



红光股份

NEEQ : 831034

无锡红光微电子股份有限公司

(WUXI HONGGUANG MICRO

ELECTRONICS LIMITED BY SHARE LTD)



年度报告

2019

公司年度大事记

公司与惠山中等专业学校合作整整十年,已成为该校的人才培养、学生就业基地。

2019年3月29日,公司“研发生产车间项目工程”举行开工奠基仪式。

2019年4月25日,全球最大MEMS(硅麦)制造企业楼氏集团全球COO Daniel J. Giesecke、大中华区总经理一行参访我司,洽谈MEMS进一步合作事宜。

2019年5月5日,用于生产MEMS系列产品的公司1000级净化厂房扩建完成,预计MEMS产量将在现有基础上实现翻番。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	22
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	28
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司、红光股份	指	无锡红光微电子股份有限公司
申万宏源、主办券商	指	申万宏源证券有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
股东大会	指	无锡红光微电子股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡红光微电子股份有限公司董事会
监事会	指	无锡红光微电子股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
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

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人王福泉、主管会计工作负责人陈璐及会计机构负责人（会计主管人员）陈璐保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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、市场竞争风险	公司长期致力于半导体器件的封装与测试，在移动通信、物联网封装测试领域具有较强的竞争力。受国家集成电路产业政策扶持及国际集成电路向中国转移等利好刺激，集成电路行业增长较快。这一良好的市场氛围有可能会吸引大量的资金投入，同行业竞争加剧。
2、技术进步风险	我国是半导体封装测试行业全球增速最高的国家之一。国际半导体技术的进步既加快了我国半导体技术创新的步伐，同时也给我国大量中小型企业带来了竞争压力。虽然公司历经多年发展，具备了较强的技术研发能力，但公司若不能及时跟上行业技术发展的步伐，将会影响公司市场进一步的开拓。
3、核心技术人员流失风险	作为高科技企业，拥有稳定高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。半导体器件封装测试行业属知识密集型行业，尤其需要一支拥有长期生产经验积累和科研创新能力的技术队伍。核心人才的流失将对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。
4、实际控制人不当控制的风险	王福泉、魏丽娟夫妇合计直接持有公司 77.24%的股权，对公司具有绝对控制权，为公司的实际控制人，此外，王福泉、魏丽娟夫妇均为董事，且王福泉为公司董事长、总经理，可对公司施加重大影响，若王福泉、魏丽娟夫妇利用其对公司的实际控

	制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其它少数权益股东带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡红光微电子股份有限公司
英文名称及缩写	WUXI HONGGUANG MICRO ELECTRONICS LIMITED BY SHARE LTD
证券简称	红光股份
证券代码	831034
法定代表人	王福泉
办公地址	无锡市新区 93 号-B-1 地块

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王正
职务	董事会秘书
电话	15850730097
传真	0510-85342119
电子邮箱	nic.wzh@gmail.com
公司网址	www.wxhgm.com
联系地址及邮政编码	无锡市新区 93 号-B-1 地块 214028
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司办公室

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	2013 年 10 月 8 日
挂牌时间	2014 年 8 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C4190 其他制造业
主要产品与服务项目	分立器件、集成电路的封装和测试
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	70,950,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	王福泉
实际控制人及其一致行动人	王福泉、魏丽娟、无锡立德投资企业（有限合伙）

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	91320200733302524K	否
注册地址	无锡市新区 93 号-B-1 地块	否

注册资本	70,950,000	否
------	------------	---

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐家汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	涂新春、周燕
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区陆家嘴东路 166 号中国保险大厦 18-19 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	190,794,851.90	209,209,448.76	-8.80%
毛利率%	14.26%	19.88%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,655,158.53	14,686,685.96	-75.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	484,876.60	15,160,563.84	-96.80%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	2.58%	10.71%	-
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)	0.34%	11.05%	-
基本每股收益	0.05	0.21	-76.19%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	249,867,692.04	235,006,593.69	6.32%
负债总计	112,168,519.78	95,286,579.96	17.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	137,699,172.26	139,720,013.73	-1.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.94	1.97	-1.52%
资产负债率%(母公司)	44.89%	40.55%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	1.40	1.54	-
利息保障倍数	2.85	10.35	-

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	12,984,207.35	15,115,038.57	-14.10%
应收账款周转率	2.86	3.48	-
存货周转率	2.68	2.97	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.32%	-0.05%	-
营业收入增长率%	-8.80%	4.67%	-
净利润增长率%	-75.11%	-3.97%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	70,950,000	70,950,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,294,449.12
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,458,783.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,489.39
非经常性损益合计	3,729,743.45
所得税影响数	559,461.52
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,170,281.93

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

交易性金融资产	-	8,506,547.88		
应收账款	63,898,289.28	61,940,211.31		
可供出售金融资产	8,506,547.88	-		
递延所得税资产	1,244,201.52	1,537,913.23		
递延所得税负债	503,482.18	-		
其他综合收益	2,853,065.70	-		
盈余公积	3,996,969.05	4,166,187.21		
未分配利润	33,595,581.61	35,118,545.0		

会计数据追溯调整详见本报告第十一节“财务报告”之“财务报表附注”之“四、重要会计政策和会计估计”之“20、重要会计政策、会计估计的变更”。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

历经多年发展，公司已形成了一整套具有核心自主知识产权的研发—生产—销售业务模式。经营模式清晰，业务结构完整。

1、销售模式

公司主要客户均为国内、国外著名 IC 设计企业。封装测试产品主要应用于移动通讯、PC 电脑、可穿戴智能设备、物联网等高新技术产品。封装产品工艺技术复杂，客户需求差异化显著，产品门类众多，相当部分高端产品需要公司在 IC 设计公司（客户）开始设计、定位产品时就提前介入。在整个营销活动中，公司提供的技术服务非常重要，甚至是起到决定性作用。因此，公司采取直销模式，由公司直接与下游客户签订销售合同。公司发货、验收后确认收入。

2、生产模式

公司根据订单安排生产。供应部门结合安全库存量，根据生产需要安排采购。

3、研发模式

公司研发活动主要分为二类：一类是改进型研发。主要对现有产品进行工艺创新研究，以降低成本、提高质量为目的。同时，根据客户需求，对原有产品的性能进行提升。改进型追求短平快，主要服务于现有生产活动。另一类是创新型研发。跟踪国际封装技术发展趋势，结合未来市场需求的发展情况，有针对性地开展新产品研发活动。例如：MEMS 类产品研发活动。公司根据无锡是全国物联网技术中心这一定位，敏锐地捕捉到即将爆发的市场机遇，较早地进行技术储备与攻关，并于 2015 年实现了小批量生产，2016 年进入了规模化生产，2019 年持续扩大生产能力。这类研发活动具有显著的创新性，周期较长，投入较高。公司挂牌新三板后，进一步加大了创新型研发活动，旨在全面提升公司未来的技术竞争力。

4、盈利模式

报告期内，公司主要盈利来自于封装产品的销售。受益于集成电路良好的市场环境，公司将核心竞争力转化为良好的盈利能力。主营业务突出，盈利模式持续性较强。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生变化。

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，受中美贸易战影响，公司总体销售收入略有下滑，主要是传统类封装产品销售规模有所下降，但 MEMS 依然保持持续上升。报告期内，公司毛利率同比有所下降，主要原因是销售规模下降导致单位产品分摊的固定成本上升所致。

报告期内，公司主营业务主要亮点如下：

1、新型电源管理类产品业务保持稳定。

2、MEMS 产品大规模量产。

报告期内，MEMS 产品产量持续提升，收入同比增长约 30%。配套领域有智能手机、智能蓝牙、智能音响、血压计、气体传感器等。

3、不断完善先进封装形式并形成系列化。

2017 年新增 MEMS3526、4030 等新品，在 2018 年形成量产。2018 年新增 MEMS2718T、MEMS2718B。2019 年新增气体传感器。

4、加强技术创新工作，奠定未来利润增长点。

MEMS 产品向系统化、规模化发展。形成了多种 MEMS 封装工艺，使得压力传感器的市场拓展到医疗保健（电子血压计）、汽车（胎压检测仪）、气体检测等高端领域。大幅改进了 MEMS 生产工艺，确保在大规模生产条件下的质量稳定性，这对 MEMS 的量产具有重要意义。同时我们跟科研院所合作研发红外热电堆传感器，有望在 2020 年上半年形成量产。

5、注重核心知识产权保护，增强公司技术壁垒。

报告期内，公司新增 2 个实用新型专利。

6、加强质量管理体系建设，产品合格率稳步提高。

自 2015 年起，公司加强了质量管理力度，通过引入 TS16949 汽车质量管理体系，全面提升了质量管理水平。加强员工质量培训，特别是管理人员的质量培训，员工的质量意识得到了普遍提高，切实提高了质量管理执行力度。

7、积极参与国际竞争，国际外贸业务发展顺利。

公司历经多年发展，在国内市场已具有一定的知名度。跨出国门、参与国际竞争已是公司的发展重点。2019 年公司扩大了与韩国和台湾客户的合作，外销收入超过 1170 万元，同比增长 42.15%。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	16,541,055.90	6.62%	12,260,289.23	5.22%	34.92%
应收票据	1,568,314.46	0.63%	405,615.80	0.17%	286.65%
应收账款	69,628,365.58	27.87%	61,940,211.31	26.36%	12.41%
存货	62,728,207.88	25.10%	59,584,426.15	25.35%	5.28%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	72,685,918.98	29.09%	79,664,124.38	33.90%	-8.76%

