



广东东方精工科技股份有限公司

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。

公司负责人唐灼林、主管会计工作负责人邱业致及会计机构负责人(会计主管人员)邱业致声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
彭晓伟	独立董事	个人工作原因	麦志荣

本年度报告中所涉及未来经营业绩的预计等前瞻性陈述均属于公司计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，存在一定的不确定性，敬请投资者注意投资风险。

公司经营发展中可能存在的相关风险，详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”之“（四）公司发展过程中可能面临的风险”。敬请广大投资者注意阅读。

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.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要 .....	24
第四节 经营情况讨论与分析 .....	61
第五节 重要事项.....	81
第六节 股份变动及股东情况 .....	88
第七节 优先股相关情况 .....	88
第八节 可转换公司债券相关情况.....	88
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	89
第十节 公司治理.....	90
第十一节 公司债券相关情况 .....	97
第十二节 财务报告 .....	102
第十三节 备查文件目录 .....	103

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、东方精工、本公司	指	广东东方精工科技股份有限公司
东方精工（中国）	指	广东东方精工科技股份有限公司瓦楞纸箱印刷机事业部
Fosber 集团	指	Fosber S.p.A.
Fosber 亚洲	指	广东佛斯伯智能设备有限公司
Fosber 美国	指	Fosber America, Inc.
Fosber 天津	指	佛斯伯（机械）天津有限公司
Tiruna 集团	指	Tiruna Group Industrial, S.L.
Tiruna S.L.U	指	Tiruna S.L.U.
Tiruna 美国	指	Tiruna America inc.
东方精工（欧洲）/意大利 EDF	指	EDF Europe s.r.l.
东方精工（荷兰）	指	Dong Fang Precision (Netherland) Cooperatief U.A.
东方精工（香港）	指	东方精工（香港）有限公司
百胜动力	指	苏州百胜动力机器股份有限公司
顺益投资	指	苏州顺益投资有限公司
赢联数码	指	佛山赢联数码印刷设备有限公司
嘉腾机器人	指	广东嘉腾机器人自动化有限公司
普莱德、北京普莱德	指	北京普莱德新能源电池科技有限公司
常州普莱德	指	常州普莱德新能源电池科技有限公司
北大先行	指	北大先行科技产业有限公司
北汽产投	指	北京汽车集团产业投资有限公司
宁德时代	指	宁德时代新能源科技股份有限公司
福田汽车	指	北汽福田汽车股份有限公司
青海普仁	指	青海普仁智能科技研发中心（有限合伙）
北汽新能源	指	北京新能源汽车股份有限公司
瓦楞纸箱	指	瓦楞纸板经过印刷、开槽、模切、粘箱制成瓦楞纸箱；瓦楞纸箱是一种应用最广、最多的包装制品。
瓦楞纸箱印刷成套生产线	指	集前缘送纸、印刷、开槽、模切、成形成箱等全部或部分功能于一体的瓦楞纸箱印刷机械成套设备，具有功能高度集成、自动化水平较高、技术密集等特点，可以节约纸箱生产企业的资金投入、人工投入、降低工人劳动强度、提升生产效率，该类产品对设备生产商的设计水平、

		科研创新能力、装配工艺、配件精加工等方面具有较强的要求。
瓦楞纸板生产线	指	卷筒原纸经过压制瓦楞、上胶、粘合定、分纸压线、横切成规格纸板等工序构成的流水作业线，主要由湿部设备和干部设备两个相对独立的工艺段组成。
舷外机	指	指安装在船体（船舷）外侧的推进用发动机，通常悬挂于艉板的外侧，又称船外机。
动力电池	指	为电动工具、电动自行车和电动汽车等装置提供电能的化学电源。常用的动力电池包括铅酸电池、镍氢电池、锂离子电池等。
PACK	指	对单体电芯进行串联或者并联的组合后连接上 BMS，使单体电芯成为有充放电智能控制等功能的集成产品的过程。PACK 作为动力电池系统产业链的关键环节，核心难点在于定制化开发技术。优质 PACK 对于动力电池系统的安全性、性能调试、能量密度、可靠性、环境适应性及动力电池系统与整车性能匹配具有重要作用。
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本报告期	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	东方精工	股票代码	002611
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东东方精工科技股份有限公司		
公司的中文简称	东方精工		
公司的外文名称（如有）	GUANGDONG DONGFANG PRECISION SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	DONGFANG PRECISION		
公司的法定代表人	唐灼林		
注册地址	广东省佛山市南海区狮山镇强狮路 2 号（办公楼、厂房 A、厂房 B）		
注册地址的邮政编码	528225		
办公地址	广东省深圳市南山区创业路 1777 号海信南方大厦 25 楼		
办公地址的邮政编码	518000		
公司网址	<a href="http://www.df-global.cn/">http://www.df-global.cn/</a>		
电子信箱	ir@vmtdf.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周文辉	朱宏宇
联系地址	广东省深圳市南山区创业路 1777 号海信南方大厦 25 楼	广东省深圳市南山区创业路 1777 号海信南方大厦 25 楼
电话	0755-36889712	0755-36889712
传真	0755-36889822	0755-36889822
电子信箱	ir@vmtdf.com	ir@vmtdf.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	914406002318313119
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区香梅路 1061 号中投国际商务中心 A 栋 16 楼（总部地址：上海市南京东路 61 号）
签字会计师姓名	陈延柏，宋保军

