



鸿晔科技
NEEQ : 834605

上海鸿晔电子科技股份有限公司



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019年9月20日取得一种腔体滤波器专利证书（证书号第9404862号）。



2019年2月20日取得鸿眸时频控制系统测试上位机软件证书（证书号03565220）。



报告期内：公司成功评为2019年度上海市闵行区科技小巨人企业。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、鸿晔科技	指	上海鸿晔电子科技有限公司
有限公司	指	公司前身为“上海鸿晔电子科技有限公司”
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《上海鸿晔电子科技有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
恒温晶体振荡器、恒温晶振	指	简称恒温晶振，英文简称为 OXCO（Oven Controlled Crystal Oscillator），是利用恒温槽使晶体振荡器中石英晶体谐振器的温度保持恒定，将由周围温度变化引起的振荡器输出频率变化量削减到最小的晶体振荡器。恒温晶振主要由恒温槽控制电路、石英晶体谐振器和振荡器电路构成。
报告期、本期	指	2019 年度
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
审计机构、会计师	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）

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。

公司负责人姜伟伟、主管会计工作负责人姜伟伟及会计机构负责人（会计主管人员）张玉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

豁免披露事项：主要客户情况和主要供应商情况的具体名称。理由：客户是公司最重要的商业资源，是公司持续发展的根本，保持客户资源的独占性对公司保持竞争力具有重要作用，鉴于公司客户及供应商属于商业机密，披露名称可能对公司未来的经营格局产生未知的影响，故为尽可能的保护公司商业机密，避免不正当竞争，最大限度保护公司利益和股东利益，特申请在 2019 年年度报告时豁免披露主要客户情况、主要供应商情况。豁免披露申请已经全国中小企业股份转让系统批准。

【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、公司治理风险	有限公司阶段，公司设立了股东会、执行董事及一名监事，由于规范意识不强，公司治理较为薄弱。在整体变更为股份公司之后，公司逐步建立健全了法人治理结构。但是，由于股份公司成立时间较短，公司及管理层对规范运作的意识尚需提高，各项治理制度能否得到切实执行仍有待检验，未来公司治理可能存在运作不规范的风险。
2、实际控制人及控股股东不当控制风险	公司控股股东、实际控制人姜伟伟直接持有公司 73.6379%的股份，并担任公司董事长，足以对公司经营决策施加重大影响。如果公司控股股东、实际控制人未能严格遵守公司治理与规范运作的各项要求，则可能产生利用其控制地位对公司发展战略、经营决策、人事安排及利润分配等重大事项施加不当影响，进而损害公司及中小股东利益的风险。

3、客户、供应商集中度较高的风险	<p>2019年，公司对前五大客户合计销售额占当期营业收入总额比例65.19%，客户集中度相对较高。如果公司与主要客户的稳定合作关系发生变动，或者公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化，可能对公司的经营业绩产生不利影响。</p> <p>2019年，公司前五大供应商合计采购额占当期原材料采购总额比例53.54%，采购集中度相对较高。虽然公司原材料属于充分竞争行业，市场生产厂家较多，但目前公司对前五大供应商依然存在一定依赖性，容易受原材料的价格波动影响，可能会对公司短期经营造成一定风险。</p>
4、应收账款余额较高的风险	<p>2019年末，公司的应收账款账面价值31,218,535.72元，占公司期末总资产的比重为40.01%，期末应收账款账面价值金额较大。公司的应收账款账龄主要在一年以内，客户多为大型国有企业、军工企业以及科研院所，客户背景实力强、信誉度较好，公司应收账款发生坏账的风险较小。如果宏观经济形势、行业发展前景或者个别客户经营情况发生不利变化，公司不能及时收回应收款项，则可能对公司的经营业绩造成一定不利影响。</p>
5、公司未来业绩波动的风险	<p>2019年公司实现收入6,108.53万元、净利润2,753.25万元。与2018年相比，公司营业收入、净利润均呈现增长趋势。如果公司恒温晶体振荡器、跳频滤波器等产品在2020年未能进一步抢占市场或实现规模收入，将导致公司业绩波动，则可能对公司经营业绩造成一定不利影响。</p>
6、销售产品单一的风险	<p>公司自设立以来主要从事恒温晶体振荡器的研发、生产与销售，2017年、2018年和2019年恒温晶体振荡器实现收入占营业收入比例分别为72.24%、70.67%、34.25%。报告期内公司新产品跳频滤波器收入占营业收入65.75%，虽然该产品已投入市场并给公司带来可观的利润，但公司仍然存在销售产品过于单一的风险。</p>
7、税收优惠政策变化的风险	<p>根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，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。公司于2017年10月23日获得编号为GR201731000229的高新技术企业证书，认定有效期为3年。公司2019年度企业所得税减按15%的税率征收，如果未来公司不能被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受税收优惠，这将对公司未来的经营业绩产生不利的的影响。</p>
8、内部控制风险	<p>有限公司阶段，公司经营规模较小，人员配备不够完善，组织机构设置、部门职责划分、岗位分工以及授权管理等方面需要完善，公司与各项业务流程及资金结算的制度需要完善。股份公司成立后，公司建立健全了内部控制制度，在人员配置、组织机构等方面进行了完善，但内部控制制度的有效执行存在一定的不确定性。未来，若公司未能有效执行相关制度，将可能</p>

	对生产经营产生不利影响。
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	上海鸿晔电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Justiming Electronic Technology Co., LTD
证券简称	鸿晔科技
证券代码	834605
法定代表人	姜伟伟
办公地址	上海市闵行区春东路 479 号 14 幢 3 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张玉
职务	财务负责人兼董事会秘书
电话	021-54423678-821
传真	021-54423678-820
电子邮箱	accountant@Justiming.com
公司网址	http://www.justiming.com/
联系地址及邮政编码	上海市闵行区春东路 479 号 14 幢 3 楼 201108
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	公司董事会办公室

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	2008 年 8 月 15 日
挂牌时间	2015 年 12 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件制造-电子元件及组件制造
主要产品与服务项目	恒温晶体振荡器、跳频滤波器和无线测温系统等电子产品的研发、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）	10,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	姜伟伟
实际控制人及其一致行动人	姜伟伟

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	913100006793147777	否
注册地址	上海市闵行区金都路 4299 号 4 幢 201 室	否
注册资本	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	南京证券
主办券商办公地址	江苏省南京市建邺区江东中路 389 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	唐慧珏、陈聪慧
会计师事务所办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 25 楼

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	61,085,301.45	29,526,283.79	106.88%
毛利率%	77.10%	64.86%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,532,458.56	8,564,415.39	221.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	25,586,655.40	5,993,374.83	326.92%
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）	85.50%	48.83%	-
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）	79.45%	49.24%	-
基本每股收益	0.66	0.21	214.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	78,026,513.55	34,577,744.38	126%
负债总计	45,790,240.13	14,473,929.52	216%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,236,273.42	20,103,814.86	60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.22	2.01	60%
资产负债率%（母公司）	58.69%	41.86%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.65	2.22	-
利息保障倍数	40.25	46.11	-

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	6,494,516.61	-1,423,532.34	-556.23%
应收账款周转率	2.51	2.37	-
存货周转率	1.26	1.29	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	125.66%	67.60%	-
营业收入增长率%	106.88%	76.52%	-
净利润增长率%	221.48%	178.67%	-

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	10,000,000	10,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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(与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,293,369.40
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,189.21
非经常性损益合计	2,289,180.19
所得税影响数	343,377.03
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	1,945,803.16

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
货币资金	2,298,256.10	1,878,255.56		
应收票据	2,080,200.60	2,039,978.10		
应收账款	18,743,873.73	17,520,061.78		
预付款项	629,393.40	320,531.12		
其他应收款	163,278.37	471,664.20		
存货	10,020,443.80	9,916,996.77		
固定资产	1,130,657.23	1,887,249.06		
无形资产	324,164.83	310,140.59		
递延所得税资产	104,982.58	232,867.20		
应付账款	3,254,578.11	3,107,500.30		
预收款项	69,475.33	59,345.00		
应付职工薪酬	1,093,533.48	1,361,783.51		
应交税费	1,526,215.68	761,258.96		
其他应付款	309,009.76	2,684,041.75		
资本公积	982,934.94	1,682,059.94		
盈余公积	2,180,950.34	1,852,240.06		
未分配利润	9,578,553.00	6,569,514.86		
营业收入	30,159,399.32	29,526,283.79		
营业成本	7,952,450.77	10,376,762.31		
税金及附加	290,602.97	281,486.12		
销售费用	1,402,116.73	2,285,015.94		
管理费用	3,878,654.73	4,037,970.79		
研发费用	5,648,194.88	4,420,404.62		
财务费用	262,936.11	265,571.80		
其他收益	31,902.16	3,037,775.64		
资产减值损失	358,910.18	-1,084,849.49		
营业外收入	3,017,007.50	-		
营业外支出	6,378.45	13,022.04		
所得税费用	1,556,545.96	1,234,560.93		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司自设立以来一直从事恒温晶体振荡器产品的研发、生产和销售，报告期内公司主力产品为跳频滤波器，目前两款产品均广泛应用于电力行业（智能电网）、军事（电台、集群、雷达、制导性兵器等）、电信（通信基站）等行业。

报告期内，公司商业模式较上年度未发生重大变化。

1、生产模式

公司生产部门每月根据销售部制定的销售计划及订单情况，结合公司的产能、库存、人员配备等情况编制生产计划，并根据实际生产情况调整生产制造顺序，通常还会根据客户需求变化和产出情况对生产计划作出适当调整以提高产品产销率。在生产过程中，除严格按照相关生产标准执行外，质量部会对全流程产品进行抽验以达到公司质量控制标准，合格的产品根据产品规格分类后入库。

