



东莞铭普光磁股份有限公司

2019 年年度报告

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。

公司负责人杨先进、主管会计工作负责人杨勋文及会计机构负责人(会计主管人员)杨博声明：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。

1、业绩下滑风险。2019 年，受中美贸易摩擦的影响，通信行业投资放缓，竞争加剧，公司营业收入下降。不排除后期仍会出现因市场环境、行业政策变化、行业竞争加剧、疫情等原因导致下游行业需求出现突然下滑或产品价格快速下降的情况，或出现原材料、劳动力价格上涨过快等其他导致公司利润下滑的情形。

2、市场风险。公司所处的光磁通信元器件行业为通信设备制造的上游行业，为核心网设备、网络覆盖设备和终端用户设备等各类通信设备制造厂商提供重要的光磁通信元器件，与通信设备制造业息息相关，因此，受下游通信设备行业波动的直接影响。宏观经济的波动、通信技术的更新换代、国内外通信产业政策的变化、通信设备领域的国际贸易争端等因素都可能导致通信设备行业的波动，影响通信设备厂商对光磁通信元器件的采购需求，从而可能对公司的业绩产生直接不利影响。

3、重要客户流失的风险。作为国内重要的通信设备光磁通信元器件供应商，

公司已拥有一系列国内外重要客户，这些客户不仅仅是公司的重要收入和盈利来源，也关乎公司在行业中的竞争地位和品牌形象。若未来因公司的生产能力、生产效率、产品的质量、价格或服务无法满足客户的要求，公司与客户发生重大纠纷，客户的下游客户对其上游供应商提出更严苛的要求而公司短期内无法达到等原因导致公司重要客户流失或重要客户大幅削减对公司的采购量，公司业绩和品牌形象均可能受到不利影响。

4、原材料价格波动风险。公司主要原材料为磁芯、漆包线、管芯、芯片等。若原材料价格出现较大波动，而公司产品价格调整滞后或难以向下游转嫁，将可能对公司业绩带来不利影响。

5、其他未列示的风险。如重大自然灾害、政策法规变化，存货计提跌价风险、应收账款回收风险等不可抗力因素，均有可能对公司、供应商或客户产生直接或间接的不利影响，进而影响公司生产经营的稳定性并导致公司业绩的波动。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 210,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	48
第七节 优先股相关情况	53
第八节 可转换公司债券相关情况	54
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	55
第十节 公司治理	61
第十一节 公司债券相关情况	66
第十二节 财务报告	67
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	指	东莞铭普光磁股份有限公司
铭庆电子	指	东莞市铭庆电子有限公司
泌阳铭普	指	泌阳县铭普电子有限公司
任驰光电	指	珠海任驰光电科技有限公司
香港铭普	指	香港铭普实业有限公司
深圳分公司	指	东莞铭普光磁股份有限公司深圳分公司
东莞铭天	指	东莞铭天产业投资有限公司
铭同精密	指	东莞铭同精密电子有限公司
铭创智能	指	深圳铭创智能装备有限公司
美国铭普	指	Mentech Technology USA Inc.（美国铭普技术有限公司）
越南铭普	指	Mentech Electronics Vietnam Joint Stock Company（越南铭普电子股份公司）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	东莞铭普光磁股份有限公司股东大会
董事会	指	东莞铭普光磁股份有限公司董事会
监事会	指	东莞铭普光磁股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年 1-12 月的会计期间
《公司章程》	指	《东莞铭普光磁股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	铭普光磁	股票代码	002902
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东莞铭普光磁股份有限公司		
公司的中文简称	铭普光磁		
公司的外文名称（如有）	Dongguan Mentech Optical & Magnetic Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Mentech		
公司的法定代表人	杨先进		
注册地址	广东省东莞市石排镇东园大道石排段 157 号 1 号楼		
注册地址的邮政编码	523330		
办公地址	广东省东莞市石排镇东园大道石排段 157 号 1 号楼		
办公地址的邮政编码	523330		
公司网址	https://www.mnc-tek.com/		
电子信箱	ir@mnc-tek.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王博	杨博、舒丹
联系地址	广东省东莞市石排镇东园大道石排段 157 号 1 号楼	广东省东莞市石排镇东园大道石排段 157 号 1 号楼
电话	0769-86921000	0769-86921000
传真	0769-81701563	0769-81701563
电子信箱	ir@mnc-tek.com.cn	ir@mnc-tek.com.cn

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	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	无变化
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变化

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	潘文中、余文佑

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	龙敏、李庆利	2017 年 9 月 29 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒ 是 ☐ 否

追溯调整或重述原因

其他原因

	2019 年	2018 年		本年比上年增 减	2017 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	1,400,862,935.98	1,604,697,485.47	1,604,697,485.47	-12.70%	1,510,102,971.10	1,510,102,971.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,970,464.77	25,756,039.17	25,756,039.17	4.72%	80,357,774.17	80,357,774.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,193,674.45	14,381,912.17	14,381,912.17	33.46%	74,194,907.72	74,194,907.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	275,156,933.08	-39,784,583.07	-39,784,583.07	791.62%	22,731,647.70	22,731,647.70
基本每股收益（元/股）	0.1284	0.1840	0.1226	4.73%	0.7064	0.4709

稀释每股收益（元/股）	0.1284	0.1840	0.1226	4.73%	0.7064	0.4709
加权平均净资产收益率	2.53%	2.46%	2.46%	0.07%	11.77%	11.77%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	1,886,004,798.18	1,798,642,189.89	1,798,642,189.89	4.86%	1,678,833,721.99	1,678,833,721.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,075,393,477.93	1,056,869,149.58	1,056,869,149.58	1.75%	1,044,601,038.36	1,044,601,038.36

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	379,730,148.76	302,695,253.69	314,874,296.53	403,563,237.00
归属于上市公司股东的净利润	9,349,517.86	2,754,988.54	-1,778,672.43	16,644,630.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,558,113.70	-1,347,238.08	-2,635,744.38	14,618,543.21
经营活动产生的现金流量净额	73,873,096.18	5,132,665.08	98,478,533.34	97,672,638.48

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

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,547.70	227,185.00		
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）	3,660,850.26	8,933,814.76	6,328,972.00	政府专项补助及相关奖励
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	271,520.80	4,077,659.75	186,561.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,288,711.17	-1,512,682.58	-65,295.73	主要为收到的赔偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,158,162.04	2,062,457.98	800,193.20	保本理财收益
减：所得税影响额	1,579,864.01	2,396,187.84	1,087,564.67	
少数股东权益影响额（税后）	12,042.24	18,120.07		
合计	7,776,790.32	11,374,127.00	6,162,866.45	--

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）主营业务

公司是一家集研发、生产及销售于一体的主要从事网络通信领域内通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备及通信电源适配器的高新技术产品制造商。

针对光磁通信元器件产品的发展现状，公司始终坚持技术领先、品质领先的市场战略，形成了以技术储备为基础、以通信技术为主体、以高端应用为核心的产品技术战略。公司积累了优质的客户资源，与国内外知名企业建立了稳定的合作关系。公司秉承以“为客户做极致”的经营理念，致力于为客户提供优质的产品与服务。

（二）主要产品

公司主要生产通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备及通信电源四大类产品。公司以通信网络技术为基础、产品开发设计为先导、光磁通信元器件为核心、与通信网络设备制造商同步开发为特色，形成了光磁通信元器件、通信供电系统设备及通信电源适配器的产业模式，为接入网、主干网、城域网、光纤交换机、光纤收发器、数字电视光纤拉远系统以及电脑主板，网络交换机，路由器，电视机顶盒，终端通讯设备，网络数据通讯行业提供系列化的通信磁性元器件、通信光电部件及通信供电系统设备、通信电源适配器等产品。

（三）行业发展状况

公司属于光磁通信元器件行业，该行业属于通信行业的子行业，其发展状况和未来发展趋势与全球通信产业的发展密切相关。全球各主要国家都非常重视通信产业的发展，在各个国家对通信产业支持政策的推动下，全球通信产业经历了数十年的持续增长。

我国的通信产业属于国家战略性基础产业，持续受到政府的大力推动和扶持，近年来保持了持续增长。4G时代催生了共享经济、社交平台等新经济和新业态，助推了中国数字经济的增长，很大程度上改变了我国人口基数大、城乡和区域之间发展不平衡的历史状态。2019年被称为5G元年，5G正式商用，三大运营商在6月获得5G牌照，5G商用套餐及5G网络先期开通50个城市公布。5G是新一代移动通信技术发展的主要方向，是未来新一代信息基础设施的重要组成部分。与4G相比，5G通信技术具有更快的速率、更宽的带宽、更高的可靠性，更低的时延。5G也将成为中国填补数字鸿沟的重要载体，将开启人工智能、物联网等新产业的大门，基于5G通信技术的优势，国家积极推进5G研发及产业应用，未来产业发展前景广阔，将相应带动相关的通信设备及元器件行业的持续发展。

在中美贸易摩擦的背景下，基础元器件产业重要性地位凸显，国家更加鼓励对“卡脖子”技术和产品的攻关、鼓励建立自主知识产权、鼓励产学研创新合作，继续鼓励自动化与信息化的融合发展，这对保持战略定力、坚持管理和研发投入的企业是巨大的发展机遇。

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	增长 70.95%，系上市公司 IPO 募投项目建设增加所致。
------	---------------------------------

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
香港铭普	设立	1,189,879.83	香港	独立运营，自负盈亏	派驻管理人员参与经营决策	略微亏损	0.11%	否
美国铭普	设立	1,329,830.87	美国	独立运营，自负盈亏	派驻管理人员参与经营决策	略微亏损	0.12%	否

三、核心竞争力分析

1、优质客户资源优势

目前，境内外的通信设备厂商在选择光磁通信元器件供应商时通常都有严格的筛选、评审、认证程序，需对供应商的研发实力、生产条件、生产规模、产品质量、产品交期等进行全面的考察评审，整个评审和认证过程通常耗时1-3年甚至更长时间。同时，光磁通信元器件同客户的设计方案紧密相关，往往需要双方在研发阶段就进行联合研发或参与研发的合作，一旦与供应商建立稳固的合作关系，通信设备厂商不会轻易更换供应商，因此，公司通过长期与优质客户的合作，形成优势客户资源的积淀。

公司通过多年的积累，已成功成为了多家国际领先的高端通信设备厂商的供应商。公司已与国内外知名企业建立了长期稳定的合作关系。从近几年的情况来看，公司产品技术水平、质量均获得了客户的认同，客户订单逐年增加，稳定优质的客户资源不仅为公司带来了稳定的营业收入，而且提升了公司产品品牌市场知名度，为公司长期持续稳定发展奠定坚实基础。

2、快速市场反应优势

公司凭借多年的光磁通信元器件生产和研发经验，以及与众多优质客户的长期紧密的合作，能够对产品市场变化和用户需求的变化及时觉察并快速反应，实现技术设计同步更新，最大限度满足客户需求。公司研发团队与客户研发团队直接沟通，形成高效的互动关系，不仅可以按照客户的要求在最短的时间内提供高性价比的产品，而且可以将这种互动延伸到整个产品的生命周期，甚至新产品的规划开发阶段，与客户共同研发及优化产品性能，快速提供市场需要的新产品，形成长期稳定的互惠共赢关系。

3、产品质量优势

为确保公司的产品和服务质量满足境内外知名企业客户的要求，公司借鉴国际先进的质量管理模式，采用国际通行的质量管理控制方法，对产品质量实施全程监控，极大提高了产品质量。公司在采购、生产、销售等各个环节建立了一系列质量管理体系并得到有效执行。公司已通过ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、TL9000、IATF16949、EICC等管理体系认证，进入了数十家境内外知名企业的合格供应商名录，并且在长期的合作过程中，保证了稳定的产品质量。秉承持续改进的理念，不断完善质量管理体系，使得公司的质量管理体系与生产运营融为一体。

4、设计及研发优势

公司研发团队在产品研发、设计阶段对每一个细节进行优化，对产品的材料成本、工艺、质量进行充分考虑，做到产品研发

与设计上的低成本、高可靠性，在满足客户需求的同时，降低了产品制造成本、提高了生产效率、节约了资源和能源。

公司不断提升知识产权规模和质量，截至2019年12月31日，公司已取得182项专利，其中发明专利20项，2019年获得国家知识产权示范企业荣誉。公司较强的研发能力保证了公司可以持续向市场提供质量高、性能可靠、较低成本的产品，为公司赢得了良好的市场口碑及优质的客户群，也为公司的持续发展奠定了基础。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，公司实现营业收入人民币140,086.29万元，较2018年下降12.70%；实现归属于上市公司股东的净利润人民币2,697.05万元，比2018年增长4.72%。中美贸易摩擦和5G商用是2019年公司经营的大环境和大背景，这种大环境和大背景，带来2019年危中有机的挑战时刻。公司产品主要应用于通信设备，一方面，受中美贸易摩擦的影响，部分客户在部分时段出现因计划调整而放缓供应需求的情况，导致公司总体销售收入短期内下降，但同时这部分客户也为突破关键元器件“卡脖子”问题向公司提出了更多的新产品研发需求，以替代进口；另一方面，5G建设加速进行，使得通信设备商与运营商对巩固和发展具有稳定供应能力的合作伙伴具有较强的迫切性，这为公司抓住机遇巩固国内市场和进一步开辟国际客户市场带来良好的机遇。2019年主要经营措施：

公司2019年继续聚焦主业，持续优化公司内控管理流程，不断提高公司的运营效率，降低公司的运营成本。同时，加大在新产品、新项目方面的研发投入及人才储备。

1、直面挑战、迎接机遇。2019年，面对持续加剧的市场竞争、不断上升的成本压力的挑战，公司继续采取有效的管理措施提升运营效率、降低运营成本。同时，为迎接5G及其大趋势下数据中心、接入网领域的市场需求，为响应国内关键客户突破“卡脖子”问题的急迫需求，在产品研发和市场服务方面继续加大了投入并做了相应的产品及人才储备。

2、加强产销协同，优化订单信息流、物流和资金流。整合了制造管理，优化了供应链管理的流程和组织，从端到端的流程视角，打通价值链的各个环节，持续推进质量管理体系的完善与产品质量的提高，加强对存货与应收账款的风险管控，提升了物流与资金流的周转效率。

3、建立管理人才与技术人才的培育机制，完善人才梯队建设。根据公司发展战略的规划，储备及培养相应的管理人才与技术人才，完善了绩效管理机制，并按照创造价值、价值评估、价值分享的原则实施对人员的考核与激励。

2020年经营管理规划：

1、聚焦利润指标的改善，提升营销能力、扩大销售规模。直面国内外大环境的影响与挑战、抓住5G商用机遇，提升产品研发与营销网络的协同能力，开辟新市场、新客户、新产品线。

2、优化现有产品的结构，优化研发项目管理及人员，使产品战略制定和立项，产品集成开发等有关流程更加顺畅，围绕5G浪潮，持续加大相应产品研发的研发投入。

3、持续推进精细化管理，继续提升质量管理水平，提升数据化管理，不断细化经营管理到最小单元，建立与之相适应的财务核算体系，控制成本和费用，提高投入产出比，提升公司运营效率。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,400,862,935.98	100%	1,604,697,485.47	100%	-12.70%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,400,862,935.98	100.00%	1,604,697,485.47	100.00%	-12.70%
分产品					
通信磁性元器件	756,133,288.05	53.98%	754,479,177.39	47.02%	0.22%
通信光电部件	447,655,323.88	31.96%	663,543,401.74	41.35%	-32.54%
通信供电系统设备	107,091,314.67	7.64%	78,722,136.20	4.90%	36.04%
通信电源适配器	88,855,534.16	6.34%	107,952,770.14	6.73%	-17.69%
光纤传感监测系统	1,127,475.22	0.08%	0.00	0.00%	100.00%
分地区					
境内销售	1,088,369,576.87	77.69%	1,291,580,138.15	80.49%	-15.73%
境外销售	312,493,359.11	22.31%	313,117,347.32	19.51%	-0.20%

(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						
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,400,862,935.98	1,185,770,651.04	15.35%	-12.70%	-14.32%	1.59%
分产品						
通信磁性元器件	756,133,288.05	629,316,099.30	16.77%	0.22%	-0.22%	0.37%
通信光电部件	447,655,323.88	394,774,236.67	11.81%	-32.54%	-31.46%	-1.39%
通信供电系统设备	107,091,314.67	72,572,691.22	32.23%	36.04%	22.88%	7.25%
分地区						

境内销售	1,088,369,576.87	926,484,359.63	14.87%	-15.73%	-17.92%	2.27%
境外销售	312,493,359.11	259,286,291.41	17.03%	-0.20%	1.62%	-1.48%

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
计算机、通信和其他电子设备制造业	销售量	万件	53,501.51	58,801.54	-9.01%
	生产量	万件	52,399.9	64,117.16	-18.27%
	库存量	万件	14,051.06	15,152.67	-7.27%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(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

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	
计算机、通信和其他电子设备制造业	营业成本-直接材料	833,828,352.03	70.32%	850,510,427.34	61.46%	-1.96%
计算机、通信和其他电子设备制造业	营业成本-加工费	114,646,252.17	9.67%	202,616,761.34	14.64%	-43.42%
计算机、通信和其他电子设备制造业	营业成本-直接人工	112,061,982.43	9.45%	181,105,727.06	13.09%	-38.12%
计算机、通信和其他电子设备制造业	营业成本-制造费用	125,234,064.41	10.56%	149,681,298.14	10.81%	-16.33%

说明

无。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本报告期内合并范围增加4家，分别为美国铭普技术有限公司（Mentech Technology USA Inc）、东莞铭同精密电子有限公司、越南铭普电子股份公司及深圳铭创智能装备有限公司

（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）	657,148,724.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	46.91%
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	A	302,556,665.68	21.60%
2	B	133,689,617.00	9.55%
3	C	98,795,849.27	7.05%
4	D	67,568,647.35	4.82%
5	E	54,537,944.78	3.89%
合计	--	657,148,724.08	46.91%

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）	65,132,831.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.17%
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	A	26,769,942.54	21.44%
2	B	11,707,703.67	9.38%
3	C	9,407,808.34	7.54%
4	D	9,155,613.13	7.33%

5	E	8,091,764.18	6.48%
合计	--	65,132,831.86	52.17%

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	49,119,549.16	44,551,994.09	10.25%	
管理费用	54,652,010.71	78,863,282.45	-30.70%	主要为优化管理人员结构，提高运营效率
财务费用	4,644,588.56	3,517,699.33	32.03%	主要系汇率波动引起的汇兑损益影响
研发费用	78,395,233.20	65,006,787.46	20.60%	

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司密切关注并跟踪行业发展动向，不断追踪和吸收国内外的新技术，加强与各高等院校及科研院所合作、大力开展科技攻关和技术创新。公司的产品研发以市场为导向，在满足客户对产品技术及参数要求的前提下，注重产品的高效、节能、小型化，同时注重降低制造成本，提高自动化生产水平，以提升公司产品的市场竞争力，实现公司的可持续发展。公司围绕通信磁性元器件、通信光电部件、通信能源供电系统设备三大领域展开研发，报告期末，在研的研发项目15项。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	271	239	13.39%
研发人员数量占比	10.64%	11.04%	-0.40%
研发投入金额（元）	78,395,233.20	65,006,787.46	20.60%
研发投入占营业收入比例	5.60%	4.05%	1.55%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,159,870,984.93	1,146,819,814.29	1.14%
经营活动现金流出小计	884,714,051.85	1,186,604,397.36	-25.44%
经营活动产生的现金流量净额	275,156,933.08	-39,784,583.07	791.62%
投资活动现金流入小计	429,916,400.98	674,557,365.44	-36.27%
投资活动现金流出小计	453,841,427.28	652,051,823.79	-30.40%
投资活动产生的现金流量净额	-23,925,026.30	22,505,541.65	-206.31%
筹资活动现金流入小计	197,369,771.23	244,230,318.31	-19.19%
筹资活动现金流出小计	280,333,165.96	202,099,023.76	38.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-82,963,394.73	42,131,294.55	-296.92%
现金及现金等价物净增加额	170,421,549.19	25,687,481.28	563.44%

