

证券代码：834814

证券简称：海天科技

主办券商：华福证券



海天科技

NEEQ:834814

泰州海天电子科技股份有限公司

Taizhou Haitian Electronic Technology Co. , Ltd



年度报告

2018

### 公司年度大事记



报告期内，公司新增 8 项实用新型专利。报告期后公司新增 1 项实用新型专利。截至报告披露日，公司拥有 14 项实用新型专利，2 项发明专利。



2018 年 8 月，公司完成换届工作，选举产生公司第二届董事会和监事会，任命高级管理人员。



2018 年 10 月，海天科技被江苏省民营科技企业协会评为“江苏省民营科技企业”。



2018 年 12 月，海天科技荣获国家税务总局泰州市税务局及泰州市残疾人联合会颁发的“2017 年度残疾人安排就业先进单位”荣誉证书。

## 目 录

公司年度大事记 .....	2
第一节 声明与提示 .....	7
第二节 公司概况 .....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节 管理层讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	27
第六节 股本变动及股东情况 .....	30
第七节 融资及利润分配情况 .....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	34
第九节 行业信息 .....	37
第十节 公司治理及内部控制 .....	38
第十一节 财务报告 .....	44
(一) 公司的基本情况 .....	57
(二) 财务报表的编制基础 .....	58
(三) 遵循企业会计准则的声明 .....	58
(四) 重要会计政策和会计估计 .....	58
(五) 税项 .....	70
(六) 会计报表项目附注 .....	71
(七) 关联方关系及其交易 .....	93

---

（八）	股份支付 .....	95
（九）	承诺及或有事项 .....	95
（十）	资产负债表日后事项 .....	95
（十一）	其他重要事项 .....	95
（十二）	补充资料 .....	97

## 释义

释义项目	指	释义
公司、海天科技、股份公司	指	泰州海天电子科技有限公司
无锡海天	指	无锡市南长海天微电子有限公司
友润电子	指	泰州友润电子科技有限公司
华润华晶	指	无锡华润华晶微电子有限公司
华微电子	指	吉林华微电子股份有限公司
高新区开发公司	指	泰州市高港高新区开发建设有限责任公司，原名泰州市高港高新区开发投资有限责任公司
股东大会	指	股份公司股东大会
董事会	指	股份公司董事会
监事会	指	股份公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	股份公司董事、监事及高级管理人员
半导体	指	在硅中添加三价或五价元素形成的电子器件，与导体和非导体的电路特性不同其导电具有方向性。半导体主要分为半导体集成电路（IC）、半导体分立器件两大分支。
集成电路（IC）	指	在一半导体基板上，利用氧化、蚀刻、扩散等方法，将众多电子电路组成各式二极管、晶体管等电子组件，做在一个微小面积上，以完成某一特定逻辑功能，达成预先设定好的电路功能要求的电路系统。
分立器件	指	单一封装的半导体组件，具备电子特性功能，常见的分立式半导体器件有二极管、三极管、光电器件等。
封装	指	安装半导体集成电路芯片的外壳，这个外壳不仅起着安放、固定、密封、保护芯片和增强电热性能的作用，而且是沟通芯片内部世界与外部电路的桥梁。
测试	指	IC 封装后需要对 IC 的功能、电参数进行测量以筛选出不合格的产品，并通过测试结果来发现芯片设计、制造及封装过程中的质量缺陷。
芯片	指	用半导体工艺在硅等材料上制造的集成电路或分立器件。
T0	指	TransistorOut-Line, 晶体管外形封装，如 T0-126、T0-220、T0-3PB、T0-92、T0-252、T0-251 等均为插入式封装设计。
IGBT	指	Insulated gate bipolar transistor, 绝缘栅双极型晶体管是由 MOSFET 和双极型晶体管复合而成的一种器件。
MOS	指	MOSFET, MOSFET 金属-氧化物半导体场效应晶体管，简称金氧半场效晶体管 (Metal-Oxide-Semiconductor Field-Effect Transistor, MOSFET)。

《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《会计法》	指	《中华人民共和国会计法》
《公司章程》	指	《泰州海天电子科技股份有限公司公司章程》
《企业会计准则》	指	财政部 2006 年发布的，由 1 项基本准则、38 项具体准则和应用指南构成的企业会计准则体系。
报告期/本期/当期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
本期期初	指	2018 年 1 月 1 日
本期期末	指	2018 年 12 月 31 日
上期/上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈长贵、主管会计工作负责人王海艳及会计机构负责人（会计主管人员）王海艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了非标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、客户集中度较高的风险	公司积极开拓新客户和新业务领域。但目前公司仍存在着客户相对集中的风险。2016 年、2017 年及 2018 年，公司对前五大客户的销售额占当期营业收入比例分别为 96.99%、91.22%、81.31%，如果公司未来与主要客户的合作发生摩擦，致使主要客户减少或终止与公司的合作，或由于半导体分立器件行业的波动造成主要客户自身经营发生困难，而公司又不能及时反应，采取积极有效的应对措施，则有可能造成公司短期经营业绩波动、下滑的风险。
2、原材料价格波动的风险	公司封装测试所需主要原材料为引线框、金丝和塑封料等，主要原材料价格的波动将对公司生产组织、计划安排以及产品销售价格和公司盈利水平产生一定影响。公司生产所需原材料如引线框、金丝和塑封料的价格受当期铜、金、石油价格波动的影响，存在一定的变化。未来随着公司生产规模的进一步扩大，可能因供货商供货不足、原材料价格波动或质量问题等不可测因素，影响公司的产品产量和质量，对公司经营业绩造成一定影响。
3、资产负债率较高的风险	半导体封测行业对设备和技术研发投入较大，公司自设立以来为扩大业务规模对固定资产进行了大量投资，而公司目前的融资渠道较为单一，主要依靠银行借款和自身经营积累，截至 2018 年末，负债总额 6,039.74 万元，公司资产负债率为 91.48%。公司资产负债率较高。一方面是因为公司采取短期债权融资的方式

	<p>进行大量固定资产投资和设备的改造升级，导致公司负债率较高，资产期限与负债期限不匹配。另一方面系公司为了更好的经营发展，维持较好的资金运转情况，故向公司关联方借入资金导致其他应付账款余额较高。此外,2018 年度,受宏观经济形势及行业竞争加剧的影响，公司经营业绩下滑，近四年连续亏损，上述因素共同导致了公司资产负债率较高，偿债风险加大。公司负债结构中以流动负债为主,截至 2018 年末,公司短期借款 1,690 万元，占公司负债总额的 27.98%，长期借款 0 万元，本公司长期资产的构建主要是依赖短期借款，“短贷长用”会对公司债务偿还和持续的债务融资能力产生风险。</p>
4、办公的场所及厂房尚未取得产权证的风险	<p>公司目前正在使用的生产、办公用房为泰州市高港科技创业园兴港工业园区内两栋标准厂房，系 2009 年向高新区开发公司购买取得，两栋标准厂房编号为 C134、C135，面积合计约为 4,375 平方米，合计用地面积约 5 亩。上述房产、土地款项已支付，但尚未取得产权证明。公司正在使用的两栋厂房尚未取得产权证，如果未来不能取得上述厂房的产权证书，可能会给公司的正常生产带来不利影响。</p>
5、公司存在对外担保的风险	<p>截止报告期末，公司为泰州友润电子科技有限公司在江苏泰州农村商业银行股份有限公司许庄支行的 800 万借款提供连带责任保证担保，担保到期日为 2020 年 3 月 29 日。同时，公司为友润电子在交通银行股份有限公司泰州分行的 450 万借款提供连带责任保证担保，担保到期日为 2019 年 7 月 10 日。友润电子与公司无关联关系，虽然友润电子目前并未出现无法偿还负债的情形，但是如果债务偿还期限届满时，友润电子发生财务危机不能还款，公司将应当按照担保合同承担保证责任，公司生产经营将遭受一定的不利影响。</p>
6、实际控制人不当控制的风险	<p>股份公司成立之前，公司实际控制人及其关联方合计持有公司 100% 的股权，股份制改造后公司进行了增资，引入了一部分非关联投资者。但实际控制人仍对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等具有控制权。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。</p>
7、行业竞争风险	<p>目前国内半导体封测企业数量众多，行业集中度并不高。此外，国内企业研发能力薄弱，与国外先进技术相比仍存在较大的差距。国内企业凭借成本优势在中低端产品具有一定的规模和行业竞争力，但利润率较低。随着国外知名企业不断进入国内市场，挤占市场份额，行业竞争愈发激烈。</p>
8、经营业绩持续亏损的风险	<p>报告期内，公司营业利润-5,381,057.43 元、净利润-5,381,057.43 元,公司已连续四年亏损。如果未来公司产品收入出现下滑，并且公司未能通过规模效应及成本控制手段降低边际成本和期间费用管理,公司可能面临继续亏损的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	泰州海天电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Taizhou Haitian electronic technology co., LTD
证券简称	海天科技
证券代码	834814
法定代表人	陈长贵
办公地址	江苏省泰州市高港科技园兴旺路 135 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	谢俊凤
职务	董事会秘书
电话	0523-86119093-8008
传真	0523-86119090
电子邮箱	xjft@qq.com
公司网址	<a href="http://052386119092.locoso.com">http://052386119092.locoso.com</a>
联系地址及邮政编码	江苏省泰州市高港区科技园兴旺路 135 号（225300）
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009-4-14
挂牌时间	2015-12-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-396 电子器件制造-3962 半导体分立器件制造
主要产品与服务项目	半导体晶体后封装的研发、生产、销售，半导体晶体管表面镀锡处理，自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营和禁止进出口的商品和技术除外）。（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）
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	21,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	无锡市南长海天微电子有限公司
实际控制人及其一致行动人	陈长贵、谢俊凤

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91321200687844612G	否
注册地址	泰州市高港科技创业园内	否
注册资本（元）	21,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	华福证券
主办券商办公地址	福州市鼓楼区温泉街道五四路 157 号 7-8 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	乔玉湍、秦晋臣
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2019 年 4 月 8 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》。公司审计机构由江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙），变更为中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）签字注册会计师姓名:乔玉湍、秦晋臣；

会计师事务所办公地址：武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	51,450,128.10	66,254,124.87	-22.34%
毛利率%	13.49%	0.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,381,057.43	-9,530,441.87	43.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,271,615.99	-9,781,329.00	35.88%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-64.73%	-60.44%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-75.44%	-62.03%	-
基本每股收益	-0.26	-0.45	43.54%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	66,019,659.57	69,678,952.58	-5.25%
负债总计	60,397,352.85	58,675,588.43	2.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,622,306.72	11,003,364.15	-48.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.27	0.52	-48.90%
资产负债率%（母公司）	91.48%	84.21%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	0.31	0.40	-
利息保障倍数	-4.29	-7.13	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,226,085.29	-300,369.28	1,506.96%
应收账款周转率	5.15	5.82	-
存货周转率	6.55	7.50	-

**四、 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.25%	-8.30%	-
营业收入增长率%	-22.34%	-29.43%	-
净利润增长率%	43.54%	-190.31%	-

**五、 股本情况**

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	21,000,000	21,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	577,348.56
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	313,210.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>890,558.56</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>890,558.56</b>

**七、 补充财务指标**适用 不适用**八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司在半导体分立器件领域耕耘多年，在业内获得良好的美誉度和知名度。公司以稳定的生产质量、多样性的生产工艺为核心，形成从原材料到成品的完整生产链。以生产设备、成熟工艺等为基础，充分利用自身技术研发团队的优势，不断丰富专利储备、优化产品生产工艺，使得公司产品在业内具有良好的口碑。在把握行业发展趋势和满足客户需求的基础上，公司与整个产业链上下游建立了良好的合作关系，能够根据客户的需求提供优质的加工服务，商业模式的可持续性较强。