在建工程	7,536,349.12	3.02%			100.00%
短期借款	45,000,000.00	18.01%	32,000,000.00	13.62%	40.63%
应付账款	59,901,937.22	23.97%	49,800,190.55	21.69%	20.28%
长期借款					
预付款项	2,677,324.38	1.07%	3,352,424.09	1.43%	-20.14%
其他应收款	175,128.79	0.07%	268,255.94	0.11%	-34.72%
交易性金融资产	3,520,866.64	1.41%	8,506,547.88	3.62%	-58.61%
其他非流动资产	6,819,320.48	2.73%	3,698,833.68	1.57%	84.36%
预收款项	383,391.34	0.15%	228,438.33	0.10%	67.83%
应交税费	588,928.26	0.24%	1,171,275.82	0.50%	-49.72%
其他应付款	2,891,963.44	1.16%	7,363,739.46	3.13%	-60.73%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金本期末 16,541,055.90 元，比上年末 12,260,289.23 元增加 4,280,766.67 元，增幅为 34.92%，主要原因是：2019 年末新增 1,300 万贷款结余所致。

2、本期营业收入下降，但应收账款较期初增加了 12.41%，主要原因是考虑到公司下游企业受中美贸易战影响，经营业绩有所下滑，所以适当延长了客户的账期。

3、报告期内，公司研发生产车间项目开始启动，年末在建工程已达到 753.63 万元。

4、报告期内，公司研发生产车间项目开始启动，为保证企业的资金需求，公司扩大了融资规模，年内新增银行借款 1,300 万元。

5、应付账款本期末 59,901,937.22 元，比上年末 49,800,190.55 元增加 10,101,746.67 元，增幅为 20.28%，主要原因是本期应收账款回笼减少，流动资金较紧，经与供应商协商，适当延长了应付账款信用期。

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	190,794,851.90	-	209,209,448.76	-	-8.80%
营业成本	163,596,761.45	85.74%	167,616,093.22	80.12%	-2.40%
毛利率	14.26%	-	19.88%	-	-
销售费用	2,956,321.96	1.55%	2,150,724.93	1.03%	37.46%
管理费用	8,178,679.54	4.29%	8,009,854.91	3.83%	2.11%
研发费用	11,973,579.80	6.28%	11,027,488.55	5.27%	8.58%
财务费用	1,812,792.69	0.95%	1,764,321.31	0.84%	2.75%
信用减值损失	-1,073,303.17	-0.56%	0.00	0.00%	-100.00%
资产减值损失	-609,925.85	-0.32%	-1,277,736.82	-0.61%	-52.27%
其他收益	1,294,449.12	0.68%	254,000.00	0.12%	409.63%
投资收益	2,643,997.25	1.39%	243,508.05	0.12%	985.79%
公允价值变动收益	-23,681.44	-0.01%	-	-	-100.00%
资产处置收益	-	-	-	-	-

汇兑收益	-	-	-	-	
营业利润	3,429,774.76	1.80%	16,682,899.45	7.97%	-79.44%
营业外收入	-	-	-	-	
营业外支出	23,489.39	0.01%	800,280.74	0.38%	-97.06%
净利润	3,655,158.53	1.92%	14,686,685.96	7.02%	-75.11%

项目重大变动原因：

- 1、2019年前三个季度受中美贸易战影响，公司订单不足，导致企业2019年总体营业收入略有下降。
- 2、本期销售费用较上期增幅达到37.46%，主要原因是为了调动销售人员积极性，报告期内，公司调整了销售人员的考核方式，增加了业绩奖励，所以本期销售人员工资增加了约70万元。
- 3、上年的坏账损失和存货全部列入资产减值损失，实际应为信用减值损失792,744.50，资产减值损失484,992.32，所以本期信用减值损失实际比上期多了35.39%，主要原因是未收回的应收账款账龄延长，坏账准备的计提比例提高。本期资产减值损失实际比上期多了25.76%，主要原因是长库龄的存货数量增加导致。

(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	189,160,074.42	207,008,824.58	-8.62%
其他业务收入	1,634,777.48	2,200,624.18	-25.71%
主营业务成本	163,383,748.81	167,443,645.77	-2.42%
其他业务成本	555,356.64	172,447.45	222.04%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
内销产品	177,458,703.47	93.01%	198,777,348.19	95.01%	-10.72%
外销产品	11,701,370.95	6.13%	8,231,476.39	3.93%	42.15%
其他业务收入	1,634,777.48	0.86%	2,200,624.18	1.05%	-25.71%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 1、受中美贸易战影响，公司订单减少，生产量下降，每个产品所分摊的折旧和车间固定人员工资增加，导致产品单位成本提高，毛利下降，所以主营业务收入下降但成本无显著变化。
- 2、报告期内，公司加强与国外客户的合作，订单量增加，外销收入有较大的上升。
- 3、其他业务收入主要是废料收入，本期生产量下降，生产过程中产生的边角料也相应减少，相应其他业务收入下降。此外，本期以购入价格出售了一批库存的原材料，导致其他业务成本提高。

(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	无锡开益禧半导体有限公司	44,385,795.24	23.26%	否
2	上海贝岭股份有限公司	16,914,944.87	8.87%	否
3	南京微盟电子有限公司	13,609,694.36	7.13%	否
4	苏州敏芯微电子技术股份有限公司	13,233,196.65	6.94%	否
5	陕西亚成微电子股份有限公司	11,006,462.42	5.77%	否
合计		99,150,093.54	51.97%	-

(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	KEC CORPORATION	15,159,400.83	11.46%	否
2	无锡昌大瀚科技有限公司	11,755,821.53	8.88%	否
3	宁波华龙电子股份有限公司	6,977,069.77	5.27%	否
4	德兴市意发功率半导体有限公司	6,853,467.26	5.18%	否
5	东西贸易（上海浦东新区）有限公司	5,168,723.65	3.91%	否
合计		45,914,483.04	34.70%	-

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	12,984,207.35	15,115,038.57	-14.10%
投资活动产生的现金流量净额	-9,630,790.73	-24,844,218.29	40.04%
筹资活动产生的现金流量净额	3,203,123.65	-9,074,607.60	135.30%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期 12,984,207.35 元，比上年净额 15,115,038.57 元减少了 -2,130,831.22 元，主要原因是本期营业收入下降，销售商品收到的现金减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期 9,630,790.73 元，比上年净额 -24,844,218.29 元增加了 15,213,427.56 元，主要原因是出售公司持有无锡银行的股份，收回投资约 1,500 万元。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期 3,203,123.65 元，比上年净额 -9,074,607.60 元增加了 12,277,731.25 元，主要原因是本期末较上期末新增了 1,300 万元的银行贷款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

-

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

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。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，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及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，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、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

会计数据追溯调整详见本报告第十一节“财务报告”之“财务报表附注”之“四、重要会计政策和会计估计”之“20、重要会计政策、会计估计的变更”。

三、 持续经营评价

公司是在移动通讯、物联网等领域内具有核心技术的专业封装测试厂商，是一家专业从事各类封装测试产品的高新技术企业。公司产品广泛应用于移动通讯、物联网等领域。受国家集成电路行业政策利好及国际集成电路产能向中国转移等多重利好刺激，我国集成电路行业保持持续增长的态势。公司客户主要是国内、国外著名 IC 设计企业，凭借公司历经多年形成的技术积累，公司与客户形成了良性互动的产业合作关系。公司拥有多项专利技术，执着追求技术创新，在细分市场领域具有一定的技术优势和竞争力。这是公司源源不断的发展动力，也是公司未来发展的期望所在。

因此公司具有较强的持续经营能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

风险详情详见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“市场竞争风险”。

应对措施：公司将进一步加强技术创新活动，确保在市场竞争保持领先地位。同时公司将加强销售和技术人员与客户的交流，掌握市场动态，想客户所想，牢固与客户的关系。

2、技术进步风险

风险详情详见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“技术进步风险”。

应对措施：公司通过产学研合作的方法，不断掌握市场动态、产品方向和客户对技术的发展要求，做好产品研发，技术储备，并形成自己的自主知识产权和专利的保护。

3、核心技术人员流失风险

风险详情详见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“核心技术人员流失风险”。

应对措施：对现有骨干人才通过股份激励和签订保密协议的措施，稳定核心队伍，同时通过引进和培养的方法不断充实加强核心队伍的建设，以满足发展的需求，降低因人才流失造成的损失。

4、实际控制人不当控制的风险

风险详情详见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“实际控制人不当控制的风险”。

应对措施：在中介机构和监管机构的指导下，不断完善内部的管理制度，形成规范的法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

(二) 报告期内新增的风险因素

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	298,954.49
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	12,000,000.00	469,068.57
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(三) 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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
王福泉、魏丽娟	为公司向南京银行股份有限公司无锡分行贷款提供连带责任担保	5,000,000.000	5,000,000.000	已事后补充履行	2020年4月30日