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

经营活动产生的现金流量净额增长791.62%，主要系加强了应收账款回收力度，优化了供应商的账期和结算方式；

投资活动产生的现金流量净额下降206.31%，主要系募投项目建设购买设备及支付工程款的增加；

筹资活动产生的现金流量净额下降296.92%，主要系加强了经营活动的资金管理，经营活动现金流增加，同时，优化了融资结构，降低短期贷款，增加银行承兑支付。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,710,669.15	12.26%	为暂时闲置的募集资金购买保本理财的收益	否
公允价值变动损益	280,986.31	1.27%	保本理财收益变动	否
资产减值	9,912,776.30	44.84%	为计提的应收账款坏账准备及存货跌价准备	否
营业外收入	3,863,650.17	17.48%	主要为收到的赔偿款	否

营业外支出	574,939.00	2.60%	主要为公益性捐赠及固定资产报废损失	否
-------	------------	-------	-------------------	---

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	388,005,871.57	20.57%	172,438,613.33	9.34%	11.23%	
应收账款	477,652,130.74	25.33%	557,688,247.68	30.20%	-4.87%	
存货	317,392,464.97	16.83%	322,047,142.74	17.44%	-0.61%	
固定资产	331,429,082.13	17.57%	293,669,582.60	15.90%	1.67%	
在建工程	55,288,305.76	2.93%	32,341,983.80	1.75%	1.18%	
短期借款	123,035,075.74	6.52%	149,092,800.00	8.07%	-1.55%	
应收票据	64,816,687.05	3.44%	187,190,280.19	10.14%	-6.70%	

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）	70,280,986.31	-280,986.31				70,000,000.00		0.00
应收账款融资	60,281,033.76				213,871,625.95	173,782,338.41		100,370,321.30
上述合计	130,562,020.07	-280,986.31			213,871,625.95	243,782,338.41		100,370,321.30

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,803,611.45	保证金
应收票据	62,227,666.71	票据质押
应收账款	62,346,232.90	质押借款
合 计	186,377,511.06	

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
3,215,160.23	20,000,000.00	-83.92%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	70,000,000.00	-280,986.31	0.00	0.00	70,000,000.00	0.00	0.00	暂时闲置募集资金
其他	60,281,033.76	0.00	0.00	213,871,625.95	173,782,338.41	0.00	100,370,321.30	应收账款融资款

合计	130,281,033.76	-280,986.31	0.00	213,871,625.95	243,782,338.41	0.00	100,370,321.30	--
----	----------------	-------------	------	----------------	----------------	------	----------------	----

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	公开发行	43,523.07	8,660.25	33,286.81	0	0	0.00%	10,285.86	存储于募集资金专户、理财专户及用于暂时补充流动资金	0
合计	--	43,523.07	8,660.25	33,286.81	0	0	0.00%	10,285.86	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准东莞铭普光磁股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1656号）核准，公司已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,500万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为14.13元（人民币元，下同），本次募集资金总额为494,550,000.00元，扣除发行费用59,319,300.00元，实际募集资金净额为435,230,700.00元。截止2019年12月31日，已使用募集资金33,286.81万元，尚未使用募集资金总额10,285.86万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、通信磁性元器件产品生产项目	否	18,679.52	18,679.52	6,045.26	14,226.29	76.16%	2020年09月30日		不适用	否

2、通信光电部件产品生产项目	否	11,688.51	11,688.51	2,613.79	6,804.46	58.21%	2020 年 09 月 30 日		不适用	否
3、研发中心建设项目	否	3,155.04	3,155.04	1.2	2,256.06	71.51%	2020 年 09 月 30 日		不适用	否
4、补充流动资金	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	43,523.07	43,523.07	8,660.25	33,286.81	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	43,523.07	43,523.07	8,660.25	33,286.81	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期经公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十二次会议审议，公司将本次集资金投资项目达到预定可使用状态日期从原定时间 2019 年 9 月 26 日调整至 2020 年 9 月 30 日。报告期末，募投项目的建筑工程未整体完成施工。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	2017 年 11 月 17 日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议；2017 年 12 月 4 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目新增实施主体与实施地点、变更部分实施方式的议案》。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	2017 年 11 月 17 日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议；2017 年 12 月 4 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目新增实施主体与实施地点、变更部分实施方式的议案》。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	2017 年 12 月 15 日，公司召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 5,126.15 万元。公司已于 2018 年 6 月底前完成了以自筹资金预先投入募投项目的金额置换。									
用闲置募集资金暂时	适用									

补充流动资金情况	2019 年 4 月 28 日, 公司召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司及子公司东莞市铭庆电子有限公司合计使用不超过人民币 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金, 用于与主营业务相关的生产经营, 使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月, 到期将归还至募集资金专户。公司及子公司东莞市铭庆电子有限公司已于 2019 年 5 月 5 日合计转出 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2019 年 12 月 31 日, 公司尚未使用的募集资金存储于募集资金专户、现金管理专户及用于暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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

东莞市铭庆电子有限公司	子公司	设计、生产、加工、销售: 磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品	100,000,000	396,410,208.40	252,848,741.24	426,002,863.77	2,633,708.69	1,702,556.85
泌阳县铭普电子有限公司	子公司	磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品的研发、生产、销售	40,000,000	214,753,958.77	44,702,252.98	358,917,710.28	4,252,070.17	3,141,246.59
香港铭普实业有限公司	子公司	电子、光纤及塑胶制品的进出口贸易	3,174,700	187,176,095.50	1,189,879.83	330,902,965.29	-1,411,294.68	-1,087,653.90

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
美国铭普	新设	无重大影响。
东莞铭同	新设	无重大影响。
越南铭普	新设	无重大影响。
铭创智能	新设	无重大影响。

主要控股参股公司情况说明

（一）铭庆电子

铭庆电子于2011年11月30日成立，法定代表人杨先进，注册资本为10,000万元，注册地址为广东省东莞市石排镇东园大道石排段157号4号楼，统一社会信用代码为914419005863823679。经营范围为设计、生产、加工、销售：磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品；货物进出口、技术进出口。

（二）泌阳铭普

泌阳铭普于2016年1月5日成立，法定代表人为杨先进，注册资本为4,000万元，注册地址为泌阳县产业集聚区（花园路西段），统一社会信用代码为91411726MA3X6B5L94。经营范围为磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品的研发、生产、销售；货物及技术进出口业务。

（三）香港铭普

香港铭普于2010年11月29日成立，执行董事为杨先进，注册资本为50万美元，注册地址为香港上环永乐街87号泰达大厦6楼B室。经营范围为电子、光纤及塑胶制品的进出口贸易。

（四）东莞铭天

东莞铭天于2018年8月2日成立，法定代表人为杨先进，注册资本为3,000万元，注册地址为东莞市石排镇庙边王村东园大道西庙边王路段12号，统一社会信用代码为91441900MA523CYQ6L。经营范围为产业投资;项目投资;股权投资;投资咨询。

（五）任驰光电

任驰光电于2014年12月12日成立，法定代表人为CUI HONG LIANG，注册资本为961.54万元，注册地址为珠海市软件园路1号生产加工中心4#二层1,3单元，统一社会信用代码为91440400321637782F。经营范围为光电产品的研发、生产及销售，自有成果的转让及系统集成服务。

（六）铭同精密

铭同精密于2019年11月11日成立，法定代表人为杨先进，注册资本为5,000万元，注册地址为广东省东莞市石排镇庙边王石岗路22号。经营范围为研发、生产、销售：电子精密组件、精密五金、塑胶制品、电子制品、模具；货物或技术进出口。

（七）铭创智能

铭创智能于2019年12月18日成立，法定代表人为杨先进，注册资本为1000万元，注册地址为深圳市南山区西丽街道曙光社区中山园路1001号TCL科学园区D1栋602-2号房。经营范围为研发和销售：触摸片、显示屏、显示器件、电子产品、自动化设备、激光雕刻机、激光焊接机、激光切割机、激光器及相关元件（不含限制项目）、机器人相关产品的系统解决方案。

（八）美国铭普

美国铭普，注册地址：15105 Concord Circle,Suite 200D,Morgan Hill,CA 95037，注册号：4212395。主要经营范围为研发、销售光通信器件及模块。

（九）越南铭普

越南铭普，成立于2019年12月，主要经营范围为生产及加工双向收发光学器件；生产加工用于手机、电脑及其他电子器件的电源。

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

公司所生产的通信磁性元器件及通信光电部件，主要应用于各类通信设备；公司所生产的通信供电系统设备亦属于通信设备类；公司的通信电源产品应用于通讯终端设备。公司所坚持研发和生产的与科技产业发展大趋势持续保持一致。伴随着5G、云计算与数据中心、物联网、工业互联网、人工智能、智慧城市、智慧家庭、新能源与汽车、国防军工等新兴技术的发展进步，公司的各类产品具有广泛的应用市场。

1、全球分工及产业转移不断促进行业发展

全球制造领域的分工越来越细，光磁通信元器件作为一种关键部件，其研发和生产也越来越专业化。随着产业分工的进一步深化，将促进专业光磁通信元器件厂商的发展。国内巨大的市场需求、相对完整的产业链和大量的高素质人才，为通信产业的发展提供了良好的条件，境外通信设备厂商为了充分利用全球化的资源，近年来已纷纷把主要生产基地或重要零部件的供应转移到中国，直接拉动国内厂商市场份额的进一步提高。即便在中美贸易战等新的背景环境下，这一趋势也不会逆转。国内优势企业，将持续拉动国内光磁通信元器件企业推进对“卡脖子”产品的国产化替代；企业本身也将加速国际化进程，将产品的研发、制造与服务扩展到国外本土市场，进行境外投资和管理输出、技术国际合作。

2、5G建设加速带来确定的发展增长空间

2019年10月31日，在2019年中国国际信息通信展览会上，工信部宣布：5G商用正式启动。同一天，中国移动、中国电信、中国联通三大运营商公布了5G商用套餐。目前，全国首批50个城市正式开启5G商用，这些城市包括北京、天津、上海、重庆4个直辖市以及太原、厦门、成都等46个城市。工信部2019年全国预计已开通5G基站超过13万座，未来将加快5G网络部署，深化共建共享，早日建成覆盖全国的5G网络。公司所研发生产的通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统和通信电源适配器产品全面与5G及其关联行业相关，5G建设的加速将带来广泛的增长空间。

3、公司的未来发展规划

公司将秉承“为客户做极致”的经营理念，不仅为客户提供光磁通信元器件产品和服务，也提供通信电源和供电设备等产品和服务方案，持续以客户需求为导向，实现价值分享、担当企业责任。

把握国内外通信网络建设以及相关产业发展的良好机遇，加强技术创新，不断强化技术攻关与技术改造能力，完善技术创新体系，充分优化产品结构，提高公司核心技术能力，促使企业持续快速发展。同时，公司将积极引进及培育有竞争优势的合作方，为公司的长远发展奠定基础，不断提高公司创造价值的能力。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

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05月30日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 2019-01
2019年10月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 2019-02
2019年12月25日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) 投资者关系活动记录表 2019-03

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 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、公司2019年度利润分配预案为：以截至2019年12月31日的总股本210,000,000股为基数，每10股派发现金股利0.5元（含税），共派发现金红利1,050万元。不送红股，不以资本公积转增股本。
- 2、公司2018年度利润分配方案为：以截至2018年12月31日的总股本140,000,000股为基数，每10股派发现金股利0.5元（含税），共派发现金红利700万元；同时以资本公积金每10股转增5股。不送红股。
- 3、公司2017年度利润分配方案为：以截至2017年12月31日的总股本140,000,000股为基数，每10股派发现金股利1.5元（含税），共派发现金红利2,100万元。不送红股，不以资本公积转增股本。

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	10,500,000.00	26,970,464.77	38.93%	0.00	0.00%	10,500,000.00	38.93%
2018 年	7,000,000.00	25,756,039.17	27.18%	0.00	0.00%	7,000,000.00	27.18%
2017 年	21,000,000.00	80,357,774.17	26.13%	0.00	0.00%	21,000,000.00	26.13%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	210,000,000
现金分红金额（元）（含税）	10,500,000.00
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）	10,500,000
可分配利润（元）	359,225,461.22
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于 2019 年度利润分配预案的议案》，公司 2019 年利润分配预案为以截至 2019 年 12 月 31 日的总股本 210,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.5 元（含税），共派发现金红利 1,050 万元。不送红股，不以资本公积转增股本。	

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

			自公司股票在证券交易 所上市交易之日起三十 六个月内，不 转让或者委 托他人管理 本人本次发 行前已持有 的公司股份， 也不要求公 司回购本人 所持有的公 公司股份。自上述股份锁定 期届满后，在 本人担任公 司董事期间， 每年转让的 公司股份不 超过直接或 间接持有公 公司股份总数 的百分之二 十五；在离职 后六个月内， 不转让直接 或间接持有 的公司股份； 在申报离任 六个月后的 十二个月内 通过证券交 易所挂牌交 易出售公司 股票数量占 本人所持有 公司股票总 数的比例不 得超过百分 之五十。本人 所持股票在 上述锁定期 满后两年内 减持的，减持 价格不低于 发行价；公司 上市后六个 月内如公司			
--	--	--	--	--	--	--

			自公司股票在证券交易 所上市交易之日起十二 个月内，不转 让或者委托 他人管理本 次发行前已 持有的公司 股份，也不要 求公司回购 本人所持有 的公司股份。 上述股份锁 定期届满后， 本人在担任 公司董事/监 事/高级管理 人员期间每 年转让的公 司股份不超 过直接或间 接持有公司 股份总数百 分之二十五； 在离职后半 年内，不转让 直接或间接 持有的公司 股份；在申报 离任六个月 后的十二个 月内通过证 券交易所挂 牌交易出售 公司股票数 量占本人所 持有公司股 票总数的比 例不得超过 百分之五十。 本人所持股 票在上述锁 定期满后两 年内减持的， 减持价格不 低于发行价； 公司上市后 六个月内如			
	敬良才、谢吉 斌、段歆光、 陈钦刚、牙华 政	股份限售承 诺		2017 年 09 月 29 日		正常履行

			在持股锁定期届满后两年内本人累计净减持的股份总数预计将不超过本人持股锁定期届满之日所持股份总数的百分之二十。在持股锁定期满后两年内减持股份的价格将不低于铭普光磁首次公开发行股票的发价（若在上市后，铭普光磁发生送股、转增、配股、分红等除权除息行为的，该"首次公开发行股票的发价"需根据有关规定进行相应的除权除息调整）。在铭普光磁上市后，只要本人持有或控制的公司股份总数不低于公司总股本的百分之五，本人在减持前将至少提前三个交易日通过公司公告具体的减持计划。如因本人违反上述承诺进行减持给公司或者其他投资者造成损			
	实际控制人：杨先进、焦彩红	股份减持承诺		2017 年 09 月 29 日	锁定期满后两年	正常履行

			在持股锁定期届满后两年内本企业累计净减持的股份总数将不超过本企业持股锁定期届满之日所持股份总数的百分之五十。在持股锁定期满后两年内减持股份的价格不低于铭普光磁首次公开发行股票的发行价（若上市后，铭普光磁发生送股、转增、配股、分红等除权除息行为的，该"首次公开发行股票的发行价"需根据有关规定进行相应的除权除息调整后）。在公司上市后，只要合顺投资持有或控制的公司股份总数不低于公司总股本的百分之五，其在减持前将至少提前三个交易日通过公司公告具体的减持计划。如因合顺投资违反上述承诺进行减持给公司或者其他投资者造成			
	合顺投资	股份减持承诺		2017 年 09 月 29 日	锁定期满后两年	正常履行

			在持股锁定期届满后两年内预计将减持其所持有的全部股份。在持股锁定期届满后两年内减持股份的价格不低于公司届时最近一期经审计的每股净资产（若在公司最近一期财务报告公开披露后至减持时，公司发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权、除息行为，上述每股净资产亦将作相应调整）。在公司上市后，只要达晨创恒、达晨创泰、达晨创瑞、达晨海峡、达晨聚圣、达晨财鑫合计持有或控制的公司股份总数不低于公司总股本的百分之五，上述股东任何之一在减持前均将至少提前三个交易日通过公司公告具体的减持计划。如因达晨创恒、达晨创泰、达晨创瑞、达晨海峡、达晨聚			
	达晨创恒、达晨创泰、达晨创瑞、达晨海峡、达晨聚圣、达晨财鑫	股份减持承诺		2017 年 09 月 29 日	锁定期满后两年	正常履行

			1、截至本承诺函签署之日，本人及本人控制的公司未生产、开发任何与发行人及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与发行人及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不			
--	--	--	---	--	--	--

			1、确保公司资产、人员、财务、机构及业务独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，避免、减少不必要的关联交易。2、对于无法避免的关联交易，将严格按照市场公开、公平、公允的原则，参照通常的商业准则，确定交易价格。3、严格遵守公司章程和监管部门相关规定，履行关联交易及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见程序，确保关联交易程序合法，关联交易结果公平合理。	2017 年 09 月 29 日		正常履行
	公司实际控制人：杨先进、焦彩红	减少并规范关联交易的承诺				

			（一）股价稳定预案有效期及触发条件。1、自公司股票上市之日起三年内有效；2、在股价稳定预案有效期内，一旦公司股票出现当日收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产的情形，则立即启动股价稳定预案第一阶段措施；若公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产，则立即依次启动股价稳定预案第二、第三、第四阶段措施。在公司财务报告公开披露后至上述期间，公司发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权、除息行为，上述每股净资产亦将作相应调整。（二）具体的股价稳定措施。股价稳定预案具体包括四个阶段的稳定股价措施，分			
--	--	--	---	--	--	--

			1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017 年 09 月 29 日		正常履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于2019年4月16日召开的第三届董事会第十次会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

2019年1月1日，本集团没有将任何金融资产或金融负债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，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项 目	类别	账面价值	项 目	类别	账面价值
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	70,280,986.31	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	70,280,986.31
			衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00

				益	
应收票据	摊余成本	199,194,981.15	应收票据	摊余成本	187,190,280.19
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	60,281,033.76
应收账款	摊余成本	557,849,150.45	应收账款	摊余成本	557,688,247.68
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	--
其他应收款	摊余成本	7,890,137.32	其他流动资产	摊余成本	--
			其他应收款	摊余成本	7,839,804.81

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
资产：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,280,986.31	-70,280,986.31	--	--
交易性金融资产	--	70,280,986.31	--	70,280,986.31
应收票据	199,194,981.15	-60,281,033.76	48,276,332.80	187,190,280.19
应收账款	557,849,150.45	--	-160,902.77	557,688,247.68
应收款项融资	--	60,281,033.76		60,281,033.76
其他应收款	7,890,137.32	--	-50,332.51	7,839,804.81
股东权益：				
其他综合收益	93,812.68	--		93,812.68
盈余公积	43,706,326.33	--	-45,050.23	43,661,276.10
未分配利润	342,372,810.08	--	-485,453.10	341,887,356.98
少数股东权益	5,257,335.07	--	-36,467.72	5,220,867.35

本集团将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2019年1月1日)
应收票据减值准备	--	--	469,148.57	469,148.57

应收账款减值准备	23,222,372.66	--	160,902.77	23,383,275.43
其他应收款减值准备	7,116.19	--	50,332.51	57,448.70

②新债务重组准则

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》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本集团对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本集团对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

④财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2019年6月成立全资子公司美国铭普技术有限公司（Mentech Technology USA Inc），公司持股100%；2019年11月成立全资子公司东莞铭同精密电子有限公司，公司持股100%；2019年12月成立孙公司越南铭普电子股份公司，全资子公司香港铭普实业有限公司持股60%；2019年12月成立深圳铭创智能装备有限公司，公司持股51%。

公司本年度合并范围比上年度增加4户。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
------------	------------------

境内会计师事务所报酬（万元）	87
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘文中、余文佑
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年，1 年

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
广东电白二建集团有限公司（以下简称“电白二建”）诉铭普光磁建设工程合同纠纷。	628	否	已判决	2019 年 6 月 26 日，法院判决铭普光磁向电白二建支付工程款 71.76 万元及逾期付款利息；驳回电白二建其他诉讼请求。电白二建在 2019 年 7 月 12 日向东莞市中级人民法院提起上诉。2019 年 11 月 19 日，二审已驳回电白二建诉讼请求，维持一审判决。	2019 年 12 月 25 日已支付完毕。		

