

公司代码：603328

公司简称：依顿电子

广东依顿电子科技股份有限公司 2019 年年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、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。

四、公司负责人李永强、主管会计工作负责人金鑫及会计机构负责人（会计主管人员）吴境乐声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

1、公司2019年度利润分配预案：

根据公司未来发展需求和考虑股东回报，并结合公司现金流量情况，公司第五届董事会第二次会议通过利润分配方案：拟以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税）。2019年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。上述利润分配方案须提交公司2019年度股东大会审议。

2、公司2019年半年度利润分配方案：

公司于2019年9月9日召开2019年第一次临时股东大会审议通过了公司2019年半年度利润分配方案，以利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利7.50元（含税），共分配利润748,672,530.75元（含税）。2019年半年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。公司2019年半年度利润分配方案已实施完毕。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的经营计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括全球经济波动风险、原材料价格波动风险、汇率风险等，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第九节	公司治理.....	68
第十节	公司债券相关情况.....	73
第十一节	财务报告.....	74
第十二节	备查文件目录.....	202

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
依顿电子、公司、本公司	指	广东依顿电子科技股份有限公司
依顿投资	指	依顿投资有限公司
依顿香港	指	依顿（香港）电子科技有限公司
依顿多层	指	依顿（中山）多层线路板有限公司
依顿中山	指	依顿（中山）电子科技有限公司
依顿创新	指	依顿创新科技有限公司，依顿香港子公司
皆耀管理	指	皆耀管理有限公司
依顿有限	指	依顿（广东）电子科技有限公司，公司前身
High Tree Limited/高树有限公司	指	高树有限公司，注册于英属维尔京群岛，李永强、李永胜及李铭浚各持有其 1/3 的股份，依顿投资为其全资子公司
商务部	指	中华人民共和国商务部
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
PCB、印刷（制）线路板、印刷（制）电路板	指	英文全称“Printed Circuit Board”，缩写“PCB”，是组装电子零件用的基板，是在通用基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板。
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
董事会	指	广东依顿电子科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东依顿电子科技股份有限公司监事会
股东大会	指	广东依顿电子科技股份有限公司股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
《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》
《公司章程》	指	广东依顿电子科技股份有限公司章程

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	广东依顿电子科技股份有限公司
公司的中文简称	依顿电子
公司的外文名称	Guangdong Ellington Electronics Technology Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Ellington
公司的法定代表人	李永强

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林海	郭燕婷
联系地址	广东省中山市三角镇高平工业区88号 依顿电子董事会办公室	广东省中山市三角镇高平工业 区88号依顿电子董事会办公室
电话	0760-22813684	0760-22813684
传真	0760-85401052	0760-85401052
电子信箱	ellington@ellingtonpcb.com	ellington@ellingtonpcb.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	广东省中山市三角镇高平化工区
公司注册地址的邮政编码	528445
公司办公地址	广东省中山市三角镇高平化工区
公司办公地址的邮政编码	528445
公司网址	www.ellingtonpcb.com
电子信箱	ellington@ellingtonpcb.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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	依顿电子	603328	不适用

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	广州天河北路 689 号光大银行大厦 7 楼 A1
	签字会计师姓名	范荣、韩军民

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	3,010,713,760.59	3,328,616,224.30	-9.55	3,285,764,402.22
归属于上市公司股东的净利润	518,487,302.82	654,010,305.61	-20.72	553,058,755.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	497,286,844.94	617,232,244.63	-19.43	558,358,910.56
经营活动产生的现金流量净额	789,281,735.44	664,859,636.90	18.71	683,323,197.45
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	3,566,414,428.75	4,468,311,467.68	-20.18	4,633,975,840.11
总资产	4,394,148,318.50	5,408,561,519.78	-18.76	5,559,652,358.45

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.52	0.66	-21.21	0.55
稀释每股收益(元/股)	0.52	0.66	-21.21	0.55
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.50	0.62	-19.35	0.56
加权平均净资产收益率(%)	12.17	13.87	减少1.70个百分点	11.65
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.67	13.09	减少1.42个百分点	11.76

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

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	707,131,281.75	740,348,072.06	815,771,327.10	747,463,079.68
归属于上市公司股东的净利润	114,187,648.41	152,243,933.89	175,015,978.70	77,039,741.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	106,374,415.03	144,025,097.93	171,892,580.86	74,994,751.12
经营活动产生的现金流量净额	184,783,844.20	221,846,901.35	180,161,200.60	202,489,789.29

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-6,341,076.64		-5,683,509.78	-3,964,106.97
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,665,572.90		8,953,046.32	4,732,964.42
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		5,249,008.46	-8,247,596.56
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	22,047,829.94			/
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,106.77		-236,010.42	-469,558.93

其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,122,539.06	本期为税务局返三代税费手续费	35,119,516.95	1,596,424.12
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-3,774,300.61		-6,623,990.55	1,051,718.71
合计	21,200,457.88		36,778,060.98	-5,300,155.21

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
股票投资	17,896,988.18	1,141,423.69	-16,755,564.49	445,121.25
理财产品投资	950,000,000.00	450,000,000.00	-500,000,000.00	21,602,708.69
合计	967,896,988.18	451,141,423.69	-516,755,564.49	22,047,829.94

十二、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）公司主要业务、主要产品及用途

公司的主营业务为高精度、高密度双层及多层印刷线路板的制造和销售。公司线路板按层数可分为双面板、四层板、六层板、八层及以上板，产品广泛应用于汽车电子、通讯设备、消费电子、计算机、工业控制等下游行业产品上。

（二）公司主要经营模式

1、采购模式

公司根据内部制订的《采购程序》，以严格控制公司对供应商的筛选程序及公司的原材料采购行为。针对不同特点的原材料，公司采取不同的方式进行采购：对于通用原材料，如铜球、化学物料和一般辅料等，公司按照预计产量采购；对于覆铜板、铜箔、树脂布等材料，公司根据实际订单采购。公司亦根据历史数据对客户订单的数量进行预测，并据此准备适量的安全库存。从原材料采购地点来看，公司的采购行为可分为境内采购和境外采购。无论是境内采购还是境外采购，均由公司直接与供应商洽谈并向其发出采购订单。

2、生产模式

公司基本实行以销定产的生产模式，在与客户签订订单后，公司根据订单的内容安排生产。这种生产模式有助于公司控制成本和提高资金运用效率。此外，为充分利用公司产能，公司根据以往的产品销售历史并结合客户具体需求，进行少量的备货。公司制订了《订单处理工作指示》，建立了一套快速有效处理客户订单的流程，保证按时生产、发货以满足客户需求。

3、销售模式

销售方面，公司直接与客户接触，与客户就产品的品种、质量、价格和售后服务等方面进行洽谈，并签订订单。公司部分销售行为通过与外部销售顾问介绍的客户交易进行，主要流程如下：销售顾问向公司介绍客户，公司直接与客户洽谈并签订订单，公司在收到销售货款后支付佣金给销售顾问。从合并角度看，本公司的产品销售分为境内销售和出口销售。

（三）报告期内影响公司业绩的主要因素

公司业绩主要来源于印刷线路板业务，报告期内公司继续深化产品结构优化工作，主营业务稳健发展，实现主营业务收入 301,071.38 万元，同比减少 9.55%；净利润 51,848.73 万元，同比减少 20.72%，净利率 17.22%，同比减少 2.43 个百分点。报告期影响公司盈利业绩的主要因素包括销售量、销售价格、原材料价格、人民币汇率和产品成品率。

1、销售量及销售价格：报告期，由于公司下游客户部分产品处于更新换代原有产品订单减少、而新产品订单报告期末放量导致公司营收减少；报告期，公司产品结构稳定，受汇率影响公司产品人民币销售单价同比上涨约 4.44%。

2、原材料价格：公司生产所需的原材料主要包括覆铜板、铜箔、铜球和树脂片等，报告期内公司主要原材料价格略有下降。

3、人民币汇率：报告期内，公司产品外销营业收入 262,840.76 万元，大部分以美元标价结算，2019 年人民币汇率走势双向波动特征明显，总体较为稳定，报告期公司产生汇兑收益 1,795.14 万元，汇兑收益同比减少 197.36 万元，同比减少 9.91%。

4、产品成品率：由于印刷线路板工艺复杂，涉及环节较多，其中任一环节出现漏洞，都会造成产品报废，成品率降低。报告期公司产品成品率有所下降，主要为新产品订单导入及随着汽车板可靠性要求越来越高，为减少客户端产品失效风险，公司质检把关力度加大所致。往后公司将继续严格控制产品的生产流程，加大自动化投入建设，深化研发创新提升技术能力，努力提高公司的产品成品率。

（四）行业发展情况

印制电路板作为电子设备的基础组件，被誉为“电子产品之母”。印制电路板的下游产业涵盖计算机及其周边、消费电子、网络通讯、医疗、汽车电子、军事、航天科技产品等领域，目前尚没有能够替代印刷电路板的成熟技术和产品，不可替代性是印制电路板制造行业得以始终稳固发展的要素之一。经过几十年的发展，PCB 行业已成为全球性大行业，PCB 产业产值占电子元件产业总产值 10%以上，是电子元件细分产业中比重最大的产业。在传统 3C 行业稳定发展的基础上，随着 5G 建设加速、汽车电子、新能源汽车、人工智能、新型消费电子、生物识别、物联网等高成长性领域的快速发展，PCB 行业迎来更广阔的发展空间。

（五）行业周期特点

印制电路板行业的下游应用领域较为广泛，尤其随着近年来下游行业更趋多元化，印刷电路板受单一行业影响较小，因此印制电路板行业的周期性主要体现为随着宏观经济的波动而波动。

（六）公司所处行业地位

公司深耕印制电路板行业多年，经过多年的市场拓展和品牌经营，已成为印制电路板行业内的重要品牌之一，行业知名度、优质客户认可度较高。公司凭借在精细化管理、工艺改进、技术创新、大客户集中度、区位优势等方面的综合优势，连续多年入选行业研究机构 N.T.Information 发布的世界 PCB 制造企业前四十强以及中国印制电路行业协会（CPCA）发布的中国 PCB 百强企

业，并被 CPCA 评为优秀民族品牌企业。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、管理优势

印刷线路板制造商的管理水平直接关系到其盈利水平和市场竞争力。公司通过自身积累和引进吸收，制定严格而有效的生产经营控制制度，不断提升管理水平，与行业内其他企业相比，公司在成本控制方面具备一定优势。

在生产方面，经过多年的积累、并不断引入同行业的先进生产经验，随着近年自动化程度的提高，公司已形成了一系列较为完善的作业流程及操作规范，生产经营的标准化、规范化和系统化进一步提高。在生产经营过程标准化的基础上，公司探索并总结出在人力配备、设备采购及生产线设计等方面的最优配比方案。日常经营中，公司根据订单的规模要求，按照最优配比的原则进行生产安排，对从开料至成品包装的生产流程进行全面管理，有效发挥各生产部门的协同效应，降低了生产成本。

同时，公司通过严格的过程控制及数据管理，密切监控生产流程中的各项成本变化，根据订单情况、原材料价格等因素不断调整生产经营最优配比方案，并可及时为业务部门提供合理的销售定价依据。

在采购方面，根据标准化的作业流程及操作规范，公司研发、生产、市场及财务等各部门互相沟通、协作，定期核定采购的种类、数量等要求，以便采购部门快速、准确地进行原材料采购，有效降低了原材料价格波动对公司经营可能造成的不利影响。

2、技术优势

随着下游行业产品更新换代的速度加快，印刷线路板产品的技术更新速度也在同步加快。持续的工艺改进与具备全面的生产技术是公司长期发展的核心竞争力和重要保障。

公司技术力量雄厚，具备各类刚性印刷线路板的生产能力，公司生产的印刷线路板产品最小孔径可达0.10mm，最小线宽可达0.05mm，最高层数可达24层。公司拥有多项自主研发的核心技术，包括超薄板(4层, 0.35MM)工艺控制技术，5G高频板材应用技术研究及信号阻抗控制方案(+/-6~8%)公差, 高安全性精密汽车线路板生产技术、低阻四线测试技术，散热型铝基板技术开发，射频线路板制作技术等。上述核心技术的应用，使得本公司研发制造的高精度、高密度双层及多层印刷线路板产品技术达到行业先进水平，有利于公司提高产品合格率及综合竞争力，丰富产品

多样性。

3、客户优势

国内印刷线路板行业的集中度较低，市场竞争较为激烈，有效地开发和维护客户资源是印刷线路板生产企业在竞争中胜出的关键因素之一。

公司产品质量可靠，行业知名度、大客户的认可度较高，并多次获得上述客户“最佳品质奖”、“优秀品质奖”、“金牌供应商”、“优秀供应商”等的认可。经过多年的积累，目前公司客户群分布广泛，优质客户众多，其中主要客户包括纬创、Jabil（捷普）、Flextronics（伟创力）、Continental（大陆）、Aptiv（安波福）、Preh（普瑞）、华为、Lite-On（旭福）、Valeo（法雷奥）、深科技、USI（环旭）和 Bose 等境内外知名企业，均为各自行业的领先者。

印刷线路板为电子整机产品的基础元件之一，其质量的优劣会直接影响下游电子整机的性能及寿命，因此大型优质电子整机厂商对于其 PCB 供应商的认证过程较为严格，考察周期一般历时 1 至 2 年，而一旦与 PCB 供应商形成稳定的合作关系后不会轻易发生变更。公司与优质客户率先建立的稳定合作关系为公司未来发展奠定了良好的市场基础。

4、团队优势

自成立以来，公司管理团队保持稳定，凝聚力强，主要管理人员均具备良好的专业素养，丰富的行业经验，敏锐的市场洞察能力、应变和创新能力。此外，公司管理团队中包括行业专家、技术能手和营销人士等多方面人才，专业结构搭配合理。

公司注重人才的引进及培养，公司主要技术人员均拥有较强的技术背景及长期的生产操作经验。本公司的研发及技术团队通过对产品、技术、配套设备及工艺的研究，已在多项技术攻关项目上取得突破，提高了公司产品的技术含量，节省了生产成本，有效保证了公司利润率水平的稳定。

5、区位优势

公司所在地广东省中山市位于珠江三角洲腹地，毗邻港澳，陆路、水路运输发达，有利于公司降低运输成本。此外，珠江三角洲是我国乃至全球电子产品生产基地之一，对印刷线路板的需求量较大，有利于公司进一步开拓市场。

第四节 经营情况讨论与分析

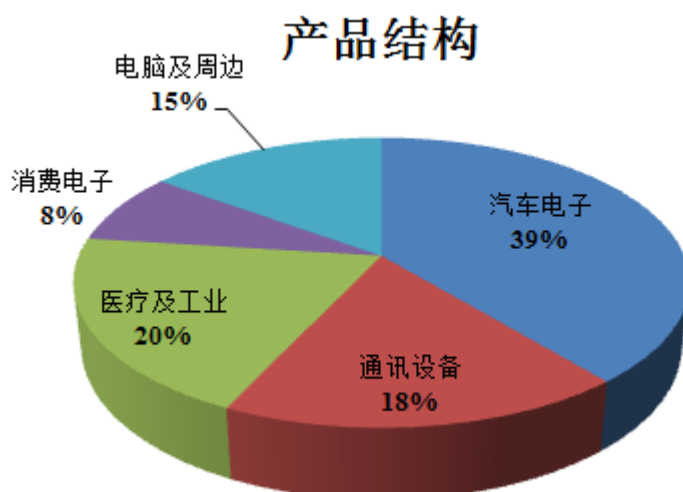
一、经营情况讨论与分析

2019 年全球经济增速下行，印刷线路板（PCB）行业整体表现低于预期，据 Prismark 初步统计，2019 年全球 PCB 产值为 613.11 亿美元，同比下降 1.7%，而中国作为全球重要的 PCB 制造中心是唯一实现增长的地区，产值达到 329.42 亿美元，同比增长 0.7%。报告期内，公司立足主营业务，优化产品结构，坚持科技创新，提高资金使用效率，强化管理提升以巩固公司在行业内的竞争地位。

报告期公司主要工作情况报告如下：

1、产品结构

报告期，公司在“质量至上、成本领先、技术领先”的战略指引下，持续稳固主业，紧盯市场需求及技术前沿，继续深化推进优化产品结构工作，努力扩大汽车、医疗及工业等高附加值 PCB 的份额占比以提高订单质量。报告期，公司产品结构稳定，外销占比约为 87.3%，平均产品销售单价受汇率影响同比上升约 4.44%。报告期，公司产品结构如下：



2、市场开拓

报告期，公司产品主要销往南亚、东南亚、美洲、欧洲和国内的华南地区，有效地开发和维护客户资源是提升公司竞争力的关键因素之一。报告期，公司 5G 板订单导入顺利，键盘 PCB、医疗及工控 PCB 业务均表现良好，但由于下游客户部分产品处于更新换代原有产品订单减少、而新产品订单报告期未放量导致营业收入同比下降 9.55%。往后公司将在完善与现有主要客户合作基础上，努力提高对优质客户及战略客户的开发，以进一步扩大中高端 PCB 市场占有率。

3、研发创新

报告期内，公司持续完善科技创新体系、深入研发，不断增强自主创新能力和技术竞争力，

报告期内公司研发投入为 11,291.76 万元，占公司全年营业收入的 3.75%。报告期内公司开展了包括“5G 天线通信线路板的研发”、“散热型铝基线路板生产方法研发”、“整板电金工艺技术研发”、“厚铜线路板生产方法研发”、“汽车发动机控制模块线路板制造技术研发”、“无线接收音频线路板工艺技术研发”、“线路板抗跌落测试控制技术研发”在内的多个项目的研发工作。报告期，公司新增授权专利 2 项，目前公司共有商标权 2 项、专利 52 项（其中发明专利 11 项，实用新型 41 项），非专利技术 79 项，在审专利多项。上述研究成果的取得，进一步增强了公司的核心竞争力、巩固了行业内技术领先的优势，为公司实施中长期战略规划和达成中短期经营计划目标提供足够技术保证。

4、自动化建设

报告期，公司在产能补充、品质控制、能力提升、精益生产方面持续加大自动化投入，自动化程度进一步提高。报告期，公司导入多台自动撕膜机，提升品质及提高生产效率；投入 LDI 激光直接成像曝光机，更好地降低生产成本及提高生产效率；投入全自动曝光机及外观检查机，在精益人手的同时，有效保证产品品质，提升了品控水平；投入多套全流程水平线增置投收板设备及转运工具，减少了人手接触板，降低了员工工作强度。公司生产实现自动化有利于节约人工成本，提升产品良率，提高产品竞争力，未来公司将继续提高自动化程度。

5、回报股东

公司自 2014 年上市以来，在立足主业发展的同时，不忘回报投资者，始终坚持现金分红，且每年以现金分红的占比均超过当年归属于上市公司股东的净利润的 30%，使股东更好地分享公司的经营成果。报告期，公司实施了 2018 年年度利润分配方案及 2019 年半年度利润分配方案，2019 年内现金分红金额累计 14.47 亿。上市后截至报告期末，公司现金分红累计金额为 33.85 亿元，现金分红累计金额约为公司上市募集资金的 13.779 亿的 2.46 倍。

6、内控规范管理

报告期内，公司根据最新修订并实施的《公司法》、《上市公司治理准则》对内部控制制度进行了梳理及修订，并严格按照内控管理制度将规范运作的要求贯穿于日常经营的，力求将企业内部控制工作做细做实，确保公司内控体系建设实施有实效，切实防范管理风险，提高企业运行效率。报告期，公司持续完善推进投资者关系建设，切实履行公司信息披露义务，树立和提高公司形象，进一步提高了公司治理水平。

二、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业总收入 301,071.38 万元，同比减少 9.55%；利润总额 61,038.99 万元，同比减少 20.75%；净利润 51,848.73 万元，同比减少 20.72%；归属于上市公司股东的净利润 51,848.73 万元，同比减少 20.72%。同时，报告期内公司资产总额 439,414.83 万元，比上年末减少 18.76%；负债总额 82,773.39 万元，比上年末减少 11.97%；归属于上市公司股东的净资产 356,641.44 万元，比上年末减少 20.18%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,010,713,760.59	3,328,616,224.30	-9.55
营业成本	2,166,991,596.05	2,311,830,991.29	-6.27
销售费用	55,401,973.75	56,815,195.92	-2.49
管理费用	147,968,069.71	154,186,219.83	-4.03
研发费用	112,917,638.49	108,600,081.55	3.98
财务费用	-91,262,473.91	-89,708,534.41	-1.73
经营活动产生的现金流量净额	789,281,735.44	664,859,636.90	18.71
投资活动产生的现金流量净额	337,769,655.34	-563,665,368.08	159.92
筹资活动产生的现金流量净额	-1,431,342,604.49	-849,114,971.62	-68.57

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内公司实现营业总收入 3,010,713,760.59 元，同比减少 9.55%；营业成本 2,166,991,596.05 元，同比减少 6.27%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
印刷线路板行业	3,010,713,760.59	2,166,991,596.05	28.02	-9.55	-6.27	减少 2.52 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	入比上年 年增减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
双面线路板	831,844,997.27	578,618,385.86	30.44	-13.43	-8.89	减少 3.47 个百分点
四层线路板	1,544,889,658.77	1,107,849,932.65	28.29	-6.80	-4.20	减少 1.95 个百分点
六层线路板	511,186,733.16	389,852,550.67	23.74	-10.23	-7.32	减少 2.40 个百分点
八层及以上线路板	122,792,371.39	90,670,726.87	26.16	-12.71	-9.09	减少 2.94 个百分点
合计	3,010,713,760.59	2,166,991,596.05	28.02	-9.55	-6.27	减少 2.52 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
内销	382,306,155.32	293,212,898.47	23.30	4.88	11.40	减少 4.49 个百分点
外销	2,628,407,605.27	1,873,778,697.58	28.71	-11.32	-8.53	减少 2.17 个百分点
合计	3,010,713,760.59	2,166,991,596.05	28.02	-9.55	-6.27	减少 2.52 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
印刷线路板	平方米	2,859,080.94	2,864,658.28	157,227.34	-14.37	-13.40	-3.34

产销量情况说明
无

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
印刷线路板行业	营业成本	2,166,991,596.05	100	2,311,830,991.29	100	-6.27	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
印刷线路板	直接材料	1,403,069,539.20	64.75	1,523,728,953.63	65.91	-7.92	
印刷线路板	直接人工	283,710,881.86	13.09	305,897,797.22	13.23	-7.25	
印刷线路板	制造费用	480,211,174.98	22.16	482,204,240.44	20.86	-0.41	
	合计	2,166,991,596.05	100.00	2,311,830,991.29	100.00	-6.27	

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 130,350.56 万元，占年度销售总额 43.3%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 41,988.39 万元，占年度采购总额 23.46%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	55,401,973.75	56,815,195.92	-2.49
管理费用	147,968,069.71	154,186,219.83	-4.03
研发费用	112,917,638.49	108,600,081.55	3.98
财务费用	-91,262,473.91	-89,708,534.41	-1.73

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	112,917,638.49
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	112,917,638.49
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.75
公司研发人员的数量	567
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	10.31
研发投入资本化的比重 (%)	0

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	789,281,735.44	664,859,636.90	18.71
投资活动产生的现金流量净额	337,769,655.34	-563,665,368.08	159.92
筹资活动产生的现金流量净额	-1,431,342,604.49	-849,114,971.62	-68.57

