



PMicro

聚元微

NEEQ : 834688

苏州聚元微电子股份有限公司

Suzhou Powerlink Microelectronics Inc.



年度报告摘要

— 2019 —

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 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。

公司负责人韩兴成、主管会计工作负责人韩兴成及会计机构负责人程东妮保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中准会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	杨洁
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0512-66806693
传真	0512-66806689
电子邮箱	carry_yang@pmicro.com.cn
公司网址	www.pmicro.com.cn
联系地址及邮政编码	苏州高新区科灵路 78 号（苏高新软件园）8 号楼 3 楼 215163
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	苏州高新区科灵路 78 号（苏高新软件园）8 号楼 3 楼

## 二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

### 2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	21,519,380.74	17,225,525.97	24.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,937,870.11	6,047,813.32	14.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.63	0.55	14.72%
资产负债率%（母公司）	61.40%	53.74%	-
资产负债率%（合并）	67.76%	64.89%	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	26,686,201.80	17,375,327.19	53.59%
归属于挂牌公司股东的净利润	995,235.99	-2,992,596.14	133.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-449,388.18	-3,454,799.26	-
经营活动产生的现金流量净额	-1,692,723.76	-2,887,932.26	38.08%
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）	15.45%	-39.67%	-
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）	-6.98%	-45.79%	-
基本每股收益（元/股）	0.09	-0.27	-133.33%
（自行添行）			

## 2.2 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	3,882,125	35.29%	-73,500	3,808,625	34.62%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,705,639	15.51%	-74,750	1,630,889	14.83%	
	董事、监事、高管	2,469,625	22.45%	-72,500	2,397,125	21.79%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	7,117,875	64.71%	73,500	7,191,375	65.38%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,816,917	43.79%	75,750	4,892,667	44.48%	
	董事、监事、高管	7,117,875	64.71%	73,500	7,191,375	65.38%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		<b>11,000,000</b>	-	<b>0</b>	<b>11,000,000</b>	-	
普通股股东人数							<b>6</b>

## 2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

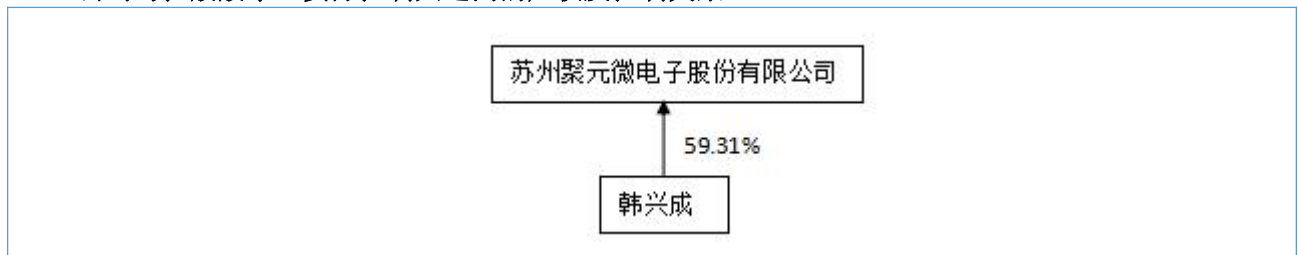
单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩兴成	6,522,556	1,000	6,523,556	59.31%	4,892,667	1,630,889
2	万海军	1,865,736	0	1,865,736	16.96%	1,399,302	466,434
3	佟国增	1,199,208	0	1,199,208	10.90%	899,406	299,802
4	苏州国发天使创业投资企业	587,500	0	587,500	5.34%	0	587,500

	(有限合伙)						
5	孙晨晨	514,625	0	514,625	4.68%	0	514,625
6	苏州剑桥创业投资有限公司	309,375	0	309,375	2.81%	0	309,375
7	王露	1,000	-1,000	0	0%	0	0
合计		11,000,000	0	11,000,000	100.00%	7,191,375	3,808,625

普通股前十名股东间相互关系说明:

#### 2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



### 三. 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 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. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）修订合并财务报表格式		
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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）修订财务报表格式		
自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）		
自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）		
执行新金融工具准则		

合并财务报表格式修订:根据财政部 2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号),本公司对合并财务报表格式进行了以下修订:

①合并资产负债表:

合并资产负债表将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”、“应收账款”和“应收款项融资”三个行项目；

合并资产负债表将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个行项目。

合并资产负债表中增加了“专项储备”行项目。

#### ②合并利润表：

将合并利润表中“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整

#### ③合并现金流量表：

合并现金流量表中删除了“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目。

#### ④合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表中增加了“专项储备”列项目。

财务报表格式修订：根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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），公司对财务报表格式进行了以下修订：

#### ①资产负债表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；

资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。

#### ②利润表：

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

#### ③现金流量表：

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

#### ④所有者权益变动表

所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

首次执行新金融工具准则：财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、

《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)等(以下合称“新金融工具准则”),公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则,并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。

(1) 因执行新金融工具准则受重要影响的报表项目和金额详见本附注之“3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

(2) 合并财务报表格式修改,对 2018 年度合并财务报表产生重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,727,747.36	应收票据	-
		应收账款	1,727,747.36
应付票据及应付账款	446,562.70	应付票据	-
		应付账款	446,562.70
资产减值损失	-2,487.46	资产减值损失	2,487.46

(3) 财务报表格式修改,对 2018 年度母公司财务报表产生重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	3,607,570.71	应收票据	-
		应收账款	3,607,570.71
应付票据及应付账款	446,562.70	应付票据	-
		应付账款	446,562.70
资产减值损失	3,528,479.10	资产减值损失	-3,528,479.10

## 2. 会计估计变更

报告期内,本公司无会计估计变更。

## 3. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初合并财务报表相关项目情况

### 合并资产负债表

金额单位:人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日 0 时	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	763,474.65	763,474.65	
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			
应收账款	1,727,747.36	1,631,099.91	-96,647.45
应收款项融资			
预付款项	1,094,827.37	1,094,827.37	
其他应收款	184,780.58	170,051.70	-14,728.88

其中：应收利息			
应收股利			
存货	11,292,580.37	11,292,580.37	
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	27,449.86	27,449.86	
<b>流动资产合计</b>	<b>15,090,860.19</b>	<b>14,979,483.86</b>	<b>-111,376.33</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	240,609.79	240,609.79	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	562.57	562.57	
递延所得税资产	1,893,493.42	1,899,690.55	6,197.13
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,134,665.78</b>	<b>2,140,862.91</b>	<b>6,197.13</b>
<b>资产总计</b>	<b>17,225,525.97</b>	<b>17,120,346.77</b>	<b>-105,179.20</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	8,050,000.00	8,050,000.00	
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			
应付账款	446,562.70	446,562.70	
预收款项	102,821.38	102,821.38	
合同负债			
应付职工薪酬	696,803.33	696,803.33	
应交税费	111,120.25	111,120.25	
其他应付款	1,170,404.99	1,170,404.99	
其中：应付利息	13,077.78	13,077.78	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>10,577,712.65</b>	<b>10,577,712.65</b>	
<b>非流动负债：</b>			
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			
预计负债			
递延收益	600,000.00	600,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>600,000.00</b>	<b>600,000.00</b>	
<b>负债合计</b>	<b>11,177,712.65</b>	<b>11,177,712.65</b>	
<b>所有者权益：</b>			
股本	11,000,000.00	11,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,523,757.45	3,523,757.45	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	75,771.32	75,771.32	
未分配利润	-8,551,715.45	-8,551,715.45	-105,179.20
<b>所有者权益合计</b>	<b>6,047,813.32</b>	<b>6,047,813.32</b>	<b>-105,179.20</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>17,225,525.97</b>	<b>17,225,525.97</b>	<b>-105,179.20</b>

各项目调整情况的说明，详见附注四(二十二)5、首次执行新金融工具、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明。

#### 4、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初母公司财务报表相关项目情况

##### 资产负债表

金额单位：人民币元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日0时	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	737,466.45	737,466.45	
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			
应收账款	3,607,570.71	3,427,240.47	-180,330.24
应收款项融资			
预付款项	1,094,827.37	1,094,827.37	
其他应收款	473,176.50	458,620.30	-14,556.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货	11,292,580.37	11,292,580.37	
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			
<b>流动资产合计</b>	<b>17,205,621.40</b>	<b>17,010,734.96</b>	<b>-194,886.44</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	112,351.09	112,351.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,647,993.42	2,677,226.39	29,232.97
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>2,760,344.51</b>	<b>2,789,577.48</b>	<b>29,232.97</b>
<b>资产总计</b>	<b>19,965,965.91</b>	<b>19,800,312.44</b>	<b>-165,653.47</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	8,050,000.00	8,050,000.00	
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			
应付账款	446,562.70	446,562.70	
预收款项	141.00	141.00	
合同负债			
应付职工薪酬	491,694.06	491,694.06	
应交税费	94,677.60	94,677.60	
其他应付款	1,046,197.13	1,046,197.13	
其中：应付利息	13,077.78	13,077.78	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>10,129,272.49</b>	<b>10,129,272.49</b>	
<b>非流动负债：</b>			
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			
预计负债			

递延收益	600,000.00	600,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>600,000.00</b>	<b>600,000.00</b>	
<b>负债合计</b>	<b>10,729,272.49</b>	<b>10,729,272.49</b>	
<b>所有者权益：</b>			
股本	11,000,000.00	11,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,523,757.45	3,523,757.45	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	75,771.32	75,771.32	
未分配利润	-5,362,835.35	-5,528,488.82	-165,653.47
<b>所有者权益合计</b>	<b>9,236,693.42</b>	<b>9,071,039.95</b>	<b>-165,653.47</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>19,965,965.91</b>	<b>19,800,312.44</b>	<b>-165,653.47</b>

各项目调整情况的说明，详见附注四(二十二)5、首次执行新金融工具、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明。

#### 5、首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表未重列。

于 2019 年 1 月 1 日，本公司合并财务报表将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备	重新计量	按照新金融工具准则计提的损失准备
应收账款减值准备	120,414.00	96,647.45	217,061.45
其他应收款减值准备	10,133.14	14,728.88	24,862.02
合计	130,547.14	111,376.33	241,923.47

因执行上述修订的准则，合并财务报表相应调增 2019 年 1 月 1 日递延所得税资产 6,197.13 元；相关调整对合并财务报表所有者权益的影响金额为减少 105,179.20 元，其中未分配利润减少 105,179.20 元。

于 2019 年 1 月 1 日，母公司财务报表将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表：

计量类别	按原金融工具准则计提的损失准备	重新计量	按照新金融工具准则计提的损失准备
应收账款减值准备	120,414.00	180,330.24	300,744.24
其他应收款减值准备	35,165.40	14,556.20	49,721.60
合计	155,579.40	194,886.44	350,465.84

因执行上述修订的准则，母公司财务报表相应调增 2019 年 1 月 1 日递延所得税资产 29,232.97 元；相关调整对母公司财务报表所有者权益的影响金额为减少 165,653.47 元，其中未分配利润减少 165,653.47 元。

**3.2 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况**

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

**3.3 合并报表范围的变化情况**

适用  不适用

不适用

**3.4 关于非标准审计意见的说明**

适用  不适用