铭普光磁诉马鞍山市贝赢通信科技有限公司买卖合同纠纷	200.89	否	已受理，未开庭	无	无	2020 年 02 月 28 日	
铭普光磁诉上海利控机械电子有限公司买卖合同纠纷	82.19	否	已开庭，等判决	无	无	2020 年 02 月 28 日	
铭普光磁诉北京奇华电子科技发展有限公司买卖合同纠纷	25.6	否	已受理，未开庭	无	无	2020 年 02 月 28 日	
铭普光磁诉深圳市双赢伟业科技股份有限公司买卖合同纠纷	455.29	否	对方上诉中	1、2019 年 11 月 25 日，判决双赢伟业支付货款及违约金给我司； 2、法院受理费、保全费由双赢伟业承担。	一审已判决我方胜诉，对方上诉中	2020 年 02 月 28 日	

十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
东莞铭普光磁股份有限公司	其他	公司出口货物的两辆港车载货清单资料发生了对调的错误，导致前一辆车在深圳皇岗海关查验时，发现报关申报货物未出口，违反海关监管规定	其他	皇岗海关根据《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》第十二条、第十五条第（五）项的规定"影响国家外汇、出口退税管理"，对公司处罚款人民币 25.5 万元整。		

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2019年3月29日，公司第三届董事会第九会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于公司第一期股权激励计划第一

个行权期未达行权条件并注销相关股票期权的议案》。具体内容详见2019年4月2日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2、2019年4月11日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述138万份股票期权的注销事宜。具体内容详见2019年4月12日刊登在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市聚飞光电股份有限公司	公司前独立董事马君显在聚飞光电担任董事	接受劳务、材料采购	管芯封装	市场公允价格（不含税）	市场价格	107.2	0.09%	300	否	按照合同	市场价		
东莞市嘉盈通信设备有限公司	公司董事焦彩红的姐姐焦彩贞、姐夫钟明桂为嘉盈通信的控股股东、实际控制人	材料采购	五金件	市场公允价格（不含税）	市场价格	98.86	0.10%	1,000	否	按照合同	市场价		
合计				--	--	206.06	--	1,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

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。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

1. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路11号彩瓦厂房出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米11.8元计算，月租金总额为人民币42,480元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。

2. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路7号厂房A出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂

房及办公使用。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米10元计算，月租金总额为人民币78,050元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。

3. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路7号厂房B出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米10元计算，月租金总额为人民币55,000元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。

4. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路8号厂房宿舍出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房、宿舍。租赁物包括：厂房一栋分别为叁层，面积共7,286平方米，月租金每平方米12.8元；宿舍一栋分别为五层，面积共6,188平方米，月租金每平方米12.8元。月租金总额总计为人民币172,467.2元（含税）。租赁房屋期限自2018年6月16日起至2021年12月31日止。

5. 深圳市京北科技发展有限公司与铭普光磁签订《出租租约》，合同约定，深圳市京北科技发展有限公司将位于深圳市南山区西丽中山园路1001号TCL国际E城D1栋6层B2型602-2号房、D1栋6层B1型602-1号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2019年4月15日起至2024年4月14日止。每年租金约定：2019年4月15日至2020年4月14日，每月租金总额为人民币72,884.25元（含税）；2020年4月15日至2021年4月14日，每月租金总额为人民币76,528.46元（含税）；2021年4月15日至2022年4月14日，每月租金总额为人民币80,354.86元（含税）；2022年4月15日至2023年4月14日，每月租金总额为人民币84,372.62元（含税）；2023年4月15日至2024年4月14日，每月租金总额为人民币88,591.26元（含税）。

6. TCL商用信息科技（惠州）股份有限公司与铭普光磁签订《房屋租赁合同》，合同约定，TCL商用信息科技（惠州）股份有限公司将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋3楼A、C区的房屋出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2016年1月15日起至2021年3月15日止。租金约定：2016年1月15日至2016年3月15日为免租期，铭普光磁承担期间的管理费以及水电费；2016年3月16日至2018年3月15日，每月租金总额为人民币47,600元（含税）；2018年3月16日至2019年3月15日，每月租金总额为人民币49,980元（含税）；2019年3月16日至2020年3月15日，每月租金总额为人民币52,479元（含税）；2020年3月16日至2021年3月15日，每月租金总额为人民币55,103元（含税）。

7. 杜鹃、骆紫红与铭普光磁签订《出租租约》，合同约定，杜鹃、骆紫红将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋5楼B2型502-1号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2018年3月1日起至2023年2月28日止。租金约定：2018年3月1日至2018年4月30日为免租期，铭普光磁承担期间的管理费；2018年5月1日至2019年2月28日，每月租金总额为人民币34,241元（含税）；2019年3月1日至2020年2月28日，每月租金总额为人民币35,976元（含税）；2020年3月1日至2021年2月28日，每月租金总额为人民币37,759元（含税）；2021年3月1日至2022年2月28日，每月租金总额为人民币39,635元（含税）；2022年3月1日至2023年2月28日，每月租金总额为人民币41,605元（含税）。

8. 黄旭斌与铭普光磁签订《出租租约》，合同约定，黄旭斌将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋5楼B2型502-2号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2018年3月1日起至2023年2月28日止。租金约定：2018年3月1日至2018年4月30日为免租期，铭普光磁承担期间的管理费；2018年5月1日至2019年2月28日，每月租金总额为人民币35,163元（含税）；2019年3月1日至2020年2月28日，每月租金总额为人民币36,956元（含税）；2020年3月1日至2021年2月28日，每月租金总额为人民币38,776元（含税）；2021年3月1日至2022年2月28日，每月租金总额为人民币40,703元（含税）；2022年3月1日至2023年2月28日，每月租金总额为人民币42,726元（含税）。

9. 武汉关南兆佳科贸有限公司与铭普光磁签订《房屋租赁合同》，合同约定，武汉关南兆佳科贸有限公司将位于武汉市东湖新技术开发区光谷一路42号隆越大厦A座的房屋出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为办公、研发使用。租赁期限自2018年12月1日起至2022年3月31日止。租金约定：2018年12月1日至2019年2月9日为体验期，租赁面积30平方米，每月租金总额为人民币2,817元（含税）；2019年2月10日至2019年3月10日为装修期，免收租金；自2019年3月11日起整层租赁，租赁面积700平方米；2019年3月11日至2019年3月31日，月租金总额为人民币19,442元（含税）；2019年4月1日至2020年3月31日，每月租金总额为人民币28,700元（含税）；2020年4月1日至2021年3月31日，每月租金总额为人民币29,400元（含税）；2021年4月1日至2022年3月31日，每月租金总额为人民币30,100元（含税）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置募集资金	12,000	4,000	0
合计		12,000	4,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 积极维护股东权益。报告期内，公司积极加强内部控制管理，全面开展公司内部控制流程审计，对制度及流程的不完善进行更正、补全。通过及时、公平信息披露让投资者充分了解公司的经营情况，通过电话、投资者关系互动平台、电子邮件等方式与投资者展开互动，解答投资者的疑问和关心的问题，增进投资者对公司的了解。

(2) 积极保护公司员工权益。公司坚持以人为本，严格遵守相关法律法规，不断改善员工职业健康与工作条件；切实保障员工合法权益；培养员工主人翁思想，鼓励员工积极提合理化建议，充分挖掘员工的潜能；同时重视员工培训和教育，努力提升员工整体素质，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

(3) 公司坚持以客户为中心，围绕客户需求进行技术、产品创新。正确处理好公司与客户及供应商的关系，遵循平等、互

利、共赢的原则，与客户、供应商建立良好的合作关系。

（4）积极为节能减排、循环经济的发展贡献价值。公司产品生产过程中仅有少量污染排放，严格按照相关环保法律法规处理。

（5）社会公益事业。公司设立“爱心公益基金”，开展爱心捐款、扶贫帮困等活动，报告期内，公司积极响应政府的号召，对贫困家庭进行走访慰问，并提供资助物资，公司将继续履行使命，用实际行动去关心和关爱弱势群体，为社会发展尽一份企业的责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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	67,725,000	48.37%			33,862,500		33,862,500	101,587,500	48.37%
3、其他内资持股	67,725,000	48.37%			33,862,500		33,862,500	101,587,500	48.37%
境内自然人持股	67,725,000	48.37%			33,862,500		33,862,500	101,587,500	48.37%
二、无限售条件股份	72,275,000	51.63%			36,137,500		36,137,500	108,412,500	51.63%
1、人民币普通股	72,275,000	51.63%			36,137,500		36,137,500	108,412,500	51.63%
三、股份总数	140,000,000	100.00%			70,000,000		70,000,000	210,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年年度权益分派方案为：以截至2018年12月31日的总股本140,000,000股为基数，每10股派发现金股利0.5元（含税），共派发现金红利700万元；同时以资本公积金每10股转增5股，不送红股。转增后，公司总股本为210,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司2019年5月22日召开的2018年度股东大会审议通过。

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

根据《企业会计准则第34号-每股收益》及其应用指南规定，“发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金

转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益”，故公司重新计算了各列报期间的每股收益。具体指标详见“第二节、六、主要会计数据和财务指标”。

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	解除限售日期
杨先进	63,565,425	31,782,713	0	95,348,138	IPO 股份锁定	2020-9-28
焦彩红	4,159,575	2,079,787	0	6,239,362	IPO 股份锁定	2020-9-28
合计	67,725,000	33,862,500	0	101,587,500	--	--

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

2018年年度权益分派方案为：以截至2018年12月31日的总股本140,000,000股为基数，每10股派发现金股利0.5元（含税），共派发现金红利700万元；同时以资本公积金每10股转增5股，不送红股。转增后，公司总股本为210,000,000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	39,758	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,045	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------------	---

持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨先进	境内自然人	45.40%	95,348,138	31,782,713.00	95,348,138	0	质押	27,000,000
焦彩红	境内自然人	2.97%	6,239,362	2,079,787.00	6,239,362	0		
长兴合顺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.25%	4,725,250	-559,450.00	0	4,725,250		
深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.54%	3,231,312	177,137.00	0	3,231,312		
深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.50%	3,149,317	359,772.00	0	3,149,317		
深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.34%	2,821,920	10,640.00	0	2,821,920		
湖南达晨财鑫创业投资有限公司	国有法人	1.16%	2,437,500	62,500.00	0	2,437,500		
晋明（天津）资产管理有限公司	境内非国有法人	0.98%	2,050,000	-2,150,000.00	0	2,050,000	冻结	2,050,000
厦门达晨聚圣创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.86%	1,812,000	-56,000.00	0	1,812,000		
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.84%	1,768,200	-3,042,800.00	0	1,768,200		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		自然人股东杨先进与焦彩红为夫妻关系，是公司实际控制人。 深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）、湖南达晨财鑫创业投资有限公司、厦门达晨聚圣创业投资合伙企业（有限合伙）为深圳市达晨创业投资有限公司管理的企业。						
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
长兴合顺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	4,725,250	人民币普通股	4,725,250
深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）	3,231,312	人民币普通股	3,231,312
深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）	3,149,317	人民币普通股	3,149,317
深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）	2,821,920	人民币普通股	2,821,920
湖南达晨财鑫创业投资有限公司	2,437,500	人民币普通股	2,437,500
晋明（天津）资产管理有限公司	2,050,000	人民币普通股	2,050,000
厦门达晨聚圣创业投资合伙企业（有限合伙）	1,812,000	人民币普通股	1,812,000
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,768,200	人民币普通股	1,768,200
中国银行股份有限公司－华夏中证 5G 通信主题交易型开放式指数证券投资基金	959,562	人民币普通股	959,562
余振东	672,500	人民币普通股	672,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）、湖南达晨财鑫创业投资有限公司、厦门达晨聚圣创业投资合伙企业（有限合伙）为深圳市达晨创业投资有限公司管理的公司。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	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：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨先进	中国	否
主要职业及职务	董事长	
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

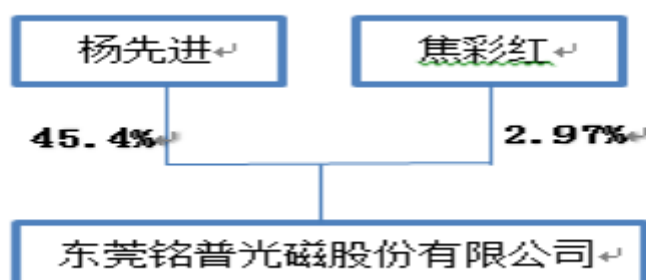
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨先进	本人	中国	否
焦彩红	本人	中国	否
主要职业及职务	杨先进为公司董事长；焦彩红为公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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）
杨先进	董事长	现任	男	46	2012年09月16日	2021年05月28日	63,565,425	0	0	31,782,713	95,348,138
焦彩红	董事	现任	女	39	2012年09月16日	2021年05月28日	4,159,575	0	0	2,079,787	6,239,362
李竞舟	董事、总经理	现任	男	42	2018年05月28日	2021年05月28日	100	0	0	50	150
周兴峰	监事	现任	男	42	2019年11月20日	2021年05月28日	0	3,500	3,500	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	67,725,100	3,500	3,500	33,862,550	101,587,650

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
段歆光	原财务总监	离任	2019年04月28日	因职务调整原因离任
段歆光	原副总经理	离任	2019年11月20日	因个人原因主动离职
杨勋文	财务总监	任免	2019年04月28日	聘任
牙华政	原股东代表监事	离任	2019年11月20日	因职务调整原因离任
肖奔	原股东代表监事	离任	2019年11月20日	因个人原因主动离职
周兴峰	股东代表监事	任免	2019年11月20日	聘任

利晓君	股东代表监事	任免	2019 年 11 月 20 日	聘任
杨先进	原总经理	离任	2019 年 12 月 06 日	因职务调整原因离任
李竞舟	总经理	任免	2019 年 12 月 06 日	聘任

三、任职情况

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

（一）董事会成员：公司董事会成员共7名，其中独立董事3名

1、杨先进先生，出生于1974年12月，中国国籍，无境外居留权，高中学历。2003年起创业并于2008年6月注册东莞市铭普实业有限公司，历任执行董事、董事长；现任公司董事长。

2、焦彩红女士，出生于1981年7月，中国国籍，无境外居留权，初中学历。2008年参与创建东莞市铭普实业有限公司，担任公司监事；现任公司董事。

3、李竞舟先生，出生于1978年4月，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2001年8月至2013年2月，就职于海尔集团公司，历任物流推进本部采购工程师、国际采购中心处长、部长，集团全球运营部战略管理部长；2013年3月至今，就职于铭普光磁，现任公司董事、总经理。

4、王博先生，出生于1981年1月，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，国际注册内部审计师。2006年1月至2008年3月，就职于香港益力坚实业有限公司；2008年3月至2011年7月，就职于玖龙纸业（控股）有限公司；2011年7月至2013年6月，就职于广东银禧科技股份有限公司；2013年7月至2014年6月，就职于湖南晟通科技集团有限公司；2014年6月至今，就职于铭普光磁，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

5、林丽彬女士，出生于1983年6月，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2009年8月至2015年5月，任职于北京市中银（深圳）律师事务所，先后担任律师助理、律师；2015年6月至今，就职于北京市盈科（深圳）律师事务所，担任律师。2018年5月至今，担任铭普光磁独立董事。

6、张志勇先生，出生于1954年11月，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。1994年至2014年就职于证券时报，担任副社长，2014年12月至今，就职于中国证券期货行业摄影协会，担任执行主席。现任深圳市农产品股份有限公司独立董事、广东银禧科技股份有限公司独立董事。2018年5月至今，担任铭普光磁独立董事。

7、李洪斌先生，出生于1965年1月，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，中国注册会计师。1988年至今任职于中山大学，从事会计专业教学，现为副教授。2018年5月至今，担任铭普光磁独立董事。

（二）监事会成员：公司监事会成员共3名

1、叶子红先生，出生于1968年12月，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1996年3月至2011年3月就职于广州珠江电信设备制造有限公司，历任研发工程师、开发部经理、技术总监；2011年9月至今，就职于铭普光磁，现任公司监事、研发中心能源设备研发总监。

2、周兴峰先生，出生于1978年1月，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2011年3月至今任职于东莞铭普光磁股份有限公司，现任监事、客服经理。

3、利晓君女士，出生于1991年5月，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2013年01月至今任职于东莞市铭庆电子有限公司，现任监事、会计。

（三）高级管理人员：公司高级管理人员共5人

1、李竞舟先生，简历详见当前章节“（一）董事会成员”。

2、王博先生，简历详见当前章节“（一）董事会成员”。

3、刘树林先生，出生于1974年12月，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1996年7月至2016年5月，就职于台达电子(东莞)有限公司，历任技术经理、研发经理、厂长；2016年6月起就职于铭普光磁，现任铭普光磁副总经理。

4、郑林先生，出生于1972年2月，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1993年9月至2018年2月就职于武汉光迅科技股份有限公司；2018年2月起就职于铭普光磁，现任铭普光磁副总经理。

5、杨勋文先生，出生于1977年1月，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，硕士学位。自2010年起先后担任东莞华贝电子科技有限公司财务经理、财务总监、东莞市上合旺盈印刷有限公司财务总监、广州粤芯半导体技术有限公司财务总监等职务。2018年12月起就职于铭普光磁，现任铭普光磁财务总监。

在股东单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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
杨先进	东莞市铭庆电子有限公司	执行董事			否
杨先进	香港铭普实业有限公司	执行董事			否
杨先进	泌阳县铭普电子有限公司	执行董事			否
杨先进	珠海任驰光电科技有限公司	董事长			否
杨先进	东莞铭天产业投资有限公司	执行董事			否
杨先进	东莞铭同精密电子有限公司	执行董事			否
杨先进	深圳铭创智能装备有限公司	执行董事			否
杨先进	美国铭普技术有限公司	执行董事			否
杨先进	越南铭普电子股份公司	主席			否
王博	珠海任驰光电科技有限公司	董事			否
王博	成都市克莱微波科技有限公司	董事			否
张志勇	广东银禧科技股份有限公司	独立董事			是
张志勇	深圳市农产品集团股份有限公司	独立董事			是
张志勇	手击影像网络科技（深圳）有限公司	董事			否
张志勇	深圳互惠联盟电子商务有限公司	董事			否
林丽彬	深圳市南极光电子科技股份有限公司	独立董事			是

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

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：公司于2019年3月29日召开的第三届董事会第九次会议决议和2019年5月22日召开的2018年年度股东大会决议，公司内部董事、监事和高级管理人员薪酬由月薪和年度绩效奖励构成。月薪按其兼任的岗位职位确定；年度绩效奖励是年末根据公司年度经营完成情况，并根据公司统一的考评体系确定的不确定奖励。

2、公司于2019年5月22日召开的2018年年度股东大会决议，公司独立董事按照税前8,000元/月领取独立董事津贴，独立董事

津贴于2019年按月发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨先进	董事长	男	46	现任	61.25	否
焦彩红	董事	女	39	现任	17.52	否
李竞舟	董事、总经理	男	42	现任	51	否
王博	董事、副总经理、董事会秘书	男	39	现任	49.25	否
林丽彬	独立董事	女	37	现任	9.6	否
张志勇	独立董事	男	66	现任	9.6	否
李洪斌	独立董事	男	55	现任	9.6	否
叶子红	监事	男	52	现任	43.38	否
周兴峰	监事	男	42	现任	4.17	否
利晓君	监事	女	29	现任	1.53	否
刘树林	副总经理	男	46	现任	67.28	否
郑林	副总经理	男	48	现任	67.25	否
杨勋文	财务总监	男	43	现任	45.95	否
段歆光	原财务总监、原副总经理	男	48	离任	56.15	否
牙华政	原监事	男	37	离任	20.2	否
肖奔	原监事	男	29	离任	4.34	否
合计	--	--	--	--	518.07	--

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）	745
主要子公司在职员工的数量（人）	1,785
在职员工的数量合计（人）	2,548
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,548
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	1,684
销售人员	77
技术人员	430
财务人员	25
行政人员	99
管理	88
其他	145
合计	2,548
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	31
本科	276
大专	295
大专以下	1,941
合计	2,548

2、薪酬政策

公司在严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结合行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，实行以绩效为导向的薪酬与考核政策，使得绩效、任职资格、薪酬、晋升等相互联系。报告期内，公司开展以年度为周期的绩效评定工作，对员工年度的工作进行及时全面的评定，并于年度结束后汇总成绩与年度的绩效奖金挂钩。公司在自身发展的同时，为员工提供了当地具有竞争力的薪资福利待遇，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