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市东城区朝阳门内大街 188 号	朱林、顾中杰	2019 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 31 日

#### 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）	9,973,503,602.19	6,621,349,618.40	50.63%	4,684,845,398.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,838,018,805.50	-3,875,995,219.91	147.42%	490,498,337.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	438,715,870.86	-3,905,407,016.45	111.23%	353,115,982.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	281,297,787.01	721,724,801.12	-61.02%	-95,224,885.04
基本每股收益（元/股）	1.01	-2.11	147.87%	0.31
稀释每股收益（元/股）	1.01	-2.11	147.87%	0.31
加权平均净资产收益率	36.87%	-67.71%	104.59%	8.85%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末

总资产（元）	6,273,516,157.31	8,986,973,675.89	-30.19%	12,437,799,208.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,337,064,607.87	4,026,565,236.20	7.71%	7,670,809,269.32

## 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	1,199,609,998.96	3,191,739,295.93	3,360,816,595.53	2,221,337,711.77
归属于上市公司股东的净利润	26,225,836.51	156,165,299.88	212,791,166.02	1,442,836,503.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,381,604.22	142,773,952.59	198,631,530.02	73,928,784.03
经营活动产生的现金流量净额	419,627,201.97	999,613,550.00	101,010,721.08	-1,238,953,686.04

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）	-95,745,648.97	1,792,860.48	95,244,311.61	主要是处置普莱德 100% 股权的损益
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）	22,854,061.39	9,052,705.37	25,140,802.38	详见财务报告附注七、（四十六）和七、（五十二）
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	1,473,114,508.83	24,082,095.44	13,705,471.69	主要为普莱德原股东业绩补偿及银行理财

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				收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,007,522.57	890,902.50	31,772,720.83	
减：所得税影响额	9,881,032.32	6,371,800.11	28,467,463.96	
少数股东权益影响额（税后）	46,476.86	34,967.14	13,487.90	
合计	1,399,302,934.64	29,411,796.54	137,382,354.65	--

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

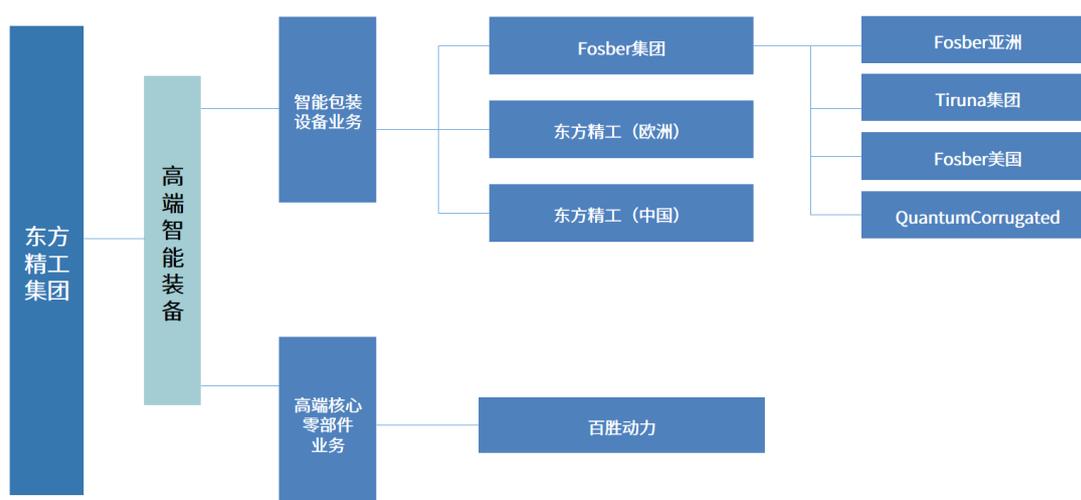
#### 一、报告期内公司从事的主要业务

当前全球经济体系正面临着深刻变革和重构，新一代信息技术呈现爆发式增长，以云计算、大数据、人工智能及5G通讯技术为代表的新兴技术蓬勃发展，制造业与新一代信息技术深度融合，新一轮的工业革命正在孕育。