**生产模式：**公司生产模式为“合约制造”模式，即生产安排以客户订单为导向，产品备货较少。产品生产过程采取的是柔性生产方式，由相关人员根据客户需求调整并选择合适的工艺流程、生成工艺文件，并对其中需要设备加工部分的生产生成相应的加工数据，传导到相应的加工设备，由生产部完成对相关产品的具体生产，由质量部负责生产过程的监控和信息反馈。

公司生产以“半来料加工”为主、自制业务为辅。前者体现为芯片由客户提供，引线框、塑封料等原材料则由公司采购，产品加工完成后，再销售给提供芯片的客户；后者则让公司负责芯片等全部原材料的采购，生产完成后，公司向客户销售产成品。

**销售模式：**公司产品主要向国内销售，销售模式为直销，即客户直接下达订单，产品直接交付客户。公司根据客户的实际情况与其对公司业绩的贡献情况，对客户进行分级管理，尤其针对大客户，公司将委派专人负责维护工作。基于半导体行业的特殊性，公司一般与客户建立长期合作关系，合作模式通常为合作框架协议。在营销过程中，公司首先需要通过客户较为严格的供应商认证程序；纳入客户的合格供应商体系后，为客户提供非标准、多品种、多批次的产品。在既定的行业形势下，公司已经与吉林华微电子股份有限公司、无锡华润华晶微电子有限公司等知名半导体制造厂商达成长期稳定的合作关系。

**采购模式：**公司生产所需原材料系直接采购，采购原料以引线框、塑封料、电镀液、芯片、料管、五金线为主。公司采购部计划员根据生产需要制定物料需求计划；采购员负责具体材料采购，根据物料需求适时、适地、适价、适质地实施采购。采购过程中，采购人员严格执行询价、议价程序，选择的供应商证照齐全，具有相关资质。采购部为供应商建立档案，做好记录，定期会同生产、财务等部门对供应商进行评估和审计。采购必须要有两家以上供应商提供报价，在综合考虑质量、价格、交货时间、售后服务、资信、客户群等因素的基础上进行评估，并与供应商进一步议定最终价格。

**研发模式：**公司的技术研发战略与公司的经营战略相匹配，是以生产高品质的产品为根本，进行产品的技术工艺创新。以客户需求为导向、先进的生产设备为基础，局部参照国际先进工艺技术为辅，不

断丰富相关产品线，提升产品全系列供应能力、整体解决方案提供能力，满足客户持续变化的需求，寻求突破性创新工艺的机会。

报告期内、报告期末至今，企业的商业模式较上一年度未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司净资产为 562.23 万元，较上年同期下降 48.90%，公司的总资产为 6,601.97 万元，较上年同期下降 5.25%，负债合计为 6,039.74 万元，较上年同期增长 2.93%。

报告期内，公司实现营业收入 5,145.01 万元，同比下降 22.34%；利润总额-538.11 万元，同比减少亏损 32.13%；净利润-538.11 万元，同比减少亏损 43.54%。

2019年公司将以盈利为宗旨，公司将通过以下几点提升公司盈利能力：1、公司2019年将继续开发大量优质客户资源，为2019年公司生产经营目标7,000万元打下坚实的基础；2、减少设备故障率、加大设备利用率提升效率管理；3、提升成本管理、提高存货周转率；4、引进ERP系统，实行成本费用预算制度，优化现有考核制度实施以车间为单位、工序为单元独立核算制度等。

**(二) 行业情况**

2018 年，在存储器市场的带动下，全球半导体市场保持快速增长势头。国内半导体市场依旧保持高速增长，但增速有所放缓。根据中国半导体行业协会（CSIA）公布数据，2018 年中国集成电路产业销售额为 6,532 亿元，同比增长 20.7%，增速较 2017 年回落 4.1 个百分点，仍属于较快的增长。其中，设计业销售额为 2,519.3 亿元，同比增长 21.5%；制造业销售额为 1,818.2 亿元，同比增长 25.6%；封装测试业销售额为 2,193.9 亿元，同比增长 16.1%。

根据海关统计，2018 年中国进口集成电路 4,175.7 亿块，同比增长 10.8%；进口金额 3,120.6 亿美元，同比增长 19.8%。出口集成电路 2,171 亿块，同比增长 6.2%；出口金额 846.4 亿美元，同比增长 26.6%。目前集成电路半导体行业发展虽然已经进入相对成熟阶段，但半导体的各种新型应用方兴未艾，如人工智能、大数据、云计算、物联网、工业 4.0、中国制造 2025、机器人、绿色能源、无线通讯等，这些正在加速人类社会的进步。半导体应用已渗透到人们日常生活的角角落落。展望 2019 年，尽管面临全球经济增速放缓、国际环境复杂等诸多挑战，但在国家政策的大力扶持下，预计 2019 年中国集成电路产业销售额仍将保持较快的增长速度。

**(三) 财务分析****1. 资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	596,685.72	0.90%	1,460,726.36	2.10%	-59.15%
应收票据与应收账款	10,635,708.76	16.11%	9,818,367.47	14.09%	8.32%
存货	4,729,900.89	7.16%	8,859,569.56	12.71%	-46.61%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	23,550,798.84	35.67%	25,330,798.07	36.35%	-7.03%
在建工程	20,073,373.47	30.41%	8,423,693.68	12.09%	138.30%
短期借款	16,900,000.00	25.60%	16,900,000.00	24.25%	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	66,019,659.57	-	69,678,952.58	-	-5.25%

**资产负债项目重大变动原因：**

1、2018 年末货币资金较年初减少 86.40 万元，减少幅度为 59.15%，一方面系 2018 年度末客户使用承兑汇票结算较上年增加所致；另一方面系公司 2018 年 12 月客户未及时回款所致。

2、2018 年末存货余额较年初减少 412.97 万元，减少幅度为 46.61%，主要原因为将以前年度生产的老产品流动性较小的库存商品全部计算跌价损失，按报废品计价处理 447.25 万。

3、2018 年末在建工程余额较年初增加 1,164.97 万元，增加幅度为 138.30%，主要原因为公司新厂房，预付工程款转在建工程所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	51,450,128.10	-	66,254,124.87	-	-22.34%
营业成本	44,508,805.70	86.51%	65,854,833.07	99.40%	-32.41%
毛利率%	13.49%	-	0.60%	-	-
管理费用	4,834,436.36	9.40%	4,658,780.52	7.03%	3.77%
研发费用	1,803,732.03	3.51%	2,243,368.40	3.39%	-19.60%
销售费用	591,834.10	1.15%	523,547.89	0.79%	13.04%
财务费用	1,151,470.86	2.24%	1,012,164.55	1.53%	13.76%
资产减值损失	4,439,007.65	8.63%	-170,356.92	-	2,705.71%
其他收益	313,210.00	0.61%	-	-	100.00%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	577,348.56	1.12%	100,012.90	0.15%	477.27%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	-5,381,057.43	-	-8,079,769.81	-	33.40%
营业外收入	-	-	153,050.00	0.23%	-100.00%
营业外支出	-	-	2,175.77	0.00%	-100.00%
净利润	-5,381,057.43	-	-9,530,441.87	-	43.54%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入、营业成本本期较上年同期分别下降 22.34%、32.41%，毛利率上升 12.89%，主要原因为：从 2018 年 2 月份开始，公司与主要客户华微电子的结算方式发生变化，公司由原向华微电子采购芯片（该部分芯片销售不产生收益），加工完后，将该芯片价格加上加工费销售给华微电子的结算方式改为华微电子芯片来料加工只确认加工费收入的结算方式。2018 年及 2017 年剔除芯片后营业收入、营业成本变动幅度为增加 19.04%、3.56%，主要为销量上升所致。毛利率上升幅度较大另一方面系 T0-3PB 较上期销量增加一倍，导致毛利率上涨 8%所致。

2017 年至 2018 年度剔除芯片营业收入及营业成本详见下表：

项目	本期金额	上期金额	变动比例
营业收入	51,450,128.1	66,254,124.87	-22.34%
营业成本	44,508,805.70	65,854,833.07	-32.41%
芯片销售	1,266,495.05	24,097,134.59	-
剔除芯片营业收入	50,183,633.05	42,156,990.28	19.04%
剔除芯片营业成本	43,242,310.65	41,757,698.48	3.56%

2、2018 年研发费用较上期减少 19.6%，主要原因是 2018 年研发投入减少了。

3、2018 年销售费用较上期增加 13.04%，主要原因是运输费用增加了 7.66 万。

4、2018 年财务费用较上期增加 13.76%，主要原因是公司申请江苏省科技成果转化风险补偿专项贷款（即南京银行的 1500 万短期借款）支付的金融手续费 14 万元所致。

5、2018 年资产减值损失较上期增加 2,705.71%，主要原因为将以前年度生产的老产品流动性较小的库存商品全部计算跌价损失，按报废品计价处理 447.25 万。

6、2018 年其他收益较上期增加 100.00%，主要原因为 2018 年政府奖励计入其他收益科目，2017 年政府奖励计入营业外收入所致。

7、2018 年资产处置收益较上期增加 477.27%，主要原因为公司处置 26 台固定资产所致增加了处置收益 47.73 万元。

8、2018 年营业利润较上期减少亏损 33.40%，主要原因为公司 T0-3PB 产品较上期销量增加一倍，T0-251/252 产品销量较上期大幅度增加所致。

9、2018 年营业外收入较上期减少 100.00%，主要原因为 2018 年政府奖励计入其他收益科目，2017 年政府奖励计入营业外收入所致。

10、2018 年营业外支出较上期减少 100.00%，主要原因为 2017 年缴纳滞纳金所致。

11、2018 年净利润较上期减少亏损 43.54%，主要原因为公司 T0-3PB 产品较上期销量增加一倍，T0-251/252 产品销量较上期大幅度增加所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	49,604,831.82	65,140,901.56	-23.85%
其他业务收入	1,845,296.28	1,113,223.31	65.76%
主营业务成本	44,508,805.70	65,854,833.07	-32.41%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
加工业务	47,951,026.57	93.20%	40,798,216.85	61.58%
封装 T0-126	1,269,779.12	2.47%	4,696,762.4	7.09%
封装 T0-220	29,766,003.93	57.85%	22,895,233.98	34.56%
封装 T0-251	863,800.13	1.68%	3,362,005.28	5.07%
封装 T0-252	4,194,541.08	8.15%	8,196,928.18	12.37%
封装 T0-3PB	6,632,981.02	12.89%	229,397.41	0.35%
封装 T0-92	5,223,921.29	10.15%	1,417,889.6	2.14%
电镀	187,983.66	0.37%	12,841.88	0.02%
芯片销售	1,266,495.05	2.46%	24,097,134.59	36.37%
自制业务	199,326.54	0.39%	232,708.24	0.35%
其他业务收入	1,845,296.28	3.59%	1,113,223.31	1.68%
合计	51,450,128.10	100.00%	66,254,124.87	100.00%

注：剔除芯片销售后的收入结构如下：

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例
<b>加工业务</b>	<b>48,139,010.23</b>	<b>95.93%</b>	<b>40,811,058.73</b>	<b>96.81%</b>
封装 T0-126	1,269,779.12	2.53%	4,696,762.40	11.14%
封装 T0-220	29,766,003.93	59.31%	22,895,233.98	54.31%
封装 T0-251	863,800.13	1.72%	229,397.41	0.54%
封装 T0-252	4,194,541.08	8.36%	1,417,889.60	3.36%
封装 T0-3PB	6,632,981.02	13.22%	3,362,005.28	7.97%
封装 T0-92	5,223,921.29	10.41%	8,196,928.18	19.44%
电镀	187,983.66	0.37%	12,841.88	0.03%
自制业务	199,326.54	0.40%	232,708.24	0.55%
他业务收入	1,845,296.28	3.68%	1,113,223.31	2.64%
<b>合计</b>	<b>50,183,633.05</b>	<b>100.37%</b>	<b>42,156,990.28</b>	<b>100.03%</b>

