



# 2019 年半年度报告

## 沪士电子股份有限公司

## 重要提示

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。公司负责人吴礼淦先生、主管会计工作负责人朱碧霞女士及会计机构负责人李可欣女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司 2019 年半年度财务报告未经审计。

公司 2019 年半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本半年度报告如涉及未来计划等前瞻性陈述，是公司根据当前的战略规划、经营情况、市场状况做出的预判，并不代表公司对未来年度的盈利预测及对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司董事会提请投资者关注公司可能面临行业与市场竞争风险、汇率风险、原物料供应及价格波动风险、产品质量控制风险、环保风险、贸易争端等风险，详细内容参见本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“九、公司可能面临的主要风险及应对措施”，提请投资者注意阅读。

公司董事会提请广大投资者注意阅读本半年度报告全文，并注意投资风险。

## 目 录

|                          |         |
|--------------------------|---------|
| 第一节 释义 .....             | - 1 -   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | - 2 -   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | - 4 -   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | - 8 -   |
| 第五节 重要事项 .....           | - 21 -  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | - 34 -  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | - 37 -  |
| 第八节 财务报告 .....           | - 38 -  |
| 第九节 备查文件目录 .....         | - 129 - |

## 第一节 释义

| 释义项         | 释义内容 |  |
|-------------|------|--|
| 公司、本公司、沪电股份 | 指    | 沪士电子股份有限公司，包含子公司   |
| 吴礼淦家族       | 指    | 吴礼淦家族成员目前包括吴礼淦、陈梅芳夫妇及其子吴传彬、吴传林，女吴晓杉，媳邓文澜、朱雨洁，婿胡诏棠共 8 人   |
| 碧景控股        | 指    | 碧景（英属维尔京群岛）控股有限公司<br>(BIGGERING(BVI) HOLDINGS CO., LTD.) |
| 合拍有限        | 指    | 合拍友联有限公司<br>(HAPPY UNION INVESTMENT LIMITED)             |
| 沪利微电        | 指    | 本公司之子公司昆山沪利微电有限公司  |
| 易惠贸易        | 指    | 本公司之子公司昆山易惠贸易有限公司  |
| 沪士国际        | 指    | 本公司之子公司沪士国际有限公司  |
| 昆山先创利       | 指    | 本公司之子公司昆山先创利电子有限公司                                       |
| 昆山厂、青淞厂     | 指    | 本公司位于昆山市玉山镇东龙路 1 号的厂区                                    |
| 黄石沪士、黄石厂    | 指    | 本公司之子公司黄石沪士电子有限公司  |
| 黄石一厂        | 指    | 黄石厂已投产的以企业通讯市场板为主的生产线                                    |
| 黄石二厂        | 指    | 黄石厂正在建设中的汽车板生产线  |
| 黄石供应链       | 指    | 本公司之孙公司黄石沪士供应链管理有限公司                                     |
| PCB         | 指    | 印制电路板  |
| 企业通讯市场板     | 指    | 应用于企业通讯领域的 PCB 产品  |
| 汽车板         | 指    | 应用于汽车电子领域的 PCB 产品  |
| 工业控制板       | 指    | 应用于工业控制领域的 PCB 产品  |
| 货币单位        | 指    | 本报告如无特别说明货币单位为人民币元                                       |
| 尾差          | 指    | 本报告除特别说明外，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。               |
| 财务报告中加括号的金额 | 指    | 本报告“第八节 财务报告”中出现的加括号的金额，如（423）通常表示该项目为减项或该项目为负数。         |
| 报告期         | 指    | 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止                        |



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|           |   |      |        |
|-----------|---|------|--------|
| 股票简称      | 沪电股份                                    | 股票代码 | 002463 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所                                 |      |        |
| 公司的中文名称   | 沪士电子股份有限公司                              |      |        |
| 公司的中文简称   | 沪电股份                                    |      |        |
| 公司的外文名称   | WUS PRINTED CIRCUIT (KUNSHAN) CO., LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写 | WUS                                     |      |        |
| 公司的法定代表人  | 吴礼淦                                     |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表           |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 李明贵              | 钱元君              |
| 联系地址 | 江苏省昆山市玉山镇东龙路 1 号 | 江苏省昆山市玉山镇东龙路 1 号 |
| 电话   | 0512-57356148    | 0512-57356136    |
| 传真   | 0512-57356030    | 0512-57356030    |
| 电子信箱 | mike@wuspc.com   | fin30@wuspc.com  |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见公司 2018 年度报告。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见公司 2018 年度报告。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

报告期公司完成了对 2018 年限制性股票激励计划预留 600 万股股份的授予登记工作；同时因 8 名激励对象离职，公司于 2019 年 8 月 2 日办理完成了其已获授予但尚未解锁的 403,300 股限制性股票的回购过户及注销手续。公司已办理完成上述事项的工商变更登记及备案手续，并于 2019 年 8 月 19 日领取了江苏省市场监督管理局换发的《营业执照》，公司注册资本变更为 172,471.7363 万元人民币，公司总股本由 1,725,120,663 股变更为 1,724,717,363 股。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√是 □否

追溯调整或重述原因：会计政策变更

|                           | 本报告期          | 上年同期          |               | 本报告期比上年同期（调整后）增减  |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
|                           |               | 调整前           | 调整后           |                   |
| 营业收入（元）                   | 3,121,917,456 | 2,463,543,961 | 2,463,543,961 | 26.72%            |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 478,398,629   | 196,551,335   | 196,551,335   | 143.40%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 453,275,244   | 169,032,624   | 169,032,624   | 168.16%           |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 559,129,938   | 222,703,100   | 227,913,100   | 145.33%           |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.2835        | 0.1174        | 0.1174        | 141.48%           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.2801        | 0.1174        | 0.1174        | 138.59%           |
| 加权平均净资产收益率                | 11.33%        | 5.52%         | 5.52%         | 增加 5.81 个百分点      |
|                           | 本报告期末         | 上年度末          |               | 本报告期末比上年度末（调整后）增减 |
|                           |               | 调整前           | 调整后           |                   |
| 总资产（元）                    | 7,467,768,231 | 6,598,046,093 | 6,598,046,093 | 13.18%            |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 4,388,109,217 | 4,009,333,752 | 4,009,333,752 | 9.45%             |

#### 会计政策变更的原因

财政部于 2018 年颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)及其解读，公司已按照上述通知编制财务报表，比较财务报表已相应调整，将 2018 年半年度（上表中上年同期）收到的与资产相关的政府补助款项从收到其他与投资活动有关的现金重分类至收到其他与经营活动有关的现金，2018 年半年度经营活动产生的现金流量净额相应调增 5,210,000 元；在利润表中新增“研发费用”行项目，将利润表中原计入“管理费用”项目的研发费用单独在该新增的项目中列示，2018 年半年度研发费用增加 111,418,017 元，管理费用减少 111,418,017 元。

#### 截止披露前一交易日的公司总股本：

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股）    | 1,724,717,363 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.2774        |

截止披露前一交易日的公司总股本参见本节“三、其他情况”之“3、其他有关资料”。

#### 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目  | 金额         | 说明                       |
|---|------------|--------------------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）   | -704,942   | 主要系固定资产处置损失。             |
| 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）   | 29,723,971 | 主要系因整体搬迁产生的昆山厂建设工程递延收益摊销 |
| 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 | 768,478    | 主要系交易性金融资产公允价值变动收益       |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -503,163   |                          |
| 关闭子公司收益   | 32,196     |                          |
| 减：所得税影响额  | 4,193,155  |                          |
| 合计  | 25,123,385 | --                       |

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、公司业务、产品和行业地位

本公司属于电子元器件行业中的印制电路板制造业，公司主营业务及产品近年来未发生重大变化，一直专注于各类印制电路板的生产、销售及相关售后服务。目前公司主导产品为14-38层企业通讯市场板、中高阶汽车板，并以办公及工业设备板等为有力补充，可广泛应用于通讯设备、汽车、工业设备、医疗设备、微波射频等多个领域。

在激烈的市场竞争中，公司已经在技术、质量、成本、品牌、规模等方面形成竞争优势，居行业领先地位，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，并被CPCA评为优秀民族品牌企业。

报告期内，公司主要业务及产品未发生重大变化。

#### 2、行业情况

PCB行业属于电子信息产品制造的基础产业，受宏观经济周期性波动影响较大。目前全球印制电路板制造企业主要分布在中国大陆、中国台湾地区、日本、韩国、美国、欧洲和东南亚等区域。PCB行业的下游应用领域非常广泛，受单一行业影响较小，故行业较为分散，生产商众多，市场集中度不高，市场充分竞争。近年来我国PCB产业已成为全球最大的印制电路板生产地区，国内印制电路板行业受宏观经济环境变化的影响亦日趋明显。

据行业研究机构Prismark的统计结果，2018年全球PCB产值约为623.96亿美元，同比增长约6%，其增长的主要驱动因素已由2017年的手机出货量过渡到数据中心的服务器和网络设备；2018年中国PCB产值约为327.02亿美元，同比增长约10%，中国PCB产值占全球PCB产值的比重约为52.41%。

2019年以来，在全球贸易争端加剧的形势下，尤其随着中美经贸摩擦加剧，经济不确定性增加，PCB产业短期可能存在波动，但从中长期看，行业研究机构均倾向于认为未来全球PCB行业仍将呈现缓慢增长的趋势。Prismark预计，2019年全球PCB产值约为613.42亿美元，同比下滑约1.7%，2018-2023年全球PCB产值复合增长率约为3.7%，预计到2023年全球PCB产值将达到约747.56亿美元；2019年中国PCB产值约为322.66亿美元，同比下滑约1.3%，2018-2023年中国PCB产值复合增长率约为4.4%，预计到2023年中国PCB产值将达到约405.56亿美元。Prismark详细预测数据参见下表：

## 2018-2023年PCB产业发展预测

产值单位：百万美元

| 地区        | 2018          | 2019 预测      |               | 2023 预测       | 2018-2023 (预测)<br>年均复合增长率 |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------------------|
|           | 产值            | 增长率          | 产值            | 产值            |                           |
| 美洲        | 2,817         | -0.1%        | 2,814         | 2,967         | 1.0%                      |
| 欧洲        | 2,016         | -0.6%        | 2,004         | 2,142         | 1.2%                      |
| 日本        | 5,439         | 0.1%         | 5,446         | 5,828         | 1.4%                      |
| <b>中国</b> | <b>32,702</b> | <b>-1.3%</b> | <b>32,266</b> | <b>40,556</b> | <b>4.4%</b>               |
| 亚洲        | 19,423        | -3.1%        | 18,812        | 23,263        | 3.7%                      |
| 总计        | 62,396        | -1.7%        | 61,342        | 74,756        | 3.7%                      |

注：本表中亚洲指除中国、日本外的其他亚洲国家

数据来源：Prismark，2019Q2研究报告

从产业发展上看，全球PCB产业均在向高精度、高密度和高可靠性方向靠拢，不断提高性能、提高生产率，向专业化、规模化和绿色生产方向发展，以适应下游各电子设备行业的发展。企业在技术研发上的投入也将进一步增加，多层板的高速、高频率和高热应用将继续扩大。就我国PCB行业竞争现状而言，随着行业变化加剧，新进企业、规模较小企业及技术工艺水平较低的中小企业将面临严峻考验；相对而言，一批掌握核心竞争力、先进工艺技术能力及优势客户资源的企业在面临更高技术含量、更高附加值挑战的同时，也孕育着增长空间。

根据Prismark的预测，在未来的一段时间内，多层板仍将保持重要的市场地位，为PCB产业的整体发展提供重要支持。从产品结构来看，中国PCB市场中，公司优势产品8-16层多层板、18层以上超高层板2018-2023年复合增长率预计将分别达到8.6%、10.4%。Prismark详细预测数据参见下表：

## 2018-2023年PCB产业发展预测

| 2018-2023<br>产值复合增长率 | 纸基<br>板      | 复合<br>板     | 刚性<br>双层<br>板 | 多层板         |             |             |              | 微盲<br>孔板    | 硅基<br>板     | 柔性<br>板     | 总计          |
|----------------------|--------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                      |              |             |               | 4层          | 6层          | 8-16<br>层   | 18+          |             |             |             |             |
| 美洲                   | 0.8%         | 1.0%        | 0.5%          | 1.6%        | 0.7%        | 1.5%        | 0.9%         | 1.8%        | -0.4%       | -0.8%       | 1.0%        |
| 欧洲                   | 0.7%         | 0.5%        | 0.4%          | 1.4%        | 2.5%        | 2.5%        | 2.1%         | 1.1%        | 0.0%        | 0.9%        | 1.2%        |
| 日本                   | -1.2%        | 0.6%        | 4.0%          | -3.5%       | -4.8%       | -4.7%       | 0.0%         | 0.1%        | 5.8%        | 1.1%        | 1.4%        |
| <b>中国</b>            | <b>-1.5%</b> | <b>3.4%</b> | <b>4.0%</b>   | <b>4.5%</b> | <b>4.6%</b> | <b>8.6%</b> | <b>10.4%</b> | <b>2.9%</b> | <b>7.5%</b> | <b>2.6%</b> | <b>4.4%</b> |
| 亚洲                   | -2.1%        | 4.5%        | 4.2%          | 4.7%        | 4.1%        | 2.7%        | 3.6%         | 3.6%        | 4.0%        | 3.5%        | 3.7%        |
| 总计                   | -1.6%        | 3.2%        | 3.4%          | 3.9%        | 3.7%        | 5.1%        | 4.7%         | 2.9%        | 4.9%        | 2.8%        | 3.7%        |

注：本表中亚洲指除中国、日本外的其他亚洲国家

数据来源：Prismark，2019Q2研究报告



## 二、主要资产重大变化情况

| 主要资产  | 重大变化说明   |
|-------|--|
| 股权资产  | 报告期未发生重大变化。  |
| 固定资产  | 报告期未发生重大变化。报告期约 19,526 万元的在建工程转为固定资产；固定资产处置及计提折旧约 17,703 万元。                                 |
| 无形资产  | 报告期未发生重大变化。  |
| 在建工程  | 报告期公司相关改扩建工程投入约 19,011 万元；在建工程转为固定资产约 19,526 万元。   |
| 货币资金  | 由于报告期净利润较上年同期大幅增长，经营活动产生的现金流量净额增加约 3.31 亿元，同时由于报告期末短期借款余额较上年同期末增加约 1.28 亿，报告期末货币资金较上年同期大幅增加。 |
| 应收账款  | 未发生重大变化。   |
| 存货    | 报告期公司经营及订单情况良好，报告期末存货相应增加。   |
| 其他应收款 | 报告期末未到期的保本固定收益存单增加。  |

资产构成重大变化的详细情况，可参阅本报告“第四节、经营情况讨论与分析”之“四、资产及负债状况分析”。

## 三、核心竞争力分析

### 1、发展战略明确，行业地位领先

公司涉足PCB行业多年，经过多年的市场拓展和品牌经营，已成为PCB行业内的重要品牌之一，在行业内享有盛誉。公司坚持实施差异化产品竞争战略，即依靠技术、管理和服务的比较竞争优势，重点生产技术含量高、应用领域相对高端的差异化产品。

### 2、客户资源优势

公司十分注重与客户的长期战略合作关系，积极配合客户进行项目研发或产品设计，努力成为其供应链中重要一环，从而提升客户忠诚度。此外，公司还致力于在不同地区和不同产品领域持续开发新客户，实现客户资源的适度多样化。通过以上举措，公司与国内外主要客户在PCB主要产品领域建立了稳固的业务联系，多次获得上述客户“最佳质量表现奖”、“最佳合作供应商”、“绿色合作伙伴”、“金牌奖”、“突出供应商”、“金牌供应商”等奖项。

### 3、技术领先优势

公司在多年的发展历程中，一贯注重工艺改进与技术创新，取得了多项国内外先进或领先水平的核心技术，使公司产品与同类产品相比具有技术领先、品质高等特点，在国内居领先水平。公司立足于既有的企业通讯市场板、汽车板等主导产品的技术领先优势，及时把握通信、汽车等领域高端客户的产品需求，持续保持自身研发水平的领先性和研究方向的前瞻性。

#### 4、管理及成本优势

PCB生产企业的管理效率直接关系到其盈利水平和竞争能力。公司组建了国际化的经营管理团队，主要成员均长期从事PCB行业，经验丰富、稳健审慎、具备良好的专业素养，对PCB行业有着深刻认知。此外，公司还基于战略需求持续完善员工培养体系，加速人才梯队建设，不断强化员工技能，让员工与企业共同成长。

公司制定了标准作业规范，以保证生产流程及销售流程的最佳化管理；制定了内部稽核制度，以保证生产经营活动程序化、规范化、标准化。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，以生产技术、生产工艺创新及管理水平提升带动成本降低的良性循环改善，将改善成果转化为新的管控标准。凭借信息化管理手段，为执行各项管控标准提供长效而及时的监控，进而有效巩固改善成果。

#### 5、快速满足客户要求的能力

是否能够按期向客户交货，是电路板制造商实力的重要表现。客户订单包括样品订单、快件小批量订单、加急大批量订单、标准交期订单等多种不同订单。公司在满足客户交货要求方面，具有高度的灵活性和应变能力，建立了独立的快件生产线，并设置了独立应对紧急订单的生产指挥系统，能够及时响应客户需求。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，公司一如既往，秉持“成长、长青、共利”的经营理念，专注执行既定的“聚焦PCB主业、精益求精”的战略，在5G基站、企业通讯，汽车电子，工业控制和云端计算等核心应用中不断深耕，以技术、品质和服务作为核心价值，持续发展核心产品应用领域的客户以及客户所重点关注的对其市场竞争力和战略有重大影响的应用领域和产品。

尽管外部环境的不确定性增加，但受惠于 5G、新一代高速网路设备、高速运算服务器以及工业控制产品的需求稳步向上，报告期内，公司整体经营情况得到进一步改善和提升，公司实现营业收入约 31.22 亿元，同比增长约 26.72%；在公司营业收入实现持续稳定增长的基础上，随着公司 PCB 业务产品结构的进一步优化和内部经营管理效率的进一步提升，公司 PCB 业务毛利率也得到较大改善，报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润约 4.78 亿元，同比大幅增长约 143.40%。

### 二、主营业务分析

#### 1、主营业务概述

2019年上半年，公司经营团队在人才培育，技术探索，设备改进、制度建设、自动化和智慧生产等方面继续深化改革，努力发挥并进一步夯实公司多年积累的管理、品质和技术优势，以坚实的内功抵御外部环境的不确定性，并在此基础上依靠研发创新，加快前进的步伐。

2019年上半年，公司主营业务未发生重大变化，仍以多层企业通讯市场板及汽车板为主，并在服务器、数据存储、通讯基础设施、汽车电子等公司传统优势市场获得持续进步，公司和核心客户的多项长期合作优势得到加强，公司在相关市场的领先地位更加巩固。

据行业研究机构Prismark预测，未来五年上述应用领域PCB产品的市场增长速度将超过大多数类型的印制电路板。Prismark详细预测数据参见下表：

## 2018-2023年PCB产业发展预测

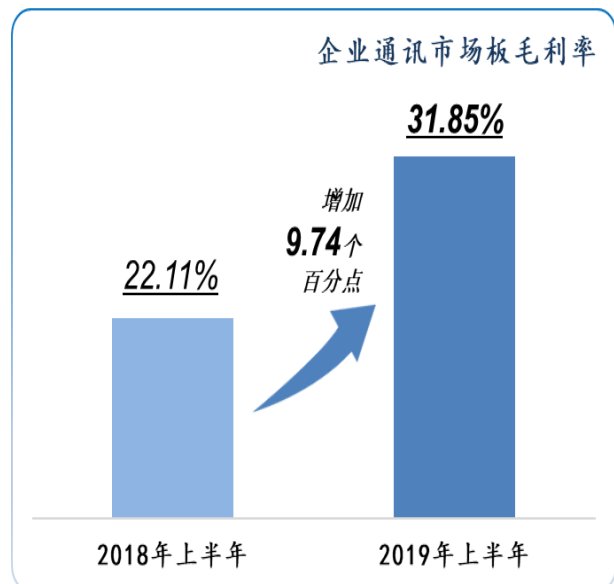
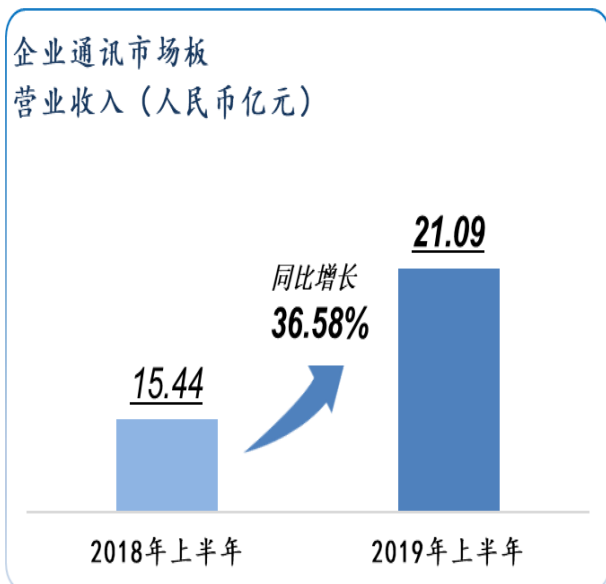
产值单位：百万美元

| 应用领域     | 2018     | 2018 同比 2017 | 2023 预测 | 2018-2023（预测）<br>年均复合增长率 |
|----------|----------|--------------|---------|--------------------------|
|          | 产值       | 增长率          | 产值      |                          |
| 计算机：PC   | 9,176.1  | 5.3%         | 10,215  | 2.2%                     |
| 服务器/数据存储 | 4,976.9  | 21.3%        | 6,585   | 5.8%                     |
| 其他计算机    | 4,083.8  | 9.7%         | 4,370   | 1.4%                     |
| 手机       | 13,673.6 | -2.0%        | 15,436  | 2.5%                     |
| 有线基础设施   | 4,237.0  | 10.9%        | 5,357   | 4.8%                     |
| 无线基础设施   | 2,320.0  | 3.2%         | 3,103   | 6.0%                     |
| 其他消费电子   | 9,555.0  | 7.7%         | 11,648  | 4.0%                     |
| 汽车       | 7,616.7  | 8.4%         | 10,002  | 5.6%                     |
| 工业       | 2,907.9  | 6.4%         | 3,404   | 3.2%                     |
| 医疗       | 1,234.7  | 4.8%         | 1,447   | 3.2%                     |
| 军事/航空航天  | 2,614.5  | 5.5%         | 3,188   | 4.0%                     |
| 合计       | 62,396   | 6.0%         | 74,756  | 3.7%                     |

数据来源：Prismark，2019Q1研究报告

## (1) 企业通讯市场板业务

2019年上半年，公司5G产品已向全球主要的通讯设备厂商批量供货。尽管公司5G产品快速成长，但由于5G建设依旧处于初始阶段，报告期内公司5G产品占营收比重仍相对较低。除此之外，随着越来越多的信息数据被生成并以更高的速度移动到越来越多的地方，数据中心的高速运算服务器、数据存储、交换机和路由器需求稳健增长，并对PCB产品提出了更高的要求，以适应高数据速率，报告期内公司相关产品持续稳定增长，产品结构得到进一步优化。



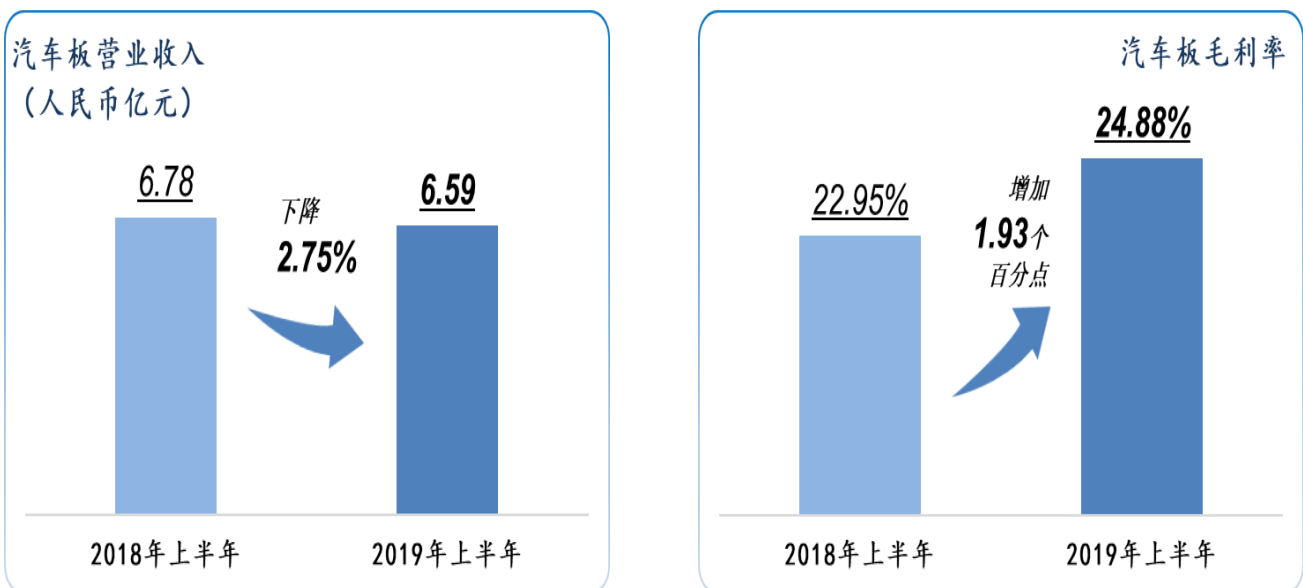
随着中国5G建设开始提速，公司全力备战5G建网，整合青淞厂和黄石一厂的生产和管理资源，加大研发及技术改造投入力度，并有针对性的适度扩充产能，以提升高端产品产能；在确保其他通讯应用领域的市场需

求不受影响的基础上，大幅提高生产弹性，以确保5G客户的需求得到满足，在努力获得持续成长的同时，进一步提高高端市场的占有率。

但不可讳言的是，5G的部署和商用不会一蹴而就，现阶段5G建设过程中依然面临较高的网络部署成本、应用生态培育和扩展等诸多挑战，5G大规模商用仍需时日，全球5G建设速度依然存在不确定性，产业链相关的风险也在不断累积。PCB作为产业链的一环，公司只能脚踏实地，埋头苦干，做好做精自己份内的事，在提高产品技术与品质附加价值、运营效益以及抗风险能力的同时，让客户满意并顺利完成5G建网。

## (2) 汽车板业务

前几年汽车行业存在局部过热现象，2019年上半年，中国汽车销量明显下滑。在全球宏观经济环境和贸易形势不确定性进一步增加的情况下，消费者规避风险延迟购车或者等待更新更好真正成熟的新能源车的意愿强烈，全球汽车电子市场并不乐观。此外，汽车行业的价格竞争日趋激烈，而中低端汽车用PCB产能过剩，国内汽车用PCB每年固定降价基本已是行业常规。在严峻的市场形势下，公司加快新技术的研发投入并降低成本来因应市场竞争的加剧，生产效率和品质得以持续改善；受益于ADAS(高级驾驶辅助系统)等汽车板应用领域的持续增长，公司汽车板产品结构得以持续优化，其在一定程度上缓冲了汽车板市场竞争激烈和需求不振的不利影响。报告期内，公司汽车板营业收入同比微幅下滑，汽车板毛利率同比小幅提升。



导入更多更高端的电子、通讯技术是汽车行业未来发展的大趋势，随着5G开始建设，与其对应的车联网建设发展也有望加快进程，汽车板市场需求呈现结构性调整的趋势，并对汽车板提出了更高的安全性、可靠性要求。公司对高端、安全性汽车板领域的供需保持稳定依然持有信心，将持续聚焦此领域，利用逆境稳步前进，保持并扩大竞争优势。公司负责汽车板业务的团队会在沪利微电加大对生产效率提升和新技术新应用导入方面的投入，黄石二厂预计最快将在2019年9月开始试生产，为后续汽车电子市场增长恢复后的需求做准备。

我们不相信风口，但是深信透过团队的不懈努力，提升竞争力，一定会取得更加长远健康的发展。



## 2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

| 项目            | 本报告期          | 上年同期          | 同比增减    | 变动原因                                |
|---------------|---------------|---------------|---------|-------------------------------------|
| 营业收入          | 3,121,917,456 | 2,463,543,961 | 26.72%  |                                     |
| 营业成本          | 2,210,386,957 | 1,932,848,445 | 14.36%  |                                     |
| 销售费用          | 103,348,073   | 96,857,892    | 6.70%   | 主要系：报告期公司营业收入同比增加，相应增加销售佣金约 499 万元。 |
| 管理费用          | 66,212,611    | 52,380,910    | 26.41%  | 主要系：报告期职工薪酬及股份支付费用增加所致。             |
| 研发费用          | 143,562,632   | 111,418,017   | 28.85%  | 主要系：报告期职工薪酬、测试费及股份支付费用增加所致。         |
| 财务费用          | 5,228,646     | 7,933,610     | -34.09% | 报告期财务利息收支净额出同比减少约 332 万元。           |
| 其他收益          | 29,723,971    | 33,891,056    | -12.30% | 主要系：报告期收到的政府补助同比减少约 401 万元。         |
| 所得税费用         | 68,197,022    | 31,563,521    | 116.06% | 主要系：报告期税前利润同比大幅增长，应交所得税相应增加。        |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 559,129,938   | 227,913,100   | 145.33% | 主要系：报告期营收规模同比增长，净利润相应增加。            |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -41,092,782   | -191,759,132  | 78.57%  | 主要系：报告期收回投资理财理财产品金额远大于当期投资理财金额。     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 257,022,809   | -121,321,235  | 311.85% | 主要系：报告期银行借款同比增加，同时偿还借款金额同比减少。       |
| 现金及现金等价物净增加额  | 778,330,202   | -89,086,047   | 973.68% | 参照本表上述现金流量变动原因。                     |

