



2019 年 年度报告

潮州三环（集团）股份有限公司

ANNUAL REPORT

2020-22

2020年03月

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。

公司负责人张万镇、主管会计工作负责人王洪玉及会计机构负责人(会计主管人员)王洪玉声明：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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,737,872,522 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项.....	24
第六节 股份变动及股东情况	52
第七节 优先股相关情况	59
第八节 可转换公司债券相关情况	60
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	61
第十节 公司治理.....	67
第十一节 公司债券相关情况	72
第十二节 财务报告.....	73
第十三节 备查文件目录	203

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、三环集团	指	潮州三环（集团）股份有限公司
三江公司	指	潮州市三江投资有限公司
南充三环	指	南充三环电子有限公司
香港三环	指	香港三环电子有限公司
香港三江	指	香港三江有限公司
三环光通信	指	潮州三环光通信器件有限公司
潮民投	指	潮州民营投资股份有限公司
陶瓷基片	指	氧化铝陶瓷基片
陶瓷封装基座	指	片式电子元器件用陶瓷封装基座
MLCC	指	"Multi-layer ceramic capacitors"的缩写，多层片式陶瓷电容器

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	三环集团	股票代码	300408
公司的中文名称	潮州三环（集团）股份有限公司		
公司的中文简称	三环集团		
公司的外文名称（如有）	CHAOZHOU THREE-CIRCLE (GROUP) CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CCTC		
公司的法定代表人	张万镇		
注册地址	广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼		
注册地址的邮政编码	515646		
办公地址	广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼		
办公地址的邮政编码	515646		
公司国际互联网网址	www.cctc.cc		
电子信箱	dsh@cctc.cc		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐瑞英	吴晓淳
联系地址	广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼	广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼
电话	0768-6850192	0768-6850192
传真	0768-6850193	0768-6850193
电子信箱	dsh@cctc.cc	dsh@cctc.cc

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》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广东省广州市天河区林和西路9号耀中广场A座1120室
签字会计师姓名	张锦坤、吴满琼

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

五、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）	2,726,451,719.14	3,750,072,862.64	-27.30%	3,129,801,620.19
归属于上市公司股东的净利润（元）	871,260,778.33	1,318,729,254.19	-33.93%	1,083,443,382.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	794,975,041.94	1,284,098,599.34	-38.09%	1,003,240,947.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,714,660,335.75	1,539,470,346.59	11.38%	977,182,883.78
基本每股收益（元/股）	0.50	0.76	-34.21%	0.63
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.76	-34.21%	0.63
加权平均净资产收益率	11.79%	19.95%	-8.16%	19.58%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	8,571,679,683.32	8,486,979,414.21	1.00%	7,434,366,518.55
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,509,920,113.02	6,991,943,237.21	7.41%	5,897,598,322.30

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒ 是 ☐ 否

支付的优先股股利	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.4999

六、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	746,707,496.85	615,579,077.54	634,641,655.98	729,523,488.77

归属于上市公司股东的净利润	228,923,201.45	239,962,167.72	198,524,012.86	203,851,396.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	214,500,882.77	211,905,261.82	187,665,831.83	180,903,065.52
经营活动产生的现金流量净额	707,412,732.33	275,110,341.06	518,462,290.83	213,674,971.53

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

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、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）	-35,296.16	-32,752.97	-200,095.17	
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）	650,000.00	863,092.23	867,629.30	
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	84,557,574.10	31,837,274.68	86,098,745.18	主要是报告期内利用闲置资金进行理财投资取得的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,626,535.10	6,992,590.44	7,760,415.82	
减：所得税影响额	13,513,076.65	5,020,265.06	14,287,798.53	
少数股东权益影响额（税后）		9,284.47	36,461.87	
合计	76,285,736.39	34,630,654.85	80,202,434.73	--

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

（一）公司经营范围和主要业务

本公司主要从事电子陶瓷类电子元件及其基础材料的研发、生产和销售，主要包括通信部件、半导体部件、电子元件及材料、压缩机部件、新材料等的生产和研发，公司产品主要应用于电子、通信、消费类电子产品、工业用电子设备和新能源等领域。报告期内，公司实现营业收入272,645.17万元，比上年同期减少27.30%。

报告期内公司的主营业务未发生重大变化。

（二）公司主要产品情况

1、通信部件

2019年，受全球经济不确定性增强、消费者信心下降、行业景气度下行等因素的影响，智能手机终端出货疲软导致订单需求不振，公司手机陶瓷外观件产品报告期内销售业绩跟随下滑。

2、电子元件及材料

由于国际贸易摩擦的不确定性及其行业需求有所放缓，叠加下游厂商去库存的影响，公司电子元件及材料报告期内销售额出现下滑。

3、半导体部件

受益于5G商用、人工智能、物联网的快速发展，公司陶瓷封装基座产品销售情况逐渐回暖；另外受智能手机行业景气度下行和屏下指纹识别技术推广的影响，公司指纹识别系统用功能陶瓷片产能利用率下降，销售额下滑。

（三）公司所处行业前景

1、通信行业前景

2019年，工业和信息化部已陆续发放5G商用牌照，我国正式进入5G商用元年。5G技术的不断提升和基础设施的不断建设，将使得通信方式发生巨大改变，进而推动工业、通信业、物联网等领域的发展，提高人们的生活效率和质量，同时激发新一轮的消费热情。5G网络通信的三大应用特征体现在eMBB（增强移动宽带）、URLLC（超可靠低延迟）、mMTC（海量机器通信）。基于这些特征的应用领域不断延展，带动了各行业对通信技术应用的投入，为通信行业的持续发展带来新的增长动能。随着5G技术的不断应用，通信行业的市场空间将得到进一步的扩展，公司的通信部件产品也将受益。

2、电子及半导体行业前景

2020年随着5G商用的落地，低延迟、高流量、广连接的通信方式将不断重塑通信、娱乐、安全等行业的发展，催生5G通信、人工智能、物联网、汽车电子等需求的增长。同时，国际贸易摩擦的加剧以及贸易保护主义的抬头，已让相关行业和企业意识到自主掌握核心技术的重要性，国产替代进程逐步加快。电子器件和半导体部件是电子设备及信息系统的重要基础之一，其发展速度、技术水平和生产规模，直接影响着电子信息产业的发展。在创新驱动、5G加速落地的背景下，电子及半导体行业景气度有望回升，公司的相关产品将有所受益。

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
股权资产	无重大变化。
固定资产	无重大变化。

无形资产	无重大变化。
在建工程	报告期末较期初增加 89.48%，主要原因是报告期内受公司产品扩产影响，报告期末在建工程相应增加。
货币资金	报告期末较期初增加 151.21%，主要原因是报告期内公司购买的大额存单未到期，报告期末货币资金相应增加。
应收票据	报告期末较期初减少 65.93%，主要原因是报告期内公司收到的票据减少且进行票据贴现，报告期末应收票据相应减少。
应收款项融资	报告期末较期初减少 41.39%，主要原因是报告期内公司收到的票据减少，报告期末未到期的票据减少，应收款项融资相应减少。
其他应收款	报告期末较期初减少 69.74%，主要原因是报告期内公司收回部分理财产品转让款，报告期末其他应收款余额相应减少。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港三环电子有限公司	投资设立	2019 年 12 月 31 日总资产 56,605.09 万元	香港	进出口贸易	公司统一管控	报告期内实现净利润 2,668.64 万元	5.02%	否
Vermes Microdispensing GmbH	股权投资	2019 年 12 月 31 日总资产 18,827.39 万元	德国	独立经营	财务监督及委托外部审计	报告期内实现净利润 2,803.26 万元	2.33%	否

三、核心竞争力分析

1、技术优势

公司在电子材料领域具有近50年的技术积累，专注于各种先进陶瓷及配套技术的研发和相关产品的生产，掌握了新型材料、电子浆料、功能玻璃、纳米粉体等关键基础材料的制备技术，小型化及高精密产品的干压、注射、流延、叠印成型、气氛保护高温共烧、陶瓷金属化技术，多种形式精密研磨技术和专用设备、精密模具设计制作等核心技术，具备从原材料到成品的全制程生产能力，形成了独具特色的工艺技术方案，主要产品技术达到国际先进水平。公司具备足够的技术积累开发新品，并实现规模化、低成本量产，快速进入市场，并具备为国内外用户提供快速高效的个性化服务能力。

报告期内，公司申报的“固体氧化物燃料电池电堆工程化开发”项目成功入选国家重点研发计划“可再生能源与氢能技术”重点专项2018年度项目，公司为广东省同批次唯一入选该计划的上市公司。

2、研发优势

报告期内，公司持续开展各项研发工作，重视技术研发团队的建设。公司建立了以研究院和设计院为核心，各事业部技术课相结合的研究开发体系。目前，研究院各类仪器设备已能满足新产品检测分析、小试、中试等各项研发需求，形成了新技术研究-成果转化-再创新的循环机制。公司研究院和设计院现已建设成为电子材料及元器件、电子模组件、电子浆料、特种玻璃、燃料电池等新产品及高端专用设备的研发创新基地。

截至报告期末，公司拥有1,000多名专职研发人员，为公司新品研发、工艺升级、技术储备和人才培养提供了充分的保障。

3、市场优势

公司秉持“科技创新、诚信服务、持续改进、满足用户”的质量方针，建立了完整的产品质量控制体系，并获得了客户的广泛认可。公司实现从原材料，制造过程到产品的全流程质量控制，持续改进公司的产品质量，同时客户服务团队向用户提供严谨的品质技术支持和周到的客户服务，并不断提升服务水平，从而构建了更加坚实的客户信赖度。随着部分厂商重整产业链，国产替代进一步得到重视，公司作为国内行业先进企业，也更加受到下游客户的青睐。

4、管理优势

报告期内，公司进一步完善治理结构和内控制度，围绕“能自我修正的管理机制”和“有凝聚力的企业文化”的发展理念，进一步塑造“诚信勤勉、科技创新、尊重人才、协作友爱”的企业文化。

报告期内，为了提高中高层干部管理职能，提高员工福利，加强人才培养，鼓励更多的、不同岗位的人员更有积极性地参与创新，公司制订并完善了多项管理制度，进一步规范公司经营运作，确保公司在快速发展的同时，有完善的运营管理机制和优秀的企业文化保驾护航。公司不断完善OA办公系统，进一步推进办公的流程化和规范化，提高办公效率。

5、人力资源优势

公司一直坚持“广聚人才、真才实用、培养造就、技术超前、待遇从优、文化认同、五湖四海”的人才战略，不断招聘、培育和储备优秀科研技术人才。公司也通过项目实施、对外技术协作、学术交流等不同的方式，进一步培养和锻炼人才。同时，公司不断完善员工晋升渠道，以公平公正的原则，鼓励优秀的员工参与评选工程师、“三环之星”等，通过一系列激励机制对员工的工作表现给予充分的肯定和认可，在企业内树立精神典范，为全体员工搭建一个实现自我价值、展示抱负的平台。

报告期内，公司坚持深化人才激励机制改革，使公司的管理团队更加专业化、年轻化，为公司业务的长远发展提供了强有力的人才资源保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司坚持走自主研发路线，坚持“生产一代、储备一代、研发一代、调研一代”的产品策略，不断推进新产品研发，确保公司有足够的发展动力。

报告期内，公司再次入选“中国电子元件协会百强企业”，至此，公司已连续31年入选中国电子元件百强企业。公司申报的“固体氧化物燃料电池电堆工程化开发”项目入选国家重点研发计划“可再生能源与氢能技术”重点专项2018年度项目，公司为广东省同批次唯一入选该计划的上市公司，此次项目的获得，是对公司自主研发的一大肯定与支持。国内的燃料电池还处于起步阶段，市场前景光明，公司将会抓住契机，为成为国内燃料电池领域的领军者而不懈努力奋斗。

受电子产品行业整体需求放缓影响，报告期内公司的通信部件、电子元件及材料、半导体部件产品销售额跟随下滑。但受益于公司多年来不断创新、开发新产品、提升原有产品质量，提高服务水平、维护与原有客户更加密切的合作关系，并不断开发、引进新客户，公司市场份额进一步提升。

报告期内，公司实现营业收入272,645.17万元，比上年同期减少27.30%；营业利润101,134.22万元，比上年同期减少34.56%；归属于母公司所有者的净利润87,126.08万元，比上年同期减少33.93%，主要原因是受国际贸易摩擦以及电子产品行业整体需求放缓影响，报告期内公司的通信部件、电子元件及材料、半导体部件销售额跟随下滑。公司营业成本138,891.59万元，比上年同期减少19.14%，主要原因是随着收入减少，营业成本相应减少。

报告期内，公司积极落实战略部署，开展工作情况如下：

1、把握机遇，迎难而上

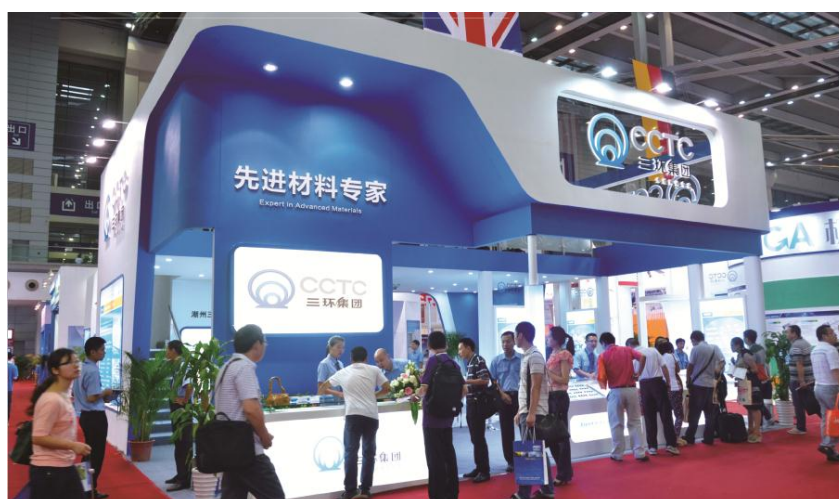
报告期内，受电子产品行业整体需求放缓影响，公司业绩有所下降，但公司仍然坚持鼓励员工进行技术、管理创新，通过科技创新，进一步提升工艺流程、提高管理效率、降低成本、开发新产品、发掘新技术、提高公司自身的竞争力。另一方面，公司积极与客户建立更加深入的合作关系，密切关注客户需求，不断对产品进行优化，确保客户质量需求，降低客户成本，提升产品使用价值，与客户结成战略伙伴，实现共同成长，合作共赢。



2、专注主营，持续创新

(1) 通信部件

2019年6月6日，工信部正式发布5G牌照，意味着中国正式进入5G商用元年。网络基础能力建设加快推进，截至报告期末，已有35款手机终端获得入网许可，国内市场5G手机出货量超过1377万部，国内5G手机芯片投入商用。全国通信行业的快速发展，进一步拉动市场需求，公司根据市场需求，适时调整产品战略规划。公司通过技术创新，进一步降低生产成本，提高生产效率，并不断拓展新规格，优化客户结构，稳定和提高了国内外市场占有率。



图为公司参加中国国际光电博览会

（2）电子元件及材料

报告期内，受国际贸易摩擦及市场去库存等影响，行业需求放缓，加之2018年市场需求为近年高峰，报告期内公司相关产品销售额、销售利润同比去年均有所下滑。但随着5G通信、智能制造、物联网、智能家居以及汽车电子等产业的不断扩大，以及产业链对国产替代的需求更加明显，市场对相关产品的需求将逐步增长，公司凭借全球前列的产品质量以及优质的产品服务，继续引进新客户，进一步巩固公司的行业地位，为公司后续长远发展筑牢基础。



图为片式电容器



图为陶瓷基片

3、管理升级，齐聚人心

报告期内，公司制定和修订了多项管理制度，包括生产管理、信息安全、薪酬考核、员工福利等方面，通过更加合理的制度规范公司各项经营运作，彰显公司人文关怀，激发员工积极性。公司通过举办制度培训、线上测试、制度问答竞赛等活动，帮助员工更加深入地理解制度，促进制度的有效落实。公司开通多种网络平台公众号，在不违反信息披露的前提下，拓宽企业资讯发布渠道，加强与员工的互动，传播企业文化，树立良好的企业形象。



图为公司举办制度知识竞赛

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

营业收入整体情况

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	2,726,451,719.14	100%	3,750,072,862.64	100%	-27.30%
分行业					
工业	2,726,451,719.14	100.00%	3,750,072,862.64	100.00%	-27.30%
分产品					
通信部件	933,437,957.89	34.24%	1,355,511,263.65	36.15%	-31.14%
电子元件及材料	840,260,978.14	30.82%	1,364,597,203.83	36.39%	-38.42%
半导体部件	479,751,297.90	17.60%	580,693,536.85	15.48%	-17.38%
压缩机部件	119,340,624.10	4.38%	122,705,280.63	3.27%	-2.74%
其他	353,660,861.11	12.97%	326,565,577.68	8.71%	8.30%
分地区					
境内	2,092,340,158.60	76.74%	2,940,077,081.56	78.40%	-28.83%
境外	634,111,560.54	23.26%	809,995,781.08	21.60%	-21.71%

（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						
工业	2,726,451,719.14	1,388,915,892.04	49.06%	-27.30%	-19.14%	-5.14%
分产品						
通信部件	933,437,957.89	426,739,394.59	54.28%	-31.14%	-37.09%	4.32%
电子元件及材料	840,260,978.14	448,035,186.68	46.68%	-38.42%	-13.57%	-15.33%

半导体部件	479,751,297.90	269,812,366.53	43.76%	-17.38%	-18.18%	0.55%
分地区						
境内	2,092,340,158.60	1,096,260,293.96	47.61%	-28.83%	-20.80%	-5.31%
境外	634,111,560.54	292,655,598.08	53.85%	-21.71%	-12.24%	-4.98%

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
工业	销售量	万只/万片	7,297,132.00	6,658,904.62	9.58%
	生产量	万只/万片	7,593,071.66	6,700,530.51	13.32%
	库存量	万只/万片	1,042,348.48	746,408.82	39.65%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内产品库存量比上年同期增加39.65%，主要原因是：为满足部分产品销售需求、避免春节放假停产造成缺货，报告期末公司相应提高库存量，导致部分产品库存量大幅增加。

（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	
工业	原材料	650,088,037.08	46.81%	931,737,022.38	54.25%	-7.44%
工业	人工费用	362,520,785.32	26.10%	421,749,972.55	24.55%	1.55%
工业	制造费用	376,307,069.64	27.09%	364,127,659.48	21.20%	5.89%

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

☒ 是 ☐ 否

本公司报告期内合并范围变动情况，详见“第十二节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

(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）	458,746,789.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.83%
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	109,691,824.43	4.02%
2	第二名	101,214,757.54	3.71%
3	第三名	90,380,068.27	3.31%
4	第四名	90,189,615.19	3.31%
5	第五名	67,270,523.94	2.47%
合计	--	458,746,789.37	16.83%

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）	199,958,542.35
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.71%
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	68,260,269.78	8.10%
2	第二名	49,604,825.96	5.88%
3	第三名	28,027,592.21	3.32%
4	第四名	27,671,071.72	3.28%
5	第五名	26,394,782.68	3.13%
合计	--	199,958,542.35	23.71%

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	52,305,608.38	60,030,379.55	-12.87%	无重大变化。
管理费用	238,156,735.01	290,383,090.53	-17.99%	无重大变化。
财务费用	12,889,062.84	17,312,373.49	-25.55%	无重大变化。
研发费用	176,530,568.30	160,760,954.39	9.81%	无重大变化。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司研发投入17,653.06万元，比上年同期增加9.81%，占营业收入比例6.47%。

公司通过研发新产品，推进在研项目投产，同时不断优化现有产品技术工艺，提高公司的研发综合实力和产品的竞争优势。报告期内，公司继续加大在通信部件、电子元件及材料、半导体部件等方面的研发投入，主要为新型陶瓷外观件、片式电阻用电阻浆料、介质滤波器、固体氧化物燃料电池及锂离子电池材料、打印模组等新品的开发，继续开展新材料类、新能源类、电子模组类等高新技术领域产品的调研，增强了公司的发展后劲。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	1,042	1,002	834
研发人员数量占比	14.88%	10.12%	8.54%
研发投入金额（元）	176,530,568.30	160,760,954.39	112,647,660.08
研发投入占营业收入比例	6.47%	4.29%	3.60%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	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	3,846,854,095.18	4,419,291,445.51	-12.95%
经营活动现金流出小计	2,132,193,759.43	2,879,821,098.92	-25.96%

经营活动产生的现金流量净额	1,714,660,335.75	1,539,470,346.59	11.38%
投资活动现金流入小计	7,140,941,928.41	6,420,365,999.74	11.22%
投资活动现金流出小计	7,996,940,228.79	7,169,070,769.05	11.55%
投资活动产生的现金流量净额	-855,998,300.38	-748,704,769.31	-14.33%
筹资活动现金流入小计	114,810,000.00	22,184,000.00	417.54%
筹资活动现金流出小计	788,955,167.89	355,580,921.04	121.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-674,145,167.89	-333,396,921.04	-102.20%
现金及现金等价物净增加额	189,144,910.11	459,304,461.56	-58.82%

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

报告期内筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少102.20%，主要原因是报告期内子公司香港三环电子有限公司的银行借款到期偿还。

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

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为1,714,660,335.75元，公司合并报表净利润为874,074,765.57元，两者存在重大差异，主要是受报告期内公司进行票据贴现取得现金大幅增加以及公司货款回笼加快的影响。

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

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	1,078,641,794.36	12.58%	429,381,171.68	5.06%	7.52%	主要原因是报告期内公司购买的大额存单未到期，报告期末货币资金相应增加。
应收账款	688,288,122.05	8.03%	797,585,235.83	9.40%	-1.37%	无重大变化。
存货	646,899,846.62	7.55%	687,375,671.44	8.10%	-0.55%	无重大变化。

长期股权投资	103,300,940.97	1.21%	101,804,414.68	1.20%	0.01%	无重大变化。
固定资产	1,826,942,156.12	21.31%	1,921,276,570.31	22.63%	-1.32%	无重大变化。
在建工程	644,160,831.94	7.51%	339,955,945.54	4.00%	3.51%	主要原因是报告期内受公司产品扩产影响，报告期末在建工程相应增加。
应收票据	186,363,558.84	2.17%	546,986,308.27	6.44%	-4.27%	主要原因是报告期内公司收到的票据减少且进行票据贴现，报告期末应收票据相应减少。

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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	2,487,618,263.92				6,965,605,006.91	6,981,849,368.26		2,471,373,902.57
2.衍生金融资产	5,239,940.00							0.00
4.其他权益工具投资	1,874,820.85		1,374,820.85					1,874,820.85
金融资产小计	2,494,733,024.77		1,374,820.85		6,965,605,006.91	6,981,849,368.26		2,473,248,723.42
上述合计	2,494,733,024.77		1,374,820.85		6,965,605,006.91	6,981,849,368.26		2,473,248,723.42
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

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

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

放在境外且资金汇回受到限制的款项 *	1,080,776.19	16,155,063.62
借款保证金		24,810,000.00
合计	1,080,776.19	40,965,063.62

*：其中租房保证金64,542.35元；履约保证金1,016,233.84元，为子公司Vermes Microdispensing GmbH根据与客户约定的大额设备付款条件，需冻结订单金额的30%在银行作为履约保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
148,540,058.69	0.00	100.00%

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
金融衍生工具						4,045,651.55	0.00	自有资金
股票	500,000.00		1,374,820.85				1,874,820.85	自有资金
其他				6,965,605,006.91	6,981,849,368.26	80,511,922.55	2,471,373,902.57	自有资金
合计	500,000.00	0.00	1,374,820.85	6,965,605,006.91	6,981,849,368.26	84,557,574.10	2,473,248,723.42	--

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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
香港三环电子有限公司	子公司	进出口贸易	港币 50,730.59 万元	566,050,935.00	377,016,821.05	148,777,023.44	33,336,267.01	26,686,449.21
南充三环电子有限公司	子公司	研究开发生产销售电子元器件	人民币 6,000 万元	1,216,869,530.71	463,572,416.13	403,472,653.41	58,156,284.12	55,662,956.69

报告期内取得和处置子公司的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
潮州三环光通信器件有限公司	注销	对整体生产经营和业绩无重大影响
Vermes Microdispensing Ltd.	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响
Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响
广州三寰科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响
深圳三寰科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响
潮州微密斯科技有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响
苏州三寰贸易服务有限公司	新设	对整体生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

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、发展战略

（1）近期发展战略

通过持续地实施较大规模的技术改造和规模扩张，做强、做大、做优现有主营业务产品，进一步提高产业集中度，巩固和扩大在国内外同行竞争中的“话语权”。

开发陶瓷新材料应用，发展智能终端和智能穿戴产品陶瓷外观件及模组，整合产业链上的优质资源，发挥公司在先进陶瓷材料行业的技术、规模化生产方面的优势，打通产业链的瓶颈，做大做强陶瓷外观件及模组业务。

（2）中远期发展战略

升级产业结构，开发并量产一批与低碳产业、节能产业和绿色环保产业等新兴战略产业相关联的先进陶瓷材料与产品，并使之成为公司的支柱性产品。

研发新型的功能陶瓷材料和电子浆料，并进军新能源领域，开发具有核心技术支撑的新型终端应用产品，打造具有国际影响力的“先进材料专家”技术品牌。

2、2020年度的经营计划

2020年，公司根据对产品所在市场及行业的预测，结合自身的发展情况，制定了2020年度经营计划，具体内容如下：

（1）公司将继续提高MLCC产品的性能，扩大产能，满足市场需求。

（2）公司将持续提高手机陶瓷外观件的强度，使陶瓷后盖更加轻薄化，并继续提升生产工艺，降低产品成本。同时，公司继续开拓创新，研发多种新样式，实现陶瓷外观件的多样化，以满足智能终端市场日益多元化的需求，实现市场化。

（3）公司将通过技术创新，不断研发生产电子元件材料配套规格，完善供货体系，并推进新产品的研发进展，实现新突破。

（4）公司将不断推进陶瓷封装基座新产品、新规格，加快完成客户认证，提高市场占有率，持续提升工艺，降低生产成本。

（5）公司将进一步完成通信部件产品的扩产计划，开拓市场空间，进一步提高产品质量，拓展海外客户。

（6）公司将建立并完善各种产品的分析和研发管理规范，完成重点产品所需各种材料的研发和生产配套。

（7）公司将引进和招聘一大批急需的、与产品的工艺技术、材料、自动化生产相关的重要技术人员、专家，同时做好人力资源的管理和组织结构的优化。

（8）公司将继续调研新产品、新技术，推进外延式发展。

（9）公司将进一步加快生产场地建设，为公司后续发展提供场地保障。

（10）公司将继续寻找和培养优质的供应商，降低采购价格，提高产品质量，保障供货安全，并加强完善采购管理机制，优化业务流程。

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺。

3、可能面临的风险

（1）技术研发风险

公司所处的相关行业属于技术密集型产业，新材料、新工艺不断涌现，产品性能不断升级，对公司的技术研发能力不断提出新要求，如果公司未来在技术研发方面不能跟上新技术、新应用的崛起速度，可能削弱公司产品在市场上的竞争优势，进而影响到公司业绩增长。同时，新技术、新工艺、新产品的研发需结合市场趋势和客户需求，如果公司的研发方向存在偏差，可能会对公司的经营造成不利的影响。

针对上述风险，公司将科技创新作为公司发展的核心要求，加大研发投入，同时设立专门研发团队，聘请各行业专业人士，并制定一系列人才战略，吸引、培养、留住研发人才，同时以市场需求为研发导向，以产业趋势为创新目标，明确研发方向并及时调整创新战略。

（2）应收账款金额较大的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为68,828.81万元，应收账款金额较大的原因主要是通信部件产品客户付款相对延缓，同时，公司针对不同的客户采用不同的结算方式，给信用较好的客户一定的账期。后续，随着公司规模的继续扩张，应收账款可能会进一步增长，如果客户付款能力发生不利变化，应收账款无法足额收回，将给公司带来一定的损失。

针对上述风险，公司不断完善应收账款管理机制，执行信用期管理制度，加强应收账款的催收力度，并纳入相关人员的考核指标，通过事前审核、事中控制、事后催收等措施，确保实时跟踪每笔应收账款情况，从而逐步降低应收账款发生坏账的风险。

（3）管理能力不能适应公司发展需要导致的风险

随着公司资产规模及经营规模的逐步扩大，公司人员将同步增加，组织结构管理体系将日趋复杂化，对公司在资源整合、市场开拓、产品和技术研发、质量管理、人力资源管理、财务管理和内部控制等诸多方面的能力提出了更高要求。如果公司的管理能力不能适应公司规模迅速扩张的需求，人才培养、组织模式和管理架构不能进一步健全和完善，将会影响公司的经营成果和后续发展潜力，削弱公司的市场竞争力。

针对上述风险，公司充分重视多年积累的优秀管理人才、技术人才和市场营销人才，及时修订完善管理制度。公司将进一步优化管理体系，规范流程化管理，整合生产、科研、市场和财务等方面资源，以提高公司整体管理效率；另外，公司制定了一系列培养人才、留住人才的激励制度，提高员工福利待遇，为员工提供更大的发展平台，从而提升公司的核心竞争力，确保公司发展战略目标与企业愿景的实现。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 01 月 11 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn
2019 年 05 月 28 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn

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

根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，经公司2019年5月10日召开的2018年度股东大会审议批准，公司实施了2018年度利润分配方案，即以公司截至2019年4月8日总股本1,743,163,022股为基数，向公司在册全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），共派发现金红利435,790,755.50元，剩余未分配利润结转以后年度分配。该利润分配方案已于2019年7月1日实施完毕。

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：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,737,872,522
现金分红金额（元）（含税）	347,574,504.40
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	347,574,504.40
可分配利润（元）	4,669,684,360.72
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司进行的财务审计：2019 年度母公司净利润为 770,992,087.17 元，提取法定公积金 77,099,208.72 元，2019 年度末未分配利润为 4,300,504,878.95 元。根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，公司决定以 2020 年 2 月 28 日公司总股本 1,743,163,022 股剔除需回购注销股份 5,290,500 股为基数（即以 1,737,872,522 股为基数），向除上述需回购注销限制性股票的股东以外的公司全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），共派发现金红利 347,574,504.40 元；剩余未分配利润结转以后年度分配。

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

1、2019年度利润分配预案：根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，公司决定以2020年2月28日公司总股本1,743,163,022股剔除需回购注销股份5,290,500股为基数（即以1,737,872,522股为基数），向除上述需回购注销限制性股票的股东以外的公司全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共派发现金红利347,574,504.40元；剩余未分配利润结转以后年度分配。

本预案尚需提交公司2019年度股东大会审议。

2、2018年度利润分配方案：根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，公司决定以2019年4月8日总股本1,743,163,022股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税），共派发现金红利435,790,755.50元。剩余未分配利润结转以后年度分配。

本方案已经公司2018年度股东大会审议通过并实施。

3、2017年度利润分配方案：根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，公司决定以2018年2月28日总股本1,741,133,822股为基数，向公司全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），共派发现金红利348,226,764.40元。剩余未分配利润结转以后年度分配。

本方案已经公司2017年度股东大会审议通过并实施。

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	347,574,504.40	871,260,778.33	39.89%			347,574,504.40	39.89%
2018 年	435,790,755.50	1,318,729,254.19	33.05%			435,790,755.50	33.05%
2017 年	348,226,764.40	1,083,443,382.33	32.14%			348,226,764.40	32.14%

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、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘德信;徐瑞英	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起一年内和本人离职后半年内, 不转让本人所持发行人股份。本人在发行人任职期间每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的25%。	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时, 至承诺履行完毕。	正常履行中, 不存在违反该承诺的行为。
	吴东瑟;杨绍华;杨志伟;张丽月;张利茂;郑招弟	股份限售承诺	自公司股票上市之日起一年内和本人近亲属董监高离职后半年内, 不转让本人所持公司股份。本人近亲属董监高在公司任职期间, 本人每年转让的股份不超过本人所持公司股份总数的25%。	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时, 至承诺履行完毕。	正常履行中, 不存在违反该承诺的行为。
	潮州市三江	股份限售承诺	潮州市三江	2014 年 12 月	作出承诺时,	报告期内已

	投资有限公司	诺	投资有限公司（以下简称“本公司”）作为潮州三环（集团）股份有限公司（以下简称“发行人”）的控股股东，特此作出承诺如下：自锁定期届满之日起 24 个月内，若本公司通过任何途径或方式减持发行人首次公开发行股票前本公司已持有的发行人股票，则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本公司减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本公司的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格除权除息后的价格。	03 日	至承诺履行完毕。	履行完毕。
	张万镇;张若华;张若香;林	股份限售承诺	本人张万镇（以下简称“	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时，至承诺履行	正常履行中，不存在违反

	子卿		本人")作为潮州三环（集团）股份有限公司（以下简称"发行人"）的实际控制人、董事长，与关联方张若华、张若香和林子卿（以下合称"本人及关联方"）特此作出承诺如下：1、本人及关联方承诺自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；前述锁定期满后，本人在发行人任职期间，本人每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；在本人自公司离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。2、自锁定期届满之日起 24 个月内，若本		完毕。	该承诺的行为。
--	----	--	---	--	-----	---------

			人及关联方通过任何途径或方式减持发行人首次公开发行股票前本人及关联方已直接持有或者通过潮州市三江投资有限公司间接持有的发行人股票，则本人及关联方的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格。若在本人及关联方减持发行人股票前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则本人及关联方的减持价格应不低于发行人首次公开发行股票的发行价格除权除息后的价格。			
	潮州市三江投资有限公司	股份减持承诺	本公司作为潮州三环（集团）股份有限公司（以下简称“发行人”）的控股股东，就发行人首次公开发行	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时，至承诺履行完毕。	正常履行中，不存在违反该承诺的行为。

			及上市后本公司持有及减持发行人之股份的意向说明如下： 一、减持条件：符合中国证监会、证券交易所的有关规定。二、减持时间：严格遵守持股流通限制的相关规定，在持股流通限制期满后减持发行人 A 股股票。三、减持方式：以证券交易所集中竞价、大宗交易以及中国证监会、证券交易所认可的方式。四、减持价格：如在持股流通限制期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行 A 股股票的发行价；如在持股流通限制期满后两年后减持的，按照市场价格减持。五、减持数量：如在持股流通限制期满后两年内减持，累计			
--	--	--	--	--	--	--

			减持数量不超过本公司持有发行人股份总数的10%；如在持股流通限制期满后两年后减持的，减持数量视实际需要确定。 六、减持公告：本公司将在减持前5个交易日将具体的减持计划以书面方式告知发行人，由发行人提前3个交易日公告。			
	张万镇;林子卿;张若华;张若香	股份减持承诺	在发行人首次公开发行A股股票并上市后，本人的减持意向如下：①减持条件：符合中国证监会、证券交易所的有关规定；②减持时间：严格遵守持股流通限制的相关规定，在持股流通限制期满后减持发行人A股股票；③减持方式：以证券交易所集中竞价以及中国证监会、证券交易所认可的方式；	2014年12月03日	作出承诺时，至承诺履行完毕。	正常履行中，不存在违反该承诺的行为。

			④减持价格：如在持股流通限制期满后两年内减持的，减持价格不低于发行人首次公开发行人 A 股股票的发行价；如在持股流通限制期满后两年后减持的，按照市场价格减持； ⑤减持数量：如在持股流通限制期满后两年内减持，张万镇及其关联方张若华、张若香和林子卿累计合计减持数量不超过其合计持有发行人股份总数的 20%；如在持股流通限制期满后两年后减持的，减持数量视需要而确定；⑥减持公告：将在减持前 5 个交易日将具体的减持计划以书面方式告知发行人，由发行人提前 3 个交易日公告。			
	潮州市三江投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用	（1）本公司目前没有以任何形式从	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时，至承诺履行完毕。	正常履行中，不存在违反该承诺的行

		方面的承诺	事与股份公司及其控股子公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。 （2）若股份公司的股票在境内证券交易所上市，本公司将采取有效措施，并促使本公司将来直接或间接投资或控制的企业采取有效措施，不以任何形式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中拥有权益或利益；不以任何形式支持股份公司及其控股子公司以外的他人从事与股份公司及其控股子公司目前或今后进行的主营业务构成或可能构成			为。
--	--	-------	--	--	--	----

			直接或间接竞争关系的业务或活动。 （3）凡是本公司获知的与股份公司可能产生同业竞争的商业机会，本公司将及时通知股份公司。 （4）本公司不会利用控股股东的身份，从事任何损害或可能损害股份公司利益的活动。（5）本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司造成的一切损失、损害和开支。			
	张万镇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）本人以及本人直接或间接投资或控制的企业（股份公司及其下属子公司除外，下同）目前没有以任何形式从事与股份公司及其控股子公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。（2）若股	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时，至承诺履行完毕。	正常履行中，不存在违反该承诺的行为。

			份公司的股票在境内证券交易所上市，本人将采取有效措施，并促使本人现有及将来直接或间接投资或控制的企业采取有效措施，不以任何形式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中拥有权益或利益；不以任何形式支持股份公司及其控股子公司以外的他人从事与股份公司及其控股子公司目前或今后进行的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。（3）凡是本人获知的与股份公司可能产生同业竞争的商业机会，本			
--	--	--	---	--	--	--

			人将及时通知股份公司。 （4）本人不会利用实际控制人的身份，从事任何损害或可能损害股份公司利益的活动。（5）本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司造成的相应损失。			
	潮州市三江投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）本公司以及本公司直接或间接投资或控制的企业（股份公司及其下属子公司除外，下同）将采取措施尽量避免与股份公司发生关联交易。对于无法避免的关联交易，将按照"等价有偿、平等互利"的市场化原则，依法与股份公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交易的价格。（2）本公司按相关规定履行必要的关联董	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时，至承诺履行完毕。	正常履行中，不存在违反该承诺的行为。

			事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。（3）本公司保证不通过关联交易损害股份公司及股份公司其他股东的合法权益。（4）本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司造成的一切损失、损害和开支。			
	张万镇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	（1）本人以及本人直接或间接投资或控制的企业（股份公司及下属子公司除外，下同）将采取措施尽量避免与股份公司发生关联交易。对于无法避免的关联交易，将按照"等价有偿、平等互利"的市场化原则，依法与股份公司签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允确定关联交	2014 年 12 月 03 日	作出承诺时，至承诺履行完毕。	正常履行中，不存在违反该承诺的行为。

			易的价格。 (2) 本人按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决等义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务。 (3) 本人保证不通过关联交易损害股份公司及其其他股东的合法权益。(4) 本人同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司造成的相应损失。			
股权激励承诺	潮州三环（集团）股份有限公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017 年 12 月 05 日	作出承诺时，至承诺履行完毕。	正常履行中，不存在违反该承诺的行为。
其他对公司中小股东所作承诺	潮州市三江投资有限公司	其他承诺	三江公司作为三环集团控股股东，为维护三环集团及其中小股东利益，向三环集团承诺：经三环集团采取相关	2018 年 10 月 17 日	作出承诺时，至承诺履行完毕。	正常履行中，不存在违反该承诺的行为。

			措施后到 2019 年 12 月 31 日, 该基金产品仍无法收回投资本金的, 由三江公司进行补偿, 补偿金额由三江公司在 2019 年 12 月 31 日起 6 个月内全部支付完毕。补偿金额具体计算如下: 补偿金额=理财投资的全部投资本金-已计提的减值准备 3,443.16 万元-已收回的投资本金。自三江公司完成上述补偿义务后, 若三环集团再收回理财产品投资本金的, 则将该投资本金及时归还三江公司。三江公司就本承诺事项已取得其按照法律规定或章程约定必要的内部授权与批准, 有权签署和履行本承诺函。三江公司将切实履行本承诺函的内容。若三			
--	--	--	---	--	--	--

			江公司无故未履行承诺，将承担由此给三环集团造成的损失。			
	潮州市三江投资有限公司	其他承诺	本公司作为三环集团控股股东，为维护三环集团及其中小股东利益，向三环集团承诺： 1、若香港三江由于任何原因无法按时向香港三环足额支付全部份额转让对价，则三江公司应在2020年6月30日之前向香港三环和/或三环集团进行足额支付，支付金额的具体计算方式如下：三江公司支付金额=全部份额转让对价-香港三江已向香港三环支付的金额。 2、三江公司承担上述支付承诺后，三江公司与香港三江之间的债权债务处理，由双方自行协商确定，概与三环集团和香港	2018年12月24日	作出承诺时，至承诺履行完毕。	正常履行中，不存在违反该承诺的行为。

		三环无关。3、本次份额转让完成后，若香港三江因持有标的份额而从基金中获得的资金合计超过本次基金份额转让对价的，则超出部分由香港三江在 15 个工作日内返还香港三环和/或三环集团。 4、基于三江公司的上述支付约定，本协议的签署不会影响三江公司此前出具的承诺函对三环集团及其中小股东的利益保障程度。自本协议签订生效后，三江公司向三环集团出具的承诺函中承诺的补偿金额调整为：补偿金额=理财投资的全部投资本金-已计提的减值准备 3,443.16 万元-标的份额转让对价。			
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

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2019年4月26日召开了第九届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议，具体情况如下：

财政部于2017年3月修订印发《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》，并于2017年5月修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》。

2、公司于2019年8月29日召开了第九届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议，具体情况如下：

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照通知要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

3、公司于2020年3月23日召开了第九届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议，具体情况如下：

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本公司执行上述规定的主要影响详见“第十二节 财务报告”之“五、27、重要会计政策和会计估计变更”相关内容。

七、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

本公司2019年度纳入合并报表范围的子公司共18家，详见“第十二节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

1、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点
潮州三环光通信器件有限公司	100.00	注销	2019年1月22日

2、其他原因的合并范围变动

（1）2019年4月22日，Vermes Microdispensing GmbH在韩国成立新的子公司Vermes Microdispensing Ltd.，注册资本为1亿韩元，从成立之日起，Vermes Microdispensing Ltd.纳入合并范围。

（2）2019年7月12日，香港三环电子有限公司在泰国成立新的子公司Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.，注册资本为2亿泰铢，从成立之日起，Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.纳入合并范围。

（3）2019年9月3日，潮州三环（集团）股份有限公司在广州成立新的子公司广州三寰科技有限公司，注册资本为10万元人民币，从成立之日起，广州三寰科技有限公司纳入合并范围。

（4）2019年10月9日，潮州三环（集团）股份有限公司在深圳成立新的子公司深圳三寰科技有限公司，注册资本为500万元人民币，从成立之日起，深圳三寰科技有限公司纳入合并范围。

（5）2019年10月23日，Vermes Microdispensing GmbH在潮州成立新的子公司潮州微密斯科技有限公司，注册资本为130万欧元，从成立之日起，潮州微密斯科技有限公司纳入合并范围。

（6）2019年12月24日，潮州三环（集团）股份有限公司在苏州成立新的子公司苏州三寰贸易服务有限公司，注册资本为50万元人民币，从成立之日起，苏州三寰贸易服务有限公司纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	108.49
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	张锦坤、吴满琼
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张锦坤 2 年、吴满琼 1 年

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

九、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、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、根据公司2018年12月24日第九届董事会第二十次会议审议通过的《关于对原股权激励对象姚幕军的限制性股票相关事项予以确认的议案》、《关于第二期限限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期可解锁的议案》以及深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，公司于2019年1月11日完成了第二期限限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁股份上市流通的相关工作（具体内容详见公司于2019年1月11日在巨潮资讯网刊登的公告）。

2、2019年1月25日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整第二期限限制性股票激励计划首次授予回购价格的议案》、《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》等议案（具体内容详见公司于2019年1月25日在巨潮资讯网刊登的公告）。

3、根据深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，公司于2019年4月9日完成了部分已授予限制性股票回购注销业务（具体内容详见公司于2019年4月9日在巨潮资讯网刊登的公告）。

4、根据公司2019年12月25日第九届董事会第二十七次会议审议通过的《关于调整第二期限限制性股票激励计划首次授予和预留部分回购价格的议案》、《关于第二期限限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期和预留部分第一个解锁期可解锁的议案》等议案以及深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，公司于2020年1月3日完成了第二期限限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期和预留部分第一个解锁期解锁股份上市流通的相关工作（具体内容详见公司于2019年12月26日、2020年1月3日在巨潮资讯网刊登的公告）。

十五、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。

十六、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

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
香港三环电子有限公司	2017 年 05 月 10 日	40,000	2017 年 01 月 17 日	31,397.05	连带责任保 证	2 年	是	是
报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1）				报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）		31,397.05		
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3）		40,000		报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）				报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）		31,397.05		
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）		40,000		报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）				
其中：								
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（如有）				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、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	259,480.94	239,137.39	0
其他类	自有资金	0	8,000	0
合计		259,480.94	247,137.39	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
广发证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	5,000	自有资金	2018年03月21日	2019年03月21日	各类债券及基金等固收类及现金类产品	按协议约定	6.05%	302.5	302.5	全部收回		是	是	
中信建投证券股份有限公司	券商	非保本浮动收益	10,000	自有资金	2018年03月28日	2019年03月28日	现金类和固收类资产	按协议约定	6.00%	598.36	603	全部收回		是	是	
工商银行潮州分行	银行	非保本浮动收益	15,000	自有资金	2018年04月27日	2019年04月29日	现金类和固收类资产	按协议约定	5.20%	782.14	784.27	全部收回		是	是	

光大保德信基金管理有限公司	基金公司	非保本浮动收益	8,000	自有资金	2016年03月08日	2020年03月31日	主要投资于货币市场工具、债券等	按协议约定	5.00%	1,507.36	538.32	部分收回		是	是	
合计			38,000	--	--	--	--	--	--	3,190.36	2,228.09	--		--	--	--

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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司2019年度社会责任报告已于2020年3月24日在巨潮资讯网上披露。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

由公司领导和公司内部热心骨干及员工自行捐资并成立的潮州市三环慈善会(以下简称“三环慈善会”),坚持扶贫济困、友爱互助的慈善理念,通过积极参加社会慈善事业,主动向需要帮助的困难群体伸出援手,呼吁公司热心员工积极投身公益活动,为创建和谐社会贡献绵薄之力。

（2）年度精准扶贫概要

截至2019年底,三环慈善会已有会员60名,主要由公司在职和退休员工组成;志愿者253名。

报告期内,三环慈善会捐赠善款总计938.28万元,分别投入到教育、医疗、社会等扶贫工作中,围绕“因人因地施策,因贫困原因施策,因贫困类型施策”开展精准扶贫工作,将善款切切实实送到真正需要帮助的群体手中。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	938.28
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	53.75
4.2 资助贫困学生人数	人	138
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	71
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	41.9
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	436.05
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	2
9.2.投入金额	万元	335.58
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

注：以上精准扶贫成效均为三环慈善会的捐助情况。

(4) 后续精准扶贫计划

2020年，三环慈善会将不忘初心，砥砺前行，在持续推动公司健康、稳健向前发展的同时，大力推行相关制度，落实社会责任，积极履行企业公民义务，着力维护各相关方利益，更好地与社会共享经济成果和创新成果，为和谐社会建设作出应有的贡献。

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
潮州三环（集团）股份有限公司	总镍	处理达标后排入公司总污水处理站	1 个	公司总污水处理站	--	0.5mg/L	--	无	无
潮州三环（集团）股份有限公司	COD	处理达标后排入枫江流域	1 个	公司总污水处理站	13.1mg/L	30mg/L	1.427 t/年	2.510 t/年	无
潮州三环（集团）股份有限公司	氨氮	处理达标后排入枫江流域	1 个	公司总污水处理站	0.129mg/L	1mg/L	0.014 t/年	0.08 t/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司建有一套设计处理能力为2,400m³/d的废水处理站，配置专业环保管理团队，针对各类废水水质的不同，采取有效措施进行预处理，随后并入公司总污水处理站进行处理，处理达标后排放到枫江流域；对部分列入危废范畴的废弃物，委托有资质单位处置，确保各类污染物达标排放和合规处置；窑炉产生的有机废气，采用国内先进的焚烧技术，处理达标后排放。公司环保处理设施运行稳定，实现稳定达标排放。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格按照“三同时”的要求，编制建设项目环境影响评价报告，并取得环境保护部门的认可和批复；根据环境影响评价报告及其批复的要求，办理项目竣工环境保护验收，取得验收意见函，并按照要求申报获取排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司制定了《突发环境事件应急预案》、《突发环境事件风险评估报告》、《环境应急资源调查报告》，并报送生态环境部门备案（备案号：445100-2017-006-M）。公司成立了义务消防队，包括现场指挥中心、应急抢险组、警戒疏散组、应急监测组等应急救援组织，配备了应急救援物资，配置废水应急收集池、消防沙池等应急设施，且每年组织突发事件应急演练，具备完善的应急经验和处理能力。

环境自行监测方案

公司按照要求编制、执行环境监测方案，同时委托有资质的监测单位定期对环境指标进行监测，监测结果均达标。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十八、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。

十九、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2017年10月27日召开了第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于注销控股子公司的议案》，同意公司注销控股子公司潮州三环光通信器件有限公司。

截至2019年1月25日，三环光通信已完成工商注销登记手续。具体内容详见公司于2017年10月30日、2019年1月25日在巨潮资讯网刊登的公告。

2、公司于2018年12月24日召开第九届董事会第二十次会议和第九届监事会第十六次会议，审议通过了《关于全资子公司出售资产暨关联交易的议案》。三环集团、香港三环、三江公司、香港三江四方于2018年12月24日签署《基金份额转让协议》，香港三环同意将其持有的时和价值投资基金全部基金份额转让给香港三江，香港三江同意从香港三环受让全部标的份额。

截至2019年1月3日，公司已收到基金管理人提供的基金份额转让确认书，香港三环已正式将其持有的标的份额转让给香港三江，相关手续已于2018年12月28日办理完毕。具体内容详见公司于2018年12月25日、2019年1月3日在巨潮资讯网刊登的公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	97,367,891	5.58%				-5,444,975	-5,444,975	91,922,916	5.27%
3、其他内资持股	97,367,891	5.58%				-5,444,975	-5,444,975	91,922,916	5.27%
境内自然人持股	97,367,891	5.58%				-5,444,975	-5,444,975	91,922,916	5.27%
二、无限售条件股份	1,646,050,131	94.42%				5,189,975	5,189,975	1,651,240,106	94.73%
1、人民币普通股	1,646,050,131	94.42%				5,189,975	5,189,975	1,651,240,106	94.73%
三、股份总数	1,743,418,022	100.00%	0	0	0	-255,000	-255,000	1,743,163,022	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）报告期内，根据董监高股份管理相关规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司现任董监高、类高管人员及部分已离任董监高所持股份进行解除限售或锁定，导致限售股份变动。

（2）报告期内，完成了第二期限限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁和限制性股票回购注销的相关工作，导致限售股份变动。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司于2018年12月24日召开的第九届董事会第二十次会议和2019年1月25日召开的2019年第一次临时股东大会审议批准，公司办理了符合第二期限限制性股票激励计划解锁条件的首次授予700名激励对象第一个解锁期解锁的相关工作，对不符合激励条件的18名激励对象持有的已获授但尚未解锁的255,000股限制性股票进行回购注销。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张万镇	40,194,000	0	0	40,194,000	高管锁定股	按高管锁定股份的规定解锁
谢灿生	15,880,200	32,000	32,000	15,880,200	高管锁定股及股权激励限售股	按公司股权激励计划和高管锁定股份的规定解锁
徐瑞英	14,795,360	32,000	52,000	14,775,360	高管锁定股及股权激励限售股	按公司股权激励计划和高管锁定股份的规定解锁
杨绍华	4,056,522	0	0	4,056,522	类高管锁定股	按类高管锁定股份的规定解锁
刘德信	2,638,160	32,000	52,000	2,618,160	高管锁定股及股权激励限售股	按公司股权激励计划和高管锁定股份的规定解锁
张若香	1,782,000	0	0	1,782,000	类高管锁定股	按类高管锁定股份的规定解锁
张若华	1,356,219	0	0	1,356,219	类高管锁定股	按类高管锁定股份的规定解锁
李钢	245,000	32,000	70,750	206,250	高管锁定股及股权激励限售股	按公司股权激励计划和高管锁定股份的规定解锁

林子卿	198,000	0	0	198,000	类高管锁定股	按类高管锁定股份的规定解锁
项黎华	200,000	49,025	82,000	167,025	高管锁定股及股权激励限售股	按公司股权激励计划和高管锁定股份的规定解锁
其他股东	16,022,430	165,750	5,499,000	10,689,180	高管锁定股及股权激励限售股	按公司股权激励计划和高管锁定股份的规定解锁
合计	97,367,891	342,775	5,787,750	91,922,916	--	--

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

本报告期初，公司总股本为1,743,418,022股。

经公司2018年12月24日召开的第九届董事会第二十次会议和2019年1月25日召开的2019年第一次临时股东大会审议批准，并根据深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，公司于2019年4月9日完成了不符合激励条件的18名激励对象所持有的255,000股限制性股票的回购注销工作。

截至报告期末，公司总股本为1,743,163,022股。

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	19,584	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	21,321	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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9）	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
潮州市三江投资有限公司	境内非国有法人	37.02%	645,357,856			645,357,856		
香港中央结算有限公司	境外法人	4.82%	83,962,010	54,490,960		83,962,010		
张万镇	境内自然人	3.07%	53,592,000		40,194,000	13,398,000		
中国证券金融股份有限公司	国有法人	1.58%	27,502,680			27,502,680		
挪威中央银行—自有资金	境外法人	1.24%	21,534,817	15,783,181		21,534,817		
谢灿生	境内自然人	1.21%	21,173,600		15,880,200	5,293,400		
徐瑞英	境内自然人	1.13%	19,700,480		14,775,360	4,925,120		
中国对外经济贸易信托有限公司—淡水泉精选 1 期	其他	1.03%	18,023,636	18,023,636		18,023,636		
魁北克储蓄投资集团	境外法人	0.98%	17,068,753	10,157,571		17,068,753		
中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选混合型证券投资基金	其他	0.98%	17,000,094	-3,999,939		17,000,094		
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 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	潮州市三江投资有限公司是公司控股股东，张万镇先生是公司实际控制人和潮州市三江投资有限公司的控股股东；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
潮州市三江投资有限公司	645,357,856						人民币普通股	645,357,856
香港中央结算有限公司	83,962,010						人民币普通股	83,962,010

中国证券金融股份有限公司	27,502,680	人民币普通股	27,502,680
挪威中央银行－自有资金	21,534,817	人民币普通股	21,534,817
中国对外经济贸易信托有限公司－淡水泉精选 1 期	18,023,636	人民币普通股	18,023,636
魁北克储蓄投资集团	17,068,753	人民币普通股	17,068,753
中国工商银行股份有限公司－汇添富价值精选混合型证券投资基金	17,000,094	人民币普通股	17,000,094
全国社保基金一一二组合	15,088,165	人民币普通股	15,088,165
郑锐斌	14,893,824	人民币普通股	14,893,824
张万镇	13,398,000	人民币普通股	13,398,000
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	潮州市三江投资有限公司是公司控股股东,张万镇先生是公司实际控制人和潮州市三江投资有限公司的控股股东;未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	无		

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：自然人控股

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
潮州市三江投资有限公司	朱吉崇	1999 年 09 月 10 日	914451007147644089	实业投资
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	无			

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

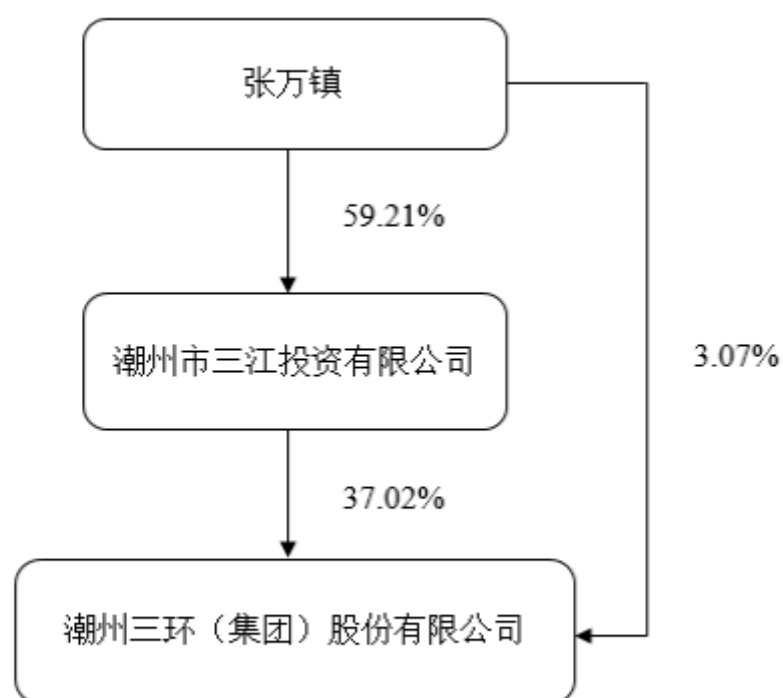
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张万镇	本人	中国	否
主要职业及职务	三环集团董事长、南充三环董事长、香港三环董事、潮民投董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

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）
张万镇	董事长	现任	男	70			53,592,000				53,592,000
李钢	董事、总经理	现任	男	36			275,000				275,000
黄雪云	副董事长、副总经理	现任	女	44			200,000				200,000
邱基华	董事、副总经理	现任	男	43			200,000				200,000
古群	独立董事	现任	女	55							
黄伟坤	独立董事	现任	男	56							
许业俊	独立董事	现任	男	58							
李波	监事会主席	现任	男	38							
张禧翀	监事	现任	男	49			48,000				48,000
郑可城	职工代表监事	现任	男	35			41,000			-30,000	11,000
刘杰鹏	常务副总经理	现任	男	40			92,000				92,000
刘德信	副总经理	现任	男	52			3,490,880				3,490,880
马艳红	副总经理	现任	男	36			155,000				155,000
郑镇宏	副总经理	现任	男	36			61,000				61,000
朱吉崇	副总经理	现任	男	51			92,000				92,000
王洪玉	财务总监	现任	女	35			97,000				97,000
徐瑞英	董事会秘书	现任	女	45			19,700,480				19,700,480
合计	--	--	--	--	--	--	78,044,360	0	0	-30,000	78,014,360

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

1、张万镇先生，1949年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，高级政工师，经济师。1992年至今，任本公司董事长。曾被电子工业部评为“劳动模范”，被全国总工会授予“优秀经营管理者”和“五一”劳动奖章、“全国优秀党务工作者”等称号。现任本公司董事长。

2、李钢先生，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任本公司MLCC事业部总经理、PKG事业部总经理、企业管理部总监、公司副总经理、财务总监；2016年12月至今，任本公司人力资源总监。2017年5月至今，任本公司董事。2018年2月至今，任本公司总经理。现任本公司董事、总经理、人力资源总监。

3、黄雪云女士，1975年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任本公司光器件事业部总经理、手机部品事业部总经理；2011年至今，任本公司副总经理；2014年3月至今，任本公司董事；2016年1月至今，任本公司副董事长。现任本公司副董事长、副总经理。

4、邱基华先生，1976年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任本公司PKG事业部副总经理、研究院副院长；2011年至今，任本公司副总经理；2013年至今，任本公司研究院院长。2018年5月至今，任本公司董事。现任本公司董事、副总经理、研究院院长。

5、古群女士，1964年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2001年1月-2013年9月，任中国电子元件行业协会信息中心主任、副秘书长；2013年10月至今，任中国电子元件行业协会秘书长；2015年3月至今，任全国频率控制和选择用压电器件标准化技术委员会（SAC/TC182）主任委员；2017年5月至今，任本公司独立董事。现任本公司、湖南艾华集团股份有限公司、常州祥明智能动力股份有限公司、深圳市麦捷微电子科技股份有限公司（由于深圳市麦捷微电子科技股份有限公司董事会换届选举，截至本报告披露前，古群女士不再担任该公司独立董事）独立董事。

6、黄伟坤先生，1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，具有会计师、注册会计师和注册税务师资格。1986年开始从事财务会计工作，曾任潮州市旅游房地产开发实业公司财务部副经理，潮州会计师事务所国内业务部副经理，潮州盛德会计师事务所有限公司董事、业务一部经理；2007年7月-2013年6月，任本公司独立董事；2017年5月至今，任本公司独立董事。现任本公司、广东新宏泽包装股份有限公司独立董事、潮州盛德会计师事务所有限公司监事、副主任会计师。

7、许业俊先生，1961年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，具有律师资格。2000年至今，担任广东阳天律师事务所主任，2007年7月-2013年6月，任本公司独立董事；2017年5月至今，任本公司独立董事。现任本公司独立董事、广东阳天律师事务所主任。

8、李波先生，1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任本公司基片事业部副总经理、销售副总监、基片事业部总经理。2014年3月至今，任本公司监事会主席；现任本公司监事会主席。

9、张禧翀先生，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任本公司董事；2017年5月至今，任本公司监事。现任本公司监事。

10、郑可城先生，1984年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任本公司综合部人秘课课长、企管部秘书课课长、人资部助理总监、人资部副总监；2018年9月至今，任本公司职工代表监事。2019年1月任信息安全部总监。现任本公司职工代表监事、信息安全部总监。

11、刘杰鹏先生，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任本公司光器件事业部副总经理、手机部品事业部副总经理、手机部品事业部常务副总经理；2018年9月至今，任本公司副总经理。现任本公司常务副总经理。

12、刘德信先生，1967年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，工程师。2000年至今，任本公司副总经理。现任本公司副总经理。

13、马艳红先生，1983年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任本公司MLCC事业部副总经理；2013年至今，任MLCC事业部总经理；2015年12月至今，任本公司副总经理。现任本公司副总经理、MLCC事业部总经理。

14、郑镇宏先生，1983年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任本公司光器件事业部总经理、本公司监事；2017年6月至今，任手机部品事业部总经理；2018年9月至今，任本公司副总经理。现任本公司副总经理、手机部品事业部总经理。

15、朱吉崇先生，1968年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2016年1月至今任本公司生产供应部总监；2018年9月至今任本公司副总经理。现任本公司副总经理、生产供应部总监。

16、王洪玉女士，1984年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任本公司财务部副总监、财务部常务副总监；2018年1月至今，任本公司财务总监。现任本公司财务总监。

17、徐瑞英女士，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任本公司副总经理、审核部总监；2007年至今，任本公司董事会秘书。现任本公司董事会秘书。

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
朱吉崇	潮州市三江投资有限公司	执行董事	2018年06月14日		否
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
张万镇	南充三环电子有限公司	董事长			否
张万镇	香港三环电子有限公司	董事			否
张万镇	潮州民营投资股份有限公司	董事			否
李钢	香港三环电子有限公司	董事			否
李钢	潮州微密斯科技有限公司	执行董事			否
李钢	Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.	董事			否
黄雪云	南充三环电子有限公司	董事、总经理			否
古群	中国电子元件行业协会	秘书长			是
古群	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司	独立董事			是
古群	湖南艾华集团股份有限公司	独立董事			是
古群	常州祥明智能动力股份有限公司	独立董事			是
黄伟坤	潮州盛德会计师事务所有限公司	监事、副主任会计师			是
黄伟坤	广东新宏泽包装股份有限公司	独立董事			是
许业俊	广东阳天律师事务所	主任			是
李波	深圳三环电子有限公司	销售总监			是

张禧翀	深圳三环电子有限公司	执行董事、总经理			是
刘杰鹏	潮州中瓷电子技术有限公司	董事			否
刘杰鹏	深圳三寰科技有限公司	执行董事、总经理			否
郑镇宏	潮州中瓷电子技术有限公司	董事长、经理			否

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬（包括独立董事津贴）由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据董事、监事、高级管理人员的职责分工和工作量及公司的经营情况等因素确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按规定及时支付。

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
张万镇	董事长	男	70	现任	179.14	否
李钢	董事、总经理	男	36	现任	150.6	否
黄雪云	副董事长、副总经理	女	44	现任	149.35	否
邱基华	董事、副总经理	男	43	现任	149.17	否
古群	独立董事	女	55	现任	8	否
黄伟坤	独立董事	男	56	现任	8	否
许业俊	独立董事	男	58	现任	8	否
李波	监事会主席	男	38	现任	36.37	否
张禧翀	监事	男	49	现任	33.19	否
郑可城	职工代表监事	男	35	现任	33.25	否
刘杰鹏	常务副总经理	男	40	现任	139.86	否
刘德信	副总经理	男	52	现任	145.96	否
马艳红	副总经理	男	36	现任	145.45	否
郑镇宏	副总经理	男	36	现任	143.84	否

朱吉崇	副总经理	男	51	现任	138.87	否
王洪玉	财务总监	女	35	现任	44.61	否
徐瑞英	董事会秘书	女	45	现任	54.24	否
合计	--	--	--	--	1,567.9	--

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）	4,295
主要子公司在职员工的数量（人）	2,706
在职员工的数量合计（人）	7,001
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,001
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	4,799
销售人员	163
技术人员	1,418
财务人员	42
行政人员	579
合计	7,001
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	338
本科	739
大专及以下	5,924
合计	7,001

2、薪酬政策

公司坚持“广聚人才、真才实用、培养造就、技术超前、待遇从优、文化认同、五湖四海”的人才战略，用机制选拔人才，用事业成就人才，用激励体现人才价值。为了鼓励更多的、不同岗位的人员更有积极性参与创新，报告期内，公司对多项考核制度、员工福利制度进行修订，为人才施展才华提供平台和条件，鼓励发挥每个人的特长和创造力。公司以公平和极具市场竞争力的薪酬和福利吸引人才、激励人才和留住人才，以有效的激励机制激发员工勇于开拓、敢于拼搏、体现自我价值，也为公司创造更多效益，回馈广大投资者。

3、培训计划

公司采用线下、线上网络或者视频授课等多种培训方式，覆盖了技术、管理、设备等多个方面，旨在帮助员工提升工作技能、提高业务能力和工作效率。公司不仅重视员工业务技能的提升，也重视员工个人能力的提升。公司定期组织新员工入职培训；不定期组织技术人员、管理人员开展公司级培训，各单位再根据各自业务的不同，组织针对单位内部的岗位知识技能培训。在公司级培训中：XRD高阶培训、机器视觉培训、博士技术专题系列培训、设备系列培训得到技术人员的好评；针对基层管理人员，为了更好的辅助其开展管理工作，特开展执行力管理、信息化系列等培训；针对中高层管理，则通过视频的方式，开展了人才培养及流程管理培训；公司多年以来的帮带文化，则将培训工作深入到生产现场，细化到每一位员工，通过全方位的培训，为员工提升自我能力，更好的完成工作提供了帮助，为公司的人才培养战略提供了辅助。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作。公司结合实际情况设立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的法人治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书等相关制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及经理层均按照《公司章程》和各项议事规则、工作细则规范运作，切实履行各自应尽的职责和义务，并为独立董事开展工作提供了进一步的保障，从而保障所有股东的权益。

1、关于股东和股东大会

2019年，公司共召开了2次股东大会，历次股东大会按照有关规定的程序召开，并采用现场投票和网络投票相结合的方式召开，决议内容及签署程序合法、合规、真实、有效，确保公司股东按其所持股份享有平等权利，并承担相应义务，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使其权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

2、关于董事和董事会

2019年，公司共召开了7次董事会，历次董事会均按照有关规定的程序召开，并严格履行了相关程序，决议内容及签署程序合法、合规、真实、有效。公司董事勤勉尽职，均从公司和全体股东的利益出发，认真履行职责和义务，在充分了解情况的基础上审慎表决，并积极参加培训和学习，促进董事会的规范运作和科学决策。

3、关于监事和监事会

2019年，公司共召开了6次监事会，历次监事会均按照有关规定的程序召开，并严格履行了相关程序，决议内容及签署程序合法、合规、真实、有效。公司监事对公司的财务状况、重大事项以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

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

1、业务方面：公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有自主经营的能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

2、人员方面：公司设有人力资源部门，拥有独立的人事和劳资管理体系，公司董事长、总经理、副总经理、董事会秘书和财务负责人等人员均在本公司领取报酬。

3、资产方面：公司拥有独立的生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。工业产权、商标等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉。

5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

公司与控股股东在业务、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。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.77%	2019 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 25 日	巨潮资讯网
2018 年度股东大会	年度股东大会	54.67%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 10 日	巨潮资讯网

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
古群	7	1	6	0	0	否	1
黄伟坤	7	5	2	0	0	否	2
许业俊	7	6	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

报告期内，各位独立董事勤勉尽责，严格按照《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运

作指引》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》等相关规定开展工作，本着对公司及中小股东负责的态度，独立公正地履行职责，主动向管理层了解公司经营情况，包括关联交易、内部控制、聘请审计机构、员工激励等事项，关注外部环境变化对公司的影响，充分发挥了各自在电子行业、金融、财务、法律、管理等方面的专业特长，结合公司实际情况，适时提出了建设性意见，对公司生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和审计委员会。报告期内，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，按照相关要求认真、尽职地开展工作，就专业性事项进行研究，对各项议案进行科学决策，审慎监管，促进了公司进一步规范运作，充分维护了公司和中小股东的合法利益。

报告期内，战略委员会按照《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》等规定召开相关会议，审议通过了关于未来公司产品发展趋势定位的事项。

报告期内，薪酬与考核委员会按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定召开相关会议，审议通过了公司董事会成员和高级管理人员年度薪酬方案和股权激励计划解锁等事项。

报告期内，提名委员会按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》等规定召开相关会议，审议通过了关于修订管理干部任职与考核管理规定的事项。

报告期内，审计委员会按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等规定召开相关会议，审议通过了2018年年度报告及摘要、聘请2019年度公司审计机构、2019年半年度报告及摘要等事项。

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

公司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

公司高级管理人员实行基本月薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。根据公司的业务发展情况，经第九届董事会第二十三次会议审议通过，公司实施了高级管理人员年度薪酬与公司业绩挂钩的薪酬方案。报告期内，公司严格执行了高级管理人员薪酬方案。

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 03 月 24 日
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn

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
定性标准	1、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制标准。2、重要缺陷：（1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；（3）对于财务报告过程中出现的单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标；（4）对于非常规或特殊交易的财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。3、重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报，出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（3）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；（4）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改变；（5）公司审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内控制度监督无效；（6）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报。	1、一般缺陷：（1）违反企业内部规章，但未形成损失；（2）一般业务制度或系统存在缺陷；（3）内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。2、重要缺陷：（1）重要业务制度控制或系统存在的缺陷；（2）内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；（3）公司违反国家法律、法规、规章、政府政策等，导致政府或监督机构的调查，并被处以罚款或罚金；（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）其他对公司产生较大负面影响的情形。3、重大缺陷：（1）公司重大事项决策违反国家法律法规，决策程序缺乏集体民主程序，或集体民主决策程序不规范；（2）公司决策程序不科学导致重大决策失误；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到有效整改；（5）安全、环保事故等事件，以及媒体负面新闻的频频曝光，对公司声誉造成重大损害，或发生严重影响社会公共利益的事件，造成重大负面影响；（6）中高层管理人员和高级技术人员严重流失；（7）内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。
定量标准	1、一般缺陷：资产总额错报额<3%资产总额、营业收入错报额<3%营业收入、利润总额错报额<3%利润总额。2、重要缺陷：3%资产总额≤资产总额错报额<5%资产总额、3%营业收入≤营业收入错报额<5%营业收入、3%利润总额≤利润总额错报额<5%利润总额。3、重大缺陷：资产总额错报额≥5%资产总额、营业收入错报额≥5%营业收入、利润总额错报额≥5%利润总额。	1、一般缺陷：资产总额错报额<3%资产总额、营业收入错报额<3%营业收入。2、重要缺陷：3%资产总额≤资产总额错报额<5%资产总额、3%营业收入≤营业收入错报额<5%营业收入。3、重大缺陷：资产总额错报额≥5%资产总额、营业收入错报额≥5%营业收入。

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 03 月 23 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZC10072 号
注册会计师姓名	张锦坤、吴满琼

审计报告正文

潮州三环（集团）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了潮州三环（集团）股份有限公司（以下简称“三环集团”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三环集团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，我们独立于三环集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）交易性金融资产	
请参阅财务报表附注“七、2、交易性金融资产”。 截至2019年12月31日止，三环集团合并资产负债表中交易性金融资产-其他（理财产品）总金额为人民币2,471,373,902.57元，占三环集团资产总计的28.83%。 由于三环集团购买的理财产品金额重大，且存在部分非保本浮动收益，到期能否收回本金及收益有赖于三环集团管理层依据金融机构的资信状况、财务状况、交易标的风险判断，因此我们将其列为关键审计事项。	我们实施应对与理财产品相关的审计程序包括： （1）了解、评估并测试与理财产品投资相关内部控制设计和运行的有效性； （2）检查实际投资金额是否超出董事会批准的投资额度； （3）抽样检查相关理财产品的合同及协议、理财产品的风险和客户权益说明书等，评价理财产品的风险程度； （4）获取理财产品交易台账，并与会计处理记录进行核对，评价其完整性，抽样检查相关理财产品投资及收回的会计处理，评价理财产品及其收益确认与计量准确性； （5）对持有的理财产品及相关的资金账户进行函证，并检查期后投资收回情况； （6）复核财务报表中与理财产品投资业务相关的列报和

	披露是否准确和适当。
（二）商誉减值	
请参阅财务报表附注“七、15、商誉”。 截至2019年12月31日止，三环集团合并资产负债表中的商誉为公司收购Vermes Microdispensing GmbH形成的商誉，原值为32,472,709.80欧元，按2019年12月31日汇率折合人民币253,790,463.44元，计提减值准备0元，净值253,790,463.44元。 根据企业会计准则的规定，管理层需要每年对商誉进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值确定，其预计的未来现金流量以5年期财务预算为基础来确定。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来销量、价格、成本、费用、运营资金、折现率以及增长率等。由于商誉金额重大，商誉减值测试过程复杂且管理层需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。	我们实施应对与商誉减值处理相关的审计程序包括： （1）了解和评价三环集团商誉减值测试相关的内部控制设计和运行的有效性； （2）了解三环集团管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设和方法，评价相关假设和方法的合理性； （3）了解三环集团管理层预测时所使用的关键参数，综合考虑Vermes Microdispensing GmbH历史经营情况、行业情况及新的市场机会，对三环集团管理层使用的未来收入增长率、毛利率、费用率和折现率等参数的合理性进行了分析； （4）将管理层上年预计未来现金流量中本期的估值与本期实际情况进行比较，分析复核差异原因，评价本期预测参数修正的合理性； （5）获取并复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表，比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况； （6）项目组聘请评估机构对企业编制的商誉减值测试报告进行复核，并出具复核意见函； （7）根据商誉减值测试结果，检查和评价商誉的列报和披露是否准确和恰当。

四、其他信息

三环集团管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括三环集团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，管理层负责评估三环集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三环集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，就可能导致对三环集团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三环集团不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就三环集团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）。

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张锦坤（项目合伙人）
中国注册会计师：吴满琼

中国·上海

二〇二〇年三月二十三日

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：潮州三环（集团）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	1,078,641,794.36	929,381,171.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,471,373,902.57	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,239,940.00
衍生金融资产		

应收票据	186,363,558.84	749,026,410.85
应收账款	688,288,122.05	797,585,235.83
应收款项融资	118,411,926.20	
预付款项	34,074,729.24	15,804,438.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,646,655.49	187,204,992.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	646,899,846.62	687,375,671.44
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	17,554,475.65	2,028,325,732.98
流动资产合计	5,298,255,011.02	5,399,943,593.70
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	103,300,940.97	101,804,414.68
其他权益工具投资	1,874,820.85	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,826,942,156.12	1,921,276,570.31
在建工程	644,160,831.94	339,955,945.54
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	326,426,816.67	279,414,788.50

开发支出		
商誉	253,790,463.44	254,823,095.61
长期待摊费用	15,559,697.22	13,842,130.19
递延所得税资产	44,392,412.35	53,314,259.59
其他非流动资产	56,976,532.74	122,104,616.09
非流动资产合计	3,273,424,672.30	3,087,035,820.51
资产总计	8,571,679,683.32	8,486,979,414.21
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	151,918,223.34	246,117,400.73
预收款项	21,633,994.60	8,229,666.07
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	100,409,364.51	106,674,642.70
应交税费	67,171,412.72	181,701,419.57
其他应付款	118,685,659.04	198,586,658.51
其中：应付利息		1,126,654.27
应付股利	2,576,500.00	2,703,000.00
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	19,538,750.00	330,031,329.69
其他流动负债		185,575.44
流动负债合计	479,357,404.21	1,071,526,692.71

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	29,335,642.87	54,235,305.63
长期应付职工薪酬		
预计负债	803,177.05	891,291.23
递延收益	402,075,527.61	308,476,782.97
递延所得税负债	60,187,818.56	28,999,234.94
其他非流动负债	90,000,000.00	
非流动负债合计	582,402,166.09	392,602,614.77
负债合计	1,061,759,570.30	1,464,129,307.48
所有者权益：		
股本	1,743,163,022.00	1,743,418,022.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	384,405,501.21	375,808,696.88
减：库存股	106,725,700.00	170,173,250.00
其他综合收益	11,384,593.16	667,094.51
专项储备		
盈余公积	808,008,335.93	730,909,127.21
一般风险准备		
未分配利润	4,669,684,360.72	4,311,313,546.61
归属于母公司所有者权益合计	7,509,920,113.02	6,991,943,237.21
少数股东权益		30,906,869.52
所有者权益合计	7,509,920,113.02	7,022,850,106.73
负债和所有者权益总计	8,571,679,683.32	8,486,979,414.21

法定代表人：张万镇

主管会计工作负责人：王洪玉

会计机构负责人：王洪玉

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	1,025,023,016.54	570,835,681.32
交易性金融资产	2,471,373,902.57	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		5,239,940.00
衍生金融资产		
应收票据	178,771,483.95	726,645,429.46
应收账款	616,699,455.93	743,088,439.48
应收款项融资	112,261,650.38	
预付款项	430,692,875.87	535,602,441.74
其他应收款	155,510,606.21	222,552,418.89
其中：应收利息		
应收股利		
存货	522,490,284.54	560,043,479.24
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	1,802,298.79	1,983,945,510.69
流动资产合计	5,514,625,574.78	5,347,953,340.82
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	712,112,299.98	684,608,645.69
其他权益工具投资	1,874,820.85	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,271,524,448.24	1,307,055,443.53
在建工程	353,690,637.48	145,741,300.67

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	64,437,631.48	20,092,916.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,672,569.26	8,173,359.19
递延所得税资产	16,218,645.33	22,257,169.46
其他非流动资产	48,948,335.69	116,016,836.79
非流动资产合计	2,478,479,388.31	2,304,445,672.21
资产总计	7,993,104,963.09	7,652,399,013.03
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	245,454,223.48	387,980,906.29
预收款项	34,532,562.36	7,347,849.05
合同负债		
应付职工薪酬	69,186,564.13	75,432,239.31
应交税费	44,065,168.14	130,454,269.07
其他应付款	210,118,601.99	227,908,158.35
其中：应付利息		
应付股利	2,576,500.00	2,703,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		185,575.44
流动负债合计	603,357,120.10	829,308,997.51
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		
递延收益	122,873,420.44	71,725,974.21
递延所得税负债	46,075,180.05	28,998,689.22
其他非流动负债	90,000,000.00	
非流动负债合计	258,948,600.49	100,724,663.43
负债合计	862,305,720.59	930,033,660.94
所有者权益：		
股本	1,743,163,022.00	1,743,418,022.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	384,473,884.77	375,808,696.88
减：库存股	106,725,700.00	170,173,250.00
其他综合收益	1,374,820.85	
专项储备		
盈余公积	808,008,335.93	730,909,127.21
未分配利润	4,300,504,878.95	4,042,402,756.00
所有者权益合计	7,130,799,242.50	6,722,365,352.09
负债和所有者权益总计	7,993,104,963.09	7,652,399,013.03

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	2,726,451,719.14	3,750,072,862.64
其中：营业收入	2,726,451,719.14	3,750,072,862.64
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,900,629,702.57	2,287,141,610.87
其中：营业成本	1,388,915,892.04	1,717,614,654.41

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	31,831,836.00	41,040,158.50
销售费用	52,305,608.38	60,030,379.55
管理费用	238,156,735.01	290,383,090.53
研发费用	176,530,568.30	160,760,954.39
财务费用	12,889,062.84	17,312,373.49
其中：利息费用	6,684,540.08	4,564,226.61
利息收入	5,235,211.64	2,443,350.12
加：其他收益	92,857,884.58	60,985,892.36
投资收益（损失以“-”号填 列）	86,061,785.99	32,172,217.40
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	1,496,526.29	363,194.43
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）	6,663,993.47	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	115,354.60	-10,716,883.18
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-178,877.50	12,812.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,011,342,157.71	1,545,385,291.28
加：营业外收入	6,576,843.40	8,182,756.25
减：营业外支出	1,335,604.46	359,826.55

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,016,583,396.65	1,553,208,220.98
减：所得税费用	142,508,631.08	229,584,152.57
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	874,074,765.57	1,323,624,068.41
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	874,074,765.57	1,323,624,068.41
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	871,260,778.33	1,318,729,254.19
2.少数股东损益	2,813,987.24	4,894,814.22
六、其他综合收益的税后净额	9,342,677.80	12,141,669.01
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,342,677.80	12,141,669.01
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	9,342,677.80	12,141,669.01
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	9,342,677.80	12,141,669.01
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	883,417,443.37	1,335,765,737.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	880,603,456.13	1,330,870,923.20
归属于少数股东的综合收益总额	2,813,987.24	4,894,814.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.50	0.76
（二）稀释每股收益	0.50	0.76

法定代表人：张万镇

主管会计工作负责人：王洪玉

会计机构负责人：王洪玉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	2,357,420,065.37	3,286,551,526.08
减：营业成本	1,277,032,682.24	1,619,623,063.50
税金及附加	24,455,475.97	35,436,317.39
销售费用	35,494,022.61	46,291,828.23
管理费用	168,034,732.52	221,682,949.23
研发费用	131,284,626.67	127,644,480.79
财务费用	3,623,143.60	-3,376,061.08
其中：利息费用	7,945,274.16	3,294.87
利息收入	4,371,195.37	499,144.13
加：其他收益	54,846,807.00	37,641,507.77
投资收益（损失以“－”号填列）	102,658,328.60	95,270,542.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,496,526.29	363,194.43

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）	6,359,378.07	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	493,515.16	-5,088,428.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,557,317.91	56,464,411.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	884,410,728.50	1,423,536,980.92
加：营业外收入	4,982,816.85	6,430,267.43
减：营业外支出	1,230,134.06	139,125.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	888,163,411.29	1,429,828,122.36
减：所得税费用	117,171,324.12	189,835,650.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	770,992,087.17	1,239,992,472.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	770,992,087.17	1,239,992,472.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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	770,992,087.17	1,239,992,472.32
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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	3,579,839,417.26	4,281,515,510.42
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	30,233,632.31	15,128,977.61
收到其他与经营活动有关的现金	236,781,045.61	122,646,957.48
经营活动现金流入小计	3,846,854,095.18	4,419,291,445.51
购买商品、接受劳务支付的现金	957,203,126.70	1,690,417,506.21
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	642,944,033.74	706,058,653.67
支付的各项税费	376,966,104.79	353,441,159.16
支付其他与经营活动有关的现金	155,080,494.20	129,903,779.88
经营活动现金流出小计	2,132,193,759.43	2,879,821,098.92
经营活动产生的现金流量净额	1,714,660,335.75	1,539,470,346.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,058,450,110.15	6,314,329,931.00
取得投资收益收到的现金	82,491,818.26	105,976,068.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,140,941,928.41	6,420,365,999.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	578,573,085.43	713,134,201.25
投资支付的现金	7,418,367,143.36	6,453,479,337.70
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		2,457,230.10
投资活动现金流出小计	7,996,940,228.79	7,169,070,769.05
投资活动产生的现金流量净额	-855,998,300.38	-748,704,769.31

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,184,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	24,810,000.00	
筹资活动现金流入小计	114,810,000.00	22,184,000.00
偿还债务支付的现金	318,045,602.28	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	442,712,262.96	351,086,356.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,216,719.92	
支付其他与筹资活动有关的现金	28,197,302.65	4,494,564.98
筹资活动现金流出小计	788,955,167.89	355,580,921.04
筹资活动产生的现金流量净额	-674,145,167.89	-333,396,921.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,628,042.63	1,935,805.32
五、现金及现金等价物净增加额	189,144,910.11	459,304,461.56
加：期初现金及现金等价物余额	888,416,108.06	429,111,646.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,077,561,018.17	888,416,108.06

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	3,269,999,869.62	4,123,336,743.60
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	355,696,542.62	83,081,801.34
经营活动现金流入小计	3,625,696,412.24	4,206,418,544.94
购买商品、接受劳务支付的现金	977,082,614.76	2,146,993,010.74
支付给职工以及为职工支付的现金	416,233,801.99	444,327,488.02
支付的各项税费	301,002,752.78	306,422,549.35
支付其他与经营活动有关的现金	290,248,565.72	258,826,985.78
经营活动现金流出小计	1,984,567,735.25	3,156,570,033.89

经营活动产生的现金流量净额	1,641,128,676.99	1,049,848,511.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	7,023,866,904.06	6,258,579,931.00
取得投资收益收到的现金	82,406,585.38	105,809,946.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,654.61	4,749,637.78
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,106,280,144.05	6,369,199,514.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	429,339,086.58	379,714,382.51
投资支付的现金	7,512,392,981.36	6,399,401,734.50
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	7,941,732,067.94	6,779,116,117.01
投资活动产生的现金流量净额	-835,451,923.89	-409,916,602.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		22,184,000.00
取得借款收到的现金	90,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	24,810,000.00	
筹资活动现金流入小计	114,810,000.00	22,184,000.00
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	438,469,373.36	345,523,764.40
支付其他与筹资活动有关的现金	2,836,987.63	4,494,564.98
筹资活动现金流出小计	441,306,360.99	350,018,329.38
筹资活动产生的现金流量净额	-326,496,360.99	-327,834,329.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-183,056.89	817,185.84
五、现金及现金等价物净增加额	478,997,335.22	312,914,765.46
加：期初现金及现金等价物余额	546,025,681.32	233,110,915.86
六、期末现金及现金等价物余额	1,025,023,016.54	546,025,681.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	1,743,418,022.00				375,808,696.88	170,173,250.00	667,094.51		730,909,127.21		4,311,313,546.61		6,991,943,237.21	30,906,869.52	7,022,850,106.73
加：会计政策变更							1,374,820.85						1,374,820.85		1,374,820.85
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,743,418,022.00				375,808,696.88	170,173,250.00	2,041,915.36		730,909,127.21		4,311,313,546.61		6,993,318,058.06	30,906,869.52	7,024,224,927.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-255,000.00				8,596,804.33	-63,447,550.00	9,342,677.80		77,099,208.72		358,370,814.11		516,602,054.96	-30,906,869.52	485,695,185.44
（一）综合收益总额							9,342,677.80				871,260,778.33		880,603,456.13		880,603,456.13
（二）所有者投入和减少资本	-255,000.00				8,665,187.89	-2,792,250.00							11,202,437.89	-30,906,869.52	-19,704,431.63
1．所有者投入的普通股														-30,906,869.52	-30,906,869.52
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	-255,000.00				-2,606,412.11	-2,792,250.00							-69,162.11		-69,162.11
4. 其他					11,271,600.00								11,271,600.00		11,271,600.00
(三) 利润分配						-2,576,500.00			77,099,208.72		-512,889,964.22		-433,214,255.50		-433,214,255.50
1. 提取盈余公积									77,099,208.72		-77,099,208.72				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-2,576,500.00					-435,790,755.50		-433,214,255.50		-433,214,255.50
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					-68,383.56	-58,078,800.00							58,010,416.44		58,010,416.44
四、本期期末余额	1,743,163,022.00				384,405,501.21	106,725,700.00	11,384,593.16		808,008,335.93		4,669,684,360.72		7,509,920,113.02		7,509,920,113.02

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 东权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	1,741 ,133, 822.0 0				281,47 8,061. 86	185,25 9,171. 09	-11,47 4,574. 50		606,90 9,879. 98		3,464, 810,30 4.05		5,897, 598,32 2.30	37,885, 610.49	5,935,4 83,932. 79
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	1,741 ,133, 822.0 0				281,47 8,061. 86	185,25 9,171. 09	-11,47 4,574. 50		606,90 9,879. 98		3,464, 810,30 4.05		5,897, 598,32 2.30	37,885, 610.49	5,935,4 83,932. 79
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）	2,284 ,200. 00				94,330 ,635.0 2	-15,08 5,921. 09	12,141 ,669.0 1		123,99 9,247. 23		846,50 3,242. 56		1,094, 344,91 4.91	-6,978, 740.97	1,087,3 66,173. 94
（一）综合收 益总额							12,141 ,669.0 1				1,318, 729,25 4.19		1,330, 870,92 3.20	993,007 .32	1,331,8 63,930. 52

（二）所有者投入和减少资本	2,284,200.00				94,330,635.02	21,603,853.00							75,010,982.02		75,010,982.02
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	2,284,200.00				19,215,235.02	21,603,853.00							-104,417.98		-104,417.98
4. 其他					75,115,400.00								75,115,400.00		75,115,400.00
（三）利润分配						-3,464,882.20			123,999,247.23		-472,226,011.63		-344,761,882.20		-344,761,882.20
1. 提取盈余公积									123,999,247.23		-123,999,247.23				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配						-3,464,882.20					-348,226,764.40		-344,761,882.20		-344,761,882.20
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						-33,224,891.89						33,224,891.89	-7,971,748.29	25,253,143.60	
四、本期期末余额	1,743,418,022.00				375,808,696.88	170,173,250.00	667,094.51		730,909,127.21		4,311,313,546.61	6,991,943,237.21	30,906,869.52	7,022,850,106.73	

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	1,743,418,022.00				375,808,696.88	170,173,250.00			730,909,127.21	4,042,402,756.00		6,722,365,352.09
加：会计政策变更							1,374,820.85					1,374,820.85
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,743,418,022.00				375,808,696.88	170,173,250.00	1,374,820.85		730,909,127.21	4,042,402,756.00		6,723,740,172.94
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-255,000.00				8,665,187.89	-63,447,550.00			77,099,208.72	258,102,122.95		407,059,069.56

（一）综合收益总额										770,992,087.17		770,992,087.17
（二）所有者投入和减少资本	-255,000.00				8,665,187.89	-2,792,250.00						11,202,437.89
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	-255,000.00				-2,606,412.11	-2,792,250.00						-69,162.11
4. 其他					11,271,600.00							11,271,600.00
（三）利润分配						-2,576,500.00			77,099,208.72	-512,889,964.22		-433,214,255.50
1. 提取盈余公积									77,099,208.72	-77,099,208.72		
2. 对所有者（或股东）的分配						-2,576,500.00				-435,790,755.50		-433,214,255.50
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						-58,078,800.00						58,078,800.00
四、本期期末余额	1,743,163,022.00				384,473,884.77	106,725,700.00	1,374,820.85		808,008,335.93	4,300,504,878.95		7,130,799,242.50

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	1,741,133,822.00				281,478,061.86	185,259,171.09			606,909,879.98	3,274,636,295.31		5,718,898,888.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,741,133,822.00				281,478,061.86	185,259,171.09			606,909,879.98	3,274,636,295.31		5,718,898,888.06
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,284,200.00				94,330,635.02	-15,085,921.09			123,999,247.23	767,766,460.69		1,003,466,464.03
（一）综合收益总额										1,239,992,472.32		1,239,992,472.32
（二）所有者投入和减少资本	2,284,200.00				94,330,635.02	21,603,853.00						75,010,982.02
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	2,284,200.00				19,215,235.02	21,603,853.00						-104,417.98
4. 其他					75,115,400.00							75,115,400.00
(三)利润分配						-3,464,882.20			123,999,247.23	-472,226,011.63		-344,761,882.20
1. 提取盈余公积									123,999,247.23	-123,999,247.23		
2. 对所有者(或股东)的分配						-3,464,882.20				-348,226,764.40		-344,761,882.20
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						-33,224,891.89						33,224,891.89
四、本期期末余额	1,743,418,022.00				375,808,696.88	170,173,250.00			730,909,127.21	4,042,402,756.00		6,722,365,352.09

三、公司基本情况

潮州三环（集团）股份有限公司（以下简称本公司、公司或三环集团）是由原地方国营潮州市无线电瓷件厂、中国工商银行广东省信托投资公司和潮州市金信房地产开发实业公司共同发起，于1992年8月8日经广东省企业股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会“粤股审[1992]25号”文批准，以定向募集方式设立，首期发行股份6000万股。

1994年，经公司第二次股东大会决议通过，并经广东省证券监督管理委员会粤证监发字〔1994〕058号文批准，原发起人认购的股份按其他股东认购的价格进行了调整。其中，原潮州市无线电瓷件厂净资产折股的股份由原来的1元折1股调整为1.7元折1股。其余两家以现金出资的发起人的股份由原来的1元折1股调整为2元折1股。至此，公司的总股本由6000万股调整为4800万股。其中：国家股1282万股，法人股2318万股，内部职工股1200万股。内部职工股占总股本的比例调整为25%。

根据2005年2月19日公司2005年第一次临时股东大会决议、广东省人民政府粤府函[2005]113号文《关于同意潮州三环（集团）股份有限公司增资扩股的批复》，公司申请增加注册资本人民币1,200万元，以配股（每4股配1股）定向募集的方式增资扩股，每股面值1元，按每股2.2元溢价发行。本次配股和定向募集后，公司股份总数为6000万股，注册资本为6,000万元，法人股4627.7592万股，占总股份的77.13%，自然人股1372.2408万股，占总股份的22.87%。

2007年8月17日公司召开2007年第一次临时股东大会决议，公司以2006年12月31日止公司总股份6000万股为基数，向全体股东每10股转增2股，共转增的股份为1200万股；公司向三江电子定向增发1500万股，每股增发价3.8元。本次转增及增资后，公司的注册资本增至8,700万元，总股本8700万股。

2011年8月29日公司召开2011年第一次临时股东大会，审议通过公司资本公积转增股本的方案，公司以2011年6月30日总股本人民币8,700万元为基数，向全体股东每10股转增10股，共转增的股本为人民币8,700万元，转增基准日为2011年8月30日。截至2011年8月31日止，公司变更后的注册资本为人民币17,400万元，总股本为人民币17,400万元，已由深圳诚至信会计师事务所于2011年9月1日出具诚至信验报字[2011]029号验资报告。

2014年3月12日公司召开2013年度股东大会，审议通过未分配利润转增股本的方案，公司以2013年12月31日总股本17,400万股为基数，向全体股东每10股转增12股，共转增股本为人民币20,880万元，转增基准日为2014年3月13日。本次未分配利润转增股本后，公司变更后的注册资本为人民币38,280万元，总股本为38,280万股，已由深圳诚至信会计师事务所于2014年3月15日出具诚至信验报字[2014]002号验资报告。

根据2014年5月15日召开的2014年第一次临时股东大会的决议和修改后章程的规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1181号文《关于核准潮州三环(集团)股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，同意三环集团向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4600万股。本次股票发行后，公司的股份总数变更为42,880万股，每股面值人民币1元，股本总额为人民币42,880万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2014年11月28日出具信会师报字[2014]第410415号验资报告。

根据2015年5月11日召开的2014年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币42,880万元，由资本公积转增股本，以2014年12月31日总股本42,880万股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增股份总额42,880万元，每股面值1元，变更后的注册资本为人民币85,760万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年5月22日出具信会师粤报字[2015]第00530号验资报告。

根据2015年9月7日召开的2015年第二次临时股东大会决议通过的《关于公司<限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划有关事项的议案》，以及2015年9月11日召开的第八届董事会第二十一次会议决议通过的《关于调整限制性股票激励对象和授予数量的议案》，三环集团向部分董事、高级管理人员、核心技术（业务）人员，以及公司董事会认为需要进行激励的其他员工（不包括独立董事、监事）授予限制性股票6,624,211.00股，其中，向762名激励对象首次授予的限制性股票6,249,000.00股，预留的限制性股票375,211.00股，首次授予的限制性股票授予价格为19.08元/股，确定首次限制性股票激励计划授予日为2015年9月11日。4名激励对象在公司规定的缴纳限制性股票股权认购款时间截止时，尚未缴纳限制性股票股权认购款，视为该4人自动放弃认购公司董事会本次授予他们的限制性股票共31,000.00股，故此，首次授予的限制性股票实际认购的激励对象758名，实际认购数量6,218,000.00股，增加注册资本人民币6,218,000.00元，变更后的注册资本为人民币863,818,000.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2015年9月14日出具信会师报字[2015]第410564号验资报告。

根据三环集团2016年4月5日通过的2015年度股东大会决议的规定，三环集团申请增加注册资本人民币86,381.80万元，由资本公积转增股本，以2015年12月31日总股本86,381.80万股为基数，向全体股东每10股转增10股，转增股份总额86,381.80万元，每股面值1元，合计增加股本86,381.80万元；转增后，三环集团股本变更为172,763.60万股，注册资本变更为人民币172,763.60万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年4月15日出具信会师报字[2016]第410438号验资报告。

根据三环集团2015年9月7日召开的2015年第二次临时股东大会决议通过的《关于公司<限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》，以及2016年9月2日召开的第八届董事会第三十次会议通过的《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》的规定，三环集团授予的预留限制性股票实际认购的激励对象70名，实际认购数量750,422股，认购价为人民币8.39元/股，均以货币出资，预留限制性股票增加注册资本人民币750,422.00元，变更后的注册资本为人民币1,728,386,422.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年9月22日出具信会师报字[2016]第410701号验资报告。

根据三环集团2016年9月2日召开的第八届董事会第三十次会议审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对因个人原因离职的27名激励对象所持有的限制性股票进行回购注销，三环集团本次需回购注销限制性股票共计436,000股，回购价格为9.365元/股加上利息。三环集团申请减少注册资本人民币436,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,727,950,422.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年11月21日出具信会师报字[2016]第410731号验资报告。

根据三环集团2017年8月28日召开的第九届董事会第五次会议审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对不符合激励条件的26名激励对象所持有的限制性股票进行回购注销。三环集团本次需回购注销限制性股票共计331,600股，其中包括首次授予限制性股票激励对象中的23名激励对象所持有的共291,600股，回购价格为9.165元/股加上利息；预留部分激励对象中的3名激励对象所持有的共40,000股，回购价格为8.19元/股加上利息。三环集团申请减少注册资本人民币331,600.00元，变更后的注册资本为人民币1,727,618,822.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年11月9日出具信会师报字[2017]第ZC10707号验资报告。

根据三环集团2017年11月28日召开的2017年第四次临时股东大会决议通过的《关于公司<第二期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，以及2017年12月5日召开的第九届董事会第九次会议决议通过的《关于调整第二期限制性股票激励对象名单和授予数量的议案》的规定，三环集团申请增加注册资本人民币13,515,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,741,133,822.00元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年12月18日出具信会师报字[2017]第ZC10731号验资报告。根据深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司的有关规定，公司于2018年1月4日完成了第二期限制性股票首次授予登记工作。

根据三环集团2018年8月10日召开的第九届董事会第十五次会议审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对不符合激励条件的18名激励对象所持有的限制性股票进行回购注销。三环集团本次需回购注销限制性股票共计65,800股，其中包括首次授予限制性股票激励对象中的16名激励对象所持有的共55,800股，回购价格为8.965元/股加上利息；预留部分激励对象中的2名激励对象所持有的共10,000股，回购价格为7.99元/股加上利息。三环集团申请减少注册资本人民币65,800.00元，变更后的注册资本为人民币1,741,068,022.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年9月28日出具信会师报字[2018]第ZC10486号验资报告。

根据三环集团2017年11月28日召开的2017年第四次临时股东大会决议通过的《关于公司<第二期限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理第二期限制性股票激励计划有关事项的议案》，以及2018年11月21日召开的第九届董事会第十九次会议决议通过的《关于向激励对象授予第二期限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》的规定，三环集团申请增加注册资本人民币2,350,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,743,418,022.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年12月19日出具信会师报字[2018]第ZC10513号验资报告。

根据三环集团2018年12月24日召开的第九届董事会第二十次会议以及2019年1月25日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意对不符合激励条件的18名激励对象所持有的限制性股票进行回购注销。三环集团本次需回购注销限制性股票共计255,000股，回购价格为10.95元/股加上利息。三环集团申请减少注册资本人民币255,000.00元，变更后的注册资本为人民币1,743,163,022.00元。业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年3月28日出具信会师报字[2019]第ZC10121号验资报告。

公司的企业法人统一社会信用代码：91445100282274017L。2014年12月在深圳证券交易所上市。所属行业为电子元器件

件类。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数 1,743,163,022股，注册资本为1,743,163,022.00元，注册地：广东省潮州市，总部地址：广东省潮州市凤塘三环工业城内综合楼。本公司主要从事电子陶瓷类电子元件及其新材料的生产和销售，主要产品包括通信部件、半导体部件、燃料电池部件、电子元件、电子元件材料、压缩机部件等几大类，公司产品主要应用于电子、通信、消费类电子产品、工业用电子设备和新能源等领域。经营范围为：研究、开发、生产、销售各类型电子元器件；光电子器件及其他电子器件；特种陶瓷制品；电子工业专用设备；电子材料；家用电器；高新技术转让、咨询服务。货物进出口，技术进出口（法律、行政法规禁止的除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后经营）。

本公司的母公司为潮州市三江投资有限公司（原名：潮州市三江电子有限公司），本公司的实际控制人为张万镇。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2020年3月23日批准报出。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
潮州三环光通信器件有限公司
深圳三环电子有限公司
香港三环电子有限公司
南充三环电子有限公司
潮州中瓷电子技术有限公司
Frontier Coöperatief U.A.
Singularity Management GmbH
Dynamics Administration GmbH & Co. KG
Vermes Microdispensing GmbH
微密斯点胶科技（厦门）有限公司
Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.
Vermes Microdispensing America Inc.
Vermes Microdispensing Ltd.
Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.
潮州微密斯科技有限公司
广州三寰科技有限公司
深圳三寰科技有限公司
苏州三寰贸易服务有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

截至报告日，未发现影响公司自报告期末起12个月的持续经营能力的迹象。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

（2）合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日当月月初的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为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）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司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。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。

通常逾期超过30日，本公司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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项应收款占应收款项余额的10%以上或应收款项前五名为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
余额百分比法	其他应收款—押金、保证金

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	30	30
3年以上	90	80

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
其他应收款—押金、保证金	0	0

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、存货

（1）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法;
- 2) 包装物采用一次转销法。

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

13、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

14、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物				
生产用房	年限平均法	20-30 年	0-5%	3.17-5.00%
受腐蚀生产用房	年限平均法	5-10 年	0-5%	9.50-20.00%
非生产用房	年限平均法	10-30 年	0-5%	3.17-10.00%
其他建筑物	年限平均法	5-20 年	0-5%	4.75-20.00%
机器设备	年限平均法	5-10 年	0-10%	9.00-20.00%
运输设备	年限平均法	4-10 年	0-10%	9.00-25.00%
其他设备	年限平均法	3-10 年	0-10%	9.00-33.33%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

15、在建工程

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

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2）借款费用已经发生；
- 3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入

的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50-70年	年限平均法	合同规定与法律规定孰低的原则
软件	5-10年	年限平均法	行业情况及企业历史经验
专利技术	5-20年	年限平均法	行业情况及企业历史经验

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

18、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够

独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不得转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见附注“七、21、应付职工薪酬”。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1）该义务是本公司承担的现时义务；
- 2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

本公司的维修准备金计提依据：根据往年质保期内产品返修率和当年产品销售数量，结合单位产品的维修和更换成本，确定资产负债表日需要计提的准备金。

详见附注“七、27、预计负债”。

22、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

23、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。客户收到货物后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司据此开具发票及确认收入。

公司境外销售业务通常采用FOB方式。公司按合同或订单约定将货物发出、完成报关出口和装船义务时，主要风险和报酬转移至承运方或购买方，公司确认销售收入，以当月1日中国人民银行外汇牌价的中间价确定销售收入的金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。
- 2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（4）返利政策

公司根据附带返利政策的购销合同、协议，在销售产品的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售产生的收入与预计返利金额之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除预计返利金额的部分确认为收入，预计返利的金额确认为递延收益。当公司处理返利时将原计入递延收益的部分确认为收入，同时将授予客户返利金额冲减收入。

24、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2）确认时点

实际收到政府补助款时，按照实收金额予以确认和计量，区分为与资产相关或与收益相关。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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公司提供贷款的，本公司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公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

27、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	备注
因报表项目名称变更，将"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）"重分类至"交易性金融资产（负债）"。	董事会已批准	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 5,239,940.00 元；交易性金融资产：增加 5,239,940.00 元。
非交易性的可供出售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"。	董事会已批准	可供出售金融资产：减少 500,000.00 元；其他权益工具投资：增加 1,874,820.85 元；其他综合收益：增加 1,374,820.85 元。
将部分"应收款项"重分类至"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）"。	董事会已批准	应收票据：减少 202,040,102.58 元；应收款项融资：增加 202,040,102.58 元。
原归类为以摊余成本计量的金融资产的部分"货币资金"和"其他流动资产"重分类至"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产"。	董事会已批准	货币资金：减少 500,000,000.00 元；其他流动资产：减少 1,987,618,263.92 元；交易性金融资产：增加 2,487,618,263.92 元。
资产负债表中"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款"列示；"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款"列示；比较数据相应调整。	董事会已批准	"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款"，"应收票据"上年年末余额 749,026,410.85 元，"应收账款"上年年末余额 797,585,235.83 元；"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款"，"应付票据"上年年末余额 0.00 元，"应付账款"上年年末余额 246,117,400.73 元。

1) 财政部于2017年度修订了《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》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

2) 财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财

会（2019）6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

3）财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

4）财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

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	929,381,171.68	429,381,171.68	-500,000,000.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,492,858,203.92	2,492,858,203.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,239,940.00		-5,239,940.00
衍生金融资产			
应收票据	749,026,410.85	546,986,308.27	-202,040,102.58
应收账款	797,585,235.83	797,585,235.83	
应收款项融资		202,040,102.58	202,040,102.58
预付款项	15,804,438.43	15,804,438.43	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	187,204,992.49	187,204,992.49	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	687,375,671.44	687,375,671.44	
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	2,028,325,732.98	40,707,469.06	-1,987,618,263.92
流动资产合计	5,399,943,593.70	5,399,943,593.70	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	500,000.00		-500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	101,804,414.68	101,804,414.68	
其他权益工具投资		1,874,820.85	1,874,820.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,921,276,570.31	1,921,276,570.31	
在建工程	339,955,945.54	339,955,945.54	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	279,414,788.50	279,414,788.50	
开发支出			
商誉	254,823,095.61	254,823,095.61	
长期待摊费用	13,842,130.19	13,842,130.19	
递延所得税资产	53,314,259.59	53,314,259.59	
其他非流动资产	122,104,616.09	122,104,616.09	
非流动资产合计	3,087,035,820.51	3,088,410,641.36	1,374,820.85
资产总计	8,486,979,414.21	8,488,354,235.06	1,374,820.85
流动负债：			
短期借款			

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	246,117,400.73	246,117,400.73	
预收款项	8,229,666.07	8,229,666.07	
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	106,674,642.70	106,674,642.70	
应交税费	181,701,419.57	181,701,419.57	
其他应付款	198,586,658.51	198,586,658.51	
其中：应付利息	1,126,654.27	1,126,654.27	
应付股利	2,703,000.00	2,703,000.00	
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	330,031,329.69	330,031,329.69	
其他流动负债	185,575.44	185,575.44	
流动负债合计	1,071,526,692.71	1,071,526,692.71	
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	54,235,305.63	54,235,305.63	

长期应付职工薪酬			
预计负债	891,291.23	891,291.23	
递延收益	308,476,782.97	308,476,782.97	
递延所得税负债	28,999,234.94	28,999,234.94	
其他非流动负债			
非流动负债合计	392,602,614.77	392,602,614.77	
负债合计	1,464,129,307.48	1,464,129,307.48	
所有者权益：			
股本	1,743,418,022.00	1,743,418,022.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	375,808,696.88	375,808,696.88	
减：库存股	170,173,250.00	170,173,250.00	
其他综合收益	667,094.51	2,041,915.36	1,374,820.85
专项储备			
盈余公积	730,909,127.21	730,909,127.21	
一般风险准备			
未分配利润	4,311,313,546.61	4,311,313,546.61	
归属于母公司所有者权益合计	6,991,943,237.21	6,993,318,058.06	1,374,820.85
少数股东权益	30,906,869.52	30,906,869.52	
所有者权益合计	7,022,850,106.73	7,024,224,927.58	1,374,820.85
负债和所有者权益总计	8,486,979,414.21	8,488,354,235.06	1,374,820.85

调整情况说明

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	570,835,681.32	70,835,681.32	-500,000,000.00
交易性金融资产		2,487,858,203.92	2,487,858,203.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,239,940.00		-5,239,940.00
衍生金融资产			

应收票据	726,645,429.46	528,442,421.91	-198,203,007.55
应收账款	743,088,439.48	743,088,439.48	
应收款项融资		198,203,007.55	198,203,007.55
预付款项	535,602,441.74	535,602,441.74	
其他应收款	222,552,418.89	222,552,418.89	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	560,043,479.24	560,043,479.24	
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	1,983,945,510.69	1,327,246.77	-1,982,618,263.92
流动资产合计	5,347,953,340.82	5,347,953,340.82	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	500,000.00		-500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	684,608,645.69	684,608,645.69	
其他权益工具投资		1,874,820.85	1,874,820.85
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,307,055,443.53	1,307,055,443.53	
在建工程	145,741,300.67	145,741,300.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	20,092,916.88	20,092,916.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,173,359.19	8,173,359.19	
递延所得税资产	22,257,169.46	22,257,169.46	

其他非流动资产	116,016,836.79	116,016,836.79	
非流动资产合计	2,304,445,672.21	2,305,820,493.06	1,374,820.85
资产总计	7,652,399,013.03	7,653,773,833.88	1,374,820.85
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	387,980,906.29	387,980,906.29	
预收款项	7,347,849.05	7,347,849.05	
合同负债			
应付职工薪酬	75,432,239.31	75,432,239.31	
应交税费	130,454,269.07	130,454,269.07	
其他应付款	227,908,158.35	227,908,158.35	
其中：应付利息			
应付股利	2,703,000.00	2,703,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	185,575.44	185,575.44	
流动负债合计	829,308,997.51	829,308,997.51	
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			
递延收益	71,725,974.21	71,725,974.21	
递延所得税负债	28,998,689.22	28,998,689.22	

其他非流动负债			
非流动负债合计	100,724,663.43	100,724,663.43	
负债合计	930,033,660.94	930,033,660.94	
所有者权益：			
股本	1,743,418,022.00	1,743,418,022.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	375,808,696.88	375,808,696.88	
减：库存股	170,173,250.00	170,173,250.00	
其他综合收益		1,374,820.85	1,374,820.85
专项储备			
盈余公积	730,909,127.21	730,909,127.21	
未分配利润	4,042,402,756.00	4,042,402,756.00	
所有者权益合计	6,722,365,352.09	6,723,740,172.94	1,374,820.85
负债和所有者权益总计	7,652,399,013.03	7,653,773,833.88	1,374,820.85

调整情况说明

（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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、7%、9%、10%、13%、16%、19%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	11%、15%、16.5%、19%、20%、24%、25%、26.325%、29.84%
教育费附加（含地方教育费附加）	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%、3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

潮州三环（集团）股份有限公司 * 1	15%
潮州三环光通信器件有限公司	25%
深圳三环电子有限公司	25%
香港三环电子有限公司	16.5%
南充三环电子有限公司 * 2	15%
潮州中瓷电子技术有限公司	25%
Frontier Coöperatief U.A.	19%
Singularity Management GmbH	26.325%
Dynamics Administration GmbH & Co. KG	26.325%
Vermes Microdispensing GmbH	26.325%
微密斯点胶科技（厦门）有限公司	25%
Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.	24%
Vermes Microdispensing America Inc.	29.84%
Vermes Microdispensing Ltd.	11%
Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.	20%
潮州微密斯科技有限公司	25%
广州三寰科技有限公司	25%
深圳三寰科技有限公司	25%
苏州三寰贸易服务有限公司	25%

2、税收优惠

* 1：根据公司取得的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744004230），公司享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年1月1日至2019年12月31日，公司2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

* 2：根据南充三环取得的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201751000813），南充三环享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年1月1日至2019年12月31日，南充三环2019年按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

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	85,428.05	50,852.25
银行存款	1,077,474,557.28	388,362,336.13
其他货币资金	1,081,809.03	40,967,983.30

合计	1,078,641,794.36	429,381,171.68
其中：存放在境外的款项总额	42,426,654.86	334,722,580.84

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
放在境外且资金汇回受到限制的款项*	1,080,776.19	16,155,063.62
借款保证金		24,810,000.00
合计	1,080,776.19	40,965,063.62

*：其中租房保证金64,542.35元；履约保证金1,016,233.84元，为子公司Vermes Microdispensing GmbH 根据与客户约定的大额设备付款条件，需冻结订单金额的30%在银行作为履约保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,471,373,902.57	2,492,858,203.92
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		5,239,940.00
其他（理财产品）	2,471,373,902.57	2,487,618,263.92
其中：		
合计	2,471,373,902.57	2,492,858,203.92

其他说明：

理财产品明细如下

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	700,000,000.00	500,000,000.00
工银理财保本型“随心E”（定向重点客户）2019年第1期	600,000,000.00	
中银保本理财-人民币按期开放	340,000,000.00	595,000,000.00
工行“粤稳益”法人系列人民币理财产品	283,101,506.78	
工银理财保本型“随心E”（定向重点客户）2019年第2期	200,000,000.00	
“交银·日添利粤享”净值型人民币理财产品	122,200,000.00	
乾元日积利理财产品	112,300,000.00	46,300,000.00
光大保德信-玖圣1号资产管理计划	80,000,000.00	100,000,000.00
工行法人“添利宝”净值型理财产品	15,454,373.26	199,318,263.92

中银日积月累-美元乐享天天	13,318,022.53	
工行“粤添益”法人系列人民币理财产品	5,000,000.00	
多添富4号集合资产管理计划X365天		50,000,000.00
中信建投稳健添6号集合资产管理计划		100,000,000.00
“工银同利”系列随心E人民币理财产品		150,000,000.00
中银日积月累-乐享天天（专属版）		45,000,000.00
“交银·日添利粤享”净值型人民币理财产品		402,000,000.00
工行保本“随心E”二号法人拓户理财产品		200,000,000.00
建行“乾元”保本型人民币理财产品		100,000,000.00
合计	2,471,373,902.57	2,487,618,263.92

3、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
银行承兑票据	166,786,379.71	503,854,821.83
商业承兑票据	19,577,179.13	43,131,486.44
合计	186,363,558.84	546,986,308.27

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

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

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

确定该组合依据的说明：

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

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

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

（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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	359,132,737.28	
商业承兑票据	431,531.27	
合计	359,564,268.55	

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

（6）本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						200,000.00	0.02%	200,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	724,598,296.22	100.00%	36,310,174.17	5.01%	688,288,122.05	839,721,929.88	99.98%	42,136,694.05	5.02%	797,585,235.83
其中：										
信用风险组合	724,598,296.22	100.00%	36,310,174.17	5.01%	688,288,122.05					
合计	724,598,296.22	100.00%	36,310,174.17	5.01%	688,288,122.05	839,921,929.88	100.00%	42,336,694.05	5.04%	797,585,235.83

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

按组合计提坏账准备：36,310,174.17 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用风险组合	724,598,296.22	36,310,174.17	5.01%
合计	724,598,296.22	36,310,174.17	--

确定该组合依据的说明：

详见附注“五、10、金融工具”。

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

确定该组合依据的说明：

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）	723,166,615.76
1 至 2 年	1,394,705.61
2 至 3 年	34,841.22
3 年以上	2,133.63
3 至 4 年	2,133.63
合计	724,598,296.22

(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	
信用风险组合	42,136,694.05	-5,977,820.53	405,806.85	254,506.20	36,310,174.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	200,000.00	-200,000.00			
合计	42,336,694.05	-6,177,820.53	405,806.85	254,506.20	36,310,174.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	254,506.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 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	28,622,772.03	3.95%	1,431,138.60
第二名	25,853,884.45	3.57%	1,292,694.22
第三名	20,865,809.94	2.88%	1,043,290.50
第四名	20,791,728.02	2.87%	1,039,586.40
第五名	17,892,125.35	2.47%	894,606.27
合计	114,026,319.79	15.74%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	118,411,926.20	202,040,102.58
合计	118,411,926.20	202,040,102.58

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

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	202,040,102.58	552,202,178.15	635,830,354.53		118,411,926.20	
合计	202,040,102.58	552,202,178.15	635,830,354.53		118,411,926.20	

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

其他说明：

6、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	33,889,482.53	99.46%	15,719,413.43	99.46%
1 至 2 年	184,615.53	0.54%	5,025.00	0.03%
2 至 3 年	631.18	0.00%		
3 年以上			80,000.00	0.51%
合计	34,074,729.24	--	15,804,438.43	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例（%）
前五名合计	23,772,335.59	69.77

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,646,655.49	187,204,992.49
合计	56,646,655.49	187,204,992.49

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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
员工借款	20,495,348.76	25,342,543.35
备用金	2,538,827.18	2,038,495.76
押金、保证金	3,494,490.86	1,980,583.91
其他	43,043,976.86	170,972,648.86
合计	69,572,643.66	200,334,271.88

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	13,129,279.39			13,129,279.39
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-203,291.22			-203,291.22

2019 年 12 月 31 日余额	12,925,988.17			12,925,988.17
--------------------	---------------	--	--	---------------

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）	5,347,556.56
1 至 2 年	44,290,548.41
2 至 3 年	14,551,006.40
3 年以上	5,383,532.29
3 至 4 年	4,227,816.00
4 至 5 年	266,295.78
5 年以上	889,420.51
合计	69,572,643.66

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	
信用风险组合	13,129,279.39	-203,291.22			12,925,988.17
合计	13,129,279.39	-203,291.22			12,925,988.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
香港三江有限公司	理财转让款	43,008,572.25	1-2 年	61.82%	4,300,857.22
单位 1	押金	1,011,174.72	1 年以内	1.45%	
员工 1	备用金、员工借款	507,499.00	3 年以上	0.73%	405,999.20
员工 2	备用金	500,000.00	1 年以内	0.72%	25,000.00
单位 2	保证金	500,000.00	1-2 年	0.72%	
合计	--	45,527,245.97	--	65.44%	4,731,856.42

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 3 号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

（3）存货期末余额中利息资本化率的情况

（4）存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

（5）存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

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

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
------	------	--------	-------	------	----------	----------	------------	------	-----------	--------------	------

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

（6）存货跌价准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

（7）存货期末余额中利息资本化率的情况

（8）存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

（9）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：

项目	金额
----	----

其他说明：

(10) 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	157,893,502.88		157,893,502.88	162,678,097.92		162,678,097.92
在产品	305,107,681.19	11,829,493.43	293,278,187.76	292,362,737.75	12,022,960.95	280,339,776.80
库存商品	151,762,988.14	6,015,836.56	145,747,151.58	202,504,016.07	5,938,607.04	196,565,409.03
发出商品	49,981,004.40		49,981,004.40	47,792,387.69		47,792,387.69
合计	664,745,176.61	17,845,329.99	646,899,846.62	705,337,239.43	17,961,567.99	687,375,671.44

(11) 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	
在产品	12,022,960.95			193,467.52		11,829,493.43
库存商品	5,938,607.04	377,277.16		300,047.64		6,015,836.56
合计	17,961,567.99	377,277.16		493,515.16		17,845,329.99

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(13) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

9、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
待抵扣增值税进项税额	6,042,464.54	30,559,744.56
待认证增值税进项税额	2,015,788.04	626,987.77
预缴所得税	9,496,223.07	9,520,736.73
合计	17,554,475.65	40,707,469.06

其他说明：

10、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											
潮州民 营投资 股份有 限公司	101,804,4 14.68			1,496,526 .29						103,300,9 40.97	
小计	101,804,4 14.68			1,496,526 .29						103,300,9 40.97	
合计	101,804,4 14.68			1,496,526 .29						103,300,9 40.97	

其他说明

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广发银行股份有限公司	1,874,820.85	1,874,820.85
合计	1,874,820.85	1,874,820.85

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
广发银行股份有 限公司	7,685.60				并非为交易目的 而持有的权益工 具	

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,826,942,156.12	1,921,276,570.31
合计	1,826,942,156.12	1,921,276,570.31

(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	其他工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	747,086,753.32	2,343,997,353.22	32,699,628.44	72,589,653.63	3,196,373,388.61
2.本期增加金额	16,166,765.54	192,881,382.38	3,779,136.45	2,914,942.17	215,742,226.54
（1）购置		117,196,535.19	3,785,165.32	2,913,984.14	123,895,684.65
（2）在建工程转入	16,358,540.79	75,725,361.60			92,083,902.39
（3）企业合并增加					
（4）汇率变动	-191,775.25	-40,514.41	-6,028.87	958.03	-237,360.50
3.本期减少金额	47,132,686.07	17,654,739.87	1,971,805.52	181,721.39	66,940,952.85
（1）处置或报废		17,545,856.23	1,971,805.52	181,721.39	19,699,383.14
（2）其他减少	47,132,686.07	108,883.64			47,241,569.71
4.期末余额	716,120,832.79	2,519,223,995.73	34,506,959.37	75,322,874.41	3,345,174,662.30
二、累计折旧					
1.期初余额	171,882,486.71	1,039,881,216.08	16,480,550.64	46,852,564.87	1,275,096,818.30
2.本期增加金额	40,094,518.97	206,735,042.29	3,211,094.66	2,328,082.68	252,368,738.60
（1）计提	40,094,998.42	206,750,546.10	3,212,433.98	2,331,465.25	252,389,443.75
（2）汇率变动	-479.45	-15,503.81	-1,339.32	-3,382.57	-20,705.15
3.本期减少金额	117,834.61	7,126,677.17	1,939,074.86	49,464.08	9,233,050.72
（1）处置或报废		7,126,677.17	1,939,074.86	49,464.08	9,115,216.11
（2）其他减少	117,834.61				117,834.61
4.期末余额	211,859,171.07	1,239,489,581.20	17,752,570.44	49,131,183.47	1,518,232,506.18
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					

3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	504,261,661.72	1,279,734,414.53	16,754,388.93	26,191,690.94	1,826,942,156.12
2.期初账面价值	575,204,266.61	1,304,116,137.14	16,219,077.80	25,737,088.76	1,921,276,570.31

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
福田区车公庙泰然九路海松大厦 A406	9,893,185.78
福田区香蜜湖天安车公庙工业区天济大厦 F4.86A	18,774,869.37
车公庙工业区永泰公寓	6,256,263.77
车公庙工业区 205 栋七层	55,788.15
合计	34,980,107.07

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
七期项目 5#厂房	8,600,476.62	正在办理中
七期项目 6#厂房	12,539,794.85	正在办理中
七期项目 7#厂房	3,939,264.16	正在办理中
七期项目 8#厂房	15,671,382.56	正在办理中

七期项目 E 栋宿舍	17,437,445.38	正在办理中
------------	---------------	-------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	644,160,831.94	339,955,945.54
合计	644,160,831.94	339,955,945.54

(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
开发区新厂区工程	100,648,567.89		100,648,567.89	18,217,196.56		18,217,196.56
机械设备安装工程	266,833,519.63		266,833,519.63	127,154,421.37		127,154,421.37
六期项目房屋建筑	198,795,476.48		198,795,476.48	188,106,929.04		188,106,929.04
七期项目房屋建筑				3,645,813.41		3,645,813.41
新厂区围墙	4,700,805.84		4,700,805.84	2,622,494.25		2,622,494.25
新厂区自来水给水管道工程	209,090.91		209,090.91	209,090.91		209,090.91
Reconstruction for Building HOKI	55,546,225.31		55,546,225.31			
泰国厂房	17,427,145.88		17,427,145.88			
合计	644,160,831.94		644,160,831.94	339,955,945.54		339,955,945.54

(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
新厂区围墙	7,372,000.00	2,622,494.25	2,078,311.59			4,700,805.84	63.77%	63.77%				其他
开发区新厂区工程	198,000,000.00	18,217,196.56	82,431,371.33			100,648,567.89	50.83%	50.83%				其他
1 号楼 B 区 1F 净化间综合工程	2,600,000.00		2,363,636.36	2,363,636.36			90.91%	100.00%				其他
六期项目房屋建筑	250,014,624.52	188,106,929.04	17,892,019.94	7,203,472.50		198,795,476.48	82.39%	82.39%				其他
七期项目房屋建筑	6,735,639.36	3,645,813.41	3,089,825.95	6,735,639.36			100.00%	100.00%				其他
Reconstruction for Building HOKI	66,040,975.00		55,546,225.31			55,546,225.31	84.11%	84.11%				其他
泰国厂房	20,951,100.00		17,427,145.88			17,427,145.88	83.18%	83.18%				其他
合计	551,714,338.88	212,592,433.26	180,828,536.36	16,302,748.22		377,118,221.40	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

14、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	299,168,457.94	18,086,790.82		6,355,093.02	323,610,341.78
2.本期增加金额	55,487,221.38			1,262,183.40	56,749,404.78
（1）购置	55,572,497.17			1,275,049.74	56,847,546.91
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
（4）汇率变动	-85,275.79			-12,866.34	-98,142.13
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	354,655,679.32	18,086,790.82		7,617,276.42	380,359,746.56
二、累计摊销					
1.期初余额	31,338,774.56	9,914,716.88		2,942,061.84	44,195,553.28
2.本期增加金额	4,642,531.50	3,542,513.40		1,552,331.71	9,737,376.61
（1）计提	4,642,531.50	3,542,513.40		1,559,567.55	9,744,612.45
（2）汇率变动				-7,235.84	-7,235.84
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	35,981,306.06	13,457,230.28		4,494,393.55	53,932,929.89

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	318,674,373.26	4,629,560.54		3,122,882.87	326,426,816.67
2.期初账面价值	267,829,683.38	8,172,073.94		3,413,031.18	279,414,788.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
霍尔茨基兴土地所有权	14,540,213.96	正在办理中
潮州经济开发区北片工业区二期 B 区土地使用权	48,667,500.00	正在办理中
合计	63,207,713.96	

其他说明：

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		处置	其他	
Vermes Microdispensing GmbH	254,823,095.61				1,032,632.17	253,790,463.44

合计	254,823,095.61				1,032,632.17	253,790,463.44
----	----------------	--	--	--	--------------	----------------

(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		处置		
Vermes Microdispensing GmbH						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

收购日将Vermes Microdispensing GmbH及其子公司合并后的整体净资产作为一个资产组，本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致。

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

1) 商誉减值测试过程

本次采用收益法对商誉对应资产组可收回金额进行评估，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，5年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。

公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

公司根据历史经验及对市场发展的预测，确定减值测试中采用的其他关键数据，主要包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

2) 关键参数

预测期	预测期增长率	稳定期增长率	折现率
2020-2024年	6%	平稳	13.46%

项目	Vermes Microdispensing GmbH
商誉账面金额1	253,790,463.44
商誉减值准备余额2	
商誉账面价值3=1-2	253,790,463.44
未确认归属于少数股东权益的商誉价值4	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值5=4+3	253,790,463.44
资产组账面价值6	191,122,491.89
包含整体商誉资产组的公允价值7=6+5	444,912,955.33
资产组未来现金流量的现值（可收回金额）8	448,445,340.04
商誉减值损失9=8-7	-

经测试，公司收购Vermes Microdispensing GmbH形成商誉本期不存在减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
研究院天桥及设备平台改造	100,777.96		57,587.52		43,190.44
PKG 厂房配套	138,144.30		75,351.36		62,792.94
公司水表扩容	385,000.08		153,999.96		231,000.12
基片事业部生产厂房屋面加盖单层彩钢板工程	88,047.08		26,414.16		61,632.92
PKG 彩钢板吊顶工程	236,364.30		70,909.32		165,454.98
一号楼彩钢板改造工程	1,387,387.41		378,378.36		1,009,009.05
生产部二期场地装修	1,135,477.42		309,675.72		825,801.70
车间配电工程	1,023,077.12		245,538.48		777,538.64
厂区外围亮灯工程	244,786.96	67,827.27	73,556.28		239,057.95
光器件厂彩钢板工程	236,969.37		52,659.84		184,309.53
一号楼配电工程	185,672.77		39,787.08		145,885.69
十四号楼装修工程	2,324,359.60		480,902.04		1,843,457.56
基片工序补强工程	687,294.82	1,023.75	139,982.98		548,335.59
厂区生活污水处理工程		1,560,720.00	170,936.03		1,389,783.97
一号楼一楼综合改造工程		1,783,366.73	137,278.51		1,646,088.22
一号楼 A 区 2F 窑炉新风改造工程		111,774.60	14,903.28		96,871.32
停车场扩建工程		119,543.69	9,961.95		109,581.74
PKG 成型新场地净化间		297,739.22	4,962.32		292,776.90
宿舍翻新装修费	36,936.08		36,936.08		

六期人防易地建设费	1,129,479.56		288,377.76		841,101.80
高可靠性供电费	1,452,830.17		311,320.80		1,141,509.37
8#厂房水电气配套工程		432,663.93	64,899.63		367,764.30
A 栋厂房及办公楼亚克力字体亮化工程		288,247.87	33,628.91		254,618.96
8#厂房室内装修		327,473.16	32,747.34		294,725.82
基板五期彩钢板及空调安装		692,729.62	69,272.94		623,456.68
厂房管道线路等安装工程	3,049,525.19		685,574.16		2,363,951.03
合计	13,842,130.19	5,683,109.84	3,965,542.81		15,559,697.22

其他说明

17、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	66,704,215.15	12,426,184.35	73,294,940.08	11,254,203.26
内部交易未实现利润	72,458,480.60	10,964,115.27	86,842,798.22	13,679,022.57
限制性股票分摊费用	42,929,375.00	6,439,406.25	76,476,500.00	11,471,475.00
递延收益	97,084,709.87	14,562,706.48	112,730,391.71	16,909,558.76
合计	279,176,780.62	44,392,412.35	349,344,630.01	53,314,259.59

(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
固定资产折旧	401,118,188.34	60,187,818.56	193,326,777.71	28,999,234.94
合计	401,118,188.34	60,187,818.56	193,326,777.71	28,999,234.94

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		44,392,412.35		53,314,259.59
递延所得税负债		60,187,818.56		28,999,234.94

(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
可抵扣亏损	35,729,410.74	20,827,926.76
合计	35,729,410.74	20,827,926.76

(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
2021 年度	2,758,806.97	2,815,785.88	
2022 年度	913,613.26	973,087.60	
2023 年度	2,277,477.72	2,285,430.88	
境外子公司未弥补亏损	29,779,512.79	14,753,622.40	
合计	35,729,410.74	20,827,926.76	--

其他说明：

18、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
预付设备款	56,976,532.74	95,479,616.09
预付土地价款		26,625,000.00
合计	56,976,532.74	122,104,616.09

其他说明：

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
一年以内	139,268,788.25	245,844,425.99
一年以上至二年以内	12,524,592.74	116,853.20
二年以上至三年以内	36,204.81	99,977.54
三年以上	88,637.54	56,144.00
合计	151,918,223.34	246,117,400.73

（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
----	------	-----------

其他说明：

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
一年以内	21,434,823.60	8,178,511.25
一年以上至二年以内	172,715.06	20,285.74
二年以上至三年以内	20,203.54	24,591.24
三年以上	6,252.40	6,277.84
合计	21,633,994.60	8,229,666.07

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

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	102,614,267.81	629,556,424.33	633,829,473.52	98,341,218.62
二、离职后福利-设定提存计划	4,060,374.89	47,491,199.65	49,483,428.65	2,068,145.89
合计	106,674,642.70	677,047,623.98	683,312,902.17	100,409,364.51

(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	96,252,800.79	542,047,079.20	545,105,807.79	93,194,072.20
2、职工福利费		42,488,775.90	42,488,775.90	
3、社会保险费	2,449,657.30	35,440,857.70	36,669,442.52	1,221,072.48
其中：医疗保险费	2,120,799.06	31,530,363.18	32,598,128.88	1,053,033.36
工伤保险费	124,274.33	1,501,575.84	1,578,705.34	47,144.83
生育保险费	204,583.91	2,408,918.68	2,492,608.30	120,894.29
4、住房公积金	259,016.00	8,993,532.00	8,878,147.00	374,401.00
5、工会经费和职工教育经费	3,652,793.72	346,179.53	447,300.31	3,551,672.94
6、其他（董事薪酬）		240,000.00	240,000.00	
合计	102,614,267.81	629,556,424.33	633,829,473.52	98,341,218.62

(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	3,835,217.38	45,212,954.37	47,050,186.77	1,997,984.98

2、失业保险费	225,157.51	2,278,245.28	2,433,241.88	70,160.91
合计	4,060,374.89	47,491,199.65	49,483,428.65	2,068,145.89

其他说明：

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,854,696.99	33,387,974.42
企业所得税	44,375,133.89	137,674,851.57
个人所得税	1,872,442.00	1,337,094.17
城市维护建设税	1,755,190.72	3,513,128.88
房产税		2,913,312.72
教育费附加	1,253,707.66	2,509,377.77
土地使用税		305,546.75
环保税	60,241.46	60,133.29
合计	67,171,412.72	181,701,419.57

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,126,654.27
应付股利	2,576,500.00	2,703,000.00
其他应付款	116,109,159.04	194,757,004.24
合计	118,685,659.04	198,586,658.51

（1）应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		486,654.27
其他		640,000.00
合计		1,126,654.27

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

（2）应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	2,576,500.00	2,703,000.00
合计	2,576,500.00	2,703,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

（3）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
租金	80,620.20	51,799.18
审计费	1,378,904.60	1,585,925.95
押金	508,124.80	525,400.00
保证金	4,607,205.25	17,829,247.00
工程款		7,857.95
限制性股票激励回购义务	106,725,700.00	170,173,250.00
收购对赌溢价	687,764.00	690,562.40
其他	2,120,840.19	3,892,961.76
合计	116,109,159.04	194,757,004.24

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
限制性股票激励回购义务	106,725,700.00	尚未解锁
合计	106,725,700.00	--

其他说明

限制性股票激励回购义务的说明详见附注“七、32、库存股”。

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		313,970,498.40
一年内到期的长期应付款	19,538,750.00	16,060,831.29
合计	19,538,750.00	330,031,329.69

其他说明：

一年内到期的长期应付款是子公司Dynamics Administration GmbH & Co. KG 将在2020年收购Vermes Microdispensing GmbH 4%股权的预计收购款项。

25、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
待转销项税		185,575.44
合计		185,575.44

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	29,335,642.87	54,235,305.63
合计	29,335,642.87	54,235,305.63

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款 * 1	29,335,642.87	46,235,305.63
其他		8,000,000.00
合计	29,335,642.87	54,235,305.63

其他说明：

* 1：公司于2017年通过子公司收购Vermes Microdispensing GmbH 92%股权，剩余8%股权2020年、2023年各收购4%，

此股权收购视为一揽子交易，取得92%股权时，视为收购100%股权进行会计处理，对8%股权的远期收购义务全额确认为负债，不在少数股东权益列报。

（2）专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

27、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
维修准备金*	602,865.78	781,978.34	预计返修成本
租房修缮准备金	200,311.27	109,312.89	租用房屋
合计	803,177.05	891,291.23	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

* 维修准备金计提依据：根据往年质保期内产品返修率和当年产品销售数量，结合单位产品的维修和更换成本，确定资产负债表日需要计提的准备金。

28、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	308,476,782.97	134,644,520.00	41,045,775.36	402,075,527.61	政府补助
合计	308,476,782.97	134,644,520.00	41,045,775.36	402,075,527.61	--

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
片式元件（SMD）用陶瓷封装基座	70,000.00			70,000.00				与资产相关
电子器件用氮化铝陶瓷基片	15,000.00			15,000.00				与资产相关

大功率 LED 用陶瓷封装基座开发项目 1	75,000.00			75,000.00				与资产相关
表面贴装（SMD）用陶瓷封装基座产业化关键技术	200,000.00			200,000.00				与资产相关
LED 用陶瓷封装基座产业化项目	550,000.00			550,000.00				与资产相关
SOFC 用陶瓷电解质隔膜产业化技术改造项目	400,000.00			200,000.00			200,000.00	与资产相关
LED 照明用陶瓷封装基座技术改造项目	600,000.00			200,000.00			400,000.00	与资产相关
大功率 LED 用陶瓷封装基座开发项目 2	20,833.33			10,000.00			10,833.33	与资产相关
大功率 LED 照明用 AlN 封装材料研究及应用项目	1,237,500.00			450,000.00			787,500.00	与资产相关
新型电子元器件用陶瓷封装基座产业化项目	2,550,000.00			850,000.00			1,700,000.00	与资产相关
电力电子器件用氮化铝陶瓷基板产业化项目	1,387,500.00			450,000.00			937,500.00	与资产相关

大容量 BME-MLC C 用高介瓷 粉研发及产 业化项目	3,333,333.33			1,000,000.00			2,333,333.33	与资产相关
超高频铜内 电极片式陶 瓷电容器制 备关键技术	1,575,000.00			450,000.00			1,125,000.00	与资产相关
SMD 频率元 件用多层陶 瓷基座产业 化技术改造 项目	400,000.00			100,000.00			300,000.00	与资产相关
光纤到户 (FTTX) 现 场组装接续 子产业化技 术改造	2,750,000.00			550,000.00			2,200,000.00	与资产相关
品牌产品研 发	1,605,814.59			300,000.00			1,305,814.59	与资产相关
新型电子元 器件用高性 能陶瓷部件 实施方案项 目	25,397,396.50			3,511,578.00			21,885,818.50	与资产相关
高性能精密 陶瓷材料及 部件科研创 新团队	3,959,474.01			456,028.41			3,503,445.60	与资产相关
小型化高稳 定性频率器 件封装基座 关键技术开发及产业化	820,101.70			119,955.20			700,146.50	与资产相关
中低温固体 氧化物燃料 电池用陶瓷 粉体及电解 质关键技术 开发及产业 化	4,599,883.99			600,101.72			3,999,782.27	与资产相关

潮州三环电子陶瓷材料检测分析中心平台升级技术改造项目	2,210,751.83			363,778.50			1,846,973.33	与资产相关
氧化锆陶瓷体及瓷块开发项目	509,003.65			113,473.68			395,529.97	与资产相关
指纹识别模组用新型微晶锆材料创新团队项目（2017 年省扬帆计划）	2,440,078.72			239,966.48			2,200,112.24	与资产相关
广东省高端电子陶瓷企业重点实验室项目（公益研究与能力建设第二批）	624,196.80			69,972.20			554,224.60	与资产相关
国家重点研发计划新型复合结构功能涂层课题项目		176,100.00					176,100.00	与资产相关
固体氧化物燃料电池新型叠层复合结构功能涂层项目	276,979.09			113,689.58			163,289.51	与资产相关
SMD 用陶瓷封装基座二期扩产技术改造项目事后补助	5,797,440.00			966,240.00			4,831,200.00	与资产相关
半导体封装用陶瓷劈刀开发项目事后补助	4,354,020.00			725,670.00			3,628,350.00	与资产相关

5G 智能手机用陶瓷背板开发及产业化项目		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
固体氧化物燃料电池电堆工程化开发项目		7,370,000.00					7,370,000.00	与资产相关
5G 通信用新型陶瓷材料及背板、封装基座实施方案项目		19,000,000.00					19,000,000.00	与资产相关
5G 通信基站用大容量 MLCC 项目		31,661,400.00					31,661,400.00	与资产相关
智能终端产品用新型微晶锆材料产业化技术改造项目		6,156,000.00		615,600.00			5,540,400.00	与资产相关
大规模电阻器用氧化铝陶瓷基体及压分瓷体生产项目	10,852,809.38			825,479.45			10,027,329.93	与资产相关
企业发展基金-专项应付款	114,735,000.71			15,645,681.84			99,089,318.87	与资产相关
工业发展专项资金 1	13,305,890.62			2,472,736.68			10,833,153.94	与资产相关
高性能氮化铝陶瓷粉体及基板产业化技术改造项目	54,246,127.87	800,000.00		6,041,629.16			49,004,498.71	与资产相关
企业发展资金-高性能电子陶瓷粉体项目	41,379,000.00						41,379,000.00	与资产相关

企业发展资金-研究院项目		60,091,020.00					60,091,020.00	与资产相关
小型化片式电阻用氧化铝陶瓷基板的研发及产业化项目	1,851,980.18			202,877.46			1,649,102.72	与资产相关
新型陶瓷基板节能低碳能力建设项目	380,000.00			380,000.00				与资产相关
氧化铝陶瓷基板生产项目		7,710,000.00		1,160,913.13			6,549,086.87	与资产相关
年产 2 亿只光通信陶瓷棒插芯产品扩产项目		680,000.00		100,403.87			579,596.13	与资产相关
高性能光纤快速连接器材料开发及产业化	3,966,666.67			850,000.00			3,116,666.67	与资产、收益相关
合计	308,476,782.97	134,644,520.00		41,045,775.36			402,075,527.61	

其他说明：

29、其他非流动负债

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
往来款	90,000,000.00	
合计	90,000,000.00	

其他说明：

2019年3月18日，潮州民营投资股份有限公司与本公司签订了借款合同，潮州民营投资股份有限公司向本公司提供9,000万元人民币借款，本次借款期限为3年，借款年利率为0%，实际借款起始日期以借款实际划付日为准，本公司已分别于2019年3月21日、2019年3月22日、2019年3月26日收到人民币19,500,000.00元、55,500,000.00元、15,000,000.00元。

30、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	1,743,418,022.00				-255,000.00	-255,000.00	1,743,163,022.00

其他说明：

公司股本演变过程详见附注“三、公司基本情况”。

31、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）	229,974,385.88		2,606,412.11	227,367,973.77
其他资本公积	145,834,311.00	11,203,216.44		157,037,527.44
合计	375,808,696.88	11,203,216.44	2,606,412.11	384,405,501.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

包括本期增减变动情况、变动原因详见附注“三、公司基本情况”。

32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购限制性股票	170,173,250.00		63,447,550.00	106,725,700.00
合计	170,173,250.00		63,447,550.00	106,725,700.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本报告期公司回购注销255,000股，共2,792,250.00元，本报告期公司共解锁限制性股票5,304,000股，共58,078,800.00元，另外，公司确认限制性股票现金股利2,576,500.00元，剩余库存股106,725,700.00元。

33、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	1,374,820.85							1,374,820.85
其他权益工具投资公允价值变动	1,374,820.85							1,374,820.85
二、将重分类进损益的其他综合收益	667,094.51	9,342,677.80				9,342,677.80		10,009,772.31
外币财务报表折算差额	667,094.51	9,342,677.80				9,342,677.80		10,009,772.31
其他综合收益合计	2,041,915.36	9,342,677.80				9,342,677.80		11,384,593.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

34、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	730,909,127.21	77,099,208.72		808,008,335.93
合计	730,909,127.21	77,099,208.72		808,008,335.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	4,311,313,546.61	3,464,810,304.05
调整后期初未分配利润	4,311,313,546.61	3,464,810,304.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	871,260,778.33	1,318,729,254.19
减：提取法定盈余公积	77,099,208.72	123,999,247.23
应付普通股股利	435,790,755.50	348,226,764.40
期末未分配利润	4,669,684,360.72	4,311,313,546.61

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 0.00 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。

36、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	2,705,447,894.89	1,373,721,894.68	3,730,334,844.52	1,698,347,137.52
其他业务	21,003,824.25	15,193,997.36	19,738,018.12	19,267,516.89
合计	2,726,451,719.14	1,388,915,892.04	3,750,072,862.64	1,717,614,654.41

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

37、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	12,500,244.39	18,074,948.84
教育费附加	8,928,745.98	12,910,677.80
房产税	5,340,623.99	4,195,405.58
土地使用税	3,143,294.49	3,391,796.05
车船使用税	56,316.02	44,057.71
印花税	1,622,188.59	2,181,796.83
环保税	240,422.54	241,475.69
合计	31,831,836.00	41,040,158.50

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利	24,652,987.04	28,123,555.87
运费	18,437,062.66	24,663,044.01
展览费	2,147,993.47	2,343,002.92
差旅费	4,213,232.59	4,187,682.42
报关费	290,384.70	425,584.26
业务招待费	1,115,916.73	
其他	1,448,031.19	287,510.07

合计	52,305,608.38	60,030,379.55
----	---------------	---------------

其他说明：

39、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、社保、福利	138,583,581.63	130,349,998.08
修理费	8,379,432.50	11,450,067.46
办公费	17,250,035.65	14,785,597.80
折旧费	18,072,852.60	14,992,406.29
差旅费	6,345,771.91	7,032,465.25
业务招待费	2,276,947.23	1,787,699.68
无形资产摊销	6,204,573.14	5,778,496.29
限制性股票费用	11,271,600.00	75,115,400.00
咨询费	1,426,166.90	2,957,597.59
其他	28,345,773.45	26,133,362.09
合计	238,156,735.01	290,383,090.53

其他说明：

40、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	27,176,799.46	20,448,643.07
人工费用	134,432,402.83	124,105,125.40
折旧费用	12,815,879.06	13,768,667.56
其他费用	2,105,486.95	2,438,518.36
合计	176,530,568.30	160,760,954.39

其他说明：

41、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,684,540.08	4,564,226.61
减：利息收入	5,235,211.64	2,443,350.12

汇兑损益	10,291,770.37	10,854,791.00
其他	1,147,964.03	4,336,706.00
合计	12,889,062.84	17,312,373.49

其他说明：

42、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
大规模电阻器用氧化铝陶瓷基板及压分瓷体生产项目	825,479.45	825,479.40
企业发展基金-专项应付款	15,645,681.84	15,645,681.84
工业发展专项资金 1	2,472,736.68	2,588,193.06
高性能氮化铝陶瓷粉体及基板产业化技术改造项目	6,041,629.16	2,359,709.17
小型化片式电阻用氧化铝陶瓷基板的研发及产业化项目	202,877.46	148,019.82
新型陶瓷基板节能低碳能力建设项目	380,000.00	
氧化铝陶瓷基板生产项目	1,160,913.13	
年产 2 亿只光通信陶瓷棒插芯产品扩产项目	100,403.87	
BME 高积层片式陶瓷电容器产业化项目 1		2,500.00
BME 高积层片式陶瓷电容器产业化项目 2		375,000.00
陶瓷封装基座技术改造项目		40,000.00
广东省教育部产学研结合示范基地电子陶瓷技术产业化基地		50,000.00
片式元件（SMD）用陶瓷封装基座	70,000.00	70,000.00
电子器件用氮化铝陶瓷基片	15,000.00	20,000.00
大功率 LED 用陶瓷封装基座开发项目 1	75,000.00	100,000.00
表面贴装（SMD）用陶瓷封装基座产业化关键技术	200,000.00	200,000.00
LED 用陶瓷封装基座产业化项目	550,000.00	550,000.00
SOFC 用陶瓷电解质隔膜产业化技术改造项目	200,000.00	200,000.00
LED 照明用陶瓷封装基座产业化项目	200,000.00	200,000.00

大功率 LED 用陶瓷封装基座开发项目 2	10,000.00	10,000.00
大功率 LED 照明用 AlN 封装材料研究及应用项目	450,000.00	450,000.00
新型电子元器件用陶瓷封装基座产业化项目	850,000.00	850,000.00
电力电子器件用氮化铝陶瓷基板产业化项目	450,000.00	450,000.00
大容量 BME-MLCC 用高介瓷粉研发及产业化项目	1,000,000.00	1,000,000.00
超高频铜内电极片式陶瓷电容器制备关键技术	450,000.00	450,000.00
SMD 频率元件用多层陶瓷基座产业化技术改造项目	100,000.00	100,000.00
光纤到户（FTTX）现场组装接续子产业化技术改造	550,000.00	550,000.00
品牌产品研发	300,000.00	300,000.00
新型电子元器件用高性能陶瓷部件实施方案项目	3,511,578.00	3,637,383.67
高性能精密陶瓷材料及部件科研创新团队	456,028.41	435,509.69
小型化高稳定性频率器件封装基座关键技术开发及产业化	119,955.20	119,955.21
中低温固体氧化物燃料电池用陶瓷粉体及电解质关键技术开发及产业化	600,101.72	547,119.44
潮州三环电子陶瓷材料检测分析中心平台升级技术改造项目	363,778.50	363,814.14
氧化锆陶瓷体及瓷块开发项目	113,473.68	117,865.44
指纹识别模组用新型微晶锆材料创新团队项目（2017 年省扬帆计划）	239,966.48	437,296.07
广东省高端电子陶瓷企业重点实验室项目（公益研究与能力建设第二批）	69,972.20	75,803.20
国家重点研发计划新型复合结构功能涂层课题项目		788,000.00
固体氧化物燃料电池新型叠层复合结构功能涂层项目	113,689.58	2,123,020.91
SMD 用陶瓷封装基座二期扩产技术改造项目事后补助	966,240.00	3,864,960.00

半导体封装用陶瓷劈刀开发项目事后补助	725,670.00	2,902,680.00
智能终端产品用新型微晶锆材料产业化技术改造项目	615,600.00	
高性能光纤快速连接器材料开发及产业化	850,000.00	850,000.00
个税手续费返还	444,483.45	
2018 年第二批省级工业发展专项资金	590,000.00	
2018 年第一批市级工业发展专项资金	100,000.00	
2018 年市级科技创业投资引导专项资金	450,000.00	
"南充市杰出人才"和"南充市引才工作突出贡献集体"资助资金	50,000.00	
2018 年第二批省级工业发展资金（春节加班补助）	676,000.00	
2017 年度电力差额补助	4,339,000.00	
税收返还资金	2,240,000.00	
2019 年市级高技能人才培训基地补助资金	100,000.00	
2018 年第一批省级工业发展资金	250,000.00	
嘉英荟南充创新企业资金	10,000.00	
稳岗补贴	389,073.57	
吸收特殊群体人员减征增值税	1,214,350.00	
2017 年第二批省级工业发展专项资金		310,000.00
高新科技企业奖		200,000.00
发明专利授权奖励资金		60,000.00
省科技重大创新项目资金		1,000,000.00
收报关补贴款	675.00	300.00
收社保补贴金		107,001.30
创税前 50 强企业扶持资金		400,000.00
潮州市专利资助资金		37,700.00
2017 年度上半年潮州市获得国家授权发明专利经费		12,000.00
高品质电子陶瓷元件关键技术及大规模产业化		500,000.00
2017 年研发补助金		3,613,900.00
2018 年广东省高新技术企业补助资金		100,000.00

广东省高端电子陶瓷企业重点实验室		200,000.00
2018 年强化知识产权专项资金（第一批）		450,000.00
2017 年大型工业企业研发机构建设奖励资金		300,000.00
重大项目奖励奖金	150,000.00	100,000.00
2018 年节能专项资金		20,000.00
高性能光纤快速连接器材料开发及产业化技术改造项目	12,207,500.00	9,777,000.00
潮州市 2018 年度第一批专利资助及奖励项目资金	115,400.00	
A3 结构技术项目	49,800.00	
2018 年促进经济发展专项资金（“走出去”）项目	1,561,502.00	
2018 年促进经济发展专项资金（进口贴息）	117,124.00	
中低温固体氧化物燃料电池用陶瓷粉及电解质关键技术开发及产业化	450,000.00	
第二十届中国专利优秀奖燃料电池堆中的热管理	300,000.00	
全年稳增长达标贡献奖	200,000.00	
2019 年促进经济高质量发展专项资金（进口贴息项目）	742,500.00	
2019 年促进经济高质量发展专项资金（境外投资项目）	170,000.00	
固体氧化物燃料电池用稀土掺杂高离子电导率陶瓷粉体及隔膜片产业化技术改造项目	12,714,400.00	
中央财政 2018 年度外经贸发展专项资金-企业品牌培育项目（收购国际品牌）	2,000,000.00	
CMOS 图像传感器用陶瓷封装基座产业化技术改造项目	9,179,000.00	
第 20 届中国专利优秀奖的企业配套奖金（燃料电池堆中的热管理）	100,000.00	
2019 年省市场监管局促进经济高质量发展专项资金-专利费用	142,600.00	
国标项目经费	20,000.00	
退役军人减征税款	9,000.00	
促进小微工业企业上规模专题	100,000.00	

