

股票简称：天津普林

股票代码：002134

# 天津普林电路股份有限公司

TIANJIN PRINTRONICS CIRCUIT CORPORATION

## 2019 年年度报告



二〇二〇年二月二十六日



## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人张太金、主管会计工作负责人张太金及会计机构负责人(会计主管人员)赵晓洁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告期涉及的未来计划等前瞻性陈述，并不代表对公司未来的预测及对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。□

公司已在本年度报告“第四节 经营情况讨论与分析”中分析了公司未来发展可能面临的风险因素和应对策略情况，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	4
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	33
第七节 优先股相关情况 .....	38
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	39
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第十节 公司治理 .....	47
第十一节 公司债券相关情况 .....	54
第十二节 财务报告 .....	55
第十三节 备查文件目录 .....	158



## 释 义

释义项	指	释义内容
本集团、本公司、公司、发行人	指	天津普林电路股份有限公司
天津普林	指	天津普林电路股份有限公司
中环集团	指	天津中环电子信息集团有限公司
上海优拓	指	优拓通信科技（上海）有限公司
中环飞朗	指	中环飞朗（天津）科技有限公司
董事会	指	天津普林电路股份有限公司董事会
监事会	指	天津普林电路股份有限公司监事会
股东大会	指	天津普林电路股份有限公司股东大会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
审计机构、会计师事务所	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	国浩律师（天津）事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》
《公司章程》	指	《天津普林电路股份有限公司章程》
货币单位	指	本报告如无特别说明货币单位为人民币
PCB	指	印制电路板
HDI	指	高密度互连多层印制线路板
近三年	指	2019 年度、2018 年度、2017 年度
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	天津普林	股票代码	002134
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津普林电路股份有限公司		
公司的中文简称	天津普林		
公司的外文名称（如有）	TIANJIN PRINTRONICS CIRCUIT CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	TPC		
公司的法定代表人	张太金		
注册地址	天津自贸试验区（空港经济区）航海路 53 号		
注册地址的邮政编码	300308		
办公地址	天津自贸试验区（空港经济区）航海路 53 号		
办公地址的邮政编码	300308		
公司网址	www.toppcb.com		
电子信箱	ir@tianjin-pcb.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林晓华	吴彦丽
联系地址	天津自贸试验区（空港经济区）航海路 53 号	天津自贸试验区（空港经济区）航海路 53 号
电话	022-24893466	022-24893466
传真	022-24890198	022-24890198
电子信箱	ir@tianjin-pcb.com	ir@tianjin-pcb.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn



公司年度报告备置地点	天津自贸试验区（空港经济区）航海路 53 号 天津普林电路股份有限公司证券部
------------	---

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91120116600552474E（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
签字会计师姓名	王忠箴 张圣婴

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	418,242,590.19	392,363,890.71	6.60%	431,547,560.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,671,491.44	-59,257,230.67	121.38%	14,190,643.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,343,782.98	-62,740,185.25	116.49%	-8,106,455.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,302,240.59	10,692,073.35	43.12%	23,681,053.31
基本每股收益（元/股）	0.05	-0.24	120.83%	0.06
稀释每股收益（元/股）	0.05	-0.24	120.83%	0.06
加权平均净资产收益率	3.29%	-14.52%	17.81%	3.29%



	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	581,675,491.99	585,441,091.51	-0.64%	634,252,726.50
归属于上市公司股东的净资产（元）	391,755,026.98	378,511,623.89	3.50%	437,768,854.56

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	108,114,120.95	98,946,958.30	101,994,528.81	109,186,982.13
归属于上市公司股东的净利润	440,733.82	5,298,678.39	619,036.95	6,313,042.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,229.68	4,350,154.19	168,853.07	5,807,546.04
经营活动产生的现金流量净额	-1,909,579.79	-5,392,105.92	12,123,240.96	10,480,685.34

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	-193,806.33	-1,418,699.44	7,208,341.20	资产报废、毁损损失



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）	1,970,578.62	2,889,456.75	2,378,407.26	政府补助收益
债务重组损益			12,195,194.60	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	432,582.51	1,886,051.45	538,381.79	结构性存款收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	118,353.66	126,145.82	-23,226.13	赔偿款等
合计	2,327,708.46	3,482,954.58	22,297,098.72	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

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、公司的主要产品及应用领域

公司主要从事印制电路板（PCB）的研发、生产及销售。主要产品为单双面板及多层板（含HDI板），产品广泛应用于工控医疗、汽车电子、通讯电子、航空航天、消费电子等领域。

#### 2、公司的主要经营模式

（1）采购模式：公司主要采取向供应商直接采购的模式。通常情况下，公司会根据客户订单情况，按照预计产量采购。同时，公司亦根据历史数据对客户订单的数量进行预测，并据此准备适量的安全库存。

（2）生产模式：公司继续沿袭多品种的生产模式，根据不同产品特性制定特定的生产工艺，满足客户需求。

（3）销售模式：公司采取直销为主、经销为辅的销售模式。由于客户对产品交期要求严格，公司一般采用物流快递的配送方式。

#### 3、所处行业发展状况及公司情况

PCB是电子信息产业中不可或缺的关键基础产品，随着科技水平的不断提升，其需求稳定且将持续增长。在新一轮上涨中，5G宏基站是需求拉动的先锋，其次流量配套设施（小基站、服务器等）将逐步接力，后期随着5G商用推进，工业互联网和消费升级将带来更广阔的市场空间。据Prismark预测，2019年全球PCB行业产值约为637.3亿美元，同比增幅2.1%，到2023年将达到747.6亿美元。中国已成为全球最大的PCB生产制造基地，成为促进全球PCB产业发展的主要驱动力，且在全球的市场份额持续提高，预计2019年PCB产值将达到337.4亿美元，同比增幅3.2%，在全球的市场份额持续提高，由2018年度的52.4%提升到53.0%，影响力持续增强。

公司始终致力于印制电路板制造，具有30余年的经验积累，表面工艺齐全、品质可靠稳定，培育积累了众多国内外知名客户。公司将顺应产业发展趋势，凭借丰富的产品结构、先进的制造工艺基础、持续不断的技术创新能力，追求高质量可持续发展，成为高品质、高技术的印制电路板制造商。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
应收票据	报告期末应收票据降幅 75.29%，主要原因为按照新金融工具准则将部分应收票据调整至“应收款项融资”列示



应收款项融资	报告期末应收款项融资增幅 100%，主要原因为按照新金融工具准则将部分应收票据调整至“应收款项融资”列示
预付款项	报告期末预付账款增幅 76.63%，主要原因为期末预付材料款增加
其他应收款	报告期末其他应收款增幅 69.08%，主要原因为本期备用金增加
其他流动资产	报告期末其他流动资产降幅 62.35%，主要原因为期末应退未退出口退税减少
可供出售金融资产	报告期末可供出售金融资产降幅 100%，主要原因为按照新金融工具准则将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”列示
其他权益工具投资	报告期末其他权益工具投资增幅 100%，主要原因为按照新金融工具准则将“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”列示

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、丰富且优质的客户资源

电子信息产业供应链管理一般采用“合格供应商认证制度”。公司专注PCB行业30余年，树立了自己良好的品牌形象与行业知名度，已成功进入众多全球领先企业的合格供应商体系。公司注重与客户建立长期战略合作关系，通过加强自身技术研发与工艺能力，积极配合客户新产品研发、打样、批量生产，提升主动服务客户的能力，在共同发展中增强客户粘性、不断丰富产品链并优化产品结构。通过建立长期、稳定的合作关系，为公司的稳定的销售收入提供保障。

### 2、完备的资质认证

公司专注PCB行业30余年，具有完备的资质认证，产品质量能够得到有效的保障。公司已顺利通过ISO9001国际质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、IATF16949汽车质量管理体系认证、OHSAS 18001职业健康安全管理体系认证、AS9100国际航空航天质量管理体系标准认证、NADCAP认证（NADCAP是美国航空航天和国防工业对航空航天工业的特殊产品和工艺的认证），上述资质的获取对公司业务拓展提供了有力保障，确保相应的先入优势。公司按期对资质进行内部审核与管理评审，确保管理体系相关认证的有效运行与持续改进。

### 3、先进的生产工艺

生产工艺水平直接决定了PCB企业的规模化生产能力及其产品质量。经过长期的探索和经验积累，以及持续的创新研发投入，公司在生产工艺、制造流程、可靠性设计等方面积累了丰富的经验。目前，公司已具备PCB全流程制作、多种复合工艺制造的能力，可以承接各种复杂PCB订单需求，并通过不断改进、加强对各个生产环节的控制，保证了产品质量的稳定、可靠。



#### 4、产品结构优势

公司产品覆盖了单双面板、高多层板、HDI等业内主流产品类型，应用范围涵盖工控医疗、汽车电子、通讯电子、航空航天、消费电子等领域，产品种类繁多，客户资源广泛，有利于降低下游单一行业波动引起销售收入的波动，有利于通过各应用领域内的客户深入拓展同领域新客户，有利于生产资源优化配置提高运转效率。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面，我国经济稳中有进，国内生产总值增长6.1%。全国规模以上工业企业的行业划分中，计算机、通信和其他电子设备制造业营业收入较上年同期增长4.5%，营业成本增长4.2%，利润总额增长3.1%，稳定发展。

经过不懈的努力，公司2019年度实现营业收入41,824.26万元，较上年同期增长6.60%；归属于上市公司股东的净利润为1,267.15万元，主营业务较上年同期实现扭亏为盈，同比增长121.38%。2019年度，公司为提升盈利能力，采取了多项措施，主要工作的开展情况如下：

#### 1、全员参与、全程控制，提升产品品质

公司秉承“以顾客为中心，以质量求发展；强化状态管理，追求一次做好”的质量方针，持续推进品质保障体系建设，形成全员质量管理文化。首先，技术充分融入生产，技术部与生产部人员交叉任职，实现技术的前沿性与生产的实践性的统一，从生产最前端就保证产品品质。其次，生产管理中，现场操作严格遵照操作指导书，持续推进批次管理及多部门联动的普林积分，促进“一次合格率”提升。最后，过程控制严格执行“不接收不良、不产生不良、不流出不良”的自检互检流程，强化品质监管。公司全员参与、全程管控、全面提升产品品质，满足客户对质量和交期的要求，提高客户满意度和行业知名度。

#### 2、聚焦市场需求，提升客户服务能力

公司坚持“培育战略客户、聚焦优质客户、挖掘潜力客户”的营销策略，以市场为导向，准确把握产品定位和市场需求，持续加大市场开拓力度，特别是长期合作战略客户的开拓力度，不断提高服务水平，形成国内客户稳健增长、国际客户深度合作的多赢局面；持续推进营销创新，以客户为中心，以技术为支撑，以品质为根基，拓展服务的广度和深度，打通客户需求与产品生产之间联系的链条，不断提升服务能力，增强客户合作粘性。

#### 3、强化成本管控，实现降本增效

公司多品种的生产特性，决定了成本管控的难度较大，进而决定了成本管控的精准性和持续性。公司以信息化数据为指导，有的放矢持续加强成本管控。在原料采购环节，引进新的供应商，强化竞争机制，提升采购部门对供应商的议价能力，实现采购成本的降低。在工程设计环节，引进智能设计软件，提升设计能力和设计效率，提高拼版利用率。在生产环节，持续优化工艺参数，加强对各工序物料、能源、人工耗用的匹配控制，识别异常点并及时采取管控措施。在监控环节，深入挖掘ERP的数据管理功能，不断提升在线产品状态的实时监控能力，提高产品的流转速度。从产品前期采购、工程设计、工艺优化、生产流转到交货等环节实行全流程控制，配合有效的监督机制，持续降本增效。



#### 4、深化三项制度改革，提升管理效能

公司持续深化三项制度改革。首先深化干部人事制度改革。在中层及主管层级实行竞聘上岗，着力打造一支“高效、廉洁、公平”的管理团队，形成能上能下的干部选拔任用机制，激发内生动力；其次深化用人制度改革。优化员工结构，通过对员工个人能力及工作态度等多维度综合评价，畅通流动机制，实现生产组织持续优化、系统效率稳步提升，形成员工能进能出的机制；最后，深化薪酬制度改革。完善绩效考核管理体系，强调个人及部门业绩对公司整体目标的支撑，加大绩效比例和考核力度。通过完善与市场相适应的用人机制，充分调动人员的积极性与创造性，提升管理效能。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		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	418,242,590.19	100%	392,363,890.71	100%	6.60%
分行业					
电子元器件制造业	418,242,590.19	100.00%	392,363,890.71	100.00%	6.60%
分产品					
印制电路板	418,242,590.19	100.00%	392,363,890.71	100.00%	6.60%
分地区					
境内	221,477,077.33	52.95%	178,256,176.44	45.43%	24.25%
境外	196,765,512.86	47.05%	214,107,714.27	54.57%	-8.10%

#### (2) 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

√ 适用 □ 不适用

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						
印制电路板	418,242,590.19	351,183,589.88	16.03%	6.60%	-3.10%	8.40%
分产品						
印制电路板	418,242,590.19	351,183,589.88	16.03%	6.60%	-3.10%	8.40%
分地区						
境内	221,477,077.33	179,833,617.66	18.80%	24.25%	9.76%	10.71%
境外	196,765,512.86	171,349,972.22	12.92%	-8.10%	-13.72%	5.67%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
电子元器件制造业 --印制电路板	销售量	元	396,248,394.8	381,335,779.84	3.91%
	生产量	元	360,932,351.97	387,081,757.83	-6.76%
	库存量	元	29,972,062.19	65,288,105.02	-54.09%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2019 年度，公司加大开拓市场力度，不断引进新项目，增加订单量，同时加强管理，提高产成品流转速度，库存量下降，资金利用效率提高。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子元器件制造业	印制电路板	351,183,589.88	100.00%	362,422,553.36	100.00%	-3.10%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	147,787,874.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	35.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	48,323,560.76	11.55%
2	第二名	45,090,939.22	10.78%
3	第三名	36,714,776.66	8.78%
4	第四名	9,528,946.60	2.28%
5	第五名	8,129,651.41	1.94%
合计	--	147,787,874.65	35.34%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	120,982,547.33
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.21%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	42,508,425.86	18.69%
2	第二名	33,398,451.86	14.69%
3	第三名	24,443,978.56	10.75%



4	第四名	11,048,293.73	4.86%
5	第五名	9,583,397.32	4.21%
合计	--	120,982,547.33	53.21%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,622,822.03	8,511,416.87	1.31%	
管理费用	29,062,739.11	30,307,561.26	-4.11%	
财务费用	-177,871.47	-856,134.34	79.22%	本期汇兑收益减少
研发费用	13,712,191.78	14,196,961.01	-3.41%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司研发团队根据市场变化情况，不断提升产品性能，满足客户需求，增强核心竞争力，推动企业持续高效发展。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	46	55	-16.36%
研发人员数量占比	5.53%	5.48%	0.05%
研发投入金额（元）	13,712,191.78	14,196,961.01	-3.41%
研发投入占营业收入比例	3.28%	3.62%	-0.34%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用



## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	390,353,249.07	445,473,310.49	-12.37%
经营活动现金流出小计	375,051,008.48	434,781,237.14	-13.74%
经营活动产生的现金流量净额	15,302,240.59	10,692,073.35	43.12%
投资活动现金流入小计	709,643.85	42,886,051.45	-98.35%
投资活动现金流出小计	9,591,900.98	6,318,624.00	51.80%
投资活动产生的现金流量净额	-8,882,257.13	36,567,427.45	-124.29%
筹资活动现金流入小计			0.00%
筹资活动现金流出小计	25,634,375.00	1,102,604.17	2,224.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,634,375.00	-1,102,604.17	-2,224.89%
现金及现金等价物净增加额	-19,187,561.25	46,117,681.89	-141.61%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额增加43.12%，主要原因为本期支付的货款减少。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额减少124.29%，主要原因为本期收到到期的理财产品金额减少。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额减少2,224.89%，主要原因为本期偿还借款。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	196,597.20	1.56%	长期股权投资收益与理财收益净值	是
资产减值	4,149.69	0.03%	存货跌价损失	否
营业外收入	153,190.57	1.21%	集团奖励	否
营业外支出	228,643.24	1.81%	资产报废、毁损损失	否
其他收益	1,970,578.62	15.59%	政府补助摊销	否



