

一重要提示
1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。
2 本公司董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。
3 公司全体董事出席董事会会议。
4 大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计报告[大华审字[2020][002441]确认,2019年度母公司实现的净利润为37,377,049.83元,扣除母公司计提的法定盈余公积金3,737,704.98元,2019年度实现的可供股东分配的利润为33,639,344.85元;加上2019年初经调整的未分配利润305,473,644.35元,扣除2018年度派发的现金分红12,600,000.00元,截至2019年12月31日,可供股东分配的利润为326,512,989.20元。

6 公司2019年度利润分配及资本公积转增股本方案:以2019年12月31日的股本109,200,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税),共计派发现金红利10,920,000元(含税);同时以资本公积向全体股东每10股转增3股,共计转增32,760,000股,转增后股本为141,960,000股。

二公司基本情况
1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	江化微	603078	
联系人和联系方式				
	董事会秘书		证券事务代表	
姓名	汪洋			
办公地址	江苏省江阴市周庄镇长寿云网路581号			
电话	0510-86968678			
电子信箱	dmb@jianghuamem.com			

2 报告期公司主要业务情况

1. 主要业务
公司主营业务为超高温试剂、光刻胶配套试剂等湿电子化学品的研发、生产和销售。湿电子化学品是微电子、光电子湿法工艺制程中使用的各种电子化工材料,其核心要素是超纯、高纯以及功能性,因而它对原料、纯化工艺、配方工艺、容器、生产设备、环境控制、测试和运输设备等有较为严格的要求。公司生产的湿电子化学品主要适用于平板显示、半导体及LED、光伏太阳能以及锂电池、光磁等电子元器件微细加工的清洗、光刻、显影、蚀刻、去膜、掺杂等制造工艺流程。公司的湿电子化学品按生产工艺成分分为纯净化产品和混配类产品,主要的生产工艺为纯净化工艺和配方工艺,该两大关键技术工艺基本为精密控制下的物理反应过程,较少涉及化学反应过程,公司生产环节不存在高污染、高能耗的情况。

2. 经营模式
公司生产主要采用“以销定产、以产定销”的生产经营模式。公司生产经营活动围绕客户订单展开,在签订销售合同后,根据合同安排采购与生产,生产完成后进行发货和提供售后服务。

(1) 采购模式
公司采购的主要为湿电子化学品、原材料、包装材料等的采购。由于公司的生产工艺流程均为自主研发,且湿电子化学品生产对设备技术要求较高,所以,公司对机械设备的采购根据工艺流程有特定技术要求。公司机械设备的采购主要由公司制造厂负责。

公司生产产品用原材料、包装材料主要由计划采购部负责,采购部主要负责“以产订购”的原则,按照生产需求制定采购计划。采购部门根据由销售部门汇总客户采购制定的销售输入表,制定“以产订购”的生产计划,结合库存情况编制采购计划表。采购计划表由计划采购部于每月月底编制,用于安排下个月采购工作。

为了保证采购原材料的质量和价格,采购部门有较为严格的供应商筛选标准和流程,公司会根据供应商的资质条件、产品质量、供货能力、服务水平等情况,将符合条件的供应商纳入合格供应商系统,对原材料运输、包装、入库、卸料全过程严格按照原材料检验标准对原材料、包装材料进行质量检验,只有合格的原材料才能进入下一道工序,不合格的予以退货。公司采购的所有材料都会选择两家以上合格供应商进行询价,以保证货源供给充足,产品质量合格,采购价格合理。一般公司用包装材料的价格比较稳定,所以采购定价变动较少。为了有效控制原材料价格波动对公司经营的影响,公司原材料采购价格一般按月询价定价。

公司完善的采购制度,保证了公司原材料的质量、货源的充足,也有效的控制了材料采购的价格。

(2) 生产模式
公司的生产组织主要按照“以销定产”的原则,围绕客户需求开展。公司生产主要围绕制造厂负责,制造厂会根据销售部提供的客户生产需求清单,结合仓库库存情况,以及车间产能情况确定下个月的生产计划表。销售部门每月汇总客户需求后,填写产能、规格、数量、价格的清单,经销售部负责人审核后,交由公司总经理审批。审批后的生产清单交由制造厂,用于组织生产。