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：

股东为公司提供担保，有利于提高公司的融资能力，可解决公司临时资金需求。本次关联交易不存在损害公司利益的情形，不影响公司的独立性。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/7/29		挂牌	同业竞争承诺	玉祁红光将专注于大型半导体器件的封装、测试及销售，不从事红光微所从事的小微型半导体器件封装、测试、销售业务。	正在履行中
公司	2014/7/29		挂牌	全员缴纳社保	公司给全体员工缴纳社保。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/7/29		挂牌	同业竞争承诺	公司实际控制人王福泉、董事、监事、高级管理人员承诺避免同业竞争。	正在履行中
董监高	2014/7/29		挂牌	同业竞争承诺	公司实际控制人王福泉、董事、监事、高级管理人员承诺避免同业竞争。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、王福泉承诺玉祁红光将专注于大型半导体器件的封装、测试及销售，不从事红光微所从事的小微型半导体器件封装、测试、销售业务。玉祁红光违反本承诺所获取的全部收益归红光微所有。为督促玉祁

红光履行本承诺，玉祁红光将每年接受有关主营业务的专项审计，核查玉祁红光是否违反本承诺。报告期内，玉祁红光未发生小微型半导体器件的封装、测试及销售业务，并遵守承诺，由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对玉祁红光 2019 年的主营业务进行了专项审计并出具编号为瑞华沪阅字[2020]31120001 号的审阅报告，根据审阅结果，玉祁红光 2019 年度生产销售的产品均为大型半导体器件。

2、公司承诺尽快规范员工流程及社保缴纳手续。报告期内，除实习生、派遣工之外，公司跟大部分正式员工都已签订劳动合同，并缴纳社保。公司正在说服剩余员工缴纳社保。

3、公司实际控制人王福泉、董事、监事、高级管理人员承诺避免同业竞争，报告期内履行承诺。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	非流动资产	抵押	17,696,328.78	7.08%	向江苏银行股份有限公司无锡新区支行借款提供抵押
土地使用权	非流动资产	抵押	1,486,260.54	0.59%	向江苏银行股份有限公司无锡新区支行借款提供抵押
货币资金	流动资产	票据保证金	1,300,000.00	0.52%	票据保证金
总计	-	-	20,482,589.32	8.19%	-

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	27,054,750	38.13%		27,054,750	38.13%
	其中：控股股东、实际控制人	11,265,075	15.88%		11,265,075	15.88%
	董事、监事、高管	120,675	0.17%		120,675	0.17%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	43,895,250	61.87%		43,895,250	61.87%
	其中：控股股东、实际控制人	43,533,225	61.36%		43,533,225	61.36%
	董事、监事、高管	362,025	0.51%		362,025	0.51%
	核心员工					
总股本		70,950,000	-	0	70,950,000	-
普通股股东人数						16

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王福泉	40,553,800	-1,000	40,552,800	57.16%	32,220,225	8,332,575
2	魏丽娟	14,244,500	1,000	14,245,500	20.08%	11,313,000	2,932,500
3	无锡立德投资企业（有限合伙）	4,650,000		4,650,000	6.55%		4,650,000
4	深圳市达晨创联股权投资合伙企业（有限合伙）	3,840,000		3,840,000	5.41%		3,840,000
5	邵君良	1,920,000		1,920,000	2.71%		1,920,000
6	无锡市金程创业投资有限公司	1,500,000		1,500,000	2.11%		1,500,000
7	余莉	1,483,500		1,483,500	2.09%		1,483,500
8	深圳市达晨财智创业投资管理有限公司—深圳市达晨睿	960,000		960,000	1.35%		960,000

	泽一号股权投资企业（有限合伙）						
9	无锡国联众诚投资企业（有限合伙）	960,000		960,000	1.35%		960,000
10	任耀进	482,700		482,700	0.68%	362,025	120,675
合计		70,594,500	0	70,594,500	99.49%	43,895,250	26,699,250

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东王福泉与股东魏丽娟为夫妻，除此以外，其他股东间不存在关联关系。

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

公司控股股东为王福泉，持有公司股份 40,552,800 股，持股比例为 57.16%。

王福泉，男，1964 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2013 年 9 月至今任无锡红光微电子股份有限公司董事长、总经理职务。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为王福泉和魏丽娟，持有公司股份 54,798,300 股，持股比例为 77.24%。

王福泉，基本情况见上文“控股股东情况”。

魏丽娟，女，1975 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2013 年 9 月至今任无锡红光微电子股份有限公司董事、办公室副主任。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2017年 第（一） 次股票 发行	2017/11/29	39,936,000.00	1,018,000.00	是	见募集资金使用详细情况	5,000,000.00	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

2017年度，公司募集资金部分用途发生变更。

根据公司于2017年8月16日披露的《股票发行方案》，原募集资金部分使用用途为归还无锡农村商业银行期限为2016年11月02日-2017年10月20日的500万短期贷款。

公司于2017年12月22日召开的2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金使用用途的议案》，募集资金部分使用用途变更为归还无锡农村商业银行期限为2017年11月20日-2018年10月17日的500万短期贷款。详见2017年12月6日在全国股转系统指定信息披露平台上披露的公司2017-044号公告。此后公司募集资金的使用与该公告披露的内容一致。未发生新的募集资金用途变更情形。

公司的募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

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

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	江苏银行无锡新区支行	银行	10,000,000	2018年10月15日	2019年10月14日	5.22
2	信用贷款	江苏银行无锡新区支行	银行	5,000,000	2018年10月19日	2019年10月18日	5.22
3	信用贷款	江苏银行无锡新区支行	银行	2,000,000	2018年11月1日	2019年9月2日	4.785
4	信用贷款	江苏银行无锡新区支行	银行	5,000,000	2018年11月1日	2019年9月5日	4.785
5	信用贷款	宁波银行无锡分行	银行	5,000,000	2018年10月11日	2019年10月10日	4.785
6	信用贷款	工商银行无锡新吴支行	银行	2,000,000	2018年6月7日	2019年6月6日	5.5245
7	信用贷款	工商银行无锡新吴支行	银行	3,000,000	2018年7月13日	2019年7月4日	4.35
8	信用贷款	南京银行无锡新区支行	银行	5,000,000	2019年11月28日	2019年12月16日	4.70
9	信用贷款	江苏银行无锡新区支行	银行	3,000,000	2019年3月29日	2020年3月25日	5.22
10	信用贷款	江苏银行无锡新区支行	银行	5,000,000	2019年8月5日	2020年3月25日	5.22
11	信用贷款	江苏银行无锡新区支行	银行	4,000,000	2019年9月4日	2020年8月27日	4.785
12	信用贷款	江苏银行无锡新区支行	银行	3,000,000	2019年9月10日	2020年9月9日	4.785
13	信用贷款	江苏银行无锡新区支行	银行	10,000,000	2019年10月12日	2020年10月11日	5.22
14	信用贷款	江苏银行无锡新区支行	银行	5,000,000	2019年10月16日	2020年10月11日	5.22
15	信用贷款	工商银行无锡新吴支行	银行	2,000,000	2019年6月14日	2020年6月13日	5.0025
16	信用贷款	工商银行无锡新吴支行	银行	3,000,000	2019年7月4日	2020年7月3日	5.0025
17	信用贷款	宁波银行无锡分行	银行	5,000,000	2019年10月12日	2019年10月13日	4.785
18	信用贷款	南京银行无锡新区支行	银行	5,000,000	2019年12月19日	2020年12月18日	4.70
合计	-	-	-	82,000,000	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 8 月 15 日	0.80		
合计	0.80		

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

（二）权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	0.80		

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
王福泉	董事长、总经理	男	1964 年 9 月	硕士	2019 年 9 月 1 日	2022 年 8 月 31 日	是
魏丽娟	董事	女	1975 年 7 月	大专	2019 年 9 月 1 日	2022 年 8 月 31 日	是
任耀进	董事、副经理	男	1958 年 5 月	大专	2019 年 9 月 1 日	2022 年 8 月 31 日	是
陶光亮	董事、副经理	男	1962 年 5 月	大专	2019 年 9 月 1 日	2022 年 8 月 31 日	是
李学来	董事	男	1987 年 7 月	硕士	2019 年 9 月 1 日	2022 年 8 月 31 日	否
陆振	监事会主席、 设备部副部长	男	1981 年 5 月	大专	2019 年 9 月 1 日	2022 年 8 月 31 日	是
唐良	监事、仓库管 理员	男	1980 年 10 月	高中	2019 年 9 月 1 日	2022 年 8 月 31 日	是
许小弟	监事	男	1969 年 7 月	高中	2019 年 9 月 1 日	2022 年 8 月 31 日	是
陈璐	财务总监	女	1968 年 5 月	大专	2019 年 9 月 1 日	2022 年 8 月 31 日	是

董事会人数：	5
监事会人数：	3
高级管理人员人数：	4

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：

王福泉、魏丽娟系夫妻关系。除此以外，其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间均不存在关联关系。

(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
王福泉	董事长、总经理	40,553,800	-1,000	40,552,800	57.16%	40,552,800
魏丽娟	董事	14,244,500	1,000	14,245,500	20.08%	14,245,500
任耀进	董事、副总经理	482,700		482,700	0.68%	482,700
合计	-	55,281,000	0	55,281,000	77.92%	55,281,000

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
李学来		换届	董事	鉴于公司第二届董事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，董事会提名李学来为公司第三届董事会董事候选人。

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

李学来，1984年01月生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2012年7月至2014年6月，任上海微电子装备有限公司市场分析师；2014年7月至2016年3月，任东北证券股份有限公司电子行业分析师；2016年3月至2017年8月，任招商证券股份有限公司研究发展中心资深电子行业分析师；2017年8月至2019年5月，任中芯聚源股权投资管理（上海）有限公司投资总监；2019年5月至今任达晨财智创业投资管理（上海）有限公司投资总监。