3、培训计划

公司将培训工作作为公司长期战略的重要组成部分，注重员工的培养和人才储备，以内部培训、外部培训、团队拓展、员工自我学习等多种形式，全面提升全体员工岗位技能和专业知识，建立了较为完善的培训体系。通过综合平衡长期战略目标、年度发展计划、岗位职责和绩效改进的需要，以及员工自身能力差距和职业发展的需求，使员工的学习和发展既能促进公司整体目标的实现，又能满足员工个人能力和职业发展的需求，实现公司和个人的双赢。同时针对基层员工，通过技能培训与考核，引导其往技工、技师的通道发展，给予员工发展机会。通过上述的举措，以期为公司的人才选拔、培养及梯队建设提供有力的支持和保障。

公司于每年年初结合公司发展战略、岗位要求、企业文化，根据培训需求调查结果，制定年度培训计划并认真落实培训内容，包括岗位操作技能、产品知识培训、企业文化、经营管理等，引导各部门人员对公司文化、整体发展思路、产品特性、各关键环节管理等情况有准确的了解，为各部门人员提升业务管理水平打下基础。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,470,626.98
劳务外包支付的报酬总额（元）	23,587,404.97

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《上市公司治理准则》等相关法律、法规的规定，并结合公司自身的情况，不断完善公司治理结构，建立健全公司治理及内部控制的各项规则制度，加强信息披露，积极开展投资者关系管理，维护公司及股东的利益，确保公司规范、健康发展。本报告期内公司没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

公司治理主要情况如下：

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求召集和召开股东大会，为股东参加股东大会提供便利，充分保障股东权利的行使，平等对待所有股东。报告期内，公司股东大会召集召开程序、议案审议程序、决策程序均符合相关规定。

2、关于公司与控股股东

公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及《公司章程》规范控股股东行为。公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面均保持独立性和自主经营能力。公司董事会、监事会及内部机构独立运作，控股股东通过股东大会行使股东权利，不存在违规占用公司资金、不存在与公司进行同业竞争的行为、未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营与决策的行为。

3、关于董事和董事会

公司董事会现有董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。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、审计委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《董事会战略委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和公司经理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员的履职行为等进行监督。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、部门规章和《深圳证券交易所股票上市规则》等规范性文件要求，真实、准确、及时、完整、公平地披露有关信息，并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，通过及时回答投资者互动平台上提出的问题、接听投资者电话等多种方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。公司指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获取公司信息。

6、关于公司与投资者

公司董事会办公室为公司与投资者关系管理职能部门，由董事会秘书负责，并以此为窗口，建立公司与投资者有效的沟通。公司通过投资者热线电话、互动易平台等多种渠道和方式，与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解。同时，公司严格按照相关规定，确保公司披露信息的公平，未在投资者关系管理活动中违规泄露未公开重大信息。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整

公司具备与生产经营有关的经营设施，合法拥有与生产经营有关的土地使用权、房产、设备以及商标等资产，具有开展生产经营所必备的独立、完整的资产。

（二）人员独立

1、公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。本公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

2、公司的董事、监事及总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在实际控制人超越公司股东大会和董事会职权做出人事任免决定的情形。

3、公司建立了独立的人事档案制度，建立了人事聘用、任免与考核奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障制度。

（三）财务独立

1、公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况建立了独立、完整的财务核算体系，制定了符合上市公司要求的、规范的内部控制制度，能够独立作出财务决策。

2、公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

3、公司不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其关联企业担保的情况。

（四）机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构，各机构均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，并依照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定规范运行。各股东依照《公司法》和《公司章程》的规定提名董事参与公司管理。自公司设立以来，未发生股东违规干预本公司正常生产经营活动的情况。

公司完全拥有机构设置的自主权，设立了与经营业务相适应的组织结构，不存在股东干预公司机构设置的情形。各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）业务独立

公司依法独立从事经营范围内的业务，拥有完整的研发、生产、销售业务体系，能够面向市场独立开展生产经营活动。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公允的关联交易。

综上所述，公司在资产、人员、财务、机构、业务方面均与控股股东、实际控制人及其关联方相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

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
2018 年度股东大会	年度股东大会	51.85%	2019 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 23 日	公告编号 2019-042
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	50.63%	2019 年 11 月 20 日	2019 年 11 月 21 日	公告编号 2019-087

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
林丽彬	10	10	0	0	0	否	2
张志勇	10	10	0	0	0	否	2
李洪斌	10	10	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

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，独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等相关规定勤勉履行职责，忠实履行职务，积极参加历次董事会，审议各项议案。通过出席董事会、股东大会、现场办公等方式，深入了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，并利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对保护中小投资者利益起到了

积极作用。

报告期内，公司各独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会4个专门委员会，就各专业性事项进行研究，提出意见及建议。董事会各专门委员会充分发挥专业职能，积极开展工作，在公司治理、董事会决策等方面为公司发展做出了贡献。

报告期内，董事会审计委员会严格按照《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》等制度的相关规定，对公司定期报告、内部控制、财务信息和内部审计工作进行了指导、监督、检查，有效加强了公司内部审计和外部审计之间的沟通，促进了公司内部控制制度的建立、健全及有效执行。

报告期内，董事会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》等制度的相关规定，审议了公司董事及高级管理人员的薪酬计划，监督公司薪酬制度执行情况，为公司规范运营、持续发展提供了保障。

报告期内，董事会战略委员会严格按照《公司章程》、《董事会战略委员会实施细则》等制度的相关规定，结合市场发展及公司的战略，对公司的有效的开展资本运作提出了多项建议，为公司持续、稳健发展提供了战略支持。

报告期内，董事会提名委员会严格按照《公司章程》、《董事会提名委员会工作细则》等制度的相关规定，对报告期内公司董事、高级管理人员的任职资质、履职情况进行审核与监督，未发现公司董事、高级管理人员存在《公司法》、《公司章程》等规定的不得担任上市公司董事、高级管理人员的情形。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度盈利目标的完成情况及高级管理人员的个人工作成果，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核。公司根据绩效考核结果进行考评。

公司通过建立完善的绩效考核管理制度，充分调动了公司高级管理人员的积极性，有效提升了公司的运营效率。

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 17 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ 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、重大缺陷：公司董事、监事、和高级管理人员的舞弊行为；公司对已公布的财务报告进行重大更正；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；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部控制监督无效。2、重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；反舞弊程序和控制措施无效；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；公司内部审计职能无效；控制环境无效；沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到的纠正；3、一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	1、重大缺陷：缺乏或违反决策程序，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；违反相关法规、公司规程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；出现重大安全生产、环保、产品质量或服务事故；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效,造成按上述定量标准认定的重大损失；其他对公司负面影响重大的情形。2、重要缺陷：公司决策程序不科学，导致出现一般失误；违反公司规程或标准操作程序，形成较大损失；出现较大安全生产、环保、产品质量或服务事故；重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制重要或一般缺陷未得到整改。3、一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	1、以营业收入指标衡量：一般缺陷：错报额<营业收入的 0.5%；重要缺陷：营业收入的 0.5%≤错报额<营业收入的 1%；重大缺陷：错报额≥营业收入的 1% 2、以资产总额指标衡量：一般缺陷：错报额<资产总额的 0.5%；重要缺陷：资产总额的 0.5%≤错报额<资产总额的 1%；重大缺陷：错报额≥资产总额的 1%	一般缺陷：财产损失金额 < 资产总额的 0.5%；重要缺陷：资产总额的 0.5%≤财产损失金额 < 资产总额的 1%；重大缺陷：财产损失金额≥资产总额的 1%
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 13 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字(2020)第 440ZA1857 号
注册会计师姓名	潘文中、余文佑

审计报告正文

东莞铭普光磁股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了东莞铭普光磁股份有限公司（以下简称铭普光磁）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了铭普光磁2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司的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，我们独立于铭普光磁，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。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24和附注五、31。

1、事项描述

2019年度合并营业收入140,086.29万元，金额重大且各经营产品及服务存在差异化，存在管理层可能操纵收入确认时点以达到特定目标或预期的固有风险或将收入计入不正确会计期间的固有风险。因此，我们将收入确认的发生和截止确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对此事项执行的程序主要包括：

- （1）了解并评价了管理层与收入确认相关的内部控制的设计和运行，并对控制的运行有效性进行了测试；
- （2）按照不同销售类别，选取样本检查与收入确认相关支持性文件，如销售合同、物流单据等，评价收入确认时点是否符合会计政策；
- （3）执行分析程序，分析销售收入和毛利变动的合理性；
- （4）执行细节测试，抽样检查存货收发记录、客户确认的对账单等外部证据，检查收款记录，对期末应收账款进行函证，以对收入确认进行评价；
- （5）执行截止性测试，抽查资产负债表日前后大额销售收入以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

（二）应收账款坏账准备

相关信息披露详见财务报表附注三、10和附注五、4。

1、事项描述

应收账款期末余额50,715.84万元，坏账准备2,950.63万元，该金额对财务报表影响较为重大。此外，坏账准备的计提还涉及管理层的重大判断和估计。因此，我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对此事项执行的程序主要包括：

- （1）了解并评价了管理层与信用政策及应收账款管理相关的内部控制的设计和运行，并对控制的运行有效性进行了测试；
- （2）分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；
- （3）分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的预期信用损失率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；
- （4）通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；
- （5）获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照新金融工具准则执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

（三）存货跌价准备

相关信息披露详见财务报表附注三、12和附注五、8。

1、事项描述

存货期末余额32,724.55万元，存货跌价准备1,078.36万元，该金额对财务报表影响较为重大。存货跌价准备的提取，取决于对存货可变现净值的估计。存货可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价、至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计，涉及管理层运用重大会计估计和判断。

2、审计应对

我们针对此事项执行的程序主要包括：

- （1）了解并评价了管理层对存货跌价准备相关的内部控制的设计和运行，并对控制的运行有效性进行了测试；
- （2）执行存货监盘程序，并关注残次冷背的存货是否被识别；
- （3）获取存货期末库龄清单，对其执行分析性复核；
- （4）对管理层估计的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，了解管理层确定可变现净值的方法，并通过对比行业平均水平、市场行情及历史销售记录，确定管理层作出的重大判断是否合理。

四、其他信息

铭普光磁管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括铭普光磁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

铭普光磁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，管理层负责评估铭普光磁的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算铭普光磁、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督铭普光磁的财务报告过程。

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，就可能对铭普光磁的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铭普光磁不能持续经营。

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

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

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

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

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

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·北京

二〇二〇年三月十三日

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：东莞铭普光磁股份有限公司

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	388,005,871.57	172,438,613.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		70,280,986.31
衍生金融资产		
应收票据	64,816,687.05	199,194,981.15
应收账款	477,652,130.74	557,849,150.45
应收款项融资	100,370,321.30	
预付款项	212,107.71	375,144.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,597,505.63	7,890,137.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	317,392,464.97	322,047,142.74
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	48,106,557.06	71,507,622.94
流动资产合计	1,410,153,646.03	1,401,583,778.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	331,429,082.13	293,669,582.60
在建工程	55,288,305.76	32,341,983.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,496,871.16	39,430,295.78
开发支出		
商誉	7,450,493.95	7,450,493.95
长期待摊费用	10,404,155.23	12,034,836.44
递延所得税资产	14,627,572.20	9,352,327.98
其他非流动资产	19,154,671.72	2,778,890.37
非流动资产合计	475,851,152.15	397,058,410.92
资产总计	1,886,004,798.18	1,798,642,189.89
流动负债：		
短期借款	123,035,075.74	149,092,800.00
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	215,630,657.94	137,584,144.15
应付账款	388,694,980.83	347,507,926.02
预收款项	1,347,185.12	894,408.47
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	20,849,259.85	16,966,729.81
应交税费	1,743,528.45	10,871,592.64

其他应付款	9,775,797.23	8,215,717.67
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	39,872,752.87	62,626,434.11
流动负债合计	800,949,238.03	733,759,752.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,631,168.31	1,250,000.00
递延所得税负债	1,081,288.33	1,505,952.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,712,456.64	2,755,952.37
负债合计	803,661,694.67	736,515,705.24
所有者权益：		
股本	210,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	459,730,000.49	530,696,200.49
减：库存股		
其他综合收益	144,379.59	93,812.68
专项储备		
盈余公积	46,293,636.63	43,706,326.33

一般风险准备		
未分配利润	359,225,461.22	342,372,810.08
归属于母公司所有者权益合计	1,075,393,477.93	1,056,869,149.58
少数股东权益	6,949,625.58	5,257,335.07
所有者权益合计	1,082,343,103.51	1,062,126,484.65
负债和所有者权益总计	1,886,004,798.18	1,798,642,189.89

法定代表人：杨先进

主管会计工作负责人：杨勋文

会计机构负责人：杨博

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	292,370,650.94	124,579,906.20
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	64,816,687.05	199,194,981.15
应收账款	531,773,392.47	617,646,343.73
应收款项融资	100,370,321.30	
预付款项	15,581,282.12	32,998,850.86
其他应收款	13,880,794.34	8,468,924.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	139,834,728.20	145,144,299.41
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	23,766,792.02	62,183,871.36
流动资产合计	1,182,394,648.44	1,190,217,177.39
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	289,685,060.23	286,469,900.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	157,743,793.65	162,286,296.03
在建工程	26,179,694.31	6,953,043.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,586,256.60	24,122,944.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,695,375.82	5,225,528.00
递延所得税资产	11,462,643.41	6,773,214.53
其他非流动资产	2,298,267.73	2,013,282.37
非流动资产合计	515,651,091.75	493,844,209.23
资产总计	1,698,045,740.19	1,684,061,386.62
流动负债：		
短期借款	123,035,075.74	149,092,800.00
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	215,630,657.94	137,736,211.93
应付账款	213,611,718.02	234,066,439.80
预收款项	256,220.77	283,963.44
合同负债		
应付职工薪酬	8,440,911.45	8,360,790.03
应交税费	798,312.15	10,713,927.52
其他应付款	48,616,074.73	51,647,478.13
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	39,872,752.87	62,626,434.11
流动负债合计	650,261,723.67	654,528,044.96
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	381,168.31	
递延所得税负债	3,400.00	40,796.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	384,568.31	40,796.51
负债合计	650,646,291.98	654,568,841.47
所有者权益：		
股本	210,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	459,730,000.49	530,696,200.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,306,136.52	42,718,826.22
未分配利润	332,363,311.20	316,077,518.44
所有者权益合计	1,047,399,448.21	1,029,492,545.15
负债和所有者权益总计	1,698,045,740.19	1,684,061,386.62

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,400,862,935.98	1,604,697,485.47
其中：营业收入	1,400,862,935.98	1,604,697,485.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,378,211,914.72	1,583,071,282.39
其中：营业成本	1,185,770,651.04	1,383,914,213.89
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	5,629,882.05	7,217,305.17
销售费用	49,119,549.16	44,551,994.09
管理费用	54,652,010.71	78,863,282.45
研发费用	78,395,233.20	65,006,787.46
财务费用	4,644,588.56	3,517,699.33
其中：利息费用	6,637,584.11	6,107,421.86
利息收入	1,623,234.33	671,817.48
加：其他收益	3,660,850.26	5,279,186.76
投资收益（损失以“-”号填列）	2,710,669.15	6,045,693.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-280,986.31	94,424.66

信用减值损失(损失以“-”号填列)	-6,608,822.05	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,303,954.25	-11,822,912.59
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-10,547.70	227,185.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	18,818,230.36	21,449,779.98
加：营业外收入	3,863,650.17	3,813,388.05
减：营业外支出	574,939.00	1,671,442.63
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	22,106,941.53	23,591,725.40
减：所得税费用	-3,840,221.47	-1,807,371.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	25,947,163.00	25,399,096.87
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	25,947,163.00	25,399,096.87
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	26,970,464.77	25,756,039.17
2.少数股东损益	-1,023,301.77	-356,942.30
六、其他综合收益的税后净额	50,566.91	196,637.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	50,566.91	196,637.19
(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	50,566.91	196,637.19

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	50,566.91	196,637.19
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	25,997,729.91	25,595,734.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,021,031.68	25,952,676.36
归属于少数股东的综合收益总额	-1,023,301.77	-356,942.30
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1284	0.1226
（二）稀释每股收益	0.1284	0.1226

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

法定代表人：杨先进

主管会计工作负责人：杨勋文

会计机构负责人：杨博

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,362,090,704.08	1,572,419,760.14
减：营业成本	1,172,647,841.10	1,382,415,270.62
税金及附加	3,843,076.70	4,753,532.56
销售费用	46,741,257.12	43,637,115.09
管理费用	39,025,037.77	62,376,107.51

研发费用	75,117,381.30	64,235,956.68
财务费用	3,715,493.19	3,816,696.33
其中：利息费用	6,810,764.82	6,652,816.84
利息收入	1,440,286.89	558,197.01
加：其他收益	2,922,615.84	4,368,343.57
投资收益（损失以“－”号填列）	1,134,945.19	2,989,116.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-47,123.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,954,409.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-846,702.03	-7,649,495.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,505.32	1,970.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	18,262,572.03	10,847,892.27
加：营业外收入	3,685,024.21	3,614,628.00
减：营业外支出	271,315.90	465,701.61
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,676,280.34	13,996,818.66
减：所得税费用	-4,647,324.99	-4,247,924.45
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,323,605.33	18,244,743.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,323,605.33	18,244,743.11
（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	26,323,605.33	18,244,743.11
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	1,126,155,848.30	1,099,251,728.22

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	24,599,141.57	36,553,693.78
收到其他与经营活动有关的现金	9,115,995.06	11,014,392.29
经营活动现金流入小计	1,159,870,984.93	1,146,819,814.29
购买商品、接受劳务支付的现金	529,349,663.27	819,304,409.83
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	234,085,012.67	264,004,433.63
支付的各项税费	32,007,581.45	33,580,616.95
支付其他与经营活动有关的现金	89,271,794.46	69,714,936.95
经营活动现金流出小计	884,714,051.85	1,186,604,397.36
经营活动产生的现金流量净额	275,156,933.08	-39,784,583.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	427,000,000.00	667,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,916,400.98	7,530,462.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,903.37
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	429,916,400.98	674,557,365.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,790,903.29	113,129,203.46
投资支付的现金	337,050,523.99	532,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,922,620.33
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	453,841,427.28	652,051,823.79
投资活动产生的现金流量净额	-23,925,026.30	22,505,541.65
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,752,060.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,752,060.00	
取得借款收到的现金	156,274,838.43	192,965,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	38,342,872.80	51,264,918.31
筹资活动现金流入小计	197,369,771.23	244,230,318.31
偿还债务支付的现金	183,207,000.00	146,886,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,637,584.11	27,107,421.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	83,488,581.85	28,105,401.90
筹资活动现金流出小计	280,333,165.96	202,099,023.76
筹资活动产生的现金流量净额	-82,963,394.73	42,131,294.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,153,037.14	835,228.15
五、现金及现金等价物净增加额	170,421,549.19	25,687,481.28
加：期初现金及现金等价物余额	155,780,710.93	130,093,229.65
六、期末现金及现金等价物余额	326,202,260.12	155,780,710.93

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	1,121,429,332.19	1,094,762,821.18
收到的税费返还	24,414,953.13	35,885,575.91
收到其他与经营活动有关的现金	8,194,813.20	8,541,168.58
经营活动现金流入小计	1,154,039,098.52	1,139,189,565.67
购买商品、接受劳务支付的现金	738,205,189.17	940,256,948.81
支付给职工以及为职工支付的现金	105,374,873.45	141,603,315.99
支付的各项税费	20,051,491.88	10,408,605.34
支付其他与经营活动有关的现金	83,368,834.24	65,930,574.53
经营活动现金流出小计	947,000,388.74	1,158,199,444.67
经营活动产生的现金流量净额	207,038,709.78	-19,009,879.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	242,000,000.00	347,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,467,310.57	3,656,523.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240,866.39	26,903.37
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	243,708,176.96	350,683,427.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,908,142.10	51,362,327.74
投资支付的现金	205,215,160.23	317,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	242,123,302.33	368,362,327.74
投资活动产生的现金流量净额	1,584,874.63	-17,678,900.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	156,274,838.43	192,965,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	38,342,872.80	81,264,918.31
筹资活动现金流入小计	194,617,711.23	274,230,318.31
偿还债务支付的现金	183,207,000.00	146,886,200.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,810,764.82	27,652,816.84
支付其他与筹资活动有关的现金	83,488,581.85	30,058,401.90
筹资活动现金流出小计	280,506,346.67	204,597,418.74
筹资活动产生的现金流量净额	-85,888,635.44	69,632,899.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-89,913.28	297,610.62
五、现金及现金等价物净增加额	122,645,035.69	33,241,730.53
加：期初现金及现金等价物余额	107,922,003.80	74,680,273.27
六、期末现金及现金等价物余额	230,567,039.49	107,922,003.80

