



江苏润奥

NEEQ : 870497

江苏润奥电子制造股份有限公司

Jiangsu Runau Electronics Manufacturing Co.,Ltd



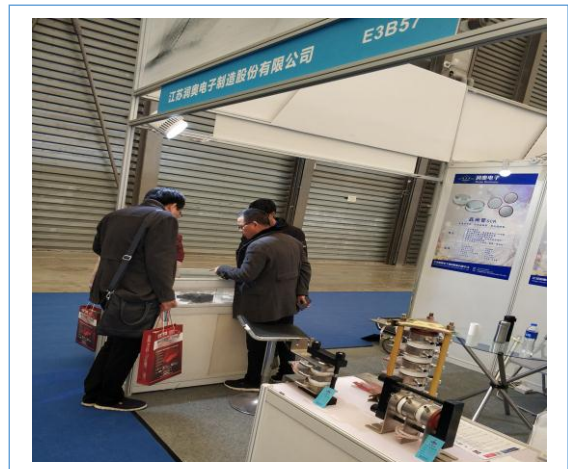
年度报告

2019

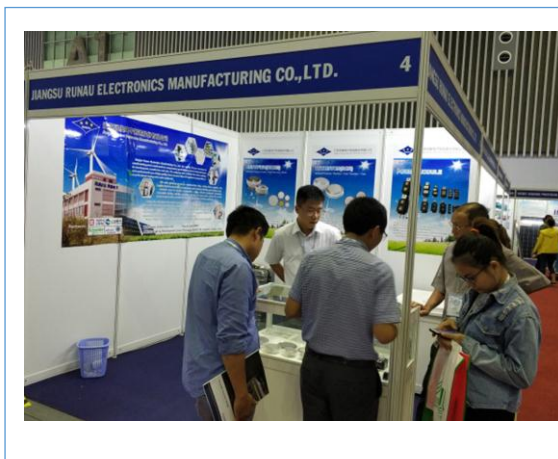
公司年度大事记



公司荣获扬州市广陵区汶河街道 2018 年度“经济发展贡献奖”



2019 年 3 月 13 日-16 日，参加上海第十三届中国国际压铸工业展，拓展国内市场，有效推动了公司产品在中频炉行业中的使用及品牌推广。



2019 年 7 月 17 日-19 日，参加越南第十二届国际电力设备与技术展览会，开拓越南市场，推广公司品牌。



2019 年 9 月 25 日-27 日，参加 2019 年印度国际电子元器件及设备博览会。拓展印度市场，有效推动了公司产品在印度市场的使用及品牌推广。

致投资者的信

尊敬的投资者：

我们于 2020 年 4 月 15 日披露 2019 年年度报告，使关心我们江苏润奥的每一位投资者、客户和合作伙伴都能见证江苏润奥的成长，一起分享我们的喜悦。

2019 年原材料采购成本继续持续上涨，给公司的经营带来了一定的压力，公司通过有效的成本管理及工艺技术的改进提高，使产品多方位满足客户需求的同时，提升产品质量有效降低成本保持市场竞争力；5 吋全压接高压产品已经批量产出并进入市场。2019 年 3 月 13 日-16 日，参加上海第十三届中国国际压铸工业展，拓展国内市场，有效推动了公司产品在中频炉行业中的使用及品牌推广。2019 年 7 月 17 日-19 日参加越南第十二届国际电力设备与技术展览会，开拓越南市场，推广公司品牌。2019 年 9 月 25 日-27 日，参加 2019 年印度国际电子元器件及设备博览会。拓展印度市场，有效推动了公司产品在印度市场的使用及品牌推广。

在日趋严重的环境下，公司注重社会责任，努力打造绿色产品，绿色经济，从技术开发，生产管理，各种排放严格要求达到绿标。江苏润奥一直秉持思考、勤业、坚守的准则，在经营管理过程中，不断激发活力、释放创造力、提升执行力、提高学习力。

2019 年江苏润奥继续拓展业务布局，不断提升创新研发能力和综合服务能力，全面深入电力电子应用的细分领域，用自己的专业能力为节能环保事业做出应有的贡献。

感谢所有关注、关心江苏润奥成长的同行者，也真诚邀请朋友们继续支持和共同见证江苏润奥美好的未来。

目 录

第一节	声明与提示.....	6
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.....	14
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	29
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、江苏润奥、股份公司	指	江苏润奥电子制造股份有限公司
大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会的合称
股东大会	指	江苏润奥电子制造股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏润奥电子制造股份有限公司董事会
监事会	指	江苏润奥电子制造股份有限公司监事会
《公司章程》	指	江苏润奥电子制造股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后生效的《公司章程》
新创椿树	指	北京新创椿树整流器件有限公司
顺达陶瓷	指	宜兴市顺达陶瓷电力管壳有限公司
南泰陶瓷	指	宜兴市南泰陶瓷管壳厂
奔瑞电子	指	广州奔瑞电子科技有限公司
骏易商贸	指	广州骏易商贸有限公司

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。

公司负责人高占成、主管会计工作负责人陆进及会计机构负责人（会计主管人员）陆进保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
技术风险	电力电子元器件行业属于技术密集型行业，行业下游需求变化频繁，新技术、新工艺、新产品不断涌现。随着竞争的加剧，今后对企业技术创新能力要求将越来越高。目前，国内企业的技术工艺水平与国际先进水平尚有差距，如果技术与工艺水平不能接近和达到国际先进水平，将在高端市场的竞争中处于劣势，无法满足国内高端市场发展需求。国内企业如不能持续加大研发投入，跟上产品工艺创新和技术更新换代的步伐，将会在市场竞争中处于劣势甚至被市场淘汰。
市场竞争风险	我国电力电子元器件行业内的生产厂家众多，虽然在部分中高端产品应用领域，市场集中度较高，但是在低端产品应用领域竞争激烈。整体而言，我国众多电力电子元器件制造企业规模偏小，生产设备和技术水平相对落后，企业整体实力不强，行业内的过度竞争将直接影响行业利润水平，对行业健康发展形成不利影响。
宏观经济和行业周期波动风险	功率半导体器件用于电能的转换、分配、控制，广泛应用于电力、机械、金属冶炼、汽车制造、节能环保等领域。宏观经济的波动将会对行业发展产生阶段性影响，此外某一下游产业的周期性波动也会对行业内专注于此类下游产业的企业经营产生影响。

公司治理风险	股份公司设立后，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，制定了《关联交易决策管理办法》、《对外投资融资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等各项制度。由于股份公司成立时间较短，公司治理结构仍然不尽完善。同时公司相关人员对各项理解执行上与规范要求存在一定差距，若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司持续、稳定、健康发展。
客户集中度较高风险	2019 年度前五名客户的销售额占总营业收入的比重为 47.92% ，客户集中度较高。从目前来看，虽然公司与主要客户建立了良好稳定的合作关系，但是如果上述客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。公司一方面凭借自身的技术工艺和较高的产品质量稳定现有大客户，另一方面公司不断加大市场拓展力度以及研发投入，从更多的渠道吸引客户资源，培育更多元化的合作关系。
关联交易占比较大的风险	报告期内公司与关联方宜兴顺达、宜兴南泰及广州奔瑞等关联公司发生较为频繁的关联交易；公司 2019 年 1-12 月关联采购金额占采购总额的比重为 30.56% ，关联销售金额占营业收入的比重为 6.75% ，采购金额占比相对较高。公司经营状况将较大程度上受到关联方供应情况的影响。股份公司成立后制定了《关联交易决策管理办法》，但由于关联交易占比较高，如果未来公司不能有效减少关联交易，或者不能按照公司相关制度对关联交易履行相关决策程序，将导致由于关联交易损害公司及公司股东利益的风险。
报告期末存货余额较大及发生减值的风险	2019 年末存货账面净额为 1,464.60 万元，公司存货账面净值占同期资产总额的比例分别为 37.35% ，占比相对较大。由于公司存货规模相对较大，占用了公司营运资金，对公司生产经营的扩大产生了一定的影响。公司部分芯片、成管、模块因市场变化、客户需求变化等原因导致积压，形成呆滞库存，部分呆滞库存存在市场销售价格降低的情况，部分呆滞库存公司预期相关客户未来无采购需求，对于该部分库存已计提了存货跌价准备。若公司不能加强生产计划管理和库存管理，及时消化存货，可能会导致存货进一步积压及存货跌价进一步增加的情况，从而给公司生产经营带来负面影响。
出口国家或地区政治、经济环境变动的风险	公司部分产品出口至美国、印度、墨西哥等国家，由于各国或地区的政治及宏观经济环境差异较大，公司出口国家或地区中，存在经济发展缓慢、经济竞争激烈等情况，公司的出口销售业务存在一定的风险。公司出口业务采用外汇进行结算，由于我国实行有管理的浮动汇率制度，汇率变动将给公司带来一定程度的汇兑风险。
不能按期取得房产证、土地使用权证的风险	截至 2019 年 12 月 31 日，公司拥有位于扬州经济开发区广陵产业园科创园 B2 幢一层面积为 2575.58 m ² 的一处标准厂房作为其生产经营场所，房产证及土地使用权证正在办理之中，虽然扬州市国土资源局广陵分局、扬州市广陵区住房保障和房产管理

	局已为公司出具相关证明文件，证明该处房产所有权系公司所有，土地由公司实际使用；房屋所有权证正在办理中，属于工业用房，不是违章建筑，系合法建筑，短期内没有被拆除的风险。但若因为外部因素导致公司不能按期取得相关房产证和土地使用权证，将对公司的生产经营带来一定不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏润奥电子制造股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Runau Electronics Manufacturing Co.,Ltd JSRA
证券简称	江苏润奥
证券代码	870497
法定代表人	高占成
办公地址	扬州市广陵产业园创业路

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宗关杰
职务	董事会秘书
电话	0514-87218606
传真	0514-87253048
电子邮箱	zgj@chinarunau.com
公司网址	http://www.chinarunau.com
联系地址及邮政编码	扬州市广陵产业园创业路 20 号 3 号楼 225006
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	扬州市广陵产业园创业路 20 号 3 号楼