2、销售模式

通过销售产品获得销售收入，根据客户需求销售公司标准化产品，对于个别客户需要定制开发，再进行研发设计后进行销售。

公司产品销售由销售部完成，主要采用直销的方式。客户对象主要集中在国内电力、军工、通信行业，且已开拓国外市场，主要通过参加国内展会、专业报刊杂志等渠道增加知名度，并借助电话、互联网、展会、现场走访等多种渠道，提高公司产品知名度。同时，公司产品的性价比已得到行业客户的认可，客户间的介绍、口碑相传等也是公司获取订单的途径。

3、采购模式

公司采购部根据销售订单制定采购计划，采购订单包含以下信息：材料型号、数量、单价、金额、计划到货日期等，采购审核人员按照具体情况进行订单审核，订单扫描或传真给供应商同时要求盖章签字回传。采购订单签订后，采购人员按照采购订单上要求的供货日期，采用时间段向供应商反复核对到货日期直至原材料到达公司，采购人员核对供应商的送货单并安排质检人员检验，产品合格则入库，不合格由采购联系退回供应商。

4、研发模式

为保障研发投入高效，公司制定了完善的设计开发管理制度和流程。对于新品开发，销售部门根据市场情况和客户需求，提交《新品开发项目建议书》，由总经理召集研发部和生产部门主管，根据《项目建议书》内容评估当前资源配置情况及风险度，决定项目的取舍，如果批准后，研发部门根据《新品

开发项目建议书》进行任务分解，明确跨部门团队人员的分工及职责，确定根据新产品的规格和性能要求，制订原物料的需求计划、人力需求、功能性试验计划等。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司在董事会的正确决策下，持续优化产品结构，保持产品质量，全年抢抓市场机遇，加快新产品开发，顺利完成 2019 年的各项经营目标。

2019 年公司实现收入 **6,108.53 万元**，净利润 **2,753.25 万元**。与 2018 年相比，公司营业收入、净利润均有较大幅度的增长，主要原因如下：

1、2019 年恒温晶体振荡器实现收入 **2,092.03 万元**，与上年相比保持平稳收入，跳频滤波器产品实现收入 **4,016.51 万元**，较上年增长 **363.80%**。

2、2019 年归属于挂牌公司股东的净利润为 **2,753.25 万元**，较上年增加 **221.48%**，主要原因系跳频滤波器研制出的新款产品及时抢占市场并形成批量销售，随着销售订单量增加，营业利润较去年大幅度增长，使得本期净利润较上期增长较多。

公司不断完善组织架构设置及内控制度，持续提升企业经营管理水平和风险防范能力，加强薪酬和绩效考核体系的建设，使公司治理更加成熟、规范，公司总体保持健康良好发展趋势。

(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	11,827,357.18	15.16%	1,878,255.56	5.43%	529.70%

应收票据	12,625,803.00	16.18%	2,039,978.10	5.90%	518.92%
应收账款	31,218,535.72	40.01%	17,520,061.78	50.67%	78.19%
存货	12,289,875.00	15.75%	9,916,996.77	28.68%	23.93%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	1,508,914.51	1.93%	1,887,249.06	5.46%	-20.05%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	16,794,231.50	21.52%	6,500,000.00	18.80%	158.37%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额较上年增长 **529.70%**，主要原因系随着主营业务的增长，公司加强了应收账款的回收。
- 2、应收票据期末余额较上年增加 **518.92%**，主要原因系公司执行新金融工具准则，本期已背书转让但尚未到期的应收票据未终止确认。
- 3、应收账款期末余额较上年增加 **78.19%**，主要原因是本期销售量增加，应收账款相应增加。
- 4、存货期末余额较上年增加 **23.93%**，主要由于公司期末在手合同较去年增加，公司针对合同情况提前备货所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	61,085,301.45	-	29,526,283.79	-	106.88%
营业成本	13,991,185.28	22.90%	10,376,762.31	35.14%	34.83%
毛利率	77.10%	-	64.86%	-	-
销售费用	3,258,458.90	5.33%	2,285,015.94	7.74%	42.60%
管理费用	4,270,497.71	6.99%	4,037,970.79	13.68%	5.76%
研发费用	5,584,241.40	9.14%	4,420,404.62	14.97%	26.33%
财务费用	835,392.57	1.37%	265,571.80	0.90%	214.56%
信用减值损失	-1,751,901.87	-2.87%	-	0.00%	0.00%
资产减值损失	-407,693.19	-0.67%	-1,084,849.49	-3.67%	-62.42%
其他收益	2,293,369.40	3.75%	3,037,775.64	10.29%	-24.50%

投资收益	-187,553.39	-0.31%	-	0.00%	0.00%
公允价值变动收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
资产处置收益	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
营业利润	32,408,169.70	53.05%	9,811,998.36	33.23%	230.29%
营业外收入	432.54	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业外支出	4,621.75	0.01%	13,022.04	0.04%	-64.51%
净利润	27,532,458.56	45.07%	8,564,415.39	29.01%	221.48%

项目重大变动原因：

1、报告期内，营业收入本期较上期增长**106.88%**，营业成本本期较上期增长**34.83%**。主要原因系恒温晶振订单稳定持续，跳频滤波器研制出的新款产品及时抢占市场并形成批量销售，随着销售订单量的增加，固定成本进一步摊薄，继而导致产品毛利率增加。

2、报告期研发费用本期较上期增长**26.33%**，主要原因系公司不断引进技术人才，加强新产品研发，加大了研发投入。

3、报告期内营业利润较去年同期增长**230.29%**，净利润较上年同期增长**221.48%**，主要原因系跳频滤波器研制出的新款产品及时抢占市场并形成批量销售，随着销售订单量增加，营业利润较去年大幅度增长，净利润相应增长。

(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	61,085,301.45	29,526,283.79	106.88%
其他业务收入	-	-	
主营业务成本	13,991,185.28	10,376,762.31	34.83%
其他业务成本	-	-	

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%	
恒温晶振	20,920,205.16	34.25%	20,866,255.60	70.67%	0.26%
跳频滤波器	40,165,096.29	65.75%	8,660,028.17	29.33%	363.80%
其他产品		0.00%			

合计	61,085,301.45	100.00%	29,526,283.77	100.00%	106.88%
----	---------------	---------	---------------	---------	---------

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内公司收入构成占比发生变化。报告期内，恒温晶体振荡器销售收入稳定持续，跳频滤波器收入占营业收入的 65.75%，占营业收入的比重与上年相比增长了 36.42%。变动原因为随着跳频滤波器客户需求不断释放，公司抢抓市场机遇，加快对该产品的市场投入并得到客户的认可，收入实现了大幅增长。

(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	第一名	10,225,685.58	16.74%	否
2	第二名	9,024,033.52	14.77%	否
3	第三名	9,019,719.00	14.77%	否
4	第四名	6,331,663.66	10.37%	否
5	第五名	5,220,256.34	8.55%	否
合计		39,821,358.10	65.20%	-

(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	第一名	1,962,464.18	18.88%	否
2	第二名	1,270,558.84	12.22%	否
3	第三名	1,189,426.47	11.44%	否
4	第四名	629,211.32	6.05%	否
5	第五名	512,968.63	4.94%	否
合计		5,564,629.44	53.53%	-

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	6,494,516.61	-1,423,532.34	-556.23%
投资活动产生的现金流量净额	-5,370,054.99	-444,187.80	1,108.96%
筹资活动产生的现金流量净额	8,823,983.18	789,821.64	1,017.21%

现金流量分析：

报告期，公司经营活动现金净流入 **649.45 万元**，较去年同期增长 **556.23%**，主要原因系公司收入大幅增长，本期回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净流入额为 **-537.01 万元**，较去年同期增长 **1108.96%**，主要原因系本期减少购买设备支出所致。

公司筹资活动的现金净流入为 **882.40 万元**，较去年同期增加 **1017.21%**，主要原因系公司执行新金融工具准则，由尚未到期的应收票据未终止确认导致。

(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. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别，取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般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，也允许将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数

据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

本公司报告期内无重大会计估计变更事项。

2. 2019 年起首次执行新金融工具准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

资产负债表

货币单位：人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			-
货币资金	1,878,255.56	1,878,255.56	-
交易性金融资产	0.00	0.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	-
衍生金融资产	0.00	0.00	-
应收票据	2,039,978.10	2,039,978.10	-
应收账款	17,520,061.78	17,520,061.78	-
应收款项融资	0.00	0.00	-
预付款项	320,531.12	320,531.12	-
其他应收款	471,664.20	471,664.20	-
其中：应收利息	0.00	0.00	-
应收股利	0.00	0.00	-
存货	9,916,996.77	9,916,996.77	-
持有待售资产	0.00	0.00	-
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	-
其他流动资产	0.00	0.00	-
流动资产合计	32,147,487.53	32,147,487.53	-
非流动资产：	0.00	0.00	-
债权投资	0.00	0.00	-
可供出售金融资产	0.00	0.00	-
其他债权投资	0.00	0.00	-
持有至到期投资	0.00	0.00	-
长期应收款	0.00	0.00	-
长期股权投资	0.00	0.00	-
其他权益工具投资	0.00	0.00	-
其他非流动金融资产	0.00	0.00	-
投资性房地产	0.00	0.00	-
固定资产	1,887,249.06	1,887,249.06	-
在建工程	0.00	0.00	-