主要变动说明：

(1). 投资活动产生的现金流量净额：主要系本期收回到期的理财产品投资增加所致。

(2). 筹资活动产生的现金流量净额：主要系本期现金分红支出增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	451,141,423.69	10.27	967,896,988.18	17.90	-53.39	主要系本期结构性存款等理财投资到期收回所致
应收票据	37,136,571.16	0.85	11,800,851.48	0.22	214.69	主要系本期客户以票据方式结算货款增加所致
其他应收款	21,203,426.41	0.48	38,927,049.45	0.72	-45.53	主要系本期应收利息及应收出口退税款减少所致
其他流动资产	3,164,450.21	0.07	5,124,955.16	0.09	-38.25	主要系本期留抵增值税减少所致
在建工程	2,835,452.15	0.06	42,337,048.09	0.78	-93.30	主要系本期在建工程完工转固所致
其他非流动资产	38,097,613.69	0.87	27,304,136.23	0.50	39.53	主要系本期预付的工程设备款增加所致
应付票据	36,411,234.38	0.83			不适用	主要系本期新增以票据方式结算货款所致
预收款项	5,645,705.97	0.13	10,788,035.64	0.20	-47.67	主要系本期预收的货款减少所致
应交税费	13,228,893.68	0.30	69,597,169.50	1.29	-80.99	主要系本期应交所得税费减少所致
其他应付款	52,666,465.13	1.20	90,408,745.37	1.67	-41.75	主要系本期应付限制性股票回购义务及应付股利减少所致
递延所得税负债	534,951.85	0.01	391,595.78	0.01	36.61	主要系本期累计折旧产生的应纳税暂时性差异增加所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	14,765,661.04	汇票保证金及工程工资保证金
合计	14,765,661.04	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

印刷线路板是电子产品的关键电子互连件和各电子零件装载的基板，其主要功能是使各种电子零组件形成预定电路的连接，起中继传输的作用，是电子元器件电气连接的提供者，也是结合电子、机械、化工材料等众多领域之基础产品，可以说，几乎所有的电子设备都离不开印刷线路板。印刷线路板的制造品质，不但直接影响电子产品的可靠性，而且影响系统产品整体竞争力，因此印刷线路板被称为“电子系统产品之母”。

PCB 下游电子信息产业良好的发展势头是 PCB 产业成长的基础，下游需求的不断增加将为 PCB 行业的快速发展提供有力保障。根据我国工信部发布的《2019 年电子信息制造业运行情况》显示，2019 年我国规模以上电子信息制造业增加值同比增长 9.3%，快于全部规模以上工业增速 3.7 个百分点。2020 年是十三五规划收官之年，为了完成十三五规划目标，对冲疫情影响，政策进一步加码新老基建，5G 作为科技基建代表，相关政策与要求密集发布。2 月 22 日，工信部召开“加快 5G 发展”会议，会议强调“信息通信业是全面支撑经济社会发展的战略性、基础性和先导性行业”，“基础电信企业要加快 5G 特别是独立组网建设步伐，切实发挥 5G 建设对稳投资、带动产业链发展的积极作用”。同期，中国联通在“全国疫情期间投资建设工作推进”视频会议中透露，截至 2 月 20 日，中国联通已累计开通 5G 基站 6.4 万个，计划上半年完成 10 万基站建设，三季度完成全国 25 万基站建设，较原定计划提前一个季度完成全年建设目标。中国移动董事长杨杰亦表示全年 30 万座基站的目标不会受疫情影响。

5G 商用的推进也进一步推动了各领域的新产品、新技术的投资和应用，根据信通院《中国 5G 经济报告 2020》测算数据，2020 年大数据中心、人工智能、工业互联网投资规模约为 2000 亿左右，2025 年各领域在 5G 设备上的支出将超过 5200 亿元。按照国务院对人工智能的规划，到 2030 年中国人工智能核心产业规模超过 1 万亿元，带动相关产业规模超过 10 万亿元。人工智能的运算硬件架构，包括中央处理器，图形处理器，现场可编程数组（FPGA），还有传感器，数

据传输，功耗效能等，各式各样的人工智能解决方案会带来 PCB 应用增长的需求。据历史数据统计，100 亿美元的半导体 IC 产值会伴随衍生出约 17 亿美元的 PCB 需求。

科学技术的发展带动产业格局深刻变革，PCB 下游应用领域正经历技术升级和新产品换代的有利时机，各领域的新产品、新技术开始逐步进入大规模替代和普及的阶段。上述行业的发展将为应用于信息通讯、智能制造等的 PCB 带来发展机遇。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	首次发行	137,790.00	70.48	76,623.67	66,935.06	继续用于募投项目的后续支付
合计	/	137,790.00	70.48	76,623.67	66,935.06	/
募集资金总体使用情况说明			<p>1、2014年6月19日，公司通过向社会公众公开发行人民币普通股（A股）9,000万股，每股发行价格为15.31元，募集资金总额137,790.00万元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币130,757.26万元。</p> <p>2、2014年7月15日，经公司第三届董事会第九次会议审议批准，公司以募集资金置换截至2014年6月30日止，预先已投入募集资金投资项目的自筹资金合计人民币25,720.13万元。</p> <p>3、2018年6月25日，经公司2017年年度股东大会审议通过，公司对“年产45万平方米HDI印刷线路板项目”进行变更，将该项目尚未使用的募集资金余额57,111.52万元及其孳息合计人民币62,485.9724万元变更用于“年产70万平方米多层印刷线路板项目”建设。</p> <p>4、2018年6月27日，鉴于募投项目中“年产110万平方米多层印刷线路板”项目的募集资金已使用完毕，该募集资金专户不再使用，公司将该募集资金专户销户前所产生的利息203,256.35元（单个募投项目节余募集资金低于100万且低于</p>			

	<p>该项目募集资金承诺投资额 5%) 转入公司自有资金账户, 用于永久补充流动资金。</p> <p>5、报告期, 公司使用募集资金总额为 70.48 万元, 截至 2019 年 12 月 31 日, 已累计使用募集资金总额为 76,623.67 万元, 累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 12,821.80 万元, 扣除中行募集资金专户销户前转出的利息 20.33 万元, 募集资金专户尚余 66,935.06 万元 (含利息 9,979.72 万元), 公司将继续用于募投项目的后续投入, 并根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》做好募集资金的存储和使用。</p>
--	--

关于公司募集资金使用情况详见公司同日于上海证券交易所 (www.sse.com.cn) 披露的《关于 2019 年募集资金存放与使用情况的专项报告》 (公告编号: 临 2020-014)。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位: 万元, 币种: 人民币

项目名称	初始投资成本	资金来源	期初余额	本期购入/转入	本期出售/赎回	公允价值变动	本期外币报表折算差额	本期收益	期末余额
股票投资	1,948.43	自有资金	1,789.70	0.00	1,778.25	101.32	1.38	-56.81	114.14
理财产品投资	95,000.00	自有资金	95,000.00	160,000.00	210,000.00	0.00	0.00	2,160.27	45,000.00
合计	96,948.43		96,789.70	160,000.00	211,778.25	101.32	1.38	2,103.46	45,114.14

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位: 万元, 币种: 人民币

公司名称	经营范围	公司类型	注册资本	期末总资产	期末净资产	2019 年主营业务收入	2019 年净利润

依 顿 中山	生产液晶显示器及其附件、覆铜板、线路板钻孔	控股子 公司	1,200 万美元	26,668.06	23,373.22	24,859.92	1,096.88
依 顿 多层	生产经营覆铜板；公司自产产品同类商品、线路板及其原材料的批发、进出口业务及其他相关配套服务	控股子 公司	180 万 美元	30,066.75	22,818.50	38,153.49	2,274.06
皆 耀 管理	投资业务、线路板相关业务	全资子 公司	1 万港 币	3,781.98	-105.00	-	20.53
依 顿 香港	经营线路板及相关原材料	全资子 公司	1 万港 币	3,432.94	643.59	2,215.17	-14.63
依 顿 创新	印刷线路板贸易	依顿香 港的全 资子公 司	1 万港 币	29,875.32	6,419.27	73,259.63	1,224.82

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

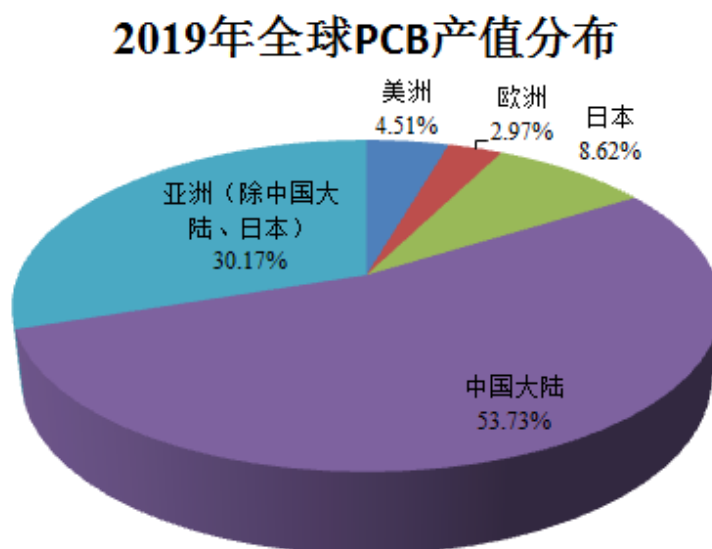
1、行业的竞争格局

印刷线路板下游产品种类繁多，印刷线路板行业主要根据下游行业产品的个性化需求进行设计及生产。由于下游目标市场可细分，不同的印刷线路板企业可针对不同的目标市场进行专业化生产，投资规模及经营运作均较为灵活。

全球印刷线路板行业生产商众多，尚未出现市场主导者，但市场集中度日趋提升，根据 N.T.Information 发布的 2018 年全球百强 PCB 制造商排名，排名第一的企业市场占有率约为 6.27%，但全球排名前三十的 PCB 厂商合计市场占有率已从 2011 年的 49.8% 提升至 2018 年的 60.8%，市

场集中度提升较为明显。目前，全球印制电路板产业的发展已形成中国大陆、台湾地区、日本、韩国、美国、欧洲和东南亚地区等主要生产中心，其中亚洲地区（含中、日、韩及东南亚）占全球印制电路板总产值的比例超过 92%。据中国印制电路行业协会 2017 年统计，国内（不含中国台湾地区、中国香港）PCB 生产企业约 1,300 家，从地理位置分布来说，我国印刷线路板企业相对集中，主要分布在珠三角地区、长三角地区和环渤海地区，其中长三角和珠三角两个地区的产值占中国大陆总产值的 90%左右，而高端产品和高附加值产品亦主要集中在长三角、珠三角地区。

根据 PrismaMark 预测，2019 年全球不同地区的产值分布如下：



2、行业发展趋势

随着各下游行业的发展,PrismaMark 预测未来几年全球 PCB 电路板行业产值将持续增长,2019 至 2024 年期间全球 PCB 产值将保持年均复合增长率 4.3%的速度增长。亚洲地区作为全球最大的印刷电路板产业生产基地进一步稳固, 占全球印刷电路板产业总量的 92%以上。

从下游应用领域上看,PC、手机、TV 等产品出货量进入平稳期,通信和服务器是未来行业增长的主要动力。据 PrismaMark 预计,无线基建相关的电子系统市场规模将从 2018 年 640 亿美元提升至 2022 年 840 亿美元,年均复合增长率为 4.6%;服务器/存储市场规模将从 2018 年 1560 亿美元增长至 2022 年 1730 亿美元,年均复合增长率为 5.9%。根据国家工信部预计,2020 年 5G 将实现全面商用,即将推进的通讯网络、基站设备、行动终端的建设,将大幅增加高频高速线路板的需求。

从国内分析,在国产替代以及全球产能持续转移的形势下,中国已成为全球 PCB 最重要产地。根据 PrismaMark 的预测,2019 年-2024 年中国大陆 PCB 产值年均复合增长率为 4.9%,将继续高于全球和其他地区的增速,预计到 2024 年中国 PCB 产值将达到约 417.7 亿美元。未来,中国 PCB

将是“质”与“量”的提升，中国 PCB 将凭借现有的产能规模优势，不断通过自身的消化、整合、技术升级、自动化建设，逐渐将整体 PCB 产业向单位价值更高的高端印制电路板产品方向发展。

随着行业变化、市场竞争加剧，拥有核心竞争力、先进工艺技术能力及优势客户资源的企业将在竞争中占据有利位置。面对当前机遇与挑战，作为具有竞争优势的规模 PCB 企业，公司将密切关注市场需求变动的方向，提高市场研判能力，发挥成本控制优势，以技术工艺水平、产品质量、交货期为突破口，优化产品结构，提高盈利能力，推动企业健康发展。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

未来公司将继续立足印刷线路板行业，充分利用公司已经积累的各种优势，在“质量至上、成本领先、技术领先”的战略指引下，从品质、交期、价格、技术能力、服务等方面满足客户需求。巩固及扩大多层板的市场占有率，充分利用资本市场的融资功能，加快新产品的开发进度，扩大现有产品的生产能力，为国内外的客户提供各种类型的高质量印刷线路板产品，实现公司的跨越式发展。公司围绕上述发展战略所作的具体工作计划，请查阅第四节经营情况讨论与分析中“经营计划”部分。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2019 年初公司制定的经营目标为力争实现营业收入同比增长 0%至 20%。经审计公司 2019 年实现营业总收入 301,071.38 万元，同比减少 9.55%。报告期，公司营收减少主要由于公司下游客户部分产品处于更新换代原有产品订单减少、而新产品订单报告期末放量所致。

2020 年公司将继续围绕战略计划，提高市场竞争力，提升管理水平，努力提升市场占有率，把营业成本、期间费用相应控制在合理水平。

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度、各项重大事项的进展等多种因素，特此提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

为实现上述经营目标，董事会将指导经理层重点做好以下工作：

1、重视产品研发投入，加快技术创新

研究开发和技术创新是加强公司持续竞争能力的重要因素。公司将在“技术领先战略”的指导下，加大研究开发及技术创新投入，完善技术创新激励机制，保持自身研发水平的领先性和研发方向的前瞻性；持续提高产品设计水平和生产工艺水平，使公司的产品质量不断提升，进一步

加强公司的竞争优势，为公司在中高端 PCB 产品领域发展提供有力保障。

2、优化市场渠道建设，加大产品营销力度

印刷电路板行业集中度较低，营销是公司持续发展的关键环节之一，公司将重视培育和提升基于市场导向的持续营销力，使持续营销力与复杂的市场环境相协调，努力提高产品在中高端 PCB 市场的市场份额。

公司将通过多种渠道和手段开展市场开发和营销工作，坚持以市场为导向，不断完善和推进经营管理策略，加强企业形象和品牌宣传力度，扩大市场影响力和美誉度，保持在国内市场的领先地位；公司将在巩固和扩张已有的国内外市场的基础上，积极开拓汽车，医疗及工业等下游优质客户，继续推动产品结构向高层次、高附加价值转变。

3、做好“年产 70 万平方米多层印刷电路板项目”建设

根据公司募集资金投资项目实际建设情况，结合市场形势及实际建设需要，2020 年 4 月 27 日公司召开第五届董事会第二次会议将“年产 70 万平方米多层印刷电路板项目”的建设完工时间延长至 2021 年 6 月 30 日，募投项目投资总额和建设规模不变。2020 年公司将加强新项目进度和绩效管理，狠抓项目全过程管理，加强相关工作检查监督，积极合理调配现有资源，提高募集资金的使用效率，同时积极关注行业整体表现变化并适时作出战略部署。

4、坚持人才发展战略，优化人力资源管理

人力资源是公司持续发展并最终实现公司战略目标的核心力量来源，公司将根据今后几年的业务发展规划，继续完善现有的人力资源开发计划，通过不断引进人才和持续的内部培训，建立一支高素质的人才队伍。与此同时，公司将继续积极探索并建立对各类人才的绩效评价体系和激励机制，吸引人才，留住人才，使公司的人力资源持续发展，从而不断加强公司的竞争实力。

5、对外投资与扩张计划

公司将按照自身发展战略要求，围绕公司核心业务，在条件成熟时，公司将积极寻求对同行业企业进行收购兼并，以达到扩张公司规模、扩充公司产品系列、提高市场占有率等目的，促进公司进一步发展。

6、公司治理结构建设

公司将不断完善法人治理结构及内部控制制度，促使公司的决策、执行、监督三大体系有效运行。公司将深化人力资源及分配制度改革，建立完善的激励和约束机制，并根据公司规模扩张和业务发展的需要，适时调整和优化公司组织机构和职能设置，完善各项管理规章制度。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、全球经济波动的风险及对策

印刷线路板行业的景气程度与宏观经济及电子信息产业的整体发展状况存在较为紧密的联系，统计数据显示，在宏观经济向好的年度，印刷线路板行业的景气程度亦较高。我国已成为全球印刷线路板的主要生产基地，国内印刷线路板行业受全球经济环境变化的影响日趋明显。未来若全球经济出现较大波动，将对包括公司在内的 PCB 厂商造成不利影响。公司将继续优化资本结构，强化资金管理，注重研发技术创新以提高公司竞争实力，紧盯全球经济形势及行业发展趋势，根据市场需求变化及时调整产品结构，用高附加值产品代替低附加值产品以提升盈利能力及抗风险能力。

2、原材料价格波动的风险及对策

覆铜板、铜箔、铜球和树脂片是本公司生产所需的主要原材料，上述原材料的价格波动会对本公司的经营业绩产生一定影响。公司具有较强的成本管理能力和一定的议价能力，可通过严格控制成本、技术工艺创新和适当提高产品售价等措施在一定程度上降低原材料价格上涨对公司利润的影响。

3、汇率风险及对策

公司正常经营中的产品出口、原材料进口、设备进口以及外汇借款均会涉及外汇收支，其中主要为美元收支。公司毛利率对美元兑人民币汇率相对敏感，人民币汇率的变动一方面将影响公司的盈利能力：公司产品在国际市场中以美元计价为主，在销售价格不变的情况下，人民币升值将造成公司利润空间收窄；提高售价则会影响公司产品的市场竞争力，造成销售量的降低；另一方面，公司持有外币也会造成一定的汇兑损失。在此背景下，公司一方面通过与客户的谈判提高公司产品的美元报价水平，在保持价格竞争力的基础上，确保合理的毛利率水平；另一方面，公司将努力扩大生产规模，持续优化产品结构，加强对重点客户、高附加值产品的拓展和销售，提高公司产品毛利率以增强盈利能力，实现收入利润的持续增长，提高公司抗风险能力。

4、环保风险及对策

印刷线路板生产过程中会产生一定的废水、废气及固体废物等。公司自成立以来便重视对生产经营过程的环境保护，建立了专门的环境保护部门，制定了相关的环保制度，不断增加、改造公司的环保工程及环保设备，对各类污染物分别采取有效的治理措施，使公司的“三废”排放达到环保规定的标准。但公司仍不能完全排除在生产过程中因管理疏忽等原因或不可抗力等因素出现环境事故的可能。若出现环保方面的意外事件、对环境造成污染、触犯环保方面法律法规，则会

对公司的声誉及日常经营造成不利影响。同时，随着国家对环境保护的日益重视，未来国家可能制订并实施更为严格的环保法规，造成公司的环保支出增加、经营成本提高，对公司的利润水平带来一定的影响。为增强环保风险防控，公司将持续优化内部环境管理体系，做好生产工艺改进，对生产流程进行严格的环保控制。报告期内，公司的环保投入金额合计为 11,563.96 万元。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

2014年2月13日，公司召开2014年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程（草案）》有关股利分配条款的议案，对现金分红政策作了进一步的细化。在2014-2016年三年回报规划顺利完成，2017年5月9日经2016年年度股东大会审议通过，公司制定了未来3年（2017-2019）股东分红回报计划，进一步明确了“除特殊情况外，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。在选择利润分配方式时，相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式”。

本报告期内，公司严格按照《公司章程》及未来3年（2017-2019）股东分红回报计划的规定执行，于报告期实施并完成2018年年度利润分配方案及2019年半年度利润分配方案。目前公司现金分红标准和比例明确、清晰，利润分配政策相关的决策程序和机制完备、合规、透明，利润分配方案符合《公司章程》及未来3年（2017-2019）股东分红回报计划的规定，独立董事履职尽责并发表了独立意见，充分保护了中小投资者的合法权益。

公司严格按照《公司章程》的规定执行现金分红政策，报告期，公司对现金分红政策的执行情况如下：

1、公司于2019年6月17日召开2018年度股东大会审议通过了公司2018年度利润分配方案，以利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利7.00元（含税），2018年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。

2019年7月12日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上刊登了2018年年度权益分派实施公告，确定2019年7月18日为2018年度利润分配方案实施股权登记日，2019年7月19日为现金红利发放日。截止2019年7月19日公司2018年度利润分配方案已经实施完毕，共计派发现金红利698,322,674.70元（含税）。

2、公司于2019年9月9日召开2019年第一次临时股东大会审议通过了公司2019年半年度利润分配方案，以利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利7.50元（含税），共计派发现金红利748,672,530.75元（含税）。2019年半年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。

2019年9月18日，公司在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站上刊登了2019年半年度权益分派实施公告，确定2019年9月24日为2019年

半年度利润分配方案实施股权登记日，2019 年 9 月 25 日为现金红利发放日。截止 2019 年 9 月 25 日公司 2019 年半年度利润分配方案已经实施完毕。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	11.0	0	1,098,121,599.60	518,487,302.82	211.79
2018 年	0	12.6	0	1,257,078,622.38	654,010,305.61	192.21
2017 年	0	5.5	0	548,761,919.65	553,058,755.35	99.22

公司董事会制定的 2019 年度利润分配预案为：拟以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），2019 年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。上表“每 10 股派息数”包含 2019 年半年度每 10 股派发现金红利 7.50 元（含税）；“现金分红的数额”及“占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率”为 2019 年内已实施的半年度现金分红金额加上以本报告披露日总股本 998,425,911 股为基数的测算得出的 2019 年年度利润分配预案现金分红金额，实际分红金额以公司利润分配实施公告为准。

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东依顿投资有限公司、通过依顿投资间接持有本公司股份的 High Tree Limited (高树有限公司)、公司控股股东、实际控制人李永强、李永胜、李铭浚	自本公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份。本人/本公司所持公司首次公开发行股份前已发行的股份在锁定期期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人/本公司持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。上述承诺不因本人/本公司不再作为公司控股股东或者职务变更、离职等原因而放弃履行。	承诺时间：2014 年 2 月 17 日 期限：2014 年 7 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日	是	是	不适用	不适用
	股份限售	担任本公司董事或/及高级管理人员的李永强、李永胜、李铭浚	在本公司任职期间，每年转让直接或间接持有的本公司股份数量不超过其直接或间接持有本公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的本公司股份。	承诺时间：2014 年 2 月 17 日 期限：长期有效	否	是	不适用	不适用

解决同业竞争	依顿投资、高树有限公司及李永强、李永胜和李铭浚	一、除发行人外，本公司/本人目前不存在其他自营或者为他人经营与发行人相同的业务，将来也不会以任何方式直接或者间接经营与发行人主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务。二、本公司保证确认事项的真实性并将忠实履行承诺。如果确认事项不真实或违反上述承诺，本公司将承担由此引发的一切法律责任	承诺时间：2011年7月13日 日期：长期	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	李立及梁丽萍	一、本人全资拥有的公司、控股的公司和拥有实际控制权的公司目前不存在自营或者为他人经营与发行人相同的业务，将来也不会以任何方式直接或者间接经营与发行人主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务。二、本人保证确认事项的真实性并将忠实履行承诺。如果确认事项不真实或违反上述承诺，本人将承担由此引发的一切法律责任。	承诺时间：2011年7月13日 日期：长期	否	是	不适用	不适用
其他	本公司控股股东依顿投资、高树有限公司及李永强、李永胜和李铭浚	本公司首次公开发行股票并上市后，公司控股股东依顿投资在锁定期满后可根据需要减持其所持公司股票。依顿投资将在减持前3个交易日公告减持计划。依顿投资自锁定期满之日起五年内减持股份的具体安排如下：1 减持数量：依顿投资在锁定期满后两年内将进行股份减持，减持股份数量为不超过依顿电子股份总数的20%；锁定期满两年后进行股份减持时，需在减持前将减持股份数量予以公告；2、减持方式：依顿投资在锁定期满后两年内进行股份减持的，将通过证券交易所集中竞价交易系统、大宗交易系统进行。如果依顿投资预计未来一个月内公开出售解除限售存量股份的数量合计超过公司股份总数1%的，将不通过证券交易所集中竞价交易系统转让所持股份；3、减持价格：所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）；锁定期满两年后，依顿投资若通过证券交易所集中竞价交易系统减持股份，则价格不低于减持公告日前一个交易日股票收盘价；4、减持期限：减持股份行为的期限为减持计划公告后六个月，减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。若依顿投资未履行上述关于股份减持的	承诺时间：2014年2月17日 日期：长期	否	是	不适用	不适用