基于新一代信息通信技术与先进制造技术深度融合的智能制造贯穿于制造活动的设计、生产、管理、服务等各个环节，其技术包括自动化、信息化、互联网和智能化四个层次。

国务院发布的《中国制造2025》，指明将重点实施制造强国战略，智能制造是重中之重。智能制造相关行业不仅将成为国家重点扶持和发展的产业，而且是推动我国经济转型升级、创新发展以及实现“制造强国”的中坚力量。广东省凭借着优越的地理位置、国家的大力扶持和强大的制造业基础，在制造业转型升级、推行智能制造的路上具备极大优势。

东方精工以“智能制造”为战略愿景和业务核心，是国内最早从事智能瓦楞纸箱包装设备研发、设计和生产的公司之一。公司自2011年上市以来借助资本市场拓展瓦楞纸箱包装设备产业链，目前已成为国内处于龙头地位、国际领先的智能瓦楞纸箱包装设备供应商。2019年度，公司围绕核心智能瓦楞纸箱包装设备业务和年度经营计划开展各项业务活动，主要业务板块的布局 and 经营情况如下：



## （一） 智能包装设备业务

报告期内，公司智能包装设备的业务以“智能瓦楞纸箱包装自动化设备及产线”的设计、研发、生产、销售与服务为主营产业，拥有东方精工（中国）、东方精工（欧洲）、Fosber集团、Fosber亚洲等专注于智能包装设备领域的业务主体。

### 1. 主要产品及用途

箱板瓦楞纸包装行业作为典型的中游行业，以上游造纸企业生产的箱板瓦楞纸原纸作为原材料，生产瓦楞纸箱产成品，广泛地应用于家电、电子产品、IT、食品饮料、图书、日化、纺织品等下游消费行业以及物流快递公司。与金属、塑料、玻璃包装产品相比，瓦楞纸箱可降解，易于回收再利用，是公认的“绿色包装产品”。

东方精工作为国内最早从事智能瓦楞纸箱包装设备的研发、设计和生产的公司，为下游纸制品印刷包装行业，尤其是瓦楞纸制品印刷包装行业国内外市场的中大型客户提供高技术含量、高性能和高质量的纸板生产和印刷包装设备。

目前，公司已从上市初期的瓦楞纸箱印刷设备，拓展到能够为客户提供高端瓦楞纸板生产线、瓦楞纸板印刷开槽模切机、瓦楞纸板印刷开槽粘箱联动线三大产品系列，以及印前印后智能自动化包装设备在内的全产业链设备的解决方案。

瓦楞纸箱包装智能样板工厂示意图（1—10均为公司现有产品，11为公司战略拓展环节）



#### 瓦楞纸板生产线 CORRUGATOR

- 1 佛斯伯高性能整套瓦楞纸板生产线2.5m/2.8m  
FOSBER High Performance Complete  
Corrugator 2.5M/2.8M

#### 瓦楞纸板印刷机 Corrugated Converting Machine

- 2 固定式上印印刷模切开槽粘箱联动线 FD 821  
Quikset Top Printing Machine Casemaker FD 821
- 3 下印式全自动联动线  
APSTAR HG2 RDC Full Automatic Converting Line
- 4 上/下印式粘箱联动线  
TOPRA GD/APSAR HG2 FFG Inline
- 5 上/下印式六色高网线水性印刷机  
TOPRA GD/APSTAR HG2 Six Color High Graphic  
Flexo Line

#### 前后端智能物流辅助设备 Peripherals

- 6 高速预送纸机 Flexifeed  
High Speed Prefeeder Flexifeed
- 7 清废堆叠机 Flexystack IFP/PRM/VACUUM  
Stripper Stacker/Bundle Stacker Flexysrack IFP/PRM/ACUUM
- 8 分纸机  
Bundle Breaker
- 9 叠高机 Unipal  
Palletizer Unipal
- 10 自动空托盘放置机  
Automatic Empty Pallet Inserter