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 6 月 1 日
挂牌时间	2017 年 1 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3824 电力电子元器件制造
主要产品与服务项目	公司主要从事晶闸管、整流管等功率半导体器件的研发、生产和销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	高占成、许梦化、徐爱民、冯广霞、杨传东、宗关杰、崔燕芳

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	913210025546778816	否
注册地址	扬州市广陵产业园创业路	否
注册资本	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	黄丽萍、周余俊
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

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	33,133,465.54	25,085,369.72	32.08%
毛利率%	38.44%	35.9%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,855,785.11	3,672,404.16	32.22%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,538,315.77	2,977,233.92	52.43%
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)	17.26%	15.07%	-
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)	16.13%	12.22%	-
基本每股收益	0.2428	0.1836	32.24%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	39,212,638.34	34,807,776.43	12.65%
负债总计	8,839,008.97	8,771,962.48	0.76%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,373,629.37	26,035,813.95	16.66%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.52	1.30	16.66%
资产负债率%(母公司)	22.54%	25.20%	-
资产负债率%(合并)	-	-	-
流动比率	3.49	3.03	-
利息保障倍数	116.11	86.50	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,434,518.42	4,975,929.92	-51.07%
应收账款周转率	5.19	3.80	-
存货周转率	1.22	0.95	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.65%	4.17%	-
营业收入增长率%	32.08%	18.50%	-
净利润增长率%	32.22%	30.69%	-

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	20,000,000.00	20,000,000.00	
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
1.非流动性资产处置损益	100,145.67
2.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	12,400.00
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,452.20
4.其他符合非经常性损益定义的损益项目	174,019.00
非经常性损益合计	373,016.87
所得税影响数	55,547.53
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	317,469.34

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
应收票据及应收账款	6,645,930.31		6,584,291.34	
应收票据		516,222.45		250,000.00
应收账款		6,129,707.86		6,334,291.34
应付票据及应付账款	6,116,295.71		6,731,981.59	
应付票据		173,600.00		
应付账款		5,942,695.71		6,731,981.59

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事晶闸管、整流管等功率半导体器件的研发、生产和销售。公司的主要产品为晶闸管、整流管芯片、成管及模块等功率半导体器件。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“电气机械和器材制造业（C-38）”下“电力电子元器件制造（C-3824）”。公司拥有晶闸管、整流管等产品生产及加工所需的工艺技术，通过高效、系统的业务流程，利用公司在生产制造方面的技术优势 and 产品质量优势，为客户提供各种规格的功率半导体器件，满足客户需求，从而获得收入和利润。

（一）采购模式

公司采购主要采取按订单采购的模式，根据销售订单和订单的生产计划并结合所需原材料的库存情况，确定原材料采购计划，之后从供应商名单中选取相应的合格供应商进行采购。供应商收到采购订单并发货后，待公司收到并验收合格后实现采购入库。同时，对某些需求量较大的关键原材料设定一定的日常库存量以保证公司生产经营的平稳高效。

（二）生产模式

公司主要实行“接单生产、适量存货”的生产模式，即销售部门接到销售订单后向生产部门下达生产订单后制作部组织生产，经品质部检验合格后完成生产交货。同时公司根据长期生产经营经验，结合库存情况和对市场的预测，对部分需求量较大且需求频繁的常规产品生产适量存货从而有利于缩短交货期，提高服务客户的能力。

（三）销售模式

公司与客户保持密切的定期沟通，及时挖掘客户的产品需求并积极参与配合客户的研发过程，致力于为客户提供优质的功率半导体器件产品。公司主要采用直销的销售模式，与客户签订正式的销售合同后根据客户的要求进行生产，产品入库后按照交期发货，最终销售给客户获取销售收入。公司充分利用现有的销售渠道，同时通过网络平台、展会等渠道宣传和推广产品，扩大公司产品的影响力。

（四）盈利模式

公司凭借自身技术实力和生产经验，根据客户的产品需求进行生产加工，通过严格的质量管理完成生产过程，为客户提供优质的产品和服务从而实现收入和盈利。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。
报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

1、财务运营状况

报告期内，公司实现营业收入 33,133,465.54 元，同比增长 32.08%；利润总额和净利润分别为 5,421,985.14 元和 4,855,785.11 元，同比分别增长了 30.12%和 32.22%，主要原因一是经营管理层根据市场状况和业务发展的需要，积极加大产品研发力度，提升研发水平，拓展和优化市场布局，报告期内新增国内用户 54 家，国外客户 6 家并且公司加大终端用户的开发，增长销售额。二是产量的增长带来单位固定成本降低。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 39,212,638.34 元，净资产为 30,373,629.37 元。

2、业务经营情况

2019 年公司按照整体战略发展规划，不断提升管理能力，引进和培养专业人才，优化公司财务结构，持续完善、升级公司产品和服务，强化市场营销力度，优化销售方式，加快市场拓展步伐。

报告期内，经营管理层根据市场状况和业务发展的需要，积极加大产品研发力度，提升研发水平，拓展和优化市场布局，报告期内新增国内用户 54 家，国外用户 6 家。

公司进一步加强人力资源工作，积极吸引、培养并稳定优秀人才，构建高质量可持续发展的优秀人才梯队。一方面，公司加大内部人才的发掘和培养力度，强化对现有员工特别是骨干员工的培训，已使员工掌握相应的专业知识和技能，达到理想的工作绩效。另一方面，公司积极拓展人才引进渠道，建立灵活的人才选育机制，引进培养了掌握专业知识、熟悉行业情况的技术型、复合型人才，实现了公司各项业务的稳定发展和良性运转。

公司持续创新管理机制，通过组织再造、模式再造、流程再造，企业管理水平和风险防范能力进一步提升。

(二) 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	5,358,434.64	13.67%	3,769,525.46	10.83%	42.15%
应收票据	2,092,800.00	5.34%	516,222.45	1.48%	305.41%
应收账款	5,702,545.01	14.54%	6,129,707.86	17.61%	-6.97%
存货	14,646,037.23	37.35%	14,787,082.91	42.48%	-0.95%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	8,757,928.60	22.33%	8,340,507.20	23.96%	5.00%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	2,000,000.00	5.10%		0.00%	100.00%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量增加，故期末货币资金较上年有所增加。

2、应收票据

报告期内，公司收入回笼的增加，故期末应收票据较上年有所增加。

3、短期借款

报告期内，公司新增银行借款，故期末短期借款较上年有所增加。

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	33,133,465.54	-	25,085,369.72	-	32.08%
营业成本	20,397,753.74	61.56%	16,079,413.20	64.10%	26.86%
毛利率	38.44%	-	35.90%	-	-
销售费用	1,499,998.03	4.53%	1,115,329.00	4.45%	34.49%
管理费用	1,494,278.91	4.51%	1,384,606.30	5.52%	7.92%
研发费用	3,471,193.90	10.48%	2,333,916.11	9.30%	48.73%
财务费用	149,982.14	0.45%	40,341.20	0.16%	271.78%
信用减值损失	-247,425.11	0.75%	-	0.00%	-
资产减值损失	-552,516.98	1.67%	-559,456.33	2.23%	1.24%
其他收益	174,019.00	0.53%	229,317.82	0.91%	-24.11%
投资收益	-	0.00%	-	0.00%	-
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	-
资产处置收益	144,687.5	0.44%	-	0.00%	-
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	-
营业利润	5,367,674.77	16.20%	3,578,087.17	14.26%	50.02%
营业外收入	101,552.20	0.31%	700,000.11	2.79%	-85.49%
营业外支出	47,241.83	0.14%	111,250.00	0.44%	-57.54%
净利润	4,855,785.11	14.66%	3,672,404.16	14.64%	32.22%

项目重大变动原因:

1、营业收入

报告期内公司营业收入为 33,133,465.54 元，变动比例为 32.08%，变动的主要原因一是经营管理层根据市场状况和业务发展的需要，积极加大产品研发力度，提升研发水平，拓展和优化市场布局，报告期内新增国内客户 54 家，国外客户 6 家；二是公司加大终端用户的开发，增长销售额；三是开发新产品，拓展销售市场。

2、营业成本

报告期内公司营业成本为 20,397,753.74 元，变动比例为 26.86%，营业成本增长的幅度小于营业收入增长的幅度，变动的主要原因一是公司生产销售规模扩大，单位固定成本降低；二是工艺路线的优化，降低了成本；三是车间人员结构的优化，单位人工成本降低。

3、毛利率

报告期内公司毛利率为 38.44%，与去年同期相比增长 2.54%，毛利率增长的主要原因一是生产规模较去年增加，单位固定费用下降；二是产品结构变化，大尺寸高电压毛利率高的产品销售占比较去年有所上升。

4、销售费用

报告期内销售费用为 1,499,998.03，与去年同期相比增长 34.49%，销售费用增长的主要原因一是营业收入的增长，使得销售人员工资、相关运输都有所增长；二是积极参加国内外展会，开发新客户，差旅费及宣传费用有所增长。

5、研发费用

报告期内研发费用为 3,471,193.90，与去年同期相比增长 48.73%，研发费用增长的主要原因是公司开发 5 寸新品，研发投入成本较去年有所上升。

6、营业外收入

报告期内营业外收入为 101,552.20，与去年同期相比减少 85.49%，营业外收入减少的主要原因是政府补助的减少。

7、营业利润

报告期内公司营业利润为 5,367,674.77 元，变动比例为 50.02%，变动的主要原因一是因公司开发国内外客户，增加销售；二是公司产品毛利率增加，导致营业利润较大幅度增长。

8、净利润

报告期内净利润 4,855,785.11 元，变动比例为 32.22%，变动的主要原因营业利润的增长带来净利润的增长。

(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	32,956,758.62	24,832,107.83	32.72%
其他业务收入	176,706.92	253,261.89	-30.23%
主营业务成本	20,244,870.55	15,903,787.94	27.30%
其他业务成本	152,883.19	175,625.26	-12.95%