			承诺，其减持公司股份所得收益归本公司所有。					
其他	公司		<p>关于未履行承诺时的约束措施 1、本公司保证将严格履行本招股说明书中披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>（1）如果本公司未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。（3）公司将出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在公司领薪）。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：（1）及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>	承诺时间：2014年2月17日 日期：长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东依 顿投资		<p>关于未履行承诺事项时采取约束措施的承诺：（1）如果依顿投资未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，依顿投资将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因依顿投资未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项而给发行人或者其他投资者造成损失的，依顿投资将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。（3）如果依顿投资未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减依顿投资所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在依顿投资未承担前述赔偿责任期间，其不得转让所持有的发行人股份。（4）如果依顿投资因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。依顿投资在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内，应将所获收益支付给发行人指定账户。（5）在依顿投资作为发行人控股股东期间，发行人若未</p>	承诺时间：2014年2月17日 日期：长期	否	是	不适用	不适用

		履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，依顿投资承诺依法承担赔偿责任。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等依顿投资无法控制的客观原因导致依顿投资承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，依顿投资将采取以下措施：（1）及时、充分披露依顿投资承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。					
其他	公司实际控制人李永强、李永胜、李铭浚	关于未履行承诺事项时采取约束措施的承诺：（1）如果李永强、李永胜、李铭浚未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，李永强、李永胜、李铭浚将在发行人的股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因李永强、李永胜、李铭浚未履行本招股说明书中披露的相关承诺事项而给发行人或者其他投资者造成损失的，李永强、李永胜、李铭浚将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。（3）如果李永强、李永胜、李铭浚未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减其所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在李永强、李永胜、李铭浚未承担前述赔偿责任期间，其不得转让所持有的发行人股份。（4）如果李永强、李永胜、李铭浚因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。李永强、李永胜、李铭浚在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内，应将所获收益支付给发行人指定账户。（5）在李永强、李永胜、李铭浚作为发行人实际控制人期间，发行人若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，李永强、李永胜、李铭浚承诺依法承担赔偿责任。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等李永强、李永胜、李铭浚无法控制的客观原因导致李永强、李永胜、李铭浚承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，李永强、李永胜、李铭浚将采取以下措施：（1）及时、充分	承诺时间：2014年2月17日 日期：长期	否	是	不适用	不适用

			披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；(2) 向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)，以尽可能保护投资者的权益。					
其他	董事、监事、高级管理人员		关于未履行承诺事项时采取约束措施的承诺函：(1) 发行人的董事、监事、高级管理人员若未能履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，发行人的董事、监事、高级管理人员将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉。(2) 发行人的董事、监事、高级管理人员若未能履行本招股说明书中披露的相关承诺事项，发行人的董事、监事、高级管理人员将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，直至本人履行完成相关承诺事项。同时，上述董事、监事、高级管理人员不得主动要求离职，但可进行职务变更。(3) 如果上述董事、监事、高级管理人员因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。上述董事、监事、高级管理人员在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起五个交易日内，应将所获收益支付给发行人指定账户。(4) 如果因发行人的董事、监事、高级管理人员未履行相关承诺事项而给发行人或者其他投资者造成损失的，发行人的董事、监事、高级管理人员将向发行人或者投资者依法承担赔偿责任。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等发行人的董事、监事、高级管理人员无法控制的客观原因导致发行人的董事、监事、高级管理人员承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，发行人的董事、监事、高级管理人员将采取以下措施：(1) 及时、充分披露发行人的董事、监事、高级管理人员承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；(2) 向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺(相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序)，以尽可能保护投资者的权益。	承诺时间：2014 年 2 月 17 日 期限：长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司		本公司承诺，本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者	承诺时	否	是	不适用	不适用

			重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准。股东大会审议批准后三十个交易日内，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为当时公司股票二级市场价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息；若公司股票停牌，则回购价格不低于公司股票停牌前一日平均交易价格，且不低于公司股票首次公开发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。	间：2014年2月17日 期限：长期				
	其他	控股股东依顿投资及实际控制人李永强、李永胜、李铭浚	本公司控股股东依顿投资及实际控制人李永强、李永胜、李铭浚承诺，本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，依顿投资及实际控制人李永强、李永胜、李铭浚将在证券监管部门依法对上述事实作出认定后五个工作日内，敦促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司控股股东依顿投资及实际控制人李永强、李永胜、李铭浚将依法赔偿投资者损失。	承诺时间：2014年2月17日 期限：长期	否	是	不适用	不适用
	其他	本公司董事、监事、高级管理人员	本公司董事、监事、高级管理人员等相关责任主体承诺，公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，全体董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。	承诺时间：2014年2月17日 期限：长期	否	是	不适用	不适用
其他对公司中小股	分红	公司	1、现金分红比例安排在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司每	该分红回报规划经	否	是	不适用	不适用

东所作承诺			<p>年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。公司当年盈利，董事会未提出现金利润分配预案的，应当在董事会决议公告和定期报告中详细说明未分红的原因以及未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；公司还应在定期报告中披露现金分红政策的执行情况。重大投资计划或重大现金支出事项为，公司在一年内购买、出售重大资产以及投资项目（包括但不限于股权投资、项目投资、风险投资、收购兼并）在公司最近一期经审计总资产 30% 以上的事项，且上述事项需经公司董事会批准并提交股东大会审议通过 2、利润分配的时间间隔 公司一般按照年度进行现金分红，可以进行中期现金分红。</p>	<p>2014 年 2 月 13 日召开的公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。期限：长期</p>					
-------	--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√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) (以上四项统称<新金融工具准则>)。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,首次执行新金融工具准则年度,调整当年年初财务报表相关科目,对可比期间信息不予调整。执行新金融工具准则,对公司本期年初资产负债表相关项目的影响列示如下:

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
交易性金融资产	--	967,896,988.18	--	967,896,988.18	967,896,988.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,896,988.18	-17,896,988.18	--	-17,896,988.18	--
其他流动资产	955,124,955.16	-950,000,000.00	--	-950,000,000.00	5,124,955.16
可供出售金融资产	7,500,000.00	-7,500,000.00	--	-7,500,000.00	--
其他非流动金融资产	--	7,500,000.00	--	7,500,000.00	7,500,000.00

2、本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理,并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	90
境内会计师事务所审计年限	13

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

大华会计师事务所（特殊普通合伙）具有从事证券、期货业务资格，报告期内，经公司第四届董事会第十四次会议和 2018 年年度股东大会审议通过，同意其继续担任公司 2019 年度的财务审计机构及内部控制审计机构，聘期一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
为强化中高层管理人员及核心骨干在内的团队建设，公司于2016年4月8日推出了股票期权与限制性股票激励计划(草案)(以下简称“激励计划”)，该激励计划并经公司2015年年度股东大会审议通过，2016年5月31日公司向激励对象授予了限制性股票/期权，2016年6月21日公司激励计划共计获授的945.32万股限制性股票于中登公司上海分公司完成登记。报告期内，本次激励计划已完成工商变更登记及修订《公司章程》相关事宜。公司股权激励计划第一、二、三期限制性股票已分别于2017年6月28日、2018年6月21日、2019年6月21日解锁；第一期股票期权已于2017年7月5日进入行权期，并于2018年5月30日行权期届满；第二期股票期权已于2018年8月27日进入行权期，并于2019年5月30日行权期届满；第三期期权已于2019年6月21日正式进入行权期。	具体见公司于2016年4月9日、2016年5月6日、2016年6月1日、2016年6月15日及2016年6月23日、2017年6月21日、2017年6月30日、2018年6月5日、2018年8月22日、2019年6月12日、2019年6月15日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
鉴于公司激励对象汪崇鑫先生意外身故，根据激励计划的相关规定，公司于2016年10月25日召开了第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，决定对汪崇鑫先生未解锁的第二、三个解锁期的共计8,400股限制性股票进行回购注销，上述8400股限制性股票已于2017年1月4日完成注销，公司注册资本由498,453,200元减少为498,444,800元。	具体见公司于2016年10月27日及2017年1月7日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
鉴于公司原限制性股票激励对象储雷鸣等10人因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司董事会同意将其持有的已获授未解锁的合计13.1万股限制性股票进行回购注销，上述限制性股票中11.9万股已于2017年6月7日完成注销，剩余部分已于2018年7月17日完成注销。	具体见公司于2017年4月13日、2017年6月7日及2018年7月17日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
鉴于公司原限制性股票激励对象李靖君等27人因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司董事会同意将其持有的已获授未解锁的合计32.52万股限制性股票进行回购注销，上述限制性股票中30.84万股已于2018年1月9日完成注销，剩余部分已于2018年7月17日完成注销。	具体见公司于2017年10月26日、2018年1月9日及2018年7月17日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
鉴于公司原限制性股票激励对象陈伟伟、姚志刚2人因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司董事会同意将其持有的已获授未解锁的合计2.16万股限制性股票进行回购注销，上述限制性股票已于2018年7月17日完成注销。	具体见公司于2018年4月11日及2018年7月17日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
为进一步完善公司法人治理结构，促进公司建立、健全激励约束机制，公司于2018年4月11日推出了2018年限制性股票激励计划(草案)(以下简称“2018年限制性股票激励计划”)，其后鉴于在当时融资环境下，激励对象无法在规定时间内缴纳相应的认购款项，导致公司无法继续实施该次股权激励计划，经第四届董事会第十二次会议及2018年第二次临时股东大会审议通过，公司终止实施2018年限制性股票激励计划。	具体见公司于2018年4月11日及2018年6月26日、2018年9月20日、2018年10月16日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。
鉴于公司原限制性股票激励对象梁飞飞等28人因个人原因离职，刘国强先生因病身故，上述人员不再具备激励对象资格，公司董事会同意将其持有的已获授未解锁的合计22.50万股限制性股票进行回购注销，上述限制性股票中的19.38万股已于	具体见公司于2018年10月24日、2019年1月24日及2019年7月3日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的

2019年1月24日完成注销，剩余部分已于2019年7月5日完成注销。	相关公告。
鉴于公司原限制性股票激励对象陈超东等6人因个人原因离职，不再具备激励对象资格，公司董事会同意将其持有的已获授未解锁的合计8.28万股限制性股票进行回购注销，上述限制性股票已于2019年7月5日完成注销。	具体见公司于2019年7月3日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
根据日常经营需要，公司全资子公司依顿香港与关联方腾达置业签订租赁合同，租赁其位于香港荃湾荃景园30-38号汇利工业中心8楼A座（约3,149尺）、C座（3,134尺）D座（约3,149尺）、9楼C、D座（约6,298尺）的厂房及地下货车车位作为日常经营场所，租赁费为每月17万港币，租赁期限自2019年5月1日起至2020年4月30日止。其后依顿香港根据日常经营需要，自2019年8月1日起，减少租用9楼C、D座（约6,298尺）的厂房，租赁费变更为每月12万港币；自2019年9月1日起，又减少租用一个车位，租赁费变更为每月11.65万港币。	具体内容请查阅公司于2019年4月24日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于全资子公司租赁房产暨关联交易的公告》（公告编号：临2019-008）。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
收益凭证	自有资金	100,000,000.00	0.00	0.00
结构性存款	自有资金	850,000,000.00	450,000,000.00	0.00
合计		950,000,000.00	450,000,000.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信证券	收益凭证	50,000,000.00	2018/10/23	2019/1/15	自有资金	券商理财	保本固定收益型	3.60%		414,246.58	已收回	是		
中信证券	收益凭证	50,000,000.00	2018/12/19	2019/2/26	自有资金	券商理财	保本固定收益型	4.30%		406,438.36	已收回	是		
中国银行中山分行	结构性存款	200,000,000.00	2018/5/18	2019/5/17	自有资金	银行理财	保本浮动收益型	4.25%		8,476,712.33	已收回	是		
中国银行中山分行	结构性存款	100,000,000.00	2018/9/30	2019/4/15	自有资金	银行理财	保本浮动收益型	4.34%		2,344,569.86	已收回	是		
中信银行中山	结构性	200,000,000.00	2018/11/15	2019/2/15	自有资	银行理	保本浮	4.08%		2,056,767.12	已收回	是		

分行	存款				金	财	型								
华夏 银行 中山 分行	结 构 性 存 款	50,000 ,000.0 0	2018/12 /6	2019/3/ 8	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	4.2 0%		529,315 .07	已 收 回	是			
招商 银行 中山 分行	结 构 性 存 款	100,00 0,000. 00	2018/12 /6	2019/3/ 6	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	3.7 0%		912,328 .77	已 收 回	是			
兴业 银行 中山 分行	结 构 性 存 款	150,00 0,000. 00	2018/12 /7	2019/3/ 7	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	3.8 9%		1,438,7 67.12	已 收 回	是			
华夏 银行 中山 分行	结 构 性 存 款	50,000 ,000.0 0	2018/12 /21	2019/3/ 22	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	3.9 6%		493,643 .84	已 收 回	是			
中信 银行 中山 分行	结 构 性 存 款	200,00 0,000. 00	2019/2/ 22	2019/5/ 25	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	3.9 5%		1,991,2 32.88	已 收 回	是			
招商 银行 中山 分行	结 构 性 存 款	100,00 0,000. 00	2019/3/ 7	2019/9/ 9	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	3.8 0%		1,936,4 38.36	已 收 回	是			
中国 银行 中山 分行	结 构 性 存 款	75,000 ,000.0 0	2019/3/ 14	2019/9/ 12	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	3.9 9%		1,492,1 50.68	已 收 回	是			
中国 银行 中山 分行	结 构 性 存 款	75,000 ,000.0 0	2019/3/ 14	2019/9/ 12	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	3.9 9%		1,492,1 50.68	已 收 回	是			
华夏 银行 中山 分行	结 构 性 存 款	50,000 ,000.0 0	2019/3/ 19	2019/6/ 19	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	3.9 7%		500,328 .77	已 收 回	是			
华夏 银行 中山	结 构 性	50,000 ,000.0 0	2019/4/ 2	2019/7/ 2	自 有 资	银 行 理	保 本 浮 动 收 益	4.0 7%		507,356 .16	已 收 回	是			

分行	存款				金	财	型											
中国银行 中山分行	结构性存款	50,000,000.00	2019/5/9	2019/11/12	自有资金	银行理财	保本浮动收益型	3.90%		999,041.10	已收回	是						
中国银行 中山分行	结构性存款	50,000,000.00	2019/5/9	2019/11/12	自有资金	银行理财	保本浮动收益型	3.90%		999,041.10	已收回	是						
中信银行 中山分行	结构性存款	200,000,000.00	2019/5/29	2019/6/28	自有资金	银行理财	保本浮动收益型	3.70%		608,219.18	已收回	是						
华夏银行 中山分行	结构性存款	50,000,000.00	2019/7/1	2019/9/30	自有资金	银行理财	保本浮动收益型	4.07%		507,356.16	已收回	是						
华夏银行 中山分行	结构性存款	50,000,000.00	2019/7/12	2019/10/11	自有资金	银行理财	保本浮动收益型	4.07%		507,356.16	已收回	是						
招商银行 中山分行	结构性存款	100,000,000.00	2019/9/17	2019/12/17	自有资金	银行理财	保本浮动收益型	3.70%		922,465.75	已收回	是						
中国银行 中山分行	结构性存款	50,000,000.00	2019/11/19	2019/12/25	自有资金	银行理财	保本浮动收益型	3.50%		172,602.74	已收回	是						
中国银行 中山分行	结构性存款	50,000,000.00	2019/11/19	2019/12/25	自有资金	银行理财	保本浮动收益型	3.50%		172,602.74	已收回	是						
华夏银行 中山分行	结构性存款	50,000,000.00	2019/10/14	2020/1/15	自有资金	银行理财	保本浮动收益型	3.85%	490,479.45		未到期	是						
华夏银行 中山分行	结构性存款	50,000,000.00	2019/10/14	2020/1/15	自有资	银行理	保本浮动收益	3.85%	490,479.45		未到期	是						

分行	存款				金	财	型							
浦发 银行 中山 火炬 开发 区科 技支 行	结 构 性 存 款	50,000 ,000.0 0	2019/12 /19	2020/3/ 19	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	3.8 5%	479,93 1.51		未 到 期	是		
招商 银行 中山 分行	结 构 性 存 款	100,00 0,000. 00	2019/12 /19	2020/3/ 20	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	3.7 0%	932,60 2.74		未 到 期	是		
中国 银行 中山 分行	结 构 性 存 款	100,00 0,000. 00	2019/12 /26	2020/4/ 7	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	3.8 5%	1,086,4 38.36		未 到 期	是		
中国 银行 中山 分行	结 构 性 存 款	100,00 0,000. 00	2019/12 /26	2020/4/ 7	自 有 资 金	银 行 理 财	保 本 浮 动 收 益 型	3.8 5%	1,086,4 38.36		未 到 期	是		

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

消除贫困、改善民生、逐步实现共同富裕，是社会主义的本质要求，作为有责任心的社会公众公司，公司将积极回报社会，做好“社会扶贫”工作的同时，精准发力“教育扶贫”，助推中山市三角镇人口素质的提升。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

2013年公司出资2000万元设立了广东依顿教育基金，该教育基金以每年同期定存利息收益，对中山市三角镇户籍困难家庭学生助学帮扶以及对品学兼优的三角户籍学生进行奖励。报告期，广东依顿教育基金运行良好，为中山市三角镇260名贫困和成绩优秀的学子发放了53万元的帮扶金和奖学金，既解决了贫困学子的燃眉之急，又体现了对优秀学生的表彰和激励。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	53.50
2.物资折款	0.72
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1.教育脱贫	
其中：1.1 资助贫困学生投入金额	53.00
1.2 资助贫困学生人数（人）	260
1.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0.00
2.社会扶贫	
其中：2.1 东西部扶贫协作投入金额	0.00
2.2 定点扶贫工作投入金额	1.22
2.3 扶贫公益基金	0.00

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将积极响应《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》、《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》等文件精神，本着精准扶贫为原则，利用资源优势，

继续开展“教育扶贫”工作，促进广东依顿教育基金的良好运行，推动困难学生资助救助政策的完善。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。公司主动接受监管部门、社会各界的监督，不断完善公司治理体系，提升社会责任管理体系的建设，主动扶助弱势群体，促进公司和周边社区的和谐发展，为和谐社会做出应有的贡献。作为一个有社会责任的公司，这不仅是由上市公司的地位决定的，而且是社会发展的客观所要求的。

（一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了三次股东大会，分别为2018年年度股东大会、2019年第一次临时股东大会及2019年第二次临时股东大会，上述会议的召集、召开与表决程序均符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

（二）关怀员工，重视员工权益

公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。

1.规范用工制度

公司实行全员劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家的劳动用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，切实保障员工的合法福利待遇。

2.关注员工的个人成长和身心健康。公司设有图书馆，为员工提供丰富的书籍报刊杂志；报告期，公司定期和不定期组织员工康乐活动，例如春节游园活动、乒乓球赛、桌球赛、端午包粽子、中秋做月饼、生日Party、烧烤、圣诞游园、春节的盆菜围宴等；在对员工的关怀上，公司从细节做起，工会和员工关系小组每月举行员工座谈会、定期开展员工访谈，膳食委员会积极监督员工伙食卫生、饭菜质量，及时了解和收集员工工作和生活上的需求并积极落实改善。通过丰富多样的活动，让员工充分感受到大家庭的温暖，有效舒缓了员工工作生活压力，增强了公司凝聚力和向心力。

3.公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。公司董事和高级管理人员的绩效评价采取自我评价和薪酬管理委员会按绩效评价标准进行评价相结合的综合考核评价方式；高级管理人员的薪酬与年度经营指标完成情况挂钩，同时根据公司《章程》中对高级管理人员履职行为、权限和职责的明确规定进行综合考评。

（三）公司充分尊重银行、供应商、顾客等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，严格把控产品质量，注重产品安全，促进公司持续健康发展。

（四）公司采用科学的质量管理体系控制产品质量，产品的质量稳定可靠，获得了多家大客户的认可，并形成了稳定的长期合作关系。为了保证公司采购原材料的品质，公司对各供应商进行评核，对能够符合公司原材料供应要求的供应商进行进一步地筛选，确认其资质、并对其进行监管；制订和完善流程控制程序，设立流程品质工程师，负责各个工序的品质监控；利用SPC等监控工具对各个流程进行控制和评估，将其变化控制在流程控制界限内，以达到不断改善工艺流程的目的。报告期内，公司产品不存在被质量技术监督等部门提出整改要求或者进行立案稽查和行政处罚的情况。

（五）公司高度重视安全生产和环境保护问题，不断加强安全环保设施和运行方面的投入。

1、生产安全工作。公司制订了《安全工作程序》，确定了“安全第一、预防为主”的安全政策和“预防为主、防消结合”的消防政策，并成立了安全委员会，负责统筹管理及指导公司的安全工作。《安全工作程序》规定全公司员工必须按规定佩戴劳动保护用品，并对各类紧急事故，包括火灾、台风、化学物品突发事件、电气事故、工伤事故、食物中毒事故等，作了明确的应急措施指引。2019年5月开始对厂房各楼层通道和部门车间进行升级改造，通道两侧增加了安全生产宣传标语，为员工营造了良好的安全工作环境。为有效提升全体员工安全生产意识和技能，每月定期组织员工开展消防疏散、危险化学品泄漏、台风暴雨、供水供电等应急救援演习，每季度组织一次全员安全知识培训和车间安全操作技能竞赛，组织职工开展安全生产宣传月、安全知识竞赛和“11.9”消防日活动、联合中山市三角镇红十字会专业老师到公司进行急救知识专题培训。报告期，公司组织员工参加三角镇2019年消防技能比武竞赛并取得团体第一的优异成绩。

2、环境保护工作。公司成立了专职的环保管理部门，并建立了环境管理体系，制定了包括《废气处理工作指示》、《废水处理工作指示》、《废渣、废液处理工作指示》、《危险废物转移工作指示》等一系列内部环保工作指引，对生产流程进行严格的环保控制；公司不断加大在环保方面的人力、物力投入，通过对前端物料的管控、对员工的环保培训及增加环保设备等措施降低生产过程中的污染物排放；公司已取得排污许可证，并按时申报排污情况及缴纳排污费；通过 ISO14001: 2015环境管理体系认证。报告期，公司未发生违反环境保护法律法规的行为，也未有环保行政处罚记录。

（六）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持并不定期组织员工进去社区服务活动，促进了当地的经济建设和社会发展。报告期内，公司参与“广东省健康促进单位”创建活动，并荣获“广东省健康促进企业”称号；公司设立的依顿教育基金为 260 名学习优秀及贫困的三角镇学生共发放 53 万元奖学金和助学金。

（三）环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

（1）排污信息

√适用 □不适用

印刷线路板生产过程中可能产生废水、废气及固体废物等，作为规模性企业，依顿电子母公司被环保部门列为中山市 2019 年度重点排污单位。为确保污染物达标排放，公司严格遵守国家环保法律法规，建立了完备的环境风险防控措施和各类风险源应急预案，严格开展排污监测。报告期，公司上下高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，未发生环境污染事故，排放污染物持续、稳定、达标排放。报告期公司及子公司所在地方环境保护局监督性取样和废水在线监控第三方取样，取样公司及子公司的各指标达标率为 100%。报告期内公司环保方面着重做了以下工作：