## 3、营业收入构成

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

 适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

单位：元

|          | 本报告期          |         | 上年同期          |         | 同比增减   |
|----------|---------------|---------|---------------|---------|--------|
|          | 金额            | 占营业收入比重 | 金额            | 占营业收入比重 |        |
| 营业收入合计   | 3,121,917,456 | 100%    | 2,463,543,961 | 100%    | 26.72% |
| 分行业      |               |         |               |         |        |
| PCB 业务收入 | 2,976,205,422 | 95.33%  | 2,377,970,167 | 96.53%  | 25.16% |
| 房屋销售收入   | 57,278,423    | 1.83%   | -             | -       | -      |
| 物业费收入    | 361,689       | 0.01%   | -             | -       | -      |
| 其他业务收入   | 88,071,922    | 2.82%   | 85,573,794    | 3.47%   | 2.92%  |

## 4、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

|            | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减    |
|------------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|---------------|
| 分行业        |               |               |        |             |             |               |
| PCB        | 2,976,205,422 | 2,073,258,569 | 30.34% | 25.16%      | 12.20%      | 增加 8.05 个百分点  |
| 按 PCB 应用领域 |               |               |        |             |             |               |
| 企业通讯市场板    | 2,108,513,685 | 1,436,927,438 | 31.85% | 36.58%      | 19.50%      | 增加 9.74 个百分点  |
| 汽车板        | 659,205,038   | 495,194,825   | 24.88% | -2.75%      | -5.19%      | 增加 1.93 个百分点  |
| 办公工业设备板    | 194,827,155   | 130,686,336   | 32.92% | 35.92%      | 16.86%      | 增加 10.94 个百分点 |
| 消费电子板      | 9,829,966     | 7,578,170     | 22.91% | -0.95%      | -12.06%     | 增加 9.74 个百分点  |
| 其他         | 3,829,578     | 2,871,800     | 25.01% | 26.27%      | 7.07%       | 增加 13.45 个百分点 |
| 按 PCB 销售区域 |               |               |        |             |             |               |
| 内销         | 1,339,006,930 | 985,241,299   | 26.42% | 35.13%      | 20.56%      | 增加 8.89 个百分点  |
| 外销         | 1,637,198,492 | 1,088,017,270 | 33.54% | 18.03%      | 5.57%       | 增加 7.84 个百分点  |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√适用 □不适用

受惠于 5G、新一代高速网路设备、高速运算服务器以及工业控制产品的需求稳步向上，报告期公司企业通讯市场板和办公工业设备板营业收入获得较快增长；同时公司积极开拓国内市场，加大内销力度以满足内销客户增长的需求，公司内销营业收入获得较快增长。

## 三、非主营业务分析

□适用 √不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产及负债项目重大变动情况

单位：元

|        | 本报告期末         |        | 上年期末          |        | 比重增减   | 重大变动说明  |
|--------|---------------|--------|---------------|--------|--------|---|
|        | 金额            | 占总资产比例 | 金额            | 占总资产比例 |        |   |
| 货币资金   | 1,048,385,656 | 14.04% | 360,424,582   | 5.84%  | 8.20%  | 主要系：报告期净利润较上年同期大幅增长，经营活动产生的现金流量净额增加约 3.31 亿元，同时由于报告期末短期借款余额较上年同期增加约 1.28 亿，报告期末货币资金较上年同期大幅增加。 |
| 应收账款   | 1,384,490,983 | 18.54% | 1,328,976,757 | 21.52% | -2.98% | 未发生重大变化。  |
| 存货     | 1,359,939,485 | 18.21% | 864,638,033   | 14%    | 4.21%  | 主要系：报告期营收规模同比增加，存货相应增加。   |
| 投资性房地产 | 4,022,184     | 0.05%  | 4,405,034     | 0.07%  | -0.02% | 未发生重大变化。  |
| 长期股权投资 | 129,997,158   | 1.74%  | 137,696,877   | 2.23%  | -0.49% | 未发生重大变化。  |
| 固定资产   | 2,461,734,997 | 32.96% | 2,481,862,140 | 40.18% | -7.22% | 未发生重大变化。  |
| 在建工程   | 226,792,047   | 3.04%  | 215,243,704   | 3.48%  | -0.44% | 未发生重大变化。  |
| 短期借款   | 588,868,506   | 7.89%  | 461,102,045   | 7.47%  | 0.42%  | 主要系：报告期末银行借款增加。   |
| 长期借款   |               | 0%     | 96,485,415    | 1.56%  | -1.56% | 主要系：报告期末长期借款即将于一年内到期，在“一年内到期的非流动负债”列示。  |
| 其他应收款  | 482,254,159   | 6.46%  | 52,275,465    | 0.85%  | 5.61%  | 主要系：报告期末未到期保本固定收益存单同比增加 4 亿。  |
| 其他流动资产 | 39,803,841    | 0.53%  | 398,543,649   | 6.45%  | -5.92% | 主要系：报告期末未到期理财产品列报于其他应收款，待抵进项税金减少所致。   |
| 应付票据   | 192,554,311   | 2.58%  | 15,765,288    | 0.26%  | 2.32%  | 主要系：报告期开立国内信用证，应付银行票据增加。  |
| 应付账款   | 1,347,559,848 | 18.05% | 1,088,017,897 | 17.62% | 0.43%  | 主要系：本报告期公司营收规模增加，购进材料金额相应增加。  |

公司资产及负债项目变化的详细情况，参见本报告“第八节 财务报告”之“二、财务报表附注”中的相关内容。

### 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

| 项目         | 期初数         | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额      | 期末数 |
|------------|-------------|------------|---------------|---------|--------|-------------|-----|
| 金融资产       |             |            |               |         |        |             |     |
| 1.衍生金融资产   | 130,694,740 | 768,478    |               |         |        | 131,463,218 |     |
| 2.其他权益工具投资 | 17,738,900  |            | 5,876,719     |         |        | 19,777,781  |     |
| 金融资产小计     | 148,433,640 | 768,478    | 5,876,719     |         |        | 151,240,999 |     |
| 金融负债       | -           | -          | -             | -       | -      | -           | -   |

以公允价值计量的资产和负债的详细情况参见本报告“第八节 财务报告”之“二、财务报表附注”中的相关内容。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

于2019年06月30日，人民币1,338,639元的其他货币资金，作为930,240美元信用证的保证金而受限制；人民币402,000元的其他货币资金，作为1,340,000元保函的保证金而受限制；人民币6,508,450元的其他货币资金作为商品房首付和贷款资金受房管局监管而受限制。

## 五、投资状况分析

### 1、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

经公司2018年度股东大会审议，黄石沪士使用自有资金向其全资子公司黄石供应链增资3,000万元人民币，并已办理完成了工商变更登记手续，领取了黄石市市场监督管理局换发的《营业执照》，黄石供应链注册资本由贰仟万圆整增加至伍仟万圆整。

### 2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 3、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

| 资产类别   | 初始投资成本      | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额    | 累计投资收益    | 期末金额 | 资金来源 |
|--------|-------------|------------|---------------|----------|-------------|-----------|------|------|
| 股票     | 12,449,166  |            | 5,876,719     |          | 19,777,781  |           |      | 自有   |
| 金融衍生工具 | 130,000,000 | 768,478    |               |          | 131,463,218 | 1,463,218 |      | 资金   |
| 合计     | 142,449,166 | 768,478    | 5,876,719     |          | 151,240,999 | 1,463,218 |      | --   |

以公允价值计量的金融资产的详细情况参见本报告“第八节 财务报告”之“二、财务报表附注”中的相关内容。

## 4、证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元

| 证券品种            | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本     | 会计计量模式 | 期初账面价值     | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动   | 本期购买金额 | 本期出售金额     | 报告期损益      | 期末账面价值 | 会计核算科目   | 资金来源 |
|-----------------|--------|------|------------|--------|------------|------------|-----------------|--------|------------|------------|--------|----------|------|
| 股票              | 830908 | 普诺威  | 12,449,166 | 公允价值计量 | 17,738,900 |            | 5,876,719       |        | 19,777,781 |            |        | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 合计              |        |      | 12,449,166 | --     | 17,738,900 |            | 5,876,719       |        | 19,777,781 |            |        | --       | --   |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 |        |      | 2017年6月10日 |        |            |            | 证券投资审批股东会公告披露日期 |        |            | 2017年6月27日 |        |          |      |

截至2019年3月31日，公司已将持有的江苏普诺威电子股份有限公司991万股股票全部出售。

## 5、衍生品投资情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称  | 关联关系    | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额   | 起始日期             | 终止日期             | 期初投资金额            | 计提减值准备金额 | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|---|---------|--------|---------|---|------------------|------------------|-------------------|----------|--------|--------------------|-----------|
| 中信银行昆山经济技术开发区支行   | 不存在关联关系 | 否      | 远期结售汇   | 名义本金 100 万美元远期结售汇   | 2019 年 05 月 06 日 | 2019 年 05 月 20 日 | 名义本金 100 万美元远期结售汇 |          |        |                    | 4.79      |
| 浙商银行股份有限公司苏州分行  |         |        |         | 名义本金 200 万美元远期结售汇   | 2019 年 05 月 24 日 | 2019 年 06 月 14 日 | 名义本金 200 万美元远期结售汇 |          |        |                    | 2.92      |
| 合计  |         |        |         |   | --               | --               |                   |          |        |                    | 7.71      |
| 衍生品投资资金来源   |         |        |         | 自有资金远期结售汇   |                  |                  |                   |          |        |                    |           |
| 涉诉情况（如适用）   |         |        |         | 报告期末不存在涉诉情况   |                  |                  |                   |          |        |                    |           |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期  |         |        |         | 2018 年 03 月 22 日  |                  |                  |                   |          |        |                    |           |
| 衍生品投资审批股东大会公告披露日期   |         |        |         | 2018 年 04 月 25 日  |                  |                  |                   |          |        |                    |           |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）      |         |        |         | 公司建立了完备的内部控制和风险控制制度，报告期内远期结售汇业务遵循锁定汇率原则，非投机性和套利性的操作，对可能出现的市场风险、流动性风险、履约风险和其他风险进行了充分的评估和有效控制；公司制订远期的业务方案，规范履行审核、审批程序，严格按照审核后的方案操作。 |                  |                  |                   |          |        |                    |           |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 |         |        |         | 对于远期结售汇根据外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。   |                  |                  |                   |          |        |                    |           |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明                   |         |        |         | 无重大变化   |                  |                  |                   |          |        |                    |           |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                                    |         |        |         | 公司拟开展外汇衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率或利率风险为目的，并已制定严格的外汇衍生品交易业务管理制度，禁止任何风险投机行为，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形，相关审批程序符合法律法规以及《公司章程》的规定。 |                  |                  |                   |          |        |                    |           |



## 6、委托理财情况

单位：万元

| 具体类型     | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 报酬确定方式 | 逾期未收回的金额 | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 |
|----------|---------|-------|--------|----------|-----------|-------------|
| 债券质押式逆回购 | 283,800 | 2,550 | 保本固定收益 | -        | 197.63    | 195.00      |
| 合计       | 283,800 | 2,550 | -      | -        | 197.63    | 195.00      |

公司第五届董事会第二十三次会议、以及2017年度股东大会审议通过了《关于使用暂时闲置自有资金投资于稳健型、短期理财产品的议案》，同意公司使用自有资金进行理财。报告期内，公司使用自有资金投资质押式债券逆回购的累计金额为283,800万元。截止报告期末，以自有资金投资债券质押式逆回购未到期本金为2,550万元，没有逾期未收回的投资理财本金和收益，无涉诉情况，未计提减值准备金额。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

报告期内正在进行的非募集资金投资的重大项目情况可参见本报告“第八节 财务报告”之“二、财务报表附注”中与在建工程相关的内容。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大股权。

## 七、主要控股参股公司分析

### 1、主要子公司情况

单位：元

| 公司名称  | 主要业务                | 注册资本             | 总资产           | 净资产         | 营业收入          | 营业利润        | 净利润         |
|-------|---------------------|------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|-------------|
| 沪利微电  | PCB 生产制造销售          | 473,869,220      | 1,467,433,158 | 871,339,971 | 789,177,389   | 118,203,432 | 103,757,223 |
| 黄石沪士  |                     | 1,300,000,000    | 1,278,831,575 | 965,123,734 | 377,741,649   | 24,475,860  | 24,653,488  |
| 沪士国际  | 商业贸易                | 美元<br>50,102,776 | 1,037,221,936 | 72,588,338  | 1,217,035,011 | -7,661,385  | -7,130,611  |
| 黄石供应链 | 供应链管理、房地产开发及相关配套服务等 | 50,000,000       | 103,409,409   | 37,789,503  | 57,278,423    | 3,928,300   | 2,836,514   |

上表所列示主要子公司均为全资子公司，其2019年半年度财务数据未经审计。

### 2、报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

| 公司名称            | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|-----------------|----------------|---------------|
| Wus Irvine Inc. | 注销             | 无重大影响         |

Wus Irvine Inc.自设立以来，实际经营业务规模微小，根据公司目前的业务规划和安排，为进一步整合公司资源，减少管理成本，提高运营效率，经审慎研究，公司决定注销Wus Irvine Inc.。截止2019年3月24日，Wus Irvine Inc.已按照有关程序完成注销登记。Wus Irvine Inc.注销后，将不再纳入公司合并财务报表范围，不会对公司合并财务报表产生重大影响。

### 3、主要子公司情况说明

#### (1) 沪利微电

沪利微电成立于2002年9月16日，注册地址：江苏省昆山综合保税区楠梓路255号；法定代表人为吴传彬；经营范围：生产、加工覆晶片（FLIPCHIP）构装用之高密度细电路基板（SUBSTRATE）；HDI线路板及同类和相关产品的批发、进出口业务；销售自产产品并提供产品的售后服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内，沪利微电经营平稳，实现营业收入约78,917.74万元，较去年同期微幅下滑约1.49%，但由于产品结构的进一步优化，整体毛利率同比有所提升，实现净利润约10,375.72万元，较去年同期增长约9.24%。

沪利微电的主要产品汽车板经营情况可参见本节之“二、主营业务分析”之“1、主营业务概述”之“（2）汽车板业务”。

## （2）黄石沪士

黄石沪士成立于2012年2月27日，注册地址：黄石经济技术开发区黄金山工业新区金山大道81号；法人代表：吴传林；注册资本：人民币13亿元；经营范围为：生产单、双面及高密度互连多层印制电路板(HDI)、电路板组装产品、电子设备使用的连接线和连接器等产品及同类及相关产品售后维修及技术服务；货物进出口（不含国家限制和禁止类）；废旧物资（不含危险废物）回收。（涉及行业许可持证经营）。

报告期内，黄石沪士整体经营情况同比得到大幅改善，黄石沪士实现营业收入约37,774.16万元，较去年同期增长约31.01%；与去年同期净亏损约1,276.95万元相比，报告期黄石沪士实现净利润约2,465.35万元。

黄石一厂的主要产品企业通讯市场板经营情况可参见本节之“二、主营业务分析”之“1、主营业务概述”之“（1）企业通讯市场板业务”。

黄石二厂建设进展顺利，预计最快将在2019年9月开始试生产，以为后续汽车电子市场增长恢复后的需求做准备。

## （3）沪士国际

沪士国际为公司全资子公司，于2006年8月在香港设立，2006年10月9日，国家商务部以[2006]商合境外投资证字第001239号批准证书同意公司设立沪士国际；注册地址为香港新界荃湾白田坝街23-39号长丰工业大厦1201室；经营范围为单、双面及多层电路板、电路板组装产品、电子设备使用的连接线和连接器等产品的贸易销售、业务咨询及售后服务。沪士国际目前主要是为方便公司在中国内地以外获取订单以及销售所设，并于2009年10月开始经营。

## （4）黄石供应链

黄石供应链成立于2012年5月21日，注册地址为黄石经济技术开发区金山大道81号，法人代表为吴传林，注册资本为伍仟万圆整，经营范围为供应链管理及相关配套服务(不含国家禁止和限制类)；企业管理咨询服务；印刷电路板相关材料及建材的配送、仓储(不含危险品)；货物及技术进出口(不含国家禁止限制类)；房地产开发；房屋销售、房屋租赁(涉及行业许可持续经营)。

黄石供应链已取得房地产开发资质，其相关房地产开发项目为黄石沪士厂区生活配套，其中金山邻里（原黄石金山苑1期）占地面积约20,290平方米，建筑面积约18,955.90平方米，截止到2019年6月30日，金山邻里已签订商品房预售合同的销售面积为14,287.35平方米，已收到商品房预售款约6,305.14万元。金山邻里已于2019年4月24日办理竣工备案，并于2019年5月底开始陆续交房。

黄石供应链尚未开发的土地占地面积约79,146平方米，公司将结合黄石沪士厂区建设情况，在相关政策允许的范围之内，选择合适的时机进行开发。

## 八、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

2019年1-9月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

|                            |                                |   |             |
|----------------------------|--------------------------------|---|-------------|
| 2019年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 108.76%                        | 至 | 134.86%     |
| 2019年1-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间 | 80,000万元                       | 至 | 90,000万元    |
| 2018年1-9月归属于上市公司股东的净利润     | 38,321.03万元                    |   |             |
| 2019年7-9月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | 72.29%                         | 至 | 125.87%     |
| 2019年7-9月归属于上市公司股东的净利润变动区间 | 32,160.14万元                    | 至 | 42,160.14万元 |
| 2018年7-9月归属于上市公司股东的净利润     | 18,665.90万元                    |   |             |
| 业绩变动的的原因说明                 | 公司经营情况良好，预期营业收入及毛利率较上年同期均有所增长。 |   |             |

## 九、公司可能面临的主要风险及应对措施

### 1、行业与市场竞争风险

PCB行业作为电子工业的基础元器件行业，其供求变化受宏观经济形势的影响较大，同时PCB行业集中度较低、市场竞争较为激烈。尽管全球PCB产业重心进一步向中国转移，中国PCB将迎来一个全新的发展时机，但因成本和市场等优势逐步缩小，行业大规模扩产，以及环保日趋严苛，中国PCB企业将面临更激烈的市场竞争。虽然公司具有明显的核心竞争优势，但如果不能有效应对日益激烈的市场竞争，将会对公司的业绩产生不利影响。

公司将依照既定的整体发展战略及经营策略，不断强化并充分利用自身优势，积极应对市场竞争。

### 2、汇率风险

公司主营业务收入对美元兑人民币汇率相对敏感，如果汇率发生重大变化，将会直接影响公司进口原材料成本和出口产品售价，产生汇兑损益，进而影响公司净利润。

公司主要采用合理安排外币结构和数量、平衡外币收支的方法来控制汇率风险，并根据汇率市场走势安排外币存贷款的期限结构，适当开展外汇衍生品交易，以锁定成本、规避和防范汇率或利率风险，降低汇兑损益对经营业绩造成的不利影响。

### 3、原物料供应及价格波动风险

公司日常生产所用主要原物料包括覆铜板、半固化片、铜箔、铜球、金盐、干膜和油墨等，报告期内原物料占公司主营业务成本的比例超过50%。原物料供应的稳定性和价格走势将影响公司未来生产的稳定性和盈利能力。尽管公司原物料供货渠道畅通、供应相对充足，但仍不能完全排除由相关原材料供需结构变化导致供应紧张或者价格、质量发生波动，进而对公司产品质量、成本和盈利能力带来不利影响的可能性。

公司将通过技术工艺创新、产品结构优化，提高客户合作深度等多种手段将原材料价格上涨的压力予以转移或化解。

#### 4、产品质量控制风险

PCB作为电子产品的基础元器件，是其它元器件的载体，如果发生质量问题，则包含所有接插在其上的元器件在内的整块集成电路板会全部报废，所以客户对PCB的产品质量要求较高。如果公司不能有效控制产品质量，相应的赔偿风险将会对公司净利润产生一定影响。

公司将持续强化内部管理，同时不断优化作业流程、提高信息化管理程度、落实控制流程，全面提升产品质量，同时公司为部分产品购买了产品责任险、错误疏漏险等保险。

#### 5、环保风险

印制电路板的生产制造过程涉及到多种物理或化学工艺，会产生以废水、废气为主的污染物。公司不能完全排除在生产过程中因管理疏忽、不可抗力等因素以致出现环境事故的可能，若处理不当，可能会对环境造成一定的破坏和不良后果。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。此外，环保问题已经越来越受到我国政府的重视，不排除今后由于环保标准提高导致公司环保费用增加的可能。

公司在生产经营过程中，历来重视对环境的影响，对环境安全持续推进源头控制，并积极响应最新环保法律法规要求，持续加强环保投入，并对员工进行环保知识培训，提升员工环保意识。公司实施战略环境安全管理，把建设环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，配备专门的环保管理部门。公司已通过ISO14001环境管理体系认证，建立并运行一套完整的环境管理体系，包括环境管理手册、程序文件及作业规程等，将环境安全相关要求融入到各项核心业务活动中，针对不同类型的污染物制定有效的防治措施，以达到符合法律法规及客户相关要求。

#### 6、贸易争端风险

在全球贸易争端进一步加剧的形势下，尤其随着中美贸易争端的压力升级，对公司的经营状况不可避免带来了一定冲击，公司的经营发展增加了大量不确定性。目前公司营业收入外销占比较高，主要集中在亚太地区，报告期直接出口至美国的营业收入占比低于3%，主要为客户工程认证和技术开发用样品；同时公司部分业务的少部分原材料也受到加征关税影响。尽管现阶段整体上公司直接受影响的范围较小，但由于公司目前产能都在国内，可能面临的最大风险是后续美国政府进一步实施针对含PCB的电子产品的零部件原产地认证和加征关税，并影响其他主要电子产品市场如欧洲、日本采取相同措施。然而，公司无法预测相关政府是否将会继续推行相关政策，但是考虑到贸易战的巨大不确定性和黄石厂仍需持续投入的现实，目前公司主要还是依靠提升自身竞争力来应对并密切关注其发展状况。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次        | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引     |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|----------|
| 2018 年度股东大会 | 年度股东大会 | 35.52%  | 2019 年 04 月 25 日 | 2019 年 04 月 26 日 | 2019-027 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

| 承诺事由     | 承诺方                             | 承诺类型     | 承诺内容   | 承诺时间           | 承诺期限               | 履行情况 |
|----------|---------------------------------|----------|--|----------------|--------------------|------|
| 员工持股计划承诺 | 合拍友联有限公司                        | 员工持股计划承诺 | 当公司 2017 年经审计的归属于上市公司股东的净利润大于或等于 1.8 亿元人民币，公司实际控制人控制的合拍友联有限公司承诺为参加员工持股计划的人员（该等人员不包括于员工计划清算时，已离职的持有人以及公司实际控制人吴礼淦家族成员）提供上限为 3 万元的资金保障。   | 2017 年 6 月 9 日 | 截止 2019 年 1 月 10 日 | 履行完毕 |
|          | 公司实际控制人吴礼淦家族成员吴礼淦先生、吴传彬先生、吴传林先生 |          | (1) 放弃因参与本次员工持股计划而间接持有的公司股份的表决权。<br>(2) 除保留本次员工持股计划所产生的收益权外，自愿放弃作为员工持股计划持有人的其他有关权利，包括表决权、选举管理人委员会委员的权利及被选举权为管理人委员会委员的权利。<br>(3) 在本次员工持股计划存续期间，不担任管理委员会任何职务，不干涉持有人会议及管理人委员会的任何决策，不对本员工持股计划买入股票或卖出股票的时点提出任何建议或意见。<br>(4) 同意遵守及接受本次员工持股计划持有人会议及管理人委员会作出的关于本次员工持股计划变更、终止或延长存续期限的有关决议。<br>(5) 与本次员工持股计划及本次员工持股计划的其他参与人之间不存在任何口头或书面的关于一致行动的约定，不存在一致行动关系。 |                |                    |      |

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 五、董事会、监事会、独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、重大诉讼、仲裁事项

### 重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 其他诉讼事项

适用  不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况  |
|------------|----------|----------|----------|---------------|---------------|
| 劳动争议纠纷     | 9.89     | 否        | 结案       | 结案            | 公司赔付约 8.03 万元 |
|            | 29.32    | 否        | 仲裁阶段结案   | 仲裁驳回申请人诉求     | --            |
|            | 63.28    | 否        | 审理中      | --            | --            |

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

## 十一、公司及控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、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逾期未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、员工持股计划

经公司第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十二次会议以及公司 2017 年第一次临时股东大会审议批准，公司在 2017 年度实施了员工持股计划，共募集资金 6,291.50 万元人民币，并通过大宗交易以均价 4.68 元/股的价格，受让公司实际控制人吴礼淦家族控制的合拍有限转让的公司股票 1,337.90 万股，该员工持股计划锁定期于 2018 年 11 月 29 日届满。

截止 2019 年 1 月 10 日，上述员工持股计划已出售完毕并终止，详见 2019 年 1 月 11 日刊登于公司指定信息披露媒体《证券时报》、巨潮资讯网的《公司关于员工持股计划出售完毕暨终止的公告》。

### 2、股权激励计划

经公司第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十六次会议以及公司 2017 年度股东大会等审议通过，公司实施了限制性股票股权激励计划，2018 年度公司先后分两次向 418 名激励对象授予了共 4,496.09 万股限制性股票。

2019 年 1 月 2 日，公司召开了第六届董事会第三次会议与第六届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，确定 2019 年 1 月 2 日为预留限制性股票的授予日，向 134 名激励对象授予 600 万股限制性股票。独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对本次股权激励计划预留部分授予事项进行了核查，律师出具了相应的法律意见。

2019 年 1 月 29 日，公司披露了《关于 2018 年限制性股票激励计划预留股份授予登记完成的公告》，至此，公司已完成限制性股票预留部分授予登记工作。

2019 年 3 月 24 日，公司召开第六届董事会第五次会议与第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票及调整公司 2018 年限制性股票激励计划回购价格的议案》，由于公司原 7 名激励对象因个人原因离职已不再满足成为激励对象的条件，根据《激励计划》的规定，公司拟在 2018 年度利润分配方案实施完成后，回购注销其持有的已获授但尚未解锁的 393,300 股限制性股票，并相应调整公司 2018 年限制性股票激励计划回购价格。其中于 2019 年授予的预留部分限制性股票回购价格由 3.61 元/股调整至 3.51 元/股，其余限制性股票回购价格由 2.29 元/股调整至 2.19 元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对本次关于回购注销部分限制性股票以及调整公司 2018 年限制性股票激励计划回购价格事项进行了核查，律师出具了相应的法律意见。

2019 年 4 月 25 日，公司召开 2018 年度股东大会，审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票及调整公司 2018 年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于拟变更公司注册资本并相应修订<公司章程>的议案》等议案，公司将在 2018 年度利润分配方案实施完成后，回购注销 7 名已离职的原激励对象所持有的已获授但尚未解锁的 39.33 万股限制性股票，在上述回购注销实施完成后，公司注册资本将相应减少人民币 393,300 元，公司股份总数将相应减少 393,300 股。

2019 年 4 月 26 日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票相应调整注册资本并通知债权人的公告》。

2019 年 6 月 17 日，公司召开第六届董事会第八次会议与第六届监事会第七次会议，审议通过了《关于<公司 2018 年限制性股票激励计划>首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于拟回购注销部分限制性股票的议案》，确认《激励计划》首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就，符合解除限售条件的激励对象共计 409 人，可解除限售的限制性股票的数量共计 14,621,508 股，约占公司目前总股本的 0.85%；同时，由于公司原激励对象陈剑因个人原因离职，其已不再具备激励对象资格，其已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，同意公司回购注销其持有的已获授但尚未解锁的 1 万股限制性股票，回购价格为 2.19 元/股。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会对《激励计划》首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就及本次关于回购注销部分限制性股票事项进行了核查，律师出具了相应的法律意见。

2019 年 6 月 18 日，公司披露了《关于拟回购注销部分限制性股票的公告》及《关于拟变更公司注册资本并相应修订<公司章程>的公告》。

2019 年 6 月 24 日，公司披露了《关于<公司 2018 年限制性股票激励计划>首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，符合解除限售条件的激励对象共计 409 人，可解除限售的限制性股票的数量共计 14,621,508 股，上市流通的日期为 2019 年 6 月 26 日。

2019 年 7 月 12 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于拟回购注销部分限制性股票的议案》、《关于拟变更公司注册资本并相应修订<公司章程>的议案》等议案，由于公司原激励对象陈剑因个人原因离职，其已不再具备激励对象资格，其已获授但尚未解锁的限制性股票不得解锁，同意公司回购注销其持有的已获授但尚未解锁的 1 万股限制性股票，回购价格为 2.19 元/股。

2019 年 8 月 6 日，公司披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》，上述部分限制性股票回购注销事宜已于 2019 年 8 月 2 日完成。

2019 年 8 月 13 日，公司召开第六届董事会第九次会议与第六届监事会第八次会议，审议通过了《关于<公司 2018 年限制性股票激励计划>暂缓授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，确认《激励计划》暂缓授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就，符合解除限售条件的激励对象共计 1 人，可解除限售的限制性股票的数量共计 82,500 股，约占公司目前总股本的 0.0048%。公司独立董事对此

发表了同意的独立意见，监事会对《激励计划》暂缓授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就事项进行了核查，律师出具了相应的法律意见。

上述事项内容详见 2018 年 3 月 22 日、2018 年 4 月 19 日、2018 年 4 月 25 日、2018 年 5 月 24 日、2018 年 6 月 22 日、2018 年 7 月 13 日、2018 年 8 月 30 日、2019 年 1 月 3 日、2019 年 1 月 29 日、2019 年 3 月 26 日、2019 年 4 月 26 日、2019 年 6 月 18 日、2019 年 6 月 24 日、2019 年 7 月 12 日、2019 年 8 月 6 日、2019 年 8 月 14 日在公司指定披露信息的网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的公告及相关信息披露文件。

### 十三、重大关联交易

报告期内，黄石供应链按市场价格向关联自然人销售用途为商业的商品房一套，建筑面积为 299.10 平方米，按建筑面积计算，单价为每平方米 11,969.24 元，总价款为 358 万元（四舍五入取整）。

报告期内，公司日常关联交易定价遵循了公允、合理的原则，未损害公司利益。日常关联交易金额占同类交易金额的比例较低，且均履行了相应的关联交易决策程序及信息披露义务。

与上述关联交易相关的信息披露文件查询索引参见本节之“十八、公司信息披露指定媒体及公告索引”。

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来，报告期内关联交易的实际发生额及关联债权债务往来的详细情况参见本报告“第八节 财务报告”之“二、财务报表附注”之“（六）关联方关系及其交易”中的相关项目。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在重大托管、承包、租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### （1）担保情况