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	140,000,000.00				530,696,200.49		93,812.68		43,706,326.33		342,372,810.08		1,056,869,149.58	5,257,335.07	1,062,126,484.65
加：会计政 策变更									-45,050.23		-485,453.10		-530,503.33	-36,467.72	-566,971.05
前期 差错更正															
同一 控制下企业合 并															
其他															
二、本年期初余 额	140,000,000.00				530,696,200.49		93,812.68		43,661,276.10		341,887,356.98		1,056,338,646.25	5,220,867.35	1,061,559,513.60
三、本期增减变 动金额（减少以 “—”号填列）	70,000,000.00				-70,966,200.00		50,566.91		2,632,360.53		17,338,104.24		19,054,831.68	1,728,758.23	20,783,589.91

(一) 综合收益总额						50,566.91				26,970,464.77		27,021,031.68	-1,023,301.77	25,997,729.91
(二) 所有者投入和减少资本					-966,200.00							-966,200.00	2,752,060.00	1,785,860.00
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					-966,200.00							-966,200.00		-966,200.00
4. 其他													2,752,060.00	2,752,060.00
(三) 利润分配								2,632,360.53		-9,632,360.53		-7,000,000.00		-7,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,632,360.53		-2,632,360.53				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,000,000.00		-7,000,000.00		-7,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	70,000,000.00				-70,000,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	70,000,000.00				-70,000,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	210,000,000.00				459,730,000.49		144,379.59		46,293,636.63		359,225,461.22		1,075,393,477.93	6,949,625.58	1,082,343,103.51

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
	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	140,000,000.00				523,380,765.63		-102,824.51		41,881,852.02		339,441,245.22		1,044,601,038.36	
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	140,000,000.00				523,380,765.63		-102,824.51		41,881,852.02		339,441,245.22		1,044,601,038.36	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,315,434.86		196,637.19		1,824,474.31		2,931,564.86		12,268,111.22	5,257,335.07

(一) 综合收益总额						196,637.19				25,756,039.17		25,952,676.36	-356,942.30	25,595,734.06
(二) 所有者投入和减少资本				7,315,434.86								7,315,434.86	5,614,277.37	12,929,712.23
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				7,315,434.86								7,315,434.86		7,315,434.86
4. 其他													5,614,277.37	5,614,277.37
(三) 利润分配								1,824,474.31		-22,824,474.31		-21,000,000.00		-21,000,000.00
1. 提取盈余公积								1,824,474.31		-1,824,474.31				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-21,000,000.00		-21,000,000.00		-21,000,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	140,000,000.00				530,696,200.49		93,812.68		43,706,326.33		342,372,810.08		1,056,869,149.58	5,257,335.07	1,062,126,484.65

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	140,000,000.00				530,696,200.49				42,718,826.22	316,077,518.44		1,029,492,545.15
加：会计政策变更									-45,050.23	-405,452.04		-450,502.27
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	140,000,000.00				530,696,200.49				42,673,775.99	315,672,066.40		1,029,042,042.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	70,000,000.00				-70,966,200.00				2,632,360.53	16,691,244.80		18,357,405.33
（一）综合收益总额										26,323,605.33		26,323,605.33
（二）所有者投入和减少资本					-966,200.00							-966,200.00

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					-966,200.00							-966,200.00
4. 其他												
(三) 利润分配									2,632,360.53	-9,632,360.53		-7,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,632,360.53	-2,632,360.53		
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,000,000.00		-7,000,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	70,000,000.00				-70,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	70,000,000.00				-70,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												

四、本期期末余额	210,000,000.00				459,730,000.49				45,306,136.52	332,363,311.20		1,047,399,448.21
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	--	------------------

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	140,000,000.00				523,380,765.63				40,894,351.91	320,657,249.64		1,024,932,367.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	140,000,000.00				523,380,765.63				40,894,351.91	320,657,249.64		1,024,932,367.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					7,315,434.86				1,824,474.31	-4,579,731.20		4,560,177.97
(一)综合收益总额										18,244,743.11		18,244,743.11
(二)所有者投入和减少资本					7,315,434.86							7,315,434.86
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					7,315,434.86							7,315,434.86
4. 其他												
(三)利润分配									1,824,474.31	-22,824,474.31		-21,000,000.00

1. 提取盈余公积								1,824,474.31	-1,824,474.31		
2. 对所有者(或股东)的分配									-21,000,000.00		-21,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				530,696,200.49			42,718,826.22	316,077,518.44		1,029,492,545.15

三、公司基本情况

东莞铭普光磁股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）是一家由原东莞市铭普实业有限公司（以下简称“铭普有限”）整体变更设立的股份有限公司，于2012年9月28日完成工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1656号文核准，本公司于2017年9月向社会公众发行人民币普通股（A股）3,500.00万股，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字(2017)第440ZC0321号验资报告确认，发行后的注册资本为人民币14,000.00万元，于2017年9月29日在深圳证券交易所上市。

根据本公司2018年度股东大会决议，本公司以2018年12月31日股本14,000.00万股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增5股，共转增7,000.00万股，于2019年6月12日直接记入股东证券账户。转增后，注册资本增至人民币21,000.00万元。本公司于2019年12月9日取得东莞市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码91441900677058765M的营业执照，法定代表人

杨先进，注册地址为广东省东莞市石排镇东园大道石排段157号1号楼。

（2）公司基本组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，设立了董事会办公室、审计部、总经理办公室、战略发展部、战略采购部、信息化管理部、财务部、人力资源部、营销中心、制造中心、电子管理部、光电事业部、能源设备事业部、电源事业部和微电子事业部。

截至2019年12月31日，本公司拥有东莞市铭庆电子有限公司（以下简称“铭庆电子”）、香港铭普实业有限公司（以下简称“香港铭普”）、泌阳县铭普电子有限公司（以下简称“泌阳铭普”）、东莞铭天产业投资有限公司（以下简称“东莞铭天”）、Mentech Technology USA Inc.（中文名称：美国铭普技术有限公司，以下简称“美国铭普”）、东莞铭同精密电子有限公司（以下简称“东莞铭同”）、深圳铭创智能装备有限公司（以下简称“深圳铭创”）、Mentech Electronics Vietnam Joint Stock Company（中文名称：越南铭普电子股份公司，以下简称“越南铭普”）、和珠海任驰光电科技有限公司（以下简称“珠海任驰”）等九家子公司。

（3）公司经营范围及主要产品

本公司及子公司（以下简称“本集团”）是一家集研发、生产及销售于一体的主要从事网络通信领域内通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备、通信电源适配器和光纤传感检测系统等的高新技术产品制造商。

本集团经营范围：研发、产销：半导体材料及器件、集成电路产品、微电子产品、光电产品、电子产品、网络通信磁性元器件、通信用连接器组件、光电模块、光器件、电源类产品、照明光源、灯具、日用小家电、五金制品、塑胶制品；研发、产销、维修保养：光伏逆变器和控制器、风能控制器、通信电源、不间断电源、储能电源、应急电源、蓄电池管理装置、通信用机柜及其配套产品、低压成套开关设备、网络通信终端、电动车充电器及充电桩；数据中心、通信系统、太阳能和风能供电系统的工程设计、集成、安装调试和保养；道路普通货运；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本集团主要产品：通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备、通信电源适配器和光纤传感检测系统等。

本财务报表及财务报表附注业经本集团第三届董事会第二十二次会议于2020年3月13日批准。

2、合并财务报表范围

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并范围，详见“附注六、合并范围的变动”、“附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策，具体会计政策见附注三、14、附注三、

17、附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港铭普根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司之境外子公司美国铭普根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司之境外子公司越南铭普根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定越南盾为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在

处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的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予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

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

对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（6）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内

的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合1：信用等级较高的银行承兑汇票

应收票据组合2：信用等级较低的银行承兑汇票

应收票据组合3：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：应收境内企业客户

应收账款组合2：应收境外企业客户

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

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

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收保证金和押金

其他应收款组合2：应收员工借支款

其他应收款组合3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30日，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

详见第十二节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

12、应收账款

详见第十二节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

13、应收款项融资

详见第十二节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见第十二节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具。

15、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、委托加工物资、在产品、半成品、产成品、发出商品、半成品、低值易耗品等。

（2）发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、委托加工物资、在产品、半成品、产成品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

16、合同资产

无。

17、合同成本

无。

18、持有待售资产

无。

19、债权投资

无。

20、其他债权投资

无。

21、长期应收款

无。

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（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	年限平均法	15-30	5	6.33-3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
办公设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他	年限平均法	5	5	19

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

25、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

本集团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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无。

28、油气资产

无。

29、使用权资产

无。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、电脑软件、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	摊销方法
-----	------	------

土地使用权	50年	直线法
电脑软件	3-10年	直线法
专利权	8年	直线法

本集团于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

33、合同负债

无。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，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。

（3）辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无。

35、租赁负债

无。

36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

39、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

本集团收入来源于产品销售收入和加工服务收入，销售的产品主要包括通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备、通信电源适配器和光纤传感检测系统等产品。

（1）产品销售收入的确认

• 一般原则

集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

• 具体方法

通信磁性元器件、通信光电部件和通信电源适配器三类产品单个产品价值相对较小，产品型号、交货频次多，而通信供电系统设备单个价值相对较大，产品型号较少。根据产品形态，本集团收入确认具体如下：

1. 通信磁性元器件、通信光电部件和通信电源适配器

通信磁性元器件、通信光电部件和通信电源适配器的产品销售模式分为一般模式和VMI (Vendor Managed Inventory，供应商管理库存) 销售两种模式，具体收入确认方法及及时点如下：

一般销售模式

A.国内销售

集团根据客户订单约定的发货时间，将产品运送至指定交货地点，客户验收，并经双方对产品型号、数量及金额核对一致后确认收入的实现。

B.出口销售

集团根据客户订单要求完成产品生产后发货，经向海关申报并完成出口报关手续，按客户要求运送至指定的物流仓、保税区或货物离港、离岸后，即将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，集团不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权。集团以出口报关单、出口发票、销售合同或订单等相关单证作为收入确认的依据，确认收入的实现。

VMI (Vendor Managed Inventory，供应商管理库存) 销售模式

根据合同约定，集团依照客户的产品需求预测，将产品送至客户指定仓库存放，并由客户对实物进行管理，产品在仓库保存期间，其所有权仍归本集团所有。客户根据生产需求从仓库中领用产品。

根据VMI仓库的管理特点，集团每月定期与客户核对确认客户实际领用量，并根据销售合同或订单约定单价确认收入的实现。

2. 通信供电系统设备和光纤传感检测系统

集团通信供电系统设备和光纤传感检测系统销售根据与客户合同约定，将货物运至客户指定交货地点，经对方调试、检验合格后，双方对产品型号、数量及金额核对一致后确认收入的实现。

（2）劳务加工收入的确认

• 一般原则

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。

• 具体方法

集团根据客户订单进行产品加工服务，并按约定的发货时间，将产品运送至指定交货地点，客户验收，双方对产品型号、数量及金额核对一致后确认收入的实现。

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营

租赁。

(1) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

44、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
财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”）	本公司于 2019 年 4 月 16 日召开的第三届董事会第十次会议，批准自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则	

①新金融工具准则

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第23号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第24号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第37号——金融工具列报（修订）》（以下统称“新金融工具准则”），本公司于2019年4月16日召开的第三届董事会第十次会议，批准自2019年1月1日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、10。

新金融工具准则要求根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。混合合同包含的主合同属于金融资产的，不应从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而应当将该混合合同作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。

2019年1月1日，本集团没有将任何金融资产或金融负债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，也没有撤销之前的指定。

新金融工具准则以“预期信用损失法”替代了原金融工具准则规定的、根据实际已发生减值损失确认减值准备的方法。“预期信用损失法”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本集团信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；

本集团按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

于2019年1月1日，金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项 目	类别	账面价值	项 目	类别	账面价值
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	70,280,986.31	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	70,280,986.31
			衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	0.00
应收票据	摊余成本	199,194,981.15	应收票据	摊余成本	187,190,280.19
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	60,281,033.76
应收账款	摊余成本	557,849,150.45	应收账款	摊余成本	557,688,247.68
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	--
其他应收款	摊余成本	7,890,137.32	其他流动资产	摊余成本	--
			其他应收款	摊余成本	7,839,804.81

于2019年1月1日，执行新金融工具准则时金融工具分类和账面价值调节表如下：

项 目	调整前账面金额	重分类	重新计量	调整后账面金额
	（2018年12月31日）			（2019年1月1日）
资产：				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,280,986.31	-70,280,986.31	--	--
交易性金融资产	--	70,280,986.31	--	70,280,986.31
应收票据	199,194,981.15	-60,281,033.76	48,276,332.80	187,190,280.19
应收账款	557,849,150.45	--	-160,902.77	557,688,247.68
应收款项融资	--	60,281,033.76		60,281,033.76
其他应收款	7,890,137.32	--	-50,332.51	7,839,804.81

股东权益：				
其他综合收益	93,812.68	--		93,812.68
盈余公积	43,706,326.33	--	-45,050.23	43,661,276.10
未分配利润	342,372,810.08	--	-485,453.10	341,887,356.98
少数股东权益	5,257,335.07	--	-36,467.72	5,220,867.35

本集团将根据原金融工具准则计量的2018年年末损失准备与根据新金融工具准则确定的2019年年初损失准备之间的调节表列示如下：

计量类别	调整前账面金额	重分类	重新计量	调整后账面金额
	(2018年12月31日)			(2019年1月1日)
应收票据减值准备	--	--	469,148.57	469,148.57
应收账款减值准备	23,222,372.66	--	160,902.77	23,383,275.43
其他应收款减值准备	7,116.19	--	50,332.51	57,448.70

②新债务重组准则

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》（以下简称“新债务重组准则”），修改了债务重组的定义，明确了债务重组中涉及金融工具的适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等准则，明确了债权人受让金融资产以外的资产初始按成本计量，明确债务人以资产清偿债务时不再区分资产处置损益与债务重组损益。

根据财会[2019]6号文件的规定，“营业外收入”和“营业外支出”项目不再包含债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失。

本集团对2019年1月1日新发生的债务重组采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的债务重组不进行追溯调整。

新债务重组准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

③新非货币性交换准则

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（以下简称“新非货币性交换准则”），明确了货币性资产和非货币性资产的概念和准则的适用范围，明确了非货币性资产交换的确认时点，明确了不同条件下非货币交换的价值计量基础和核算方法及同时完善了相关信息披露要求。本集团对2019年1月1日以后新发生的非货币性资产交换交易采用未来适用法处理，对2019年1月1日以前发生的非货币性资产交换交易不进行追溯调整。

新非货币性资产交换准则对本集团财务状况和经营成果无影响。

④财务报表格式

财政部于2019年4月发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号），2018年6月发布的《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）同时废止；财政部于2019年9月发布了《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），《财政部关于修订印发2018年度合并财务报表格式的通知》（财会[2019]1号）同时废止。根据财会[2019]6号和财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

（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	172,438,613.33	172,438,613.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		70,280,986.31	70,280,986.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,280,986.31	0.00	-70,280,986.31
衍生金融资产			
应收票据	199,194,981.15	187,190,280.19	-12,004,700.96
应收账款	557,849,150.45	557,688,247.68	-160,902.77
应收款项融资		60,281,033.76	60,281,033.76
预付款项	375,144.73	375,144.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,890,137.32	7,839,804.81	-50,332.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	322,047,142.74	322,047,142.74	
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	71,507,622.94	71,507,622.94	
流动资产合计	1,401,583,778.97	1,449,648,876.49	48,065,097.52
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	293,669,582.60	293,669,582.60	
在建工程	32,341,983.80	32,341,983.80	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,430,295.78	39,430,295.78	
开发支出			
商誉	7,450,493.95	7,450,493.95	
长期待摊费用	12,034,836.44	12,034,836.44	
递延所得税资产	9,352,327.98	9,465,740.78	113,412.80
其他非流动资产	2,778,890.37	2,778,890.37	
非流动资产合计	397,058,410.92	397,171,823.72	113,412.80
资产总计	1,798,642,189.89	1,846,820,700.21	48,178,510.32
流动负债：			
短期借款	149,092,800.00	149,092,800.00	
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	137,584,144.15	137,584,144.15	
应付账款	347,507,926.02	347,507,926.02	
预收款项	894,408.47	894,408.47	
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	16,966,729.81	16,966,729.81	
应交税费	10,871,592.64	10,871,592.64	
其他应付款	8,215,717.67	8,215,717.67	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	62,626,434.11	111,371,915.48	48,745,481.37
流动负债合计	733,759,752.87	782,505,234.24	48,745,481.37
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,250,000.00	1,250,000.00	
递延所得税负债	1,505,952.37	1,505,952.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,755,952.37	2,755,952.37	
负债合计	736,515,705.24	785,261,186.61	48,745,481.37
所有者权益：			
股本	140,000,000.00	140,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	530,696,200.49	530,696,200.49	
减：库存股			
其他综合收益	93,812.68	93,812.68	
专项储备			
盈余公积	43,706,326.33	43,661,276.10	-45,050.23
一般风险准备			
未分配利润	342,372,810.08	341,887,356.98	-485,453.10
归属于母公司所有者权益合计	1,056,869,149.58	1,056,338,646.25	-530,503.33
少数股东权益	5,257,335.07	5,220,867.35	-36,467.72
所有者权益合计	1,062,126,484.65	1,061,559,513.60	-566,971.05
负债和所有者权益总计	1,798,642,189.89	1,846,820,700.21	48,178,510.32

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	124,579,906.20	124,579,906.20	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	199,194,981.15	187,190,280.19	-12,004,700.96
应收账款	617,646,343.73	617,627,095.73	-19,248.00
应收款项融资		60,281,033.76	60,281,033.76
预付款项	32,998,850.86	32,998,850.86	
其他应收款	8,468,924.68	8,427,318.58	-41,606.10
其中：应收利息			
应收股利			
存货	145,144,299.41	145,144,299.41	
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	62,183,871.36	62,183,871.36	
流动资产合计	1,190,217,177.39	1,238,432,656.09	48,215,478.70
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	286,469,900.00	286,469,900.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	162,286,296.03	162,286,296.03	
在建工程	6,953,043.51	6,953,043.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	24,122,944.79	24,122,944.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,225,528.00	5,225,528.00	
递延所得税资产	6,773,214.53	6,852,714.93	79,500.40
其他非流动资产	2,013,282.37	2,013,282.37	
非流动资产合计	493,844,209.23	493,923,709.63	79,500.40
资产总计	1,684,061,386.62	1,732,356,365.72	48,294,979.10
流动负债：			
短期借款	149,092,800.00	149,092,800.00	
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	137,736,211.93	137,736,211.93	

应付账款	234,066,439.80	234,066,439.80	
预收款项	283,963.44	283,963.44	
合同负债			
应付职工薪酬	8,360,790.03	8,360,790.03	
应交税费	10,713,927.52	10,713,927.52	
其他应付款	51,647,478.13	51,647,478.13	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	62,626,434.11	111,371,915.48	48,745,481.37
流动负债合计	654,528,044.96	703,273,526.33	48,745,481.37
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			
递延所得税负债	40,796.51	40,796.51	
其他非流动负债			
非流动负债合计	40,796.51	40,796.51	
负债合计	654,568,841.47	703,314,322.84	48,745,481.37
所有者权益：			
股本	140,000,000.00	140,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	530,696,200.49	530,696,200.49	
减：库存股			

其他综合收益		-365,983.04	
专项储备			
盈余公积	42,718,826.22	42,673,775.99	-45,050.23
未分配利润	316,077,518.44	315,672,066.40	-405,452.04
所有者权益合计	1,029,492,545.15	1,029,042,042.88	-450,502.27
负债和所有者权益总计	1,684,061,386.62	1,732,356,365.72	48,294,979.10

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

45、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、9、10、11、13、16、17
城市维护建设税	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	15、16.5、20、25、29.84

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
东莞铭普光磁股份有限公司	15
东莞市铭庆电子有限公司	25
香港铭普实业有限公司	16.5
泌阳县铭普电子有限公司	25
东莞铭天产业投资有限公司	25
Mentech Technology USA Inc.	29.84
东莞铭同精密电子有限公司	25
深圳铭创智能装备有限公司	25
Mentech Electronics Vietnam Joint Stock Company	20
珠海任驰光电科技有限公司	25

2、税收优惠

2017年11月9日，本公司通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局复审，取得编号为GR201744002724的高新技术企业证书，有效期为3年，2017至2019年适用15%的优惠税率。