一、完善环境管理制度，强化监督管理；

1、公司建立了 ISO14001: 2015 环境管理体系并取得管理体系证书，完善了公司从采购、储运、生产、销售整个经营活动的环保管理。公司 ISO14001: 2015 环境管理体系证书编号为：ISO14001-0067167；证书有效期为：2019 年 8 月 1 日至 2022 年 7 月 31 日。

2、完成了企业环境应急预案编制并报市生态环境局备案，加强了环境事故的防范和应急措施，备案编号：4420002018017M。

3、进行清洁生产，降低企业能源、资源消耗，减少了废物排放，有效响应政府号召及作为上市企业的担当。

4、完善了生产车间的排污管理制度，将责任落实到个人，确保了废水排放的稳定性。

5、对污染物源头进行控制，新导入车间的药水进行环保评估，确保源头污染物总量控制。

二、对员工进行宣传、培训工作，提升员工的环保意识；

1、对全公司各基层员工进行环保知识培训，提升员工的环保意识。

2、对废水处理、废气处理、危险废弃物管理方面进行专项培训。

三、在原有的“三废”处理设施基础上增加设施的投入，确保“三废”处理达标；

1、2019 年公司增加棉芯分离设备，做到废绵芯减量的目的；

2、2019 年公司增加污泥干化设备，实现危废减量的目的，做到危险废弃物减量并降低危险废弃物的处理成本。

公司排污信息如下，在污染物排放许可证要求范围之内：

排放口数量	1 个	
排放口编号	WS-00000	
排放口位置	经度 113°09'46" 纬度 22°12'46"	
主要污染物及特征污染物的名称	化学需氧量	氨氮
核定的排放浓度	50mg/L	8mg/L
核定的排放总量	254.25 吨/年	40.68 吨/年
实际排放浓度	26.41mg/L	1.30mg/L
实际排放总量	119.46 吨/年	5.96 吨/年
核定的生产废水排放量	5085000 立方米	
生产废水排放量	4531573 立方米	
执行的污染物排放标准	电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015 表 3,化学需氧量≤50 mg/L, 氨氮≤8 mg/L	
排放方式	生产废水经厂内废水处理站处理达标后排入洪奇沥水道	

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、防治污染设施的建设和情况

废水：公司原有一期污水处理工程兴建于 2000 年，废水处理能力为 15000m³/d。公司于 2008 年 7 月投资运行二期生化污水处理工程，主要处理高浓度污水处理设计能力 3000m³/d，2011 年投资运行三期生化污水处理工程，主要处理高浓度污水处理设计能力 2000m³/d。2016 年，依顿公司对二、三期生化污水处理工程进行技术提升改造，改造后的生化系统污水处理能力总体为 5000 m³/d。2017 年增加中水回用系统，处理能力为 7000M³/D，工程分二期投入，第一期 4000M³/D 项目。

废气：公司 2000 年建立有酸、碱废气、有机废气处理设施，期间不断更新废气处理设施，2017 年公司对于有机废气建立一企一册治理方案并通过备案，2018 年 11 月份新建有机废气处理设施通过环保局验收。

2、防治污染设施的运行情况

污染物治理设施建立有定期维护制度，安排专人专岗，确保设施稳定有效运行，委托第三方及公司内部对废水、废气处理效果进行检测，确保污染物达标排放。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司按要求进行建设项目环境影响评价并取得环境保护批复及验收，确保项目环评合法合规有序进行。2018 年 12 月 25 日取得由中山市环境保护局颁发的污染物排放许可证，证书编号：91440000721185260Y001P，有效期限为 2020 年 12 月 26 日。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2018 年 2 月 26 日编制更新突发环境应急预案，并在中山市环境保护局进行备案登记，备案编号：4420002018017M。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

公司按中山市环境保护局要求在 2013 年 12 月 3 日建立企业环境自行检测方案，并按要求在国家重点监控企业自行检测信息公开网站公开环境监测信息，最新版本为 2018 年 5 月 8 日，方案编号：ZXJC201805。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期，公司其他下属子公司均自觉履行环保社会责任，已建立健全环境管理制度，在生产过程注意加强源头管控和过程监测，大力推行推进清洁生产、节能减排工作，提高环境保护设施的运行质量，保证了各项污染物严格按照法律法规的要求达标排放和合理处置。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

报告期，公司下属子公司都合法经营并遵守国家环境保护相关法律法规的规定，未接收到周边居民及相关方的环境问题投诉，未发生受到环境保护部门处罚的情形。

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	5,411,520	0.54				-5,411,520	-5,411,520	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	5,411,520	0.54				-5,411,520	-5,411,520	0	0
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	5,411,520	0.54				-5,411,520	-5,411,520	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	992,366,958	99.46	821,427			5,103,720	5,925,147	998,292,105	100
1、人民币普通股	992,366,958	99.46	821,427			5,103,720	5,925,147	998,292,105	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	997,778,478	100	821,427			-307,800	513,627	998,292,105	100

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 限制性股票回购注销：因限制性股票激励对象离职，公司于 2019 年 1 月 24 日回购注销限制性股票 193,800 股；于 2019 年 7 月 5 日回购注销限制性股票 114,000 股。报告期内公司累计注销限制性股票 307,800 股。（限制性股票回购注销的详情见公司 2019 年 1 月 24 日、2019 年 7 月 3 日披露的相关公告，公告编号：临 2019-002、临 2019-029）。

(2) 股票期权自主行权：公司股票期权激励计划第二期股票期权于 2018 年 8 月 27 日起开始进行自主行权，有效期至 2019 年 5 月 30 日，2019 年 1 月 1 日至 5 月 30 日期间累计行权且完成股份过户登记 133,143 股；第三期股票期权于 2019 年 6 月 21 日起开始进行自主行权，有效期至 2020 年 5 月 30 日，2019 年 6 月 21 日至 12 月 31 日期间累计行权且完成股份过户登记 688,284 股。报告期内股票期权累计行权且完成股份过户登记 821,427 股。（详见公司 2019 年 4 月 2 日、2020 年 1 月 3 日披露的相关公告，公告编号：临 2019-003、临 2020-001）。

(3) 限制性股票解禁：公司股权激励计划第三期限限制性股票于 2019 年 6 月 21 日解除限售上市流通，公司有限售条件股份减少 5,103,720 股，无限售条件流通股份增加 5,103,720 股，总股本不变。（详见公司 2019 年 6 月 12 日披露的相关公告，公告编号：临 2019-021）。

综上，公司报告期存在限制性股票回购注销、股票期权自主行权、限制性股票解禁的情况，导致公司普通股股份发生变动，公司股份总数由 997,778,478 增加至 998,292,105 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

报告期，公司限制性股票回购注销 307,800 股，股票期权自主行权新增股份 821,427 股，变动前公司股本为 997,778,478 股，经本期回购和股票期权行权后，公司股本变更为 998,292,105 股。如按照股本变动前总股本 997,778,478 股计算，2019 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.52 元、3.57 元；如按照股本变动后的新股本 998,292,105 股计算，2019 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 0.52 元、3.57 元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司限制性股票激励计划激励对象	5,411,520	5,103,720	0	0	根据激励计划所规定条件	2019 年 6 月 21 日
合计	5,411,520	5,103,720	0	0	/	/

注：限制性股票解除为报告期内公司股权激励计划第三期限限制性股票符合解锁条件流通上市所致。此外，报告期内因限制性股票激励对象离职等原因公司共回购注销限制性股票 307,800 股。因此，报告期末公司限售股为 0。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
	2014年6 月19日	15.31	90,000,000	2014年7 月1日	90,000,000	
人民币普通股 (限制性股票)	2016年5 月31日	10.99	9,453,200	2016年6 月21日	9,453,200	
人民币普通股 (股权期权)		9.23	2,319,105		2,319,105	

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准广东依顿电子科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2014]577号）核准，2014年7月1日，公司在上海证券交易所上市，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票9,000万股，每股发行价格为人民币15.31元，发行后，公司股本由39,900万股更为48,900万股。

2、公司于2016年4月起启动股票期权与限制性股票激励计划，相关议案经公司2016年5月5日召开的2015年年度股东大会审议通过。2016年5月31日公司召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，确定以2016年5月31日作为公司股权激励权益授予日。公司股权激励计划限制性股票认购缴款完毕后，大华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司截止2016年6月8日新增注册资本及实收资本（股本）的情况进行了审验并出具了[2016]000536号验资报告，公司股权激励计划限制性股票实际认购数量为945.32万股，上述限制性股票已于2016年6月21日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记，公司股份总数由原来的489,000,000股增加至498,453,200股。

3、公司股票期权激励计划第一期股票期权于2017年7月5日起开始进行自主行权，有效期至2018年5月30日，有效期内累计行权且完成股份过户登记1,497,678股。公司股票期权激励计划第二期股票期权于2018年8月27日起开始进行自主行权，有效期至2019年5月30日，有效期内累计行权且完成股份过户登记133,143股。公司股票期权激励计划第三期股票期权于2019年6月21日起开始进行自主行权，有效期至2020年5月30日，有效期内累计行权且完成股份过户登记688,284股。截止报告期末，公司股票期权的行权价格为9.23元/股，公司第一、二、三期股票期权累计行权且完成股份过户登记2,319,105股。

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司存在股票期权自主行权及回购部分限制性股票事宜，导致公司股份总数由

997,778,478股变更至998,292,105股，本次股份变动前后公司实际控制人未发生变化，股份数量及股东结构的变化详见本节“一、普通股股本变动情况”之“普通股股本变动情况表”。报告期，2019 年公司资产和负债结构的变动具体详见“会计数据和财务指标”。2018 年末公司资产负债率为 17.38%，2019 年末，公司资产负债率为 18.84%。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,915
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	35,906

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
依顿投资有限公司	-30,393,098	669,645,030	67.08	0	无	0	境外法人
招商银行股份有限公司一 上证红利交易型开放式指 数证券投资基金	4,762,734	11,499,034	1.15	0	无	0	其他
中央汇金资产管理有限责 任公司	0	8,787,400	0.88	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公 司一富国中证红利指数增 强型证券投资基金	4,478,644	7,186,244	0.72	0	无	0	其他
江苏省国际信托有限责任 公司一江苏信托 融信 28 号 证券投资集合资金信托计 划	6,914,528	6,914,528	0.69	0	无	0	其他
香港中央结算有限公司	731,193	6,861,016	0.69	0	无	0	其他
中国农业银行股份有限公 司一中证 500 交易型开放 式指数证券投资基金	430,977	3,605,567	0.36	0	无	0	其他
深圳永宁现代包装实业有 限公司	3,429,300	3,429,300	0.34	0	无	0	境内非国 有法人
中国建设银行股份有限公 司一大成中证红利指数证 券投资基金	2,976,839	3,386,535	0.34	0	无	0	其他
渤海人寿保险股份有限公 司一传统险产品六	-3,766,324	3,193,653	0.32	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
依顿投资有限公司	669,645,030	人民币普通股	669,645,030
招商银行股份有限公司—上证红利交易型开放式指数证券投资基金	11,499,034	人民币普通股	11,499,034
中央汇金资产管理有限责任公司	8,787,400	人民币普通股	8,787,400
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	7,186,244	人民币普通股	7,186,244
江苏省国际信托有限责任公司—江苏信托 融信 28 号证券投资集合资金信托计划	6,914,528	人民币普通股	6,914,528
香港中央结算有限公司	6,861,016	人民币普通股	6,861,016
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	3,605,567	人民币普通股	3,605,567
深圳永宁现代包装实业有限公司	3,429,300	人民币普通股	3,429,300
中国建设银行股份有限公司—大成中证红利指数证券投资基金	3,386,535	人民币普通股	3,386,535
渤海人寿保险股份有限公司—传统保险产品六	3,193,653	人民币普通股	3,193,653
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，依顿投资有限公司为控股股东，依顿投资与其他股东不存在关联关系或一致行动关系。除此之外，公司未知其他股东（无限售条件股东）之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	依顿投资有限公司
单位负责人或法定代表人	李永强
成立日期	1998-10-08
主要经营业务	依顿投资主要经营业务为对外投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

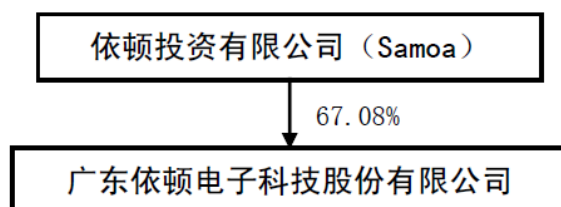
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 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



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

姓名	李永强
国籍	加拿大国籍，中国香港居民
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	<p>李永强，男，1971年11月出生，加拿大国籍，中国香港居民，多伦多大学经济系学士。</p> <p>历任皆利士线路板(中国)有限公司市场部总经理、依顿(广东)电子科技有限公司董事长、总经理、行政总裁。2007年12月起任本公司董事长兼总经理，法定代表人。</p> <p>现兼任高树有限公司董事、依顿投资有限公司董事、依顿(中山)电子科技有限公司董事长、依顿(中山)多层线路板有限公司副董事长、依顿(香港)电子科技有限公司董事、皆耀管理有限公司董事、依顿创新科技有限公司董事、Ramble Investment Limited 董事、基堡投资有限公司董事、凯霆投资有限公司董事、业景集团有限公司董事、晋辰有限公司董事、中山市港皓商贸有限公司监事、中山市荣利达管理咨询有限公司执行董事兼经理。</p>
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	否
姓名	李永胜
国籍	加拿大国籍，中国香港居民
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	<p>李永胜，男，1972年12月出生，加拿大国籍，中国香港居民，修读于加拿大约克大学经济系。</p> <p>历任皆利士线路板(中国)有限公司采购部总经理、依顿(广东)电子科技有限公司营运总裁、添利工业国际(集团)有限公司非执行董事、公司副董事长、副总经理、高树有限公司董事、依顿(香港)电子科技有限公司董事、皆耀管理有限公司董事、依顿创新科技有限公司董事、永迪有限公司董事。</p>

	现任高树有限公司董事、依顿投资有限公司董事、依顿（香港）电子科技有限公司董事、依顿创新科技有限公司董事、皆耀管理有限公司董事、基堡投资有限公司董事、亨年环球有限公司董事、依顿（中山）电子科技有限公司副董事长、依顿（中山）多层线路板有限公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否
姓名	李铭浚
国籍	加拿大国籍，中国香港居民
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	<p>李铭浚，男，1977 年 3 月出生，加拿大国籍，中国香港居民，修读于加拿大 Seneca 学院经济系。</p> <p>历任依顿（广东）电子科技有限公司市场部副总裁、永迪有限公司董事、Wingood International Limited 董事、万利通金融服务（深圳）有限公司执行董事、亚馨互联网金融服务（深圳）有限公司执行董事、丰里企业管理咨询(深圳)有限公司执行董事、丰里商业保理(深圳)有限公司执行董事、万利通融资租赁(深圳)有限公司执行董事。</p> <p>2007 年 12 月起任本公司董事。现兼任高树有限公司董事、依顿投资有限公司董事、依顿（中山）电子科技有限公司董事、依顿（中山）多层线路板有限公司董事长、依顿（香港）电子科技有限公司董事、皆耀管理有限公司董事、依顿创新科技有限公司董事、百勤油田服务有限公司非执行董事、添利工业国际（集团）有限公司副主席兼行政总裁董事、万达通投资有限公司董事、中山市万利通管理咨询有限公司执行董事、亚馨信贷集团控股有限公司董事、亚馨信贷重庆有限公司董事、亚馨信贷投资有限公司董事、零在金融香港有限公司董事、重庆两江新区亚馨小额贷款有限公司执行董事、万达通金融服务控股有限公司董事、直充香港有限公司、零在金融有限公司董事、奋富投资有限公司董事、万达通实业有限公司董事、丰里投资有限公司董事、零在信贷有限公司董事、Earth Axis Investment Limited 董事、Jupiter Axis Investment Limited 董事、Mars Axis Investment Limited 董事、Mercury Axis Investment Limited 董事、零在金融(BVI)有限公司董事、Venus Axis Investment Limited 董事、零在金融集团控股有限公司董事、aEasy Finance Holdings Limited 董事、零钛有限公司董事、Ramble Investment Limited 董事、基堡投资有限公司董事、凯霆投资有限公司董事、联意发展有限公司董事、Elite Smile Limited 董事、连信投资有限公司董事、X8 Finance Limited 董事、晋辰有限公司董事、零镁有限公司董事、盛标国际有限公司董事、动时代投资有限公司董事、中威国际有限公司董事、Smart Racer Limited 董事、Ataski (BVI) Limited 董事、Titanium Ions Investments (BVI) Limited 董事、钛离子投资有限公司董事、Across Glorious Holdings Limited 董事、Sunninghill Global Limited。中山市港皓商贸有限公司执行董事兼经理、中山市荣利达管理咨询有限公司监事、中山市荣嘉房地产开发有限公司监事。</p>
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

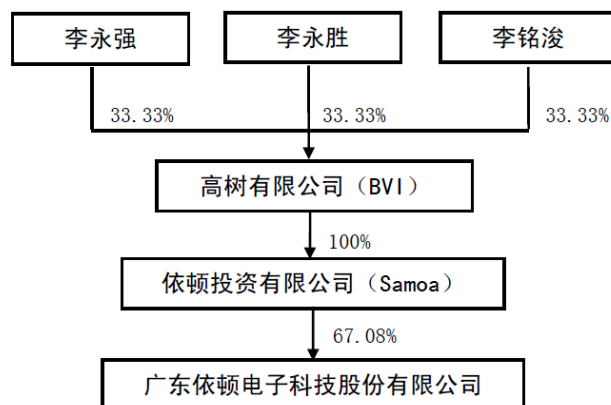
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李永强	董事长、总经理	男	48	2019-12-06	2022-12-05	0	0	0		21.12	否
李永胜	董事	男	47	2019-12-06	2022-12-05	0	0	0		21.12	否
李铭浚	董事	男	42	2019-12-06	2022-12-05	0	0	0			是
黄绍基	董事	男	56	2019-12-06	2022-12-05	0	0	0			是
唐润光	董事、副总经理	男	53	2019-12-06	2022-12-05	650,000	490,000	-160,000	股份减持	303.60	否
胡卫华	独立董事	男	49	2019-12-06	2022-12-05	0	0	0			否
梁穆春	独立董事	女	47	2019-12-06	2022-12-05	0	0	0			否
邓春池	独立董事	男	53	2019-12-06	2022-12-05	0	0	0			否
刘章林	独立董事	男	47	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0		8.00	否
王子谋	独立董事	男	50	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0		8.00	否
陈柳钦	独立董事	男	50	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0		8.00	否
陈素蓉	监事会主席	女	54	2019-12-06	2022-12-05	0	0	0			是
何赛娴	监事	女	45	2019-12-06	2022-12-05	0	0	0		37.0135	否
贺赛男	监事	女	38	2019-12-06	2022-12-05	39,000	0	-39,000	股份减持	14.1186	否
梁兆忠	监事	男	54	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0		48.40	否
刘玉静	副总经理	女	43	2019-12-06	2022-12-05	75,000	57,000	-18,000	股份减持	75.5101	否
林海	董事会秘	男	50	2019-12-06	2022-12-05	300,000	225,000	-75,000	股份减持	99.7398	否

金鏖	书 财务负责人	男	47	2019-12-06	2022-12-05	180,000	135,000	-45,000	股份减持	100.0206	否
合计	/	/	/	/	/	1,244,000	907,000	-337,000	/	744.6426	/

姓名	主要工作经历
李永强	李永强，男，1971 年 11 月出生，加拿大国籍，中国香港居民，多伦多大学经济系学士。历任皆利士线路板(中国)有限公司市场部总经理、依顿（广东）电子科技有限公司董事长、总经理、行政总裁。2007 年 12 月起任本公司董事长兼总经理，法定代表人。现兼任高树有限公司董事、依顿投资有限公司董事、依顿（中山）电子科技有限公司董事长、依顿（中山）多层线路板有限公司副董事长、依顿（香港）电子科技有限公司董事、皆耀管理有限公司董事、依顿创新科技有限公司董事、Ramble Investment Limited 董事、基堡投资有限公司董事、凯霆投资有限公司董事、业景集团有限公司董事、晋辰有限公司董事、中山市港皓商贸有限公司监事、中山市荣利达管理咨询有限公司执行董事兼经理。
李永胜	李永胜，男，1972 年 12 月出生，加拿大国籍，中国香港居民，修读于加拿大约克大学经济系。历任皆利士线路板(中国)有限公司采购部总经理、依顿（广东）电子科技有限公司营运总裁、添利工业国际（集团）有限公司非执行董事、公司副董事长、副总经理、高树有限公司董事、依顿（香港）电子科技有限公司董事、皆耀管理有限公司董事、依顿创新科技有限公司董事、永迪有限公司董事。现任高树有限公司董事、依顿投资有限公司董事、依顿（香港）电子科技有限公司董事、依顿创新科技有限公司董事、皆耀管理有限公司董事、基堡投资有限公司董事、亨年环球有限公司董事、依顿（中山）电子科技有限公司副董事长、依顿（中山）多层线路板有限公司董事。
李铭浚	李铭浚，男，1977 年 3 月出生，加拿大国籍，中国香港居民，修读于加拿大 Seneca 学院经济系。历任依顿（广东）电子科技有限公司市场部副总裁、永迪有限公司董事、Wingood International Limited 董事、万利通金融服务（深圳）有限公司执行董事、亚馨互联网金融服务（深圳）有限公司执行董事、丰里企业管理咨询(深圳)有限公司执行董事、丰里商业保理(深圳)有限公司执行董事、万利通融资租赁(深圳)有限公司执行董事。2007 年 12 月起任本公司董事。现兼任高树有限公司董事、依顿投资有限公司董事、依顿（中山）电子科技有限公司董事、依顿（中山）多层线路板有限公司董事长、依顿（香港）电子科技有限公司董事、皆耀管理有限公司董事、依顿创新科技有限公司董事、百勤油田服务有限公司非执行董事、添利工业国际（集团）有限公司副主席兼行政总裁董事、万达通投资有限公司董事、中山市万利通管理咨询有限公司执行董事、亚馨信贷集团控股有限公司董事、亚馨信贷重庆有限公司董事、亚馨信贷投资有限公司董事、零在金融香港有限公司董事、重庆两江新区亚馨小额贷款有限公司执行董事、万达通金融服务控股有限公司董事、直充香港有限公司、零在金融有限公司董事、奋富投资有限公司董事、万达通实业有限公司董事、丰里投资有限公司董事、零在信贷有限公司董事、Earth Axis Investment Limited 董事、Jupiter Axis Investment Limited 董事、Mars Axis Investment Limited 董事、Mercury Axis Investment Limited 董事、零在金融(BVI)有限公司（Zero Finance (BVI) Limited）董事、Venus Axis Investment Limited 董事、零在金融集团控股有限公司董事、aEasy Finance Holdings Limited 董事、万利通融资租赁(深圳)有限公司执行董事、零钛有限公司董事、Ramble Investment Limited 董事、基堡投资有限公司董事、凯霆投资有限公司董事、联意发展有限公司董事、Elite Smile Limited 董事、连信投资有限公司董事、X8 Finance Limited 董事、晋辰有限公司董事、零镁有限公司董事、盛标国际有限公司董事、动时代投资有限公司董事、中威国际有限公司董事、Smart Racer Limited 董事、Ataski (BVI)