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因：

公司主营业务收入为半导体分立器件的封装、测试，根据封装形式的不同，公司封装的系列产品主要为 T0 系列，包括 T0-92、T0-220、T0-126、T0-3PB、T0-252、T0-251。报告期内，公司主要为无锡华润华晶微电子有限公司、吉林华微电子股份有限公司等功率半导体生产企业提供封装测试服务。

公司主要从事半导体分立器件的封装和测试。公司主要有两种业务，一类是由客户提供芯片委托本公司封装，本公司自行采购原辅材料，按照技术标准将芯片封装测试后交由委托方，公司向委托方收取封装测试加工费，简称为加工业务；一类是由公司外购芯片自行加工成晶体管并对外出售，简称为自制业务。公司主要为功率半导体生产企业提供受托加工服务，自制业务占比较少。从 2018 年 2 月份开始，公司与主要客户华微电子的结算方式发生变化，公司由原向华微电子采购芯片（该部分芯片销售不产生

收益，同时芯片采购成本的应付款和销售收入的应收款直接抵减，也不产生现金流)，加工完后，将该芯片价格加上加工费销售给华微电子的结算方式改为华微电子芯片来料加工只确认加工费收入的结算方式。为了便于财务数据的可比性分析，公司将该部分芯片销售的收入单独列示，剔除芯片后公司主营业务收入为 5,018.36 万元，较上年同期增加 19.04%。主要为 2018 年公司根据客户需求及产品发展状况适时调整各细分产品销量，T0-220、T0-252、T0-3PB 形式的产品销量分别增加 687.08 万元、277.67 万元、327.10 万元。

报告期内，由于传统光源迅速向 LED 新光源产品更新，传统光源中的 BJT 产品销售受到一定影响，BJT 产品对应的封装形式 T0-126、T0-92 订单需求下降，公司积极应对市场变化，减少了 T0-126、T0-92 封装形式的产品销量。

其他业务收入较上年同期增加 65.76%，主要原因产品加工业务产量增加导致废料相应增加 2018 年出售废料增加 70.8 万元。

### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	无锡华润华晶微电子有限公司	18,538,066.15	37.37%	否
2	吉林华微电子股份有限公司	10,770,963.93	21.71%	否
3	江苏丽隼功率半导体有限公司	7,571,793.29	15.26%	否
4	丹阳市好猫半导体科技有限公司	1,877,310.06	3.78%	否
5	深圳市可易亚半导体科技有限公司	1,581,424.59	3.19%	否
合计		40,339,558.02	81.31%	-

### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	泰州友润电子科技股份有限公司	19,106,337.14	44.60%	否
2	北京首科化微电子有限公司	2,223,226.43	5.19%	否
3	上海新阳半导体材料股份有限公司	2,114,940.55	4.94%	否
4	宁波康强电子股份有限公司	1,765,164.24	4.12%	否
5	衡所华威电子有限公司	1,623,823.11	3.79%	否
合计		26,833,491.47	62.64%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	4,226,085.29	-300,369.28	1,506.96%
投资活动产生的现金流量净额	-4,083,437.73	-59,468.29	-6,766.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,017,881.36	334,210.86	-404.56%

**现金流量分析：**

1、2018 年度销售商品、提供劳务收到的现金剔除以票据背书方式结算的销售款 43,010,026.03 元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 422.61 万元，与上年同期相比增加了 1,506.96%，公司经营活动产生的现金流量净额增加较大主要原因：①主要是因为应付账款中的应付材料、资产经营采购款增加；②2018 年收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期相比增加 48.8 万，其中政府奖励较上年同期增加 16.22 万元，其他往来款较上年度增加 32.48 万元；③由于 2018 年度职工人数减少，支付给职工以及为职工支付的现金减少 44.45 万元。

2、报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额-408.34 万元，与上年同期相比减少了 6,766.58%，公司应对市场变化 2018 年度购置固定资产，购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 439.66 万元，与上年同期相比增加了 316.25 万元。

3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额-101.79 万元，与上年同期相比减少 404.56%。主要原因为 2017 年公司增加银行短期借款 190 万元，2018 年偿还债务所支付的现金较上年同期增加了 190 万元所致。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，公司无控股及参股公司。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

报告期内，公司不存在委托理财及衍生品投资情况。

**(五) 非标准审计意见说明**

√适用 □不适用

审计意见类型：	非标准无保留意见
---------	----------

董事会就非标准审计意见的说明：
-----------------

公司董事会认为，如审计报告发表的审计意见所述：“财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。”中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告客观的反映了公司实际的财务状况。针对公司的持续经营情况，公司已经制定了具体的提升公司盈利能力、保持公司持续经营的方案，具体经营计划如下：

(1) 公司 2019 年将继续开发大量优质客户资源，为 2019 年公司生产经营目标 7,000 万元打下坚

实的基础；

(2) 减少设备故障率、加大设备利用率提升效率管理；

(3) 提升成本管理、提高存货周转率；

(4) 引进 ERP 系统，实行成本费用预算制度，优化现有考核制度实施以车间为单位、工序为单元独立核算制度等。

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任。诚信经营、依法纳税、积极承担社会责任，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 5,145.01 万元，利润总额-538.11 万元，同比减少亏损 32.13%；净利润-538.11 万元，同比减少亏损 43.54%。

针对 2018 年产生的问题，面对 2019 年严峻的市场形势，公司加大转型升级力度，利用自身优势，提升公司经营收入和利润，具体采取以下措施：

#### (1) 市场竞争力提高

##### ① 销售额提升

我司已进入华润华晶、华微电子、丽隽等知名半导体企业的供应商目录内，我公司 2019 年会继续开发大量优质客户资源，为 2019 年销售额达 7000 万、2020 年 1 亿、2021 年 1.2 亿打下坚实的基础。

##### ② 市场未来发展方向

我司已经掌握了 80um 片厚的组装生产技术，随着 IGBT 产品的芯片日益成熟，及中芯国际绍兴功率器材 8 英寸生产线的达产，IGBT 产品将进入爆发阶段。现在国内许多设计公司已与我司建立了良好的业务联系，到目前为止，已经试生产 TO-220HJ、TO-220FH 产品十万多只，TO-252 封装形式的产品 2 万多只，产品成品率均达 98%以上。待客户认定通过后，可实现批量生产，另外，随着我司 TO-247 封装形式的投资，达生产后定能实现年产销售 1200 万只的目标。

## (2) 成本管控能力提高

## ① 重点提升效率管理

A、装片、键合机器设备故障率控制在 5%以内；

B、模具故障控制在 5%以内；

C、测试设备有效利用率大于 85%；

② 提升成本管理、提高存货周转率，辅料平均下降 5%，人工控制在 15%以内，库存商品月度库存周转率小于 15 天。

(3) 引进 ERP 系统，实行成本费用预算制度，优化现有的考核制度，实施以车间为单位、工序为单元独立核算制度。以上经营战略目标的实现将带来公司如下经营业绩的改观：

## 公司未来五年盈利能力测算

我司在前期固定资产大量的投入，截止 2018 年 12 月 31 日未审报表总资产达到六千万，其中非流动资产达三千万，固定费用高，导致企业盈利能力薄弱，随着销售量的增大，规模效应的提升，公司销售议价能力的提高，我司在未来的五年内盈利能力趋势预测如下：

项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
预测营业收入	7,000	10,000	12,000	15,000	18,000
预测营业成本	6,100	8,780	10,200	13,230	15,800
预测净利润	100	315	520	790	1,000

具体计算依据如下：

① 与新的战略客户合作生产 MOS 器件将实现销售收入 300 万元/月，TO-252 封装、MOS/IGBT/快恢复管的 TO-3PB 封装，预计每月销售收入分别为：TO-252 销售收入 170-204 万元，TO-3PB 销售收入 88 万元。

② 与上海几家方案公司合作代工 TO-220HJ、TO-247 封装，主要以 IGBT 产品为主，每月生产增量 150-200 万只，销售收入 200 万元-300 万元/月。

③ 与新的战略客户合作，生产同步整流器件，月产 TO-252 同步整流器件 500 万-1000 万左右只，可实现销售收入 100-200 万元/月。

④ 充分利用公司现有的 11 条电镀线优势，承接华润华晶等企业的电镀业务，力争每月 100 万元销售额。

⑤ 已在与上海新发展的战略客户商谈代工生产 SOT-223 产品，SOT-223 产品今后有较为广阔的市场前景。

⑥ 根据市场的需求，逐步导入 IGBT 模块产品的生产，随着 12 英寸功率器件芯片的投产，IGBT 模块产品生产的前景将在未来的两年内会有爆发性增长，同时我们也在进行这方面的技术人员的准备。

⑦ 电动工具中大量使用的 MOS 产品，均需要 Clip 封装的产品，Clip 产品也是我们打算着重发展的产品。

公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司管理层及核心技术团队较为稳定，生产工艺不断提高，公司产品技术含量不断提高，为公司的持续经营和发展提高重要保障。公司和员工未发生重大违法、违规行为，也未出现对持续经营能力有重大不利影响的事项。由此表明，公司拥有一定的持续经营和发展能力。

#### 四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

#### 五、 风险因素

##### （一） 持续到本年度的风险因素

###### 1、客户集中度较高的风险

公司积极开拓新客户和新业务领域。但目前公司仍存在着客户相对集中的风险。2016 年、2017 年及 2018 年，公司对前五大客户的销售额占当期营业收入比例分别为 96.99%、91.22%、81.31%，如果公司未来与主要客户的合作发生摩擦，致使主要客户减少或终止与公司的合作，或由于半导体分立器件行业的波动造成主要客户自身经营发生困难，而公司又不能及时反应，采取积极有效的应对措施，则有可能造成公司短期经营业绩波动、下滑的风险。

风险评估管理措施：基于半导体行业的特殊性，公司一般与客户建立长期合作关系。在营销过程中，公司首先需要通过客户较为严格的供应商认证程序；纳入客户的合格供应商体系后，为客户提供非标准、多品种、多批次的产品。在既定的行业形势下，公司已经与华润华晶、华微电子、丽隽等知名半导体制造厂商达成长期稳定的合作关系，公司与下游核心客户保持了长期稳定的合作关系。截止报告日，公司已新增两家国内知名半导体新客户在小批量试产中，2019 年公司将不断开拓新客户、发展新领域市场，以降低客户相对集中度高的风险。

###### 2、原材料价格波动的风险

公司封装测试所需主要原材料为引线框、金丝和塑封料等，主要原材料价格的波动将对公司生产组织、计划安排以及产品销售价格和公司盈利水平产生一定影响。公司生产所需原材料如引线框、金丝和塑封料的价格受当期铜、金、石油价格波动的影响，存在一定的变化。未来随着公司生产规模的进一步扩大，可能因供货商供货不足、原材料价格波动或质量问题等不可测因素，影响公司的产品产量和质量，

对公司经营业绩造成一定影响。

风险评估管理措施：公司封装测试所需主要原材料为引线框架、键合丝和塑封料。公司主要原材料国内均有供应，公司已形成较为稳定的供应渠道。公司采购部根据生产需要制定物料需求计划；根据物料需求适时、适地、适价、适质地实施采购；严格执行询价、议价程序，选择优质的供应商。