信用减值损失	-388,788.33	-3.08%	计提的应收账款坏账损失和其他应收款坏账损失	否
--------	-------------	--------	-----------------------	---

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	86,868,348.38	14.93%	102,083,996.96	17.41%	-2.48%	
应收账款	134,716,518.56	23.16%	109,125,010.25	18.61%	4.55%	
存货	61,725,152.89	10.61%	69,666,011.38	11.88%	-1.27%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	5,774,521.31	0.99%	6,095,347.44	1.04%	-0.05%	
固定资产	171,902,879.05	29.55%	191,795,869.79	32.71%	-3.16%	
在建工程	77,001,755.87	13.24%	76,879,342.77	13.11%	0.13%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

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	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	3,057,039.08		336,553.09					3,336,553.09
金融资产小计	3,057,039.08		336,553.09					3,336,553.09
上述合计	3,057,039.08		336,553.09					3,336,553.09
金融负债	0.00							0.00

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

截至报告期末，公司所有权或使用权受到限制的资产金额为34,640,528.09元。



## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、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
其他	3,000,000.00	0.00	336,553.09	0.00	0.00	0.00	3,336,553.09	无偿受让
合计	3,000,000.00	0.00	336,553.09	0.00	0.00	0.00	3,336,553.09	--

### 5、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。

## 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



## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	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
优拓通信科技(上海)有限公司	子公司	PCB 板销售	2500000	62,491.29	-367,469.50	0.00	-497.97	-497.97
中环飞朗(天津)科技有限公司	参股公司	PCB 板研发、销售、服务	17133000	16,597,084.76	14,461,299.05	7,284,847.87	-807,242.57	-807,242.57

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

### (1) 优拓通信科技(上海)有限公司

本公司控股子公司。成立于2010年，注册地：上海市黄浦区北京东路666号B区807室。注册资本为250万元，其中本公司投资人民币150万元，持有60%的股份。经营范围：在集成电路、计算机软硬件、仪器仪表、电气机械、通讯、网络、移动通讯终端、PCB板、电子领域内的技术研究、技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务及相关产品的销售和代理，从事货物和技术的进出口业务。上海优拓致力于高端PCB领域工艺研发、市场及服务渠道的拓展，自成立以来多次获得上海市科委的政策和资金支持。

### (2) 中环飞朗(天津)科技有限公司

本公司参股公司。成立于2013年，注册地：天津自贸试验区(空港经济区)航海路53号C区4-2。注册资本为1713.30万元，其中本公司投资人民币685.30万元，持有40%的股份。经营范围：印制电路板及相关原材料的科研开发、设计、委托加工、生产制造、技术咨询、售后服务、进出口业务、批发业务。公司通过与中环飞朗在航空航天电路板领域的合作，可以借助加拿大飞朗技术集团公司(中环飞朗另一股东，持股比例为60%)在北美航空电路板领域的市场优势、专业的制造、技术优势，结合本公司先进的生产设施及完善的质量体系认证，拓展公司业务渠道、不断推动产品升级。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业格局及发展趋势

#### (1) PCB行业竞争格局

PCB行业竞争格局相对分散，但由于PCB行业资金需求大、技术难度高及业内竞争日益激烈，同时下游终端产品换代升



级提速等特点，整个行业正逐步朝“大型化、集中化”趋势发展。据Prismark统计，2018年全球PCB前40强厂商产值合计431.14亿美元，市场占有率为69.2%，比2008年提升了8.1%；同时，全球PCB前10强厂商产值为206.81亿美元，市场占有率为33.2%，比2008年提升了5.5%，并且第一名与第十名的产值比例由2倍扩大到3倍，市场集中度不断提升，规模经济效应愈趋显现。

## （2）PCB行业发展趋势

PCB行业的发展与下游电子终端产品的需求息息相关。为了适应终端产品多功能、小型化、轻量化的发展趋势，PCB技术将不断向高系统集成化、高性能化及“绿色”方面发展。高系统集成化指在减小PCB产品体积与重量的同时附加更多功能元件，即朝着高密度、小孔径、大容量、轻薄化的方向发展；高性能化主要指PCB产品提高阻抗性和散热性等方面的性能，即朝着埋电阻和埋电容技术方向发展，从而保证信息稳定有效传输；“绿色”指PCB的生产制作将朝着更加无卤无铅的“绿色”方向发展，实现产业的可持续发展。

## 2、公司发展战略

公司的发展战略为“通过强化核心技术研发和完善管理体系积累竞争力、通过建立稳定高效的营销渠道和加强产品服务创新提高品牌信誉度、通过提高生产技术和优化产品结构构筑竞争新优势，最终使公司在技术和生产规模上实现跨越式发展，成为世界一流印制电路板生产企业”。

## 3、公司2020年主要经营计划

2020年，公司将积极应对外部环境的复杂变化，在巩固2019年经营成果的基础上，持续优化有效管控措施，滚动挖潜增效，提升整体竞争力，推动公司持续、健康、稳定发展。2020年将主要从以下几方面开展工作：

### （1）加强市场开拓，扩大市场份额

公司全面深入了解客户需求，加强市场开拓，研发更具竞争力、更符合客户需求的产品，推动公司在客户端采购份额的扩大。一方面，强化与重点领域、重点客户的深度合作，持续提升服务质量、缩短响应时间，与战略客户建立更为良性、稳固的合作关系，提升现有客户采购额。另一方面，不断探索5G所引发的行业市场空间，整合资源拓展新业务，充分发挥产品性能和技术服务优势，导入更高端产品，实现新市场的突破。

### （2）强化技术引领，管控产品品质

公司将2020定位为“品质年”，全力打造高品质的PCB制造商。首先将优化组织结构，强化品质管控职能。其次，提升工程设计的效率和自动纠错能力，导入更先进的设计工具，并通过二次开发，将工程设计更趋于自动化、智能化、模块化。再次，改进提升生产工艺，以湿处理工序为中心向前后延展，策划并实施关键工序一次合格率提升方案，同时系统性优化高多层板的生产工艺。最后，通过信息系统实现对生产的全面监控，形成数据化、工具化的质量管理，保证品质能力的提升和固化。依靠技术管控品质，夯实企业竞争力。

### （3）研发与改进并举，增强技术实力

随着终端电子产品持续向“集成化，智能化，小型化，轻量化，低能耗”方向发展，促进PCB持续向高精度、高集成、高速高频化、轻薄化、高散热、高可靠性等方向发展。公司将跟进行业发展趋势，加速研发新材料、新产品、新制程和新技术，



抢占新兴高端产品市场，推动公司主业升级及产品价值提升。同时，持续优化生产布局、优化工艺参数、精进制程能力，提高生产效率及产品质量，解决客户不断强化产品功能与降低成本的矛盾，进而提升公司整体盈利水平及抗风险能力。

#### （4）深化精细管理，持续降本增效

公司将持续深入开展挖潜增效各项措施，全方位多环节实施精细化管理。在持续管控期间费用的同时，继续在降低生产成本、提高生产效率上做功。物料采购方面，拓宽采购渠道、优化采购模式，深化供应商战略合作，提升供货品质和交期，进而实现库存优化并有效降低采购成本。生产制造方面，加强设备维护与保养，特别是关键设备的有效运行及精密度，保证生产的连续运行；加强工序物料领用及消耗管理，持续提升成品转化率；加强生产环节流转，缩短在线时间，提升生产效率；加强能源管控，严防跑冒滴漏。物流运输方面，市场部加强与客户沟通，优化物流方式，合理管控物流成本。通过精细化管理降低成本，通过提升效率来优化成本，持续扩大利润空间。

### 4、公司资金需求计划

公司资产结构优良，具有良好的偿债能力，融资渠道畅通，同时客户资源优质，回款情况良好。经公司初步测算，经营性现金流较为充沛，计划与部分银行继续签订综合授信额度协议，并利用闲置自有资金进行委托理财，加强资金的统筹管理，合理、审慎利用资金，提高资金的使用效率，实现公司的可持续健康发展。

### 5、公司未来面临的风险及应对措施

#### （1）宏观经济波动的风险

公司主要产品印制电路板是电子产品的关键电子互连件，其下游为电子信息制造业，最终产品广泛应用于生产生活的各个领域，受单一行业或领域的波动影响较小，但与整个社会经济景气度相关性较大。尤其，我国已成为全球印制电路板的主要生产基地，受全球宏观经济环境变化的影响日趋明显。公司将密切关注市场动态，加强营销团队建设，不断提升市场开拓能力，提升风险应对能力。

#### （2）汇率波动风险及对策

公司部分产品销往境外，主要结算币种为美元和欧元。国际经济环境存在较多不确定因素，如果人民币汇率在未来出现波动，由此产生的汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。公司一方面将加大国内市场的开发，另一方面将密切关注汇率走势，适时选择有利的结汇时点，努力降低汇率波动对公司经营成果的影响。

#### （3）成本上升的风险

近年来，原材料成本、人力资源成本以及环保成本均呈刚性上涨趋势，给公司的成本控制带来持续挑战。公司将通过产品结构优化，提升产品附加值；通过自动化、信息化升级改造提升生产效率；通过内部精细化管理，降本增效，不断提升综合竞争力来应对成本上升带来的不利影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用



公司一贯重视投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通，广泛听取投资者的意见和建议，保证与投资者沟通渠道的畅通，树立公司良好的形象。报告期内，公司通过指定信息披露媒体准确、及时地披露了公司应披露的信息，耐心、热情地接听投资者来电并详细回复，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司不断完善利润分配决策程序及监督机制，明确合理的利润分配方案，规范公司利润分配行为，积极回报股东尤其是公众投资者，增强公司现金分红的透明度。公司将在制定和实施分红方案的过程中综合考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求和长远发展规划，按照公司《章程》有关分红规定和股东大会决议要求，考虑中小股东意见和诉求，充分听取和征求独立董事的意见，给予投资者合理的投资回报。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年度情况：经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2017年度归属于上市公司股东的净利润为1,419.06万元，截至2017年末未分配利润为-13,121.38万元。鉴于公司生产经营情况尚有待进一步提升，加之营运资金需求等情况，公司基于对股东长远利益的考虑，从实际情况出发，更好的保证公司的稳定发展，2017年度不进行利润分配、也不以资本公积金转增股本。上述预案已提交2018年04月27日召开的2017年年度股东大会审议。

2018年度情况：经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2018年度归属于上市公司股东的净利润为-5,925.72万元，截至2018年末未分配利润为-19,047.10万元。鉴于公司生产经营情况尚有待进一步提升，加之营运资金需求等情况，公司基于对股东长远利益的考虑，从实际情况出发，为更好的保证公司的稳定发展，2018年度不进行利润分配、也不以资本公积金转增股本。上述预案已提交2019年05月24日召开的2018年年度股东大会审议。

2019年度情况：经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2019年度归属于上市公司股东的净利润为1,267.15万元，截至2019年末未分配利润为-17,751.36万元。鉴于公司生产经营情况尚有待进一步提升，加之营运资金需求等情况，公司基于对股东长远利益的考虑，从实际情况出发，为更好的保证公司的稳定发展，2019年度不进行利润分配、也不以资本公积金转增股本。上述预案已提交2019年年度股东大会审议。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元



分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	0.00	12,671,491.44	0.00%			0.00	0.00%
2018 年	0.00	-59,257,230.67	0.00%			0.00	0.00%
2017 年	0.00	14,190,643.11	0.00%			0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

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
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津津融投资服务集团有限公司		避免同行业竞争承诺	2013 年 12 月 03 日		正在履行中
	天津津诚国有资本投资运营有限公司		避免同行业竞争承诺	2018 年 10 月 08 日		正在履行中
	天津津智国有资本投资运营有限公司		避免同行业竞争承诺	2019 年 01 月 03 日		正在履行中
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津中环电子信息集团有限公司		避免同行业竞争承诺	2007 年 04 月 17 日		正在履行中



股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1、会计政策的变更

(1) 报告期内本集团根据财政部相关规定进行会计政策变更，具体内容如下：

1) 本集团于 2019 年 04 月 11 日召开第五届董事会第六次会议及第五届监事会第五次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，均同意根据财政部发布修订后的《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》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）的相关规定，进行会计政策变更。

2) 本集团于 2019 年 08 月 01 日召开第五届董事会第七次会议及第五届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，均同意根据财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财会[2019]6 号”）的要求执行企业会计准则，并按照企业会计准则的要求编制财务报表。同时，同意根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号）及《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》（财会[2019]9 号）的相关要求，进行会计政策变更。

3) 本集团于 2019 年 10 月 29 日召开第五届董事会第十次会议及第五届监事会第七次会议，分别审议通过了《关于会



计政策变更的议案》，均同意公司根据财政部发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）（以下简称“财会[2019]16 号”）相关规定和要求，对合并财务报表格式进行了修订。

(2) 会计政策变更导致的主要影响如下：

1) 新金融工具准则及财务报表列报调整的主要影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
<p>根据新金融工具准则的相关规定,对会计政策变更的相关内容进行相应调整。</p>	<p>2019 年 1 月 1 日可供出售金融资产 0.00 元,其他权益工具投资 3,057,039.08 元,其他综合收益 48,483.22 元,递延所得税负债 8,555.86 元,应收账款 109,125,010.25 元,未分配利润-190,185,141.05 元,应收票据 991,000.00 元,应付账款 105,644,501.74 元,应收款项融资 11,666,720.00 元;</p> <p>2019 年 12 月 31 日可供出售金融资产 0.00 元,其他权益工具投资 3,336,553.09 元,其他综合收益 286,070.13 元,递延所得税负债 50,482.96 元,应收账款 134,716,518.56 元,未分配利润-177,513,649.61 元,应收票据 2,984,000.00 元,应付账款 97,858,852.55 元,应收款项融资 21,353,533.89 元。</p>
<p>将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”、“应收账款”列示,新增“应收款项融资”列示</p>	<p>2019 年 1 月 1 日应收票据及应收账款 0.00 元,应收票据 991,000.00 元,应收账款 109,125,010.25 元,新增应收款项融资 11,666,720.00 元;</p> <p>2019 年 12 月 31 日应收票据及应收账款 0.00 元,应收票据 2,984,000.00 元,应收账款 134,716,518.56 元,新增应收款项融资 21,353,533.89 元。</p>
<p>将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付账款”与“应付票据”列示</p>	<p>2019 年 1 月 1 日应付票据及应付账款 0.00 元,应付票据 46,008,895.91 元,应付账款 105,644,501.74 元;</p> <p>2019 年 12 月 31 日应付票据及应付账款 0.00 元,应付票据 61,908,547.29 元,应付账款 97,858,852.55 元。</p>

2) 其他影响

财政部于2019年05月09日发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号—非货币性资产交换>的通知》（财会[2019]8号），自2019年06月10日起执行。财政部于2019年05月16日发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号—债务重组>的通知》（财会[2019]9号），自2019年06月17日起执行。执行上述解释对本集团财务数据无影响。

## 2、会计估计的变更

本财务报告期间未发生会计估计变更事项。



### 3、前期会计差错更正

本财务报告期间未发生前期会计差错更正事项。

### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	王忠箴 张圣婴
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4年（王忠箴）、1年（张圣婴）
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

### 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用



## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用



公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。



### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	5,000	0	0
合计		5,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司一直追求企业与员工、社会的和谐发展。公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。公司坚持可持续发展战略，认真贯彻安全生产和环境保护有关法律法规、规章和规范性文件要求，全面落实安全生产责任制和污染治理措施，扎实开展安全生产、环境保护各项工作。公司保护职工合法权益，重视提高职工素质，不断改善职工工作环境和生活条件，增强企业凝聚力。

公司严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、及时、完整地披露信息，并指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体，确保所有投资者公平获取信息。同时，公司借助电话及网络平台回答投资者咨询，加强与投资者的沟通。



## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司2019年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	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	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天津普林电路股份有限公司	COD	稳定达标排放	1	废水总排口	113.20 mg/L	《天津市污水综合排放标准》 (DB12/356-2018) 500mg/L	61.68 吨	319.5 吨	无
天津普林电路股份有限公司	BOD	稳定达标排放	1	废水总排口	52.66 mg/L	《天津市污水综合排放标准》 (DB12/356-2018) 300mg/L	28.70 吨	-	无
天津普林电路股份有限公司	氨氮	稳定达标排放	1	废水总排口	7.91 mg/L	《天津市污水综合排放标准》 (DB12/356-2018) 45mg/L	4.31 吨	6.98 吨	无
天津普林电路股份有限公司	总磷	稳定达标排放	1	废水总排口	1.40 mg/L	《天津市污水综合排放标准》 (DB12/356-2018) 8mg/L	0.77 吨	-	无
天津普林电路股份有限公司	总铜	稳定达标排放	1	废水总排口	0.1085 mg/L	《天津市污水综合排放标准》 (DB12/356-2018) 2mg/L	0.0591 吨	3.75 吨	无
天津普林电路股份有限公司	总镍	稳定达标排放	1	设施排口	未检出	《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 0.5 mg/L	0.0008 吨	0.01 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