报告期内，除为公司合并报表范围内子公司提供担保，以及公司合并报表范围内子公司之间提供担保外，公司不存在其他对外担保。报告期末，公司不存在逾期对外担保、不存在涉及诉讼的担保。

1.1、经公司于 2017 年 4 月 27 日召开的 2016 年度股东大会审议通过，同意黄石沪士向中国建设银行股份有限公司黄石黄金山支行（下称“建设银行”）申请总额折合人民币不超过壹亿元综合授信额度，并由公司为其向建设银行在授信额度范围内提供连带担保，期限为两年。于报告期末，黄石沪士未实际占用该综合授信额度。



1.2、经公司于2017年6月26日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过，同意由沪士国际向中国建设银行（亚洲）股份有限公司(China Construction Bank (Asia) Corporation Limited)(下称:建行亚洲)申请的最高不超过1,300万欧元贷款,期限累计不超过三年，并由公司开具银行保函为其提供担保，沪士国际向建行亚洲贷款的实际金额为1,261万欧元。

1.3、经公司于2018年4月24日召开的2017年度股东大会审议通过，同意公司为子公司（沪士国际、黄石沪士、黄石供应链）申请综合授信提供折合总额不超过6亿元人民币的连带担保，为子公司申请综合授信提供的连带担保额度可循环使用，期限自股东大会审议通过之日起3年内有效。截止报告期末，沪士国际、黄石供应链未实际占用该综合授信额度，黄石沪士因开立信用证及保函，实际分别占用上述综合授信额度93.024万美元、134万人民币。

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、履行社会责任情况

### 1、公司履行社会责任的宗旨和理念

公司秉持“成长、长青、共利”的经营理念，积极追求企业发展与履行社会责任的有机统一。在致力于实现企业可持续发展，追求经济效益、为股东创造价值的同时，积极维护员工、供应商、客户等相关方的权益，坚守对健康、安全及环保的承诺，并通过与利益相关方分享发展机遇，共同应对挑战等方式影响和推动利益相关方对社会责任的履行，以期持续为经济、环境和社会的长久健康和谐发展做出更大的贡献。

为更好的履行社会责任，公司已逐步建立了与利益相关方的沟通机制，以及时了解利益相关方的诉求，学习他们的先进理念，积极听取他们对公司发展的建议，并不断识别出企业社会责任的关键领域与改进内容。

### 2、环境保护相关情况

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

公司实施战略环境安全管理，秉持“遵守国际环保法规和客户要求；贯彻产品环境质量的保护精神；制造百分之百环保的绿色产品；维护人与地球友好的生态环境”的产品环境质量方针，将环境安全相关要求融入到

各项核心业务活动中，以达到符合法规及客户相关要求。公司在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，围绕能源耗用、碳排放、水环境、废弃物、资源再利用等环境核心主题持续推动改善，把建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要内容，在节能降耗的同时不断改善周边社区生活环境。

## （1）环境安全管理运营情况

### ①防治污染设施的建设和运行情况

公司已通过ISO14001:2015环境管理体系认证，配套建有比较先进的废水深度处理、水回用、废气治理及生产废料资源回收设施，配置专业环保管理团队，针对不同污染物采取有效的防治措施，根据其特点进行分类处理，对部分废弃物委托有资质的单位处置，确保各类污染物达标排放和合规处置，以尽可能地减少在生产过程中对环境造成的影响。报告期，公司环保设施运行稳定，实现达标排放。

### ②建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司按照要求编制建设项目环境影响评价报告并取得环境保护部门的批复；根据项目进展办理环保竣工验收，取得验收报告；按照要求办理并取得取水、排水、排污等许可证。

### ③突发环境事件应急预案

公司已编制突发环境事件应急预案，并报送环境保护部门备案。同时公司按要求配置了突发环境事件应急物资，并按应急预案的要求组织应急演练。

### ④环境自行监测方案

公司按要求编制、执行环境自行监测方案，并报送环境保护部门备案。同时委托有资质的检测单位定期对部分环境指标进行监测。

### ⑤其他应该公开的环境信息

公司无其他应该公开的环境信息。

## （2）排放达标情况

### ①沪士电子股份有限公司

| 主要污染物及特征污染物的名称 |     | 排放方式    | 排放口数量 | 排放口分布情况     | 排放浓度      | 执行的污染物排放标准 | 半年度排放总量(吨) | 年度核定排放总量(吨) | 报告期超标排放情况 |
|----------------|-----|---------|-------|-------------|-----------|------------|------------|-------------|-----------|
| 废水             | COD | 处理达标后排放 | 1     | 厂区西北侧废水处理设施 | 24.47mg/l | 50 mg/l    | 15.46      | 104         | 无         |
|                | 总磷  |         |       |             | 0.05mg/l  | 0.5 mg/l   | 0.03       | 0.84        | 无         |
|                | 氨氮  |         |       |             | 0.55mg/l  | 5 mg/l     | 0.341      | 4.48        | 无         |
|                | 总铜  |         |       |             | 0.08mg/l  | 0.30 mg/l  | 0.05       | 0.63        | 无         |
|                | 总镍  |         |       |             | 0.02mg/l  | 0.10 mg/l  | 0.0125     | 0.21        | 无         |
|                | 总氮  |         |       |             | 7.87mg/l  | 15 mg/l    | 4.927      | 26.88       | 无         |

|    |      |         |    |      |                       |                      |         |        |   |
|----|------|---------|----|------|-----------------------|----------------------|---------|--------|---|
| 废气 | 氮氧化物 | 处理达标后排放 | 43 | 厂房楼顶 | 1.35mg/m <sup>3</sup> | 200mg/m <sup>3</sup> | 2.77    | 10.928 | 无 |
|    | 工业粉尘 |         |    |      | 3.47mg/m <sup>3</sup> | 120mg/m <sup>3</sup> | 1.496   | 11.117 | 无 |
|    | 硫酸雾  |         |    |      | 0.23mg/m <sup>3</sup> | 30mg/m <sup>3</sup>  | 1.786   | 11.823 | 无 |
|    | 氯化氢  |         |    |      | 0.76mg/m <sup>3</sup> | 30mg/m <sup>3</sup>  | 2.56    | 6.718  | 无 |
|    | 甲醛   |         |    |      | 0                     | 25mg/m <sup>3</sup>  | -       | 0.278  | 无 |
|    | TVOC |         |    |      | 0.03mg/m <sup>3</sup> | 100mg/m <sup>3</sup> | 0.00002 | 1.252  | 无 |
|    | 氨    |         |    |      | 0                     | /                    | -       | 4.661  | 无 |
|    | 氰化氢  |         |    |      | 0                     | 0.5mg/m <sup>3</sup> | -       | 0.013  | 无 |
|    | 二氧化硫 |         |    |      | 0                     | 100mg/m <sup>3</sup> | -       | 0.665  | 无 |
|    | 烟尘   |         |    |      | 0                     | 30mg/m <sup>3</sup>  | -       | 0.304  | 无 |

②沪利微电

| 主要污染物及特征污染物的名称 |        | 排放方式    | 排放口数量 | 排放口         | 排放浓度                  | 执行的污染物排放标准           | 半年度排放总量(吨) | 年度核定的排放总量(吨) | 报告期超标排放情况 |
|----------------|--------|---------|-------|-------------|-----------------------|----------------------|------------|--------------|-----------|
| 废水             | COD    | 处理达标后排放 | 1     | 厂区东北侧废水处理设施 | 26.16mg/l             | 50mg/l               | 12.2668    | 48.9125      | 无         |
|                | 总铜     |         |       |             | 0.05mg/l              | 0.3mg/l              | 0.0216     | 0.29386      | 无         |
|                | 总镍     |         |       |             | 0.03mg/l              | 0.1mg/l              | 0.00004    | 0.00458      | 无         |
|                | 总氮     |         |       |             | 8.99mg/l              | 15mg/l               | 4.2156     | 9.308        | 无         |
|                | 总磷     |         |       |             | 0.10mg/l              | 0.5mg/l              | 0.0485     | 0.297        | 无         |
|                | 氨氮     |         |       |             | 0.26mg/l              | 5mg/l                | 0.1235     | 3.123        | 无         |
| 废气             | 硫酸雾    | 处理达标后排放 | 27    | 厂房楼顶        | 0.51mg/m <sup>3</sup> | 30mg/m <sup>3</sup>  | 1.2251     | 7.1582       | 无         |
|                | 氮氧化物   |         |       |             | 3.17mg/m <sup>3</sup> | 200mg/m <sup>3</sup> | 8.597      | 39.286       | 无         |
|                | 氯化氢    |         |       |             | 2.95mg/m <sup>3</sup> | 30mg/m <sup>3</sup>  | 1.9145     | 4.4917       | 无         |
|                | 氰化氢    |         |       |             | 0mg/m <sup>3</sup>    | 0.5mg/m <sup>3</sup> | -          | 0.2134       | 无         |
|                | 工业粉尘   |         |       |             | 2.25mg/m <sup>3</sup> | 120mg/m <sup>3</sup> | 0.2763     | 0.57         | 无         |
|                | 甲醛     |         |       |             | 0.55mg/m <sup>3</sup> | 25mg/m <sup>3</sup>  | 0.0659     | 0.1457       | 无         |
|                | 氨      |         |       |             | 1.00mg/m <sup>3</sup> | /                    | 0.1008     | 0.472        | 无         |
|                | TVOC   |         |       |             | 0.38mg/m <sup>3</sup> | /                    | 0.1432     | 19.1877      | 无         |
|                | 烟尘     |         |       |             | 2.6mg/m <sup>3</sup>  | 30mg/m <sup>3</sup>  | 0.0059     | 0.698        | 无         |
|                | 二氧化硫   |         |       |             | 0.9mg/m <sup>3</sup>  | 100mg/m <sup>3</sup> | 0.0025     | 0.3198       | 无         |
|                | 锡及其化合物 |         |       |             | 0mg/m <sup>3</sup>    | /                    | -          | 1.67         | 无         |

③黄石沪士

| 主要污染物及特征污染物的名称 |      | 排放方式     | 排放口数量 | 排放口        | 排放浓度                   | 执行的污染物排放标准           | 半年度排放总量(吨) | 年度核定的排放总量(吨) | 报告期超标排放情况 |
|----------------|------|----------|-------|------------|------------------------|----------------------|------------|--------------|-----------|
| 废水             | COD  | 排放至市政污水厂 | 1     | 厂房东侧废水处理设施 | 157.78mg/l             | 300mg/l              | 83.06      | 192.28       | 无         |
|                | 氨氮   |          |       |            | 7.51mg/l               | 25mg/l               | 4.02       | 15.7         | 无         |
|                | 总铜   |          |       |            | 0.11mg/l               | 0.5mg/l              | 0.061      | 2.54         | 无         |
|                | 总镍   |          |       |            | 0.01mg/l               | 0.5mg/l              | -          | 0.062        | 无         |
|                | 总锡   |          |       |            | 0.0005mg/l             | 5mg/l                | -          | 0.31         | 无         |
|                | 总银   |          |       |            | 0.016mg/l              | 0.3mg/l              | -          | 0.003        | 无         |
| 废气             | 工业粉尘 | 处理达标后排放  | 29    | 厂房楼顶       | 15.41mg/m <sup>3</sup> | 120mg/m <sup>3</sup> | 0.26       | -            | 无         |
|                | 硫酸雾  |          |       |            | 1.13mg/m <sup>3</sup>  | 30mg/m <sup>3</sup>  | 3.53       | -            | 无         |
|                | 氯化氢  |          |       |            | 5.89mg/m <sup>3</sup>  | 30mg/m <sup>3</sup>  | 3.48       | -            | 无         |
|                | 甲醛   |          |       |            | 0.3mg/m <sup>3</sup>   | 25mg/m <sup>3</sup>  | 0.041      | -            | 无         |
|                | VOCs |          |       |            | 3.42mg/m <sup>3</sup>  | 120mg/m <sup>3</sup> | 1.10       | -            | 无         |
|                | 氨    |          |       |            | 2.87mg/m <sup>3</sup>  | 8.7kg/h              | 1.23       | -            | 无         |
|                | 氰化氢  |          |       |            | 0mg/m <sup>3</sup>     | 0.5mg/m <sup>3</sup> | -          | -            | 无         |
|                | 二氧化硫 |          |       |            | 2.0mg/m <sup>3</sup>   | 50mg/m <sup>3</sup>  | 0.042      | 1.8          | 无         |
|                | 氮氧化物 |          |       |            | 16.5mg/m <sup>3</sup>  | 150mg/m <sup>3</sup> | 3.48       | 20.25        | 无         |

(3) 节能减排，持续改善

公司是中国电子企业协会PCB绿色制造产业联盟创始成员之一，始终视环境保护为最重要的企业社会责任，在推行绿色制造，清洁生产，在节约能源、降污减排、绿色发展等方面做出了真诚而积极的努力。公司结合环

境法规要求和客户需求，充分考虑产品和环境的影响，积极采用新技术、新工艺，努力提高资源的利用率，尽可能地降低能耗、减少碳排放、减少污染，公司产品均符合 RoHS2.0 要求。

### 3、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

报告期内，公司其他重大事项相关信息披露文件查询索引参见本节之“十八、公司信息披露指定媒体及公告索引”。除此之外，公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

报告期内，黄石沪士收到湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务分局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201842001640，根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收政策，黄石沪士自 2018 年起连续三年，可享受企业所得税减按 15% 税率缴纳等优惠政策。

报告期内，经公司第六届董事会第二次会议审议通过，公司决定注销 Wus Irvine Inc.，截至 2019 年 3 月 16 日，公司已按照有关程序完成了 Wus Irvine Inc. 的注销登记事宜。

报告期内，经公司 2018 年度股东大会审议，黄石沪士使用自有资金向其全资子公司黄石供应链增资 3,000 万元人民币，并已办理完成了工商变更登记手续，领取了黄石市市场监督管理局换发的《营业执照》，黄石供应链注册资本由贰仟万圆整增加至伍仟万圆整。

与公司子公司其他重大事项相关的信息披露文件查询索引参见本节之“十八、公司信息披露指定媒体及公告索引”。除此之外，公司子公司在报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司信息披露指定媒体及公告索引

公司指定披露信息的网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，指定披露信息的报刊为《证券时报》，报告期内公司公告索引如下：

| 公告编号     | 披露日期       | 内容   |
|----------|------------|--|
| 2019-001 | 2019年1月3日  | 第六届董事会第三次会议决议公告  |
| 2019-002 | 2019年1月3日  | 第六届监事会第三次会议决议公告  |
| 2019-003 | 2019年1月3日  | 关于向激励对象授予预留限制性股票的公告                                    |
| 2019-004 | 2019年1月11日 | 关于员工持股计划出售完毕暨终止的公告                                     |
| 2016-005 | 2019年1月29日 | 关于2018年限制性股票激励计划预留股份授予登记完成的公告                          |
| 2019-006 | 2019年2月26日 | 第六届董事会第四次会议决议公告  |
| 2019-007 | 2019年2月26日 | 第六届监事会第四次会议决议公告  |
| 2019-008 | 2019年2月26日 | 关于变更会计政策的公告  |
| 2019-009 | 2019年2月26日 | 关于2019年度日常关联交易预计情况的公告                                  |
| 2019-010 | 2019年2月26日 | 关于2018年度计提资产减值准备的公告                                    |
| 2019-011 | 2019年2月26日 | 2018年度业绩快报   |
| 2019-012 | 2019年3月2日  | 关于全资子公司获得高新技术企业证书的公告                                   |
| 2019-013 | 2019年3月16日 | 关于全资孙公司完成注销登记的公告                                       |
| 2019-014 | 2019年3月26日 | 第六届董事会第五次会议决议公告  |
| 2019-015 | 2019年3月26日 | 第六届监事会第五次会议决议公告  |
| 2019-016 | 2019年3月26日 | 2018年度报告摘要   |
| 2019-017 | 2019年3月26日 | 关于拟继续向全资子公司提供财务资助的公告                                   |
| 2019-018 | 2019年3月26日 | 关于拟向黄石沪士供应链管理有限公司增资暨对外投资的公告                            |
| 2019-019 | 2019年3月26日 | 关于举行2018年度业绩以及利润分配预案网上说明会的公告                           |
| 2019-020 | 2019年3月26日 | 关于拟回购注销部分限制性股票及调整公司2018年限制性股票激励计划回购价格的公告               |
| 2019-021 | 2019年3月26日 | 关于拟变更公司注册资本并相应修订《公司章程》的公告                              |
| 2019-022 | 2019年3月26日 | 关于召开2018年度股东大会的通知                                      |
| 2019-023 | 2019年3月26日 | 2019年第一季度业绩预告  |
| 2019-024 | 2019年3月28日 | 关于高级管理人员减持股份预披露公告                                      |
| 2019-025 | 2019年3月28日 | 关于通过高新技术企业重新认定的公告                                      |
| 2019-026 | 2019年4月23日 | 2019年第一季度报告正文  |
| 2019-027 | 2019年4月26日 | 2018年度股东大会决议公告   |
| 2019-028 | 2019年4月26日 | 关于回购注销部分限制性股票相应调整注册资本并通知债权人的公告                         |
| 2019-029 | 2019年4月30日 | 2018年度权益分派实施公告   |
| 2019-030 | 2019年4月30日 | 关于高级管理人员减持计划实施完成的公告                                    |
| 2019-031 | 2019年5月23日 | 第六届董事会第七次会议决议公告  |
| 2019-032 | 2019年5月23日 | 关于向关联自然人销售商品房的关联交易公告                                   |
| 2019-033 | 2019年5月29日 | 关于黄石沪士供应链管理有限公司完成工商变更登记的公告                             |
| 2019-034 | 2019年6月18日 | 第六届董事会第八次会议决议公告  |
| 2019-035 | 2019年6月18日 | 第六届监事会第七次会议决议公告  |
| 2019-036 | 2019年6月18日 | 关于拟回购注销部分限制性股票的公告                                      |
| 2019-037 | 2019年6月18日 | 关于拟变更公司注册资本并相应修订《公司章程》的公告                              |
| 2019-038 | 2019年6月18日 | 关于《公司2018年限制性股票激励计划》首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的公告      |
| 2019-039 | 2019年6月18日 | 关于变更会计政策的公告  |
| 2019-040 | 2019年6月18日 | 关于召开2019年第一次临时股东大会的通知                                  |
| 2019-041 | 2019年6月24日 | 关于《公司2018年限制性股票激励计划》首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告 |
| 2019-042 | 2019年6月27日 | 2019年半年度业绩预告   |



## 十九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

公司就报告期内历次调研情况提交的投资者关系活动记录表，参见公司投资者关系互动平台 (<http://irm.p5w.net/ssgs/S002463/>) 或巨潮资讯网 (<http://irm.cninfo.com.cn/ssesgs/S002463/>)。

| 接待时间       | 接待对象               | 谈论的主要内容及提供的资料              |
|------------|--------------------|----------------------------|
| 2019年1月8日  | 华夏基金管理有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0108-001 |
| 2019年1月10日 | 申万宏源证券有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0110-002 |
| 2019年1月10日 | 招商基金管理有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0110-002 |
| 2019年1月10日 | 财通基金管理有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0110-002 |
| 2019年1月15日 | 兴业证券股份有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0115-003 |
| 2019年1月15日 | 杭州之加歌投资管理有限公司      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0115-003 |
| 2019年1月15日 | 浙江国贸东方投资管理有限公司     | 参见投资者关系活动记录表 2019-0115-003 |
| 2019年1月22日 | 中金基金管理有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0122-004 |
| 2019年1月22日 | 中国国际金融股份有限公司       | 参见投资者关系活动记录表 2019-0122-004 |
| 2019年1月22日 | 华创证券有限责任公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0122-004 |
| 2019年1月22日 | 中泰证券有限公司           | 参见投资者关系活动记录表 2019-0122-005 |
| 2019年1月22日 | 铭伟资产管理有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0122-005 |
| 2019年1月22日 | 国盛证券有限责任公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0122-005 |
| 2019年1月22日 | 北京鸿道投资管理有限责任公司     | 参见投资者关系活动记录表 2019-0122-005 |
| 2019年1月22日 | 上海域秀资产管理有限公司       | 参见投资者关系活动记录表 2019-0122-005 |
| 2019年1月22日 | 上海彬元资产管理有限公司       | 参见投资者关系活动记录表 2019-0122-005 |
| 2019年1月22日 | 安信证券股份有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0122-005 |
| 2019年1月25日 | 金信基金管理有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0125-006 |
| 2019年1月31日 | 太平洋证券股份有限公司        | 参见投资者关系活动记录表 2019-0131-007 |
| 2019年1月31日 | 上海申银万国证券研究所有限公司    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0131-007 |
| 2019年1月31日 | 东方证券股份有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0131-007 |
| 2019年1月31日 | 浙江富春股权投资管理有限公司     | 参见投资者关系活动记录表 2019-0131-007 |
| 2019年1月31日 | 国信证券股份有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0131-007 |
| 2019年1月31日 | 长江证券(上海)资产管理有限公司   | 参见投资者关系活动记录表 2019-0131-007 |
| 2019年1月31日 | 大朴资产管理有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0131-007 |
| 2019年1月31日 | GSA Capital        | 参见投资者关系活动记录表 2019-0131-007 |
| 2019年1月31日 | 上海工聘资产管理有限公司       | 参见投资者关系活动记录表 2019-0131-007 |
| 2019年1月31日 | 中国人保资产管理有限公司       | 参见投资者关系活动记录表 2019-0131-007 |
| 2019年2月20日 | 国金证券股份有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0220-008 |
| 2019年2月20日 | 恒泰证券股份有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0220-008 |
| 2019年2月20日 | 富兰克林华美证券投资信托股份有限公司 | 参见投资者关系活动记录表 2019-0220-008 |
| 2019年2月20日 | 复华证券投资信托股份有限公司     | 参见投资者关系活动记录表 2019-0220-008 |
| 2019年2月20日 | 三星资产运用(香港)有限公司     | 参见投资者关系活动记录表 2019-0220-008 |
| 2019年2月20日 | 杭州德亚投资管理有限公司       | 参见投资者关系活动记录表 2019-0220-008 |
| 2019年2月20日 | 永丰金资产管理(亚洲)有限公司    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0220-008 |
| 2019年2月20日 | 保德信证券投资信托股份有限公司    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0220-008 |
| 2019年2月20日 | 资金财产保险股份有限公司       | 参见投资者关系活动记录表 2019-0220-008 |
| 2019年2月27日 | 光大证券股份有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 景林资产管理有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 新华基金管理股份有限公司       | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 兰馨亚洲投资集团           | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 兴业基金管理有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 瀚伦投资顾问(上海)有限公司     | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 海通证券股份有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 国泰证券投资信托股份有限公司     | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 鲍尔太平有限公司           | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 韩华投资管理有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 日兴资产管理香港有限公司       | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 群益证券投资信托股份有限公司     | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 铭基博远投资管理(上海)有限公司   | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 国信证券股份有限公司         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年2月27日 | 狮城产业投资咨询(上海)有限公司   | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |

|            |                               |                            |
|------------|-------------------------------|----------------------------|
| 2019年2月27日 | bu Dhabi Investment Authority | 参见投资者关系活动记录表 2019-0227-009 |
| 2019年3月7日  | 太平洋证券股份有限公司                   | 参见投资者关系活动记录表 2019-0307-010 |
| 2019年3月7日  | 太平养老保险股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0307-010 |
| 2019年3月7日  | 东吴证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0307-010 |
| 2019年3月7日  | 东北证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0307-010 |
| 2019年3月7日  | 上海德汇集团有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0307-010 |
| 2019年3月7日  | 深圳前海海雅金融控股有限公司                | 参见投资者关系活动记录表 2019-0307-010 |
| 2019年4月2日  | 国泰君安证券股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-011 |
| 2019年4月2日  | 湘财基金管理有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-011 |
| 2019年4月2日  | 平安养老保险股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-011 |
| 2019年4月2日  | 德邦证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-011 |
| 2019年4月2日  | 凯石基金管理有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-011 |
| 2019年4月2日  | 亚太财产保险有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-011 |
| 2019年4月2日  | 国投瑞银基金管理有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-011 |
| 2019年4月2日  | 亚太财产保险有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-011 |
| 2019年4月2日  | 东海基金管理有限责任公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-011 |
| 2019年4月2日  | 上海域秀资产管理有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-011 |
| 2019年4月2日  | 太平基金管理有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-011 |
| 2019年4月2日  | 渤海人寿保险股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-011 |
| 2019年4月2日  | 申万宏源证券有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 国盛证券有限责任公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 上海创芮企业管理合伙企业（有限合伙）            | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 财通基金管理有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 财通证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 上海和铭投资有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 上海国际信托有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 联博汇智（上海）投资管理有限公司              | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 朱雀基金管理有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 国海证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 华金证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 国信证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 北京市星石投资管理有限公司                 | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 中国人寿养老保险股份有限公司                | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 上海集元资产管理有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 宁波善为资产管理合伙企业（有限合伙）            | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 中宏人寿保险有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 东亚前海证券有限责任公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 兴业证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 上海中金资本投资有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 安信证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 奇点资产管理有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 深圳前海博普资产管理有限公司                | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 天风证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 东方财富证券股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 长江证券(上海)资产管理有限公司              | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 太平洋证券股份有限公司                   | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月2日  | 上海中润投资有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0402-012 |
| 2019年4月3日  | 国元证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0403-013 |
| 2019年4月3日  | 建银国际（上海）创业投资有限公司              | 参见投资者关系活动记录表 2019-0403-013 |
| 2019年4月3日  | 建银国际（上海）有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0403-013 |
| 2019年4月3日  | 方正证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0403-013 |
| 2019年4月3日  | 南方基金管理股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0403-013 |
| 2019年4月9日  | 川财证券有限责任公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0409-014 |
| 2019年4月24日 | 华夏东方养老资产管理有限公司                | 参见投资者关系活动记录表 2019-0424-015 |
| 2019年4月24日 | 国金证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0424-015 |
| 2019年4月24日 | 国泰证券投资信托股份有限公司                | 参见投资者关系活动记录表 2019-0424-015 |
| 2019年4月24日 | 永丰证券投资信托股份有限公司                | 参见投资者关系活动记录表 2019-0424-015 |

|            |                                 |                            |
|------------|---------------------------------|----------------------------|
| 2019年4月24日 | 台新证券投资信托股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0424-015 |
| 2019年4月24日 | 中国人寿资产管理有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0424-016 |
| 2019年4月24日 | 招商证券股份有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0424-016 |
| 2019年5月5日  | 碧云资本管理有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0505-017 |
| 2019年5月6日  | 太平洋证券股份有限公司                     | 参见投资者关系活动记录表 2019-0506-018 |
| 2019年5月6日  | 兴业证券股份有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0506-018 |
| 2019年5月6日  | 高致（上海）投资管理有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0506-018 |
| 2019年5月6日  | 野村证券投资信托股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0506-018 |
| 2019年5月6日  | 国泰证券投资信托股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0506-019 |
| 2019年5月8日  | 永丰金证券股份有限公司                     | 参见投资者关系活动记录表 2019-0508-019 |
| 2019年5月8日  | 永丰证券投资顾问股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0508-019 |
| 2019年5月8日  | 统一证券投资信托股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0508-019 |
| 2019年5月8日  | 富邦证券投资信托股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0508-019 |
| 2019年5月8日  | 康和综合证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0508-019 |
| 2019年5月8日  | 统一综合证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0508-019 |
| 2019年5月8日  | 永成资本有限公司                        | 参见投资者关系活动记录表 2019-0508-019 |
| 2019年5月13日 | 汇丰前海证券有限责任公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | 上海煜德投资管理中心（有限合伙）                | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | 中国人寿资产管理有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | 瑞银资产管理（上海）有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | 香港上海汇丰银行有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | 富敦资金管理有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | 行健资产管理有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | RWC Singapore(Pte.)Limited      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | UG INVESTMENT ADVISERS LTD      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | Neuberger Berman Asia Limited   | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | Thornburg INVESTMENT MANAGEMENT | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | Amundi ASSET MANAGEMENT         | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | HSBC Bank plc                   | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-020 |
| 2019年5月13日 | T.Rowe Price Australia Limited  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0513-021 |
| 2019年5月20日 | 太平洋证券股份有限公司                     | 参见投资者关系活动记录表 2019-0520-022 |
| 2019年5月24日 | 华创证券有限责任公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0524-023 |
| 2019年5月29日 | 富邦综合证券股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0529-024 |
| 2019年5月29日 | 富邦人寿保险股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0529-024 |
| 2019年5月29日 | 富邦证券投资信托股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0529-024 |
| 2019年5月29日 | 富邦证券投资顾问股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0529-024 |
| 2019年5月29日 | 统一证券投资信托股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0529-024 |
| 2019年5月29日 | 国泰证券投资信托股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0529-024 |
| 2019年5月29日 | 新光人寿保险股份有限公司                    | 参见投资者关系活动记录表 2019-0529-024 |
| 2019年5月29日 | 永丰证券投资信托股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0529-024 |
| 2019年5月29日 | 安联证券投资信托股份有限公司                  | 参见投资者关系活动记录表 2019-0529-024 |
| 2019年5月29日 | 中泰证券股份有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0529-024 |
| 2019年5月29日 | 首创证券有限责任公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0529-024 |
| 2019年5月30日 | 中泰证券股份有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0530-025 |
| 2019年5月30日 | 华商基金管理有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0530-025 |
| 2019年6月12日 | 申万宏源证券有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0612-026 |
| 2019年6月12日 | 国泰基金管理有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0612-026 |
| 2019年6月13日 | 太平资产管理有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0613-027 |
| 2019年6月13日 | 安信证券股份有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0613-027 |
| 2019年6月13日 | 东吴证券股份有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0613-027 |
| 2019年6月13日 | 长江证券（上海）资产管理有限公司                | 参见投资者关系活动记录表 2019-0613-027 |
| 2019年6月27日 | 东吴基金管理有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0627-028 |
| 2019年6月27日 | 华夏基金管理有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0627-028 |
| 2019年6月27日 | 信达证券股份有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0627-028 |
| 2019年6月27日 | 美林证券股份有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0627-028 |
| 2019年6月27日 | 美林（亚太）有限公司                      | 参见投资者关系活动记录表 2019-0627-028 |
| 2019年6月27日 | HAO CAPITAL                     | 参见投资者关系活动记录表 2019-0627-028 |