### 3、资产负债率较高的风险

半导体封测行业对设备和技术研发投入较大，公司自设立以来为扩大业务规模对固定资产进行了大量投资，而公司目前的融资渠道较为单一，主要依靠银行借款和自身经营积累，截至 2018 年末，负债总额 6,039.74 万元，公司资产负债率为 91.48%。公司资产负债率较高。一方面是因为公司采取短期债权融资的方式进行大量固定资产投资和设备的改造升级，导致公司负债率较高，资产期限与负债期限不匹配。另一方面系公司为了更好的经营发展，维持较好的资金运转情况，故而向公司关联方借入资金导致其他应付账款余额较高。此外，2018 年度，受宏观经济形势及行业竞争加剧的影响，公司经营业绩下滑，近四年连续亏损，上述因素共同导致了公司资产负债率较高，偿债风险加大。公司负债结构中以流动负债为主，截至 2018 年末，公司短期借款 1,690 万元，占公司负债总额的 27.98%，长期借款 0 万元，本公司长期资产的构建主要是依赖短期借款，“短贷长用”会对公司债务偿还和持续的债务融资能力产生风险。

风险评估管理措施：为稳定公司的生产经营，公司股东及其他关联方借款人均做出承诺，不会在影响公司正常经营的情况下，要求公司偿还借款。同时，未来公司目前正在通过增强公司的盈利能力、加快应收账款的回收、加强成本费用控制等方式，逐步改善公司的现金流状况。公司计划在借款到期清偿后有步骤的降低借款比例，降低公司资产负债率，减少财务费用。

### 4、办公的场所及厂房尚未取得产权证的风险

公司目前正在使用的生产、办公用房为泰州市高港科技园兴港工业园区内两栋标准厂房，系 2009 年向高新区开发公司购买取得，两栋标准厂房编号为 C134、C135，面积合计约为 4,375 平方米，合计用地面积约 5 亩。上述房产、土地款项已支付，但尚未取得产权证明。公司正在使用的两栋厂房尚未取得产权证，如果未来不能取得上述厂房的产权证书，可能会给公司的正常生产带来不利影响。

风险评估管理措施：高新区开发公司已取得了泰州市高港科技园兴港工业园区整体的房产证、土地证，但因历史原因，导致目前暂无法办理产权分割及房产、土地过户手续。泰州港经济开发区管委会给出经营场地证明：海天科技公司合法拥有园区内 C134、C135 房屋及土地的使用权，不存在任何产权纠纷，如果分割手续办好，将立即为海天科技办理不动产产权证，目前在未办好产权证的情况下不影响海天科技对该房产土地的合法使用，不会对海天科技的生产经营产生不良影响。同时公司控股股东及实际控制人承诺，如因公司目前正在使用的兴港工业园区两栋标准厂房房产、土地权证无法办理，以及

上述房产、土地发生安全或其他使用方面的问题，导致公司需要另租其他生产经营场地或进行搬迁，控股股东及实际控制人将以连带责任方式全额补偿公司的搬迁费用、因生产停滞所造成的损失以及其他费用。

同时，公司已在“高港区许庄街道泰州扬子江车辆公司北侧、田许路东侧”选址建设新厂房，新厂房建设项目已处于装修阶段预计两年内能正式投入生产，届时公司全部生产经营将转移至新厂房，且“年产 30 亿只集成电路及功率晶体管项目”足以覆盖现有产能。

#### 5、公司存在对外担保的风险

截止报告期末，公司为泰州友润电子科技有限公司在江苏泰州农村商业银行股份有限公司许庄支行的 800 万借款提供连带责任保证担保，担保到期日为 2020 年 3 月 29 日。同时，公司为友润电子在交通银行股份有限公司泰州分行的 450 万借款提供连带责任保证担保，担保到期日为 2019 年 7 月 10 日。友润电子与公司无关联关系，虽然友润电子目前并未出现无法偿还负债的情形，但是如果债务偿还期限届满时，友润电子发生财务危机不能还款，公司将应当按照担保合同承担保证责任，公司生产经营将遭受一定的不利影响。

风险评估管理措施：友润电子系公司的长期合作的供应商之一，已在全国中小企业股份转让系统申请挂牌，公司治理规范，尚未出现无法偿还负债的情形。公司将持续跟进友润电子的经营业绩和财务状况，做好其财务状况恶化的风险管理措施。公司计划在友润电子贷款到期清偿后不再为其提供担保。

#### 6、实际控制人不当控制的风险

股份公司成立之前，公司实际控制人及其关联方合计持有公司 100%的股权，股份制改造后公司进行了增资，引入了一部分非关联投资者。但实际控制人仍对公司的发展战略、生产经营、利润分配决策等具有控制权。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。

风险评估管理措施：公司的主要管理层均为公司股东，股东之间利益和价值观高度趋同，公司明确公司三会的职责，规范内部管理制度，限制控股股东的经营控制权，降低控股股东控制不当的风险，保证公司股东利益不受到侵害；同时，公司建立了较为完善的治理机制，三会正常运转，全体股东、董事、监事均可自由行使表决权。公司制定了一套包括组织架构、治理结构、管理制度、财务制度等在内的较为健全有效的内部控制体系，以确保公司的各项生产、经营活动有章可循；综上所述，公司采取以上措施，确保公司履行现代化企业管理制度，限制控股股东的决策权，最大限度降低控股股东控制不当的风险。

#### 7、行业竞争风险

目前国内半导体封测企业数量众多，行业集中度并不高。此外，国内企业研发能力薄弱，与国外先进技术相比仍存在较大的差距。国内企业凭借成本优势在中低端产品具有一定的规模和行业竞争力，但利润率较低。随着国外知名企业不断进入国内市场，挤占市场份额，行业竞争愈发激烈。

风险评估管理措施：公司长期致力于半导体封测领域的市场发展，是吉林华微电子股份有限公司、无锡华润华晶微电子有限公司等知名半导体制造商的长期合作配套供应商，公司产品质量、技术水平在同类产品中存在一定优势，具有较强的市场竞争力。同时，公司将加快高端产品的研发，通过技术创新提升产品品质，积极拓展新的销售区域和销售客户，增大市场占有率。

#### 8、经营业绩持续亏损的风险

报告期内，公司营业利润-5,381,057.43 元、净利润-5,381,057.43 元,公司已连续四年亏损。如果未来公司产品收入出现下滑，并且公司未能通过规模效应及成本控制手段降低边际成本和期间费用管理,公司可能面临继续亏损的风险。

应对策略：2019 年公司将以盈利为宗旨，公司将通过以下几点提升公司盈利能力：1、公司 2019 年将继续开发大量优质客户资源，为 2019 年公司生产经营目标 7000 万元打下坚实的基础；2、减少设备故障率、加大设备利用率提升效率管理；3、提升成本管理、提高存货周转率；4、引进 ERP 系统，实行成本费用预算制度，优化现有考核制度实施以车间为单位、工序为单元独立核算制度；5、同时加快高端产品的研发，通过技术创新提升产品品质，增大市场占有率，增强企业的盈利能力。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
泰州友润电子科技股份有限公司	8,000,000.00	2017.4.6-2020.3.29	保证	连带	已事前及时履行	否
泰州友润电子科技股份有限公司	4,500,000.00	2018.7.19-2019.7.10	保证	连带	已事前及时履行	否
<b>总计</b>	12,500,000.00	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	12,500,000.00

公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0
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金额	12,500,000.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	9,688,846.64

**清偿和违规担保情况：**

截止报告期末，公司为泰州友润电子科技股份有限公司在江苏泰州农村商业银行股份有限公司许庄支行的 800 万借款提供连带责任保证担保，担保到期日为 2020 年 3 月 29 日。同时，公司为友润电子在交通银行股份有限公司泰州分行的 450 万借款提供连带责任保证担保，担保到期日为 2019 年 7 月 10 日。

截止 2018 年 12 月 31 日泰州友润电子科技股份有限公司未偿还以上借款。

报告期内公司无违规担保情况。

**(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000	14,750,000
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
陈合	关联方为公司借款提供担保	1,900,000	已事前及时履行	2017 年 1 月 11 日	2017-003
陈长贵、谢俊凤	关联方为公司借款提供担保	19,000,000	已事前及时履行	2018 年 4 月 19 日	2018-002

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

公司股东及关联方为公司融资提供担保或直接无偿向公司提供资金，有利于公司以各种方式进行融资，支持公司发展，能够满足公司日常经营发展的资金需要，有利于公司的长远发展，不存在控股股东侵犯公司利益或中小股东利益的情形。

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产-土地使用权	抵押	4,859,276.73	7.36%	借款抵押
总计	-	4,859,276.73	7.36%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,908,333	47.18%	0	9,908,333	47.18%
	其中：控股股东、实际控制人	4,933,333	23.49%	0	4,933,333	23.49%
	董事、监事、高管	225,000	1.07%	-1,000	224,000	1.07%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,091,667	52.82%	0	11,091,667	52.82%
	其中：控股股东、实际控制人	10,866,667	51.75%	0	10,866,667	51.75%
	董事、监事、高管	225,000	1.07%	0	225,000	1.07%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		21,000,000	-	0	21,000,000	-
普通股股东人数						6

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陶小昌	450,000	-1,000	449,000	2.14%	225,000	224,000
2	陈荣娣	350,000	-	350,000	1.67%	-	350,000
3	陈长贵	4,000,000	-	4,000,000	19.05%	3,000,000	1,000,000
4	陈合	4,400,000	-	4,400,000	20.95%	-	4,400,000
5	无锡市南长海天微电子 有限公司	11,800,000	-	11,800,000	56.19%	7,866,667	3,933,333
合计		21,000,000	-1,000	20,999,000	100.00%	11,091,667	9,907,333

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈长贵持有无锡海天 51%的股权，陈长贵之妻谢俊凤持有无锡海天 49%股权，夫妻二人合计持有无锡海天 100%股权；陈合系陈长贵之女，陈荣娣系陈长贵之姐，除此之外，其他股东之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

无锡海天持有海天科技 56.19%的股权，为公司控股股东。

控股股东的基本情况如下：

名称：无锡市南长海天微电子有限公司

住所：无锡市永和路 18-2-2802

法定代表人：谢俊凤

注册资本：800 万元

有限公司成立日期：1999 年 08 月 20 日

所属行业：F527-家用电器及电子产品专门零售

经营范围：电子产品、家电的销售；利用自有资产对外投资。（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）

股权结构：陈长贵出资 408 万元，持股 51%；谢俊凤出资 392 万元，持股 49%。

#### (二) 实际控制人情况

陈长贵先生与谢俊凤女士分别持有无锡海天 51%和 49%的股权，同时，陈长贵先生还直接持有海天科技 19.05%的股权。陈长贵与谢俊凤为夫妻关系，二人直接和间接合计持有海天科技 75.24%股权。同时，陈长贵担任公司董事长，谢俊凤担任公司总经理，二人负责公司重大事项决策和日常经营管理，能够对公司的经营管理和重大事项决策实施有效控制。综上所述，陈长贵与谢俊凤为公司实际控制人。

陈长贵，男，1964 年 4 月出生，大专学历。高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1980 年至 1994 年，历任无锡华润华晶微电子有限公司技术员、技术主管；期间曾成功引进“东芝分立器件生产线”项目，此项目荣获电子工业部科技进步一等奖；曾负责三极管直流电流放大系数的低温技术攻关项目，该项目荣获国防科工委的特别嘉奖；1994 年至 1999 年，担任无锡市海天电子器材厂总经理；1999 年至今，担任无锡市南长海天微电子有限公司执行董事；2009 年至 2015 年，担任泰州海天半导体有限公司执行董事兼总经理；现任股份公司董事长兼技术总监。

谢俊凤，女，1963 年 6 月出生，中专学历。中国国籍，无境外永久居留权。1983 年至 1994 年，在无锡市第七人民医院担任护士；1999 年至今，任无锡市南长海天微电子有限公司监事；2009 年至 2015 年，担任泰州海天半导体有限公司监事；现任股份公司董事、总经