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
行政管理人员	30	30
生产人员	345	305
销售人员	11	11
技术人员	58	56
财务人员	3	3
员工总计	447	405

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	3
本科	23	19
专科	58	58
专科以下	365	325
员工总计	447	405

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

根据《公司法》及公司章程的有关规定，公司第三届董事会第二次会议于 2020 年 4 月 13 日审议并通过：

任命王正先生为公司董事会秘书，任职期限三年，自 2020 年 4 月 13 日起生效。上述任命人员持有公司股份 0 股，占公司股本的 0%，不是失信联合惩戒对象。

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

投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

截至本报告期披露日，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理制度》、等制度，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、融资、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未修订公司章程

(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	3	审议通过《2018年度董事会工作报告》、《2018年年度报告及摘要》、《2019年半年度报告》、《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》等。
监事会	3	审议通过公司《2018年度监事会工作报告》、《2018年年度报告及摘要》、《2019年半年度报告》、《关于选举公司监事会主席的议案》等。
股东大会	2	审议通过《2018年度董事会工作报告》、《2018年度监事会

		工作报告》、《2018年年度报告及摘要》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》等。
--	--	--

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。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司的主要业务是半导体分立器件、集成电路的封装、测试及销售。公司致力于移动通讯、PC电脑、可穿戴智能设备、物联网等领域，面向市场独立经营。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的研发、采购、销售系统，在业务上与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、人员独立：公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。本公司下设采购部、办公室、市场部、财务部、质量部、技术部、设备部、生产部等八个一级职能部门。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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，从公司自身情况出发，制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，公司紧紧围绕企业风险控制制度，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。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。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了上述制度，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 checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	瑞华审字【2020】31120001号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市浦东新区陆家嘴东路166号中国保险大厦18-19层
审计报告日期	2020年4月28日
注册会计师姓名	涂新春、周燕
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7年
会计师事务所审计报酬	170,000.00
审计报告正文： <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">瑞华审字[2020] 31120001号</p> <p>无锡红光微电子股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了无锡红光微电子股份有限公司（以下简称“红光股份”）财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表，2019年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了红光股份2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于红光股份，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。</p>	

三、其他信息

红光股份管理层对其他信息负责。其他信息包括红光股份 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估红光股份的持续经营能力，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红光股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督红光股份的财务报告过程。

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，就可能导致对红光股份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红光股份不能持续经营。

（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。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：涂新春

中国·北京

中国注册会计师：周燕

2020年4月28日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	16,541,055.90	12,260,289.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	3,520,866.64	8,506,547.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	六、3	1,568,314.46	405,615.80
应收账款	六、4	69,628,365.58	61,940,211.31
应收款项融资			
预付款项	六、5	2,677,324.38	3,352,424.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	175,128.79	268,255.94

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	62,728,207.88	59,584,426.15
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			
流动资产合计		156,839,263.63	146,317,770.40
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
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、8	72,685,918.98	79,664,124.38
在建工程	六、9	7,536,349.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	2,068,154.97	1,594,982.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	2,131,898.47	2,192,969.55
递延所得税资产		1,786,786.39	1537913.23
其他非流动资产	六、13	6,819,320.48	3,698,833.68
非流动资产合计		93028428.41	88,688,823.29
资产总计		249,867,692.04	235,006,593.69
流动负债：			
短期借款	六、14	45,000,000.00	32,000,000.00
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			
应付票据	六、15	1,300,000.00	2,575,773.60
应付账款	六、16	59,901,937.22	49,800,190.55

预收款项	六、17	383,391.34	228,438.33
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	六、18	2102299.52	2,147,162.20
应交税费	六、19	588,928.26	1,171,275.82
其他应付款	六、20	2,891,963.44	7,363,739.46
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		112168519.78	95,286,579.96
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、12		
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		112,168,519.78	95,286,579.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	70,950,000.00	70,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	29,485,281.45	29,485,281.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	4,531,703.06	4,166,187.21
一般风险准备			

未分配利润	六、24	32,732,187.75	35,118,545.07
归属于母公司所有者权益合计		137,699,172.26	139,720,013.73
少数股东权益			
所有者权益合计		137,699,172.26	139,720,013.73
负债和所有者权益总计		249,867,692.04	235,006,593.69

法定代表人：王福泉

主管会计工作负责人：陈璐

会计机构负责人：陈璐

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		190,794,851.90	209,209,448.76
其中：营业收入	六、25	190,794,851.90	209,209,448.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		189,596,613.05	191,746,320.54
其中：营业成本	六、25	163,596,761.45	167,616,093.22
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、26	1,078,477.61	1,177,837.62
销售费用	六、27	2,956,321.96	2,150,724.93
管理费用	六、28	8,178,679.54	8,009,854.91
研发费用	六、29	11,973,579.80	11,027,488.55
财务费用	六、30	1,812,792.69	1,764,321.31
其中：利息费用		1,845,099.83	1,698,834.00
利息收入		40,181.37	33,930.78
加：其他收益	六、31	1,294,449.12	254,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	2643997.25	243,508.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、33	-23,681.44	

信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	-1,073,303.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	-609,925.85	-1,277,736.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,429,774.76	16,682,899.45
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	六、36	23,489.39	800,280.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,406,285.37	15,882,618.71
减：所得税费用	六、37	-248,873.16	1,195,932.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,655,158.53	14,686,685.96
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）		3,655,158.53	14,686,685.96
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,655,158.53	14,686,685.96
六、其他综合收益的税后净额			-3,629,081.64
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-3,629,081.64
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			-3,629,081.64
（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		-	-3,629,081.64
（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,655,158.53	11,057,604.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,655,158.53	11,057,604.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.21

法定代表人：王福泉

主管会计工作负责人：陈璐

会计机构负责人：陈璐

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		204,078,894.16	231,743,329.03
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,570,263.79	1,103,292.90
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	1,400,518.05	364,141.78
经营活动现金流入小计		207,049,676.00	233,210,763.71
购买商品、接受劳务支付的现金		149,456,807.37	170,470,847.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,596,253.56	32,500,360.33
支付的各项税费		5,926,322.71	8,254,537.44
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	6,086,085.01	6,869,979.59
经营活动现金流出小计		194,065,468.65	218,095,725.14
经营活动产生的现金流量净额		12,984,207.35	15,115,038.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,528,980.53	
取得投资收益收到的现金		173,114.72	243,508.05

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,702,095.25	243,508.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,788,337.90	25,087,726.34
投资支付的现金		3,544,548.08	
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			
投资活动现金流出小计		25,332,885.98	25,087,726.34
投资活动产生的现金流量净额		-9,630,790.73	-24,844,218.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	58,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、38	3,450,000.00	2,100,000.00
筹资活动现金流入小计		53,450,000.00	60,100,000.00
偿还债务支付的现金		37,000,000.00	63,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,521,099.83	1,698,834.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、38	5,725,776.52	4,175,773.60
筹资活动现金流出小计		50,246,876.35	69,174,607.60
筹资活动产生的现金流量净额		3,203,123.65	-9,074,607.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-69,247.28
五、现金及现金等价物净增加额	六、39	6556540.27	-18,873,034.60
加：期初现金及现金等价物余额	六、39	8,684,515.63	27,557,550.23
六、期末现金及现金等价物余额	六、39	15,241,055.90	8,684,515.63

法定代表人：王福泉

主管会计工作负责人：陈璐

会计机构负责人：陈璐

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	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
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	70,950,000.00				29,485,281.45		2,853,065.70		3,996,969.05		33,595,581.61		140,880,897.81
加：会计政策变更							-2,853,065.70		169,218.16		1,522,963.46		-1,160,884.08
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	70,950,000.00				29,485,281.45		0.00		4,166,187.21		35,118,545.07		139,720,013.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									365,515.85		-2,386,357.32		-2,020,841.47
（一）综合收益总额											3,655,158.53		3,655,158.53
（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							365,515.85	-6,041,515.85			-5,676,000.00	
1. 提取盈余公积							365,515.85	-365,515.85			0.00	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-5,676,000.00		-5,676,000.00	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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、本年期末余额	70,950,000.00			29,485,281.45		0.00	4,531,703.06	32,732,187.75			137,699,172.26	

项目	2018年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	47,300,000.00				53,135,281.45		6,482,147.34		2,528,300.45		20,377,564.25		129,823,293.49
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	47,300,000.00				53,135,281.45		6,482,147.34		2,528,300.45		20,377,564.25		129,823,293.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	23,650,000.00				-23,650,000.00		-3,629,081.64		1,468,668.60		13,218,017.36		11,057,604.32
（一）综合收益总额							-3,629,081.64				14,686,685.96		11,057,604.32
（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							1,468,668.60	-1,468,668.60				
1. 提取盈余公积							1,468,668.60	-1,468,668.60				
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	23,650,000.00				-23,650,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,650,000.00				-23,650,000.00							
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、本年期末余额	70,950,000.00				29,485,281.45		2,853,065.70	3,996,969.05	33,595,581.61			140,880,897.81

法定代表人：王福泉

主管会计工作负责人：陈璐

会计机构负责人：陈璐

无锡红光微电子股份有限公司
2019 年度财务报表附注
（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、 公司基本情况