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%	
芯片	6,007,546.45	18.13%	4,374,936.20	17.44%	37.32%
成管	22,839,957.77	68.93%	15,994,539.62	63.76%	42.80%
模块	4,109,254.40	12.40%	4,462,632.01	17.79%	-7.92%
材料	176,706.92	0.53%	253,261.89	1.01%	-30.23%

按区域分类分析:

√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	27,302,635.55	82.40%	20,066,792.68	79.99%	36.06%
外销	5,830,829.99	17.60%	5,018,577.04	20.01%	16.18%

收入构成变动的原因:

报告期内收入结构变化不大，内销比重略有增长。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	西安中车永电电器有限公司永济分公司	9,464,608.99	28.57%	否
2	Ruttonsha International Rectifier Ltd. (印度)	1,932,011.68	5.83%	否
3	北京新创椿树整流器件有限公司	1,913,122.63	5.77%	是
4	高碑店市诚泰焊接设备有限公司	1,361,615.65	4.11%	否
5	西安西驰电气股份有限公司	1,207,460.53	3.64%	否
合计		15,878,819.48	47.92%	-

(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	宜兴市顺达陶瓷电力管壳有限公司	4,940,532.41	20.26%	是
2	洛阳鸿泰半导体有限公司	2,706,328.55	11.10%	否
3	江苏时代华宜电子科技有限公司	2,478,896.21	10.17%	否
4	河北华整实业有限公司	1,263,364.40	5.18%	否
5	青岛海迪克微电子设备有限公司	1,211,279.64	4.97%	否
合计		12,600,401.21	51.68%	-

3. 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
----	------	------	-------

经营活动产生的现金流量净额	2,434,518.42	4,975,929.92	-51.07%
投资活动产生的现金流量净额	-2,215,326.75	-2,627,502.44	15.69%
筹资活动产生的现金流量净额	1,312,897.69	-1,550,592.92	184.67%

现金流量分析：

- 1、经营活动现金流量变动较大，主要一是本年销售商品收到的现金减少 1,215.10 万元，购买商品支付现金仅减少 1,092.00 万元，影响现金流出 123.10 万元；二是其他与经营活动有关的收入现金减少 80.34 万元，其他与经营活动有关的现金支出现金增加 33.83，影响现金流出 114.17 万元。
- 2、投资活动现金流量变动 15.69%，主要是固定资产投入较去年减少 41.22 万元。
- 3、筹资活动现金流量变动较大，主要是本年新增银行贷款 200.00 万元的原因。

（三） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

① 金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。

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。

② 货币性资产交换准则的修订

财政部于 2019 年 5 月 17 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交

换》的通知（财会〔2019〕8号），要求企业对2019年1月1日至该准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

③ 财务重组准则的修订

财政部于2019年5月30日发布了关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知（财会〔2019〕9号），要求企业对2019年1月1日至该准则施行日之间发生的债务重组，应根据该准则进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

④ 财务报表格式的修订

根据财政部2019年5月发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），本公司对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法。

三、持续经营评价

公司将随着不断提升产品品质、不断提高市场占有率，从而降低成本、提高销售额，增强公司盈利水平及持续经营能力来回报投资者、回馈社会。

1、利用目前已掌握如平面化工艺技术，并逐步全面量产化，而使得产品合格率得到大幅提高并保持在85%以上，降低了生产成本，产品质量和产品一致性大幅提高，达到ABB等同类产品水平，为进入高端市场做好准备；

2、从行业上我们大力开拓了软启动、变频器行业并取得了良好的开端，西安西驰电气股份有限公司也展开了批量持续合作，其在软启动行业中也有举足轻重的地位。后续我们将继续扩大这方面的市场份额；

3、从销路上我们内销、外销两头并进，不断的拓展国内新老客户及外销市场，国内市场终端重点客户如西安西驰电气股份有限公司、西安中车永电电气有限公司批量供货，国外市场新增了6个客户，国外市场整体销量也在不断上升；

4、公司自主研发并申报的市项目特高压晶闸管模块MTC250-6500V成功完成，该产品可以引用于软启动、补偿等项目，目前已提交验收材料；

5、与西安中车永电电气有限公司进行战略合作，共同开发地铁，高铁机车和军用项目和产品，借用中车品牌和平台，建立高端市场的开发通道和渠道，更好地提升竞争力和赢利水平；现已批量产品供货。

6、今后我公司将从“销售产品”向“销售产品+整体解决方案+服务”转变，进而使企业实现由制造型企业向制造服务型企业转变。

四、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、技术风险：电力电子元器件行业属于技术密集型行业，行业下游需求变化频繁，新技术、新工艺、新产品不断涌现。随着竞争的加剧，今后对企业技术创新能力要求将越来越高。目前，国内企业的技术工艺水平与国际先进水平尚有差距，如果技术与工艺水平不能接近和达到国际先进水平，将在高端市场的竞争中处于劣势，无法满足国内高端市场发展需求。国内企业如不能持续加大研发投入，跟上产品工艺创新和技术更新换代的步伐，将会在市场竞争中处于劣势甚至被市场淘汰。

应对措施：公司投入占销售收入6%以上，用于技术研发，强化公司技术水平；提高产品科技含量，

降低成本，在市场竞争保持有利地位。

2、市场竞争风险：我国电力电子元器件行业内的生产厂家众多，虽然在部分中高端产品应用领域，市场集中度较高，但是在低端产品应用领域竞争激烈。整体而言，我国众多电力电子元器件制造企业规模偏小，生产设备和技术水平相对落后，企业整体实力不强，行业内的过度竞争将直接影响行业利润水平，对行业健康发展形成不利影响。

应对措施：公司通过技术革新，拓展生产规模，提高成本控制水平，有效降低了产品成本，加强了市场竞争能力。

3、宏观经济和行业周期波动风险：功率半导体器件用于电能的转换、分配、控制，广泛应用于电力、机械、金属冶炼、汽车制造、节能环保等领域。宏观经济的波动将会对行业发展产生阶段性影响，此外某一下游产业的周期性波动也会对行业内专注于此类下游产业的企业经营产生影响。

应对措施：公司通过加大对电力、机械、金属冶炼、软启动、汽车制造、机车、补偿、节能环保等各个行业的渗透，努力降低某一行业波动带来的影响，从而提高公司经营稳定性。

4、公司治理风险：股份公司设立后，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，制定了《关联交易决策管理办法》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》等各项制度。由于股份公司成立时间较短，公司治理结构仍然不尽完善。同时公司相关人员对各项理解执行上与规范要求存在一定差距，若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司持续、稳定、健康发展。

应对措施：目前公司正努力加强各项规章制度的学习并按规范要求执行，持续改进，不断完善，使公司治理水平不断提升，有效保障了公司持续、稳定、健康发展。

5、客户集中度较高风险：2019年度前五名客户的销售额占总营业收入的比重为47.92%，客户集中度较高。从目前来看，虽然公司与主要客户建立了良好稳定的合作关系，但是如果上述客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。公司一方面凭借自身的技术工艺和较高的产品质量稳定现有大客户，另一方面公司不断加大市场拓展力度以及研发投入，从更多的渠道吸引客户资源，培育更多元化的合作关系。

应对措施：公司一方面凭借自身的技术工艺和较高的产品质量稳定现有大客户，另一方面公司不断加大市场拓展力度以及研发投入，从更多的渠道吸引客户资源，培育更多元化的合作关系，从而减小客户集中度过高而带来的影响。

6、报告期内公司与关联方宜兴顺达、宜兴南泰及广州奔瑞等关联公司发生较为频繁的关联交易；公司2019年1-12月关联采购金额占采购总额的比重为30.56%，关联销售金额占营业收入的比重为6.75%，采购金额占比相对较高。公司经营状况将较大程度上受到关联方供应情况的影响。股份公司成立后制定了《关联交易决策管理办法》，但由于关联交易占比较高，如果未来公司不能有效减少关联交易，或者不能按照公司相关制度对关联交易履行相关决策程序，将导致由于关联交易损害公司及公司股东利益的风险。

应对措施：公司积极拓展国内外市场，加强客户及供货渠道的开发，降低关联交易的占比，并严格按《关联交易决策管理办法》对关联交易履行相关决策程序。

7、报告期末存货余额较大及发生减值的风险：2019年度存货账面净额为1,464.60万元，公司存货账面净值占同期资产总额的比例为37.35%，占比相对较大。由于公司存货规模相对较大，占用了公司营运资金，对公司生产经营的扩大产生了一定的影响。公司部分芯片、成管、模块因市场变化、客户需求变化等原因导致积压，形成呆滞库存，部分呆滞库存存在市场销售价格降低的情况，部分呆滞库存公司预期相关客户未来无采购需求，对于该部分库存已计提了存货跌价准备。若公司不能加强生产计划管理和库存管理，及时消化存货，可能会导致存货进一步积压及存货跌价进一步增加的情况，从而给公司生产经营带来负面影响。

应对措施：公司加强对生产计划及库存的管理，积极拓展各类应用市场，加强多方面合做，以消耗因市场变化、客户需求变化等原因导致的积压库存。

8、出口国家或地区政治、经济环境变动的风险：公司部分产品出口至美国、印度、墨西哥等国家，由于各国或地区的政治及宏观经济环境差异较大，公司出口国家或地区中，存在经济发展缓慢、经济竞争激烈等情况，公司的出口销售业务存在一定的风险。公司出口业务采用外汇进行结算，由于我国实行有管理的浮动汇率制度，汇率变动将给公司带来一定程度的汇兑风险。

应对措施：公司目前出口主要采取款到发货的方式，一定程度上降低了因出口国家或地区政治、经济环境变动带来的收款风险及损失。

9、不能按期取得房产证、土地使用权证的风险：截至 2019 年 12 月 31 日，公司拥有位于扬州经济开发区广陵产业园科创园 B2 幢一层面积为 2575.58 m²的一处标准厂房作为其生产经营场所，房产证及土地使用权证正在办理之中，虽然扬州市国土资源局广陵分局、扬州市广陵区住房保障和房产管理局已为公司出具相关证明文件，证明该处房产所有权系公司所有，土地由公司实际使用；房屋所有权证正在办理中，属于工业用房，不是违章建筑，系合法建筑，短期内没有被拆除的风险。但若因为外部因素导致公司不能按期取得相关房产证和土地使用权证，将对公司的生产经营带来一定不利影响。