3、其他

无。

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	53,637.48	92,708.99
银行存款	326,148,622.64	155,688,001.94
其他货币资金	61,803,611.45	16,657,902.40
合计	388,005,871.57	172,438,613.33
其中：存放在境外的款项总额	5,396,950.95	1,492,295.54
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	61,803,611.45	16,657,902.40

其他说明

期末，本集团不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

项 目	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票保证金	58,524,600.92	15,029,907.40
保函保证金	3,279,010.53	1,627,995.00
合 计	61,803,611.45	16,657,902.40

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	70,280,986.31
其中：		
合计		70,280,986.31

其他说明：

无。

3、衍生金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

4、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	12,186,014.49	61,730,767.67
商业承兑票据	52,630,672.56	125,459,512.52
合计	64,816,687.05	187,190,280.19

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：										
按组合计提坏账准备的应收票据	64,979,134.89	100.00%	162,447.84	0.25%	64,816,687.05	187,659,428.76	100.00%	469,148.57	0.25%	187,190,280.19
其中：										
商业承兑汇票	52,762,579.01	81.20%	131,906.45	0.25%	52,630,672.56	125,773,947.39	67.02%	314,434.87	0.25%	125,459,512.52
信用等级较低的银行承兑汇票	12,216,555.88	18.80%	30,541.39	0.25%	12,186,014.49	61,885,481.37	32.98%	154,713.70	0.25%	61,730,767.67
合计	64,979,134.89	100.00%	162,447.84	0.25%	64,816,687.05	187,659,428.76	100.00%	469,148.57	0.25%	187,190,280.19

按单项计提坏账准备：期末，本集团无单项计提坏账准备的应收票据。

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
商业承兑汇票	52,762,579.01	131,906.45	0.25%
信用等级较低的银行承兑汇票	12,216,555.88	30,541.39	0.25%
合计	64,979,134.89	162,447.84	--

确定该组合依据的说明:

对于应收票据,无论是否存在重大融资成分,本集团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。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本集团依据信用风险特征对应收票据划分组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

A、应收票据

应收票据组合1:信用等级较高的银行承兑汇票

应收票据组合2:信用等级较低的银行承兑汇票

应收票据组合3:商业承兑汇票

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

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	469,148.57		306,700.73		162,447.84
合计	469,148.57		306,700.73		162,447.84

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
银行承兑票据	62,227,666.71
合计	62,227,666.71

(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	34,249,190.13	8,034,022.56
商业承兑票据		31,838,730.31
合计	34,249,190.13	39,872,752.87

(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

期末，本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(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：

本期，无实际核销的应收票据。

5、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	6,597,404.66	1.30%	6,597,404.66	100.00%						
其中：										
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	4,552,930.06	0.90%	4,552,930.06	100.00%						
马鞍山市贝赢通信科技有限公司	2,008,886.60	0.40%	2,008,886.60	100.00%						
杭州贝赢通信科技有限公司	35,588.00	0.00%	35,588.00	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	500,560,976.38	98.70%	22,908,845.64	4.58%	477,652,130.74	581,071,523.11	100.00%	23,383,275.43	4.02%	557,688,247.68
其中：										
应收境内企业客户	385,897,443.05	76.09%	19,260,722.14	4.99%	366,636,720.91	492,106,913.00	84.69%	20,627,429.74	4.19%	471,479,483.26
应收境外企业客户	114,663,533.33	22.61%	3,648,123.50	3.18%	111,015,409.83	88,964,610.11	15.31%	2,755,845.69	3.10%	86,208,764.42
合计	507,158,381.04	100.00%	29,506,250.30	5.82%	477,652,130.74	581,071,523.11	100.00%	23,383,275.43	4.02%	557,688,247.68

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
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	4,552,930.06	4,552,930.06	100.00%	预计无法收回
马鞍山市贝赢通信科技有限公司	2,008,886.60	2,008,886.60	100.00%	预计无法收回
杭州贝赢通信科技有限公司	35,588.00	35,588.00	100.00%	预计无法收回
合计	6,597,404.66	6,597,404.66	--	--

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：应收境内企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	360,049,083.45	5,686,313.99	1.58%
1 至 2 年	18,178,912.76	7,126,133.80	39.20%
2 至 3 年	6,105,862.43	4,884,689.94	80.00%
3 年以上	1,563,584.41	1,563,584.41	100.00%
合计	385,897,443.05	19,260,722.14	--

确定该组合依据的说明：

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

B、应收账款

应收账款组合1：应收境内企业客户

应收账款组合2：应收境外企业客户

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

按组合计提坏账准备：应收境外企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	114,439,344.67	3,424,158.07	2.99%
1 至 2 年	84,960.71	84,737.44	99.74%
2 至 3 年			
3 年以上	139,227.95	139,227.99	100.00%
合计	114,663,533.33	3,648,123.50	--

确定该组合依据的说明：

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

B、应收账款

应收账款组合1：应收境内企业客户

应收账款组合2：应收境外企业客户

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

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）	476,296,729.40
1 至 2 年	23,052,976.85
2 至 3 年	6,105,862.43
3 年以上	1,702,812.36
3 至 4 年	1,702,812.36
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	507,158,381.04

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款		6,597,404.66			6,597,404.66
按组合计提坏账准备的应收账款	23,383,275.43		474,429.79		22,908,845.64
合计	23,383,275.43	6,597,404.66	474,429.79		29,506,250.30

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
----	------

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：

本期，无实际核销的应收账款。

(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
A	92,287,237.50	18.20%	1,439,680.91
B	36,877,933.42	7.27%	6,147,919.52
C	31,222,502.08	6.16%	487,071.03
D	22,518,441.37	4.44%	351,287.69
E	20,159,826.64	3.98%	602,778.81
合计	203,065,941.01	40.05%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，未发生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

报告期内，未发生转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无。

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	100,370,321.30	60,281,033.76
合计	100,370,321.30	60,281,033.76

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

本集团视日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票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。

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：

本集团无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2019年12月31日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

7、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	167,082.72	78.77%	345,203.52	92.02%
1 至 2 年	15,083.82	7.11%	29,941.21	7.98%
2 至 3 年	29,941.17	14.12%		
合计	212,107.71	--	375,144.73	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额158,782.32元，占预付款项期末余额合计数的比例74.86%。

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,597,505.63	7,839,804.81
合计	13,597,505.63	7,839,804.81

(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
应收保证金和押金	10,116,013.33	5,795,733.13
应收员工借支款	2,904,099.14	1,840,913.75
应收其他款项	1,427,389.77	237,206.63
关联方		23,400.00
合计	14,447,502.24	7,897,253.51

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	57,448.70			57,448.70
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	792,547.91			792,547.91
2019 年 12 月 31 日余额	849,996.61			849,996.61

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）	9,643,186.63
1 至 2 年	1,476,640.73
2 至 3 年	2,401,736.89
3 年以上	925,937.99
3 至 4 年	925,937.99
合计	14,447,502.24

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收坏账准备	57,448.70	792,547.91			849,996.61
合计	57,448.70	792,547.91			849,996.61

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收保证金和押金

其他应收款组合2：应收员工借支款

其他应收款组合3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

无。

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：

本期，无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	担保金	4,000,000.00	1 年以内	27.69%	
B	保证金	1,050,000.00	1 年以内	7.27%	
C	其他	821,882.99	1 年以内	5.69%	
D	押金	704,994.40	1 年以内	4.88%	
E	保证金	643,366.08	1 年以内	4.45%	
合计	--	7,220,243.47	--	49.98%	

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

本期，无应收政府补助款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期，未发生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

本期，未发生转移其他应收款且继续涉入形成资产、负债的情况。

其他说明：

无。

9、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：

无。

(10) 存货分类

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
原材料	46,698,802.04	3,720,175.57	42,978,626.47	42,513,545.26	2,763,095.47	39,750,449.79
在产品	7,310,502.55		7,310,502.55	6,003,195.68		6,003,195.68
库存商品	89,589,819.34	5,436,210.46	84,153,608.88	99,918,243.16	6,361,526.46	93,556,716.70
发出商品	123,464,468.39	334,755.27	123,129,713.12	123,454,931.38	288,313.00	123,166,618.38
半成品	49,315,680.95	1,292,480.64	48,023,200.31	41,352,910.63	1,809,911.63	39,542,999.00
委托加工物资	11,796,813.64		11,796,813.64	20,027,163.19		20,027,163.19
合计	328,176,086.91	10,783,621.94	317,392,464.97	333,269,989.30	11,222,846.56	322,047,142.74

(11) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
原材料	2,763,095.47	1,373,672.28		416,592.18		3,720,175.57

库存商品	6,361,526.46	1,131,746.17		2,057,062.17		5,436,210.46
半成品	1,809,911.63	752,093.53		1,269,524.52		1,292,480.64
发出商品	288,313.00	46,442.27				334,755.27
合计	11,222,846.56	3,303,954.25		3,743,178.87		10,783,621.94

(12) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(13) 合同履约成本本期摊销金额的说明

(14) 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	46,698,802.04	3,720,175.57	42,978,626.47	42,513,545.26	2,763,095.47	39,750,449.79
在产品	7,310,502.55		7,310,502.55	6,003,195.68		6,003,195.68
库存商品	89,589,819.34	5,436,210.46	84,153,608.88	99,918,243.16	6,361,526.46	93,556,716.70
发出商品	123,464,468.39	334,755.27	123,129,713.12	123,454,931.38	288,313.00	123,166,618.38
半成品	49,315,680.95	1,292,480.64	48,023,200.31	41,352,910.63	1,809,911.63	39,542,999.00
委托加工物资	11,796,813.64		11,796,813.64	20,027,163.19		20,027,163.19
合计	328,176,086.91	10,783,621.94	317,392,464.97	333,269,989.30	11,222,846.56	322,047,142.74

(15) 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	
原材料	2,763,095.47	1,373,672.28		416,592.18		3,720,175.57
库存商品	6,361,526.46	1,131,746.17		2,057,062.17		5,436,210.46
半成品	1,809,911.63	752,093.53		1,269,524.52		1,292,480.64
发出商品	288,313.00	46,442.27				334,755.27
合计	11,222,846.56	3,303,954.25		3,743,178.87		10,783,621.94

(16) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(17) 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：

无。

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、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
待抵扣进项税	3,026,622.93	1,216,322.31
增值税留抵数	3,136,269.81	8,177,537.51
预缴企业所得税	1,712,340.12	1,841,786.40
理财产品	40,231,324.20	60,271,976.72
合计	48,106,557.06	71,507,622.94

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	331,429,082.13	293,669,582.60
合计	331,429,082.13	293,669,582.60

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	101,220,460.27	221,111,544.33	12,086,453.94	62,072,175.70	5,374,685.43	2,788,119.52	404,653,439.19
2.本期增加金额	42,112,152.82	27,786,401.03	903,252.51	8,819,833.57	651,991.64	972,287.89	81,245,919.46
（1）购置	499,222.72	26,106,174.01	903,252.51	4,359,226.57	651,991.64	972,287.89	33,492,155.34
（2）在建工程转入	41,612,930.10	1,680,227.02		4,460,607.00			47,753,764.12
（3）企业合并增加							
3.本期减少金额		781,837.29	139,041.24	299,622.54	198,295.00		1,418,796.07
（1）处置或报废		781,837.29	139,041.24	299,622.54	198,295.00		1,418,796.07
4.期末余额	143,332,613.09	248,116,108.07	12,850,665.21	70,592,386.73	5,828,382.07	3,760,407.41	484,480,562.58
二、累计折旧							
1.期初余额	11,813,904.64	53,851,214.40	7,302,273.60	32,548,379.25	4,496,601.56	971,483.14	110,983,856.59
2.本期增加金额	4,209,436.53	25,167,866.68	2,428,345.54	12,326,109.58	384,909.51	599,959.45	45,116,627.29
（1）计提	4,209,436.53	25,167,866.68	2,428,345.54	12,326,109.58	384,909.51	599,959.45	45,116,627.29
3.本期减少金额		1,757,721.47	133,005.57	969,896.14	188,380.25		3,049,003.43
（1）处置或报废		1,757,721.47	133,005.57	969,896.14	188,380.25		3,049,003.43

4.期末余额	16,023,341.17	77,261,359.61	9,597,613.57	43,904,592.69	4,693,130.82	1,571,442.59	153,051,480.45
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	127,309,271.92	170,854,748.46	3,253,051.64	26,687,794.04	1,135,251.25	2,188,964.82	331,429,082.13
2.期初账面 价值	89,406,555.63	167,260,329.93	4,784,180.34	29,523,796.45	878,083.87	1,816,636.38	293,669,582.60

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

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

四号厂房	40,897,711.45	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

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	55,288,305.76	32,341,983.80
合计	55,288,305.76	32,341,983.80

(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
自制设备	2,282,601.36		2,282,601.36	1,590,162.71		1,590,162.71
二号厂房	25,947,094.20		25,947,094.20	6,570,247.80		6,570,247.80
三号厂房	26,826,010.09		26,826,010.09	3,330,291.99		3,330,291.99
四号厂房				20,685,497.82		20,685,497.82
综试楼	232,600.11		232,600.11	165,783.48		165,783.48
合计	55,288,305.76		55,288,305.76	32,341,983.80		32,341,983.80

(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
二号厂房	45,214,373.41	6,570,247.80	19,376,846.40			25,947,094.20	62.75%	90.00				募股资金
三号厂房	39,062,819.36	3,330,291.99	23,495,718.10			26,826,010.09	72.83%	97.00				募股资金

四号厂房	45,757,171.06	20,685,497.82	20,927,432.28	41,612,930.10			100.00%	100.00				募股资金
合计	130,034,363.83	30,586,037.61	63,799,996.78	41,612,930.10		52,773,104.29	--	--				--

(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

无。

(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：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	33,324,454.89	3,000,000.00		9,449,240.17	45,773,695.06
2.本期增加金额				373,557.93	373,557.93
(1) 购置				373,557.93	373,557.93
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				929,483.36	929,483.36
(1) 处置				929,483.36	929,483.36
4.期末余额	33,324,454.89	3,000,000.00		8,893,314.74	45,217,769.63
二、累计摊销					
1.期初余额	3,567,659.22	31,250.00		2,744,490.06	6,343,399.28
2.本期增加金额	673,204.92	378,989.36		1,254,788.27	2,306,982.55
(1) 计提	673,204.92	378,989.36		1,254,788.27	2,306,982.55
3.本期减少金额				929,483.36	929,483.36
(1) 处置				929,483.36	929,483.36
4.期末余额	4,240,864.14	410,239.36		3,069,794.97	7,720,898.47
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	29,083,590.75	2,589,760.64		5,823,519.77	37,496,871.16
2.期初账面价值	29,756,795.67	2,968,750.00		6,704,750.11	39,430,295.78

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。

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

其他说明：

期末，无未办妥产权证书的土地使用权。

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、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		
珠海任驰光电科技有限公司	7,450,493.95					7,450,493.95

合计	7,450,493.95					7,450,493.95
----	--------------	--	--	--	--	--------------

(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，现金流量在第6年及以后年度均保持稳定，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为15.27%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

商誉减值测试的影响

无。

其他说明

无。

29、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
装修费	12,034,836.44	2,720,138.27	4,350,819.48		10,404,155.23
合计	12,034,836.44	2,720,138.27	4,350,819.48		10,404,155.23

其他说明

30、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	41,302,316.69	6,974,790.28	34,452,335.41	5,961,318.91
内部交易未实现利润	318,521.07	47,778.16	642,391.67	96,358.75

可抵扣亏损	42,324,775.54	6,652,618.53	14,094,621.85	2,197,335.09
股权激励	6,349,234.86	952,385.23	7,315,434.86	1,097,315.23
合计	90,294,848.16	14,627,572.20	56,504,783.79	9,352,327.98

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	4,102,895.80	1,025,723.95	5,579,637.10	1,394,909.28
交易性金融工具、其他流动资产的估值	231,324.20	55,564.38	552,963.03	111,043.09
合计	4,334,220.00	1,081,288.33	6,132,600.13	1,505,952.37

(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		14,627,572.20		9,465,740.78
递延所得税负债		1,081,288.33		1,505,952.37

(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	3,100,069.20	868,190.94
合计	3,100,069.20	868,190.94

(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
2019 年	868,190.94	868,190.94	
2020 年	2,231,878.26		
合计	3,100,069.20	868,190.94	--

其他说明：

31、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
预付工程款	1,419,522.00	477,600.00
预付设备款	17,735,149.72	2,301,290.37
合计	19,154,671.72	2,778,890.37

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	44,210,000.00	95,640,000.00
保证借款	78,825,075.74	53,452,800.00
合计	123,035,075.74	149,092,800.00

短期借款分类的说明：

期末质押借款明细如下：

借款银行	借款期限	借款金额	备注
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2019-4-1至2020-03-26	12,000,000.00	(1)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2019-5-24至2020-5-20	27,000,000.00	(2)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2019-10-1至2020-9-24	5,210,000.00	(3)
合计		44,210,000.00	

说明：

(1) 本集团与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2019年排借字第008号”流动资金借款合同及“2019年排质字第008号”质押合同，公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款16,553,774.72元作为质押，借款人民币1,200.00万元，到期还本每月付息。

(2) 本集团与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2019年排借字第013号”流动资金借款合同及“2019年排质字第013号”质押合同，公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款31,989,902.73元作为质押，借款人民币2,700.00万元，到期还本每月付息。

(3) 本集团与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2019年排借字第017号”流动资金借款合同及“2019年排质字第017号”质押合同,公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款5,493,671.28元作为质押,借款人民币521.00万元,到期还本每月付息。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元,其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

无。

33、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

无。

34、衍生金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

无。

35、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	215,630,657.94	137,584,144.15
合计	215,630,657.94	137,584,144.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	372,348,665.97	336,056,390.82
设备、工程款	16,346,314.86	11,451,535.20
合计	388,694,980.83	347,507,926.02

(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：

期末，无账龄超过一年的单笔大额应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,347,185.12	894,408.47
合计	1,347,185.12	894,408.47

(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：

无。

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	16,501,309.81	231,150,594.50	226,802,644.46	20,849,259.85
二、离职后福利-设定提存计划		10,052,428.89	10,052,428.89	
三、辞退福利	465,420.00	1,828,451.50	2,293,871.50	
合计	16,966,729.81	243,031,474.89	239,148,944.85	20,849,259.85

(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	16,481,309.81	213,675,486.23	209,436,302.59	20,720,493.45
2、职工福利费		9,424,950.64	9,424,950.64	
3、社会保险费		2,980,459.83	2,872,693.43	107,766.40
其中：医疗保险费		2,156,505.75	2,156,505.75	
工伤保险费		375,565.22	267,798.82	107,766.40
生育保险费		448,388.86	448,388.86	
4、住房公积金		4,217,269.00	4,217,269.00	
5、工会经费和职工教育经费	20,000.00	852,428.80	851,428.80	21,000.00
合计	16,501,309.81	231,150,594.50	226,802,644.46	20,849,259.85

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,670,602.70	9,670,602.70	
2、失业保险费		381,826.19	381,826.19	
合计		10,052,428.89	10,052,428.89	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	257,138.84	9,465,076.56
企业所得税	485,976.79	
个人所得税	578,958.51	401,250.82
城市维护建设税	121,697.47	414,308.35
房产税	51,436.56	51,436.56
土地使用税	58,878.00	58,878.00
教育费附加	73,018.49	248,585.01
地方教育费附加	48,678.99	165,723.34
印花税	63,882.70	61,044.10
水资源税	3,862.10	5,289.90
合计	1,743,528.45	10,871,592.64

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,775,797.23	8,215,717.67
合计	9,775,797.23	8,215,717.67

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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
工程款、质保金	77,600.00	393,928.90
佣金	6,661,176.14	5,011,117.27
代扣代垫款	2,507,192.62	1,307,191.67
保证金、押金	426,239.23	520,000.00
顾问服务费		490,900.00
其他	103,589.24	492,579.83
合计	9,775,797.23	8,215,717.67

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

其他说明

期末，无账龄超过一年的大额其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、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
未终止确认的银行承兑汇票	8,034,022.56	48,745,481.37
未终止确认的商业承兑汇票	31,838,730.31	62,626,434.11
合计	39,872,752.87	111,371,915.48

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：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

(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：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、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
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

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	1,250,000.00	1,855,000.00	1,473,831.69	1,631,168.31	
合计	1,250,000.00	1,855,000.00	1,473,831.69	1,631,168.31	--