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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  | 45,478,130    | 2.65%   | 6,000,000   |    |       | -14,644,008 | -8,644,008 | 36,834,122    | 2.14%   |
| 其中：境内自然人持股 | 39,048,500    | 2.27%   | 5,289,300   |    |       | -12,802,416 | -7,513,116 | 31,535,384    | 1.83%   |
| 境外自然人持股    | 6,429,630     | 0.38%   | 710,700     |    |       | -1,841,592  | -1,130,892 | 5,298,738     | 0.31%   |
| 二、无限售条件股份  | 1,673,642,533 | 97.35%  |             |    |       | 14,644,008  | 14,644,008 | 1,688,286,541 | 97.86%  |
| 其中：人民币普通股  | 1,673,642,533 | 97.35%  |             |    |       | 14,644,008  | 14,644,008 | 1,688,286,541 | 97.86%  |
| 三、股份总数     | 1,719,120,663 | 100.00% | 6,000,000   |    |       |             | 6,000,000  | 1,725,120,663 | 100.00% |

#### 股份变动的原因、批准情况、过户情况

√适用 □不适用

报告期内，公司向134名激励对象发行了6,000,000股限制性股票，并办理完成了相应的授予登记，公司总股本由1,719,120,663股增加至1,725,120,663股，参见本报告“第五节 重要事项”之“十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况”以及“十八、公司信息披露指定媒体及公告索引”。

此外，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的相关数据，报告期内公司副总经理、董事会秘书李明贵先生新增解除高管锁定股份数62,500股。

#### 股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√适用 □不适用

报告期内，公司因向激励对象授予限制性股票，总股本由1,719,120,663股增加至1,725,120,663股。如不考虑其他因素，按照总股本1,725,120,663股全面摊薄计算，则公司最近一年和最近一期基本每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产将相应被摊薄。

#### 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

因8名激励对象离职，公司于2019年8月2日办理完成了其已获授予但尚未解锁的403,300股限制性股票的回购过户及注销手续。公司已办理完成上述事项的工商变更登记及备案手续，并于2019年8月19日领取了江苏省市场监督管理局换发的《营业执照》，公司注册资本变更为172,471.7363万元人民币，公司总股本由1,725,120,663股变更为1,724,717,363股。

## 2、限售股份变动情况

√适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称                  | 期初限售股数     | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数  | 期末限售股数     | 限售原因        | 解除限售日期                  |
|-----------------------|------------|------------|-----------|------------|-------------|-------------------------|
| 高文贤                   | 300,000    | 99,000     | 24,000    | 225,000    | 限制性股票、高管锁定股 | 按高管锁定股解锁条件及公司股权激励管理办法解锁 |
| 李明贵                   | 767,230    | 62,500     |           | 704,730    | 限制性股票、高管锁定股 |                         |
| 朱碧霞                   | 200,000    | 66,000     | 16,000    | 150,000    | 限制性股票、高管锁定股 |                         |
| 其余 494 名限制性股票激励计划激励对象 | 44,210,900 | 14,456,508 | 6,000,000 | 35,754,392 | 限制性股票       | 按公司股权激励管理办法解锁           |
| 合计                    | 45,478,130 | 14,684,008 | 6,040,000 | 36,834,122 | --          | --                      |

## 3、证券发行与上市情况

| 股票                    | 发行日期            | 发行价格     | 发行数量（股）   | 上市日期            | 获准上市交易数量 |
|-----------------------|-----------------|----------|-----------|-----------------|----------|
| 2018 年股权激励计划预留限制性股票授予 | 2019 年 1 月 30 日 | 3.61 元/股 | 6,000,000 | 2019 年 1 月 30 日 | 尚未解除限售   |

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数                           | 104,918  |         |             |            |              |              |                       |
|------------------------------------|--|---------|-------------|------------|--------------|--------------|-----------------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况           |  |         |             |            |              |              |                       |
| 股东名称                               | 股东性质   | 持股比例（%） | 报告期末持股数量    | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况<br>股份状态<br>数量 |
| BIGGERING(BVI) HOLDINGS CO., LTD.  | 境外法人   | 19.59%  | 337,999,943 |            |              | 337,999,943  |                       |
| WUS GROUP HOLDINGS CO., LTD.       | 境外法人   | 12.84%  | 221,555,421 |            |              | 221,555,421  |                       |
| 香港中央结算有限公司                         | 境外法人   | 6.51%   | 112,269,744 | -788,2310  |              | 112,269,744  |                       |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                     | 国有法人   | 3.78%   | 65,144,800  |            |              | 65,144,800   |                       |
| HAPPY UNION INVESTMENT LIMITED     | 境外法人   | 1.04%   | 18,010,239  |            |              | 18,010,239   |                       |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 其他   | 0.84%   | 14,480,158  | 1,607,900  |              | 14,480,158   |                       |
| 中国农业银行股份有限公司—宝盈科技 30 灵活配置混合型证券投资基金 | 其他   | 0.71%   | 12,221,100  | 421,100    |              | 12,221,100   |                       |
| 中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金    | 其他   | 0.60%   | 10,393,675  | -628,048   |              | 10,393,675   |                       |
| 赵强                                 | 境内自然人  | 0.43%   | 7,462,500   | 7,462,500  |              | 7,462,500    |                       |
| 毛金明                                | 境内自然人  | 0.41%   | 7,000,000   | 7,000,000  |              | 7,000,000    |                       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                   | 1、前十名股东中 BIGGERING(BVI) HOLDINGS CO., LTD.、HAPPY UNION INVESTMENT LIMITED 的实际控制人均为吴礼淦家族。<br>2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |         |             |            |              |              |                       |

| 前 10 名无限售条件股东持股情况  |  |        |             |
|--|--|--------|-------------|
| 股东名称   | 报告期末持有无限售条件<br>股份数量  | 股份种类   |             |
|  |  | 股份种类   | 数量          |
| BIGGERING(BVI) HOLDINGS CO., LTD.                                | 337,999,943  | 人民币普通股 | 337,999,943 |
| WUS GROUP HOLDINGS CO., LTD.                                     | 221,555,421  | 人民币普通股 | 221,555,421 |
| 香港中央结算有限公司   | 112,269,744  | 人民币普通股 | 112,269,744 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司   | 65,144,800   | 人民币普通股 | 65,144,800  |
| HAPPY UNION INVESTMENT LIMITED                                   | 18,010,239   | 人民币普通股 | 18,010,239  |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式<br>指数证券投资基金                           | 14,480,158   | 人民币普通股 | 14,480,158  |
| 中国农业银行股份有限公司—宝盈科技 30 灵活配置混<br>合型证券投资基金                           | 12,221,100   | 人民币普通股 | 12,221,100  |
| 中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混<br>合型证券投资基金                              | 10,393,675   | 人民币普通股 | 10,393,675  |
| 赵强   | 7,462,500  | 人民币普通股 | 7,462,500   |
| 毛金明  | 7,000,000  | 人民币普通股 | 7,000,000   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售<br>流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的<br>说明 | 1、前十名股东中 BIGGERING(BVI) HOLDINGS CO., LTD.、<br>HAPPY UNION INVESTMENT LIMITED 的实际控制人均为吴礼淦<br>家族。<br>2、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于<br>《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。 |        |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况<br>说明                                    | 自然人股东赵强通过信用账户持有公司股份 7,462,500 股。<br>自然人股东毛金明通过信用账户持有公司股份 7,000,000 股。  |        |             |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务         | 任职状态 | 期初持股数<br>(股) | 本期增<br>持股份<br>数量<br>(股) | 本期减<br>持股份<br>数量<br>(股) | 期末持股<br>数 (股) | 期初被授<br>予的限制<br>性股票数<br>量 (股) | 本期被<br>授予的<br>限制性<br>股票数<br>量<br>(股) | 期末被<br>授予的<br>限制性<br>股票数<br>量<br>(股) |
|-----|------------|------|--------------|-------------------------|-------------------------|---------------|-------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 吴礼淦 | 董事长        | 现任   |              |                         |                         |               |                               |                                      |                                      |
| 陈梅芳 | 副董事长       | 现任   |              |                         |                         |               |                               |                                      |                                      |
| 吴传彬 | 董事、总经理     | 现任   |              |                         |                         |               |                               |                                      |                                      |
| 吴传林 | 董事         | 现任   |              |                         |                         |               |                               |                                      |                                      |
| 高文贤 | 董事、副总经理    | 现任   | 300,000      |                         |                         | 300,000       | 300,000                       |                                      | 201,000                              |
| 林明彦 | 董事         | 现任   |              |                         |                         |               |                               |                                      |                                      |
| 李树松 | 独立董事       | 现任   |              |                         |                         |               |                               |                                      |                                      |
| 吴安甫 | 独立董事       | 现任   |              |                         |                         |               |                               |                                      |                                      |
| 罗正英 | 独立董事       | 现任   |              |                         |                         |               |                               |                                      |                                      |
| 郭秀銮 | 监事会主席      | 现任   |              |                         |                         |               |                               |                                      |                                      |
| 陈惠芬 | 监事         | 现任   |              |                         |                         |               |                               |                                      |                                      |
| 林美真 | 监事         | 现任   |              |                         |                         |               |                               |                                      |                                      |
| 李明贵 | 副总经理、董事会秘书 | 现任   | 939,640      |                         | 234,910                 | 704,730       | 250,000                       |                                      | 250,000                              |
| 朱碧霞 | 财务总监       | 现任   | 200,000      |                         |                         | 200,000       | 200,000                       |                                      | 134,000                              |
| 合计  | --         | --   | 1,439,640    |                         | 234,910                 | 1,204,730     | 750,000                       |                                      | 585,000                              |

注：本表持股数不包含间接持股。报告期内，高文贤先生解锁 99,000 股限制性股票，朱碧霞女士解锁 66,000 股限制性股票。

### 二、公司董事、监事和高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见公司 2018 年度报告。

## 第八节 财务报告

## 一、财务报表

## 2019 年 6 月 30 日合并及公司资产负债表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

| 资产                         | 附注          | 合并                   |                      |                      | 公司                   |                      |                      |
|----------------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                            |             | 2019 年<br>6 月 30 日   | 2019 年<br>1 月 1 日    | 2018 年<br>12 月 31 日  | 2019 年<br>6 月 30 日   | 2019 年<br>1 月 1 日    | 2018 年<br>12 月 31 日  |
| <b>流动资产</b>                |             |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 货币资金                       | 四(1)        | 1,048,385,656        | 279,925,304          | 279,925,304          | 552,813,881          | 62,293,315           | 62,293,315           |
| 交易性金融资产                    | 四(2)        | -                    | 130,694,740          | —                    | -                    | 130,694,740          | —                    |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |             | —                    | —                    | 130,694,740          | —                    | —                    | 130,694,740          |
| 应收票据                       | 四(3)、       | 116,485,514          | 51,950,853           | 51,950,853           | 116,310,251          | 51,708,388           | 51,708,388           |
| 应收账款                       | 四(4)、十三(1)  | 1,384,490,983        | 1,562,336,638        | 1,562,336,638        | 1,069,094,646        | 1,258,224,322        | 1,258,224,322        |
| 预付款项                       | 四(5)        | 10,617,050           | 11,771,317           | 11,771,317           | 6,536,490            | 7,338,869            | 7,338,869            |
| 其他应收款                      | 四(6)、十三(2)  | 482,254,159          | 466,280,387          | 321,780,387          | 505,607,140          | 547,114,302          | 407,114,302          |
| 存货                         | 四(7)        | 1,359,939,485        | 1,038,824,976        | 1,038,824,976        | 956,960,373          | 596,154,697          | 596,154,697          |
| 其他流动资产                     | 四(8)        | 39,803,841           | 31,606,091           | 176,106,091          | 3,953,753            | -                    | 140,000,000          |
| <b>流动资产合计</b>              |             | <b>4,441,976,688</b> | <b>3,573,390,306</b> | <b>3,573,390,306</b> | <b>3,211,276,534</b> | <b>2,653,528,633</b> | <b>2,653,528,633</b> |
| <b>非流动资产</b>               |             |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 可供出售金融资产                   |             | —                    | —                    | 17,738,900           | —                    | —                    | -                    |
| 长期股权投资                     | 四(10)、十三(3) | 129,997,158          | 135,096,083          | 135,096,083          | 1,871,815,463        | 1,837,647,974        | 1,837,647,974        |
| 其他权益工具投资                   | 四(9)        | -                    | 17,738,900           | —                    | -                    | -                    | —                    |
| 投资性房地产                     | 四(11)       | 4,022,184            | 4,213,609            | 4,213,609            | -                    | -                    | -                    |
| 固定资产                       | 四(12)       | 2,461,734,997        | 2,425,129,725        | 2,425,129,725        | 1,334,849,870        | 1,382,403,758        | 1,382,403,758        |
| 在建工程                       | 四(13)       | 226,792,047          | 256,171,032          | 256,171,032          | 49,377,889           | 48,422,408           | 48,422,408           |
| 无形资产                       | 四(14)       | 110,487,349          | 112,504,424          | 112,504,424          | 42,985,819           | 43,710,446           | 43,710,446           |
| 长期待摊费用                     |             | 135,985              | 339,962              | 339,962              | -                    | -                    | -                    |
| 递延所得税资产                    | 四(16)       | 68,399,333           | 66,008,833           | 66,008,833           | 42,245,140           | 42,680,268           | 42,680,268           |
| 其他非流动资产                    | 四(15)       | 24,222,490           | 7,453,219            | 7,453,219            | 5,054,206            | 2,770,024            | 2,770,024            |
| <b>非流动资产合计</b>             |             | <b>3,025,791,543</b> | <b>3,024,655,787</b> | <b>3,024,655,787</b> | <b>3,346,328,387</b> | <b>3,357,634,878</b> | <b>3,357,634,878</b> |
| <b>资产总计</b>                |             | <b>7,467,768,231</b> | <b>6,598,046,093</b> | <b>6,598,046,093</b> | <b>6,557,604,921</b> | <b>6,011,163,511</b> | <b>6,011,163,511</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分，第 38 页至第 128 页的财务报表由下列负责人签署。

企业负责人：吴礼淦

主管会计工作的负责人：朱碧霞

会计机构负责人：李可欣

## 2019 年 6 月 30 日合并及公司资产负债表（续）

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

| 负债和股东权益             | 附注    | 合并                   |                      |                      | 公司                   |                      |                      |
|---------------------|-------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                     |       | 2019 年<br>6 月 30 日   | 2019 年<br>1 月 1 日    | 2018 年<br>12 月 31 日  | 2019 年<br>6 月 30 日   | 2019 年<br>1 月 1 日    | 2018 年<br>12 月 31 日  |
| <b>流动负债</b>         |       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 短期借款                | 四(17) | 588,868,506          | 166,665,062          | 166,665,062          | 366,255,320          | 103,637,993          | 103,637,993          |
| 应付票据                | 四(18) | 192,554,311          | 84,552,227           | 84,552,227           | 190,837,552          | 84,552,227           | 84,552,227           |
| 应付账款                | 四(19) | 1,347,559,848        | 1,219,241,832        | 1,219,241,832        | 916,837,988          | 910,759,044          | 910,759,044          |
| 预收款项                | 四(20) | 8,158,016            | 65,992,546           | 65,992,546           | 2,903,239            | 4,215,267            | 4,215,267            |
| 应付职工薪酬              | 四(21) | 138,099,545          | 160,161,739          | 160,161,739          | 90,801,790           | 103,628,443          | 103,628,443          |
| 应交税费                | 四(22) | 66,611,073           | 109,093,200          | 109,093,200          | 46,037,320           | 80,798,840           | 80,798,840           |
| 其他应付款               | 四(23) | 172,942,458          | 189,135,793          | 189,135,793          | 177,313,972          | 190,338,267          | 190,338,267          |
| 一年内到期的非流动负债         | 四(24) | 98,572,370           | -                    | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>流动负债合计</b>       |       | <b>2,613,366,127</b> | <b>1,994,842,399</b> | <b>1,994,842,399</b> | <b>1,790,987,181</b> | <b>1,477,930,081</b> | <b>1,477,930,081</b> |
| <b>非流动负债</b>        |       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 长期借款                | 四(25) | -                    | 98,954,453           | 98,954,453           | -                    | -                    | -                    |
| 递延收益                | 四(26) | 465,781,063          | 493,497,762          | 493,497,762          | 431,471,235          | 458,616,870          | 458,616,870          |
| 递延所得税负债             | 四(16) | 511,824              | 1,417,727            | 1,417,727            | -                    | 104,211              | 104,211              |
| <b>非流动负债合计</b>      |       | <b>466,292,887</b>   | <b>593,869,942</b>   | <b>593,869,942</b>   | <b>431,471,235</b>   | <b>458,721,081</b>   | <b>458,721,081</b>   |
| <b>负债合计</b>         |       | <b>3,079,659,014</b> | <b>2,588,712,341</b> | <b>2,588,712,341</b> | <b>2,222,458,416</b> | <b>1,936,651,162</b> | <b>1,936,651,162</b> |
| <b>股东权益</b>         |       |                      |                      |                      |                      |                      |                      |
| 股本                  | 四(27) | 1,725,120,663        | 1,719,120,663        | 1,719,120,663        | 1,725,120,663        | 1,719,120,663        | 1,719,120,663        |
| 资本公积                | 四(28) | 310,220,061          | 260,047,383          | 260,047,383          | 312,109,811          | 261,937,133          | 261,937,133          |
| 减：库存股               | 七     | 87,503,268           | 102,960,461          | 102,960,461          | 87,503,268           | 102,960,461          | 102,960,461          |
| 其他综合收益              | 四(29) | (2,951,034)          | 1,666,654            | 1,666,654            | -                    | -                    | -                    |
| 盈余公积                | 四(30) | 352,827,386          | 352,827,386          | 352,827,386          | 353,638,051          | 353,638,051          | 353,638,051          |
| 未分配利润               | 四(31) | 2,090,395,409        | 1,778,632,127        | 1,778,632,127        | 2,031,781,248        | 1,842,776,963        | 1,842,776,963        |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> |       | <b>4,388,109,217</b> | <b>4,009,333,752</b> | <b>4,009,333,752</b> | <b>4,335,146,505</b> | <b>4,074,512,349</b> | <b>4,074,512,349</b> |
| <b>股东权益合计</b>       |       | <b>4,388,109,217</b> | <b>4,009,333,752</b> | <b>4,009,333,752</b> | <b>4,335,146,505</b> | <b>4,074,512,349</b> | <b>4,074,512,349</b> |
| <b>负债和股东权益总计</b>    |       | <b>7,467,768,231</b> | <b>6,598,046,093</b> | <b>6,598,046,093</b> | <b>6,557,604,921</b> | <b>6,011,163,511</b> | <b>6,011,163,511</b> |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人：吴礼淦

主管会计工作的负责人：朱碧霞

会计机构负责人：李可欣

### 2019 年 1-6 月合并及公司利润表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

|                      | 附注          | 合并                   |                      | 公司                   |                      |
|----------------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|                      |             | 本期发生额                | 上期发生额                | 本期发生额                | 上期发生额                |
| <b>一、营业收入</b>        |             | <b>3,121,917,456</b> | <b>2,463,543,961</b> | <b>2,194,682,059</b> | <b>1,693,948,634</b> |
| 减: 营业成本              | 四(32)、十三(4) | 2,210,386,957        | 1,932,848,445        | 1,583,063,076        | 1,396,790,165        |
| 税金及附加                | 四(33)       | 19,219,521           | 20,652,941           | 9,487,713            | 12,869,279           |
| 销售费用                 | 四(34)       | 103,348,073          | 96,857,892           | 43,783,517           | 51,524,860           |
| 管理费用                 | 四(35)       | 66,212,611           | 52,380,910           | 35,392,207           | 27,724,739           |
| 研发费用                 | 四(36)       | 143,562,632          | 111,418,017          | 89,133,861           | 73,937,846           |
| 财务费用                 | 四(37)       | 5,228,646            | 7,933,610            | 3,193,551            | (1,597,095)          |
| 其中: 利息费用             |             | 9,550,328            | 8,177,164            | 4,477,427            | 5,772,326            |
| 利息收入                 |             | 7,794,788            | 3,098,090            | 4,945,821            | 7,241,016            |
| 加: 其他收益              | 四(38)       | 29,723,971           | 33,891,056           | 28,742,877           | 30,585,145           |
| 投资收益                 | 四(39)、十三(5) | 1,232,457            | 12,034,421           | 5,596,372            | 2,964,556            |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益  |             | (5,011,075)          | 8,415,931            | -                    | -                    |
| 公允价值变动收益             | 四(40)       | (694,740)            | -                    | (694,740)            | -                    |
| 信用减值损失               | 四(41)       | 1,646,761            | -                    | 2,334,834            | -                    |
| 资产减值损失               | 四(42)       | (58,063,709)         | (57,902,893)         | (48,289,192)         | (49,576,848)         |
| 资产处置收益               | 四(43)       | (587,418)            | (1,442,349)          | (386,957)            | (1,442,349)          |
| <b>二、营业利润</b>        |             | <b>547,216,338</b>   | <b>228,032,381</b>   | <b>417,931,328</b>   | <b>115,229,344</b>   |
| 加: 营业外收入             | 四(44)       | 357,649              | 82,940               | 140,211              | 36,521               |
| 减: 营业外支出             | 四(45)       | 978,336              | 465                  | 758,007              | 465                  |
| <b>三、利润总额</b>        |             | <b>546,595,651</b>   | <b>228,114,856</b>   | <b>417,313,532</b>   | <b>115,265,400</b>   |
| 减: 所得税费用             | 四(46)       | 68,197,022           | 31,563,521           | 55,797,181           | 15,293,168           |
| <b>四、净利润</b>         |             | <b>478,398,629</b>   | <b>196,551,335</b>   | <b>361,516,351</b>   | <b>99,972,232</b>    |
| 按经营持续性分类             |             |                      |                      |                      |                      |
| 持续经营净利润              |             | 478,398,629          | 196,551,335          | 361,516,351          | 99,972,232           |
| 终止经营净利润              |             | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 按所有权归属分类             |             |                      |                      |                      |                      |
| 少数股东损益               |             | -                    | -                    | -                    | -                    |
| 归属于母公司股东的净利润         |             | 478,398,629          | 196,551,335          | 361,516,351          | 99,972,232           |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b> |             | <b>(4,617,688)</b>   | <b>(336,565)</b>     | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额 |             | (4,617,688)          | (336,565)            | -                    | -                    |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益  |             | (4,496,274)          | -                    | -                    | -                    |
| 其中: 其他权益工具投资公允价值变动   |             | (4,496,274)          | -                    | -                    | -                    |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益 |             | (121,414)            | (336,565)            | -                    | -                    |
| 其中: 权益法下可转损益的其他综合收益  |             | (87,850)             | (2,863,184)          | -                    | -                    |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益     |             | -                    | 2,510,938            | -                    | -                    |
| 外币财务报表折算差额           |             | (33,564)             | 15,681               | -                    | -                    |
| <b>六、综合收益总额</b>      |             | <b>473,780,941</b>   | <b>196,214,770</b>   | <b>361,516,351</b>   | <b>99,972,232</b>    |
| 归属于母公司股东的综合收益总额      |             | 473,780,941          | 196,214,770          | -                    | -                    |
| 归属于少数股东的综合收益总额       |             | -                    | -                    | -                    | -                    |
| <b>七、每股收益</b>        |             |                      |                      |                      |                      |
| 基本每股收益(人民币元)         | 四(47)       | 0.2835               | 0.1174               | 不适用                  | 不适用                  |
| 稀释每股收益(人民币元)         | 四(47)       | 0.2801               | 0.1174               | 不适用                  | 不适用                  |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 吴礼淦

主管会计工作的负责人: 朱碧霞

会计机构负责人: 李可欣

## 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日期间合并及公司现金流量表

(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

|                            | 附注       | 合并            |               | 公司            |               |
|----------------------------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                            |          | 本期发生额         | 上期发生额         | 本期发生额         | 上期发生额         |
| <b>一、经营活动收到/(使用)的现金流量</b>  |          |               |               |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金             |          | 3,420,825,310 | 2,470,041,986 | 2,413,069,061 | 1,693,018,891 |
| 收到的税费返还                    |          | 80,853,594    | 88,070,295    | 39,841,560    | 36,792,080    |
| 收到其他与经营活动有关的现金             | 四(48)(a) | 19,360,519    | 27,941,027    | 7,549,109     | 10,632,499    |
| 经营活动现金流入小计                 |          | 3,521,039,423 | 2,586,053,308 | 2,460,459,730 | 1,740,443,470 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金             |          | 2,159,226,104 | 1,728,994,415 | 1,659,576,297 | 1,307,416,816 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金            |          | 587,599,697   | 494,930,780   | 372,333,064   | 299,359,750   |
| 支付的各项税费                    |          | 166,378,724   | 86,004,506    | 127,141,463   | 57,882,607    |
| 支付其他与经营活动有关的现金             | 四(48)(b) | 48,704,960    | 48,210,507    | 22,043,918    | 14,918,499    |
| 经营活动现金流出小计                 |          | 2,961,909,485 | 2,358,140,208 | 2,181,094,742 | 1,679,577,672 |
| 经营活动收到/(使用)的现金流量净额         |          | 559,129,938   | 227,913,100   | 279,364,988   | 60,865,798    |
| <b>二、投资活动收到/(使用)的现金流量</b>  |          |               |               |               |               |
| 取得投资收益所收到的现金               |          | 6,906,350     | 4,069,051     | 6,841,057     | 11,388,710    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额  |          | 434,699       | 203,272       | 336,617       | 2,924,898     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额        |          | 2,966         | -             | -             | -             |
| 收到其他与投资活动有关的现金             | 四(48)(c) | 3,416,777,781 | 1,848,407,000 | 2,465,500,000 | 1,607,407,000 |
| 投资活动现金流入小计                 |          | 3,424,121,796 | 1,852,679,323 | 2,472,677,674 | 1,621,720,608 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金    |          | 187,214,578   | 158,031,455   | 56,747,023    | 21,600,266    |
| 投资支付的现金                    |          | -             | -             | 20,000,000    | 65,000,000    |
| 支付其他与投资活动有关的现金             | 四(48)(d) | 3,278,000,000 | 1,886,407,000 | 2,288,500,000 | 1,534,407,000 |
| 投资活动现金流出小计                 |          | 3,465,214,578 | 2,044,438,455 | 2,365,247,023 | 1,621,007,266 |
| 投资活动使用的现金流量净额              |          | (41,092,782)  | (191,759,132) | 107,430,651   | 713,342       |
| <b>三、筹资活动收到/(使用)的现金流量</b>  |          |               |               |               |               |
| 吸收投资收到的现金                  |          | 21,660,000    | 102,387,961   | 21,660,000    | 102,387,961   |
| 取得借款收到的现金                  |          | 878,020,291   | 625,078,493   | 519,340,274   | 350,494,055   |
| 筹资活动现金流入小计                 |          | 899,680,291   | 727,466,454   | 541,000,274   | 452,882,016   |
| 偿还债务支付的现金                  |          | 463,179,486   | 725,411,928   | 260,565,293   | 515,798,355   |
| 分配股利支付的现金                  |          | 172,512,066   | 83,707,988    | 172,512,066   | 83,707,988    |
| 偿付利息支付的现金                  |          | 6,852,495     | 6,500,792     | 4,781,190     | 5,315,190     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金             | 四(48)(e) | 113,435       | 33,166,981    | 113,435       | 33,166,981    |
| 筹资活动现金流出小计                 |          | 642,657,482   | 848,787,689   | 437,971,984   | 637,988,514   |
| 筹资活动收到/(使用)的现金流量净额         |          | 257,022,809   | (121,321,235) | 103,028,290   | (185,106,498) |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>  |          |               |               |               |               |
|                            |          | 3,270,237     | (3,918,780)   | 696,637       | (2,245,426)   |
| <b>五、现金及现金等价物净(减少)/增加额</b> |          |               |               |               |               |
|                            |          | 778,330,202   | (89,086,047)  | 490,520,566   | (125,772,784) |
| 加: 年初现金及现金等价物余额            |          | 261,806,365   | 416,427,629   | 62,293,315    | 180,803,731   |
| <b>六、年末现金及现金等价物余额</b>      |          |               |               |               |               |
|                            | 四(49)(b) | 1,040,136,567 | 327,341,582   | 552,813,881   | 55,030,947    |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业负责人: 吴礼淦