#### 智能仓储物流系统 Intelligent Storage and Logistics Systems

- 11 货架、夹层和自动化仓储系统  
Racks, Mezzanines and Automatic  
Storage Systems

公司智能包装设备业务主要产品包括：瓦楞纸板生产线、瓦楞纸箱印刷成套生产线、印

前印后智能自动化设备（包括多色成套印刷开槽模切机、预送纸机、清废传送设备、智能堆垛设备、粘箱设备等），以及自动化物流系统。

### （1）瓦楞纸板生产线

公司瓦楞纸板成套生产线包括原纸架与接纸机、单面机、涂胶机、双面机、轮转切断机、纵切压线机、横切机、堆叠机、生产线智能管理系统、防噪音单元等。瓦楞纸板成套生产线是大型自动化设备，整条生产线平均单价为3,000万-6,000万人民币不等（350万-750万欧元）。

公司瓦楞纸板生产线产品定位高端，在速度、宽幅、节能、安全以及操作自动化等方面均优于国内同行，并达到世界领先水平。公司产品包含的智能设计和流畅的线性工序，可为下游箱板瓦楞纸生产厂商有效降低人工成本，大幅提高生产效率，减少管理压力，提高企业运营效益。

公司瓦楞纸板生产线业务面向全球市场，公司针对亚洲、欧洲、美国市场不同客户的性能要求开发生产销售相应产品。

公司瓦楞纸板生产线产品示意图



### （2）瓦楞纸箱印刷成套生产线

公司瓦楞纸箱印刷成套生产线产品包括瓦楞纸箱印刷联动线、印刷单机产品、印前印后智能自动化设备。

瓦楞纸箱印刷联动线根据联动的印前印后自动化配套设备环节，又分为粘箱联动线和全自动印刷联动线。

公司瓦楞纸箱印刷成套生产线的平均售价为400万-1,500万元人民币，目前公司针对亚洲、欧洲、美国市场不同客户的使用习惯（上印或下印）和性能要求开发生产销售两种系列的瓦楞纸箱印刷成套生产线设备，包括：亚太之星系列（APSTAR），主要向欧美等发达国家市场出口；拓来宝系列（TOPRA），主要面向国内中大型集团客户或上市公司。目前公司印刷设备业务收入海内外市场占比基本相同。

公司印刷设备单机产品示意图



公司上印固定式粘箱联动线（左）和下印开合式粘箱联动线（右）产品示意



公司下印式全自动印刷联动线产品示意图



公司两种系列产品具备设计理念领先、功能高度集成、自动化程度较高、人力投入较少、劳动强度较低、节能环保等特点，在印刷品质、印刷效率、套印精度、印刷幅宽等整体性能及产品性价比方面具有明显竞争优势。

公司瓦楞纸箱印刷成套生产线远销欧美、东南亚及印度等三十多个国家和地区，目前

公司已成为在全球市场有较高知名度、中国排名前列的瓦楞纸箱印刷设备制造商。

## 2. 主要经营模式

### (1) 经营模式总结

东方精工智能包装设备业务采取“设计研发+生产+销售+服务一站式”的经营模式，并推行“差异化”经营和服务型制造。

东方精工旗下Fosber集团、Fosber亚洲的瓦楞纸板生产线业务，以及东方精工(中国)、东方精工(欧洲)的瓦楞纸箱印刷设备业务，均掌握产品的核心技术，具备产品设计和研发实力，有能够满足销售需求的产能。

在“差异化”经营方面，一方面公司瓦楞纸板生产线业务和瓦楞纸箱印刷成套生产线业务产品定位中高端，市场面向大中型客户，产品技术含量高，智能化程度高，质量稳定可靠性好；另一方面公司通过专业技术团队、配件备货、远程监控、技术支持等为客户提供优质的售后服务，用服务为制造赋能。

公司多年来在行业内深耕细耘，Fosber瓦楞纸板生产线品牌和东方精工瓦楞纸箱印刷设备品牌在业内均拥有较高知名度和品牌影响力，有助于公司从市场上获取品牌、产品和服务的溢价。

### (2) 采购模式

公司主要向外部供应商采购电气元件、标准零件、原材料及辅料；核心的机械加工件由公司自己生产；设备自动化控制程序由公司自行开发。

### (3) 生产模式

公司执行90%订单按客户订单组织生产以及10%按照市场预测订单生产相结合的生产模式。通过两种生产模式结合，公司既能较好的满足客户的订单需求，又能通过合理的仓存调控调节生产节奏，保证公司及时响应并满足客户需求。

### (4) 销售模式

公司在国内市场主要采用直营的销售模式，在国外市场主要采取直营加渠道代理的销售模式开展经营销售。

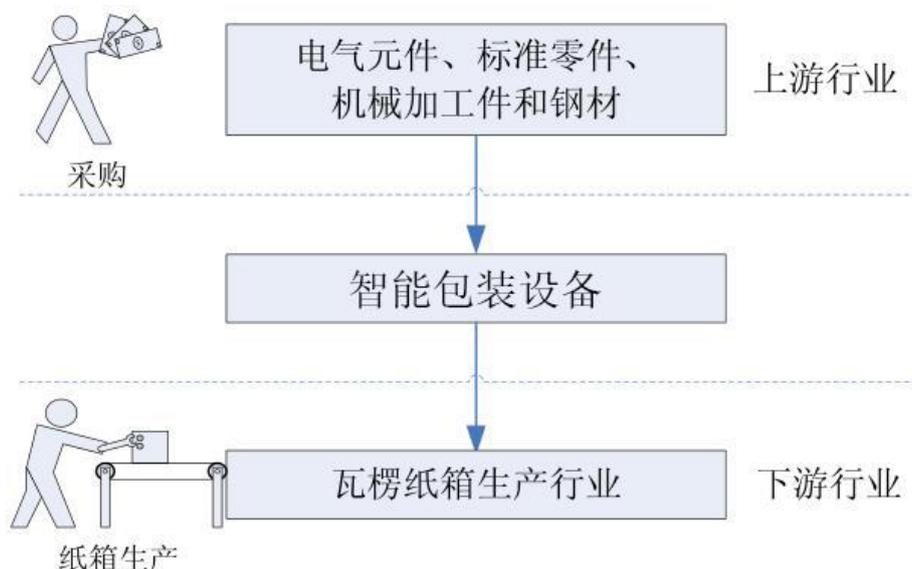
从支付结算方式来看，公司作为专业设备供应商且具备较高的业内品牌知名度，国内外瓦楞纸箱印刷设备销售中均采取客户预付部分款项、发货时支付部分提货款、安装调试

完成后支付剩余货款的支付结算方式。

从产品形态来看，公司同时进行整机销售和配件、服务销售，两者价值量各有侧重。整机属于一次性销售，单笔金额大；配件和服务则在整机生命周期中可重复销售，毛利率较高。公司整机产品市占率的不断提升，带来配件和服务需求的刚性增长；同时，高质量的售后服务反过来促进整机产品的销售，两者相辅相成，相互成就，带动公司整体业务的不断增长。

### 3. 主要业绩驱动因素

公司智能包装设备业务下游行业为瓦楞纸箱生产行业，瓦楞纸箱的生产、消费增长为智能瓦楞纸箱包装设备的需求提供了有力支撑。



随着网购、快递等行业的迅猛发展、环保标准不断提高、国际范围内对循环经济的倡导（如国内“限塑令”），以及国内瓦楞纸包装人均消费量与发达国家的巨大差距，市场对以瓦楞纸箱包装为代表的纸箱包装产品需求量稳步增加。

近年来中国人口红利逐渐消失，劳动力成本不断上升，以及供给侧改革、环保限产、产业升级、行业产能逐步向头部集中成为大势所趋，下游纸制品印刷包装行业的生产设备有较大升级换代为中高端智能瓦楞纸箱包装设备的需求。在国内市场和海内外新兴市场，都有着较为可观的存量设备升级换代和增量设备的需求。另外，随着公司经营规模的扩大，公司已售出设备在市场上的存量增多，客户对设备的备件需求和技术支持需求日益增加。同时，随着备件销售和技术支持服务在公司业务结构中的占比提升，其较高的毛利率将带动公司整体毛利率的提升。

下游行业对智能包装设备持续的升级换代需求、新兴市场的增量需求、客户对备件和技

术支持、售后服务的需求增加以及由此带来的公司整体盈利能力的进一步提升，成为公司智能包装设备业务增长的主要驱动因素。

## （二）舷外机业务

公司舷外机业务的经营主体为百胜动力。百胜动力是一家专注于为全球市场提供高质量、高性价比的水上动力产品的高新技术企业，是国内目前规模最大的舷外机产品制造商。

### 1. 主要产品及用途

百胜动力主要产品是舷外机，主要包含四冲程、两冲程、电动以及特殊用途的喷水推进舷外机，目前有20多个大类，200余个型号，其中四冲程涵盖2.6马力-115马力、两冲程涵盖2马力-90马力舷外机全系列产品，是国产品牌中型号最为齐全，功率区间最大的生产厂家，部分机型成熟运用电喷技术，产品性能指标达到国际先进水平，能满足欧美高端客户的需求。除此之外，百胜动力持续研发更大马力舷外机新产品，以此打破国外舷外机对中大马力舷外机的垄断局面。

百胜动力所有舷外机产品均为自主研发，企业通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证，产品通过欧盟CE认证、美国EPA认证，并通过了权威单位中国船级社的CCS认证。公司还是国内舷外机行业标准《舷外机用汽油机技术条件》(JB/T11875-2014)的第一起草单位。

舷外机可广泛应用于休闲娱乐业（游艇、快艇等）、海事巡逻（巡逻艇等）、军事用途（冲锋艇、登陆艇）、渔业和水上交通运输业。

舷外机产品示意图



### 2. 主要经营模式

百胜动力舷外机业务采用“设计研发+生产+销售”的经营模式，并推行“差异化+成本领先”的经营策略，并采取直营加渠道代理的销售模式开展经营销售。

百胜动力能够自主研发、自主生产各种类型的舷外机产品，并专注于中小马力舷外机产品，同时充分利用国内完善的制造业产业链和自身生产经验，能为客户提供高性价比的水上动力产品，以此抢占市场。

### 3. 主要业绩驱动因素

随着经济发展和人均收入的增长，亚洲、非洲、大洋洲、拉丁美洲等新兴市场区域（特别是中国）将逐渐成为舷外机及其应用行业的主要增量市场。另外，各种专用市场（例如应急救援、军队）未来也有着相当大的市场潜力。

新兴市场、专用市场对舷外机及其下游水上船只需求的持续增长，是百胜动力主营业务发展的主要业绩驱动因素。

#### （三）汽车核心零部件业务

报告期内，公司汽车核心零部件板块以新能源汽车动力电池系统为主营产业，业务主体是普莱德。普莱德专业从事新能源汽车动力电池Pack系统的设计、研发、生产、销售与服务，致力于为新能源汽车生产厂商提供动力电池整体解决方案。

公司于2019年12月出售普莱德100%股权，后续将不再经营新能源汽车动力电池系统业务。

#### 1. 主要产品及用途

普莱德的主要产品为动力电池Pack产品，其产品应用于乘用车、商用车等各种类型的新能源汽车，是新能源汽车动力系统的核心部件。此外，动力电池Pack还能应用于储能、梯次利用等领域。

#### 2. 主要经营模式

普莱德的动力电池Pack业务采用“研发+生产+销售”的经营模式。

普莱德自身具备一定的Pack设计和研发能力，能够配套主机厂不同型号、不同类型的车型，提供相应的Pack产品。

生产模式方面，普莱德作为第三方Pack厂商，自身不生产电芯，全部依靠外购。自身生产模式集中在Pack产品的模组设计、组装和集成等方面。

销售模式上，主要采取直营模式。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资余额较上年末减少 9.28%，主要系收购 Tiruna 集团 70% 股权，将合营公司 Tiruna 美国纳入合并范围所致。
固定资产	固定资产余额较上年末减少 14.52%，主要系处置普莱德 100% 股权所致。
无形资产	无形资产余额较上年末减少 26.73%，主要系处置普莱德 100% 股权所致。
在建工程	在建工程余额较上年末减少 53.82%，主要系处置普莱德 100% 股权导致在建工程减少以及本年办公室装修工程完工结转所致。
交易性金融资产	交易性金融资产较上年末增长 100%，主要系年末购买银行理财产品所致。
应收票据	应收票据余额较上年末减少 100%，主要系处置普莱德 100% 股权以及应收票据余额重分类至应收款项融资所致。
应收款项融资	应收款项融资余额较上年末增长 100%，主要系应收票据余额重分类至应收款项融资所致。
应收账款	应收账款余额较上年末减少 60.07%，主要系处置普莱德 100% 股权所致。
存货	存货余额较上年末减少 28.25%，主要系处置普莱德 100% 股权所致。
其他流动资产	其他流动资产余额较上年末减少 59.10%，主要系处置普莱德 100% 股权所致。
商誉	商誉余额较上年末减少 54.25%，主要系处置普莱德 100% 股权减少商誉以及对 EDF 计提商誉减值准备所致。
递延所得税资产	递延所得税资产余额较上年末减少 58.86%，主要系处置普莱德 100% 股权所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
持有 Fosber S.p.A.100% 股权	并购投资	1,239,337,572.33	意大利	自产自销	运营管理	良好	10.10%	否
持有 EDF S.R.L100% 股权	并购投资	173,485,999.38	意大利	自产自销	运营管理及业绩承诺	一般	0.96%	否

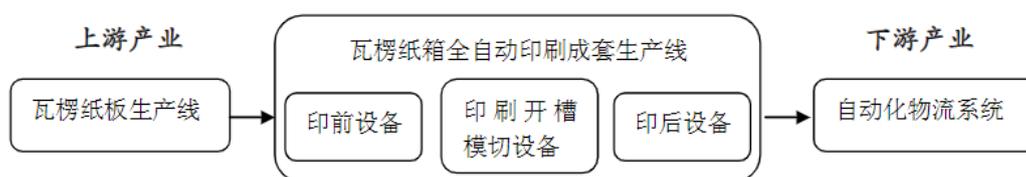
### 三、核心竞争力分析

#### （一）全面的产业链布局，提供整体解决方案

东方精工作为全球智能瓦楞纸箱包装设备领域的领导者之一，在行业内进行全产业链布局，具备提供高端智能瓦楞纸箱包装设备整体解决方案的能力。

东方精工通过下属子公司Fosber集团、Fosber亚洲以及Fosber集团控股子公司Tiruna集团承担瓦楞纸板生产线及单元设备业务；通过东方精工（中国）、东方精工（欧洲）承担瓦楞纸箱印刷成套生产线业务；通过参股公司嘉腾机器人布局自动化物流系统业务。

公司智能瓦楞包装设备整体解决方案示意图



#### 1. 中高端印刷设备深耕多年，产品种类规格齐全

作为东方精工上市时的主营业务，瓦楞纸箱印刷成套生产线是公司业务发展的基石。通过二十余年的精心耕耘，公司围绕中高端瓦楞纸箱包装设备持续进行自主创新，不断的产品升级、拓展、延伸，在中高端印刷设备领域已形成国际上种类齐备、规格丰富的产品体系，能够满足全球市场客户的广泛需求。

其他的竞争公司分别在一些环节的产品上，不具备设计生产能力。国际同行公司可以提供适合欧美、日本等市场使用的下印式产品，但基本没有适合亚洲市场使用的上印式产品。

另外，和东方精工一样，瑞士Bobst公司也具备提供产业链上各主要产品的能力，但其在每类产品规格数量上不及东方精工产品齐全。以上印机的产品规格为例，东方精工可提供26种不同尺寸的机器产品，而Bobst仅能提供2种规格。

东方精工上述产品优势，是公司多年来在行业上努力耕耘、积极进取的成果，其他竞争对手在短期内难以复制和打造，是东方精工的核心竞争优势之一。

#### 2. 进军高端瓦楞纸板生产线及其零部件，Fosber集团海外并购高效融合

2014年3月和2017年9月东方精工分别收购了Fosber集团的60%股份和40%股份，进入高端瓦楞纸板生产线领域。Fosber集团的产品主要销往欧洲、美国，以及亚洲和其它国家，是瓦楞纸板生产线行业全球排名前二的品牌。

2014年，东方精工和Fosber集团原股东共同出资，在广东省佛山市设立合资公司Fosber

亚洲，主营业务为中高端瓦楞纸板生产线，主要面向亚洲市场特别是中国和印度市场。Fosber 亚洲的研发团队通过在 Fosber 集团不间断的实地学习及交流，在较短时间内完成整条瓦楞纸板生产线的图纸设计工作，并针对亚洲市场客户需求进行特别设计和调整，实现国产化。新产品已于 2017 年推向市场，并得到了客户的高度认可。

“收购+合资公司”的海外并购模式，实现了海外优质技术资产的国产化和有效转移，是东方精工战略思路的重要体现，同时也是推动中国产业转型升级的有效方法。

同时为了进一步完善公司“智能包装设备”产业链布局，2019 年 5 月底，Fosber 集团完成对瓦楞辊供应商 Tiruna 集团 70% 股权的收购。该起并购交易金额约为 1610 万欧元，未达到《深圳证券交易所股票上市规则》中规定的对外投资相关的信息披露标准，公司已对该并购事项履行了必要的内部审批程序。

Tiruna 集团是一家历史悠久的、专业为瓦楞设备行业提供瓦楞辊、压力辊等关键核心部件的企业，在欧洲和美国设有生产基地，是全球第二大瓦楞辊供应商。Tiruna 集团与 Fosber 集团有着数十年战略合作伙伴关系。通过该次收购，Fosber 集团进一步加强与 Tiruna 集团的合作关系，使其瓦楞纸板生产线业务关键零部件的供应得到坚实保障。

### 3. 深化全球化研发布局，高端瓦楞纸箱印刷成套生产线研发升级

2016 年 7 月，公司完成对意大利 EDF 100% 股权的收购，并调整该公司在集团内部的定位，重新命名为东方精工（欧洲），将其作为东方精工高端瓦楞纸箱印刷成套生产线在欧洲的研发和生产基地，不但实现了对公司现有印刷设备系列产品的研发升级，而且实现了高端机型在欧洲的研发、生产，进一步带动公司产品的全球销售，践行了公司定位高端市场、放眼国际化布局、全球资产均衡配置的发展战略。