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

"光接入用 25G/50G/100G PON 硅 基光电子芯 片与子系统 "项目		160,000.00		7,339.45			152,660.55	与资产相关
"光接入用 25G/50G/100G PON 硅 基光电子芯 片与子系统 "项目		1,010,000.00		960,342.67			49,657.33	与收益相关
"相干光通 信系统中的 光发射与调 控集成芯片 技术"项目		150,000.00		19,279.20			130,720.80	与资产相关
"相干光通 信系统中的 光发射与调 控集成芯片 技术"项目		535,000.00		486,870.37			48,129.63	与收益相关
光纤传感在 海洋科学与 工程中的技 术应用与设 备配套资助 资金	1,250,000.00						1,250,000.00	与收益相关
合计:	1,250,000.00	1,855,000.00		1,473,831.69			1,631,168.31	

其他说明:

52、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
----	------	------

其他说明:

53、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	140,000,000.00			70,000,000.00		70,000,000.00	210,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	523,380,765.63		70,000,000.00	453,380,765.63
其他资本公积	7,315,434.86		966,200.00	6,349,234.86
合计	530,696,200.49		70,966,200.00	459,730,000.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）股本溢价本期减少系资本公积转增股本。
- （2）其他资本公积本期减少系冲减股权激励费用。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余
----	------	-------	-----

		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	额
二、将重分类进损益的其他综合收益	93,812.68	50,566.91				50,566.91		144,379.59
外币财务报表折算差额	93,812.68	50,566.91				50,566.91		144,379.59
其他综合收益合计	93,812.68	50,566.91				50,566.91		144,379.59

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	43,661,276.10	2,632,360.53		46,293,636.63
合计	43,661,276.10	2,632,360.53		46,293,636.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：根据母公司净利润按10%计提的法定盈余公积金的金额为2,632,360.53元，执行新金融工具准则对盈余公积影响详见附注三、29、重要会计政策、会计估计的变更。

60、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	342,372,810.08	339,441,245.22
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-485,453.10	
调整后期初未分配利润	341,887,356.98	339,441,245.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,970,464.77	25,756,039.17
减：提取法定盈余公积	2,632,360.53	1,824,474.31

应付普通股股利	7,000,000.00	21,000,000.00
期末未分配利润	359,225,461.22	342,372,810.08

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-485,453.10 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。

61、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	1,377,354,402.94	1,163,702,237.17	1,575,080,250.36	1,355,667,545.42
其他业务	23,508,533.04	22,068,413.87	29,617,235.11	28,246,668.47
合计	1,400,862,935.98	1,185,770,651.04	1,604,697,485.47	1,383,914,213.89

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
通信磁性元器件	732,624,755.01	607,247,685.43	724,861,942.28	602,472,150.72
通信光电部件	447,655,323.88	394,774,236.67	663,543,401.74	575,955,269.25
通信供电系统设备	107,091,314.67	72,572,691.22	78,722,136.20	59,060,937.58
通信电源适配器	88,855,534.16	88,218,131.12	107,952,770.14	118,179,187.87
光纤传感监测系统	1,127,475.22	889,492.73	--	--
合计	1,377,354,402.94	1,163,702,237.17	1,575,080,250.36	1,355,667,545.42

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,064,861,043.83	904,415,945.76	1,261,962,903.04	1,100,509,729.24
境外	312,493,359.11	259,286,291.41	313,117,347.32	255,157,816.18
合计	1,377,354,402.94	1,163,702,237.17	1,575,080,250.36	1,355,667,545.42

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,779,683.04	2,590,390.75
教育费附加	1,067,809.82	1,554,234.47
资源税	22,915.20	8,741.70
房产税	1,102,274.80	981,491.12
土地使用税	282,669.60	282,669.60
车船使用税	8,738.48	18,611.45
印花税	653,917.90	745,009.79
地方教育费附加	711,873.21	1,036,156.29
合计	5,629,882.05	7,217,305.17

其他说明：

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,550,919.48	12,514,160.53
销售佣金	10,996,684.90	10,921,009.91
物流费	7,490,659.22	7,489,845.23
顾问服务费	4,003,086.44	4,129,528.08
广告宣传费	3,138,402.00	2,529,192.00
差旅费	1,903,865.40	2,467,794.14
业务招待费	1,827,706.19	2,239,789.31
其他	3,208,225.53	2,260,674.89
合计	49,119,549.16	44,551,994.09

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,581,111.02	47,088,311.46
办公费	7,820,867.14	9,114,145.28

折旧摊销费	7,136,166.14	6,119,529.00
顾问服务费	3,079,923.68	3,450,802.84
业务招待费	1,511,357.57	1,523,517.28
汽车费	1,164,541.25	1,480,427.61
差旅费	652,089.75	1,148,783.73
股权激励	-966,200.00	7,315,434.86
其他	1,672,154.16	1,622,330.39
合计	54,652,010.71	78,863,282.45

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,645,611.18	36,781,974.29
材料费用	23,371,681.60	14,197,452.14
折旧摊销费	7,820,970.17	4,950,026.75
租金	2,485,176.86	2,242,772.78
检测认证费	1,428,024.38	1,642,486.64
办公费	1,329,066.16	610,690.29
差旅费	1,205,712.61	986,884.35
水电费	706,125.17	741,467.14
顾问服务费	402,865.07	2,853,033.08
合计	78,395,233.20	65,006,787.46

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,637,584.11	6,107,421.86
减：利息收入	1,623,234.33	671,817.48
汇兑损益	-929,425.41	-2,571,657.71
手续费及其他	559,664.19	653,752.66
合计	4,644,588.56	3,517,699.33

其他说明：

说明：本期无利息资本化。

67、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
2017 年度企业研究开发省级财政补助项目资金		2,255,800.00
2018 年东莞市经济和信息化专项资金服务型制造专题两化融合应用第一批项目资助资金		593,500.00
2016 年度东莞市"机器换人"专项资金应用项目（第三批）资金		464,500.00
2017 年度东莞市工程中心和重点实验室认定资助项目经费		400,000.00
2018 年东莞市经济和信息化专项资金服务型制造专题两化融合应用第一批项目资助资金（倍增部分）		296,800.00
2016 年度规上工业企业研发机构建设奖励经费		100,000.00
2017 年度石排镇创新驱动发展专项资金		65,640.00
泌阳县鼓励在县产业集聚区企业务工奖励		12,000.00
2018 年第一批企业科技保险保费补贴资金		11,745.30
"光接入用 25G/50G/100GPON 硅基光电子芯片与子系统"项目	960,342.67	
2018 年度石排镇推动企业创新驱动发展资助项目资金	511,600.00	
"相干光通信系统中的光发射与调控集成芯片技术"项目	486,870.37	
2019 年省市场监管系统专项基金	300,000.00	
2018 年度产业强市先进单位、先进企业和先进个人	300,000.00	
2014、2015 年市产学研合作项目第二期市财政资助经费	240,000.00	
房产税、城镇土地使用税即征即奖	200,545.00	455,200.00

中央财政 2019 年度外经贸发展专项资金 (外贸中小企业开拓市场、企业品牌培育项目)	136,620.00	
河南省就业补助资金	126,000.00	198,000.00
失业保险支持企业稳定岗位补贴	57,500.00	183,000.00
2018 年度外经贸发展专项资金(外贸中小企业开拓市场、企业品牌培育项目)	56,700.00	
2019 年东莞市标准化战略专项基金	37,000.00	
2019 年第十三批东莞市促进企业开拓境内外市场专项资金	34,000.00	
"倍增计划"专项资金(2019 年第四批项目)	34,000.00	
石排镇推进"友善企业"建设工作	30,000.00	
2017 年度外经贸发展专项资金(外贸中小企业开拓市场、企业品牌培育项目)	25,431.00	
珠海市高层次创业人才及青年优秀人才(创业类)享受场地租金补贴	25,200.00	50,400.00
"相干光通信系统中的光发射与调控集成芯片技术"项目	19,279.20	
2019 年第一批企业科技保险保费补贴资金	17,577.40	
中小微企业服务券财政补助	14,000.00	
代扣代缴税款手续费返还	11,448.87	192,601.46
东莞市 2018 年度发明专利资助项目	10,000.00	
创新创业大赛	10,000.00	
"光接入用 25G/50G/100GPON 硅基光电子芯片与子系统"项目	7,339.45	
2019 年深圳市企业稳岗补贴	3,855.50	
2018 年石排镇建设"明厨亮灶"工作财政补助资金	2,000.00	
东莞市作品著作权登记资助	1,600.00	
东莞市人力资源局就业失业监测补贴	1,000.00	
稳定岗位补贴	940.80	
合计	3,660,850.26	5,279,186.76

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	2,710,669.15	6,045,693.07
合计	2,710,669.15	6,045,693.07

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-280,986.31	94,424.66
合计	-280,986.31	94,424.66

其他说明：

71、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	-792,547.91	
应收票据坏账损失	306,700.73	
应收账款坏账损失	-6,122,974.87	
合计	-6,608,822.05	

其他说明：

72、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		-3,828,974.52
二、存货跌价损失	-3,303,954.25	-7,993,938.07
合计	-3,303,954.25	-11,822,912.59

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-10,547.70	227,185.00

74、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		3,654,628.00	
赔偿款	3,450,742.16	158,760.05	3,450,742.16
其他	412,908.01		412,908.01
合计	3,863,650.17	3,813,388.05	3,863,650.17

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

其他说明：

75、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	10,000.00	500,000.00	10,000.00
罚没支出	255,000.00		255,000.00
非流动资产毁损报废损失	285,126.89	952,528.56	285,126.89
其他	24,812.11	218,914.07	24,812.11
合计	574,939.00	1,671,442.63	574,939.00

其他说明：

76、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	1,746,273.99	1,636,122.35
递延所得税费用	-5,586,495.46	-3,443,493.82
合计	-3,840,221.47	-1,807,371.47

(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	22,106,941.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,316,041.23
子公司适用不同税率的影响	31,715.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	363,182.20
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	605,018.62
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-8,156,179.03
所得税费用	-3,840,221.47

其他说明

77、其他综合收益

详见附注五、28、其他综合收益。

78、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
利息收入	1,623,234.33	671,817.48
政府补助	4,042,018.57	10,183,814.76
赔偿款	3,450,742.16	158,760.05
合计	9,115,995.06	11,014,392.29

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
费用支付	86,453,441.09	69,488,334.41
保证金、员工借支款	2,818,353.37	226,602.54
合计	89,271,794.46	69,714,936.95

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

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
银行汇票保证金	38,342,872.80	51,264,918.31
合计	38,342,872.80	51,264,918.31

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
银行汇票保证金	83,488,581.85	28,105,401.90
合计	83,488,581.85	28,105,401.90

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	25,947,163.00	25,399,096.87
加：资产减值准备	9,912,776.30	11,822,912.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,690,293.07	39,915,042.27
无形资产摊销	2,306,982.55	1,667,020.72
长期待摊费用摊销	4,350,819.48	3,701,193.06
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）	10,547.70	-227,185.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	285,126.89	952,528.56
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	280,986.31	-94,424.66
财务费用（收益以“—”号填列）	5,708,158.70	3,535,764.15
投资损失（收益以“—”号填列）	-2,710,669.15	-6,045,693.07
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,161,831.42	-4,648,135.90
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-424,664.04	1,204,642.09
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,350,723.52	-29,956,215.62
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	167,487,319.74	-186,314,091.39
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	22,089,400.43	91,987,527.40
其他	-966,200.00	7,315,434.86
经营活动产生的现金流量净额	275,156,933.08	-39,784,583.07
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	326,202,260.12	155,780,710.93
减：现金的期初余额	155,780,710.93	130,093,229.65
现金及现金等价物净增加额	170,421,549.19	25,687,481.28

(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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	326,202,260.12	155,780,710.93
其中：库存现金	53,637.48	92,708.99
可随时用于支付的银行存款	326,148,622.64	155,688,001.94
三、期末现金及现金等价物余额	326,202,260.12	155,780,710.93

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	61,803,611.45	保证金
应收款项融资	62,227,666.71	票据质押
应收账款	62,346,232.90	质押开具承兑汇票

应收账款	31,222,502.08	质押借款
合计	217,600,013.14	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	12,492,744.08	6.9762	87,151,884.16
欧元			
港币	1,212,879.94	0.8958	1,086,473.60
应收账款	--	--	
其中：美元	14,003,841.84	6.9762	97,693,601.44
欧元			
港币	1,576,762.50	0.8958	1,412,432.31
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			
其中：美元	168,775.20	6.9762	1,177,409.55
港币	149,818.73	0.8958	134,204.62
应付账款			
其中：美元	2,089,620.32	6.9762	14,577,609.27
短期借款			
其中：美元	5,565,361.62	6.9762	38,825,075.74

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
“光接入用 25G/50G/100GPON 硅基光电子芯片与子系统”项目	1,010,000.00	递延收益	960,342.67
2018 年度石排镇推动企业创新驱动发展资助项目资金	511,600.00	其他收益	511,600.00
“相干光通信系统中的光发射与调控集成芯片技术”项目	535,000.00	递延收益	486,870.37
2019 年省市场监管系统专项基金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年度产业强市先进单位、先进企业和先进个人	300,000.00	其他收益	300,000.00
2014、2015 年市产学研合作项目第二期市财政资助经费	240,000.00	其他收益	240,000.00
房产税、城镇土地使用税即征即奖	200,545.00	其他收益	200,545.00
中央财政 2019 年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓市场、企业品牌培育项目）	136,620.00	其他收益	136,620.00
河南省就业补助资金	126,000.00	其他收益	126,000.00
失业保险支持企业稳定岗位补贴	57,500.00	其他收益	57,500.00
2018 年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓市场、企业品牌培育项目）	56,700.00	其他收益	56,700.00
2019 年东莞市标准化战略专项基金	37,000.00	其他收益	37,000.00
2019 年第十三批东莞市促进企业开拓境内外市场专项资金	34,000.00	其他收益	34,000.00

“倍增计划”专项资金（2019 年第四批项目）	34,000.00	其他收益	34,000.00
石排镇推进“友善企业”建设工作	30,000.00	其他收益	30,000.00
2017 年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓市场、企业品牌培育项目）	25,431.00	其他收益	25,431.00
珠海市高层次创业人才及青年优秀人才（创业类）享受场地租金补贴	25,200.00	其他收益	25,200.00
“相干光通信系统中的光发射与调控集成芯片技术”项目	150,000.00	递延收益	19,279.20
2019 年第一批企业科技保险保费补贴资金	17,577.40	其他收益	17,577.40
中小微企业服务券财政补助	14,000.00	其他收益	14,000.00
代扣代缴税款手续费返还	11,448.87	其他收益	11,448.87
东莞市 2018 年度发明专利资助项目	10,000.00	其他收益	10,000.00
创新创业大赛	10,000.00	其他收益	10,000.00
“光接入用 25G/50G/100GPON 硅基光电子芯片与子系统”项目	160,000.00	递延收益	7,339.45
2019 年深圳市企业稳岗补贴	3,855.50	其他收益	3,855.50
2018 年石排镇建设“明厨亮灶”工作财政补助资金	2,000.00	其他收益	2,000.00
东莞市作品著作权登记资助	1,600.00	其他收益	1,600.00
东莞市人力资源局就业失业监测补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
稳定岗位补贴	940.80	其他收益	940.80
合计	4,042,018.57		3,660,850.26

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

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：

报告期内，没有发生非同一控制下企业合并。

(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：

报告期内，没有发生同一控制下企业合并。

(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：

报告期内，没有发生反向购买的情况。

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

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：

报告期内，本集团投资设立Mentech Technology USA Inc.、东莞铭同精密电子有限公司、深圳铭创智能装备有限公司和Mentech Electronics Vietnam Joint Stock Company 4家公司。

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	
香港铭普实业有限公司	中国东莞	香港	贸易	100.00%		投资设立
东莞市铭庆电子有限公司	中国东莞	东莞	生产	100.00%		投资设立
泌阳县铭普电子有限公司	中国河南	河南	生产	100.00%		投资设立
东莞铭天产业投资有限公司	中国东莞	东莞	商务服务	100.00%		投资设立
Mentech Technology USA Inc.	美国	美国	贸易	100.00%		投资设立
东莞铭同精密电子有限公司	中国东莞	东莞	生产	100.00%		投资设立
深圳铭创智能装备有限公司	中国深圳	深圳	生产	51.00%		投资设立
Mentech Electronics Vietnam Joint Stock Company	越南	越南	生产		60.00%	投资设立
珠海任驰光电科技有限公司	中国珠海	珠海	生产	60.00%		企业合并

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：

(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：

无。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	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：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(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

无。

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

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

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层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。

1、风险管理目标和政策

本集团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，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险和利率风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

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

本集团银行存款主要存放于主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的40.04%（2018年：50.14%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的49.98%（2018年：39.45%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2019年12月31日，本集团尚未使用的银行借款额度为24,957.40万元（2018年12月31日：48,884.54万元）。

期末，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数						
	无固定期限	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：							
货币资金	32,807.70	2,800.00	1,520.00	1,602.07	70.82	--	38,800.59
应收票据	--	761.95	2,973.50	2,762.45	--	--	6,497.90
应收账款	--	23,153.69	24,765.50	2,796.65	--	--	50,715.84
应收款项融资	--	3,285.09	4,087.72	2,664.23	--	--	10,037.04
其他应收款	245.12	516.46	11.18	616.24	55.74	--	1,444.74
金融资产合计	33,052.82	30,517.19	33,357.90	10,441.64	126.56	-	107,496.11
金融负债：							
短期借款	88.69	1,363.19	2,374.10	8,477.52	--	--	12,303.50
应付票据	--	2,800.00	8,876.92	9,886.15	--	--	21,563.07
应付账款	156.04	14,739.68	14,603.83	9,369.95	--	--	38,869.5
其他应付款	240.73	7.93	--	607.44	121.48	--	977.58
其他流动负债（不含递	--	716.36	2,343.80	927.11	--	--	3,987.27

延收益)							
金融负债合计	485.36	19,627.16	28,198.65	29,268.17	121.48	--	77,700.92

期初，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	2018.12.31						
	无固定期限	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：							
货币资金	15,631.06	1,599.00	--	--	13.80	--	17,243.86
应收票据	--	5,167.03	7,155.42	7,597.05	--	--	19,919.50
应收账款	121.95	29,604.64	25,254.52	3,126.04	--	--	58,107.15
其他应收款	22.77	285.73	122.00	101.56	257.65	--	789.71
金融资产合计	15,775.78	36,656.40	32,531.94	10,824.65	271.45	--	96,060.22
金融负债：							
短期借款	--	2,745.28	1,364.00	10,800.00	--	--	14,909.28
应付票据	--	1,500.00	2,857.62	9,400.79	--	--	13,758.41
应付账款	61.07	21,612.66	13,077.06	--	--	--	34,750.79
其他应付款	43.11	149.33	262.74	230.28	136.11	--	821.57
其他流动负债（不含递延收益）	--	2,425.12	3,837.52	--	--	--	6,262.64
金融负债合计	104.18	28,432.40	21,398.94	20,431.07	136.11	--	70,502.70

（3）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。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产		

其中：其他流动资产	4,023.13	6,027.20
净 额	4,023.13	6,027.20
金融负债		
其中：短期借款	6,882.51	14,909.28
净 额	6,882.51	14,909.28
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	38,800.59	17,243.86
以公允价值计量且其变动计 入当 期损益的金融资产		7,028.10
净 额	38,800.59	24,271.96
金融负债		
其中：短期借款	5,421.00	--
净 额	5,421.00	--

于 2019 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润及股东权益将减少或增加约 0.71 万元（2018 年 12 月 31 日：0.00 万元）。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币）依然存在外汇风险。

于 2019 年 12 月 31 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	5,458.01	4,015.71	18,484.55	12,034.47
港币	13.42	--	249.89	450.96
合计	5,471.43	4,015.71	18,734.44	12,485.43

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本集团当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	4%	521.06	4%	320.75
美元汇率下降	-4%	-521.06	-4%	-320.75
港元汇率上升	1%	2.50	1%	4.51
港元汇率下降	-1%	-2.50	-1%	-4.51

2、资本管理

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

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本集团的资产负债率为42.61%（2018年12月31日：40.95%）。

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	--	--	--	--
（1）债务工具投资		100,370,321.30		100,370,321.30
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