理兼董事会秘书。

报告期内，公司控股股东及实际控制人均未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	交通银行泰州高港支行	1,900,000	5.22%	2018.4.23-2019.4.19	否
银行借款	南京银行泰州高港支行	8,000,000	5.22%	2018.11.19-2019.11.18	否
银行借款	南京银行泰州高港支行	4,000,000	5.22%	2018.11.27-2019.11.26	否
银行借款	南京银行泰州高港支行	3,000,000	5.22%	2018.12.10-2019.12.09	否
合计	-	16,900,000	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈长贵	董事长	男	1964年4月	大专	2018.8.2-2021.8.2	是
谢俊凤	董事、总经理兼董事会秘书	女	1963年6月	中专	2018.8.2-2021.8.2	是
陶小昌	董事	男	1963年1月	大专	2018.8.2-2021.8.2	否
王俊丽	董事	女	1982年3月	中专	2018.8.2-2021.8.2	是
顾婷	董事	女	1990年9月	大专	2018.8.2-2021.8.2	是
韩友连	监事	女	1982年4月	大专	2018.8.2-2021.8.2	是
侯飞	监事	男	1986年2月	中专	2018.8.2-2021.8.2	是
王单单	职工监事/监事会主席	女	1990年5月	本科	2018.8.2-2021.8.2	是
王海艳	财务总监	女	1981年10月	本科	2018.10.26-2021.8.2	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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

公司董事长陈长贵与董事谢俊凤为夫妻关系，二人亦是公司的实际控制人。其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，亦与控股股东及实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈长贵	董事长	4,000,000	0	4,000,000	19.05%	0
陶小昌	董事	450,000	-1,000	449,000	2.14%	0
合计	-	4,450,000	-1,000	4,449,000	21.19%	0

注：上述持股情况系根据公司股东直接持股情况计算得来，未包含陈长贵和谢俊凤通过无锡海天间接持有公司股份的情况。

#### (三) 变动情况

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

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈长贵	董事长	换届	董事长	换届
谢俊凤	董事、总经理兼 董事会秘书	换届	董事、总经理兼董事 会秘书	换届
陶小昌	董事	换届	董事	换届
王俊丽	董事	换届	董事	换届
顾婷	董事	换届	董事	换届
韩友连	监事	换届	监事	换届
侯飞	监事	换届	监事	换届
王单单	职工监事/监事会 主席	换届	职工监事/监事会主 席	换届
戴晓阳	财务总监	离任	无	离任
王海艳	无	新任	财务总监	新任

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

王海艳，女，中国国籍，1981 年 10 月出生，本科学历。2003.6-2004.6 在苏州彩智电子有限公司担任出纳；2004.7-2008.10 在苏州布赫液压设备有限公司任会计；2009.3-2011.10 在泰州瑞凯光学有限公司任往来会计；2011.11-2018.8 在江苏典雅墙纸有限公司任总账会计，2018.8 至今在泰州海天电子科技股份有限公司任财务总监。

## 二、 员工情况

## (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	73	69
运营管理	47	43
销售人员	4	4
采购人员	5	3
财务人员	3	3
后勤保障	6	5
设备维护	9	9
质量控制	7	8
技术研发	8	8
员工总计	162	152

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-

本科	6	7
专科	29	35
专科以下	127	110
员工总计	162	152

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

1、人员变动、人才引进

在报告期内，公司员工人数变化不大。这是因为人事部制定了符合公司发展的绩效管理制度、员工职业发展和晋升机制等一系列的合理规划，将合适的人放入合适的岗位，此项制度执行，不但减少了行政管理岗位的人员，缩减管理成本，还直接完善了公司的团队建设，提高了员工与部门之间的工作效率，为公司战略目标的实现提供了坚实的基础和确实的保障。

2、人员培训

公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划与人才培养制度及流程，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业的课程培训、公司新产品的运用培训，不断提升员工的自身素质和专业技能。

3、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本薪资、考核薪资和绩效薪资等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

4、公司无需承担费用的离退休职工。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，基本建立健全公司内部管控制度，建立现代企业制度、规范公司运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

报告期内，公司建立了规范的治理结构，股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规及全国中小企业股份转让系统有限责任公司有关法律法规的相关要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规范运行。公司章程规定定期召开“三会”会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利和义务，确保每次会议程序合法、内容有效，保护了公司及股东的正当权益。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合法律法规和《公司章程》的有关规定，董事、监事均按照法律法规和《公司章程》履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，公司重大的人事变动、对外投资均履行了相应的决策程序。截

止报告期末，三会依法运作，再未出现违法违规情形和重大缺陷，公司管理层均能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期公司章程无修改的情况。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>1、2018 年 4 月 19 日召开第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于关联方陈长贵先生、谢俊凤女士为公司取得银行授信额度提供担保的议案》、过《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2018 年 4 月 23 日召开第一届董事会第二十次会议，审议通过《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度审计报告〉的议案》、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》、《关于追认公司 2017 年关联交易暨关联方资金占用的议案》、《关于提请公司召开 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、2018 年 7 月 17 日召开第一届董事会第二十一次会议，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于召开公司 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>4、2018 年 7 月 19 日召开第一届董事会第二十二次会议，审议通过《关于公司对泰州友润电子科技有限公司借款提供担保的议案》；</p> <p>5、2018 年 8 月 2 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于聘任公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》；</p>

		<p>6、2018 年 8 月 23 日召开第二届董事会第二次会议，审议通过《2018 年半年度报告的议案》；</p> <p>7、2018 年 10 月 26 日召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于公司拟向南京银行股份有限公司申请授信并以自有资产进行抵押的议案》、《关于聘请王海艳为公司财务总监的议案》、《关于召开公司 2018 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	4	<p>1、2018 年 4 月 23 日召开第一届监事会第八次会议，审议通过《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告及其摘要〉的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度审计报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》、《关于追认公司 2017 年关联交易暨关联方资金占用的议案》；</p> <p>2、2018 年 7 月 17 日召开第一届监事会第九次会议，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》；</p> <p>3、2018 年 8 月 2 日召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举第二届监事会主席的议案》；</p> <p>4、2018 年 8 月 23 日召开第二届监事会第二次会议，审议通过《2018 年半年度报告》。</p>
股东大会	4	<p>1、2018 年 5 月 8 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于关联方陈长贵先生、谢俊凤女士为公司取得银行授信额度提供担保的议案》；</p> <p>2、2018 年 5 月 15 日召开 2017 年年度股东大会，审议通过《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈2017 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度审计报告〉的议案》、过《关于续聘江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于〈2017 年度利润分配方案〉的议案》、《关于关联方为公司提供财务资助的关联交易的议案》、《关于追认公司 2017 年关联交易暨关联方资金占用的议案》；</p>

	<p>3、2018 年 8 月 2 日召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、过《关于公司监事会换届选举的议案》；</p> <p>4、2018 年 11 月 13 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司拟向南京银行股份有限公司申请授信并以自有资产进行抵押的议案》。</p>
--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《董事会议事规则》、《股东会议事规则》、《公司章程》等国家法律法规及公司规定，规范公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，结合公司实际情况，注重对公司董事、监事、管理层人员在公司治理方面的培训，按时出席董事会、监事会、股东大会，认真审议各项议案，并就重大事项形成一致决议，切实维护公司及股东的合法权益。使公司董事、监事、管理层人员勤勉尽责的履行其义务，全面推行制度化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照法律法规规定，召开三会，按照相关要求，及时、准确、完整的进行信息披露，严格按照《投资者关系管理制度》执行，同时建立了通过电话、电子邮件、面谈等有效的沟通交流途径，确保公司与投资者及潜在投资者之间的沟通渠道，维护好与投资者的关系。

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

适用 不适用

### (六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，根据国家相关法律、法规和公司章程的规定，公司建立较为完善的内部控制制度，决策

程序符合相关规定；公司董事、高级管理人员在履行职责时，不存在重大违法违规情况或损害公司及股东利益的行为。在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项没有异议。

## （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司内控管理制度均按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定，内控制度完善、合理、合法合规。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身状况出发，指定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作；

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

3、关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

## （三） 对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。

### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

### 2、关于财务管理体系

报告期内，从财务会计人员、财务会计部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

## （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年 4 月 20 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，公司建立了《泰州海天电子科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究

制度》，为公司更好地落实年报信息披露工作，提高信息披露质量奠定了基础。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众环审字（2019）230046 号
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦
审计报告日期	2019-4-29
注册会计师姓名	乔玉端、秦晋臣
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文：	

## 审 计 报 告

众环审字（2019）230046 号

泰州海天电子科技有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了泰州海天电子科技有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注(六)22 所述，贵公司 2018 年发生净亏损 5,381,057.43 元，累计亏损 21,784,869.37 元。表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

此页无正文

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师乔玉湍

（项目合伙人）

中国注册会计师秦晋臣

中国武汉

2019 年 4 月 29 日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(六)1	596,685.72	1,460,726.36
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	(六)2	10,635,708.76	9,818,367.47
其中：应收票据		366,614.51	100,000.00
应收账款		10,269,094.25	9,718,367.47
预付款项	(六)3	212,674.73	241,644.00
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	(六)4	476,868.20	224,051.68
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	(六)5	4,729,900.89	8,859,569.56
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	(六)6	34,675.11	34,675.11
<b>流动资产合计</b>		<b>16,686,513.41</b>	<b>20,639,034.18</b>
<b>非流动资产：</b>			

发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(六) 7	23,550,798.84	25,330,798.07
在建工程	(六) 8	20,073,373.47	8,423,693.68
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(六) 9	4,859,276.85	4,989,822.30
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	(六) 10	-	-
其他非流动资产	(六) 11	849,697.00	10,295,604.35
<b>非流动资产合计</b>		<b>49,333,146.16</b>	<b>49,039,918.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>66,019,659.57</b>	<b>69,678,952.58</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六 (13)	16,900,000.00	16,900,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	(六) 14	22,338,866.08	21,700,236.17
其中：应付票据		-	-
应付账款		22,338,866.08	21,700,236.17
预收款项	(六) 15	702.34	195,637.10
合同负债		-	-
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(六) 16	780,476.41	1,201,877.47
应交税费	(六) 17	328,861.16	508,288.37
其他应付款	(六) 18	12,988,446.86	11,109,549.32
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-

持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>53,337,352.85</b>	<b>51,615,588.43</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	(六) 19	7,060,000.00	7,060,000.00
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>7,060,000.00</b>	<b>7,060,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>60,397,352.85</b>	<b>58,675,588.43</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	(六) 20	21,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(六) 21	6,407,176.09	6,407,176.09
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	(六) 22	-21,784,869.37	-16,403,811.94
归属于母公司所有者权益合计		5,622,306.72	11,003,364.15
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>5,622,306.72</b>	<b>11,003,364.15</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>66,019,659.57</b>	<b>69,678,952.58</b>

法定代表人：陈长贵      主管会计工作负责人：王海艳      会计机构负责人：王海艳

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

<b>一、营业总收入</b>		<b>51,450,128.10</b>	<b>66,254,124.87</b>
其中：营业收入	(六) 23	51,450,128.10	66,254,124.87
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>57,721,744.09</b>	<b>74,433,907.58</b>
其中：营业成本	(六) 23	44,508,805.70	65,854,833.07
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	(六) 24	392,457.39	311,570.07
销售费用	(六) 25	591,834.10	523,547.89
管理费用	(六) 26	4,834,436.36	4,658,780.52
研发费用	(六) 27	1,803,732.03	2,243,368.4
财务费用	(六) 28	1,151,470.86	1,012,164.55
其中：利息费用		1,017,881.36	995,628.47
利息收入		2,076.48	1,080.30
资产减值损失	(六) 29	4,439,007.65	-170,356.92
信用减值损失		-	-
加：其他收益	(六) 30	313,210.00	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(六) 31	577,348.56	100,012.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,381,057.43</b>	<b>-8,079,769.81</b>
加：营业外收入	(六) 32	-	153,050.00
减：营业外支出	(六) 33	-	2,175.77
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-5,381,057.43</b>	<b>-7,928,895.58</b>
减：所得税费用	(六) 34	-	1,601,546.29
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-5,381,057.43</b>	<b>-9,530,441.87</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-