无锡红光微电子股份有限公司（以下简称“本公司”）原系由王福泉和王伯权 2 位自然人股东共同出资组建的有限责任公司，于 2001 年 12 月 10 日取得江苏省无锡市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，社会信用代码为 91320200733302524K。经过多次股权转让及增资，股本为人民币 7,095.00 万元，其中：王福泉出资人民币 4,055.28 万元，占注册资本的 57.16%；魏丽娟出资人民币 1,424.55 万元，占注册资本的 20.08%；无锡立德投资企业出资 465.00 万元，占注册资本的 6.55%；深圳达晨创联股权投资基金合伙企业出资 384.00 万元，占注册资本的 5.41%。

公司于 2013 年 9 月 9 日作为股改日，以其拥有的原有限公司 2013 年 5 月 31 日经审计净资产人民币 38,044,953.14 元为基准折股，其中人民币 3,218 万元折合为无锡红光微电子股份有限公司的股本，股份总额为 3,218 万股，每股面值人民币 1 元，缴纳注册资本人民币 3,218 万元整，余额人民币 5,864,953.14 元作为资本公积。

2014 年 7 月 25 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函 [2014]1016 号核准，本公司股票于 2014 年 7 月 25 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称：红光股份，证券代码：831034。

根据 2015 年 6 月 8 日第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司增发股票 1,000 万股，发行价 2.28 元/股，股本溢价金额人民币 1,280.00 万元计入资本公积。由魏丽娟及无锡立德投资企业（有限合伙）于 2015 年 6 月 11 日之前一次缴足。其中：魏丽娟认缴注册资本人民币 690.00 万元，占注册资本的 16.36%，出资方式为货币；无锡立德投资企业（有限合伙）认缴注册资本人民币 310.00 万元，占注册资本的 7.35%，出资方式为货币。变更后的注册资本为人民币 4,218.00 万元。本次股权变更业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2015 年 6 月 11 日出具瑞华验字[2015]第 31120003 号验资报告。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司通过股东之间股权内部转让后股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	比例
王福泉	27,140,200.00	27,140,200.00	64.34%
魏丽娟	10,056,000.00	10,056,000.00	23.84%

股东名称	注册资本	实收资本	比例
无锡立德投资企业（有限合伙）	3,100,000.00	3,100,000.00	7.35%
余莉	989,000.00	989,000.00	2.34%
任耀进	321,800.00	321,800.00	0.76%
申万宏源证券有限公司做市专用证券账户	194,000.00	194,000.00	0.46%
国联证券股份有限公司做市专用证券账户	142,000.00	142,000.00	0.34%
杭彩云	107,000.00	107,000.00	0.25%
邱静娟	80,000.00	80,000.00	0.19%
顾成标	37,000.00	37,000.00	0.09%
其他股东	13,000.00	13,000.00	0.02%
合 计	42,180,000.00	42,180,000.00	100.00%

2017年8月16日，根据公司第二届董事会第六次会议决议和股票发行方案以及2017年9月1日章程修正案的规定，公司定向增发股票512.00万股，每股发行价人民币7.80元，发行总价人民币3,993.60万元，股本溢价金额人民币34,470,328.31元计入资本公积。并于2017年11月3日出具瑞华验字[2017]第31190005号验资报告。

增发后公司股权变动如下：

股东名称	注册资本	实收资本	比例
王福泉	27,140,200.0	27,140,200.0	57.38%
魏丽娟	10,056,000.0	10,056,000.0	21.26%
无锡立德投资企业（有限合伙）	3,100,000.00	3,100,000.00	6.55%
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合	2,560,000.00	2,560,000.00	5.41%
伙）			
邵君良	1,280,000.00	1,280,000.00	2.71%
余莉	989,000.00	989,000.00	2.09%
深圳市达晨睿泽一号股权投资企业（有限合伙）	640,000.00	640,000.00	1.35%
无锡国联众诚投资企业（有限合伙）	640,000.00	640,000.00	1.35%
任耀进	321,800.00	321,800.00	0.68%
申万宏源证券有限公司	194,000.00	194,000.00	0.41%

其他	379,000.00	379,000.00	0.80%
合 计	47,300,000.0	47,300,000.0	100.00%

2018年5月22日，根据公司2018年股东大会审议通过的2017年度权益实施分配公告，公司以公司总股本47,300,000股为基数，以股票发行溢价所形成的资本公积金向全体股东每10股转增5股。转增后总股本为70,950,000股。

截至2019年12月31日公司股权结构如下：

股东名称	注册资本	实收资本	比例
王福泉	40,552,800.0	40,552,800.0	57.1569%
魏丽娟	14,245,500.0	14,245,500.0	20.0782%
无锡立德投资企业（有限合伙）	4,650,000.00	4,650,000.00	6.5539%
深圳市达晨创联股权投资基金合伙企业（有限合	3,840,000.00	3,840,000.00	5.4123%
伙）			
邵君良	1,920,000.00	1,920,000.00	2.7061%
无锡市金程创业投资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00	2.1142%
余莉	1,483,500.00	1,483,500.00	2.0909%
深圳市达晨睿泽一号股权投资企业（有限合伙）	960,000.00	960,000.00	1.3531%
无锡国联众诚投资企业（有限合伙）	960,000.00	960,000.00	1.3531%
任耀进	482,700.00	482,700.00	0.6803%
其他	355,500.00	355,500.00	0.5011%
合 计	70,950,000.0	70,950,000.0	100.00%

公司住所：无锡市新区93号-B-1地块；法定代表人：王福泉。

本公司经营范围：集成电路产品应用开发，半导体分立器件，集成电路产品封装，专用芯片开发及模块制造，半导体专用设备制造，自营各类商品和技术的进出口业务。（上述经营范围中涉及行政许可的，经许可后方可经营；涉及专项审批的，经批准后方可经营）

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月28日决议批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令

第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 重要会计政策和会计估计

本公司从事集成电路产品应用开发,半导体分立器件,集成电路产品封装,专用芯片开发及模块制造,半导体专用设备制造,自营各类商品和技术的进出口业务。根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注四、16“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注四、21、重大会计判断和估计。

1、 会计期间

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

2、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、 记账本位币

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

4、 现金及现金等价物的确定标准

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

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

6、金融工具

在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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本

公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金

融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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）的合同条款作出实质性修改的，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。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,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净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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,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,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

(7) 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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

7、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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,主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外,对部分财务担保合同,也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2） 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3） 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4） 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5） 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

承兑人为信用风险较小的银行的应收票据，不计提坏账损失。

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

③其他应收款

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄作为信用风险特征

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄作为信用风险特征

8、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存

货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5-8	5.00	11.875-19.00
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公家具	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
食堂设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

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

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

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

10、 在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

11、 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

12、 无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

13、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括一期车间改造工程。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

14、 长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

职工内部退休计划采用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）。

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。

16、 收入

（1）商品销售收入

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

本公司产品销售分为出口产品销售和国内产品销售。出口产品销售采用委托代理方式，内销采取自销方式，不同销售模式下的收入具体确认原则分别为：

出口产品销售：采用 FOB 价结算，货物已装船、报关、商检后，由代理商向公司发出装船通知单，公司确认销售收入的实现。

国内产品销售：根据合同规定，采用工厂交货方式的，按产品装车发运后，公司确认销售收入的实现；采用快递邮寄方式的，按照快递到货并对方签收后，公司确认销售收入的实现。

（2）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

17、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助

款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

18、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税

费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

19、 租赁

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

20、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的商业模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,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及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,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、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则,但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的,本公司选择不进行重述。因此,对于首次执行该准则的累积影响数,本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额,2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下:

——本公司于2019年1月1日及以后将持有的可供出售金融资产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,列报为交易性金融资产。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

2018年12月31日(变更前)			2019年1月1日(变更后)		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	63,898,289.28	应收账款	摊余成本	61,940,211.31
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计	8,506,547.88	交易性金融资产	以公允价值计量且其变	8,506,547.88

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
	入其他综合收益（权益工具）			动计入当期损益	

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

项目	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收账款	63,898,289.28			
重新计量：预计信用损失准备			1,958,077.97	
按新金融工具准则列示的余额				61,940,211.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
交易性金融资产	——			
加：自以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（原准则）转入		8,506,547.88		
按新金融工具准则列示的余额				8,506,547.88
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	8,506,547.88			
减：转出至交易性金融资产		8,506,547.88		
按新金融工具准则列示的余额				——

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
摊余成本：				
应收票据减值准备				
应收账款减值准备	4,649,842.23		1,958,077.97	6,607,920.20
其他应收款减值准备	265,600.88			265,600.88

计量类别	2018年12月31日（变更前）	重分类	重新计量	2019年1月1日（变更后）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）：				
可供出售金融资产（原准则）减值准备				

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

项目	未分配利润	盈余公积	其他综合收益
2018年12月31日	33,595,581.61	3,996,969.05	2,853,065.70
1、将可供出售金融资产重分类为交易性金融资产并重新计量	3,020,893.09	335,654.79	-2,853,065.70
2、应收账款减值准备重新计量	-1,497,929.63	-166,436.63	
2019年1月1日	35,118,545.07	4,166,187.21	

②其他会计政策变更

财政部于2019年4月30日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额列示如下：

列报项目	列报变更前金额	列报项目	列报变更后金额
应收票据及应收账款	64,303,905.08	应收票据	405,615.80
		应收账款	63,898,289.28
应付票据及应付账款	52,375,964.15	应付票据	2,575,773.60
		应付账款	49,800,190.55