应对措施：公司正积极与扬州经济开发区广陵产业园科创园沟通协调产权办理相关事项，争取尽早办理房产证、土地使用权证。

（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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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	10,000,000.00	5,161,847.63
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,000,000.00	2,238,073.40
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		

2019年3月5日召开2019年第一次临时股东大会会议已审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易》；议案内容：江苏润奥电子制造股份有限公司（以下简称“公司”）在2019年1月1日至2019年12月31日预计仍将与关联方发生不超过2000万元的关联交易，其中与广州骏易商贸有限公司、广州奔瑞电子科技有限公司、北京新创椿树整流器件有限公司销售商品预计不超过1000万元，与宜兴市顺达陶瓷电力管壳有限公司、宜兴市南泰陶瓷管壳厂采购商品预计不超过1000万元。

（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
高占成	贷款担保	3,000,000	3,000,000	已事后补充履行	2019年6月24日
徐爱民、杨之清	贷款担保、抵押	3,000,000	3,000,000	已事后补充履行	2019年6月24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：

为公司贷款提供担保和房产抵押主要原因系公司为弥补流动资金短缺而向银行借款，根据银行要求而提供担保的行为。关联方高占成、徐爱民、杨之清于2019年3月28日与中国银行股份有限公司扬州文昌支行签订的最高额抵押合同（合同编号：2019年扬中小企借字第M167号）以及最高额保证合同（合同编号：2019年扬中小企授字第G167号和2019年扬中小企授字第G167-1号），担保的债权最高额限度为300万元，本次偶发性关联交易，是为了补充公司的经营流动资金，该次关联交易符合公司和全体股东利益，未对公司正常生产经营活动造成影响。

（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	2016年9月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	同业竞争承诺	正在履行中
董监高	2016年9月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	同业竞争承诺	正在履行中
其他股东	2016年9月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	同业竞争承诺	正在履行中
董监高	2016年9月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	竞业禁止承诺	正在履行中
董监高	2016年9月12日	-	挂牌	同业竞争承诺	利益冲突承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

（一）避免同业竞争承诺 股份公司实际控制人、持股5%以上股份股东，公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺本人将不直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。

（二）竞业禁止、知识产权的承诺 公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于竞业禁止、知识

产权的承诺》，承诺：本人担任江苏润奥电子制造股份有限公司董事、监事、高级管理人员，离职时与原任职单位不存在关于保密及竞业禁止的约定，不存在关于竞业禁止的纠纷或潜在纠纷。

（三）不存在利益冲突的承诺 公司董事、监事、高级管理人员签署了《任职不存在利益冲突的承诺》，承诺：本人作为江苏润奥电子制造股份有限公司董事、监事或高级管理人员，任职符合《公司法》、《公司章程》等相关文件的规定，本人承诺其本人及近亲属不存在对外投资与公司存在利益冲突的情况。报告期内，承诺人均自觉履行上述承诺，未出现违背承诺情况发生。

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	11,353,332	56.77%	-850,000	10,503,332	52.52%
	其中：控股股东、实际控制人	3,088,332	15.44%	-51,000	3,037,332	15.19%
	董事、监事、高管	2,730,000	13.65%	150,000	2,880,000	14.4%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,646,668	43.23%	850,000	9,496,668	47.48%
	其中：控股股东、实际控制人	6,981,668	34.91%	100,000	7,081,668	35.4%
	董事、监事、高管	8,190,000	40.95%	450,000	8,640,000	45.2%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000.00	-
普通股股东人数		24				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

董事变更导致限售股份增加

（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%	期末持有无限售股份数量	期末持有有限售股份数量
1	高占成	7,200,000	0	7,200,000	36.0000%	5,400,000	1,800,000
2	张志林	2,220,000	0	2,220,000	11.1000%	1,665,000	555,000
3	许梦化	1,200,000	0	1,200,000	6.0000%	400,000	800,000
4	赵晓东	1,000,000	0	1,000,000	5.0000%	0	1,000,000

5	黄斌	1,000,000	0	1,000,000	5.0000%	0	1,000,000
6	钱南大	1,000,000	0	1,000,000	5.0000%		1,000,000
7	欧仲顺	1,000,000	0	1,000,000	5.0000%	750,000	250,000
8	周峰	760,000	0	760,000	3.8000%		760,000
9	徐爱民	600,000	0	600,000	3.0000%	450,000	150,000
10	徐宏进	500,000	0	500,000	2.5000%		500,000
合计		16,480,000	0	16,480,000	82.4%	8,665,000	7,815,000
普通股前十名股东间相互关系说明：无							

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

控股股东的认定：截至 2019 年 12 月 30 日，公司股东单独持有的股份都没有达到控股股东的持股比例，公司没有控股股东。

实际控制人的认定：

2014 年 2 月 18 日，润奥有限股东高占成、许梦化、徐爱民、冯广霞、杨传东、宗关杰、崔燕芳签署了《一致行动协议》。协议约定一致行动的事项范围包括：共同向润奥有限股东大会、临时股东大会提出同一提案，并在所有提案表决中保持一致意见；共同向润奥有限股东大会提出同一润奥有限董事、监事候选人选，并在所有候选人投票选举中保持一致意见；本协议方中的润奥有限董事、监事共同向润奥有限董事会、监事会提出同一提案，并在所有提案表决中保持一致意见；本协议方中的润奥有限董事、监事共同向润奥有限董事会、监事会提出同一董事长、副董事长、经理、监事会主席、监事会副主席候选人，并在所有候选人投票选举中保持一致意见。

同时《一致行动协议》还约定：协议各方在参与润奥有限的其他重大决策时，意思表示保持一致，若协议各方对上述事项无法达成一致意见，以高占成的意见为准。本协议有效期为签署之日起 60 个月，若公司整体变更为股份有限公司，本协议继续有效。

截至 2019 年 12 月 31 日，前述一致行动协议签署人合计持有股份公司 50.60% 的股份，且高占成为股份公司董事长。结合上述认定实际控制人的法律依据、一致行动协议签署人持有的公司股权比例及协议内容以及高占成所任的公司职务，认定高占成、许梦化、徐爱民、冯广霞、杨传东、宗关杰、崔燕芳七人为股份公司的共同实际控制人。

高占成先生，1963 年 10 月出生，中国国籍，蒙古族，无境外永久居留权，MBA 学历。工作经历：1988 年 7 月至 2004 年 12 月，于北京京仪椿树整流器有限公司任总工程师；2005 年 1 月至今，于北京新创椿树整流器件有限公司任执行董事；2007 年 5 月至今，于固安京仪椿树整流器件有限公司任执行董事；2010 年 11 月至今，于润奥有限任执行董事兼经理；2013 年 3 月至 2016 年 6 月，于杭州西风半导体有限公司任监事；2014 年 5 月至 2015 年 4 月，于齐兴电气（北京）有限公司任执行董事兼经理。现任股份公司董事长，任期 3 年，自 2019 年 9 月 12 日至 2021 年 9 月 11 日。

许梦化女士，1976 年 7 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历。工作经历：1999 年 7 月至 2005 年 6 月，于北京京仪椿树整流器有限公司任会计；2005 年 7 月至 2016 年 4 月，于北京东菱宏博电气科技发展有限公司任会计；2005 年 3 月至今，于北京新创椿树整流器件有限公司任监事；2007 年 5 月至今，于固安京仪椿树整流器有限公司任监事。

徐爱民先生，1968 年 2 月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，本科学历。工作经历：1990

年7月至1993年9月，于扬州晶体管厂任技术员；1993年10月至2005年10月，于扬州晶来电子有限公司任车间主任；2005年11月至2006年12月，于扬州晶来电子有限公司任副总经理分管销售；2006年12月至2007年12月，于扬州中芯半导体有限公司任技术部长；2007年12月至2009年12月，于浙江硅都电力电子有限公司任总工程师；2010年1月至2010年5月，自由职业；2010年6月至今，于润奥有限任总工程师。现任股份公司总经理，任期3年，自2019年9月12日至2021年9月11日。

冯广霞女士，1972年10月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，高中学历。工作经历：1991年6月至2001年8月，于扬州玻璃厂万太照明有限公司任作业员；2001年9月至2004年4月，于扬州市工程机械仪器厂任训练员；2004年5月至2005年4月，自由职业；2005年5月至2010年5月，于江阴先进封装有限公司任助理技术员；2010年6月至今，于润奥有限任综合部管理员。现任股份公司董事，任期3年，自2019年9月12日至2021年9月11日。

杨传东先生，1969年2月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，专科学历。工作经历：1988年7月至2003年12月，于扬州晶来半导体（集团）有限责任公司任办公室主任；2003年12月至2007年12月，于扬州晶新微电子有限公司任设备工程师；2007年12月至2015年7月，于江苏东光微电子有限公司任设备工程师；2015年至今，于扬州晶新微电子有限公司任设备工程师。现任股份公司董事，任期3年，自2016年9月12日至2019年9月11日。

宗关杰先生，1980年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。工作经历：1998年12月至2002年10月，于扬州晶宏焊接设备有限公司任生产调试维修员；2002年11月至2010年10月，于扬州晶来电子有限公司任销售人员；2010年11月至今，于润奥有限历任销售部长、制造部长、副总经理。现任股份公司董事会秘书，任期3年，自2019年9月12日至2021年9月11日。

崔燕芳女士，1981年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。工作经历：1998年12月至2006年12月，于扬州冶春茶社任面点师；2007年1月至2010年2月，于扬州晶新微电子有限公司任检测员；2010年2月至2013年3月，自由职业；2013年4月至2015年4月，于润奥有限任操作工；2015年4月至今，自由职业。