为有效解决废水、废气、噪音及固废等方面污染源的问题，公司不断加大环保投入，定期开展废水、废气处理设施和环保设备的检查与维护，保证设施正常运行，保障污染物达标排放，持续推进清洁生产、节能减排。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况



报告期内，公司获得天津港保税区行政审批局的批复《关于天津普林电路股份有限公司35kv变电站及仓库综合楼建设项目固体废物污染环境防治设施环保设施竣工验收许可意见》（津保自贸环审【2019】33号）。同时，公司取得了天津港保税区行政审批局发放的《排污许可证》（证书编号：90020116600552474E001R）。

#### 突发环境事件应急预案

公司为应对可能发生的突发环境风险事故，按照区环保局的要求编制了《天津普林电路股份有限公司突发环境事件应急预案》，同时每年对应急处置预案进行评审，必要时加以修订更新，并定期对公司全体员工进行培训，以便能够及时、高效、妥善的处理突发性环境污染事故。

#### 环境自行监测方案

公司安排专职人员全天候监控环境污染物的排放情况，同时委托第三方对废水每月进行一次监测、对废气及噪音定期监测。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

无

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

公司于2018年10月29日召开了第五届董事会第三次会议及第五届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于拟清算并注销控股子公司的议案》，法院已就清算事项立案，截至本报告披露日，其控股子公司注销事项尚未终结。



## 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
二、无限售条件股份	245,849,768	100.00%						245,849,768	100.00%
1、人民币普通股	245,849,768	100.00%						245,849,768	100.00%
三、股份总数	245,849,768	100.00%						245,849,768	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、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

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

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用



## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,022	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,596	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
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	
							股份状态	数量
天津中环电子信息集团有限公司	国有法人	25.35%	62,314,645	0.00		62,314,645		
天津津融投资服务集团有限公司	国有法人	20.48%	50,338,900	0.00		50,338,900		
苏明	境内自然人	3.13%	7,687,050	-656,655		7,687,050		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.37%	3,380,200	0.00		3,380,200		
李敬修	境内自然人	1.07%	2,638,679	0.00		2,638,679		



黄芝美	境内自然人	0.64%	1,569,600	118,200		1,569,600		
李丹	境内自然人	0.59%	1,444,200	0.00		1,444,200		
天津经发投资有限公司	国有法人	0.53%	1,296,486	-450,000		1,296,486		
谢红	境内自然人	0.51%	1,261,900	1,261,900		1,261,900		
陈丽琴	境内自然人	0.43%	1,057,500	-1,600		1,057,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	天津中环电子信息集团有限公司、天津津融投资服务集团有限公司、天津经发投资有限公司的实际控制人均为天津市国资委。其他股东之间是否存在关联关系，是否构成《上市公司收购管理办法》一致行动人关系不详。							
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股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
天津中环电子信息集团有限公司	62,314,645	人民币普通股	62,314,645					
天津津融投资服务集团有限公司	50,338,900	人民币普通股	50,338,900					
苏明	7,687,050	人民币普通股	7,687,050					
中央汇金资产管理有限责任公司	3,380,200	人民币普通股	3,380,200					
李敬修	2,638,679	人民币普通股	2,638,679					
黄芝美	1,569,600	人民币普通股	1,569,600					
李丹	1,444,200	人民币普通股	1,444,200					
天津经发投资有限公司	1,296,486	人民币普通股	1,296,486					
谢红	1,261,900	人民币普通股	1,261,900					
陈丽琴	1,057,500	人民币普通股	1,057,500					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	天津中环电子信息集团有限公司、天津津融投资服务集团有限公司、天津经发投资有限公司的实际控制人均为天津市国资委。其他股东之间是否存在关联关系，是否构成《上市公司收购管理办法》一致行动人关系不详。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用							

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天津中环电子信息集团有限公司	左斌	1998 年 04 月 15 日	91120000103069027P	对授权范围内的国有资产依法进行经营管理；资产经营管理（金融资产经营管理除外）；电子信息及仪表产品的研发、生产、制造、加工、销售、维修等；系统工程服务；对电子信息及相关产业投资；进出口业务；企业管理及咨询服务；自有房地产经营活动等。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2019 年 12 月 31 日，天津中环电子信息集团有限公司持有天津中环半导体股份有限公司（股票简称：中环股份；股票代码：002129）767,225,207 股股份，占中环股份总股本的 27.55%；中环集团持有天津七一二通信广播股份有限公司（股票简称：七一二；股票代码：603712）405,563,200 股股份，占七一二总股本的 52.53%；中环集团持有乐山电力股份有限公司（股票简称：乐山电力；股票代码：600644）79,470,198 股股份，占乐山电力总股本的 14.76%。			

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。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
天津市人民政府国有资产监督管理委员会				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

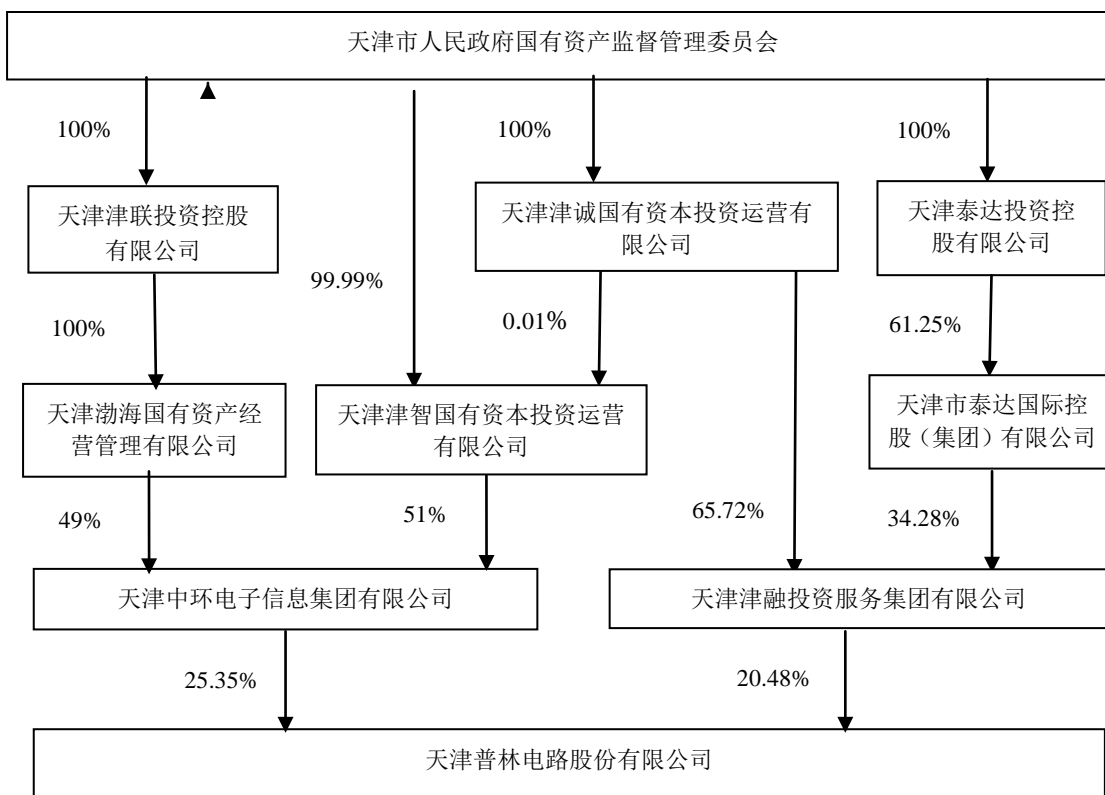
实际控制人报告期内变更

适用  不适用



公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
天津津融投资服务集团有限公司	郭金利	2013 年 07 月 26 日	291577 万元	对外投资及管理；按照天津市政府授权开展金融企业不良资产批量收购、处置业务；资产经营管理（金融资产除外）；自有设备租赁；房屋租赁；会议服务；与上述项目相关的咨询服务。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
张太金	董事长、 党总支书记	现任	男	53	2015年04月28日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
林晓华	副董事长、 董秘	现任	男	34	2013年08月26日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
于旸	董事	现任	男	41	2018年05月14日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
刘士财	董事	现任	男	34	2019年09月10日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
战友	董事	现任	男	36	2018年05月14日	2020年02月26日	0	0	0	0	0
王忠全	董事、 总经理	现任	男	56	2018年04月27日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
何曙光	独立董事	现任	男	44	2015年04月28日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
陆宇建	独立董事	现任	男	48	2017年05月31日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
何青	独立董事	现任	男	44	2018年05月14日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
王颖	监事会召集人	现任	女	42	2014年05月30日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
盛克发	监事	现任	男	57	2015年04月28日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
刘增	监事	现任	男	52	2014年05月30日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
赵二林	副总经理	现任	男	42	2018年12月28日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
郑文新	副总经理	现任	男	45	2018年12月28日	2021年05月13日	0	0	0	0	0
陈永生	总工程师	现任	男	38	2018年12月28日	2021年05月13日	1,300	0	0	0	1,300
曲德福	董事长	离任	男	54	2014年06月17日	2019年08月01日	0	0	0	0	0
王泰	财务总监	离任	男	34	2019年01月30日	2019年08月22日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,300	0	0	0	1,300



## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曲德福	董事长	离任	2019年08月01日	工作调整
王泰	财务总监	解聘	2019年08月22日	工作调整

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

1、张太金，男，汉族，1967年1月出生，中国国籍，大学本科学历、工程师。历任天津三星电子显示器有限公司财务部副部长、天津通广集团数字通信有限公司财务总监、天津中环电子信息集团有限公司财务部副部长、证券部部长、财务部部长。现任公司党总支书记。张太金先生自2015年4月28日起任公司董事，自2019年8月22日起任公司董事长。

2、林晓华，男，汉族，1985年6月出生，中国国籍，硕士研究生，中级经济师。曾任天津中环电子信息集团有限公司资产管理部部长助理，公司副总经理、会计工作负责人，现任公司副董事长、董事会秘书。林晓华先生自2018年5月14日起任公司董事，自2019年1月30日起任公司副董事长。

3、于旸，1979年1月出生，中国国籍，大学本科学历。曾任财富证券股份有限公司职员、渤海证券股份有限公司投资银行部高级经理、天津天保控股有限公司资产管理部主管、天津保税区投资有限公司执行董事及总经理。现任天津津融投资服务集团有限公司总经理助理、天津津融国金投资有限公司董事长、天津银行股份有限公司监事。于旸先生自2018年5月14日起任公司董事。

4、刘士财，1985年12月出生，中国国籍，硕士研究生，高级经济师。曾任天津中环电子信息集团有限公司资产管理部干部、资产管理部部长助理，现任天津中环电子信息集团有限公司资产管理部副部长，兼任天津光电通信技术有限公司董事、天津通信广播集团有限公司董事、天津七一二通信广播股份有限公司董事、天津津京玻壳股份有限公司董事、天津市中环系统工程有限责任公司监事。

5、战友，1983年9月出生，中国国籍，研究生学历，高级经济师。曾就职于天津国际投资有限公司资产管理部、天津津融投资服务集团有限公司资产管理部及资产运营事业部。现任天津津融投资服务集团有限公司资产管理部副总经理。战友先生自2018年5月14日起任公司董事。

6、王忠全，1963年11月出生，中国国籍，大学本科学历，工程师。曾任新加坡金伯利有限公司总经理、大连太平洋电子有限公司总裁、天津普林电路股份有限公司董事及总经理。王忠全先生自2018年4月27日起任公司总经理，自2018年5月14日起任公司董事。

7、何曙光，男，汉族，1975年8月出生，中国国籍，博士研究生学历，博士学位，教授，博士生导师。现任天津大学管理与经济学部市场营销系教授，中国质量协会学术教育工作委员会委员、天津市现场统计研究会理事、天津市工业工程学会副理事长。何曙光先生自2015年4月28日起任公司独立董事。

8、陆宇建，男，汉族，1971年9月出生，中国国籍，博士研究生学历，博士学位，副教授。现任南开大学商学院会计学系副教授。陆宇建先生自2017年5月31日起任公司独立董事。



9、何青，1975年7月出生，中国国籍，博士研究生学历。现任南开大学金融学院副教授，金融学院应用金融系主任、院长助理。何青先生自2018年5月14日起任公司独立董事。

#### （二）监事会成员

1、王颖，女，汉族，1977年7月出生，中国国籍，硕士研究生，质量工程师。曾任天津普林电路股份有限公司质量工程师、制造部经理、总经理办公室副主任、总经理办公室主任、党群工作部部长、综合办公室主任，现任公司行政部部长兼工会副主席。王颖女士自2014年5月30日起任公司监事会召集人。

2、盛克发，男，汉族，1962年12月出生，中国国籍，大学学历。曾任天津市电子仪表工业总公司审计处干部、天津中环电子信息集团有限公司财务部干部、审计监察部部长、合规管理部部长、监事会办公室主任等职务。现任天津市中环电子基础产品有限公司党委书记、董事长及天津市中环精模注塑有限公司党委书记、董事长。盛克发先生自2015年4月28日起任公司监事。

3、刘增，男，汉族，1967年4月出生，中国国籍，大专学历。历任天津普林电路股份有限公司制造部计划经理、制造部经理、一工厂副厂长、一厂厂长、生产部副部长、河北工厂保障部部长。现任天津普林电路股份有限公司干部。刘增先生自2014年5月30日起任公司职工监事。

#### （三）高级管理人员

1、王忠全，男，公司总经理，简历如前所述，主持公司经营管理全面工作。

2、张太金，男，公司董事长、党总支书记，简历如前所述。代行财务总监职责，协助总经理分管财务相关工作。

3、林晓华，男，公司副董事长、董事会秘书，简历如前所述。协助董事长主持董事会层面相关工作，协助总经理分管人力资源相关工作。

4、赵二林，男，汉族，1978年1月出生，中国国籍，大学本科学历。历任大连太平洋电子有限公司总裁助理、天津普林电路股份有限公司设备动力部副部长、生产总监。现任公司副总经理，协助总经理分管产品生产、设备动力、精益管理、行政、采购及安技环保等相关工作。

5、郑文新，男，汉族，1974年4月出生，中国国籍，大学专科学历。自1996年9月入职天津普林电路股份有限公司，历任计划专管、单面PCB分厂厂长、技术工程师、QC工程师、QA工程师、销售主管、销售经理、市场开发经理、市场部部长助理。现任公司副总经理，协助总经理分管市场运营等相关工作。

6、陈永生，男，汉族，1981年11月出生，中国国籍，大学本科学历，副高级工程师。自2004年12月入职天津普林电路股份有限公司，历任产品开发工程师、区域工程师、技术主管、技术研发主管、研发经理、研发部经理、技术中心副主任、品质保证部副部长、品质保证部部长、质量总监。现任公司总工程师，协助总经理分管公司技术研发、工程技术、品质控制及质量保证等相关工作。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张太金	天津中环电子信息集团有限公司	财务部部长	2014年04月24日	2019年08月05日	是
刘士财	天津中环电子信息集团有限公司	资产管理部副部长	2019年01月28日		是
于旸	天津津融投资服务集团有限公司	总经理助理	2017年10月27日		是