（2）会计估计变更

本公司本年无会计估计变更。

21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设

是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

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

（7）递延所得税资产

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

（8）所得税

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

（9）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注七中披露。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按应缴纳流转税的7%计缴。
教育费附加	按应缴纳流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按应缴纳流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于2019年1~3月期间的适用税率为16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

2、 税收优惠及批文

根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局颁发的编号为GR201932006100号《高新技术企业证书》，本公司按《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，优惠期限自2019年至2021年，有效期三年。

六、 财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“年末”指2019年12月31日，“上年年末”指2018年12月31日，“本年”指2019年度，“上年”指2018年度。

1、 货币资金

项 目	年末余额	年初余额
-----	------	------

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	17,363.75	79,061.99
银行存款	9,958,904.49	8,605,453.64
其他货币资金	6,564,787.66	3,575,773.60
合 计	16,541,055.90	12,260,289.23

注：期末其他货币资金中，1,300,000.00 元是应付票据保证金，5,264,787.66 元是证券账户资金。

2、交易性金融资产

项 目	年末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	3,520,866.64	8,506,547.88
合 计	3,520,866.64	8,506,547.88
其中：重分类至其他非流动金融资产的部分		

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,568,314.46	405,615.80
合 计	1,568,314.46	405,615.80

(2) 年末无已质押的应收票据

(3) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	35,370,991.91	
合 计	35,370,991.91	

(4) 按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	1,568,314.46	100.00			1,568,314.46
其中：银行承兑汇票	1,568,314.46	100.00			1,568,314.46
合 计	1,568,314.46	100.00			1,568,314.46

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	405,615.80	100.00			405,615.80
其中：银行承兑汇票	405,615.80	100.00			405,615.80
合计	405,615.80	100.00			405,615.80

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	年末余额
1年以内	68,769,898.10
1至2年	1,639,663.23
2至3年	359,677.16
3至4年	241,065.15
4至5年	3,719,975.71
5年以上	2,552,070.01
小计	77,282,349.36
减：坏账准备	7,653,983.78
合计	69,628,365.58

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	77,282,349.36	100.00	7,653,983.78	9.90	69,628,365.58
组合1：账龄组合	77,282,349.36	100.00	7,653,983.78	9.90	69,628,365.58
合计	77,282,349.36	100.00	7,653,983.78	9.90	69,628,365.58

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	68,548,131.51	100.00	6,607,920.20	9.64	61,940,211.31
——账龄组合	68,548,131.51	100.00	6,607,920.20	9.64	61,940,211.31
合计	68,548,131.51	100.00	6,607,920.20	9.64	61,940,211.31

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	68,769,898.10	962,778.57	1.40
1至2年	1,638,420.72	332,851.64	20.30
2至3年	359,677.16	163,293.43	45.40
3至4年	241,065.15	202,012.60	83.80
4至5年	3,719,975.71	3,440,977.53	92.50
5年以上	2,552,070.01	2,552,070.01	100.00
合计	77,282,349.36	7,653,983.78	9.90

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	6,607,920.20	1,046,063.58				7,653,983.78
合计	6,607,920.20	1,046,063.58				7,653,983.78

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 29,918,440.86 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 38.71%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 418,858.17 元。

5、预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	年末余额	比例 (%)	年初余额	比例 (%)
----	------	--------	------	--------

账 龄	年末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
1年以内	2,677,324.38	100.00	268,255.94	100.00
合 计	2,677,324.38	100.00	268,255.94	100.00

注：本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项

（2）按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 1,888,224.58 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 70.52%。

6、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
其他应收款	175,128.79	268,255.94
合 计	175,128.79	268,255.94

（1）本期无应收利息

（2）本期无应收股利

（3）其他应收款

①按账龄披露

账 龄	年末余额
1年以内	60,133.24
1至2年	103,578.34
2至3年	10,000.00
3至4年	75,320.55
4至5年	8,798.79
5年以上	182,898.75
小 计	440,729.67
减：坏账准备	265,600.88
合 计	175,128.79

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
其他	184,105.54	187,105.54
借款利息	75,320.55	75,320.55
备用金	68,353.60	145,679.09

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
代缴个税及公积金	112,949.98	98,512.05
小 计	440,729.67	506,617.23
减：坏账准备	265,600.88	238,361.29
合 计	175,128.79	268,255.94

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2019年1月1日余额		32,981.99	205,379.30	268,255.94
2019年1月1日余额				
在本年：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提		27,239.59		
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额		60,221.58	205,379.30	265,600.88

④坏账准备的情况

类 别	年初余额	本年变动金额				年末余 额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其 他应收账款	205,379.30					205,379.3 0
按组合计提坏账准备的 其他应收账款	32,981.99	27,239.59				60,221.58
合 计	238,361.29	27,239.59				265,600.8 8

7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,524,819.42	1,052,770.89	22,472,048.53
在产品	11,175,894.46	1,027,455.75	10,148,438.71
产成品	31,996,137.23	1,888,416.60	30,107,720.63
合 计	66,696,851.11	3,968,643.23	62,728,207.88

(续)

项 目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,381,848.90	776,103.32	20,605,745.58
在产品	12,339,431.32	1,027,455.75	11,311,975.57
产成品	29,221,863.31	1,555,158.31	27,666,705.00
合 计	62,943,143.53	3,358,717.38	59,584,426.15

(2) 存货跌价准备

项 目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
材料	776,103.32	276,667.57				1,052,770.89
在产品	1,027,455.75					1,027,455.75
产成品	1,555,158.31	333,258.28				1,888,416.60
合计	3,358,717.38	609,925.85				3,968,643.24

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	残次冷背计提减值	本年无转回	本年无转销
在产品	残次冷背计提减值	本年无转回	本年无转销
产成品	呆滞存货计提减值	本年无转回	本年无转销

(4) 主要供应商情况

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比 (%)	是否存在关联关系

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比 (%)	是否存在关联关系
1	KEC CORPORATION	15,159,400.83	11.46	否
2	无锡昌大瀚科技有限公司	11,755,821.53	8.88	否
3	宁波华龙电子股份有限公司	6,977,069.77	5.27	否
4	德兴市意发功率半导体有限公司	6,853,467.26	5.18	否
5	东西贸易（上海浦东新区）有限公司	5,168,723.65	3.91	否
	合计	45,914,483.04	34.70	

8、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	72,685,918.98	79,664,124.38
合计	72,685,918.98	79,664,124.38

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备
一、账面原值				
1、年初余额	27,690,075.14	32,122,189.32	159,458,089.58	835,522.61
2、本年增加金额	1,102,243.11	175,817.59	3,617,491.41	9,275.86
(1) 购置	1,102,243.11	175,817.59	3,617,491.41	9,275.86
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	28,792,318.25	32,298,006.91	163,075,580.99	844,798.47
二、累计折旧				
1、年初余额	7,591,756.99	21,357,247.33	111,134,928.27	581,788.75
2、本年增加金额	1,089,558.30	2,745,907.51	7,961,101.47	34,340.86
(1) 计提	1,089,558.30	2,745,907.51	7,961,101.47	34,340.86
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	8,681,315.29	24,103,154.84	119,096,029.74	616,129.61
三、减值准备				

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备
四、账面价值				
1、年末账面价值	20,111,002.96	8,194,852.07	43,979,551.25	228,668.86
2、年初账面价值	20,098,318.15	10,764,941.99	48,323,161.31	253,733.86

(续表)

项 目	办公家具	运输工具	食堂设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	97,810.00	1,851,788.93	170,281.00	222,225,756.58
2、本年增加金额			3,950.00	4,908,777.97
(1) 购置			3,950.00	4,908,777.97
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	97,810.00	1,851,788.93	174,231.00	227,134,534.55
二、累计折旧				
1、年初余额	93,210.88	1,647,462.38	155,237.60	142,561,632.20
2、本年增加金额	873.74	53,303.06	1,898.43	11,886,983.37
(1) 计提	873.74	53,303.06	1,898.43	11,886,983.37
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额	94,084.62	1,700,765.44	157,136.03	154,448,615.57
三、减值准备				
四、账面价值				
1、年末账面价值	3,725.38	151,023.49	17,094.97	72,685,918.98
2、年初账面价值	4,599.12	204,326.55	15,043.40	79,664,124.38

②通过融资租赁租入的固定资产情况

本期已无融资租赁固定资产

③所有权受限制的固定资产情况

2018年7月5日,公司将账面价值为17,696,328.78元(原值24,277,695.58元)的房屋建筑物和土地使用权进行抵押(抵押物评估值合计为72,433,500.00元),从江苏银行股份有限公司无锡新区支行取得38,000,000.00元的授信额度,抵押期限自2018年7月5日至2023年9月29日。

(2) 本期无固定资产清理

9、在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	7,536,349.12	
合计	7,536,349.12	

(1) 在建工程**①在建工程情况**

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科技大楼	7,311,349.12		7,311,349.12			
MEMS 生产线	225,000.00		225,000.00			
合计	7,536,349.12		7,536,349.12			

②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
科技大楼	21,500,000.00		7,311,349.12			7,311,349.12

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
科技大楼	34.01	34.01				自有资金及银行借款
合计	34.01	34.01				

③本年计提在建工程减值准备情况

本期无在建工程减值情况。

10、无形资产**(1) 无形资产情况**

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	2,296,436.84	175,683.75	2,472,120.59