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

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		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押担保贷款	中国银行扬州文昌支行	银行	3,000,000	2019年3月28日	2020年3月15日	4.35%
合计	-	-	-	3,000,000	-	-	-

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4月23日	0.25	0	0
合计	0.25	0	0

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	0.75	0	0

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	
高占成	董事长	男	1963-10-15	研究生	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日	否
徐爱民	董事 总经理	男	1968-02-08	本科	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日	是
张志林	董 事	男	1982-06-19	本科	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日	否
冯广霞	董 事	女	1972-10-11	高中	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日	是
欧仲顺	董 事	男	1963-03-01	高中	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日	否
王 燕	监事会主席	女	1978-04-24	大专	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日	是
顾标琴	监 事	女	1977-03-18	大专	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日	是
戴明顺	监 事	男	1978-01-09	大专	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日	是
陆进	财务总监	女	1968-06-27	大专	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日	是
宗关杰	董事会秘书	男	1980-03-04	本科	2019 年 9 月 12 日	2022 年 9 月 11 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事会秘书宗关杰妻子崔燕芳直接持有股份公司 219,000 股股份，持股比例为 1.1%。除前述持股情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员其他近亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

况。高占成、许梦化、徐爱民、冯广霞、杨传东、宗关杰、崔燕芳签署了《一致行动协议》为股份公司的共同实际控制人。

(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
高占成	董事长	7,200,000	0	7,200,000	36.00%	0
徐爱民	董事、总经理	600,000	0	600,000	3.00%	0
张志林	董事	2,220,000	0	2,220,000	11.10%	0
冯广霞	董事	450,000	0	450,000	2.25%	0
欧仲顺	董事	1,000,000	0	1,000,000	5.00%	0
王 燕	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
顾标琴	监事	0	0	0	0.00%	0
戴明顺	监事	0	0	0	0.00%	0
陆进	财务总监	0	0	0	0.00%	0
宗关杰	董事会秘书	50,000	0	50,000	0.25%	0
合计	-	11,520,000	0	11,520,000	57.60%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 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
欧仲顺	无	新任	董事	新任
陆进	无	新任	财务总监	新任
马玉平	财务总监	离任	无	离任
杨传东	董事	离任	无	离任

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

欧仲顺先生，1963 年 03 月出生，曾任宜兴市器件总厂职员，宜兴市顺达琉璃瓦厂厂长，目前担任宜兴市顺达陶瓷电力管壳有限公司董事长。

陆进女士，1968 年 6 月出生，扬州广播电视大学毕业。曾任扬州制革厂会计，扬州金凯利体育用品有限

公司总账会计，扬州富字冷冻食品有限公司财务主管，江苏犇牛扑克娱乐用品有限公司财务主管，目前任江苏润奥电子制造股份有限公司总账会计。

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	36	35
技术人员	6	5
销售人员	4	4
财务人员	3	3
行政管理人员	5	4
员工总计	54	51

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	9	8
专科	12	14
专科以下	33	29
员工总计	54	51

(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

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	☐ 是 ☒ 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

公司依据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》以及《投资者关系管理制度》。

上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境。

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

目前，公司严格遵守法律、行政法规及规章制度，公司不存在为其他企业提供对外担保的情况。公司依法设立股东大会、董事会、监事会，并聘请经理、财务总监和董事会秘书，公司治理结构较为健全、运作规范，“三会”议事程序与决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

在实际运作中管理层将不断深化公司治理理念，加强相关知识学习，提高规范运作意识，保证公司治理机制的有效运行。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司依法设立股东大会、董事会、监事会，并聘请经理、财务总监和董事会秘书，公司治理结构较为健全、运作规范，“三会”议事程序与决议内容及签署合法、合规、真实、有效。公司重大决策都按规定程序运作。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	2019年2月15日召开了第一届董事会第十四次会议，审议了如下议案：1、《关于变更会计师事务所》议案；2、《关于补充确认2018年度超出预计关联交易》议案；3、《关于预计2019年度日常性关联交易》议案；4、《提请召开2019年第一次临时股东大会》议案。 2019年3月27日召开了第一届董事会第十五次会议，审议了如下议案：1、《公司2018年度总经理工作报告》议案；2、《公司2018年度董事会工作报告》议案；3、《公司2018

		年度财务决算报告》议案；4、《公司/2018 年度报告及摘要》议案；5、《公司 2018 年度审计报告》议案；6、《公司 2018 年度利润分配预案》议案；7、《变更公司第一届董事会董事》议案；8、《聘任公司高级管理人员》议案；9、《提请召开 2018 年度股东大会》议案。 2019 年 6 月 24 日召开了第一届董事会第十六次会议，审议了如下议案：1、《关于补充确认公司与中国银行股份有限公司扬州开发区支行签订借款合同》议案；2、《关于补充确认实际控制人为公司贷款提供关联担保》议案。 2019 年 8 月 29 日召开了第一届董事会第十七次会议，审议了如下议案：1、《关于公司 2019 年半年度报告》议案；2、《关于董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人》议案；3、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会》议案。 2019 年 9 月 16 日召开了第二届董事会第一次会议，审议了如下议案：1、《关于选举高占成为公司第二届董事会董事长》议案；2、《关于聘任徐爱民先生为公司总经理》议案；3、《关于聘任陆进为公司财务总监》议案；4、《关于聘任宗关杰为公司董事会秘书》议案。
监事会	3	2019 年 3 月 27 日召开了第一届监事会第六次会议，审议了如下议案：1、《公司 2018 年度监事会工作报告》议案；2、《公司 2018 年度财务决算报告》议案；3、《公司 2018 年度报告及摘要》议案；4、《公司 2018 年度审计报告》议案；5、《公司 2018 年度利润分配预案》议案。 2019 年 8 月 29 日召开了第一届监事会第七次会议，审议了如下议案：1、《关于公司 2019 年半年度报告》议案；2、《关于监事会换届暨提名第二届监事会监事候选人》议案。 2019 年 9 月 16 日召开了第二届监事会第一次会议，审议了如下议案：1、《关于选举王燕为第二届监事会主席》议案。
股东大会	3	2019 年 3 月 5 日召开了 2019 年第一次临时股东大会，审议了如下议案：1、《关于变更会计师事务所》议案；2、《关于补充确认 2018 年度超出预计关联交易》议案；3、《关于预计 2019 年度日常性关联交易》议案。 2019 年 4 月 19 日召开了 2018 年年度股东大会，审议了如下议案：1、《公司 2018 年度董

		事会工作报告》议案；2、《公司 2018 年度监事会工作报告》议案；3、《公司 2018 年度财务决算报告》议案；4、《公司 2018 年度报告及摘要》议案；5、《公司 2018 年度利润分配预案》议案；6、《变更公司第一届董事会董事》议案。 2019 年 9 月 16 日召开了 2019 年第二次临时股东大会，审议了如下议案：1、《关于董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人》议案；2、《关于监事会换届暨提名第二届监事会监事候选人》议案。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、表决等符合法律、行政法规和公司章程、三会议事规则的规定，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（一）业务独立

公司拥有完整的产品研发、生产、销售与服务体系，完整的业务流程以及独立生产经营能力。在研发方面，公司拥有多名研发人员，负责技术、产品的设计研发；在销售、市场拓展方面，设有销售部，负责市场的开拓以及产品的销售，形成了完整的销售体系。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所，在经营各环节不存在对实际控制人及其控制的其他企业的业务依赖关系。

（二）资产独立

公司通过整体变更设立，所有与经营性业务相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“中兴财光华审验字（2016）第 304181 号”《验资报告》，变更时公司的注册资本已足额缴纳。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部生产经营业务。公司资产与股东资产严格分开，公司拥有独立的经营和办公场所；办公设备、机器设备、专利权、商标权、域名等资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司主要财产均由公司实际控制和使用，权属明晰。公司不存在资产被控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。公司的资产独立。

（三）人员独立

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作及领取报酬，均未在实际控制人及其控制

的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在实际控制人及其控制的其他企业领薪，亦不存在自营或为他人经营与公司同类业务的情形。公司严格执行有关的劳动人事管理制度，独立与员工签订劳动合同，独立发放员工工资，在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司的人员独立。

（四）财务独立

公司建立了独立的财务部门和财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的会计核算制度和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与股东和其他方共用银行账户的情形；公司依法拥有独立的统一社会信用代码，依法独立缴税；公司能够独立作出财务决策，截至本报告期末，不存在股东和其他关联方干预公司资金使用的情况。公司的财务独立。

（五）机构独立

公司已经依《公司章程》建立健全了股东大会、董事会、监事会；以及制造部、销售部、综合部、品质部、技术部和财务部等经营管理机构，具有健全独立的法人治理结构，相关机构和人员能够依法独立履行职责。公司目前已经具备健全的组织结构和内部经营管理机构，设置程序合法。公司内部组织机构及各经营管理部门与股东和其他关联方不存在机构混同的情形。公司机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

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，从会计人员、财务部门、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。目前公司财务职责分工明确，公司财务人员具有多年财务从业经验，能够满足公司财务核算的需要。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

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。综上所述，报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司暂未建立年度报告重大差错责任追究制度。为进一步规范本公司运作水平、增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，及提高年报信息披露的质量和透明度，公司将根据实际情况，及时落实相关制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 其他事项段 ☐ 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	大信审字[2020]第 4-00296 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2020 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	黄丽萍、周余俊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	100,000.00
审计报告正文：	

审计报告

大信审字[2020]第 4-00296 号

江苏润奥电子制造股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了江苏润奥电子制造股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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 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。

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、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息（但不包括财务报表和我们的审计报告）。年度报告预期将在审计报告日后提供给我们。

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。

基于我们对审计报告日前获取的其他信息已执行的工作，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。

当我们阅读年度报告后，如果确定其中存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项并采取适当措施。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估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，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：黄丽萍