2. 归属于母公司所有者的净利润		-5,381,057.43	-9,530,441.87
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
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		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>-5,381,057.43</b>	<b>-9,530,441.87</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>		-	-
（一）基本每股收益（元/股）	（六）35	-0.26	-0.45
（二）稀释每股收益（元/股）	（六）35	-0.26	-0.45

法定代表人：陈长贵      主管会计工作负责人：王海艳      会计机构负责人：王海艳

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,142,839.08	13,781,728.75
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-

拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	70,652.55
收到其他与经营活动有关的现金	(六) 36	653,624.43	165,672.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>18,796,463.51</b>	<b>14,018,053.73</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		692,019.22	753,293.21
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		9,850,932.74	10,295,426.49
支付的各项税费		2,483,160.43	1,022,597.60
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 36	1,544,265.83	2,247,105.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>14,570,378.22</b>	<b>14,318,423.01</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,226,085.29</b>	<b>-300,369.28</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>313,210.00</b>	<b>1,174,637.20</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	-
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>4,396,647.73</b>	<b>1,234,105.49</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,083,437.73</b>	<b>-59,468.29</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		19,900,000.00	16,900,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>19,900,000.00</b>	<b>16,900,000.00</b>
偿还债务支付的现金		19,900,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,017,881.36	975,789.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	590,000.00

筹资活动现金流出小计		20,917,881.36	16,565,789.14
筹资活动产生的现金流量净额		-1,017,881.36	334,210.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,193.16	-
五、现金及现金等价物净增加额		-864,040.64	-25,626.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,460,726.36	1,486,353.07
六、期末现金及现金等价物余额	(六) 37	596,685.72	1,460,726.36

法定代表人：陈长贵      主管会计工作负责人：王海艳      会计机构负责人：王海艳

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	21,000,000	-	-	-	6,407,176.09	-	-	-	-	-	-16,403,811.94	-	11,003,364.15
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	21,000,000	-	-	-	6,407,176.09	-	-	-	-	-	-16,403,811.94	-	11,003,364.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,381,057.43	-	-5,381,057.43
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,381,057.43	-	-5,381,057.43
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,000,000</b>	-	-	-	<b>6,407,176.09</b>	-	-	-	-	-	<b>-21,784,869.37</b>	-	<b>5,622,306.72</b>

项目	上期												少数 股东 权	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											

												益	
一、上年期末余额	21,000,000	-	-	-	6,407,176.09	-	-	-	-	-	-6,873,370.07	-	20,533,806.02
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	21,000,000	-	-	-	6,407,176.09	-	-	-	-	-	-6,873,370.07	-	20,533,806.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,530,441.87	-	-9,530,441.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,530,441.87	-	-9,530,441.87
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>21,000,000</b>	-	-	-	<b>6,407,176.09</b>	-	-	-	-	-	<b>-16,403,811.94</b>	-	<b>11,003,364.15</b>

法定代表人：陈长贵      主管会计工作负责人：王海艳      会计机构负责人：王海艳

## 财务报表附注

(2018年12月31日)

### (一) 公司的基本情况

泰州海天电子科技有限公司系泰州海天半导体有限公司整体变更设立。2015 年 7 月 31 日经有限公司股东会决议一致同意，按照 2015 年 6 月 30 日经审计的净资产账面价值 24,407,176.09 元折合为股本 2,000 万股（每股面值为 1 元，净资产中剩余 4,407,176.09 元列入股份公司的资本公积），变更为泰州海天电子科技有限公司(以下简称“本公司”)。上述注册资本经江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）苏公 W[2015]B113 号验资报告验证，并领取了统一社会信用代码为 321200000016607 的《企业法人营业执照》。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 2100 万元，实收资本为人民币 2100 万元，实收资本（股东）情况详见附注（六）20。

#### 1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：泰州市高港科技创业园内

本公司办公地址：泰州市高港科技创业园内

#### 2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司业务性质：计算机、通信、电子器件、半导体分立器件和其他电子设备制造业。

本公司主要经营活动：半导体晶体后封装的研发、生产、销售，半导体晶体管表面镀锡处理,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）。（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）。

#### 3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为无锡市南长海天微电子有限公司，无锡市南长海天微电子有限公司的最终实际控制人为陈长贵夫妇。

#### 4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2019年04月29日经公司董事会批准报出。

## （二） 财务报表的编制基础

截至2018年12月31日止，本公司累计亏损人民币21,784,869.37元。本公司考虑了未来经营活动中持续取得净现金流入的能力，以及本公司之实际控制人承诺给予本公司持续经营所需的财力支持。本公司管理层确信在2018年12月31日后的十二个月内能够清偿到期的债务或进行再融资。本公司因而仍按持续经营的基本假设为基础编制本财务报表。

## （三） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## （四） 重要会计政策和会计估计

### 1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。

### 3、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 5、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

#### （1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产

的成本。

## (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 6、 应收款项坏账准备的确认和计提

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在前5名的应收款项或其他不属于前5名，但期末单项金额占应收账款（或其他应收款）总额10%（含10%）以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
无信用风险组合	主要包括无减值迹象的政府往来、合并范围内的组成部分、有足额担保的应收款项等可以确定收回的应收款项。
正常信用风险组合	除以上无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
无信用风险组合	无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备
正常信用风险组合	账龄分析法

### 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	50	50

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
4—5年	50	50
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值差额进行计提。

## 7、 存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本公司取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

① 可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

## 8、 固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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。

(2) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	6-10	5	9.50-15.83
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 9、 在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 10、 借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

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

#### 11、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

##### (1) 无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

##### (2) 无形资产的计量

- ① 本公司无形资产按照成本进行初始计量。
- ② 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

##### (3) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。本公司研究阶段支出与开发阶段支出的划分具体标准是：研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段支出是指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、产品等活动的阶段，

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 12、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

#### 13、长期资产减值

当存在下列迹象的，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) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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) 本公司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（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，

当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### 14、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### （1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### （2）离职后福利

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

##### A、设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。

##### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利

### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 15、预计负债的确认标准和计量方法

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，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。

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在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真实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。

## 16、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、让渡资产使用权收入、模具等专用备品备件所有权外卖收入。

### （1）销售商品收入

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

①国内产品销售的收入确认：产品已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现；

②国外产品销售的收入确认：产品已发出，以报关出口为收入实现的时点，确认产品的全部销售收入。

#### （2）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在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时，确认让渡资产使用权收入。

①利息收入，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。

②使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 17、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

##### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

##### （2）政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、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。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 18、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### （1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 19、经营租赁和融资租赁会计处理

### （1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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；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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 20、主要会计政策和会计估计的变更

### （1）会计政策变更

#### ①财务报表格式变更

财政部于2018年6月发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财

会[2018]15号)，本集团根据相关要求按照一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制财务报表：（1）原“应收票据”和“应收账款”项目，合并为“应收票据及应收账款”项目；（2）原“应收利息”、“应收股利”项目并入“其他应收款”项目列报；（3）原“固定资产清理”项目并入“固定资产”项目中列报；（4）原“工程物资”项目并入“在建工程”项目中列报；（5）原“应付票据”和“应付账款”项目，合并为“应付票据及应付账款”项目；（6）原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报；（7）原“专项应付款”项目并入“长期应付款”项目中列报；（8）进行研究与开发过程中发生的费用化支出，列示于“研发费用”项目，不再列示于“管理费用”项目；（9）在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目；（10）股东权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

本公司根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司净利润和公司股东权益无影响。

## （2）会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

## （五）税项

### 1、主要税种及税率

- （1）增值税销项税率为分别为 16%、17%，按扣除进项税后的余额缴纳。
- （2）城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。
- （3）教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- （4）地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。
- （5）企业所得税税率为 25%。

根据财政部税务总局《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32号文件，为完善增值税制度，将纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%税率的，税率分别调整为 16%。本公司 2018 年 5 月 1 日前应税收入按 17%的税率计算销项税，自 2018 年 5 月 1 日起税率调整为 16%，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

### 2、税收优惠

本公司 2015 年 7 月 6 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201532000823，有效期三年）。2016 年 12 月 13 日，公司向泰州市国家税务局进行企业所得税优惠税率（15%）备

案，获得税务部门认可，2016 年、2017 年度企业所得税执行优惠税率 15%，于 2018 年 7 月 5 日公司《高新技术企业证书》到期，至公告前仍未取得高新技术企业资格，2018 年恢复 25%的税率缴纳企业所得税。

#### （六） 会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2018 年 12 月 31 日账面余额，期初余额指 2017 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2018 年 1-12 月发生额，上期发生额指 2017 年 1-12 月发生额，金额单位为人民币元）

##### 1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,155.98	3,198.05
银行存款	592,529.74	1,457,528.31
合计	596,685.72	1,460,726.36

##### 2、 应收票据及应收账款

科目	期末余额	期初余额
应收票据	366,614.51	100,000.00
应收账款	10,269,094.25	9,718,367.47
合计	10,635,708.76	9,818,367.47

以下是与应收票据有关的附注：

##### （1） 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	366,614.51	100,000.00
合计	366,614.51	100,000.00

##### （2） 期末已质押的应收票据

截至期末，本公司无已质押的应收票据。

##### （3） 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	18,257,229.25	
合计	18,257,229.25	

以下是与应收账款有关的附注：

(4) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,815,593.77	100.00	546,499.52	5.05	10,269,094.25
无信用风险组合					
正常信用风险组合	10,815,593.77	100.00	546,499.52	5.05	10,269,094.25
组合小计	10,815,593.77	100.00	546,499.52	5.05	10,269,094.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,815,593.77	100.00	546,499.52	5.05	10,269,094.25

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,232,817.58	100.00	514,450.11	5.03	9,718,367.47
无信用风险组合					
正常信用风险组合	10,232,817.58	100.00	514,450.11	5.03	9,718,367.47
组合小计	10,232,817.58	100.00	514,450.11	5.03	9,718,367.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	10,232,817.58	100.00	514,450.11	5.03	9,718,367.47

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	10,804,466.79	540,223.34	5.00
3年至4年（含3年）	9,701.60	4,850.80	50.00
5年以上	1,425.38	1,425.38	100.00
合计	10,815,593.77	546,499.52	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	10,221,690.60	511,084.53	5.00
2年至3年（含3年）	9,701.60	1,940.32	20.00
4年至5年（含5年）	0.25	0.13	50.00
5年以上	1,425.13	1,425.13	100.00
合计	10,232,817.58	514,450.11	

确定该组合的依据详见附注（四）6。

（5）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 32,049.41 元。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 9,420,709.15 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 87.11%。

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
吉林华微电子股份有限公司	5,349,261.14	49.46	267,463.06
无锡华润华晶微电子有限公司	2,085,802.65	19.29	104,290.13
江苏丽隽功率半导体有限公司	1,205,158.86	11.14	60,257.94
无锡紫光微电子有限公司	505,899.00	4.68	25,294.95
南京晟芯半导体有限公司	274,587.50	2.54	13,729.38
合计	9,420,709.15	87.11	471,035.46

## 3、 预付账款

## (1) 预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	62,674.73	29.47	231,990.00	96.00
1年至2年(含2年)	150,000.00	70.53	5,600.00	2.32
3年以上			4,054.00	1.68
合计	212,674.73	100.00	241,644.00	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

截至期末按供应商归集的期末余额前四名预付款项汇总金额为 212,674.73 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 100.00%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
国网江苏省电力公司泰州供电公司	188,058.29	88.43
四川黄海锐峰精密模具有限公司	16,291.52	7.66
吉林华微电子股份有限公司	5,684.92	2.67
北京中科京盾科技有限公司	2,640.00	1.24
合计	212,674.73	100.00

