

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 2016 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

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，公司第四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股派发现金股利10.00元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增10股。上述利润分配方案须提交公司2016年度股东大会审议。

## 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

适用 不适用

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.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	56
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	68
第十一节	财务报告.....	67
第十二节	备查文件目录.....	172

## 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
中科龙盛	指	深圳市中科龙盛创业投资有限公司，公司的发起人股东，现已更名为浙江凌瑞创业投资有限公司
浙江凌瑞	指	浙江凌瑞创业投资有限公司，原中科龙盛
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	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
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	胡志刚、韩军民
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	招商证券股份有限公司
	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 41 楼
	签字的保荐代表人姓名	王黎祥、杨柏龄

	持续督导的期间	2014年7月1日-2016年12月31日
--	---------	-----------------------

## 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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	2,934,495,816.55	2,928,489,769.33	0.21	2,628,320,883.20
归属于上市公司股东的净利润	588,427,759.73	467,341,391.73	25.91	360,959,077.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	581,098,752.54	453,323,407.45	28.19	356,620,634.87
经营活动产生的现金流量净额	568,841,496.43	566,938,085.61	0.34	284,836,034.12
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	4,746,862,802.44	4,354,381,764.17	9.01	3,969,186,467.48
总资产	5,796,338,568.20	5,207,681,988.26	11.30	4,783,884,294.30

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	1.19	0.96	23.96	0.81
稀释每股收益 (元 / 股)	1.19	0.96	23.96	0.81
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	1.18	0.93	26.88	0.80
加权平均净资产收益率 (%)	13.00	11.25	增加1.75个百分点	11.44
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.84	10.91	增加1.93个百分点	11.30

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、2016 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	661,233,127.83	687,381,057.91	805,514,262.46	780,367,368.35
归属于上市公司股东的净利润	118,253,003.63	132,939,662.77	166,298,902.80	170,936,190.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	117,642,951.59	132,283,281.05	161,929,439.54	169,243,080.36
经营活动产生的现金流量净额	94,116,792.73	79,169,565.42	242,784,103.16	152,771,035.12

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	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-3,828,140.43		-481,823.35	72,321.73
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	8,481,984.00	详见财务报告注释七、69 营业外收入	11,645,656.00	6,578,706.00
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	4,445,516.45		6,171,536.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	289,618.53		-773,768.20	-851,378.94

所得税影响额	-2,059,971.36		-2,543,616.49	-1,461,206.47
合计	7,329,007.19		14,017,984.28	4,338,442.32

### 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
私募基金(SS&C)		71,984,157.50	71,984,157.50	2,530,498.75
合计		71,984,157.50	71,984,157.50	2,530,498.75

### 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，产品广泛应用在通讯设备、消费电子、汽车电子、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。从母公司角度看，母公司生产的产品全部出口销售，其中包括直接出口和转厂出口。

##### （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电路板业务，报告期内公司主营业务保持稳健发展，盈利能力进一步提升，实现主营业务收入 293,449.58 万元，同比增长 0.21%；净利润 58,842.78 万元，同比增加 25.91%，较好地完成了年初制定的经营目标。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：报告期内公司持续优化产品结构，加强对重点客户、高附加值产品的拓展和销售，优质订单进一步增加。报告期，公司出口占比约为 86%，主要以美元计价，受益于人民币贬值及产品附加值增加，产品销售单价同比上涨约 10%。

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，其中原材料进口占比约为 4 成，报告期内公司主要原材料价格呈现先跌后回升的走势，综合全年公司采购物料成本同比基本持平。

3、人民币汇率：报告期内，公司产品外销营业收入为 252,275.66 万元，大部分以美元标价结算，2016 年内人民币贬值为公司带来一定的汇兑收益。

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。报告期内由于公司产品技术难度上升以及为提升产品质量加大质检把关力度，产品成品率有所下降，往后公司将进一步严格控制产品的生产流程，提高生产组织管理水平，努力提升公司的产品成品率。

#### （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。近年来，在 3C 行业稳定发展的基础上，随着汽车电子、新能源汽车、小间距 LED、高端服务器、小基站等高成长性领域的快速发展，PCB 行业已进入新一轮的景气周期。

#### （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，印制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、区位优势等方面的显著综合优势，连续多年入选行业研究机构 N.T.Information 发布的世界 PCB 制造企业百强以及中国印制电路行业协会（CPCA）发布的中国

PCB 百强企业。根据 N.T.Information 发布的 2015 年全球百强 PCB 制造商排名，按年销售收入排名公司从 2014 年的全球第 35 位上升到第 33 位。

## 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，公司已形成了一系列作业流程及操作规范，基本实现了生产经营的标准化和规范化。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，包括盲孔深度控制的钻孔技术、对位精准背钻多层线路板技术、高精密超薄线路板生产技术、制造线路菲林生成的自动化控制技术，高密度板内层树脂塞孔技术、硬板替代软板技术等。上述核心技术的应用，有利于公司提高产品合格率、降低生产成本、丰富产品多样性，提高了公司的综

合竞争力。

### 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 Jabil（捷普）、华为、Flextronics（伟创力）、Hon Hai（鸿海）、Lite-On（旭福）、Bose、Delphi（德尔福）、Astec（雅达）、Salcomp（赛尔康）、Valeo（法雷奥）和 Continental（大陆）、Preh（普瑞）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。

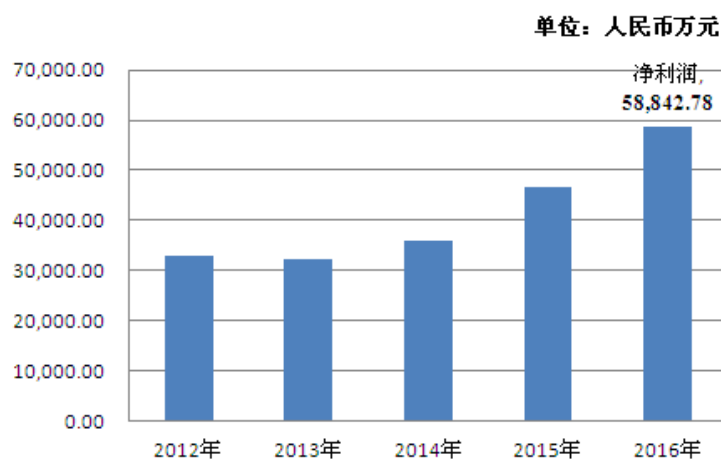
### 5、区位优势

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

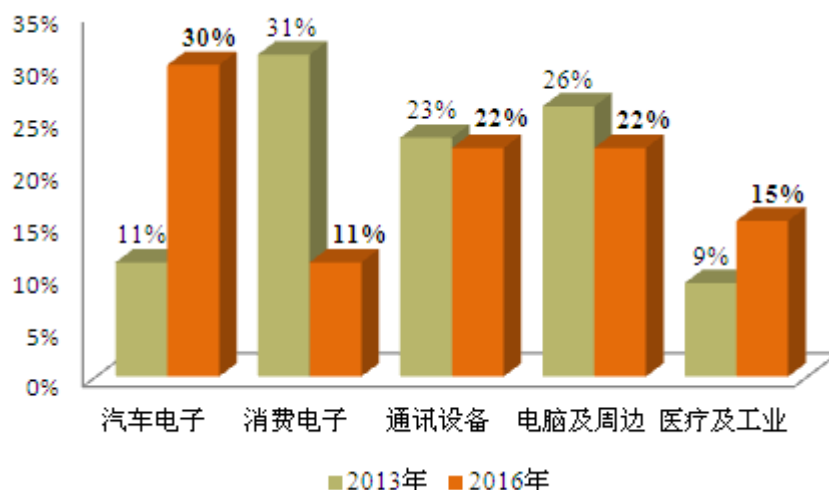
2016 年，全球经济复苏依旧缓慢，印刷线路板（PCB）行业整体表现低于预期，中国作为全球重要的 PCB 制造中心，受益于全球 PCB 持续向亚洲尤其是中国大陆转移以及下游电子信息产业、汽车产业等行业的发展，PCB 销售额增长率仍保持在世界主要国家/地区最前列，据 Prisma 初步估算，2016 年全球 PCB 产值达到 542.07 亿美元，同比下降了 2.02%，而中国大陆作为主要国家中唯一实现增长的地区，产值达到 271.04 亿美元，年增长率为 1.43%。面对纷繁复杂的市场环境和变幻难测的竞争形势，公司董事会和经营管理层紧密围绕公司发展战略和年初制定的经营计划，立足主营业务，优化产品结构，坚持科技创新，强化管理提升，保持了公司规模以及利润的稳步增长。公司最近五年净利润情况如下图：



2016 年度董事会主要工作情况报告如下：

#### 1、优化产品结构，提升盈利质量

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，强化产品质量，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 PCB、高端消费类 PCB、通讯设备 PCB 等高附加值 PCB 的份额占比，进一步提高订单质量，增强了公司的盈利能力，报告期公司毛利率为 28.57%，同比增加 4.26 个百分点，凸显了公司在 PCB 行业的竞争地位。公司从 2013 年中起着力优化产品订单结构，至 2015 年产品结构已从中低端转为中高端，2013 年与 2016 年公司产品结构对比如下：



## 2、积极开拓市场，扩大中高端份额

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，公司在完善与现有主要客户合作的基础上，继续加强对优质客户的深度开发，先后开发了 70 家新客户。报告期，公司优质订单持续增加，其中汽车板业务由于此前已顺利打入国际大厂的供应链表现尤为突出，销量同比增加约 40%，占比跃居公司订单结构中的首位。公司与优质客户率先建立的稳定合作关系将为公司开拓中高端 PCB 市场奠定良好的基础。

## 3、深化研发创新，谋求持续发展

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 9,680.92 万元，占公司全年营业收入的 3.30%。报告期内公司开展了包括“不同板料混压线路板生产技术研究开发”、“HDI 线路板生产方法研究开发”及“对位精准字符丝印固化连线线路板生产技术研究”在内的多个项目的研发工作。报告期，公司“丝印曝光对位精准电路板”、“高性能阻抗电路板”获得广东省高新技术产品认定；新增授权发明专利 5 项，目前公司共有商标权 2 项、专利 44 项（其中发明专利 7 项，实用新型 37 项），非专利技术 69 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、强化内部管理，提高管理效能

(1) 成本管控：报告期内，公司继续深化全面预算管理，细致梳理各项费用，加强成本管理，及时将新的生产技术和工艺引入现有生产体系中，并细化车间物耗、人工工时、水电消耗等绩效考核标准，利用信息化管理手段对生产成本进行的长期跟进、优化和监督。同时，公司在生产过

程中根据订单的规模要求，按照最优配比的原则进行生产安排，对生产流程进行全面管理，发挥各生产部门的协同效应，有效地控制了生产成本。报告期，公司营业收入 293,449.58 万元，同比增长 0.21%；营业成本 209,607.65 元，同比下降 5.44%。

(2) 完善激励机制：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，报告期内，为强化中高层管理人员及核心骨干在内的团队建设，公司推出了股权激励计划，有效地调动了骨干员工的积极性、主动性，完善了公司发展与员工利益挂钩的激励约束机制，增强了核心团队的凝聚力，为促进公司长期、持续、健康发展奠定了坚实基础。

(3) 内控规范管理：报告期内，公司进一步完善内控管理制度，将规范运作的要求贯穿于日常经营的始终，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。同时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，提高公司治理水平。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业总收入 293,449.58 万元，同比增加 0.21%；利润总额 69,673.29 万元，同比增加 22.96%；净利润 58,842.78 万元，同比增加 25.91%；归属于上市公司股东的净利润 58,842.78 万元，同比增加 25.91%。同时，报告期内公司资产总额 579,633.86 万元，比上年末增加 11.30%；负债总额 104,947.58 万元，比上年末增加 22.99%；归属于上市公司股东的净资产 474,686.28 万元，比上年末增加 9.01%。

### (一) 主营业务分析

#### 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	2,934,495,816.55	2,928,489,769.33	0.21
营业成本	2,096,076,513.12	2,216,613,942.68	-5.44
销售费用	49,395,314.93	38,585,681.84	28.01
管理费用	273,458,918.04	250,149,048.23	9.32
财务费用	-199,406,208.44	-147,310,068.73	-35.36
经营活动产生的现金流量净额	568,841,496.43	566,938,085.61	0.34
投资活动产生的现金流量净额	-202,859,279.51	-99,131,738.86	-104.64
筹资活动产生的现金流量净额	-97,646,527.51	-49,503,421.82	-97.25
研发支出	96,809,218.01	93,323,498.43	3.74

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

## (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	2,934,495,816.55	2,096,076,513.12	28.57	0.21	-5.44	增加 4.26 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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
双面线路板	843,040,432.63	555,796,572.26	34.07	2.01	-7.40	增加 6.70 个百分点
四层线路板	1,337,802,756.35	977,295,848.49	26.95	4.72	0.13	增加 3.35 个百分点
六层线路板	586,518,871.87	450,488,144.18	23.19	-4.60	-9.01	增加 3.73 个百分点
八层及以上线路板	167,133,755.70	112,495,948.19	32.69	-20.32	-22.56	增加 1.94 个百分点
合计	2,934,495,816.55	2,096,076,513.12	28.57	0.21	-5.44	增加 4.26 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	411,739,265.46	322,598,046.60	21.65	-33.18	-30.66	减少 2.85 个百分点
外销	2,522,756,551.09	1,773,478,466.52	29.70	9.10	1.26	增加 5.44 个百分点
合计	2,934,495,816.55	2,096,076,513.12	28.57	0.21	-5.44	增加 4.26 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司进一步加强了对外销部分重点客户、高附加值产品的拓展和销售，减少了内销部分低附加值产品的销售，内销收入同期减少 33.18%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	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)	3,248,069.58	3,288,823.14	164,550.59	-11.27	-8.76	-29.44

## (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	2,096,076,513.12	100.00	2,216,613,942.68	100.00	-5.44	
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	1,291,650,814.55	61.62	1,355,819,132.41	61.17	-4.73	
印刷线路板	直接人工	314,200,505.60	14.99	367,334,871.51	16.57	-14.46	
印刷线路板	制造费用	490,225,192.97	23.39	493,459,938.76	22.26	-0.66	
	小计	2,096,076,513.12	100.00	2,216,613,942.68	100.00	-5.44	

成本分析其他情况说明

□适用 √不适用

## (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 124,473.98 万元，占年度销售总额 42.42%；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 61,249.85 万元，占年度采购总额 35.62%；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%。

