术有限公司	6.48			7					64.35		
2) 赣州无剑钰镰投资合伙企业（有限合伙）	14,750,624.03			-105,941.37						14,644,682.66	
小计	74,033,200.51			157,846.50					-59,546,364.35	14,644,682.66	
二、联营企业											
1) 赣州无剑投资管理有限公司				742,924.05					-265,824.34	477,099.71	
2) 宁国金鼎田仆产业投资基金	99,000,380.05			-6,011,110.89		-23,305,960.40				69,683,308.76	
3）北京无剑智信科技有限公司	15,915.13			-37,881.59					21,966.46		
4）武汉钧恒科技有限公司	67,200,488.41			5,816,733.19						73,017,221.60	
5）深圳市金航增材科技有限公司	139,610.75			-35,764.40						103,846.35	
6）深圳市小草云链科技有限公司（原名深圳市小草互联网金融服务有限公司）	2,915,478.26			-1,131,825.80						1,783,652.46	
7）金诺	151,323,8			13,772,11		1,828,492				166,924,4	

（天津）保理有限公司	35.48			3.24		.88				41.60	
8）深圳金信诺光电技术有限公司	9,120,500.00			-1,639,865.41						7,480,634.59	
9）深圳市天海世界卫星通信科技有限公司		18,750,000.00		100,556.41				4,500,000.00	9,000,000.00	23,350,556.41	4,500,000.00
10）上海中觅通信技术有限公司		8,000,000.00		503,619.94						8,503,619.94	
11）赣州发展金信诺供应链管理有限公司		5,000,000.00		-3,866.78						4,996,133.22	
12）江苏万邦微电子有限公司									271,064,358.50	271,064,358.50	
13）金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司				-396,185.32					18,368,443.87	17,972,258.55	
小计	329,716,208.08	31,750,000.00		11,679,446.64		-21,477,467.52		4,500,000.00	298,188,944.49	645,357,131.69	4,500,000.00
合计	403,749,408.59	31,750,000.00		11,837,293.14		-21,477,467.52		4,500,000.00	238,642,580.14	660,001,814.35	4,500,000.00

其他说明

18、其他权益工具投资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
常州市武进区通利小额贷款股份有限公	26,499,367.16	67,915,245.41

司		
Satixfy Limited	35,311,862.35	34,212,215.54
湖南玖玥创业投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	
合计	71,811,229.51	102,127,460.95

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位： 元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
常州市武进区通利小额贷款股份有限公司			41,415,878.25		持有小贷公司9.45%的股权，不参与经营，属于无控制、共同控制或重大影响也无活跃市场报价的股权投资，且持有目的不是出售。	-
Satixfy Limited		1,099,646.81			无市场价值，短期内无出售意图	
合 计		1,099,646.81	41,415,878.25		-	-

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产[预期持有 1 年以上]	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	679,698,595.26	619,773,160.67
合计	679,698,595.26	619,773,160.67

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	314,390,380.86	450,177,575.47	13,679,909.92	74,367,883.49	852,615,749.74
2.本期增加金额	35,339,598.08	118,750,537.67	1,607,412.27	37,273,780.92	192,971,328.94
（1）购置	5,298,158.73	38,313,275.29	1,127,078.11	33,740,310.23	78,478,822.36
（2）在建工程转入	9,733,039.35	43,838,860.39		2,723,772.73	56,295,672.47
（3）企业合并增加	20,308,400.00	36,598,401.99	480,334.16	809,697.96	58,196,834.11
3.本期减少金额	50,908,366.04	15,884,664.07	2,178,471.46	8,904,325.19	77,875,826.76
（1）处置或报废	643,292.88	14,663,040.48	687,638.81	1,221,423.37	17,215,395.54
其他	50,265,073.16	1,221,623.59	1,490,832.65	7,682,901.82	60,660,431.22
4.期末余额	298,821,612.90	553,043,449.07	13,108,850.73	102,737,339.22	967,711,251.92
二、累计折旧					
1.期初余额	43,379,606.04	147,630,306.10	8,767,224.63	32,944,317.93	232,721,454.70
2.本期增加金额	15,868,954.95	47,644,289.64	1,575,642.83	12,787,840.32	77,876,727.74

（1）计提	15,781,845.99	47,221,232.61	1,536,985.33	12,655,197.97	77,195,261.90
其他	87,108.96	423,057.03	38,657.50	132,642.35	681,465.84
3.本期减少金额	3,381,524.97	12,506,091.68	1,570,714.50	5,212,547.85	22,670,879.00
（1）处置或报废	600,851.17	12,253,363.51	652,839.69	1,284,174.46	14,791,228.83
其他	2,780,673.80	252,728.17	917,874.81	3,928,373.39	7,879,650.17
4.期末余额	55,867,036.02	182,768,504.06	8,772,152.96	40,519,610.40	287,927,303.44
三、减值准备					
1.期初余额		121,134.37			121,134.37
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额		35,781.15			35,781.15
（1）处置或报废		35,781.15			35,781.15
4.期末余额		85,353.22			85,353.22
四、账面价值					
1.期末账面价值	242,954,576.88	370,189,591.79	4,336,697.77	62,217,728.82	679,698,595.26
2.期初账面价值	271,010,774.82	302,426,135.00	4,912,685.29	41,423,565.56	619,773,160.67

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	2,244,125.75	674,702.77		1,569,422.98

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	25,313,458.97

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明

（6）固定资产清理

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	144,692,998.16	49,697,909.51
合计	144,692,998.16	49,697,909.51

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安装调试机器设备	14,049,566.32		14,049,566.32	3,075,021.30		3,075,021.30
龙岗工厂厂房	108,252,455.64		108,252,455.64	34,253,250.10		34,253,250.10
赣州一期厂房	1,706,802.77		1,706,802.77	1,555,348.40		1,555,348.40
赣州二期智能仓库				4,970,753.12		4,970,753.12
发泡生产线	1,647,863.24		1,647,863.24	1,647,863.24		1,647,863.24
讯飞腾厂房	4,195,673.35		4,195,673.35	4,195,673.35		4,195,673.35
安泰诺污水处理工程	4,612,831.86		4,612,831.86			
东莞工厂厂房	2,889,158.53		2,889,158.53			
信丰 5G 项目装修改造工程	6,217,590.87		6,217,590.87			
武汉厂房装修工程	1,121,055.58		1,121,055.58			

合计	144,692,998.16		144,692,998.16	49,697,909.51		49,697,909.51

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
龙岗工厂厂房		34,253,250.10	73,999,205.54			108,252,455.64						募股资金
深圳湾总部装修工程			6,072,782.17	2,632,680.57	3,440,101.60							
赣州二期智能仓库		4,970,753.12	4,497,792.87	9,468,545.99								其他
待安装调试机器设备		3,075,021.30	56,795,677.66	43,768,961.92	2,052,170.72	14,049,566.32						其他
赣州一期厂房		1,555,348.40	151,454.37			1,706,802.77						其他
讯飞腾厂房		4,195,673.35				4,195,673.35						
安泰诺污水处理工程			4,612,831.86			4,612,831.86						
东莞工厂厂房			3,420,351.20		531,192.67	2,889,158.53						
信丰 5G 项目装修改造工程			6,217,590.87			6,217,590.87						
信丰厂房车间改造工程			425,483.99	425,483.99								
二期实验室净化装修			617,077.23		617,077.23							

工程												
武汉厂房装修工程			1,121,055.58			1,121,055.58						
发泡生产线		1,647,863.24				1,647,863.24						其他
合计		49,697,909.51	157,931,303.34	56,295,672.47	6,640,542.22	144,692,998.16	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

（4）工程物资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目		合计

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	146,066,913.95	4,943,193.54	4,780,000.00	31,210,197.29	9,900.00	187,010,204.78
2.本期增加金额	4,451,800.00	1,790,132.72	75,471.70	17,912,473.07	16,787.85	24,246,665.34
（1）购置		1,654,191.87		9,916,848.51		11,571,040.38
（2）内部研发				7,967,161.21		7,967,161.21
（3）企业合并增加	4,451,800.00	135,940.85	75,471.70	28,463.35	16,787.85	4,708,463.75
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	7,073,262.38	0.00	7,073,262.38
（1）处置						
其他转出				7,073,262.38		7,073,262.38
4.期末余额	150,518,713.95	6,733,326.26	4,855,471.70	42,049,407.98	26,687.85	204,183,607.74
二、累计摊销						
1.期初余额	15,555,974.37	3,065,961.95	2,171,916.67	7,264,971.34	2,970.00	28,061,794.33
2.本期增加金额	3,677,838.47	952,665.52	276,207.57	6,568,311.96	990.00	11,476,013.52
（1）计提	3,670,173.81	952,665.52	264,886.83	6,568,311.96	990.00	11,457,028.12
其他	7,664.66		11,320.74			18,985.40
3.本期减少金额				5,393,347.01		5,393,347.01
（1）处置				4,077.22		4,077.22
其他				5,389,269.79		5,389,269.79
4.期末余额	19,233,812.84	4,018,627.47	2,448,124.24	8,439,936.29	3,960.00	34,144,460.84
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						

3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	131,284,901.11	2,714,698.79	2,407,347.46	33,609,471.69	22,727.85	170,039,146.90
2.期初账面价值	130,510,939.58	1,877,231.59	2,608,083.33	23,945,225.95	6,930.00	158,948,410.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.90%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

27、开发支出

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
防务系统	63,062,401.59	14,992,593.48				3,667,207.22		74,387,787.85
5G 及物联网相关项目	16,813,524.35	40,904,918.01			7,967,161.21			49,751,281.15
合计	79,875,925.94	55,897,511.49			7,967,161.21	3,667,207.22		124,139,069.00

其他说明

本公司所开发项目“防务系统”系以股东于强毅的研究成果为基础，研究阶段已经完成。本公司将自发生防务系统研发支出时确认为资本化开始时点。所有研究开发项目已通过国内外相关专家评审同意，在技术上具有可行性。在声呐探测方面，已完成海上15公里目标探测试验，并通过了军科委项目的中期验收，已具备自主研发水听器的能力，已形成批量销售能力；在攻击防御方面，已完成工程样机评审和外贸技术鉴定试验大纲评审，完成外贸技术鉴定试验，产品样机已基本定型，正在积极开拓外贸和国内市场。公司已与中国北方工业公司，航天长征国际贸易公司等签订销售意向协议，利用其营销网络及资源进行产品推广；同时，公司已经成功取得了武器装备二级保密资格证书，武器装备科研生产许可证，武器装备质量管理体系认证证书，武器装备承制资格证书四项军工证书，公司具备了武器装备科研以及生产的特许资质，

项目已形成专利成果46项，其中国防专利18项，国内发明16项，实用新型12项。公司相关技术及母公司财务支持将为研发投入提供足够的资源基础；公司研发投入可以可靠计量。相关技术已经由湖南省国防科技工业局进行了技术鉴定，鉴定结论为该项目具有自主知识产权，创新性强，综合技术达到国内先进水平，在岸基水下区域防御系统领域达到国内领先水平。截至期末，相关项目处于样机定型的鉴定试验阶段。

“5G及物联网相关项目”系公司以5G研究所，光研究所等为中心，结合公司研发中心相关人员，为适应5G网络及物联网大发展机会而投入的专项研究开发项目，本公司根据研发进度以及公司内部管理制度，在研发项目很大程度上能够形成一项新产品或新技术时确认为研究开发项目资本化开始时点，截至期末，物联网项目已完成全部计划、设计和测试活动，达到立项报告中的功能、特征和技术规划的预期目标，经公司内、外部专家评审认可和同意，通过项目验收；5G相关项目阶段成果明显，经内、外部专家评审相关证据和材料，阶段性完结顺利，截至期末，相关项目处于研发阶段。

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
常州金信诺凤市通信设备有限公司	33,501,760.75					33,501,760.75
常州安泰诺特种印制板有限公司	100,275,807.90					100,275,807.90
江苏万邦微电子有限公司	124,649,677.52			124,649,677.52		
中航信诺(营口)高新技术有限公司		65,927,361.15				65,927,361.15
合计	258,427,246.17	65,927,361.15		124,649,677.52		199,704,929.80

（2）商誉减值准备

单位： 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
常州金信诺凤市通信设备有限公司		3,381,336.46				3,381,336.46
合计		3,381,336.46				3,381,336.46

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	常州金信诺凤市通信设备有限公司	常州安泰诺特种印制板有限公司	中航信诺(营口)高新技术有限公司
资产组或资产组组合的构成	常州金信诺凤市通信设备有限公司相关经营性资产（含营运资金）	常州安泰诺特种印制板有限公司长期资产与营运资金	中航信诺(营口)高新技术有限公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的账面价值	210,253,822.44	197,981,190.12	131,327,095.91
资产组或资产组组合的确定方法	常州金信诺凤市通信设备有限公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组	常州安泰诺特种印制板有限公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	中航信诺(营口)高新技术有限公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组(包括商誉)是否发生了减值。

商誉减值测试情况：

项目	常州金信诺凤市通信设备有限公司	常州安泰诺特种印制板有限公司	中航信诺(营口)高新技术有限公司
商誉账面余额①	33,501,760.75	100,275,807.90	65,924,597.30
商誉减值准备余额②	-	-	-
商誉的账面价值③＝①-②	33,501,760.75	100,275,807.90	65,924,597.30
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	14,357,897.46	5,277,674.10	35,497,860.08
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	47,859,658.21	105,553,482.00	101,422,457.38
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥［注］	-	-	-
资产组的账面价值⑦	210,253,822.44	197,981,190.12	131,327,095.91
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=①+④+⑦	258,113,480.65	303,534,672.12	232,749,553.29
资产组或资产组组合可收回金额 ⑨	253,283,000.00	317,774,000.00	232,749,553.29
商誉减值损失(⑩大于 0 时)⑩=⑧-⑨	4,830,480.65	-	-
归属于本公司的商誉减值损失	3,381,336.46	-	-

（1）可收回金额的确定方法及依据

常州金信诺凤市通信设备有限公司资产组的可收回金额参考利用上海众华资产评估有限公司于2020年4月3日出具的沪众评报字〔2020〕第0144号《深圳金信诺高新技术股份有限公司拟进行商誉减值测试所

涉及的常州金信诺凤市通信设备有限公司相关资产组价值资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定。

常州安泰诺特种印制板有限公司资产组的可收回金额参考利用上海众华资产评估有限公司于2020年4月3日出具的沪众评报字〔2020〕第0143号《深圳金信诺高新技术股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的常州安泰诺特种印制板有限公司相关资产组价值资产评估报告》，按其预计未来现金流量的现值确定。

1）重要假设及依据

①基本假设

公开市场假设：公开市场假设是对资产拟进入的市场的条件，以及资产在这样的市场条件下接受何种影响的一种假定说明或限定。公开市场是指充分发达与完善的市场条件，是一个有自愿的买者和卖者的竞争性市场，在这个市场上，买者和卖者的地位是平等的，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，买卖双方的交易行为都是在自愿的、理智的而非强制的或不受限制的条件下进行的。

持续使用假设：该假设首先设定被评估资产正处于使用状态，包括正在使用中的资产和备用的资产；其次根据有关数据和信息，推断这些处于使用状态的资产还将继续使用下去。持续使用假设既说明了被评估资产所面临的市场条件或市场环境，同时又着重说明了资产的存续状态。具体包括在用续用；转用续用；移地续用。在用续用指的是处于使用中的被评估资产在产权发生变动或资产业务发生后，将按其现行正在使用的用途及方式继续使用下去。转用续用指的是被评估资产将在产权发生变动后或资产业务发生后，改变资产现时的使用用途，调换新的用途继续使用下去。移地续用指的是被评估资产将在产权发生变动后或资产业务发生后，改变资产现在的空间位置，转移到其他空间位置上继续使用。本次假设公司使用方式为在用续用。