## 4、 其他应收款

科目	期末余额	期初余额
其他应收款	476,868.20	224,051.68
合计	476,868.20	224,051.68

以下是与其他应收款有关的附注：

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	514,966.53	99.49	38,098.33	7.40	476,868.20
无信用风险组合					
正常信用风险组合	514,966.53	99.49	38,098.33	7.40	476,868.20
组合小计	514,966.53	99.49	38,098.33	7.40	476,868.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,644.00	0.51	2,644.00	100.00	
合计	517,610.53	100.00	40,742.33	7.87	476,868.20

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	330,332.64	100.00	106,280.96	32.17	224,051.68
无信用风险组合					
正常信用风险组合	330,332.64	100.00	106,280.96	32.17	224,051.68
组合小计	330,332.64	100.00	106,280.96	32.17	224,051.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	330,332.64	100.00	106,280.96	32.17	224,051.68

① 本期无单项金额重大且单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	447,966.53	22,398.33	5.00
1—2 年 (含)	57,000.00	5,700.00	10.00
2—3 年 (含)			
3—4 年 (含)			
4—5 年 (含)			
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	514,966.53	38,098.33	

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内 (含1年)	217,638.00	10,881.90	5.00
1—2年 (含)	50.64	5.06	10.00
2—3年 (含)	20,000.00	4,000.00	20.00
3—4年 (含)	2,500.00	1,250.00	50.00
4—5年 (含)			
5年以上	90,144.00	90,144.00	100.00
合计	330,332.64	106,280.96	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-65,538.63 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	170,000.00	255,400.00
借款		25,000.00
设备预付款	265,627.85	
其他	81,982.68	49,932.64

合计	517,610.53	330,332.64
----	------------	------------

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
深圳市华龙精密模具有限公司	设备预付款	265,627.85	1 年以内	51.32	13,281.39
江苏省电力公司泰州供电公司	电费押金	100,000.00	1 年以内	19.32	5,000.00
泰州市明阳纺织辅料有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	9.66	5,000.00
栾美兰	伙食费	33,410.70	1 年以内	6.45	1,670.54
中国石化销售有限公司	加油卡	25,509.00	1 年以内	4.93	1,275.45
合计		474,547.55		91.68	26,227.38

## 5、 存货

## (1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,478,648.10		1,478,648.10	1,574,585.21		1,574,585.21
在产品	2,175,129.14		2,175,129.14	4,766,160.71		4,766,160.71
库存商品	5,548,620.52	4,472,496.87	1,076,123.65	2,518,823.64		2,518,823.64
合计	9,202,397.76	4,472,496.87	4,729,900.89	8,859,569.56		8,859,569.56

## (2) 存货跌价准备

存货种类	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	转销	其他	
库存商品		4,472,496.87					4,472,496.87
合计		4,472,496.87					4,472,496.87

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	34,675.11	34,675.11
合计	34,675.11	34,675.11

## 7、固定资产

科目	期末余额	期初余额
固定资产	23,550,798.84	25,330,798.07
合计	23,550,798.84	25,330,798.07

以下是与固定资产有关的附注：

## (1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	8,453,457.85	51,677,515.22	286,128.21	1,228,674.69	92,049.82	61,737,825.79
2. 本期增加 金额		5,813,892.55		177,874.20	6,500.00	5,998,266.75
(1) 购置		5,813,892.55		177,874.20	6,500.00	5,998,266.75
3. 本期减少 金额		3,018,562.83				3,018,562.83
(1) 处置		3,018,562.83				3,018,562.83
4. 期末余额	8,453,457.85	54,472,844.94	286,128.21	1,406,548.89	98,549.82	64,717,529.71
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,861,154.21	32,164,513.16	153,207.72	1,142,410.77	85,741.86	36,407,027.72
2. 本期增加 金额	716,852.60	5,772,561.57	31,469.36	39,061.85	1,548.42	6,561,493.80
(1) 计提	716,852.60	5,772,561.57	31,469.36	39,061.85	1,548.42	6,561,493.80
3. 本期减少 金额		1,801,790.65				1,801,790.65
(1) 处置		1,801,790.65				1,801,790.65

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
4. 期末余额	3,578,006.81	36,135,284.08	184,677.08	1,181,472.62	87,290.28	41,166,730.87
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	4,875,451.04	18,337,560.86	101,451.13	225,076.27	11,259.54	23,550,798.84
2. 期初账面 价值	5,592,303.64	19,513,002.06	132,920.49	86,263.92	6,307.96	25,330,798.07

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书房产账面价值	未办妥产权证书原因
厂房	4,875,451.04	工业园区内土地无法分割导致无法办理产权证书

## 8、 在建工程

## (1) 在建工程基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新厂房建设	20,073,373.47		20,073,373.47	8,423,693.68		8,423,693.68
合计	20,073,373.47		20,073,373.47	8,423,693.68		8,423,693.68

## (2) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加额	本期转入 固定资产额	其他减少额	期末余额	本期利息资 本化率(%)
新厂房建设	8,423,693.68	11,649,679.79			20,073,373.47	
合计	8,423,693.68	11,649,679.79			20,073,373.47	

本公司本期取得坐落于泰州市高港区高新技术产业园永丰路17号厂房的房产证(房产证号：苏2018泰州不动产权第0053882号)，已用于借款抵押，详见附注(六)13。

## 9、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	专利权	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	120,000.00	5,369,367.00	5,489,367.00
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	120,000.00	5,369,367.00	5,489,367.00
二、累计摊销			
1. 期初余额	96,841.99	402,702.71	499,544.70
2. 本期增加金额	23,157.89	107,387.56	130,545.45
(1) 摊销	23,157.89	107,387.56	130,545.45
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	119,999.88	510,090.27	630,090.15
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			

项目	专利权	土地使用权	合计
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	0.12	4,859,276.73	4,859,276.85
2. 期初账面价值	23,158.01	4,966,664.29	4,989,822.30

注：本公司与南京银行泰州高港支行签订最高额抵押合同，利用土地使用权抵押为公司获得最高授信额度为 1500 万元的借款，抵押期间为 2017 年 11 月 16 日至 2019 年 11 月 15 日止。公司抵押土地使用权期末原值为 5,369,367.00 元，期末累计摊销为 510,090.27 元，期末净值为 4,859,276.73 元。

#### 10、递延所得税资产

##### (1) 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明细

项目	期末数	期初数
资产减值损失	4,439,007.65	
可抵扣亏损	11,697,107.71	10,817,366.73
合计	16,136,115.36	10,817,366.73

累计亏损数额较大，且缺乏证据表明企业未来期间将会有足够的应纳税所得额予以转回，未确认递延所得税资产。

##### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2023年	879,740.98		未经税务局审核认可
2022年	5,571,479.49	5,571,479.49	
2021年	5,245,887.24	5,245,887.24	
合计	11,697,107.71	10,817,366.73	

#### 11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	849,697.00	10,295,604.35
合计	849,697.00	10,295,604.35

## 12、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限原因
无形资产	4,859,276.73	借款抵押
合计	4,859,276.73	

## 13、短期借款

## (1) 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	1,900,000.00	1,900,000.00
合计	16,900,000.00	16,900,000.00

## (2) 短期借款明细

贷款单位	期限	币种	金额	借款条件
交通银行泰州高港支行	2018.4.23- 2019.4.19	人民币	1,900,000.00	陈长贵、谢俊凤作为保证人，提供连带责任保证担保，抵押无锡房产证南长字第WX1000075406、WX1000075442号房产
南京银行股份有限公司泰州高港支行	2018.11.19- 2019.11.18	人民币	8,000,000.00	新厂房房产抵押（苏2018泰州不动产权第0053882号），陈长贵、谢俊凤作为保证人，提供连带责任保证担保
南京银行股份有限公司泰州高港支行	2018.11.27- 2019.11.26	人民币	4,000,000.00	新厂房房产抵押（苏2018泰州不动产权第0053882号），陈长贵、谢俊凤作为保证人，提供连带责任保证担保
南京银行股份有限公司泰州高港支行	2018.12.10- 2019.12.09	人民币	3,000,000.00	新厂房房产抵押（苏2018泰州不动产权第0053882号），陈长贵、谢俊凤作为保证人，提供连带责任保证担保
合计			16,900,000.00	

(3) 不存在已逾期未偿还的短期借款。

## 14、应付票据及应付账款

科目	期末余额	期初余额
应付票据		21,700,236.17
应付账款	22,338,866.08	17,974,065.58
其中：应付材料、资产经营采购款	21,922,659.48	
应付工程款	416,206.60	3,726,170.59
合计	22,338,866.08	21,700,236.17

(1) 本期末不存在已到期未支付的应付票据。

(2) 应付账款按账龄结构列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	占总额的比例 (%)	金额	占总额的比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	19,170,029.60	85.82	19,534,840.22	90.02
1 年至 2 年 (含 2 年)	1,617,264.66	7.24	603,238.09	2.78
2 年至 3 年 (含 3 年)	65,699.82	0.29	1,306,377.69	6.02
3 年以上	1,485,872.00	6.65	255,780.17	1.18
合计	22,338,866.08	100.00	21,700,236.17	100.00

(3) 账龄超过 1 年的余额前五项应付款情况

债权单位名称	期末余额	占应付账款期末比例 (%)
上海新阳半导体材料股份有限公司 (设备)	1,275,877.50	5.71
南通尚明精密模具有限公司	839,002.11	3.76
无锡雪浪电子产品有限公司	628,879.27	2.82
深圳市尚明精密模具有限公司	332,667.18	1.49
上海日舟电子设备有限公司	146,693.00	0.66
合计	3,223,119.06	14.44

## 15、预收账款

## 预收款项明细情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	702.34	195,637.10
合计	702.34	195,637.10

## 16、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,201,877.47	8,800,719.31	9,222,120.37	780,476.41
二、离职后福利—设定提存计划		685,889.91	685,889.91	
三、辞退福利				
合计	1,201,877.47	9,486,609.22	9,908,010.28	780,476.41

## (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,201,877.47	8,126,439.90	8,547,840.96	780,476.41
2、职工福利费		195,430.80	195,430.80	
3、社会保险费		365,871.29	365,871.29	
其中：医疗保险费		331,008.79	331,008.79	
工伤保险费		34,862.50	34,862.50	
生育保险费				
4、住房公积金		48,931.00	48,931.00	
5、工会经费和职工教育经费		64,046.32	64,046.32	
合计	1,201,877.47	8,800,719.31	9,222,120.37	780,476.41

## (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		669,796.90	669,796.90	
2、失业保险费		16,093.01	16,093.01	
合计		685,889.91	685,889.91	

## 17、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	110,646.39	246,897.57
城市维护建设税	9,024.09	29,694.40
房产税	17,042.46	17,042.46
土地使用税	23,394.19	23,394.19
个人所得税	1,406.19	8,374.97
教育费附加	6,445.78	21,210.28
其他税种	160,902.06	161,674.50
合计	328,861.16	508,288.37

## 18、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方资金往来	12,670,000.00	11,090,000.00
其他	318,446.86	19,549.32
合计	12,988,446.86	11,109,549.32

## 19、递延收益

## (1) 递延收益分类：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
收到政府补助	7,060,000.00			7,060,000.00	
合计	7,060,000.00			7,060,000.00	

## (2) 收到政府补助形成的递延收益

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期摊销 金额	其他变动	期末余额
绝缘栅双极型三极管（IGBT）封装和测试项目	1,000,000.00				1,000,000.00
MOS 功率晶体管生产线技改项目	1,020,000.00				1,020,000.00
智能电网逆变器用绝缘栅双极型晶体管 IGBT 封装技术研发产业化项目	400,000.00				400,000.00
新建厂房配套资金补助项目	2,440,000.00				2,440,000.00
年产 4 亿只半导体晶体管电子产品链延伸（新建生产线）关键项目	2,200,000.00				2,200,000.00
合计	7,060,000.00				7,060,000.00