## 2. 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	49,395,314.93	38,585,681.84	28.01
管理费用	273,458,918.04	250,149,048.23	9.32
财务费用	-199,406,208.44	-147,310,068.73	-35.36
所得税费用	108,305,186.71	99,308,329.38	9.06

主要变动原因说明：

财务费用同比减少 35.36%，主要系本期人民币兑美元汇率波动较大，本期汇兑收益增加所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	96,809,218.01
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	96,809,218.01
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.30
公司研发人员的数量	481
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.13
研发投入资本化的比重 (%)	0

### 情况说明

适用 不适用

## 4. 现金流

适用 不适用

单位：元

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	568,841,496.43	566,938,085.61	0.34
投资活动产生的现金流量净额	-202,859,279.51	-99,131,738.86	-104.64
筹资活动产生的现金流量净额	-97,646,527.51	-49,503,421.82	-97.25

主要变动原因说明：

1、投资活动产生的现金流量净额同比减少104.64%，主要系本期增加投资支出所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额同比减少97.25%，主要系本期现金分红增加所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期金额	上年同期金额	增减比例 (%)	变动原因说明
财务费用	-199,406,208.44	-147,310,068.73	-35.36	主要系本期人民币兑美元汇率波动较大,本期汇兑收益增加所致。

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：万元

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
以公允价值计 量且其变动计 入当期损益的 金融资产	7,198.42	1.24				主要系 本期新增 私募基金 投资款所 致
应收票据	2,134.06	0.37	1,612.27	0.31	32.36	主要系 本期未到 期的银行 承兑汇票 增加所 致
预付款项	252.90	0.04	1,051.23	0.20	-75.94	主要系 本期预付 的货款减 少所致
应收利息	4,144.48	0.72	1,653.22	0.32	150.69	主要系 本期未到 结息期的 应收定期 存款利息 增加所 致
其他应收款	5,966.85	1.03	4,429.22	0.85	34.72	主要系 本期应收

						出口退税款增加所致
其他流动资产	858.45	0.15	4,601.97	0.88	-81.35	主要系预缴所得税及增值税留抵税额减少所致
可供出售金融资产	750.00	0.13				主要系本期新增对外投资款所致
在建工程	1,853.28	0.32	183.77	0.04	908.48	主要系本期在建的工程投入增加所致
其他非流动资产	1,180.61	0.20				主要系本期预付的工程设备款增加所致
预收款项	458.24	0.08	315.07	0.06	45.44	主要系预收的货款增加所致
应交税费	3,321.78	0.57	1,704.45	0.33	94.89	主要系本期尚未支付的应交所得税增加所致
其他应付款	16,986.77	2.93	6,720.53	1.29	152.76	主要系本期股权激励形成的限制性股票回购义务所致
递延所得税负债	103.68	0.02	42.24	0.01	145.45	主要系本期新增公允价值变动收益

						产生应纳税暂时性差异所致
--	--	--	--	--	--	--------------

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 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

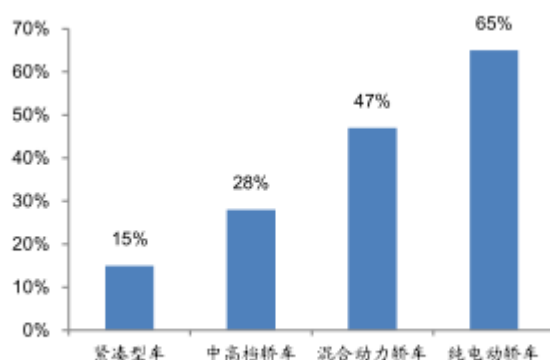
印刷线路板是电子产品的关键电子互连件和各电子零件装载的基板，其主要功能是使各种电子零组件形成预定电路的连接，起中继传输的作用，是电子元器件电气连接的提供者，也是结合电子、机械、化工材料等众多领域之基础产品，可以说，几乎所有的电子设备都离不开印刷线路板。印刷线路板的制造品质，不但直接影响电子产品的可靠性，而且影响系统产品整体竞争力，因此印刷线路板被称为“电子系统产品之母”。

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《2015 年电子信息产业统计公报》显示，我国电子信息产业规模稳步扩大，2015 年全年完成销售收入总规模达到 15.4 万亿元，同比增长 10.4%，其中，电子信息制造业实现主营业务收入 11.1 万亿元，同比增长 7.6%。电子信息制造业在全国工业中的产业地位进一步提高，目前，已形成门类齐全、产业链完善、基础雄厚、结构优化、创新能力不断提升的产业体系。2015 年我国规模以上电子信息制造业增加值增长 10.5%，高于同期工业平均水平（6.1%）4.4 个百分点，在全国 41 个工业行业中增速居第 5 位；收入和利润总额分别增长 7.6% 和 7.2%，高于同期工业平均水平 6.8 和 9.5 个百分点，占工业总体比重分别达到 10.1% 和 8.8%，比上年提高 0.7 和 1 个百分点，在工业经济中的领先和支柱作用进一步凸显。

我国“十三五”规划纲要把信息通信列在要加快突破核心技术领域的首位，智能制造等也位列其中。纲要明确提出加快构建高速、移动、安全、泛在的新一代信息基础设施，推进信息技术广泛运用，加快第四代移动通信（4G）网络建设，积极推进第五代移动通信（5G）和超宽带关键技术研究，启动 5G 商用，积极推进云计算和物联网发展。实施工业强基工程，重点突破包含核心基础零部件（元器件）在内的“四基”瓶颈，实施智能制造工程，加快发展智能制造关键技术装备等。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。

近年来，汽车电子对 PCB 发展的推动作用日益明显。随着汽车发展成为智能化、信息化、机电一体化的高科技产品，电子技术在汽车上已十分广泛，无论是发动机系统、还是底盘系统、操纵系统、安全系统、信息系统、车内环境系统等都无一例外地采用了电子技术产品，且越高阶的车款比例越高，目前中高档轿车中汽车电子成本占比达到 28%，新能源汽车则高达 47%。据德勤测算，2016 年全球汽车电子规模将达到 2348 亿美元，2012-2016 年复合增长率达到 9.8%。汽车轻量化、小型化、智能化和电动化是未来发展大趋势，而汽车的这些发展将对 PCB 的发展起到强大的驱动作用，据 PrismaMark 预测，2018 年汽车 PCB 产值将超过 40 亿美元。

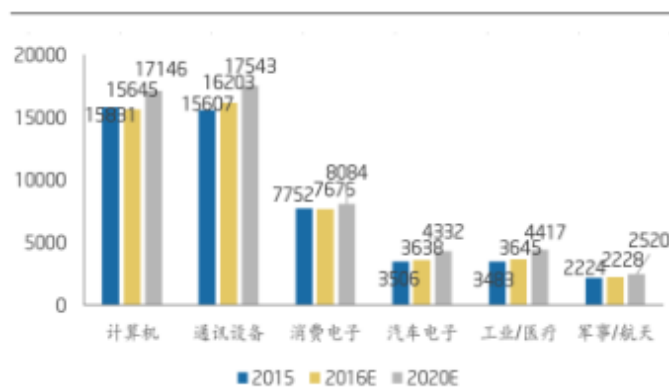
目前汽车电子在整车成本中的占比如下图：



资料来源：electronica china，国信证券经济研究所整理

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。展望未来，PCB 行业将迎来更为广阔的市场空间和需求规模。

PCB 下游各领域产值预测（百万美元）如下：



数据来源：PrismaMark，广发证券发展研究中心

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司新增对外投资参股上海易雍健康信息咨询有限公司，持股比例 3.75%。公司主要控股参股公司请详见本节“（七）主要控股参股公司分析”。

**(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	12,654.26	53,976.95	83,137.20	继续用于募投项目的后续支付
合计	/	137,790.00	12,654.26	53,976.95	83,137.20	/
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、报告期，公司使用募集资金总额为12,654.26万元，截至2016年12月31日，已累计使用募集资金总额为53,976.95万元，募集资金尚余83,137.20万元（含利息6,356.89万元），公司将继续用于“年产45万平方米HDI印刷线路板”项目和“年产110万平方米多层印刷线路板”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2016年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：临2017-007）。

**(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	投资成本			公允价值			对当期利润的影响金额	资金来源
	期初余额	期末余额	当期变动	期初余额	期末余额	当期变动		
私募基金 (SS&C)		6,937.10	6,937.10		7,198.42	7,198.42	253.05	自有资金
合计		6,937.10	6,937.10		7,198.42	7,198.42	253.05	

说明：私募基金 (SS&C) 的原始投资成本为 1,000 万美元。

#### (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	2016 年期末总资产	2016 年期末净资产	2016 年主营业务收入	2016 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	27,792.85	18,893.99	43,939.39	1,641.44
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	22,808.55	16,454.03	41,173.93	1,295.33
皆耀管理	投资业务、线路板相关业务	全资子公司	1 万港币	3,782.13	-77.58	0	-3.87

依 顿 香 港	经 营 线 路 板 及 相 关 原 材 料	全 资 子 公 司	1 万 港 币				
				37,698.18	1,377.04	1,594.14	1,141.56
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				
				50,094.31	6,272.43	52,144.99	266.10

#### (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

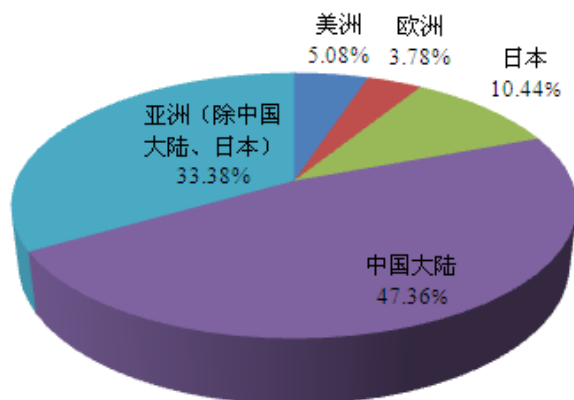
##### 1、行业的竞争格局

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，行业的市场集中度较低。

全球印刷线路板行业高度分散，生产商众多，尚未出现市场主导者，根据 N.T.Information 发布的 2015 年全球百强 PCB 制造商排名，全球排名前十的 PCB 厂商合计市场占有率不到 35%，排名第一的企业市场占有率不到 6%。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 90%。据中国印制电路行业协会统计，国内（不含中国台湾地区、中国香港）PCB 生产企业约 1,500 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。与全球情况类似，我国的印刷线路板行业亦呈现出高度分散的竞争格局。2014 年，根据 CPCA 统计，国内前十大 PCB 企业销售收入合计约占到国内行业总产值的 34.90%，销售收入第一的企业市场份额仅占到国内行业总产值的 9.32%。

2015 年全球不同地区的产值分布如下：





## 2、行业发展趋势

近年来，随着各下游行业的发展，Prismark 预测未来几年全球 PCB 电路板行业产值将持续增长，2016 至 2021 年期间全球 PCB 产值将保持年均复合增长率 2.2% 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，将占全球印刷电路板产业总量的 91% 以上。

从下游应用领域上看，据 Prismark 预测，2015 年-2018 年在达到一定体量的 PCB 各个应用领域中增长最快的领域将出现在服务器/通信基础设施和汽车电子上，年复合增长率分别达到 5.1% 和 4.9%，而手机及平板电脑仅为 0.8%，汽车电子、服务器、通信基础设施、可穿戴设备和 VR/AR 等新兴需求将逐步成为 PCB 的增长点。据 CPCA 的统计资料显示，随着电子整机产品朝着“多功能化、小型化、轻量化”的趋势发展，PCB 持续向高精密、高集成、轻薄化方向发展，多层板、挠性板、刚挠结合板及 HDI 板等品种的需求量将日益上升。而在汽车电子持续成长之下，高频板、厚铜板、HDI 板等的需求将更为明显。

从国内分析，在内销增长以及全球产能持续转移的形势下，中国仍是全球 PCB 行业的增长引擎。根据 Prismark 的预测，2016 年-2021 年中国大陆 PCB 产值将继续高于全球和其他地区的增速。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，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，公司相信拥有核心竞争力、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。在巩固及扩大多层板的市场占有率的同时，扩张 HDI 板等高端产品的市场；同时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。在稳固国内行业领先地位的基础上，力争用 3-5 年的时间成为世界一流的印刷线路板企业。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

2016 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 2016 年实现营业总收入 293,449.58 万元，同比增加 0.21%；净利润 58,842.78 万元，同比增加 25.91%，较好地完成了 2016 年的经营目标。

2017 年公司将继续围绕战略计划，提高市场竞争力，加大市场占有率，提升营管理水平，力争实现营业收入同比增长 0% 至 20%，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；逐步提高产品设计水平和生产工艺水平，使公司的产品质量能得到持续的改进，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

印刷线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，通讯，医疗及工业下游客户，继续推动产品结构向高层次、高复杂性、高附加价值转变。

### 3、加快募集资金项目建设

报告期内，公司根据募集资金投资项目实际建设情况，结合相关募投项目的市场前景及实际建设需要将“年产 110 万平方米多层印刷线路板项目”以及“年产 45 万平方米 HDI 印刷线路板项目”的建设完工时间延长至 2017 年 12 月 31 日，募项目投资总额和建设规模不变。2017 年，公司将加强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，采取相应的应对措施，促进项目的高效进行，提高募集资金的使用效益，同时继续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，促进公司进一步快速发展。

### 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，公司将积极扩大生产规模，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 5,754.03 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。公司还制定了未来3年（2014-2016）股东分红回报计划，进一步明确了“公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的20%。同时，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。此外，为了回报股东，同时考虑募集资金投资项目建设及公司业务发展需要，公司在进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%。”

本报告期内，公司严格按照《公司章程》及未来3年（2014-2016）股东分红回报计划的规定执行，于报告期实施并完成2015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，相关的决策程序和机制完备、合规，利润分配方案符合《公司章程》及未来3年（2014-2016）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，公司对现金分红政策的执行情况如下：

1、公司于2014年9月3日召开2014年第三次临时股东大会审议通过了公司2014年半年度利润分配方案，以2014年6月30日个公司总股本489,000,000股为基数，向全体股东按每10股派送现金红利0.60元（含税）进行分配，共分配利润29,340,000元（含税）。2014年半年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。