中 国 • 北 京

中国注册会计师：周余俊

二〇二〇年四月十五日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	5,358,434.64	3,769,525.46
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五（二）	2,092,800.00	516,222.45
应收账款	五（三）	5,702,545.01	6,129,707.86
应收款项融资			
预付款项	五（四）	1,673,227.24	14,654.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		2,000.00	6,700.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	14,646,037.23	14,787,082.91
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			11,830.53
流动资产合计		29,475,044.12	25,235,723.94
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	五（六）	8,757,928.60	8,340,507.20
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			26,673.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（七）	460,381.08	416,394.19
其他非流动资产	五（八）	519,284.54	788,477.58

非流动资产合计		9,737,594.22	9,572,052.49
资产总计		39,212,638.34	34,807,776.43
流动负债：			
短期借款	五（九）	2,000,000.00	
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	五（十）	200,000.00	173,600.00
应付账款	五（十一）	4,337,519.46	5,942,695.71
预收款项		85,902.28	311,071.88
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	五（十二）	687,518.76	530,111.59
应交税费	五（十三）	913,177.52	1,115,529.37
其他应付款	五（十四）	231,725.00	250,787.98
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		8,455,843.02	8,323,796.53
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	五（十五）	383,165.95	448,165.95
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		383,165.95	448,165.95

负债合计		8,839,008.97	8,771,962.48
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	747,385.95	747,385.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十八）	1,062,624.34	578,842.80
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	8,563,619.08	4,709,585.20
归属于母公司所有者权益合计		30,373,629.37	26,035,813.95
少数股东权益			
所有者权益合计		30,373,629.37	26,035,813.95
负债和所有者权益总计		39,212,638.34	34,807,776.43

法定代表人：高占成

主管会计工作负责人：陆进

会计机构负责人：陆进

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		33,133,465.54	25,085,369.72
其中：营业收入	五（二十）	33,133,465.54	25,085,369.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		27,284,555.18	21,177,144.04
其中：营业成本	五（二十）	20,397,753.74	16,079,413.20
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	五（二十一）	271,348.46	223,538.23
销售费用	五（二十二）	1,499,998.03	1,115,329.00
管理费用	五（二十三）	1,494,278.91	1,384,606.30
研发费用	五（二十四）	3,471,193.90	2,333,916.11
财务费用	五（二十五）	149,982.14	40,341.20

其中：利息费用		47,102.31	48,732.10
利息收入		7,464.24	8,191.19
加：其他收益	五(二十六)	174,019.00	229,317.82
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			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(二十七)	-247,425.11	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二十八)	-552,516.98	-559,456.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(二十九)	144,687.50	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,367,674.77	3,578,087.17
加：营业外收入	五(三十)	101,552.20	700,000.11
减：营业外支出	五(三十一)	47,241.83	111,250.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,421,985.14	4,166,837.28
减：所得税费用	五(三十二)	566,200.03	494,433.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,855,785.11	3,672,404.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,855,785.11	3,672,404.16
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）		4,855,785.11	3,672,404.16
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			

(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(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		4,855,785.11	3,672,404.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(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）		0.2428	0.1836
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：高占成

主管会计工作负责人：陆进

会计机构负责人：陆进

(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		15,305,012.19	27,455,965.23
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		26,792.71	53,753.50
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	133,572.41	937,011.40
经营活动现金流入小计		15,465,377.31	28,446,730.13
购买商品、接受劳务支付的现金		5,224,493.66	16,144,536.65
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		4,233,820.13	4,099,503.11
支付的各项税费		1,793,525.56	1,786,037.23
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十三）	1,779,019.54	1,440,723.22
经营活动现金流出小计		13,030,858.89	23,470,800.21
经营活动产生的现金流量净额		2,434,518.42	4,975,929.92
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,215,326.75	2,627,502.44
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			
投资活动现金流出小计		2,215,326.75	2,627,502.44
投资活动产生的现金流量净额		-2,215,326.75	-2,627,502.44
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		5,010,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,010,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,010,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		547,102.31	550,592.92
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		140,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,697,102.31	2,550,592.92
筹资活动产生的现金流量净额		1,312,897.69	-1,550,592.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,419.82	-7,426.10
五、现金及现金等价物净增加额		1,562,509.18	790,408.46
加：期初现金及现金等价物余额		3,595,925.46	1,509,331.12
六、期末现金及现金等价物余额		5,158,434.64	2,299,739.58

法定代表人：高占成

主管会计工作负责人：陆进

会计机构负责人：陆进

(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
	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								所有者权益合 计
一、上年期末余额	20,000,000.00				747,385.95				578,842.80		4,709,585.20	26,035,813.95
加：会计政策变更									-1,796.97		-16,172.72	-17,969.69
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				747,385.95				577,045.83		4,693,412.48	26,017,844.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									485,578.51		3,870,206.60	4,355,785.11
（一）综合收益总额											4,855,785.11	4,855,785.11
（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								485,578.51		-985,578.51		-500,000.00	
1. 提取盈余公积								485,578.51		-485,578.51			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-500,000.00		-500,000.00	
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	20,000,000.00				747,385.95			1,062,624.34		8,563,619.08		30,373,629.37	

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	20,000,000.00				747,385.95				211,602.38		1,904,421.46		22,863,409.79
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	20,000,000.00				747,385.95				211,602.38		1,904,421.46		22,863,409.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									367,240.42		2,805,163.74		3,172,404.16
（一）综合收益总额											3,672,404.16		3,672,404.16
（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									367,240.42		-867,240.42		-500,000.00
1. 提取盈余公积									367,240.42		-367,240.42		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-500,000.00		-500,000.00
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	20,000,000.00				747,385.95				578,842.80		4,709,585.20		26,035,813.95

法定代表人：高占成

主管会计工作负责人：陆进

会计机构负责人：陆进

江苏润奥电子制造股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

(一)公司概况

公司名称：江苏润奥电子制造股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

法定代表人：高占成

注册资本：2,000.00 万元

成立日期：2010 年 6 月 1 日

注册地址：扬州市广陵产业园创业路

统一社会信用代码：913210025546778816

经营范围：生产半导体分立器件、电力设备、计算机应用电子设备；销售本公司自产产品，自营和代理各类产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）。

(二)历史沿革

江苏润奥电子制造股份有限公司（股改前名称为润奥电子（扬州）制造有限公司）系由自然人林明德（台湾籍）于 2010 年 5 月 13 日投资设立，公司设立时注册资本为 100.00 万美元。2016 年 5 月 20 日，经股东会决议，公司拟改制成股份有限公司。根据公司出资人关于公司整体变更为股份有限公司的决议和整体变更后公司章程的规定，公司以中兴财光华会计师事务所出具的截止期为 2016 年 5 月 31 日《审计报告》（中兴财光华审会字（2016）第 304648 号）为基准，公司经审计的净资产 20,747,219.14 元，按 1.0374:1 的比例于 2016 年 9 月 12 日折合为股份公司股本 2,000.00 万股，共计 2,000.00 万元，剩余部分 747,219.14 元计入资本公积。

截止至 2019 年 12 月 31 日，公司股本结构如下：

股东名称	投资折合股本数（万股）	占注册资本比例（%）
高占成	720.00	36.00
张志林	222.00	11.10
许梦化	120.00	6.00
赵晓东	100.00	5.00

欧仲顺	100.00	5.00
钱南大	100.00	5.00
黄斌	100.00	5.00
周峰	76.00	3.80
徐爱民	60.00	3.00
徐宏进	50.00	2.50
冯广霞	45.00	2.25
李嵘峰	40.00	2.00
杨占云	40.00	2.00
杨传东	40.00	2.00
陈戈	40.00	2.00
张建宗	30.00	1.50
李明	30.00	1.50
许研彦	30.00	1.50
崔燕芳	21.9	1.09
王同兴	10.00	0.50
罗连举	10.00	0.50
席建俊	10.00	0.50
宗关杰	5.00	0.25
李祥华	0.10	0.01
合 计	2,000.00	100.00

2017 年 1 月 19 日，本公司股票在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：江苏润奥，证券代码：870497。

(三) 财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于 2020 年 4 月 15 日报出。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准

则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 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、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(七) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类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）之和。

（2）金融负债

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）。

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。

（八）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、分类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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著

增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合：账龄组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：其他应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：账龄组合

其他应收款组合 2：无风险组合

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、在途物资、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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采用一次转销法摊销。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
办公及电子设备	3-5	5.00	31.67 -19.00

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十一) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(十二) 借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停

资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十三) 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件使用权	5	年限平均法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确认为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

(十四) 长期资产减值

固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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。

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。

(十五) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

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

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十七) 收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提

供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

销售商品收入确认具体原则：

国内销售：公司将商品发出，对方收到商品时，确认收入；

国外销售：以出口报关时间为销售收入的确认时间。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（十八）政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在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且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十) 租赁

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1.会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、(七)(八)。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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)(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
应收账款	6,129,707.86	-21,140.81	6,108,567.05
递延所得税资产	416,394.19	3,171.12	419,565.31
盈余公积	578,842.80	-1,796.97	577,045.83
未分配利润	4,709,585.20	-16,172.72	4,693,412.48

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳税所得额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司虽尚未取得高企证书，但据高新技术企业认定管理工作网检索显示，公司的高企申请已获批，高企证书编号为 GR201932008289，有效期为 2019 年 12 月 6 日至 2022 年 12 月 6 日。据此，本报告期所得税按 15% 的税率计缴。

五、 财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	5,537.93	50,996.96
银行存款	5,152,896.71	3,544,928.50
其他货币资金	200,000.00	173,600.00
合 计	5,358,434.64	3,769,525.46

(二) 应收票据

1. 应收票据分类披露

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	382,800.00	516,222.45
商业承兑汇票	1,800,000.00	
减：坏账准备	90,000.00	
合计	2,092,800.00	516,222.45

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为 90,000.00 元。

3. 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	30,000.00

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,251,491.60	100.00	548,946.59	8.78
合计	6,251,491.60	100.00	548,946.59	8.78

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	6,510,088.53	100.00	401,521.48	6.17
合计	6,510,088.53	100.00	401,521.48	6.17