项 目	土地使用权	软件	合计
2、本年增加金额		550,000.00	550,000.00
(1) 购置		550,000.00	550,000.00
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	2,296,436.84	725,683.75	3,022,120.59
二、累计摊销			
1、年初余额	768,485.42	108,652.72	877,138.14
2、本年增加金额	41,690.88	35,136.60	76,827.48
(1) 计提	41,690.88	35,136.60	76,827.48
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	810,176.30	143,789.32	953,965.62
三、减值准备			
四、账面价值			
1、年末账面价值	1,486,260.54	581,894.43	2,068,154.97
2、年初账面价值	1,527,951.42	67,031.03	1,594,982.45

(2) 其他说明：

2018年7月5日，公司将账面价值为17,696,328.78元(原值24,277,695.58元)的房屋建筑物和土地使用权进行抵押(抵押物评估值合计为72,433,500.00元)，从江苏银行股份有限公司无锡新区支行取得38,000,000.00元的授信额度，抵押期限自2018年7月5日至2023年9月29日。

11、 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金 额	本年摊销金 额	其他减少金 额	年末数
一期车间改造工程	237,500.00		150,000.00		87,500.00
内外墙涂料工程	351,378.86		183,333.36		168,045.50
装修工程	651,123.85	174,278.00	238,860.15		586,541.70
净化工程	156,666.71	146,017.70	47,300.85		255,383.56
一厂新风系统改装	157,387.94		31,477.56		125,910.38
工厂净化改造	638,912.19		127,782.48		511,129.71
管网整改费		418,302.75	20,915.13		397,387.62

项 目	年初余额	本年增加金 额	本年摊销金 额	其他减少金 额	年末数
奖金		1,863,050.00	1,863,050.00		
合 计	2,192,969.55	2,601,648.45	2,662,719.53		2,131,898.47

12、 递延所得税资产

项 目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
应收账款坏账准备	7,653,983.78	1,148,097.55	6,607,920.20	991,188.03
其他应收款坏账准 备	265,600.88	39,840.13	238,361.29	35,754.19
存货跌价准备	3,968,643.23	595,296.49	3,358,717.38	503,807.61
公允价值变动	23,681.44	3,552.22	47,756.00	7,163.40
合 计	11,911,909.33	1,786,786.39	10,252,754.87	1,537,913.23

13、 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
黄金-成本	157,112.00	157,112.00
黄金-累计减值	47,756.00	47,756.00
黄金-净值	109,356.00	109,356.00
预付设备采购款	6,709,964.48	3,589,477.68
合 计	6,819,320.48	3,698,833.68

14、 短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	17,000,000.00	5,000,000.00
担保及抵押组合借 款	23,000,000.00	22,000,000.00
信用贷款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	45,000,000.00	32,000,000.00

注 1：本公司保证借款包括：

①本公司保证借款包括：以股东王福泉和魏丽娟作为担保人向南京银行无锡新区支行借款 500 万元，借款期限自 2019 年 12 月 19 日至 2020 年 12 月 18 日，借款利率为 4.7%。

②以股东王福泉和魏丽娟作为担保人向宁波银行太湖新城营业部取得借款

500 万元，借款期限自 2019 年 10 月 14 日至 2020 年 10 月 13 日，借款利率 4.785%。

③以政府类基金“锡科贷”为担保，股东王福泉和魏丽娟作为连带担保人向江苏银行无锡新区支行取得 300 万元、400 万元，借款期限分别自 2019 年 9 月 10 日至 2020 年 9 月 9 日、2019 年 9 月 4 日至 2020 年 8 月 27 日，借款利率分别 4.785%、4.785%。

注 2：本公司担保及抵押组合借款包括：

①以股东王福泉和魏丽娟作为担保人，以公司房地产作为抵押向江苏银行无锡新区支行取得 300 万元、500 万元、500 万元和 1000 万元四笔借款，合计 2300 万元，、2019 年 3 月 29 日至 2020 年 3 月 25 日、2019 年 10 月 16 日至 2020 年 10 月 11 日、2019 年 8 月 5 日至 2020 年 3 月 25 日和 2019 年 10 月 12 日至 2020 年 10 月 11 日，借款利率分别 5.22%、5.22%、5.22%和 5.22%。

注 3：本公司的信用借款包括：

① 本公信用借款包括：向工商银行无锡新区支行取得的 200 万和 300 两笔借款，借款期限分别自 2019 年 6 月 14 日至 2020 年 6 月 13 日、2019 年 7 月 4 日至 2020 年 7 月 3 日，借款利率均为 5.0025%。

15、 应付票据

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,300,000.00	2,575,773.60
合 计	1,300,000.00	2,575,773.60

注：本年末无已到期未支付的应付票据。

16、 应付账款

①应付账款列示

项 目	年末余额	年初余额
材料费	51,762,076.14	42,193,532.44
电镀费	4,645,548.27	5,701,102.03
其他	3,494,312.81	1,905,556.08
合 计	59,901,937.22	49,800,190.55

②账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	年末余额	未偿还或结转的原因
上海铭洋半导体科技有限公司	555,384.61	账期较长，企业逐步偿还
无锡市鑫之镀科技有限公司	564,810.91	账期较长，企业逐步偿还
合 计	1,120,195.52	

17、 预收款项**(1) 预收款项列示**

项 目	年末余额	年初余额
货款	383,391.34	228,438.33
合 计	383,391.34	228,438.33

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

18、 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	1,923,650.36	30,262,210.17	30,270,576.04	1,915,284.49
二、离职后福利-设定提存计划	223,511.84	2,289,180.71	2,325,677.52	187,015.03
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,147,162.20	32,551,390.88	32,596,253.56	2,102,299.52

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,813,843.00	26,851,334.00	26,851,334.00	1,813,843.00
2、职工福利费		1,853,727.05	1,853,727.05	
3、社会保险费	109,807.36	1,241,707.12	1,250,072.99	101,441.49
其中：医疗保险费	80,235.01	971,167.58	972,062.88	79,339.71
工伤保险费	10,086.69	76,306.02	80,158.88	6,233.83
生育保险费	9,169.72	110,990.58	111,092.90	9,067.40
补充医疗保险费	10,315.94	83,242.94	86,758.33	6,800.55
4、住房公积金		315,442.00	315,442.00	
5、职工教育经费				
合 计	1,923,650.36	30,262,210.17	30,270,576.04	1,915,284.49

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	217,780.77	2,219,811.60	2,256,244.46	181,347.91
2、失业保险费	5,731.07	69,369.11	69,433.06	5,667.12
合 计	223,511.84	2,289,180.71	2,325,677.52	187,015.03

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 16%、0.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

19、 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	553,574.33	662,001.68
企业所得税	-110,012.46	315,562.84
房产税	56,448.48	56,448.48
城市维护建设税	32,890.33	55,942.33
教育费附加	23,493.10	39,958.81
土地使用税	19,099.35	25,465.80
印花税	12,770.30	4,187.30
环保税	664.83	11,708.58
合 计	588,928.26	1,171,275.82

20、 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
其他应付款	2,891,963.44	7,363,739.46
合 计	2,891,963.44	7,363,739.46

(1) 本年无应付利息

(2) 本年无应付股利

(3) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
应付设备采购款	2,845,952.85	7,331,737.42
应付其他款项	46,010.59	32,002.04
合 计	2,891,963.44	7,363,739.46

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

21、 股本

股东名称	年初余额	本年增减变动 (+、-)	年末余额
------	------	--------------	------

		协议转让	资本公 积转增 股本	小计	
王福泉	40,555,800.00	-3,000			40,552,800.00
魏丽娟	14,242,500.00	3,000			14,245,500.00
无锡立德投资企业(有限 合伙)	4,650,000.00				4,650,000.00
深圳市达晨创联股权投 资基金合伙企业(有限合 伙)	3,840,000.00				3,840,000.00
邵君良	1,920,000.00				1,920,000.00
无锡市金程创业投资有 限公司	1,500,000.00				1,500,000.00
余莉	1,483,500.00				1,483,500.00
深圳市达晨睿泽一号股 权投资企业(有限合伙)	960,000.00				960,000.00
无锡国联众诚投资企业 (有限合伙)	960,000.00				960,000.00
任耀进	482,700.00				482,700.00
杭彩云	160,500.00				160,500.00
邱静娟	120,000.00				120,000.00
顾成标	55,500.00				55,500.00
潘仁高	15,000.00				15,000.00
郭浩根	3,000.00				3,000.00
董玲	1,500.00				1,500.00
合 计	70,950,000.00				70,950,000.00

22、 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	29,485,281.45			29,485,281.45
合 计	29,485,281.45			29,485,281.45

23、 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	4,166,187.21	365,515.85		4,531,703.06

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	4,166,187.21	365,515.85		4,531,703.06

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

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

24、 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年年末未分配利润	33,595,581.61	20,377,564.25
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,522,963.46	
调整后年初未分配利润	35,118,545.07	20,377,564.25
加：本年归属于母公司股东的净利润	3,862,099.86	14,686,685.96
减：提取法定盈余公积	365,515.85	1,468,668.60
应付普通股股利	5,676,000.00	
年末未分配利润	32,732,187.75	33,595,581.61

本公司调整年初未分配利润共计 1,522,963.46 元，其中：由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 1,522,963.46 元。

25、 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	189,160,074.42	163,383,748.81	207,008,824.58	167,443,645.77
其中：内销	177,458,703.47	154,544,143.74	198,777,348.19	161,908,195.13
外销	11,701,370.95	8,839,605.07	8,231,476.39	5,535,450.64
其他业务	1,634,777.48	555,356.64	2,200,624.18	172,447.45
合 计	190,794,851.90	163,939,105.45	209,209,448.76	167,616,093.22