2014年9月16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2014年半年度利润分配实施公告，确定2014年9月19日为2014年半年度利润分配方案实施股权登记日，2014年9月22日为现金红利发放日。截止2014年9月23日公司2014年半年度利润分配方案已经实施完毕。

2、公司于2015年5月13日召开2014年度股东大会审议通过了公司2014年度利润分配方案，以2014年末总股本489,000,000股为基数，向全体股东按每10股派送现金红利1.70元（含

税) 进行分配, 共分配利润 83,130,000 元 (含税)。2014 年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。

2015 年 5 月 21 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 2014 年度利润分配实施公告, 确定 2015 年 5 月 27 日为 2014 年度利润分配方案实施股权登记日, 2015 年 5 月 28 日为现金红利发放日。截止 2015 年 5 月 29 日公司 2014 年度利润分配方案已经实施完毕。

3、公司于 2016 年 5 月 5 日召开 2015 年度股东大会审议通过了公司 2015 年度利润分配方案, 以 2015 年末总股本 489,000,000 股为基数, 向全体股东按每 10 股派送现金红利 4.50 元 (含税) 进行分配, 共分配利润 220,050,000 元 (含税), 占 2015 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为 47.09%。2015 年度盈余公积金和资本公积金不转增股本。

2016 年 5 月 13 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 2015 年度利润分配实施公告, 确定 2016 年 5 月 19 日为 2015 年度利润分配方案实施股权登记日, 2016 年 5 月 20 日为现金红利发放日。截止 2016 年 5 月 23 日公司 2015 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 (%)
2016 年		10.0	10	498,444,800.00	588,427,759.73	84.71
2015 年		4.5		220,050,000.00	467,341,391.73	47.09
2014 年		2.3		112,470,000.00	360,959,077.19	31.16

公司董事会制定的 2016 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 股派发现金股利 10.00 元 (含税), 同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 10 股。上表 2016 年度“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”为以本报告披露日总股本 498,444,800 股为基数的测算数据, 实际分红金额以公司利润分配实施公告为准。

### (三) 以现金方式要约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价价格,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限自动延长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		
	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		
	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	承诺时间:2011年7月13日 期限:长期	否	是		

		一切法律责任					
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 期限：长期	否	是		
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，其减持公司股份所得收益归本公司所有。	承诺时间：2014年2月17日 期限：长期	否	是		
其他	公司、公司控股股东及实际控制人李永强、李永胜、	本公司上市后三年内，如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行	承诺时间：2014年2月17日 期限：2014	是	是		



	李铭浚、公司董事、高级管理人员	调整), 非因不可抗力因素所致, 公司将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价: (1) 公司回购公司股票; (2) 公司控股股东及实际控制人李永强、李永胜、李铭浚增持公司股票; (3) 公司董事、高级管理人员增持/买入公司股票; (4) 其他证券监管部门认可的方式。上述承诺主体回购/增持/买入股票的资金均将通过自有资金或自筹解决。本公司董事会将在本公司股票价格触发启动股价稳定措施条件之日起的五个工作日内制订或要求公司控股股东提出稳定公司股价具体方案, 并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序(如需)后实施, 且按照上市公司信息披露要求予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕之日起两个交易日内, 公司应将稳定股价措施实施情况予以公告。公司稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕后, 如公司股票价格再度触发启动股价稳定措施的条件, 则本公司、控股股东及实际控制人李永强、李永胜、李铭浚、董事、高级管理人员等相关责任主体将继续按照上述承诺履行相关义务。自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内, 若股价稳定方案终止的条件未能实现, 则公司董事会制定的股价稳定方案即刻自动重新生效, 本公司、控股股东及实际控制人李永强、李永胜、李铭浚、董事、高级管理人员等相关责任主体继续履行股价稳定措施; 或者公司董事会即刻提出并实施新的股价稳定方案, 直至股价稳定方案终止的条件实现。	年 7 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日				
其他	公司	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: (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承诺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	承诺时间: 2014 年 2 月 17 日 期限: 长期	否	是		

		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。					
其他	公司控股股东 依顿投资	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。	承诺时间： 2014年2月17日 期限：长期	否	是		
其他	公司实际控制	关于未履行承诺事项时采取约束措施的承诺：（1）如果李永	承诺时间：	否	是		

	人李永强、李永胜、李铭浚	<p>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。</p> <p>（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。</p>	2014年2月17日 期限:长期				
其他	董事、监事、高级管理人员	<p>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</p>	承诺时间: 2014年2月17日 期限:长期	否	是		

		<p>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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>					
其他	公司、依顿投资、李永强、李永胜、李铭浚、公司董事（独立董事除外）、高级管理人员	<p>本公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），非因不可抗力因素所致，公司将采取以下措施中的一项或多项稳定公司股价：(1) 公司回购公司股票；(2) 公司控股股东及实际控制人李永强、李永胜、李铭浚增持公司股票；(3) 公司董事、高级管理人员增持/买入公司股票；(4) 其他证券监管部门认可的方式。上述承诺主体回购/增持/买入股票的资金均将通过自有资金或自筹解决。公司回购股票、公司控股股东及实际控制人增持本公司股票及公司董事、高级管理</p>	<p>承诺时间：2014 年 2 月 17 日                      期限：2014 年 7 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日</p>	是	是		

		人员增持/买入本公司股票的价格均不高于本公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。各方就上述稳定公司股价措施所涉及的金额或股份数量，承诺如下：（1）公司单次回购股份数量不低于股份总数的 2%，单一会计年度不超过股份总数的 5%；（2）依顿投资及李永强、李永胜、李铭浚的单次增持股份数量不低于本公司股份总数的 2%，单一会计年度增持股份数量不超过本公司股份总数的 5%；（3）董事（独立董事除外）、高级管理人员用于买入/增持公司股份的资金额不低于本人上一年度从公司领取税后收入的 20%，不超过本人上一年度从公司领取税后收入的 50%。					
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的平均交易价格，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。	承诺时间：2014 年 2 月 17 日 期限：长期	否	是		
其他	控股股东依顿投资及实际控制人李永强、李永胜、李铭	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	承诺时间：2014 年 2 月 17 日 期限：长期	否	是		

		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期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。					
	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		
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺持股 5% 以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属未参与本激励计划。本次激励计划的所有激励对象均未同时参加两个或以上上市公司的股权激励计划。	承诺时间：2016年4月8日 期限：履行完毕	是	是		
	其他	公司	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关股票期权或限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	承诺时间：2016年4月8日 期限：履行完毕	是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	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	该分红回报规划经 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：	否	是		

		<p>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</p> <p>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。公司未来 3 年股东分红回报计划如下：未来 3 年，公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后，每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的 20%。同时，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。此外，为了回报股东，同时考虑募集资金投资项目建设及公司业务发展的需要，公司在进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。</p>	<p>2014-2016 年</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、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

(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	10

	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
财务顾问	上海荣正投资咨询有限公司	35
保荐人	招商证券股份有限公司	0

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，经公司第三届董事会第十八次会议和 2015 年年度股东大会审议通过，同意其继续担任公司 2016 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

中山市环保局于 2016 年 5 月 26 日对公司排放口外排的废水进行执法性采样监测，以公司排放的废水中总磷、总氮浓度为 1.38mg/L、31.4mg/L，分别超过了公司持有的《广东省污染物排放许可证》中规定的排放限值 0.38 倍、0.57 倍，对公司罚款 14 万元。该次监测后，公司已按内部管理规定落实整改措施，完善相关管理制度，其后在环保部门数次检查中废水排放均达标。相关内容可见公司于上交所网站披露的 2017-002 号公告。

报告期，不存在公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责情况。

**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。截止本报告期末，公司激励对象所持有的限制性股票/期权尚未解锁。	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 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

<p>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。</p>	<p>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。</p>
---	--

## (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

事项概述	查询索引
<p>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6,290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2016年5月1日起至2017年4月30日止。</p>	<p>具体内容请查阅公司于2016年4月14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2016-013）。</p>

#### 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

### (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

适用 不适用

## 2、委托贷款情况

适用 不适用

## 3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

投资类型	签约方	投资份额	投资期限	产品类型	投资盈亏	是否涉诉
基金	中国国际	1 亿港币	不定期	交易型开	191.50 万元	否

	金融有限公司			放式指数基金		
--	--------	--	--	--------	--	--

#### 其他投资理财及衍生品投资情况的说明

公司于 2016 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于继续使用自有资金从事证券投资及金融衍生品交易的议案》，同意公司在连续十二个月内继续使用最高额度相当于人民币 3 亿元的自有资金进从事证券投资及金融衍生品交易，该 3 亿元额度可由公司及全资子公司、控股子公司共同循环使用，并授权公司管理层具体实施相关事宜。关于公司继续使用自有资金从事证券投资及金融衍生品交易的详细内容请查阅公司 2016 年 4 月 28 日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于继续使用自有资金从事证券投资及金融衍生品交易的公告》（公告编号：临 2016-017）。

注：表中“投资盈亏”按报告期港元对人民币平均汇率 0.86615 折算成人民币得出。

#### （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

公司厂区内二楼包装车间在 2016 年 2 月 25 日上午 10 点 30 分左右发生火灾事故，该包装车间主要存放包装机器及公司即将交付的产成品。事故发生后，公司立即启动应急预案，紧急疏散撤离人员，火灾于上午 11 点完全扑灭，本次事故未造成人员伤亡，未造成环境污染事故和次生灾害。公司已向保险公司投保了财产保险，本次火灾涉及的财产在保险公司的承保范围之内，报告期公司收到保险公司财产一切险赔付款 7,580,000.00 元。根据《企业会计准则》的规定，上述保险公司赔付款扣除火灾事故造成的存货和设备等资产账面净损失后的差额人民币 712,805.15 元计入营业外收入。截止报告期末，保险公司利损险尚在理赔中。

#### 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

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，公司在不断壮大的同时，将继续积极回报社会，精准发力促“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

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 357 名贫困和成绩优秀的学子发放了 75.8 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. 上市公司 2016 年精准扶贫工作情况统计表

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	75.8
2. 物资折款	0.4188
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	75.8
1.2 资助贫困学生人数（人）	357
1.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
2. 社会扶贫	
其中：2.1 东西部扶贫协作投入金额	0
2.2 定点扶贫工作投入金额	0.4188
2.3 扶贫公益基金	0

#### 4. 后续精准扶贫计划

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，公司召开了两次股东大会，分别为2015年年度股东大会及2016年第一次临时股东大会，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；报告期公司与华南师范大学/中国石油大学联合办学，为员工开设专科/本科进修班，提供学费补贴助员工免费读大学；定期和不定期组织员工康乐活动，例如依顿杯篮球赛、乒乓球赛、足球赛、“我是歌手”歌唱比赛、拔河赛、春节的盆菜围宴、端午包粽子、中秋包月饼、安全消防技能竞

赛、环保知识竞赛、岗位技能竞赛等，并通过公司“两新学院”平台共举办5场讲座，讲座内容涵盖了法律、医学保健、抗压能力、情绪管理、诚信等知识，有效舒缓了员工工作生活压力，让员工充分感受到大家庭的温暖，丰富了员工的生活，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。公司一直严格执行《安全工作程序》，自成立以来，一直保持安全生产经营，连年被评为中山市三角镇的安全生产先进单位，并当选为中山市安全主任协会的理事单位。

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；公司于2016年下半年已通过ISO14001：2015环境管理体系认证。

(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，公司设立的依顿教育基金为357名学习优秀及贫困的三角镇学生共发放75.8万元奖学金和助学金。

### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

中山市环保局于2016年5月26日对公司排放口外排的废水进行执法性采样监测，以公司排放的废水中总磷、总氮浓度为1.38mg/L、31.4mg/L，分别超过了公司持有的《广东省污染物排放许可证》中规定的排放限值0.38倍、0.57倍，对公司罚款14万元。该次监测后，公司已按内部管理规定落实整改措施，完善相关管理制度，其后在环保部门数次检查中废水排放均达标。相关内容可见公司于上交所网站披露的2017-002号公告。

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，全年未发生环境污染事故。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、通过了ISO14001；2015版环境管理体系认证，完善了从采购、储运、生产、销售整个经营活动的环保管理。

2、完成了企业环境应急预案编制并报省应急办备案，加强了环境事故的防范和应急措施。  
3、进一步细化车间排污，严格落实错开保养制度，减少废水浓度和不平衡对废水系统的冲击，确保了废水排放的稳定性。

二、加强对员工的宣传、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、更新废水在线监控设备，确保各检测指标的精准性，报告期内的四个季度，公司在线监控设备均通过中山市环境保护局的核查比对。

2、新增废水深度处理系统，确保处理后废水稳定达到排污许可要求及后续日益严格的环保要求。

3、对车间排污进行细分，确保废水处理系统稳定运行，达标排放。2016 年中山市环境保护局季度监督性取样和废水在线监控取样公司各指标达标率为 100%。

公司排污信息说明如下：

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	60mg/L	15mg/L
核定的排放总量	218.7 吨/年	54.67 吨/年
实际排放浓度	32.64mg/L	2.52mg/L
实际排放总量	75.73 吨/年	5.89 吨/年
核定的生产废水排放量	3645000 立方米	
生产废水排放量	2324293 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 1, 化学需氧量≤60 mg/L, 氨氮≤15 mg/L	
防治污染设施的建设和运行情况等环境信息	公司原有一期污水处理工程兴建于 2000 年，废水处理能力为 15000m <sup>3</sup> /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 3000m <sup>3</sup> /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 2000m <sup>3</sup> /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 m <sup>3</sup> /d。	
排放方式	生产废水经厂内废水处理站处理达标后排入红奇沥水道	

#### (四) 其他说明

适用 不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

##### (一) 转债发行情况

适用 不适用

##### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

**(三) 报告期转债变动情况**

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

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	391,020,000	79.96	9,453,200				9,453,200	400,473,200	80.34
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0	9,453,200				9,453,200	9,453,200	1.89
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	0	0	9,453,200				9,453,200	9,453,200	1.89
4、外资持股	391,020,000	79.96						391,020,000	78.45
其中：境外法人持股	391,020,000	79.96						391,020,000	78.45
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	97,980,000	20.04						97,980,000	19.66
1、人民币普通股	97,980,000	20.04						97,980,000	19.66
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	489,000,000	100	9,453,200				9,453,200	498,453,200	100

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

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。具体内容请详见公司于 2016 年 6 月 23 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的《股权激励计划限制性股票授予结果公告》（公告编号：临 2016-026）。