主管会计工作的负责人: 朱碧霞

会计机构负责人: 李可欣

2019 年 6 月 30 日合并股东权益变动表  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

| 项目                 | 附注    | 归属于母公司股东权益    |             |              |             |             | 未分配利润         | 股东权益合计        |
|--------------------|-------|---------------|-------------|--------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
|                    |       | 股本            | 资本公积        | 减: 库存股       | 其他综合收益      | 盈余公积        |               |               |
| 2018 年 1 月 1 日余额   |       | 1,674,159,763 | 168,077,346 | -            | 1,249,827   | 301,916,699 | 1,342,802,781 | 3,488,206,416 |
| 2018 年度增减变动额       |       |               |             |              |             |             |               |               |
| 综合收益总额             |       |               |             |              |             |             |               |               |
| 净利润                |       | -             | -           | -            | -           | -           | 196,551,335   | 196,551,335   |
| 其他综合收益             | 四(27) | -             | -           | -            | (336,565)   | -           | -             | (336,565)     |
| 股东投入和减少资本          |       |               |             |              |             |             |               |               |
| 股东投入资本             |       | 44,710,900    | 57,677,061  | 102,387,961  | -           | -           | -             | -             |
| 股份支付计入股东权益的金额      |       | -             | 4,873,178   | -            | -           | -           | -             | 4,873,178     |
| 利润分配               |       |               |             |              |             |             |               |               |
| 提取盈余公积             | 四(28) | -             | -           | -            | -           | -           | -             | -             |
| 对股东的分配             |       | -             | -           | -            | -           | -           | (83,707,988)  | (83,707,988)  |
| 2018 年 06 月 30 日余额 |       | 1,718,870,663 | 230,627,585 | 102,387,961  | 913,262     | 301,916,699 | 1,455,646,128 | 3,605,586,376 |
| 2019 年 1 月 1 日余额   |       | 1,719,120,663 | 260,047,383 | 102,960,461  | 1,666,654   | 352,827,386 | 1,778,632,127 | 4,009,333,752 |
| 2019 年度增减变动额       |       |               |             |              |             |             |               |               |
| 综合收益总额             |       |               |             |              |             |             |               |               |
| 净利润                |       | -             | -           | -            | -           | -           | 478,398,629   | 478,398,629   |
| 其他综合收益             | 四(27) | -             | -           | -            | (121,414)   | -           | -             | (121,414)     |
| 股东投入和减少资本          |       |               |             |              |             |             |               |               |
| 股东投入资本             |       | 6,000,000     | 47,096,242  | (15,457,193) | -           | -           | -             | 68,553,435    |
| 股份支付计入股东权益的金额      |       | -             | 3,076,436   | -            | -           | -           | -             | 3,076,436     |
| 其他                 |       | -             | -           | -            | -           | -           | 1,380,445     | 1,380,445     |
| 利润分配               |       |               |             |              |             |             |               |               |
| 提取盈余公积             | 四(28) | -             | -           | -            | -           | -           | -             | -             |
| 对股东的分配             | 四(29) | -             | -           | -            | -           | -           | (172,512,066) | (172,512,066) |
| 所有者权益内部结转          |       |               |             |              |             |             |               |               |
| 其他综合收益结转留存收益       |       | -             | -           | -            | (4,496,274) | -           | 4,496,274     | -             |
| 2019 年 06 月 30 日余额 |       | 1,725,120,663 | 310,220,061 | 87,503,268   | (2,951,034) | 352,827,386 | 2,090,395,409 | 4,388,109,217 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人: 吴礼淦

主管会计工作的负责人: 朱碧霞

会计机构负责人: 李可欣



## 2019 年 6 月 30 日公司股东权益变动表

(除特别注明外，金额单位为人民币元)

| 项目                  | 附注 | 股本            | 资本公积        | 减：库存股        | 盈余公积        | 未分配利润         | 股东权益合计        |
|---------------------|----|---------------|-------------|--------------|-------------|---------------|---------------|
| 2018 年 1 月 1 日余额    |    | 1,674,159,763 | 169,967,096 | -            | 302,727,364 | 1,468,288,765 | 3,615,142,988 |
| <b>2018 年度增减变动额</b> |    |               |             |              |             |               |               |
| 综合收益总额              |    |               |             |              |             |               |               |
| 净利润                 |    | -             | -           | -            | -           | 99,972,232    | 99,972,232    |
| 股东投入和减少资本           |    |               |             |              |             |               |               |
| 股东投入资本              |    | 44,710,900    | 57,677,061  | 102,387,961  | -           | -             | -             |
| 股份支付计入股东权益的金额       |    | -             | 4,873,178   | -            | -           | -             | 4,873,178     |
| 利润分配                |    |               |             |              |             |               |               |
| 提取盈余公积              |    | -             | -           | -            | -           | -             | -             |
| 对股东的分配              |    | -             | -           | -            | -           | (83,707,988)  | (83,707,988)  |
| 2018 年 6 月 30 日余额   |    | 1,718,870,663 | 232,517,335 | 102,387,961  | 302,727,364 | 1,484,553,009 | 3,636,280,410 |
| 2019 年 1 月 1 日余额    |    | 1,719,120,663 | 261,937,133 | 102,960,461  | 353,638,051 | 1,842,776,963 | 4,074,512,349 |
| <b>2019 年度增减变动额</b> |    |               |             |              |             |               |               |
| 综合收益总额              |    |               |             |              |             |               |               |
| 净利润                 |    | -             | -           | -            | -           | 361,516,351   | 361,516,351   |
| 股东投入和减少资本           |    |               |             |              |             |               |               |
| 股东投入资本              |    | 6,000,000     | 47,096,242  | (15,457,193) | -           | -             | 68,553,435    |
| 股份支付计入股东权益的金额       |    | -             | 3,076,436   | -            | -           | -             | 3,076,436     |
| 利润分配                |    |               |             |              |             |               |               |
| 提取盈余公积              |    | -             | -           | -            | -           | -             | -             |
| 对股东的分配              |    | -             | -           | -            | -           | (172,512,066) | (172,512,066) |
| 2019 年 6 月 30 日余额   |    | 1,725,120,663 | 312,109,811 | 87,503,268   | 353,638,051 | 2,031,781,248 | 4,335,146,505 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业负责人：吴礼淦

主管会计工作的负责人：朱碧霞

会计机构负责人：李可欣

## 二、财务报表附注

### (一) 公司基本情况

沪士电子股份有限公司原名为昆山沪士电子有限公司(以下简称“本公司”),是由注册于香港的碧景企业有限公司(“香港碧景”)投资设立的外商独资企业。于 1992 年 4 月 14 日在中华人民共和国江苏省昆山市注册成立,注册资本为 20,000,000 美元。本公司总部位于江苏省昆山市。

于 1995 年 8 月 1 日,香港碧景将其拥有的本公司全部股权转让给注册于西萨摩亚群岛的沪士集团控股有限公司(“沪士控股”)。同时本公司改名为沪士电子(昆山)有限公司。沪士控股的控股公司为注册于中国台湾的楠梓电子股份有限公司(以下简称“楠梓电子”)。

沪士控股受让股权后对本公司进行数次增资。截至 2001 年 12 月 31 日,本公司注册资本增至 67,500,000 美元。

根据于 2002 年 4 月签署的股权转让协议,沪士控股将其拥有本公司股权中的 55%分别转让与碧景(英属维尔京群岛)控股有限公司(“碧景控股”)、中新苏州工业园区创业投资有限公司、合拍友联公司(“合拍友联”)、杜昆电子材料(昆山)有限公司、昆山经济技术开发区资产经营有限公司及苏州工业园区华玺科技投资有限公司。该股权转让事宜于 2002 年 7 月 26 日经中华人民共和国对外贸易经济合作部以《关于同意沪士电子(昆山)有限公司股权变更的批复》批准。于 2002 年 8 月 20 日,本公司获发新的营业执照,变更为中外合资经营企业,注册资本 67,500,000 美元。

根据于 2002 年 9 月 22 日签署的发起人协议及 2002 年 9 月 26 日的董事会决议,本公司以截至 2002 年 8 月 31 日止经审计的净资产人民币 612,030,326 元以 1:1 的比例折股整体变更为股份有限公司,每股面值 1 元,股本总额为 612,030,326 股。上述变更事宜分别由中华人民共和国对外贸易经济合作部于 2002 年 12 月 25 日以外经贸资二函[2002]1458 号文及江苏昆山经济技术开发区管委会于 2003 年 1 月 7 日以昆经开资[2003]字第 8 号文批准。普华永道中天会计师事务所对本公司整体变更为股份公司进行了验资,并于 2003 年 1 月 7 日出具了普华永道验字(2003)第 4 号验资报告。于 2003 年 2 月 24 日,本公司获发新的营业执照,变更为沪士电子股份有限公司,股本总额人民币 612,030,326 元。

根据于 2006 年 5 月 18 日签署的股权转让协议,沪士控股及碧景控股将其拥有的本公司的部分股权,分别占股本总额的 2%及 1%,转让于合拍友联。上述股权转让事宜于 2007 年 1 月 9 日经中华人民共和国商务部以《商务部关于同意沪士电子股份有限公司转股的批复》批准。于 2007 年 7 月 9 日,本公司获发新的营业执照。

## (一) 公司基本情况(续)

根据于 2008 年 6 月至 7 月间签署的一系列股权转让协议，沪士控股将其拥有的本公司股权中的部分股权，共占股本总额的 16% 分别转让予 HDF CO.,LTD.、深圳中科汇商创业投资有限公司、湖南中科岳麓创业投资有限公司、MULTI YIELD PLUS CO.,LTD.、碧景控股、昆山爱派尔投资发展有限公司、昆山恒达建设项目咨询服务有限公司、苏州正信工程造价咨询事务所有限责任公司及昆山市骏嘉控股有限公司。该股权转让事宜于 2008 年 9 月 23 日经中华人民共和国江苏省对外贸易经济合作厅以《关于同意沪士电子股份有限公司股权变更的批复》批准。

于 2009 年 2 月 24 日，江苏省对外贸易经济合作厅以苏外经贸资[2009]178 号，批准本公司的股东合拍友联将其持有的本公司 6% 的股份转让给合拍友联有限公司。

本公司于 2010 年 8 月 9 日向境内投资者发行了 80,000,000 股人民币普通股，并于 2010 年 8 月 18 日在深圳证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至人民币 692,030,326 元。

本公司于 2011 年 5 月 20 日实施了以本公司资本公积金向全体股东每 10 股转 2 股的分配方案，本公司总股本由 692,030,326 股增至 830,436,391 股。

本公司于 2012 年 4 月 2 日实施了以本公司资本公积金向全体股东每 10 股转 4 股的分配方案，本公司总股本由 830,436,391 股增加至 1,162,610,947 股。

本公司于 2013 年 4 月 24 日实施了以本公司资本公积金向全体股东每 10 股转 2 股的分配方案，本公司总股本由 1,162,610,947 股增至 1,395,133,136 股。

本公司于 2014 年 6 月 27 日实施了以本公司资本公积金向全体股东每 10 股转 2 股的分配方案，本公司总股本由 1,395,133,136 股增至 1,674,159,763 股。

本公司 2018 年实施了限制性股票激励计划，于 2018 年 5 月 23 日向满足条件的激励对象授予限制性股票 44,710,900 股，于 7 月 12 日向暂缓授予的激励对象授予限制性股票 250,000 股(附注七)。截止 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数为 1,719,120,663 股，每股面值 1.00 元，股本共计 1,719,120,663 元(附注四(27))。

本公司于 2019 年 1 月 2 日向满足条件的激励对象授予 2018 年预留限制性股票 6,000,000 股，每股面值 1.00 元，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数为 1,725,120,663 股。(附注四(27))

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要从事单、双面及多层电路板、高密度互连积层板(HDI)、电路板组装产品、电子设备使用的连接线和连接器等产品及同类和相关产品的批发、进出口业务；公司产品售后维修及技术服务。

## (一) 公司基本情况(续)

本年度纳入合并范围的主要子公司详见附注五。

本财务报表由本公司董事会于 2019 年 8 月 28 日批准报出。

## (二) 主要会计政策和会计估计

本集团根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项预期信用损失的计量(附注二(9))、存货跌价准备的计提方法(附注二(10))、固定资产和投资性房地产折旧(附注二(13)、(12))、固定资产和无形资产减值准备的计提方法(附注二(18))、递延所得税资产和递延所得税负债(附注二(26))、股份支付(附注二(22))等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断详见附注二(29)。

### (1) 财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

### (2) 遵循企业会计准则的声明

本公司 2019 半年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 半年度的合并及公司经营成果及现金流量。

### (3) 会计年度

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### (4) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (5) 企业合并

#### (a) 同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、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为基础。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

#### (b) 非同一控制下的企业合并

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。为进行企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### (6) 合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (6) 合并财务报表的编制方法(续)

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体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，从本集团的角度对该交易予以调整。

### (7) 现金及现金等价物

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (8) 外币折算

#### (a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

#### (b) 外币财务报表的折算

以非人民币为记账本位币的子公司的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，股东权益中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。以非人民币为记账本位币的子公司的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。以非人民币为记账本位币的子公司的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

### (9) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### (a) 金融资产

##### (i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：**(1)** 以摊余成本计量的金融资产；**(2)** 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；**(3)** 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### 债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (i) 分类和计量(续)

以摊余成本计量

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 分类和计量(续)

#### (ii) 金融资产减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

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

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

|     |                         |
|-----|-------------------------|
| 组合一 | 银行承兑汇票                  |
| 组合二 | 应收账款组合                  |
| 组合三 | 应收利息、保证金、押金、退税款等其他应收款组合 |

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (a) 金融资产(续)

##### (ii) 金融资产的减值(续)

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

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

##### (iii) 金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：**(1)** 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；**(2)** 该金融资产已转移，且本集团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；**(3)** 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，包括长期应付款或长期借款等长期债务，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (9) 金融工具(续)

#### (c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团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。

### (10) 存货

#### (a) 分类

存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料及房地产开发成本等，按成本与可变现净值孰低计量。房地产开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

#### (b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

#### (c) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

#### (d) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制

#### (e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用一次转销法、包装物采用一次转销法进行摊销。



## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (11) 长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资、本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对联营企业投资采用权益法核算。

#### (a) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。



**(二) 主要会计政策和会计估计(续)****(11) 长期股权投资(续)****(c) 确定对被投资单位具有控制及重大影响的依据**

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

重大影响是指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。

**(d) 长期股权投资减值**

对子公司及联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

**(12) 投资性房地产**

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对投资性房地产计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

|        | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率  |
|--------|--------|--------|-------|
| 投资性房地产 | 20 年   | 10%    | 4.50% |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产。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，将固定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。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

## (13) 固定资产

## (a) 固定资产确认及初始计量

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具以及办公设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (b) 固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并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。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

|         | 预计使用寿命    | 预计净残值率 | 年折旧率       |
|---------|-----------|--------|------------|
| 房屋及建筑物  |           |        |            |
| -房屋及建筑物 | 20 年/35 年 | 10%    | 4.5%/2.6%  |
| -公共设施   | 10 年      | 10%    | 9%         |
| 机器设备    |           |        |            |
| -防治污染设备 | 10 年      | 10%    | 9%         |
| -主机设备   | 8 年/12 年  | 10%    | 11.3%/7.5% |
| -辅助设备   | 6 年/10 年  | 10%    | 15%/9%     |
| 运输设备    | 5 年       | 10%    | 18%        |
| 办公设备    | 6 年       | 10%    | 15%        |

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## (c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (13) 固定资产(续)

#### (d) 固定资产的处置

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。

### (14) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

### (15) 借款费用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

### (16) 无形资产

无形资产包括土地使用权、计算机软件等，以成本计量。

#### (a) 土地使用权

土地使用权按使用年限 40-50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (16) 无形资产(续)

#### (b) 计算机软件

计算机软件按预计使用年限 5 年平均摊销。

#### (c) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### (d) 研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

#### (e) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(18))。

### (17) 长期待摊费用

长期待摊费用包括已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (18) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (19) 职工薪酬

职工薪酬是本集团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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

#### (a) 短期薪酬

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (b) 离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

##### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (19) 职工薪酬(续)

#### (c) 辞退福利

本集团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提出给予补偿，在本集团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。

### (20) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

### (21) 预计负债

因产品质量保证等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。



## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (22) 股份支付

本集团的股份支付为以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，不确认成本或费用，除非可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

企业若以不利于职工的方式修改条款和条件，企业仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非企业取消了部分或全部已授予的权益工具。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### (23) 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行、回购、出售或注销自身权益工具，均不确认任何利得或损失。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (24) 收入确认

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：

#### (a) 销售商品

在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量时，确认收入。

#### (b) 利息收入

利息收入按存款的存续期间和协议约定利率计算确认。

#### (c) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (25) 政府补助

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益；与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益，用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (26) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体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。

### (27) 租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### (a) 经营租赁

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入当期损益。

经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (28) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：**(1)** 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；**(2)** 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；**(3)** 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

由于本集团收入及业绩主要源自印制电路板的销售业务，本集团综合进行业绩评价，审阅整体印制电路板的财务状况、经营成果和现金流量，且本集团资产主要在中国境内，本公司管理层未呈列分部分析。

### (29) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

#### (a) 采用会计政策的关键判断

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

##### (i) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

##### (ii) 信用风险显著增加的判断

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过30日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (29) 重要会计估计和判断(续)

#### (a) 采用会计政策的关键判断(续)

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过90日(即, 已发生违约), 或者符合以下一个或多个条件: 债务人发生重大财务困难, 进行其他债务重组或很可能破产等。

#### (b) 重要会计估计及其关键假设

##### (i) 长期资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日检查长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象, 则估计其可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

当估计资产或者资产组的预计未来现金流量时, 需要管理层对相应的未来的收入增长率、良品率及折现率等情况做出估计。这些估计以管理层的经验及可以获取的最佳信息为基础, 但可能因为未来发生的情况不同, 而导致实际的现金流量不同。

##### (ii) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失, 并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时, 本集团使用内部历史信用损失经验等数据, 并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时, 本集团使用的指标包括经济下滑的风险、预期失业率的增长、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

##### (iii) 存货跌价准备

于资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 对成本高于可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。这要求管理层分析存货的估计售价、至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费, 来判断可变现净值是否低于存货成本(附注二(10))。

##### (iv) 投资性房地产和固定资产折旧

本集团的管理层为其投资性房地产和固定资产确定估计可使用年限及残值率。此估计是以管理层在行业运营方面的经验及投资性房地产和固定资产的状况为基准, 并可能因实际使用及改良情况, 或者因科技创新及行业周期的变化而出现大幅变动。本集团至少于每年年度终了对投资性房地产和固定资



## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

### (29) 重要会计估计和判断(续)

#### (b) 重要会计估计及其关键假设(续)

产的使用寿命和预计净残值进行复核。本年度本集团管理层未发现使本集团投资性房地产和固定资产使用寿命缩短或延长及需改变预计净残值的情况(附注二(12)、(13))。

#### (v) 所得税及递延所得税资产

本集团在正常的经营活动中，涉及的部分交易事项的最终税务处理都存在不确定性，在计提的所得税费用时本集团需要作出重大判断。本集团就未来是否需要缴纳额外税款进行估计，并确认相应的所得税负债。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

本集团估计未来可能可以抵销暂时性差异或可抵扣亏损的应纳税所得额，并确认相应与暂时性差异及可抵扣亏损有关的递延所得税资产。如果后期的估计金额与原估计不同，则该差异将对估计出现变动期间的递延税项资产及所得税费用的金额产生影响。

#### (vi) 质量保证金

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现实义务，且履行该等现实义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，以最佳估计数进行计量。

#### (vii) 股份支付

于每个资产负债表日，对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的权益工具，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息，对可行权权益工具数量作出最佳估计以及对某些特定情形作出最佳判断。



## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

## (30) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等(以下合称“新金融工具准则”),并于 2019 年颁布了《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号),本集团已采用上述准则和通知编制 2019 年中期财务报表,对本集团及本公司报表的影响列示如下:

## (a) 一般企业报表格式的修改

## (i) 对合并和公司资产负债表及利润表的影响列示如下:

| 会计政策变更的内容和原因                        | 受影响的报表项目名称 | 影响金额                       |                            |
|-------------------------------------|------------|----------------------------|----------------------------|
|                                     |            | 本集团<br>2018 年<br>12 月 31 日 | 本公司<br>2018 年<br>12 月 31 日 |
| 本集团及本公司将应收票据及应收账款分别计入应收票据项目和应收账款项目。 | 应收票据       | 51,950,853                 | 51,708,388                 |
|                                     | 应收账款       | 1,562,336,638              | 1,258,224,322              |
|                                     | 应收票据及应收账款  | (1,614,287,491)            | (1,309,932,710)            |

(二) 主要会计政策和会计估计(续)

(30) 重要会计政策变更(续)

(i) 对合并和公司资产负债表及利润表的影响列示如下(续):

| 会计政策变更的内容和原因                        | 受影响的报表项目名称 | 影响金额                       |                            |
|-------------------------------------|------------|----------------------------|----------------------------|
|                                     |            | 本集团<br>2018 年<br>12 月 31 日 | 本公司<br>2018 年<br>12 月 31 日 |
| 本集团及本公司将应付票据及应付账款分别计入应付票据项目和应付账款项目。 | 应付票据       | 84,552,227                 | 84,552,227                 |
|                                     | 应付账款       | 1,219,241,832              | 910,759,044                |
|                                     | 应付票据及应付账款  | (1,303,794,059)            | (995,311,271)              |

(b) 金融工具:

根据新金融工具准则的相关规定，本集团及本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的比较财务报表未重列。

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

## (30) 重要会计政策变更(续)

## (b) 金融工具(续):

(i)于 2019 年 1 月 1 日, 本集团合并财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表:

| 原金融工具准则                |                           |               | 新金融工具准则  |                     |               |
|------------------------|---------------------------|---------------|----------|---------------------|---------------|
| 列报项目                   | 计量类别                      | 账面价值          | 列报项目     | 计量类别                | 账面价值          |
| 货币资金                   | 摊余成本                      | 279,925,304   | 货币资金     | 摊余成本                | 279,925,304   |
| 应收票据                   | 摊余成本                      | 51,950,853    | 应收票据     | 摊余成本                | 51,950,853    |
| 应收账款                   | 摊余成本                      | 1,562,336,638 | 应收账款     | 摊余成本                | 1,562,336,638 |
| 其他应收款                  | 摊余成本                      | 321,780,387   | 其他应收款    | 摊余成本                | 321,780,387   |
| 其他流动资产                 | 摊余成本                      | 144,500,000   | 其他应收款    | 摊余成本                | 144,500,000   |
| 可供出售金融资产               | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具) | 17,738,900    | 其他权益工具投资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | 17,738,900    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益         | 130,694,740   | 交易性金融资产  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益   | 130,694,740   |

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

## (30) 重要会计政策变更(续)

## (b) 金融工具(续):

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

| 原金融工具准则                |                   |               | 新金融工具准则 |                   |               |
|------------------------|-------------------|---------------|---------|-------------------|---------------|
| 列报项目                   | 计量类别              | 账面价值          | 列报项目    | 计量类别              | 账面价值          |
| 货币资金                   | 摊余成本              | 62,293,315    | 货币资金    | 摊余成本              | 62,293,315    |
| 应收票据                   | 摊余成本              | 51,708,388    | 应收票据    | 摊余成本              | 51,708,388    |
| 应收账款                   | 摊余成本              | 1,258,224,322 | 应收账款    | 摊余成本              | 1,258,224,322 |
| 其他应收款                  | 摊余成本              | 407,114,302   | 其他应收款   | 摊余成本              | 407,114,302   |
| 其他流动资产                 | 摊余成本              | 140,000,000   | 其他应收款   | 摊余成本              | 140,000,000   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 130,694,740   | 交易性金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 130,694,740   |

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

## (30) 重要会计政策变更(续)

## (b) 金融工具(续):

(iii) 于 2019 年 1 月 1 日, 本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别, 将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表:

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 新金融工具准则下的计量类别            | 注释  |
| 以摊余成本计量的金融资产             | 表 1 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 表 2 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 表 3 |

表 1: 新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产

|   | 注释  | 账面价值          |               |
|---|-----|---------------|---------------|
|   |     | 合并            | 公司            |
| 货币资金  |     |               |               |
| 2018 年 12 月 31 日                              |     | 279,925,304   | 62,293,315    |
| 减: 转出至以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产(新金融<br>工具准则) |     | -             | -             |
| 2019 年 1 月 1 日                                |     | 279,925,304   | 62,293,315    |
| 应收款项  | (a) |               |               |
| 2018 年 12 月 31 日                              |     | 1,936,067,878 | 1,717,047,012 |
| 加: 其他流动资产转入(原金融工具准则)                          | (b) | 144,500,000   | 140,000,000   |
| 重新计量: 预期信用损失合计                                |     | -             | -             |
| 2019 年 1 月 1 日                                |     | 2,080,567,878 | 1,857,047,012 |
| 以摊余成本计量的金融资产合计(新金融工<br>具准则)                   |     | 2,360,493,182 | 1,919,340,327 |

注释(a): 于 2018 年 12 月 31 日和 2019 年 1 月 1 日, 应收款项余额包括应收票据、应收账款和其他应收款。

注释(b): 于 2018 年 12 月 31 日, 本集团持有的其他流动资产(债权质押式逆回购) 144,500,000 元; 于 2019 年 1 月 1 日, 本集团将其确认为其他应收款;

于 2018 年 12 月 31 日, 母公司持有的其他流动资产(债权质押式逆回购) 140,000,000 元; 于 2019 年 1 月 1 日, 本公司将其确认为其他应收款。

## (二)主要会计政策和会计估计(续)

## (30) 重要会计政策变更(续)

## (b) 金融工具(续):

(iii) 于 2019 年 1 月 1 日, 本集团及本公司根据新金融工具准则下的计量类别, 将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则下的账面价值的调节表(续):

表 2: 新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

|                                   | 注释 | 账面价值        |             |
|-----------------------------------|----|-------------|-------------|
|                                   |    | 合并          | 公司          |
| 交易性金融资产(含其他非流动金融资产)               |    |             |             |
| 2018 年 12 月 31 日                  |    | —           | —           |
| 加: 自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)           |    | -           | -           |
| 加: 自货币资金转入(原金融工具准则)               |    | -           | -           |
| 加: 自衍生金融资产转入(原金融工具准则)             |    | 130,694,740 | 130,694,740 |
| 重新计量: 由摊余成本计量变为公允价值计量             |    | -           | -           |
| 2019 年 1 月 1 日                    |    | 130,694,740 | 130,694,740 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计(新金融工具准则) |    | 130,694,740 | 130,694,740 |

表 3: 新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

|                                     | 注释 | 账面价值       |    |
|-------------------------------------|----|------------|----|
|                                     |    | 合并         | 公司 |
| 其他权益工具投资                            |    |            |    |
| 2018 年 12 月 31 日                    |    | —          | —  |
| 加: 自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)             |    | 17,738,900 | -  |
| 重新计量: 由成本计量变为公允价值计量                 |    | -          | -  |
| 2019 年 1 月 1 日                      |    | 17,738,900 | -  |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金额资产合计(新金融工具准则) |    | 17,738,900 | -  |



## (二)主要会计政策和会计估计(续)

## (30) 重要会计政策变更(续)

## (b) 金融工具(续):

(iv) 于 2019 年 1 月 1 日, 本集团将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备的调节表:

| 计量类别                     | 按原金融工具准则计提的损失准备     | 重分类      | 按照新金融工具准则计提的损失准备    |
|--------------------------|---------------------|----------|---------------------|
| 以摊余成本计量的金融资产             |                     |          |                     |
| —应收票据及应收账款减值准备           | (15,766,400)        | -        | (15,766,400)        |
| —其他应收款减值准备               | -                   | -        | -                   |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 |                     |          |                     |
| —可供出售金融资产减值准备            | -                   | -        | -                   |
| 合计                       | <u>(15,766,400)</u> | <u>-</u> | <u>(15,766,400)</u> |

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

| 计量类别                     | 按原金融工具准则计提的损失准备     | 重分类      | 按照新金融工具准则计提的损失准备    |
|--------------------------|---------------------|----------|---------------------|
| 以摊余成本计量的金融资产             |                     |          |                     |
| —应收票据及应收账款减值准备           | (10,189,560)        | -        | (10,189,560)        |
| —其他应收款减值准备               | -                   | -        | -                   |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 |                     |          |                     |
| —可供出售金融资产减值准备            | -                   | -        | -                   |
| 合计                       | <u>(10,189,560)</u> | <u>-</u> | <u>(10,189,560)</u> |

## (二) 主要会计政策和会计估计(续)

## (30) 重要会计政策变更(续)

## (a) 对合并和公司资产负债表及利润表的影响列示如下(续):

财政部于 2018 年颁布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)及其解读, 本集团已按照上述通知编制 2018 年度的财务报表, 比较财务报表已相应调整, 对财务报表的影响列示如下:

| 会计政策变更的内容和原因                       | 受影响的报表<br>项目名称 | 影响金额          |              |
|------------------------------------|----------------|---------------|--------------|
|                                    |                | 2018 半年度      |              |
|                                    |                | 本集团           | 本公司          |
| 本集团及本公司将原计入管理费用项目的研发费用单独列示为研发费用项目。 | 研发费用           | 111,418,017   | 73,937,846   |
|                                    | 管理费用           | (111,418,017) | (73,937,846) |

## (b) 对合并和公司现金流量表的影响列示如下:

| 会计政策变更的内容和原因  | 受影响的报表<br>项目名称 | 影响金额        |             |
|---|----------------|-------------|-------------|
|   |                | 2018 半年度    |             |
|   |                | 本集团         | 本公司         |
| 本集团将收到的与资产相关的政府补助款项从收到其他与投资活动有关的现金重分类至收到其他与经营活动有关的现金。 | 收到其他与经营活动有关的现金 | 5,210,000   | 3,600,000   |
|   | 收到其他与投资活动有关的现金 | (5,210,000) | (3,600,000) |

### (三) 税项

#### (1) 本集团适用的主要税种及其税率列示如下：

| 税种      | 计税依据  | 税率                    |
|---------|---|-----------------------|
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 15%及 25%              |
| 增值税(a)  | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 16%、13%、10%、9%、6%及 5% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税税额                                    | 7%                    |
| 教育费附加   | 缴纳的增值税税额                                    | 3%                    |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税税额                                    | 2%                    |
| 房产税     | 应税房屋的计税余值或租金收入                              | 1.2%/12%              |

- (a) 根据财政部税务总局海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本集团的销售商品业务收入适用的增值税税率为 13%，2019 年 4 月 1 日前该业务适用的增值税税率为 16%。

#### (2) 税收优惠

本公司2018年获得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201832008275)，该证书的有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，本公司自2018年1月1日起至2020年12月31日适用的企业所得税税率为15%。

本公司的子公司昆山沪利微电有限公司2016年获得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201632002636)，该证书的有效期为3年。即2016年1月1日起至2018年12月31日享受15%的所得税优惠税率。2019年该公司已重新申请认定高新技术企业，目前资料已经递交审核中。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2019年度该公司暂按15%的所得税优惠税率预缴。

本公司的子公司黄石沪士电子有限公司 2018 年获得了由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局及湖北省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201842001640)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，该子公司自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日适用的企业所得税税率为 15%。

## (四) 合并财务报表项目附注

## (1) 货币资金

|           | 期末余额                 | 期初余额               |
|-----------|----------------------|--------------------|
| 库存现金      | 172,784              | 143,122            |
| 银行存款      | 1,034,655,690        | 256,696,048        |
| 其他货币资金(a) | 13,557,182           | 23,086,134         |
| 合计        | <u>1,048,385,656</u> | <u>279,925,304</u> |