工业企业上规专项奖励	50,000.00	
激光辅助在线监测陶瓷和硬质金属添加剂	579,701.20	
合计	92,857,884.58	60,985,892.36

43、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	1,496,526.29	363,194.43
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,685.60	
其他（理财产品）	84,557,574.10	31,809,022.97
合计	86,061,785.99	32,172,217.40

其他说明：

44、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	203,291.22	
应收账款坏账损失	6,460,702.25	
合计	6,663,993.47	

其他说明：

45、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		7,244,684.81
二、存货跌价损失	115,354.60	-17,961,567.99
合计	115,354.60	-10,716,883.18

其他说明：

46、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
处置固定资产的利得（损失“-”）	-178,877.50	12,812.93
合计	-178,877.50	12,812.93

47、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
政府补助	650,000.00	863,092.23	650,000.00
赔款及罚款	445,723.54	393,130.78	445,723.54
其他	5,481,119.86	6,926,533.24	5,481,119.86
合计	6,576,843.40	8,182,756.25	6,576,843.40

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
潮州市人才 驿站三环分 站经费	潮州市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	100,000.00	100,000.00	与收益相关
失业保险稳 岗补贴	潮州市社会 保险基金管 理局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否		763,092.23	与收益相关
2017 年度重 大项目培育 项目-先进材 料生产基地	潮州市经济 和信息化局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
2019 年粤东 西北地区博 士工作站建 站	潮州市财政 局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	500,000.00		与收益相关
合计						650,000.00	863,092.23	

其他说明：

48、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
对外捐赠	186,752.24	15,185.44	186,752.24
非流动资产毁损报废损失	35,296.16	32,752.97	35,296.16
罚款及赔款支出	706,365.05	6,200.42	706,365.05
其他	407,191.01	305,687.72	407,191.01
合计	1,335,604.46	359,826.55	1,335,604.46

其他说明：

49、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
当期所得税费用	102,345,408.93	215,580,547.58
递延所得税费用	40,163,222.15	14,003,604.99
合计	142,508,631.08	229,584,152.57

(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	1,016,583,396.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	152,487,509.50
子公司适用不同税率的影响	5,681,609.07
调整以前期间所得税的影响	-4,355,257.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,168,749.32
归属于合营企业和联营企业的损益	-224,478.94
环保节能安全等设备抵免企业所得税	-442,960.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	554,685.84
研发费用加计扣除	-16,137,859.07
限制性股票行权费用	2,776,632.75

所得税费用	142,508,631.08
-------	----------------

其他说明

50、其他综合收益

详见附注“七、33、其他综合收益”。

51、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
收到的政府补助	185,746,083.93	49,915,293.53
利息收入	5,235,211.64	2,314,078.68
收到的往来款	43,998,543.96	69,158,314.95
其他	1,801,206.08	1,259,270.32
合计	236,781,045.61	122,646,957.48

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	742,600.81	4,127,055.67
支付的往来款	67,847,523.33	51,916,230.00
费用性支出	85,966,599.84	73,813,584.49
赔款、捐赠支出等	523,770.22	46,909.72
合计	155,080,494.20	129,903,779.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权收购咨询费		2,457,230.10
合计		2,457,230.10

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到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
收回借款保证金	24,810,000.00	
合计	24,810,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
回购不满足解锁条件限制性股票所支付的现金	2,836,987.63	684,564.98
支付借款保证金		3,810,000.00
支付少数股东投资款	25,360,315.02	
合计	28,197,302.65	4,494,564.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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	874,074,765.57	1,323,624,068.41
加：资产减值准备	-6,779,348.07	10,716,883.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	252,389,443.75	219,362,922.27
无形资产摊销	9,744,612.45	9,322,287.28
长期待摊费用摊销	3,965,542.81	2,258,805.75

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）	178,877.50	-12,812.93
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	35,296.16	32,752.97
财务费用（收益以“－”号填列）	6,684,540.08	4,564,226.61
投资损失（收益以“－”号填列）	-86,061,785.99	-32,172,217.40
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,921,847.24	-15,110,019.18
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	31,188,583.62	28,998,303.20
存货的减少（增加以“－”号填列）	40,592,062.82	-64,990,537.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	672,065,896.90	48,923,053.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-92,339,999.09	3,952,631.30
经营活动产生的现金流量净额	1,714,660,335.75	1,539,470,346.59
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	1,077,561,018.17	888,416,108.06
减：现金的期初余额	888,416,108.06	429,111,646.50
现金及现金等价物净增加额	189,144,910.11	459,304,461.56

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,654.61
其中：	--
潮州三环光通信器件有限公司	6,654.61
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,654.61

其中：	--
潮州三环光通信器件有限公司	6,654.61
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	0.00

其他说明：

（4）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	1,077,561,018.17	888,416,108.06
其中：库存现金	85,428.05	50,852.25
可随时用于支付的银行存款	1,077,474,557.28	888,362,336.13
可随时用于支付的其他货币资金	1,032.84	2,919.68
三、期末现金及现金等价物余额	1,077,561,018.17	888,416,108.06

其他说明：

53、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	1,080,776.19	租房保证金 64,542.35 元、履约保证金 1,016,233.84 元。
合计	1,080,776.19	--

其他说明：

54、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	--	--	48,199,662.71
其中：美元	1,153,374.57	6.9762	8,046,171.68
欧元	2,647,308.68	7.8155	20,690,040.99
港币	483,084.29	0.8958	432,746.91
澳元	35.48	4.8843	173.29
韩币	386,356,280.00	0.0060	2,318,137.68

泰铢	65,852,691.36	0.2328	15,330,506.55
林吉特	804,686.25	1.6986	1,366,840.06
日元	234,720.00	0.0641	15,045.55
应收账款	--	--	154,470,440.11
其中：美元	7,407,701.03	6.9762	51,677,603.93
欧元	5,444,177.38	7.8155	42,548,968.31
港币	64,748,364.59	0.8958	58,001,585.00
韩币	155,984,234.00	0.0060	935,905.40
林吉特	558,141.10	1.6986	948,058.47
日元	5,590,000.00	0.0641	358,319.00
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	记账本位币	记账本位币选择依据
香港三环电子有限公司	香港	香港	贸易	港币	经营活动收支以港币为主
Frontier Coöperatief U.A.	荷兰	荷兰	投资控股	欧元	经营活动收支以欧元为主
Singularity Management GmbH	德国	德国	资产管理	欧元	经营活动收支以欧元为主
Dynamics Administration GmbH & Co. KG	德国	德国	资产管理	欧元	经营活动收支以欧元为主
Vermes Microdispensing GmbH	德国	德国	生产销售、维修	欧元	经营活动收支以欧元为主
Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	维修	林吉特	经营活动收支以林吉特为主
Vermes Microdispensing America Inc.	美国	美国	销售	美元	经营活动收支以美元为主
Vermes Microdispensing Ltd.	韩国	韩国	销售	韩元	经营活动收支以韩元为主
Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	生产销售	泰铢	经营活动收支以泰铢为主

55、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
与资产相关的政府补助	398,958,860.94	递延收益	40,195,775.36
与资产、收益相关的政府补助	3,116,666.67	递延收益	850,000.00
与收益相关的政府补助	51,812,109.22	其他收益	51,812,109.22
与收益相关的政府补助	650,000.00	营业外收入	650,000.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

（2）合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
潮州三环光通信器件有限公司		100.00%	注销	2019年01月22日								

其他说明：

潮州三环光通信器件有限公司于2019年1月22日经潮州市工商行政管理局核准注销（粤潮核注通外字【2019】第1900007771号）。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

（1）2019年4月22日，Vermes Microdispensing GmbH在韩国成立新的子公司Vermes Microdispensing Ltd.，注册资本为1亿韩元，从成立之日起，Vermes Microdispensing Ltd.纳入合并范围。

（2）2019年7月12日，香港三环电子有限公司在泰国成立新的子公司Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.，注册资本为2亿泰铢，从成立之日起，Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.纳入合并范围。

（3）2019年9月3日，潮州三环（集团）股份有限公司在广州成立新的子公司广州三寰科技有限公司，注册资本为10万元人民币，从成立之日起，广州三寰科技有限公司纳入合并范围。

（4）2019年10月9日，潮州三环（集团）股份有限公司在深圳成立新的子公司深圳三寰科技有限公司，注册资本为500万元人民币，从成立之日起，深圳三寰科技有限公司纳入合并范围。

（5）2019年10月23日，Vermes Microdispensing GmbH在潮州成立新的子公司潮州微密斯科技有限公司，注册资本为130万欧元，从成立之日起，潮州微密斯科技有限公司纳入合并范围。

（6）2019年12月24日，潮州三环（集团）股份有限公司在苏州成立新的子公司苏州三寰贸易服务有限公司，注册资本为50万元人民币，从成立之日起，苏州三寰贸易服务有限公司纳入合并范围。

6、其他

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	
潮州三环光通信器件有限公司*1	潮州	潮州	生产销售	75.00%		设立
深圳三环电子有限公司	深圳	深圳	生产销售	100.00%		设立
香港三环电子有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
南充三环电子有限公司	四川	四川	生产销售	100.00%		设立
潮州中瓷电子技术有限公司	潮州	潮州	生产销售	100.00%		设立
Frontier Coöperatief U.A.	荷兰	荷兰	投资控股		100.00%	设立
Singularity Management GmbH	德国	德国	资产管理		100.00%	购买
Dynamics Administration GmbH & Co. KG	德国	德国	资产管理		100.00%	设立
Vermes Microdispensing GmbH*2	德国	德国	生产销售、维修		92.00%	购买
微密斯点胶科技（厦门）有限公司	厦门	厦门	生产销售、维修		92.00%	购买
Vermes Microdispensing (M) SDN. BHD.	马来西亚	马来西亚	维修		92.00%	设立

Vermes Microdispensing America Inc.	美国	美国	销售		92.00%	设立
Vermes Microdispensing Ltd.	韩国	韩国	销售		92.00%	设立
Glory Winner (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	生产销售		100.00%	设立
潮州微密斯科技有限公司	潮州	潮州	生产销售		92.00%	设立
广州三寰科技有限公司	广州	广州	技术服务	100.00%		设立
深圳三寰科技有限公司	深圳	深圳	生产销售	100.00%		设立
苏州三寰贸易服务有限公司	苏州	苏州	服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

*1：潮州三环光通信器件有限公司于2019年1月22日经潮州市工商行政管理局核准注销（粤潮核注通外字【2019】第1900007771号）。

*2：公司于2017年通过子公司收购德国公司（Vermes Microdispensing GmbH）92%股权，剩余8%股权2020年、2023年各收购4%，此股权收购视为一揽子交易，取得92%股权时，视为收购100%股权进行会计处理，对8%股权的远期收购义务全额确认为负债，不在少数股东权益列报。

（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
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

名称	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	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
----	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------	------	-------	------

单位：元

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合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

其他说明

(3) 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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
潮州民营投资股份有限公司		
投资账面价值合计	103,300,940.97	101,804,414.68
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,496,526.29	363,194.43
--综合收益总额	1,496,526.29	363,194.43

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司的金融资产包括交易性金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，金融负债包括应付账款、其他应付款等，相关金融工具详情于各附注披露。公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险、流动性风险，公司管理层负责对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，及时对各种风险进行跟进监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

引起公司财务损失的最大信用风险主要来自于合同的另一方未能履行义务而造成公司金融资产的损失。为降低信用风险，公司事前进行必要的信用审查，严格控制信用额度及信用审批，事中进行持续的跟踪控制，对于过期的债权，公司及时执行催讨程序以确保回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日根据债权的回收情况，计提充分的坏账准备，大大降低了公司所承担的信用风险。

此外，公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，流动资金的信用风险较低。

2、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止2019年12月31日，公司银行借款余额为0.00元，利率风险较小。

（2）汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司面临的汇率风险主要与外币金融资产和负债有关，对于外币金融资产和负债，公司会在适当的时机按照市场汇率买卖外币，以确保将外汇风险维持在可接受的水平。

（3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司为降低流动风险，公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以保证公司正常的生产经营需要，且与金融机构进行融资协商，保持一定的授信额度以降低流动风险。

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	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		2,471,373,902.57		2,471,373,902.57
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,471,373,902.57		2,471,373,902.57
（三）其他权益工具投资		1,874,820.85		1,874,820.85
（四）应收款项融资		118,411,926.20		118,411,926.20
持续以公允价值计量的资产总额		2,591,660,649.62		2,591,660,649.62
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

公允价值计量第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

公允价值计量第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

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
潮州市三江投资有限公司(原名：潮州市三江电子有限公司)	广东省潮州市	实业投资	10,445 万元	37.02%	37.02%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张万镇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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、在其他主体中的权益”。

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
-----------	--------

其他说明

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
潮州市鹏远制线实业有限公司	董事亲属控制的企业
香港三江有限公司	母公司的子公司

其他说明

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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

（3）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
-------	--------	-----------	-----------

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
潮州市三江投资有限公司	土地使用权及地上建筑物	1,237,364.88	1,258,168.84

关联租赁情况说明

2019年1月3日，潮州市三江投资有限公司与本公司签订了《土地使用权及地上建筑物租赁续期协议》，将位于广东省潮州市凤塘镇凤庵路桥下路段西侧，土地面积为22,530.00平方米的土地使用权及其地上建筑物和构筑物出租给本公司，租赁期为2019年1月1日起至2022年12月31日止，月租金为人民币5元/平方米（含税），即每月112,650.00元（含税），根据该合同2019年度本公司应确认的租赁费为1,237,364.88元。2019年度本公司共确认租赁费1,237,364.88元。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

（5）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				
潮州民营投资股份有限公司	90,000,000.00	2019 年 03 月 21 日	2022 年 03 月 26 日	
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
香港三江有限公司	转让理财产品		170,446,891.31

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	15,678,939.25	11,539,293.01

（8）其他关联交易**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

其他应收款	香港三江有限公司	43,008,572.25	4,300,857.22	170,446,891.31	8,522,344.57
-------	----------	---------------	--------------	----------------	--------------

(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
长期应付款	潮州民营投资股份有限公司		8,000,000.00
其他非流动负债	潮州民营投资股份有限公司	90,000,000.00	

7、关联方承诺

无。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,304,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	255,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2017 年 12 月 5 日授予的限制性股票价格为 11.15 元/股，自授予之日起 12 个月内为锁定期，锁定期满后第一年、第二年、第三年可解锁比例分别为 40%、30%、30%。2018 年 11 月 21 日授予的预留部分限制性股票授予价格为 9.44 元/股，自授予之日起 12 个月内为锁定期，锁定期满后第一年、第二年可解锁比例分别为 50%、50%。

其他说明

根据公司2018年12月24日召开的第九届董事会第二十次会议以及2019年1月25日召开的2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票，共计255,000股。

根据公司2018年12月24日召开的第九届董事会第二十次会议审议通过的《关于第二期限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期可解锁的议案》，公司于2019年1月11日办理完成了股权激励限售股解锁相关工作，本次解锁的限制性股票数量为5,304,000.00股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照公司股票在授予日的市价扣除授予价格确定。
可行权权益工具数量的确定依据	公司将在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	87,748,175.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,271,600.00

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年12月31日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

（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。

3、其他

公司期末有金额为359,564,268.55元的应收票据已背书转让或贴现但未到期，详见附注“七、3、（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”。

截止2019年12月31日，本公司无需要披露的其他或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	根据三环集团 2020 年 3 月 4 日召开的第九届董事会第二十八次会议审议通过的《关于公司 2020 年度创业板非公开发行 A 股股票方案的议案》《关于公司<2020 年度创业板非公开发行 A 股股票预案>的议案》等议案，公司拟在创业板非公开发行 A 股股票，募集资金总额不超过 21.75 亿元（含发行费用），本次非公开发行事项尚需获得公司股东大会批准以及中国证监会的核准。		
股票的回购注销	根据三环集团 2019 年 12 月 25 日召开的第九届董事会第二十七次会议以及 2020 年 1 月 10 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，回购注销限制性股票共计 275,000 股。三环集团申请减少注册资本人民币 275,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 1,742,888,022.00 元。		
新型冠状病毒肺炎疫情	公司持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截止目前，尚未发现重大不利影响。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	347,574,504.40
-----------	----------------

3、销售退回

本报告期无销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）企业管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）企业能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司的产品主要为电子元件及其基础材料，公司的内部组织结构及管理要求是对各产品的收入、成本进行单独核算，共同形成的资产、负债、费用等统一核算，基于上述经营管理现实，公司无需划分报告分部。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						200,000.00	0.03%	200,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	649,234,570.44	100.00%	32,535,14.51	5.01%	616,699,455.93	782,261,831.81	99.97%	39,173,392.33	5.01%	743,088,439.48
其中：										
信用风险组合	649,234,570.44	100.00%	32,535,14.51	5.01%	616,699,455.93	782,261,831.81	99.97%	39,173,392.33	5.01%	743,088,439.48

合计	649,234,570.44	100.00%	32,535,114.51		616,699,455.93	782,461,831.81	100.00%	39,373,392.33		743,088,439.48
----	----------------	---------	---------------	--	----------------	----------------	---------	---------------	--	----------------

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

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
信用风险组合	649,234,570.44	32,535,114.51	5.01%
合计	649,234,570.44	32,535,114.51	--

确定该组合依据的说明:

详见附注“五、10、金融工具”。

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

确定该组合依据的说明:

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)	647,862,610.72
1 至 2 年	1,348,019.72
2 至 3 年	23,940.00
合计	649,234,570.44

(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	
信用风险组合	39,173,392.33	-6,789,578.47	405,806.85	254,506.20	32,535,114.51

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	200,000.00	-200,000.00			
合计	39,373,392.33	-6,989,578.47	405,806.85	254,506.20	32,535,114.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	254,506.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4）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
香港三环电子有限公司	52,104,370.57	8.03%	2,605,218.53
深圳三环电子有限公司	33,973,054.20	5.23%	1,698,652.71
单位 1	28,622,772.03	4.41%	1,431,138.60
单位 2	20,865,809.94	3.21%	1,043,290.50
潮州中瓷电子技术有限公司	20,376,327.23	3.14%	1,018,816.36
合计	155,942,333.97	24.02%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	155,510,606.21	222,552,418.89
合计	155,510,606.21	222,552,418.89

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 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
员工借款	18,241,961.40	23,547,632.34
备用金	2,247,826.46	1,816,436.00
押金、保证金	1,255,170.00	1,005,070.00
关联往来	148,956,274.85	210,750,000.00
其他	1,133.35	2,950.00
合计	170,702,366.06	237,122,088.34

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	14,569,669.45			14,569,669.45
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	622,090.40			622,090.40
2019 年 12 月 31 日余额	15,191,759.85			15,191,759.85

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）	151,851,804.66
1 至 2 年	660,000.00
2 至 3 年	13,836,042.00
3 年以上	4,354,519.40
3 至 4 年	3,540,591.00
4 至 5 年	162,900.00
5 年以上	651,028.40
合计	170,702,366.06

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	
信用风险组合	14,569,669.45	622,090.40			15,191,759.85
合计	14,569,669.45	622,090.40			15,191,759.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
香港三环电子有限公司	关联往来	118,896,274.85	1 年以内	69.65%	5,944,813.74
深圳三环电子有限公司	关联往来	29,830,000.00	1 年以内	17.47%	1,491,500.00
员工 1	备用金、员工借款	507,499.00	3 年以上	0.30%	405,999.20
员工 2	备用金	500,000.00	1 年以内	0.29%	25,000.00
单位 1	保证金	500,000.00	1-2 年	0.29%	
合计	--	150,233,773.85	--	88.01%	7,867,312.94

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	608,811,359.01		608,811,359.01	582,804,231.01		582,804,231.01
对联营、合营企业投资	103,300,940.97		103,300,940.97	101,804,414.68		101,804,414.68
合计	712,112,299.98		712,112,299.98	684,608,645.69		684,608,645.69

(1) 对子公司投资

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	计提减值准备	其他		
潮州三环光通信器件有限公司	76,087,093.56		76,087,093.56				
深圳三环电子有限公司	9,130,043.42					9,130,043.42	
香港三环电子有限公司	354,323,380.00	94,025,838.00				448,349,218.00	
南充三环电子有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
潮州中瓷电子技术有限公司	83,263,714.03	8,068,383.56				91,332,097.59	
合计	582,804,231.01	102,094,221.56	76,087,093.56			608,811,359.01	

(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											
潮州民营 投资股份 有限公司	101,804,4 14.68			1,496,526 .29						103,300,9 40.97	
小计	101,804,4 14.68			1,496,526 .29						103,300,9 40.97	
合计	101,804,4 14.68			1,496,526 .29						103,300,9 40.97	

(3) 其他说明

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	2,324,780,589.99	1,250,555,202.54	3,260,683,508.19	1,602,246,595.61
其他业务	32,639,475.38	26,477,479.70	25,868,017.89	17,376,467.89
合计	2,357,420,065.37	1,277,032,682.24	3,286,551,526.08	1,619,623,063.50

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

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	1,496,526.29	363,194.43
处置长期股权投资产生的投资收益	16,671,374.02	-250,362.22
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	7,685.60	

其他（理财产品）	84,482,742.69	95,157,710.10
合计	102,658,328.60	95,270,542.31

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-35,296.16	
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）	650,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	84,557,574.10	主要是报告期内利用闲置资金进行理财投资取得的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,626,535.10	
减：所得税影响额	13,513,076.65	
合计	76,285,736.39	--

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	11.79%	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.76%	0.46	0.46

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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人张万镇先生、主管会计工作负责人王洪玉女士、会计机构负责人王洪玉女士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信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。