## 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，公司通过股权激励新增股份 9,453,200 股，变动前公司股本为 489,000,000 股，本次发行后，公司股本变更为 498,453,200 股。上述股本变动致使公司 2016 年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，如按照股本变动前总股本 489,000,000 股计算，2016 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 1.20 元、9.71 元；如按照股本变动后的新股本 498,453,200 股计算，2016 年度的基本每股收益、每股净资产分别为 1.19 元、9.52 元。具体详见“会计数据和财务指标”。

## 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
首期股权激励计划限制性股票激励对象	0	0	3,781,280	3,781,280	根据激励计划所规定条件	2017 年 6 月 21 日
首期股权激励计划限制性股票激励对象	0	0	2,835,960	2,835,960	根据激励计划所规定条件	2018 年 6 月 21 日
首期股权激励计划限制性股票激励对象	0	0	2,835,960	2,835,960	根据激励计划所规定条件	2019 年 6 月 21 日
合计	0	0	9,453,200	9,453,200	/	/

## 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						
人民币普通股	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（股	2016 年 5	10.99	9,453,200	2016 年 6	9,453,200	

权激励限制性股票)	月 31 日			月 21 日		
-----------	--------	--	--	--------	--	--

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。

## (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，公司因实施股权激励计划，导致公司股份总数及有限售条件股份数相应增加 945.32 万股，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，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”。2015 年末公司资产负债率为 16.39%，2016 年末，公司资产负债率为 18.11%。

## (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)	21,521
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,646

### (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	0	391,020,000	78.45	391,020,000	无	0	境外法人
浙江凌瑞创业投资有限公司（原中科龙盛）	0	5,107,200	1.02	0	无	0	境内非国有法人
中国银行一嘉实成长收益型证券投资基金	4,448,991	4,448,991	0.89	0	无	0	其他

中央汇金资产管理 有限责任公司	0	4,393,700	0.88	0	无	0	国有法人
中国农业银行股份 有限公司—嘉实领 先成长混合型证券 投资基金	4,000,000	4,000,000	0.80	0	无	0	其他
中国工商银行—嘉 实策略增长混合型 证券投资基金	2,189,980	2,189,980	0.44	0	无	0	其他
袁振	1,558,100	1,558,100	0.31	0	无	0	境内自然 人
刘子绎	-241,400	1,505,700	0.30	0	无	0	境内自然 人
周火寿	1,338,894	1,338,894	0.27	0	无	0	境内自然 人
香港中央结算有限 公司	-377,156	951,276	0.19	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			
浙江凌瑞创业投资有限公司（原中科龙盛）	5,107,200		人民币普通股	5,107,200			
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金	4,448,991		人民币普通股	4,448,991			
中央汇金资产管理有限责任公司	4,393,700		人民币普通股	4,393,700			
中国农业银行股份有限公司—嘉实领先成长混合型证券投资基金	4,000,000		人民币普通股	4,000,000			
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	2,189,980		人民币普通股	2,189,980			
袁振	1,558,100		人民币普通股	1,558,100			
刘子绎	1,505,700		人民币普通股	1,505,700			
周火寿	1,338,894		人民币普通股	1,338,894			
香港中央结算有限公司	951,276		人民币普通股	951,276			
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	823,197		人民币普通股	823,197			
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、浙江凌瑞创业投资有限公司（原中科龙盛）为公司发行前股东，其中依顿投资有限公司为控股股东，两者之间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

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市 交易股份数 量	

1	依顿投资有限公司	391,020,000	2017年7月1日	-	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。
2	唐润光	400,000	2017年6月21日	-	以是否达到绩效考核要求为激励对象可以进行解锁的条件。
3	林海	200,000	2017年6月21日	-	以是否达到绩效考核要求为激励对象可以进行解锁的条件。
4	林凤韶	150,000	2017年6月21日	-	以是否达到绩效考核要求为激励对象可以进行解锁的条件。
5	谷二彦	150,000	2017年6月21日	-	以是否达到绩效考核要求为激励对象可以进行解锁的条件。
6	廖乐华	150,000	2017年6月21日	-	以是否达到绩效考核要求为激励对象可以进行解锁的条件。
7	金麋	120,000	2017年6月21日	-	以是否达到绩效考核要求为激励对象可以进行解锁的条件。
8	莫介云	120,000	2017年6月21日	-	以是否达到绩效考核要求为激励对象可以进行解锁的条件。
9	苏锦山	70,000	2017年6月21日	-	以是否达到绩效考核要求为激励对象可以进行解锁的条件。
10	董泽军	60,000	2017年6月21日	-	以是否达到绩效考核要求为激励对象可以进行解锁的条件。
10	公小勇	60,000	2017年6月21日	-	以是否达到绩效考核要求为激励对象可以进行解锁的条件。
10	孙龙	60,000	2017年6月21日	-	以是否达到绩效考核要求为激励对象可以进行解锁的条件。
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述前 10 名有限售条件股东中依顿投资有限公司为公司控股股东，其余均为公司首期股权激励计划限制性股票受激励对象，分别为公司董事、高级管理人员及主要中层管理人员。上述股东之间之间不存在关联关系，也不存在一致行动情况。			

注：上述第二至第十名有限售条件股东所持股份为公司股权激励计划限制性股票，公司于 2016 年 5 月 31 日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，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。激励对象所获授的限制性股票自股权登记日起计算，在股权登记日满 12 个月后的 36 个月内分三期解锁。在解锁期内，激励对象可在董事会确认达到解锁条件后，在董事会确定的解锁期内，对当期可申请解锁部分的限制性股票申请解锁。在解锁日前，公司应确认激励对象是否满足解锁条件，对于满足解锁条件的激

励对象，由公司统一办理解锁事宜。激励计划首次授予的限制性股票分三期解锁，解锁安排分别为40%、30%、30%。

公司以是否达到公司业绩考核要求以及个人绩效考核要求为激励对象进行解锁的条件，具体详见公司于2016年4月9日发布在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上的《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》相关条款。

### (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

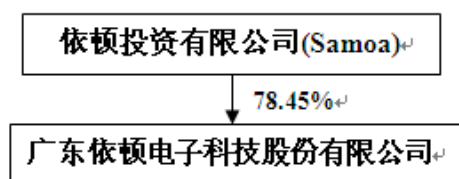
适用 不适用

##### 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、李永胜、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、依顿有限董事长、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(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。</p> <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。历任皆利士线路板(中国)有限公司采购部总经理、依顿有限营运总裁、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。现任依顿(中山)电子科技有限公司副董事长、依顿(多层)线路板有限公司董事。</p> <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。曾任依顿有限市场部副总裁。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(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、永迪有限公司董事、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、万达通投资有限公司董事、万达通金融服务控股有限公司董事、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、aEasy Finance Holdings Limited 董事、亚馨信贷投资有限公司董事、亚馨信贷香港有限公司董事、亚馨创新金融服务控股有限公司董事、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。</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

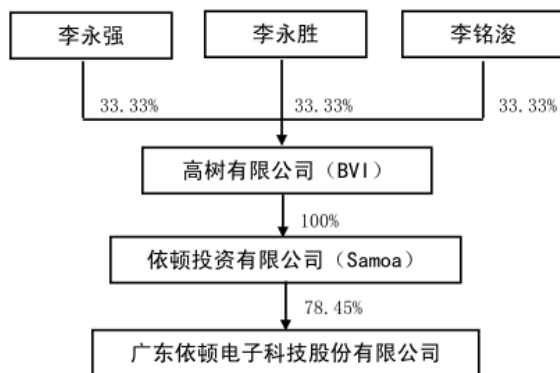
适用 不适用

### 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	45	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0		20.4576	否
李永胜	原副董事长、原副总经理	男	44	2013-12-06	2016-2-25	0	0	0		20.4576	否
李铭浚	董事	男	39	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0			是
黄绍基	董事	男	53	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0			是
姚建芳	原董事	男	33	2013-12-06	2016-12-05	0	0	0			否
唐润光	董事、副总经理	男	50	2016-12-06	2019-12-05	0	400,000	400,000	股权激励授予	255.72	否
刘章林	独立董事	男	44	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0		6.32	否
王子谋	独立董事	男	47	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0		6.32	否
陈柳钦	独立董事	男	47	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0		6.32	否
陈素蓉	监事会主席	女	51	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0			是
梁兆忠	监事	男	51	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0		75.0112	否
何赛娴	监事	女	42	2016-12-06	2019-12-05	0	0	0		33.663	否
刘玉静	副总经理	女	40	2016-12-06	2019-12-05	0	50,000	50,000	股权激励授予	78.0998	否
林海	董事会秘书	男	47	2016-12-06	2019-12-05	0	200,000	200,000	股权激励授予	80.9465	否
金麇	财务负责人	男	44	2016-12-06	2019-12-05	0	120,000	120,000	股权激励授予	70.3863	否
合计	/	/	/	/	/	0	770,000	770,000	/	653.702	/

姓名	主要工作经历
李永强	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、依顿有限董事长、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（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。
李永胜	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、依顿有限营运总裁、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。现任依顿（中山）电子科技有限公司副董事长、依顿（多层）线路板有限公司董事。
李铭浚	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。曾任依顿有限市场部副总裁。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（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、永迪有限公司董事、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、万达通投资有限公司董事、万达通金融服务控股有限公司董事、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、aEasy Finance Holdings Limited 董事、亚馨信贷投资有限公司董事、亚馨信贷香港有限公司董事、亚馨创新金融服务控股有限公司董事、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。
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；依顿有限总经理；美锐集团香港厂总经理；美锐(惠州)电路有限公司总经理等职务。2009 年 9 月起任本公司董事、副总经理。
刘章林	1972 年 10 月出生，中国籍，重庆交通大学交通工程专业毕业，现就读中南大学在职 MBA 硕士研究生。注册会计师、注册造价工程师、注册资产评估师、一级建造师。历任交通部二航局第一工程公司工程科技术员、助理工程师；深圳市金鹏会计师事务所项目经理、高级项目经理；香港邦盟汇骏顾问股份有限公司高级项目经理；深圳市盐田国际集装箱码头有限公司合同经营部经理。现任深圳市深信工程造价咨询有限公司总经理、深圳永德会计师事务所合伙人；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。2013 年 12 月起任本公司独立董事。
王子谋	1969 年 3 月出生，中国籍，本科学历。历任相模电机（深圳）有限公司律师；广东中圳律师事务所律师；广东深鼎律师事务所律师；北京市众天（深圳）律师事务所律师；广东方典律师事务所合伙人、律师；现任广东君言律师事务所律师。2013 年 12 月起任本公司独立董事。
陈柳钦	1969 年 4 月出生，中国籍，研究生学历。研究员，教授。历任天津社科院城市经济研究所所长助理、产业经济学科带头人。现任中国

	城市管理研究院院长；人民日报社《中国城市报》副总编辑。2013 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、依顿电子监事、依顿多层监事。2013 年 3 月起任本公司监事会主席。
梁兆忠	1965 年 12 月出生，中国香港居民，澳洲西海岸管理技术学院工商管理硕士。历任开发环球有限公司任资讯系统经理、恒宇电子有限公司电脑软件研发部经理、汇峰科技有限公司任电脑部经理；历任本公司人事及行政部经理，现任本公司电脑部副总监。2007 年 12 月起任本公司监事。
何赛娴	1974 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居住权。2010 年毕业于广东工程职业技术学院物流管理专业，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 年进入公司至今任职报关部经理。2015 年 4 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

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
唐润光	董事、副总经理	0	400,000	10.99	0	400,000	400,000	31.98
林海	董事会秘书	0	200,000	10.99	0	200,000	200,000	31.98
金塵	财务负责人	0	120,000	10.99	0	120,000	120,000	31.98
刘玉静	副总经理	0	50,000	10.99	0	50,000	50,000	31.98
合计	/	0	770,000	/		770,000	770,000	/

**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	2016年3月9日
李铭浚	依顿投资	董事	2002年3月8日	
姚建芳	中科龙盛	董事、总经理	2009年4月	
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,未在股东单位兼职。			

**(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(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	
	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	
	业景集团有限公司	董事	2017-3-21	
	中山市港皓商贸有限公司	监事	2016-11-15	
	中山市荣利达管理咨询有限公司	执行董事	2016-12-14	
李永胜	高树有限公司	董事	2002-1-8	2016-3-9
	依顿(中山)电子科技有限公司	副董事长	2016-3-30	
	依顿(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	2007-7-20	2016-3-9
	皆耀管理有限公司	董事	2003-2-14	2016-3-9

	依顿创新科技有限公司	董事	2007-12-7	2016-3-9
	永迪有限公司	董事	2000-8-17	2016-9-15
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（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	
	永迪有限公司	董事	2007-9-12	2016-9-15
	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	2008-1-14	
	萬達通投資有限公司	董事	2014-4-2	
	萬達通金融服務控股有限公司	董事	2015-1-22	
	亞馨信貸集團控股有限公司	董事	2014-9-11	
	亞馨信貸重慶有限公司	董事	2014-9-11	
	aEasy Finance Holdings Limited	董事	2014-10-30	
	亞馨信貸投資有限公司	董事	2014-11-11	
	亞馨信貸香港有限公司	董事	2014-11-11	
	亞馨創新金融服務控股有限公司	董事	2015-3-24	
	Ramble Investment Limited	董事	2015-4-8	
	基堡投資有限公司	董事	2016-11-23	
	凱霆投資有限公司	董事	2016-11-23	
	联意发展有限公司	董事	2017-3-21	
	中山市港皓商贸有限公司	执行董事	2016-11-15	
中山市荣利达管理咨询有限公司	监事	2016-12-14		
黄绍基	添利工业国际（集团）有限公司	财务董事	2001-1-18	
姚建芳	浙江龙盛集团股份有限公司	董事会秘书	2013-5-27	2016-4-2
	山东国瓷功能材料股份有限公司	副董事长	2013-8-11	2016-8-11
	滨化集团股份有限公司	监事	2011-2-22	2015-7-23
刘章林	深圳市深信工程造价咨询有限公司	总经理	2013-10-10	2016-10-9
	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	广东方典律师事务所	律师、合伙人	2014-3-31	2016-8
	广东君言律师事务所律师	律师	2016-8	
	深圳市得润电子股份有限公司	独立董事	2014-11-21	2017-11-20
陈柳钦	人民日报社《中国城市报》社	副总编辑	2014-7	
	中国城市管理研究院	院长	2015-1	
陈素蓉	添利工业国际（集团）有限公司	行政秘书	1999-1-27	
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的专职在本公司工作，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 5 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 653.702 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	原董事、副董事长、副总经理	离任	因个人原因辞去相关职务
姚建芳	原董事	离任	董事会换届