- (a) 于 2019 年 6 月 30 日，人民币 1,338,639 元的其他货币资金，作为 930,240 美元信用证保证金而受限制；人民币 402,000 元的其他货币资金，作为 1,340,000 元保函保证金而受限制；人民币 6,508,450 元作为商品房首付和贷款资金受房管局监管而受限制；人民币 5,308,093 元的其他货币资金为存放于证券户的不受限资金。(于 2018 年 12 月 31 日，人民币 48,600 元的其他货币资金，作为 29,790 欧元信用证保证金而受限制；人民币 973,551 元的其他货币资金，作为 666,000 美元信用证保证金而受限制；人民币 402,000 元的其他货币资金，作为 1,340,000 元保函保证金而受限制；人民币 16,694,788 元作为商品房首付和贷款资金受房管局监管而受限制；人民币 4,967,195 元的其他货币资金为存放于证券户的不受限资金。)

## (2) 交易性金融资产

|         | 期末余额     | 期初余额               |
|---------|----------|--------------------|
| 交易性债券投资 | <u>-</u> | <u>130,694,740</u> |

于 2019 年 6 月 30 日，本集团未持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。(于 2018 年 12 月 31 日，本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包含购买的两笔尚未到期的浮动收益理财产品。由于该理财产品含嵌入衍生工具的混合工具，本集团将其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。根据合同条款，该理财产品的收益挂钩工具为黄金价格，期末需根据挂钩工具的变动来确定理财产品收益率。因此，该理财产品期末的公允价值根据其收益挂钩工具以 2018 年 12 月 31 日的观察值确定。)

## (3) 应收票据

|        | 期末余额               | 期初余额              |
|--------|--------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>116,485,514</u> | <u>51,950,853</u> |

于 2019 年 6 月 30 日，本集团已背书或已贴现但未到期的应收票据如下：

|        | 已终止确认              | 未终止确认    |
|--------|--------------------|----------|
| 银行承兑汇票 | <u>112,539,396</u> | <u>-</u> |

于 2019 年 6 月 30 日，本集团按照整个存续期信用损失率计量坏账准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未对银行承兑汇票计提坏账准备。

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (4) 应收账款

|        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 应收账款   | 1,398,610,622        | 1,578,103,038        |
| 减：坏账准备 | <u>(14,119,639)</u>  | <u>(15,766,400)</u>  |
|        | <u>1,384,490,983</u> | <u>1,562,336,638</u> |

## (a) 应收账款账龄分析如下：

|      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------|----------------------|----------------------|
| 一年以内 | 1,398,384,984        | 1,578,102,420        |
| 一到二年 | <u>225,638</u>       | <u>618</u>           |
|      | <u>1,398,610,622</u> | <u>1,578,103,038</u> |

## (b) 坏账准备：

|                  | 期末余额                 |         |                     |       | 期初余额                 |       |                     |       |
|------------------|----------------------|---------|---------------------|-------|----------------------|-------|---------------------|-------|
|                  | 应收账款账面余额             |         | 坏账准备                |       | 应收账款账面余额             |       | 坏账准备                |       |
|                  | 金额                   | 占总额比例   | 金额                  | 计提比例  | 金额                   | 占总额比例 | 金额                  | 计提比例  |
| 按信用风险特征组合计提的坏账准备 | <u>1,398,610,622</u> | 100.00% | <u>(14,119,639)</u> | 1.01% | <u>1,578,103,038</u> | 100%  | <u>(15,766,400)</u> | 1.00% |

本集团对于应收账款无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失率计量损失准备。

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (4) 应收账款(续)

## (b) 坏账准备(续)

(i) 于 2019 年 6 月 30 日, 本集团无单项计提坏账准备的应收账款。

(ii) 于 2019 年 6 月 30 日, 本集团按组合计提坏账准备的应收账款分析如下:

|            | 期末余额                 | 坏账准备         |                     |
|------------|----------------------|--------------|---------------------|
|            |                      | 整个存续期预期信用损失率 | 金额                  |
|            | 账面余额                 |              |                     |
| 未逾期        | 1,377,367,506        | 0.98%        | (13,479,250)        |
| 逾期 1-30 日  | 16,850,265           | 2.80%        | (471,807)           |
| 逾期 31-60 日 | 1,849,367            | 3.74%        | (69,238)            |
| 逾期 61-90 日 | 1,532,025            | 3.89%        | (59,530)            |
| 逾期超过 90 日  | 1,011,459            | 3.94%        | (39,814)            |
|            | <u>1,398,610,622</u> |              | <u>(14,119,639)</u> |

(c) 本期计提的坏账准备为 14,090,521(2018 年度坏账准备计提金额为 15,767,032 元); 本期转回的坏账准备为 15,737,282 元(2018 年度坏账准备转回金额为 11,985,601 元)。

(d) 本期无实际核销的应收账款(2018 年度: 638 元)。

(e) 于 2019 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下:

|              | 余额                 | 坏账准备金额             | 占应收账款余额总额比例   |
|--------------|--------------------|--------------------|---------------|
| 余额前五名的应收账款总额 | <u>526,388,159</u> | <u>(5,263,882)</u> | <u>37.64%</u> |



## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (5) 预付款项

(a) 预付款项账龄分析如下:

|      | 期末余额              |                | 期初余额              |                |
|------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|      | 金额                | 占总额比例          | 金额                | 占总额比例          |
| 一年以内 | <u>10,617,050</u> | <u>100.00%</u> | <u>11,771,317</u> | <u>100.00%</u> |
|      | <u>10,617,050</u> | <u>100.00%</u> | <u>11,771,317</u> | <u>100.00%</u> |

(b) 于 2019 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总分析如下:

|              | 金额               | 占预付账款总额比例     |
|--------------|------------------|---------------|
| 余额前五名的预付款项总额 | <u>6,548,274</u> | <u>61.68%</u> |

## (6) 其他应收款

|              | 期末余额               | 期初余额               |
|--------------|--------------------|--------------------|
| 保本固定收益存单 (i) | 440,000,000        | 310,000,000        |
| 债券质押式逆回购     | 25,500,000         | 144,500,000        |
| 应收出口退税       | 5,584,086          | 596,721            |
| 存出保证金        | 2,755,616          | 2,755,616          |
| 保本固定收益存单利息   | 2,012,702          | 2,076,836          |
| 银行存款利息       | 1,354,166          | 24,181             |
| 员工借支款        | 596,751            | 2,464,343          |
| 应收房租、水电费     | 499,862            | 2,204,925          |
| 债券质押式逆回购利息   | 28,840             | 100,142            |
| 其他           | 3,922,136          | 1,557,623          |
| 减: 坏账准备      | -                  | -                  |
|              | <u>482,254,159</u> | <u>466,280,387</u> |

(i) 于 2019 年 6 月 30 日, 本集团购买的尚未到期的银行保本固定收益存单本金金额约人民币 440,000,000 元 (2018 年 12 月 31 日: 310,000,000 元), 根据合同规定, 全部将于一年内到期, 到期后利随本清。

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (6) 其他应收款(续)

## (a) 其他应收款账龄分析如下:

|      | 期末余额               | 期初余额               |
|------|--------------------|--------------------|
| 一年以内 | 479,258,686        | 463,294,275        |
| 一到二年 | 1,483,834          | 1,577,317          |
| 二年以上 | 1,511,639          | 1,408,795          |
|      | <u>482,254,159</u> | <u>466,280,387</u> |

## (b) 损失准备及账面余额变动表

于 2019 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

|              | 期末余额               | 未来 12 个月内<br>预期信用损失率 | 坏账<br>准备 | 理由     |
|--------------|--------------------|----------------------|----------|--------|
| 组合计提：        |                    |                      |          |        |
| 保本固定收益存单 (i) | 440,000,000        | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 债券质押式逆回购     | 25,500,000         | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 应收出口退税       | 5,584,086          | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 存出保证金        | 2,755,616          | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 保本固定收益存单利息   | 2,012,702          | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 银行存款利息       | 1,354,166          | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 员工借支款        | 596,751            | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 应收房租、水电费     | 499,862            | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 债券质押式逆回购利息   | 28,840             | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 其他           | 3,922,136          | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
|              | <u>482,254,159</u> |                      | <u>-</u> |        |

## (c) 于 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

|                 | 性质          | 余额                 | 账龄    | 占其他应收款<br>余额总额比例 | 坏账准备     |
|-----------------|-------------|--------------------|-------|------------------|----------|
| 某银行股份有限公司       | 保本固定收益存单及利息 | 260,912,335        | 1 年以内 | 54.10%           | -        |
| 某银行股份有限公司       | 保本固定收益存单及利息 | 181,106,031        | 1 年以内 | 37.55%           | -        |
| 某证券股份有限公司       | 国债逆回购及利息    | 25,528,840         | 1 年以内 | 5.29%            | -        |
| 国税局             | 应收出口退税      | 5,584,086          | 1 年以内 | 1.16%            | -        |
| 国网湖北省电力公司黄石供电公司 | 存出保证金       | 1,359,349          | 2-3 年 | 0.28%            | -        |
|                 |             | <u>474,490,641</u> |       | <u>98.38%</u>    | <u>-</u> |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (7) 存货

## (a) 存货分类如下:

|             | 期末余额                 |                     |                      | 期初余额                 |                     |                      |
|-------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
|             | 账面<br>余额             | 存货跌<br>价准备          | 账面<br>价值             | 账面<br>余额             | 存货跌<br>价准备          | 账面<br>价值             |
| 原材料         | 94,367,071           | (13,432,441)        | 80,934,630           | 104,727,437          | (16,626,487)        | 88,100,950           |
| 在产品         | 262,107,601          | (5,325,507)         | 256,782,094          | 191,905,285          | (4,722,092)         | 187,183,193          |
| 产成品         | 965,295,457          | (37,688,403)        | 927,607,054          | 645,534,112          | (26,828,632)        | 618,705,480          |
| 周转材料        | 10,154,618           | (1,617,358)         | 8,537,260            | 14,406,104           | (1,185,958)         | 13,220,146           |
| 房地产开发<br>成本 | 86,078,447           | -                   | 86,078,447           | 131,615,207          | -                   | 131,615,207          |
|             | <u>1,418,003,194</u> | <u>(58,063,709)</u> | <u>1,359,939,485</u> | <u>1,088,188,145</u> | <u>(49,363,169)</u> | <u>1,038,824,976</u> |

## (b) 存货跌价准备分析如下:

|      | 期初余额              | 本期计提              | 本期转销                | 期末余额              |
|------|-------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 原材料  | 16,626,487        | 13,432,441        | (16,626,487)        | 13,432,441        |
| 在产品  | 4,722,092         | 5,325,507         | (4,722,092)         | 5,325,507         |
| 产成品  | 26,828,632        | 37,688,403        | (26,828,632)        | 37,688,403        |
| 周转材料 | 1,185,958         | 1,617,358         | (1,185,958)         | 1,617,358         |
|      | <u>49,363,169</u> | <u>58,063,709</u> | <u>(49,363,169)</u> | <u>58,063,709</u> |

## (c) 存货跌价准备情况如下:

|      | 确定可变现净值的具体依据                              | 本期转销存货跌价<br>准备的原因 |
|------|---|-------------------|
| 原材料  | 估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、<br>估计的销售费用以及相关税费后的金额 | 投入生产并销售           |
| 在产品  | 估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、<br>估计的销售费用以及相关税费后的金额 | 完成生产并销售           |
| 产成品  | 估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、<br>估计的销售费用以及相关税费后的金额 | 销售                |
| 周转材料 | 估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、<br>估计的销售费用以及相关税费后的金额 | 投入生产并销售           |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (8) 其他流动资产

|          | 期末余额       | 期初余额       |
|----------|------------|------------|
| 待抵扣增值税进项 | 39,803,841 | 30,642,954 |
| 其他       | -          | 963,137    |
|          | 39,803,841 | 31,606,091 |

## (9) 其他权益工具投资

|              | 期末余额 | 期初余额       |
|--------------|------|------------|
| 其他权益工具投资(i)  |      |            |
| ----成本       | -    | 12,449,166 |
| ----累计公允价值变动 | -    | 5,289,734  |
|              | -    | 17,738,900 |

(i)本期无其他权益工具投资(于 2019 年 1 月 1 日,以公允价值计量的其他权益工具投资主要为本集团投资的新三板股票,投资占比 8.98%,该投资有活跃的市场报价,公允价值可以可靠计量)本期已出售。

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (10) 长期股权投资

|         | 期末余额               | 期初余额               |
|---------|--------------------|--------------------|
| 联营企业(a) | 129,997,158        | 135,096,083        |
|         | <u>129,997,158</u> | <u>135,096,083</u> |

## (a) 联营企业

|                                      | 期初余额        | 本期增减变动 |      |             |          |        | 期末余额 |             |
|--------------------------------------|-------------|--------|------|-------------|----------|--------|------|-------------|
|                                      |             | 追加投资   | 减少投资 | 按权益法调整的净损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 |      | 宣告发放现金股利或利润 |
| Schweizer Electronic AG("Schweizer") | 135,096,083 | -      | -    | (5,011,075) | (87,850) | -      | -    | 129,997,158 |

在联营企业中的权益相关信息见附注六(2)。

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (11) 投资性房地产

|      | 房屋建筑物              | 土地使用权            | 合计                 |
|------|--------------------|------------------|--------------------|
| 期初余额 | 7,914,397          | 1,100,013        | 9,014,410          |
| 本期增加 | -                  | -                | -                  |
| 期末余额 | <u>7,914,397</u>   | <u>1,100,013</u> | <u>9,014,410</u>   |
| 累计折旧 |                    |                  |                    |
| 期初余额 | (4,570,564)        | (230,237)        | (4,800,801)        |
| 本期增加 | (178,074)          | (13,351)         | (191,425)          |
| 本期减少 | -                  | -                | -                  |
| 期末余额 | <u>(4,748,638)</u> | <u>(243,588)</u> | <u>(4,992,226)</u> |
| 账面价值 |                    |                  |                    |
| 期末余额 | <u>3,165,759</u>   | <u>856,425</u>   | <u>4,022,184</u>   |
| 期初余额 | <u>3,343,833</u>   | <u>869,776</u>   | <u>4,213,609</u>   |



## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (12) 固定资产

|        | 房屋及建筑物        | 机器设备            | 运输工具        | 办公设备          | 合计              |
|--------|---------------|-----------------|-------------|---------------|-----------------|
| 原价     |               |                 |             |               |                 |
| 期初余额   | 1,166,873,931 | 3,308,933,634   | 8,351,261   | 202,348,255   | 4,686,507,081   |
| 本年增加   |               |                 |             |               |                 |
| 购置     | -             | 2,035           | -           | 10,273        | 12,308          |
| 在建工程转入 | 7,347,521     | 176,751,267     | -           | 11,164,547    | 195,263,335     |
| 本年减少   |               |                 |             |               |                 |
| 处置及报废  | -             | (20,040,284)    | (818,943)   | (209,091)     | (21,068,318)    |
| 期末余额   | 1,174,221,452 | 3,465,646,652   | 7,532,318   | 213,313,984   | 4,860,714,406   |
| 累计折旧   |               |                 |             |               |                 |
| 期初余额   | (287,869,703) | (1,791,817,617) | (7,033,491) | (131,467,742) | (2,218,188,553) |
| 本年增加   |               |                 |             |               |                 |
| 计提     | (20,062,144)  | (123,389,684)   | (289,090)   | (12,219,482)  | (155,960,400)   |
| 本年减少   |               |                 |             |               |                 |
| 处置及报废  | -             | 15,817,752      | 827,471     | 240,556       | 16,885,779      |
| 期末余额   | (307,931,847) | (1,899,389,549) | (6,495,110) | (143,446,668) | (2,357,263,174) |
| 减值准备   |               |                 |             |               |                 |
| 期初余额   | (8,490,731)   | (33,036,622)    | (32,272)    | (1,629,178)   | (43,188,803)    |
| 本年增加   |               |                 |             |               |                 |
| 计提     | -             | -               | -           | -             | -               |
| 本年减少   |               |                 |             |               |                 |
| 处置及报废  | -             | 1,454,916       | -           | 17,652        | 1,472,568       |
| 期末余额   | (8,490,731)   | (31,581,706)    | (32,272)    | (1,611,526)   | (41,716,235)    |
| 账面价值   |               |                 |             |               |                 |
| 期末余额   | 857,798,874   | 1,534,675,397   | 1,004,936   | 68,255,790    | 2,461,734,997   |
| 期初余额   | 870,513,497   | 1,484,079,395   | 1,285,498   | 69,251,335    | 2,425,129,725   |

本报告期固定资产计提的折旧金额为 155,960,400 元(上年同期: 149,577,274 元), 其中计入营业成本、销售费用、管理费用及研发费用的折旧费用分别为 142,046,127 元、27,422 元及 4,981,018 元以及 8,905,833 元(上年同期: 134,161,544 元、27,407 元及 6,387,116 元以及 9,001,207 元)。

本报告期由在建工程转入固定资产的原价为 195,263,335 元(上年同期: 67,083,367 元)。

本报告期因处置闲置设备转出固定资产减值准备 1,472,568 元。

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (13) 在建工程

|  | 期末余额               |          |                    | 期初余额               |          |                    |
|--|--------------------|----------|--------------------|--------------------|----------|--------------------|
|  | 账面<br>余额           | 减值<br>准备 | 账面<br>价值           | 账面<br>余额           | 减值<br>准备 | 账面<br>价值           |
| 新厂建设工程                                       | 49,377,889         | -        | 49,377,889         | 48,422,408         | -        | 48,422,408         |
| 沪利微电一号厂房设备改良工程第六阶段                           | 7,866,729          | -        | 7,866,729          | 18,516,763         | -        | 18,516,763         |
| 沪利微电二号厂房第一阶段                                 | 13,133,794         | -        | 13,133,794         | 7,032,403          | -        | 7,032,403          |
| 黄石沪士二期汽车板项目                                  | 120,450,091        | -        | 120,450,091        | 56,625,596         | -        | 56,625,596         |
| 黄石沪士年产 300 万平方米印制电路板和相<br>关生产废料资源回收、加工及生产配项目 | 35,963,544         | -        | 35,963,544         | 125,573,862        | -        | 125,573,862        |
|  | <u>226,792,047</u> | <u>-</u> | <u>226,792,047</u> | <u>256,171,032</u> | <u>-</u> | <u>256,171,032</u> |

## (a) 重大在建工程项目变动

| 工程名称  | 预算数                  | 期初余额               | 本期增加               | 本期转入固定<br>资产         | 其他减少                | 期末余额               | 工程投入占<br>预算的比例 | 工程<br>进度 | 资金来源         |
|---|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------|----------------|----------|--------------|
| 新厂建设工程  | 1,320,000,000        | 48,422,408         | 60,106,361         | (54,096,674)         | (5,054,206)         | 49,377,889         | 87.01%         | 87.01%   | 动迁资金<br>自有资金 |
| 沪利微电一号厂房设备改良<br>工程第六阶段                                    | 221,129,800          | 18,516,763         | 6,560,896          | (17,210,930)         | -                   | 7,866,729          | 77.56%         | 77.56%   | 自有资金         |
| 沪利微电二号厂房第一阶段  | 190,340,000          | 7,032,403          | 12,701,213         | (5,291,770)          | (1,308,052)         | 13,133,794         | 67.04%         | 67.04%   | 自有资金         |
| 黄石沪士年产 300 万平方米<br>印制电路板和相<br>关生产废<br>料资源回收、加工及生产<br>配套项目 | 2,687,000,000        | 125,573,862        | 30,443,563         | (118,663,961)        | (1,389,920)         | 35,963,544         | 34.96%         | 34.96%   | 自有资金         |
| 黄石沪士二期汽车板项目   | 613,000,000          | 56,625,596         | 80,294,807         | -                    | (16,470,312)        | 120,450,091        | 22.34%         | 22.34%   | 自有资金         |
|   | <u>5,031,469,800</u> | <u>256,171,032</u> | <u>190,106,840</u> | <u>(195,263,335)</u> | <u>(24,222,490)</u> | <u>226,792,047</u> |                |          |              |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (14) 无形资产

|      | 土地使用权        | 计算机软件        | 合计           |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 原价   |              |              |              |
| 期初余额 | 134,844,039  | 25,111,921   | 159,955,960  |
| 本期增加 |              |              |              |
| 购置   | -            | 812,291      | 812,291      |
| 期末余额 | 134,844,039  | 25,924,212   | 160,768,251  |
| 累计摊销 |              |              |              |
| 期初余额 | (26,965,090) | (19,946,684) | (46,911,774) |
| 本期增加 |              |              |              |
| 计提   | (1,435,056)  | (1,394,310)  | (2,829,366)  |
| 期末余额 | (28,400,146) | (21,340,994) | (49,741,140) |
| 减值准备 |              |              |              |
| 期初余额 | (539,762)    | -            | (539,762)    |
| 本期增加 | -            | -            | -            |
| 计提   | -            | -            | -            |
| 期末余额 | (539,762)    | -            | (539,762)    |
| 账面价值 |              |              |              |
| 期末余额 | 105,904,131  | 4,583,218    | 110,487,349  |
| 期初余额 | 107,339,187  | 5,165,237    | 112,504,424  |

本报告期无形资产的摊销金额为 2,829,366 元(上年同期: 2,929,942 元)。

## (15) 其他非流动资产

|         | 期末余额              | 期初余额             |
|---------|-------------------|------------------|
| 购置资产预付款 | 24,175,732        | 1,614,847        |
| 预付工程款   | 46,758            | 5,838,372        |
|         | <u>24,222,490</u> | <u>7,453,219</u> |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (16) 递延所得税资产和递延所得税负债

## (a) 未经抵销的递延所得税资产

|                      | 期末余额               |                   | 期初余额               |                   |
|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
|                      | 可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损     | 递延所得税资产           | 可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损     | 递延所得税资产           |
| 固定资产折旧               | 150,720,644        | 22,608,097        | 140,149,027        | 21,022,354        |
| 未实现内部交易收益            | 82,969,716         | 18,808,862        | 80,847,914         | 17,502,902        |
| 资产减值准备               | 79,913,965         | 12,524,943        | 75,895,792         | 11,888,702        |
| 预提费用及其他              | 33,155,057         | 4,973,259         | 43,906,000         | 6,585,901         |
| 股份支付                 | 33,656,069         | 5,048,410         | 30,147,403         | 4,522,110         |
| 递延收益                 | 29,571,748         | 4,435,762         | 29,912,423         | 4,486,864         |
|                      | <u>409,987,199</u> | <u>68,399,333</u> | <u>400,858,559</u> | <u>66,008,833</u> |
| 其中：                  |                    |                   |                    |                   |
| 预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额 |                    | 41,406,575        |                    | 40,601,819        |
| 预计于 1 年后转回的金额        |                    | <u>26,992,758</u> |                    | <u>25,407,014</u> |
|                      |                    | <u>68,399,333</u> |                    | <u>66,008,833</u> |

## (b) 未经抵销的递延所得税负债

|                      | 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          |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值     | 2,047,298        | 511,824        | 2,080,225        | 520,056          |
| 其他权益工具投资公允价值变动       | -                | -              | 5,289,734        | 793,460          |
| 交易性金融资产公允价值变动        | -                | -              | 694,740          | 104,211          |
|                      | <u>2,047,298</u> | <u>511,824</u> | <u>8,064,699</u> | <u>1,417,727</u> |
| 其中：                  |                  |                |                  |                  |
| 预计于 1 年内(含 1 年)转回的金额 |                  | 8,232          |                  | 914,135          |
| 预计于 1 年后转回的金额        |                  | <u>503,592</u> |                  | <u>503,592</u>   |
|                      |                  | <u>511,824</u> |                  | <u>1,417,727</u> |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (16) 递延所得税资产和递延所得税负债(续)

(c) 本集团未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损分析如下:

|          | 期末余额               | 期初余额               |
|----------|--------------------|--------------------|
| 可抵扣亏损    | 300,818,988        | 325,178,436        |
| 可抵扣暂时性差异 | 39,050,986         | 36,845,865         |
|          | <u>339,869,974</u> | <u>362,024,301</u> |

(d) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期:

|      | 期末余额               | 期初余额               |
|------|--------------------|--------------------|
| 2019 | 243,955            | 2,378,501          |
| 2020 | 232,931            | 2,143,310          |
| 2021 | -                  | 2,767,555          |
| 2022 | 20,912             | 3,291,049          |
| 2023 | -                  | 4,427,343          |
| 2024 | 21,878,110         | 36,488,391         |
| 2025 | 98,219,172         | 98,219,172         |
| 2026 | 88,111,937         | 88,111,937         |
| 2027 | 88,650,943         | 87,351,178         |
| 2028 | 3,461,028          | -                  |
|      | <u>300,818,988</u> | <u>325,178,436</u> |

(e) 抵销后的递延所得税资产和递延所得税负债净额列示如下:

|         | 期末余额 |            | 期初余额 |            |
|---------|------|------------|------|------------|
|         | 互抵金额 | 抵销后余额      | 互抵金额 | 抵销后余额      |
| 递延所得税资产 | -    | 68,399,333 | -    | 66,008,833 |
| 递延所得税负债 | -    | 511,824    | -    | 1,417,727  |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (17) 短期借款

|      | 期末余额               | 期初余额               |
|------|--------------------|--------------------|
| 信用借款 | <u>588,868,506</u> | <u>166,665,062</u> |

于 2019 年 6 月 30 日，短期借款的利率区间为 2.87%至 3.87%(2018 年 12 月 31 日：3.21%至 3.50%)。

## (18) 应付票据

|        | 期末余额               | 期初余额              |
|--------|--------------------|-------------------|
| 国内信用证  | 115,810,693        | -                 |
| 银行承兑汇票 | <u>76,743,618</u>  | <u>84,552,227</u> |
|        | <u>192,554,311</u> | <u>84,552,227</u> |

## (19) 应付账款

|          | 期末余额                 | 期初余额                 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 应付原材料采购款 | 1,195,998,727        | 1,070,230,228        |
| 应付工程设备款  | 99,305,132           | 92,318,978           |
| 应付销售佣金   | 43,300,195           | 48,712,243           |
| 应付进出口运杂费 | 8,689,220            | 7,696,399            |
| 应付加工费    | <u>266,574</u>       | <u>283,984</u>       |
|          | <u>1,347,559,848</u> | <u>1,219,241,832</u> |

(i) 于 2019 年 6 月 30 日，账龄超过一年的应付账款为 14,150,370 元(2018 年 12 月 31 日：11,515,071 元)，主要为应付工程设备款，由于工程尚未结算，该款项尚未进行最后清算。



## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (20) 预收款项

|      | 期末余额             | 期初余额              |
|------|------------------|-------------------|
| 预收货款 | <u>8,158,016</u> | <u>65,992,546</u> |

- (a) 于 2019 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的预收款项为 773,294 元(2018 年 12 月 31 日: 1,352,558 元), 主要为预收客商的产品预收款, 该项目由于进度调整尚未完成, 因此该款项尚未结清。该项目预计将在一年内完成。

## (21) 应付职工薪酬

|             | 期末余额               | 期初余额               |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 应付短期薪酬(a)   | 135,706,501        | 157,327,733        |
| 应付设定提存计划(b) | <u>2,393,044</u>   | <u>2,834,006</u>   |
|             | <u>138,099,545</u> | <u>160,161,739</u> |

## (a) 短期薪酬

|             | 期初余额               | 本期增加               | 本期减少               | 期末余额               |
|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 153,660,168        | 480,871,715        | 502,576,029        | 131,955,854        |
| 职工福利费       | -                  | 15,028,252         | 15,028,252         | -                  |
| 社会保险费       | 1,808,525          | 8,706,248          | 8,713,280          | 1,801,493          |
| 其中: 医疗保险    | 1,162,581          | 7,061,200          | 7,065,294          | 1,158,487          |
| 工伤保险        | 235,904            | 930,819            | 1,007,067          | 159,656            |
| 生育保险        | 410,040            | 714,229            | 640,919            | 483,350            |
| 住房公积金       | 1,567,660          | 10,489,111         | 10,501,198         | 1,555,573          |
| 工会经费和职工教育经费 | 291,380            | 1,386,176          | 1,283,975          | 393,581            |
|             | <u>157,327,733</u> | <u>516,481,502</u> | <u>538,102,734</u> | <u>135,706,501</u> |

## (b) 设定提存计划

|        | 期初余额             | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额             |
|--------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 基本养老保险 | 2,761,346        | 20,609,967        | 21,050,622        | 2,320,691        |
| 失业保险费  | 72,660           | 429,571           | 429,878           | 72,353           |
|        | <u>2,834,006</u> | <u>21,039,538</u> | <u>21,480,500</u> | <u>2,393,044</u> |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (22) 应交税费

|         | 期末余额              | 期初余额               |
|---------|-------------------|--------------------|
| 应交企业所得税 | 52,481,306        | 48,916,853         |
| 应交城建税   | 4,149,181         | 8,859,472          |
| 应交房产税   | 2,601,131         | 2,631,805          |
| 应交个人所得税 | 2,127,980         | 2,126,441          |
| 应交关税    | 1,868,826         | 9,115,330          |
| 应交教育费附加 | 1,778,220         | 6,328,195          |
| 应交增值税   | 31,150            | 30,199,749         |
| 其他      | 1,573,279         | 915,355            |
|         | <u>66,611,073</u> | <u>109,093,200</u> |

## (23) 其他应付款

|                   | 期末余额               | 期初余额               |
|-------------------|--------------------|--------------------|
| 限制性股票回购义务(附注七)    | 87,503,268         | 102,960,461        |
| 预提费用              | 38,117,426         | 34,086,802         |
| 预提质量保证金           | 26,715,663         | 26,174,003         |
| 保证金               | 12,741,954         | 20,239,781         |
| 应付短期借款利息          | 1,364,105          | 471,912            |
| 应付劳务、专业服务费        | 1,085,425          | 1,329,000          |
| 应付分期付款到期还本的长期借款利息 | 291,337            | 296,314            |
| 其他                | 5,123,280          | 3,577,520          |
|                   | <u>172,942,458</u> | <u>189,135,793</u> |

(a) 于 2019 年 6 月 30 日, 账龄超过一年的其他应付款为 6,423,182 元(2018 年 12 月 31 日: 6,546,953 元), 主要为存入保证金。