持续经营假设，即假设被评估单位以现有资产、资源条件为基础，在可预见的将来不会因为各种原因而停止营业，而是合法地持续不断地经营下去。

交易假设:即假定所有待评估资产已经处在交易的过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设。

②一般假设

国家对被评估单位所处行业的有关法律法规和政策在预期无重大变化；

社会经济环境及经济发展除社会公众已知变化外，在预期无其他重大变化；

国家现行银行信贷利率、外汇汇率的变动能保持在合理范围内；

国家目前的税收制度除社会公众已知变化外，无其他重大变化；

无其他人力不可抗拒及不可预测因素的重大不利影响；

被评估单位公司会计政策与核算方法基准日后无重大变化；

企业自由现金流在每个预测期间的期末产生；

本次评估测算各项参数取值均未考虑通货膨胀因素，价格均为不变价；

被评估单位提供给评估师的未来发展规划及经营数据在未来经营中能如期实现；

公司的经营模式没有发生重大变化。

2）关键参数

项目名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
常州金信诺凤市通信设备有限公司	2020年-2024年(后续为稳定期)	1.31%-3.84%	持平	8.26%-8.49%	13.19%
常州安泰诺特种印制板有限公司	2020年-2024年(后续为稳定期)	2.62%-5.51%	持平	3.53%-4.01%	10.91%

[注1] 参考历史增长率、行业增长率及参考公司大单品历史经验及目前拥有的终端数量确定销售预测。

[注2]按加权平均资本成本 WACC 计算得出。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	18,656,827.75	31,296,870.52	10,998,399.79	153,311.80	38,801,986.68
改造工程	1,480,013.33	2,667,571.45	1,056,875.18		3,090,709.60
房屋租赁	89,040.00	377,209.92	466,249.92		
合计	20,225,881.08	34,341,651.89	12,521,524.89	153,311.80	41,892,696.28

其他说明

其他减少金额主要系：153,311.80元系因金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司本期不纳入合并范围内所致

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

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
内部交易未实现利润	5,283,925.04	792,588.75	5,944,620.13	980,473.23
坏账准备	43,227,011.14	6,595,967.56	30,756,536.44	4,885,574.52
存货跌价准备	9,547,785.57	1,553,219.84	7,745,111.89	1,197,456.58
长期股权投资减值准备的所得税影响	4,500,000.00	675,000.00		
计入当期损益的公允价值变动(减少)			2,689,729.00	403,459.35
长期待摊费用摊销	2,093,166.65	313,975.00	3,382,170.42	507,325.56
预计负债	4,726,290.39	708,943.56	2,558,733.45	386,592.87
未抵扣亏损	248,634,287.03	40,940,215.09	89,518,618.20	16,037,753.73
合计	318,012,465.82	51,579,909.80	142,595,519.53	24,398,635.84

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	24,473,324.47	3,670,998.67	20,385,632.92	3,771,904.45
计入当期损益的公允价值变动(增加)	3,209,164.20	481,374.63		
合计	27,682,488.67	4,152,373.30	20,385,632.92	3,771,904.45

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		51,579,909.80		24,398,635.84
递延所得税负债		4,152,373.30		3,771,904.45

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	114,637,282.51	104,291,473.31
合计	114,637,282.51	104,291,473.31

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,500,000.00	16,000,000.00
抵押借款	10,000,000.00	
保证借款	692,244,213.69	782,804,692.10
信用借款	10,000,000.00	30,000,000.00
信用证借款	307,894,325.04	99,623,135.01
商业汇票贴现	363,041,718.58	72,115,597.80
质押、保证借款	50,000,000.00	459,280,870.19
未到期应付利息	10,321,112.40	10,512,708.81
抵押、保证借款	46,000,000.00	46,000,000.00
合计	1,499,001,369.71	1,516,337,003.91

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
外汇远期业务	1,005,987.29	0.00
合计	1,005,987.29	0.00

其他说明：

取得时以公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益,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计入当期损益。

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,000,000.00	
银行承兑汇票	154,573,559.49	77,511,277.00
合计	194,573,559.49	77,511,277.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	477,934,673.82	515,283,732.29
1-2 年	18,744,137.39	11,174,624.12
2-3 年	6,597,397.70	492,764.42
3 年以上	2,081,790.69	1,589,026.27
合计	505,357,999.60	528,540,147.10

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	4,973,891.73	合同未结算
第二名	2,759,718.45	合同未结算
第三名	1,313,000.00	合同未结算
第四名	1,205,500.00	合同未结算
第五名	1,135,042.74	合同未结算
合计	11,387,152.92	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,314,079.02	9,584,852.05
1-2 年	1,088,436.31	187,064.14
2-3 年		11,045.14
3 年以上	5,495.38	
合计	7,408,010.71	9,782,961.33

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位： 元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,481,478.88	329,995,672.66	331,461,345.31	30,015,806.23
二、离职后福利-设定提存计划	29,408.23	13,747,883.62	13,763,732.91	13,558.94
三、辞退福利		4,568,228.05	2,577,313.54	1,990,914.51

合计	31,510,887.11	348,311,784.33	347,802,391.76	32,020,279.68

（2）短期薪酬列示

单位： 元

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	30,961,130.36	298,614,920.35	300,195,457.54	29,380,593.17
2、职工福利费	211,577.67	17,700,831.89	17,573,581.71	338,827.85
3、社会保险费	50,975.03	6,605,886.66	6,528,011.63	128,850.06
其中：医疗保险费	21,904.90	5,631,908.84	5,617,013.51	36,800.23
工伤保险费	1,520.91	386,526.65	387,613.02	434.54
生育保险费	27,549.22	587,451.17	523,385.10	91,615.29
4、住房公积金	142,358.40	6,141,397.91	6,238,829.64	44,926.67
5、工会经费和职工教育经费	115,437.42	932,635.85	925,464.79	122,608.48
合计	31,481,478.88	329,995,672.66	331,461,345.31	30,015,806.23

（3）设定提存计划列示

单位： 元

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	28,221.91	13,025,930.88	13,040,839.36	13,313.43
2、失业保险费	1,186.32	721,952.74	722,893.55	245.51
合计	29,408.23	13,747,883.62	13,763,732.91	13,558.94

其他说明：

(1)应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

(2)应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬结余均将于所得税汇算清缴前发放完毕。

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,196,622.87	14,980,084.01
企业所得税	3,225,706.64	9,755,554.70
城市维护建设税	272,036.23	614,129.42
房产税	508,273.51	301,871.66

印花税	205,689.88	177,986.13
土地增值税		635,098.48
土地使用税	286,483.62	271,267.62
教育费附加	134,961.87	281,594.23
地方教育附加	89,974.57	187,729.48
水利建设专项资金	801.22	346.01
代扣代缴个人所得税	835,106.64	1,051,506.31
其他	457,077.31	911,465.73
合计	10,212,734.36	29,168,633.78

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	40,566,714.02	32,954,711.73
合计	40,566,714.02	32,954,711.73

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	258,400.00	194,000.00
限制性股票款	3,838,000.00	7,676,000.00
暂借款	9,028,552.47	3,434,190.65
咨询服务费	12,121,408.49	9,305,018.19
房租物业费	4,965,221.19	1,509,412.44
运输费	2,552,976.05	3,347,467.10
工程款	961,050.94	288,295.32
其他	6,841,104.88	7,200,328.03
合计	40,566,714.02	32,954,711.73

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
招商证券	1,000,000.00	未结算
合计	1,000,000.00	--

其他说明

金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
常州市维邦纺织有限公司	4,304,613.00	房租物业费
员工股权款	3,838,000.00	限制性股票款
国网江苏省电力有限公司常州供电分公司	1,002,462.54	电费
小 计	9,145,075.54	

42、持有待售负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,382,288.89	
一年内到期的长期应付款	57,875,984.97	3,000,000.00
合计	108,258,273.86	3,000,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
金融产品	201,606,000.00	237,351,000.00
合计	201,606,000.00	237,351,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	76,436,111.11	
未到期应付利息	294,161.27	
合计	76,730,272.38	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位： 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	93,190,603.34	70,986,811.61
合计	93,190,603.34	70,986,811.61

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
土地使用费原值	27,600,300.11	28,412,019.46
应付融资租赁款	71,040,238.04	35,425,300.31

未确认融资费用	-27,232,934.81	-17,744,433.16
非金融机构借款	21,783,000.00	24,000,000.00
长期应付款利息		893,925.00

其他说明：

（2）专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

未决诉讼	3,000,000.00		未决诉讼
预计退货	1,218,376.66	1,826,322.33	预计退货
超额亏损	511,966.46	755,824.34	对外投资超额亏损
合计	4,730,343.12	2,582,146.67	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位： 元

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	27,137,925.18	3,909,000.00	2,958,173.12	28,088,752.06	政府补助
合计	27,137,925.18	3,909,000.00	2,958,173.12	28,088,752.06	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高可靠电磁兼容线束集成产业化项目	658,210.00			94,030.00			564,180.00	与资产相关
航空相位稳定项目	987,691.16			164,615.36			823,075.80	与资产相关
环境自适应的群体多源协同探测技术项目		900,000.00		225,229.32			674,770.68	与收益相关
航空电子电磁兼容技术工程实险室项目	5,000,000.00			83,333.33			4,916,666.67	与资产相关
XX 装备财务结算中心 XX3D 项目政府补助		250,000.00					250,000.00	与收益相关
知识产权开发项目经费	500,000.00			272,727.27		227,272.73		与收益相关
新建年产 120 万平方	17,281,850.61			384,041.16			16,897,809.45	与资产相关

米高密度多层线路板项目								
通讯线缆及器件综合检测及试验条件能力提升项目	391,666.71			99,999.96			291,666.75	与资产相关
通信射频同轴电缆智能制造试点示范项目	1,540,964.18			223,999.20			1,316,964.98	与资产相关
半柔射频同轴电缆扩产项目	249,854.93			30,855.23			218,999.70	与资产相关
射频电缆研发中心建设项目	5,972.62			1,252.83			4,719.79	与资产相关
项目低损 KSR 系列射频同轴电缆扩产项目	477,837.90			184,832.16			293,005.74	与资产相关
新型连接器项目	43,877.07			30,482.02			13,395.05	与资产相关
科研检测设备		80,000.00		8,000.00			72,000.00	与资产相关
新能源汽车高压线缆数字化车间建设项目		1,139,000.00					1,139,000.00	与资产相关
KSD-F011		640,000.00		346,110.51			293,889.49	与资产相关
KSD-F017		900,000.00		581,392.04			318,607.96	与资产相关
小　计	27,137,925.18	3,909,000.00		2,730,900.39		227,272.73	28,088,752.06	

其他说明：

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见报告第十二节-七-84之说明。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	577,803,834.00						577,803,834.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,081,872,406.92		4,194,163.63	1,077,678,243.29
其他资本公积	59,791,081.83	35,016,096.74	25,317,210.40	69,489,968.17
其中：被投资单位未行权的股份支付	152,374.41	1,828,492.88		1,980,867.29
母公司的未行权的股份支付	2,409,232.60	1,197,211.08	2,011,250.00	1,595,193.68
联营企业资本公积变动归属于本公司的部分	54,229,474.82		23,305,960.40	30,923,514.42
其他	3,000,000.00	31,990,392.78		34,990,392.78
合计	1,141,663,488.75	35,016,096.74	29,511,374.03	1,147,168,211.46

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价变动：1）2019年5月6日可解除限售的限制性股票数量为520,000股，2019年6月20日，可解除限售的限制性股票数

量为130,000 股，减少股本溢价4,194,163.63元，减少其他资本公积2,011,250.00元。

其他资本公积：1）金诺(天津)商业保理有限公司股份支付事项，增加资本公积-其他资本公积1,828,492.88元；2）本期子公司集智信号国际有限公司向金信诺高新技术(泰国)有限责任公司增资230万美元，增加资本公积31,990,392.78元。3）2018年2月27日，公司授予总经理余昕800,000股限制性股票，2018年5月30日，公司授予核心管理人员200,000股限制性股票，增加资本公积-其他资本公积1,197,211.08元。4）本公司联营企业宁国金鼎田仆产业投资基金收购子公司少数股东股权减少留存收益64,434,504.84元，本公司按照持股比例减少资本公积23,305,960.40元。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
人民币普通股	20,086,827.25	11,631,500.00	10,043,413.63	21,674,913.62
合计	20,086,827.25	11,631,500.00	10,043,413.63	21,674,913.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加数系因2018年度审议通过了《关于回购公司股份的议案》。自方案通过之日起12个月内，以自筹资金择机进行股份回购，回购资金总额不低于人民币 832 万元且不超过人民币 1432 万元，回购股份的价格不超过人民币 14.32 元/股，本次回购股份将作为后期实施股份奖励计划、员工持股计划或股权激励计划的股票来源。故本期库存股增加数为公司回购的100万股股份所对应的金额。

库存股本期减少数系因上期授予激励对象限制性股票，满足第一次解禁条件，可解锁的数量占限制性股票总数的50%，故导致本期库存股减少。

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-39,863,467.77				-39,863,467.77		-39,863,467.77
其他权益工具投资公允价值变动		-39,863,467.77				-39,863,467.77		-39,863,467.77
二、将重分类进损益的其他综合收益	822,395.87	9,341,905.00				6,065,282.43	3,276,622.57	6,887,678.30
外币财务报表折算差额	822,395.87	9,341,905.00				6,065,282.43	3,276,622.57	6,887,678.30
其他综合收益合计	822,395.87	-30,521,562.77				-33,798,185.34	3,276,622.57	-32,975,789.47

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,707,454.31			47,707,454.31
合计	47,707,454.31			47,707,454.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	633,496,287.48	535,007,564.98
调整后期初未分配利润	633,496,287.48	535,007,564.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,367,520.29	131,576,698.39
减：提取法定盈余公积		6,420,106.61
应付普通股股利	28,840,191.70	26,667,869.28
期末未分配利润	676,023,616.07	633,496,287.48

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,640,627,337.47	2,268,447,491.61	2,462,702,084.81	1,935,704,520.14

其他业务	36,275,483.62	21,379,597.90	130,316,364.24	37,950,761.97
合计	2,676,902,821.09	2,289,827,089.51	2,593,018,449.05	1,973,655,282.11

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,771,100.04	7,172,101.18
教育费附加	2,045,050.09	3,109,218.92
房产税	2,052,784.25	996,576.48
土地使用税	1,811,484.05	1,962,216.07
印花税	2,031,766.46	1,865,120.47
地方教育附加	1,363,366.75	2,020,780.82
水利建设专项资金	6,252.65	21,653.61
其他	1,056,411.91	1,878,895.92
土地增值税		635,098.48
合计	15,138,216.20	19,661,661.95

其他说明：

计缴标准详见报告第十二节-六之说明。

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	22,013,181.33	24,501,101.72
工资及福利费	33,704,477.42	24,528,506.98
办公费	1,117,915.84	1,965,321.83
业务招待费	15,514,844.51	18,377,197.03
差旅费	6,466,307.79	6,378,475.59
广告费	385,493.95	411,658.04
租赁费	3,950,483.56	2,495,181.13
折旧费	339,599.75	287,659.79
仓储费	5,105,004.05	3,114,976.87

汽车费	1,263,420.80	1,174,649.12
咨询服务费	20,700,022.11	12,053,381.72
其他	7,160,347.97	6,388,456.84
合计	117,721,099.08	101,676,566.66

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	58,789,213.96	65,470,114.10
社保费	3,259,620.66	2,298,849.35
差旅费	5,523,844.26	4,342,995.85
业务招待费	8,165,916.69	8,135,956.81
修理费	4,062,964.30	4,014,188.40
办公费	5,472,168.17	6,035,967.74
房租水电	10,831,612.70	12,427,714.88
折旧费	8,577,892.33	7,015,901.28
商务会费	1,282,613.41	654,171.65
咨询服务费	15,260,668.58	9,745,692.90
运输费	217,942.67	668,913.80
无形资产摊销	4,640,613.81	4,314,379.94
住房公积金	1,169,035.86	904,709.02
通讯费	1,054,957.06	642,413.63
诉讼费	0.00	1,442,342.70
质量成本	7,816,667.81	3,559,200.94
股权激励费用	1,197,211.08	7,063,824.30
其他	14,977,397.61	8,453,769.79
合计	152,300,340.96	147,191,107.08

其他说明：

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	60,395,651.15	49,657,480.25

直接投入	26,064,923.44	25,514,718.60
折旧摊销	11,461,108.43	9,072,258.38
委托开发项目	250,000.00	1,267,529.19
设计费	2,326,188.59	3,012,867.86
租赁费	4,168,936.16	6,759,611.10
咨询费	2,675,311.64	2,709,344.25
业务招待费	2,756,796.61	2,222,967.49
其他	11,491,603.11	9,840,746.15
合计	121,590,519.13	110,057,523.27

其他说明：

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	99,675,309.52	101,857,906.62
减：利息收入	14,251,872.83	15,446,909.26
汇兑损益	-11,368,862.45	-36,705,575.53
融资费用	2,304,392.80	5,968,900.58
手续费支出	1,076,931.75	1,150,005.84
合计	77,435,898.79	56,824,328.25

其他说明：

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
自动化项目补助	180,400.00	
其他政府补助	16,595.00	
工业企业转型升级专项资金	218,000.00	810,000.00
武进国家高新技术产业开发区 2016-2017 年度"三位一体"专项资金及配套资金	1,150,000.00	
武进高新区科技奖励资金款	11,000.00	
知识产权专项资金	54,500.00	
新建年产 120 万平方米高密度多层线路板项目	384,041.16	

武进国家高新区财政局 2017 年度武进区实施工业强区战略加快工业经济创新发展扶持政策资金款	150,000.00	
科技奖励款	145,000.00	
三位一体专项奖励	800,000.00	655,000.00
商务发展专项资金	22,400.00	
工业经济创新发展扶持政策资金	350,000.00	
标准化项目奖励资金	300,000.00	
军民融合产业发展市级奖励资金	50,000.00	
开发区财政局外贸发展扶持资金	11,050.00	
三代税手续费返还	333,822.50	124,799.43
稳岗补贴	161,368.23	7,188.62
通讯线缆及器件综合检测及试验条件能力提升项目	99,999.96	99,999.96
通信射频同轴电缆智能制造试点示范项目	223,999.20	161,785.82
半柔射频同轴电缆扩产项目	30,855.23	4,017,334.54
射频电缆研发中心建设项目	1,252.83	
项目低损 KSR 系列射频同轴电缆扩产项目	184,832.16	
高新技术企业认定奖励		500,000.00
新型连接器项目	30,482.02	1,785,922.94
开发局财政局科技创新券项目资金补助	130,000.00	
财政局 17 年外贸扶持基金	6,000.00	
开发区财政局专利研发投入补助	20,000.00	
专利专项资金	3,000.00	
经济技术开发区财政局 2019 年度科技创新券项目资金补助	8,000.00	
2018 年市本级专利专项资金	1,200.00	
2018 年度认定第一批高新技术企业奖补资金	200,000.00	
2017 年外贸扶贫资金	3,774.00	
2018 年度省级企业技术中心市级奖励资金	200,000.00	
2019 年第一批省级工业转型省级专项资金	300,000.00	

2018 年度国家科技型中小企业补助资金	50,000.00	
赣州经济开发区财政局专利专项资金	300.00	
房租补贴	270,314.00	
产业融合项目奖励	100,000.00	
创新项目经费	50,000.00	
企业 RD 经费投入后补助资金	50,000.00	
2019 年沈阳市科技计划项目补助资金	300,000.00	
财政局 555 人才补助款	100,000.00	
财政局军民融合协同创新补贴	500,000.00	
湖南省支持企业研发财政奖补贴	254,900.00	
KSD-F011	346,110.51	
KSD-F017	581,392.04	
深圳市市场和质量监督管理委员会 2018 年度深圳标准专项资金资助	2,000,000.00	
深圳市南山区科学技术局军民融合产业支持计划款	20,000.00	50,000.00
深圳市经济贸易和信息化委员会温桃润报 2017 年四季度出口信用保险保费资助	181,500.00	163,300.00
装备预先研究政府补助	612,000.00	
深圳市科技创新委员会 BEKqmPB2018 年第一批企业研发资助	1,836,000.00	
深圳市南山区经济促进局产业链薄弱环节投资项目政府补助	1,500,000.00	
深圳市投资推广署产业链薄弱环节投资项目奖励	3,000,000.00	
深圳市商务局肖溢敏 2017 年度提升国际化经营能力事项资助项目补助	60,000.00	
深圳市科技开发交流中心 2017 德国展提升国际化经营能力资金	37,440.00	
深圳市南山区科技创新局国家高新技术企业倍增支持计划资助款	100,000.00	
深圳市南山区科技创新局 2018 年国家高新技术企业奖补资金	30,000.00	
信丰城投工业投资开发有限公司政府补助费用	10,000,000.00	
军委科技委人工智能项目	2,700,000.00	
中共深圳市委军民融合发展委员会办公	780,000.00	

室 2019 年度深圳市军民融合专项资金第二批资助		
环境自适应的群体多源协同探测技术项目	225,229.32	
航空电子电磁兼容技术工程实险室项目	83,333.33	
高可靠电磁兼容线束集成产业化项目	94,030.00	1,391,002.49
航空相位稳定项目	164,615.36	293,255.00
工业和信息化专项费用	890,000.00	1,000,000.00
增值税先征后退	5,276,529.15	5,150,740.94
知识产权项目开发经费	272,727.27	
产业扶持补助	63,976.00	
深圳市工商业用电降成本资助款	6,511.45	
高新技术企业奖励		100,000.00
高新技术企业认证补助		50,000.00
收东莞经济和信息化局"机器换人"补贴		461,200.00
退回赣州市财政局 201707-09 陈赣社保补贴（离职状态）		-2,097.15
退赣州经济技术开发区党群工作部见习生补贴		-4,004.00
赣州经济技术开发区财政局创新能力提升项目款		500,000.00
赣州经济技术开发区财政局省级工程研究中心奖励		200,000.00
赣州经济开发区财政局主攻工业优秀企业奖励奖金		25,000.00
高新区人才计划专项资金		100,000.00
军民融合产业发展专项资金		1,000,000.00
中央军委科研经费		800,000.00
开发区财政局 2017 年市级科技计划专项资金		50,000.00
开发区财政局采购本地中小微企业产品奖励		514,600.00
开发区财政局 2017 年第二批大学生科技创业扶持项目经费		80,000.00
开发区财政局 2017 年第一批科技创新券资金		25,000.00
开发区财政局创新赣州补助资金（研发		200,000.00

投入补助）		
深圳市财政委员会第二批企业资助款		2,178,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会 2017 年第 1 批专利资助		10,000.00
深圳国防科技工业协会 2017 年展位费补贴		7,500.00
中国国家标准化管理委员会国际标准经费		20,000.00
深圳南山区科学技术局国内外发明专利支持计划补助		6,000.00
深圳市南山区经济促进局国际营销网络建设资助项目款		150,000.00
装备预先研究合同		1,568,000.00
深圳市短期出口信用保险保费资助		33,872.00
中央军委科学技术委员会国防科技项目管理中心政府补助		2,000,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会专利年费奖励款		2,000.00
深圳市南山区科学技术局国内有限发明专利年费奖励支持计划补贴款		2,000.00
赣州经开区国家税务局非居民所得税手续费		86.10
环保专项资金		37,500.00
2017 商务发展专项资金		35,800.00
2018 商务发展专项资金		344,600.00
科技奖励资金		175,500.00
省级转型升级专项资金		100,000.00
研究开发费用奖励资金		35,000.00
质量信用等级奖励		50,000.00
工业企业技术改造奖励款		100,000.00
贷款风险补偿资助计划		1,697,200.00
军工四证奖励		300,000.00
赣州经济技术开发区财政局主任质量奖励经济建设科直办户款		150,000.00
经开区财政局 2017 年度省级企业技术中心认定奖励		200,000.00
经开区财政局 2017 年度新认定高新企业		100,000.00

一次性奖励款		
经开区财政局质量体系和采标标志奖励款		20,000.00
开发区财政局高新技术企业奖励		200,000.00
开发区财政局 2018 年第一批省级工业转型省级专项资金		300,000.00
深圳市短期出口信用保险保费资助		230,000.00
社保局稳岗补贴		74,518.00
深圳市社会保险基金管理局社保稳岗补贴		35,998.30
天津企业发展基金		1,040,000.00
机载高频馈线系统产业项目		2,910,623.93
核电反应堆内专用耐超高温、耐超高辐射 K1 电缆产业化项目		3,500,000.00
稳相信息传输器件项目		400,000.00
合　计	38,318,480.72	38,324,226.92

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,837,293.14	-359,500.87
处置长期股权投资产生的投资收益	153,845,429.37	19,858,775.67
其他投资收益	-6,277,455.75	-7,010,429.61
合计	159,405,266.76	12,488,845.19

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
未平仓的商品期货合约和远期外汇合约	5,898,893.23	-2,689,729.02

等		
合计	5,898,893.23	-2,689,729.02

其他说明：

71、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-7,728,766.59	
应收票据坏账损失	-1,534,855.28	
应收账款坏账损失	-12,366,396.92	
合计	-21,630,018.79	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-50,581,611.21
二、存货跌价损失	-3,417,410.48	-1,855,123.18
五、长期股权投资减值损失	-4,500,000.00	
十三、商誉减值损失	-3,381,336.46	
合计	-11,298,746.94	-52,436,734.39

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-452,179.13	3,536,220.87
其中：固定资产	-452,179.13	3,536,220.87
合　计	-452,179.13	3,536,220.87

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠	122,206.89	194,200.00	122,206.89
政府补助	107,400.00	100,280.00	107,400.00
罚没及违约金收入	354,219.36	1,102,157.28	354,219.36
无法支付的应付款	462,390.45	271,745.60	462,390.45
非流动资产毁损报废利得		156,363.22	
受让股权支付对价收益	9,000,000.00		9,000,000.00
其他	170,419.16	335,423.19	170,419.16
合计	10,216,635.86	2,160,169.29	10,216,635.86

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2018 年度产业扶持政策兑现款	长沙市财政局高新区分局	补助		是	否	100,000.00	0.00	与收益相关
赣州开发区党群工作部非公党建工作补贴	赣州开发区	补助		是	否	5,000.00	0.00	与收益相关
开发区党群工作部党员活动经费	赣州开发区	补助		是	否	2,400.00	0.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	320,144.09	157,048.44	320,144.09
非流动资产报废损失	898,130.63	1,649,019.82	898,130.63
盘亏损失	62,733.50	2,120.73	62,733.50
罚款支出	74,795.26	127,174.08	74,795.26
赔偿金、违约金	111,626.27	129,758.17	111,626.27
税收滞纳金	18,339.48	48,134.61	18,339.48
预计未决诉讼损失	3,000,000.00		3,000,000.00

其他	64,589.69	16,949.29	64,589.69
合计	4,550,358.92	2,130,205.14	4,550,358.92

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,766,141.75	41,423,117.09
递延所得税费用	-26,411,035.71	-13,253,255.25
合计	-11,644,893.96	28,169,861.84

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	78,797,630.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,819,644.53
子公司适用不同税率的影响	-96,090.81
调整以前期间所得税的影响	810,604.61
非应税收入的影响	-17,680,272.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,596,543.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,089,828.28
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	1,146,286.18
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-206,551.48
额外可扣除费用的影响	-11,124,886.17
其他	
所得税费用	-11,644,893.96

其他说明

77、其他综合收益

详见附注第十二节财务报告，第七小节-57.其他综合收益。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到与收益相关的政府补助	30,852,628.68	19,782,982.88
收到与资产相关的政府补助	3,009,000.00	8,283,550.00
收到其他往来款	74,048,476.68	58,560,941.19
利息收入	7,764,593.99	5,169,200.74
合计	115,674,699.35	91,796,674.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	80,696,159.05	78,456,242.12
付现管理费用	75,980,847.97	99,717,825.43
往来款项	55,707,228.21	34,807,317.62
研究开发类费用支出	33,517,895.08	26,652,245.13
其他现金支出	1,883,579.29	1,525,346.89
合计	247,785,709.60	241,158,977.19

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	62,000,000.00	23,902,159.27
合计	62,000,000.00	23,902,159.27

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
金融衍生品	18,058,255.00	59,614,803.76

处置子公司支付的现金净额	39,049,453.65	
合计	57,107,708.65	59,614,803.76

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租款		13,333,333.20
限制性股票款		7,676,000.00
保证金	442,857,841.59	347,308,127.24
货币互换业务	536,429,260.00	522,454,070.00
往来款	3,000,000.00	
合计	982,287,101.59	890,771,530.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	459,413,894.46	389,207,048.87
股权回购款	3,000,000.00	9,000,000.00
支付融资费用	1,813,007.79	6,410,312.68
货币互换业务	524,193,400.00	537,668,830.00
售后回租款	17,949,277.48	
往来款	3,000,000.00	
合计	1,009,369,579.73	942,286,191.55

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	90,442,524.17	155,034,911.61
加：资产减值准备	11,298,746.94	52,436,734.39

信用减值损失	21,630,018.79	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,734,463.96	86,722,580.31
无形资产摊销	10,080,573.74	8,243,720.29
长期待摊费用摊销	12,497,914.32	8,318,407.88
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）	452,179.13	-3,536,220.87
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	960,864.13	1,138,023.50
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,898,893.23	2,689,729.02
财务费用（收益以“－”号填列）	84,632,005.18	71,121,231.67
投资损失（收益以“－”号填列）	-159,405,266.76	-12,488,845.19
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-27,556,780.33	-3,948,034.59
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,123,594.88	-1,562,275.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	92,808,231.82	72,613,540.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	21,404,032.27	-252,744,596.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	80,670,678.44	106,947,369.19
其他	-4,595,914.02	-492,159.58
经营活动产生的现金流量净额	303,278,973.43	290,494,115.74
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	555,360,621.03	667,865,719.06
减：现金的期初余额	667,865,719.06	1,715,311,186.11
现金及现金等价物净增加额	-112,505,098.03	-1,047,445,467.05

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	35,000,000.00
其中：	--

中航信诺（营口）高新技术有限公司	35,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,779,756.63
其中：	--
中航信诺（营口）高新技术有限公司	5,779,756.63
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	29,220,243.37

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,660,000.00
其中：	--
江苏万邦微电子有限公司	5,610,000.00
金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司	1,050,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	45,709,453.65
其中：	--
江苏万邦微电子有限公司	44,368,734.96
金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司	1,340,718.69
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,074,646.80
其中：	--
金诺（天津）商业保理有限公司	10,074,646.80
处置子公司收到的现金净额	-28,974,806.85

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	555,360,621.03	667,865,719.06
其中：库存现金	213,911.97	262,631.27
可随时用于支付的银行存款	555,146,699.06	667,603,087.79
可随时用于支付的其他货币资金	10.00	
三、期末现金及现金等价物余额	555,360,621.03	667,865,719.06

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	0.00	0.00

其他说明：

[注]现金流量表补充资料的说明：

2019年度现金流量表中现金期末数为555,360,621.03元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末数为830,368,809.49元，差额275,008,188.46元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金218,016,116.38元，信用证保证金15,350,000.00元，保函保证金3,111,124.29元，期货保证金9,036,598.10元，其他保证金9,686,716.50元，质押存单10,000,000.00元，未到期应收利息9,807,633.19元。

2018年度现金流量表中现金期末数为667,865,719.06元，2018年12月31日资产负债表中货币资金期末数为841,734,809.30元，差额173,869,090.24元，系现金流量表期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金102,532,749.89元，信用证保证金37,121,050.62元，保函保证金5,179,080.21元，期货保证金2,817,879.39元，其他保证金26,218,330.13元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	265,200,555.27	注 1
固定资产	339,416,955.54	抵押
无形资产	61,797,027.43	抵押
应收账款	59,521,784.28	质押
应收款项融资	80,068,110.05	质押
合计	806,004,432.57	--

其他说明：

注1:上述所有权或使用权受限的货币资金中，其中银行承兑汇票保证金218,016,116.38元，信用证保证金15,350,000.00元，保函保证金3,111,124.29元，期货保证金9,036,598.10元，其他保证金9,686,716.50元，质押存单10,000,000.00元。

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	5,316,388.80	6.9762	37,088,191.55
欧元	141,712.63	7.8155	1,107,555.06
港币	25,718.45	0.8958	23,038.59
澳元	500.00	4.8843	2,442.15
雷亚尔	1,923,350.47	1.7378	3,342,398.45
泰铢	280,287,419.79	0.2328	65,250,911.33
印度卢比	136,995,207.91	0.0979	13,411,830.85
应收票据			
其中：美元	3,375,574.09	6.9762	23,548,679.97
应收账款	--	--	
其中：美元	13,095,212.04	6.9762	91,354,818.23
欧元	14,203.99	7.8155	111,011.28
港币			
雷亚尔	4,227,049.64	1.7378	7,345,766.86
泰铢	153,123,314.27	0.2328	35,647,107.56
印度卢比	21,214,220.50	0.0979	2,076,872.19
其他应收款			
其中：美元	767,358.04	6.9762	5,353,243.16
雷亚尔	50,682.20	1.7378	88,075.53
港币	95,254.17	0.8958	85,328.69
泰铢	12,092,346.29	0.2328	2,815,098.22
印度卢比	4,292,741.40	0.0979	420,259.38
应付账款			
其中：美元	1,397,278.11	6.9762	9,747,691.55
欧元	1,042.50	7.8155	8,147.66
泰铢	18,275,889.77	0.2328	4,254,627.14
印度卢比	10,333,294.09	0.0979	1,011,629.49
短期借款			
其中：美元	12,500,000.00	6.9762	87,202,500.00
预收款项		-	
其中：美元	186,380.88	6.9762	1,300,230.30
其他应付款			

其中：印度卢比	1,598,176.21	0.0979	156,461.45
预付款项			
其中：美元	106,400.00	6.9762	742,267.68
港币	480,000.00	0.8958	429,984.00
英镑	42,865.00	9.1501	392,219.04
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市市场和质量监督管理委员会 2018 年度深圳标准专项资金资助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
深圳市南山区科学技术局军民融合产业支持计划款	20,000.00	其他收益	20,000.00
深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年四季度出口信用保险保费资助	181,500.00	其他收益	181,500.00
高可靠电磁兼容线束集成产业化项目	5,000,000.00	递延收益	94,030.00
航空相位稳定项目	2,440,000.00	递延收益	164,615.36
深圳市工商业用电降成本资	6,511.45	其他收益	6,511.45

助款			
装备预先研究政府补助	612,000.00	其他收益	612,000.00
深圳市科技创新委员会 BEKqmPB2018 年第一批企业研发资助 20190093 政府补助	1,836,000.00	其他收益	1,836,000.00
深圳市南山区经济促进局产业链薄弱环节投资项目政府补助	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
深圳市投资推广署产业链薄弱环节投资项目奖励	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
深圳市商务局 2017 年度提升国际化经营能力事项资助项目补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
深圳市科技开发交流中心 2017 德国展提升国际化经营能力资金	37,440.00	其他收益	37,440.00
深圳市南山区自主创新产业发展专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
深圳市南山区高新技术企业认定奖补及倍增支持计划补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
信丰城投工业投资开发有限公司政府补助费用	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
军委科技委人工智能项目	2,700,000.00	其他收益	2,700,000.00
中共深圳市委军民融合发展委员会办公室 2019 年度深圳市军民融合专项资金第二批资助	780,000.00	其他收益	780,000.00
环境自适应的群体多源协同探测技术项目	900,000.00	递延收益	225,229.32
航空电子电磁兼容技术工程实险室项目	5,000,000.00	递延收益	83,333.33
自动化项目补助	180,400.00	其他收益	180,400.00
其他政府补助	16,595.00	其他收益	16,595.00
工业企业转型升级专项资金	218,000.00	其他收益	218,000.00
武进国家高新技术产业开发区 2016-2017 年度"三位一体"专项资金及配套资金	1,150,000.00	其他收益	1,150,000.00
武进高新区科技奖励资金款	11,000.00	其他收益	11,000.00

省知识产权专项资金	1,000.00	其他收益	1,000.00
2019 年常州市第二批知识产权奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
武进国家高新区财政局 2017 年度武进区实施工业强区战略加快工业经济创新发展扶持政策资金款	150,000.00	其他收益	150,000.00
科技奖励款	100,000.00	其他收益	100,000.00
高新区科技奖励资金	45,000.00	其他收益	45,000.00
三位一体专项奖励	800,000.00	其他收益	800,000.00
商务发展专项资金	22,400.00	其他收益	22,400.00
工业经济创新发展扶持政策资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
标准化项目奖励资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
知识产权专项资金	3,500.00	其他收益	3,500.00
新建年产 120 万平方米高密度多层线路板项目	17,281,850.61	递延收益	384,041.16
通讯线缆及器件综合检测及试验条件能力提升项目	500,000.00	递延收益	99,999.96
通信射频同轴电缆智能制造试点示范项目	1,342,750.00	递延收益	171,743.04
通信射频同轴电缆智能制造试点示范项目	360,000.00	递延收益	52,256.16
开发区财政局上市后募集资金奖励	4,751,000.00	递延收益	216,940.22
赣州开发区财政局募集资金奖励	1,829,800.00	递延收益	30,482.02
开发局财政局 2017 年第二批科技创新券	80,000.00	其他收益	80,000.00
财政局 17 年外贸扶持基金	6,000.00	其他收益	6,000.00
军民融合产业发展市级奖励资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
开发区财政局外贸发展扶持资金	11,050.00	其他收益	11,050.00
开发区财政局专利研发投入补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
专利专项资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
科研检测设备	80,000.00	递延收益	8,000.00

经济技术开发区财政局 2019 年度科技创新券项目资金补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年市本级专利专项资金	1,200.00	其他收益	1,200.00
新能源汽车高压线缆数字化车间建设项目	469,000.00	递延收益	
新能源汽车高压线缆数字化车间建设项目	670,000.00	递延收益	
赣州开发区党群工作部非公党建工作补贴	5,000.00	营业外收入	5,000.00
开发区党群工作部党员活动经费	2,400.00	营业外收入	2,400.00
2018 年度认定第一批高新技术企业奖补资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2017 年外贸扶贫资金	3,774.00	其他收益	3,774.00
2018 年度省级企业技术中心市级奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年第一批省级工业转型省级专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年度国家科技型中小企业补助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
赣州经济开发区财政局专利专项资金	300.00	其他收益	300.00
房租补贴	270,314.00	其他收益	270,314.00
产业融合项目奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
创新项目经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业 RD 经费投入后补助资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年沈阳市科技计划项目补助资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
"555 人才计划"补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
财政局军民融合协同创新补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
湖南省支持企业研发财政奖补贴	254,900.00	其他收益	254,900.00
KSD-F011	640,000.00	递延收益	346,110.51
KSD-F017	900,000.00	递延收益	581,392.04
工业和信息化专项费用	890,000.00	其他收益	890,000.00

知识产权开发项目经费	500,000.00	递延收益	272,727.27
增值税先征后退	5,276,529.15	其他收益	5,276,529.15
产业扶持补助	54,976.00	其他收益	54,976.00
知识产权补助	9,000.00	其他收益	9,000.00
稳岗补贴	161,368.23	其他收益	161,368.23
总装备部装备财务结算中心（海军）上海军 3D 项目政府补助	250,000.00	递延收益	
环境打造资金补助	480,000.00	管理费用	480,000.00
2018 年度产业扶持政策兑现款	100,000.00	营业外收入	100,000.00

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(1)本期收到政府补助39,750,157.83元，其中：

1)根据深圳市市场和质量监督管理委员会下发的深市质[2019]17号《2018年度深圳市打造深圳标准专项资金资助计划》的通知，公司2019年度收到专项资金2,000,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

2)根据南山区科技创新局下发的《南山区自主创新产业发展专项资金科技创新分项资金实施细则》的通知，公司2019年度收到国防专利补贴20,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

3)根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的《深圳市经贸信息委2017年外贸发展资金短期出口信用保险保费资助申请指南》，公司2019年度收到出口信用保险费补贴181,500.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

4)根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的深经贸信息军工字[2015]19号文件，公司2016年度收到高可靠电磁兼容线束集成产业化项目补助资金5,000,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已于2016年度收到时全额计入递延收益，本期摊销94,030.00元计入其他收益。

5)根据深圳市国防科技工业办公室下发的深军工字[2014]58号文件，公司2015年度收到航空相位稳定项目补助资金2,440,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已于2015年度收到时全额计入递延收益，本期摊销164,615.36元计入其他收益。

6)根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的深经贸信息规字[2018]12号《深圳市工商业用电降成本暂行办法》的通知，公司2019年度收到工商业用电降成本资助款6,511.45元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

7)根据深圳市科技创新委员会下发的深发[2016]7号《关于促进科技创新的若干措施》的通知，公司2019年度收到研究开发资助1,836,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

8)根据深圳市南山区财政局下发的深南工信字[2019]2号《关于下达2019年度南山区自主创新产业发展专项资金的通知》，公司2019年度收到经济发展分项资金1,500,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

9)根据深圳市投资推广署下发的深投函[2018]282号《关于2019年度深圳市产业链薄弱环节投资项目奖励资金奖励计划公示》的通知，公司2019年度收到航空航天金属3D打印项目补助3,000,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

10)根据深圳市商务局下发的深经贸信息预算字[2017]123号《关于组织实施 2017 年度中央外经贸发展资金（提升国际化经营能力事项）申请指南的通知》，公司2019年度收到外经贸发展资金60,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

11)根据深圳市科技开发交流中心下发的深科交[2017]9号《关于组织赴德国参加2018年汉诺威国际信息通信暨软件技术博览会的通知》，公司2019年度收到展位补贴37,440.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

12) 根据赣州市财政局、赣州市工业和信息化委员会下发赣市财建字[2019]2号《关于下达2018年赣州市工业互联网和智能制造专项奖励资金的通知》，公司2019年度收到2018年赣州市工业互联网和智能制造专项奖励资金670,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，企业采用总额法处理，受补助资产尚未开始摊销，本期全额计入递延收益。

13)根据深圳市南山区科技创新局下发的深南科[2019]82号《下达2019年度南山区自主创新产业发展专项资金科技创新分项资金资助项目（第三批）的通知》，公司2019年度收到专项资金100,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

14)根据南山区科技创新局下发的《关于2018年高新技术企业认定奖补及倍增支持计划项目申报的通知》的通知，公司2019年度收到高新技术企业奖补资金30,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

15)根据江西省信丰县人民政府下发的合同书，江西省信丰县人民政府委托信丰县工业投资开发有限公司给予本公司研发奖励款10,000,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

16)根据与国防科技创新特区签订的《基于深度学习的机器人复杂环境与动态对象识别关键技术研究》合同，公司2019年度收到项目资助2,700,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

17)根据与国防科技创新特区签订的《环境自适应的群体多源协同探测技术》合同，公司2019年度收到项目资助900,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已于2019年度收到时全额计入递延收益，本期摊销225,229.32元计入其他收益。

18)根据深圳市发展和改革委员会下发的深发改[2016]871号文件，公司2016年度收到航空电子项目补助资金5,000,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已于2016年度收到时全额计入递延收益，本期摊销83,333.33元计入其他收益。

19)根据常州市武进区工业和信息化局和常州市武进区财政局下发的武工信发[2019]73号和武财工贸[2019]24号《关于下达2018年度常州市实施“三位一体”发展战略促进工业企业转型升级专项资金及配套资金的通知》，公司2019年度收到补贴218,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

20)根据武进国家高新技术产业开发区经济发展局下发的《关于下达2016-2017年度“三位一体”专项资金高新区配套资金的通知》，公司2019年度收到补贴1,150,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

21)根据武进国家高新技术产业开发区科学技术局下发的《关于拨付2018年度武进国家高新区科技奖励资金的通知》，公司2019年度收到补贴11,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

22)根据常州市武进区市场监督管理局和常州市武进区财政局下发的武市监[2019]51号和武财工贸[2019]22号《关于下达省知识产权专项资金（专利资助、专利代理奖补）的通知》，公司2019年度收到补贴1,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

23)根据常州市市场监督管理局和常州市财政局下发的常市监[2019]51号《关于下达2019年常州市第二批知识产权奖励资金的通知》，公司2019年度收到补贴50,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

24)根据常州市武进区经济和信息化局和常州市武进区财政局下发的武经信发[2018]96号和武财工贸[2018]22号《关于下达2017年度武进区实施工业强区战略加快工业经济创新发展扶持政策资金的通知》，公司2019年度收到补贴150,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

25)根据常州市科学技术局和常州市财政局下发的常科发[2018]237号《关于下达2018年常州市第七批科技奖励资金[知识产权]

的通知》，公司2019年度收到补贴100,000.00元，系与收益相关的政府补贴，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

26)根据武进国家高新技术产业开发区科学技术局下发的《关于拨付2018年度武进国家高新区科技奖励资金的通知》，公司2019年度收到补贴45,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

27)根据武进国家高新技术产业开发区经济发展局下发的《关于下达2016-2017年度“三位一体”专项资金高新区配套资金的通知》，公司2019年度收到补贴800,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

28)根据江苏省财政厅下发的苏财工贸[2018]396号《江苏省财政厅关于下达2018年商务发展专项资金（第五批）预算指标的通知》，公司2019年度收到补贴22,400.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

29)根据常州市武进区经济和信息化局和常州市武进区财政局下发的武经信发[2018]96号和武财工贸[2018]22号《关于下达2017年度武进区实施工业强区战略加快工业经济创新发展扶持政策资金的通知》，公司2019年度收到补贴350,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

30)根据常州市市场监督管理局和常州市财政局下发的常市监[2019]52号《关于下达2019年度标准化项目奖励资金的通知》，公司2019年度收到补贴300,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