公司生产主要分纯化和混配两种工艺,所对应的生产工艺主要是纯化工艺和配混工艺。纯化工艺主要通过预处理、过滤、高效连续精馏或离子交换纯化技术工艺将产品量提升到高纯度检测的等级。为了保证公司产品质量,在每一步工艺流程后都会对公司产品进行质量抽检分析。而配混工艺是将纯化产品按客户要求,通过工艺和工艺环节的特定要求,通过精密混配技术,实现产品功能性需求的关键工艺。

公司部分产品实现了回收再生利用,将客户使用后的化学品通过具有资质且具备相关资质的第三方回收处理实现回收及提纯处理。公司采购高纯度化学品回收处理后,根据技术和功能性能要求,添加部分新液后进行纯化、混配,实现再生利用,绿色生产,该种“回收液+新液”的模式有利于解决客户使用化学品后的环保处理问题,同时降低公司原材料采购成本。

(3) 销售模式
公司产品主要为下游电子企业配套,公司销售采用终端客户直销的模式,由销售负责客户产品的维护和潜在客户的开发。下游客户对湿电子化学品需求量大,对产品质量要求,对供应商选择有较为严格的筛选,考核体系。公司成功进入下游客户供应链一般都需要经历现场考察、选择检验、技术研讨、需求反馈、技术改进、小批试做、批量化生产、售后服务评价等环节。为了保证高品质产品的稳定供应,一旦通过下游客户的认证,客户会与供应商建立长期稳定的合作关系。
公司在客户选择和产品销售方面,以开拓各领域内重点大客户为主,生产具有高性价比的产品为重点发展战略。同时着力开发具有成长市场潜力和盈利空间的领域。公司的发展目标是成为能够根据客户的生产工艺特点、技术水平,为客户提供工艺设计、产品供应一体化解决方案的综合供应商。

3. 行业情况

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

江阴江化微电子材料股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第三次会议于2020年3月10日在公司三楼会议室召开,会议通知于2020年2月28日以书面送达及传真方式向公司全体董事发出,会议以通讯方式,实到董事7名。本次会议召集和召开符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定,会议决议为有效和合法。会议审议通过了如下议案:

(1) 审议《2019年度总经理工作报告的议案》;
表决结果:同意:7票,反对:0票,弃权:0票。
(2) 审议《2019年度董事会工作报告的议案》;
表决结果:同意:7票,反对:0票,弃权:0票。
(3) 审议《2019年度财务决算报告的议案》;
表决结果:同意:7票,反对:0票,弃权:0票。
(4) 审议《2019年度财务预算报告的议案》;
表决结果:同意:7票,反对:0票,弃权:0票。
(5) 审议《2019年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》;
表决结果:同意:7票,反对:0票,弃权:0票。
(6) 审议《2019年度内部控制评价报告的议案》;
表决结果:同意:7票,反对:0票,弃权:0票。

江阴江化微电子材料股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第三次会议审议通过了2019年度利润分配及资本公积转增股本方案,该议案尚需提交2019年度股东大会审议。

一、利润分配及资本公积转增股本预案主要内容
经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计报告[大华审字[2020][002441]确认,2019年度母公司实现的净利润为37,377,049.83元,扣除母公司计提的法定盈余公积金3,737,704.98元,2019年度实现的可供股东分配的利润为33,639,344.85元;加上2019年初经调整的未分配利润305,473,644.35元,扣除2018年度派发的现金分红12,600,000.00元,截至2019年12月31日,可供股东分配的利润为326,512,989.20元。

6 公司2019年度利润分配及资本公积转增股本方案:以2019年12月31日的股本109,200,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税),共计派发现金红利10,920,000元(含税);同时以资本公积向全体股东每10股转增3股,共计转增32,760,000股,转增后股本为141,960,000股。

二、利润分配及资本公积转增股本预案主要内容
经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计报告[大华审字[2020][002441]确认,2019年度母公司实现的净利润为37,377,049.83元,扣除母公司计提的法定盈余公积金3,737,704.98元,2019年度实现的可供股东分配的利润为33,639,344.85元;加上2019年初经调整的未分配利润305,473,644.35元,扣除2018年度派发的现金分红12,600,000.00元,截至2019年12月31日,可供股东分配的利润为326,512,989.20元。