## (24) 一年内到期的非流动负债

|      | 期末余额              | 期初余额     |
|------|-------------------|----------|
| 信用借款 | <u>98,572,370</u> | <u>-</u> |

(a) 于 2019 年 6 月 30 日, 银行信用借款本金为 12,610,000 欧元, 折合人民币 98,572,370 元。借款利率为 EURIBOR+1.5%, 利息每季度支付一次, 于 2020 年 6 月 19 日到期一次偿还本金。

## (25) 长期借款

|      | 期末余额     | 期初余额              |
|------|----------|-------------------|
| 信用借款 | <u>-</u> | <u>98,954,453</u> |

(a) 参见附注四(24)一年内到期的非流动负债

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (26) 递延收益

|                                     | 期初余额        | 本年增加     | 本年减少         | 期末余额        | 形成原因        |
|-------------------------------------|-------------|----------|--------------|-------------|-------------|
| 政府补助                                | 493,497,762 | -        | (27,716,699) | 465,781,063 | 政府拨付        |
| 政府补助项目                              | 期初余额        | 本期新增补助金额 | 本期计入其他收益金额   | 期末余额        | 与资产相关/与收益相关 |
| 黑龙江北路东侧厂区的整体动迁                      | 453,299,052 | -        | (26,655,577) | 426,643,475 | 与资产相关       |
| 黄石开发区基础设施配套建设补助                     | 29,912,423  | -        | (340,675)    | 29,571,748  | 与资产相关       |
| 2017 年度昆山市转型升级创新发展(工业经济)专项资金-重点技改项目 | 3,144,244   | -        | (333,548)    | 2,810,696   | 与资产相关       |
| 2018 年度工业企业技术改造综合奖补资金               | 2,173,574   | -        | (156,511)    | 2,017,063   | 与资产相关       |
| 黄石沪士公租房建设补助                         | 1,448,035   | -        | (45,488)     | 1,402,547   | 与资产相关       |
| 工业技改项目                              | 1,431,140   | -        | (97,560)     | 1,333,580   | 与资产相关       |
| 黄石市地方财政库款 2016 第二批工业转型发展专项资金        | 862,510     | -        | (25,000)     | 837,510     | 与资产相关       |
| 昆山工业企业技术改造综合奖补资金                    | 521,933     | -        | (25,102)     | 496,831     | 与资产相关       |
| 涉台经济专项奖励扶持资金                        | 506,363     | -        | (26,235)     | 480,128     | 与资产相关       |
| 2018 年进口设备补助                        | 198,488     | -        | (11,003)     | 187,485     | 与资产相关       |
|                                     | 493,497,762 | -        | (27,716,699) | 465,781,063 |             |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (26) 递延收益(续)

本集团当年计入损益或冲减相关成本的政府补助的明细如下：

| 政府补助项目                              | 种类    | 本期计入损益或冲减<br>相关成本的金额 | 本期计入损益或冲<br>减相关成本的列报<br>项目 |
|-------------------------------------|-------|----------------------|----------------------------|
| 黑龙江北路东侧厂区的整体动迁                      | 与资产相关 | 26,655,577           | 其他收益                       |
| 黄石开发区基础设施配套建设补助                     | 与资产相关 | 340,675              | 其他收益                       |
| 2017 年度昆山市转型升级创新发展(工业经济)专项资金-重点技改项目 | 与资产相关 | 333,548              | 其他收益                       |
| 2018 年度工业企业技术改造综合奖补资金               | 与资产相关 | 156,511              | 其他收益                       |
| 工业技改项目                              | 与资产相关 | 97,560               | 其他收益                       |
| 黄石沪士公租房建设补助                         | 与资产相关 | 45,488               | 其他收益                       |
| 涉台经济专项奖励扶持资金                        | 与资产相关 | 26,235               | 其他收益                       |
| 昆山工业企业技术改造综合奖补资金                    | 与资产相关 | 25,102               | 其他收益                       |
| 黄石市地方财政库款 2016 第二批工业转型发展专项资金        | 与资产相关 | 25,000               | 其他收益                       |
| 2018 年进口设备补助                        | 与资产相关 | 11,003               | 其他收益                       |
|                                     |       | 27,716,699           |                            |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (27) 股本

|            | 期初余额                 | 本期增减变动            |          |          |              |                   | 小计                   | 期末余额 |
|------------|----------------------|-------------------|----------|----------|--------------|-------------------|----------------------|------|
|            |                      | 发行新股              | 送股       | 公积金转股    | 其他(b)        |                   |                      |      |
| 有限售条件股份(a) | 45,478,130           | 6,000,000         | -        | -        | (14,644,008) | (8,644,008)       | 36,834,122           |      |
| 无限售条件股份    | 1,673,642,533        | -                 | -        | -        | 14,644,008   | 14,644,008        | 1,688,286,541        |      |
|            | <u>1,719,120,663</u> | <u>6,000,000</u>  | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u>     | <u>6,000,000</u>  | <u>1,725,120,663</u> |      |
|            |                      | 2018 年度增减变动       |          |          |              |                   |                      |      |
|            | 2018 年 1 月 1 日       | 发行新股              | 送股       | 公积金转股    | 其他           | 小计                | 2018 年 12 月 31 日     |      |
| 有限售条件股份    | 689,640              | 44,960,900        | -        | -        | (172,410)    | 44,788,490        | 45,478,130           |      |
| 无限售条件股份    | 1,673,470,123        | -                 | -        | -        | 172,410      | 172,410           | 1,673,642,533        |      |
|            | <u>1,674,159,763</u> | <u>44,960,900</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u>     | <u>44,960,900</u> | <u>1,719,120,663</u> |      |

(a) 本报告期股本—有限售条件股份情况具体参见附注七(1)(a)。

(b) 本报告期公司股权激励解除有限售条件的股份 14,621,508 股,关键管理人员解除有限售条件的股份 62,500 股,同时增加关键管理人员有限售条件的股份 40,000 股,每股面值为人民币 1 元。

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (28) 资本公积

|         | 期初余额               | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额               |
|---------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 股本溢价(a) | 223,905,401        | 47,096,242        | -                 | 271,001,643        |
| 股份支付(b) | 36,141,982         | 34,512,678        | 31,436,242        | 39,218,418         |
|         | <u>260,047,383</u> | <u>81,608,920</u> | <u>31,436,242</u> | <u>310,220,061</u> |

|         | 2017 年 12 月 31 日   | 本年增加              | 本年减少     | 2018 年 12 月 31 日   |
|---------|--------------------|-------------------|----------|--------------------|
| 股本溢价    | 165,905,840        | 57,999,561        | -        | 223,905,401        |
| 股份支付(c) | 2,171,506          | 33,970,476        | -        | 36,141,982         |
|         | <u>168,077,346</u> | <u>91,970,037</u> | <u>-</u> | <u>260,047,383</u> |

- (a) 本报告期资本公积—资本溢价变动情况具体参见附注七(1)(a)。
- (b) 本报告期资本公积—股份支付变动情况具体参见附注七(1)(a)。
- (c) 根据 2017 年 6 月 26 日召开 2017 年第一次临时股东大会决议通过的《关于<公司员工持股计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司员工持股计划管理办法>的议案》以及《关于授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》，本公司设立员工持股计划。2017 年 11 月 28 日，实际控制人吴礼淦家族控制的合拍友联有限公司 (HAPPY UNION INVESTMENT LIMITED) 向员工转让公司股票 3,809,660 股。

该股票权益性工具于授予日的公允价值合计人民币 2,171,506 元，将取得的服务计入当期费用，同时计入资本公积。



## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (29) 其他综合收益

|                           | 资产负债表中其他综合收益 |              |             | 本期利润表中其他综合收益  |                  |             |              |               |
|---------------------------|--------------|--------------|-------------|---------------|------------------|-------------|--------------|---------------|
|                           | 期初余额         | 税后归属于<br>母公司 | 期末余额        | 本期所得税<br>前发生额 | 减：其他综合<br>收益本年转出 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属于少<br>数股东 |
| <b>(a)不能重分类进损益的其他综合收益</b> | 4,496,274    | (4,496,274)  | -           | (4,496,274)   | -                | -           | (4,496,274)  | -             |
| 其中其他权益工具投资公允价值变动          | 4,496,274    | (4,496,274)  | -           | (4,496,274)   | -                | -           | (4,496,274)  | -             |
| <b>(b)将重分类进损益的其他综合收益</b>  | (2,829,620)  | (121,414)    | (2,951,034) | (121,414)     | -                | -           | (121,414)    | -             |
| 其中权益法下可转损益的其他综合收益         | (2,863,184)  | (87,850)     | (2,951,034) | (87,850)      | -                | -           | (87,850)     | -             |
| 外币财务报表折算差额                | 33,564       | (33,564)     | -           | (33,564)      | -                | -           | (33,564)     | -             |
|                           | 1,666,654    | (4,617,688)  | (2,951,034) | (4,617,688)   | -                | -           | (4,617,688)  | -             |

|                  | 资产负债表中其他综合收益    |              |                 | 2018年度利润表中其他综合收益 |                  |             |              |               |
|------------------|-----------------|--------------|-----------------|------------------|------------------|-------------|--------------|---------------|
|                  | 2017年<br>12月31日 | 税后归属<br>于母公司 | 2018年<br>12月31日 | 本年所得税<br>前发生额    | 减：其他综合<br>收益本年转出 | 减：所得<br>税费用 | 税后归属<br>于母公司 | 税后归属于<br>少数股东 |
| 将重分类进损益的其他综合收益   |                 |              |                 |                  |                  |             |              |               |
| 权益法下可转损益的其他综合收益  | -               | (2,863,184)  | (2,863,184)     | (2,863,18)       | -                | -           | (2,863,184)  | -             |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | 1,227,221       | 3,269,053    | 4,496,274       | 3,845,944        | -                | (576,891)   | 3,269,053    | -             |
| 外币报表折算差额         | 22,606          | 10,958       | 33,564          | 10,958           | -                | -           | 10,958       | -             |
|                  | 1,249,827       | 416,827      | 1,666,654       | 993,718          | -                | (576,891)   | 416,827      | -             |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (30) 盈余公积

|         | 期初余额                | 本期提取              | 本期减少     | 期末余额                |
|---------|---------------------|-------------------|----------|---------------------|
| 法定盈余公积金 | 345,979,173         | -                 | -        | 345,979,173         |
| 任意盈余公积金 | 6,848,213           | -                 | -        | 6,848,213           |
|         | <u>352,827,386</u>  | <u>-</u>          | <u>-</u> | <u>352,827,386</u>  |
|         | 2017 年<br>12 月 31 日 | 本年提取              | 本年减少     | 2018 年<br>12 月 31 日 |
| 法定盈余公积金 | 295,068,486         | 50,910,687        | -        | 345,979,173         |
| 任意盈余公积金 | 6,848,213           | -                 | -        | 6,848,213           |
|         | <u>301,916,699</u>  | <u>50,910,687</u> | <u>-</u> | <u>352,827,386</u>  |

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的 10% 提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的 50% 以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。本公司 2018 年按净利润的 10% 提取法定盈余公积金 50,910,687 元 (2017 年：按净利润的 10% 提取，共 30,277,417 元)。

本公司任意盈余公积的提取额由董事会提议，经股东大会批准。任意盈余公积经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (31) 未分配利润

|                  | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 期初未分配利润          | 1,778,632,127        | 1,342,802,781        |
| 加：本年归属于母公司股东的净利润 | 478,398,629          | 570,448,021          |
| 其他(a)            | 5,876,719            |                      |
| 减：提取法定盈余公积       |                      | 50,910,687           |
| 应付普通股股利(b)       | 172,512,066          | 83,707,988           |
| 期末未分配利润          | <u>2,090,395,409</u> | <u>1,778,632,127</u> |

(a) 报告期公司出售持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，(本集团投资的新三板股票，投资占比 8.98%)将账面价值与收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入未分配利润。

(b) 根据 2019 年 4 月 25 日股东大会决议，本公司以 2018 年 12 月 31 日的股本总数 1,725,120,663 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元(含税)，共计 172,512,066 元

## (32) 营业收入和营业成本

|        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 3,033,845,534        | 2,377,970,167        |
| 其他业务收入 | 88,071,922           | 85,573,794           |
|        | <u>3,121,917,456</u> | <u>2,463,543,961</u> |

|        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 主营业务成本 | 2,125,473,636        | 1,847,835,992        |
| 其他业务成本 | 84,913,321           | 85,012,453           |
|        | <u>2,210,386,957</u> | <u>1,932,848,445</u> |

## (a) 主营业务收入和主营业务成本

|         | 本期发生额                |                      | 上期发生额                |                      |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|         | 主营业务收入               | 主营业务成本               | 主营业务收入               | 主营业务成本               |
| 印制电路板业务 | 2,976,205,422        | 2,073,258,569        | 2,377,970,167        | 1,847,835,992        |
| 房屋销售收入  | 57,278,423           | 51,944,647           | -                    | -                    |
| 物业费收入   | 361,689              | 270,420              | -                    | -                    |
|         | <u>3,033,845,534</u> | <u>2,125,473,636</u> | <u>2,377,970,167</u> | <u>1,847,835,992</u> |

## (b) 其他业务收入和其他业务成本

|      | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 其他业务收入            | 其他业务成本            | 其他业务收入            | 其他业务成本            |
| 销售材料 | 85,878,976        | 83,121,453        | 84,074,297        | 84,200,700        |
| 租金收入 | 2,192,946         | 1,197,868         | 1,499,497         | 811,753           |
|      | <u>88,071,922</u> | <u>84,913,321</u> | <u>85,573,794</u> | <u>85,012,453</u> |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (33) 税金及附加

|         | 本期发生额             | 上期发生额             | 计缴标准      |
|---------|-------------------|-------------------|-----------|
| 城市维护建设税 | 6,913,091         | 7,865,668         | 7%        |
| 房产税     | 5,025,710         | 5,289,727         | 1.2%及 12% |
| 教育费附加   | 2,962,753         | 3,371,001         | 2%或 3%    |
| 其他      | 4,317,967         | 4,126,545         |           |
|         | <u>19,219,521</u> | <u>20,652,941</u> |           |

## (34) 销售费用

|         | 本期发生额              | 上期发生额             |
|---------|--------------------|-------------------|
| 销售佣金    | 63,135,429         | 58,145,442        |
| 销售运杂费   | 13,390,907         | 13,364,017        |
| 职工薪酬费用  | 9,812,649          | 8,404,185         |
| 产品质量保证金 | 7,143,351          | 11,262,257        |
| 股份支付费用  | 2,999,347          | 391,939           |
| 财产保险费   | 2,652,311          | 1,770,270         |
| 交际费     | 1,079,502          | 1,582,610         |
| 差旅费     | 512,181            | 672,201           |
| 其他      | 2,622,396          | 1,264,971         |
|         | <u>103,348,073</u> | <u>96,857,892</u> |

## (35) 管理费用

|        | 本期发生额             | 上期发生额             |
|--------|-------------------|-------------------|
| 职工薪酬费用 | 35,671,673        | 28,391,732        |
| 股份支付费用 | 8,342,733         | 1,368,964         |
| 折旧费    | 4,981,018         | 6,387,116         |
| 劳务费    | 2,423,597         | 1,630,561         |
| 无形资产摊销 | 1,715,453         | 1,723,106         |
| 绿化清洁费  | 1,710,589         | 2,039,815         |
| 办公费用   | 1,024,225         | 1,182,609         |
| 税费     | 987,434           | 705,006           |
| 修理费    | 902,674           | 677,999           |
| 水电费    | 802,222           | 733,912           |
| 差旅费    | 711,808           | 800,821           |
| 杂项零星购置 | 210,479           | 265,788           |
| 测试费    | 67,891            | 100,410           |
| 其他     | 6,660,815         | 6,373,071         |
|        | <u>66,212,611</u> | <u>52,380,910</u> |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (36) 研发费用

|        | 本期发生额              | 上期发生额              |
|--------|--------------------|--------------------|
| 职工薪酬费用 | 83,579,879         | 67,886,874         |
| 测试费    | 36,273,837         | 27,591,696         |
| 折旧费    | 8,905,833          | 9,001,207          |
| 股份支付费用 | 8,481,578          | 1,059,521          |
| 劳务费    | 1,367,400          | 871,653            |
| 修理费    | 1,286,106          | 1,589,523          |
| 杂项零星购置 | 1,284,070          | 1,428,027          |
| 水电费    | 917,126            | 854,875            |
| 差旅费    | 791,566            | 737,438            |
| 办公费用   | 120,659            | 74,681             |
| 其他     | 554,578            | 322,522            |
|        | <u>143,562,632</u> | <u>111,418,017</u> |

## (37) 财务费用

|           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------|------------------|------------------|
| 利息支出      | 9,550,328        | 8,177,164        |
| 减：利息收入    | (7,794,788)      | (3,098,090)      |
| 汇兑(收益)/损失 | 2,964,245        | 2,791,763        |
| 其他        | 508,861          | 62,773           |
|           | <u>5,228,646</u> | <u>7,933,610</u> |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (38) 其他收益

|                                     | 本期发生额             | 上期发生额             |       |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------|
| 黑龙江北路东侧厂区的整体动迁                      | 26,655,577        | 27,253,659        | 与资产相关 |
| 2018 年度省示范智能车间奖补项目                  | 1,000,000         | -                 | 与收益相关 |
| 2018 年度经营贡献奖励                       | 500,000           | -                 | 与收益相关 |
| 黄石开发区基础设施配套建设补助递延收益摊销               | 340,675           | 340,675           | 与资产相关 |
| 2017 年度昆山市转型升级创新发展(工业经济)专项资金-重点技改项目 | 333,548           | 111,485           | 与资产相关 |
| 2018 年度工业企业技术改造综合奖补资金               | 156,511           | -                 | 与资产相关 |
| 技改补助摊销                              | 97,560            | 81,300            | 与资产相关 |
| 黄石沪士公租房建设补助摊销                       | 45,488            | 45,488            | 与资产相关 |
| 涉台专项资金补助摊销                          | 26,235            | 14,516            | 与资产相关 |
| 昆山工业企业技术改造综合奖补资金                    | 25,102            | -                 | 与资产相关 |
| 2016 第二批工业转型发展专项资金摊销                | 25,000            | 25,000            | 与资产相关 |
| 设备贴息款摊销                             | 11,003            | -                 | 与资产相关 |
| 2017 年度转型升级创新发展-总部经济专项奖金            | -                 | 2,447,700         | 与收益相关 |
| 黄石经济技术开发区经济发展局产业特色引导资金              | -                 | 2,413,736         | 与收益相关 |
| 其他                                  | 507,273           | 1,157,497         | 与收益相关 |
|                                     | <u>29,723,971</u> | <u>33,891,056</u> |       |

## (39) 投资收益

|                   | 本期发生额            | 上期发生额             |
|-------------------|------------------|-------------------|
| 银行理财产品及债券质押式逆回购收益 | 4,748,118        | 3,402,590         |
| 权益法核算的长期股权投资      | (5,011,075)      | 8,415,931         |
| 处置衍生金融资产的投资收益     | 1,463,218        | 215,900           |
| 关闭子公司收益           | 32,196           | -                 |
|                   | <u>1,232,457</u> | <u>12,034,421</u> |



## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (40) 公允价值变动收益

|        | 本期发生额            | 上期发生额    |
|--------|------------------|----------|
| 衍生金融资产 | (694,740)        | -        |
|        | <u>(694,740)</u> | <u>-</u> |

## (41) 信用减值（损失）/收益

|      | 本期发生额            | 上期发生额    |
|------|------------------|----------|
| 坏账损失 | 1,646,761        | —        |
|      | <u>1,646,761</u> | <u>—</u> |

## (42) 资产减值损失

|        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|--------|---------------------|---------------------|
| 存货跌价损失 | (58,063,709)        | (56,246,113)        |
| 坏账损失   | —                   | (1,656,780)         |
|        | <u>(58,063,709)</u> | <u>(57,902,893)</u> |

## (43) 资产处置收益

|          | 本期发生额            | 上期发生额              | 计入本期非经常性损益的金额    |
|----------|------------------|--------------------|------------------|
| 固定资产处置损失 | <u>(587,418)</u> | <u>(1,442,349)</u> | <u>(587,418)</u> |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (44) 营业外收入

|      | 本期发生额          | 上期发生额         | 计入本期非经常性损益的金额  |
|------|----------------|---------------|----------------|
| 罚款收入 | 350,429        | -             | 350,429        |
| 其他   | 7,220          | 82,940        | 7,220          |
|      | <u>357,649</u> | <u>82,940</u> | <u>357,649</u> |

## (45) 营业外支出

|          | 本期发生额          | 上期发生额      | 计入本期非经常性损益的金额  |
|----------|----------------|------------|----------------|
| 预付款坏账损失  | 639,884        | -          | 639,884        |
| 断电损失     | 218,129        | -          | 218,129        |
| 固定资产报废损失 | 117,524        | -          | 117,524        |
| 罚款支出     | 2,799          | 465        | 2,799          |
|          | <u>978,336</u> | <u>465</u> | <u>978,336</u> |

## (46) 所得税费用

|                  | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------------------|-------------------|-------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 70,699,964        | 36,869,431        |
| 递延所得税            | (2,502,942)       | (5,305,910)       |
|                  | <u>68,197,022</u> | <u>31,563,521</u> |

将基于合并利润表的利润总额采用适用税率计算的所得税调节为所得税费用：

|                       | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 利润总额                  | 546,595,651       | 228,114,856       |
| 按适用税率(25%)计算的所得税      | 136,648,913       | 57,028,714        |
| 优惠税率的影响               | (53,919,310)      | (22,682,917)      |
| 以前年度所得税汇算清缴差异         | (9,525,071)       | (2,316,386)       |
| 不得扣除的成本、费用和损失         | (143,247)         | (713,621)         |
| 非应纳税收入                | 1,252,769         | (3,477,121)       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损  | (6,369,746)       | (38,803)          |
| 当期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损    | 33,370            | 4,349,194         |
| 当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异 | 219,344           | (585,539)         |
| 所得税费用                 | <u>68,197,022</u> | <u>31,563,521</u> |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (47) 每股收益

## (a) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

|                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 474,805,020   | 196,551,335   |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数  | 1,674,565,916 | 1,674,159,763 |
| 基本每股收益            | <u>0.2835</u> | <u>0.1174</u> |
| 其中：               |               |               |
| — 持续经营基本每股收益：     | <u>0.2835</u> | <u>0.1174</u> |

## (b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2019 年 6 月 30 日，本集团具有稀释性的潜在普通股为 35,936,092 股。报告期稀释每股收益为 0.2801(上期：0.1174)。

## (48) 现金流量表项目注释

## (a) 收到的其他与经营活动有关的现金

|         | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------|-------------------|-------------------|
| 收到的政府补助 | 2,007,273         | 10,460,632        |
| 利息收入    | 5,767,467         | 2,961,201         |
| 营业外收入   | 357,649           | 82,940            |
| 其他      | <u>11,228,130</u> | <u>14,436,254</u> |
|         | <u>19,360,519</u> | <u>27,941,027</u> |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (48) 现金流量表项目注释(续)

## (b) 支付的其他与经营活动有关的现金

|                | 本期发生额             | 上期发生额             |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 支付的各项管理费用、销售费用 | 48,351,496        | 47,925,754        |
| 银行手续费          | 352,864           | 284,753           |
| 其他营业外支出        | 600               |                   |
|                | <u>48,704,960</u> | <u>48,210,507</u> |

## (c) 收到的其他与投资活动有关的现金

|                   | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 理财产品及债券质押式逆回购到期收回 | 3,087,000,000        | 1,788,407,000        |
| 保本固定收益存单          | 310,000,000          | 60,000,000           |
| 金融资产出售            | 19,777,781           | -                    |
|                   | <u>3,416,777,781</u> | <u>1,848,407,000</u> |

## (d) 支付的其他与投资活动有关的现金

|                 | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------------|----------------------|----------------------|
| 购买理财产品及债券质押式逆回购 | 2,838,000,000        | 1,846,407,000        |
| 保本固定收益存单        | 440,000,000          | 40,000,000           |
|                 | <u>3,278,000,000</u> | <u>1,886,407,000</u> |

## (e) 支付其他与筹资活动有关的现金

|         | 本期发生额          | 上期发生额             |
|---------|----------------|-------------------|
| 现金红利手续费 | 113,435        | 53,796            |
| 质押的存单   | -              | 33,083,000        |
| 贵金属交易费  | -              | 30,185            |
|         | <u>113,435</u> | <u>33,166,981</u> |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (49) 现金流量表补充资料

## (a) 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

|                           | 本期发生额              | 上期发生额              |
|---------------------------|--------------------|--------------------|
| 净利润                       | 478,398,629        | 196,551,335        |
| 加：资产减值准备                  | 56,416,948         | 57,902,893         |
| 投资性房地产折旧                  | 191,425            | 191,424            |
| 固定资产折旧                    | 155,960,400        | 149,577,274        |
| 无形资产摊销                    | 2,829,366          | 2,929,942          |
| 长期待摊费用摊销                  | 203,977            | 298,470            |
| 处置固定资产、无形资产和其<br>他长期资产的损失 | 587,418            | 1,442,349          |
| 固定资产、无形资产报废损失             | 117,524            | -                  |
| 递延收益                      | (27,716,699)       | (27,872,123)       |
| 公允价值变动损益                  | 694,740            | -                  |
| 财务费用                      | 11,112,425         | 18,553,863         |
| 投资收益                      | (1,232,457)        | (12,034,421)       |
| 递延所得税资产减少                 | (2,390,500)        | (5,297,677)        |
| 递延所得税负债增加/(减少)            | (112,443)          | (8,232)            |
| 存货的增加                     | (379,178,218)      | (178,865,827)      |
| 经营性应收项目的减少                | 115,753,784        | (96,849,268)       |
| 经营性应付项目的增加                | 112,980,941        | 121,393,098        |
| 股份支付费用                    | 34,512,678         | -                  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | <u>559,129,938</u> | <u>227,913,100</u> |

现金及现金等价物净变动情况

|                   | 本期发生额              | 上期发生额               |
|-------------------|--------------------|---------------------|
| 现金的期末余额           | 1,040,136,567      | 327,341,582         |
| 减：现金的期初余额         | 261,806,365        | 416,427,629         |
| 现金及现金等价物净(减少)/增加额 | <u>778,330,202</u> | <u>(89,086,047)</u> |

## (b) 现金及现金等价物

|                | 期末余额                 | 期初余额               |
|----------------|----------------------|--------------------|
| 现金             |                      |                    |
| 其中：库存现金        | 172,784              | 143,122            |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,034,655,690        | 256,696,048        |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 5,308,093            | 4,967,195          |
| 年末现金及现金等价物余额   | <u>1,040,136,567</u> | <u>261,806,365</u> |

## (四) 合并财务报表项目附注(续)

## (50) 外币货币性项目

|        | 期末余额        |        |                    |
|--------|-------------|--------|--------------------|
|        | 外币余额        | 折算汇率   | 人民币余额              |
| 货币资金—  |             |        |                    |
| 美元     | 58,119,281  | 6.8747 | 399,552,621        |
| 欧元     | 3,282,078   | 7.8170 | 25,656,004         |
| 日元     | 33,957      | 0.0638 | 2,167              |
| 港币     | 203,198     | 0.8797 | 178,753            |
|        |             |        | <u>425,389,545</u> |
| 应收账款—  |             |        |                    |
| 美元     | 105,477,099 | 6.8747 | 725,123,412        |
| 欧元     | 3,771,010   | 7.8170 | 29,477,985         |
|        |             |        | <u>754,601,397</u> |
| 其他应收款— |             |        |                    |
| 美元     | 426,423     | 6.8747 | 2,931,530          |
| 欧元     | 105,759     | 7.8170 | 826,718            |
|        |             |        | <u>3,758,248</u>   |
| 短期借款—  |             |        |                    |
| 美元     | 85,657,339  | 6.8747 | 588,868,506        |
|        |             |        | <u>588,868,506</u> |
| 应付账款—  |             |        |                    |
| 美元     | 57,982,093  | 6.8747 | 398,609,495        |
| 欧元     | 338,976     | 7.8170 | 2,649,775          |
| 日元     | 19,436,000  | 0.0638 | 1,240,328          |
|        |             |        | <u>402,499,598</u> |
| 其他应付款— |             |        |                    |
| 美元     | 1,821,013   | 6.8747 | 12,518,918         |
| 欧元     | 37,270      | 7.8170 | 291,340            |
|        |             |        | <u>12,810,258</u>  |
| 长期借款—  |             |        |                    |
| 欧元     | 12,610,000  | 7.8170 | 98,572,370         |
|        |             |        | <u>98,572,370</u>  |

上述外币货币性项目指除人民币之外的所有货币。



## (五) 在其他主体中的权益

## (1) 在子公司中的权益

## (a) 企业集团的构成

| 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   |          |
| 沪士国际有限公司      | 中国    | 中国香港特别行政区     | 商贸企业         | 100% | -    | 投资设立     |
| 黄石沪士电子有限公司    | 中国    | 中国湖北省黄石市      | 生产型企业        | 100% | -    | 投资设立     |
| 黄石沪士供应链管理有限公司 | 中国    | 中国湖北省黄石市      | 供应链管理及相关配套服务 | -    | 100% | 投资设立     |
| 昆山沪利微电有限公司    | 中国    | 中国江苏省昆山市综合保税区 | 生产型企业        | 100% | -    | 同一控制下合并  |
| 昆山易惠贸易有限公司    | 中国    | 中国江苏省昆山市      | 商贸企业         | 100% | -    | 非同一控制下合并 |
| 昆山先创利电子有限公司   | 中国    | 中国江苏省昆山市      | 生产型企业        | 100% | -    | 非同一控制下合并 |
| 黄石邻里物业服务有限公司  | 中国    | 中国湖北省黄石市      | 物业管理及房屋经纪服务  | -    | 100% | 投资设立     |

Wus Irvine Inc.自设立以来，实际经营业务规模微小，根据公司目前的业务规划和安排，为进一步整合公司资源，减少管理成本，提高运营效率，经审慎研究，公司决定注销 Wus Irvine Inc.。截止 2019 年 3 月 24 日，Wus Irvine Inc.已按照有关程序完成注销登记。Wus Irvine Inc.注销后，将不再纳入公司合并财务报表范围，不会对公司合并财务报表产生重大影响。