#### 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	3,533
主要子公司在职员工的数量	4,319
在职员工的数量合计	7,852
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	6,167
销售人员	96
技术人员	1,253
财务人员	33
行政人员	303
合计	7,852
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	389
中专及以上	3,228
高中及以下	4,235
合计	7,852

##### (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

公司现任董事、监事和高级管理人员未直接持有公司股份。其中，公司董事长兼总经理李永强先生、董事李铭浚先生及李永胜先生通过公司控股股东依顿投资有限公司合计持有公司股份 391,020,000 股，报告期内持股数量无变动。

## 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，切实提高了公司治理水平。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。

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件及公司实际情况制订了《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》、《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，修订了《公司章程》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》。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。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。2016 年公司共召开股东大会两次，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，选举产生出第四届董事会成员，截止报告期末公司董事会成员 7 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，选举产生出第四届监事会成员，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，《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和《上海证券报》为公司指定信息披露的报纸；上海证券交易所（www.sse.com.cn）为公司信息披露的法定网站。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

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

## 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
2015 年年度股东大会	2016 年 5 月 5 日	www.sse.com.cn	2016 年 5 月 6 日
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 12 月 6 日	www.sse.com.cn	2016 年 12 月 7 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	8	8	0	0	0	否	2
李永胜	否	0	0	0	0	0	否	0
李铭浚	否	8	8	1	0	0	否	1
黄绍基	否	8	8	1	0	0	否	2
姚建芳	否	8	8	8	0	0	否	0
唐润光	否	8	8	0	0	0	否	2
刘章林	是	8	8	8	0	0	否	1
王子谋	是	8	8	7	0	0	否	2
陈柳钦	是	8	8	6	0	0	否	1

注：李永胜先生于 2016 年 2 月 25 日辞去公司副董事长、董事、副总经理职务，因此其 2016 年应出席会议次数为 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	8
其中：现场会议次数	0
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	8
----------------	---

## (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 2016 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 2017 年 1 月 24 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 2017 年 1 月 24 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 2016 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。2017 年 4 月 12 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 2016 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 2016 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 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 2016 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 2017 年 4 月 12 日召开的董事会审计委员会会议上，对公司 2016 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 2016 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，经过一个多月的审计工作，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 2017 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讨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 5 次会议，重点完成了下述工作：

1、积极完善中高层激励机制建设，提交拟定的《股票期权与限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》供第三届董事会第十七次会议和 2015 年年度股东大会审议；

2、对《股票期权与限制性股票激励计划》进行调整，并在条件成就时，确定授予日向激励对象，并提交第三次董事会第二十次会议审议；

3、根据激励计划的规定，提交《关于回购注销部分限制性股票的议案》供第三届董事会第二十二次会议审议；

4、制定《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，公司第四届董事会独立董事津贴方案，提交第三届董事会第二十三次会议和 2016 年度第一次临时股东大会审议。

### （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四届董事会非独立董事的议案》及《关于换届选举公司第四届董事会独立董事的议案》，对公司第四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、资本运作、长远发展等事项的建议，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权责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 2016 年度内部控制自我评价报告》具体内容详见 2017 年 4 月 13 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 2016 年度内部控制审计报告》详见 2017 年 4 月 13 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[2017]002893 号

#### 广东依顿电子科技股份有限公司：

我们审计了后附的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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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，以及财务报表附注。

#### （一）、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是依顿电子管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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而导致的重大错报。

#### （二）、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考

考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和做出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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)、审计意见

我们认为，依顿电子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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：胡志刚

中国·北京

中国注册会计师：韩军民

二〇一七年四月十二日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2016 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,402,084,142.78	3,032,481,654.45
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七、2	71,984,157.50	
衍生金融资产			
应收票据	七、4	21,340,564.04	16,122,739.08
应收账款	七、5	1,010,809,884.33	929,489,572.22
预付款项	七、6	2,528,994.75	10,512,279.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、7	41,444,761.70	16,532,228.03
应收股利			
其他应收款	七、9	59,668,499.04	44,292,190.26
买入返售金融资产			

存货	七、10	252,105,917.90	222,106,164.06
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	8,584,466.77	46,019,695.13
流动资产合计		4,870,551,388.81	4,317,556,522.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、14	7,500,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	七、19	858,737,626.34	861,806,823.33
在建工程	七、20	18,532,821.52	1,837,666.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	8,049,976.22	8,279,975.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	21,160,672.17	18,200,999.96
其他非流动资产	七、30	11,806,083.14	
非流动资产合计		925,787,179.39	890,125,465.30
资产总计		5,796,338,568.20	5,207,681,988.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	七、35	735,805,406.54	642,064,109.94
预收款项	七、36	4,582,431.23	3,150,740.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	82,530,026.76	102,513,091.23
应交税费	七、38	33,217,830.31	17,044,472.48
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	169,867,658.06	67,205,325.48
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,026,003,352.90	831,977,739.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七、50	22,435,627.89	20,900,072.48
递延收益			
递延所得税负债	七、29	1,036,784.97	422,412.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,472,412.86	21,322,484.60
负债合计		1,049,475,765.76	853,300,224.09
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	498,453,200.00	489,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,475,088,203.72	1,358,595,665.72
减：库存股	七、56	103,890,668.00	
其他综合收益	七、57	8,509,883.22	6,461,674.68
专项储备			
盈余公积	七、59	249,226,600.00	244,500,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,619,475,583.50	2,255,824,423.77
归属于母公司所有者权益合计		4,746,862,802.44	4,354,381,764.17
少数股东权益			
所有者权益合计		4,746,862,802.44	4,354,381,764.17
负债和所有者权益总计		5,796,338,568.20	5,207,681,988.26

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

2016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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		2,742,052,862.11	2,450,856,879.71
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	十七、1	1,197,567,699.72	1,034,086,961.49
预付款项		2,394,985.61	10,382,240.22
应收利息		41,444,761.70	16,532,228.03
应收股利			
其他应收款	十七、2	457,751,188.58	398,158,507.09
存货		203,906,432.14	154,696,683.71
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,108,495.81	35,807,951.49
流动资产合计		4,647,226,425.67	4,100,521,451.74
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		7,500,000.00	
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
投资性房地产			
固定资产		853,509,678.72	857,573,618.00
在建工程		18,532,821.52	1,837,666.47
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		8,049,976.22	8,279,975.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		16,662,635.94	12,209,681.87
其他非流动资产		11,806,083.14	
非流动资产合计		1,016,086,348.00	979,926,094.34
资产总计		5,663,312,773.67	5,080,447,546.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		797,101,784.93	711,346,115.11
预收款项		4,153,626.82	2,474,456.16
应付职工薪酬		49,702,697.13	56,176,295.97
应交税费		27,253,212.38	7,104,073.01
应付利息			
应付股利			
其他应付款		289,803,304.19	150,091,663.20
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,168,014,625.45	927,192,603.45
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		22,435,627.89	20,900,072.48
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		22,435,627.89	20,900,072.48
负债合计		1,190,450,253.34	948,092,675.93
<b>所有者权益：</b>			
股本		498,453,200.00	489,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,484,525,815.90	1,368,033,277.90
减：库存股		103,890,668.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		249,226,600.00	244,500,000.00
未分配利润		2,344,547,572.43	2,030,821,592.25
所有者权益合计		4,472,862,520.33	4,132,354,870.15
负债和所有者权益总计		5,663,312,773.67	5,080,447,546.08

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

**合并利润表**  
2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,934,495,816.55	2,928,489,769.33
其中：营业收入	七、61	2,934,495,816.55	2,928,489,769.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,247,151,848.66	2,378,401,648.99
其中：营业成本	七、61	2,096,076,513.12	2,216,613,942.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	七、62	22,449,995.90	17,400,076.71
销售费用	七、63	49,395,314.93	38,585,681.84
管理费用	七、64	273,458,918.04	250,149,048.23
财务费用	七、65	-199,406,208.44	-147,310,068.73
资产减值损失	七、66	5,177,315.11	2,962,968.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七、67	2,530,498.75	
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	1,915,017.70	6,171,536.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		691,789,484.34	556,259,656.66
加：营业外收入	七、69	9,652,117.20	11,773,765.37
其中：非流动资产处置利得		86,615.00	1,938.20
减：营业外支出	七、70	4,708,655.10	1,383,700.92
其中：非流动资产处置损失		3,914,755.43	483,761.55
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		696,732,946.44	566,649,721.11
减：所得税费用	七、71	108,305,186.71	99,308,329.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		588,427,759.73	467,341,391.73
归属于母公司所有者的净利润		588,427,759.73	467,341,391.73
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额		2,048,208.54	983,904.96
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,048,208.54	983,904.96
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		2,048,208.54	983,904.96
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额	七、72	2,048,208.54	983,904.96
6.其他			
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		590,475,968.27	468,325,296.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		590,475,968.27	468,325,296.69
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）	十八、2	1.19	0.96

(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	1.19	0.96
-----------------	------	------	------

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 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**  
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	2,851,330,346.09	2,860,009,834.25
减：营业成本	十七、4	2,144,849,577.69	2,309,498,975.81
税金及附加		16,598,705.76	9,282,249.81
销售费用		48,890,921.47	40,483,730.05
管理费用		199,165,732.12	170,730,167.94
财务费用		-190,570,015.54	-156,448,719.77
资产减值损失		6,095,735.05	3,783,876.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		626,299,689.54	482,679,554.25
加：营业外收入		9,545,376.78	11,739,264.20
其中：非流动资产处置利得			1,938.20
减：营业外支出		4,251,679.67	957,174.05
其中：非流动资产处置损失		3,462,780.00	57,384.67
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		631,593,386.65	493,461,644.40
减：所得税费用		93,090,806.47	79,330,161.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		538,502,580.18	414,131,482.57
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		538,502,580.18	414,131,482.57

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：金麇 会计机构负责人：吴境乐

### 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,884,488,598.30	2,944,332,961.49
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		265,539,909.22	292,143,272.85
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	30,372,348.01	54,056,519.15
经营活动现金流入小计		3,180,400,855.53	3,290,532,753.49
购买商品、接受劳务支付的现金		1,835,970,653.99	1,880,207,427.13
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		562,117,793.75	561,186,821.13
支付的各项税费		157,029,096.87	243,306,400.05
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	56,441,814.49	38,894,019.57
经营活动现金流出小计		2,611,559,359.10	2,723,594,667.88
经营活动产生的现金流量净额		568,841,496.43	566,938,085.61
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,413,795.47	6,171,536.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,225,881.00	2,410,669.60
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	七、73		870,000.00
投资活动现金流入小计		3,639,676.47	9,452,205.92
购建固定资产、无形资产和其他长		132,220,656.98	108,583,944.78

期资产支付的现金			
投资支付的现金		74,278,299.00	
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		206,498,955.98	108,583,944.78
投资活动产生的现金流量净额		-202,859,279.51	-99,131,738.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		103,890,668.00	
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73	19,585,424.18	33,626,578.18
筹资活动现金流入小计		123,476,092.18	33,626,578.18
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		220,050,000.00	83,130,000.00
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、73	1,072,619.69	
筹资活动现金流出小计		221,122,619.69	83,130,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-97,646,527.51	-49,503,421.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		101,266,296.55	44,794,577.55
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、74	369,601,985.96	463,097,502.48
加：期初现金及现金等价物余额	七、74	3,032,317,129.77	2,569,219,627.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、74	3,401,919,115.73	3,032,317,129.77

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

### 母公司现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,765,765,984.92	2,692,228,517.09
收到的税费返还		265,539,909.22	292,143,272.85
收到其他与经营活动有关的现金		36,199,564.38	85,705,179.29
经营活动现金流入小计		3,067,505,458.52	3,070,076,969.23
购买商品、接受劳务支付的现金		2,138,943,443.42	2,454,878,425.03
支付给职工以及为职工支付的现金		251,313,784.81	170,982,485.00
支付的各项税费		76,245,373.75	127,035,102.76
支付其他与经营活动有关的现金		139,968,561.45	135,453,148.48
经营活动现金流出小计		2,606,471,163.43	2,888,349,161.27
经营活动产生的现金流量净额		461,034,295.09	181,727,807.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,050,581.00	61,800.00
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			870,000.00
投资活动现金流入小计		1,050,581.00	931,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,841,087.65	107,231,576.47
投资支付的现金		7,500,000.00	
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		136,341,087.65	107,231,576.47
投资活动产生的现金流量净额		-135,290,506.65	-106,299,776.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		103,890,668.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		19,585,424.18	33,626,578.18
筹资活动现金流入小计		123,476,092.18	33,626,578.18
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		220,050,000.00	83,130,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,072,619.69	
筹资活动现金流出小计		221,122,619.69	83,130,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-97,646,527.51	-49,503,421.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		63,098,219.10	27,621,645.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		291,195,480.03	53,546,255.10
加：期初现金及现金等价物余额		2,450,692,355.03	2,397,146,099.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,741,887,835.06	2,450,692,355.03

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

2016年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东 权益	所有者权 益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	489,000 ,000.00				1,358,5 95,665. 72		6,461,6 74.68		244,500 ,000.00		2,255,8 24,423. 77		4,354,381 ,764.17
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	489,000 ,000.00				1,358,5 95,665. 72		6,461,6 74.68		244,500 ,000.00		2,255,8 24,423. 77		4,354,381 ,764.17
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)	9,453,2 00.00				116,492 ,538.00	103,890 ,668.00	2,048,2 08.54		4,726,6 00.00		363,651 ,159.73		392,481,0 38.27
(一) 综合收益总额							2,048,2 08.54				588,427 ,759.73		590,475,9 68.27
(二)所有者投入和减少资 本	9,453,2 00.00				116,492 ,538.00	103,890 ,668.00							22,055,07 0.00
1. 股东投入的普通股	9,453,2 00.00				94,437, 468.00								103,890,6 68.00
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					22,055, 070.00								22,055,07 0.00
4. 其他						103,890 ,668.00							-103,890, 668.00
(三) 利润分配									4,726,6		-224,77		-220,050,



									00.00		6,600.00		000.00
1. 提取盈余公积									4,726,600.00		-4,726,600.00		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-220,050,000.00		-220,050,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	498,453,200.00				1,475,088,203.72	103,890,668.00	8,509,883.22		249,226,600.00		2,619,475,583.50		4,746,862,802.44