其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1 年以内	4,948,503.29	5.00	247,425.16	6,317,851.53	5.00	315,892.58
1 至 2 年	906,389.32	10.00	90,638.93	57,324.00	10.00	5,732.40
2 至 3 年	371,432.99	50.00	185,716.50	110,033.00	50.00	55,016.50
3 年以上	25,166.00	100.00	25,166.00	24,880.00	100.00	24,880.00
合计	6,251,491.60	8.78	548,946.59	6,510,088.53	6.17	401,521.48

注：期初数与上期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见会计政策变更差异说明。

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为 157,425.11 元。

3.本报告期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 10,000.00 元。

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
西安中车永电电气有限公司永济分公司	1,306,638.36	20.90	65,331.92
东阳市宏泰电器有限公司	809,513.12	12.95	60,011.31
西安西驰电气股份有限公司	475,440.00	7.61	23,772.00
杭州西风半导体有限公司	406,182.99	6.50	20,309.15
江森自控空调冷冻设备（无锡）有限公司	381,449.70	6.10	19,072.49
合计	3,379,224.17	54.06	188,496.87

(四) 预付款项

1.预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,670,278.30	99.82	12,852.49	87.70
1 至 2 年	1,258.94	0.08	1,690.00	11.53

2至3年	1,690.00	0.10	112.24	0.77
合计	1,673,227.24	100.00	14,654.73	100.00

2.预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
洛阳鸿泰半导体有限公司	1,633,815.97	97.64
中国石油化工股份有限公司江苏扬州石油分公司	7,145.97	0.43
中华人民共和国国家知识产权局专利局	6,575.00	0.39
扬州捷璟塑胶制品有限公司	5,000.00	0.30
上海拓沂环保工程有限公司	4,600.00	0.27
合计	1,657,136.94	99.03

(五) 存货

1.存货的分类

存货类别	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
在途物资	590,042.15		590,042.15	222,614.93		222,614.93
原材料	2,898,452.81		2,898,452.81	2,639,390.33		2,639,390.33
库存商品	11,791,795.88	1,942,593.01	9,849,202.87	12,334,302.09	1,842,861.70	10,491,440.39
生产成本	1,308,339.40		1,308,339.40	1,433,637.26		1,433,637.26
发出商品	104,501.67	104,501.67		104,501.67	104,501.67	
合计	16,693,131.91	2,047,094.68	14,646,037.23	16,734,446.28	1,947,363.37	14,787,082.91

2.存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	1,842,861.70	552,516.98		452,785.67	1,942,593.01
发出商品	104,501.67				104,501.67
合计	1,947,363.37	552,516.98		452,785.67	2,047,094.68

(六) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	8,757,928.60	8,340,507.20
合计	8,757,928.60	8,340,507.20

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,113,123.48	10,060,026.86	623,302.00	1,185,484.29	16,981,936.63
2.本期增加金额		1,826,807.28		210,283.83	2,037,091.11

(1) 购置		1,826,807.28		210,283.83	2,037,091.11
3.本期减少金额		205,128.20	180,000.00		385,128.20
(1) 处置或报废		205,128.20	180,000.00		385,128.20
4.期末余额	5,113,123.48	11,681,705.94	443,302.00	1,395,768.12	18,633,899.54
二、累计折旧					
1.期初余额	1,889,637.89	5,753,465.19	259,636.88	738,689.47	8,641,429.43
2.本期增加金额	242,873.37	1,002,056.47	114,000.03	157,820.51	1,359,229.01
(1) 计提	242,873.37	1,002,056.47	114,000.03	157,820.51	1,359,229.01
3.本期减少金额		157,521.37	124,687.50		124,687.50
(1) 处置或报废		157,521.37	124,687.50		124,687.50
4.期末余额	2,132,511.26	6,598,000.29	248,949.41	896,509.98	9,875,970.94
三、账面价值					
1.期末账面价值	2,980,612.22	5,083,705.65	194,352.59	499,258.14	8,757,928.60
2.期初账面价值	3,223,485.59	4,306,561.67	363,665.12	446,794.82	8,340,507.20

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

类 别	账面价值	未办妥产权证上的原因
房屋建筑物	2,980,612.21	工业园区整体竣工后统一办理产权证
合 计	2,980,612.21	

注：未办妥产权证书房屋建筑物原值 5,113,123.48 元，已提折旧 2,132,511.27 元，账面价值 2,980,612.21 元。

(七) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收票据坏账准备	13,500.00	90,000.00		
应收账款坏账准备	82,341.99	548,946.59	60,228.22	401,521.48
存货跌价准备	307,064.20	2,047,094.68	292,112.20	1,947,414.66
递延收益	57,474.89	383,165.95	67,224.89	448,165.95
合计	460,381.08	3,069,207.22	419,565.31	2,797,102.09

注：期初数与上期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见会计政策变更差异说明。

(八) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	519,284.54	788,477.58
合计	519,284.54	788,477.58

(九) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
------	------	------

保证兼抵押借款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

(十) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	200,000.00	173,600.00
合计	200,000.00	173,600.00

(十一) 应付账款

1.按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	2,172,560.35	3,446,594.36
1年以上	2,164,959.11	2,496,101.35
合计	4,337,519.46	5,942,695.71

2.账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
扬州鼎盛开发建设有限公司	750,000.00	房产证未取得，购房尾款未予支付
西安瑞新电力电子有限责任公司	626,363.00	尚未支付
北京恒高帕特硅材料有限公司	133,710.30	商品质量争议未解决，款尚未支付
合计	1,510,073.30	

(十二) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	530,111.59	4,092,984.01	3,935,576.84	687,518.76
离职后福利-设定提存计划		310,415.37	310,415.37	
合计	530,111.59	4,403,399.38	4,245,992.21	687,518.76

2.短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	525,959.59	3,711,456.98	3,553,809.81	683,606.76
职工福利费		176,433.80	176,433.80	
社会保险费		169,381.23	169,381.23	
其中：医疗保险费		151,627.15	151,627.15	
工伤保险费		8,877.04	8,877.04	
生育保险费		8,877.04	8,877.04	
住房公积金	3,512.00	28,032.00	28,272.00	3,272.00
工会经费和职工教育经费	640.00	7,680.00	7,680.00	640.00

合计	530,111.59	4,092,984.01	3,935,576.84	687,518.76
----	------------	--------------	--------------	------------

3.设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		301,538.33	301,538.33	
失业保险费		8,877.04	8,877.04	
合计		310,415.37	310,415.37	

(十三) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	276,781.58	515,992.92
企业所得税	603,522.25	588,681.21
城市维护建设税	5,686.20	
房产税	9,514.11	9,514.11
土地使用税	858.53	858.53
教育费附加	4,061.57	
印花税	581.2	482.60
代扣个人所得税	12,172.08	
合计	913,177.52	1,115,529.37

(十四) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	231,725.00	250,787.98
合计	231,725.00	250,787.98

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代垫房款	200,000.00	200,000.00
押金	20,000.00	20,000.00
待支付生育津贴	11,725.00	18,955.53
预收电费		11,832.45
合计	231,725.00	250,787.98

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
汶河街道办	200,000.00	代垫房款，待办妥产权证偿还
合计	200,000.00	—

(十五) 递延收益

1.递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
----	------	-------	-------	------	------

高压快速软恢复 二级管方型芯片 关键技术研发	401,296.30		60,000.00	341,296.30	与资产相关的 政府补助
特高压晶闸管模 块 MTC250A/6500V 研发	46,869.65		5,000.00	41,869.65	与资产相关的 政府补助
合计	448,165.95		65,000.00	383,165.95	

2.政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金 额	本期计入损益金额	期末余额	与资产相关/与 收益相关
高压快速软恢复二级 管方型芯片关键技术 研发	401,296.30		60,000.00	341,296.30	与资产相关
特高压晶闸管模块 MTC250A/6500V 研发	46,869.65		5,000.00	41,869.65	与资产相关
创新券		100,000.00	100,000.00		与收益相关
小微企业服务券资金		9,019.00	9,019.00		与收益相关
残疾人就业补贴		12,120.00	12,120.00		与收益相关
合计	448,165.95	121,139.00	186,139.00	383,165.95	

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

(十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	747,385.95			747,385.95
合计	747,385.95			747,385.95

(十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	577,045.83	485,578.51		1,062,624.34
合计	577,045.83	485,578.51		1,062,624.34

注：期初数与上期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见会计政策变更差异说明。

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,709,585.20	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-16,172.72	

调整后期初未分配利润	4,693,412.48	
加：本期净利润	4,855,785.11	
减：提取法定盈余公积	485,578.51	10%
应付普通股股利	500,000.00	
期末未分配利润	8,563,619.08	

注：期初数与上期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见会计政策变更差异说明。

（二十）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
一、主营业务小计	32,956,758.62	20,244,870.55	24,832,107.83	15,903,787.94
芯片	6,007,546.45	4,674,267.55	4,374,936.20	2,702,494.29
成管	22,839,957.77	13,207,749.08	15,994,539.62	10,551,928.74
模块	4,109,254.40	2,362,853.92	4,462,632.01	2,649,364.91
二、其他业务小计	176,706.92	152,883.19	253,261.89	175,625.26
合计	33,133,465.54	20,397,753.74	25,085,369.72	16,079,413.20

（二十一）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	129,773.87	102,665.89
教育费附加	92,695.62	73,332.78
房产税	38,056.44	38,056.44
土地使用税	3,434.12	3,434.12
印花税	7,388.41	6,049.00
合计	271,348.46	223,538.23

（二十二）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,055,318.38	788,821.64
运费	177,664.57	111,954.05
差旅费	97,869.43	62,090.80
交际应酬费	68,349.03	67,494.10
参展费	61,114.00	
折旧及摊销	1,403.48	1,870.01
办公费	519.00	32,429.58
其他	37,760.14	50,668.82
合计	1,499,998.03	1,115,329.00

（二十三）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	124,014.99	53,431.13
交际应酬费	71,482.08	95,418.44
职工薪酬	626,593.08	697,565.68
车辆费	23,121.60	25,556.17
保险费	17,462.21	31,010.15
折旧及摊销	143,782.80	115,455.67