6 公司2019年度利润分配及资本公积转增股本方案:以2019年12月31日的股本109,200,000股为基数,向全体股东每10股派发现金红利1.00元(含税),共计派发现金红利10,920,000元(含税);同时以资本公积向全体股东每10股转增3股,共计转增32,760,000股,转增后股本为141,960,000股。

三、本次分配的利润占当年度归属于上市公司股东净利润的31.64%。

公司董事会议决
公司董事会议决认为本次利润分配及资本公积转增股本预案符合《公司章程》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律法规的相关规定,符合公司确定的利润分配政策及决策程序。

鉴于2020年公司仍有大量的项目在持续推进,尚需大量资金投入,本次利润分配

2019年度报告摘要

公司代码:603078 公司简称:江化微
江阴江化微电子材料股份有限公司

湿电子化学品是对使用于湿法工艺的“电子级试剂”、“超高温纯化试剂”的更为合理准确的表达。国内的超高温试剂,在国际上称为湿法工艺化学品(Wet Chemicals)。在美国、欧洲和我国台湾地区称为湿法化学品(Wet Chemicals)。在 SEMI(国际半导体设备与材料协会)对于世界半导体制造用主要材料销售的市场规模统计,把用于半导体制造的湿电子化学品专门提出,作为一类重要的半导体用电子材料的门类。

(1)行业属性
湿电子化学品行业是属于电子信息产业配套性的基础化工材料领域,服务于下游电子信息产业。湿电子化学品与下游行业结合紧密,新能源、信息通讯、消费电子等下游电子信息产业的快速发展,要求湿电子化学品更新换代速度不断加快。同时,下游产业的发展也为本行业带来较大的市场机会。公司生产的湿电子化学品主要配套用于平板显示、半导体及 LED、太阳能等相关领域。

(2)行业属性
湿电子化学品是电子工业中的关键性基础化工材料,也是重要支撑材料之一,其质量的好坏,直接影响到电子产品的成品率、性能及可靠性;对微电子制造技术的产业化有重大影响。因此,电子工业的发展要求湿电子化学品与之同步发展,不断地更新换代,以适应其在技术方面不断推陈出新的需要。从某种意义上讲,湿电子化学品支撑着新能源、现代通信、信息技术、微机电系统、微机电系统、工业自动化和家电等现代技术产业。所以,电子化学材料产业的发展规模和技术水平,已成为衡量一个国家经济发展、科技进步和国防实力的重要标志。在国民经济中具有重要战略地位,是科技创新和国际竞争最为激烈的材料领域之一。

(3)行业特点
湿电子化学品行业是精细化工和电子信息行业交叉的领域,其行业特色充分融入两大行业自身的特性:

1“品种多、下游应用领域多
湿电子化学品品种规格繁多,在电子产品的不同领域中均有所应用,同时,在不同的工艺环节应用的湿电子化学品也不同。如手机、计算机、电脑、新能源电池等的生产制作都需要用到光刻胶及配套试剂、封装材料、高纯试剂、工艺化学品、液相材料等,而在不同的工艺流程应用中,又有清洗液、显影液、漂洗液、蚀刻液、剥离液等品种。

2“专业性强、技术门槛高
湿电子化学品系化工、材料科学、电子工程等多学科结合的综合学科领域,单一产品具有高度专用性,应用领域集中,各种湿电子化学品之间在材料属性、生产工艺、功能原理、应用领域之间差异较大,产品之间专业跨度大。同时,湿电子化学品的生产控制中必须要求高精度的控制,对生产的工艺流程、生产设备、生产的环境控制,包装技术等都有非常高的要求。

3“产品更新换代快
湿电子化学品与下游行业结合紧密,新能源、信息通讯、消费电子等下游行业的快速发展,势必要求电子化学品更新换代速度不断加快,企业科技研发水平与日俱增。素有一“代产品、一代材料”之说。

4“功能性强、附加值高
湿电子化学品生产产业链的前端,其工艺水平和产品质量直接对电子器件的功能构成重要影响,进而通过产业链传导影响到终端整机产品的性能。元器件乃至整机的产品的升级换代,有赖于电子化学品的技术创新和进步。湿电子化学品功能的重要性决定了产品附加值较高、质量要求严的特点。