## (五) 在其他主体中的权益(续)

## (1) 在子公司中的权益(续)

## (b) 不重要联营企业的汇总信息

|                    | 期末余额<br>/本期发生额     | 期初余额<br>/上期发生额   |
|--------------------|--------------------|------------------|
| 联营企业：              |                    |                  |
| 投资账面价值合计           | 129,997,158        | 135,096,083      |
| 下列各项按持股比例计算的合计数    |                    |                  |
| 净利润                | (5,011,075)        | 7,076,267        |
| 其他综合收益             | (87,850)           | (2,863,184)      |
| 本集团本年度收到的来自联营企业的股利 | -                  | (1,261,130)      |
| 综合收益总额             | <u>(5,098,925)</u> | <u>2,951,953</u> |

## (六) 关联方关系及其交易

## (1) 子公司情况

子公司的基本情况及相关信息见附注五。

## (2) 联营企业情况

与本集团发生关联交易的联营企业的情况如下：

| 公司名称                                   | 与本集团的关系 |
|--|---------|
| Schweizer Electronic AG. ("Schweizer") | 联营企业    |

## (六) 关联方关系及其交易(续)

## (3) 其他关联方情况

| 其他关联方名称  | 与本集团的关系          |
|--|------------------|
| 吴礼淦家族  | 本公司第一大股东         |
| 楠梓电子股份有限公司(“楠梓电子”)   | 本公司第二大股东沪士控股之母公司 |
| 昆山先创电子有限公司(“先创电子”)   | 楠梓电子控制之企业        |
| WUS Printed Circuit (Singapore) Pte.,Ltd.<br>(“WUS Singapore”) | 楠梓电子控制之企业        |
| 沪照能源(昆山)科技有限公司(“沪照能源”)   | 楠梓电子控制之企业        |
| 江苏普诺威电子有限公司(“普诺威电子”)   | 本公司独立董事出任董事      |
| Schweizer Electronic Singapore PT<br>(“Schweizer Singapore”)   | Schweizer 之子公司   |
| 自然人朱立人   | 公司董事吴传林之岳父       |

## (4) 关联交易

## (a) 购销商品、提供劳务

采购商品：

| 关联方                 | 关联交易内容 | 关联交易定价政策 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------------------|--------|----------|-------------------|-------------------|
| 楠梓电子                | 采购商品   | 市场价格     | 24,774,597        | 31,678,509        |
| 先创电子                | 采购商品   | 市场价格     | 303,633           | 750,323           |
| 沪照能源                | 采购商品   | 市场价格     | 144,062           | 76,626            |
| Schweizer Singapore | 采购商品   | 市场价格     | 652,548           | -                 |
|                     |        |          | <u>25,874,840</u> | <u>32,505,458</u> |

销售商品、提供劳务：

| 关联方                 | 关联交易内容       | 关联交易定价政策 | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------------------|--------------|----------|-------------------|-------------------|
| Schweizer Singapore | 销售商品         | 市场价格     | 50,477,752        | 15,062,046        |
| 先创电子                | 销售商品         | 市场价格     | 3,744,078         | 5,822,582         |
| 沪照能源                | 销售商品         | 市场价格     | 276,539           | 939,006           |
| 普诺威电子               | 销售商品/原材料/代加工 | 市场价格     | 459,767           | 307,705           |
| 楠梓电子                | 销售商品         | 市场价格     | 5,905             | -                 |
| 自然人朱立人              | 商品房销售        | 市场价格     | 3,580,000         | -                 |
|                     |              |          | <u>58,544,041</u> | <u>22,131,339</u> |

## (六) 关联方关系及其交易(续)

## (4) 关联交易(续)

## (b) 支付销售佣金

| 关联方           | 关联交易内容 | 关联交易定价政策 | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------|--------|----------|------------------|------------------|
| WUS Singapore | 销售佣金   | 市场价格     | <u>2,603,745</u> | <u>2,513,225</u> |

## (c) 代垫费用

| 关联方  | 关联交易内容  | 关联交易定价政策 | 本期发生额            | 上期发生额          |
|------|---------|----------|------------------|----------------|
| 楠梓电子 | 代垫材料认证费 | 代垫款      | 1,851,508        | 312,174        |
| 楠梓电子 | 代垫通信费   | 代垫款      | <u>291,167</u>   | <u>226,687</u> |
|      |         |          | <u>2,142,675</u> | <u>538,861</u> |

## (d) 租赁

本集团作为出租方：

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入      | 上期确认的租赁收入     |
|-------|--------|----------------|---------------|
| 先创电子  | 房屋建筑物  | 106,346        | 83,129        |
| 沪照能源  | 房屋建筑物  | <u>27,166</u>  | <u>12,640</u> |
|       |        | <u>133,512</u> | <u>95,769</u> |

## (e) 关键管理人员薪酬

|          | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 关键管理人员薪酬 | <u>3,734,279</u> | <u>3,748,548</u> |

上述金额不包含限制性股票激励计划以及 2017 年员工持股计划中涉及的关键管理人员薪酬。

## (六) 关联方关系及其交易(续)

## (5) 关联方应收、应付款项余额

应收关联方款项:

|       |                     | 期末余额              |      | 期初余额              |      |
|-------|---------------------|-------------------|------|-------------------|------|
|       |                     | 账面余额              | 坏账准备 | 账面余额              | 坏账准备 |
| 应收账款  | Schweizer Singapore | 44,553,404        | -    | 12,843,492        | -    |
|       | 先创电子                | 1,111,283         | -    | 2,040,126         | -    |
|       | 普诺威电子               | 142,261           | -    | 93,741            | -    |
|       | 沪照能源                | 10,979            | -    | 162,015           | -    |
|       |                     | <u>45,817,927</u> | -    | <u>15,139,374</u> | -    |
| 其他应收款 | 先创电子                | 35,826            | -    | 6,745             | -    |
|       | 沪照能源                | 9,988             | -    | 1,358             | -    |
|       |                     | <u>45,814</u>     | -    | <u>8,103</u>      | -    |

应付关联方款项:

|       |                   | 期末余额              | 期初余额          |
|-------|-------------------|-------------------|---------------|
| 应付账款  | 楠梓电子              | 18,476,930        | 20,536,962    |
|       | WUS Singapore     | 1,413,995         | 1,669,844     |
|       | 先创电子              | 247,515           | 431,855       |
|       | 沪照能源              | 54,623            | 58,036        |
|       | <u>20,193,063</u> | <u>22,696,697</u> |               |
| 其他应付款 | 楠梓电子              | <u>386,124</u>    | <u>27,267</u> |
| 预收账款  | 先创电子              | <u>236,270</u>    | <u>50,040</u> |

## (六) 关联方关系及其交易(续)

## (6) 关联方承诺

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

## 租赁

|      | 期末             | 期初             |
|------|----------------|----------------|
| — 租出 |                |                |
| 先创电子 | 350,000        | 500,000        |
| 沪照能源 | 50,000         | 100,000        |
|      | <u>400,000</u> | <u>600,000</u> |

## (七) 股份支付

## (1) 以权益结算的股份支付

## (a) 限制性股票股份支付概况

|                     | 本期发生额      |
|---------------------|------------|
| 授予的限制性股票总额(股)       | 6,000,000  |
| 授予价格-预留授予           | 3.61       |
| 本期行权的限制性股票总额(股)     | 14,621,508 |
| 本期失效的限制性股票总额(股)     | 403,300    |
| 期末确认的金融负债           | 87,503,268 |
| 期末确认的库存股票           | 87,503,268 |
|                     | 股份支付情况说明：  |
| 本年以权益计算的股份支付确认的费用金额 | 34,512,678 |
| 累计以权益计算的股份支付确认的费用金额 | 68,483,154 |

公司 2018 年 4 月 24 日召开的 2017 年度股东大会审议通过的《关于<公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》，以及 2018 年 5 月 23 日召开的第五届董事会第二十五次会议审议通过的《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划授予价格、激励对象及首次授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定于 2018 年 5 月 23 日向满足条件的 418 名激励对象授予限制性普通股(A 股)股票 5,096.09 万股，其中首次授予对象 417 名(董事及高级管理人员 3 名)，首次授予股票数量 4,471.09 万股(董事及高级管理人员 75 万股)，股票面值 1 元，授予价格为人民币 2.29 元/股，预留股票数量 600 万股。

## (七) 股份支付(续)

### (1) 以权益结算的股份支付(续)

#### (a) 限制性股票股份支付概况(续)

公司于 2018 年 7 月 12 日召开的第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向 2018 年限制性股票激励计划暂缓授予的激励对象授予限制性股票的议案》，鉴于《公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)》规定的暂缓授予条件已经解除，且授予条件已经满足，根据公司 2017 年度股东大会的授权，公司董事会确定以 2018 年 7 月 12 日为授予日，向暂缓授予的激励对象李明贵先生授予 25 万股限制性股票，股票面值 1 元，授予价格为人民币 2.29 元/股。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司已收到 418 名激励对象缴纳的新增出资额人民币 102,960,461 元，其中新增股本人民币 44,960,900 元，增加资本公积(股份溢价)人民币 57,999,561 元，公司同时就限制性股票回购义务确认负债人民币 102,960,461 元，做收购库存股处理。

2018 年授予的限制性股票权益性工具于授予日的公允价值合计人民币 96,593,435 元，在限售期内的每个资产负债表日，将取得职工提供的服务计入成本费用，同时计入资本公积。于 2018 年度，本集团已确认费用及资本公积人民币 33,970,476 元。

公司第六届董事会第三次会议、第六届监事会第三次会议于 2019 年 1 月 2 日审议通过了《关于公司 2018 年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》，根据公司 2017 年度股东大会的授权，公司董事会确定以 2019 年 1 月 2 日为授予日，向 134 名激励对象授予 600 万股预留限制性股票，股票面值为 1 元，授予价格为人民币 3.61 元/股。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司已收到 134 名激励对象缴纳的新增出资额人民币 21,660,000 元，其中新增股本人民币 6,000,000 元，增加资本公积(股本溢价)人民币 15,660,000 元，公司同时就限制性股票回购义务确认负债人民币 21,660,000 元，做收购库存股处理。

公司于 2019 年 5 月 13 日实施了 2018 年度权益分派方案，根据公司 2018 年股东大会的决议，公司按照《激励计划》的规定对尚未解除限售的限制性股票的回购价格做相应的调整，其中于 2019 年授予的预留部分限制性股票回购价格由 3.61 元/股调整至 3.51 元/股；其余限制性股票回购价格由 2.29 元/股调整至 2.19 元/股。

公司于 2019 年 6 月 17 日召开第六届董事会第八次会议、第六届监事会第七次会议审议通过了《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划〉首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，确认《激励计划》首次授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就，符合解除限售条件的激励对象共计 409 人，可解除限售的限制性股票的数量共计 14,621,508 股。公司冲减限制性股票回购义务人民币 33,483,253 元，相应调整库存股；资本公积(股本溢价)增加 31,436,242 元，相应减少资本公积(其他资本公积) 31,436,242 元。



## (七) 股份支付(续)

## (1) 以权益结算的股份支付(续)

合同剩余期限:

| 解除限售安排   | 解除限售时间   | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自首次授予登记日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 33%    |
| 第二个解除限售期 | 自首次授予登记日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 33%    |
| 第三个解除限售期 | 自首次授予登记日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予登记日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | 34%    |

预留授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示:

| 解除限售安排   | 解除限售时间   | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自首次授予登记日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予登记日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 50%    |
| 第二个解除限售期 | 自首次授予登记日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 50%    |

按照本计划, 发行在外的限制性股票如下:

|        | 授予价格   |  | 限制性股票数量    |
|--------|--------|--|------------|
|        | 人民币元/股 |  | 股数         |
| 截止本报告期 | 2.29   |  | 30,339,392 |
|        | 3.61   |  | 6,000,000  |

## (八) 承诺事项

## (1) 资本性支出承诺事项

以下为本集团于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

|             | 期末余额               | 期初余额               |
|-------------|--------------------|--------------------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | <u>171,741,652</u> | <u>151,031,497</u> |

## (九) 资产负债表日后事项

## (1) 重要的非调整事项

- (a) 公司于 2019 年 3 月 24 日召开第六届董事会第五次会议、2019 年 4 月 25 日召开 2018 年度股东大会审议通过《关于拟回购注销部分限制性股票及调整公司 2018 年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于拟变更公司注册资本并相应修订<公司章程>的议案》，以及公司于 2019 年 6 月 17 日召开第六届董事会第八次会议、2019 年 7 月 12 日召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于拟回购注销部分限制性股票的议案》，确定回购注销 8 名激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性普通股(A 股)股票 40.33 万股，股票面值 1 元，回购价格为人民币 2.19 元/股。

截至 2019 年 7 月 15 日止，公司已减少股本人民币 403,300.00 元，公司变更后的累计注册资本实收金额为人民币 1,724,717,363.00 元，股本为人民币 1,724,717,363.00 元，业经大信会计师事务所(特殊普通合伙)“大信验字[2019]第 15-00003 号”《验资报告》审验。截至 2019 年 8 月 6 日止，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成上述限制性股票的回购过户及注销手续。

## (2) 利润分配情况说明

无

**(十) 金融风险**

本集团的经营活动会面临各种金融风险：市场风险(主要为外汇风险和利率风险和价格风险)、信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

**(1) 市场风险****(a) 外汇风险**

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团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)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团已经签署远期外汇合约及货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

|          | 期末余额                 |                    |                      |
|----------|----------------------|--------------------|----------------------|
|          | 美元项目                 | 其他外币项目             | 合计                   |
| 外币金融资产 — |                      |                    |                      |
| 货币资金     | 399,552,621          | 25,836,924         | 425,389,545          |
| 应收账款     | 725,123,412          | 29,477,985         | 754,601,397          |
| 其他应收款    | 2,931,530            | 826,718            | 3,758,248            |
|          | <u>1,127,607,563</u> | <u>56,141,627</u>  | <u>1,183,749,190</u> |
| 外币金融负债 — |                      |                    |                      |
| 短期借款     | 588,868,506          | -                  | 588,868,506          |
| 应付账款     | 398,609,495          | 3,890,103          | 402,499,598          |
| 长期借款     | -                    | 98,572,370         | 98,572,370           |
| 其他应付款    | 12,518,918           | 291,340            | 12,810,258           |
|          | <u>999,996,919</u>   | <u>102,753,813</u> | <u>1,102,750,732</u> |

## (十) 金融风险(续)

## (1) 市场风险(续)

## (a) 外汇风险(续)

|          | 期初余额               |                    |                    |
|----------|--------------------|--------------------|--------------------|
|          | 美元项目               | 其他外币项目             | 合计                 |
| 外币金融资产 — |                    |                    |                    |
| 货币资金     | 143,148,830        | 39,574,390         | 182,723,220        |
| 应收账款     | 724,941,828        | 31,528,136         | 756,469,964        |
| 其他应收款    | 1,704,455          | 13,803             | 1,718,258          |
|          | <u>869,795,113</u> | <u>71,116,329</u>  | <u>940,911,442</u> |
| 外币金融负债 — |                    |                    |                    |
| 短期借款     | 166,665,062        | -                  | 166,665,062        |
| 应付账款     | 347,413,695        | 4,840,688          | 352,254,383        |
| 长期借款     | -                  | 98,954,453         | 98,954,453         |
| 其他应付款    | 9,980,767          | 296,314            | 10,277,081         |
|          | <u>524,059,524</u> | <u>104,091,455</u> | <u>628,150,979</u> |

于 2019 年 6 月 30 日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 4%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额约 5,104,426 元(2018 年 12 月 31 日：约 13,829,424 元)。

## (b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于 2019 年 6 月 30 日，本集团长期带息债务主要为浮动利率合同，金额为 98,572,370 元(2018 年 12 月 31 日：98,954,453 元)(附注四(23))。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团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。本报告期及 2018 年度本集团并无利率互换安排。

## (十) 金融风险(续)

### (1) 市场风险(续)

#### (b) 利率风险(续)

于 2019 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，而其他因素保持不变，本集团的利润总额会减少或增加约 985,724 元 (2018 年 12 月 31 日：989,545 元)。

#### (c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于本集团持有的其他权益工具投资。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团未持有其他权益工具投资。(于 2018 年 12 月 31 日，如果本集团持有上述投资的预期价格上涨或下跌 4%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少其他综合收益约 423,272 元。)

### (2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据及应收账款和其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有控股银行和其他大中型上市银行，本集团认为其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。

此外，对于应收票据、应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物或其他信用增级。

### (3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；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。

## (十) 金融风险(续)

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

|             | 期末余额                 |                   |          |          | 合计                   |
|-------------|----------------------|-------------------|----------|----------|----------------------|
|             | 一年以内                 | 一到二年              | 二到五年     | 五年以上     |                      |
| 短期借款        | 593,735,204          | -                 | -        | -        | 593,735,204          |
| 应付票据        | 192,554,311          | -                 | -        | -        | 192,554,311          |
| 应付账款        | 1,347,559,848        | -                 | -        | -        | 1,347,559,848        |
| 其他应付款       | 172,942,458          | -                 | -        | -        | 172,942,458          |
| 一年内到期的非流动负债 | 99,914,575           | -                 | -        | -        | 99,914,575           |
|             | <u>2,406,706,396</u> | <u>-</u>          | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>2,406,706,396</u> |
|             | 期初余额                 |                   |          |          | 合计                   |
|             | 一年以内                 | 一到二年              | 二到五年     | 五年以上     |                      |
| 短期借款        | 168,415,926          | -                 | -        | -        | 168,415,926          |
| 应付票据        | 84,552,227           | -                 | -        | -        | 84,552,227           |
| 应付账款        | 1,219,241,832        | -                 | -        | -        | 1,219,241,832        |
| 其他应付款       | 189,135,793          | -                 | -        | -        | 189,135,793          |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,385,362            | 99,603,486        | -        | -        | 100,988,848          |
|             | <u>1,662,731,140</u> | <u>99,603,486</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>1,762,334,626</u> |

本集团没有对外提供担保。

## (十一) 公允价值估计(续)

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

## (十一) 公允价值估计

### (1) 持续的以公允价值计量的资产

于本报告期末，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

|          | 第一层次     | 第二层次     | 第三层次     | 合计       |
|----------|----------|----------|----------|----------|
| 金融资产     |          |          |          |          |
| 交易性金融资产  | -        | -        | -        | -        |
| 其他权益工具投资 |          |          |          |          |
|          | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>-</u> |

于本报告期初，持续的以公允价值计量的金融资产按上述三个层次列示如下：

|          | 第一层次              | 第二层次               | 第三层次     | 合计                 |
|----------|-------------------|--------------------|----------|--------------------|
| 金融资产     |                   |                    |          |                    |
| 交易性金融资产  | -                 | 130,694,740        | -        | 130,694,740        |
| 其他权益工具投资 | 17,738,900        | -                  | -        | 17,738,900         |
|          | <u>17,738,900</u> | <u>130,694,740</u> | <u>-</u> | <u>148,433,640</u> |

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本期无各层次间的转换。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

## (十二) 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于 2019 年 6 月 30 日及 2018 年 12 月 31 日，本集团的资产负债比率列示如下

|       | 报告期末   | 报告期初   |
|-------|--------|--------|
| 资产负债率 | 41.24% | 39.23% |



## (十三) 公司财务报表附注(续)

## (1) 应收账款

|        | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 应收账款   | 1,076,949,371        | 1,268,413,882        |
| 减：坏账准备 | (7,854,725)          | (10,189,560)         |
|        | <u>1,069,094,646</u> | <u>1,258,224,322</u> |

## (a) 应收账款账龄分析如下：

|      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------|----------------------|----------------------|
| 一年以内 | 1,076,947,874        | 1,268,413,264        |
| 一到二年 | 1,497                | 618                  |
|      | <u>1,076,949,371</u> | <u>1,268,413,882</u> |

## (b) 坏账准备：

|                  | 期末余额          |       |             |       | 期初余额          |       |              |       |
|------------------|---------------|-------|-------------|-------|---------------|-------|--------------|-------|
|                  | 账面余额          |       | 坏账准备        |       | 账面余额          |       | 坏账准备         |       |
|                  | 金额            | 占总额比例 | 金额          | 计提比例  | 金额            | 占总额比例 | 金额           | 计提比例  |
| 按信用风险特征组合计提的坏账准备 | 1,076,949,371 | 100%  | (7,854,725) | 0.73% | 1,268,413,882 | 100%  | (10,189,560) | 0.80% |

本公司对于应收账款无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失率计量损失准备。

- (i) 于 2019 年 6 月 30 日，本公司无单项计提坏账准备的应收账款。  
(ii) 于 2019 年 6 月 30 日，本公司按组合计提坏账准备的应收账款分析如下：

2019 年 6 月 30 日

|            | 账面余额                 | 坏账准备         |                    |
|------------|----------------------|--------------|--------------------|
|            |                      | 整个存续期预期信用损失率 | 金额                 |
| 未逾期        | 1,062,773,486        | 0.71%        | (7,518,372)        |
| 逾期 1-30 日  | 9,144,103            | 2.16%        | (197,525)          |
| 逾期 31-60 日 | 3,460,033            | 2.74%        | (94,752)           |
| 逾期 61-90 日 | 1,124,119            | 2.80%        | (31,480)           |
| 逾期超过 90 日  | 447,630              | 2.81%        | (12,596)           |
|            | <u>1,076,949,371</u> |              | <u>(7,854,725)</u> |

- (c) 本期计提的坏账准备为 7,846,474 元(2018 年度坏账准备计提金额为 10,190,192 元)；本期转回的坏账准备为 10,181,309 元(2018 年度坏账准备转回金额为 7,971,244 元)。  
(d) 本期无实际核销的应收账款(2018 年度：638 元)。

## (十三) 公司财务报表附注(续)

## (1) 应收账款(续)

(e) 于 2019 年 6 月 30 日, 按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下:

|                  | 余额          | 坏账准备金额      | 占应收账款<br>余额总额比例 |
|------------------|-------------|-------------|-----------------|
| 余额前五名的应收账款总<br>额 | 742,424,057 | (4,491,369) | 68.94%          |

## (2) 其他应收款

|            | 期末余额               | 期初余额               |
|------------|--------------------|--------------------|
| 保本固定收益存单   | 390,000,000        | 310,000,000        |
| 子公司借款      | 100,350,000        | 87,350,000         |
| 应收出口退税     | 5,481,716          | -                  |
| 设备款        | 2,794,878          | 1,613,110          |
| 保本固定收益存单利息 | 1,766,949          | 2,076,836          |
| 存出保证金      | 1,199,422          | 1,199,422          |
| 银行存款利息     | 761,656            | -                  |
| 员工借支款      | 468,874            | 1,851,076          |
| 关联方利息      | 367,964            | 629,359            |
| 债券质押式逆回购   | -                  | 140,000,000        |
| 债券质押式逆回购利息 | -                  | 88,358             |
| 其他         | 2,415,681          | 2,306,141          |
|            | <u>505,607,140</u> | <u>547,114,302</u> |

## (十三) 公司财务报表附注(续)

## (2) 其他应收款(续)

## (a) 其他应收款账龄分析如下:

|      | 期末余额               | 期初余额               |
|------|--------------------|--------------------|
| 一年以内 | 504,197,418        | 545,688,049        |
| 一到二年 | 214,277            | 153,038            |
| 二年以上 | 1,195,445          | 1,273,215          |
|      | <u>505,607,140</u> | <u>547,114,302</u> |

## (b) 损失准备及账面余额变动表

于 2019 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

|            | 期末余额               | 未来 12 个月内<br>预期信用损失率 | 坏账<br>准备 | 理由     |
|------------|--------------------|----------------------|----------|--------|
| 组合计提：      |                    |                      |          |        |
| 保本固定收益存单   | 390,000,000        | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 子公司借款      | 100,350,000        | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 应收出口退税     | 5,481,716          | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 设备款        | 2,794,878          | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 保本固定收益存单利息 | 1,766,949          | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 存出保证金      | 1,199,422          | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 银行存款利息     | 761,656            | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 员工借支款      | 468,874            | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 关联方利息      | 367,964            | 0.00%                | -        | 预期信用风险 |
| 其他         | 2,415,681          |                      | -        |        |
|            | <u>505,607,140</u> |                      | -        |        |

## (c) 于 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款分析如下：

|                   | 性质          | 余额                 | 账龄    | 占其他应收款<br>余额总额比例 | 坏账准备     |
|-------------------|-------------|--------------------|-------|------------------|----------|
| 某银行股份有限公司         | 保本固定收益存单及利息 | 260,910,780        | 1 年以内 | 51.60%           | -        |
| 某银行股份有限公司         | 保本固定收益存单及利息 | 130,860,278        | 1 年以内 | 25.88%           | -        |
| 黄石沪士供应链管理有限<br>公司 | 借款及利息       | 57,717,964         | 1 年以内 | 11.42%           | -        |
| 黄石沪士电子有限公司        | 借款及利息       | 45,794,878         | 1 年以内 | 9.06%            | -        |
| 昆山国税局             | 应收出口退税      | 5,481,716          | 1 年以内 | 1.08%            | -        |
|                   |             | <u>500,765,616</u> |       | <u>99.04%</u>    | <u>-</u> |

## (十三) 公司财务报表附注(续)

## (3) 长期股权投资

|         |                      |                   | 期末余额                 |                   | 期初余额                 |             |
|---------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------------|----------------------|-------------|
| 子公司(a)  |                      |                   | <u>1,871,815,463</u> |                   | <u>1,837,647,974</u> |             |
| (a) 子公司 |                      |                   |                      |                   |                      |             |
|         |                      | 本年增减变动            |                      |                   |                      |             |
|         | 期初余额                 | 追加投资              | 减少投资                 | 其他(i)             | 期末余额                 | 本年宣告分派的现金股利 |
| 沪士国际    | 699,956              | -                 | -                    | -                 | 699,956              | -           |
| 沪利微电    | 479,638,705          | -                 | -                    | 11,089,185        | 490,727,890          | -           |
| 易惠贸易    | 1,351,200            | -                 | -                    | -                 | 1,351,200            | -           |
| 昆山先创利   | 72,135,040           | -                 | -                    | -                 | 72,135,040           | -           |
| 黄石沪士    | 1,283,823,073        | 20,000,000        | -                    | 3,078,304         | 1,306,901,377        | -           |
|         | <u>1,837,647,974</u> | <u>20,000,000</u> | <u>-</u>             | <u>14,167,489</u> | <u>1,871,815,463</u> | <u>-</u>    |

(i)公司于 2019 年 1 月 2 日向沪利微电 49 名激励对象授予限制性普通股股票 228.31 万股，向黄石沪士 2 名激励对象授予限制性普通股股票 13 万股，授予价格为人民币 3.61 元/股。

报告期本集团授予沪利微电和黄石沪士的限制性股票权益性工具分别已确认费用人民币 11,089,185 元及人民币 3,078,304 元。已确认为本公司对相应子公司的长期股权投资。

## (十三) 公司财务报表附注(续)

## (4) 营业收入和营业成本

|        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|--------|----------------------|----------------------|
| 主营业务收入 | 2,151,552,384        | 1,654,279,138        |
| 其他业务收入 | 43,129,675           | 39,669,496           |
|        | <u>2,194,682,059</u> | <u>1,693,948,634</u> |
|        | 本期发生额                | 上期发生额                |
| 主营业务成本 | 1,540,862,779        | 1,358,001,950        |
| 其他业务成本 | 42,200,297           | 38,788,215           |
|        | <u>1,583,063,076</u> | <u>1,396,790,165</u> |

## (a) 主营业务收入和主营业务成本

|         | 本期发生额                |                      | 上期发生额                |                      |
|---------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|         | 主营业务收入               | 主营业务成本               | 主营业务收入               | 主营业务成本               |
| 印制电路板业务 | <u>2,151,552,384</u> | <u>1,540,862,779</u> | <u>1,654,279,138</u> | <u>1,358,001,950</u> |

## (b) 其他业务收入和其他业务成本

|      | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 其他业务收入            | 其他业务成本            | 其他业务收入            | 其他业务成本            |
| 租金收入 | 786,672           | 226,559           | 666,656           | 113,279           |
| 销售材料 | <u>42,343,003</u> | <u>41,973,738</u> | <u>39,002,840</u> | <u>38,674,936</u> |
|      | <u>43,129,675</u> | <u>42,200,297</u> | <u>39,669,496</u> | <u>38,788,215</u> |

## (5) 投资收益

|                       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 银行理财产品投资收益及债券质押式逆回购收益 | 4,162,354        | 2,964,556        |
| 处置衍生金融资产的投资收益         | 1,434,018        | -                |
|                       | <u>5,596,372</u> | <u>2,964,556</u> |

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 三、补充资料

## (一) 非经常性损益明细表

|   | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---|-------------------|-------------------|
| 非流动资产处置损益   | (704,942)         | (1,442,349)       |
| 计入当期损益的政府补助   | 29,723,971        | 33,891,056        |
| 除同本集团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、交易性金融负债和其他债权投资等取得的投资收益 | 768,478           | 215,900           |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | (503,163)         | 82,475            |
| 关闭子公司收益   | 32,196            | -                 |
|   | <u>29,316,540</u> | <u>32,747,082</u> |
| 所得税影响额  | (4,193,155)       | (5,228,371)       |
|   | <u>25,123,385</u> | <u>27,518,711</u> |

## 非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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[2008]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

## (二) 净资产收益率及每股收益

|                         | 加权平均      |      | 每股收益   |        |        |        |
|-------------------------|-----------|------|--------|--------|--------|--------|
|                         | 净资产收益率(%) |      | 基本每股收益 |        | 稀释每股收益 |        |
|                         | 本期        | 上期   | 本期     | 上期     | 本期     | 上期     |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 11.33     | 5.52 | 0.2835 | 0.1174 | 0.2801 | 0.1174 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.73     | 4.75 | 0.2685 | 0.1010 | 0.2654 | 0.1010 |

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：江苏省昆山市玉山镇东龙路1号公司证券部

沪士电子股份有限公司

董事长：吴礼淦

2019年8月28日