	Limited 董事、Titanium Ions Investments (BVI) Limited 董事、钛离子投资有限公司董事、Across Glorious Holdings Limited 董事、Sunninghill Global Limited。中山市港皓商贸有限公司执行董事兼经理、中山市荣利达管理咨询有限公司监事、中山市荣嘉房地产开发有限公司监事。
黄绍基	1963 年 10 月出生，中国香港居民，毕业于香港理工学院会计系，英国特许会计师公会及香港会计师公会之资深会员，合格特许秘书。历任罗兵咸会计师事务所核数经理、添利工业国际(集团)有限公司财务总监、中远国际控股有限公司财务总监；现任添利工业国际(集团)有限公司财务董事。2007 年 12 月起任公司董事。
唐润光	1966 年 3 月出生，中国香港居民，香港大学工程系毕业，香港理工大学深造文凭。历任皆利士线路板(中国)有限公司高级工程师、经理、厂长、生产部总经理；王氏电子公司高级工程师、经理；依利安达线路板高级工程师；依顿(广东)电子科技有限公司总经理；美锐集团香港厂总经理；美锐(惠州)电路有限公司总经理、依顿(中山)电子科技有限公司总经理、2009 年 9 月起任本公司董事、副总经理、高级副总裁。2017 年 3 月起兼任依顿(中山)总经理。
胡卫华	1970 年 9 月出生，中国籍，本科学历，会计师职称、注册会计师(非职业)。历任麦科特光电股份有限公司主管会计、财务经理；大行科技(深圳)有限公司财务负责人；武汉市广地农业科技有限公司财务总监；松德智慧装备股份有限公司财务总监、副总经理、常务副总经理。2019 年 12 月起任本公司独立董事。
邓春池	1966 年 2 月出生，中国籍，研究生学历。历任广东千里行律师事务所专职律师；广东威格信律师事务所专职律师；广东国欣律师事务所专职律师；现任广东中亿律师事务所创始合伙人律师。2019 年 12 月起任本公司独立董事。
梁穆春	1972 年 1 月出生，中国籍，本科学历，经济师。历任中国银河证券中山分支营业部负责人；中山公用事业集团股份有限公司董事会秘书。现任中山证券业协会秘书长。2019 年 12 月起任本公司独立董事。
陈素蓉	1965 年 4 月出生，中国香港居民，台湾辅仁大学企业管理学士。历任台北丽晶酒店执行秘书、香港兆峰陶瓷集团有限公司执行秘书。现任添利工业国际(集团)有限公司行政秘书、依顿(中山)电子科技有限公司监事、依顿(中山)多层线路板有限公司监事。2013 年 3 月起任本公司监事会主席。2017 年 3 月起兼任依顿(中山)、依顿(多层)监事。
何赛娴	1974 年 3 月出生，中国籍，本科学历。1994 年至 2000 年先后于中山市基溢鞋业有限公司、中山武陵运动器材有限公司任职报关主管。2000 年进入广东依顿电子科技股份有限公司至今任职报关部经理。2015 年 4 月起任本公司监事。
贺赛男	1981 年 7 月出生，中国籍，本科学历。2008 年进入广东依顿电子科技股份有限公司至今，现任职审计部主管。2019 年 12 月起任本公司监事。
刘玉静	1976 年 9 月出生，中国籍，毕业于天津工业大学国际贸易系。历任珠海经济特区恒海贸易有限公司销售及市场部销售经理、德丽科技(珠海)有限公司销售与客户服务主管、依顿有限客户服务部经理。2008 年 1 月起任本公司副总经理。
林海	1969 年 2 月出生，中国籍，毕业于北京大学经济管理系。历任东莞市新科电子厂生产部主管、富林集团股份有限公司董事会秘书兼证券部经理、深圳市日海通讯设备有限公司企业发展部经理、深圳市澄和投资有限公司副总经理、北京桂滨河投资有限公司董事兼总经理。2008 年 1 月起任本公司董事会秘书。
金麇	1972 年 10 月出生，中国籍，毕业于中国湖南财经学院经济信息系，注册会计师。历任王氏华高有限公司财务主管、宝恒集团鹏利陶瓷有限公司财务主管、依顿有限财务总监。2007 年 12 月起任本公司财务负责人。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李永强	依顿投资	董事	2002年3月8日	
李永胜	依顿投资	董事	2002年3月8日	
李铭浚	依顿投资	董事	2002年3月8日	
在股东单位任职情况的说明	除上述情形外，公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员专职在本公司工作，未在其他单位兼职。			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李永强	高树有限公司	董事	2002-1-8	
	依顿（中山）电子科技有限公司	董事长	2016-3-30	
	依顿（中山）多层线路板有限公司	副董事长	2001-4-19	
	依顿（香港）电子科技有限公司	董事	2007-7-20	
	皆耀管理有限公司	董事	2009-10-2	
	依顿创新科技有限公司	董事	2007-12-7	
	Ramble Investment Limited	董事	2015-4-8	
	中山市港皓商贸有限公司	监事	2016-11-15	
	基堡投资有限公司	董事	2016-11-23	
	凯霆投资有限公司	董事	2016-11-23	
	中山市荣利达管理咨询有限公司	执行董事兼经理	2016-12-14	
	业景集团有限公司	董事	2017-3-21	
	晋辰有限公司	董事	2017-3-30	
李永胜	高树有限公司	董事	2019-1-18	
	依顿（中山）电子科技有限公司	副董事长	2016-3-30	
	依顿（中山）多层线路板有限公司	董事	2001-4-19	
	依顿（香港）电子科技有限公司	董事	2019-1-18	
	皆耀管理有限公司	董事	2019-1-18	
	依顿创新科技有限公司	董事	2019-1-18	
	基堡投资有限公司	董事	2019-1-18	
亨年环球有限公司	董事	2018-9-15		
李铭浚	高树有限公司	董事	2002-1-8	
	依顿（中山）电子科技有限公司	董事	2001-4-19	
	依顿（中山）多层线路板有限公司	董事长	2001-4-19	
	依顿（香港）电子科技有限公司	董事	2007-7-20	
	皆耀管理有限公司	董事	2003-2-14	
	依顿创新科技有限公司	董事	2007-12-7	
百勤油田服务有限公司	非执行董事	2007-12-31		

添利工业国际（集团）有限公司	副主席兼行政总裁董事	2008-1-14	
万达通投资有限公司	董事	2014-4-2	
中山市万利通管理咨询有限公司	执行董事	2014-5-30	
亚馨信贷集团控股有限公司	董事	2014-9-11	
亚馨信贷重庆有限公司	董事	2014-9-11	
亚馨信贷投资有限公司	董事	2014-11-11	
零在金融香港有限公司	董事	2014-11-11	
重庆两江新区亚馨小额贷款有限公司	执行董事	2014-12-3	
万达通金融服务控股有限公司	董事	2015-1-22	
直充香港有限公司	董事	2015-3-24	
亚馨互联网金融服务（深圳）有限公司	执行董事	2015-7-9	2019-2-26
零在金融有限公司	董事	2018-1-31	
万达通实业有限公司	董事	2016-11-11	
丰里投资有限公司	董事	2016-11-11	
零在信贷有限公司	董事	2018-6-22	
Earth Axis Investment Limited	董事	2017-5-8	
Jupiter Axis Investment Limited	董事	2017-5-8	
Mars Axis Investment Limited	董事	2017-5-5	
Mercury Axis Investment Limited	董事	2017-5-5	
零在金融(BVI)有限公司 Zero Finance (BVI) Limited	董事	2017-5-5	
Venus Axis Investment Limited	董事	2017-5-5	
零在金融集团控股有限公司 Zero Finance Group Holdings Limited	董事	2017-5-5	
aEasy Finance Holdings Limited	董事	2014-10-30	
丰里企业管理咨询(深圳)有限公司	董事	2016-4-22	2019-3-14
丰里商业保理(深圳)有限公司	董事	2016-12-14	2019-3-27
万利通融资租赁(深圳)有限公司	执行董事	2016-12-14	
零钛有限公司	董事	2019-1-2	
Ramble Investment Limited	董事	2015-4-8	
基堡投资有限公司	董事	2016-11-23	
凯霆投资有限公司	董事	2016-11-23	
联意发展有限公司	董事	2017-3-21	
Elite Smile Limited	董事	2017-7-21	
连信投资有限公司	董事	2017-8-2	
X8 Finance Limited	董事	2016-5-6	
晋辰有限公司	董事	2016-2-1	
零镁有限公司	董事	2018-12-31	
盛标国际有限公司	董事	2019-1-23	
中山市港皓商贸有限公司	执行董事兼经理	2016-11-15	
中山市荣利达管理咨询有限公司	监事	2016-12-14	
中山市荣嘉房地产开发有限公司	监事	2017-3-2	
动时代投资有限公司	董事	2017-8-3	
中威国际有限公司	董事	2019-1-25	
Smart Racer Limited	董事	2019-5-15	
Ataski (BVI) Limited	董事	2019-4-4	
Titanium Ions Investments (BVI)	董事	2019-6-21	

	Limited			
	钛离子投资有限公司 Titanium Ions Investments Limited	董事	2019-7-4	
	Across Glorious Holdings Limited	董事	2019-2-26	
	Sunninghill Global Limited	董事	2019-3-25	
	奋富投资有限公司	董事	2019-9-16	
黄绍基	添利工业国际（集团）有限公司	财务董事	2001-1-18	
唐润光	依顿（中山）电子科技有限公司	总经理	2017-3-6	
胡卫华	松德智慧装备股份有限公司	常务副总经理	2017年4月	2020年4月
梁穆春	中山证券业协会	秘书长	2011年7月	
邓春池	广东中亿律师事务所	创始合伙人 律师	2004年11月	
刘章林	深圳市政府投资评审中心	评审专家		
	宝安区计划局政府投资评审中心	评审专家		
王子谋	深圳市得润电子股份有限公司	独立董事	2017-11-21	
	广东君言律师事务所律师	律师	2016年8月	
陈柳钦	北京钦点智库有限公司	董事长	2018年10月	
陈素蓉	添利工业国际（集团）有限公司	行政秘书	1999-1-27	
	依顿（中山）电子科技有限公司	监事	2017-3-6	
	依顿（中山）多层线路板有限公司	监事	2017-3-6	
在其他单位任职情况的说明	除上述情形外，公司其他董事、监事、高级管理人员及核心技术人员专职在本公司工作，未在其他单位兼职。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据《公司章程》有关规定，公司董事、监事的报酬由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在本公司专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪金标准按其在本公司实际担任的经营管理职务，根据公司的实际盈利水平及个人贡献综合考评，参照本公司工资制度确定；不在本公司专职工作的董事（除独立董事）、监事不在本公司领取报酬和津贴；本公司独立董事每年可领取税后 6.14 万元的津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已支付给公司董事、监事、高级管理人员的薪酬请见本报告第八节相关内容。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	董事、监事和高级管理人员报告期内从公司取得的报酬总额为 744.6426 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李永胜	董事	选举	董事会换届选举
胡卫华	独立董事	选举	董事会换届选举
梁穆春	独立董事	选举	董事会换届选举
邓春池	独立董事	选举	董事会换届选举
刘章林	独立董事	离任	任职满 6 年
王子谋	独立董事	离任	任职满 6 年
陈柳钦	独立董事	离任	任职满 6 年

贺赛男	职工代表监事	选举	职工代表大会选举
梁兆忠	职工代表监事	离任	任期届满

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	5,373
主要子公司在职员工的数量	127
在职员工的数量合计	5,500
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,072
销售人员	103
技术人员	1,027
财务人员	36
行政人员	262
合计	5,500
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	321
中专及以上	2,075
高中及以下	3,104
合计	5,500

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司薪酬分配遵循效率优先兼顾公平、激励约束并举、成本控制、对外具有竞争力、对内具有公平性、一致性的原则，建立了以岗位价值为导向，以绩效优先为原则，以员工对企业贡献为依据的薪酬分配体系。员工薪酬水平与岗位职责、个人技能、劳动绩效、企业效益紧密结合，合理确定各层级人员薪酬水平，充分激发员工潜能，发挥薪酬分配的杠杆调节作用，保障员工薪酬水平与企业经济效益相同步。

(三) 培训计划

适用 不适用

为满足公司发展和员工发展需求，提升员工素质，增强员工技能，让公司人力资源不断领先于竞争激烈的市场环境，公司将大力实施内部人才培养计划，建立和完善培训体系，对现有人员进行有针对性地培训，不断提高员工的技能。并培养一批懂技术、懂管理、懂市场的复合型人才。

对于高级管理人员，注重其经营理念、战略思维、决策能力以及现代企业经营管理能力的提升；对于中层管理人员，注重培养其执行能力、综合素养、管理能力等；对于专业技术人才，注重提高其技术理论水平及专业技能，提升科研、创新能力；对于基层操作岗位，定期进行操作技能培训与考核，不断提高其岗位胜任能力，确保公司产品质量的稳定。

(四) 劳务外包情况适用 不适用**七、其他**适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求和《公司章程》的规定，健全法人治理结构和公司治理制度，进一步规范公司运作，切实提高公司治理水平。截止报告期末，公司已基本建立了完善的治理制度，公司治理结构符合上市公司治理的规范性要求。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范，公司经营管理决策程序合规有效。报告期，公司治理具体情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规及制度的要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东特别是中小股东享有平等地位，并充分行使平等权利，承担相应的义务。2019 年公司共召开股东大会三次，会议均由董事会召集召开；股东大会的召集、召开、表决程序均经见证律师见证，全部合法有效。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立自主的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东；控股股东依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动；公司董事会、监事会和内部各职能部门能够独立运作；截止报告期末，公司不存在控股股东占用上市公司资金、或者上市公司违规为控股股东提供担保的情况。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》的规定选举和聘任董事，董事的选聘程序公开、公平、公正，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。公司董事会的选举采用累积投票制度，报告期内公司顺利完成了董事会换届，选举产生出第五届董事会成员，截止报告期末公司董事会成员 8 名，其中包括 3 名独立董事，设董事长 1 人，副董事长 1 人，独立董事人数不少于董事会总人数的三分之一。董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会及战略委员会，并制定了《公司董事会专门委员会工作实施细则》。董事会专门委员会中除战略委员会外，主任委员均由独立董事担任，各委员会能根据其工作细则行使职能，为公司治理的规范性作出应有的贡献。董事会能够严格按照相关法律法规开展工作，公司全体董事诚实守信、勤勉尽责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关

法律法规。独立董事对公司重大事项享有足够的知情权，能够不受影响地独立履行职责，使公司的决策更加高效、规范与科学。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，报告期内公司顺利完成了监事会换届，选举产生出第五届监事会成员，截止报告期末监事会设监事 3 名，其中股东监事 1 名、职工监事 2 名，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能按照《监事会议事规则》等要求，认真履行职责，对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司建立了公正、透明、有效的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强各方的沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司的持续、稳健发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《公开信息披露管理制度》、《投资者关系工作制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。目前，公司指定信息披露的报纸为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和《上海证券报》；公司信息披露的法定网站为上海证券交易所（www.sse.com.cn）。报告期，公司严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露了定期报告、临时公告，确保公司所有股东平等地获取公司治理和经营的重要信息。

8、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，公司严格规范重大信息的内部流转，加强内幕信息的保密管理，完善内幕信息知情人登记备案。报告期，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 17 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 18 日
2019 年第一次临时股	2019 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn	2019 年 9 月 10 日

东大会			
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 12 月 5 日	www.sse.com.cn	2019 年 12 月 6 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李永强	否	7	7	1	0	0	否	3
李永胜	否	1	1	0	0	0	否	0
李铭浚	否	7	7	4	0	0	否	0
黄绍基	否	7	7	1	0	0	否	3
唐润光	否	7	7	0	0	0	否	3
刘章林	是	6	6	4	0	0	否	3
王子谋	是	6	6	4	0	0	否	3
陈柳钦	是	6	6	5	0	0	否	2
胡卫华	是	1	1	0	0	0	否	0
梁穆春	是	1	1	0	0	0	否	0
邓春池	是	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会充分发挥各自的作用，能够严格遵循各委员会实施细则的要求，积极向公司董事会提方案建议，促进公司法人治理结构的规范发展。

（一）审计委员会

1、审计委员会 2019 年报审计工作的履职情况及发表的意见

审计委员会在为公司提供年度财务报表审计的注册会计师进场前认真审阅了公司编制的财务报表，并于 2020 年 2 月 10 日发表书面意见，认为：公司提供的年度财务报表的编制符合财政部颁布的《企业会计准则》（2014 年修订）及其相关规定的要求。会计核算执行的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法合理，相关数据和指标不存在重大错误或重大遗漏，同意提交会计师事务所进行年度财务报表审计。

审计委员会于 2020 年 2 月 10 日与年审注册会计师进行了进场沟通会议，年审注册会计师介绍了 2019 年度财务报告审计的工作计划，公司审计委员会成员向审计师提出年度审计关注的重点。

在年审过程中，审计委员会书面督促会计师事务所在约定的期限内提交审计报告。2020 年 4 月 27 日，审计委员会根据会计师事务所出具的年度财务报表初步审计意见再次审阅公司年度财务报表，并发表书面意见，认为：公司 2019 年度财务报表的编制符合财政部颁布的《企业会计准则》（2014 年修订）及其相关规定的要求。会计核算执行的主要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法合理，在所有重大方面公允反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量情况。同意会计师事务所提供审计后的公司年度财务报表。

2、审计委员会关于会计师事务所从事 2019 年度公司审计工作的总结报告及下年度续聘会计师事务所的意见

审计委员会在 2020 年 4 月 27 日召开的董事会审计委员会会议上，对公司 2019 年度会计师事务所从事审计工作的总结报告发表了如下意见：

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司年度财务报表及附注、财务报告内部控制有效性进行审计并发表审计意见，对截止 2019 年 12 月 31 日公司控股股东及其他关联方资金占用情况以及公司募集资金年度存放与使用情况进行专项审核，并出具了控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审核报告和募集资金年度存放与使用的专项审核报告。

审计过程中，审计小组与公司董事会和管理层进行了必要的沟通，经过近两个月的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了相应的审计证据，并向公司审计委员会提交了无保留意见的审计报告。

在本次审计工作中大华会计师事务所（特殊普通合伙）及审计成员始终保持了形式上和实质上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。审计小组人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。审计小组在对公司本年度财务报表审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了必要的审计证据。大华会计师事务所（特殊普通

合伙)对公司年度财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

根据大华会计师事务所(特殊普通合伙)的服务意识、职业操守和履职能力,建议公司继续聘任大华会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2020 年度的财务报表审计机构。

(二) 薪酬与考核委员会

报告期内,薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核,认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬考核体系的规定。同时,薪酬与考核委员会不断探索绩效考核体系的进一步完善,以求充分调动公司及公司控股子公司董事、监事、高级管理人员和核心员工的积极性,增强公司管理团队和核心员工对实现公司健康、持续发展的责任感、使命感,有效地将股东利益、公司利益和公司员工利益结合在一起,使各方共同关注公司的长远发展,减少管理者的短期行为。

报告期内,薪酬与考核委员会共召开了 6 次会议,根据激励计划的规定审议了回购注销部分限制性股票、注销部分股票期权、股票期权符合行权条件、限制性股票符合解锁条件,调整期权行权价格、第五届董事会独立董事津贴、高级管理人员薪酬等相关事宜并提交董事会审议。

(三) 提名委员会

报告期内,提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责,共召开了 2 次会议。

1、提名委员会对报告期公司董事会规模、人员结构、董事和经理人员的履职情况等相关事宜进行了审查及讨论,认为公司董事会人员结构合理,高管团队具有丰富的行业经验和管理经验,完全胜任各自的工作。

2、审议通过了《关于换届选举公司第五届董事会非独立董事的议案》及《关于换届选举公司第五届董事会独立董事的议案》,对公司第五届董事会非独立董事与独立董事候选人的资格进行了认真审查,并提名给董事会和股东大会审议。

(四) 战略发展委员

报告期内,公司董事会战略发展委员会认真研究国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响,跟踪国内外同行业发展动向,结合公司战略发展要求,向公司董事会提出有关利润分配、发展规划等事项的建议,对推动公司战略规划实施,增强公司核心竞争力,促进公司的可持续发展,起到积极良好的作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的,公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司建立了合理的绩效评价体系和对责权利相结合的激励约束机制，每年根据董事会下达的经营目标制定公司高级管理人员考核指标，年末根据公司年度业绩各项指标完成情况、管理者履职情况、管理能力等对相关人员进行综合考核，确定其经营管理业绩及年度报酬。董事会下设薪酬与考核委员会，负责研究和审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并对薪酬制度的执行进行监督。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

《广东依顿电子科技股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》具体内容详见 2020 年 4 月 29 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告，《公司 2019 年度内部控制审计报告》详见 2020 年 4 月 29 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。
是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

大华审字[2020]003718号

广东依顿电子科技股份有限公司全体股东：

(一)、审计意见

我们审计了广东依顿电子科技股份有限公司（以下简称依顿电子）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了依顿电子 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二)、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于依顿电子，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

(三)、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1. 应收账款的减值；

2. 销售收入的确认。

1、应收账款的减值

(1). 事项描述

请参阅合并财务报告附注五、（十二）及附注七、注释 5。截止 2019 年 12 月 31 日，依顿电子合并财务报表中应收账款余额为 1,013,585,187.89 元，占资产总额的 23.07%，应收账款坏账准备 43,876,918.58 元。

管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对该等评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收款项，管理层在参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，根据整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失基础上实施了减值评估。

由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的减值认定为关键审计事项。

(2). 审计应对

我们针对应收账款减值实施的重要审计程序包括：

1) 我们对与应收款项日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试。

2) 我们复核管理层在评估应收款项的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目。当中考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及我们对经营环境及行业基准的认知（特别是帐龄及逾期应收款项）等。我们通过对企业的应收账款期后回款情况及预期信用损失对其进行减值测试。

3) 我们将参考历史信用损失经验结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失，以评估管理层对应收款项可收回性的可靠性和历史准确性，并向管理层询问显著差异的原因。

4) 我们抽样检查了期后回款情况。

5) 我们评估了管理层于 2019 年 12 月 31 日对应收款项坏账准备的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作，我们认为，依顿电子管理层对应收款项的减值的相关判断及估计是合理的。

2、销售收入的确认

(1). 事项描述

请参阅合并财务报表附注五、（三十六）及附注七、注释 59。截止 2019 年 12 月 31 日，依顿电子合并财务报表中的销售收入本期发生额为 3,010,713,760.59 元。

由于销售收入对依顿电子财务报表的重要性，且交易双方在确认产品质量、数量的时点和确认收入的时点可能存在不一致，销售收入是否完整计入恰当的会计期间存在重大错报风险，因此我们将销售收入的确认确定为关键审计事项。

(2). 审计应对

我们针对销售收入实施的重要审计程序包括：

1) 评估管理层对收入确认相关的内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效性。

2) 选取业务合同样本并与管理层进行访谈，以评价依顿电子的收入确认政策是否符合相关会计准则的要求。

3) 获取企业的销售台账、发票台账和开票明细，抽样检查重要客户合同、销货单（提货单）、出库单、报关单、销售发票、验收单以及结算凭证等，并结合应收账款实施函证程序。

4) 对本期新增的客户进行关注，获取新增重要客户档案信息，通过查询企业信用信息公示系统等方式进行印证，并对其与依顿电子是否存在关联关系进行评估。

5) 执行截止性测试, 将资产负债表日前后确认的产品销售收入与交易中的销售合同、销货单、销售发票、验收单等支持性文件进行核对, 以评估销售收入是否在正确的期间确认。

6) 评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

基于已执行的审计工作, 我们认为, 依顿电子管理层对销售收入的列报与披露是适当的。

(四)、其他信息

依顿电子管理层对其他信息负责。其他信息包括依顿电子 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。

(五)、管理层和治理层对财务报表的责任

依顿电子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, 依顿电子管理层负责评估依顿电子的持续经营能力, 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依顿电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督依顿电子的财务报告过程。

(六)、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。

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，就可能导致对依顿电子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告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依顿电子不能持续经营。

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。

6. 就依顿电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：范荣
(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：韩军民