控股股东名称	关联关系	类型	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%
杨先进	股东	自然人	45.40	45.40
焦彩红	股东	自然人	2.97	2.97

说明：杨先进、焦彩红夫妇合计持有公司48.37%的股份，对公司构成共同控制。

本企业最终控制方是杨先进、焦彩红。

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七、1。

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。

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
董事、董事会秘书、独立董事、总经理、副总经理、财务总监以及监事	关键管理人员

董事长、董事、董事会秘书、独立董事、总经理、副总经理、财务总监以及监事持股或任职的公司	其他关联方
董事长亲属持股或任职的公司	其他关联方
CUI HONG LIANG	珠海任驰的少数股东

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
深圳市聚飞光电股份有限公司	委托加工	5,594,595.75		否	11,720,179.07
深圳市聚飞光电股份有限公司	材料采购			否	693.00
东莞市嘉盈通信设备有限公司	材料采购	988,573.43		否	1,253,886.94

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

2018年5月28日，本集团通过2018年第二次临时股东大会决议《关于公司董事会换届选举独立董事的议案》，第二届董事会独立董事任期届满，马君显不再担任集团的独立董事。因此，马君显担任董事的深圳市聚飞光电股份有限公司在2018年5月28日之后不再作为本集团的其他关联方。根据《深圳证券交易所股票上市规则》，过去十二个月内曾担任董事，视同为上市公司的关联人。2019年1-5月，集团与深圳市聚飞光电股份有限公司的关联交易额为1,071,987.28元；2018年1-5月，集团与深圳市聚飞光电股份有限公司的关联交易额为4,108,426.46元。

东莞市嘉盈通信设备有限公司的股东为实际控制人焦彩虹之姐及姐夫。因此，东莞市嘉盈通信设备有限公司视同为本集团的其他关联方。

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

关联租赁情况说明

(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
杨先进、焦彩红	40,000,000.00	2014 年 03 月 13 日		是
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红	8,350,000.00	2018 年 11 月 27 日		否
杨先进、焦彩红	100,000,000.00	2015 年 07 月 10 日		否
东莞市铭庆电子有限公司	80,000,000.00	2016 年 11 月 17 日		是
杨先进、焦彩红	150,000,000.00	2018 年 03 月 03 日		否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红	55,000,000.00	2016 年 07 月 27 日		否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进	200,000,000.00	2017 年 09 月 13 日		否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红	100,000,000.00	2018 年 10 月 25 日		否
杨先进、焦彩红	100,000,000.00	2019 年 11 月 27 日		否

关联担保情况说明

说明:

注1: 2018年11月27日, 东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红与花旗银行(中国)有限公司签署了保证函, 2019年12月18日, 签订保证函的补充协议, 延期至2020年10月20日。东莞市铭庆电子有限公司签署的保证函, 自签署之日起生效, 并在以下日期中较早者发生时终止: 最后一个还款日起满两年之日; 借款人在贷款协议项下所有应付金额都以令银行满意的方式偿还之日。杨先进、焦彩红签署的保证函, 是连续的保证书, 自签署之日起生效, 并持续充分有效。截至2019年12月31日, 未结清担保事项: 担保美元短期借款5,565,361.62美元。上表中担保金额835万元为美金。

注2: 2015年7月10日, 杨先进、焦彩红与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订最高额保证合同, 约定保证期间自主合同项下的债务期限届满之次日起两年。截至2019年12月31日, 未结清担保事项: 未结清担保事项: ①担保短期借款44,210,000.00元; ②担保保函657,915.00元; ③承兑票据52,700,000.00元。

注3: 2016年11月17日, 东莞市铭庆电子有限公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订的最高额保证合同, 约定保证期限为“本合同项下每笔债务的保证期间均为两年, 自每笔主债务履行期限届满之日起计”。截至2019年12月31日, 主债务已清偿完毕。

注4: 2018年3月3日, 杨先进、焦彩红与兴业银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同, 约定保证期限为“本合同项下每笔债务的保证期间均为两年, 自每笔主债务履行期限届满之日起计”, 截至2019年12月31日, 未结清担保事项: ①担保短期借款40,000,000.00元。

注5: 2016年7月27日, 东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订贸易融资额度最高额保证合同, 约定保证期间为“单笔贸易融资业务起始日起至该笔债务履行期限届满之日后两年止”。截至2019年12月31日, 未结清担保事项: 担保质量保函80,080.00元。

注6: 2017年9月13日, 东莞市铭庆电子有限公司、杨先进与平安银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证担保合同, 约定保证期间为“本合同生效日起至主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年”。截至2019年12月31日, 未结清担保事项: 履约保函990,000.00元。

注7: 2018年10月25日, 东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红与广东南粤银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同, 约定保证期间为主合同项下具体业务期限届满之日起两年。截至2019年12月31日, 未结清担保事项: 担保承兑票据20,000,000.00元。

注8: 2019年11月27日, 杨先进、焦彩红与中国光大银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同, 约定保证期间为自具体授信业务或协议约定的受信人履行债务期限届满之日起两年。截至2019年12月31日, 未结清担保事项: 担保承兑票据5,000,000.00元。

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

(7) 关键管理人员报酬

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,180,747.37	4,357,431.53
关键管理人员数量	16.00	15.00

(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	肖奔			10,129.00	
其他应收款	CUI HONG LIANG			23,400.00	

(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
应付账款	深圳市聚飞光电股份有限公司	2,197,753.27	1,207,072.65
应付票据	深圳市聚飞光电股份有限公司	3,583,891.05	
应付账款	东莞市嘉盈通信设备有限公司		1,504,997.07
应付账款	CUI HONG LIANG	400,000.00	1,400,000.00
其他应付款	CUI HONG LIANG	5,937.80	

7、关联方承诺

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	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,763,000.00
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	公司期末发行在外的股票期权行权价格为 22.89 元/股。首次授予股票期权授予日为 2018 年 4 月 4 日，根据《东莞铭普光磁股份有限公司第一期股权激励计划（草案）》规定，首次授予股票期权的行权期及各期行权时间安排为：第一个行权期自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个行权期自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个行权期自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。第一、二个行权期因达不到行权条件已失效，合同剩余期限为 15 个月

其他说明

说明：

（1）2018年3月1日，公司分别召开了第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司<第一期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股权激励计划考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会负责办理公司第一期股权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。本次股权激励计划向激励对象授予的股票期权数量为800万份，其中首次授予103名激励对象651万份，预留149万份。

（2）2018年3月23日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<第一期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股权激励计划考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会负责办理公司第一期股权激励计划相关事宜的议案》，公司第一期股权激励计划获得批准，并授权公司董事会办理本次股权激励计划相关事宜。

（3）2018年4月4日，公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过《关于调整第一期股权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》及《关于公司第一期股权激励计划首次授予相关事项的议案》。由于1名激励对象离职的原因，首次授予的激励对象人数由原103名调整为102名，首次授予的股票期权数量由原651万份调整为648万份，预留149万份不变，授予价格为34.54元/股，授予日为2018年4月4日。

（4）2018年5月10日，公司完成第一期股权激励计划首次授予登记，向102名激励对象完成了648万份股票期权的授予登记工作。

（5）2018年6月25日，公司召开了第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司终止实施第一期股权激励计划的议案》及《关于公司终止执行<第一期股权激励计划考核管理办法>的议案》。2018年7月12日，公司召开了2018年第三次临时股东大会，审议有关终止实施股权激励计划事宜，占出席会议有表决权股份总数的97.92%投了弃权票，议案未获得通过。公司第一期股权激励计划继续有效执行。

（6）2018年12月3日，公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议审议通过《关于调整公司第一期股权激励计划首次授予股票期权行权价格的议案》、《关于拟注销公司第一期股权激励计划离职激励对象已获授但未行权股票期权的议案》。根据关于公司《第一期股权激励计划（草案）》及其摘要的调整方法，因公司权益分配方案的实施，股票期权激励计划的行权价格调整为34.39元/股。鉴于公司第一期股权激励计划首次授予期权的激励对象中27人已离职，根据公司激励计划的相关规定，其已不再具备激励对象资格。公司董事会根据有关规定及公司2018年第一次临时股东大会的授权，同意对离职激励对象已获授但未行权的合计188万份股票期权进行注销。2018年12月13日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述188万份股票期权的注销事宜。

（7）2018年12月3日，公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议审议通过《关于拟取消公司第一期股权激励计划预留股票期权的议案》。2018年12月25日，公司2018年第四次临时股东大会审议通过《关于拟取消公司第一期股权激励

计划预留股票期权的议案》,由于受市场环境影响,公司近期无向潜在激励对象授予预留股票期权的计划,公司决定将预留股票期权149万份予以取消。

(8) 2019年3月29日,公司第三届董事会第九次会议及第三届监事会第八次会议审议通过《关于公司第一期股权激励计划第一个行权期未达行权条件并注销相关股票期权的议案》。鉴于2018年度公司业绩未达到第一个行权期的行权条件,对各激励对象获授股票期权中第一个行权期的股票期权合计138万份予以注销。2019年4月11日,经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认,公司已完成上述138万份股票期权的注销事宜。

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	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权人数变动以及对应的期权份额数量等后续信息作出最佳估计,修正预计可行权的股票期权数量。
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	6,349,234.86
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-966,200.00

其他说明

说明:根据2019年12月31日可行权股份数,确认第三个行权期费用,同时由于本期公司业绩未达到第二个行权期的行权条件,冲回上期已确认第二个行权期的费用,综上本期冲回费用96.62万元。

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

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本性承诺:

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺(人民币)	41,226,985.26	75,487,211.83

对外投资承诺（人民币）	89,000,000.00	60,000,000.00
对外投资承诺（美元）	3,541,254.48	1,000,000.00

2018年8月3日，本集团第三届董事会第三次会议决议，公司设立全资子公司东莞铭天产业投资有限公司，注册资本3,000万元，公司认缴出资3,000.00万元，持股比例100%。

2018年9月29日，本集团第三届董事会第六次会议决议，公司拟设立全资子公司抚州铭普电子有限公司，拟注册资本3,000.00万元。2019年10月10日，本集团第三届董事会第十四次会议决议，拟终止设立抚州铭普电子有限公司。

2019年7月8日，公司与深圳市普源动力科技有限公司、深圳道尔法科技有限公司共同出资设立深圳市普道源科技有限公司，注册资本1,000.00万元，公司认缴出资390万元，持股比例39%。

2019年11月11日，公司设立全资子公司东莞铭同精密电子有限公司，注册资本5,000.00万元，公司认缴出资5,000.00万元，持股比例100%。

2019年12月18日，公司与深圳市三二创业合伙企业（有限合伙）、珠海市中投天酬二号股权投资基金（有限合伙）共同出资设立深圳铭创智能装备有限公司，注册资本1,000.00万元，公司认缴出资510.00万元，持股比例51%。

2018年4月20日，本集团第二届董事会第二十一次会议决议，公司拟设立全资子公司Mentech Technology USA Inc.，拟投资100万美元。截至2019年12月31日，已完成注册登记手续，实缴出资458,745.52美元。

2019年12月25日，子公司香港铭普实业有限公司与CNC Holdings Vietnam JSC.和自然人Nguyen Van Hung共同出资设立Mentech Electronics Vietnam Joint Stock Company，注册资本500万美元，香港铭普认缴出资300万美元，持股比例60%。

（2）经营性租赁承诺：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额（元）	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	7,742,543.01	7,489,906.40
资产负债表日后第2年	6,841,627.77	6,668,684.40
资产负债表日后第3年	2,092,829.29	5,934,245.40
以后年度	1,524,248.90	1,172,648.00
合 计	18,201,248.97	21,265,484.20

截至2019年12月31日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼

本集团就深圳市双赢伟业股份有限公司（以下简称“深圳双赢伟业”）拖欠货款事宜向深圳市南山区人民法院提起诉讼，主张深圳双赢伟业支付货款人民币455.29万元及逾期付款利息。2019年11月25日，深圳市南山区人民法院作出一审判决。判决深圳双赢伟业偿还公司货款455.29万元及逾期付款利息。2020年1月2日，深圳双赢伟业向深圳市中级人民法院提起上诉。截至审计报告日，法院未作出二审判决。

本集团就北京奇华电子科技有限公司（以下简称“北京奇华”）拖欠货款事宜向北京仲裁委员会提起仲裁。于2019年12月19日收到北京仲裁委员会出具的关于（2019）京仲收字第7616号仲裁案交费通知。截至审计报告日，此案正在审理过程中。

本集团就上海利控机械电子有限公司（以下简称“上海利控”）拖欠设备款事宜向东莞市第一人民法院提起诉讼，主张上海利控支付设备款人民币82.19万元及违约金。截止审计报告日，此案正在审理过程中。

截至2019年12月31日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

（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

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

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2020年1月11日，本集团第三届董事会第十九次会议决议，公司计划使用自有资金3,000万元以增资的形式投资成都市克莱微波科技有限公司（以下简称“克莱微波”）。公司以 3,000万元的价格认缴克莱微波新增注册资本 62.29万元。本次增资完成后，公司将持有克莱微波4.41%的股权。

2020年1月21日，本集团第三届董事会第二十次会议决议，公司拟向范令君、杨成仲、黄洪云、孟令智、蒲朝斌、李勇平、何勇、邹有水、魏凯、周静、李林保合计11名自然人以发行股份及支付现金的方式，购买其持有的克莱微波95.59%股权。本次交易金额暂定为65,000万元，采取股份和现金的支付方式，其中现金支付比例为克莱微波股权交易价格的30%，股份支付比例为克莱微波股权交易价格的70%。本次交易完成后，上市公司将合计持有克莱微波100%股权。公司在发行股份及支付现金购买资产的同时，拟向不超过10名（含10名）投资者非公开发行股份募集配套资金，募集配套资金总额预计不超过43,000万元，不超过拟以发行股份方式购买资产交易价格的100%，且发行股份数量不超过本次交易前上市公司总股本的20%。本次交易不构成关联交易，预计构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。

本集团就马鞍山市贝赢通信科技有限公司（以下简称“马鞍山贝赢”）拖欠货款事宜向东莞市第一人民法院提起诉讼，主张马鞍山贝赢支付货款人民币200.89万元及违约金，深圳双赢伟业对上诉债务承担连带责任。于2020年2月11日收到东莞市第一人民法院出具的（2020）粤1971民初3364号东莞市第一人民法院受理案件通知书。截至审计报告日，此案正在审理过程中。

2020年3月13日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于注销第一期股权激励计划第二个行权期未达行权条件相关股票期权、离职激励对象已获授相关股票期权及调整第一期股权激励计划首次授予股票期权行权价格、行权数量的公告》。鉴于2019年度公司业绩未达到第二个行权期的行权条件，对各激励对象获授股票期权中第二个行权期的股票期权合计138万份予以注销。公司第一期股权激励计划首次授予期权的激励对象中15人已离职，根据公司激励计划的相关规定，其已不再具备激励对象资格，拟对离职激励对象已获授但未行权的合计26.40万份股票期权进行注销。根据关于公司《第一期股权激励计划（草案）》及其摘要的调整方法，因公司2018年度权益分配方案的实施，股票期权激励计划的行权价格调整为22.89元/股，本次调整前股票期权的行权数量为157.60万份，调整后股票期权数量为236.40万份。

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本集团积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。本集团预计此次肺炎疫情及防控措施将对本集团的生产 and 经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。本集团将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告披露日，该评估工作尚在进行当中。

截至2020年3月13日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

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

(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	6,597,404.66	1.19%	6,597,404.66	100.00%						
其中：										
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	4,552,930.06	0.82%	4,552,930.06	100.00%						
杭州贝赢通信科技有限公司	35,588.00	0.01%	35,588.00	100.00%						
马鞍山市贝赢通信科技有限公司	2,008,886.60	0.36%	2,008,886.60	100.00%						
按组合计提坏账准备的应收账款	550,606,097.78	98.81%	18,832,705.31	3.42%	531,773,392.47	637,570,268.73	100.00%	19,943,173.00	3.13%	617,627,095.73
其中：										

应收合并范围内关联方	153,913,493.87	27.62%			153,913,493.87	132,845,752.33	20.84%			132,845,752.33
应收境内企业客户	381,927,894.25	68.54%	18,390,928.05	4.82%	363,536,966.20	489,398,054.51	76.76%	19,514,795.99	3.99%	469,883,258.52
应收境外企业客户	14,764,709.66	2.65%	441,777.26	2.99%	14,322,932.40	15,326,461.89	2.40%	428,377.01	2.80%	14,898,084.88
合计	557,203,502.44	100.00%	25,430,109.97	4.56%	531,773,392.47	637,570,268.73	100.00%	19,943,173.00	3.13%	617,627,095.73

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
深圳市双赢伟业科技股份有限公司	4,552,930.06	4,552,930.06	100.00%	预计无法收回
杭州贝赢通信科技有限公司	35,588.00	35,588.00	100.00%	预计无法收回
马鞍山市贝赢通信科技有限公司	2,008,886.60	2,008,886.60	100.00%	预计无法收回
合计	6,597,404.66	6,597,404.66	--	--

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: 应收合并范围内关联方

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	153,913,493.87		
合计	153,913,493.87		--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收境内企业客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	356,860,150.62	5,560,052.75	1.56%
1 至 2 年	18,117,920.79	7,102,224.95	39.20%

2 至 3 年	6,105,862.43	4,884,689.94	80.00%
3 年以上	843,960.41	843,960.41	100.00%
合计	381,927,894.25	18,390,928.05	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收境外企业客户

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	14,764,709.66	441,777.26	2.99%
合计	14,764,709.66	441,777.26	--

确定该组合依据的说明：

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）	527,346,655.43
1 至 2 年	22,907,024.17
2 至 3 年	6,105,862.43
3 年以上	843,960.41
3 至 4 年	843,960.41
合计	557,203,502.44

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款		6,597,404.66			6,597,404.66

按组合计提坏账准备的应收账款	19,943,173.00		1,110,467.69		18,832,705.31
合计	19,943,173.00	6,597,404.66	1,110,467.69		25,430,109.97

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
----	------

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：

本期，无实际核销的应收账款。

(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
A	153,240,790.28	27.50%	0.00
B	92,287,237.50	16.56%	1,439,680.91
C	36,877,933.42	6.62%	6,147,919.52
D	31,222,502.08	5.60%	487,071.03
E	22,518,441.37	4.04%	351,287.69
合计	336,146,904.65	60.32%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期，未发生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

本期，未发生转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

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	13,880,794.34	8,427,318.58
合计	13,880,794.34	8,427,318.58

(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
应收保证金和押金	9,150,653.33	4,950,433.53
应收员工借支款	2,270,918.60	1,375,753.53
应收合并关联方	1,961,614.86	1,953,000.00
应收其他款项	1,319,254.77	195,605.79
合计	14,702,441.56	8,474,792.85

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	47,474.27			47,474.27
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	774,172.95			774,172.95
2019 年 12 月 31 日余额	821,647.22			821,647.22

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）	10,744,111.83
1 至 2 年	1,107,755.51
2 至 3 年	2,048,885.33
3 年以上	801,688.89
3 至 4 年	801,688.89
合计	14,702,441.56

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其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
------	-------	------	----	------------------	----------

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	289,685,060.23		289,685,060.23	286,469,900.00		286,469,900.00
合计	289,685,060.23		289,685,060.23	286,469,900.00		286,469,900.00

(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		
香港铭普实业有限公司	3,174,700.00					3,174,700.00	
东莞市铭庆电子有限公司	223,295,200.00					223,295,200.00	
泌阳县铭普电子有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
珠海任驰光电科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
Mentech Technology USA Inc.		3,215,160.23				3,215,160.23	
合计	286,469,900.00	3,215,160.23				289,685,060.23	

(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											

(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	1,361,446,098.82	1,172,647,841.10	1,572,253,982.57	1,382,415,270.62
其他业务	644,605.26		165,777.57	
合计	1,362,090,704.08	1,172,647,841.10	1,572,419,760.14	1,382,415,270.62

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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,134,945.19	2,989,116.43
合计	1,134,945.19	2,989,116.43

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	-10,547.70	
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）	3,660,850.26	政府专项补助及相关奖励
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	271,520.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,288,711.17	主要为收到的赔偿款
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,158,162.04	保本理财收益
减：所得税影响额	1,579,864.01	
少数股东权益影响额	12,042.24	
合计	7,776,790.32	--

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	2.53%	0.1284	0.1284
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.80%	0.0914	0.0914

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

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有公司董事长签名的公司2019年年度报告文本。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。