主要客户情况

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比（%）	是否存在关联关系
1	无锡开益禧半导体有限公司	44,385,795.24	23.26	否

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比 (%)	是否存在关联关系
2	上海贝岭股份有限公司	16,914,944.87	8.87	否
3	南京微盟电子有限公司	13,609,694.36	7.13	否
4	苏州敏芯微电子技术股份有限公司	13,233,196.65	6.94	否
5	陕西亚成微电子股份有限公司	11,006,462.42	5.77	否
合计		99,150,093.54	51.97	

26、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	421,979.76	438,369.61
教育费附加	301,414.14	313,119.43
房产税	225,793.92	225,793.92
土地使用税	76,397.40	101,863.20
印花税	48,903.40	52,122.40
环保税	3,988.99	46,569.06
合计	1,078,477.61	1,177,837.62

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

27、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
快件费	1,103,581.83	1,052,911.02
工资	1,417,170.00	718,246.00
差旅费	104,692.87	95,041.67
业务宣传费	41,923.70	4,420.00
社保费	62,969.90	64,854.00
福利费	38,053.05	28,817.84
其他	187,930.61	186,434.40
合计	2,956,321.96	2,150,724.93

28、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资及社保	2,301,980.83	2,316,264.16
业务招待费	1,173,059.92	743,218.98
租车费	1,103,370.00	907,200.00

项 目	本年发生额	上年发生额
折旧及摊销	296,047.82	284,014.96
中介费	504,528.31	437,136.80
服务费	631,890.04	1,035,797.27
其他	186,837.17	146,621.85
长期待摊费用	799,669.53	539,577.77
住房公积金	21,222.00	226,314.00
保洁款	77,000.00	38,092.24
残障金	67,246.20	106,681.05
修理费	197,385.46	301,282.16
办公费	100,166.84	181,671.56
汽油费	154,181.67	163,640.15
房屋租赁费	25,200.00	25,200.00
无形资产	76,827.48	76,827.48
垃圾费	113,522.42	85,251.64
差旅费	79,726.06	27,823.53
福利费	87,494.89	80,244.71
净水款	44,509.50	39,875.20
电话费	90,860.02	127,328.78
专利费	14,360.00	89,480.66
保险费	31,593.38	30,309.96
合 计	8,178,679.54	8,009,854.91

29、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
工资	7,017,732.00	5,825,059.00
社保	939,509.00	764,999.00
折旧	3,481,569.00	3,438,074.28
材料	532,719.80	986,391.27
其他	2,050.00	12,965.00
合 计	11,973,579.80	11,027,488.55

30、 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	1,845,099.83	1,698,834.00

项 目	本年发生额	上年发生额
减：利息收入	40,181.37	33,930.78
汇兑损益	(29,086.81)	69,247.28
银行手续费	36,961.04	30,170.81
合 计	1,812,792.69	1,764,321.31

31、 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
科技创新与产业升级引导资金	332,300.00	250,000.00	332,300.00
稳岗补贴	62,149.12		62,149.12
专利资助		4,000.00	
技改资金补助	900,000.00		900,000.00
合 计	1,294,449.12	254,000.00	1,294,449.12

32、 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		243,508.05
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	161,532.09	
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,482,465.16	
合 计	2,643,997.25	243,508.05

33、 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
交易性金融资产	-23,681.44	
合 计	-23,681.44	

34、 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	1,046,063.58	
其他应收款坏账损失	27,239.59	
合 计	1,073,303.17	

35、 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		792,744.50
存货跌价损失	609,925.85	484,992.32
合 计	609,925.85	1,277,736.82

36、 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款，滞纳金	1,703.39	60,000.00	1,703.39
质量赔偿		736,685.74	
其他	21,786.00	3,595.00	21,786.00
合 计	23,489.39	800,280.74	23,489.39

37、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		1,387,593.26
递延所得税费用	-248,873.16	-191,660.51
合 计	-248,873.16	1,195,932.75

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
利润总额	3,406,285.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	510,942.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	616,491.87
额外可扣除的费用	-1,376,307.83
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
其他	
所得税费用	-248,873.16

38、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补贴	1,294,449.12	254,000.00

项 目	本年发生额	上年发生额
利息收入	40,181.37	33,930.78
其他	65,887.56	76,211.00
合 计	1,400,518.05	364,141.78

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
业务招待费	1,173,059.92	743,218.98
快件费	1,103,581.83	1,052,911.02
租车费	1,103,370.00	907,200.00
技术服务费	631,890.04	777,992.65
中介费	504,528.31	437,136.80
其他	220,683.81	513,910.78
服务费	96,502.32	347,285.28
差旅费	184,418.93	133,784.79
残障金	67,246.20	106,681.05
修理费	197,385.46	301,282.16
汽、油费	154,181.67	163,640.15
业务宣传费	105,933.93	4,420.00
垃圾费	113,522.42	85,251.64
电话费	90,860.02	127,328.78
银行手续费	36,961.04	43,135.81
办公费	278,469.72	328,113.96
质量赔偿		736,685.74
滞纳金	23,489.39	60,000.00
合 计	6,086,085.01	6,869,979.59

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
票据保证金	5,725,776.52	4,175,773.60
合 计	5,725,776.52	4,175,773.60

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
票据保证金	3,450,000.00	2,100,000.00
合 计	3,450,000.00	2,100,000.00

39、 现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,655,158.53	14,686,685.96
加：资产减值准备	609,925.85	1,277,736.82
信用减值损失	1,073,303.17	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,886,983.37	11,357,314.17
无形资产摊销	76,827.48	76,827.48
长期待摊费用摊销	799,669.53	539,577.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	23,681.44	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,845,099.83	1,768,081.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,643,997.25	-243,508.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-248,873.16	-191,660.51
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）	-3,753,707.58	-6,671,160.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,155,929.24	-6,146,150.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,816,065.38	-1,338,705.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,984,207.35	15,115,038.57
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	15,241,055.90	8,684,515.63
减：现金的期初余额	8,684,515.63	27,557,550.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	6,556,540.27	-18,873,034.60

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	9,939,165.00	8,684,515.63
其中：库存现金	17,363.75	79,061.99
可随时用于支付的银行存款	15,223,692.15	8,605,453.64
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	15,241,055.90	8,684,515.63
其中：母公司或公司内子公司使用受限制现金和现金等价物		

40、 所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	1,300,000.00	票据保证金
固定资产	17,696,328.78	资产抵押
无形资产	1,486,260.54	资产抵押
合 计	20,482,589.32	

41、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
科技创新与产业升级引导资金	332,300.00	其他收益	332,300.00
稳岗补贴	62,149.12	其他收益	62,149.12
技改资金补助	900,000.00	其他收益	900,000.00
合 计	1,294,449.12	其他收益	1,294,449.12

(2) 本期无政府补助退回情况

七、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产年末公允价值

项 目	年末公允价值
	第一层次公允价值计量
一、持续的公允价值计量	
（一）交易性金融资产	3,520,866.64
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,520,866.64
（1）债务工具投资	

项 目	年末公允价值
	第一层次公允价值计量
(2) 权益工具投资	3,520,866.64
(3) 衍生金融资产	
持续以公允价值计量的资产总额	3,520,866.64

2、持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

以 2019 年 12 月 31 日所持股票收盘价确认公允价值。

八、 关联方及关联交易

1、 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为王福泉。

2、 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
无锡市玉祁红光电子有限公司	受同一股东王福泉控制的公司
无锡立德投资企业（有限合伙）	股东
无锡市蓝箭电子器材厂	持股 5% 以上股东魏丽娟所控股的公司
魏丽娟	实际控制人、公司持股 5% 以上的股东、董事、王福泉配偶
任耀进	公司股东、董事
陶光亮	董事、副总经理
李学来	董事
陆振	监事
唐良	监事
陈璐	财务总监
许小弟	职工监事

3、 关联方交易情况

(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

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
无锡市蓝箭电子器材厂	采购商品	298,954.49	419,435.87
无锡市玉祁红光电子有限公	接受劳务	469,068.57	335,588.44

司			
出售商品/提供劳务情况			
关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
无锡新洁能股份有限公司	销售商品		7,017,361.53

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
政府类基金“锡科贷”及王福泉、魏丽娟	3,000,000.00	2018-7-5	2023-9-29	否
政府类基金“锡科贷”及王福泉、魏丽娟	4,000,000.00	2018-7-5	2023-9-29	否
王福泉和魏丽娟	5,000,000.00	2018-9-29	2021-9-29	否
王福泉和魏丽娟	5,000,000.00	2019-12-19	2022-12-18	否

(3) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	3,509,254.40	2,964,534.50

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
无锡新洁能股份有限公司			352,418.61	7,048.37
合 计			352,418.61	7,048.37

(2) 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
无锡市蓝箭电子器材厂	349,870.97	210,809.87
无锡市玉祁红光电子有限公司	21,945.78	18,763.22
合 计	371,816.75	229,573.09

九、 承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,294,449.12	获得政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,458,783.72	出售股票等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-23,489.39	滞纳金等
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	3,729,743.45	
所得税影响额	559,461.52	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,170,281.93	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益

报告期利润	加权平均净资产 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	2.58	0.05	0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.34	0.01	0.01

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：

公司办公室