31)根据常州市市场监督管理局和常州市武进区财政局下发的武市监[2019]51号和武财工贸[2019]22号《关于下达省知识产权专项资金（专利资助、专利代理奖补）的通知》，公司2019年度收到补贴3,500.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

32)根据《江西省信丰县人民政府与深圳金信诺高新技术股份有限公司关于新建年产120万平方米高密度多层线路板项目投资协议书》，公司2017年度收到新建年产120万平方米高密度多层线路板项目厂房补贴17,281,850.61元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，厂房于2018年12月达到预定可使用状态，故摊销384,041.16元计入其他收益。

33)根据赣州经济技术开发区财政局下发的赣开经字[2017]114号《关于下达我市2017年江西省创新平台建设专项省预算内基建投资计划的通知》，公司2018年度收到赣州经济技术开发区财政局扶持企业经济建设金补贴500,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，企业采用总额法处理，本期摊销99,999.96元计入其他收益。

34) 根据赣州市财政局、赣州市工业和信息化委员会下发的赣市财建字[2017]193号《关于下达2017年赣州市智能制造技改专项奖励资金的通知》，公司2018年度收到赣州经济技术开发区财政局智能制造技改专项区配套款补贴537,100.00元及智能制造技改专项区配套补助款补贴805,650.00元，共1,342,750.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已于2018年收到时全额计入递延收益，本期摊销171,743.04元计入其他收益。

35)根据赣州市财政局下发的赣市财建字[2018]104号《关于下达2018年第一批省级工业转型省级专项资金的通知》，公司2018年度收到赣州经济技术开发区财政局2018年第一批省级工业转型省级专项资金补贴660,000.00元，其中300,000.00元系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已计入2018年其他收益；360,000.00元系与资产相关的政府补助，补助项目为通信射频同轴电缆智能制造试点示范项目,且与公司日常经营活动有关，已于2018年收到时全额计入递延收益，本期摊销52,256.16元计入其他收益。

36)根据赣州开发区管理委员会下发的赣开政发[2010]13号《赣州市开发区管理委员会关于推进企业上市工作的若干意见》，公司2018年度收到赣州经济技术开发区财政局上市后所募集的资金奖励补贴4,751,000.00元及募集资金奖励1,829,800.00元，系与资产相关的政府补助，已于2018年收到时全额计入递延收益，且与公司日常经营活动有关，补助项目分别为半柔射频同轴电缆扩产项目、射频电缆研发中心建设项目、项目低损KSR系列射频同轴电缆扩产项目以及新型连接器项目，本期分别摊销30,855.23元、1,252.83元、184,832.16元、30,482.02元计入其他收益。

37)根据赣州市科学技术局、赣州市人力资源和社会保障局、赣州市财政局下发赣市科文[2018]27号《关于恳请第二批兑现2017年度科技创新券项目资金的请示》，公司2019年度收到开发局财政局2017年第二批科技创新券80,000.00元，系与企业知识产权体系贯标有关的政府补助，全额计入其他收益。

38)根据赣州经济技术开发区党政办公室下发赣经开办字[2018]123号关于印发《2017年赣州经开区加工贸易企业发展扶持资金实施办法》，公司2019年度收到开发区财政局外贸发展扶持资金11,050.00元，与公司日常经营活动有关，全额计入其他收

益。

39)根据赣州经济技术开发区经济发展局下发赣开经字[2019]228号《关于下达2018年度赣州市研发投入后补助专项资金的通知》，公司2019年度收到开发区财政局专利研发投入补助20,000.00元，与公司日常经营活动有关，全额计入其他收益。

40)根据赣州经济技术开发区经济发展局、赣州经济技术开发区财政局下发赣开经字[2019]246号《关于下达赣州经开区2019年度科技创新券项目资助资金安排计划的通知》，公司2019年度收到经济技术开发区财政局2019年度科技创新券项目资金补助130,000.00元，其中25,000.00元用于高新技术企业培育；25,000.00元用于专利开发、挖掘、咨询；80,000.00元用于科研检测设备购买，均与日常经营活动相关。其中50,000.00元已全额计入其他收益，80,000.00元系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，企业采用总额法处理，本期摊销8,000.00元计入其他收益。

41)根据赣州经济技术开发区企业服务和工信局、赣州经济技术开发区财政局下发赣经开企工字[2019]43号关于《关于申请拨付2018年赣州市工业物联网和智能制造专项奖励区及配套资金的请示》的处理意见，公司2019年度收到赣州市工业互联网和智能制造专项奖励区级配套资金469,000.00元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动有关，企业采用总额法处理，受补助资产尚未开始摊销，本期全额计入递延收益。

42)根据赣州市科学技术局下发的赣市科发[2019]4号《关于下达2018年度认定第一批高新技术企业奖补资金的通知》，公司2019年度收到2018年度认定第一批高新技术企业奖补资金200,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

43)根据江西省赣州市财政局下发的赣市财建字[2019]39号《关于下达2018年度省级企业技术中心市级奖励资金的通知》，公司2019年度收到2018年度省级企业技术中心市级奖励资金200,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

44)根据江西省赣州市财政局下发的赣市财建字[2019]40号《关于下达2019年第一批省级工业转型升级专项资金的通知》，公司2019年度收到2019年第一批省级工业转型省级专项资金300,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

45)根据赣州市科学技术局下发的赣市科发[2019]15号《关于下达2018年度国家科技型中小企业补助资金的通知》，公司2019年度收到2018年度国家科技型中小企业补助资金50,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

46)根据赣州市财政局、赣州市市场监督管理局下发的赣市财行字[2019]52号《赣州市财政局 赣州市市场监督管理局 关于下达2019年度市本级专利专项资金的通知》，公司2019年度收到赣州经济开发区财政局专利专项资金300.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

47)根据《辽宁省企业R&D经费投入后补助实施细则(修订)》(辽科发[2019] 32号)和《关于开展2019年辽宁省企业R&D经费投入后补助工作的通知》(辽科办发[2019]89号)等相关规定，该公司于2019年度收到了一次性补助50,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动有关，已全额计入2019年其他收益。

48)根据沈阳市科学技术局对2019年“双培育”补助企业进行立项支持公示，公司于2019年度收到了一次性补助300,000,00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动有关，已全额计入2019年其他收益。

49)根据中共长沙高新技术产业开发区工作委员会与长沙高新技术产业开发区管理委员会下发长高新区发[2018]5号关于《长沙高新区第七批“555人才计划”的通知》，公司于2019年度收到人才补助款100,000,00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动有关，已全额计入2019年其他收益。

50)根据湖南省财政厅、科学技术厅、统计局、税务局下发关于《湖南省支持企业研发财政奖补办法》的通知，公司于2019年度收到创新补贴254,900,00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动有关，已全额计入2019年其他收益。

51)根据南京市工业和信息化局、南京市财政局下发的宁工信综投[2019]149号《关于下达2019年南京市工业和信息化发展专项资金项目及资金计划（第二批）的通知》，公司2019年度收到工业和信息化专项资金890,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2019年其他收益。

52)根据南京市玄武区科技局下发的《南京市2018年度科技发展计划（知识产权开发计划）项目表》，公司2018年度收到知识产权开发项目经费500,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，已全额计入2018年递延收益，并于2019年根据收益期限摊销227,272.73元。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中航信诺（营口）高新技术有限公司	2016 年 06 月 30 日	51,386,100.00	49.00%	新设	2019 年 09 月 30 日	[注 1]	44,577,044.85	5,430,915.09
中航信诺（营口）高新技术有限公司	2019 年 09 月 26 日	35,000,000.00	16.00%	购买				

其他说明：

[注1] 根据本公司股东会决议，本公司与珠海横琴新区凯天防务投资中心（有限合伙）于2019年9月26日签订的《股权转让合同》，本公司以3,500.00万元受让珠海横琴新区凯天防务投资中心（有限合伙）持有的中航信诺（营口）高新技术有限公司16%股权，本次股权转让后，本公司占中航信诺（营口）高新技术有限公司注册资本的65.00%，并于2019年9月30日支付上述股权转让款1,750.00万元(剩余款项已于2019年11月支付完毕)，中航信诺（营口）高新技术有限公司于2019年10月11日办妥工商变更登记手续，中航信诺（营口）高新技术有限公司于2019年9月27日召开股东会并改组董事会，本公司委派五名董事中的三名，在2019年9月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2019年9月30日确定为购买日，自2019年10月1日起将其纳入合并财务报表范围。

（2）合并成本及商誉

单位： 元

合并成本	中航信诺（营口）高新技术有限公司
--现金	35,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	112,757,114.84
合并成本合计	147,757,114.84
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	81,832,517.54
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	65,924,597.30

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

中航信诺（营口）高新技术有限公司可辨认资产、负债的公允价值依据万隆（上海）资产评估有限公司按资产基础法评估的结果确定。评估报告编码为万隆评报字（2019）第10374号，本次评估基准日的股东全部权益价值评估值为23,011.66万元，

净资产的增值率为102.68%。

大额商誉形成的主要原因：

公司取得中航信诺（营口）高新技术有限公司65%股权的成本为新增16%股权收购价款3500万元，加上原持股49%股权在收购日的公允价值11,275.71万元，与取得的被购买方可辨认净资产公允价值8,183.25万元的差额6,592.46万元确认为商誉。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	5,933,711.63	5,933,711.63
应收款项	66,870,875.61	66,870,875.61
存货	21,443,132.70	21,914,750.83
固定资产	57,515,368.27	54,168,094.78
无形资产	4,689,478.35	4,310,371.21
应收票据	10,174,910.00	10,174,910.00
商誉	2,763.85	2,763.85
其他应收款	1,159,930.10	1,159,930.10
长期待摊费用	1,896,951.91	1,896,951.91
递延所得税资产	186,225.42	186,225.42
其他流动资产	2,529,642.02	2,529,642.02
借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付款项	35,275,542.00	35,275,542.00
递延所得税负债	488,214.38	
应付职工薪酬	235,855.00	235,855.00
应交税费	261,348.27	261,348.27
其他应付款	7,641.51	7,641.51
预收款项	238,207.88	238,207.88
净资产	125,896,180.82	123,129,632.70
取得的净资产	125,896,180.82	123,129,632.70

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

中航信诺（营口）高新技术有限公司可辨认资产、负债的公允价值依据万隆（上海）资产评估有限公司按资产基础法评估的结果确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位： 元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
中航信诺（营口）高新技术有限公司	59,546,364.35	112,757,114.84	53,210,750.49	资产基础法	

其他说明：

公司在本次购买日之前持有中航信诺（营口）高新技术有限公司的49%股权，取得时点为2016年6月30日，取得成本为51,386,100.00元，取得方式为新设。本次购买完成时，已按照该股权在2019年9月30日(购买日)的公允价值112,757,114.84元进行重新计量，公允价值与其账面价值59,546,364.35元的差额53,210,750.49元，计入2019年度投资收益。

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

（2）合并成本

单位： 元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位： 元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位： 元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏万邦微电子有限公司	11,000,000.00	2.00%	出售	2019 年 12 月 31 日	[注 1]	3,298,030.94	49.00%	188,698,241.66	271,064,358.50	82,366,116.84	以评估值为公允价	
金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司	2,100,000.00	5.00%	出售	2019 年 03 月 31 日	[注 2]	1,560,988.95	46.00%	4,958,901.71	18,368,443.88	13,409,542.17	以评估值为公允价	

其他说明：

[注1]根据本公司与朱勤辉、杨静霞于2019年12月13日签订的《股权转让协议》，并经2019年12月30日公司股东大会审议批准，同意公司将所持有的江苏万邦微电子有限公司2.00%股权以评估后净资产作价计1100.00万元转让给朱勤辉1.2%、杨静霞0.8%，股权转让基准日为2019年12月31日。2019年12月30日，江苏万邦微电子有限公司召开股东会，完成董事会改组，金信诺委派三位董事中的一位。本公司已于2019年12月收到该股权转让款561.00万元，2020年2月收到股权转让尾款539万元，自2020年1月起，不再将其纳入

合并财务报表范围。

剩余股权比例为49%，按照其在2019年12月31日（丧失控制权日）的公允价值271,064,358.50元进行重新计量，对于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196,400,210.72元之间的差额85,664,147.78元，计入2019年度投资收益。

[注2]根据常州金信诺凤市通信设备有限公司与赣州西维尔金属材料科技有限公司于2019年3月26日签订的《股权转让协议》，同意公司将所持有的金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司5.00%股权以评估后净资产作价计210万元转让给赣州西维尔金属材料科技有限公司，股权转让基准日为2019年3月31日，本次转让后，常州金信诺凤市通信设备有限公司持有金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司股权比例由51%变为46%,常州金信诺凤市通信设备有限公司已于2019年3月28日收到该股权转让款105.00万元。

2019年3月28日，金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司召开股东会，完成董事会改组，常州金信诺凤市通信设备有限公司委派三名董事中的一名，自2019年4月1日起，不再将其纳入合并财务报表范围。剩余股权比例46%，按照其在2019年3月31日(丧失控制权日)的公允价值18,368,443.88元进行重新计量。对于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5,497,912.76元之间的差额14,970,531.12元，计入2019年度投资收益。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

以直接设立或投资等方式增加的子公司(指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司)

2019年4月，本公司与子公司赣州金信诺电缆技术有限公司、集智信号国际有限公司共同设立KINGSIGNAL CABLE TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD，其中本公司出资69万泰铢，持股1%，赣州金信诺电缆技术有限公司出资69万泰铢，持股1%，集智信号国际有限公司出资6762万泰铢，持股98%，自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，KINGSIGNAL CABLE TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD的净资产为6,891,230.15元，成立日至期末的净利润为-1,598,857.93元。

2019年5月，本公司全资子公司武汉金信诺光电子有限公司出资设立沈阳金信诺通讯技术有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，占其注册资本的100%，自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，沈阳金信诺通讯技术有限公司的净资产为109,115.74元，成立日至期末的净利润为-725,284.26元。

2019年12月，本公司出资设立赣州金信诺云服务有限公司。该公司于2019年12月4日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，其中本公司认缴出资人民币1,000.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2019年12月31日，赣州金信诺云服务有限公司的净资产为473,533.41元，成立日至期末的净利润为-26,466.59元。

6、其他

九、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	
常州金信诺凤市通信设备有限公司	常州	常州	制造业	100.00%		非同一控制下的企业合并
赣州金信诺电缆技术有限公司	赣州	赣州	制造业	100.00%		同一控制下的企业合并
金信诺光纤光缆(赣州)有限公司	赣州	赣州	制造业	86.92%		设立
金信诺高新技术(泰国)有限责任公司	泰国	泰国	批发和零售业	10.95%	77.65%	设立
金信诺科技(印度)有限责任公司	印度	印度	批发和零售业	100.00%		设立
金信诺巴西有限责任公司	巴西	巴西	批发和零售业	99.50%	0.50%	设立
集智信号国际有限公司	香港	香港	批发和零售业	100.00%		设立
PC Specialties-China, LLC	美国	美国	制造业	100.00%		非同一控制下的企业合并
常州安泰诺特种印制板有限公司	常州	常州	制造业	95.04%	4.96%	非同一控制下的企业合并
东莞金信诺电子有限公司	东莞	东莞	制造业	100.00%		非同一控制下的企业合并
陕西金信诺电子技术有限公司	西安	西安	制造业	100.00%		设立
绵阳金信诺环通电子技术有限公司	绵阳	绵阳	制造业	60.00%		设立
长沙金信诺防务	长沙	长沙	制造业	70.00%		设立