二〇二〇年四月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：广东依顿电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,554,888,374.66	1,836,989,082.31
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	七、2	451,141,423.69	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2		17,896,988.18
衍生金融资产			
应收票据	七、4	37,136,571.16	11,800,851.48
应收账款	七、5	969,708,269.31	1,255,282,229.21
应收款项融资			
预付款项	七、7	4,416,868.67	3,962,694.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	21,203,426.41	38,927,049.45
其中：应收利息		2,330,229.58	16,839,838.61
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	274,568,732.68	257,702,405.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	3,164,450.21	955,124,955.16
流动资产合计		3,316,228,116.79	4,377,686,255.83
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	七、18		7,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、18	7,500,000.00	
投资性房地产			
固定资产	七、20	1,004,763,678.04	924,391,159.62
在建工程	七、21	2,835,452.15	42,337,048.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	7,359,978.26	7,589,977.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	17,363,479.57	21,752,942.43
其他非流动资产	七、30	38,097,613.69	27,304,136.23
非流动资产合计		1,077,920,201.71	1,030,875,263.95
资产总计		4,394,148,318.50	5,408,561,519.78
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	36,411,234.38	
应付账款	七、35	638,231,662.58	683,348,908.96
预收款项	七、36	5,645,705.97	10,788,035.64
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	七、37	65,081,086.89	69,714,053.92
应交税费	七、38	13,228,893.68	69,597,169.50
其他应付款	七、39	52,666,465.13	90,408,745.37
其中：应付利息			
应付股利			4,653,907.20
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		811,265,048.63	923,856,913.39
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、48	15,933,889.27	16,001,542.93
递延收益			
递延所得税负债	七、29	534,951.85	391,595.78
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,468,841.12	16,393,138.71
负债合计		827,733,889.75	940,250,052.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	998,292,105.00	997,778,478.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	1,018,156,606.65	1,013,836,596.09
减：库存股	七、54		21,023,755.20
其他综合收益	七、55	8,546,702.60	7,793,231.66
专项储备			
盈余公积	七、57	411,012,094.99	364,301,999.90
一般风险准备			

未分配利润	七、58	1,130,406,919.51	2,105,624,917.23
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		3,566,414,428.75	4,468,311,467.68
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		3,566,414,428.75	4,468,311,467.68
负债和所有者权益(或 股东权益)总计		4,394,148,318.50	5,408,561,519.78

法定代表人：李永强 主管会计工作负责人：金麇 会计机构负责人：吴境乐

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：广东依顿电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,352,403,764.84	1,514,249,186.67
交易性金融资产		450,000,000.00	
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			
应收票据		131,589.51	
应收账款	十七、1	892,254,971.70	1,342,896,943.98
应收款项融资			
预付款项		4,254,497.65	3,825,480.92
其他应收款	十七、2	73,865,503.22	102,353,458.04
其中：应收利息		2,330,229.58	16,839,838.61
应收股利			
存货		237,292,202.48	215,497,076.32
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		281,433.45	951,403,136.20
流动资产合计		3,010,483,962.85	4,130,225,282.13
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			7,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	100,025,152.46	100,025,152.46
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		7,500,000.00	
投资性房地产			
固定资产		1,000,220,680.25	920,681,540.92
在建工程		2,835,452.15	42,337,048.09
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,359,978.26	7,589,977.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,967,398.78	14,769,912.13
其他非流动资产		38,097,613.69	27,304,136.23
非流动资产合计		1,167,006,275.59	1,120,207,767.41
资产总计		4,177,490,238.44	5,250,433,049.54
流动负债：			
短期借款			
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		36,411,234.38	
应付账款		750,921,007.76	821,102,072.63
预收款项		4,618,291.03	9,956,011.76
应付职工薪酬		61,621,946.49	51,680,362.93
应交税费		5,191,988.57	61,447,727.08
其他应付款		118,115,967.54	151,532,557.02
其中：应付利息			
应付股利			4,653,907.20
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		976,880,435.77	1,095,718,731.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		15,933,889.27	16,001,542.93
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,933,889.27	16,001,542.93
负债合计		992,814,325.04	1,111,720,274.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		998,292,105.00	997,778,478.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,027,594,218.83	1,023,274,208.27

减：库存股			21,023,755.20
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		411,012,094.99	364,301,999.90
未分配利润		747,777,494.58	1,774,381,844.22
所有者权益（或股东权益）合计		3,184,675,913.40	4,138,712,775.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,177,490,238.44	5,250,433,049.54

法定代表人：李永强 主管会计工作负责人：金麇 会计机构负责人：吴境乐

合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		3,010,713,760.59	3,328,616,224.30
其中：营业收入	七、59	3,010,713,760.59	3,328,616,224.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,413,246,956.33	2,567,629,733.99
其中：营业成本	七、59	2,166,991,596.05	2,311,830,991.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、60	21,230,152.24	25,905,779.81
销售费用	七、61	55,401,973.75	56,815,195.92
管理费用	七、62	147,968,069.71	154,186,219.83
研发费用	七、63	112,917,638.49	108,600,081.55
财务费用	七、64	-91,262,473.91	-89,708,534.41
其中：利息费用			
利息收入		73,956,798.02	70,960,576.77
加：其他收益	七、65	9,788,111.96	8,953,046.32
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	206,168.30	7,458,889.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七、68	1,013,184.03	4,917,726.12
信用减值损失(损失以“—”号填列)	七、69	6,997,085.41	
资产减值损失(损失以“—”号填列)	七、70	1,779,686.13	-6,201,706.53
资产处置收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		617,251,040.09	776,114,445.45
加:营业外收入	七、72	1,067,560.29	436,562.14
减:营业外支出	七、73	7,928,743.70	6,356,082.34
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		610,389,856.68	770,194,925.25
减:所得税费用	七、74	91,902,553.86	116,184,619.64
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		518,487,302.82	654,010,305.61
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		518,487,302.82	654,010,305.61
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“—”号填列)		518,487,302.82	654,010,305.61
2.少数股东损益(净亏损以“—”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额		753,470.94	1,001,197.14
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		753,470.94	1,001,197.14
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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		753,470.94	1,001,197.14
(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（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		753,470.94	1,001,197.14
（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		519,240,773.76	655,011,502.75
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		519,240,773.76	655,011,502.75
（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)		0.52	0.66
（二）稀释每股收益(元/股)		0.52	0.66

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：33,709,413.12 元，上期被合并方实现的净利润为：31,657,154.06 元。

法定代表人：李永强 主管会计工作负责人：金麇 会计机构负责人：吴境乐

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	2,924,911,906.63	3,248,789,292.49
减：营业成本	十七、4	2,193,307,155.01	2,347,987,535.59
税金及附加		18,794,628.68	23,006,370.64
销售费用		57,089,345.34	60,401,178.35
管理费用		100,999,583.73	96,998,097.29
研发费用		112,917,638.49	108,600,081.55
财务费用		-89,646,793.38	-93,830,226.17
其中：利息费用			
利息收入		71,752,830.31	69,438,549.53
加：其他收益		9,748,659.12	8,614,983.57
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	774,231.08	7,127,606.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		8,591,519.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,779,686.13	-4,461,710.23

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		552,344,444.30	716,907,135.47
加：营业外收入		120,407.77	410,651.32
减：营业外支出		7,826,154.58	6,356,082.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		544,638,697.49	710,961,704.45
减：所得税费用		77,537,746.59	102,714,855.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		467,100,950.90	608,246,849.23
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		467,100,950.90	608,246,849.23
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
（二）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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		467,100,950.90	608,246,849.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李永强 主管会计工作负责人：金麋 会计机构负责人：吴境乐

合并现金流量表
2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		3,304,973,492.30	3,152,591,310.94
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		225,293,244.47	265,702,771.05
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	40,993,991.67	80,470,103.92
经营活动现金流入小计		3,571,260,728.44	3,498,764,185.91
购买商品、接受劳务支付的现金		2,020,036,714.16	2,115,793,228.78
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		522,457,460.01	537,706,614.89
支付的各项税费		185,844,217.19	124,489,515.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	53,640,601.64	55,915,190.01
经营活动现金流出小计		2,781,978,993.00	2,833,904,549.01
经营活动产生的现金流量净额		789,281,735.44	664,859,636.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,117,166,206.79	2,223,620,291.73
取得投资收益收到的现金		30,135,772.24	31,326,518.39
处置固定资产、无形资产和其		4,989,064.51	3,157,621.50

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		2,152,291,043.54	2,258,104,431.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		214,521,388.20	158,400,933.76
投资支付的现金		1,600,000,000.00	2,663,368,865.94
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,814,521,388.20	2,821,769,799.70
投资活动产生的现金流量净额		337,769,655.34	-563,665,368.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,239,232.46	1,423,978.30
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			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	30,780,851.74	21,372,455.48
筹资活动现金流入小计		39,020,084.20	22,796,433.78
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,450,264,754.94	853,435,583.88
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	七、76	20,097,933.75	18,475,821.52
筹资活动现金流出小计		1,470,362,688.69	871,911,405.40
筹资活动产生的现金流量净额		-1,431,342,604.49	-849,114,971.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,590,878.66	-17,877,211.74
五、现金及现金等价物净增加额		-296,700,335.05	-765,797,914.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,836,823,048.67	2,602,620,963.21
六、期末现金及现金等价物余额		1,540,122,713.62	1,836,823,048.67

法定代表人：李永强 主管会计工作负责人：金麋 会计机构负责人：吴境乐

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
----	----	--------	--------

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		3,379,850,993.65	3,312,343,269.16
收到的税费返还		225,293,244.47	263,608,125.53
收到其他与经营活动有关的现金		38,745,558.49	78,580,230.50
经营活动现金流入小计		3,643,889,796.61	3,654,531,625.19
购买商品、接受劳务支付的现金		2,143,138,247.69	2,216,403,196.28
支付给职工及为职工支付的现金		381,697,520.39	336,624,526.60
支付的各项税费		148,846,761.30	87,597,285.96
支付其他与经营活动有关的现金		46,264,829.22	99,316,398.94
经营活动现金流出小计		2,719,947,358.60	2,739,941,407.78
经营活动产生的现金流量净额		923,942,438.01	914,590,217.41
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,100,000,000.00	2,114,770,000.00
取得投资收益收到的现金		30,080,583.53	28,874,633.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,457,914.51	2,731,957.50
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		2,134,538,498.04	2,146,376,590.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		213,034,647.87	157,801,574.92
投资支付的现金		1,600,000,000.00	2,663,170,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,813,034,647.87	2,820,971,574.92
投资活动产生的现金流量净额		321,503,850.17	-674,594,984.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,239,232.46	1,423,978.30
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,780,851.74	21,372,455.48
筹资活动现金流入小计		39,020,084.20	22,796,433.78
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,450,264,754.94	853,435,583.88
支付其他与筹资活动有关的现金		20,097,933.75	18,475,821.52
筹资活动现金流出小计		1,470,362,688.69	871,911,405.40

筹资活动产生的现金流量净额		-1,431,342,604.49	-849,114,971.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,451,267.08	-20,980,463.42
五、现金及现金等价物净增加额		-176,445,049.23	-630,100,201.92
加：期初现金及现金等价物余额		1,514,083,153.03	2,144,183,354.95
六、期末现金及现金等价物余额		1,337,638,103.80	1,514,083,153.03

法定代表人：李永强 主管会计工作负责人：金麋 会计机构负责人：吴境乐

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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			其他
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年 期末余额	997,778.4 78.00				1,013,836.5 96.09	21,023.75 5.20	7,793,231. 66		364,301,999 .90		2,105,624,917. 23		4,468,311,467. 68	4,468,311,467. 68
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	997,778.4 78.00				1,013,836.5 96.09	21,023.75 5.20	7,793,231. 66		364,301,999 .90		2,105,624,917. 23		4,468,311,467. 68	4,468,311,467. 68
三、本期 增减变动 金额(减 少以 “-”号 填列)	513,627.0 0				4,320,010.5 6	-21,023.7 55.20	753,470.94		46,710,095. 09		-975,217,997.7 2		-901,897,038.9 3	-901,897,038.9 3
(一) 综							753,470.94				518,487,302.82		519,240,773.76	519,240,773.76

合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本	513,627.00			4,320,010.56	-21,023,755.20						25,857,392.76		25,857,392.76
1. 所有者投入的普通股	513,627.00			6,535,063.56							7,048,690.56		7,048,690.56
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				-2,215,053.00							-2,215,053.00		-2,215,053.00
4. 其他					-21,023,755.20						21,023,755.20		21,023,755.20
(三) 利润分配							46,710,095.09	-1,493,705,300.54	-1,446,995,205.45		-1,446,995,205.45		-1,446,995,205.45
1. 提取盈余公积							46,710,095.09	-46,710,095.09					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配								-1,446,995,205.45	-1,446,995,205.45		-1,446,995,205.45		-1,446,995,205.45
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、本期期末余额	998,292,105.00			1,018,156,606.65		8,546,702.60		411,012,094.99		1,130,406,919.51		3,566,414,428.75		3,566,414,428.75

项目	2018 年度											少数股东	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计			

		优 先 股	永 续 债	其 他				储 备		风 险 准 备			权 益	
一、上年 期末余额	998,025,88 3.00				1,008,266,5 90.79	53,132,770 .80	6,792,03 4.52		303,477,314 .98		2,370,546,787 .62		4,633,975,840 .11	4,633,975,840. 11
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	998,025,88 3.00				1,008,266,5 90.79	53,132,770 .80	6,792,03 4.52		303,477,314 .98		2,370,546,787 .62		4,633,975,840 .11	4,633,975,840. 11
三、本期 增减变动 金额（减 少以 “-”号 填列）	-247,405.0 0				5,570,005.3 0	-32,109,01 5.60	1,001,19 7.14		60,824,684. 92		-264,921,870. 39		-165,664,372. 43	-165,664,372.4 3
（一）综 合收益总 额							1,001,19 7.14				654,010,305.6 1		655,011,502.7 5	655,011,502.75
（二）所 有者投入 和减少资 本	-247,405.0 0				5,570,005.3 0	-32,109,01 5.60							37,431,615.90	37,431,615.90
1.所有者 投入的普 通股	-247,405.0 0				-88,062.70								-335,467.70	-335,467.70
2.其他权 益工具持														

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、本期 期末余额	997,778,47 8.00			1,013,836,5 96.09	21,023,755 .20	7,793,23 1.66		364,301,999 .90		2,105,624,917 .23		4,468,311,467 .68		4,468,311,467. 68

法定代表人：李永强 主管会计工作负责人：金麇 会计机构负责人：吴境乐

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	997,778,478.00				1,023,274,208.27	21,023,755.20			364,301,999.90	1,774,381,844.22	4,138,712,775.19
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	997,778,478.00				1,023,274,208.27	21,023,755.20			364,301,999.90	1,774,381,844.22	4,138,712,775.19
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	513,627.00				4,320,010.56	-21,023,755.20			46,710,095.09	-1,026,604,349.64	-954,036,861.79
(一)综合收益总额										467,100,950.90	467,100,950.90
(二)所有者投入和减少资本	513,627.00				4,320,010.56	-21,023,755.20					25,857,392.76
1. 所有者投入的普通股	513,627.00				6,535,063.56						7,048,690.56
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					-2,215,053.00						-2,215,053.00
4. 其他						-21,023,755.20					21,023,755.20
(三)利润分配									46,710,095.09	-1,493,705,300.54	-1,446,995,205.45
1. 提取盈余公积									46,710,095.09	-46,710,095.09	
2. 对所有者(或股东)的分配										-1,446,995,205.45	-1,446,995,205.45
3. 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、本期期末余额	998,292,105.00				1,027,594,218.83			411,012,094.99	747,777,494.58	3,184,675,913.40	

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	998,025,883.00				1,017,704,202.97	53,132,770.80			303,477,314.98	2,085,067,170.99	4,351,141,801.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	998,025,883.00				1,017,704,202.97	53,132,770.80			303,477,314.98	2,085,067,170.99	4,351,141,801.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-247,405.00				5,570,005.30	-32,109,015.60			60,824,684.92	-310,685,326.77	-212,429,025.95
（一）综合收益总额										608,246,849.23	608,246,849.23

(二)所有者投入和减少资本	-247,405.00			5,570,005.30	-32,109,015.60				37,431,615.90
1.所有者投入的普通股	-247,405.00			-88,062.70					-335,467.70
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				5,658,068.00					5,658,068.00
4.其他					-32,109,015.60				32,109,015.60
(三)利润分配							60,824,684.92	-918,932,176.00	-858,107,491.08
1.提取盈余公积							60,824,684.92	-60,824,684.92	
2.对所有者(或股东)的分配								-858,107,491.08	-858,107,491.08
3.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、本期期末余额	997,778,478.00			1,023,274,208.27	21,023,755.20		364,301,999.90	1,774,381,844.22	4,138,712,775.19

法定代表人：李永强 主管会计工作负责人：金麇 会计机构负责人：吴境乐

三、公司基本情况

(一) 公司概况

√适用 □不适用

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

广东依顿电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为依顿（广东）电子科技有限公司，于2007年11月19日经国家商务部《商务部关于同意依顿（广东）电子科技有限公司改制为股份有限公司的批复》（商资批[2007]1891号文）批准，由依顿有限整体变更为广东依顿电子科技股份有限公司。2014年6月19日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]577号文核准，公司于2014年7月1日在上海证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91440000721185260Y的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止2019年12月31日，本公司累计发行股本总数998,292,105股，注册资本为998,292,105元，注册地址：广东省中山市三角镇高平化工区，总部地址：广东省中山市三角镇高平化工区，母公司为依顿投资有限公司，集团最终实际控制人为李永强、李永胜和李铭浚。

2. 经营范围

许可经营：生产经营线路板、HDI（即高密度互连积层板）印刷线路板、液晶显示器及附件、覆铜板。

3. 公司业务性质和主要经营活动

本公司属印刷线路板行业，主要产品：线路板等。

4. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年4月27日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共5户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
依顿（香港）电子科技有限公司（以下简称“依顿香港”）	全资子公司	2	100	100
依顿创新科技有限公司（以下简称“依顿创新”）	全资子公司	3	100	100
依顿（中山）多层线路板有限公司（以下简称“依顿多层”）	全资子公司	2	100	100
依顿（中山）电子科技有限公司（以下简称“依顿中山”）	全资子公司	2	100	100
皆耀管理有限公司（以下简称“皆耀管理”）	全资子公司	2	100	100

1. 本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

2. 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体。

3. 本期合并范围无变更。

四、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编制基础。

(二) 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

适用 不适用

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- (4) 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方资产、负债(包括最终控制

方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产,该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足的,调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,在取得控制权日,长期股权投资初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期,即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时,本公司一般认为实现了控制权的转移:

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的,已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分,并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策,并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并,属于一揽子交易的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理;不属于一揽子交易的,合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的,以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和,作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间

的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

(六) 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行

调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作

为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

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。采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产的分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

- (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债的分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合

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

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司将满足下列条件之一的金融负债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负债:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量,除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外,其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配,本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外,公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债,对此类金融负债采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同,以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同,在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的,终止确认金融资产,即从其账户和资产负债表内予以转销:

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,且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,则终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

本公司与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,则终止确认原金融负债,同时确认一项新金融负债,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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1） 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2） 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3） 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1） 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2） 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1） 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2） 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的可利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相

当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1） 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使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，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对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债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。

金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并

未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以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。

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

7. 金融资产及金融负债的抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十一) 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

商业承兑汇票	出票人具有一般的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力较强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
--------	---	-------------------------------------

(十二) 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
内部业务组合	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，根据整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据历史信用损失经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的预期信用损失率进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以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，计算预期信用损失

(十三) 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6. 金融工具减值。

(十四) 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
内部业务组合	纳入合并范围的关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，根据整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他组合	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据历史信用损失经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	参考历史信用损失经验，结合当前状况以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

(十五) 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十六) 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成；

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十七) 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(十八) 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / （十）6. 金融工具减值。

(十九) 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(二十) 长期股权投资

适用 不适用

1. 初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / （五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司

净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

(二十一) 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(二十二) 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据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。

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	25	10%	3.6%
机器设备	平均年限法	10	10%	9%
运输设备	平均年限法	5	10%	18%
办公设备	平均年限法	5	10%	18%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(二十三) 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态

前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(二十四) 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(二十五) 生物资产

适用 不适用

(二十六) 油气资产

适用 不适用

(二十七) 使用权资产

适用 不适用

(二十八) 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无

形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	国有土地使用权证规定年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。

如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，无使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以

生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十九) 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失

(三十) 长期待摊费用

√适用 □不适用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

长期待摊费用有明确受益期限的按受益期平均摊销，无明确受益期限的按 5 年平均摊销。

(三十一) 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). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿

接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师（根据企业实际撰写）使用预期累计福利单位法进行精算，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。

(三十二) 租赁负债

适用 不适用

(三十三) 预计负债

适用 不适用

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估

计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(三十四) 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每

个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

5. 对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(三十五) 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(三十六) 收入

适用 不适用

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 销售商品收入的具体确认原则：

- (1) 出口的商品销售，以商品报关程序完成并运至客户指定地点为确认收入条件。
- (2) 内销的商品销售，以客户接受商品、验收完毕并开具增值税发票确认收入。

3. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。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。

(三十七) 政府补助

适用 不适用

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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，在确认相关费用或损失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，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(三十八) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十九) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十九) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：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，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计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

(四十) 其他综合收益

适用 不适用

其他综合收益系反映本公司根据企业会计准则规定未在损益中确认的各项利得和损失扣除所得税影响后的净额。综合收益总额系反映本公司净利润与其他综合收益的合计金额。

(四十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
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)，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。	第四届董事会第十四次会议审议通过	根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，首次执行新金融工具准则年度，调整当年年初财务报表相关科目，对可比期间信息不予调整，详见附注五（四十一）3、4说明。
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）要求，本公司对财务报表格式进行修订。		详见下面其他说明（1）财务报表列报项目变更说明

其他说明

(1) 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报调整影响如下：

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表原列报项目	金额 (2018年12月31日)	合并资产负债表调整后列报项目	金额 (2018年12月31日)
应收票据及应收账款	1,267,083,080.69	应收票据	11,800,851.48
		应收账款	1,255,282,229.21
应付票据及应付账款	683,348,908.96	应付票据	0.00
		应付账款	683,348,908.96
母公司资产负债表原列报项目	金额 (2018年12月31日)	母公司资产负债表调整后列报项目	金额 (2018年12月31日)
应收票据及应收账款	1,342,896,943.98	应收票据	0.00
		应收账款	1,342,896,943.98
应付票据及应付账款	821,102,072.63	应付票据	0.00
		应付账款	821,102,072.63

(2) 执行新债务重组及非货币性资产交换准则对本公司的影响

本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于2019年1月1日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。

本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。

2. 重要会计估计变更

适用 不适用

3. 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

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	1,836,989,082.31	1,836,989,082.31	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		967,896,988.18	967,896,988.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,896,988.18		-17,896,988.18
衍生金融资产			
应收票据	11,800,851.48	11,800,851.48	
应收账款	1,255,282,229.21	1,255,282,229.21	
应收款项融资			
预付款项	3,962,694.43	3,962,694.43	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	38,927,049.45	38,927,049.45	
其中：应收利息	16,839,838.61	16,839,838.61	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	257,702,405.61	257,702,405.61	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	955,124,955.16	5,124,955.16	-950,000,000.00
流动资产合计	4,377,686,255.83	4,377,686,255.83	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	7,500,000.00		-7,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		7,500,000.00	7,500,000.00
投资性房地产			
固定资产	924,391,159.62	924,391,159.62	
在建工程	42,337,048.09	42,337,048.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,589,977.58	7,589,977.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	21,752,942.43	21,752,942.43	
其他非流动资产	27,304,136.23	27,304,136.23	
非流动资产合计	1,030,875,263.95	1,030,875,263.95	
资产总计	5,408,561,519.78	5,408,561,519.78	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	683,348,908.96	683,348,908.96	
预收款项	10,788,035.64	10,788,035.64	
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	69,714,053.92	69,714,053.92	
应交税费	69,597,169.50	69,597,169.50	
其他应付款	90,408,745.37	90,408,745.37	
其中：应付利息			
应付股利	4,653,907.20	4,653,907.20	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	923,856,913.39	923,856,913.39	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	16,001,542.93	16,001,542.93	
递延收益			
递延所得税负债	391,595.78	391,595.78	
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,393,138.71	16,393,138.71	
负债合计	940,250,052.10	940,250,052.10	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	997,778,478.00	997,778,478.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,013,836,596.09	1,013,836,596.09	
减：库存股	21,023,755.20	21,023,755.20	
其他综合收益	7,793,231.66	7,793,231.66	
专项储备			
盈余公积	364,301,999.90	364,301,999.90	
一般风险准备			
未分配利润	2,105,624,917.23	2,105,624,917.23	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,468,311,467.68	4,468,311,467.68	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	4,468,311,467.68	4,468,311,467.68	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,408,561,519.78	5,408,561,519.78	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