## 20、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
无锡市南长海天 微电子有限公司	11,800,000.00	56.19			11,800,000.00	56.19
陈长贵	4,000,000.00	19.05			4,000,000.00	19.05
陈合	4,200,000.00	20.00	200,000.00		4,400,000.00	20.95
陈荣娣	350,000.00	1.67			350,000.00	1.67
陶小昌	450,000.00	2.14			450,000.00	2.14
季小慧	200,000.00	0.95		200,000.00		
合计	21,000,000.00	100.00	200,000.00	200,000.00	21,000,000.00	100.00

## 21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	6,407,176.09			6,407,176.09
合计	6,407,176.09			6,407,176.09

## 22、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前期初未分配利润	-16,403,811.94	
加：期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-16,403,811.94	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	-5,381,057.43	
盈余公积补亏		
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取储备基金（适用外商投资企业）		
提取企业发展基金（适用外商投资企业）		
提取职工奖励及福利基金（适用外商投资企业）		
提取一般风险准备（适用金融企业）		

项目	金额	提取或分配比例
应付优先股股利		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-21,784,869.37	

## 23、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,604,831.82	44,508,805.70	65,140,901.56	65,854,833.07
其他业务	1,845,296.28		1,113,223.31	
合计	51,450,128.10	44,508,805.70	66,254,124.87	65,854,833.07

## 营业收入、营业成本（分产品类型）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	49,604,831.82	44,508,805.70	65,140,901.56	65,854,833.07
加工封装业务	49,604,831.82	44,508,805.70	65,140,901.56	65,854,833.07
二、其他业务收入	1,845,296.28		1,113,223.31	
材料销售	1,845,296.28		1,113,223.31	
合计	51,450,128.10	44,508,805.70	66,254,124.87	65,854,833.07

## 24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	126,771.94	77,554.33
教育费附加	90,551.39	55,395.94
房产税	68,169.84	68,169.84
土地使用税	93,576.76	93,576.76
车船使用税	660.00	660.00
印花税	12,727.46	16,213.20
合计	392,457.39	311,570.07

## 25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	152,891.93	159,058.42
运输费	438,891.53	362,339.47
差旅费	50.64	
其他		2,150.00
合计	591,834.10	523,547.89

## 26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费与摊销	161,527.28	148,302.99
职工薪酬	3,773,582.27	3,824,042.52
办公水电	134,975.06	243,332.88
差旅费	55,433.81	62,641.64
业务招待费	155,772.00	72,518.79
咨询费	378,797.12	159,543.88
其他	174,348.82	148,397.82
合计	4,834,436.36	4,658,780.52

## 27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,803,732.03	2,243,368.40
合计	1,803,732.03	2,243,368.40

## 28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	146,859.14	4,101.66
减：利息收入	2,076.48	1,080.30
利息支出	1,017,881.36	995,628.47
汇兑损益	-11,193.16	13,514.72
合计	1,151,470.86	1,012,164.55

## 29、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-33,489.22	-170,356.92
二、存货跌价损失	4,472,496.87	
合计	4,439,007.65	-170,356.92

## 30、其他收益

## (1) 其他收益分类情况

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
与日常活动相关的政府补助	313,210.00		313,210.00
合计	313,210.00		313,210.00

## (2) 与日常活动相关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
培训奖励	13,650.00		与收益相关
财政局2017年度企业研发省级奖励	188,600.00		与收益相关
财政局训奖励款	100,000.00		与收益相关
高新区创新奖励款	3,400.00		与收益相关
残疾人就业达标补贴	7,560.00		与收益相关
合计	313,210.00		

## 31、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	577,348.56	100,012.90
合计	577,348.56	100,012.90

## 32、营业外收入

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
政府补助		153,050.00	
合计		153,050.00	

## 33、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他支出		2,175.77	
合计		2,175.77	

## 34、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）		1,601,546.29
所得税费用		1,601,546.29

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-5,381,057.43
按适用税率计算的所得税费用	-1,345,264.36
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,577.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,329,687.16
所得税费用	

## 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益

项目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	-5,381,057.43	-9,530,441.87
发行在外普通股的加权平均数	21,000,000.00	21,000,000.00
基本每股收益（元/股）	-0.26	-0.45
其中：持续经营	-0.26	-0.45

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项目	本期发生额	上期发生额
期初发行在外的普通股股数	21,000,000.00	21,000,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		
减：报告期缩股减少普通股股数		
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数		
发行在外普通股的加权平均数	21,000,000.00	21,000,000.00

## (2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

## 36、现金流量表相关信息

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	653,624.43	165,672.43
其中：政府补助	313,210.00	151,050.00
利息收入	2,076.48	1,080.30
其他往来款项	338,337.95	13,542.13

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	1,544,265.83	2,247,105.71
其中：付现费用	1,544,265.83	2,244,929.94
营业外支出		2,175.77

## 37、现金流量表补充资料

### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项目	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	-5,381,057.43	-9,530,441.87
加：资产减值准备	4,439,007.65	-170,356.92

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,561,493.80	7,619,994.79
无形资产摊销	130,545.45	132,650.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-577,348.56	-100,012.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,017,881.36	975,789.14
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		1,601,546.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-342,828.20	-147,750.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,082,593.06	-393,972.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-539,015.72	-287,815.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,226,085.29	-300,369.28
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	596,685.72	1,460,726.36
减：现金的期初余额	1,460,726.36	1,486,353.07
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-864,040.64	-25,626.71

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	596,685.72	1,460,726.36

项目	本期金额	上期金额
其中：库存现金	4,155.98	3,198.05
可随时用于支付的银行存款	592,529.74	1,457,528.31
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	596,685.72	1,460,726.36
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		

## 38、外币项目

## (1) 外币货币性项目

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	1.13	6.8632	7.78
其中：美元	1.13	6.8632	7.78
应收票据及应收账款	36,199.46	6.8632	248,328.31
其中：美元	36,199.46	6.8632	248,328.31

## (七) 关联方关系及其交易

## 1、 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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 (%)
无锡市南长海天微电子有限公司	无锡市永和路 18-2-2802	电子产品、家电的销售；利用自有资产对外投资	800.00	56.19	56.19

报告期末，本公司的母公司最终实际控制人为陈长贵、谢俊凤，共持有公司股份的比例为75.24%。可控制公司的全部表决权。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 2、 本公司的子公司

无。

## 3、 本公司的合营和联营企业

无。

## 4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
陈长贵	持有公司 5%以上股权的股东
谢俊凤	公司高管兼董秘
陈合	持有公司 5%以上股权的股东

## 5、关联方交易

## (1) 关联方商品和劳务

无

## (2) 关联租赁

无

## (3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	拆借期末余额	起始日	到期日	说明
拆入：					
谢俊凤	12,670,000.00	12,670,000.00			无息、无期限限制借款

## (4) 关联担保

本年度，本公司作为被担保方，情况如下：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈合	1,900,000.00	2017/4/24	2018/4/20	是
陈合、陈长贵、谢俊凤	1,900,000.00	2018/4/23	2019/4/19	否
泰州友润电子科技股份有限公司、 陈长贵、谢俊凤、陈合	15,000,000.00	2017/11/16	2019/11/15	否

## 6、关联方应收应付款项余额

## (1) 应付关联方款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	谢俊凤	12,670,000.00	11,090,000.00
合计		12,670,000.00	11,090,000.00

#### （八） 股份支付

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的股份支付事项。

#### （九） 承诺及或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的关联方承诺事项。

#### （十） 资产负债表日后事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的关联方承诺事项。

#### （十一） 其他重要事项

##### 1、 持续经营能力的说明

截至2018年12月31日，本公司累计未弥补亏损21,784,869.37 元，流动负债高于流动资产36,650,839.44元；2018年末股东权益合计5,622,306.72元，2018年度净利润-5,381,057.43元。本公司主营业务利润连续四年亏损，持续经营能力具有重大不确定性，未来经营管理拟采取的改善措施如下：

##### （1） 市场竞争力提高

###### ① 销售额提升

本公司已进入华润华晶、华微电子、丽隽等知名半导体企业的供应商目录内，本公司2019年会继续开发大量优质客户资源，为2019年销售额达7000万、2020年1亿、2021年1.2亿打下坚实的基础。

###### ② 市场未来发展方向

本公司已经掌握了80um片厚的组装生产技术，随着IGBT产品的芯片日益成熟，及中芯国际绍兴功率器材8英寸生产线的达产，IGBT产品将进入爆发阶段。现在国内许多设计公司已与本公司建立了良好的业务联系，到目前为止，已经试生产TO-220HJ、TO-220FH产品十多万只，TO-252封装形式的产品2万多只，产品成品率均达98%以上。待客户认定通过后，可实现批量生产，另外，随着本公司TO-247封装形式的投资，达产生后定能实现年产销售1200万只的目标。

##### （2） 成本管控能力提高

###### ① 重点提升效率管理

A、装片、键合机器设备故障率控制在5%以内；

B、模具故障控制在5%以内；

C、测试设备有效利用率大于85%；

###### ② 提升成本管理、提高存货周转率，辅料平均下降5%，人工控制在15%以内，库存商

品月度库存周转率小于15天。

(3) 引进ERP系统，实行成本费用预算制度，优化现有的考核制度，实施以车间为单位、工序为单元独立核算制度。以上经营战略目标的实现将带来本公司如下经营业绩的改观：

本公司未来五年盈利能力测算

本公司在前期固定资产大量的投入，截至2018年12月31日未审报表总资产达到六千万，其中非流动资产达三千万，固定费用高，导致企业盈利能力薄弱，随着销售量的增大，规模效应的提升，公司销售议价能力的提高，本公司在未来的五年内盈利能力趋势预测如下：

项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年
预测营业收入	7,000	10,000	12,000	15,000	18,000
预测营业成本	6,100	8,780	10,200	13,230	15,800
预测净利润	100	315	520	790	1000

具体计算依据如下：

①与新的战略客户合作生产MOS器件将实现销售收入300万元/月，TO-252封装、MOS/IGBT/快恢复管的TO-3PB封装，预计每月销售收入分别为：TO-252销售收入170-204万元，TO-3PB销售收入88万元。

②与上海几家方案公司合作代工TO-220HJ、TO-247封装，主要以IGBT产品为主，每月生产增量150-200万只，销售收入200万元-300万元/月。

③与深圳方案公司合作，生产同步整流器件，月产TO-252同步整流器件500万-1000万左右只，可实现销售收入100-200万元/月。

④充分利用本公司现有的11条电镀线优势，承接华润华晶等企业的电镀业务，力争每月100万元销售额。

⑤已在与上海新发展的战略客户商谈代工生产SOT-223产品，目前此产品由江阴长电负责代工月产量3亿只，且SOT-223产品今后有较为广阔的市场前景。

⑥根据市场的需求，逐步导入IGBT模块产品的生产，随着12英寸功率器件芯片的投产，IGBT模块产品生产的前景将在未来的两年内会有爆发性增长，同时我们也在进行这方面的技术人员的准备。

⑦电动工具中大量使用的MOS产品，均需要Clip封装的产品，Clip产品也是我们打算着重发展的产品。

## 2、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助

确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益的情况

详见附注（六）19。

## （十二） 补充资料

### 1、 非经常性损益

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	577,348.56	固定资产处置
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	313,210.00	奖励款项
小计	890,558.56	
减: 非经常性损益的所得税影响数		
合计	890,558.56	

### 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均 净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	-64.73	-0.26	-0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-75.44	-0.30	-0.30

法定代表人：陈长贵

主管会计工作负责人：王海艳

会计机构负责人：王海艳

附：

**备查文件目录**

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

泰州海天电子科技有限公司

董事会

2019年4月30日