5“与下游企业关系紧密
湿电子化学品尽管在下游电子元件中成本占比很小,但对最终产品性能影响较大,大型下游企业对湿电子化学品的质量和供货能力十分重视,常采用认证采购的方式。一般产品得到下游客户的认证需要较长的时间,因此一旦与下游企业合作,就可能形成稳定的合作关系,后进入市场将面临较高的市场门槛。

6“高成长性
现代湿电子化学品产业属于高附加值、低污染、低排放的高科技产业。它不同于传统精细化工企业,是作为信息技术产业的配套性、支撑性的重要企业,其下游应用领域发展前景广阔,所以,湿电子化学品行业是一个附加值且具有广阔市场发展前景的朝阳行业。湿电子化学品是电子信息产品领域中,特别是平板显示、超大规模集成电路(IC)、晶体管和微处理器制造中的关键性基础化工材料之一,是重要的电子信息材料。电子信息行业的蓬勃发展,带动了上游原材料电子化学品的快速发展,湿电子化学品正成为我国化工行业发展最快且具活力的领域。

上世纪90年代以来,随着信息技术的迅猛发展,与其配套的电子化学品的全球消费费用年平均增长率保持在8%以上,成为化工行业中发展最快的领域。预计2015年,全球湿电子化学品市场规模约为280亿美元,未来几年将维持7%-8%的增速。

(4)行业未来发展前景
湿电子化学品是新能源、现代通信、新一代信息技术、新型显示技术的重要基础性关键性材料,是当今世界发展速度最快的产业领域。我国在各大政策规划文件中,明确了新能源、新材料、新一代信息技术是国家的战略性新兴产业,与其相关的配套高纯化材料也是未来重要的发展领域。在当前经济转型、产业结构调整、内需扩张的大背景下,未来公司产品所处的湿电子化学品领域将有较好的发展前景,迎来较快的发展速度。

公司的产品技术等级普遍达到国际半导体设备与材料组织 SEMI 标准 G2、G3 级,公司 IPO 募投项目部分产品达到 G4 等级,在国内同行中处于前列位置。公司 IPO 募投项目验收后,镇江投资项目和四川投资项目建成投产之后,公司的将成为具备 G4-G5 级产品生产能力,技术竞争力较强的电子化学品生产企业。

公司是国内为数不多同时具备为平板显示、半导体及 LED、光伏太阳能等领域供应湿电子化学品的企业之一。公司已为 6 代线、8.5 代线大型光伏面板显示生产线供应高端湿电子化学品,在高端湿电子化学品领域逐步替代进口。凭借多年的技术优势,公司在平板显示领域拥有中电熊猫液晶、中电熊猫平板、中电彩虹、京东方、龙腾光电、京东方、深天马、华星光电等知名企业客户;在 LED 领域拥有有芯集团、华润微电子、兆光电科技、上海福福电子、无锡力特半导体、方微电子、士兰微、华虹光电等知名企业客户;在太阳能领域拥有晶澳太阳能、韩华新能源、通威太阳能等知名企业客户。

3 公司主要会计数据和财务指标
3.1 近三年主要会计数据和财务指标
单位:元 币种:人民币

	2019 年	2018 年	本年比上年增减(%)	2017 年
总资产	1,349,830,654.98	1,008,809,318.69	33.80	882,452,707.56
营业收入	490,429,534.74	383,677,448.78	27.82	354,282,319.79
归属于上市公司股东的净利润	34,518,613.99	39,923,102.70	-13.54	53,677,949.73
归属于上市公司股东的净资产	31,554,403.09	33,037,167.59	-4.49	46,369,827.96
基本每股收益(元/股)	0.3161	0.3656	-13.54	0.6816
稀释每股收益(元/股)	0.3161	0.3656	-13.54	0.6816
加权平均净资产收益率(%)	4.43	5.29	减少 0.86 个百分点	9.09

3.2 报告期分季度的主要会计数据
单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	97,828,343.54	128,149,807.31	137,974,479.40	126,476,904.49
归属于上市公司股东的净利润	4,789,267.45	10,982,792.80	17,193,948.13	1,552,605.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,997,334.65	10,305,959.06	16,402,127.36	864,565.84
经营活动产生的现金流量净额	-6,157,398.44	-1,601,524.75	26,146,820.07	25,847,176.25