因执行新金融工具准则，本公司将原列报在“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”报表项目和原列报在“其他流动资产”报表项目的理财产品调整至“交易性金融资产”列报；将原列报在“可供出售金融资产”报表项目调整至“其他非流动金融资产”列报。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

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	1,514,249,186.67	1,514,249,186.67	
交易性金融资产		950,000,000.00	950,000,000.00
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			
应收票据			
应收账款	1,342,896,943.98	1,342,896,943.98	
应收款项融资			
预付款项	3,825,480.92	3,825,480.92	
其他应收款	102,353,458.04	102,353,458.04	
其中：应收利息	16,839,838.61	16,839,838.61	
应收股利			
存货	215,497,076.32	215,497,076.32	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	951,403,136.20	1,403,136.20	-950,000,000.00
流动资产合计	4,130,225,282.13	4,130,225,282.13	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	7,500,000.00		-7,500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	100,025,152.46	100,025,152.46	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		7,500,000.00	7,500,000.00
投资性房地产			
固定资产	920,681,540.92	920,681,540.92	
在建工程	42,337,048.09	42,337,048.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,589,977.58	7,589,977.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	14,769,912.13	14,769,912.13	
其他非流动资产	27,304,136.23	27,304,136.23	
非流动资产合计	1,120,207,767.41	1,120,207,767.41	
资产总计	5,250,433,049.54	5,250,433,049.54	

流动负债：			
短期借款			
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	821,102,072.63	821,102,072.63	
预收款项	9,956,011.76	9,956,011.76	
应付职工薪酬	51,680,362.93	51,680,362.93	
应交税费	61,447,727.08	61,447,727.08	
其他应付款	151,532,557.02	151,532,557.02	
其中：应付利息			
应付股利	4,653,907.20	4,653,907.20	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,095,718,731.42	1,095,718,731.42	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	16,001,542.93	16,001,542.93	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,001,542.93	16,001,542.93	
负债合计	1,111,720,274.35	1,111,720,274.35	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	997,778,478.00	997,778,478.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,023,274,208.27	1,023,274,208.27	
减：库存股	21,023,755.20	21,023,755.20	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	364,301,999.90	364,301,999.90	
未分配利润	1,774,381,844.22	1,774,381,844.22	
所有者权益（或股东权益）合计	4,138,712,775.19	4,138,712,775.19	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,250,433,049.54	5,250,433,049.54	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

因执行新金融工具准则，本公司将原列报在“其他流动资产”报表项目中的理财产品调整至“交易性金融资产”列报；将原列报在“可供出售金融资产”报表项目调整至“其他非流动金融资产”列报。

4. 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(四十二) 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入、无形资产或者不动产 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。	16%、13%、10%、9%、6%、5%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实纳流转税；出口免抵税额	5%
企业所得税	应缴税所得额	15%、25%、16.5%
教育费附加	实纳流转税；出口免抵税额	3%
地方教育费附加	实纳流转税；出口免抵税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15%
依顿多层	25%
依顿中山	25%
依顿香港	16.5%
依顿创新	16.5%
皆耀管理	16.5%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据粤科高字〔2019〕101号《关于公布广东省2018年高新技术企业名单的通知》：依顿电子被认定为广东省2018年高新技术企业，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日。依据税收相关法律规定，公司2019年度企业所得税按15%税率缴纳。

3. 其他

√适用 □不适用

(1). 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

(2). 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	970,875.21	933,914.07
银行存款	1,538,943,718.64	1,765,257,701.94
其他货币资金	14,973,780.81	70,797,466.30
合计	1,554,888,374.66	1,836,989,082.31
其中：存放在境外的款项总额	81,362,297.94	149,878,443.29

其他说明

截至2019年12月31日止，本公司受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保证金	14,765,661.04	166,033.64
合计	14,765,661.04	166,033.64

本公司其他货币资金包括三个月内无法自由变现的工程保证金166,539.25元、承兑汇票保证金14,599,121.79元，以及存放在招商证券的存出投资款0.22元、存放在中信证券的存出投资款1.52元、存放在中国国际金融的存出投资款136,332.40元、存放在INTERACTIVE BROKERS HONG KONG LTD的71,382.53元和存放在海通国际证券的403.10元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	451,141,423.69	967,896,988.18
其中：		
权益工具投资	1,141,423.69	17,896,988.18

结构性存款	450,000,000.00	850,000,000.00
理财产品		100,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	451,141,423.69	967,896,988.18

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产(权益工具投资)为交易性股票投资1,141,423.69元。

(2) 本公司期末无变现受到限制的交易性金融资产。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	34,781,975.35	9,267,867.21
商业承兑票据		
信用证	2,354,595.81	2,532,984.27
合计	37,136,571.16	11,800,851.48

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,282,548.87	
商业承兑票据		
合计	7,282,548.87	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2019年12月31日, 本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险, 不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	994,809,572.87
1 年以内小计	994,809,572.87
1 至 2 年	6,319,635.19
2 至 3 年	1,171,243.17
3 年以上	11,284,736.66
合计	1,013,585,187.89

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中:										
按组合计提坏账准备	1,013,585,187.89	100.00	43,876,918.58	4.33	969,708,269.31	1,306,094,481.93	100.00	50,812,252.72	3.89	1,255,282,229.21
其中:										

其他组合	1,013,585,187.89	100.00	43,876,918.58	4.33	969,708,269.31	1,306,094,481.93	100.00	50,812,252.72	3.89	1,255,282,229.21
合计	1,013,585,187.89	/	43,876,918.58	/	969,708,269.31	1,306,094,481.93	/	50,812,252.72	/	1,255,282,229.21

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 其他组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	994,809,572.87	29,876,421.14	3.00
1-2年	6,319,635.19	1,895,890.56	30.00
2-3年	1,171,243.17	819,870.22	70.00
3年以上	11,284,736.66	11,284,736.66	100.00
合计	1,013,585,187.89	43,876,918.58	4.33

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	50,812,252.72	2,262,597.43	9,197,931.57			43,876,918.58
合计	50,812,252.72	2,262,597.43	9,197,931.57			43,876,918.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	98,522,569.87	9.72	2,955,677.10
第二名	91,201,911.25	9.00	2,736,057.34
第三名	89,926,259.98	8.87	2,697,787.80
第四名	86,266,040.15	8.51	2,587,981.20
第五名	62,796,307.84	6.20	1,883,889.24
合计	428,713,089.09	42.30	12,861,392.68

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,288,501.58	97.09	3,847,003.16	97.08
1至2年	128,367.09	2.91	115,691.27	2.92
2至3年				
3年以上				
合计	4,416,868.67	100.00	3,962,694.43	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
第一名	1,237,045.93	28.01	一年以内	服务未完成
第二名	729,660.56	16.52	一年以内	服务未完成

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
第三名	377,456.96	8.55	一年以内	服务未完成
第四名	300,000.00	6.79	一年以内	服务未完成
第五名	290,680.00	6.58	一年以内	服务未完成
合计	2,934,843.45	66.45	---	---

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,330,229.58	16,839,838.61
应收股利		
其他应收款	18,873,196.83	22,087,210.84
合计	21,203,426.41	38,927,049.45

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,330,229.58	16,839,838.61
委托贷款		
债券投资		
合计	2,330,229.58	16,839,838.61

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	19,375,794.68
1 年以内小计	19,375,794.68
1 至 2 年	84,741.72
2 至 3 年	64,522.62
3 年以上	1,833,162.20
合计	21,358,221.22

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
税费	18,037,191.09	20,505,681.03
待收增值税	413,589.52	413,589.52
备用金	62,336.82	199,336.82
其他	2,845,103.79	3,398,115.26
合计	21,358,221.22	24,516,722.63

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,015,922.27		413,589.52	2,429,511.79
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段			413,589.52	413,589.52

一转回第二阶段				
一转回第一阶段	2,015,922.27			2,015,922.27
本期计提	105,419.69			105,419.69
本期转回	49,907.09			49,907.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额	2,071,434.87		413,589.52	2,485,024.39

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,429,511.79	105,419.69	49,907.09			2,485,024.39
合计	2,429,511.79	105,419.69	49,907.09			2,485,024.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	税费	16,987,651.30	1年以内	79.54	509,629.54
第二名	税费	1,049,539.79	1年以内	4.91	31,486.19
第三名	待收增值税	413,589.52	3年以上	1.94	413,589.52
第四名	其他	407,394.14	1年以内	1.91	12,221.82
第五名	其他	264,000.00	3年以上	1.24	264,000.00
合计	/	19,122,174.75	/	89.54	1,230,927.07

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	108,439,013.09	2,856,078.57	105,582,934.52	111,988,983.65	2,858,673.45	109,130,310.20
在产品	86,283,397.93	10,054,053.31	76,229,344.62	79,545,319.35	11,242,940.93	68,302,378.42
库存商品	102,223,430.33	9,466,976.79	92,756,453.54	90,324,897.41	10,055,180.42	80,269,716.99
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	296,945,841.35	22,377,108.67	274,568,732.68	281,859,200.41	24,156,794.80	257,702,405.61

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,858,673.45			2,594.88		2,856,078.57
在产品	11,242,940.93			1,188,887.62		10,054,053.31
库存商品	10,055,180.42			588,203.63		9,466,976.79
周转材料						

消耗性生物资产					
建造合同形成的已完工未结算资产					
合计	24,156,794.80			1,779,686.13	22,377,108.67

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(1). 公司期末无存货用于抵押情况。

(2). 存货跌价准备计提情况：

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	维修仓呆滞物料全额计提跌价准备	---
在产品	根据当期生产量多于订购量的部分来计提跌价准备	以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回
库存商品		

由于公司产品不具有通用性，故生产量多出客户订货量部分存在无法出售的可能性，期末对于多出部分全部计提减值准备。

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,418,932.41	3,417,590.96
预缴所得税	1,745,517.80	1,707,364.20
合计	3,164,450.21	5,124,955.16

其他说明

无

13、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

14、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

□适用 √不适用

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	7,500,000.00	7,500,000.00
合计	7,500,000.00	7,500,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

不适用

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,004,763,678.04	924,391,159.62
固定资产清理		
合计	1,004,763,678.04	924,391,159.62

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	520,406,544.52	1,496,434,680.04	30,693,167.95	16,133,039.23	2,063,667,431.74
2. 本期增加金额	80,566,096.62	122,019,380.03	2,257,387.72	4,170,507.52	209,013,371.89
(1) 购置	9,163,228.60	116,665,332.63	2,245,454.69	4,004,779.28	132,078,795.20
(2) 在建工程转入	71,402,868.02	5,354,047.40			76,756,915.42
(3) 企业合并增加					
外币报表折算差额			11,933.03	165,728.24	177,661.27
3. 本期减少金额		110,885,875.17	166,794.24	3,913,069.55	114,965,738.96
(1) 处置或报废		110,885,875.17	166,794.24	3,913,069.55	114,965,738.96
4. 期末余额	600,972,641.14	1,507,568,184.90	32,783,761.43	16,390,477.20	2,157,715,064.67
二、累计折旧					
1. 期初余额	229,815,251.45	877,277,550.41	21,742,252.75	10,441,217.51	1,139,276,272.12
2. 本期增加金额	21,051,282.98	91,228,082.27	2,306,682.76	2,306,598.55	116,892,646.56
(1) 计提	21,051,282.98	91,228,082.27	2,301,166.17	2,204,513.71	116,785,045.13
外外币报表折算差额			5,516.59	102,084.84	107,601.43
3. 本期减少金额		99,797,287.68	100,096.03	3,320,148.34	103,217,532.05
(1) 处置或报废		99,797,287.68	100,096.03	3,320,148.34	103,217,532.05
4. 期末余额	250,866,534.43	868,708,345.00	23,948,839.48	9,427,667.72	1,152,951,386.63
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末 余额					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	350,106,106.71	638,859,839.90	8,834,921.95	6,962,809.48	1,004,763,678.04
2. 期初 账面价值	290,591,293.07	619,157,129.63	8,950,915.20	5,691,821.72	924,391,159.62

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新钻房二期	27,959,605.35	已提交材料，办理中
新钻房三期	28,447,895.91	已提交材料，办理中
合计	56,407,501.26	

其他说明：

√适用 □不适用

(1). 期末固定资产未出现减值的情形，无需计提减值准备；

(2). 公司期末无固定资产用于抵押情况。

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,835,452.15	42,337,048.09
工程物资		
合计	2,835,452.15	42,337,048.09

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程				28,057,775.41		28,057,775.41
雨污分流工程				90,000.00		90,000.00
仓库				2,334,454.54		2,334,454.54
待安装设备	71,855.40		71,855.40	78,535.53		78,535.53
新中水回用项目				11,776,282.61		11,776,282.61
G 厂房	1,874,903.47		1,874,903.47			
E 厂房	888,693.28		888,693.28			
合计	2,835,452.15		2,835,452.15	42,337,048.09		42,337,048.09

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
装修工程		28,057,775.41	3,949,997.65	32,007,773.06								自筹
雨污分流工程	6,000,000.00	90,000.00	5,825,242.72	5,915,242.72			98.59	100.00				自筹
仓库		2,334,454.54		2,334,454.54								自筹
待安装设备		78,535.53	5,347,367.27	5,354,047.40		71,855.40						自筹
新中水回用项目	21,500,000.00	11,776,282.61	18,987,740.85	30,764,023.46			143.09	100.00				自筹
G 厂房	16,000,000.00		1,874,903.47			1,874,903.47	64.41	11.72				自筹

E 厂房	73,000,000.00		888,693.28		888,693.28	1.22	1.22				
备用应急电房			381,374.24	381,374.24							自筹
合计	116,500,000.00	42,337,048.09	37,255,319.48	76,756,915.42	2,835,452.15	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	11,500,000.00			11,500,000.00
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	11,500,000.00			11,500,000.00
二、累计摊销				
1. 期初余额	3,910,022.42			3,910,022.42
2. 本期增加金额	229,999.32			229,999.32
(1) 计提	229,999.32			229,999.32
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	4,140,021.74			4,140,021.74
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,359,978.26			7,359,978.26
2. 期初账面价值	7,589,977.58			7,589,977.58

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	68,739,051.64	11,138,247.80	77,398,559.31	12,219,177.70
内部交易未实现利润	14,067,285.44	2,110,092.82	20,616,656.72	3,092,498.51
可抵扣亏损	8,956,513.32	1,477,824.69	8,989,902.25	1,483,333.87
预计负债	15,933,889.27	2,390,083.39	16,001,542.93	2,400,231.44
股权激励摊销	989,917.00	148,487.55	15,901,147.00	2,385,172.05
公允价值变动损失	598,444.34	98,743.32	1,045,629.47	172,528.86
合计	109,285,101.01	17,363,479.57	139,953,437.68	21,752,942.43

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
累计折旧	3,242,132.42	534,951.85	2,373,307.76	391,595.78
合计	3,242,132.42	534,951.85	2,373,307.76	391,595.78

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	38,097,613.69	27,304,136.23
合计	38,097,613.69	27,304,136.23

其他说明：

无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	36,411,234.38	
合计	36,411,234.38	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	588,857,745.20	618,358,776.39
工程设备款	49,373,917.38	64,990,132.57
合计	638,231,662.58	683,348,908.96

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州市中绿环保有限公司	6,218,500.00	工程尾款
鑫都环保实业有限公司	3,264,262.50	工程尾款
合计	9,482,762.50	/

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,645,705.97	10,788,035.64
合计	5,645,705.97	10,788,035.64

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,714,053.92	485,779,043.86	490,412,010.89	65,081,086.89
二、离职后福利-设定提存计划		32,045,449.12	32,045,449.12	

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	69,714,053.92	517,824,492.98	522,457,460.01	65,081,086.89

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	68,075,944.35	452,761,667.36	457,394,634.39	63,442,977.32
二、职工福利费		27,857,337.49	27,857,337.49	
三、社会保险费		4,817,108.50	4,817,108.50	
其中：医疗保险费		3,338,513.55	3,338,513.55	
工伤保险费		436,112.95	436,112.95	
生育保险费		1,042,482.00	1,042,482.00	
四、住房公积金		253,786.00	253,786.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,638,109.57	89,144.51	89,144.51	1,638,109.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	69,714,053.92	485,779,043.86	490,412,010.89	65,081,086.89

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		31,442,091.12	31,442,091.12	
2、失业保险费		603,358.00	603,358.00	
3、企业年金缴费				
合计		32,045,449.12	32,045,449.12	

其他说明：

√适用 □不适用

工资、奖金、津贴和补贴的期末余额为计提 12 月份的工资和奖金，于 2020 年发放。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		2,846,309.64
消费税		
营业税		
企业所得税	11,301,473.35	63,610,090.46
个人所得税	55,800.00	55,800.00

城市维护建设税	820,467.91	1,401,436.65
印花税	160,348.20	181,138.10
教育费附加	820,467.93	1,401,436.68
环境保护税	70,336.28	100,957.97
房产税	0.01	
合计	13,228,893.68	69,597,169.50

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		4,653,907.20
其他应付款	52,666,465.13	85,754,838.17
合计	52,666,465.13	90,408,745.37

其他说明：

适用 不适用

无

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-限制性股票股利		4,653,907.20
合计		4,653,907.20

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
税费	3,022,452.36	4,988,020.48
水电费	14,860,665.89	14,748,051.86
佣金	12,023,511.65	15,552,311.15
单位往来	4,740,356.97	5,948,643.21
运输费	1,334,436.48	1,709,781.96
食堂支出	3,675,199.94	2,856,612.80
限制性股票回购义务		21,023,755.20
废物处置费	4,782,450.99	10,394,589.63
其他	8,227,390.85	8,533,071.88
合计	52,666,465.13	85,754,838.17

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
员工救助金	1,325,023.81	未到期
已扣待返还学费	3,511,495.86	未到期
合计	4,836,519.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证	16,001,542.93	15,933,889.27	品质缺陷等
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	16,001,542.93	15,933,889.27	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：
无

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	997,778,478.00	821,427.00			-307,800.00	513,627.00	998,292,105.00

其他说明：

公司于2018年10月22日和2019年4月23日审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》于2019年1月24日和2019年7月3日注销一名因意外身故的员工和6名离职员工共307,800.00股限制性股票。

2017年5月23日审议通过了《关于公司2016年股权激励计划第一期股票期权符合行权条件与第一期限限制性股票符合解锁条件的议案》，股权激励行权对象于2017年7月5日起开始进行自主行权，2019年1月1日至2019年12月31日累计行权且完成股份过户登记821,427.00股，公司总股本为998,292,105.00元。

52、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	997,935,449.09	20,119,243.56	888,003.00	1,017,166,689.65
其他资本公积	15,901,147.00	-2,215,053.00	12,696,177.00	989,917.00
合计	1,013,836,596.09	17,904,190.56	13,584,180.00	1,018,156,606.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)、公司于 2017 年 5 月 23 日分别召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议审议通过了《关于公司 2016 年股权激励计划第一期股票期权符合行权条件与第一期限限制性股票符合解锁条件的议案》于 2018 年 6 月 4 日分别召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司 2016 年股权激励计划第二期股票期权符合行权条件与第二期限限制性股票符合解锁条件的议案》于 2019 年 6 月 3 日分别召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议，审议通过了《关于公司 2016 年股权激励计划第三期股票期权符合行权条件与第三期限限制性股票符合解锁条件的议案》股权激励行权对象于 2017 年 7 月 5 日开始进行自主行权，截止 2019 年 12 月 31 日累计收到行权资金 8,244,493.56 元，增加股本 821,427.00 元，减少其他资本公积 3,116,499.00，同时增加资本公积(股本溢价) 10,539,565.56 元，报告期，第三期限限制性股票解锁及第三期股票期权行权，相应股权激励成本摊销的其他资本公积 9,579,678.00 元转入资本公积(股本溢价)。

(2)、公司于 2018 年 10 月 22 日和 2019 年 4 月 23 日审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》于 2019 年 1 月 24 日和 2019 年 7 月 3 日注销一名因意外身故的员工和 6 名离职员工 307,800.00 股限制性股票。减少资本公积(股本溢价)888,003.00 元。

(3)、公司 2019 年摊销股权激励成本确认其他资本公积-2,215,053.00 元。

54、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	21,023,755.20		21,023,755.20	
合计	21,023,755.20		21,023,755.20	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股减少主要为限制性股票解锁和回购注销。

55、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他	7,793,231.66	753,470.94				753,470.94		8,546,702.60

综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	7,793,231.66	753,470.94				753,470.94		8,546,702.60
其他综合收益合计	7,793,231.66	753,470.94				753,470.94		8,546,702.60

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

56、专项储备

适用 不适用

57、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	364,301,999.90	46,710,095.09		411,012,094.99
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	364,301,999.90	46,710,095.09		411,012,094.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,105,624,917.23	2,370,546,787.62
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	2,105,624,917.23	2,370,546,787.62
加:本期归属于母公司所有者的净利润	518,487,302.82	654,010,305.61
减:提取法定盈余公积	46,710,095.09	60,824,684.92
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,446,995,205.45	858,107,491.08
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,130,406,919.51	2,105,624,917.23

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,010,713,760.59	2,166,991,596.05	3,328,616,224.30	2,311,830,991.29
其他业务				
合计	3,010,713,760.59	2,166,991,596.05	3,328,616,224.30	2,311,830,991.29

其他说明:

无

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,472,223.98	9,930,765.26
教育费附加	7,472,223.96	9,930,750.97

资源税		
房产税	3,825,992.72	3,626,306.10
土地使用税	238,902.00	-119,451.00
车船使用税		
印花税	1,960,286.56	2,176,426.86
环境保护税	260,523.02	360,981.62
合计	21,230,152.24	25,905,779.81

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,869,354.24	15,625,898.48
差旅费	878,372.42	954,991.40
邮电费	215,329.54	195,439.92
运输费	19,567,543.42	20,843,842.20
应酬费	1,738,061.49	1,605,115.20
质量索赔	17,116,147.60	17,575,302.36
其他	17,165.04	14,606.36
合计	55,401,973.75	56,815,195.92

其他说明：

无

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,977,693.41	83,401,720.47
折旧及摊销费	3,582,730.33	3,434,911.15
办公费	2,915,380.07	2,146,500.52
差旅费	4,061,502.36	3,873,572.48
邮电费	1,386,620.51	1,495,388.72
应酬费	1,208,123.55	1,214,368.72
相关税费	2,372,094.22	4,272,673.19
车辆使用费	3,145,839.39	3,425,584.66
安全消防费	4,921,459.43	3,429,274.15
财产保险费	3,005,380.85	3,162,805.56
报关费	2,191,162.19	2,054,718.33
食堂费用	26,601,433.53	26,187,991.80
中介服务费	3,549,758.91	3,130,652.69
股权激励费用	-2,215,053.00	5,658,068.00
其他	9,263,943.96	7,297,989.39
合计	147,968,069.71	154,186,219.83