技术有限公司						
信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司	赣州	赣州	制造业	100.00%		设立
长沙金讯诺通信设备有限公司	长沙	长沙	制造业	100.00%		设立
江苏金迅诺实业投资有限公司	常州	常州	商务服务业	100.00%		设立
TELCO SOURCE CONNECT LLC	美国	美国	批发和零售业		70.00%	设立
赣州讯飞腾传导技术有限公司	赣州	赣州	制造业	75.00%		设立
武汉金信诺光电子有限公司	武汉	武汉	制造业	100.00%		设立
深圳讯诺科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立
中航信诺（营口）高新技术有限公司	营口	营口	制造业	65.00%		非同一控制下的企业合并
赣州金信诺云服务有限公司	赣州	赣州	商务服务业	100.00%		设立
沈阳金信诺通讯技术有限公司	沈阳	沈阳	制造业		100.00%	设立
KINGSIGNAL CABLE TECHNOLOGY (THAILAND) CO., LTD	泰国	泰国	制造业	1.00%	99.00%	设立
辽宁中航信诺科技有限公司	沈阳	沈阳	制造业		65.00%	非同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
金信诺高新技术(泰国)有限责任公司	11.40%	3,518,382.86		12,730,331.40
金信诺光纤光缆(赣州)有限公司	13.08%	-1,598,046.12		2,039,876.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
金信诺高新技术(泰国)有限责任公司	131,632,759.41	828,018.44	132,460,777.85	20,791,204.23		20,791,204.23	163,996,254.89	702,806.81	164,699,061.70	90,206,006.58		90,206,006.58
金信诺光纤光缆(赣州)有限公司	31,457,763.58	17,891,668.22	49,349,431.80	32,089,449.78	4,052.71	32,093,502.49	59,853,134.85	21,595,999.41	81,449,134.26	51,952,313.71	23,413.24	51,975,726.95

单位： 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
金信诺高新技术(泰国)有限责任公司	151,932,428.59	11,888,114.14	21,786,988.50	18,024,040.26	172,776,771.91	11,368,360.82	15,037,735.99	-2,395,038.71
金信诺光纤光缆(赣州)有限公司	57,233,197.20	-12,217,478.00	-12,217,478.00	3,683,330.54	128,564,217.12	-2,324,159.13	-2,324,159.13	-7,044,071.87

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

根据本公司之全资子公司集智信号国际有限公司与金信诺高新技术（泰国）有限责任公司于2016年11月21日签订的《增资协议》，集智信号国际有限公司于2019年4月18日以230万美元对金信诺高新技术（泰国）有限责任公司进行增资，本次增资完成后，集智信号占泰国金信诺的股权比例为77.65%，故本公司间接持有金信诺高新技术（泰国）有限责任公司77.65%股权，深圳金信诺直接控股泰国金信诺的股权由49%变更为10.95%。本公司合计持有金信诺高新技术（泰国）有限责任公司88.60%股权。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位： 元

购买成本/处置对价	15,389,530.00
购买成本/处置对价合计	15,389,530.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	47,379,922.78
差额	31,990,392.78
其中：调整资本公积	31,990,392.78

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
赣州无剑钰镰投资合伙企业(有限合伙)	赣州	赣州	投资管理	10.00%	0.07%	权益法
宁国金鼎田仆产业投资基金	安徽省宁国	安徽省宁国	投资管理	36.17%		权益法
武汉钧恒科技有限公司	武汉	武汉	制造业	34.04%		权益法

金诺(天津)商业保理有限公司	天津	天津	金融业	36.01%		权益法
江苏万邦微电子有限公司	江苏	江苏	制造业	49.00%		权益法
深圳市天海世界卫星通信科技有限公司	深圳	深圳	批发和零售业	22.50%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司分别于2017年7月25日召开了第三届董事会2017年第七次会议和2017年8月18日召开了2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司拟参与投资设立产业基金暨关联交易的议案》，参与设立由赣州无剑投资管理有限公司发起并管理的产业投资基金赣州无剑钰镰投资合伙企业(有限合伙)，基金规模5亿元，无剑投资担任基金管理人并作为普通合伙人现金出资100万元，本公司以现金出资5,000万元作为有限合伙人，赣州开发区工业投资有限公司以现金出资15,000万元作为有限合伙人，剩余资金由无剑投资负责募集。赣州无剑钰镰投资合伙企业(有限合伙)下设投资决策委员会，投资决策委员会的所有决议须经有表决权的投资决策委员会成员三分之二以上同意方为有效，该委员会设委员5位，其中由本公司委派占据2席，故认定为具有重大影响

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	赣州无剑钰镰投资合伙企业(有限合伙)	赣州无剑钰镰投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	2,001,626.49	3,060,240.28
其中：现金和现金等价物	2,001,626.49	3,060,240.28
非流动资产	29,500,000.00	29,500,000.00
资产合计	31,501,626.49	32,560,240.28
流动负债	800.00	
负债合计	800.00	
归属于母公司股东权益	31,500,826.49	32,560,240.28
按持股比例计算的净资产份额	14,644,682.66	14,750,624.03
对合营企业权益投资的账面价值	14,644,682.66	14,750,624.03
财务费用	42,660.37	42,578.86
净利润	-1,059,413.79	-594,578.86
综合收益总额	-1,059,413.79	-594,578.86

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额	
	江苏万邦微电子有限公司	深圳市天海世界卫星通信科技有限公司	宁国金鼎田仆产业投资基金(合并)	武汉钧恒科技有限公司(合并)	金诺(天津)商业保理有限公司（合并）	宁国金鼎田仆产业投资基金(合并)	武汉钧恒科技有限公司(合并)
流动资产	137,563,496.66	9,399,497.46	78,192,121.09	142,675,261.72	642,538,787.01	158,646,828.33	97,761,317.66
非流动资产	52,782,564.34	5,349,359.28	86,485,295.20	25,815,530.90	17,112,465.40	83,754,967.28	19,381,974.54
资产合计	190,346,061.00	14,748,856.74	164,677,416.29	168,490,792.62	659,651,252.41	242,401,795.61	117,143,292.20
流动负债	49,511,105.45	5,898,031.01	90,407,396.32	74,878,214.43	80,124,557.15	102,336,104.81	41,663,123.13
非流动负债	227,272.73		43,334.75		120,000,000.00	348,044.23	
负债合计	49,738,378.18	5,898,031.01	90,450,731.07	74,878,214.43	200,124,557.15	102,684,149.04	41,663,123.13
少数股东权益			-8,132,825.04	1,784,898.82		-4,895,419.91	840,425.03
归属于母公司股东权益	140,607,682.82	8,850,825.73	82,359,510.26	91,827,679.37	459,526,695.26	144,613,066.48	74,639,744.04
按持股比例计算的净资产份额	271,064,358.50	23,350,556.41	69,683,308.76	31,224,102.06	166,924,441.60	99,000,380.05	25,407,368.87
--商誉				41,793,119.54			41,793,119.54
对联营企业权益投资的账面价值	271,064,358.50	23,350,556.41	69,683,308.76	73,017,221.60	166,924,441.60	99,000,380.05	67,200,488.41
营业收入	79,540,885.46	15,085,776.81	52,244,093.91	153,691,121.58	96,589,795.29	64,131,507.01	87,922,056.74
净利润	35,075,907.36	807,725.05	-25,983,000.09	18,032,409.11	38,245,246.47	-34,227,773.64	14,645,009.68
其他综合收益			-1,033,420.96				
综合收益总额	35,075,907.36	807,725.05	-27,016,421.05	18,032,409.11	38,245,246.47	-34,227,773.64	14,645,009.68

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	41,317,244.82	163,515,339.62
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,916,952.39	-409,456.58
--综合收益总额	-6,916,952.39	-409,456.58

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
深圳市深湾管理有限公司	610,957.11	525,206.77	1,136,163.88

其他说明

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

1. 赣州无剑钰镰投资合伙企业（有限合伙）

深圳金信诺高新技术股份有限公司（以下简称“公司”或“金信诺”）分别于2017年7月25日召开了第三届董事会2017年第七 次会议和2017年8月18日召开了2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司拟参与投资设立产业基金暨关联交易的议案》，公司决定参与设立由赣州无剑投资管理有限公司（以下简称“无剑投资”）发起并管理的产业投资基金（名称以工商登记为准，以下简称“产业基金”或“基金”），基金规模5亿元，无剑投资担任基金管理人并作为普通合伙人现金出资100万元，金信诺以现金出资5000万元作为有限合伙人，赣州开发区工业投资有限公司以现金出资15000万元作为有限合伙人，剩余资金由无剑投资负责募集。

深圳金信诺高新技术股份有限公司出资5000万元，占总出资的10%；赣州无剑投资管理有限公司出资100万元，占总出资的 0.2%。 投资决策委员会的所有决议须经有表决权的投资决策委员会成员三分之二以上同意方为有效。 根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》（2014）第七条：控制，是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投 资方的相关活动（对被投资方的回报产生重大影响的活动）而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报 金额，本公司结合控制的定义对于本公司是否控制该结构化主体进行分析：

① 是否拥有对该结构化主体的权力

本公司在赣州无剑钰镰投资合伙企业（有限合伙）投资决策委员会中人数未达到三分之二，未能拥有对该结构化主体的权利。

② 是否通过参与结构化主体的相关活动而享有可变回报

本公司能够参与结构化主体的相关活动，并且享受回报（投资收益）

③ 是否有能力运用权力影响其回报金额

本公司派出人员参与赣州无剑钰镰投资合伙企业（有限合伙）经营决策，本公司有能力运用权利影响其回报金额。 综上所述，本公司无法同时满足控制赣州无剑钰镰投资合伙企业（有限合伙）三大条件，故无法将赣州无剑钰镰投资合伙企 业（有限合伙）纳入财务报表合并范围。

2.宁国金鼎田仆产业投资基金

公司于2017年5月4日召开的第三届董事会2017年第五次会议审议通过了《关于公司拟参与投资设立并购基金的议案》。同意作为有限合伙人与田仆资产合作，使用不超过7450万元自有资金投资参与设立并购基金。基金规模：人民币3亿元，首期规模约为1.5亿元。期限：5年（3年投资期、1年退出期、可延长1年）。

公司于2018 年 3 月 29 日召开的第三届董事会 2018年 第四次会议审议通过了《关于增加并购基金投资额以及修订并购基金合伙协议的议案》，基金自设立以来，按照其设立目标稳步经营，现基于基金未来发展需要，公司拟以自有资金增加对该基金的投资额 3400 万元。增加投资额后，公司累计对该基金的投资额为 1.085 亿元。独立董事对于公司增加并购基金投资额以及修订并购基金合伙协议的事项出具了独立意见。

投资决策：基金设立由五名委员组成的投资决策 委员会，其中，田仆资产提名三名候选人、普通合伙人中鼎田仆提名一名候选人、金信诺提名一名候选人，候选人经田仆资产审核通过后正式任命为投委会委员；每名委员享有一票的表决权，投资及退出相关决议须经四名或四名以上同意方可通过。 如单独或合计持有合伙企业届时实缴出资额60%以上的有限合伙人单独或联合就投资委员会作出的特定项目的投资决定向普通合伙人提出书面异议，则投资决策委员会应将有关特定项目的投资决策相关资料提供给异议合伙人，由异议合伙人协商最终决策。如多个异议合伙人无法就最终决策达成一致意见的，则由投资决策委员会作出最终决定。 根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》（2014）第七条：控制，是指投资方拥有对被投资方的权力,通过参与被投 资方的相关活动（对被投资方的回报产生重大影响的活动）而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报 金额，本公司结合控制的定义对于本公司是否控制该结构化主体进行分析：

① 是否拥有对该结构化主体的权力

基金设立由五名委员组成的投资决策委员会，其中，田仆资产提名三名候选人、普通合伙人中鼎田仆提名一名候选人、 金信诺提名一名候选人，候选人经田仆资产审核通过后正式任命为投委会委员；每名委员享有一票的表决权，投资及退出相关决议须经四名或四名以上同意方可通过,本公司对宁国金鼎田仆产业投资基金相关决策无决定权，故未能拥有对该结构化 主体的权利。

② 是否通过参与结构化主体的相关活动而享有可变回报

本公司能够参与结构化主体的相关活动，并且享受回报（投资收益）

③ 是否有能力运用权力影响其回报金额

本公司派出人员参与宁国金鼎田仆产业投资基金经营决策，本公司有能力运用权利影响其回报金额。 综上所述，本公司无法同时满足控制宁国金鼎田仆产业投资基金三大条件，故无法将宁国金鼎田仆产业投资基金纳入财务报表合并范围。

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、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报告第十二节-七相关项目。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并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（一） 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1.汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国大陆境内、香港、泰国、印度、巴西等地，国内业务以人民币结算、出口业务主要以美元、港币、欧元结算，境外经营公司以美元、港币、泰铢、印度卢比、雷亚尔等结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、英镑、港币、欧元、泰铢、雷亚尔、印度卢比等)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款。外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见报告第十二节-七-82。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、英镑、港币、欧元、泰铢、雷亚尔、印度卢比计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见报告第十二节-七-82。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还签署远期外汇合约以防范本公司以美元结算的收入存在的汇兑风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见报告第十二节-七-82。

2.利率风险

截至2019年12月31日，本公司银行授信使用比例为50%左右，可以合理利用融资选项的多样性来减少利率风险、维持相对稳定的利率水平。

3.其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

（二）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理，主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承但的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

(1)合同付款已逾期超过 30 天。

(2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。

(3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。

(4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。

(5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。

(6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2.已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

(1)发行方或债务人发生重大财务困难。

(2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

(3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3.预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1)违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2)违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4.预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

（三）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
短期借款	149,900.14				149,900.14
应付票据	19,457.36				19,457.36
应付账款	50,535.80				50,535.80
预收款项	740.8				740.8
其他应付款	4,056.67				4,056.67
其他流动负债	20,160.60				20,160.60
一年内到期的非流动负债	10,825.83				10,825.83
长期借款	29.42	5,003.81	1,691.30	948.5	7,673.03
长期应付款	90.63	3,576.98	2,807.18	2,844.27	9,319.06

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为53.23%(2018年12月31日：50.63%)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（3）衍生金融资产	5,942,903.00			5,942,903.00
（三）其他权益工具投资		26,499,367.16	45,311,862.35	71,811,229.51
（八）其他非流动金融资产			2,000,000.00	2,000,000.00
（九）应收款项融资		100,476,758.55		100,476,758.55
持续以公允价值计量的资产总额	5,942,903.00	126,976,125.71	47,311,862.35	180,230,891.06
衍生金融负债	1,005,987.29			1,005,987.29
持续以公允价值计量的负债总额	1,005,987.29			1,005,987.29
二、非持续的公允价值计	--	--	--	--

量				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场价格的衍生金融资产，其公允价值按资产负债表日金融机构估值单确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

1、因被投资企业常州市武进区通利农村小额贷款股份有限公司股东常州新常源实业投资有限公司持有公司的 93,280,000 股股权在阿里巴巴司法拍卖网络平台上进行公开拍卖，本公司按照拍卖价确定其公允价值。
2、对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

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

1、因被投资企业深圳市汇芯通信技术有限公司、湖南玖玥创业投资合伙企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；
2、对于被投资企业Satixfy Limited，按照期末评估值确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是黄昌华。

其他说明：

本公司的最终控制方为黄昌华，黄昌华直接持有本公司30.46%的股份，并通过深圳市前海欣诺投资合伙企业(有限合伙)持有

本公司0.35%股份，合计持有公司30.81%股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十二节财务报告，九（一）“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十二节财务报告，九(三)“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉钧恒科技有限公司	本公司的联营企业
深圳金信诺光电技术有限公司	本公司的联营企业
深圳市小草云链科技有限公司	本公司的联营企业
金诺（天津）商业保理有限公司	本公司的联营企业
深圳市深湾管理有限公司	本公司的联营企业
深圳市天海世界卫星通信科技有限公司	本公司的联营企业
金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司	本公司的联营企业

其他说明

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
赣州发展融资租赁有限责任公司	持有本公司 5%以上股份股东控制的企业

其他说明

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

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司	采购商品	582,513.38			
武汉钧恒科技有限公司	采购商品	13,933,953.75			19,767,696.80
深圳金信诺光电技术有限公司	采购商品	23,221,658.82			

深圳市小草云链科技有限公司	委托开发费	3,453,408.59			
深圳市天海世界卫星通信科技有限公司	采购商品	51,681.42			
赣州发展融资租赁有限责任公司	利息支出	838,469.71			
深圳昊天龙邦复合材料有限公司	委托开发费				1,023,926.48
合计		42,081,685.67			20,791,623.28

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳昊天龙邦复合材料有限公司	销售货物		240,740.42
中航信诺（营口）高新技术有限公司	销售货物	4,219,191.44	6,234,278.91
深圳金信诺光电技术有限公司	销售货物	5,054,756.66	
深圳金信诺光电技术有限公司	销售电费	246,324.85	
深圳金信诺光电技术有限公司	提供劳务	757.58	
深圳金信诺光电技术有限公司	销售水费	37,579.51	
金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司	销售商品	13,672.57	
金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司	利息收入	118,999.99	
深圳金信诺光电技术有限公司	技术服务	4,721,610.16	
武汉钧恒科技有限公司	销售货物	19,639,980.78	4,839,496.60
武汉钧恒科技有限公司	销售固定资产		2,459,376.72
深圳市天海世界卫星通信科技有限公司	销售商品	1,689,655.16	
金诺（天津）商业保理有限公司	利息收入	8,220,232.93	
合计		43,962,761.63	13,773,892.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位： 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳金信诺光电技术有限公司	厂房、设备及宿舍	991,096.24	
深圳市深湾管理有限公司	办公室	6,542,823.80	4,084,470.70
合计		7,533,920.04	4,084,470.70

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

赣州发展融资租赁有限责任公司	100,000,000.00	2019 年 11 月 01 日	2022 年 10 月 31 日	
拆出				
金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司	2,500,000.00	2019 年 01 月 01 日	2019 年 12 月 31 日	
金诺（天津）商业保理有限公司	28,500,000.00	2019 年 10 月 31 日	2020 年 06 月 30 日	
金诺（深圳）商业保理有限公司	34,699,700.00	2019 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7）关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	14.00	13.00
在本公司领取报酬人数	13.00	13.00
报酬总额(万元)	655.00	540.90

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

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
(1)应收账款					
	深圳金信诺光电技术有限公司	5,574,158.26	332,965.49	3,634,792.62	36,347.93
	武汉钧恒科技有限公司	6,063,502.08	137,393.95	8,466,693.06	84,666.93
	金信诺（常州）轨道信号系统科技有限	412,595.30	4,125.95		

	公司				
	深圳市天海世界卫星通信科技有限公司	1,960,000.00	19,600.00		
(2)预付款项					
	深圳金信诺光电技术有限公司	6,879.27		3,099,564.74	
	深圳市小草云链科技有限公司	116,700.00		116,700.00	
	深圳昊天龙邦复合材料有限公司			1,560,000.00	
(3)其他应收款					
	金诺（天津）商业保理有限公司	35,007,307.31	286,097.22	67,577.80	675.78
	金诺（深圳）商业保理有限公司	37,308,984.40	3,472,801.66	36,650,903.34	366,509.03
	深圳金信诺光电技术有限公司	5,219,156.79	72,735.75	440,952.67	
	深圳市深湾管理有限公司	3,143,609.46	31,436.09	3,139,681.92	31,396.82
	金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司	2,656,486.35	615,621.48		
（4）其他非流动资产					
	深圳市小草云链科技有限公司	1,784,420.87			

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
(1)应付账款			
	武汉钧恒科技有限公司	206,213.94	7,393,783.86
	深圳金信诺光电技术有限公司	7,832,367.72	4,748,136.61
	金信诺（常州）轨道信号系统科技有限公司	45,723.38	

	深圳市天海世界卫星通信科技有限公司	51,681.42	
	上海中觅通信技术有限公司	17,000.00	
(2)一年内到期的非流动负债			
	赣州发展融资租赁有限责任公司	38,158,775.00	
(3)长期应付款			
	赣州发展融资租赁有限责任公司	57,626,130.32	

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	650,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	首次授予的行权价格为 7.63 元，合同剩余期限：14 个月，首次授予的限制性股票 520,000 股，预留部分的行权价格为：7.86 元，合同剩余期限：17 个月，授予的预留部分限制性股票剩余 130,000 股

其他说明

1．本公司于2017年8月18日召开2017年第三次临时股东大会，逐项审议通过关于回购公司股份的相关议案，截至2017年11月6日，公司根据相关规定和回购条件，以集中竞价方式实施回购股份数量100万股，总金额20,080,803元(不含手续费)，回购股份占公司总股本的比例为0.22%，最高成交价为23.00元/股，最低成交价为18.90元/股。成交均价为20.08元/股。回购的股份拟用于后期实施公司股份奖励计划、员工持股计划或股权激励。计划的股票来源。具体授权董事会根据有关法律法规决定。

2.本公司于2018年2月27日审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》，确定2018年2月27日为授予日，向激励对象授予限制性股票。首次授予的800,000股限制性股票于2018年2月27日授予1名激励对象，授予价格为7.63元，根据布莱克－斯科尔期权定价模型，本次授予的800,000份限制性股票理论公允价值约为330.18万元。

3.本公司于2018年5月30日审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》，确定2018年5月30日为授予日，向激励对象授予限制性股票。预留部分的200,000股限制性股票于2018年5月30日授予1名激励对象，授予价格为7.86元，根据布莱克－斯科尔期权定价模型，本次授予的200,000份限制性股票理论公允价值约为72.07万元。

4.本公司于2019年5月6日审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》，确定本期解除限售股份可上市流通日为2019年5月17日，首次授予的限制性股票第一个解除限售期可解除限售的股份数量为520,000股，实际可上市流通数量为260,000股，占总股本的0.04%。

5.本公司于2019年6月13日审议通过了《关于 2018年限制性股票激励计划预留限制性股票第一个限售期解除限售条件成就的议案》，确定本期解除限售股份可上市流通日为2019年6月25日，首次授予的限制性股票第一个解除限售期可解除限售的股份数量为130,000股，实际可上市流通数量为130,000股，占总股本的0.02%。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克－斯科尔期权定价模型对授予的股票期权的公允价值进行测算。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权工具的数量一致
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,606,443.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,197,211.08

其他说明

[注] 以权益结算的股份支付的说明

首次授予的限制性股票：行权价格为7.63元；

等待期及行权比例：从授予日（2018年2月27日）起后36个月内按50%、25%、25%的比例分三期行权。

已授予的预留部分限制性股票：行权价格为7.86元；

等待期及行权比例：从授予日（2018年5月30日）起后36个月内按50%、25%、25%的比例分三期行权。

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

以股份支付服务情况

项 目	金 额
以股份支付换取的职工服务总额	3,606,443.68
以股份支付换取的其他服务总额	-

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监许可［2016］1995号《关于核准深圳金信诺高新技术股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商中信建投证券股份有限公司负责组织实施本公司非公开发行股票的发行及承销工作，以非公开发行股票的方式向5 家特定投资者非公开发行股票35,982,008.00股，发行价格为人民币33.35元/股，截至2019年12月31日本公司共募集资金总额为人民币120,000.00万元，扣除发行费用2,760.00万元，募集资金净额为117,240.00万元。募集资金投向使用情况如下（单位：万元）：

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
金信诺工业园	35,833.16	21,079.05
新型连接器生产及研发中心建设项目	12,616.07	6,080.61
特种线缆产能扩建项目	7,780.58	6,332.62
大数据线缆生产基地建设项目	4,814.35	4,814.24
年产45万平方米印制电路板项目	29,848.81	23,034.46
金信诺企业信息化管理平台	3,400.00	3,315.33
补充流动资金	22,879.62	22,879.62
合计	117,172.59	87,535.93

2.其他重大财务承诺事项

（1）合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表报告第十二节-十四-2-(1)-2“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

（2）合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物	抵押物	担保借款余额	借款到期日
			账面原值	账面价值		
本公司	中国银行深圳南头支行	深房地字第6000657163号土地使用权	4,532.00	3,638.19	6,800.00	2022-2-3
					3,300.00	2022-2-3
信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司	中国银行股份有限公司信丰支行	一期厂房	8,163.55	7,991.37	2,581.84	2024-6-20
		污水厂房	680.33	665.92		
		土地	413.17	389.52		
中航信诺（营口）高新技术有限公司	中国银行营口经济技术开发区支行	机器设备	3,854.53	3,177.62	1,000.00	2020-6-25
		辽（2017）营口鲅鱼圈不动产权第0032381号土地使用权	447.62	422.32		
		辽（2017）营口鲅鱼圈不动产权第0032381号房屋	2,039.30	1,780.99		
赣州金信诺电缆技术有限公司	赣州农村商业银行股份有限公司	厂房	1,194.45	658.51	4,600.00	其中1,244.00万元到期日为2020/9/3；1,296.00万元到期日为2020/10/19，1,560.00万元到期日为2020/9/2，500.00万元到期日为2020/7/15
		三期1栋厂房	1,690.46	1,197.57		
		三期2栋厂房	1,690.46	1,197.57		
		二期员工宿舍	1,811.61	1,361.34		
		赣市开 国用（2009）第103号土地使用权	741.75	587.28		
		赣市开 国用(2010)第130号土地使用权	715.47	585.50		
		赣市开 国用(2013)第55号土地使用权	660.35	556.90		
赣州金信诺电缆技术有限公司	赣州发展融资租赁有限责任公司	机器设备	24,444.64	15,910.80	10,000.00	2022-11-5
小 计			53,079.69	40,121.40	28,281.84	

（3）合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物	质押物	担保借款余额	借款到期日
			账面原值	账面价值		
深圳讯诺科技有限公司	中国银行深圳南山支行	定期存单	1,000.00	1,000.00	950.00	2020-2-29

3．已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

（1）本公司于2017年12月22日与深圳湾科技发展有限公司签订租赁合同，租用其母公司深圳市投资控股有限公司位于深圳市南山区高新南九道10号深圳湾科技生态园10栋B座23-27层01-06号房用于办公，租赁面积共计10,853.83平方米。合同约定租赁期自2017年12月22日至2020年12月21日，其中免租期自2020年9月22日至2020年12月21日，共计91日，上述免租期只有在本公司完整履行完毕本合同租期时才完整享有。2017年月租金为1,356,195.01元，租赁期间租金标准从签订合同后的每年1月1日起逐年递增5%。

(2)本公司之子公司东莞金信诺电子有限公司于1998年与东莞市大朗镇下属公司签订一份土地使用权转让合同，购入一块土地，土地面积33,310.9平方米(厂房用地)，合同约定的使用年限是1998年至2048年，土地使用权转让费由两部分组成：①一次性收取土地转让金666,670.00元；②从1999年5月1日起开始收取土地综合使用费，土地每平方米每月收取人民币1.55元，并以六年为一周期，每周期递增8%，(第一年需要缴纳61万，以后每6年递增8%)。

(3)本公司之子公司常州安泰诺特种印制板有限公司与常州市维邦纺织有限公司签订租赁合同，租赁期限自2017年1月1日至2019年12月31日，其中租赁标准厂房27,982.22平方米，每平米140元/年；租赁彩钢瓦简易房3,668.30平方米，每平米63元/年。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1.未决诉讼仲裁

本公司之子公司常州安泰诺特种印制板有限公司与锋铼印刷电路板方案有限合伙公司计算机软件著作权纠纷一案（案号(2019)苏05知初568号）现正在苏州市中级人民法院进行一审审理，预计可能形成负债300万元。

2.本公司合并范围内公司之间的担保情况

截止2019年12月31日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
赣州金信诺电缆技术有限公司、常州安泰诺特种印制板有限公司、常州金信诺凤市通信设备有限公司	本公司	渣打银行深圳分行	1,500.00	2020-1-23	
	本公司	中信银行深圳分行	5,000.00	2020-3-20	
	本公司		4,534.53	2020-3-28	[注1]
	本公司	汇丰银行深圳分行	1,500.00	2020-2-14	
	本公司		8,000.00	2020-5-27	
	本公司		6,000.00	2020-6-19	
赣州金信诺电缆技术有限公司	本公司	民生银行深圳分行	3,000.00	2020-3-9	
赣州金信诺电缆技术有限公司、常州安泰诺特种印制板有限公司	本公司	平安银行深圳分行	4,000.00	2020-5-15	
赣州金信诺电缆技术有限公司、东莞金信诺电子有限公司、常州金信诺凤市通信设备有限公司	本公司	农业银行深圳国贸支行	3,000.00	2020-4-13	
赣州金信诺电缆技术有限公司、常州安泰诺特种印制板有限公司	本公司	广发银行深圳分行运营部	5,000.00	2020-2-20	[注2]
常州金信诺凤市通信设备有限公司、常州安泰诺特种印制板有限公司、赣州金信诺电缆技术有限公司	本公司	中国银行南头支行	5,000.00	2020-1-13	[注3]
	本公司	中国银行南头支行	6,000.00	2020-12-6	
本公司、金信诺光纤光缆(赣州)有限公司、信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司、赣州迅飞腾传导技术有限公司	赣州金信诺电缆技术有限公司	赣州发展融资租赁有限责任公司	10,000.00	2022-11-5	融资租赁担保
本公司	赣州金信诺电缆技术有限公司	赣州农村商业银行	1,296.00	2020-10-19	
			1,244.00	2020-9-3	
			1,560.00	2020-9-2	
			500.00	2020-7-15	
		兴业银行赣州分行	4,000.00	2020-6-16	
	集智信号国际有限公司	汇丰银行	4,189.89	2020-2-21	[注4]
	常州金信诺凤市通信设备有限公司	中国银行常州武进高新区支行	1,500.00	2020-2-27	
		江南银行常州南夏墅支行	1,500.00	2020-3-21	
			1,500.00	2020-3-21	
			1,000.00	2020-3-21	
		江苏银行大学城支行	3,000.00	2020-9-25	
		农行南夏墅支行	1,000.00	2020-11-5	
	常州安泰诺特种印制板有限公司	中国银行常州武进支行	3,000.00	2020-10-22	
		苏江南农村商业银行常州武进高新区支行	3,000.00	2020-3-20	
		江苏银行常州大学城科技支行	2,000.00	2020-6-25	
	信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司	中国银行信丰支行	2,581.84	2024-6-20	
小　计			95,406.26		

[注1]该笔借款为美元借款，原币金额为650.00万美元。

[注2]该笔借款除由赣州金信诺电缆技术有限公司、常州安泰诺特种印制板有限公司进行保证担保外，本公司还以银行保证金进行质押担保以及签订最高额权利质押合同。

[注3]该笔借款除由常州金信诺凤市通信设备有限公司、常州安泰诺特种印制板有限公司、赣州金信诺电缆技术有限公司进行保证担保外，本公司还以银行保证金进行质押担保以及截止合同签订日对华为产生的所有应收账款及签订日至债权到期日对华为产生的所有应收账款进行质押担保。