生产性生物资产	0.00	0.00	-
油气资产	0.00	0.00	-
无形资产	310,140.59	310,140.59	-
开发支出	0.00	0.00	-
商誉	0.00	0.00	-
长期待摊费用	0.00	0.00	-
递延所得税资产	232,867.20	232,867.20	-
其他非流动资产	0.00	0.00	-
非流动资产合计	2,430,256.85	2,430,256.85	-
资产总计	34,577,744.38	34,577,744.38	-
流动负债：			-
短期借款	6,500,000.00	6,500,000.00	-
交易性金融负债	0.00	0.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00	-
衍生金融负债	0.00	0.00	-
应付票据	0.00	0.00	-
应付账款	3,107,500.30	3,107,500.30	-
预收款项	59,345.00	59,345.00	-
应付职工薪酬	1,361,783.51	1,361,783.51	-
应交税费	761,258.96	761,258.96	-
其他应付款	2,684,041.75	2,684,041.75	-
其中：应付利息	0.00	0.00	-
应付股利	0.00	0.00	-
持有待售负债	0.00	0.00	-
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	-
其他流动负债	0.00	0.00	-
流动负债合计	14,473,929.52	14,473,929.52	-
非流动负债：	0.00	0.00	-
长期借款	0.00	0.00	-
应付债券	0.00	0.00	-
其中：优先股	0.00	0.00	-
永续债	0.00	0.00	-
长期应付款	0.00	0.00	-
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	-
预计负债	0.00	0.00	-
递延收益	0.00	0.00	-
递延所得税负债	0.00	0.00	-
其他非流动负债	0.00	0.00	-

非流动负债合计	0.00	0.00	-
负债合计	14,473,929.52	14,473,929.52	-
所有者权益(或股东权益)：			-
实收资本(或股本)	10,000,000.00	10,000,000.00	-
其他权益工具	0.00	0.00	-
其中：优先股	0.00	0.00	-
永续债	0.00	0.00	-
资本公积	1,682,059.94	1,682,059.94	-
减：库存股	0.00	0.00	-
其他综合收益	0.00	0.00	-
专项储备	0.00	0.00	-
盈余公积	1,852,240.06	1,852,240.06	-
未分配利润	6,569,514.86	6,569,514.86	-
所有者权益(或股东权益)合计	20,103,814.86	20,103,814.86	-
负债和所有者权益(或股东权益)总计	34,577,744.38	34,577,744.38	-

3. 2019年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

2019年1月1日，公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表

原金融工具准则			新金融工具准则		
科目	计量类别	账面价值	科目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	2,039,978.10	应收票据	摊余成本	2,039,978.10
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	-

上述新金融工具准则对公司2019年年初留存收益无重大影响。

2019年1月1日，公司根据新金融工具准则下的计量类别，将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则的账面价值的调节表

公司财务报表	2018年12月31日按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	重新计量	2019年1月1日按新金融工具准则列示的账面价值
以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示的余额）	2,039,978.10	-	-	-
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(新金融工具准则)	-	-	-	-

应收票据（按新金融工具准则列示的余额）	-	-	-	2,039,978.10
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
应收款项融资（按原金融工具准则列示的余额）	-	-	-	-
加：自应收票据转入(原金融工具准则)	-		-	-
应收款项融资（按新金融工具准则列示的余额）	-	-	-	

三、 持续经营评价

报告期，公司业务、资产、人员、财务机构等完全独立。保持良好的公司独立自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务业务等经营指标健康，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司和全体员工没有发生违法违规行为，公司经营业绩稳定，资产负债结构合理，外部环境未发生重大不利变化。因此，公司拥有良好的持续经营能力，报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、公司治理风险

有限公司阶段，公司设立了股东会、执行董事及一名监事，由于规范意识不强，公司治理较为薄弱。在整体变更为股份公司之后，公司逐步建立健全了法人治理结构。但是，由于股份公司成立时间较短，公司及管理层对规范运作的意识尚需提高，各项治理制度能否得到切实执行仍有待检验，未来公司治理可能存在运作不规范的风险。

应对措施：公司将定期组织董事会、监事会及高级管理人员认真学习全国股份转让系统公司的各项规定以及公司的内部制度，不断提高相关人员的规范运作意识。

2、实际控制人及控股股东不当控制风险

公司控股股东、实际控制人姜伟伟直接持有公司 73.6379%的股份，并担任公司董事长，足以对公司经营决策施加重大影响。如果公司控股股东、实际控制人未能严格遵守公司治理与规范运作的各项要求，则可能产生利用其控制地位对公司发展战略、经营决策、人事安排及利润分配等重大事项施加不当影响，进而损害公司及中小股东利益的风险。

应对措施：通过建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等相关制度，完善公司经营管理与重大事项的决策机制，维护中小股东利益。

3、客户、供应商集中度较高的风险

2019年，公司对前五大客户合计销售额占当期营业收入总额比例**65.19%**，客户集中度相对较高。如果公司与主要客户的稳定合作关系发生变动，或者公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化，可能对公司的经营业绩产生不利影响。

2019年，公司前五大供应商合计采购额占当期原材料采购总额比例**53.54%**，采购集中度相对较高。虽然公司原材料属于充分竞争行业，市场生产厂家较多，但目前公司对前五大供应商依然存在一定依赖性，容易受原材料的价格波动影响，可能会对公司短期经营造成一定风险。

应对措施：公司进一步巩固与五大客户的战略合作伙伴关系，加强客户关系管理，对重点客户的需求及时梳理、及时反馈，提升客户服务体验；其次，积极开展对其他客户的技术支持，获得客户的信任及订单。同时，公司将不断拓展市场，以减轻对部分客户的依赖程度。公司将进一步加强与原材料供应商的沟通，完善原材料安全库存机制，储备和维护原材料合格供应商。与客户签订关于原材料价格波动的及时调整条款，进一步减少原材料价格波动对利润水平的影响。

4、应收账款余额较高的风险

2019年末，公司的应收账款账面价值**31,218,535.72元**，占公司期末总资产的比重为**40.01%**，期末应收账款账面价值金额较大。公司的应收账款账龄主要在一年以内，客户多为大型国有企业、军工企业以及科研院所，客户背景实力强、信誉度较好，公司应收账款发生坏账的风险较小。如果宏观经济形势、行业发展前景或者个别客户经营情况发生不利变化，公司不能及时收回应收款项，则可能对公司的经营业绩造成一定不利影响。

应对措施：根据公司所处行业特点、应收账款账龄结构及坏账损失实际发生情况，公司已充分计提了减值准备。同时，公司重视并加强应收账款的管理，建立了客户信用管理体系，针对不同客户采取了相应的销售政策，并定期对欠款客户进行催收和清理。另外，公司加强对销售部门的考核，将销售回款情况作为该部门和人员的主要考核指标之一，以此提高应收账款回收效率。

5、公司未来业绩波动的风险

2019年公司实现收入**6,108.53万元**、净利润**2,753.25万元**。与2018年相比，公司营业收入、净利润均呈现增长趋势。如果公司恒温晶体振荡器、跳频滤波器等产品在2020年未能进一步抢占市场或实现规模收入，将导致公司业绩波动，则可能对公司经营业绩造成一定不利影响。

应对措施：公司在保持目前经营的稳定性基础之上，继续不断加强产品研发能力及销售经营能力，

确保主项目恒温晶振在销售上的递增，同时，采用合理的销售模式，尽快实现新产品跳频滤波器和无线测温系统的销售，在开发和销售时间上业形成梯次，以保证公司经营业绩稳步提升。

6、销售产品单一的风险

公司自设立以来主要从事恒温晶体振荡器的研发、生产与销售，2017年、2018年和2019年恒温晶体振荡器实现收入占营业收入比例分别为72.24%、70.67%、34.25%。报告期内公司新产品跳频滤波器收入占营业收入65.75%，虽然该产品已投入市场并给公司带来可观的利润，但公司仍然存在销售产品过于单一的风险。

应对措施：采用合理的销售模式，加大两个主力产品的销售力度，提高新项目在销售总额上的占比，同时寻找更多优秀开发项目，摆脱目前销售产品过于单一的局面，实现产品多样化。

7、税收优惠政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，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。公司于2017年10月23日获得编号为GR201731000229的高新技术企业证书，认定有效期为3年。公司2019年度企业所得税减按15%的税率征收，如果未来公司不能被认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受税收优惠，这将对公司未来的经营业绩产生不利的影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，一方面不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，增强盈利能力；另一方面，持续加强研发投入，争取能够持续符合高新技术企业资质的要求。

8、内部控制风险

有限公司阶段，公司经营规模较小，人员配备不够完善，组织机构设置、部门职责划分、岗位分工以及授权管理等方面需要完善，公司与各项业务流程及资金结算的制度需要完善。股份公司成立后，公司建立健全了内部控制制度，在人员配置、组织机构等方面进行了完善，但内部控制制度的有效执行存在一定的不确定性。未来，若公司未能有效执行相关制度，将可能对生产经营产生不利影响。

应对措施：不断统筹安排，强化人员配备，建立合理完善的组织结构，另外，需要进一步明确各部门职责权限，加大相关制度建设，建立明确的资金结算的相关制度，确保公司运营有章可循。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序

姜伟伟	是	资金	借款	300,000.00	4,955,495.00	565,000.00	4,690,495.00	已事后补充履行
梁远勇	否	资金	借款	0.00	1,345,000.00	445,000.00	900,000.00	已事后补充履行
合计	-	-	-	300,000.00	6,300,495.00	1,010,000.00	5,590,495.00	-

资金占用分类汇总：

项目汇总	余额	占上年年末归属于挂牌公司股东的净资产的比例%
控股股东、实际控制人或其附属企业合计占用资金的单日最高余额	5,085,495	15.78%

占用原因、归还及整改情况：

(1) 2019年，公司董事长姜伟伟因业务拓展和个人需要，通过公司员工以备用金方式借出资金 88.50 万元，公司董事兼总经理梁远勇因业务拓展和个人需要，通过公司员工以备用金方式借出资金 44.50 万元。上述款项均已在 2020 年 12 月 31 日前归还；

(2) 2019 年 12 月，公司董事长姜伟伟通过上海任人新电子科技有限公司以贷款形式从公司借出资金 407.05 万元，公司董事兼总经理梁远勇通过上海任人新电子科技有限公司以贷款形式从公司需要借出资金 90.00 万元。上述款项已在 2020 年 1 月归还。