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	399,000,000.00				140,766,584.61			5,477,769.72		208,808,020.50		1,907,305,011.54		2,661,357,386.37
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	399,000,000.00			140,766,584.61		5,477,769.72		208,808,020.50		1,907,305,011.54		2,661,357,386.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	90,000,000.00			1,217,829,081.11		983,904.96		35,691,979.50		348,519,412.23		1,693,024,377.80
(一) 综合收益总额						983,904.96				467,341,391.73		468,325,296.69
(二) 所有者投入和减少资本	90,000,000.00			1,217,829,081.11								1,307,829,081.11
1. 股东投入的普通股	90,000,000.00			1,217,829,081.11								1,307,829,081.11
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								35,691,979.50		-118,821,979.50		-83,130,000.00
1. 提取盈余公积								35,691,979.50		-35,691,979.50		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-83,130,000.00		-83,130,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或												

股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	489,000,000.00				1,358,595,665.72		6,461,674.68		244,500,000.00		2,255,824,423.77	4,354,381,764.17

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

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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	489,000,000.00				1,368,033,277.90				244,500,000.00	2,030,821,592.25	4,132,354,870.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	489,000,000.00				1,368,033,277.90				244,500,000.00	2,030,821,592.25	4,132,354,870.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,453,200.00				116,492,538.00	103,890,668.00			4,726,600.00	313,725,980.18	340,507,650.18
（一）综合收益总额										538,502,580.18	538,502,580.18
（二）所有者投入和减少资本	9,453,200.00				116,492,538.00	103,890,668.00					22,055,070.00
1. 股东投入的普通股	9,453,200.00				94,437,468.00						103,890,668.00

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					22,055,070.00					22,055,070.00	
4. 其他						103,890,668.00				-103,890,668	
(三) 利润分配									4,726,600.00	-224,776,600.00	-220,050,000.00
1. 提取盈余公积									4,726,600.00	-4,726,600.00	
2. 对所有者(或股东)的分配										-220,050,000.00	-220,050,000.00
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. 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	498,453,200.00				1,484,525,815.90	103,890,668.00			249,226,600.00	2,344,547,572.43	4,472,862,520.33

项目	上期										
	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	399,000,000.00				150,204,196.79				208,808,020.50	1,735,512,089.18	2,493,524,306.47
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	399,000,000.00				150,204,196.79				208,808,020.50	1,735,512,089.18	2,493,524,306.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,000,000.00				1,217,829,081.11				35,691,979.50	295,309,503.07	1,638,830,563.68
（一）综合收益总额										414,131,482.57	414,131,482.57
（二）所有者投入和减少资本	90,000,000.00				1,217,829,081.11						1,307,829,081.11
1. 股东投入的普通股	90,000,000.00				1,217,829,081.11						1,307,829,081.11
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									35,691,979.50	-118,821,979.50	-83,130,000.00
1. 提取盈余公积									35,691,979.50	-35,691,979.50	
2. 对所有者（或股东）的分配										-83,130,000.00	-83,130,000.00
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. 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	489,000,000.00				1,368,033,277.90				244,500,000.00	2,030,821,592.25	4,132,354,870.15
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--	----------------	------------------	------------------

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

###### (1)、有限公司阶段

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（以下简称“依顿有限”），系由依顿投资有限公司出资组建。组建时注册资本为1200万美元，由依顿投资有限公司分两期出资缴纳，占注册资本的100%，上述出资已于2000年8月4日及2001年1月15日经中山市香山会计师事务所有限公司出具的(2000)香山验字第135号、(2001)香山验字0010006号验资报告验证。公司于2000年3月2日领取了中山市工商行政管理局核发的工商登记注册号为企独粤中总字第002260号的企业法人营业执照。

2005年1月27日，根据公司的董事会决议和中山市对外经济贸易合作局中外贸资字[2005]97号文件批准，公司增加注册资本1,200万美元，增资后注册资本为2,400万美元。

2006年3月20日，根据公司的董事会决议和中山市对外经济贸易合作局中外贸资字[2006]242号文件批准，公司增加注册资本250万美元，增资后注册资本为2,650万美元。

2006年10月18日，根据公司的董事会决议和中山市对外经济贸易合作局中外贸资字[2006]203号文件批准，公司增加注册资本500万美元，增资后注册资本为3,150万美元。2007年7月13日，公司取得中山市工商行政管理局颁发的注册号442000400001651号企业法人营业执照。

2007年8月22日，根据公司的董事会决议和中山市对外经济贸易合作局中外贸资字[2007]996号文件批准，公司增加注册资本64.28万美元，由深圳市中科龙盛创业投资有限公司（“中科龙盛”）和深圳市中科宏易创业投资有限公司（“中科宏易”）出资。增资后注册资本为3,214.28万美元，其中依顿投资出资3,150万美元，持有98.00%的股权比例，深圳市中科龙盛创业投资有限公司出资51.43万美元，持有1.60%的股权比例，深圳市中科宏易创业投资有限公司出资12.85万美元，持有0.40%的股权比例。

2007年8月24日，公司取得中山市工商行政管理局颁发的注册号442000400001651号企业法人营业执照。注册资本3,214.28万美元。

###### (2)、股份有限公司阶段

2007年12月6日，依顿有限召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，依顿有限整体变更为广东依顿电子科技股份有限公司，注册资本为39,900万元人民币，各发起人以其拥有的截至2007年8月31日止的净资产折股投入。截止2007年8月31日，依顿有限经审计后净资产共535,702,021.84元，共折合为399,000,000.00股，每股面值1元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于2007年12月20日经深圳大华天诚会计师事务所深华验字（2007）132号验资报告验证。本公司于2007年12月12日办理了工商登记手续，并领取了广东省工商行政管理局核发的注册号为440000400006809号企业法人营业执照。

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,依顿电子向社会公众投资者定价发行人民币普通股(A股)9,000万股,每股面值人民币1.00元,其中计入股本9,000万股,变更后的注册资本为人民币48,900.00万元。其中:依顿投资有限公司出资39,102.00万元,持有79.96%股权比例,深圳市中科龙盛创业投资有限公司出资638.40万元,持有1.31%股权比例,深圳市中科宏易创业投资有限公司出资159.60万元,持有0.33%股权比例,社会公众股9,000万元,持有18.40%股权比例。上述事项已于2014年6月24日经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2014]000233号验资报告验证。根据2015年6月25日《依顿电子首次公开发行限售股上市流通公告》,股东深圳市中科龙盛创业投资有限公司(现更名为浙江凌瑞创业投资有限公司)和深圳市中科宏易创业投资有限公司持有的限售股于2015年7月1日起上市流通。本次限售股上市流通过后,公司注册资本仍为人民币48,900.00万元。其中:依顿投资有限公司出资39,102.00万元,持有79.96%股权比例,社会公众股9,798.00万元,持有20.04%股权比例。

根据《依顿电子股票期权与限制性股票激励计划(草案)》以及依顿电子2015年年度股东大会决议,授予766名激励对象公司限制性股票1,125万股,授予价格为11.44元/股。根据公司2015年度利润分配实施公告以及第三届董事会第二十次会议决议,对原激励对象名单、授予数量及授予价格进行了调整,调整之后,公司限制性股票授予激励对象的人数调整为729名,授予数量调整为1,098万股,授予价格调整为10.99元/股。2016年6月8日,公司实施限制性股票授予计划,激励对象在授予数量范围内缴款行权,限制性股票最终行权人数583人,行权价格为10.99元/股。依顿电子增加注册资本人民币9,453,200.00元,变更后的注册资本为人民币498,453,200.00元。上述事项已于2016年6月28日经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以大华验字[2016]000536号验资报告验证。

截至2016年12月31日,本公司累计发行股本总数49,845.32万股,注册资本为49,845.32万元,其中:依顿投资有限公司出资39,102.00万元,持有78.45%股权比例,限制性股票激励对象持股945.32万元,持有1.89%股权比例,社会公众股9,798万元,持有19.66%股权比例。法定代表人:李永强,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,公司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2017年4月12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主体共 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

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的规定，编制财务报表。

### (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**

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

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (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。

### 1. 金融工具的分类

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，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## (2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：



1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(6) 公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产:

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额,相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大,在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是,遇到下列情况可以除外:

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### **3. 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

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。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) 所转移金融资产的账面价值;

(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融

资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照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)终止确认部分的账面价值;

(2)终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形)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。

#### **4. 金融负债终止确认条件**

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将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新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

#### **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;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。

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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;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. 金融资产(不含应收款项)减值准备计提**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

发行方或债务人发生严重财务困难；

债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值【或采用估值技术】确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘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权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价

且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

7. 金融资产及负债的抵消

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。

(十一) 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用  不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用  不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）		
组合名称	计提方法	确定组合的依据
内部业务组合	不计提坏账准备	纳入合并范围的关联方组合
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	30	30

2—3年	70	70
3年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
内部业务组合	0	0

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## (十二) 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。

### (十三) 划分为持有待售资产

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企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

#### 2. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

### (十四) 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) 后续计量

#### 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：

这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

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。

## （十五）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。

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。

## (十六) 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

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。其中，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。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。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。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

#### 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。

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。

#### 1) 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。

#### 2) 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。

### (十七) 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。

## (十八) 借款费用

适用 不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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。

#### (十九) 生物资产

适用 不适用

#### (二十) 油气资产

适用 不适用

#### (二十一) 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。

## (二十二) 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。

## (二十三) 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。

## (二十四) 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。

## **(二十五) 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。

## **(二十六) 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。

## （二十七） 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## （二十八） 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

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

## (二十九) 政府补助

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。

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。

已确认的政府补助需要返还时，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。

### 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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分期计入营业外收入。

### 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；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营业外收入。

## (三十) 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。

## （三十一） 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）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）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。

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。

## (三十二) 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。

## (三十三) 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

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## (三十四) 财务报表列报项目变更说明

适用 不适用

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产”项目列示；“应交税费——待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流动负债”项目列示。

## 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	17%
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%
教育费附加	应纳流转税；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%
企业所得税	应缴税所得额	15%、25%、16.5%

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

粤科高字（2016）17号《关于公布广东省2015年高新技术企业名单的通知》：依顿电子被认定为高新技术企业，发证日期：2015年10月10日，证书编号：GR201544001317，有效期三年。依据税收相关法律规定，公司2016年度所得税按15%税率缴纳。

## 3. 其他

√适用 □不适用

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%。

## 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	1,777,494.71	1,603,295.87
银行存款	3,310,686,108.10	2,886,372,480.95
其他货币资金	89,620,539.97	144,505,877.63
合计	3,402,084,142.78	3,032,481,654.45
其中：存放在境外的款项总额	534,329,350.80	478,593,756.60

其他说明

截至2016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	165,027.05	164,524.68
合计	165,027.05	164,524.68

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障金 165,027.05 元,以及存放在中国国际金融的存出投资款 89,455,512.92 元。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产		
其中:债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	71,984,157.50	
其中:债务工具投资		
权益工具投资	71,984,157.50	
其他		
合计	71,984,157.50	

其他说明:

(1) 期末指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为交易性基金投资 71,984,157.50 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	17,255,940.41	12,317,823.65
商业承兑票据		
信用证	4,084,623.63	3,804,915.43
合计	21,340,564.04	16,122,739.08

### (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	6,931,742.73	
商业承兑票据		
合计	6,931,742.73	

(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

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,053,756.02 9.52	100.00	42,946,145.19	4.08	1,010,809,884.33	969,560,445.07	100.00	40,070,872.85	4.13	929,489,572.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,053,756,029.52	/	42,946,145.19	/	1,010,809,884.33	969,560,445.07	/	40,070,872.85	/	929,489,572.22

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中: 1年以内分项			
1年以内	1,040,899,252.51	31,226,977.57	3.00
1年以内小计	1,040,899,252.51	31,226,977.57	3.00

1至2年	1,488,538.94	446,561.68	30.00
2至3年	318,773.76	223,141.63	70.00
3年以上	11,049,464.31	11,049,464.31	100.00
合计	1,053,756,029.52	42,946,145.19	4.08

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 5,432,828.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,557,556.17 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 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	183,054,846.13	17.37	5,491,645.38
第二名	114,868,056.05	10.90	3,446,041.68
第三名	97,934,903.71	9.29	2,938,047.11
第四名	89,903,156.15	8.53	2,697,094.68
第五名	62,753,394.91	5.96	1,882,601.85
合计	548,514,356.95	52.05	16,455,430.70

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 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、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	2,348,796.70	92.87	9,936,906.40	94.53
1 至 2 年	180,198.05	7.13	575,373.33	5.47
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,528,994.75	100	10,512,279.73	100

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:

(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	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
第一名	非关联方	1,587,151.70	62.76	1 年以内	财产保险费
第二名	非关联方	300,000.00	11.86	1 年以内	财产保险费
第三名	非关联方	131,627.34	5.20	1-2 年	材料款
第四名	非关联方	88,858.11	3.51	1 年以内	材料款
第五名	非关联方	88,475.98	3.50	1 年以内	材料款
合计	---	2,196,113.13	86.83	---	---

其他说明

适用 不适用

本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

7、 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	41,444,761.70	16,532,228.03
委托贷款		
债券投资		
合计	41,444,761.70	16,532,228.03

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 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

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	63,382,684.37	100.00	3,714,185.33	5.86	59,668,499.04	47,331,310.37	100.00	3,039,120.11	6.42	44,292,190.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	63,382,684.37	/	3,714,185.33	/	59,668,499.04	47,331,310.37	/	3,039,120.11	/	44,292,190.26

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
1 年以内	61,333,618.44	1,840,008.55	3.00

1年以内小计	61,333,618.44	1,840,008.55	3.00
1至2年	108,858.40	32,657.52	30.00
2至3年	328,960.87	230,272.60	70.00
3年以上	1,611,246.66	1,611,246.66	100.00
合计	63,382,684.37	3,714,185.33	5.86

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 675,065.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(4). 其他应收款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	32,240,722.11	20,725,673.32
待收增值税	24,356,951.33	24,540,716.66
备用金	84,336.82	94,538.23
其他	6,700,674.11	1,970,382.16
合计	63,382,684.37	47,331,310.37