季度数据与已披露定期报告数据差异说明
□适用 √不适用
4 股本及股东情况
4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表
单位:股

截止报告期末普通股股东总数(户)	12,230
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,063
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

前 10 名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限条件的股份数量	质押或冻结情况	股份状态	数量	股东性质
股福华	0	29,941,457	27.42	29,941,457	0	境内自然人	0	境内自然人
江阴市杰华投资有限公司	0	9,014,733	8.26	9,014,733	无	0	境内有法人	境内有法人
季文庆	0	8,003,905	7.33	8,003,905	无	0	境内自然人	境内自然人
江阴国海合盛有限公司	0	6,188,000	5.67	0	冻结	6,188,000	境内有法人	境内有法人
徐望	0	4,004,000	3.67	0	质押	4,004,000	境内自然人	境内自然人
徐庭	0	4,004,000	3.67	0	质押	4,004,000	境内自然人	境内自然人
郁庭贞	-1,092,000	2,912,000	2.67	0	未知	0	境内自然人	境内自然人
胡明辉	-1,092,000	2,912,000	2.67	0	未知	0	境内自然人	境内自然人
唐艳	-771,300	2,313,938	2.12	0	无	0	境内自然人	境内自然人
深圳前海美时代资本管理有限公司一号私募证券投资基金	-689,693	1,479,400	1.35	0	无	0	其他	其他

报告期内股福华、季文庆以及江阴市杰华投资有限公司为一致行动人;徐望和徐庭为兄妹。公司未知其余股东之间是否存在关联关系或一致行动人。

表决权恢复的优先股股东未持有表决权的情况说明
不适用

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图
√适用 □不适用

证券代码:603078 证券简称:江化微 编号:2020-013
江阴江化微电子材料股份有限公司第四届董事会第三次会议决议公告

详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)
本议案尚需提交公司股东大会审议。
(7) 审议《2019 年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案》;
表决结果:同意:7 票,反对:0 票,弃权:0 票。
本议案尚需提交公司股东大会审议。
(8) 审议《2019 年度董事会审计委员会工作报告的议案》;
表决结果:同意:7 票,反对:0 票,弃权:0 票。
详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)
(9) 审议《2019 年度独立董事述职报告的议案》;
表决结果:同意:7 票,反对:0 票,弃权:0 票。
详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)
(10) 审议《2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》;
表决结果:同意:7 票,反对:0 票,弃权:0 票。
详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)
(11) 审议《2019 年度内部控制评价报告及内部控制审计报告的议案》;
表决结果:同意:7 票,反对:0 票,弃权:0 票。
详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)

12) 审议《关于续聘会计师事务所的议案》;
表决结果:同意:7 票,反对:0 票,弃权:0 票。
详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)
本议案尚需提交公司股东大会审议。
(13) 审议《关于前次募集资金使用情况报告的议案》;
表决结果:同意:7 票,反对:0 票,弃权:0 票。
详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)
本议案尚需提交公司股东大会审议。
(14) 审议《关于 2019 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》;
表决结果:同意:7 票,反对:0 票,弃权:0 票。
详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)
特此公告。

江阴江化微电子材料股份有限公司
二〇二〇年三月十二日

证券代码:603078 证券简称:江化微 编号:2020-015
江阴江化微电子材料股份有限公司关于利润分配及资本公积转增股本预案的公告

配及资本公积转增股本预案在充分考虑投资者的合理投资回报,并兼顾公司的可持续发展,满足公司正常生产经营的资金需求情况下做出。保证了广大投资者的合理利益,有利于优化公司股本结构,增强公司股票流动性,符合公司战略规划和长远发展,且不会造成公司流动资金短缺或其他不良影响,本次利润分配及资本公积转增股本预案具备合理性、可行性。

二、董事会议决情况
(一)董事会会议决议
公司于 2020 年 3 月 10 日召开的第四届董事会第三次会议审议通过了《2019 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》,该议案尚需提交 2019 年度股东大会审议。
(二)独立董事意见
公司独立董事认为:公司制定的利润分配及资本公积转增股本方案综合考虑了公司正常经营和长远发展、股东合理回报等因素,符合中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下:

无
公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下: