



浙江东晶电子股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 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。

公司负责人王皓、主管会计工作负责人胡静雯及会计机构负责人(会计主管人员)胡静雯声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划和经营目标的相关陈述，属于公司计划性事务，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意风险。

关于公司可能存在的重大风险与对策详见本报告“第四节、（九）公司未来发展的展望”的相关内容，敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项.....	31
第六节 股份变动及股东情况 .....	44
第七节 优先股相关情况 .....	50
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	52
第十节 公司治理.....	60
第十一节 公司债券相关情况 .....	67
第十二节 财务报告.....	68
第十三节 备查文件目录 .....	159

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、东晶电子	指	浙江东晶电子股份有限公司
东晶金华	指	东晶电子金华有限公司
上海晶思	指	上海晶思电子科技有限公司
宏瑞供应链	指	浙江宏瑞供应链管理有限公司
宏瑞香港	指	浙江宏瑞（香港）贸易有限公司
黄山东晶	指	黄山东晶电子有限公司
深圳蓝海	指	深圳蓝海精密电子技术有限公司
深圳金东晶	指	深圳金东晶电子科技有限公司
上海乾月	指	上海乾月电子商务有限公司
浙江浙中信息	指	浙江浙中信息产业园有限公司
中盈小贷	指	金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司
蓝海投控	指	宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）
千石创富	指	北京千石创富资本管理有限公司
审计机构、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
石英晶体元器件	指	利用石英晶体（水晶）的逆压电效应（在外电场作用下产生弹性形变的特性）制成的机电能量耦合的频率控制元器件，主要包括谐振器、振荡器和滤波器等
谐振器	指	石英晶体谐振器，是一种稳定频率的元件，通过在石英晶片两面镀上电极而构成，当交变信号加到电极上时谐振器会在特定的频率上起振。按照不同的生产封装技术，可分为 DIP（插件式）和 SMD（表面贴装式）两大类
振荡器	指	石英晶体振荡器，是一种有源频率元件，用来产生精密的时钟信号（通常是正弦波或方波），能将直流电转换为具有一定频率交流电信号输出的电子电路或装置
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《浙江东晶电子股份有限公司章程》
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
元/万元	指	人民币元/万元
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	东晶电子	股票代码	002199
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江东晶电子股份有限公司		
公司的中文简称	东晶电子		
公司的外文名称（如有）	Zhe Jiang East Crystal Electronic Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	ECEC		
公司的法定代表人	王皓		
注册地址	浙江省金华市宾虹西路 555 号		
注册地址的邮政编码	321017		
办公地址	浙江省金华市宾虹西路 555 号		
办公地址的邮政编码	321017		
公司网址	www.ecec.com.cn		
电子信箱	ecec@ecec.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王皓	黄娉
联系地址	浙江省金华市宾虹西路 555 号	浙江省金华市宾虹西路 555 号
电话	0579-89186668	0579-89186668
传真	0579-89186677	0579-89186677
电子信箱	ecec@ecec.com.cn	ecec@ecec.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、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（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	9133000071257271X6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	不适用
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2016年12月19日，蓝海投控通过直接持股、表决权委托的方式合计取得公司股份数量为4,893.7465万股的表决权，表决权比例达到20.11%，成为公司拥有单一表决权比例最大的股东，公司的控股股东由李庆跃先生变更为蓝海投控。</p> <p>2017年4月5日至2017年4月7日期间，蓝海投控通过其证券账户在二级市场合计增持公司股票12,165,253股，占公司总股本5.00%。该次权益变动后，蓝海投控通过直接持股、表决权委托的方式合计取得公司股份数量为6,110.2718万股的表决权，表决权比例达到25.10%，仍是公司拥有单一表决权比例最大的股东，公司的控股股东未发生变化，仍为蓝海投控。</p> <p>2019年5月23日，蓝海投控与公司股东吴宗泽、池旭明、俞尚东签署了《表决权委托协议的补充协议》，吴宗泽、池旭明、俞尚东三人解除其合计持有的10,920,005股股份（占公司总股本的4.49%）对应的表决权委托给蓝海投控的表决权委托；2019年6月10日，蓝海投控与公司股东李庆跃签署了《表决权委托协议的补充协议》，李庆跃解除其持有的2,578.3260万股股份（占公司总股本的10.59%）对应的表决权委托给蓝海投控的表决权委托。上述权益变动后，公司任何一名股东均无法凭借其所持股份单独对公司的股东大会决议、董事会决议和重大经营决策产生决定性影响，任一股东实际支配的上市公司股份表决权都无法达到对公司实际控制的要求，公司变更为无控股股东、无实际控制人的状态。</p>

#### 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区庆春东路西子国际中心1号楼29楼
签字会计师姓名	姚丽强、张连成

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入（元）	210,383,455.05	177,279,579.06	18.67%	232,126,182.22

归属于上市公司股东的净利润 (元)	14,793,437.91	-78,628,823.43	118.81%	1,490,028.40
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润(元)	-16,255,654.05	-80,218,734.49	79.74%	-12,056,417.13
经营活动产生的现金流量净额 (元)	11,197,145.54	18,288,646.09	-38.78%	24,134,341.46
基本每股收益(元/股)	0.06	-0.32	118.75%	0.01
稀释每股收益(元/股)	0.06	-0.32	118.75%	0.01
加权平均净资产收益率	3.80%	-18.67%	22.47%	0.32%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产(元)	481,375,542.13	478,193,288.51	0.67%	583,210,986.74
归属于上市公司股东的净资产 (元)	396,545,977.09	381,752,539.18	3.88%	460,381,362.61

## 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	44,482,375.26	49,024,315.32	61,408,922.64	55,467,841.83
归属于上市公司股东的净利润	-4,964,363.92	-6,346,135.59	29,735,256.92	-3,631,319.50
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	-6,507,672.62	-4,515,120.08	1,859,031.40	-7,091,892.75
经营活动产生的现金流量净额	6,228,227.11	-6,603,070.83	6,145,594.69	5,426,394.57

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）	24,986,373.79	-482,545.82	9,017,275.98	
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）	7,472,677.04	5,297,160.76	3,281,056.33	
委托他人投资或管理资产的损益		85,147.85		
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	685,338.80	-790,843.85		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,095,297.67	-2,519,007.88	1,248,113.22	
合计	31,049,091.96	1,589,911.06	13,546,445.53	--

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

报告期内，公司主要业务构成未发生重大变化，具体情况如下：

#### 1、公司主要从事的业务

公司专业从事石英晶体元器件的研发、生产和销售，主要经营产品包括谐振器、振荡器等石英晶体元器件。公司产品广泛应用于通讯、资讯、汽车电子、移动互联网、智能控制、家用电器、智能安防和航天军工等领域。

公司所处行业属于电子元器件行业中的石英晶体元器件子行业，证监会行业分类为“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”，所属行业协会为“中国电子元件行业协会压电晶体分会”，公司为分会的副理事长单位。

#### 2、主要经营模式

##### （1）采购模式

公司建立了较为完善的供应商管理体系和采购控制流程，对供货能力和材料品质进行综合评审，并进行多家选择、比价采购。主要产品晶体谐振器的主要原料为外壳（DIP）/上盖（SMD）、晶片、基座等。公司在储备适量库存的基础上，按订单和生产计划采购。公司与供应商具有多年稳定的业务合作关系，原材料供应具有较充分保障。

##### （2）生产模式

公司采取订单生产的模式，按客户订单要求组织生产。公司对不同产品进行独立分区生产，具备独立生产多规格、多品类石英晶体元器件的完整生产设备和工艺。业务部门接受客户订购意向后，会同技术部门、生产部门确定生产技术方案及交货期，业务部门将相关信息反馈给客户并经客户确认并签订订单后，向各车间下发生产计划，由各车间按计划组织生产。

##### （3）销售模式

公司对自有品牌或通用性强的产品，采用中间商销售和直销方式并重的模式。中间商通常不从事石英晶体元器件的生产，但由于其多年的专业销售积累了大量的客户资源，能够集合多家终端客户的需求向专业生产厂商下订单。公司直销客户一般为电子整机生产厂家，在客户新产品设计阶段，本公司提供石英晶体谐振器与应用线路的匹配测试，使石英晶体谐振器在线路中形成最佳匹配，产品经客户鉴定认可后接单供应。

3、关于公司主要业务所属行业的发展阶段等情况详见本报告“第四节、（九）公司未来发展的展望”的相关内容。

## 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
持有待售资产	主要系东晶金华已处置的南二环西路房产土地交割完毕所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、领先的研发实力

公司坚持以市场为导向的研发策略，根据市场需求确立研发目标、实施研发任务。经过多年的培育与发展，公司拥有一支高素质、经验丰富的技术研发团队，始终坚持技术创新和新品研发，为公司产品转型升级和竞争力提升奠定了坚实基础。为顺应行业产品片式化、小型化、高精度的发展趋势，公司在发力具有高附加值的小型化产品研发的同时，切实提升研发项目管理水平，加速研发创新成果转化与落地。报告期内，子公司东晶金华参加国家火炬计划重点高新技术企业评审，日前已取得《高新技术企业证书》。2019年度，公司及子公司新获得实用新型专利10项。截止2019年末，公司拥有专利权44项，其中发明专利6项，实用新型专利38项。

### 2、居前的规模优势

公司是国内石英晶体元器件行业的先行与引领者，在浙江金华、安徽黄山两地建立了完备的制造基地，拥有先进的自动化生产线40余条。报告期内，公司持续对现有产线进行技术改造，现已具备年产各类石英晶体元器件13.5亿只的能力，设备的先进程度、生产规模和技术水平均居国内前列。

### 3、良好的产品品质

良好的产品质量是企业可持续发展的基石。多年来，公司通过与国内外电子行业大型厂商的长期业务合作，积累了丰富的制程管理经验，产品质量在业内具有较高的美誉度。公司

始终追求卓越的产品品质，通过贯彻先进的质量管理理念，健全完善质量管理体系，加强生产运营管控，强调预防控制和过程控制，确保公司生产能力与质量长期保持在同行业领先水平。公司已通过ISO9001、ISO14001、OHSAS 18001、IATF 16949等质量管理体系认证的复审工作，产品品质具有稳定保障。

#### 4、优质的客户资源

公司坚持以市场需求为导向，以服务客户为中心，致力于为客户提供优质的产品和服务，赢得了客户的广泛信赖。经过不懈深耕和长期积累，公司已拥有了索尼、佳能、松下、三星、海康威视、大华、海信等一批国内外知名电子终端厂商客户，并与其保持着良好的合作关系。优质的客户资源和广泛的合作伙伴为公司聚焦主业，发力技术创新提供有力支持。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，国内外宏观经济形势依旧复杂多变，国际贸易争端、单边保护主义抬头等带来的不确定性因素使全球经济增长进一步放缓，国内电子信息产业同样受到了较大挑战。在上半年产业链去库存的压力下，电子元器件行业竞争日益激烈。下半年，随着国家供给侧改革的深入，5G通讯技术、物联网的落地与发展，电子元器件市场的总体需求有所回升。面对多变的经济市场环境，2019年，公司坚持按照高质量发展的要求，认真执行年度经营计划，稳步推进公司产品结构优化和调整，积极应对国内外宏观经济和产业链格局变化。现将2019年度经营情况总结如下：

#### 1、经营业绩方面

报告期内，石英晶体元器件产品市场波动明显。总体来看，订单竞争激烈、产品单价下行、生产设备加速淘汰等不利因素仍然存在。针对上述问题，公司及时研判市场变化，调整优化产品结构，并针对客户的需求提供产品定制方案，获得了客户的广泛认可，公司订单承接能力进一步提升。报告期内，通过生产技术与设备的改良改造以及降本增效措施的落地，公司生产能力显著增强，成本管控亦有成效。此外，报告期内公司出售的位于金华市南二环西路的闲置厂房与土地资产完成过户，在提高资产使用效率的同时，也为公司带来一定经济效益。本报告期内，公司的经营业绩较上一年度实现较大增长。

报告期内，公司实现营业总收入21,038.35万元，较上年同期17,727.96万元提升18.67%；实现归属于上市公司股东的净利润1,479.34万元，较上年同期-7,862.88万元提升118.81%。

#### 2、精益生产方面

报告期内，公司在上一年度对生产线加强规划布局的基础上，进一步推动生产工艺改良和技术改造，结合生产资源配置的优化，ERP信息管理系统的应用，切实降低了生产制造单位成本，提高产品交付效率。2019年，公司根据市场需求稳步推进公司产品结构优化和调整。在合理安排生产进度，扎实保证生产效率的同时，强调预防控制和过程控制，严把品控，着力提升质量管理水平。公司已通过ISO9001、ISO14001、OHSAS 18001、IATF 16949等质量管理体系认证的复审工作，产品品质具有稳定保障。同时，公司高度重视安全生产工作，积极全员宣贯生产安全意识，狠抓安全生产和隐患排查整改，切实保障公司安全生产管理水平。

### 3、市场开拓方面

公司及时洞察市场动向，把握市场机遇，在与下游客户做好沟通交流的基础上，继续做好优势产品的重点推广，开拓具有较高毛利率的产品应用领域（5G通讯、物联网、可穿戴设备等），落实与新领域终端厂商的需求对接，致力于扩大产品的市场影响力、占有率和品牌知名度。同时，面对不断加剧的行业竞争格局，公司优化客户管理体系，提供差异化产品服务，强化售前服务、售后跟踪力度，凭借良好的产品质量、大规模高效率的生产能力、快速响应的售后服务，获得了客户的信赖。报告期内，公司持续加强销售队伍建设，通过业务管理、内培外训和团队建设，提升业务人员的专业素养与服务意识，通过建立完善人才库、绩效考核、激励机制，增强销售人员的归属感和获得感，帮助公司在激烈的竞争环境下打拼市场。

### 4、研发创新方面

随着终端产品向小型化、多功能化发展，对公司的研发水平与制程能力提出了更高的要求。报告期内，公司继续深入实施创新驱动发展战略，进一步提升创新能力和效率。公司紧盯市场发展趋势，深入推动各项产品研发项目的结题与升级，加强研发创新成果转化。2019年，公司加强2016、1612、热敏等规格产品的开发与升级，致力推动公司产品实现更高程度的小型化、高频化与高稳定性。同时，公司还积极推进5G通讯、物联网、可穿戴设备等应用场景石英晶体谐振器的开发与创新。

报告期内，公司共获得实用新型专利10项。子公司东晶金华参加国家火炬计划重点高新技术企业评审，日前已取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的《高新技术企业证书》。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

#### （1）营业情况

2019年度营业收入为21,038.35万元，同比上升18.67%；营业成本为18,209.64万元，同比上升13.16%。营业收入增长主要系报告期内公司产品的市场需求增加，订单量增加所致。

#### （2）税金及附加

2019年度税金及附加为214.61万元，同比下降28.12%。主要系东晶金华南二环西路的房产土地交割完毕后不再缴纳房产税和城镇土地使用税所致。

### （3）期间费用

2019年期间费用总额为3,540.18万元，同比下降5.80%。主要系销售费用和研发费用略有下降，报告期内利息收入增加所致。

### （4）资产减值损失

2019年资产减值损失金额为535.59万元，较上年度大幅降低。

### （5）资产处置收益

2019年资产处置收益2,521.30万元，同比上升34263.27%。主要系东晶金华已处置的南二环西路房产土地交割完毕产生的收益所致。

### （6）盈利水平

2019年度实现归属于母公司所有者的净利润为1,479.34万元，同比上升118.81%。主要系报告期内营业收入扩大，计提资产减值损失比上年同期减少，资产处置收益比上年同期增加所致。

### （7）现金流量

#### 1) 经营活动现金流量

2019年经营活动产生的现金流量净额为1,119.71万元，比上年同期减少709.15万元，同比下降38.78%。其中2019年经营活动现金流入为15,883.23万元，同比下降10.22%，主要系销售商品收到的现金减少，以及宏瑞供应链服务收款减少。2019年经营活动现金流出为14,763.51万元，同比下降6.92%，主要系宏瑞供应链服务付款减少所致。

#### 2) 投资活动现金流量

2019年投资活动产生的现金流量净额6,368.46万元，比上年同期增加8,299.00万元，同比上升429.88%，主要系东晶金华处置房产土地收到的转让款比上年同期增加所致。

#### 3) 筹资活动现金流量

2019年筹资活动产生的现金流量净额为-26.37万元，同比上升1.71%。

#### 4) 现金及现金等价物

2019年现金及现金等价物净增加额7,461.81万元，比上年同期增加7,590.31万元，同比上升5906.82%；主要系东晶金华处置房产土地收到的转让款比上年同期增加所致。

## 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	210,383,455.05	100%	177,279,579.06	100%	18.67%
分行业					
工业	210,062,574.91	99.85%	176,961,963.45	99.82%	18.70%
商业	320,880.14	0.15%	317,615.61	0.18%	1.03%
分产品					
谐振器	204,039,266.49	96.98%	171,529,293.60	96.76%	18.95%
振荡器	5,428,039.46	2.58%	3,767,908.75	2.12%	44.06%
电容	246,586.72	0.12%	267,176.96	0.15%	-7.71%
供应链服务	320,880.14	0.15%	317,615.61	0.18%	1.03%
其他	348,682.24	0.17%	1,397,584.14	0.79%	-75.05%
分地区					
内销	151,089,284.36	71.82%	117,067,139.19	66.04%	29.06%
外销	59,294,170.69	28.18%	60,212,439.87	33.96%	-1.53%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	210,062,574.91	182,096,441.95	13.31%	18.70%	13.16%	4.25%
分产品						
谐振器	204,039,266.49	177,656,843.17	12.93%	18.95%	13.67%	4.04%
分地区						
内销	151,089,284.36	135,023,915.42	10.63%	29.06%	24.20%	3.50%
外销	59,294,170.69	47,072,526.53	20.61%	-1.53%	-9.83%	7.31%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
工业	销售量	(万只)	94,471	62,668	50.75%
	生产量	(万只)	97,094	62,789	54.64%
	库存量	(万只)	5,196	2,573	101.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司2019年的销售量较去年增加50.75%，生产量较去年增加54.64%，主要原因是公司基本遵循以销定产的策略，2019年下半年销售订单增加，因此销售量和生产量随之增加。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业		182,096,441.95	100.00%	160,920,503.06	100.00%	13.16%

单位：元

产品分类	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	
谐振器		177,656,843.17	97.56%	156,287,010.86	97.12%	13.67%
振荡器		4,275,128.69	2.35%	2,948,720.08	1.83%	44.98%
电容			0.00%	340,914.50	0.21%	-100.00%
其他		164,470.09	0.09%	1,343,857.62	0.84%	-87.76%

说明

不适用

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

子公司宏瑞供应链于2019年4月出资设立全资子公司上海乾月，故自2019年4月起将上海乾月纳入合并报表范围。

## (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）	114,404,881.19
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	54.38%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	55,736,059.32	26.49%
2	第二名	21,787,043.92	10.36%
3	第三名	15,057,972.07	7.16%
4	第四名	12,686,893.83	6.03%
5	第五名	9,136,912.05	4.34%
合计	--	114,404,881.19	54.38%

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）	86,831,538.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	52.54%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	36,704,596.90	22.21%
2	第二名	33,335,391.25	20.17%
3	第三名	7,138,389.89	4.32%
4	第四名	5,185,222.19	3.14%
5	第五名	4,467,938.47	2.70%
合计	--	86,831,538.70	52.54%

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	2,392,274.98	2,467,181.30	-3.04%	
管理费用	23,117,709.98	22,689,814.32	1.89%	
财务费用	-2,195,267.38	-122,105.88	-1,697.84%	主要系利息收入增加所致
研发费用	12,087,088.19	12,546,842.74	-3.66%	

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2019年，公司围绕年初提出的经营管理目标，紧盯市场发展趋势，深入推动各项产品研发项目的结题与升级，着力推动技术创新，致力推动公司产品实现更高程度的小型化、高频化与高稳定性。

报告期内，公司“物联网用贴片式小型超薄高稳定度XS2016晶体谐振器”、“小基站通讯用宽温高精度热敏TSX2016晶体谐振器”等研发项目已经结案并可量产。此外，公司已在金华市科技局新增备案登记“OSC7050差分式石英晶体振荡器”、“高精度XS1612石英晶体谐振器60MHz以上晶片”、“金锡焊XS1612微型石英晶体谐振器”、“宽温XS2520小型石英晶体谐振器”等研发项目。报告期内，公司新备案研发项目和“年产1.2亿只5G通信设备用超微型SMD石英晶体谐振器”技改项目等的研发工作均按照相关研发计划有序开展和推进。

2019年度，公司获得10项实用新型专利。截止报告期末，公司拥有专利权44项，其中发明专利6项，实用新型专利38项，具体情况如下：

序号	专利号	专利名称	专利类型
1	ZL201410615027.1	石英晶片多层离子溅射镀膜机	发明
2	ZL201410616043.2	一种测试压头定位机构	发明
3	ZL201510000802.7	一种搭载机成品料盘固定装置	发明
4	ZL201510000965.5	一种氦气测漏可更换测试孔	发明
5	ZL201510164948.5	一种低温超导飞轮用变间隙支承结构	发明
6	ZL201510165987.7	一种利用球形线圈支承结构进行超导转子悬浮的方法	发明
7	ZL201320234178.3	一种小型石英晶体谐振器排片后洗治具	实用新型
8	ZL201320603020.9	表面贴装型内置负载电容的石英晶体谐振器	实用新型
9	ZL201420093054.2	一种石英晶体抛光片振荡器清洗治具	实用新型
10	ZL201420093467.0	一种钼片自动定位器	实用新型
11	ZL201420130904.1	一种小型石英晶体谐振器晶片镀膜后拆片系统	实用新型
12	ZL201420132436.1	一种SMT低频小型玻璃封焊晶体谐振器	实用新型

13	ZL201420132454.X	一种小型石英晶体谐振器	实用新型
14	ZL201420132981.0	一种可调式振荡器边振测试装置	实用新型
15	ZL201420227067.4	一种石英晶体谐振器半自动打胶装置	实用新型
16	ZL201520008861.4	一种可调式小型谐振器测试装置	实用新型
17	ZL201520008885.X	一种石英晶体振荡器回收处理系统	实用新型
18	ZL201520008957.0	一种小型晶体谐振器金属封焊电极的修磨装置	实用新型
19	ZL201520008998.X	一种金属封装石英晶体谐振器LID清洗后的干燥设备	实用新型
20	ZL201520009057.8	一种高稳定性石英晶体谐振器	实用新型
21	ZL201520009944.5	一种小型石英晶体谐振器自动退火设备	实用新型
22	ZL201520152279.5	一种低频小型晶体谐振器	实用新型
23	ZL201520205377.0	一种石英晶体谐振器自动翻转高效移载装置	实用新型
24	ZL201520205923.0	一种石英晶体谐振器封焊设备	实用新型
25	ZL201520210704.1	一种超导飞轮用球形线圈支承结构	实用新型
26	ZL201520291021.3	一种自动离子刻蚀机的挡板调试装置	实用新型
27	ZL201520291180.3	一种自动微调机的测试头	实用新型
28	ZL201520442885.0	一种小型晶体谐振器用测试头	实用新型
29	ZL201520838719.2	一种小型晶体谐振器的外壳清洗机	实用新型
30	ZL201520838989.3	一种小型晶体谐振器自动烤胶装置	实用新型
31	ZL201520839462.2	一种小型晶体谐振器的晶片清洗机	实用新型
32	ZL201520840514.8	一种小型晶体谐振器基座检测回收装置	实用新型
33	ZL201620648051.X	一种小型石英晶体谐振器基座	实用新型
34	ZL201820614279.6	一种带精密电容石英晶体谐振器基座	实用新型
35	ZL201820622711.6	一种小型晶体谐振器组装基座的干洗装置	实用新型
36	ZL201821257306.5	检漏设备	实用新型
37	ZL201821257307.X	真空激光封焊工装及真空激光封焊机	实用新型
38	ZL201821258328.3	吸取装置	实用新型
39	ZL201821258331.5	电磁阀控制电路和氮气柜	实用新型
40	ZL201821258890.6	真空激光封焊机	实用新型
41	ZL201821258906.3	磁铁拆装工装	实用新型
42	ZL201821412852.1	探头组件及谐振器检测装置	实用新型
43	ZL201822207024.0	一种小型晶体谐振器点胶自动固化装置	实用新型
44	ZL201822207068.3	一种小型晶体摆放治具平整度检测装置	实用新型

## 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	71	77	-7.79%
研发人员数量占比	11.83%	13.73%	-1.90%
研发投入金额（元）	12,087,088.19	12,546,842.74	-3.66%
研发投入占营业收入比例	5.75%	7.08%	-1.33%
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	158,832,269.59	176,904,884.03	-10.22%
经营活动现金流出小计	147,635,124.05	158,616,237.94	-6.92%
经营活动产生的现金流量净额	11,197,145.54	18,288,646.09	-38.78%
投资活动现金流入小计	297,885,284.26	94,555,075.03	215.04%
投资活动现金流出小计	234,200,667.47	113,860,436.29	105.69%
投资活动产生的现金流量净额	63,684,616.79	-19,305,361.26	429.88%
筹资活动现金流出小计	263,709.09	268,290.91	-1.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-263,709.09	-268,290.91	1.71%
现金及现金等价物净增加额	74,618,053.24	-1,285,006.08	5,906.82%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

2019年经营活动产生的现金流量净额为1,119.71万元，比上年同期减少709.15万元，同比下降38.78%。其中2019年经营活动现金流入为15,883.23万元，同比下降10.22%，主要系销售商品收到的现金减少，以及宏瑞供应链服务收款减少。2019年经营活动现金流出为14,763.51万元，同比下降6.92%，主要系宏瑞供应链服务付款减少所致。

2019年投资活动现金流入小计29,788.53万元，比上年同期增加20,333.02万元，同比上升215.04%，主要系理财产品赎回以及子公司东晶金华处置房产土地收到的转让款比上年同期增加所致。

2019年投资活动现金流出小计23,420.07万元，比上年同期增加12,034.02万元，同比上升105.69%，主要系申购理财产品比上年同期增加所致。

2019年投资活动产生的现金流量净额6,368.46万元，比上年同期增加8,299.00万元，同比

上升429.88%，主要系东晶金华处置房产土地收到的转让款比上年同期增加所致。

2019年现金及现金等价物净增加额7,461.81万元，比上年同期增加7,590.31万元，同比上升5906.82%；主要系东晶金华处置房产土地收到的转让款比上年同期增加所致。

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
营业外收入	1,046,702.33	7.09%	主要系无需支付的应付账款	否
营业外支出	3,392,699.04	22.97%	主要系东晶金华已处置的南二环西路的土地容积率未达标违约金	否
资产处置收益	25,212,977.67	170.71%	主要系已处置南二环西路房产土地过户后处置收益。	否
信用减值损失	-995,157.79	-6.74%	主要系坏账损失	否
资产减值损失	-5,355,934.56	-36.26%	主要系存货及固定资产减值损失	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

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	123,456,222.94	25.65%	48,479,090.87	10.14%	15.51%	主要系东晶金华收到出售的南二环西路房产土地转让款所致
应收账款	75,455,960.40	15.68%	54,654,222.44	11.43%	4.25%	主要系销售收入增加导致应收账款增加。
存货	60,440,621.76	12.56%	47,037,662.22	9.84%	2.72%	主要系存货中原材料储备和库存商品增加所致。

长期股权投资			2,402,804.16	0.50%	-0.50%	主要系本期处置浙江浙中信息股权完成交割所致。
固定资产	174,816,781.07	36.32%	150,150,607.14	31.40%	4.92%	主要系新购入设备安装验收完毕后转入固定资产所致。
在建工程	14,265,343.69	2.96%	12,308,944.16	2.57%	0.39%	
长期借款			254,545.50	0.05%	-0.05%	主要系长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。
应收款项融资	18,169,842.40	3.77%	11,011,222.06	2.30%	1.47%	
预付款项	1,112,472.84	0.23%	210,532.17	0.04%	0.19%	
其他应收款	229,066.05	0.05%	8,923,562.19	1.87%	-1.82%	主要系收回供应链业务垫款所致
持有待售资产			128,602,435.78	26.89%	-26.89%	主要系东晶金华已处置的南二环西路房产土地交割完毕所致
应付票据			6,640,067.26	1.39%	-1.39%	主要系本期应付票据减少所致。
应付账款	66,319,945.13	13.78%	41,861,984.35	8.75%	5.03%	主要系采购原材料增加导致应付账款增加。
预收款项	134,726.37	0.03%	33,499,094.89	7.01%	-6.98%	主要系本期南二环西路房产土地过户后结转往来款所致。
应交税费	91,699.57	0.02%	1,082,104.45	0.23%	-0.21%	主要系增值税、房产税和城镇土地使用税减少所致。
递延收益	11,495,124.26	2.39%	5,441,858.80	1.14%	1.25%	主要系本期收到的与资产相关的政府补助所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	900,000.00							900,000.00
银行理财产品					140,000,000.00	140,000,000.00	497,745.77	0.00
债券型基金					19,000,000.00	19,000,000.00	41,946.02	0.00
上述合计	900,000.00	0.00	0.00	0.00	159,000,000.00	159,000,000.00	539,691.79	900,000.00
金融负债	6,636,520.00	301,768.70			25,146,175.00	31,782,695.00	-156,121.69	0.00

其他变动的内容

不适用

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,867,000.00	信用证保证金
合计	7,867,000.00	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	900,000.00						900,000.00	股权投资
其他		0.00		140,000,000.00	140,000,000.00	497,745.77	0.00	自有资金购买理财产品
基金				19,000,000.00	19,000,000.00	41,946.02	0.00	自有资金购买基金
合计	900,000.00	0.00	0.00	159,000,000.00	159,000,000.00	539,691.79	900,000.00	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
金华经济技术开发区管理委员会	坐落在金华市南二环西路2688号的土地使用权及其上附着的建(构)筑物	2018年07月04日	16,632.86		有利于提高公司资产使用效率,回笼现金	172.16%	评估报告为定价依据	否	无	是	是		2018年07月05日、2019年02月13日、2019年08月24日	在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司东晶电子金华有限公司拟出售土地使用权及厂房的公告》(公告编号:2018040)、《关于全资子公司资产出售事项的进展公告》(公告编号:2019005)、《关于全资子公司资产出售事项的进展公告》(公告编号:2019049)

## 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
东晶金华	子公司	电子元器件生产、销售	100,000,000.00	510,649,511.61	430,140,018.92	253,797,126.89	25,587,397.51	23,275,495.96
黄山东晶	子公司	电子元器件生产、销售	8,000,000.00	12,808,530.20	-2,546,067.63	56,872,958.23	1,921,772.13	1,887,676.97
上海晶思	子公司	电子元器件技术开发、技术转让等		1,982,072.94	-4,039,684.32		-2,076,200.05	-2,076,200.05

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
上海乾月电子商务有限公司	新设	未对报告期内公司经营和业绩产生重大影响。

主要控股参股公司情况说明

不适用

## 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

### （一）行业发展趋势

石英晶体元器件由于对温度敏感度较低，受温度变化造成的频率偏移影响较小，比其他振荡元件更为准确与稳定，广泛应用于对频率准确度要求较高的电子产品。石英晶体谐振器、振荡器作为通讯、资讯及消费类电子产品等的重要组件，其发展趋势与终端产品的产销趋势及信息技术前沿发展息息相关。

#### 1、通讯资讯、消费类电子等终端产品需求稳定

从全球市场看，一方面，智能电脑、手机、平板电视等通讯资讯、消费类电子产品及其

他电子产品近年来保持较为稳定的存量市场。另一方面，伴随各类电子产品的升级换代，单个终端产品所需使用的电子元器件数量也会随着功能升级及技术革新出现增长趋势，石英晶体元器件产品的总体需求具有保障。

## 2、汽车电子及其他智能化产品带动增量市场

汽车电子、可穿戴设备、智能音箱、医疗仪器等的智能化发展，将推动石英晶体元器件的市场扩容，给公司所在行业带来新的机遇。随着智能汽车、新能源汽车的普及，越来越多的电子配件（例如，传感器、通信设备、摄像头、检测系统等）被应用到汽车上以提高安全性、舒适性、娱乐性和稳定性。汽车联网、智能识别系统及无人驾驶的快速发展将促进上游元件市场的增长。此外，包括可穿戴设备、智能音箱在内的其他产品近年来为电子产品市场注入了全新活力。未来伴随汽车电子及其他智能化产品的升级迭代和需求增长，将扩大石英晶体元器件总体市场规模，推动产业生态链的可持续发展。

## 3、5G技术、物联网等的发展驱动产业升级

随着5G技术、物联网、云计算、人工智能、大数据等技术的发展，对电子信息产业的技术升级与迭代提出更高的要求。随着国家“新基建”战略落地，在5G通讯技术、人工智能、大数据中心、工业互联网等“新基建”领域加大投入，新技术及新产品将大量涌现，行业规模将迎来进一步提升。据中国信息通信研究院的研究结果显示，“预计2020-2025年期间，中国5G商用直接带动的经济总产出达10.6万亿元，直接创造的经济增加值达3.3万亿元。同时，5G与云计算、大数据、人工智能等技术深度融合，间接拉动的经济总产出约24.8万亿元，间接带动的经济增加值达8.4万亿元。”而物联网作为继个人计算机、互联网之后，当今世界最具发展潜力的产业之一，正在有力带动传统产业转型升级，引领战略新兴产业发展，推动社会生产和经济发展方式的深度变革。石英晶体元器件作为数字电路不可或缺的组成部分，服务着物联网产业链上下游产品。

### （二）公司发展战略

报告期内，公司发展战略未发生重大变化。

公司将继续依托在石英晶体元器件领域的研发、设计和生产优势，紧跟应用领域的科技创新和产业发展，满足产业转型升级和多样化的客户需求，提升石英晶体元器件业务的营收规模和盈利能力，持续深耕这一传统业务领域。另一方面，从培育公司新的利润增长点，改善提升经营业绩的角度出发，公司也将积极关注战略性新兴产业领域包括所在产业链相关的投资与合作机遇，并在符合法律法规和规范性文件的前提下，探讨多样化的合作及运营方式，

以期实现与优质资产、优质机构的合作共赢。

### （三）公司2020年度经营计划

2020年度，公司将在2019年度工作的基础上，继续做好以下各项工作：

1、持续聚焦主业，提升市场份额。深化和拓展公司在石英晶体元器件业务领域的传统优势，着力提升优势产品对公司的业绩贡献。在维护和巩固现有客户的基础上，密切关注市场动向和客户需求变化，并基于新的产品应用场景，深度开发潜在客户，提升公司产品在国际国内的市场份额。

2、着力加强精细化管理水平，提高生产效率。合理安排采购、生产与库存、销售，提高生产制造的计划性和精细化程度，在做到快速高效满足客户订单需求的前提下，加强预算管理和成本核算；力争加快资产周转尤其是存货周转，控制可能因原材料及库存商品价格变动带来的风险和财务损失。充分发挥现有生产能力，拓宽产品应用领域，进一步改进优化生产工艺和流程管理，提高生产效率，并优化信息管理系统间的数据衔接。

3、坚持创新驱动战略，加强研发创新工作。把握行业发展趋势与宏观政策指引，以市场为导向，确立短期和中长期研发目标和项目，进一步加大研发投入，重视研发人才的引进、培养与储备，充实研发力量，加强与行业前沿的高等院校、科研院所等的技术交流和产学研合作，加快小型化、高毛利产品的设计与开发；同时落实科技创新成果转化，做好自主知识产权的申请与保护，不断开创和深化具有核心竞争优势的技术和产品。

4、加强内部控制工作，防范化解重大风险。健全内部控制体系建设，完善公司内控制度和流程管理，加强制度执行和督促检查，强化管理层和全体员工的规范意识，提升公司法人治理和风险防控水平，切实保证公司内控制度的有效性，保证经营管理合法合规，防范和化解可能存在的经营风险及合规风险。

5、稳步推进新兴业务拓展。继续孵化培育新的利润增长点，持续关注战略性新兴产业领域包括所在产业链相关的投资与合作机遇，对公司经营业绩提供有益补充。

### （四）可能面对的风险

#### 1、市场风险

公司产品结构相对单一，主要产品为谐振器、振荡器等石英晶体元器件，广泛应用于通讯、资讯、汽车电子、移动互联网、智能控制、家用电器、智能安防和航天军工等领域。受到宏观经济下行压力、行业竞争加剧等因素影响，以及在自2020年以来新型冠状病毒肺炎疫情蔓延对全球各行各业带来的不可预见的影响下，石英晶体元器件产品市场可能发生不利变化。

加之近年来国际经贸形势多变，不确定性因素增加，未来仍不排除因国际贸易摩擦或其他经贸关系的不利变动而影响公司业务的可能。

对此，公司将积极关注国内外市场变化，在危机中寻求发展机遇，持续完善风险研判、防控及应对机制，增强自身产品的创新性和竞争力，保障公司业务总体平稳运行。

## 2、产品价格持续下降风险

近年来行业内不断扩大对SMD生产线投资，产能扩张较快，致使国内主要石英晶体元器件厂商竞争日益白热化，导致行业内产品价格总体呈现下降态势，因此公司产品的市场销售价格存在持续下降的风险。如果未来市场竞争进一步加剧，而公司不能有效的降低成本，抵消产品平均价格下降带来的不利影响，则可能影响公司的经营业绩。

对此，公司将加强研发创新，做好成本管控和精益生产管理，提升产品品质及议价能力，充分利用技术、管理和市场的差异化优势保持产品综合盈利水平。

## 3、汇率风险

报告期内公司产品外销收入占公司营业收入的比例为28.18%，公司海外业务的结算货币主要为美元，美元兑人民币汇率的大幅波动将对公司经营业绩造成较大的影响和不确定性。

对此，公司将加强财务管理，采取及时结汇、风险套保等手段降低汇率波动对公司整体经营的影响程度。

## 4、技术研发风险

电子信息产业技术发展迅猛，产业链下游产品更新迭代速度快，公司同行业竞争日益加剧，因此，公司应当积极加大研发投入和技术创新，提升核心竞争力，致力于长期保持国内石英晶体元器件领域的先发优势。新产品、新工艺的研发存在一定的不确定性与市场风险。

对此，公司将做好研发项目的前瞻性与可行性分析，充分契合市场需求，加强研发团队建设，完善研发人员的考核与激励机制，加强与高等院校、科研院所等的研发合作，持续推进技术研发进程。同时不断改进公司技术研发的风险管控水平，依靠科技创新推动公司业务发展和业绩提升。

## 5、新兴业务拓展风险

除石英晶体元器件业务之外，公司还在探索其他新兴业务及合作样态。如公司在新兴业务拓展方面因市场、技术、管理、合作等方面的原因遭遇引进、创新及整合风险，则可能延缓新兴业务的发展，进而可能拖累公司整体经营业绩。

对此，公司将在新兴业务拓展方面积极关注拟引进业务的宏观政策环境、市场需求情况、

技术及商业模式先进性、行业竞争情况以及与公司现有资源的匹配程度，借助行业专家和中介机构力量，审慎选择和开展新兴业务；并将根据业务拓展情况及时引入和扩充相应的管理团队和技术人才，增强资金保障，促进新兴业务的平稳落地和发展壮大。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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

公司于2018年4月23日、2018年5月16日分别召开了第五届董事会第十二次会议及2017年度股东大会，审议通过了《浙江东晶电子股份有限公司关于未来三年（2018-2020年）股东回报规划的议案》，具体内容详见2018年4月25日刊载于指定信息披露媒体巨潮资讯网的相关公告。

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

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

公司2017年度利润分配预案为：公司本年度不进行现金分红和资金公积金转增股本。

公司2018年度利润分配预案为：公司本年度不进行现金分红和资金公积金转增股本。

公司2019年度利润分配预案为：公司本年度不进行现金分红和资金公积金转增股本。

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	0.00	14,793,437.91	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-78,628,823.43	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	1,490,028.40	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
	上海创锐投资管理 有限公司	股份限售 承诺	本公司本次受让蓝海投控 67.53% 合伙企业财产份额及思通卓志 51% 股权过户登记完成之日起的十二个月内，不直接或间接转让或者委托他人管理蓝海投控所持有的东晶电子股票，也不由东晶电子回购该部分股票。	2018 年 07 月 26 日	2019 年 07 月 25 日	已履行 完毕
收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺	上海创锐 投资管理 有限公司	关于同业 竞争、关 联交易、 资金占用 方面、保 持上市公 司独立性 的承诺	（一）同业竞争的承诺：1、本公司目前没有在中国境内或境外以任何形式直接或间接控制、管理、从事或与其他自然人、法人、合伙企业或组织共同控制、管理、从事任何与上市公司存在竞争关系的经济实体、机构、经济组织，本公司与上市公司不存在同业竞争。2、自本承诺函出具之日起，本公司不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接控制、管理、从事与上市公司构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。3、本公司保证将采取合法及有效的措施，促使本公司投资拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式直接或间接控制、管理、投资、从事与上市公司相同或相似的、对上市公司业务构成或可能构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。若本公司投资控制的相关公司、企业出现直接或间接控制、管理、从事与上市公司产品或业务构成竞争的经济实体、机构或经济组织之情况，则本公司投资及本公司投资控制的相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给与本公司无关联关系的第三方、或者采取其他方式避免同业竞争。（二）减少关联交易的承诺：1、本公司及本公司控制的企业将减少和规范与上市公司及其控制的其他企业的关联交易；2、本公司及本公司控制的企业与上市公司及其控制的其他企业进行确有必要且无法规避的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按法律、法规以	2018 年 07 月 26 日	长期	正常履 行中

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
			及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务； 3、本公司及本公司控制的企业不利用关联交易从事任何损害上市公司及其控制的其他企业以及上市公司股东的合法权益的行为。（三）保证浙江东晶电子股份有限公司独立性的承诺：1、保证东晶电子人员独立；2、保证东晶电子资产独立完整；3、保证东晶电子的财务独立；4、保证东晶电子机构独立；5、保证东晶电子业务独立。			
资产重组时所作承诺	东晶电子	资产重组终止的承诺	公司承诺自终止本次重大资产重组的公告披露之日起一个月内不再筹划重大资产重组事项。	2019年11月25日	2019年12月24日	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	李庆跃、吴宗泽、池旭明、金良荣、陈利平、杨亚平、俞尚东、方琳、陈玉花、赵晖、蒋旭升、方永进	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	发起人股东为避免同业竞争作出以下承诺：（1）为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；（2）上述承诺在承诺人持有公司股份或者在公司任职期间有效，如违反上述承诺，承诺人愿意承担因此而给公司造成的全部经济损失。	2007年01月20日	长期	正常履行中
	北京千石创富资本管理有限公司	股东一致行动承诺	不会以任何形式单独或联合谋求东晶电子的控制权或成为其董事、监事、高级管理人员的关联方，并承诺无条件、不可撤销地放弃所持有的东晶电子股份所对应的提案权、表决权，不向其推荐董事、高级管理人员人选。	2014年08月21日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	李庆跃	股份减持计划的承诺	本人承诺将在按照本减持计划的计划实施期间，严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》和《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等有关法律法规、规范性文件的有关规定。	2019年06月10日	2019年12月15日	已履行完毕
	李庆跃	股份减持计划的承诺	本人承诺将在按照本减持计划的计划实施期间，严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司收购管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》和《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等有关法律法规、规范性文件的有关规定。	2019年12月16日	2020年6月21日	正常履行中

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
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2019年4月26日，公司召开第五届董事会第二十一次会议、第五届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，董事会、监事会同意公司根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2017年修订印发的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）四项金融工具相关会计准则，对公司会计政策相关内容进行变更。具体内容详见公司于2019年4月30日刊载于《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2019022）。

2019年8月29日，公司召开第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十九次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，董事会、监事会同意公司根据中华人民共和国财政部于2019年发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）、《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号）、《企业会计准则第12号—债务重组》（财会〔2019〕9号），对公司会计政策相关内容进行变更。具体内容详见公司于2019年8月31日刊载于《证券时报》及巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2019055）。

2020年4月16日，公司召开第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第二十三次会议，分别审议通过了《关于会计

政策变更的议案》，董事会、监事会同意公司根据财政部2019年发布的于2019年发布的《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)，2017年发布的《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)文件的要求，对公司会计政策相关内容进行变更。具体内容详见公司同日刊载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网的相关公告(公告编号：2020008)。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司于2019年4月15日设立上海乾月，故自2019年4月15日起将上海乾月纳入合并范围。

新设子公司基本情况如下：

类型	公司名称	注册资本	公告索引	进展情况
全资二级子公司	上海乾月电子商务有限公司	100万元人民币		已取得营业执照

## 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	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	姚丽强、张连成
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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

截至本报告披露日，公司处于无控股股东、无实际控制人的状态。

报告期内，公司、公司第一大股东北京千石创富资本管理有限公司及其实际控制人诚信状况良好，均不存在未履行法院生效判决或所负数额较大的债务到期未清偿等不诚信情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
浙江金轮机电实业有 限公司	2016年07 月09日	11,000		4,500	连带责任保 证		是	否
报告期内审批的对外担保额度合 计（A1）			0	报告期内对外担保实际发 生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度 合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余 额合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
东晶电子金华有限公司	2019年09月20日	5,000			一般保证;连带责任保证;抵押;质押	有效期: 2019年10月10日-2020年7月9日	否	否	
东晶电子金华有限公司	2018年07月05日	15,000			连带责任保证	有效期: 2018年7月20日-2019年7月19日	是	否	
浙江宏瑞供应链管理有限公司	2018年07月05日	15,000			连带责任保证	有效期: 2018年7月20日-2019年7月19日	是	否	
黄山东晶电子有限公司	2018年07月05日	5,000			连带责任保证	有效期: 2018年7月20日-2019年7月19日	是	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			5,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			5,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				0	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			5,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			5,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				0	
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)									0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)									0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									0

注：本表中的“担保额度”为公司董事会或股东大会审议额度，“实际担保金额”为报告期内履行的担保合同金额，“实际担

保余额”为实际担保金额项下的实际债务余额。

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自筹	6,400	0	0
其他类	自筹	1,900	0	0
合计		8,300	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司始终坚持以人为本的核心价值观，关心员工的工作、生活、健康、安全，切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力，实现员工与企业的共同成长。本公司实行劳

劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。此外，公司还通过创办职工书屋、组织开展形式多样的集体活动等方式丰富员工的文化、业余生活。另外，公司不断完善绩效管理体系，为员工提供更好的晋升和发展平台。公司在发展壮大企业自身的同时，关注社会公益事业，不断回馈社会，实现企业与社会的和谐发展，得到社会的广泛认可。

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定和要求，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。公司严格按照公司法和中国证监会有关要求召集、召开股东大会，并请律师出席见证。以现场参会与网络投票相结合的方式最大限度的维护中小投资者利益；认真履行信息披露义务，信息披露内容包括定期报告及其他临时性公告，基本涵盖了公司所有的重大事项，使投资者更快速的了解公司发展近况，维护广大投资者的利益。同时，加强投资者关系管理工作，通过网络、电话、邮件等多种方式，为投资者创造良好的沟通环境，促进双方关系健康和谐地发展。

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各方相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。在追求经济效益的同时积极承担社会责任，致力于打造广受客户青睐、赢得社会信赖的知名品牌，实现商业利益与社会责任的高度统一。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

不适用

### (2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司通过农林产业扶贫、旅游扶贫的方式，帮助金华市婺城区塔石乡文岩村完成集体经济收入5万元。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	5

2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫;旅游扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	2
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	5
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

不适用

### 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

公司及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

#### 1、报告期内公司控制权变更情况的说明

2019年5月23日，公司控股股东蓝海投控与公司股东吴宗泽、池旭明、俞尚东三人签署了《表决权委托协议的补充协议》，吴宗泽、池旭明、俞尚东三人解除其合计持有的10,920,005股股份（占公司总股本的4.49%）对应的表决权委托给蓝海投控的表决权委托。本次权益变动后，蓝海投控所持有的受托行使表决权相应减少；蓝海投控通过直接持股和表决权委托的方

式合计持有的公司表决权数量变更为50,182,713股，占公司表决权总数的20.61%（其中直接持股10.02%，受托行使表决权10.59%）。本次补充协议签署后，公司控股股东仍为蓝海投控，实际控制人仍为钱建蓉先生。具体详见公司于2019年5月25日在巨潮资讯网

（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于公司股东签署<表决权委托协议的补充协议>的公告》（公告编号：2019031）。

2019年6月10日，公司原控股股东蓝海投控与公司股东李庆跃先生签署了《表决权委托协议的补充协议》，李庆跃解除其持有的2,578.3260万股股份（占公司总股本的10.59%）对应的表决权委托给蓝海投控的表决权委托。本次权益变动后，公司任何一名股东均无法凭借其所持股份单独对公司的股东大会决议、董事会决议和重大经营决策产生决定性影响，任一股东实际支配的上市公司股份表决权都无法达到对公司实际控制的要求，公司变更为无控股股东、无实际控制人的状态。具体详见公司于2019年6月11日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《关于公司股东解除表决权委托暨公司变更为无控股股东、无实际控制人的公告》（公告编号：2019035）及相关公告。

## 2、公司重大资产重组事项的筹划与终止

报告期内，公司筹划实施重大资产重组，经公司2019年5月23日召开的第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第十八次会议分别审议通过，公司拟以拥有的全部资产、业务与英雄互娱科技股份有限公司（以下简称“英雄互娱”）全体股东拥有的英雄互娱100%股权的交易定价等值部分进行置换，对于超出公司置出资产定价的差额部分由公司向英雄互娱全体股东发行股份，对英雄互娱进行吸收合并；同时，对于公司置出的全部资产、业务，将以1元的价格转让给天津迪诺投资管理有限公司（以下简称“迪诺投资”）或迪诺投资指定的第三方。具体详见公司于2019年5月25日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上披露的《东晶电子重大资产置换及换股吸收合并英雄互娱暨关联交易预案》等相关公告。

在筹划上述重大资产重组事项的过程中，公司严格按照相关法律法规要求，积极组织交易各相关方、各中介机构推进本次重组工作，并且按期披露重组进展公告。因本次重大资产重组涉及的审计、评估工作量较大，相关工作均未完成；同时，交易各方没有就本次交易的最终交易方案（包括但不限于最终交易价格、利润承诺及补偿等）达成一致意见并签署《浙江东晶电子股份有限公司与英雄互娱科技股份有限公司之重大资产置换及换股吸收合并协议》（以下简称“《换股吸收合并协议》”）的补充协议进行确认。鉴于前述情况，根据《换股吸收合并协议》第十五条的相关约定，该协议于自协议签署日（2019年5月23日）起六个月

期限届满后终止。经过与主要交易相关方的沟通，各方无法就《换股吸收合并协议》的展期事宜达成一致意见。为维护公司及全体股东利益，经审慎研究，公司决定终止筹划本次重大资产重组事项。2019年11月22日，公司召开第五届董事会第二十六次会议、第五届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于终止筹划重大资产重组事项的议案》，同意公司终止筹划重大资产置换及换股吸收合并英雄互娱的交易事项。具体详见公司于2019年11月25日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于终止筹划重大资产重组事项的公告》（公告编号：2019070）等相关公告。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、全资子公司东晶金华资产出售事项

因城市开发建设的需要，金华经济技术开发区管理委员会（以下简称“管委会”）拟收回公司全资子公司东晶金华合法持有的坐落在金华市南二环西路 2688 号的土地使用权及其上附着的建（构）筑物（以下简称“回售资产”）。公司于2018年7月3日、2018年7月20日分别召开第五届董事会第十五次会议、2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司东晶电子金华有限公司出售土地使用权及厂房的议案》。2018年7月4日，管委会与东晶金华签署了附生效条件的《协议书》，根据相关评估公司出具的评估报告为定价依据，经管委会与东晶金华协商一致，本次交易价格即公司将收到的补偿款为166,328,640元。因回售资产除少部分对外出租外大部分长期处于闲置状态，此次管委会回收回售资产有利于提高公司资产使用效率，回笼现金。具体内容详见公司于2018年7月5日、2018年7月21日、2019年2月13日在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的相关公告。

公司本次资产出售涉及的不动产转移登记手续已于2019年8月办理完毕，具体内容详见公司于2019年8月24日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司资产出售事项的进展公告》（公告编号：2019049）。2019年9月，东晶金华收到了本次资产转让的第三期款78,073,052.80元。截至本报告披露日，东晶金华已累计收到本次资产转让价款共计161,338,780.80元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
二、无限售条件股份	243,442,363	100.00%						243,442,363	100.00%
1、人民币普通股	243,442,363	100.00%						243,442,363	100.00%
三、股份总数	243,442,363	100.00%						243,442,363	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,885	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,327	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
北京千石创富—华夏银行—中国对外经济贸易信托—东晶电子定向增发单一资金信托	其他	14.80%	36,036,036			36,036,036		
宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	10.02%	24,399,453			24,399,453	质押	16,481,853
李庆跃	境内自然人	9.56%	23,283,260	-2500000		23,283,260		
宁波天沃贸易有限公司	境内非国有法人	5.40%	13,150,000			13,150,000		
吴宗泽	境内自然人	2.02%	4,924,350			4,924,350		
方琳	境内自然人	1.91%	4,645,455			4,645,455		
池旭明	境内自然人	1.60%	3,904,349			3,904,349		
拉萨睿达投资咨询管理有限公司	境内非国有法人	1.37%	3,332,000			3,332,000		
庄小珍	境内自然人	1.03%	2,500,000	2,500,000		2,500,000		
金良荣	境内自然人	0.95%	2,310,000	-1100000		2,310,000		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
北京千石创富—华夏银行—中国对外经济贸易信托—东晶电子定向增发单一资金信托	36,036,036	人民币普通股	36,036,036
宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）	24,399,453	人民币普通股	24,399,453
李庆跃	23,283,260	人民币普通股	23,283,260
宁波天沃贸易有限公司	13,150,000	人民币普通股	13,150,000
吴宗泽	4,924,350	人民币普通股	4,924,350
方琳	4,645,455	人民币普通股	4,645,455
池旭明	3,904,349	人民币普通股	3,904,349
拉萨睿达投资咨询管理有限公司	3,332,000	人民币普通股	3,332,000
庄小珍	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
金良荣	2,310,000	人民币普通股	2,310,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	前 10 名普通股股东中，股东宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）通过投资者信用账户持有公司股票 7,917,600 股，通过普通证券账户持有公司股票 16,481,853 股，合计持有公司股票 24,399,453 股；股东拉萨睿达投资咨询管理有限公司通过投资者信用账户持有公司股票 3,332,000 股，通过普通证券账户持有公司股票 0 股。公司其余前 10 名普通股股东未通过投资者信用账户持有公司股票。		

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：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

截至报告期末，公司第一大股东北京千石创富资本管理有限公司持股比例14.80%，第二大股东宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）持股比例为10.02%，第三大股东李庆跃持股比例为9.56%，第四大股东宁波天沃贸易有限公

司持股比例为5.40%，其他股东的持股比例均低于5%。第一大股东已于2014年做出承诺如下：“不会以任何形式单独或联合谋求东晶电子的控制权或成为其董事、监事、高级管理人员的关联方，并承诺无条件、不可撤销地放弃所持有的东晶电子股份所对应的提案权、表决权，不向其推荐董事、高级管理人员人选”，而第二大股东与第三大股东持股比例接近且不互为一一致行动关系，公司股权结构比较分散，任何一名股东均无法凭借其所持股份单独对公司的股东大会决议、董事会决议和重大经营决策产生决定性影响，任一股东实际支配的上市公司股份表决权都无法达到对公司实际控制的要求，公司不存在控股股东。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	公司无控股股东
变更日期	2019年06月10日
指定网站查询索引	《关于公司股东解除表决权委托暨公司变更为无控股股东、无实际控制人的公告》（公告编号：2019035）详见巨潮资讯网
指定网站披露日期	2019年06月11日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

截至报告期末，公司第一大股东北京千石创富资本管理有限公司持股比例14.80%，第二大股东宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）持股比例为10.02%，第三大股东李庆跃持股比例为9.56%，第四大股东宁波天沃贸易有限公司持股比例为5.40%，其他股东的持股比例均低于5%。第一大股东已于2014年做出承诺如下：“不会以任何形式单独或联合谋求东晶电子的控制权或成为其董事、监事、高级管理人员的关联方，并承诺无条件、不可撤销地放弃所持有的东晶电子股份所对应的提案权、表决权，不向其推荐董事、高级管理人员人选”，而第二大股东与第三大股东持股比例接近且不互为一一致行动关系，公司股权结构比较分散，任何一名股东均无法凭借其所持股份单独对公司的股东大会决议、董事会决议和重大经营决策产生决定性影响，任一股东实际支配的上市公司股份表决权都无法达到对公司实际控制的要求，公司不存在实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是  否

公司最终控制层面持股比例 5% 以上的股东情况

自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李庆跃	中国	否
钱建蓉	中国	是

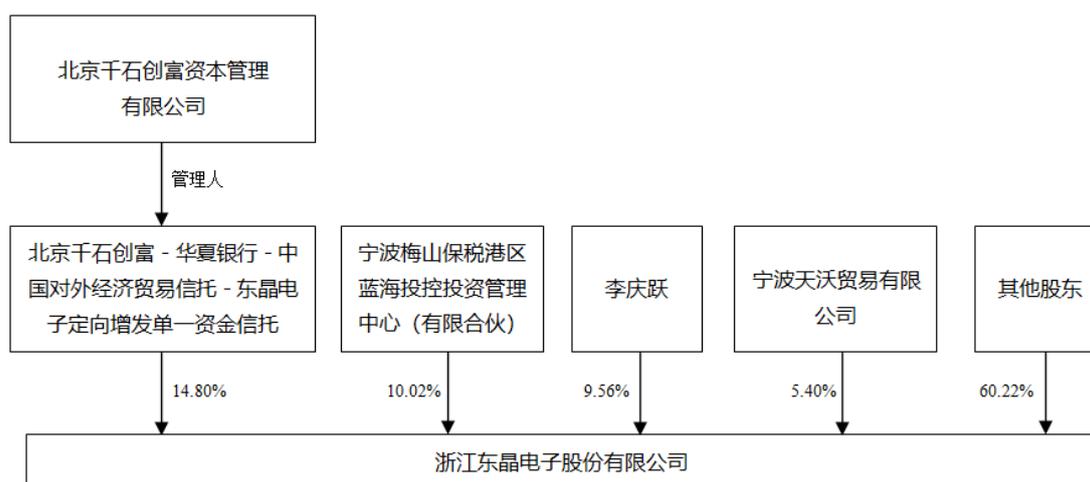
主要职业及职务	<p><b>(1)李庆跃先生：</b>中国国籍，无境外永久居留权，1959年10月出生，中共党员，硕士研究生学历，高级工程师、高级经济师、高级政工师。历任浙江东晶电子股份有限公司党委书记、董事长、总经理。现任东晶电子金华有限公司顾问。</p> <p><b>(2)钱建蓉先生：</b>中国国籍，拥有新加坡居留权，1966年3月出生，硕士研究生学历。曾任职于江苏省张家港市教育局，1996年创立中锐集团。现任中锐控股集团有限公司董事长、CWG INTERNATIONAL PTE. LTD.（中锐国际）董事、苏州中锐投资集团有限公司董事长、宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司执行董事、苏州睿畅投资管理有限公司董事长，山东丽鹏股份有限公司董事长。</p>
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	<p>(1)李庆跃先生系东晶电子（股票代码：002199）自2007年上市起至2016年12月期间的实际控制人。</p> <p>(2)钱建蓉先生系东晶电子自2018年7月起至2019年6月间的实际控制人；钱建蓉先生自2018年8月起至今为山东丽鹏股份有限公司（股票代码：002374）的实际控制人。</p>

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新实际控制人名称	公司无实际控制人
变更日期	2019年06月10日
指定网站查询索引	《关于公司股东解除表决权委托暨公司变更为无控股股东、无实际控制人的公告》（公告编号：2019035）详见巨潮资讯网
指定网站披露日期	2019年06月11日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□ 适用 √ 不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
北京千石创富资本管理有限公司	尹庆军	2013 年 01 月 25 日	10,000 万元人民币	特定客户资产管理业务及中国证监会许可的其他业务；投资咨询；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需经专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）。
宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心(有限合伙)	宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司（委派代表：钱建蓉）	2016 年 10 月 28 日	52,808.8737 万元	投资管理；实业投资、投资咨询；企业管理策划；财务咨询；法律咨询（不含诉讼代理）；经济信息咨询；商务信息咨询，企业形象策划。

**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）
王皓	董事长、 总经理	现任	男	31	2017年 04月06 日		0				0
周宏斌	董事	现任	男	43	2016年 08月29 日		0				0
茹雯燕	董事	现任	女	39	2018年 07月20 日		0				0
袁燕	董事	现任	女	33	2018年 07月20 日		0				0
徐杰震	独立董事	现任	男	57	2013年 08月28 日		0				0
巢序	独立董事	现任	男	48	2017年 02月09 日		0				0
尤挺辉	独立董事	现任	男	44	2017年 07月18 日		0				0
朱拓	监事会主 席	现任	男	34	2018年 07月20 日		0				0
黄忆宁	非职工监 事	现任	男	46	2018年 07月20 日		0				0
黄文俊	职工监事	现任	男	39	2016年 08月10 日		0				0

胡静雯	财务总监	现任	女	43	2018年 08月09 日		0				0
陈坤	董事会秘书	离任	男	37	2018年 10月24 日	2020年 03月06 日	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

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

### （一）董事任职情况

1、王皓先生：中国国籍，1988年出生，中共党员，硕士研究生学历，无境外永久居留权。曾任国信证券股份有限公司投资银行事业部并购业务二部经理、宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人委派代表。现任本公司董事长、总经理。

2、周宏斌先生：中国国籍，1976年出生，硕士研究生学历，无境外永久居留权。曾任浙江海通联合律师事务所律师、浙江恒毅投资发展有限公司（2012年2月更名为浙江荣力科技发展有限公司）副总裁、南洋航运集团股份有限公司董事。现任浙江昱和力科技有限公司董事长、浙江创新发展资本管理有限公司董事总经理，现任本公司董事。

3、茹雯燕女士：中国国籍，1980年出生，硕士研究生学历，无境外永久居留权。曾任中锐地产集团融资管理部总监、中锐国际股份有限公司助理副总裁。现任苏州中锐投资集团有限公司副总裁、上海睿泽股权投资管理有限公司董事兼总经理、苏州睿畅投资管理有限公司董事兼总经理、上海睿启股权投资管理有限公司董事兼总经理、苏州全集投资管理有限公司董事、苏州中锐华府实业有限公司董事、宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司总经理，现任本公司董事。

4、袁燕女士：中国国籍，1986年出生，大学本科学历，无境外永久居留权。现任上海顿展实业有限公司监事、上海端宸贸易有限公司执行董事、上海埃亥贸易有限公司执行董事兼总经理、上海鹰虹投资管理有限公司执行董事兼总经理、上海硕虹实业有限公司监事、上海鹰汇贸易有限公司监事、上海图创国际贸易有限公司监事，现任本公司董事。

5、徐杰震先生：中国国籍，1962年出生，中共党员，法学专业本科学历，无境外永久居

留权。曾任浙江省金华地区法律顾问处、金华市第一律师事务所副主任、浙江禾平律师事务所任副主任。现任浙江杰正律师事务所主任、金华仲裁委员会仲裁员、金华市律师协会党委委员、会长、金华市委法律顾问、市委建设法治金华专家咨询委员会委员、金华市法学会副会长、金字火腿股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

6、巢序先生：中国国籍，1971年出生，计算机专业本科学历，注册会计师，注册资产评估师，无境外永久居留权。曾任上海市审计局科员、上海会计师事务所主审、上海上会会计师事务所项目经理、部门副经理、部门经理。现任上会会计师事务所（特殊普通合伙）管理合伙人、江苏鹿港文化股份有限公司独立董事、中船科技股份有限公司独立董事、江苏澳洋健康产业股份有限公司独立董事、上海海得控制系统股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

7、尤挺辉先生：中国国籍，1975年出生，法律专业硕士，无境外永久居留权。曾任北京中银（成都）律师事务所高级法律顾问、北京德和衡（上海）律师事务所合伙人、资深律师、北京安杰（上海）律师事务所合伙人。现任北京天元律师事务所权益合伙人、浙江省金融法学研究会副会长、宁波震裕科技股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。

## （二）监事任职情况

1、朱拓先生：中国国籍，1985年出生，中共党员，硕士研究生学历，无境外永久居留权。曾任海通证券股份有限公司投资银行部高级项目经理、副总裁、上海睿泽股权投资管理有限公司副总经理、苏州中锐投资集团有限公司资本市场部总监、山东丽鹏股份有限公司董事。现任山东丽鹏股份有限公司资本市场部总监、上海锐科教育科技有限公司总经理、山东丽鹏包装科技有限公司监事，现任本公司监事会主席。

2、黄忆宁先生：中国国籍，1973年出生，大学本科学历，无境外永久居留权。现任中锐控股集团有限公司董事会办公室主任、监事、上海中锐教育发展有限公司监事、上海钧锐商业经营管理有限公司监事、上海创锐投资管理有限公司监事、上海中锐教育投资有限公司监事、宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司监事、苏州欧文投资咨询有限公司监事、苏州中锐投资集团有限公司监事、苏州中锐智信教育投资有限公司监事、上海锐科教育科技有限公司监事、苏州睿畅投资管理有限公司监事，现任本公司监事。

3、黄文俊先生：中国国籍，1980年出生，中共党员，大专学历，无境外永久居留权。自2001年起在浙江东晶电子股份有限公司工作，曾任晶体事业部副总经理。现任东晶电子金华有限公司副总经理、管理者代表；现任本公司职工代表监事。

## (三) 高级管理人员任职情况

1、公司总经理王皓先生的简历详见上文“董事任职情况”。

2、胡静雯女士：中国国籍，1976年出生，工商管理硕士，中国注册会计师，注册税务师，中级会计师，无境外永久居留权。曾任上海宇培特种建材有限公司财务经理、珍岛信息技术（上海）股份有限公司集团财务经理。现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
茹雯燕	宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司	总经理	2018年07月		否
袁燕	上海鹰虹投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2015年06月		是
黄忆宁	上海创锐投资管理有限公司	监事	2016年07月		否
黄忆宁	宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司	监事	2018年07月		否

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
王皓	宁波皓玺股权投资基金有限公司	执行董事、经理	2019年03月	2022年03月	否
王皓	宁波皓尔企业管理咨询有限公司	执行董事	2019年04月	2022年04月	否
王皓	宁波臻皓科技孵化器有限公司	执行董事	2019年04月	2022年04月	否
王皓	上海泓禧管理咨询有限公司	执行董事	2019年04月	2022年04月	否
王皓	浙江启源干细胞科技有限公司	执行董事	2019年12月	2022年12月	否
王皓	江苏皓玺投资管理有限公司	执行董事	2020年01月	2023年01月	否
王皓	上海淳聪企业管理中心	投资人	2020年03月		否
周宏斌	浙江昱和力科技有限公司	董事长	2008年02月		否
周宏斌	浙江创新发展资本管理有限公司	董事总经理	2014年11月		是
周宏斌	南洋航运集团股份有限公司	董事	2016年03月	2020年01月	否
周宏斌	苏州麦迪斯顿医疗科技股份有限公司	独立董事	2019年05月		是
周宏斌	浙江新通教育科技股份有限公司	独立董事	2019年03月		是
茹雯燕	上海睿泽股权投资管理有限公司	董事兼总经理	2018年01月		是

茹雯燕	苏州睿畅投资管理有限公司	董事兼总经理	2018 年 01 月		否
茹雯燕	苏州全集投资管理有限公司	董事	2018 年 01 月		否
茹雯燕	苏州中锐华府实业有限公司	董事	2018 年 01 月		否
茹雯燕	苏州中锐投资集团有限公司	助理副总裁 兼融资管理 中心总经理	2018 年 07 月	2019 年 03 月	否
茹雯燕	上海睿启股权投资管理有限公司	董事兼总经理	2018 年 12 月		否
茹雯燕	苏州中锐投资集团有限公司	副总裁	2019 年 03 月		否
袁燕	上海鹰汇贸易有限公司	监事	2014 年 03 月		否
袁燕	上海硕虹实业有限公司	监事	2014 年 09 月		否
袁燕	上海顿展实业有限公司	监事	2014 年 09 月		否
袁燕	上海端宸贸易有限公司	执行董事	2016 年 10 月		否
袁燕	上海埃亥贸易有限公司	执行董事兼 总经理	2016 年 12 月		否
袁燕	上海图创国际贸易有限公司	监事	2020 年 03 月		否
徐杰震	浙江杰正律师事务所	主任	2007 年 04 月		是
徐杰震	金华市律师协会	党委委员、会 长	2019 年 08 月		否
徐杰震	金华市委建设法治金华专家咨询委员会	委员	2018 年 07 月		否
徐杰震	金华市委	法律顾问	2018 年 07 月		否
徐杰震	金字火腿股份有限公司	独立董事	2014 年 05 月		是
巢序	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	管理合伙人	2013 年 12 月		是
巢序	江苏鹿港文化股份有限公司	独立董事	2014 年 04 月		是
巢序	中船科技股份有限公司	独立董事	2015 年 06 月		是
巢序	江苏澳洋健康产业股份有限公司	独立董事	2015 年 11 月		是
巢序	上海海得控制系统股份有限公司	独立董事	2018 年 05 月		是
巢序	上海文华财经资讯股份有限公司	独立董事	2015 年 03 月		是
尤挺辉	北京天元律师事务所	权益合伙人	2018 年 12 月		是
尤挺辉	宁波震裕科技股份有限公司	独立董事	2018 年 11 月		是
尤挺辉	浙江省金融法学研究会	副会长	2018 年 12 月		否
朱拓	苏州中锐投资集团有限公司	资本市场部 总监	2017 年 02 月	2019 年 03 月	否
朱拓	上海睿泽股权投资管理有限公司	副总经理	2018 年 02 月	2019 年 03 月	否
朱拓	山东丽鹏包装科技有限公司	监事	2018 年 08 月		否

朱拓	山东丽鹏股份有限公司	董事	2018年09月	2019年04月	否
朱拓	上海锐科教育科技有限公司	总经理	2018年12月		否
朱拓	山东丽鹏股份有限公司	资本市场部 总监	2019年03月		是
黄忆宁	苏州欧文投资咨询有限公司	监事	2006年08月		否
黄忆宁	苏州中锐投资集团有限公司	监事	2006年07月		否
黄忆宁	中锐控股集团有限公司	董事会办 公室主任	2012年12月		是
黄忆宁	中锐控股集团有限公司	监事	2014年09月		是
黄忆宁	上海中锐教育投资有限公司	监事	2014年09月		否
黄忆宁	上海中锐教育发展有限公司	监事	2016年09月		否
黄忆宁	苏州中锐智信教育投资有限公司	监事	2017年06月		否
黄忆宁	苏州睿畅投资管理有限公司	监事	2017年10月		否
黄忆宁	上海钧锐商业经营管理有限公司	监事	2017年12月		否
黄忆宁	上海锐科教育科技有限公司	监事	2018年12月		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2019年2月19日，深圳证券交易所出具的《关于对浙江东晶电子股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》（深证上[2019]81号）之中，对公司董事长、时任公司负责人兼主管会计工作负责人王皓给予了通报批评的处分。

#### 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：根据《公司法》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》（以下简称“薪酬管理制度”）等的相关规定，董事的薪酬政策经董事会薪酬与考核委员会审议通过后，需经公司董事会和股东大会审议；高管的薪酬政策经董事会薪酬与考核委员会审议通过后，需经公司董事会审议；监事的薪酬政策需经公司监事会和股东大会审议。

2、报酬的确定依据：公司薪酬管理制度和绩效考核情况（适用于在公司担任工作职务的内部董事、监事和高级管理人员）。

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
王皓	董事长、总经理	男	31	现任	141.07	否
周宏斌	董事	男	43	现任	0	否
茹雯燕	董事	女	39	现任	0	是
袁燕	董事	女	33	现任	0	是
徐杰震	独立董事	男	57	现任	6	否
巢序	独立董事	男	48	现任	6	否

尤挺辉	独立董事	男	44	现任	6	否
朱拓	监事会主席	男	34	现任	0	是
黄忆宁	非职工监事	男	46	现任	0	是
黄文俊	职工监事	男	39	现任	13.45	否
胡静雯	财务总监	女	43	现任	49.07	否
陈坤	原董事会秘书	男	37	离任	57.07	否
合计	--	--	--	--	278.66	--

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）	6
主要子公司在职员工的数量（人）	594
在职员工的数量合计（人）	600
当期领取薪酬员工总人数（人）	608
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	358
销售人员	15
财务人员	12
行政人员	71
技术及研发人员	144
合计	600
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
本科	46
大专	97
中专	159
其他	284
合计	600

## 2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬管理制度和健全的激励机制，合理确定薪酬结构，将员工的职业规划和公司的发展规划有机地结合起来，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引和鼓励优秀人才为企业长期服务；继续改善公司的工作生活环境，增强员工对企业的认同感和满意度，为员工提供越来越多的晋升平台，激发员工积极性，实现公司与员工的共同发展。

## 3、培训计划

公司不断开展员工的培训工作，积极寻求各种培训资源和渠道，搭建完善的培训体系，培训形式多样，通过定期组织培训的方式提高员工素质，充分调动员工学习积极性。对表现优秀、品质好的员工有步骤、有计划地进行培训，以培养骨干，储备人才。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断地建立和完善公司的治理结构，根据相关管理部门出台和修订的各项国家法律、法规条文，继续不断完善公司治理机构，健全内部管理控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

#### （一）关于股东与股东大会

公司制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》，并严格按照规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，同时提供网络投票平台，为中小股东参加股东大会提供便利。报告期内公司均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召开股东大会，并由律师进行现场见证。

#### （二）关于公司与关联方

公司具有独立的经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与持股5%以上股东及其他关联方在业务、人员、资产、机构和财务方面做到相互独立；公司的重大决策能按照规范的程序由股东大会和董事会作出。公司无控股股东，不存在持股5%以上股东占用公司资金的现象，公司亦无为持股5%以上股东及其他关联方提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由七名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。董事会下设四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》召开会议，依法行使职权，公司全体董事按时出席董事会和股东大会，诚实守信、勤勉尽责地履行董事职责，并积极地参加中国证监会、证券交易所等组织的各种培训工作，学习相关法律法规。独立董事能够不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责，对公司的重大事项均能发表独立意见。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会由三名监事组成，其中职工监事为一名。公司监事会的人数、构成及选聘程

序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事能认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《公司监事会议事规则》的规定。

#### （五）关于与利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权利，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通和交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现股东、社会、员工等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》以及公司《信息披露管理办法》等相关法规制度的规定，认真履行信息披露义务。公司董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者的来访和咨询，建立投资者专线电话、电子邮箱，设立专门机构并配备了相应人员，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，规范运作。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面均保持独立，不存在不能保证独立性或不能保持自主经营能力的情况。

#### （一）业务独立情况

公司业务结构完整，拥有完整的法人财产权和独立的供应、生产和销售系统，按照生产经营计划自主组织生产经营，具有独立面向市场，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险。公司在业务上与持股5%以上股东不存在竞争关系，也不存在对持股5%以上股东及其它关联方的依赖关系。

#### （二）资产独立情况

公司拥有独立于持股5%以上股东及其他关联方的生产经营场所，拥有独立完整的资产结

构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

### （三）人员独立情况

本公司拥有独立、完整的人事及工资管理体系，并制订了严格的人事管理制度。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生；公司高级管理人员都是公司董事会依照职权聘任的，公司高级管理人员均不在股东单位任职，仅在公司领取薪酬。本公司独立聘用员工和高级管理人员，公司在册员工均和公司签订了《劳动合同书》。

### （四）机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。公司自设立以来，生产经营场所与持股5%以上股东及其他关联方分开，不存在与持股5%以上股东或其职能部门之间的从属关系。

### （五）财务独立情况

公司有独立的财务会计部门，财务负责人由公司董事会任命，财务人员独立并由公司自行聘用，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与股东共用银行账户或混合纳税现象。

## 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	30.50%	2019 年 05 月 06 日	2019 年 05 月 07 日	决议公告（公告编号：2019023）详见巨潮资讯网
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	23.52%	2019 年 10 月 10 日	2019 年 10 月 11 日	决议公告（公告编号：2019063）详见巨潮资讯网

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
徐杰震	8	1	7	0	0	否	2
巢序	8	3	5	0	0	否	1
尤挺辉	8	2	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部经济形势及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，对董事会决策的科学性和客观性、公司的长远发展战略、生产经营事项提出了建议，对公司对外投资可能出现的风险做出了风险警示，为公司的正常运作和维护公司与全体股东的合法权益发挥了积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬

与考核委员会。2019年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会工作细则的有关规定开展相关工作。四个专门委员会自成立起一直认真履行职责，在公司内部审计、人才选拔、公司战略、薪酬与考核等各个方面发挥着积极的作用。

#### 1、审计委员会

报告期内，董事会审计委员会结合公司各次定期报告、财务报告以及临时公告的披露情况，对所涉及的披露及备查资料进行了认真、逐一的核查，并与董事会办公室、财务负责人、财务部门、年审会计师等充分沟通交流，保证了披露的准确性。董事会审计委员会在公司定期报告编制过程中，认真听取管理层对公司财务状况和经营业绩的汇报，与年审会计师进行沟通，了解年报预审、审计工作的计划，对公司提出改进建议，按照《独立董事工作制度》、《审计委员会工作细则》等相关制度的规定，履行了董事会专门委员会的工作职责。

#### 2、提名委员会

报告期内，公司未发生增补或改选董事、高级管理人员的情形。董事会提名委员会认真学习了最新颁布的《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的有关规定，结合公司实际情况对公司选聘董事、高级管理人员的当选条件、选择程序等进行了研究。2019年度，董事会提名委员会按照《独立董事工作制度》、《提名委员会工作细则》等相关制度的规定，履行了董事会专门委员会的工作职责。

#### 3、战略委员会

报告期内，董事会战略委员会依据相关法律、法规和《公司章程》的规定，结合公司实际情况，负责对公司长期发展战略规划和重大战略性投资进行可行性研究并提出建议，向董事会报告工作并对董事会负责。2019年度，董事会战略委员会按照相关制度的规定，参与公司战略规划的制定，为公司发展方向提供合理建议，按照《独立董事工作制度》、《战略委员会工作制度》等相关制度的规定，履行了董事会专门委员会的工作职责。

#### 4、薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据相关法律、法规和《公司章程》的规定，结合公司实际情况，负责制定公司董事和高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员薪酬政策与方案，对董事会负责。2019年度，董事会薪酬与考核委员会按照《独立董事工作制度》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关制度的规定，履行了董事会专门委员会的工作职责。

## 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

公司已经建立起符合现代企业管理制度的绩效考评机制，对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况和年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的薪酬发放和调整。报告期内，董事会薪酬与考核委员会根据相关规定对公司经营层高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的绩效考评，有力地调动了高级管理人员的工作积极性和创造性。报告期内，没有对公司高管人员实施股权激励计划。

## 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04月18日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
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	财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）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；（4）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。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。另外，以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：（1）公司决策程序不科学，如决策失误，导致企业并购后未能达到预期目标；（2）违反国家法律、法规，

	编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	如产品质量不合格；(3) 管理人员或关键技术人员纷纷流失；(4) 媒体负面新闻频现；(5) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；(6) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5% 但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1% 则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5% 但小于 1% 则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5% 但小于 1% 则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。
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 04 月 16 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZF10167 号
注册会计师姓名	姚丽强、张连成

审计报告正文

浙江东晶电子股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江东晶电子股份有限公司（以下简称东晶电子）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
请参阅财务报表附注“三、（二十三）收入”所述的会计政策及“五、（三十三）”所披露的附注情况。公司及其子公司主要从事电子元器件的生产和销售。2019年度，公司销售电子元器件等确认的主营业务收入为210,034,772.81元。公司对于销售的电子元器件产生的收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，销售按地区分为国内销售和国外销售。按照销售地区收入确认方式分为两种：1）国内销售：公司根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将产品移交给客户时确认收入，若合同中约定需客户验收的，则于客户验收后确认收入；2）国外销售：公司在产品报关离港后确认销售收入。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时	（1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；（2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；（3）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单以及报关单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；（4）对主要客户执行函证程序，以确认公司的应收账款余额和销售收入金额；（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。	
--------------------------	--

#### 四、其他信息

东晶电子管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东晶电子2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估东晶电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东晶电子的财务报告过程。

#### 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，就可能对东晶电子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东晶电子不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：姚丽强（项目合伙人）

中国注册会计师：张连成

中国·上海

2020年4月16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：浙江东晶电子股份有限公司

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	123,456,222.94	48,479,090.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		11,011,222.06
应收账款	75,455,960.40	54,654,222.44
应收款项融资	18,169,842.40	
预付款项	1,112,472.84	210,532.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	229,066.05	8,923,562.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	60,440,621.76	47,037,662.22
合同资产		
持有待售资产		128,602,435.78

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,886,010.19	5,662,476.16
流动资产合计	283,750,196.58	304,581,203.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		900,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		2,402,804.16
其他权益工具投资	900,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	174,816,781.07	150,150,607.14
在建工程	14,265,343.69	12,308,944.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,049,216.60	3,183,892.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,910,147.83	4,665,836.44
递延所得税资产		
其他非流动资产	683,856.36	
非流动资产合计	197,625,345.55	173,612,084.62
资产总计	481,375,542.13	478,193,288.51
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		301,768.70

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
衍生金融负债		
应付票据		6,640,067.26
应付账款	66,319,945.13	41,861,984.35
预收款项	134,726.37	33,499,094.89
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	1,063,627.45	1,186,087.62
应交税费	91,699.57	1,082,104.45
其他应付款	2,057,173.17	2,260,433.77
其中：应付利息		6,872.73
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	257,981.85	254,545.45
其他流动负债	3,409,287.24	3,658,258.54
流动负债合计	73,334,440.78	90,744,345.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		254,545.50
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	11,495,124.26	5,441,858.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
非流动负债合计	11,495,124.26	5,696,404.30
负债合计	84,829,565.04	96,440,749.33
所有者权益：		
股本	243,442,363.00	243,442,363.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	515,558,111.33	515,558,111.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,824,374.62	18,824,374.62
一般风险准备		
未分配利润	-381,278,871.86	-396,072,309.77
归属于母公司所有者权益合计	396,545,977.09	381,752,539.18
少数股东权益		
所有者权益合计	396,545,977.09	381,752,539.18
负债和所有者权益总计	481,375,542.13	478,193,288.51

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 2、母公司资产负债表

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	3,167,661.16	7,539,123.70
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		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	43,337.21	80,121.73

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应收款	5,799,843.00	4,194,750.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	551,590.91	275,669.77
流动资产合计	9,562,432.28	12,089,665.20
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	463,387,751.96	463,387,751.96
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	498,001.54	571,207.33
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	247,469.91	494,939.91
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	464,133,223.41	464,453,899.20
资产总计	473,695,655.69	476,543,564.40
流动负债：		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	401,200.00	
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	141,220.28	113,501.91
应交税费	46,121.36	7,200.00
其他应付款	41,407,276.15	36,478,965.10
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		
流动负债合计	41,995,817.79	36,599,667.01
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		
其他非流动负债		
非流动负债合计		0.00
负债合计	41,995,817.79	36,599,667.01
所有者权益：		
股本	243,442,363.00	243,442,363.00

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	515,559,887.15	515,559,887.15
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,824,374.62	18,824,374.62
未分配利润	-346,126,786.87	-337,882,727.38
所有者权益合计	431,699,837.90	439,943,897.39
负债和所有者权益总计	473,695,655.69	476,543,564.40

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

### 3、合并利润表

2019 年 1 - 12 月

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	210,383,455.05	177,279,579.06
其中：营业收入	210,383,455.05	177,279,579.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	219,644,353.90	201,487,852.74
其中：营业成本	182,096,441.95	160,920,503.06
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	2,146,106.18	2,985,617.20
销售费用	2,392,274.98	2,467,181.30

项目	2019 年度	2018 年度
管理费用	23,117,709.98	22,689,814.32
研发费用	12,087,088.19	12,546,842.74
财务费用	-2,195,267.38	-122,105.88
其中：利息费用	5,727.26	10,309.14
利息收入	1,910,248.66	458,744.20
加：其他收益	7,462,677.04	5,297,160.76
投资收益（损失以“-”号填列）	-249,573.21	-18,114.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-633,143.31	105,812.73
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）	301,768.70	-301,768.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-995,157.79	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,355,934.56	-56,331,059.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	25,212,977.67	73,371.88
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,115,859.00	-75,488,684.24
加：营业外收入	1,046,702.33	2,247,655.66
减：营业外支出	3,392,699.04	5,343,642.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,769,862.29	-78,584,671.52
减：所得税费用	-23,575.62	44,151.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,793,437.91	-78,628,823.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,793,437.91	-78,628,823.43
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	14,793,437.91	-78,628,823.43
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		

项目	2019 年度	2018 年度
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,793,437.91	-78,628,823.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,793,437.91	-78,628,823.43
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.06	-0.32
(二) 稀释每股收益	0.06	-0.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

#### 4、母公司利润表

2019 年 1 - 12 月

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		9,620.97
销售费用		
管理费用	8,225,420.53	5,514,112.97
研发费用		

项目	2019 年度	2018 年度
财务费用	1,062.84	3,007.04
其中：利息费用		
利息收入	7,342.31	3,553.52
加：其他收益		5,290.26
投资收益（损失以“-”号填列）	127,395.88	35,490.32
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-144,972.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-140,232.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,244,059.49	-5,626,193.21
加：营业外收入		
减：营业外支出		1,551.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,244,059.49	-5,627,745.13
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,244,059.49	-5,627,745.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-8,244,059.49	-5,627,745.13
（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		

项目	2019 年度	2018 年度
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	-8,244,059.49	-5,627,745.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.03	-0.02
（二）稀释每股收益	-0.03	-0.02

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 5、合并现金流量表

2019 年 1 - 12 月

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	126,099,897.95	135,281,380.23
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	8,109,495.01	9,790,879.10
收到其他与经营活动有关的现金	24,622,876.63	31,832,624.70
经营活动现金流入小计	158,832,269.59	176,904,884.03
购买商品、接受劳务支付的现金	83,432,307.67	72,919,047.49
客户贷款及垫款净增加额		

项目	2019 年度	2018 年度
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	41,884,542.83	38,879,997.38
支付的各项税费	2,961,135.59	2,220,605.98
支付其他与经营活动有关的现金	19,357,137.96	44,596,587.09
经营活动现金流出小计	147,635,124.05	158,616,237.94
经营活动产生的现金流量净额	11,197,145.54	18,288,646.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	180,349,690.07	42,549,657.53
取得投资收益收到的现金	127,395.88	315,490.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	116,540,344.40	33,412,815.38
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	867,853.91	18,277,111.80
投资活动现金流入小计	297,885,284.26	94,555,075.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,009,812.47	70,003,507.23
投资支付的现金	178,323,855.00	42,989,075.15
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	7,867,000.00	867,853.91
投资活动现金流出小计	234,200,667.47	113,860,436.29
投资活动产生的现金流量净额	63,684,616.79	-19,305,361.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	254,545.45	254,545.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,163.64	13,745.46

项目	2019 年度	2018 年度
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		
筹资活动现金流出小计	263,709.09	268,290.91
筹资活动产生的现金流量净额	-263,709.09	-268,290.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	74,618,053.24	-1,285,006.08
加：期初现金及现金等价物余额	40,971,169.70	42,256,175.78
六、期末现金及现金等价物余额	115,589,222.94	40,971,169.70

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 6、母公司现金流量表

2019 年 1 - 12 月

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,342.31	121,404.21
经营活动现金流入小计	7,342.31	121,404.21
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	2,192,181.04	1,387,169.67
支付的各项税费	18,372.41	82,706.90
支付其他与经营活动有关的现金	5,535,044.69	3,918,588.20
经营活动现金流出小计	7,745,598.14	5,388,464.77
经营活动产生的现金流量净额	-7,738,255.83	-5,267,060.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	49,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	127,395.88	35,490.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	26,470,013.91	17,951,668.60
投资活动现金流入小计	75,597,409.79	37,987,158.92

项目	2019 年度	2018 年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,602.59	716,943.51
投资支付的现金	49,000,000.00	30,000,000.00
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	28,220,013.91	19,964,668.60
投资活动现金流出小计	77,230,616.50	50,681,612.11
投资活动产生的现金流量净额	-1,633,206.71	-12,694,453.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	29,050,000.00	43,476,995.82
筹资活动现金流入小计	29,050,000.00	43,476,995.82
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	24,050,000.00	18,530,456.59
筹资活动现金流出小计	24,050,000.00	18,530,456.59
筹资活动产生的现金流量净额	5,000,000.00	24,946,539.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-4,371,462.54	6,985,025.48
加：期初现金及现金等价物余额	7,539,123.70	554,098.22
六、期末现金及现金等价物余额	3,167,661.16	7,539,123.70

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 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	243,442,363.00				515,558,111.33				18,824,374.62		-396,072,309.77		381,752,539.18		381,752,539.18
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	243,442,363.00				515,558,111.33				18,824,374.62		-396,072,309.77		381,752,539.18		381,752,539.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											14,793,437.91		14,793,437.91		14,793,437.91
（一）综合收益总额											14,793,437.91		14,793,437.91		14,793,437.91
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	243,442,363.00			515,558,111.33			18,824,374.62	-381,278,871.86		396,545,977.09				396,545,977.09	

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	243,442,363.00				515,558,111.33				18,824,374.62		-317,443,486.34		460,381,362.61		460,381,362.61
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	243,442,363.00				515,558,111.33				18,824,374.62		-317,443,486.34		460,381,362.61		460,381,362.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-78,628,823.43		-78,628,823.43		-78,628,823.43
（一）综合收益总额											-78,628,823.43		-78,628,823.43		-78,628,823.43
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															



## 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	243,442,363.00				515,559,887.15				18,824,374.62	-337,882,727.38		439,943,897.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	243,442,363.00				515,559,887.15				18,824,374.62	-337,882,727.38		439,943,897.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-8,244,059.49		-8,244,059.49
（一）综合收益总额										-8,244,059.49		-8,244,059.49
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	243,442,363.00				515,559,887.15				18,824,374.62	-346,126,786.87		431,699,837.90

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

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	243,442,363.00				515,559,887.15				18,824,374.62	-332,254,982.25		445,571,642.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	243,442,363.00				515,559,887.15				18,824,374.62	-332,254,982.25		445,571,642.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,627,745.13		-5,627,745.13
（一）综合收益总额										-5,627,745.13		-5,627,745.13

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	243,442,363.00				515,559,887.15				18,824,374.62	-337,882,727.38		439,943,897.39

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

### 三、公司基本情况

浙江东晶电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市字[2004]第55号文批准，在金华市东晶电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，股本总额4,600万元（每股人民币1元）。公司于2004年7月30日办理工商变更登记，领取注册号为3300001010780号的企业法人营业执照，注册资本4,600万元。2007年12月在深圳证券交易所上市。所属行业为电子元件行业。

截至2019年12月31日，公司累计发行股本总数243,442,363股，公司注册资本为243,442,363.00元。公司经营范围为：电子元件、计算机及网络产品、通信产品的研发、设计、生产与销售。公司注册地：浙江省金华市。

截至2019年12月31日，公司无控股公司，本公司无实际控制人。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2020年4月16日批准报出。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳金东晶电子科技有限公司（以下简称“深圳金东晶”）
东晶电子金华有限公司（以下简称“东晶金华”）
黄山东晶电子有限公司（以下简称“黄山东晶”）
上海晶思电子科技有限公司（以下简称“上海晶思”）
深圳蓝海精密电子技术有限公司（以下简称“深圳蓝海”）
浙江宏瑞供应链管理有限公司（以下简称“宏瑞供应链”）
浙江宏瑞（香港）贸易有限公司（以下简称“宏瑞香港”）
上海乾月电子商务有限公司（以下简称“上海乾月”）

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

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

#### 2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖本公司实际生产经营特点制定的具体会计政策及会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状

况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### （2）合并程序

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

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

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

#### 1) 增加子公司或业务

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

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

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

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

## 2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

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

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## 3) 购买子公司少数股权

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

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（13）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件,本公司指定的这类金融负债主要包括:(具体描述指定的情况)

2019年1月1日前适用的会计政策

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

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

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

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

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

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

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

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

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

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

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

#### 2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### 3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### 自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

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

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

##### 2019年1月1日前适用的会计政策

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

##### 1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### 2) 应收款项坏账准备：

##### ① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收账款余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
组合2	按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1至2年（含2年）	20	20
2至3年（含3年）	40	40
3年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

## 13、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

(2) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现

金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
通用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
固定资产装修	年限平均法	5		20.00

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

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产

在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 17、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

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

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

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

### （3）暂停资本化期间

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

### （4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

#### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	使用年限
非专利技术	8-10年	使用年限
专利技术	专利剩余有效期	专利权证
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 19、长期资产减值

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

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

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

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

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产装修。

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### (2) 摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
租入固定资产装修	租赁年限	租赁合同

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

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

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

#### 2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

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

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

## (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 23、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 销售商品收入确认的一般原则

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 具体原则

公司的产品主要系谐振器、电容、振荡器等，销售按地区分为国内销售和国外销售。按照销售地区收入确认方式分为两种：

- 1) 国内销售：公司根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将产品移交给客户时确认收入，若合同中约定需客户验收的，则于客户验收后确认收入；
- 2) 国外销售：公司在产品报关离港后确认销售收入。

## 24、政府补助

### (1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用于本公司购建或以其他方式形成长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用途与资产不相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：取得政府补助后的实际用途是否与资产相关。

### (2) 确认时点

公司确认政府补助的时点为：政府部门拨付补助款时确认。

### (3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资

费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 27、 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 28、套期会计

#### (1) 套期保值的分类

- 1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- 2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- 3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### (2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

##### 自2019年1月1日起适用的会计政策

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- 1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- 2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

##### 2019年1月1日前适用的会计政策

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- 1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- 2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。
- (3) 套期会计处理方法

### 1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

### 2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

### 3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 29、 分部报告

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

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

## 30、 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

1) 执行《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》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
		合并

(1)资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。	董事会和监事会	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额11,011,222.06元,“应收账款”上年年末余额54,654,222.44元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额6,640,067.26元,“应付账款”上年年末余额41,861,984.35元。
--	---------	---

2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(2017年修订)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会(2019)6号和财会(2019)16号的规定调整后的上年年末余额为基础,执行上述新金融工具准则的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
		合并
(1)因报表项目名称变更,将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(负债)”重分类至“交易性金融资产(负债)”	董事会和监事会	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:减少301,768.70元; 交易性金融负债:增加301,768.70元。

以按照财会(2019)6号和财会(2019)16号的规定调整后的上年年末余额为基础,各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	48,479,090.87	货币资金	摊余成本	48,479,090.87
应收票据	摊余成本	11,011,222.06	应收票据	摊余成本	
			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	11,011,222.06
应收账款	摊余成本	54,654,222.44	应收账款	摊余成本	54,654,222.44
			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	8,923,562.19	其他应收款	摊余成本	8,923,562.19
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				

	以成本计量(权益工具)	900,000.00	交易性金融资产 其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	900,000.00
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	301,768.70	交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	301,768.70

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	7,539,123.70	货币资金	摊余成本	7,539,123.70
其他应收款	摊余成本	4,194,750.00	其他应收款	摊余成本	4,194,750.00

### 3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

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

### 4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

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

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
本公司主要会计估计未发生变更。			

## (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	48,479,090.87	48,479,090.87	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	11,011,222.06		-11,011,222.06
应收账款	54,654,222.44	54,654,222.44	
应收款项融资		11,011,222.06	11,011,222.06
预付款项	210,532.17	210,532.17	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,923,562.19	8,923,562.19	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	47,037,662.22	47,037,662.22	
合同资产			
持有待售资产	128,602,435.78	128,602,435.78	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,662,476.16	5,662,476.16	
流动资产合计	304,581,203.89	304,581,203.89	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	900,000.00		-900,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,402,804.16	2,402,804.16	
其他权益工具投资		900,000.00	900,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	150,150,607.14	150,150,607.14	
在建工程	12,308,944.16	12,308,944.16	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,183,892.72	3,183,892.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,665,836.44	4,665,836.44	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	173,612,084.62	173,612,084.62	
资产总计	478,193,288.51	478,193,288.51	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		301,768.70	301,768.70
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	301,768.70		-301,768.70
衍生金融负债			
应付票据	6,640,067.26	6,640,067.26	
应付账款	41,861,984.35	41,861,984.35	
预收款项	33,499,094.89	33,499,094.89	
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	1,186,087.62	1,186,087.62	
应交税费	1,082,104.45	1,082,104.45	
其他应付款	2,260,433.77	2,260,433.77	
其中：应付利息	6,872.73	6,872.73	
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	254,545.45	254,545.45	
其他流动负债	3,658,258.54	3,658,258.54	
流动负债合计	90,744,345.03	90,744,345.03	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	254,545.50	254,545.50	
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	5,441,858.80	5,441,858.80	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,696,404.30	5,696,404.30	
负债合计	96,440,749.33	96,440,749.33	
所有者权益：			
股本	243,442,363.00	243,442,363.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	515,558,111.33	515,558,111.33	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,824,374.62	18,824,374.62	
一般风险准备			
未分配利润	-396,072,309.77	-396,072,309.77	
归属于母公司所有者权益合计	381,752,539.18	381,752,539.18	
少数股东权益			
所有者权益合计	381,752,539.18	381,752,539.18	
负债和所有者权益总计	478,193,288.51	478,193,288.51	

## 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	7,539,123.70	7,539,123.70	
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			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	80,121.73	80,121.73	
其他应收款	4,194,750.00	4,194,750.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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	275,669.77	275,669.77	
流动资产合计	12,089,665.20	12,089,665.20	
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	463,387,751.96	463,387,751.96	
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	571,207.33	571,207.33	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	494,939.91	494,939.91	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	464,453,899.20	464,453,899.20	
资产总计	476,543,564.40	476,543,564.40	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	113,501.91	113,501.91	
应交税费	7,200.00	7,200.00	
其他应付款	36,478,965.10	36,478,965.10	
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			
流动负债合计	36,599,667.01	36,599,667.01	
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计	0.00	0.00	
负债合计	36,599,667.01	36,599,667.01	
所有者权益：			
股本	243,442,363.00	243,442,363.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	515,559,887.15	515,559,887.15	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,824,374.62	18,824,374.62	
未分配利润	-337,882,727.38	-337,882,727.38	
所有者权益合计	439,943,897.39	439,943,897.39	
负债和所有者权益总计	476,543,564.40	476,543,564.40	

调整情况说明

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

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%

城市维护建设税	按实际缴纳流转税税额和免抵税额计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳流转税税额和免抵税额计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳流转税税额和免抵税额计征	2%
水利建设基金（注 1）	按营业收入计征	0.06%

注1：子公司黄山东晶水利建设基金税率为0.06%，其他公司水利建设基金暂停征收。

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
深圳金东晶	25%
东晶金华	15%
黄山东晶	25%
上海晶思	25%
深圳蓝海	25%
宏瑞供应链	20%
宏瑞香港	16.5%
上海乾月	25%

## 2、税收优惠

根据国科火字「2020」32号《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》的相关规定，子公司东晶金华被认定为高新技术企业，取得了编号为 GR201933004728的高新技术企业证书，2019-2021年度享受15%企业所得税税率优惠政策。子公司东晶金华2019年度企业所得税适用15%的税率。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,783.14	14,752.84
银行存款	115,568,439.80	40,956,416.86
其他货币资金	7,867,000.00	7,507,921.17
合计	123,456,222.94	48,479,090.87
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	7,867,000.00	7,507,921.17

其他说明

项目	期末余额	上年年末余额

银行承兑汇票保证金		6,640,067.26
信用证保证金	7,867,000.00	
远期结汇保证金		867,853.91
合计	7,867,000.00	7,507,921.17

## 2、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	79,737,847.04	100.00%	4,281,886.64	5.37%	75,455,960.40	57,692,601.69	100.00%	3,038,379.25	5.27%	54,654,222.44
其中：										
合计	79,737,847.04	100.00%	4,281,886.64	5.37%	75,455,960.40	57,692,601.69	100.00%	3,038,379.25	5.27%	54,654,222.44

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
1年以内（含1年）	78,487,669.58	3,924,383.48	5.00%
1至2年（含2年）	835,844.80	167,168.96	20.00%
2至3年（含3年）	373,330.76	149,332.30	40.00%
3年以上	41,001.90	41,001.90	100.00%
合计	79,737,847.04	4,281,886.64	--

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）	78,487,669.58
1 年以内	78,487,669.58
1 至 2 年	835,844.80
2 至 3 年	373,330.76
3 年以上	41,001.90
4 至 5 年	41,001.90
合计	79,737,847.04

## （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	其他	
按组合计提坏账准备	3,038,379.25	1,501,753.94		258,246.55		4,281,886.64
合计	3,038,379.25	1,501,753.94		258,246.55		4,281,886.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	258,246.55

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的 比例	坏账准备期末余额
第一名	11,853,453.96	14.87%	592,672.70
第二名	8,884,699.00	11.14%	444,234.95
第三名	7,266,360.04	9.11%	363,318.00
第四名	5,063,377.65	6.35%	253,168.88
第五名	4,989,859.20	6.26%	249,492.96
合计	38,057,749.85	47.73%	

### 3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	18,169,842.40	11,011,222.06
合计	18,169,842.40	11,011,222.06

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认 的损失准备
应收票据	11,011,222.06	98,602,147.70	91,133,216.46	-310,310.90	18,169,842.40	
合计	11,011,222.06	98,602,147.70	91,133,216.46	-310,310.90	18,169,842.40	

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：

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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	27,505,242.05	
商业承兑汇票		3,409,287.24
合计	27,505,242.05	3,409,287.24

#### 4、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	1,112,472.84	100.00%	210,532.17	100.00%
合计	1,112,472.84	--	210,532.17	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	600,000.00	53.93
第二名	268,073.04	24.10
第三名	70,500.00	6.34
第四名	59,523.83	5.35
第五名	32,700.00	2.94
合计	1,030,796.87	92.66

其他说明：

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	229,066.05	8,923,562.19
合计	229,066.05	8,923,562.19

##### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	342,438.75	464,568.75
备用金		
供应链垫付款		8,964,926.48

往来款	7,704.00	36,024.24
合计	350,142.75	9,465,519.47

## 2) 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	41,304.00	9,092,470.72
1至2年(含2年)	22,620.00	336,218.75
2至3年(含3年)	286,218.75	27,900.00
3年以上		8,930.00
小计	350,142.75	9,465,519.47
减: 坏账准备	121,076.70	541,957.28
合计	229,066.05	8,923,562.19

### (2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	350,142.75	100.00	121,076.70	34.58	229,066.05
合计	350,142.75	100.00	121,076.70		229,066.05

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	9,465,519.47	100.00	541,957.28	5.73	8,923,562.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	9,465,519.47	100.00	541,957.28		8,923,562.19

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	41,304.00	2,065.20	5.00
1至2年(含2年)	22,620.00	4,524.00	20.00
2至3年(含3年)	286,218.75	114,487.50	40.00

合计	350,142.75	121,076.70	
----	------------	------------	--

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额		9,456,589.47	8,930.00	9,465,519.47
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增		15,793.00		15,793.00
本期直接减记				
本期终止确认		9,122,239.72	8,930.00	9,131,169.72
其他变动				
期末余额		350,142.75		350,142.75

### 3) 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		533,027.28	8,930.00	541,957.28
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		35,677.91		35,677.91
本期转销		447,628.49	8,930.00	456,558.49
2019年12月31日余额		121,076.70		121,076.70

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)	39,238.80
1至2年	18,096.00
2至3年	171,731.30
合计	229,066.10

## 4) 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	
按组合计提坏账准备	541,957.28	35,677.91	456,558.49			121,076.70
合计	541,957.28	35,677.91	456,558.49			121,076.70

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
杭州波迪贸易有限公司	428,535.16	银行存款
合计	428,535.16	--

## 5) 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：

不适用

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	285,918.75	2至3年	81.66%	114,367.50
第二名	保证金	30,000.00	1年以内 18,000.00元；1至2年 12,000.00元	8.57%	3,300.00
第三名	保证金	11,600.00	1年以内	3.31%	530.00
第四名	保证金	8,000.00	1至2年	2.28%	1,600.00

第五名	保证金	4,000.00	1 年以内	1.14%	200.00
合计	--	339,518.75	--	96.96%	119,997.50

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,314,344.09	1,269,128.70	27,045,215.39	16,758,058.16	2,440,608.49	14,317,449.67
在产品	22,881,588.78	2,742,916.71	20,138,672.07	36,449,888.10	10,416,158.31	26,033,729.79
库存商品	12,714,695.04	174,061.57	12,540,633.47	9,907,519.55	4,017,691.01	5,889,828.54
委托加工物资	716,100.83		716,100.83	796,654.22		796,654.22
合计	64,626,728.74	4,186,106.98	60,440,621.76	63,912,120.03	16,874,457.81	47,037,662.22

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,440,608.49	580,116.84		1,751,596.63		1,269,128.70
在产品	10,416,158.31	1,477,185.06		9,150,426.66		2,742,916.71
库存商品	4,017,691.01	174,061.57		4,017,691.01		174,061.57
合计	16,874,457.81	2,231,363.47		14,919,714.30		4,186,106.98

## 7、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：

类别	期末余额	上年年末余额
划分为持有待售的资产		128,602,435.78
合计		128,602,435.78

## 8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	4,848,085.72	4,677,398.49
待认证进项税额	37,924.47	985,077.67
合计	4,886,010.19	5,662,476.16

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江浙中 信息产业 园有限公 司	2,402,804 .16		1,769,660 .85	-633,143. 31						0.00	0.00
小计	2,402,804 .16		1,769,660 .85	-633,143. 31						0.00	0.00
合计	2,402,804 .16		1,769,660 .85	-633,143. 31						0.00	0.00

其他说明

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司	900,000.00	900,000.00
合计	900,000.00	900,000.00

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
金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司		280,000.00	4,100,000.00		非交易性权益工具投资	

其他说明：

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	174,816,781.07	150,150,607.14
合计	174,816,781.07	150,150,607.14

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	36,839,861.87	552,425,054.29	12,923,835.71	6,464,247.54	852,330.00	609,505,329.41
2.本期增加金额		49,309,312.38	2,504,491.18	109,557.52		51,923,361.08
(1) 购置		6,317,898.31	2,504,491.18	109,557.52		8,931,947.01
(2) 在建工程转入		42,991,414.07				42,991,414.07
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		131,960,911.49	5,228,037.76	106,741.26		137,295,690.51
(1) 处置或报废		131,960,911.49	5,228,037.76	106,741.26		137,295,690.51
4.期末余额	36,839,861.87	469,773,455.18	10,200,289.13	6,467,063.80	852,330.00	524,132,999.98
二、累计折旧						
1.期初余额	14,748,033.78	365,467,375.28	10,079,411.70	2,486,133.90	151,468.44	392,932,423.10
2.本期增加金额	1,103,240.52	20,727,063.96	396,649.66	532,311.81	166,228.08	22,925,494.03
(1) 计提	1,103,240.52	20,727,063.96	396,649.66	532,311.81	166,228.08	22,925,494.03
3.本期减少金额		118,289,296.50	4,890,055.27	94,346.02		123,273,697.79

(1) 处置或报废		118,289,296.50	4,890,055.27	94,346.02		123,273,697.79
4.期末余额	15,851,274.30	267,905,142.74	5,586,006.09	2,924,099.69	317,696.52	292,584,219.34
三、减值准备						
1.期初余额	192,195.66	65,598,869.57	306,171.67	325,062.27		66,422,299.17
2.本期增加金额		2,982,287.81	119,376.69	22,906.59		3,124,571.09
(1) 计提		2,982,287.81	119,376.69	22,906.59		3,124,571.09
3.本期减少金额		12,674,882.98	132,929.53	7,058.18		12,814,870.69
(1) 处置或报废		12,674,882.98	132,929.53	7,058.18		12,814,870.69
4.期末余额	192,195.66	55,906,274.40	292,618.83	340,910.68		56,731,999.57
四、账面价值						
1.期末账面价值	20,796,391.91	145,962,038.04	4,321,664.21	3,202,053.43	534,633.48	174,816,781.07
2.期初账面价值	21,899,632.43	121,358,809.44	2,538,252.34	3,653,051.37	700,861.56	150,150,607.14

## (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
专用设备	12,735,920.42	3,663,056.94	103,639.56	8,969,223.92	
合计	12,735,920.42	3,663,056.94	103,639.56	8,969,223.92	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,265,343.69	12,308,944.16
合计	14,265,343.69	12,308,944.16

### (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
待安装设备	12,661,846.90		12,661,846.90	12,274,529.07		12,274,529.07
宾虹西路厂区工程	1,603,496.79		1,603,496.79	34,415.09		34,415.09
合计	14,265,343.69		14,265,343.69	12,308,944.16		12,308,944.16

## (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
待安装设备		12,274,529.07	43,378,731.90	42,991,414.07		12,661,846.90						其他
宾虹西路厂区工程		34,415.09	1,569,081.70			1,603,496.79						其他
合计		12,308,944.16	44,947,813.60	42,991,414.07		14,265,343.69	--	--				--

## 13、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	4,706,775.00	1,500,000.00	9,473,600.00	139,051.00	15,819,426.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	4,706,775.00	1,500,000.00	9,473,600.00	139,051.00	15,819,426.00
二、累计摊销					
1.期初余额	1,563,422.84	1,459,459.44	8,249,600.56	139,051.00	11,411,533.84
2.本期增加金额	94,135.56	40,540.56			134,676.12
(1) 计提	94,135.56	40,540.56			134,676.12
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,657,558.40	1,500,000.00	8,249,600.56	139,051.00	11,546,209.96
三、减值准备					
1.期初余额			1,223,999.44		1,223,999.44
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			1,223,999.44		1,223,999.44
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,049,216.60				3,049,216.60
2.期初账面价值	3,143,352.16	40,540.56			3,183,892.72

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

不适用

## 14、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
租入固定资产装修	4,665,836.44		755,688.61		3,910,147.83

合计	4,665,836.44	755,688.61	3,910,147.83
----	--------------	------------	--------------

其他说明

## 15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	683,856.36	
合计	683,856.36	

其他说明：

## 16、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
远期外汇合约		301,768.70
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		301,768.70
其中：		
合计		301,768.70

其他说明：

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		6,640,067.26
合计		6,640,067.26

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内（含 1 年）	64,808,396.89	39,289,739.32
1 至 2 年（含 2 年）	212,951.43	462,754.90
2 至 3 年（含 3 年）	48,350.85	1,245,003.58
3 年以上	1,250,245.96	864,486.55
合计	66,319,945.13	41,861,984.35

## （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
珠海宇迪电子科技有限公司	1,200,000.00	设备未达预期使用状态
合计	1,200,000.00	--

其他说明：

## 19、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
1 年以内（含 1 年）	134,726.37	33,444,313.39
1 至 2 年（含 2 年）		18,685.50
2 至 3 年（含 3 年）		
3 年以上		36,096.00
合计	134,726.37	33,499,094.89

## 20、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	997,687.82	39,390,851.87	39,520,943.54	867,596.15
二、离职后福利-设定提存计划	188,399.80	2,414,442.00	2,406,810.50	196,031.30
合计	1,186,087.62	41,805,293.87	41,927,754.04	1,063,627.45

## (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	535,744.55	35,260,599.02	35,105,135.24	691,208.33
2、职工福利费	12,084.00	1,780,092.90	1,792,176.90	
3、社会保险费	80,150.46	1,077,832.10	1,070,557.78	87,424.78
其中：医疗保险费	67,420.70	914,932.57	905,833.38	76,519.89
工伤保险费	4,862.96	60,070.92	61,621.41	3,312.47
生育保险费	7,866.80	102,828.61	103,102.99	7,592.42
4、住房公积金		647,943.92	647,943.92	
5、工会经费和职工教育经费	369,708.81	624,383.93	905,129.70	88,963.04
合计	997,687.82	39,390,851.87	39,520,943.54	867,596.15

## (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	182,125.20	2,334,706.02	2,323,297.50	193,533.72
2、失业保险费	6,274.60	79,735.98	83,513.00	2,497.58
合计	188,399.80	2,414,442.00	2,406,810.50	196,031.30

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,793.48	427,282.64
企业所得税	8,912.36	44,151.91
个人所得税	54,667.46	11,456.25
城市维护建设税	965.55	1,589.70
房产税		449,495.38
土地使用税		132,269.39
教育费附加	413.81	681.30
地方教育费附加	275.87	454.20

水利建设专项基金	3,716.86	1,317.79
印花税	7,586.02	8,972.86
环境保护税	1,036.80	1,036.80
价格调节基金		3,396.23
残疾人保障金	331.36	
合计	91,699.57	1,082,104.45

其他说明：

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		6,872.73
其他应付款	2,057,173.17	2,253,561.04
合计	2,057,173.17	2,260,433.77

### (1) 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
保证金		33,928.50
员工代垫款	118,063.17	285,169.37
往来款	1,939,110.00	1,934,463.17
合计	2,057,173.17	2,253,561.04

#### 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		

其他说明

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	257,981.85	254,545.45

合计	257,981.85	254,545.45
----	------------	------------

其他说明：

## 24、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的商业承兑汇票	3,409,287.24	3,658,258.54
合计	3,409,287.24	3,658,258.54

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：

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		254,545.50
合计		254,545.50

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,298,967.51	6,748,000.00	661,557.97	11,385,409.54	与资产相关的政府补助受益期内摊销
房租收入	142,891.29	14,539.18	47,715.75	109,714.72	
合计	5,441,858.80	6,762,539.18	709,273.72	11,495,124.26	--

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
SMDXS-2016 表面贴装石英晶体谐振器研发补助资金	163,106.50			46,600.00			116,506.50	与资产相关
年产 1 亿只智能可穿戴设备用新型小型化晶体谐振器技改补助资金	4,449,722.39	6,748,000.00		531,789.61			10,665,932.78	与资产相关
安徽省 2018 年制造强省建设资金洁净厂房建设补助资金	686,138.62			83,168.36			602,970.26	与资产相关
合计	5,298,967.51	6,748,000.00		661,557.97			11,385,409.54	

其他说明：

## 27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	243,442,363.00						243,442,363.00

其他说明：

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	508,236,057.43			508,236,057.43
其他资本公积	7,322,053.90			7,322,053.90
合计	515,558,111.33			515,558,111.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、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	17,297,471.13			17,297,471.13
任意盈余公积	1,526,903.49			1,526,903.49
合计	18,824,374.62			18,824,374.62

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 30、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	-396,072,309.77	-317,443,486.34
调整后期初未分配利润	-396,072,309.77	-317,443,486.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,793,437.91	-78,628,823.43
期末未分配利润	-381,278,871.86	-396,072,309.77

调整期初未分配利润明细：

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

### 31、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	210,034,772.81	181,931,971.86	175,881,994.92	159,576,645.44
其他业务	348,682.24	164,470.09	1,397,584.14	1,343,857.62
合计	210,383,455.05	182,096,441.95	177,279,579.06	160,920,503.06

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

不适用

### 32、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	29,078.13	128,086.57

教育费附加	12,462.05	57,653.05
房产税	959,421.32	1,342,018.57
土地使用税	1,046,901.88	1,322,693.88
车船使用税	4,800.00	6,000.00
印花税	80,987.57	91,180.54
地方教育费附加	8,308.03	33,837.39
环境保护税	4,147.20	4,147.20
合计	2,146,106.18	2,985,617.20

其他说明：

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	1,293,027.33	1,542,212.15
薪酬支出	540,819.38	550,476.38
办公差旅费	281,692.62	135,817.00
广告宣传费	16,606.04	59,282.75
保险费	208,552.49	129,486.57
仓储费	34,799.45	34,799.45
业务招待费	16,777.67	15,107.00
合计	2,392,274.98	2,467,181.30

其他说明：

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	9,476,819.11	7,894,743.79
折旧及其他摊销	3,721,696.05	6,669,951.48
办公差旅费	2,745,037.68	2,370,944.76
咨询审计费	3,480,356.35	1,981,858.70
物料消耗	270,472.95	374,810.64
业务招待费	1,108,175.13	841,864.83
水电费	253,411.76	311,225.27
保险费	60,813.64	119,329.49

租赁费	1,407,955.84	1,453,242.24
修理费	177,035.66	250,968.84
董事会经费	189,828.00	167,938.60
残保金	18,372.40	24,016.90
其他费用	207,735.41	228,918.78
合计	23,117,709.98	22,689,814.32

其他说明：

### 35、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬支出	5,057,361.41	4,972,925.66
折旧及其他摊销	2,715,002.61	3,400,784.51
直接材料	4,132,301.04	4,078,122.20
技术咨询费	25,471.70	59,698.11
其它费用	156,951.43	35,312.26
合计	12,087,088.19	12,546,842.74

其他说明：

### 36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	5,727.26	10,309.14
减：利息收入	1,910,248.66	458,744.20
汇兑损益	-360,577.38	93,899.19
其他	69,831.40	232,429.99
合计	-2,195,267.38	-122,105.88

其他说明：

### 37、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
政府补助	7,462,115.49	5,290,195.17
代扣个人所得税手续费	561.55	6,965.59

合计	7,462,677.04	5,297,160.76
----	--------------	--------------

### 38、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-633,143.31	105,812.73
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		280,000.00
远期外汇交割收益	-177,680.00	-489,075.15
理财产品收益	561,250.10	85,147.85
合计	-249,573.21	-18,114.57

其他说明：

### 39、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
交易性金融负债	301,768.70	-301,768.70
合计	301,768.70	-301,768.70

其他说明：

### 40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	420,880.58	
应收票据坏账损失	85,715.57	
应收账款坏账损失	-1,501,753.94	
合计	-995,157.79	

其他说明：

### 41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-1,220,351.09

二、存货跌价损失	-2,231,363.47	-13,096,185.96
三、可供出售金融资产减值损失		-4,100,000.00
七、固定资产减值损失	-3,124,571.09	-37,679,856.63
十二、无形资产减值损失		-234,666.25
合计	-5,355,934.56	-56,331,059.93

其他说明：

#### 42、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售资产处置收益	25,468,960.07	
固定资产处置收益	-255,982.40	73,371.88
合计	25,212,977.67	73,371.88

#### 43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
索赔所得			
无需支付的应付账款	1,036,702.33	2,237,655.62	
政府补助	10,000.00		
其他		10,000.04	
合计	1,046,702.33	2,247,655.66	

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
优秀人才技 能补助						10,000.00		与收益相关

其他说明：

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

对外捐赠		105,000.00	
水利建设基金	34,095.16	21,061.70	
非流动资产毁损报废损失	226,603.88	555,917.70	226,603.88
其他		18,116.58	
子公司注销损失		4,643,546.96	
已处置南二环西路土地容积率未达标违约金	3,130,000.00		3,130,000.00
消防行政处罚	2,000.00		2,000.00
合计	3,392,699.04	5,343,642.94	3,358,603.88

其他说明：

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-23,575.62	44,151.91
合计	-23,575.62	44,151.91

##### (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	14,769,862.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,692,465.57
子公司适用不同税率的影响	-96,775.67
调整以前期间所得税的影响	-32,487.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	871,391.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,408,052.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,688,107.95
可加计扣除费用的影响	-1,738,224.68
所得税费用	-23,575.62

其他说明

## 46、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
暂收款及收回暂付款	9,138,969.72	21,916,713.84
政府补助	13,559,119.07	9,075,361.01
银行存款利息收入	1,910,248.66	458,744.20
租金收入	14,539.18	361,805.61
赔偿收入等		20,000.04
合计	24,622,876.63	31,832,624.70

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
暂付款与偿还暂收款	159,581.14	30,084,238.05
办公差旅费	3,026,730.30	2,506,761.76
研发费	4,314,724.17	4,173,132.57
运输费	1,293,027.33	1,542,212.15
咨询审计费	3,480,356.35	1,981,858.70
业务招待费	1,124,952.80	856,971.83
物料消耗	270,472.95	374,810.64
保险费	269,366.13	248,816.06
手续费	69,831.40	232,429.99
广告宣传费	16,606.04	59,282.75
董事会经费	189,828.00	167,938.60
水电费	253,411.76	311,225.27
租赁费	1,407,955.84	1,453,242.24
修理费	177,035.66	250,968.84
其他	173,258.09	247,697.64
对外捐赠		105,000.00
违约支出	3,130,000.00	
合计	19,357,137.96	44,596,587.09

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
收回上期开具的信用证保证金		17,107,490.00
收回上期结汇证保证金	867,853.91	1,169,621.80
合计	867,853.91	18,277,111.80

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
支付的远期结汇保证金		867,853.91
购设备开具信用证保证金	7,867,000.00	
合计	7,867,000.00	867,853.91

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## 47、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	14,793,437.91	-78,628,823.43
加：资产减值准备	6,351,092.35	56,331,059.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,925,494.03	39,441,379.72
无形资产摊销	134,676.12	695,831.86
长期待摊费用摊销	755,688.61	782,844.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-25,212,977.67	-73,371.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	226,603.88	555,917.70
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-301,768.70	301,768.70

财务费用（收益以“-”号填列）	5,727.26	10,309.14
投资损失（收益以“-”号填列）	249,573.21	18,114.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,634,323.01	-11,952,594.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,185,134.22	-23,302,668.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,035,790.31	29,085,645.45
其他	6,053,265.46	5,023,233.06
经营活动产生的现金流量净额	11,197,145.54	18,288,646.09
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	115,589,222.94	40,971,169.70
减：现金的期初余额	40,971,169.70	42,256,175.78
现金及现金等价物净增加额	74,618,053.24	-1,285,006.08

注：其他为东晶金华收到年产 1 亿只智能可穿戴设备用新型小型化晶体谐振器技改项目补助 6,748,000.00 元；东晶金华收到房租收入 14,539.18 元；递延收益摊销 709,273.72 元。

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,589,222.94	40,971,169.70
其中：库存现金	20,783.14	14,752.84
可随时用于支付的银行存款	115,568,439.80	40,956,416.86
三、期末现金及现金等价物余额	115,589,222.94	40,971,169.70

其他说明：

## 48、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	7,867,000.00	质押
合计	7,867,000.00	--

其他说明：

## 49、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	--	--	5,022,816.63
其中：美元	719,993.21	6.9762	5,022,816.63
欧元			
港币			
应收账款	--	--	16,117,464.85
其中：美元	2,310,350.17	6.9762	16,117,464.85
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			1,329,416.55
其中：日元	15,089,692.96	0.0641	967,038.07
美元	51,944.97	6.9762	362,378.48

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

## 50、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
房产税、城镇土地使用税返还	1,718,496.79	其他收益	1,718,496.79

2017 年度市区外经贸发展专项资金第二批兑现项目资金	50,800.00	其他收益	50,800.00
2016 年度小升规补助	1,701,250.00	其他收益	1,701,250.00
2017 年院士专家工作站考核合格奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
金华市市区困难企业社保费返还	987,198.33	其他收益	987,198.33
2019 年中央外经贸发展专项资金进口贴息	1,386,387.00	其他收益	1,386,387.00
就业见习补贴	14,004.00	其他收益	14,004.00
2019 年度市区企业研发投入奖励	482,400.00	其他收益	482,400.00
2018 年度市开发型经济发展资金第一批兑现项目	64,400.00	其他收益	64,400.00
国内发明专利维持费补助	600.00	其他收益	600.00
2018 年度市区工业企业技术创新财政专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度开发区安全生产奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
2018 年度开发区技术创新补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
2018 年省级引进境外技术管理人才项目经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度人才创业创新奖励奖金	500.00	其他收益	500.00
高校毕业生就业见习补贴	10,674.14	其他收益	10,674.14
稳岗补贴	13,756.00	其他收益	13,756.00
新型工业化资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
新认定省民营科技企业奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
教育费附加返还	91.26	其他收益	91.26
优秀人才技能补助	10,000.00	营业外收入	10,000.00
年产 1 亿只智能可穿戴设备用新型小型化晶体谐振器技改项目政府补助资金	6,748,000.00	递延收益	531,789.61
SMDXS-2016 表面贴装石英晶体谐振器研发补助资金		递延收益	46,600.00
安徽省 2018 年制造强省建设资金洁净厂房建设补助资金		递延收益	83,168.36

合计	13,558,557.52		7,472,115.49
----	---------------	--	--------------

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 1) 与资产相关的政府补助

种类	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
SMDXS-2016表面贴装石英晶体谐振器研发补助资金	递延收益	46,600.00	46,602.00	其他收益
安徽省2018年制造强省建设资金洁净厂房建设补助资金	递延收益	83,168.36	13,861.38	其他收益
年产1亿只智能可穿戴设备用新型小型化晶体谐振器技改项目政府补助资金	递延收益	531,789.61	312,477.61	其他收益

### 2) 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
房产税、城镇土地使用税返还	1,718,496.79	2,552,533.18	其他收益
2017年市区外经贸发展专项资金第一批兑现项目资金		535,600.00	其他收益
开发区扶工政策奖励（外贸出口奖励）		40,000.00	其他收益
2017年度开发区技术创新补助		50,000.00	其他收益
2017年度开发区清洁生产奖励		30,000.00	其他收益
2017年度开发区专利授权奖励		40,000.00	其他收益
2017年度人才招聘会参展补贴		1,700.00	其他收益
节水型企业奖励		30,000.00	其他收益
2017年度市区发明专利维持费奖励		795.00	其他收益
2017年11-12月市区发明专利授权奖励		40,000.00	其他收益
2017年度市区企业研发投入奖励		337,500.00	其他收益
2017年度市区外经贸发展专项资金第二批兑现项目资金	50,800.00	50,800.00	其他收益
2016年度小升规补助	1,701,250.00	1,048,150.00	其他收益
稳岗补贴		54,873.00	其他收益
2017年院士专家工作站考核合格奖励资金	100,000.00		其他收益
金华市区困难企业社保费返还	987,198.33		其他收益
2019年中央外经贸发展专项资金进口贴息	1,386,387.00		其他收益

就业见习补贴	14,004.00		其他收益
2019年度市区企业研发投入奖励	482,400.00		其他收益
2018年度市开发型经济发展资金第一批兑现项目	64,400.00		其他收益
国内发明专利维持费补助	600.00		其他收益
2018年度市区工业企业技术创新财政专项资金	100,000.00		其他收益
2018年度开发区安全生产奖励	10,000.00		其他收益
2018年度开发区技术创新补助	30,000.00		其他收益
2018年省级引进境外技术管理人才项目经费	100,000.00		其他收益
2018年度人才创业创新奖励奖金	500.00		其他收益
区科技创新扶持资金		60,000.00	其他收益
高校毕业生就业见习补贴	10,674.14	7,600.00	其他收益
2017年新型工业化发展扶持政策奖励资金		30,000.00	其他收益
稳岗补贴	13,756.00	5,023.00	其他收益
新型工业化资金	10,000.00		其他收益
新认定省民营科技企业奖励	20,000.00		其他收益
国库印花税返还		2,500.00	其他收益
省知识产权局2017年1-6月发明专利维持补贴		180.00	其他收益
教育费附加返还	91.26		其他收益
优秀人才技能补助	10,000.00		营业外收入

## 51、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

子公司宏瑞供应链于2019年4月出资设立全资子公司上海乾月，故自2019年4月起将上海乾月纳入合并报表范围。

## 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	
东晶金华	金华	金华	电子元器件生产、销售	100.00%		设立
深圳金东晶	深圳	深圳	电子元器件销售		100.00%	设立

黄山东晶	黄山	黄山	电子元器件生产、销售		100.00%	设立
深圳蓝海	深圳	深圳	电子元器件、光电产品的研发、设计与销售等		100.00%	设立
上海晶思	上海	上海	电子元器件技术开发、技术转让等		100.00%	设立
宏瑞供应链	宁波	宁波	供应链管理、进出口业务		100.00%	设立
宏瑞香港	香港	香港	供应链管理、进出口业务		100.00%	设立
上海乾月	上海	上海	电子商务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### 2. 市场风险

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

## (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

## (2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，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：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	5,022,816.63		5,022,816.63	2,520,415.01		2,520,415.01
应收账款	16,117,464.85		16,117,464.85	14,663,089.67	84,304.41	14,747,394.08
应付账款	362,378.48	967,038.07	1,329,416.55	31,855.54	582,760.24	614,615.78
合计	21,502,659.96	967,038.07	22,469,698.03	17,215,360.22	667,064.65	17,882,424.87

## 3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：人民币万元

项目	期末余额					
	1年以内	1至2年	2至3年	3至4年	4年以上	合计
一年内到期的非流动负债	25.80					25.80
应付账款	6,631.99					6,631.99
合计	6,657.79					6,657.79

项目	上年年末余额					
	1年以内	1至2年	2至3年	3至4年	4年以上	合计
长期借款		25.45				25.45
一年内到期的非流动负债	25.45					25.45
应付账款	4,186.20					4,186.20
合计	4,211.65	25.45				4,237.10

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			900,000.00	900,000.00
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

### 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

### 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

### 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

公司无控股股东，无实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、关联交易情况

### (1) 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	2,786,644.00	1,761,968.35

## 十三、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

(1) 截至2019年12月31日，子公司东晶金华以保证金750,000.00元为质押，于浙江泰通银行股份有限公司金华分行开立不可撤销信用证日元11,5000,000.00元。

(2) 截至2019年12月31日，子公司东晶金华以保证金7,117,000.00元为质押，于金华银行股份有限公司金华支行开立不可撤销信用证日元107,600,000.00元。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (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

## 十四、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、其他事项

#### (1) 新冠肺炎疫情对公司生产经营的影响

2020年1月新冠肺炎疫情（以下简称“疫情”）爆发以来，公司严格按照各级政府对疫情防控的要求，积极采取防控措施，努力恢复生产经营，但疫情对公司2020年第一季度的经营业绩仍产生了不利影响。

目前，在各级政府的严控下，疫情防控形式转好，公司自身复工率也达到了较高水平。但疫情对全球及我国宏观经济的影响效果仍未最终体现，对公司所处产业供应链尤其是下游电子产品需求的影响仍较为负面，该等情形有可能对公司全年的经营业绩造成不利影响。

公司将持续关注疫情发展情况，持续评估疫情变化对公司经营的影响，并积极采取应对策略。

#### (2) 利润分配情况

根据公司2020年4月16日第五届董事会第二十七次会议决议，2019年度利润不分配、公积金不转增。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,799,843.00	4,194,750.00
合计	5,799,843.00	4,194,750.00

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,923,065.00	4,173,000.00
保证金	287,718.75	287,718.75
合计	6,210,783.75	4,460,718.75

## 2) 其他应收款项

## ①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	5,923,065.00	4,174,500.00
1至2年（含2年）	1,500.00	286,218.75
2至3年（含3年）	286,218.75	
小计	6,210,783.75	4,460,718.75
减：坏账准备	410,940.75	265,968.75
合计	5,799,843.00	4,194,750.00

## ②按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,210,783.75	100.00	410,940.75	6.62	5,799,843.00
合计	6,210,783.75	100.00	410,940.75		5,799,843.00

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	4,460,718.75	100.00	265,968.75	5.96	4,194,750.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	4,460,718.75	100.00	265,968.75		4,194,750.00

## ③其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
年初余额		4,460,718.75		4,460,718.75
本期新增		1,750,065.00		1,750,065.00
期末余额		6,210,783.75		6,210,783.75

## 3) 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		265,968.75		265,968.75
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		144,972.00		144,972.00
2019 年 12 月 31 日余额		410,940.75		410,940.75

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）	296,153.25
1 至 2 年	300.00
2 至 3 年	114,487.50
合计	410,940.75

#### 4) 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	
按组合计提坏账准备	265,968.75	144,972.00				410,940.75
合计	265,968.75	144,972.00				410,940.75

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

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	5,883,000.00	1 年以内	94.72%	294,150.00

第二名	保证金	285,918.75	2 至 3 年	4.60%	114,367.50
第三名	往来款	40,000.00	1 年以内	0.64%	2,000.00
第四名	保证金	1,800.00	1 至 2 年 1,500 元; 2 至 3 年 300 元	0.03%	420.00
第五名	往来款	65.00	1 年以内	0.00%	3.25
合计	--	6,210,783.75	--	100.00%	410,940.75

## 2、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	463,387,751.96		463,387,751.96	463,387,751.96		463,387,751.96
合计	463,387,751.96		463,387,751.96	463,387,751.96		463,387,751.96

### (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		
东晶电子金华有限公司	453,387,751.96					453,387,751.96	
浙江宏瑞供应链管理有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	463,387,751.96					463,387,751.96	

## 3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	127,395.88	35,490.32
合计	127,395.88	35,490.32

## 十六、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	24,986,373.79	
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）	7,472,677.04	
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	685,338.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,095,297.67	
合计	31,049,091.96	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.80%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.18%	-0.07	-0.07

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有法定代表人签名的公司2019年年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。