**(5). 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	出口退税	32,237,562.92	1年以内	50.86	967,126.89
第二名	待收增值税	3,360,383.38	1年以内	5.30	100,811.50
第三名	其他	2,602,672.34	1年以内	4.11	78,080.17
第四名	其他	1,738,809.38	1年以内	2.74	52,164.28
第五名	待收增值税	1,418,196.66	1年以内	2.24	42,545.90

合计	/	41,357,624.68	/	65.25	1,240,728.74
----	---	---------------	---	-------	--------------

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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

10、 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	122,209,187.09	2,859,207.45	119,349,979.64	69,872,702.50	2,859,207.45	67,013,495.05
在产品	65,466,286.90	12,379,122.98	53,087,163.92	59,104,333.70	9,910,110.16	49,194,223.54
库存商品	90,943,318.76	11,274,544.42	79,668,774.34	117,897,301.31	11,998,855.84	105,898,445.47
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	278,618,792.75	26,512,874.85	252,105,917.90	246,874,337.51	24,768,173.45	222,106,164.06

(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	2,859,207					2,859,207

	.45				.45
在产品	9,910,110 .16	4,268,767 .72		1,799,754 .90	12,379,12 2.98
库存商品	11,998,85 5.84	3,031,425 .17		3,755,736 .59	11,274,54 4.42
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	24,768,17 3.45	7,300,192 .89		5,555,491 .49	26,512,87 4.85

(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

存货跌价准备计提依据与转回

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	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
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	2.75%
产成品			4.13%

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。

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、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	6,512,056.47	25,698,247.04
预缴所得税	2,072,410.30	20,321,448.09

合计	8,584,466.77	46,019,695.13
----	--------------	---------------

其他说明

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

##### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海易雍健康信息咨询有限公司		7,500,000		7,500,000					3.75	
合计		7,500,000		7,500,000					/	

##### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

##### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、持有至到期投资

##### (1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

##### (2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

##### (3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、长期应收款

##### (1) 长期应收款情况：

适用 不适用



(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 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

17、长期股权投资

适用 不适用

18、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

报告期无投资性房地产。

(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

19、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	489,014,642.79	1,322,842,439.39	21,430,017.33	12,746,748.69	1,846,033,848.20
2. 本期增加金额	2,162,274.75	98,669,704.96	4,931,648.04	5,460,597.82	111,224,225.57
(1) 购置	550,000.00	96,735,696.08	4,931,648.04	5,460,597.82	107,677,941.94
(2) 在建工程转入	1,612,274.75	1,934,008.88			3,546,283.63
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	509,776.54	49,661,058.11		2,733,819.38	52,904,654.03
(1) 处置或报废	509,776.54	49,661,058.11		2,733,819.38	52,904,654.03

4. 期末余额	490,667,141.00	1,371,851,086.24	26,361,665.37	15,473,527.13	1,904,353,419.74
二、累计折旧					
1. 期初余额	175,331,122.12	785,380,384.01	16,064,216.75	7,451,301.99	984,227,024.87
2. 本期增加金额	17,799,485.54	86,604,428.63	1,575,605.12	2,052,236.21	108,031,755.50
(1) 计提	17,799,485.54	86,604,428.63	1,575,605.12	2,052,236.21	108,031,755.50
3. 本期减少金额	263,104.10	44,625,093.96		1,754,788.91	46,642,986.97
(1) 处置或报废	263,104.10	44,625,093.96		1,754,788.91	46,642,986.97
4. 期末余额	192,867,503.56	827,359,718.68	17,639,821.87	7,748,749.29	1,045,615,793.40
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	297,799,637.44	544,491,367.56	8,721,843.50	7,724,777.84	858,737,626.34
2. 期初账面价值	313,683,520.67	537,462,055.38	5,365,800.58	5,295,446.70	861,806,823.33

(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	32,310,843.99	已提交材料，办理中
新钻房三期	32,639,400.03	已提交材料，办理中
合计	64,950,244.02	

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。

20、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	90,000.00		90,000.00			
废水提标工程	11,000,000.00		11,000,000.00			
仓库	7,372,510.05		7,372,510.05	1,764,564.00		1,764,564.00
待安装设备	70,311.47		70,311.47	73,102.47		73,102.47
合计	18,532,821.52		18,532,821.52	1,837,666.47		1,837,666.47

(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	其中：利息资本化累计金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

装修工程	4,700,000		1,702,274.75	1,612,274.75		90,000.00	36.22%					自筹
废水提标工程			11,000,000.00			11,000,000.00						自筹
仓库	7,710,000	1,764,564.00	5,607,946.05			7,372,510.05	95.62%	95.62%				自筹
待安装设备		73,102.47	1,931,217.88	1,934,008.88		70,311.47						自筹
合计		1,837,666.47	20,241,438.68	3,546,283.63		18,532,821.52	/	/			/	/

(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

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、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

24、油气资产

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	3,220,024.46				3,220,024.46
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	3,450,023.78				3,450,023.78
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	8,049,976.22				8,049,976.22
2. 期初账面价值	8,279,975.54				8,279,975.54

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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	73,173,205.37	11,415,759.53	67878166.4	10,828,541.4
内部交易未实现利润	20,475,386.41	3,071,307.96	28,249,651.27	4,237,447.69
预计负债	22,435,627.89	3,365,344.18	20,900,072.48	3,135,010.87
股权激励摊销	22,055,070.00	3,308,260.50		
合计	138,139,289.67	21,160,672.17	117,027,890.15	18,200,999.96

### (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				
可供出售金融资产公允价值变动				
累计折旧	3,753,046.52	619,252.68	2,560,073.45	422,412.12
公允价值变动收益	2,530,498.75	417,532.29		
合计	6,283,545.27	1,036,784.97	2,560,073.45	422,412.12

### (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	11,806,083.14	
合计	11,806,083.14	

其他说明:

本期的其他非流动资产主要为预付的工程设备款。

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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

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	684,453,717.55	597,577,521.34
工程设备款	51,351,688.99	44,486,588.60
合计	735,805,406.54	642,064,109.94

(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
AMCHOLDINGLIMITED	3,834,189.16	材料尾款
鑫都环保实业有限公司	3,264,262.50	工程尾款
合计	13,316,951.66	/

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	4,582,431.23	3,150,740.36
合计	4,582,431.23	3,150,740.36

(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	102,513,091.23	508,631,074.28	528,614,138.75	82,530,026.76
二、离职后福利-设定提存计划		33,503,654.99	33,503,654.99	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	102,513,091.23	542,134,729.27	562,117,793.74	82,530,026.76

(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	100,874,981.66	468,450,933.69	488,433,998.16	80,891,917.19
二、职工福利费		29,007,318.22	29,007,318.22	
三、社会保险费		7,968,568.34	7,968,568.34	
其中：医疗保险费		4,788,893.80	4,788,893.80	
工伤保险费		1,435,407.88	1,435,407.88	
生育保险费		1,744,266.66	1,744,266.66	
四、住房公积金		145,272.00	145,272.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,638,109.57	3,058,982.03	3,058,982.03	1,638,109.57
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	102,513,091.23	508,631,074.28	528,614,138.75	82,530,026.76

### (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		31,681,208.77	31,681,208.77	
2、失业保险费		1,822,446.22	1,822,446.22	
3、企业年金缴费				
合计		33,503,654.99	33,503,654.99	

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 2017 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	3,771,220.70	6,946,974.33
消费税		
营业税		
企业所得税	22,703,831.02	2,168,892.15
个人所得税		39,705.90
城市维护建设税	1,371,141.14	1,913,367.49
房产税	3,253,830.96	3,258,346.01
土地使用税	597,255.00	597,255.00
堤围维护费		58,916.95
印花税	149,410.37	147,647.15
教育费附加	1,371,141.12	1,913,367.50
合计	33,217,830.31	17,044,472.48

其他说明：

### 39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、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	3,434,729.92	3,607,291.93
水电费	17,134,759.51	19,661,764.56
佣金	27,964,190.04	26,344,955.85
单位往来	3,464,551.96	4,039,346.76
运输费	636,135.42	698,008.71
食堂支出	4,028,565.42	4,080,357.04
限制性股票回购义务	103,890,668.00	
其他	9,314,057.79	8,773,600.63
合计	169,867,658.06	67,205,325.48

#### (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	1,652,050.21	未到期
已扣待返还学费	3,548,000.00	未到期
合计	5,200,050.21	/

其他说明

适用 不适用

### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

### 44、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

#### 45、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

#### 46、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

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、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	20,900,072.48	22,435,627.89	品质缺陷等
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	20,900,072.48	22,435,627.89	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、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

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、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（+、-）					小计	期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他			

股份总数	489,000,000.00	9,453,200.00				9,453,200.00	498,453,200.00
------	----------------	--------------	--	--	--	--------------	----------------

其他说明：

公司于2016年6月15日披露了《股权激励计划的实施进展公告》，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，公司限制性股票激励对象的最终认购情况为：截止2016年6月8日止，公司共收到583名激励对象以货币资金缴纳的实际出资款103,890,668.00元，增加股本人民币9,453,200.00元，增加资本公积（股本溢价）94,437,468.00元。

#### 54、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

#### 55、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）	1,358,595,665.72	94,437,468.00		1,453,033,133.72
其他资本公积		22,055,070.00		22,055,070.00
合计	1,358,595,665.72	116,492,538.00		1,475,088,203.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于2016年5月31日召开的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》，向员工授予以权益结算的股份支付，公司2016年摊销股权激励成本确认其他资本公积22,055,070.00元，参见附注十三。

#### 56、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		103,890,668.00		103,890,668.00
合计		103,890,668.00		103,890,668.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股的增加为股权激励回购，详见附注十三。

### 57、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					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	6,461,674.68	2,048,208.54			2,048,208.54		8,509,883.22
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产							

产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	6,461,674.68	2,048,208.54			2,048,208.54		8,509,883.22
其他综合收益合计	6,461,674.68	2,048,208.54			2,048,208.54		8,509,883.22

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：

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、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	244,500,000.00	4,726,600.00		249,226,600.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	244,500,000.00	4,726,600.00		249,226,600.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

企业期末提取法定盈余公积4,726,600.00元，达到发行在外的股本总数50%。

#### 60、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	2,255,824,423.77	1,907,305,011.54
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	2,255,824,423.77	1,907,305,011.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	588,427,759.73	467,341,391.73
减：提取法定盈余公积	4,726,600.00	35,691,979.50

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
发放现金股利	220,050,000.00	83,130,000.00
期末未分配利润	2,619,475,583.50	2,255,824,423.77

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。

### 61、营业收入和营业成本

√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	2,934,495,816.55	2,096,076,513.12	2,928,489,769.33	2,216,613,942.68
其他业务				
合计	2,934,495,816.55	2,096,076,513.12	2,928,489,769.33	2,216,613,942.68

### 62、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		18,349.14
城市维护建设税	9,304,833.92	8,690,948.00
教育费附加	9,305,002.39	8,690,779.57
资源税		
房产税	2,169,220.64	
土地使用税	398,170.00	
车船使用税		
印花税	1,223,877.95	
排污费	48,891.00	
合计	22,449,995.90	17,400,076.71

其他说明：

### 63、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
工资及福利	9,896,089.86	10,224,658.98
差旅费	1,087,374.98	1,086,057.40
邮电费	114,531.39	105,261.02
运输费	17,995,349.95	7,052,883.81



应酬费	2,002,790.57	1,935,312.66
质量索赔	18,172,564.39	18,047,950.70
其他	126,613.79	133,557.27
合计	49,395,314.93	38,585,681.84

其他说明：

#### 64、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
工资及福利	43,552,455.49	42,461,506.37
折旧及摊销费	2,963,852.79	2,525,270.19
办公费	2,475,581.17	1,983,366.66
差旅费	3,742,292.67	3,485,835.00
邮电费	2,134,950.85	1,894,148.56
应酬费	2,032,652.44	3,347,451.78
相关税费	5,941,364.51	13,448,676.83
车辆使用费	3,384,157.80	3,227,953.82
安全消防费	3,472,066.77	3,152,627.92
财产保险费	3,500,694.34	2,949,102.15
社会保险费	39,559,111.81	36,888,611.88
报关费	2,870,912.21	2,543,833.08
食堂费用	27,081,231.64	27,993,491.71
研究开发费	96,809,218.01	93,323,498.43
中介服务费	2,948,603.65	2,372,939.96
股权激励摊销	22,055,070.00	
其他	8,934,701.89	8,550,733.89
合计	273,458,918.04	250,149,048.23

其他说明：

其他主要系招聘培训费、劳保费、工厂清洁费用等。

#### 65、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
利息收入	-58,308,467.31	-72,254,086.90
汇兑损益	-142,156,203.25	-75,994,043.41
其他	1,058,462.12	938,061.58
合计	-199,406,208.44	-147,310,068.73

其他说明：

#### 66、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	3,432,613.71	341,321.31
二、存货跌价损失	1,744,701.40	2,621,646.95
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	5,177,315.11	2,962,968.26

其他说明：

#### 67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	2,530,498.75	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,530,498.75	

其他说明：

#### 68、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		
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	1,915,017.70	6,171,536.32
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资		

收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,915,017.70	6,171,536.32

其他说明：

本期不存在投资收益汇回有重大限制的情况。

## 69、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	86,615.00	1,938.20	86,615.00
其中：固定资产处置利得	86,615.00	1,938.20	86,615.00
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	8,481,984.00	11,645,656.00	8,481,984.00
罚款净收入	20,971.00	10,900.00	20,971.00
其他	1,062,547.20	115,271.17	1,062,547.20
合计	9,652,117.20	11,773,765.37	9,652,117.20

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
广东省研发工程技术中心补助		200,000.00	与收益相关
总部企业经营贡献奖、人才奖	6,108,200.00	3,395,200.00	与收益相关
企业研究开发省级、市级财政补助	1,865,000.00	1,648,000.00	与收益相关
企业出口信用保险专项补助资金	172,595.00	345,472.00	与收益相关
促进进口专项资金		854,480.00	与收益相关
外贸出口稳增长奖金	115,489.00	148,504.00	与收益相关
广东省2015年高新技术企业培育库入库企业奖补		5,000,000.00	与收益相关
高新技术企业认定、高新技术产品认定和奖	154,000.00		与收益相关

励			
其他	66,700.00	54,000.00	与收益相关
合计	8,481,984.00	11,645,656.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

公司厂区内二楼包装车间在2016年2月25日发生火灾事故，经核查，上述火灾事故造成的存货和设备等资产账面净损失金额为人民币6,867,194.85元。根据公司与中国人民财产保险股份有限公司广东省分公司签订的《损失确认书》，日前公司收到保险公司财产一切险赔付款7,580,000.00元。根据《企业会计准则》的规定，上述保险公司赔付款扣除火灾事故造成的存货和设备等资产账面净损失后的差额人民币712,805.15元计入营业外收入。截止2016年12月31日，火灾事故涉及的利损险尚在理赔中。

## 70、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	3,914,755.43	483,761.55	3,914,755.43
其中：固定资产处置损失	3,914,755.43	483,761.55	3,914,755.43
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	763,000.00	875,000.00	763,000.00
罚款和滞纳金	164.98	4,253.67	164.98
其他	30,734.69	20,685.70	30,734.69
合计	4,708,655.10	1,383,700.92	4,708,655.10

其他说明：

其他为材料征税缓税利息。

## 71、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	110,650,486.07	94,856,386.98
递延所得税费用	-2,345,299.36	4,451,942.40
合计	108,305,186.71	99,308,329.38

(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	696,732,946.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	104,509,941.97
子公司适用不同税率的影响	4,227,178.84
调整以前期间所得税的影响	-34,734.25
非应税收入的影响	-523,680.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,559,964.5
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	-2,433,483.65
所得税费用	108,305,186.71

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57.