战友	天津津融投资服务集团有限公司	资产管理部副总经理	2017年08月29日		是
盛克发	天津中环电子信息集团有限公司	合规管理部部长、监事会办公室主任	2018年08月10日	2019年12月02日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张太金	中环飞朗（天津）科技有限公司	监事	2015年05月01日		否
张太金	天津中环半导体股份有限公司	董事	2013年09月10日	2019年09月03日	否
张太金	三星（天津）电池有限公司	监事	2015年07月01日	2019年10月18日	否
张太金	乐山电力股份有限公司	董事	2014年10月11日	2019年09月27日	否
张太金	天津市中环投资有限公司	董事	2014年04月01日	2020年02月03日	否
张太金	天津七一二通信广播股份有限公司	监事	2014年08月01日	2019年11月14日	否
张太金	天津光电集团有限公司	董事	2016年07月01日	2019年09月29日	否
于旸	天津津融国金投资有限公司	董事长	2017年11月01日		否
于旸	天津银行股份有限公司	董事	2018年06月08日		否
刘士财	天津光电通信技术有限公司	董事	2019年11月04日		否
刘士财	天津通信广播集团有限公司	董事	2017年06月19日		否
刘士财	天津七一二通信广播股份有限公司	董事	2019年06月14日	2022年06月13日	否
刘士财	天津津京玻壳股份有限公司	董事	2018年07月27日		否
刘士财	天津市中环系统工程有限责任公司	监事	2018年10月15日		否
陆宇建	沧州明珠塑料股份有限公司	独立董事	2017年05月10日	2020年05月09日	是
陆宇建	廊坊银行股份有限公司	外部监事	2017年11月29日	2020年11月28日	是
陆宇建	杭州集智机电股份有限公司	独立董事	2018年05月10日	2021年05月09日	是
何青	天津一汽夏利汽车股份有限公司	独立董事	2016年11月16日		是
何青	北京淳中科技股份有限公司	独立董事	2017年01月09日	2021年08月16日	是
盛克发	天津市中环电子基础产品有限公司	党委书记、董事长	2019年12月02日		是



盛克发	天津市中环精模注塑有限公司	党委书记、董事长	2019 年 12 月 02 日		否
盛克发	天津市中环投资有限公司	董事	2009 年 05 月 19 日	2019 年 12 月 10 日	否
盛克发	天津中环半导体股份有限公司	监事会主席	2014 年 12 月 30 日	2020 年 11 月 27 日	否
盛克发	天津光电集团有限公司	监事会主席	2014 年 03 月 07 日	2019 年 12 月 10 日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事会薪酬委员会提出董事、监事成员的报酬计划，经董事会审议后提交公司股东大会审议，高级管理人员的考核评定程序及薪酬制度由公司薪酬委员会制定。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，按照考核评定程序并依据风险、责任、利益相一致的原则，对高级管理人员的履职情况、经营业绩和个人绩效进行绩效考核。

(三) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事报酬每月按标准准时支付到个人账户。公司高级管理人员报酬按各自考核结果进行发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张太金	董事长、党总支书记	男	53	现任	8.20	否（注 1）
林晓华	副董事长、董秘	男	34	现任	42.96	否
于旻	董事	男	41	现任	0	是
刘士财	董事	男	34	现任	0	是
战友	董事	男	36	现任	0	是
王忠全	董事、总经理	男	56	现任	53.28	否
何曙光	独立董事	男	44	现任	5	否
陆宇建	独立董事	男	48	现任	5	否



何青	独立董事	男	44	现任	5	否
王颖	监事会召集人	女	42	现任	15.05	否
盛克发	监事	男	57	现任	0	是
刘增	监事	男	52	现任	19.66	否
赵二林	副总经理	男	42	现任	23.11	否
郑文新	副总经理	男	45	现任	18.31	否
陈永生	总工程师	男	38	现任	24.09	否
曲德福	董事长	男	54	离任	0	是
王泰	财务总监	男	34	离任	7.8	否（注2）
合计	--	--	--	--	227.46	--

注 1：报告期内，张太金先生自担任公司党总支书记后，未在控股股东天津中环电子信息集团有限公司领取报酬。

注 2：报告期内，王泰先生在担任公司财务总监期间，未在控股股东天津中环电子信息集团有限公司领取报酬。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	832
主要子公司在职员工的数量（人）	0
在职员工的数量合计（人）	832
当期领取薪酬员工总人数（人）	832
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	686
销售人员	27
技术人员	46
财务人员	7
行政人员	66
合计	832



教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	103
大专	101
中专	255
高中及其他	373
合计	832

## 2、薪酬政策

公司按照《劳动法》等国家相关法律规定制定相应的薪酬制度。遵循各尽其能的原则，坚持员工薪酬水平与公司经济效益同步增长的原则制定薪酬制度，按照员工岗位责任、岗位技能、工作绩效等综合因素设计员工的薪酬。通过公平且有竞争力的薪酬体系及绩效考核体系，充分调动员工的工作积极性，发挥其潜在能力，为公司的战略发展提供了人力资源保障。

## 3、培训计划

公司具备完整的培训体系，包括消防安全教育培训、法律知识培训、质量环境体系培训、新员工入职培训、专业知识和专业技术培训、岗位技能培训、管理培训等，使员工从知识、技能、安全环保意识、工作方法等方面得到有效提高，推动公司和个人不断进步，实现公司和个人双赢。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制管理制度，提高公司规范运作水平，确保公司股东大会、董事会、监事会等机构的规范有效运作，积极履行信息披露义务，维护广大投资者的合法权益。截至报告期末，公司治理主要情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《股东大会议事规则》和公司《章程》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，使其能够充分行使自己的权利。根据相关规定，对应由股东大会表决的事项均提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。报告期内公司召开了1次年度股东大会和1次临时股东大会，均由董事会召集，采用现场表决与网络投票相结合的方式召开，对中小投资者的表决情况进行单独计票，并聘请律师对股东大会的合法、合规性进行现场见证并出具法律意见书。

#### 2、关于公司与控股股东

公司拥有独立完整的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东。报告期内，公司控股股东不存在违规占用上市公司资产、侵害公司利益、损害其他股东合法权益的情形，未发生超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会依法规范运作，董事会的召集、召开和表决程序合法有效，保障全体董事，特别是独立董事应享有的独立性，并发挥其专业作用。报告期内公司董事能够严格按照《公司法》和公司《章程》、《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会和股东大会，学习有关法律法规，积极参与公司经营决策活动，以诚信、勤勉、尽责的态度认真履行董事职责。董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，促进了公司规范运作、健康持续发展。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会依法规范运作，确保公司监事会的人数及人员构成符合法律法规和公司《章程》的要求，保证监事会的召集、召开和表决程序合法有效。报告期内公司监事严格按照《公司法》和公司《章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务状况、生产经营等各个方面进行监督，以及对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，有效调动高级管理人员的积极性和创造性，提高企业经营管理水平，增强企业经济效益。公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维持股东、债权人、职工、供应商、客户等其他利益相关者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、职工和社会等各方面利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康



地发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》、《信息披露管理办法》等规定，切实履行信息披露义务，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公司所有股东公平的获得公司相关信息。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的报纸和网站，并通过回答咨询、互动问答及业绩说明会等方式，与投资者保持良好沟通，增强投资者对公司的了解和认可。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和公司《章程》等要求规范运作，建立健全公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据公司《章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

#### 1、业务独立性

公司已建立符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营上独立运作。独立作出生产经营决策，独立从事生产经营活动，独立对外签订合同，开展业务，形成了独立完整的业务体系，具备面向市场自主经营的能力，不存在对控股股东及其他关联方的依赖。

#### 2、资产完整性

公司拥有与生产经营有关的生产系统及配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或使用权。公司与股东之间的资产产权界定清晰，资产独立完整，不存在控股股东、实际控制人占用公司资产的情况，不存在以资产为股东的债务提供担保的情形。

#### 3、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》公司和《章程》等规定选举产生或聘任，程序合法有效，不存在控股股东超越公司和股东大会做出人事任免决定的情况。公司人事及工资管理与控股股东完全分开，所有高级管理人员及核心技术人员均专职在公司工作并领取报酬，没有在控股股东单位任职，也没有在控股股东单位领薪；财务人员没有在股东单位及下属企业兼职，也没有在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。

#### 4、机构独立性

公司管理层独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同的情形。公司健全了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，各组织机构依法行使各自的职权；公司建立了独立的、适应自身发展需要的职能部门，制订了完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责分工协作。公司内部职能部门与控股股东及实际控制人控制的其他企业完全分开，独立运作，不受控股股东和实际控制人的干预。

#### 5、财务独立性

公司设立独立的财务部门，依据《会计法》、《企业会计准则》建立了独立、完整、规范的财务核算体系和规范的财务



管理制度，并建立相应的内部控制制度，独立作出财务决策，实施严格的内部审计制度。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立履行纳税义务。不存在控股股东及实际控制人占用公司资金或干预公司资金使用等情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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 年年度股东大会	年度股东大会	45.82%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2019-019）刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.83%	2019 年 09 月 10 日	2019 年 09 月 11 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2019-035）刊登于《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

#### 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

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
何曙光	6	4	2	0	0	否	1
陆宇建	6	6	0	0	0	否	2
何青	6	6	0	0	0	否	2



## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规、规范性文件和公司《章程》、《独立董事工作制度》的相关规定，诚信、勤勉、尽责、忠实地履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，对公司重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事及各专门委员会委员的作用。一方面，严格审核公司提交董事会的相关事项，维护股东的合法权益，促进公司规范运作；另一方面发挥自身的专业优势，积极关注和参与研究公司的发展，提出建设性意见和建议，对公司规范、稳定、健康发展起到了积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会根据《上市公司治理准则》和公司《董事会专门委员会工作细则》等规定，恪尽职守、勤勉尽责，发挥各自的专业特长、技能和经验，为公司发展建言献策。各专门委员会具体工作报告如下：

### 1、董事会战略委员会履职情况

战略委员会的主要职责是对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。报告期内，公司董事会战略委员会根据公司的战略发展要求，紧密关注国家宏观经济政策、产业结构调整对公司的影响，向公司董事会提出有关转型升级、资本运作、公司长远发展规划等事项的建议，对促进公司持续、稳定、健康发展，有效规避市场的潜在风险，起到了积极的作用。

### 2、董事会审计委员会的履职情况

审计委员会的职责是提议聘请或更换外部审计机构、监督公司的内部审计制度及其实施、负责内部审计与外部审计之间的沟通、审核公司的财务信息及其披露等。报告期内，董事会审计委员会根据有关规定积极履行职责，共召开了3次会议。在会议上，听取审计部工作总结和工作计划，对公司内部控制管理情况、信息披露情况、日常关联交易情况、定期报告等事项进行认真审议。在年报审计工作中，审计委员会与审计机构进行多次沟通，协商确定年度财务报告审计工作时间，督促审计工作进展，保持与公司高管层和年审注册会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保了审计工作的独立性与及时性。

### 3、董事会提名委员会履职情况

提名委员会的职责是研究董事、经理人员的选择标准和程序并提出建议、广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选、对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议。报告期内，董事会提名委员会共召开2次会议，认真审查了提名人的履历，确保



了公司及董事会相关工作的顺利开展。目前公司董事会人员结构合理，高管团队具有丰富的经营管理经验和创新理念，共同推动公司高效发展。

#### 4、董事会薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会的职责是研究董事与经理人员考核的标准，进行考核并提出建议、研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照《薪酬与考核委员会实施细则》的规定履行职责，对董事、监事和高级管理人员的薪酬及考评进行审核，并按照绩效评价标准对董事、高级管理人员的工作情况进行评估、审核，认为公司董事、监事和高级管理人员获取的薪酬符合公司薪酬政策、绩效考核指标和相关规定。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司依据年度经营计划目标，不断完善绩效评价体系和激励机制，对高级管理人员的经营业绩和管理指标进行考核。公司高级管理人员均由董事会聘任，公司董事按照考核制度对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况作出综合考评，考评结果与其薪酬结合，将高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年02月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《天津普林电路股份有限公司2019年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告



<p>定性标准</p>	<p>重大缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③公司的内部控制体系未发现的当期财务报告的重大错报；④报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，未加以改正；⑤审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重要错报，虽然未达到重大缺陷认定标准，仍应引起董事会和管理层重视的错报。①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立内部控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷认定的定性标准是指以下情形：①违反国家法律法规等规范性文件并受到处罚；②重大决策程序不科学导致重大失误；③重要业务缺乏制度控制或者制度体系失效；④中高级管理人员和高级技术人员流失严重；⑤媒体频现负面新闻，涉及面广且未消除；⑥内部控制重大缺陷经过合理的时间后，未得到整改。</p> <p>重要缺陷认定的定性标准是指以下情形：①民主决策程序存在但不够完善；②决策程序导致出现一般失误；③违反企业内部规章，形成损失；④关键岗位业务人员流失严重；⑤媒体出现负面新闻，波及局部区域；⑥内部控制重要或者一般缺陷经过合理的时间后，未得到整改。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>
-------------	---	---



定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失金额小于营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果达到或超过营业收入的 2% 但小于 5% 则认定为重要缺陷；如果达到或超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的损失小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果达到或超过资产总额的 1% 但小于 2% 则认定为重要缺陷；如果达到或超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用



## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否



## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 02 月 26 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2020]4167 号
注册会计师姓名	王忠箴 张圣婴

天职业字[2020]4167号

天津普林电路股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了天津普林电路股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>一、收入的确认</b>	
公司 2019 年度营业收入为 418,242,590.19 元，2018 年度营业收入为 392,363,890.71 元，公司 2019 年度营业收入较 2018 年增加 6.60%。  如财务报表附注六、（三十二）所示，营业收入为公司合并利润表重要组成项目，为此我们确定主营业务收入的真实性	针对收入，我们实施（但不限于）如下的审计程序： （1）我们对收入确认相关内部控制进行了了解，测试了内部控制设计和执行是否有效； （2）我们通过访谈管理层，检查主要销售订单等文件主要条款，评价了公司收入确认政策是否适当；



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
和截止性为关键审计事项。	<p>(3) 我们获取了公司提供的销售毛利率变动分析表, 比较分析了公司本年度整体毛利率和主要产品月度毛利率与公司上年度的差异, 以及公司本年度毛利率与同行业上市公司的差异, 以评估公司毛利率变动是否合理;</p> <p>(4) 我们获取了公司管理层提供的销售明细账和产成品出库记录, 并检查了客户订单、出库单、物流单据、出口报关单及客户领用对账单等业务单据, 以评价收入数据是否真实准确;</p> <p>(5) 我们获取了公司管理层提供的应收账款回款明细并函证了重要客户的应收账款回款金额和年末余额, 以检查收入是否真实;</p> <p>(6) 我们检查了公司资产负债表日前后国内销售客户签收记录、国外销售客户的出口报关单以及资产负债表日后公司销售退回及客户的对账情况, 以检查是否存在销售跨期情况。</p>
<b>二、固定资产及在建工程减值</b>	
<p>公司截至 2019 年 12 月 31 日在建工程余额 77,001,755.87 元, 其中在建生产用厂房 74,365,236.17 元。公司截至 2019 年 12 月 31 日固定资产原值为 686,371,036.88 元, 其中机器设备原值为 504,711,304.63 元。固定资产和在建工程合计账面价值占资产总额的 42.79%。由于公司近三年毛利率波动较大, 管理层根据本年的经营情况以及外部评估机构的价值评估报告判断固定资产及在建工程是否计提减值准备。</p> <p>如财务报表附注六、(十一)和六、(十二)所述, 鉴于公司期末固定资产和在建工程账面价值占资产总额的比重较大, 且固定资产可回收金额的确定涉及运用重大判断和估计, 特别是确定资产公允价值、处置费用时均存在重大不确定性和可能受到管理层偏好的影响。因此, 我们将其确认为关键审计事项。</p>	<p>针对固定资产及在建工程, 我们实施 (但不限于) 如下的审计程序:</p> <p>(1) 我们了解了宏观经济政策和印制电路板行业的发展趋势; 通过管理层沟通, 了解了公司未来的经营规划, 以评估行业发展形势及经营计划对公司现有资产使用的影响;</p> <p>(2) 我们对与长期资产减值测试相关的控制进行了了解, 测试了内部控制设计和执行是否有效;</p> <p>(3) 我们执行了对公司固定资产的抽盘程序, 并现场检查了其固定资产的实际状态, 以了解资产是否存在减值迹象;</p> <p>(4) 我们获取了管理层聘请第三方评估机构出具的以 2019 年 12 月 31 日为基准日的固定资产和在建工程的价值评估报告, 并了解了评估机构的胜任能力、专业素质和客观性;</p> <p>(5) 我们复核了评估报告中的评估范围、评估假设、评估方法和评估结论, 并评价了管理层长期资产减值测试过程及结果的合理性, 以及是否存在管理层偏好的任何迹象。</p>

#### 四、其他信息

贵公司管理层 (以下简称“管理层”) 对其他信息负责。其他信息包括 2019 年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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



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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：天津普林电路股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	86,868,348.38	102,083,996.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,984,000.00	12,077,120.00
应收账款	134,716,518.56	108,839,168.73
应收款项融资	21,353,533.89	
预付款项	3,148,374.87	1,782,508.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	573,213.55	339,016.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	61,725,152.89	69,666,011.38
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		



其他流动资产	1,101,513.40	2,925,878.81
流动资产合计	312,470,655.54	297,713,700.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		3,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,774,521.31	6,095,347.44
其他权益工具投资	3,336,553.09	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	171,902,879.05	191,795,869.79
在建工程	77,001,755.87	76,879,342.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,200,766.30	8,999,095.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	988,360.83	957,735.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	269,204,836.45	287,727,390.71
资产总计	581,675,491.99	585,441,091.51
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		



交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,908,547.29	46,008,895.91
应付账款	97,858,852.55	105,063,901.74
预收款项	1,171,929.04	912,618.57
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,581,104.33	6,397,328.77
应交税费	369,591.44	347,952.46
其他应付款	2,405,027.63	27,313,444.32
其中：应付利息		30,208.29
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,667,080.17	7,667,080.17
流动负债合计	177,962,132.45	193,711,221.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		



长期应付职工薪酬		
预计负债	34,836.91	35,033.88
递延收益	12,020,000.48	13,330,000.40
递延所得税负债	50,482.96	
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,105,320.35	13,365,034.28
负债合计	190,067,452.80	207,076,256.22
所有者权益：		
股本	245,849,768.00	245,849,768.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	302,271,856.05	302,271,856.05
减：库存股		
其他综合收益	286,070.13	
专项储备		
盈余公积	20,860,982.41	20,860,982.41
一般风险准备		
未分配利润	-177,513,649.61	-190,470,982.57
归属于母公司所有者权益合计	391,755,026.98	378,511,623.89
少数股东权益	-146,987.79	-146,788.60
所有者权益合计	391,608,039.19	378,364,835.29
负债和所有者权益总计	581,675,491.99	585,441,091.51

法定代表人：张太金

主管会计工作负责人：张太金

会计机构负责人：赵晓洁

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		



货币资金	86,826,673.89	102,041,824.50
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,984,000.00	12,077,120.00
应收账款	134,716,518.56	108,839,168.73
应收款项融资	21,353,533.89	
预付款项	3,143,374.87	1,777,508.02
其他应收款	573,213.55	339,016.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	61,725,152.89	69,666,011.38
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,101,513.40	2,925,878.81
流动资产合计	312,423,981.05	297,666,528.34
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		3,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,774,521.31	6,095,347.44
其他权益工具投资	3,336,553.09	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	171,895,645.30	191,788,636.04
在建工程	77,001,755.87	76,879,342.77
生产性生物资产		



油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,200,766.30	8,999,095.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,291,428.54	1,260,802.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	269,500,670.41	288,023,224.67
资产总计	581,924,651.46	585,689,753.01
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,908,547.29	46,008,895.91
应付账款	98,049,929.90	105,254,979.09
预收款项	1,167,254.04	907,943.57
合同负债		
应付职工薪酬	6,581,104.33	6,397,328.77
应交税费	369,591.44	347,952.46
其他应付款	2,405,027.63	27,313,444.32
其中：应付利息		30,208.29
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	7,667,080.17	7,667,080.17
流动负债合计	178,148,534.80	193,897,624.29
非流动负债：		
长期借款		



应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	34,836.91	35,033.88
递延收益	12,020,000.48	13,330,000.40
递延所得税负债	50,482.96	
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,105,320.35	13,365,034.28
负债合计	190,253,855.15	207,262,658.57
所有者权益：		
股本	245,849,768.00	245,849,768.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	302,271,856.05	302,271,856.05
减：库存股		
其他综合收益	286,070.13	
专项储备		
盈余公积	20,860,982.41	20,860,982.41
未分配利润	-177,597,880.28	-190,555,512.02
所有者权益合计	391,670,796.31	378,427,094.44
负债和所有者权益总计	581,924,651.46	585,689,753.01

法定代表人：张太金

主管会计工作负责人：张太金

会计机构负责人：赵晓洁

### 3、合并利润表

单位：元



项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	418,242,590.19	392,363,890.71
其中：营业收入	418,242,590.19	392,363,890.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	407,309,008.11	420,330,402.09
其中：营业成本	351,183,589.88	362,422,553.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,905,536.78	5,748,043.93
销售费用	8,622,822.03	8,511,416.87
管理费用	29,062,739.11	30,307,561.26
研发费用	13,712,191.78	14,196,961.01
财务费用	-177,871.47	-856,134.34
其中：利息费用	604,166.71	1,102,604.14
利息收入	719,624.16	407,927.49
加：其他收益	1,970,578.62	2,889,456.75
投资收益（损失以“-”号填列）	196,597.20	1,884,386.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-320,826.13	-1,664.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-388,788.33	



资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,149.69	-34,685,146.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		22,483.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,716,119.26	-57,855,331.20
加：营业外收入	153,190.57	165,755.70
减：营业外支出	228,643.24	1,480,793.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,640,666.59	-59,170,368.50
减：所得税费用	-30,625.66	88,865.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,671,292.25	-59,259,233.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,671,292.25	-59,259,233.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	12,671,491.44	-59,257,230.67
2.少数股东损益	-199.19	-2,003.18
六、其他综合收益的税后净额	237,586.91	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	237,586.91	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	237,586.91	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	237,586.91	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		



8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	12,908,879.16	-59,259,233.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,909,078.35	-59,257,230.67
归属于少数股东的综合收益总额	-199.19	-2,003.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	-0.24
（二）稀释每股收益	0.05	-0.24

法定代表人：张太金

主管会计工作负责人：张太金

会计机构负责人：赵晓洁

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	418,242,590.19	392,363,890.71
减：营业成本	351,183,589.88	362,422,553.36
税金及附加	4,905,536.78	5,748,043.93
销售费用	8,622,822.03	8,511,416.87
管理费用	29,062,739.11	30,304,531.26
研发费用	13,712,191.78	14,196,961.01
财务费用	-178,369.44	-858,112.30
其中：利息费用	604,166.71	1,102,604.14
利息收入	719,517.13	407,808.57
加：其他收益	1,970,578.62	2,889,456.75
投资收益（损失以“-”号填列）	196,597.20	1,870,427.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-320,826.13	-15,623.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		



信用减值损失（损失以“-”号填列）	-388,788.33	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	4,149.69	-34,685,146.78
资产处置收益（损失以“-”号填列）		36,442.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,716,617.23	-57,850,323.24
加：营业外收入	153,190.57	165,755.70
减：营业外支出	228,643.24	1,480,793.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,641,164.56	-59,165,360.54
减：所得税费用	-30,625.66	88,865.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,671,790.22	-59,254,225.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,671,790.22	-59,254,225.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	237,586.91	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	237,586.91	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	237,586.91	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	12,909,377.13	-59,254,225.89
七、每股收益：		



(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：张太金

主管会计工作负责人：张太金

会计机构负责人：赵晓洁

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	376,479,274.37	426,564,809.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,548,701.50	15,597,214.98
收到其他与经营活动有关的现金	6,325,273.20	3,311,285.87
经营活动现金流入小计	390,353,249.07	445,473,310.49
购买商品、接受劳务支付的现金	246,373,898.40	305,527,106.09
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		



支付给职工以及为职工支付的现金	100,919,838.27	100,374,490.65
支付的各项税费	6,018,645.11	4,735,722.36
支付其他与经营活动有关的现金	21,738,626.70	24,143,918.04
经营活动现金流出小计	375,051,008.48	434,781,237.14
经营活动产生的现金流量净额	15,302,240.59	10,692,073.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		41,000,000.00
取得投资收益收到的现金	709,643.85	1,886,051.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	709,643.85	42,886,051.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,591,900.98	6,318,624.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,591,900.98	6,318,624.00
投资活动产生的现金流量净额	-8,882,257.13	36,567,427.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	634,375.00	1,102,604.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	25,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	25,634,375.00	1,102,604.17



筹资活动产生的现金流量净额	-25,634,375.00	-1,102,604.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,830.29	-39,214.74
五、现金及现金等价物净增加额	-19,187,561.25	46,117,681.89
加：期初现金及现金等价物余额	71,508,178.34	25,390,496.45
六、期末现金及现金等价物余额	52,320,617.09	71,508,178.34

法定代表人：张太金

主管会计工作负责人：张太金

会计机构负责人：赵晓洁

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	376,479,274.37	426,564,809.64
收到的税费返还	7,548,701.50	15,597,214.98
收到其他与经营活动有关的现金	6,325,166.17	3,311,163.83
经营活动现金流入小计	390,353,142.04	445,473,188.45
购买商品、接受劳务支付的现金	246,373,898.40	305,527,106.09
支付给职工以及为职工支付的现金	100,919,838.27	100,374,490.65
支付的各项税费	6,018,645.11	4,735,722.36
支付其他与经营活动有关的现金	21,738,021.70	24,138,788.04
经营活动现金流出小计	375,050,403.48	434,776,107.14
经营活动产生的现金流量净额	15,302,738.56	10,697,081.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		41,000,000.00
取得投资收益收到的现金	709,643.85	1,886,051.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	709,643.85	42,886,051.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,591,900.98	6,318,624.00



投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,591,900.98	6,318,624.00
投资活动产生的现金流量净额	-8,882,257.13	36,567,427.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	634,375.00	1,102,604.17
支付其他与筹资活动有关的现金	25,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	25,634,375.00	1,102,604.17
筹资活动产生的现金流量净额	-25,634,375.00	-1,102,604.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,830.29	-39,214.74
五、现金及现金等价物净增加额	-19,187,063.28	46,122,689.85
加：期初现金及现金等价物余额	71,466,005.88	25,343,316.03
六、期末现金及现金等价物余额	52,278,942.60	71,466,005.88

法定代表人：张太金

主管会计工作负责人：张太金

会计机构负责人：赵晓洁

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												



一、上年期末余额	245,849,768.00			302,271,856.05				20,860,982.41		-190,470,982.57		378,511,623.89	-146,788.60	378,364,835.29
加：会计政策变更						48,483.22				285,841.52		334,324.74		334,324.74
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	245,849,768.00			302,271,856.05		48,483.22		20,860,982.41		-190,185,141.05		378,845,948.63	-146,788.60	378,699,160.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						237,586.91				12,671,491.44		12,909,078.35	-199.19	12,908,879.16
(一)综合收益总额						237,586.91				12,671,491.44		12,909,078.35	-199.19	12,908,879.16
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配														
1.提取盈余公积														



2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	245,849,768.00			302,271,856.05		286,070.13		20,860,982.41		-177,513,649.61		391,755,026.98	-146,987.79	391,608,039.19

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股 所有者



	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	245,849,768.00				302,271,856.05				20,860,982.41		-131,213,751.90		437,768,854.56	-144,785.42	437,624,069.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	245,849,768.00				302,271,856.05				20,860,982.41		-131,213,751.90		437,768,854.56	-144,785.42	437,624,069.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-59,257,230.67		-59,257,230.67	-2,003.18	-59,259,233.85
（一）综合收益总额											-59,257,230.67		-59,257,230.67	-2,003.18	-59,259,233.85
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															





1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	245,849,768.00				302,271,856.05				20,860,982.41				-190,470,982.57	378,511,623.89	-146,788.60	378,364,835.29

法定代表人：张太金

主管会计工作负责人：张太金

会计机构负责人：赵晓洁

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	245,849,768.00				302,271,856.05				20,860,982.41			-190,555,512.02	378,427,094.44
加：会计政策变更							48,483.22				285,841.52	334,324.74	
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	245,849,768.00				302,271,856.05		48,483.22		20,860,982.41			-190,269,670.50	378,761,419.18
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							237,586.91					12,671,790.22	12,909,377.13
（一）综合收益总额							237,586.91					12,671,790.22	12,909,377.13
（二）所有者投入和减少资本													



1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												



1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	245,849,768.00				302,271,856.05			286,070.13		20,860,982.41		-177,597,880.28	391,670,796.31

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	245,849,768.00				302,271,856.05				20,860,982.41		-131,301,286.13	437,681,320.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	245,849,768.00				302,271,856.05				20,860,982.41		-131,301,286.13	437,681,320.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-59,254,225.89	-59,254,225.89
(一)综合收益总额											-59,254,225.89	-59,254,225.89
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												



2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或 股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权 益内部结转												
1. 资本公积转 增资本(或股 本)												
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												



(六) 其他												
四、本期期末余额	245,849,768.00				302,271,856.05				20,860,982.41		-190,555,512.02	378,427,094.44

法定代表人：张太金

主管会计工作负责人：张太金

会计机构负责人：赵晓洁

### 三、公司基本情况

天津普林电路股份有限公司前身为天津普林电路有限公司，是经天津市对外经济贸易委员会于1988年3月30日以津外字[1988]第12号文件批复同意，由天津市印刷电路板厂和普林中国有限公司共同出资组建的中外合资经营企业。天津市人民政府于1988年4月4日批准并颁发了外经贸津外字[1988]0009号批准证书，国家工商行政管理局颁发了自1988年4月27日起生效，经营期限为12年的工商企合津字第00247号《中华人民共和国企业法人营业执照》。普林公司于2005年整体变更为天津普林电路股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]80号文核准，公司于2007年4月24日首次公开发行了5,000万股人民币普通股（A股）。公司股票于2007年5月16日在深圳证券交易所上市交易。

根据公司2007年年度股东会决议审议通过的分配方案，向全体股东按每10股送红股0.5股，同时用资本公积金向全体股东按每10股转增2股的比例转增股本。公司申请增加注册资本人民币49,169,953.00元，变更后的注册资本为人民币245,849,768.00元。

截至2019年12月31日，本公司累计发行股本总数245,849,768.00股，详见附注七、27。

住所：天津自贸试验区（空港经济区）航海路53号

法定代表人：张太金

注册资本：人民币贰亿肆仟伍佰捌拾肆万玖仟柒佰陆拾捌元

企业类型：股份有限公司

本公司的经营范围包括：印刷电路板及相关产品的生产、销售、委托加工；上述产品及其同类商品和技术的研发、设计、咨询及服务；代收代付水费、电费、蒸气费、燃气费；机械设备销售及维修；自营或代理货物及技术的进出口；自有房屋及设备租赁（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）

本公司的最终母公司为天津中环电子信息集团有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2020年2月26日决议批准报出。

注：天津普林电路股份有限公司以下简称“本公司”、“公司”或“天津普林”，天津普林电路股份有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共1户，详见本第十二节、九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本集团管理层已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，本集团不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司及子公司从事印刷电路板及相关产品的研发、生产、销售。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。详见本附注五、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、29“重要会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本集团基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）列报和披露要求。

### 2、会计期间

本集团的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

### 3、营业周期

本集团正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团采用人民币作为记账本位币。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的



净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，在编制合并财务报表时，按母公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以母公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。

合并财务报表时抵销母公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本集团按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本集团处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本集团因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### （2）合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 10、金融工具

### （1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- 2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；



并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或虽然实质上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,但放弃了对该金融资产的控制。

## (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类,依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

### 2) 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

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入,计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择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,仅将相关股利收入计入当期损益,公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

本集团按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

本集团采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:①以公允价值计量且其变动计入当



期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的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与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### 1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### （4）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （5）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。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允



价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### 1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本集团对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

#### (6) 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金額之和。



## 11、应收票据

本集团对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收票据在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收票据，本公司在每个资产负债表日评估应收票据的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收票据在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收票据的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收票据自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（1）对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，不计提坏账准备。

（2）除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

（3）单独评估信用风险的应收票据，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收票据外，本公司基于共同风险特征将应收票据划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合1	本组合为应收信用较高商业承兑汇票以及银行承兑汇票，具有较低信用风险
组合2	收到其他公司的商业承兑汇票结算

对于划分为组合1的商业承兑汇票及银行承兑汇票，参考历史信用损失经验，结合当前状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，该组合预期信用损失率为0%。

对于划分为组合2的应收票据，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。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

本集团在计量应收款项预期信用损失时对于应收账款的预期信用损失，使用迁徙率模型，以历史违约率为基础并根据



前瞻性估计予以调整。

本集团编制应收账款逾期天数与违约损失率对照表（如下表），以此为基础计算信用损失。

	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
预期损失率	0.32%	25.10%	37.63%	100%

本集团对照表以此类应收账款预计存续期的预期损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本集团都将分析前瞻性估计的变动，并据此对预期损失率进行调整对于信用风险特征有显著差异的单项应收账款单独确认损失率。

### 13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### 14、其他应收款

当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合1	较低信用风险如：保证金，押金，内部往来款，备用金，职工借款，租金，代垫款
其他应收款组合2	其他往来款

本公司在每个资产负债表日综合评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

组合1的其他应收款因信用风险较低，可以不用与其初始确认的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

组合2的其他应收款应当通过比较金融工具在初始确认时所确认的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判断金融工具信用风险是否显著增加。

### 15、存货

#### （1）存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

#### （2）发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

#### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法



资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### （4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

##### 1) 低值易耗品

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销

##### 2) 包装物

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、持有待售资产

本集团将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 17、长期股权投资

#### （1）投资成本的确定



1) 同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的,应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的,在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本集团个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本集团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,本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

#### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (4) 长期股权投资的处置

##### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资



的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 18、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。□

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	5-20 年	10.00%	4.5%-18.00%
机器设备	年限平均法	5-10 年	10.00%	9.00%-18.00%
运输工具	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
办公及电子设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。□融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 19、在建工程

（1）在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（2）资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。



### (2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: ①资产支出已经发生; ②借款费用已经发生; ③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过3个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件等, 按成本进行初始计量。

使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限 (年)
土地使用权	50
软件	5

使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; 3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能证明其有用性; 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本集团划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准: 研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发阶段是指在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账, 在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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。

### （2）辞退福利的会计处理方法

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。

### （3）其他长期职工福利的会计处理方法

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。

## 24、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

（2）本集团按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 25、收入

是否已执行新收入准则

是  否

本集团的收入主要包括销售商品和提供劳务

### （1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司具体确认方式为：内销收入在货物发货并经客户签收后确认收入；外销收入在取得海关报关单时确认收入。

### （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的



收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 26、政府补助

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 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。

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，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。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本集团将与本集团日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团按照下列方法进行会计处理：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。



## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本集团为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序
财政部于 2017 年发布修订后的《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》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》及《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）。根据深圳证券交易所《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，公司自 2019 年 01 月 01 日起施行新金融工具准则，对会计政策变更的相关内容进行相应调整。	2019 年 04 月 11 日经第五届董事会第六次会议及第五届监事会第五次会议审议通过。独立董事发表了同意的独立意见。
根据《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）及《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），本公司对财务报表格式进行相应调整。	2019 年 08 月 01 日召开第五届董事会第七次会议及第五届监事会第六次会议，2019 年 10 月 29 日召开第五届董事会第十次会议及第五届监事会第七次会议，均审议通过。独立董事均发表了同意的独立意见。

#### 1) 新金融工具准则及财务报表列报调整的主要影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
根据新金融工具准则的相关规定，对会计政策变更的相关内容进行相应调整。	2019 年 1 月 1 日可供出售金融资产 0.00 元，其他权益工具投资 3,057,039.08 元，其他综合收益 48,483.22 元，递延所得税负债 8,555.86 元，应收账款 109,125,010.25 元，未分配利润-190,185,141.05 元，应收票据 991,000.00 元，应付账款 105,644,501.74 元，应收款项融资 11,666,720.00 元； 2019 年 12 月 31 日可供出售金融资产 0.00 元，其他权益工具投资 3,336,553.09 元，其他综合收益 286,070.13 元，



	递延所得税负债 50,482.96 元，应收账款 134,716,518.56 元，未分配利润-177,513,649.61 元，应收票据 2,984,000.00 元，应付账款 97,858,852.55 元，应收款项融资 21,353,533.89 元。
将“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”、“应收账款”列示,新增“应收款项融资”列示	2019 年 1 月 1 日应收票据及应收账款 0.00 元，应收票据 991,000.00 元，应收账款 109,125,010.25 元，新增应收款项融资 11,666,720.00 元； 2019 年 12 月 31 日应收票据及应收账款 0.00 元，应收票据 2,984,000.00 元，应收账款 134,716,518.56 元，新增应收款项融资 21,353,533.89 元。
将“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付账款”与“应付票据”列示	2019 年 1 月 1 日应付票据及应付账款 0.00 元，应付票据 46,008,895.91 元，应付账款 105,644,501.74 元； 2019 年 12 月 31 日应付票据及应付账款 0.00 元，应付票据 61,908,547.29 元，应付账款 97,858,852.55 元。

2) 其他影响

财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号—非货币性资产交换>的通知》(财会[2019]8号)，自2019年6月10日起执行。财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号—债务重组>的通知》(财会[2019]9号)，自2019年6月17日起执行。执行上述解释对本集团财务数据无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	102,083,996.96	102,083,996.96	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			



衍生金融资产			
应收票据	12,077,120.00	991,000.00	-11,086,120.00
应收账款	108,839,168.73	109,125,010.25	285,841.52
应收款项融资		11,666,720.00	11,666,720.00
预付款项	1,782,508.02	1,782,508.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	339,016.90	339,016.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	69,666,011.38	69,666,011.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,925,878.81	2,925,878.81	
流动资产合计	297,713,700.80	298,580,142.32	866,441.52
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,000,000.00		-3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,095,347.44	6,095,347.44	
其他权益工具投资		3,057,039.08	3,057,039.08
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	191,795,869.79	191,795,869.79	



在建工程	76,879,342.77	76,879,342.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,999,095.54	8,999,095.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	957,735.17	957,735.17	
其他非流动资产			
非流动资产合计	287,727,390.71	287,784,429.79	57,039.08
资产总计	585,441,091.51	586,364,572.11	923,480.60
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	46,008,895.91	46,008,895.91	
应付账款	105,063,901.74	105,644,501.74	580,600.00
预收款项	912,618.57	912,618.57	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	6,397,328.77	6,397,328.77	
应交税费	347,952.46	347,952.46	
其他应付款	27,313,444.32	27,313,444.32	



其中：应付利息	30,208.29	30,208.29	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	7,667,080.17	7,667,080.17	
流动负债合计	193,711,221.94	194,291,821.94	580,600.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	35,033.88	35,033.88	
递延收益	13,330,000.40	13,330,000.40	
递延所得税负债		8,555.86	8,555.86
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,365,034.28	13,373,590.14	8,555.86
负债合计	207,076,256.22	207,665,412.08	589,155.86
所有者权益：			
股本	245,849,768.00	245,849,768.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	302,271,856.05	302,271,856.05	
减：库存股			



其他综合收益		48,483.22	48,483.22
专项储备			
盈余公积	20,860,982.41	20,860,982.41	
一般风险准备			
未分配利润	-190,470,982.57	-190,185,141.05	285,841.52
归属于母公司所有者权益合计	378,511,623.89	378,845,948.63	334,324.74
少数股东权益	-146,788.60	-146,788.60	
所有者权益合计	378,364,835.29	378,699,160.03	334,324.74
负债和所有者权益总计	585,441,091.51	586,364,572.11	923,480.60

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	102,041,824.50	102,041,824.50	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,077,120.00	991,000.00	-11,086,120.00
应收账款	108,839,168.73	109,125,010.25	285,841.52
应收款项融资		11,666,720.00	11,666,720.00
预付款项	1,777,508.02	1,777,508.02	
其他应收款	339,016.90	339,016.90	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	69,666,011.38	69,666,011.38	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,925,878.81	2,925,878.81	
流动资产合计	297,666,528.34	298,532,969.86	866,441.52



非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	3,000,000.00		-3,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,095,347.44	6,095,347.44	
其他权益工具投资		3,057,039.08	3,057,039.08
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	191,788,636.04	191,788,636.04	
在建工程	76,879,342.77	76,879,342.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	8,999,095.54	8,999,095.54	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	1,260,802.88	1,260,802.88	
其他非流动资产			
非流动资产合计	288,023,224.67	288,080,263.75	57,039.08
资产总计	585,689,753.01	586,613,233.61	923,480.60
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	46,008,895.91	46,008,895.91	
应付账款	105,254,979.09	105,835,579.09	580,600.00



预收款项	907,943.57	907,943.57	
合同负债			
应付职工薪酬	6,397,328.77	6,397,328.77	
应交税费	347,952.46	347,952.46	
其他应付款	27,313,444.32	27,313,444.32	
其中：应付利息	30,208.29	30,208.29	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	7,667,080.17	7,667,080.17	
流动负债合计	193,897,624.29	194,478,224.29	580,600.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	35,033.88	35,033.88	
递延收益	13,330,000.40	13,330,000.40	
递延所得税负债		8,555.86	8,555.86
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,365,034.28	13,373,590.14	8,555.86
负债合计	207,262,658.57	207,851,814.43	589,155.86
所有者权益：			
股本	245,849,768.00	245,849,768.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			



资本公积	302,271,856.05	302,271,856.05	
减：库存股			
其他综合收益		48,483.22	48,483.22
专项储备			
盈余公积	20,860,982.41	20,860,982.41	
未分配利润	-190,555,512.02	-190,269,670.50	285,841.52
所有者权益合计	378,427,094.44	378,761,419.18	334,324.74
负债和所有者权益总计	585,689,753.01	586,613,233.61	923,480.60

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16.00%、13.00%、11.00%、10.00%、9.00%、6.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、25.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的 1.20%计缴；从租计征的，按租金收入的 12.00%计缴	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

公司经税务机关核定为一般纳税人，公司出租房屋执行10.00%的增值税税率，销售商品执行16.00%的增值税税率。根据《关于调整增值税税率的通知》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，公司出租房屋执行9%的增值税税率，销售商品执行13.00%的增值税税率。公司按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳增值税；公司的自营出口业务按照税法的相关规定享受“免、抵、退”的优惠政策。

#### (2) 企业所得税

2017年公司通过了高新技术企业复审，并于2017年10月10日取得天津市科学技术委员会、天津市财政局、天津市国家



税务局、天津市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201712000557），有效期为三年，据此公司企业所得税税率减按15%执行。

本公司之子公司优拓通信科技（上海）有限公司适用25%的所得税税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,368.19	33,461.86
银行存款	52,285,248.90	71,474,716.48
其他货币资金	34,547,731.29	30,575,818.62
合计	86,868,348.38	102,083,996.96

期末存在汇票保证金及信用保证金等对使用有限制的款项34,547,731.29元。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	2,984,000.00	991,000.00
合计	2,984,000.00	991,000.00

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	2,984,000.00				2,984,000.00
合计	2,984,000.00				2,984,000.00

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值



	金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	991,000.00				991,000.00
合计	991,000.00				991,000.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

无

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

无

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	110,182.11	0.08%	110,182.11	100.00%	



按组合计提坏账准备的应收账款	138,868,396.36	99.92%	4,151,877.80	2.99%	134,716,518.56
合计	138,978,578.47	100.00%	4,262,059.91		134,716,518.56

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	112,948,285.33	100.00%	3,823,275.08	3.38%	109,125,010.25
合计	112,948,285.33	100.00%	3,823,275.08		109,125,010.25

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大计提坏账准备	110,182.11	110,182.11	100.00%	无法收回款项
合计	110,182.11	110,182.11	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	138,868,396.36	4,151,877.80	2.99%
合计	138,868,396.36	4,151,877.80	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	133,481,738.36
1 至 2 年	2,244,190.74
2 至 3 年	145,666.84



3 年以上	3,106,982.53
合计	138,978,578.47

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备	3,823,275.08	414,241.41		85,638.69	4,151,877.80
按单项计提坏账准备		110,182.11			110,182.11
合计	3,823,275.08	524,423.52		85,638.69	4,262,059.91

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	19,132,436.85	13.77%	61,274.26
第二名	18,858,231.69	13.57%	60,346.34
第三名	13,606,095.99	9.79%	509,818.48
第四名	12,891,883.40	9.28%	41,254.03
第五名	7,555,277.86	5.43%	24,176.89
合计	72,043,925.79	51.84%	696,870.00

**(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款** 适用  不适用**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额** 适用  不适用



#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	21,353,533.89	11,666,720.00
合计	21,353,533.89	11,666,720.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

 适用  不适用

#### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,876,204.77	91.36%	1,665,293.88	93.43%
1至2年	155,305.96	4.93%	350.00	0.02%
2至3年			600.00	0.03%
3年以上	116,864.14	3.71%	116,264.14	6.52%
合计	3,148,374.87	--	1,782,508.02	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期预付款项前五名金额合计为2,456,804.34元，占预付款项总额的比例为78.03%。

#### 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	573,213.55	339,016.90
合计	573,213.55	339,016.90

**(1) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	39,350.00	69,050.00
往来款	765,000.00	765,000.00
保证金	145,933.58	245,933.58
备用金及职工借款	468,393.78	337,179.80
租金	76,629.93	
代垫款	20,417.55	
合计	1,515,724.84	1,417,163.38

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	19,062.90		1,059,083.58	1,078,146.48
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,264.81			6,264.81
本期转回			141,900.00	141,900.00
2019 年 12 月 31 日余额	25,327.71		917,183.58	942,511.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	485,541.26
1 至 2 年	112,000.00



2 至 3 年	766,000.00
3 年以上	152,183.58
3-4 年（含 4 年）	23,000.00
4-5 年（含 5 年）	25,000.00
5 年以上	104,183.58
合计	1,515,724.84

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	1,078,146.48	6,264.81	141,900.00		942,511.29
合计	1,078,146.48	6,264.81	141,900.00		942,511.29

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本集团本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	765,000.00	2-3 年	50.47%	765,000.00
第二名	房租水电费	97,047.48	1 年以内	6.40%	485.24
第三名	保证金	95,933.58	3 年以上	6.33%	95,933.58
第四名	备用金	87,000.00	1 年以内	5.74%	435.00
第五名	备用金	71,000.00	1-2 年	4.69%	11,470.00
合计	--	1,115,981.06	--	73.63%	873,323.82



## 7、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,489,236.96		21,489,236.96	17,482,215.77		17,482,215.77
在产品	636,528.84		636,528.84	869,219.52		869,219.52
库存商品	29,972,062.19	1,005,229.05	28,966,833.14	65,288,105.02	25,363,606.72	39,924,498.30
周转材料	8,450,483.85		8,450,483.85	9,322,034.92		9,322,034.92
发出商品	2,182,070.10		2,182,070.10	2,068,042.87		2,068,042.87
合计	62,730,381.94	1,005,229.05	61,725,152.89	95,029,618.10	25,363,606.72	69,666,011.38

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	25,363,606.72	93,243.23		24,451,620.90		1,005,229.05
合计	25,363,606.72	93,243.23		24,451,620.90		1,005,229.05

存货跌价准备计提依据及本期转回或撤销原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
库存商品	成本高于可变现净值	已销售

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



应退未退出口退税	1,100,894.29	2,759,420.59
可抵扣进项税	619.11	166,458.22
合计	1,101,513.40	2,925,878.81

### 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 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	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中环飞朗 (天津) 科技有限 公司	6,095,347 .44			-320,826. 13						5,774,521 .31	
小计	6,095,347 .44			-320,826. 13						5,774,521 .31	
合计	6,095,347 .44			-320,826. 13						5,774,521 .31	

### 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中能(天津)环保再生资源利用有限公司	3,336,553.09	3,057,039.08
合计	3,336,553.09	3,057,039.08

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股 利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益 的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因



中能(天津)环保再生资源利用有限公司		286,070.13			非交易性权益投资	
--------------------	--	------------	--	--	----------	--

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	171,009,475.24	191,795,869.79
固定资产清理	893,403.81	
合计	171,902,879.05	191,795,869.79

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	163,622,660.21	589,139,483.54	5,528,151.42	13,294,134.63	771,584,429.80
2.本期增加金额		12,207,571.84		249,671.08	12,457,242.92
(1) 购置		2,220.00		215,667.30	217,887.30
(2) 在建工程转入		12,205,351.84		34,003.78	12,239,355.62
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		96,635,750.75		1,034,885.09	97,670,635.84
(1) 处置或报废		96,635,750.75		1,034,885.09	97,670,635.84
4.期末余额	163,622,660.21	504,711,304.63	5,528,151.42	12,508,920.62	686,371,036.88
二、累计折旧					
1.期初余额	73,197,918.10	481,623,191.50	4,887,997.26	10,986,479.01	570,695,585.87
2.本期增加金额	6,321,512.66	25,535,210.70	29,976.50	269,727.47	32,156,427.33
(1) 计提	6,321,512.66	25,535,210.70	29,976.50	269,727.47	32,156,427.33
3.本期减少金额		86,367,461.88		1,122,989.68	87,490,451.56
(1) 处置或报废		86,367,461.88		1,122,989.68	87,490,451.56
4.期末余额	79,519,430.76	420,790,940.32	4,917,973.76	10,133,216.80	515,361,561.64
三、减值准备					



1.期初余额		9,092,974.14			9,092,974.14
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		9,092,974.14			9,092,974.14
(1) 处置或报废		9,092,974.14			9,092,974.14
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	84,103,229.45	83,920,364.31	610,177.66	2,375,703.82	171,009,475.24
2.期初账面价值	90,424,742.11	98,423,317.90	640,154.16	2,307,655.62	191,795,869.79

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
运输工具	927,968.00	835,171.20		92,796.80	

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	891,603.81	
办公设备	1,800.00	
合计	893,403.81	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	77,001,755.87	76,879,342.77
合计	77,001,755.87	76,879,342.77

(1) 在建工程情况

单位：元



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
空港工厂三期	74,365,236.17		74,365,236.17	74,565,236.17		74,565,236.17
设备安装工程	2,636,519.70		2,636,519.70	2,314,106.60		2,314,106.60
合计	77,001,755.87		77,001,755.87	76,879,342.77		76,879,342.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
空港工厂三期	300,000,000.00	74,565,236.17			200,000.00	74,365,236.17	42.02%	42.02%				自有资金
设备安装工程	8,420,000.01		8,420,000.01	8,420,000.01			100.00%	100.00%				自有资金
合计	308,420,000.01	74,565,236.17	8,420,000.01	8,420,000.01	200,000.00	74,365,236.17	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

经测算后公司期末在建工程不存在减值迹象。

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	11,780,853.50	4,860,316.38	16,641,169.88
2.本期增加金额		1,547,576.23	1,547,576.23
(1) 购置		1,547,576.23	1,547,576.23



(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	11,780,853.50	6,407,892.61	18,188,746.11
二、累计摊销			
1.期初余额	2,840,307.35	4,801,766.99	7,642,074.34
2.本期增加金额	238,100.52	107,804.95	345,905.47
(1) 计提	238,100.52	107,804.95	345,905.47
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	3,078,407.87	4,909,571.94	7,987,979.81
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	8,702,445.63	1,498,320.67	10,200,766.30
2.期初账面价值	8,940,546.15	58,549.39	8,999,095.54

#### 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研发支出		13,712,191.78			13,712,191.78	
合计		13,712,191.78			13,712,191.78	



## 15、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
优拓通信科技（上海）有限公司	87,328.65					87,328.65
合计	87,328.65					87,328.65

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
优拓通信科技（上海）有限公司	87,328.65					87,328.65
合计	87,328.65					87,328.65

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,545,652.20	981,847.83	5,954,222.44	893,133.37
工会经费和职工教育经费			387,061.77	58,059.26
预计负债	34,836.91	5,225.54	35,033.88	5,255.08
存货内部未实现利润	8,583.05	1,287.46	8,583.05	1,287.46
合计	6,589,072.16	988,360.83	6,384,901.14	957,735.17

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元



项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	336,553.09	50,482.96	57,039.08	8,555.86
合计	336,553.09	50,482.96	57,039.08	8,555.86

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		988,360.83		957,735.17
递延所得税负债		50,482.96		8,555.86

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		9,767,157.17
可抵扣亏损	196,716,122.96	185,849,404.86
合计	196,716,122.96	195,616,562.03

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	40,624,497.62	42,588,926.50	本公司可抵扣亏损
2021 年	91,456,922.15	91,456,922.15	本公司可抵扣亏损
2022 年			
2023 年	51,803,556.21	51,803,556.21	本公司可抵扣亏损
2024 年	12,831,146.98		本公司可抵扣亏损
合计	196,716,122.96	185,849,404.86	--

**17、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	344,435.00	344,435.00		344,435.00	344,435.00	
合计	344,435.00	344,435.00		344,435.00	344,435.00	

**18、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,908,547.29	46,008,895.91
合计	61,908,547.29	46,008,895.91

本期末无已到期未支付的应付票据。

**19、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	87,930,329.71	93,410,581.53
费用款	4,492,574.54	5,815,452.31
设备工程款	5,435,948.30	6,418,467.90
合计	97,858,852.55	105,644,501.74

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	4,272,222.40	材料款尚未结算



第二名	945,180.82	工程款尚未结算
第三名	693,000.00	工程款尚未结算
第四名	606,424.80	设备款尚未结算
第五名	384,000.00	工程款尚未结算
合计	6,900,828.02	--

## 20、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,171,929.04	912,618.57
合计	1,171,929.04	912,618.57

## 21、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,844,715.77	92,183,245.58	91,446,857.02	6,581,104.33
二、离职后福利-设定提存计划		9,421,428.68	9,421,428.68	
三、辞退福利	552,613.00	-552,613.00		
合计	6,397,328.77	101,052,061.26	100,868,285.70	6,581,104.33

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,457,654.00	76,032,600.74	75,324,766.51	6,165,488.23



2、职工福利费		4,512,785.12	4,512,785.12	
3、社会保险费		5,876,852.96	5,876,852.96	
其中：医疗保险费		5,377,286.98	5,377,286.98	
工伤保险费		231,151.08	231,151.08	
生育保险费		268,414.90	268,414.90	
4、住房公积金		4,143,995.00	4,143,995.00	
5、工会经费和职工教育经费	387,061.77	1,617,011.76	1,588,457.43	415,616.10
合计	5,844,715.77	92,183,245.58	91,446,857.02	6,581,104.33

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,153,013.50	9,153,013.50	
2、失业保险费		268,415.18	268,415.18	
合计		9,421,428.68	9,421,428.68	

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业所得税		0.01
个人所得税		51,552.57
城市维护建设税	188,817.39	149,070.81
车船使用税	4,500.00	
教育费附加	134,838.93	106,478.71
其他	41,435.12	40,850.36
合计	369,591.44	347,952.46

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



应付利息		30,208.29
其他应付款	2,405,027.63	27,283,236.03
合计	2,405,027.63	27,313,444.32

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集团内部借款应付利息		30,208.29
合计		30,208.29

**(2) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,301,732.63	1,690,441.03
保证金	1,103,295.00	592,795.00
内部借款		25,000,000.00
合计	2,405,027.63	27,283,236.03

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,001,000.00	未到期
第二名	795,510.86	尚未支付
合计	1,796,510.86	--

**24、其他流动负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元



项目	期末余额	期初余额
预提费用-残保金	6,146,445.82	6,146,445.82
预提费用-咨询费	1,520,634.35	1,520,634.35
合计	7,667,080.17	7,667,080.17

## 25、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
待执行的亏损合同	34,836.91	35,033.88	预计成本超过预计收入
合计	34,836.91	35,033.88	--

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,330,000.40		1,309,999.92	12,020,000.48	
合计	13,330,000.40		1,309,999.92	12,020,000.48	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
电子信息产业 振兴和技术改 造专项资金	7,100,000.00						7,100,000.00	与资产相关
工业技改和园 区建设专项资 金	300,000.00			150,000.00			150,000.00	与资产相关
工业技术改造 财政贴息	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关



国家园区循环化改造示范试点园区	1,260,000.00						1,260,000.00	与资产相关
扩大内需中央预算内基建支出预算拨款	1,350,000.32			999,999.96			350,000.36	与资产相关
太阳能专项鼓励资金	320,000.08			159,999.96			160,000.12	与资产相关
合计	13,330,000.40			1,309,999.92			12,020,000.48	

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	245,849,768.00						245,849,768.00

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	301,370,727.09			301,370,727.09
其他资本公积	901,128.96			901,128.96
合计	302,271,856.05			302,271,856.05

## 29、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	



一、不能重分类进损益的其他综合收益	48,483.22	279,514.01			41,927.10	237,586.91		286,070.13
其他权益工具投资公允价值变动	48,483.22	279,514.01			41,927.10	237,586.91		286,070.13
其他综合收益合计	48,483.22	279,514.01			41,927.10	237,586.91		286,070.13

### 30、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,860,982.41			20,860,982.41
合计	20,860,982.41			20,860,982.41

### 31、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-190,470,982.57	-131,213,751.90
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	285,841.52	
调整后期初未分配利润	-190,185,141.05	-131,213,751.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,671,491.44	-59,257,230.67
期末未分配利润	-177,513,649.61	-190,470,982.57

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 285,841.52 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本



主营业务	396,248,394.80	347,623,006.72	381,335,779.84	357,764,511.65
其他业务	21,994,195.39	3,560,583.16	11,028,110.87	4,658,041.71
合计	418,242,590.19	351,183,589.88	392,363,890.71	362,422,553.36

是否已执行新收入准则

是  否

### 33、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,568,768.59	1,597,817.71
教育费附加	1,120,518.81	1,141,297.95
房产税	1,491,275.92	1,555,222.79
土地使用税	113,579.24	113,579.22
车船使用税	14,905.00	
印花税	115,914.30	144,712.20
防洪费		228,259.56
关税	11,148.12	12,666.46
残疾人保障金	362,406.00	912,080.52
环境保护税	107,020.80	42,407.52
合计	4,905,536.78	5,748,043.93

### 34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,807,533.67	3,478,338.69
托运费	3,638,590.07	4,265,562.00
销售佣金	500,881.93	76,984.63
代理费	214,530.94	201,308.09
业务招待费	190,916.79	158,738.76
差旅费	134,863.30	184,439.82



办公费	95,745.39	90,624.60
办事处费用	39,759.94	55,420.28
合计	8,622,822.03	8,511,416.87

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,075,030.64	15,717,803.11
设施维护改造费	1,551,857.73	5,153,512.49
聘请中介机构费	2,240,028.74	1,182,202.44
累计折旧	2,250,832.40	2,088,765.77
车辆交通费	1,431,165.08	1,492,475.75
物业管理费	201,198.12	545,966.82
农民工管理费	99,658.24	340,017.96
车辆费用	106,487.12	215,730.52
无形资产摊销	278,732.86	260,619.51
其他	3,827,748.18	3,310,466.89
合计	29,062,739.11	30,307,561.26

### 36、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员成本	6,124,583.43	6,290,163.27
折旧及摊销	3,804,459.61	3,665,530.38
材料投入	3,635,466.88	4,030,252.38
其他费用	83,545.07	76,994.42
检测测试费	62,297.17	50,680.94
设计费用	1,839.62	83,339.62
合计	13,712,191.78	14,196,961.01



### 37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	604,166.71	1,102,604.14
减：利息收入	719,624.16	407,927.49
汇兑损益	-240,012.99	-1,733,177.95
其他	177,598.97	182,366.96
合计	-177,871.47	-856,134.34

### 38、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,309,999.92	1,326,666.75
与收益相关的政府补助	637,694.08	1,540,540.81
其他	22,884.62	22,249.19
合计	1,970,578.62	2,889,456.75

### 39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-320,826.13	-1,664.92
其他	517,423.33	1,886,051.45
合计	196,597.20	1,884,386.53

### 40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	135,635.19	
应收账款坏账损失	-524,423.52	



合计	-388,788.33	
----	-------------	--

#### 41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-807,677.96
二、存货跌价损失	4,149.69	-25,272,991.16
七、固定资产减值损失		-8,604,477.66
合计	4,149.69	-34,685,146.78

#### 42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		22,483.68
合计		22,483.68

#### 43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	153,190.57	165,755.70	153,190.57
合计	153,190.57	165,755.70	153,190.57

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	193,806.33	1,441,183.12	193,806.33
其他	34,836.91	39,609.88	34,836.91
合计	228,643.24	1,480,793.00	228,643.24



#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-30,625.66	88,865.35
合计	-30,625.66	88,865.35

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	12,640,666.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,896,099.99
子公司适用不同税率的影响	-49.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,753.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,964,428.88
所得税费用	-30,625.66

#### 46、其他综合收益

详见附注第十二节、七、29。

#### 47、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	637,694.08	1,562,790.00
利息收入	719,624.16	407,927.49
往来款	4,066,821.87	236,293.45
租金收入	901,133.09	1,104,274.93



合计	6,325,273.20	3,311,285.87
----	--------------	--------------

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	20,246,529.02	22,676,597.35
缴纳工会经费	1,492,097.68	1,467,320.69
合计	21,738,626.70	24,143,918.04

**(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还借款	25,000,000.00	
合计	25,000,000.00	

**48、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,671,292.25	-59,259,233.85
加：资产减值准备	384,638.64	31,636,915.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,156,427.33	33,410,570.49
无形资产摊销	345,905.47	260,619.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	193,806.33	-22,483.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		1,939,357.90
财务费用（收益以“-”号填列）	364,153.72	1,141,818.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-196,597.20	-1,884,386.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,625.66	88,865.35



存货的减少（增加以“-”号填列）	7,936,708.80	-6,841,407.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-35,305,052.16	-1,784,981.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,908,417.01	13,352,506.55
其他	-1,309,999.92	-1,346,087.53
经营活动产生的现金流量净额	15,302,240.59	10,692,073.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	52,320,617.09	71,508,178.34
减：现金的期初余额	71,508,178.34	25,390,496.45
现金及现金等价物净增加额	-19,187,561.25	46,117,681.89

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	52,320,617.09	71,508,178.34
其中：库存现金	35,368.19	33,461.86
可随时用于支付的银行存款	52,285,248.90	71,474,716.48
三、期末现金及现金等价物余额	52,320,617.09	71,508,178.34

49、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,222,253.29	票据保证金
固定资产	92,796.80	付款纠纷
货币资金	1,325,478.00	信用证保证金
合计	34,640,528.09	--



## 50、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	81,388.61	6.9762	567,783.22
欧元	1,710.46	7.8155	13,368.10
港币	679.00	0.8958	608.25
加拿大元	1,630.00	5.3421	8,707.62
新加坡元	2,350.40	5.1739	12,160.73
应收账款	--	--	
其中：美元	4,808,115.45	6.9762	33,542,375.00
欧元	1,838,646.44	7.8155	14,369,941.25
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	287,007.76	6.9762	2,002,223.54
港币	25,729.87	0.8958	23,048.82
其他应付款			
其中：欧元	33,040.11	7.8155	258,224.98

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

适用  不适用



## 51、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
扩大内需中央预算内基建支出预算拨款	10,000,000.00	递延收益	999,999.96
电子信息产业振兴和技术改造专项资金	7,100,000.00	递延收益	
工业技术改造财政贴息	3,000,000.00	递延收益	
国家园区循环化改造示范试点园区	1,260,000.00	递延收益	
太阳能专项鼓励资金	800,000.00	递延收益	159,999.96
工业技改和园区建设专项资金	750,000.00	递延收益	150,000.00
技能培训补贴	270,694.08	其他收益	270,694.08
天津港保税区管理委员会奖励资金	83,000.00	其他收益	83,000.00
引智项目补贴	284,000.00	其他收益	284,000.00
合计	23,547,694.08		1,947,694.00

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、其他

公司本年度无合并范围的变动。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	



优拓通信科技（上海）有限公司	上海	上海	电路板销售	60.00%		新设
----------------	----	----	-------	--------	--	----

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
优拓通信科技（上海）有限公司	40.00%	-199.19		-146,987.79

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
优拓通信科技（上海）有限公司	55,257.54	7,233.75	62,491.29	429,960.79		429,960.79

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
优拓通信科技（上海）有限公司	55,755.51	7,233.75	62,989.26	429,960.79		429,960.79

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
优拓通信科技（上海）有限公司		-497.97	-497.97	-497.97

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
优拓通信科技（上海）有限公司		-5,007.96	-5,007.96	-5,007.96



## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中环飞朗(天津)科技有限公司	天津	天津	印制电路板及相关原材料的科研开发、设计、委托加工、生产制造、技术咨询、售后服务、进出口业务、批发业务。	40.00%		权益法核算

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	8,370,581.70	7,045,512.28
非流动资产	8,226,503.06	9,421,383.46
资产合计	16,597,084.76	16,466,895.74
流动负债	2,135,785.71	1,198,354.12
负债合计	2,135,785.71	1,198,354.12
净资产	14,461,299.05	15,268,541.62
按持股比例计算的净资产份额	5,784,519.62	6,107,416.65
调整事项	-9,998.31	-12,069.21
对联营企业权益投资的账面价值	5,774,521.31	6,095,347.44
营业收入	7,284,847.87	7,531,477.95
净利润	-807,242.57	-8,886.88
综合收益总额	-807,242.57	-8,886.88