其他说明：

其他主要系招聘培训费、劳保费、工厂清洁费用等。

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	53,944,858.70	57,426,547.20
人员人工	48,201,238.18	43,333,697.22
折旧费用与长期费用摊销	10,571,472.46	7,600,267.87
其他费用	200,069.15	239,569.26
合计	112,917,638.49	108,600,081.55

其他说明：

无

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-73,956,798.02	-70,960,576.77
汇兑损益	-17,951,445.91	-19,925,022.44
其他	645,770.02	1,177,064.80
合计	-91,262,473.91	-89,708,534.41

其他说明：

无

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,665,572.90	8,197,179.65
其他	4,122,539.06	755,866.67
合计	9,788,111.96	8,953,046.32

其他说明：

计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
高新技术企业及产品补助	206,000.00	18,000.00	与收益相关
就业失业监测	--	124.00	与收益相关
科技创新奖励（发明专利）	--	30,000.00	与收益相关
促进外贸出口奖励	148,990.00	---	与收益相关
工业发展专项资金—总部企业人才奖	--	278,700.00	与收益相关

“总部企业经济人才奖”	--	166,400.00	与收益相关
“市总部企业经济贡献奖”	--	2,255,300.00	与收益相关
中山市商务发展服务外包	--	50,000.00	与收益相关
促进投保出口信用保险事项	300,000.00	453,109.90	与收益相关
企业稳岗补贴	23,682.90	654,045.75	与收益相关
企业研发省级财政补助	--	1,450,500.00	与收益相关
企业技术改造（设备更新）项目补助	--	2,841,000.00	与资产相关
“2019 工业发展龙头骨干奖”	4,966,900.00	--	与收益相关
知识产权专项资金	20,000.00	--	与收益相关
合计	5,665,572.90	8,197,179.65	--

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		1,479,043.51
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-1,147,761.17
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	55,118.79	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	151,049.51	7,127,606.89
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	206,168.30	7,458,889.23

其他说明：

本期不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,013,184.03	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,917,726.12
合计	1,013,184.03	4,917,726.12

其他说明：

无

69、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-54,068.30	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	7,051,153.71	
合计	6,997,085.41	

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,902,835.93
二、存货跌价损失	1,779,686.13	-298,870.60
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,779,686.13	-6,201,706.53

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

72、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	985,506.74	28,211.47	985,506.74
其中：固定资产处置利得	985,506.74	28,211.47	985,506.74
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款净收入	17,025.00	5,500.00	17,025.00
其他	65,028.55	402,850.67	65,028.55
合计	1,067,560.29	436,562.14	1,067,560.29

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

非流动资产处置损失合计	7,326,583.38	5,711,721.25	7,326,583.38
其中：固定资产处置损失	7,326,583.38	5,711,721.25	7,326,583.38
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	535,000.00	606,000.00	535,000.00
罚款和滞纳金	26,975.21	18.30	26,975.21
其他	40,185.11	38,342.79	40,185.11
合计	7,928,743.70	6,356,082.34	7,928,743.70

其他说明：

其他为材料征税缓税利息。

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	87,369,734.93	115,121,472.72
递延所得税费用	4,532,818.93	1,063,146.92
合计	91,902,553.86	116,184,619.64

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	610,389,856.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	91,558,478.50
子公司适用不同税率的影响	4,714,871.06
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-52,877.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	91,269.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除的纳税影响	-4,409,188.32
所得税费用	91,902,553.86

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、55

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	30,481,185.93	70,957,041.84
政府补贴	5,665,572.90	8,197,179.65
其他	4,847,232.84	1,315,882.43
合计	40,993,991.67	80,470,103.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	26,460,227.84	27,894,663.97
付现管理费用	24,175,993.40	26,141,424.14
捐赠	535,000.00	606,000.00
其他	2,469,380.40	1,273,101.90
合计	53,640,601.64	55,915,190.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
募集资金存款利息	30,381,037.59	15,834,409.70
其他	399,814.15	5,538,045.78
合计	30,780,851.74	21,372,455.48

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付分红手续费和股权激励相关费用	5,498,811.96	18,475,821.52
汇票保证金	14,599,121.79	
合计	20,097,933.75	18,475,821.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	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	518,487,302.82	654,010,305.61
加：资产减值准备	-8,776,771.54	6,201,706.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	116,785,045.13	113,731,229.60
使用权资产摊销		
无形资产摊销	229,999.32	229,999.32
长期待摊费用摊销		
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）	6,341,076.64	5,683,509.78
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,013,184.03	-4,917,726.12
财务费用（收益以“-”号填列）	-37,971,916.25	2,042,802.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-206,168.30	-7,458,889.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,389,462.86	1,196,087.27
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	143,356.07	-132,940.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,086,640.94	11,478,768.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	316,113,184.22	-165,114,715.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-107,937,957.56	42,251,431.36
其他	-2,215,053.00	5,658,068.00
经营活动产生的现金流量净额	789,281,735.44	664,859,636.90

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,540,122,713.62	1,836,823,048.67
减: 现金的期初余额	1,836,823,048.67	2,602,620,963.21
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	-296,700,335.05	-765,797,914.54

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	970,875.21	933,914.07
可随时用于支付的银行存款	1,538,943,718.64	1,765,257,701.94
可随时用于支付的其他货币资金	208,119.77	70,797,466.30
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	1,540,122,713.62	1,836,823,048.67
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

√适用 □不适用

2019年12月31日现金及现金等价物期末余额1,540,122,713.62元,货币资金期末余额1,554,888,374.66元,差异14,765,661.04元,其中166,539.25元主要是由于期末货币资金余额中存在三个月内无法自由变现的工程保证金,2018年情况同上;其中14,599,121.79元是由于期末货币资金余额中存在三个月内无法自由变现的汇票保证金。

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	14,765,661.04	汇票、工程工资保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	14,765,661.04	/

其他说明：

无

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	32,997,064.70	6.9762	230,194,122.76
欧元	2,419,164.96	7.8155	18,906,983.74
港币	48,594,474.34	0.8958	43,529,958.22
英镑	1,160.60	9.1501	10,619.61
应收账款	-	-	
其中：美元	123,320,098.69	6.9762	860,305,672.48
欧元	335,439.32	7.8155	2,621,626.01
港币	1,226,605.26	0.8958	1,098,768.46
其他应收款	-	-	
其中：港币	634,991.82	0.8958	568,812.97
美元	2,426.85	6.9762	16,930.19
英镑	1,004.52	9.1501	9,191.46
应付账款	-	-	
其中：港币	7,020,634.79	0.8958	6,288,944.23
美元	34,033,534.78	6.9762	237,424,745.33
欧元	2,841.92	7.8155	22,211.03
日元	7,003,600.00	0.0641	448,930.76
英镑	2,168.60	9.1501	19,842.91
其他应付款	-	-	
其中：美元	2,188,590.12	6.9762	15,268,042.40
港币	1,944,358.41	0.8958	1,741,717.38

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

公司全资子公司依顿（香港）电子科技有限公司位于中国香港特别行政区，其选择以当地主要流通货币港币作为记账本位币，自成立起未发生变化。

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高新技术企业及产品补助	206,000.00	其他收益	206,000.00
促进外贸出口奖励	148,990.00	其他收益	148,990.00
促进投保出口信用保险事项	300,000.00	其他收益	300,000.00
企业稳岗补贴	23,682.90	其他收益	23,682.90
“2019 工业发展龙头骨干奖”	4,966,900.00	其他收益	4,966,900.00
知识产权专项资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
合计	5,665,572.90		5,665,572.90

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
依顿香港	香港	香港	经营线路板及相关原材料	100		投资设立
依顿创新	香港	香港	印刷线路板贸易	100		投资设立
依顿多层	中山	中山	线路板生产经营、批发、进出口业务	75	25	同一控制下企业合并
依顿中山	中山	中山	线路板生产经营	75	25	同一控制下企业合并
皆耀管理	香港	香港	投资及线路板相关业务	100		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司未发生此类情况。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司未发生此类情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司未发生此类情况。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

本公司未发生此类情况。

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。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、应收票据、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，主要存放于国有控股银行和其他大中型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，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，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。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 42.12%。

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。

本公司财务中心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

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内,记账本位币为人民币。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在汇率风险。本公司财务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汇率风险;为此,本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约方式来达到规避汇率风险的目的。

截至2019年12月31日,本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。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使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本年度公司无利率互换安排。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	1,141,423.69	450,000,000.00		451,141,423.69
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,141,423.69	450,000,000.00		451,141,423.69
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	1,141,423.69			1,141,423.69
(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款		450,000,000.00		450,000,000.00

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	1, 141, 423. 69	450, 000, 000. 00		451, 141, 423. 69
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：美元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
依顿投资	萨摩亚国	从事收购、进口、出口、投资等活动	1,500	67.08	67.08

本企业的母公司情况的说明

依顿投资为 HighTree Limited（高树有限公司，注册于英属维京群岛）的全资子公司，HighTree Limited 成立于 2001 年 11 月 28 日，公司登记证号为 471093，注册资本为 5 万美元，李永强先生、李永胜先生和李铭浚先生（李氏三兄弟）各持有其三分之一的股权。

本企业最终控制方是李永强、李永胜和李铭浚。

其他说明：

根据李永强先生、李永胜先生和李铭浚先生于 2002 年 2 月 8 日在香港签署的《一致行动协议》，李氏三兄弟为一致行动人。根据该自签署日起生效的《一致行动协议》，李氏三兄弟为本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
李立先生	其他
腾达置业有限公司	其他

其他说明

李立先生为李氏三兄弟家庭成员；腾达置业有限公司为李氏三兄弟家庭成员控制企业。

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：港元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
腾达置业有限公司	办公楼、工业厂房、车位	1,776,000.00	2,040,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

腾达置业有限公司将位于香港荃湾荃景园 30-38 号汇利工业中心 8 楼 A 座（约 3,149 尺）、C 座（3,134 尺）D 座（约 3,149 尺）、9 楼 C、D 座（约 6,298 尺）的厂房及地下货车车位作为日常经营场所，租赁费为每月 17 万港币，租赁期限自 2019 年 5 月 1 日起至 2020 年 4 月 30 日止。根据日常经营需要，自 2019 年 8 月 1 日起，公司全资子公司依顿香港减少租用 9 楼 C、D 座（约 6,298 尺）的厂房，租赁费变更为每月 12 万港币；自 2019 年 9 月 1 日起，公司全资子公司依顿香港又减少租用一个车位，租赁费变更为每月 11.65 万港币。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,211,105.00	5,863,679.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	8,244,493.56
公司本期失效的各项权益工具总额	11,478,530.76
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司股票期权的行权价格为 9.23 元/股，合同剩余期限为 5 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

1、2017 年 4 月 25 日召开了第四届董事会第三次会议审议通过了《关于调整股票期权激励对象名单及期权数量的议案》现鉴于雷超华等 154 名激励对象因离职等原因，已经不再满足成为公司股权激励对象条件，根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）的相关规定，取消上述人员股权激励资格。本次调整后，公司股权激励计划激励对象由 372 人调整为 218 人，取消股票期权总数 132.2 万份，股票期权总数由 352 万份调整为 219.8 万份，行权价格不变。

2017 年 5 月 23 日分别召开第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励对象名单及注销部分权益的议案》和《关于公司 2016 年股权激励计划第一期股票期权符合行权条件与第一期限制性股票符合解锁条件的议案》，鉴于公司股票期权激励对象邹如良等 4 人因个人原因辞职，不再满足成为公司股票期权激励对象条件，取消该 4 人股权激励对象资格并将其所获授但尚未行权的股票期权共计 3.4 万份全部予以注销。本次调整后，公司股权激励对象由 218 人调整为 214 人，授予但尚未行权的股票期权数量由 219.8 万份调整为 216.4 万份。并且确认公司 2016 年股权激励计划第一期股票期权的行权条件与第一期限制性股票的解锁条件均已满足。

根据 2017 年 6 月 13 日召开的第四届监事会第五次会议审议通过的《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划行权价格、回购价格及数量的议案》，对股票期权数量及行权价格、限制性股票回购价格及数量进行调整，股票期权数量由 216.4 万份调整为 432.8 万份，行权价格由 24.58 元/股调整为 11.79 元/股；限制性股票的回购价格由 10.99 元/股调整为 4.995 元/股，需办理限制性股票回购注销的曾伟雄先生限制性股票回购数量由 1.2 万股调整为 2.4 万股。

上述事项已于 2017 年 7 月 3 日经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2017]000469 号验资报告验证。

2017 年 10 月 24 日分别召开第四届董事会第七次会议和第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划行权价格及回购价格的议案》和《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司 2017 年半年度利润分配方案已实施完毕，公司股票期权行权价格由 11.79 元/股调整为 11.54 元/股，限制性股票的回购价格由 4.995 元/股调整为

4.745 元/股。由于公司限制性股票激励计划激励对象李靖君等 27 人因个人原因离职，不再具备激励对象资格，同意公司根据《股票期权与限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“激励计划”）以及 2015 年年度股东大会的授权，对上述 27 名离职激励对象已获授但尚未解锁的共计 32.52 万股限制性股票进行回购注销，回购价格为 4.745 元/股。

自 2017 年 7 月 5 日起至 2018 年 5 月 30 日，本公司进行第一期股票期权行权。股权激励行权对象开始进行自主行权，截止 2017 年 12 月 31 日累计行权且完成股份过户登记 137.4283 万股，占第一个行权期可行权股票期权总量的 79.38%。

2018 年 6 月 4 日分别召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整股票期权激励对象名单及注销部分权益的议案》，同意公司将第一期到期尚未行权的 23.3522 万份股票期权全部予以注销；同意公司将 32 名离职股票期权激励对象所获授但尚未行权的第二、三期股票期权共计 31.44 万份全部予以注销。公司独立董事对上述事项发表了独立意见，北京市竞天公诚（深圳）律师事务所出具相关法律意见书。

如下表：

序号	取/注销未行权期权			剩余未行权股票数量 (万份)
	数量(万份)	人数	调整原因	
1	132.2	154	激励对象离职等	219.8
2	3.4	4	激励对象离职	216.4
3	54.7922	32	第一期期权到期未行权、激励对象离职	228.24

注：序号 2 与序号 3 所示“剩余未行权股票数量”的变化，因公司实施 2016 年年度利润分配及资本公积转增股本方案，第一期股票期权进入自主行权、董事会决议注销离职激励对象所持的 54.7922 万份股票期权所致。

2018 年 8 月 13 日分别召开第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整公司 2016 年股票期权与限制性股票激励计划行权价格及回购价格的议案》，鉴于公司 2017 年度利润分配方案已实施完毕，公司股票期权行权价格由 11.54 元/股调整为 11.24 元/股，限制性股票的回购价格由 4.745 元/股调整为 4.445 元/股。公司监事会对此次调整事项发表了核查意见，公司独立董事对此次调整事项发表了独立意见，北京市竞天公诚（深圳）律师事务所出具相关法律意见书。

2018 年 10 月 22 日分别召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司股票期权与限制性股票激励计划行权价格及回购价格的议案》，鉴于公司 2018 年半年度利润分配方案已实施完毕，公司股票期权行权价格由 11.24 元/股调整为 10.68 元/股，限制性股票的回购价格由 4.445 元/股调整为 3.885 元/股。审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》公司监事会对此次回购注销事项发表了核查意见，公司独立董事对此次回购注销事项发表了独立意见，北京市竞天公诚（深圳）律师事务所出具相关法律意见书。

公司 2016 年股权激励计划第二个行权期可行权股票期权数量为 1,141,200 份,行权有效期为 2018 年 8 月 27 日起至 2019 年 5 月 30 日,行权方式为自主行权,于 2018 年 8 月 27 日起开始进行自主行权。2018 年 10 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间股票期权激励对象行权数量为 0 股,截止 2018 年 12 月 31 日,公司 2016 年股权激励计划第二个行权期累计行权且完成股权过户登记 0 股,占第二个行权期可行权股票期权总量的 0%。

公司于 2019 年 6 月 3 日分别召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十六次会议,审议通过了《关于调整股票期权激励对象名单及注销部分权益的议案》,同意公司将第二期到期尚未行权的 100.8057 万份股票期权全部予以注销;同意公司将 23 名离职股票期权激励对象所获授但尚未行权的第三期股票期权共计 11.64 万份全部予以注销,本次调整后,公司股票期权激励对象由 182 人调整为 159 人,授予但尚未行权的第三期股票期权数量由 1,141,200 份调整为 1,024,800 份。公司独立董事对上述事项发表了独立意见,北京市竞天公诚(深圳)律师事务所出具相关法律意见书。

公司于 2019 年 8 月 19 日分别召开第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十七次会议,审议通过了《关于调整公司 2016 年股票期权激励计划行权价格的议案》,鉴于公司 2018 年度利润分配方案已实施完毕,公司股票期权行权价格由 10.68 元/股调整为 9.98 元/股。公司监事会对此次调整事项发表了核查意见,公司独立董事对此次调整事项发表了独立意见,北京市竞天公诚(深圳)律师事务所出具相关法律意见书。

公司于 2019 年 10 月 28 日分别召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十八次会议,审议通过了《关于调整公司 2016 年股票期权激励计划行权价格的议案》,鉴于公司 2019 年半年度利润分配方案已实施完毕,公司股票期权行权价格由 9.98 元/股调整为 9.23 元/股。公司监事会对此次调整事项发表了核查意见,公司独立董事对此次调整事项发表了独立意见,北京市竞天公诚(深圳)律师事务所出具相关法律意见书。

自 2019 年 6 月 21 日起至 2020 年 5 月 30 日,本公司进入第三期股票期权行权。股票激励行权对象开始进行自主行权,截止 2019 年 12 月 31 日累计行权且完成股份过户登记 688,284 股,累计行权数量占第三个行权期可行权总量的 67.16%。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	根据每个资产负债表日可行权的人数和业绩指标完成情况确定并修正可行权得到权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	43,523,919.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-2,215,053.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	349,449,068.85
经审议批准宣告发放的利润或股利	349,449,068.85

公司拟定的 2019 年度利润分配方案为：以股权登记日总股本为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 3.50 元（含税）进行分配，以本报告披露日总股本 998,425,911 股为基数的测算共分配利润 349,449,068.85 元（含税）。2019 年度盈余公积和资本公积不转增股本。上表“拟分配的利润或股利”及“经审议批准宣告发放的利润或股利”为以本报告披露日总股本为基数的测算数据得出的 2019 年度利润分配预案现金分红金额，实际分红金额以公司利润分配实施公告为准。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、截止报告对外批准日，公司股票期权激励计划第三期股票期权(股票期权代码:0000000087)通过自主行权方式，已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记股份共 822,090 股，累计获得募集资金 8,057,555.70 元。该项资金将用于补充公司流动资金本次行权后股份变动对最近一期财务报告的影响本次变动后公司总股本由 998,292,105 股变更至 998,425,911 股。

2、自 2020 年年初以来，新型冠状病毒肺炎疫情在我国及其他一些国家和地区传播，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。肺炎疫情对湖北等省市以及全国整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响本公司经营成果及财务状况，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间及各项调控政策的实施。

根据《广东省人民政府关于企业复工和学校开学时间的通知》和中山市《关于加强企业安全有序复工管理的通告》，我司严格落实疫情防控措施，经备案后于 2020 年 2 月 10 日复工，各项生产经营工作已有序恢复。本次疫情对公司整体生产经营未造成其他重大影响。公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	911,048,960.11
1 年以内小计	911,048,960.11
1 至 2 年	2,370,644.43
2 至 3 年	608,857.75
3 年以上	9,642,319.10
合计	923,670,781.39

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										

其中:										
按组合计提坏账准备	923,670,781.39	100.00	31,415,809.69	3.40	892,254,971.70	1,382,925,658.92	100.00	40,028,714.94	2.89	1,342,896,943.98
其中:										
内部业务组合	223,179,065.74	24.16			223,179,065.74	373,573,479.68	27.01			373,573,479.68
其他组合	700,491,715.65	75.84	31,415,809.69	4.48	669,075,905.96	1,009,352,179.24	72.99	40,028,714.94	3.97	969,323,464.30
合计	923,670,781.39	/	31,415,809.69	/	892,254,971.70	1,382,925,658.92	/	40,028,714.94	/	1,342,896,943.98

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 内部业务组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
依顿创新科技有限公司	223,179,065.74		
合计	223,179,065.74		

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 其他组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	687,869,894.37	20,636,096.83	3.00
1-2 年	2,370,644.43	711,193.33	30.00
2-3 年	608,857.75	426,200.43	70.00
3 年以上	9,642,319.10	9,642,319.10	100.00
合计	700,491,715.65	31,415,809.69	4.48

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或	其他变	

				核销	动	
按组合计提坏账准备	40,028,714.94		8,612,905.25			31,415,809.69
合计	40,028,714.94		8,612,905.25			31,415,809.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	223,179,065.74	24.16	6,695,371.97
第二名	89,926,259.98	9.74	2,697,787.80
第三名	85,991,283.10	9.31	2,579,738.49
第四名	62,946,851.54	6.82	1,888,405.55
第五名	60,597,979.98	6.56	1,817,939.40
合计	522,641,440.34	56.59	15,679,243.21

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,330,229.58	16,839,838.61
应收股利		

其他应收款	71,535,273.64	85,513,619.43
合计	73,865,503.22	102,353,458.04

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,330,229.58	16,839,838.61
委托贷款		
债券投资		
合计	2,330,229.58	16,839,838.61

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	21,530,813.81
1 年以内小计	21,530,813.81
1 至 2 年	18,033,118.05

2 至 3 年	503,118.28
3 年以上	33,867,490.76
合计	73,934,540.90

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
税费	16,987,651.30	20,502,521.84
待收增值税	413,589.52	413,589.52
备用金	62,336.82	199,336.82
其他	2,586,374.22	3,347,646.14
关联方往来	53,884,589.04	63,428,406.33
合计	73,934,540.90	87,891,500.65

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,964,291.70		413,589.52	2,377,881.22
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段	1,964,291.70		413,589.52	2,377,881.22
本期计提	71,293.13			71,293.13
本期转回	49,907.09			49,907.09
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,985,677.74		413,589.52	2,399,267.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,377,881.22	71,293.13	49,907.09			2,399,267.26
合计	2,377,881.22	71,293.13	49,907.09			2,399,267.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	38,632,968.07	3年以上	52.25	
第二名	税费	16,987,651.30	1年以内	22.98	509,629.54
第三名	往来款	14,202,038.37	1年以内	19.21	
第四名	往来款	1,049,582.60	1年以内	1.42	
第五名	其他	413,589.52	3年以上	0.56	413,589.52
合计	/	71,285,829.86	/	96.42	923,219.06

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	100,025,152.46		100,025,152.46	100,025,152.46		100,025,152.46

对联营、合营企业投资					
合计	100,025,152.46		100,025,152.46	100,025,152.46	100,025,152.46

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
依顿多层	26,013,808.91			26,013,808.91		
依顿中山	74,001,597.79			74,001,597.79		
依顿香港	9,744.00			9,744.00		
皆耀管理	1.76			1.76		
合计	100,025,152.46			100,025,152.46		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,924,911,906.63	2,193,307,155.01	3,248,789,292.49	2,347,987,535.59
其他业务				
合计	2,924,911,906.63	2,193,307,155.01	3,248,789,292.49	2,347,987,535.59

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收		

益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	774,231.08	7,127,606.89
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	774,231.08	7,127,606.89

其他说明：
无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,341,076.64	
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）	5,665,572.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	22,047,829.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,106.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,122,539.06	本期为税务局返还三代税费手续费
所得税影响额	-3,774,300.61	
少数股东权益影响额		

合计	21,200,457.88
----	---------------

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.17	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.67	0.50	0.50

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：李永强

董事会批准报送日期：2020年4月27日

修订信息

适用 不适用