73、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	13,810,509.46	40,859,190.45
政府补贴	8,481,984.00	11,645,656.00
其他	8,079,854.55	1,551,672.7
合计	30,372,348.01	54,056,519.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

(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	26,123,002.66	11,867,689.20
付现管理费用	28,492,208.28	25,184,248.91
捐赠	758,000.00	875,000.00
其他	1,068,603.55	967,081.46
合计	56,441,814.49	38,894,019.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
投资保证金收回		870,000.00
合计		870,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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	19,585,424.18	33,626,578.18
合计	19,585,424.18	33,626,578.18

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(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	1,072,619.69	
合计	1,072,619.69	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	588,427,759.73	467,341,391.73
加：资产减值准备	5,177,315.11	2,962,968.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,031,755.50	109,326,519.47
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）	3,828,140.43	481,823.35
固定资产报废损失（收益以“－”号		

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-2,530,498.75	
财务费用(收益以“-”号填列)	-120,851,720.73	-78,421,155.73
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,915,017.7	-6,171,536.32
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,959,672.21	4,351,512.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	614,372.85	100,430.01
存货的减少(增加以“-”号填列)	-31,744,455.24	41,560,782.71
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-84,958,803.74	-3,569,721.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	85,437,251.86	28,745,071.76
其他	22,055,070.00	
经营活动产生的现金流量净额	568,841,496.43	566,938,085.61
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	3,401,919,115.73	3,032,317,129.77
减: 现金的期初余额	3,032,317,129.77	2,569,219,627.29
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	369,601,985.96	463,097,502.48

(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	3,401,919,115.73	3,032,317,129.77
其中: 库存现金	1,777,494.71	1,603,295.87
可随时用于支付的银行存款	3,310,686,108.10	2,886,372,480.95
可随时用于支付的其他货币资金	89,455,512.92	144,341,352.95
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	3,401,919,115.73	3,032,317,129.77
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

2016年12月31日现金及现金等价物期末余额3,401,919,115.73元，货币资金期末余额3,402,084,142.78元，差异165,027.05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障金，2015年情况同上。

#### 75、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

#### 76、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	165,027.05	工程保障金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计		/

其他说明：

#### 77、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	205,103,273.02	6.9370	1,422,805,642.09
欧元	0.10	7.3068	0.73
港币	282,090,853.91	0.89451	252,333,050.74
英镑	1,160.40	8.5094	9,874.40
人民币			
应收账款			
其中：美元	139,290,598.28	6.9370	966,258,880.24
港币	2,109,025.29	0.89451	1,886,523.12
其他应收款			



港元	373,367.23	0.89451	333,980.72
美元	2,650.54	6.9370	18,386.83
英镑	888.84	8.5094	7,563.46
应付账款			
其中：美元	42,383,034.90	6.9370	294,011,113.10
欧元	2,841.92	7.3068	20,765.34
港币	6,328,215.57	0.89451	5,660,652.11
日元	23,988,800.00	0.0596	1,429,516.58
英镑	2,168.60	8.5094	18,453.48
预付账款			
其中：港币	314,983.53	0.89451	281,755.92
美元	7,699.00	6.9370	53,407.96
日元	132,600.00	0.0596	7,901.77
其他应付款			
美元	4,317,980.58	6.9370	29,953,831.25
港币	117,448.49	0.89451	105,058.85

其他说明：

(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。

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、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

### 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：

##### (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 2016 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 52.05%。

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 2016 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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	71,984,157.50			71,984,157.50
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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	71,984,157.50			71,984,157.50
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	71,984,157.50			71,984,157.50
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	71,984,157.50			71,984,157.50
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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	1500 万美元	78.45	78.45

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。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九. 1.

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	1,640,000.00	840,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

关联租赁情况说明：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（3,149 尺）9 楼 C、D 座（约 6,290 尺）及地下 7、8 号货车车位提供给依顿香港使用。租赁期为 2016 年 5 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日，租赁费每月 170,000.00 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	5,260,678.00	3,884,456.00

**(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	190,313,948.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	12,965,026.00
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	公司股票期权的行权价格为 24.58 元/股，合同剩余期限为 41 个月。

#### 其他说明

1、公司于 2016 年 4 月 8 日分别召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《广东依顿电子科技股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及摘要及其相关事项的议案。

2、公司于 2016 年 5 月 5 日召开 2015 年年度股东大会审议通过了激励计划以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》。董事会被授权确定股票期权和限制性股票授予日及在公司及激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权与限制性股票并办理授予股票期权与限制性股票所必须的全部事宜。

3、公司于 2016 年 5 月 31 日分别召开第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉进行调整的议案》以及《关于向激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》，拟向 372 名激励对象授予 352 万份股票期权，行权价格为 24.58 元/份；向 729 名激励对象授予 1098 万股限制性股票，授予价格为 10.99 元/股。并确定以 2016 年 5 月 31 日作为公司股权激励权益授予日。本激励计划有效期为股票期权和限制性股票授予之日起至所有股票期权行权或注销和限制性股票解锁或回购注销完毕之日止，不超过 4 年。在可行权/解锁日内，若达到本计划规定的行权/解锁条件，授予的股票期权/限制性股票自授予日起满 12 个月后，激励对象应在未来 36 个月内分三期行权/解锁。

4、2016 年 6 月 15 日，公司披露了《股权激励计划的实施进展公告》，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，公司限制性股票激励对象的最终认购情况为：截止 2016 年 6 月 8 日止，公司共收到 583 名激励对象以货币资金缴纳的实际出资款 103,890,668.00 元，增加股本人民币 9,453,200.00 元。

### 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	22,055,070.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,055,070.00

#### 其他说明

**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	498,444,800
经审议批准宣告发放的利润或股利	498,444,800

公司董事会制定的2016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股派发现金股利10.00元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每10股转增10股。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498,444,800股为基数的测算数据，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

公司根据《广东依顿电子科技有限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”）及摘要相关条款及公司2015年年度股东大会的授权，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》，公司限制性股票激励对象汪崇鑫先生因意外身故，已不符合激励条件。公司董事会根据公司激励计划“第八章公司、激励对象发生异动的处理”的规定对汪崇鑫先生未解锁的第二、三个解锁期共计 8,400 股限制性股票按照授予价格予以购回并注销。具体内容详见 2016 年 10 月 27 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上的《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2016-034）。

公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“登记公司”）开设了用于回购的专用证券账户（账号：B881241941），并向登记公司申请办理对前述激励对象未解锁的第二、三个解锁期共计 8,400 股限制性股票的回购过户手续。2017 年 1 月 6 日公司收到登记公司的《过户登记确认书》，上述 8,400 股限制性股票已全部过户至公司开立的回购专用证券账户，该部分限制性股票将于 2017 年 1 月 9 日予以注销。注销完成后，公司股份总数将由 498,453,200 股减至 498,444,800 股，公司将依法办理相关工商变更登记手续。

本次回购注销完成后的股本结构情况如下：

单位：股

证券类别	变动前数量	比例	变动数量	变动后数量	比例
限售流通股	400,473,200	80.3432%	-8,400	400,464,800	80.34%
无限售流通股	97,980,000	19.6568%	---	97,980,000	19.66%
合计	498,453,200	100%	-8,400	498,444,800	100.00%

## 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). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用 风险特 征组合 计提坏 账准备 的应收 账款	1,234,042,471.67	100.00	36,474,771.95	2.96	1,197,567,699.72	1,066,879,912.47	100.00	32,792,950.98	3.07	1,034,086,961.49
单项金 额不重 大但单 独计提 坏账准 备的应 收账款										
合计	1,234,042,471.67	/	36,474,771.95	/	1,197,567,699.72	1,066,879,912.47	/	32,792,950.98	/	1,034,086,961.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	873,057,040.23	26,191,711.20	3.00
其中：1年以内分项			
1年以内小计	873,057,040.23	26,191,711.20	3.00
1至2年	939,061.63	281,718.49	30.00
2至3年	250,088.47	175,061.93	70.00
3年以上	9,826,280.33	9,826,280.33	100.00
合计	884,072,470.66	36,474,771.95	4.13

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按内部业务组合计提坏账准备的应收账款：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
依顿创新科技有限公司	349,970,001.01	---	---	关联方
合计	349,970,001.01	---	---	---

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 3,681,820.97 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 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

(4). 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	349,970,001.01	28.36	---
第二名	182,189,693.58	14.76	5,465,690.81
第三名	114,775,768.49	9.30	3,443,273.05
第四名	84,883,503.81	6.88	2,546,505.11
第五名	82,458,957.12	6.68	2,473,768.71
合计	814,277,924.01	65.98	13,929,237.68

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 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

(1). 其他应收款分类披露:

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 (%)

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	461,357,083.51	100.00	3,605,894.93	0.78	457,751,188.58	401,095,189.34	100.00	2,936,682.25	0.73	398,158,507.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	461,357,083.51	/	3,605,894.93	/	457,751,188.58	401,095,189.34	/	2,936,682.25	/	398,158,507.09

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	59,465,279.12	1,783,958.37	3
其中：1年以内分项			
1年以内小计	59,465,279.12	1,783,958.37	3
1至2年	94,339.94	28,301.98	30
2至3年	328,960.87	230,272.61	70
3年以上	1,563,361.97	1,563,361.97	100
合计	61,451,941.90	3,605,894.93	5.87

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按内部业务组合计提坏账准备的其他应收款：

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
皆耀管理	38,415,885.37	---	---	关联方不计提减值
依顿香港	361,489,256.24	---	---	关联方不计提减值
合计	399,905,141.61	---	---	---

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 669,212.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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	32,237,562.92	20,722,514.13
待收增值税	22,474,093.55	22,659,928.97
备用金	84,336.82	62,336.82
其他	6,655,948.61	1,928,493.17
关联方往来	399,905,141.61	355,721,916.25
合计	461,357,083.51	401,095,189.34

(5). 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	361,489,256.24	1 年以内	78.35	
第二名	往来款	38,415,885.37	1 年以内	8.33	
第三名	出口退税	32,237,562.92	1 年以内	6.99	967,126.89
第四名	待收增值税	3,360,383.38	1 年以内	0.73	100,811.50
第五名	其他	2,602,672.34	1 年以内	0.56	78,080.17
合计	/	438,105,760.25	/	94.96	1,146,018.56

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用



(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 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:

4、营业收入和营业成本:

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	2,851,330,346.09	2,144,849,577.69	2,860,009,834.25	2,309,498,975.81
其他业务				
合计	2,851,330,346.09	2,144,849,577.69	2,860,009,834.25	2,309,498,975.81

其他说明:

## 5、投资收益

适用 不适用

## 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	-3,828,140.43	
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）	8,481,984.00	详见财务报告注释七、69 营业外收入
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	4,445,516.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	289,618.53	
所得税影响额	-2,059,971.36	
少数股东权益影响额		
合计	7,329,007.19	

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	13.00	1.19	1.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.84	1.18	1.18

### 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

#### 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	年末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
------	-----------------	-----------------	-------------	------

报表项目	年末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	71,984,157.50		100.00	主要系本期新增私募基金投资款所致
应收票据	21,340,654.04	16,122,739.08	32.36	主要系本期未到期的银行承兑汇票增加所致
预付款项	2,528,994.75	10,512,279.73	-75.94	主要系本期预付的货款减少所致
应收利息	41,444,761.70	16,532,228.03	150.69	主要系本期未到结息期的应收定期存款利息增加所致
其他应收款	59,668,499.04	44,292,190.26	34.72	主要系本期应收出口退税款增加所致
其他流动资产	8,584,466.77	46,019,695.13	-81.35	主要系预缴所得税及增值税留抵税额减少所致
可供出售金融资产	7,500,000.00		100.00	主要系本期新增对外投资款所致
在建工程	18,532,821.52	1,837,666.47	908.50	主要系本期在建的工程投入增加所致
其他非流动资产	11,806,083.14		100.00	主要系本期预付的工程设备款增加所致
预收款项	4,582,431.23	3,150,740.36	45.44	主要系预收的货款增加所致
应交税费	33,217,830.31	17,044,472.48	94.89	主要系本期尚未支付的应交所得税增加所致
其他应付款	169,867,658.06	67,205,325.48	152.76	主要系本期的限制性股票回购义务所致
递延所得税负债	1,036,784.97	422,412.12	145.44	主要系本期新增公允价值变动收益产生应纳税暂时性差异所致
库存股	103,890,668.00		100.00	主要系本期的限制性股票回购义务所致
其他综合收益	8,509,883.22	6,461,674.68	31.70	主要系本期外币财务报表折算差额增加所致
财务费用	-199,406,208.44	-147,310,068.73	-35.36	主要系本期人民币兑美元汇率波动较大,本期汇兑收益增加所致
资产减值损失	5,177,315.11	2,962,968.26	74.73	主要系账龄变化,坏账准备增加所致
公允价值变动收益	2,530,498.75		100.00	主要系本期新增私募基金投资款期末公允价值变动所致
投资收益	1,915,017.70	6,171,536.32	-68.97	主要系对外投资减少所致
营业外支出	4,708,655.10	1,383,700.92	240.29	主要系本期处置固定资产损失增加所致

## 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：2017年4月12日

### 修订信息

适用 不适用