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括股权投资、借款、应收账款、应收款项融资、应付账款等。本集团具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。



本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

## 1、金融工具分类

资产负债表日的各类金融资产的账面价值

### (1) 2019 年 12 月 31 日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	86,868,348.38			86,868,348.38
应收票据	2,984,000.00			2,984,000.00
应收款项融资			21,353,533.89	21,353,533.89
应收账款	134,716,518.56			134,716,518.56
其他应收款	573,213.55			573,213.55
其他权益工具投资			3,336,553.09	3,336,553.09

### (2) 2019 年 1 月 1 日

单位：元

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	102,083,996.96			102,083,996.96
应收票据	991,000.00			991,000.00
应收款项融资			11,666,720.00	11,666,720.00
应收账款	109,125,010.25			109,125,010.25
其他应收款	339,016.90			339,016.90
其他权益工具投资			3,057,039.08	3,057,039.08

## 2、信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

信用风险显著增加判断标准



本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

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

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、12所述。

### 3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、



外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

### (1) 利率风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率集团借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- ①市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- ②对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- ③对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- ④以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

本年度期末不存在尚未偿还的银行借款，因此利率的变动不会对本集团产生利率风险。

### (2) 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元和欧元有关。于2019年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、港币或加元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
货币资金		
其中：美元	81,388.61	1,461,812.77
港币	679.00	679.00
欧元	1,710.46	562,410.66
加拿大元	1,630.00	1,630.00
新加坡元	2,350.40	2,350.40
应收账款		
其中：美元	4,808,115.45	4,500,133.07
欧元	1,838,646.44	2,190,880.82
应付账款		
其中：美元	287,007.76	97,228.76
港币	25,729.87	8,637.50
澳元		16,646.37
其他应付款		
其中：欧元	33,040.11	33,040.11

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	本期
----	----



	汇率变动	利润总额变动	股东权益变动
现金及现金等价物			
其中：美元	对人民币升值 5%	28,389.16	28,389.16
	对人民币贬值 5%	-28,389.16	-28,389.16
欧元	对人民币升值 5%	668.41	668.41
	对人民币贬值 5%	-668.41	-668.41
港币	对人民币升值 5%	30.41	30.41
	对人民币贬值 5%	-30.41	-30.41
加拿大元	对人民币升值 5%	435.38	435.38
	对人民币贬值 5%	-435.38	-435.38
新加坡元	对人民币升值 5%	608.04	608.04
	对人民币贬值 5%	-608.04	-608.04
应收账款			
其中：美元	对人民币升值 5%	1,677,118.75	1,677,118.75
	对人民币贬值 5%	-1,677,118.75	-1,677,118.75
欧元	对人民币升值 5%	718,497.06	718,497.06
	对人民币贬值 5%	-718,497.06	-718,497.06
应付账款			
其中：美元	对人民币升值 5%	-100,111.18	-100,111.18
	对人民币贬值 5%	100,111.18	100,111.18
港币	对人民币升值 5%	-1,152.44	-1,152.44
	对人民币贬值 5%	1,152.44	1,152.44
其他应付款			
其中：欧元	对人民币升值 5%	-12,911.25	-12,911.25
	对人民币贬值 5%	12,911.25	12,911.25

(续)

项目	上期		
	汇率变动	利润总额变动	股东权益变动
现金及现金等价物			
其中：美元	对人民币升值 5%	501,635.67	501,635.67
	对人民币贬值 5%	-501,635.67	-501,635.67
欧元	对人民币升值 5%	220,670.26	220,670.26



	对人民币贬值 5%	-220,670.26	-220,670.26
港币	对人民币升值 5%	29.75	29.75
	对人民币贬值 5%	-29.75	-29.75
加拿大元	对人民币升值 5%	410.61	410.61
	对人民币贬值 5%	-410.61	-410.61
新加坡元	对人民币升值 5%	588.33	588.33
	对人民币贬值 5%	-588.33	-588.33
应收账款			
其中：美元	对人民币升值 5%	1,544,265.66	1,544,265.66
	对人民币贬值 5%	-1,544,265.66	-1,544,265.66
欧元	对人民币升值 5%	859,624.95	859,624.95
	对人民币贬值 5%	-859,624.95	-859,624.95
应付账款			
其中：美元	对人民币升值 5%	-33,365.02	-33,365.02
	对人民币贬值 5%	33,365.02	33,365.02
港币	对人民币升值 5%	-378.41	-378.41
	对人民币贬值 5%	378.41	378.41
澳元	对人民币升值 5%	-4,015.94	-4,015.94
	对人民币贬值 5%	4,015.94	4,015.94
其他应付款			
其中：欧元	对人民币升值 5%	-12,963.78	-12,963.78
	对人民币贬值 5%	12,963.78	12,963.78

### (3) 权益工具投资价格风险

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净利润和股东权益对权益工具投资的公允价值的每5%的变动(以资产负债表日的账面价值为基础)的敏感性。

单位：元

项目	账面价值	利润总额变动	股东权益变动
----	------	--------	--------



以公允价值计量的未上市权益工具投资			
其他权益工具投资	公允价值上升5%		166,827.65
	公允价值下降5%		-166,827.65

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末余额			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资			3,336,553.09	3,336,553.09
（二）投资性房地产				
（三）应收款项融资			21,353,533.89	21,353,533.89
持续以公允价值计量的资产总额			24,690,086.98	24,690,086.98
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

（1）被投资企业中能（天津）环保再生资源利用有限公司的经营环境、经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按评估报告评估价作为公允价值进行计量。

（2）应收款项融资为应收银行承兑汇票，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又背书转让，故公司将持有目的不明确的银行承兑汇票根据票面金额作为公允价值进行计量。



## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津中环电子信息集团有限公司	天津经济技术开发区第三大街 16 号	对授权范围内的国有资产依法进行经营管理;资产经营管理(金融资产经营管理除外);电子信息及仪表产品的研发、生产、制造、加工、销售、维修等;系统工程服务;对电子信息及相关产业投资;进出口业务;企业管理及咨询服务;自有房地产经营活动等。 (以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件,在有效期内经营,国家有专项专营规定的按规定办理)(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)	213,706.00 万元	25.35%	25.35%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中环飞朗（天津）科技有限公司	联营公司

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津市印刷电路板厂	同受天津中环电子信息集团有限公司控制
中国机房设施工程有限公司	同受天津中环电子信息集团有限公司控制



天津市中环系统工程有限责任公司	同受天津中环电子信息集团有限公司控制
天津中环信息技术有限公司	同受天津中环电子信息集团有限公司控制
天津七一二通信广播股份有限公司	同受天津中环电子信息集团有限公司控制
天津光电通信技术有限公司	同受天津中环电子信息集团有限公司控制
天津市中环电子计算机有限公司	同受天津中环电子信息集团有限公司控制
天津光电惠高电子有限公司	同受天津中环电子信息集团有限公司控制
天津通广集团数字通信有限公司	同受天津中环电子信息集团有限公司控制
天津光电聚能专用通信设备有限公司	同受天津中环电子信息集团有限公司控制
天津七六四通信导航技术有限公司	同受天津中环电子信息集团有限公司控制
中环飞朗（天津）科技有限公司	本公司的联营公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中国机房设施工程有限公司	车间改造	-	300 万	否	87,720.72
天津中环信息技术有限公司	采购商品、车间设备改造	-			404,802.94
天津光电通信技术有限公司	代加工	-			9,211.00
天津市中环系统工程有限责任公司	采购商品	54,833.87			-
中环飞朗（天津）科技有限公司	代加工	557,433.28	40 万	是	2,343,575.74
天津中环电子信息集团有限公司	借款利息	604,166.71	-	-	1,102,604.14

注：报告期内，公司营业收入较上年同期增长 6.60%，与关联方中环飞朗（天津）科技有限公司相应的代加工金额有所提高。

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津通广集团数字通信有限公司	销售商品	100,423.95	162,975.18
天津七一二通信广播股份有限公司	销售商品	195,812.56	46,431.38
天津光电惠高电子有限公司	销售商品	207,691.88	21,986.52



中环飞朗（天津）科技有限公司	销售商品、代收水电费	4,551,814.44	4,984,188.63
天津七六四通信导航技术有限公司	销售商品	75,475.48	2,012.88
天津光电聚能专用通信设备有限公司	销售商品	9,438,510.44	2,255,950.81
天津光电通信技术有限公司	销售商品	9,731.66	
天津市中环电子计算机有限公司	销售商品	1,092,960.65	

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
中环飞朗（天津）科技有限公司	厂房租赁	827,757.48	766,316.01
合计		827,757.48	766,316.01

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
天津市印刷电路板厂	厂房租赁	200,432.94	802,539.19
合计		200,432.94	802,539.19

## (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津中环电子信息集团有限公司	25,000,000.00	2017年07月13日	2019年07月20日	用于厂房改造、搬迁及部分设备购置，已归还
拆出				

## (4) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	227.46	164.00



## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	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	天津七一二通信广播股份有限公司	85,909.04	9,168.93	31,473.41	8,896.75
应收账款	中环飞朗（天津）科技有限公司	1,782,896.03	8,914.48	856,258.26	4,281.29
应收账款	天津光电惠高电子有限公司	84,979.52	424.90	25,504.39	127.52
应收账款	天津光电通信技术有限公司	10,439.34	52.20	85,638.69	85,638.69
应收账款	天津通广集团数字通信有限公司	22,245.04	111.23	52,292.94	261.46
应收账款	天津市中环电子计算机有限公司	1,236,979.47	8,109.12	1,933.89	1,933.89
应收账款	天津七六四通信导航技术有限公司	44,654.36	11,267.77	13,434.94	11,111.67
应收账款	天津光电聚能专用通信设备有限公司	13,606,095.99	509,818.48	2,420,479.90	12,102.40
其他应收款	中环飞朗（天津）科技有限公司	97,047.48	485.24		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	天津中环电子信息集团有限公司		25,000,000.00
应付账款	中国机房设施工程有限公司	4,272,222.40	4,473,222.40
应付账款	天津市印刷电路板厂		649,090.91
应付账款	天津中环信息技术有限公司	4,813.33	162,463.50
预收款项	天津中环电子信息集团有限公司		32,000.00
应付利息	天津中环电子信息集团有限公司		30,208.29
应付账款	天津市中环系统工程有限责任公司	61,498.00	

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至2019年12月31日，本集团无需要披露的重大承诺及或有事项。



## 2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司销售印刷电路板市场包括境内市场和境外市场。

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度来划分报告分部，并决定向报告分部来分配资源及评价其业绩。由于本公司分配资源及评价业绩系以制造及销售印刷电路板整体运营为基础，是本公司内部报告的唯一经营分部。按照销售收入的来源地分为境内交易收入和境外交易收入。

按照收入来源地划分的对外交易收入：

单位：元

地区名称	营业收入	
	本期发生额	上期发生额
境内	221,477,077.33	178,256,176.44
境外	196,765,512.86	214,107,714.27
合计	418,242,590.19	392,363,890.71

### 2、其他

#### (1) 外币折算

本期因汇率波动产生收益金额240,012.99元。

#### (2) 租赁

经营租赁出租人租出资产情况

单位：元



资产类别	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	6,383,544.07	6,714,475.60
合计	6,383,544.07	6,714,475.60

### (3) 其他

#### 1) 关于拟清算并注销控股子公司事项

天津普林电路股份有限公司于2018年10月29日召开了第五届董事会第三次会议及第五届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于拟清算并注销控股子公司的议案》，法院已就清算事项立案，截至本财务报告批准报出日，其控股子公司注销事项尚未终结。

#### 2) 关于控股股东天津中环电子信息集团有限公司混合所有制改革事项

按照《企业国有资产交易监督管理办法》的要求天津津智国有资本投资运营有限公司及天津渤海国有资产经营管理有限公司拟共同转让所持天津中环电子信息集团有限公司的股权，转让比例合计为100%。

天津中环电子信息集团有限公司开展国有企业混合所有制改革拟通过股权转让形式引入投资者，导致其股权结构发生重大变化，可能将会导致公司的实际控制人发生变更。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	110,182.11	0.08%	110,182.11	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	138,901,192.03	99.92%	4,184,673.47	3.01%	134,716,518.56
合计	139,011,374.14	100.00%	4,294,855.58		134,716,518.56

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款					



按组合计提坏账准备的应收账款	112,981,081.00	100.00%	3,856,070.75	3.41%	109,125,010.25
合计	112,981,081.00	100.00%	3,856,070.75		109,125,010.25

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大计提坏账准备	110,182.11	110,182.11	100.00%	无法收回款项
合计	110,182.11	110,182.11	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	138,901,192.03	4,184,673.47	3.01%
合计	138,901,192.03	4,184,673.47	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	133,481,738.36
1 至 2 年	2,244,190.74
2 至 3 年	145,666.84
3 年以上	3,139,778.20
合计	139,011,374.14

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	



按组合计提坏账准备	3,856,070.75	414,241.41		85,638.69	4,184,673.47
按单项计提坏账准备		110,182.11			110,182.11
合计	3,856,070.75	524,423.52		85,638.69	4,294,855.58

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	19,132,436.85	13.76%	61,274.26
第二名	18,858,231.69	13.57%	60,346.34
第三名	13,606,095.99	9.79%	509,818.48
第四名	12,891,883.40	9.27%	41,254.03
第五名	7,555,277.86	5.44%	24,176.89
合计	72,043,925.79	51.83%	696,870.00

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	573,213.55	339,016.90
合计	573,213.55	339,016.90

**(1) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	39,350.00	69,050.00
往来款	765,000.00	765,000.00
保证金	145,933.58	245,933.58
备用金及职工借款	468,393.78	337,179.80



房租	76,629.93	
代垫款	20,417.55	
合计	1,515,724.84	1,417,163.38

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	19,062.90		1,059,083.58	1,078,146.48
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	6,264.81			6,264.81
本期转回			141,900.00	141,900.00
2019 年 12 月 31 日余额	25,327.71		917,183.58	942,511.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	485,541.26
1 至 2 年	112,000.00
2 至 3 年	766,000.00
3 年以上	152,183.58
合计	1,515,724.84

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	



其他应收款坏账准备	1,078,146.48	6,264.81	141,900.00		942,511.29
合计	1,078,146.48	6,264.81	141,900.00		942,511.29

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	765,000.00	2-3 年	50.47%	765,000.00
第二名	房租水电费	97,047.48	1 年以内	6.40%	485.24
第三名	保证金	95,933.58	3 年以上	6.33%	95,933.58
第四名	备用金	87,000.00	1 年以内	5.74%	435.00
第五名	备用金	71,000.00	1-2 年	4.69%	11,470.00
合计	--	1,115,981.06	--	73.63%	873,323.82

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00
对联营、合营企业投资	5,774,521.31		5,774,521.31	6,095,347.44		6,095,347.44
合计	7,274,521.31	1,500,000.00	5,774,521.31	7,595,347.44	1,500,000.00	6,095,347.44

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额



被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
优拓通信科技（上海）有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		1,500,000.00
合计	1,500,000.00			1,500,000.00		1,500,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	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	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中环飞朗 (天津) 科技有限 公司	6,095,347 .44			-320,826. 13						5,774,521 .31	
小计	6,095,347 .44			-320,826. 13						5,774,521 .31	
合计	6,095,347 .44			-320,826. 13						5,774,521 .31	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	396,248,394.80	347,623,006.72	381,335,779.84	357,764,511.65
其他业务	21,994,195.39	3,560,583.16	11,028,110.87	4,658,041.71
合计	418,242,590.19	351,183,589.88	392,363,890.71	362,422,553.36

是否已执行新收入准则

是  否



## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-320,826.13	-15,623.96
其他	517,423.33	1,886,051.45
合计	196,597.20	1,870,427.49

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-193,806.33	资产报废、毁损损失
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）	1,970,578.62	政府补助收益
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	432,582.51	结构性存款收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	118,353.66	赔偿款等
合计	2,327,708.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.29%	0.05	0.05



扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.70%	0.04	0.04
-------------------------	-------	------	------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用



## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
  - 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、载有董事长签名的2019年年度报告文件原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部。

天津普林电路股份有限公司

董事长：张太金

二〇二〇年二月二十六日