整改措施：

公司针对上述情况，已采取和拟采取以下整改措施：

- ①及时清理关联方资金往来；
- ②对实际控制人、董监高加强关于关联方资金往来的培训，进一步规范关联方资金往来管理；
- ③加强资金管理、提高资金使用效率，采取多种融资渠道满足资金临时周转需要；
- ④制定并通过《独立董事工作制度》等制度，对资金管理、关联交易及审批、决策权限、履行程序作出了明确规定，并建立了关联股东或利益冲突的董事回避表决机制，为防范控股股东及关联方利用关联交易损害公司利益提供制度保障；
- ⑤为避免、减少和规范与公司之间的关联交易，公司控股股东和实际控制人、董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
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	20,000,000	12,500,000

公司于 2019 年 4 月 17 日的 2018 年年度股东大会审议通过了《关于预计 2019 年度日常性交易的议案》，由关联方姜伟伟、姚奕羽、梁远勇、宋小燕为公司融资提供 20,000,000 元担保，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露的《关于预计 2019 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2019-005）。

(1) 2018 年 6 月，公司与农业银行上海市闵行支行签订金额为 300.00 万元的借款合同，借款期限 1 年，姜伟伟、姚奕羽为该笔款项提供担保，担保合同生效日为 2018 年 6 月 5 日，有效期三年。该笔借款已于 2019 年 5 月 28 日归还。

(2) 2018 年 9 月，公司与中国银行上海市闵行支行签订金额为 150.00 万元的借款合同，借款期限 1 年，此次借款为续贷，姜伟伟、姚奕羽为该笔款项提供担保，担保合同生效日为 2017 年 8 月 14 日，有效期三年。该笔借款已于 2019 年 9 月 26 日归还。

(3) 2018 年 9 月，公司与富邦华一银行有限公司上海静安支行签订金额为 200.00 万元的借款合同，借款期限 1 年，姜伟伟、姚奕羽为该笔款项提供担保，担保合同生效日为 2018 年 9 月 7 日，有效期三年。该笔借款已于 2019 年 9 月 12 日归还。

(4) 2019 年 7 月，公司与农业银行上海市闵行支行签订金额为 400.00 万元的借款合同，借款期限 1 年，姜伟伟、姚奕羽为该笔款项提供担保，担保合同生效日为 2019 年 7 月 5 日，有效期二年。

(5) 公司与富邦华一银行上海静安支行贷款金额 200 万元，贷款期限为 2019 年 9 月 30 日-2020 年 9 月 20 日，此次借款为续贷，由股东姜伟伟、自然人姚奕羽提供连带责任保证，同时以公司对武汉中元通信股份有限公司的应收账款进行质押担保。此借款已于 2019 年 11 月 21 日归还。

(四) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资		2019 年 12 月 16 日	-	淮安鸿晔电子科技有限公司	混合	1000000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于 2019 年 12 月 31 日召开的 2019 年第四次临时股东大会审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，详见公司 2019 年 12 月 16 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《第二届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2019-051）、《对外投资的公告》（公告编号：2019-052），本次对外投资有利于提高公司自主研发创新能力和综合竞争力，长远来看，预计会对未来公司财务状况和经营成果产生积极影响。截至 2019 年年度报告报出日，该子公司尚未成立。

(五) 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	2015 年 8 月 20 日		挂牌	其他承诺（请自行	关于减少和规范关联交易的承诺	正在履行中

				填写)	函	
董监高	2015年8月 20日		挂牌	其他承诺 (请自行 填写)	关于减少和规范 关联交易的承诺 函	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2015年8月 19日		挂牌	同业竞争 承诺	承诺不构成同业 竞争	正在履行中
董监高	2015年8月 19日		挂牌	同业竞争 承诺	承诺不构成同业 竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

挂牌前，公司控股股东及实际控制人姜伟伟、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》；公司全体股东出具了《避免同业竞争承诺》。

报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

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	1,385,027	13.85%	1,997,925	3,382,952	33.82952%	
	其中：控股股东、实际控制人	100,000	1%	2,503,900	2,603,900	26.039%	
	董事、监事、高管	1,385,027	13.85%	1,996,925	3,381,952	33.81952%	
	核心员工	0	0%		0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	8,614,973	86.14973%	-1,997,925	6,617,048	66.17048%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,759,890	47.5989%	0	4,759,890	47.5989%	
	董事、监事、高管	8,614,973	86.15%	-1,997,925	6,617,048	66.17048%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							3

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	姜伟伟	4,859,890	2,503,900	7,363,790	73.6379%	4,759,890	2,603,900
2	葛宇青	2,663,900	-2,663,900	0	0%	0	0
3	梁远勇	2,476,210	159,000	2,635,210	26.3521%	1,857,158	778,052
4	俞乐华	0	1,000	1,000	0.01%	0	1,000
5							
6							
7							
8							
9							
10							
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	6,617,048	3,382,952
普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东相互之间不存在关联关系。							

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

姜伟伟，男，1981年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，2004年至2008年就职于泰迈思频率电子（上海）有限公司，担任中国工程部经理一职，2008年至今就职于公司。自2018年6月起，任股份公司董事长，任期三年。

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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	质押借款	富邦华一银行	银行	2,000,000	2018年9月30日	2019年9月12日	7.8
2	保证借款	农业银行	银行	3,000,000	2018年6月5日	2019年5月31日	4.87
3	保证借款	中国银行	银行	1,500,000	2018年10月26日	2019年9月26日	5.17
4	保证借款	农业银行	银行	4,000,000	2019年7月8日	2020年7月7日	4.5
5	质押借款	富邦华一银行	银行	2,000,000	2019年9月30日	2019年11月21日	6
合计	-	-	-	12,500,000	-	-	-

注 1：公司与富邦华一银行签订贷款协议，贷款金额 200 万元，贷款期限为 2018 年 9 月 30 日-2019 年 3 月 27 日，贷款年利率为 7.80%。该笔贷款由股东姜伟伟、自然人姚奕羽提供连带责任保证，同时以公司对武汉中元通信股份有限公司的应收账款进行质押担保。

注 2：公司与农业银行签订贷款协议，贷款金额 300 万元，贷款期限为 2018 年 6 月 5 日-2019 年 5 月 31 日，贷款年利率为 4.87%。该笔贷款由股东姜伟伟、自然人姚奕羽提供连带责任保证。

注 3：公司与中国银行签订贷款协议，贷款金额 150 万元，贷款期限为 2018 年 10 月 26 日-2019 年 9 月 26 日，贷款年利率为 5.17%。该笔贷款由股东姜伟伟、自然人姚奕羽提供连带责任保证。

注 4：公司与农业银行签订金额为 400.00 万元的借款合同，贷款期限为 2019 年 7 月 8 日-2020 年 7 月 7 日，贷款年利率为 4.5%。该笔贷款由股东姜伟伟、自然人姚奕羽提供连带责任保证。

注 5：公司与富邦华一银行签订贷款协议，贷款金额 200 万元，贷款期限为 2019 年 9 月 30 日-2020 年 3 月 6 日，贷款年利率为 6%。该笔贷款由股东姜伟伟、自然人姚奕羽提供连带责任保证，同时以公司对武汉中元通信股份有限公司的应收账款进行质押担保，此借款已于 2019 年 11 月 21 日归还。

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 9 日	2.5	0	0
合计	2.5	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

公司于 2019 年 12 月 20 日召开的第二届董事会第十四次会议和 2019 年 12 月 31 日召开的 2019 年召开的第四次临时股东大会审议通过《2019 年半年度权益分派方案》，2019 年半年度权益分派方案为：以公司现有总股本 10,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派现 12.90 元人民币现金。本次分派对象为：截止 2020 年 1 月 8 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司（以下简称“中国结算北京分公司”）登记在册的全体股东。投资者 R 日（R 日为权益登记日）买入的证券，享有相关权益；对于投资者 R 日卖出的证券，不享有相关权益。该现金股利已于 2020 年 1 月 9 日分配完毕。此次半年度权益分派超出实际可供分配利润余额，具体事由详见公司于 2020 年 2 月 24 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《2019 年半年度报告更正公告》（公告编号：2020-013）、《2019 年年度业绩快报公告》（公告编号：2020-014）、《致歉公告》（公告编号：2020-015）。

（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	15	0	0

根据 2020 年 4 月 6 日公司第二届董事会第十八次会议决议，公司拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，向全体股东派送每 10 股 15 元（含税）的现金红利，共计派发 1500 万元的红利。

该利润分配预案尚需获得公司 2019 年年度股东大会审议通过。

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	
姜伟伟	董事长、董事	男	1981年1月	硕士	2018年6月14日	2021年6月13日	是
葛宇青	原董事	男	1973年3月	本科	2018年6月14日	2019年6月1日	是
梁远勇	董事、总经理	男	1980年3月	本科	2018年6月14日	2021年6月13日	是
薛代彬	董事、副总经理	男	1980年9月	大专	2018年6月14日	2021年6月13日	是
贾健	原董事	男	1981年10月	硕士	2018年6月14日	2019年9月2日	否
温海平	董事	男	1983年1月	本科	2019年6月1日	2021年6月13日	是
赵刚	董事	男	1980年6月	大专	2019年9月2日	2021年6月13日	否
张玉	财务负责人、 董事会秘书	女	1982年5月	本科	2018年6月14日	2021年6月13日	是
马金刚	监事会主席	男	1977年2月	本科	2018年6月14日	2021年6月13日	是
赵梓滨	监事	男	1987年1月	大专	2018年6月14日	2021年6月13日	是
唐新发	职工代表监 事	男	1987年6月	大专	2018年6月14日	2021年6月13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：

公司董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(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
姜伟伟	董事长	4,859,890	2,503,900	7,363,790	73.6379%	0
葛宇青	董事	2,663,900	-2,663,900	0	0%	0

梁远勇	总经理、董事	2,476,210	159,000	2,635,210	26.3521%	0
合计	-	10,000,000	-1,000	9,999,000	99.99%	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
葛宇青		离任		离职
温海平		新任		新任
贾健		离任		离职
赵刚		新任		新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

温海平先生，1983年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，研发经理职称。2002年9月至2006年7月在南昌大学学习；2006年6月至2007年1月在广州彩熠灯光音响有限公司任电子工程师；2007年03月至2008年12月在永林电子电器有限公司任电子工程师；2009年2月至2014年2月在广州圣大电子有限公司任电子技术研发工程师；2014年2月至今在上海鸿晔电子科技有限公司任研发经理。

赵刚先生，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级职称。1999年9月至2002年7月在东南大学学习；2002年7月至2004年1月在南京市测绘勘察研究院有限公司任组长；2004年2月至2007年7月在苏州博雅达勘测规划设计有限公司任工程制图工程师；2007年8月至2011年8月在苏州市立强电力设备工程有限公司任资料专员；2011年9月至2016年6月在吴江华泰建设工程有限公司任项目经理；2016年7月至今在苏州睿之文企业咨询服务有限公司任总经理。

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	8	13
生产人员	34	46
销售人员	3	3
技术人员	31	14

财务人员	3	3
员工总计	79	79

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	18	19
专科	13	13
专科以下	45	45
员工总计	79	79

(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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期，公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，建立健全有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司建立了股东大会、董事会及监事会，建立了三会治理结构。三会的召集、召开方式、议事程序及表决方式等均符合《公司法》、公司章程及三会议事规则的规定，决议内容合法有效，会议文件签署与保存规范、完整。公司股东、董事、监事能够按照公司治理制度的要求出席会议，履行相关职责，并执行三会决议。截至报告期末，上述机构和人员依法运行，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。

公司建立了《年度报告重大差错责任追究制度》、《信息披露事务管理制度》，加大了对年度信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量及透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

报告期内，公司认真执行各项治理制度，企业运营状况良好。

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

2019年，公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2019年，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2019年，公司股东、董事能够依据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》要求，出席股东大会和董事会，未能亲自出席董事会的董事一般也会委托其他董事代为出席，出席会议的股东和董事能够勤勉尽责地履行职责和义务，严格履行规定的表决程序。

2019年，公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大决策程序的合法合规性进行监督。

报告期，公司职工代表监事发生了变动，新的职工代表监事得聘任业经公司第一届职工代表大会会议审议通过，严格按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。

截至报告期末，公司未出现违法、违规现象和内部控制的重大缺陷，公司董事、监事和高级管理人员能够切实履行应尽的责任和义务。

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	11	<p>第二届董事会第四次会议审议通过了 2018 年年度报告及相关事项；</p> <p>第二届董事会第五次会议审议通过了《关于提名温海平先生为公司董事的议案》、《关于取消 2018 年年度股东大会部分提案》、《2018 年度利润分配预案（修订稿）》；</p> <p>第二届董事会第六次会议审议通过了《关于取消提名温海平先生为公司董事的议案》；</p> <p>第二届董事会第七次会议审议通过了《关于提名温海平先生为公司董事的议案》；</p> <p>第二届董事会第八次会议审议通过了《关于 2018 年度权益分派延期实施的议案》；</p> <p>第二届董事会第九次会议审议通过了《关于向农业银行上海市闵行支行借款的议案》；</p> <p>第二届董事会第十次会议审议通过了《关于向富邦华一银行上海静安支行借款的议案》、《关于向中国银行上海市闵行支行借款的议案》、《关于提名赵刚先生为公司董事的议案》</p> <p>《2019 年半年度报告》；</p> <p>第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于利用闲置自有资金购买理财产品的议案》；</p> <p>第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于向上海浦东科技金融服务有限公司及上海华瑞银行股份有限公司申请委托贷款的议案》；</p> <p>第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》；</p> <p>第二届董事会第十四次会议审议通过了《2019 年半年度利润分配预案》。</p>
监事会	2	<p>第二届监事会第三次会议审议通过了：2018 年年度报告及相关事项；</p> <p>第二届监事会第四次会议审议通过了：2019 年半年度报告等事项。</p>
股东大会	5	<p>2018 年年度股东大会审议通过了 2018 年年度报告及相关事项；</p> <p>2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于任命温海平先生为公司董事的议案》；</p> <p>2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于</p>

		<p>2018 年度权益分派延期实施的议案》；</p> <p>2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于任命赵刚先生为公司董事的议案》；</p> <p>2019 年第四次临时股东大会审议通过了《2019 年半年度利润分配方案》、《关于对外投资设立全资子公司的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、公司三会严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》等文件的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、公司召开的三会均按会议通知规定的时间和地点召开，且对会议通知所列的全部议案均进行了审议，并对审议的议案进行了表决。参会人员均按规定在会议记录和决议上签字。

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，监事会对本年度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

2019 年，公司控股股东严格按照法律法规的规定规范自己的行为，在股东大会授权范围内依法行使职权并承担相应义务，不存在直接或间接干预公司决策和生产经营活动的情形。公司与控股股东及实际控制人在人员、财务、资产、机构和业务方面相互独立，确保了公司独立运作与自主经营。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司依据《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，建立了覆盖公司各环节的内部控制制度；内控体系进一步健全和完善，能适应公司管理的要求和发展的需要；公司深化内部风险评估、推进过程控制、加强监督检查等完善内部控制的系列工作，公司的风险评估、风险控制进一步落实，运行质量、管理效率进一步提高。现行的内部管理制度符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

2019 年，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，保证公司会计核算工作正常开展。

2、关于财务管理体系

2019年，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

2019年，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。

2019年，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

2016年3月29日，公司第一届董事会第六次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，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2018年年度报告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	上会师报字(2020)第 2022 号
审计机构名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 25 楼
审计报告日期	2020 年 4 月 6 日
注册会计师姓名	唐慧珏、陈聪慧
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	84,800
审计报告正文：	<p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">上会师报字(2020)第 2022 号</p> <p>上海鸿晔电子科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了上海鸿晔电子科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）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、所有者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。</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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我</p>

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 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合

理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

1、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。

2、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。

3、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。

4、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。

5、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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：唐慧珏

中国注册会计师：陈聪慧

中国上海 二〇二〇年四月六日

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	5.1	11,827,357.18	1,878,255.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据	5.2	12,625,803.00	2,039,978.10
应收账款	5.3	31,218,535.72	17,520,061.78
应收款项融资	5.4	1,174,100.00	0.00
预付款项	5.5	979,732.45	320,531.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.6	5,489,518.81	471,664.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5.7	12,289,875.00	9,916,996.77
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		75,604,922.16	32,147,487.53
非流动资产：		0.00	0.00
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		0.00	0.00
持有至到期投资		-	
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	5.8	1,508,914.51	1,887,249.06

在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产	5.9	274,870.43	310,140.59
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	5.10	556,806.45	232,867.20
其他非流动资产	5.11	81,000.00	0.00
非流动资产合计		2,421,591.39	2,430,256.85
资产总计		78,026,513.55	34,577,744.38
流动负债：			
短期借款	5.12	16,794,231.50	6,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款	5.13	1,693,759.46	3,107,500.30
预收款项	5.14	498,420.10	59,345.00
合同负债		0.00	0.00
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	5.15	3,898,597.73	1,361,783.51
应交税费	5.16	6,063,595.70	761,258.96
其他应付款	5.17	16,382,835.64	2,684,041.75
其中：应付利息	5.17		
应付股利	5.17	12,900,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债	5.18	458,800.00	0.00
流动负债合计		45,790,240.13	14,473,929.52
非流动负债：		0.00	0.00
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00

其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		45,790,240.13	14,473,929.52
所有者权益（或股东权益）：		0.00	0.00
股本	5.19	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	5.20	1,682,059.94	1,682,059.94
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	5.21	4,605,485.92	1,852,240.06
一般风险准备			
未分配利润	5.22	15,948,727.56	6,569,514.86
归属于母公司所有者权益合计		32,236,273.42	20,103,814.86
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		32,236,273.42	20,103,814.86
负债和所有者权益总计		78,026,513.55	34,577,744.38

法定代表人：姜伟伟

主管会计工作负责人：姜伟伟

会计机构负责人：张玉

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		61,085,301.45	29,526,283.79
其中：营业收入	5.23	61,085,301.45	29,526,283.79
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		28,623,352.70	21,667,211.58
其中：营业成本	5.23	13,991,185.28	10,376,762.31

利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	5.24	683,576.84	281,486.12
销售费用	5.25	3,258,458.90	2,285,015.94
管理费用	5.26	4,270,497.71	4,037,970.79
研发费用	5.27	5,584,241.40	4,420,404.62
财务费用	5.28	835,392.57	265,571.80
其中：利息费用	5.28	825,560.72	217,211.97
利息收入	5.28	-7,405.84	-6,440.42
加：其他收益	5.29	2,293,369.40	3,037,775.64
投资收益（损失以“-”号填列）		-187,553.39	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	5.30	-1,751,901.87	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	5.31	-407,693.19	-1,084,849.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,408,169.70	9,811,998.36
加：营业外收入	5.32	432.54	0.00
减：营业外支出	5.33	4,621.75	13,022.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,403,980.49	9,798,976.32
减：所得税费用	5.34	4,871,521.93	1,234,560.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,532,458.56	8,564,415.39
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）		27,532,458.56	8,564,415.39
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）		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		27,532,458.56	8,564,415.39
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		27,532,458.56	8,564,415.39
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		27,532,458.56	8,564,415.39
(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）		0.66	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：姜伟伟

主管会计工作负责人：姜伟伟

会计机构负责人：张玉

(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		39,202,400.73	20,887,077.91
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		480,898.30	415,529.23
收到其他与经营活动有关的现金	5.35 (1)	2,488,899.25	1,361,225.89
经营活动现金流入小计		42,172,198.28	22,663,833.03
购买商品、接受劳务支付的现金		12,264,635.12	8,458,326.96
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		10,719,408.07	7,607,596.22
支付的各项税费		8,249,402.98	3,911,798.19
支付其他与经营活动有关的现金	5.35 (2)	4,444,235.50	4,109,644.00
经营活动现金流出小计		35,677,681.67	24,087,365.37
经营活动产生的现金流量净额		6,494,516.61	-1,423,532.34
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		399,559.99	444,187.80
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		4,970,495.00	-
投资活动现金流出小计		5,370,054.99	444,187.80
投资活动产生的现金流量净额		-5,370,054.99	-444,187.80
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		6,000,000.00	9,207,242.01
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		14,655,159.90	-
筹资活动现金流入小计		20,655,159.90	9,207,242.01

偿还债务支付的现金		8,500,000.00	4,707,242.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,847,293.67	3,710,178.36
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		483,883.05	-
筹资活动现金流出小计		11,831,176.72	8,417,420.37
筹资活动产生的现金流量净额		8,823,983.18	789,821.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		656.82	317.05
五、现金及现金等价物净增加额		9,949,101.62	-1,077,581.45
加：期初现金及现金等价物余额		1,878,255.56	2,955,837.01
六、期末现金及现金等价物余额		11,827,357.18	1,878,255.56

法定代表人：姜伟伟

主管会计工作负责人：姜伟伟

会计机构负责人：张玉

(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	10,000,000.00				1,682,059.94				1,852,240.06		6,569,514.86		20,103,814.86
加：会计政策变更	-								0		0		0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,682,059.94				1,852,240.06		6,569,514.86		20,103,814.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,753,245.86		9,379,212.70		12,132,458.56
（一）综合收益总额											27,532,458.56		27,532,458.56
（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							2,753,245.86	-18,153,245.86		-15,400,000.00		
1. 提取盈余公积							2,753,245.86	-2,753,245.86				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-15,400,000.00		-15,400,000.00	
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	10,000,000.00				1,682,059.94		4,605,485.92	15,948,727.56		32,236,273.42		

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	10,000,000.00				982,934.94				995,798.52		2,361,541.01		14,340,274.47
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	10,000,000.00				982,934.94				995,798.52		2,361,541.01		14,340,274.47
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					699,125.00				856,441.54		4,207,973.85		5,763,540.39
（一）综合收益总额											8,564,415.39		8,564,415.39
（二）所有者投入和减少资本					699,125.00								699,125.00
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					699,125.00								699,125.00

4. 其他													
（三）利润分配									856,441.54	-4,356,441.54		-3,500,000.00	
1. 提取盈余公积									856,441.54	-856,441.54			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,500,000.00	-3,500,000.00	
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、本年年末余额	10,000,000.00								1,682,059.94			1,852,240.06	6,569,514.86 20,103,814.86

法定代表人：姜伟伟

主管会计工作负责人：姜伟伟

会计机构负责人：张玉

上海鸿晔电子科技有限公司

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) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称: 上海鸿晔电子科技有限公司 (以下简称本公司)

公司类型: 股份有限公司 (非上市、自然人投资或控股)

统一社会信用代码: 913100006793147777

注册地址: 上海市闵行区金都路 4299 号 4 幢 201 室

注册资本: 1000 万元人民币

法定代表人: 姜伟伟

成立日期: 2008 年 8 月 15 日

营业期限: 2008 年 8 月 15 日至无固定期限

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司业务性质: 计算机、通信、其他电子设备制造业及专业技术服务。

主要经营活动: 公司主要从事频率控制器件及系统的设计、开发、生产和服务, 主要产品包括恒温晶体振荡器、跳频滤波器和无线测温系统。公司的产品广泛应用在军事, 通信, 电力, 仪表等行业, 主要客户为国内和国际的大型电信设备制造商, 军工科研单位, 电力通信公司。

(三) 本公司财务报告业经董事会于 2020 年 4 月 30 日批准报出。

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: 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 日的财务状况以及 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) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（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财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

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。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（2）金融负债

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) 应收款项和租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

应收票据确定组合的依据如下：

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。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：应收合并范围内关联方款项

应收账款组合 2：应收客户款项

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。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1：应收票据

应收款项融资组合 2：应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(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：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，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：应收的其他款项

其他应收款组合 2：合并范围内关联方款项

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、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品（产成品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法移动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。

存货可变现净值的确认依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额。②为生产持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去完工时估计要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料，可变现价值为市场售价。

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（%）
机器设备	5	5.00	19
电子设备	3-5	5.00	19-31.67
运输设备	5	5.00	19
其他设备	5	5.00	19

（十一） 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
非专利技术	5	平均年限法
软件	10	平均年限法

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，或使用期限不确定等无形资产确

定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。

（十二） 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。

（十三） 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，其他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。企业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。

(十四) 收入

1、营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入

2、销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

3、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- (1) 已完工作的测量；
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；

(3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

根据上述原则，公司确认收入的具体标准如下：

根据客户订单生产产品，完成后按客户约定的发货时间发货，货物送达后经客户验收无误后，在取得验收单时确认收入。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(十八) 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 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。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《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》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别，取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般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，也允许将非交

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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。

新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

(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，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“管理费用”项目中的研发费用单独列示为“研发费用”项目、将“资产处置收益”项目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示等。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内无重大会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	提供应税劳务的应纳税增值额	13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税额	5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

上海鸿晔电子科技有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家

税务局及上海市地方税务局联合认定为高新技术企业，2017年10月，公司通过高新技术企业复审，获得编号为GR201731000229的高新技术企业证书，认定有效期为3年；根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，本报告期公司享受高新技术企业15%的企业所得税率优惠。

五、财务报表重要项目附注

(一) 货币资金

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
库存现金	1,674.67	2,324.77
银行存款	11,825,682.51	1,875,930.79
合计	11,827,357.18	1,878,255.56

(二) 应收票据

1. 应收票据的分类

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
银行承兑汇票	3,271,900.00	1,410,550.60
商业承兑汇票	10,076,200.00	669,650.00
减：坏账准备	722,297.00	40,222.50
合计	12,625,803.00	2,039,978.10

2. 终止确认已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额

项目	2019年12月31日
银行承兑汇票	6,387,870.84
商业承兑汇票	2,721,300.00
合计	9,109,170.84

3. 未终止确认已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额

项目	2019年12月31日
银行承兑汇票	3,271,900.00
商业承兑汇票	9,976,200.00
合计	13,248,100.00

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2019年1月1日
1年以内	31,419,369.39	17,982,507.87
1至2年	1,509,707.00	436,645.00
2至3年	4,480.00	60,284.00
3至4年	16,525.00	3,000.00
4至5年		
5年以上		
减：坏账准备	1,731,545.67	962,375.09
合计	31,218,535.72	17,520,061.78

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2019年12月31日			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	32,950,081.39	100.00	1,731,545.67	5.26
合计	32,950,081.39	100.00	1,731,545.67	5.26

类别	2019年1月1日			
	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				
按组合计提坏账准备的应收账款	18,482,436.87	100.00	962,375.09	5.21
合计	18,482,436.87	100.00	962,375.09	5.21

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	31,419,369.39	5.00	1,570,968.47
1至2年	1,509,707.00	10.00	150,970.70
2至3年	4,480.00	30.00	1,344.00
3至4年	16,525.00	50.00	8,262.50
4至5年			
5年以上			
合计	32,950,081.39		1,731,545.67

账龄	2019年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	17,982,507.87	5.00	899,125.39
1至2年	436,645.00	10.00	43,664.50
2至3年	60,284.00	30.00	18,085.20
3至4年	3,000.00	50.00	1,500.00
4至5年			
5年以上			
合计	18,482,436.87		962,375.09

3. 坏账准备情况

2019年度，计提坏账准备金额为**769,170.58**元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至2019年12月31日，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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	9,330,230.00	28.32	466,511.50
第二名	5,783,558.20	17.55	289,177.91
第三名	3,876,940.00	11.77	193,847.00
第四名	2,915,920.00	8.85	145,796.00
第五名	1,827,167.80	5.55	91,358.39
合计	23,733,816.00	72.03	1,186,690.80

(四) 应收款项融资

项目	2019年12月31日
应收票据	1,174,100.00
合计	1,174,100.00

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2019年12月31日	
	金额	比例(%)
1年以内	978,772.45	99.90
1至2年	960.00	0.10
2至3年		
3年以上		
合计	979,732.45	100.00

账龄	2019年1月1日	
	金额	比例(%)
1年以内	320,531.12	100.00
1至2年		
2至3年		
3年以上		
合计	320,531.12	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

截至2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	430,970.59	43.99
第二名	171,000.00	17.45
第三名	72,219.86	7.37
第四名	66,056.92	6.74
第五名	35,335.00	3.61
合计	775,582.37	79.16

(六) 其他应收款

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
其他应收款项	5,904,870.73	586,359.33
减：坏账准备	415,351.92	114,695.13
合计	5,489,518.81	471,664.20

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
往来款	5,590,495.00	
备用金	132,615.73	404,599.33
保证金及押金	181,760.00	181,760.00
减：坏账准备	415,351.92	114,695.13
合计	5,489,518.81	471,664.20

(2) 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2019年1月1日
1年以内	5,477,183.08	347,856.13
1至2年	301,327.65	112,143.20
2至3年		30,000.00
3至4年	30,000.00	
4至5年		96,360.00
5年以上	96,360.00	
减：坏账准备	415,351.92	114,695.13
合计	5,489,518.81	471,664.20

(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

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年期初余额	114,695.13			114,695.13
2019年期初余额在本期	114,695.13			114,695.13
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	300,656.79			300,656.79
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	415,351.92			415,351.92

(4) 坏账准备情况

2019年度，计提坏账准备金额为300,656.79元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截至2019年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
姜伟伟	往来款	4,070,495.00	1年以内	68.93	203,524.75
梁远勇	往来款	900,000.00	1年以内	15.24	45,000.00
上海申联进出口贸易有限公司	押金保证金	96,360.00	5年以上	1.63	96,360.00
中国电子科技集团公司第三十研究所	押金保证金	50,000.00	1-2年	0.85	5,000.00
上海鑫昇诚节能科技有限公司	押金保证金	30,000.00	3-4年	0.51	9,000.00
合计		5,146,855.00		87.16	358,884.75

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,185,202.46	487,224.30	6,697,978.16
委托加工材料	77,859.77		77,859.77
自制半成品及在产品	2,589,484.84		2,589,484.84
库存商品（产成品）	1,219,638.93	355,624.11	864,014.82

项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	2,060,537.41		2,060,537.41
合计	13,132,723.41	842,848.41	12,289,875.00

项目	2019年1月1日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,790,901.66	241,838.91	6,549,062.75
委托加工材料			
自制半成品及在产品	2,100,672.38		2,100,672.38
库存商品（产成品）	1,119,996.24	193,316.31	926,679.93
发出商品	340,581.71		340,581.71
合计	10,352,151.99	435,155.22	9,916,996.77

2. 存货跌价准备的增减变动情况

项目	2019年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	241,838.91	245,385.39				487,224.30
库存商品（产成品）	193,316.31	162,307.80				355,624.11
合计	435,155.22	407,693.19				842,848.41

(八) 固定资产

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
固定资产	1,508,914.51	1,887,249.06
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	1,508,914.51	1,887,249.06

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	机器设备	电子设备	其他设备	运输设备	合计
一、账面原值					
1. 2019年1月1日	4,107,611.48	460,490.42	117,046.78		4,685,148.68
2. 本期增加金额	183,043.53	47,746.56	7,743.00		238,533.09
(1) 购置	183,043.53	47,746.56	7,743.00		238,533.09
3. 本期减少金额		88,967.98	3,467.52		92,435.50

(1) 处置或报废		88,967.98	3,467.52		92,435.50
4. 2019年12月31日	4,290,655.01	419,269.00	121,322.26		4,831,246.27
二、累计折旧					
1. 2019年1月1日	2,397,217.01	333,709.02	66,973.59		2,797,899.62
2. 本期增加金额	532,387.66	60,856.03	19,002.20		612,245.89
(1) 计提	532,387.66	60,856.03	19,002.20		612,245.89
3. 本期减少金额		84,519.60	3,294.15		87,813.75
(1) 处置或报废		84,519.60	3,294.15		87,813.75
4. 2019年12月31日	2,929,604.67	310,045.45	82,681.64		3,322,331.76
三、减值准备					
1. 2019年1月1日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2019年12月31日					
四、2019年12月31日 账面价值	1,361,050.34	109,223.55	38,640.62		1,508,914.51

(九) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 2019年1月1日	352,702.11	352,702.11
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2019年12月31日	352,702.11	352,702.11
二、累计摊销		
1. 2019年1月1日	42,561.52	42,561.52
2. 本期增加金额	35,270.16	35,270.16
(1) 计提	35,270.16	35,270.16
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2019年12月31日	77,831.68	77,831.68
三、减值准备		
1. 2019年1月1日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 2019年12月31日		
四、2019年12月31日账面价值	274,870.43	274,870.43

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2019年12月31日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产:		
资产减值准备	556,806.45	3,712,043.00
内部交易未实现利润		
小计	556,806.45	3,712,043.00

项目	2019年1月1日	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产:		
资产减值准备	232,867.20	1,552,448.00
内部交易未实现利润		
小计	232,867.20	1,552,448.00

(十一) 其他非流动资产

项目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	81,000.00		81,000.00
合计	81,000.00		81,000.00

项目	2019年1月1日		
	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款			
合计			

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	2019年12月31日	2019年1月1日

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
质押借款		2,000,000.00
抵押借款		
保证借款	4,000,000.00	4,500,000.00
应计利息	4,931.50	
未终止确认的 应收票据贴现	12,789,300.00	
合计	16,794,231.50	6,500,000.00

(十三) 应付账款

1. 应付账款分类

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
1年以内(含1年)	1,623,685.43	2,918,339.87
1年以上	70,074.03	189,160.43
合计	1,693,759.46	3,107,500.30

(十四) 预收款项

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
1年以内(含1年)	498,420.10	57,905.00
1年以上		1,440.00
合计	498,420.10	59,345.00

(十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
短期薪酬	1,278,784.31	12,099,657.54	9,553,532.72	3,824,909.13
离职后福利-设定提存计划	82,999.20	928,916.70	938,227.30	73,688.60
辞退福利		40,000.00	40,000.00	
一年内到期的其他福利				
合计	1,361,783.51	13,068,574.24	10,531,760.02	3,898,597.73

2. 短期职工薪酬情况

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,157,766.61	10,337,624.06	7,899,859.71	3,595,530.96

职工福利费		322,178.42	322,178.42	
社会保险费	43,159.70	560,145.20	555,268.80	48,036.10
其中： 医疗保险费	38,463.10	496,158.80	492,195.10	42,426.80
工伤保险费	647.80	11,758.60	11,263.10	1,143.30
生育保险费	4,048.80	52,227.80	51,810.60	4,466.00
住房公积金	13,828.00	181,817.00	179,938.00	15,707.00
工会经费和职工教育经费		750.00	750.00	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬	64,030.00	697,142.86	595,537.79	165,635.07
合计	1,278,784.31	12,099,657.54	9,553,532.72	3,824,909.13

3. 设定提存计划情况

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
基本养老保险	80,974.80	902,802.60	912,321.80	71,455.60
失业保险费	2,024.40	26,114.10	25,905.50	2,233.00
企业年金缴费				
合计	82,999.20	928,916.70	938,227.30	73,688.60

(十六) 应交税费

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
增值税	2,712,186.12	405,462.81
企业所得税	2,906,075.00	230,292.29
个人所得税	153,614.97	76,997.32
城市维护建设税	135,609.30	20,273.14
教育费附加	81,365.58	12,163.88
地方教育附加	54,036.83	4,066.39
印花税	20,707.90	12,003.13
合计	6,063,595.70	761,258.96

(十七) 其他应付款

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
应付利息		10,547.50
应付股利	12,900,000.00	
其他应付款项	3,482,835.64	2,673,494.25

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
合计	16,382,835.64	2,684,041.75

1. 应付股利

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
普通股股利	12,900,000.00	-

2. 其他应付款项

按款项性质列示

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
往来款	3,403,992.55	2,545,356.83
代付社保款	77,843.09	128,137.42
押金	1,000.00	-
合计	3,482,835.64	2,673,494.25

(十八) 其他流动负债

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
未终止确认的应收票据	458,800.00	-
待转销项税		-
合计	458,800.00	-

(十九) 股本

投资者名称	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
姜伟伟	4,859,890	2,503,900		7,363,790.00
梁远勇	2,476,210	159,000		2,635,210.00
葛宇青	2,663,900		2,663,900	-
俞乐华		1,000.00		1,000.00
合计	10,000,000	2,663,900	2,663,900	10,000,000.00

(二十) 资本公积

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
资本溢价	982,934.94	-	-	982,934.94
其他资本公积	699,125.00	-	-	699,125.00

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
合计	1,682,059.94	-	-	1,682,059.94

注：1、本公司资本溢价增加系股东增资。

2、本公司其他资本公积主要系以权益结算的股权激励费用。

(二十一) 盈余公积

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年12月31日
法定盈余公积	1,852,240.06	2,753,245.86	-	4,605,485.92

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按各期净利润 10%提取法定盈余公积金。

(二十二) 未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	6,569,514.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	6,569,514.86
加：本期归属于母公司股东的净利润	27,532,458.56
减：提取法定盈余公积	2,753,245.86
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	15,400,000.00
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	15,948,727.56

(二十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额	
	收入	成本
一、主营业务小计	61,085,301.45	13,991,185.28
合计	61,085,301.45	13,991,185.28

项目	上期发生额	
	收入	成本
一、主营业务小计	29,526,283.79	10,376,762.31
合计	29,526,283.79	10,376,762.31

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	337,866.80	144,464.07
教育费附加	202,720.08	86,678.44
地方教育费附加	122,282.06	38,340.48
印花税	20,707.90	12,003.13
合计	683,576.84	281,486.12

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪金	877,403.60	704,626.25
业务招待费	875,890.68	702,356.20
样品送样费	761,713.94	358,156.56
交通差旅费	413,728.58	342,476.93
业务宣传费	1,630.00	80,557.36
办公费	65,395.68	56,776.11
房租物管水电费	28,692.50	27,068.40
进出口业务费	10,140.59	12,782.13
其他		216.00
售后维修	223,863.33	
合计	3,258,458.90	2,285,015.94

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,953,342.12	2,683,741.34
咨询及服务费	473,353.54	498,445.35
房租物管水电费	496,941.98	561,107.72
办公费	102,152.66	115,296.96
交通差旅费	78,635.36	85,563.42
折旧及摊销	88,458.70	84,058.43
装修及修缮费	2,360.00	5,961.03
其他	45,467.54	3,796.54
业务招待费	29,785.81	
合计	4,270,497.71	4,037,970.79

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,503,584.62	3,546,592.73
直接材料	494,263.62	296,010.92
折旧及摊销	347,971.67	323,999.04
办公费及其他	238,421.49	253,801.93
合计	5,584,241.40	4,420,404.62

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	825,560.72	217,211.97
减：利息收入	7,405.84	6,439.88
减：汇兑收益	914.36	-3,518.19
手续费支出	18,152.05	15,362.86
其他支出		35,918.66
合计	835,392.57	265,571.80

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动有关的政府补助	2,293,369.40	3,037,775.64
合计	2,293,369.40	3,037,775.64

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	
	发生额	与资产相关/与收益相关
上海市莘庄工业区管理委员会扶持款		
闵行区科学技术委员会重大产业技术验收资金		
闵行区高新技术产业化促进中心		
高新技术产业化促进中心企业租房、市政资金配套补贴		
闵行领军人才资助款		
2020 第一批科创军民融合补贴		
上海市闵行区先进制造业政策扶持项目		
上海市闵行区科学技术委员会-张江项目补贴		
市级财政拨付 2018 年度第二批高新技术成果转化项目财政扶持资金	216,000.00	与收益相关
上海市闵行区科学技术委员会科技创新创业和成果转化政策补贴	400,000.00	与收益相关
上海市闵行区科学技术委员会园区 2019 年 232 个重点项目立项资助资金	500,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	
	发生额	与资产相关/与收益相关
上海市闵行区科学技术委员会区科技小巨人企业认定资助款	500,000.00	与收益相关
上海市莘庄工业区管理委员会-税收补贴	570,000.00	与收益相关
上海市知识产权局专利资助费		
安居稳岗补贴	38,033.00	与收益相关
其他	69,336.40	与收益相关
合计	2,293,369.40	

(三十) 投资收益

项目	本期发生额
应收款项融资终止确认收益	-187,553.39
银行理财产品投资收益	
合计	-187,553.39

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额
应收账款信用减值损失	-769,170.58
其他应收款信用减值损失	-300,656.79
应收票据减值损失	-682,074.50
合计	-1,751,901.87

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-407,693.19	-435,155.22
应收坏账		-575,442.49
其他应收坏账		-42,141.34
应收票据坏账		-32,110.44
合计	-407,693.19	-1,084,849.49

(三十三) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	432.54	432.54

项目	本期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
合计	432.54	432.54

项目	上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		-
合计		-

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	4,621.75	4,621.75
存货报废损失	-	-
其他	-	-
合计	4,621.75	4,621.75

项目	上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	8,304.07	8,304.07
存货报废损失	-	-
其他	4717.97	4717.97
合计	13,022.04	13,022.04

(三十五) 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	5,195,461.18	1,112,942.91
递延所得税费用	-323,939.25	121,618.02
合计	4,871,521.93	1,234,560.93

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	32,403,980.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,860,597.07

项 目	本期发生额
子公司适用不同税率的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,512.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损或可抵扣暂时性差异的影响	-
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	-
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-612,982.10
视同销售对所得税影响	533,394.61
其他影响	-
所得税费用	4,871,521.93

(三十六) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,405.84	6,439.88
政府补助	2,272,326.91	1,197,775.64
保证金及押金		25,000.00
其他往来款	209,166.50	132,010.37
合计	2,488,899.25	1,361,225.89

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费支出	18,152.05	15,362.86
期间费用	2,412,813.57	2,509,620.91
其他往来款项	2,013,269.88	1,584,660.23
营业外支出	-	-
合计	4,444,235.50	4,109,644.00

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回关联方资金拆借	-	-
合计	-	-

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付关联方资金拆借	4,970,495.00	-

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,970,495.00	-

5. 收到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
票据贴现	14,655,159.90	-
关联方借款	-	-
合计	14,655,159.90	-

6. 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
票据贴现	483,883.05	-
合计	483,883.05	-

(三十七) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	27,532,458.56	8,564,415.39
加：资产减值准备	407,693.19	1,084,849.49
信用减值损失	1,751,901.87	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	612,245.89	598,173.69
无形资产摊销	35,270.16	26,458.01
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）	4,621.75	8,304.07
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	824,646.36	216,894.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-323,939.25	121,618.02
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）	-2,780,571.42	-4,013,285.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,761,221.48	-12,369,423.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,191,410.98	3,639,337.72
其他		699,125.00
经营活动产生的现金流量净额	6,494,516.61	-1,423,532.34

项目	本期金额	上期金额
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		
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	11,827,357.18	1,878,255.56
减：现金的期初余额	1,878,255.56	2,955,837.01
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	9,949,101.62	-1,077,581.45

2. 现金及现金等价物

项目	2019年12月31日	2019年1月1日
一、现金	11,827,357.18	1,878,255.56
其中：库存现金	1,674.67	2,324.77
可随时用于支付的银行存款	11,825,682.51	1,875,930.79
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,827,357.18	1,878,255.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十八) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	2019年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	3,320.97	6.9762	23,167.75
合计	—	—	23,167.75

(三十九) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	列报项目	2019年度计入损益的金额
与收益相关	上海市莘庄工业区管理委员会扶持款	570,000.00
与收益相关	市级财政拨付2018年度第二批高新技术成果转化项目财政扶持资金	216,000.00

与收益相关	上海市闵行区科学技术委员会科技创新创业和成果转化政策补贴	400,000.00
与收益相关	上海市闵行区科学技术委员会园区 2019 年 232 个重点项目立项资助资金	500,000.00
与收益相关	上海市闵行区科学技术委员会区科技小巨人企业认定资助款	500,000.00
与收益相关	上海市知识产权局专利资助费	
与收益相关	安居稳岗补贴	38,033.00
与收益相关	其他	69,336.40
	合计	2,293,369.40

六、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

市场风险是指因利率、汇率以及其他市场因素变动而引起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。影响本公司业务的市场风险主要为利率风险、汇率风险。

本公司的利率风险主要产生于银行借款等计息借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债和金融资产使本公司面临公允价值利率风险。本公司主要根据当时的市场环境来决定使用固定利率或浮动利率借款的政策。如果利率上升会增加新增借款的成本以及本公司尚未偿还的以浮动利率计息的借款的利息支出，会对本公司的财务状况产生重大的不利影响。管理层持续监控本公司利率水平并依据最新的市场状况及时做出调整。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门及销售部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的控股股东

姓名	与本公司关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
姜伟伟	控股股东	73.6379%	73.6379%

（二）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
葛宇青(注 1)	公司原股东、原董事
梁远勇	公司股东、董事、总经理
薛代彬	公司董事、副总经理
赵 刚	公司董事
苏州睿之文企业咨询服务有限公司	公司董事赵刚持股比例 60%的企业
贾 健(注 2)	公司原董事
上海安津资产管理有限公司	公司董事贾健持股比例 90%的企业
温海平	公司董事
马金刚	公司监事
赵梓侯	公司监事
唐新发	职工监事

其他关联方名称	与本公司关系
张 玉	财务负责人、董事会秘书
上海煜疆制冷设备有限公司	公司财务负责人、董事会秘书张玉 100%持股并担任法定代表人的企业
姚奕羽	公司控股股东之直系亲属

注 1: 公司原股东、董事葛宇青于 2019 年 5 月离职, 经公司第二届董事会第七次会议决议, 2019 年第一次临时股东大会决议, 任命温海平为公司董事。

注 2: 公司原董事贾健于 2019 年 9 月离职, 经公司第二届董事会第十次会议决议, 2019 年第三次临时股东大会决议, 任命赵刚为公司董事。

(三) 关联交易情况

1. 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
2019 年度					
姜伟伟、姚奕羽	上海鸿晔电子科技股份有限公司	4,000,000.00	2019/7/5	2019/7/5	否
姜伟伟、姚奕羽	上海鸿晔电子科技股份有限公司	2,000,000.00	2019/9/30	2019/11/21	是
姜伟伟、姚奕羽	上海鸿晔电子科技股份有限公司	1,500,000.00	2019/11/21	2019/9/26	是
姜伟伟、姚奕羽	上海鸿晔电子科技股份有限公司	3,000,000.00	2018/6/5	2019/9/26	是
姜伟伟、姚奕羽	上海鸿晔电子科技股份有限公司	2,000,000.00	2018/9/7	2019/9/12	是

2. 关联方资金拆借情况

(1) 拆入

关联方名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
2019 年度:				
姜伟伟	967,873.50	62,980.00		1,030,853.50
梁远勇	1,619,483.33	688,985.00		2,308,468.33

(2) 拆出

关联方名称	期初金额	本期增加	本期减少	期末余额
2019 年度:				
姜伟伟	300,000.00	4,955,495.00	565,000.00	4,690,495.00
梁远勇		1,345,000.00	445,000.00	900,000.00

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额
关键管理人员薪酬	2,588,396.54

(四) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2019年12月31日	
		账面余额	坏账准备
其他应收款	姜伟伟	4,690,495.00	243,774.75
其他应收款	梁远勇	900,000.00	45,000.00
其他应收款	薛代彬	16,751.34	1,634.30
其他应收款	唐新发	5,825.39	582.54
合计		5,613,071.73	290,991.59

2. 应付项目

项目名称	关联方	2019年12月31日
其他应付款	姜伟伟	1,041,418.66
其他应付款	梁远勇	2,309,716.33
其他应付款	温海平	1,447.00
其他应付款	高好好	1,242.53
合计		3,353,824.52

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

1. 经营租赁承诺事项

根据有关房屋经营租赁协议，本报告期以后应支付的最低租赁付款额如下：

项目	最低租赁付款额
1年以内	421,831.54

(二) 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。

九、 资产负债表日后事项

(一)重要的非调整事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重要的非调整事项。

(二)利润分配情况

根据2020年4月6日公司第二届董事会第十八次会议决议，公司拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，向全体股东派送每10股15元（含税）现金红利，共计派发1500万元的红利。该利润分配预案尚须获得2019年度股东大会审议通过。

十、 其他重要事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、 补充资料

(一) 加权平均净资产收益率和每股收益情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	基本每股收益
	2019年度	2019年度
归属于公司普通股股东的净利润	85.50%	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	79.45%	0.61

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室