差旅费	11,250.18	8,685.64
中介服务费	476,459.80	342,987.66
其他	112.17	14,495.76
合计	1,494,278.91	1,384,606.30

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	1,053,160.44	571,990.26
原材料	1,679,177.68	1,229,977.17
折旧费	354,798.82	186,124.89
水电费	116,784.52	107,004.74
专利费	18,345.00	33,152.99
差旅费	32,879.02	32,904.82
加工测试费	216,048.42	87,671.79
其他支出		46,254.50
咨询费		38,834.95
合计	3,471,193.90	2,333,916.11

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	47,102.31	48,732.10
减：利息收入	7,464.24	8,191.19
汇兑损失	35,776.33	5,844.08
减：汇兑收益	6,037.40	5,466.20
手续费支出	83.00	178.17
现金折扣	140,000.00	
合计	149,982.14	40,341.20

(二十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
高压快速软恢复二级管方 型芯片关键技术研发		60,000.00	与资产相关
特 高 压 晶 闸 管 模 块 MTC250A/6500V 研发	5,000.00	3,130.35	与资产相关
特 高 压 晶 闸 管 模 块 MTC250A/6500V 研发		150,000.00	与收益相关
专利申请资助费		8,600.00	与收益相关
稳岗补贴		7,587.47	与收益相关
创新券	100,000.00		与收益相关
科技经费	60,000.00		与收益相关
服务券	9,019.00		与收益相关

合计	174,019.00	229,317.82	
----	------------	------------	--

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-90,000.00	--
应收账款信用减值损失	-157,425.11	--
合计	-247,425.11	--

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	--	-19,437.07
存货跌价损失	-552,516.98	-540,019.26
合计	-552,516.98	-559,456.33

(二十九) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	144,687.50	
合计	144,687.50	

(三十) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	12,120.00	700,000.00	12,120.00
质量赔偿	20,000.00		89,152.20
无须支付的货款	69,152.20		
其他	280.00	0.11	280.00
合计	101,552.20	700,000.11	101,552.20

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌补贴		700,000.00	
残疾人就业补贴	12,120.00		与收益相关
合计	12,120.00	700,000.00	

(三十一) 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
债务重组损失		110,000.00	10,000.00
交通违章罚款	700.00	1,250.00	700.00
非流动资产损坏报废损失	44,541.83		44,541.83
捐赠支出	2,000.00		2,000.00
合计	47,241.83	111,250.00	57,241.83

(三十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

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费用	607,015.80	502,298.70
递延所得税费用	-40,815.77	-7,865.58
合计	566,200.03	494,433.12

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	5,421,985.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	813,297.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	143,411.57
研发费用加计扣除的影响	-390,509.31
所得税费用	566,200.03

(三十三) 现金流量表

1. 收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	133,572.41	937,011.40
其中：政府补助	121,419.00	916,187.58
利息收入	7,453.41	8,191.19
其他往来款	4,700.00	12,632.63
其他		0.11
支付其他与经营活动有关的现金	1,779,019.54	1,440,723.22
其中：管理费用	443,276.17	571,584.95
研发费用	384,056.96	345,823.79
销售费用	723,903.03	324,637.35
营业外支出	2,700.00	250.00

手续费	6,020.40	5,644.37
票据保证金	200,000.00	173,600.00
其他往来款	19,062.98	19,182.76

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	140,000.00	
其中：现金折扣	140,000.00	

(三十四) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,855,785.11	3,672,404.15
加：信用减值损失	247,425.11	
资产减值准备	552,516.98	559,456.33
投资性房地产折旧、固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,359,229.01	1,329,674.96
无形资产摊销	26,673.52	6,810.24
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）	144,687.50	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	44,541.83	
财务费用（收益以“-”号填列）	217,522.13	48,732.10
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	43,986.89	-7,865.58
存货的减少（增加以“-”号填列）	-411,471.30	-846,850.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,778,424.85	976,453.19
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,867,953.51	-762,885.44
经营活动产生的现金流量净额	2,434,518.42	4,975,929.92
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,158,434.64	3,595,925.46
减：现金的期初余额	3,595,925.46	2,805,517.00
现金及现金等价物净增加额	1,562,509.18	790,408.46

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,158,434.64	3,595,925.46
其中：库存现金	5,537.93	50,996.96
可随时用于支付的银行存款	5,152,896.71	3,544,928.50

二、期末现金及现金等价物余额	5,158,434.64	3,595,925.46
----------------	--------------	--------------

(三十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	200,000.00	应付票据保证金
房屋建筑物	2,980,612.25	尚未取得房产证
合计	3,180,612.25	--

(三十六) 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（美元）	88,458.60	6.9762	617,104.89

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要与应收账款有关。

为降低信用风险，本公司指定专人确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。截至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占余额的 54.06%，因应收账款前五名中，西安中车永电电气有限公司永济分公司为国有控股企业，其余四家俱为与本公司长期合作的客户，违约风险较小。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。本公司报告期末无借款，无外币存款，面临的市場风险较小。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

七、 关联方关系及其交易

（一）本公司的控股股东及实际控制人情况

关联方名称	性质	与本公司关系	控股比例%	表决权比例%
高占成	自然人	自然人股东	36.00	36.00
许梦化	自然人	自然人股东	6.00	6.00
徐爱民	自然人	自然人股东	3.00	3.00
杨传东	自然人	自然人股东	2.00	2.00
冯广霞	自然人	自然人股东	2.25	2.25
崔燕芳	自然人	自然人股东	0.85	0.85
宗关杰	自然人	自然人股东	0.25	0.25
合 计			50.35	50.35

公司无控股股东，股东高占成、许梦化、徐爱民、杨传东、冯广霞、崔燕芳、宗关杰签有一致行动协议，为公司共同控制人。

（二）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
张志林	公司董事、其他主要股东（持有公司 11.10%股份）
赵晓东	其他主要股东（持有公司 5.00%股份）
欧仲顺	其他主要股东（持有公司 5.00%股份）
钱南大	其他主要股东（持有公司 5.00%股份）
黄斌	其他主要股东（持有公司 5.00%股份）
杨之清	公司共同控制人徐爱民配偶
北京新创椿树整流器件有限公司	共同控制人高占成控股、共同控制人许梦化参股之企业
固安京仪椿树整流器有限公司	共同控制人高占成控股、共同控制人许梦化参股之企业

洛阳同盈智能科技有限公司	公司董事、其他主要股东张志林控股之企业
齐兴电气（北京）有限公司	共同控制人高占成参股之企业
广州奔瑞电子科技有限公司	其他主要股东黄斌控股之企业
广州骏易商贸有限公司	其他主要股东黄斌控股之企业
宜兴洲顺建设工程有限公司	其他主要股东欧仲顺控股之企业
宜兴市顺达陶瓷电力管壳有限公司	其他主要股东欧仲顺控股之企业
宜兴市南大电子有限公司	其他主要股东钱南大控股之企业
宜兴市南泰陶瓷管壳厂	其他主要股东钱南大控股之企业

（三）关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
宜兴市顺达陶瓷电力管壳有限公司	采购商品	采购管壳	市场价	4,940,532.41	29.25	3,441,507.24	20.00
宜兴市南泰陶瓷管壳厂	采购商品	采购管壳、模块套件	市场价	221,315.22	1.31	489,041.41	2.85
销售商品、提供劳务：							
广州奔瑞电子科技有限公司	销售商品	出售芯片、成品、模块	市场价	255,752.17	0.77	555,083.66	2.21
广州骏易商贸有限公司	销售商品	出售芯片、成品、模块	市场价	69,198.60	0.21	56,390.14	0.22
北京新创椿树整流器件有限公司	销售商品	出售芯片、成管、模块	市场价	1,913,122.63	5.77	1,478,588.07	5.89

2.关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐爱民、杨之清	本公司	3,000,000.00	2019/3/27	2026/3/26	否
高占成	本公司	3,000,000.00	2019/3/27	2026/3/26	否

（四）关联方应收应付款项

1.应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	广州奔瑞电子科技有限公司	126,765.90	6,338.30	382,898.37	19,144.92
应收账款	广州骏易商贸有限公司	21,165.68	1,058.28	37,063.80	1,853.19
应收账款	北京新创椿树整流器件有限公司	295,243.00	14,762.15	2,854.00	142.70
其他应收款	冯广霞	2,000.00			
合计		445,174.58	22,158.73	422,816.17	21,140.81

注：期初数与上期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见会计政策变更差异说明。

2.应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	宜兴市南泰陶瓷管壳厂	65,803.70	207,881.49
应付账款	北京新创椿树整流器件有限公司		76,752.11
应付账款	宜兴市顺达陶瓷电力管壳有限公司	131,905.57	663,440.70
应付账款	冯广霞		19,940.12
合计		197,709.27	968,014.42

八、承诺及或有事项

截至本报告批准报出日，本公司无应披露未披露的承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实由中国人民银行、财政部、银保监会、证监会和国家外汇管理局共同发布的《关于进一步强化金融支持防控新型冠状病毒感染的肺炎疫情的通知》的各项要求，强化金融对疫情防控工作的支持。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

十、分部报告

本公司主营业务是晶闸管、整流管等功率半导体器件的生产和销售，无法准确区分各经营业务的经营成果，因此报告期不列报详细的业务分部信息。

本公司收入主要来自于中国境内，因此未披露更详细的地区分部信息。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1.非流动性资产处置损益	100145.67	
2.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	12,400.00	
3.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,452.20	
4.其他符合非经常性损益定义的损益项目	174,019.00	
5.非经常性损益总额	373,016.87	
6. 所得税影响额	55,547.53	
合计	317,469.34	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.1726	0.1507	0.2428	0.1836
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.1613	0.1222	0.2269	0.1489

江苏润奥电子制造股份有限公司

二〇二〇年四月十五日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

江苏省扬州市广陵区广陵产业园创业路20号科技产业园3号楼江苏润奥电子制造股份有限公司董事会秘书办公室