[注4]该笔借款为美元借款，原币金额为600.00万美元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

1、2020年1月17日本公司发布公告，与江西省信丰县人民政府共同签署了《关于新建5G通讯及智能汽车PCB项目投资合同书》。合同约定公司在信丰投资建设 5G 通讯及智能汽车 PCB 项目，总项目总投资为 50 亿元（人民币，下同），其中固定资产投资在 30 亿元以上，2024年12月31日前到位。

2、2020年1月22日本公司发布公告，截至 2020 年 1 月 21 日收盘，公司员工持股计划通过二级市场竞价交易方式买入公司股票 5,327,400 股，占公司总股本的比例为0.9220%，成交金额合计为人民币 50,608,498.7 元（不含手续费），成交均价约为 9.50 元/股。至此，公司员工持股计划已完成股票购买，该部分股票将按照规定予以锁定，锁定期为12 个月（2020年1月22 日至2021年1月21日）。

3、2020年2月12日，本公司第三届董事会2020年第二次会议审议通过了《关于子公司开展融资租赁业务及公司为其提供担保的议案》，同意全资子公司东莞金信诺电子有限公司与中远海运租赁有限公司开展融资租赁业务，融资金额为10,000万元，业务期限为3年。本公司为东莞金信诺融资租赁业务提供连带责任保证担保。

4、2020 年 2 月 27 日，公司召开第三届董事会 2020 年第三次会议，审议通过了《关于〈深圳金信诺高新技术股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈深圳金信诺高新技术股份有限公司 2020 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，2020 年限制性股票激励计划拟向激励对象授予的股票数量为 400,000 股，约占本次激励计划签署时公司股本总额 577,803,834 股的 0.07%。限制性股票涉及的激励对象为公司高级管理人员，共计1人。

5、本公司于 2020年3月20日召开第三届董事会2020年第四次会议，审议通过了《关于新增部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》及《新增募集资金专户的议案》，本次新增东莞金信诺为“金

信诺工业园”募集资金投资项目实施主体，同意子公司在交通银行股份有限公司深圳华强支行新增“金信诺工业园”募集资金专项专户。

该募投项目增加实施主体及实施地点有利于募投项目顺利实施完成，提高募集资金使用效率，符合公司今后长远发展规划。公司将严格遵守《上市公司监管指引第 2 号 ——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定以及公司制定的《募集资金管理制度》，加强募集资金使用的内部与外部监督，确保募集资金使用的合法、有效。

6、公司于 2019 年 12 月 30 日召开的第三届董事会 2019 年第十四次会议审议通过了《关于公司参与设立投资基金的公告》，公司拟参与设立由深圳市投控资本有限公司（以下简称“投控资本”）发起并管理的深圳投控建信创智科技股权投资基金合伙企业（有限合伙）（拟定名，最终名称以工商登记机关最终核准的名称为准），基金规模 100,000 万元，投控资本担任执行事务合伙人。其中，本公司作为有限合伙人认缴出资人民币 10,000 万元，剩余资金由其他投资人出资。该投资基金已于2020年2月完成了全部工商登记手续，并取得深圳市市场监督管理局福田监管局颁发的营业执照。

7.本公司于2020年4月15日召开第三届董事会2020年第五次会议，审议通过了《关于为子公司融资提供担保的议案》，根据《关于规范上市公司对外担保行为的通知》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》以及《公司章程》等有关规定，同意公司为全资子公司赣州金信诺电缆技术有限公司向中国进出口银行江西省分行申请2,000万元人民币的融资额度提供连带责任保证担保，授信期限两年；同意公司为控股子公司金信诺光纤光缆(赣州)有限公司向中国银行股份有限公司赣州市分行申请500万元融资额度的86.92%，即 434.6万元提供连带责任保证担保，授信期限两年。符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等相关法律法规、规范性文件的规定。

8.本公司之子公司长沙金讯诺通信设备有限公司于2016年与长沙高新技术产业开发区管理委员会签订长沙军工产业园项目投资合同，并于2017年向长沙高新技术产业开发区土地储备中心支付200万元项目实施定金。由于该项目仍未动工，本公司已与长沙高新区协商办理退地手续。高新区同意土地退还后，退回200万元保证金，其土地款按照原价退还。

9.受新冠肺炎疫情影响，全世界范围内对肺炎疫情进行持续防控，大部分地区实行了较为严格的交通管制，对公司生产经营的正常运输产生了暂时性影响，也对公司客户销售产生一定影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本公司密切关注新冠肺炎疫情的发展情况，评估和积极应对本公司的财务状况、经营成果等方面的影响。

10.2020年4月27日本公司发布公告，黄昌华向国泰君安证券股份有限公司质押39,860,000股股份，质押日期为2020年4月23日。向平安证券股份有限公司解除质押51,665,399股股份，解除质押日期为2020年4月24日。截至2020年4月27日，黄昌华先生直接持有公司股份数量为175,990,025股、占公司总股本的比例为30.46%。间接持有公司股份数量2,026,986股、占公司总股本的比例为0.35%。合计持股数量为178,017,011股，占公司总股本的比例为30.81%。其所直接持有的上市公司股份累计被质押的数量为101,960,000股，占总股本的比例为17.65%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位： 元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位： 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目		分部间抵销	合计

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,074,917,411.41	100.00%	19,893,826.08	1.85%	1,055,023,585.33	1,205,171,409.07	100.00%	19,337,206.65	1.60%	1,185,834,202.42
其中：										
合计	1,074,917,411.41	100.00%	19,893,826.08	1.85%	1,055,023,585.33	1,205,171,409.07	100.00%	19,337,206.65	1.60%	1,185,834,202.42

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	517,653,050.57	19,697,526.08	3.81%
关联方组合	329,201,763.41		
信用期组合	228,062,597.43	196,300.00	0.09%
合计	1,074,917,411.41	19,893,826.08	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	429,551,534.71	4,295,515.35	1.00%
1-2 年	75,685,676.89	7,568,567.69	10.00%
2-3 年	6,546,279.90	1,963,883.97	30.00%
3 年以上	5,869,559.07	5,869,559.07	100.00%
合计	517,653,050.57	19,697,526.08	--

确定该组合依据的说明：

按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	679,515,860.51
一年以内	679,515,860.51
1 至 2 年	281,100,404.86
2 至 3 年	107,172,732.82
3 年以上	7,128,413.22
3 至 4 年	5,088,440.34
4 至 5 年	1,103,539.87
5 年以上	936,433.01
合计	1,074,917,411.41

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	19,337,206.65	556,619.43				19,893,826.08
合计	19,337,206.65	556,619.43				19,893,826.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	5,292,115.06

其中重要的应收账款核销情况：

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
MP Systems GmbH	货款	1,649,417.78	无法收回	内部审批程序	否
RG WIRE&CABLE	货款	2,326,042.80	无法收回	内部审批程序	否
上饶市风顺生活垃圾处理有限公司	货款	516,150.00	无法收回	内部审批程序	否
深圳市铭兴诚贸易有限公司	货款	797,404.48	无法收回	内部审批程序	否
合计	--	5,289,015.06	--	--	--

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	212,158,871.05	19.74%	
第二名	137,780,000.00	12.82%	196,300.00
第三名	90,282,597.43	8.40%	
第四名	61,744,945.34	5.74%	1,212,496.16
第五名	59,779,875.57	5.56%	602,525.53
合计	561,746,289.39	52.26%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		2,151,331.00
应收股利	116,021,409.00	88,525,467.14
其他应收款	283,698,078.21	276,492,966.01
合计	399,719,487.21	367,169,764.15

（1）应收利息

1）应收利息分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收合并内关联方利息		2,151,331.00
合计		2,151,331.00

2）重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	116,021,409.00	88,525,467.14

合计	116,021,409.00	88,525,467.14

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位： 元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
常州金信诺凤市通信设备有限公司	18,873,301.76	1-2 年	待现金充足时支付	否
金诺（天津）商业保理有限公司	5,101,000.00	1-2 年	待现金充足时支付	否
合计	23,974,301.76	--	--	--

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	86,478,797.49	15,963,070.18
押金及保证金	13,154,205.87	12,448,342.74
员工借款、代扣代缴款组合	3,187,602.22	3,691,839.82
关联方往来	153,511,780.90	189,758,323.30
股权转让款	36,163,234.00	40,097,880.80
应收融资租赁款		16,666,666.50
减：坏账准备	-8,797,542.27	-2,133,157.33
合计	283,698,078.21	276,492,966.01

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日余额	1,219,482.33	900,000.00	13,675.00	2,133,157.33
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	6,043,714.06	400,000.00	220,670.88	6,664,384.94
2019 年 12 月 31 日余额	7,263,196.39	1,300,000.00	234,345.88	8,797,542.27

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	97,749,599.75
	97,749,599.75
1 至 2 年	79,638,988.80
2 至 3 年	60,712,233.01
3 年以上	54,394,798.92
3 至 4 年	9,620,919.51
4 至 5 年	36,503,645.60
5 年以上	8,270,233.81
合计	292,495,620.48

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	900,000.00	4,158,898.88				5,058,898.88
按组合计提坏账准备	1,233,157.33	2,505,486.06				3,738,643.39
合计	2,133,157.33	6,664,384.94				8,797,542.27

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	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例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	72,316,291.71	1 年以内金额为 37,617,731.37 元；1-2 年金额为 34,698,560.34 元。	24.72%	3,758,898.88
第二名	往来款	53,583,500.00	1 年以内金额为 20,483,500.00 元；1-2 年金额为 4,900,000.00 元；2-3 年金额为 20,000,000.00 元；3 年以上金额为 8,200,000.00 元	18.32%	
第三名	往来款	38,124,810.00	1 年以内金额为 1,560,000.00 元；1-2 年金额为 888,000.00 元；2-3 年金额为 35,676,810.00 元	13.03%	
第四名	往来款	36,185,549.60	3 年以上	12.37%	
第五名	股权款	26,373,234.00	1-2 年	9.02%	2,637,323.40
合计	--	226,583,385.31	--	77.46%	6,396,222.28

6）涉及政府补助的应收款项

单位： 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,093,371,542.39		1,093,371,542.39	990,025,178.04		990,025,178.04
对联营、合营企业投资	550,317,538.01	4,500,000.00	545,817,538.01	584,458,918.54		584,458,918.54
合计	1,643,689,080.40	4,500,000.00	1,639,189,080.40	1,574,484,096.58		1,574,484,096.58

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
赣州金信诺电缆技术有限公司	77,563,394.61					77,563,394.61	
常州市武进凤市通信设备有限公司	204,921,705.02					204,921,705.02	
金信诺高新技术巴西有限公司	9,059,787.20					9,059,787.20	
金信诺科技(印度)有限责任公司	21,949,914.00					21,949,914.00	
金信诺高新技术（泰国）有限责任公司	2,023,969.01					2,023,969.01	
金信诺光纤光缆（赣州）有限	22,031,834.90					22,031,834.90	

公司							
集智信号国际有限公司	7,873.30					7,873.30	
东莞金信诺电子有限公司	98,000,000.00					98,000,000.00	
陕西金信诺电子技术有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
绵阳金信诺环通电子技术有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
长沙金信诺防务技术有限公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
PC Specialties-China, LLC	110,600,000.00					110,600,000.00	
常州安泰诺特种印制板有限公司	217,516,700.00					217,516,700.00	
信丰金信诺安泰诺高新技术有限公司	161,600,000.00					161,600,000.00	
长沙金讯诺通信设备有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
赣州讯飞腾传导技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
武汉金信诺光电子有限公司	1,700,000.00	8,300,000.00				10,000,000.00	
深圳讯诺科技有限公司	50,000.00					50,000.00	
赣州金信诺云服务有限公司		500,000.00				500,000.00	
中航信诺（营口）高新技术有限公司		94,546,364.35				94,546,364.35	
合计	990,025,178.04	103,346,364.35	0.00			1,093,371,542.39	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
赣州无剑钰镰投资合伙企业（有限合伙）	14,750,624.03			-105,941.37						14,644,682.66	
小计	14,750,624.03			-105,941.37						14,644,682.66	
二、联营企业											
1) 赣州无剑投资管理有限公司				742,924.05					-265,824.34	477,099.71	
2) 宁国金鼎田仆产业投资基金	99,000,380.05			-6,011,110.89		-23,305,960.40				69,683,308.76	
3)北京无剑智信科技有限公司	15,915.13			-37,881.59					21,966.46		
4)武汉钧恒科技有限公司	67,200,488.41			5,816,733.19						73,017,221.60	
5)深圳市深湾管理有限公司											
6)深圳市金航增材科技有限公司	139,610.75			-35,764.40						103,846.35	
7)深圳市小草云链	2,915,478.26			-1,131,825.80						1,783,652.46	

科技有限公司（原名深圳市小草互联网金融服务有限公司）											
8）金诺（天津）保理有限公司	144,815,274.64			13,772,113.24		1,828,492.88				160,415,880.76	
9）深圳金信诺光电技术有限公司	1,783,159.88			-1,639,865.41						143,294.47	
10）深圳市天海世界卫星通信科技有限公司		18,750,000.00		100,556.41				4,500,000.00	9,000,000.00	23,350,556.41	4,500,000.00
11）上海中觅通信技术有限公司		8,000,000.00		503,619.94						8,503,619.94	
12）赣州发展金信诺供应链管理有限公司		5,000,000.00		-3,866.78						4,996,133.22	
13）江苏万邦微电子有限公司	194,555,410.91		7,500,000.00	1,642,830.76						188,698,241.67	
14）中航信诺（营口）高新技术有限公司	59,282,576.48	35,000,000.00		263,787.87					-94,546,364.35		
小计	569,708,294.51	66,750,000.00	7,500,000.00	13,982,250.59		-21,477,467.52		4,500,000.00	-85,790,222.23	531,172,855.35	4,500,000.00
合计	584,458,9	66,750,00	7,500,000	13,876,30		-21,477,4		4,500,000	-85,790,2	545,817,5	4,500,000

	18.54	0.00	.00	9.22		67.52		.00	22.23	38.01	.00

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,662,482,904.98	1,567,481,698.31	1,448,977,991.44	1,312,213,620.02
其他业务	23,368,107.10	10,181,539.04	33,553,373.12	11,031,530.22
合计	1,685,851,012.08	1,577,663,237.35	1,482,531,364.56	1,323,245,150.24

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	76,747,107.24	67,007,276.70
权益法核算的长期股权投资收益	13,876,309.22	950,470.38
处置长期股权投资产生的投资收益	18,800,000.00	38,281,069.06
其他投资收益	-6,277,455.75	-7,010,429.61
合计	103,145,960.71	99,228,386.53

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,350,309.76	
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）	33,295,529.07	

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	9,000,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	512,589.04	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-891,151.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,542,992.43	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	154,179,251.88	
减：所得税影响额	8,631,732.14	
少数股东权益影响额	1,428,719.81	
合计	182,142,464.29	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.96%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.60%	-0.19	-0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节备查文件目录

1、载有公司法定代表人黄昌华先生签名的2019年度报告文本原件；

2、载有公司负责人黄昌华先生、主管会计工作负责人金圣奇先生及会计机构负责人毛海林签名并盖章的财务报表原件；

3、载有中汇会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

5、以上备查文件的备置地点：董事会秘书办公室；

6、其他有关资料。