### 4. 参股嘉腾机器人布局智能物流，“包装—智能物流”一体化蓄势待发

2014 年 7 月，公司收购嘉腾机器人 20% 股权，布局智能物流领域。经过多年资源整合和研发配套，公司在“包装—智能物流”一体化的整体解决方案领域已积累了较多的经验和实力。随着下游客户对印刷设备产线后续物流自动化设备的需求增加，公司提前在智能物流领域布局的优势将逐渐显现。

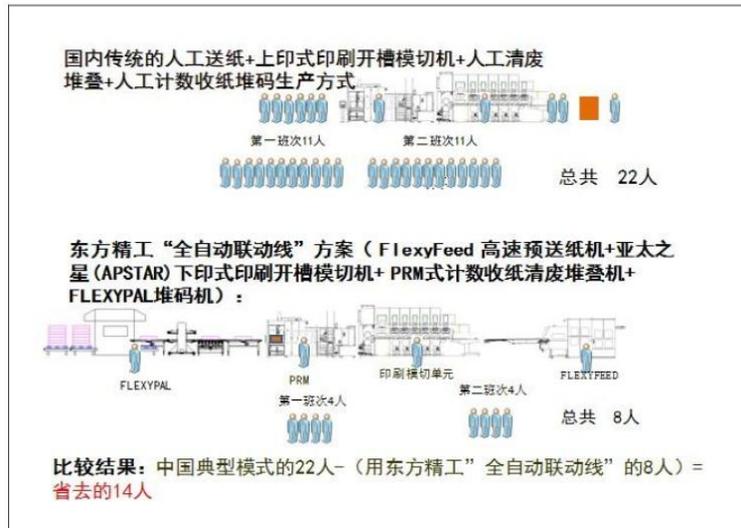
#### （二）高效可靠、智能领先的产品，推进智能制造转型

公司智能包装业务板块旗下的瓦楞纸箱印刷成套生产线设计理念领先、功能高度集成、自动化程度较高、整体性能先进，在运行稳定性和寿命、印刷品质、印刷效率、套印精度、

印刷幅宽等整体性能及产品性价比方面领先竞争对手。

同时，公司自主开发内嵌于瓦楞纸箱印刷成套生产线的生产管理系统，链接客户ERP系统，对瓦楞纸箱印刷进行智能自动化订单和生产管理，充分提升客户生产效率。该系统经过多年实践和迭代更新，功能成熟，目前已作为公司特色产品单独销售。

公司全自动瓦楞纸箱印刷成套生产线大大节省人力成本



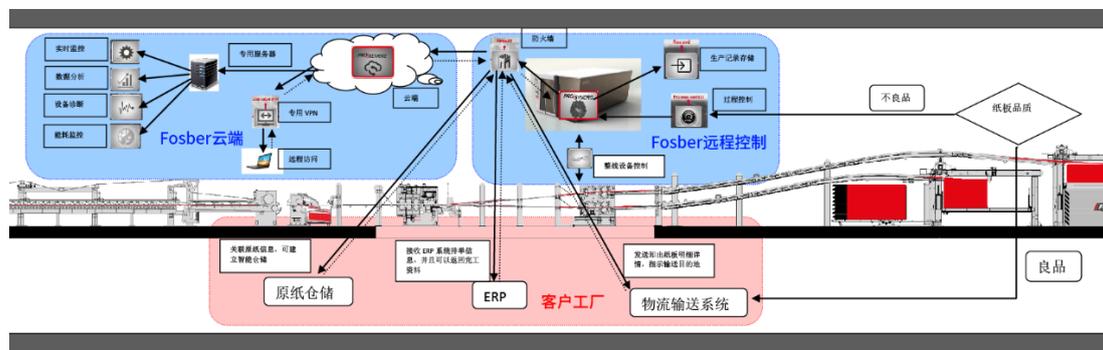
公司智能包装设备板块旗下的Fosber集团专注于瓦楞纸板生产线及设备领域，是欧洲及美国市场上重要的高端瓦楞纸板生产线生产企业，在高速宽幅瓦楞纸板生产线领域是全球最大的两家公司之一。其设备设计精简、性能稳定、故障率低、智能化程度高，体现了其设备的设计理念领先、机电一体化程度高、节能环保等特点，在欧洲及北美地区处于行业领先地位。

同时Fosber集团积极推进智能制造升级，其瓦楞纸板生产线拥有收集和分析数据的大脑，并且可通过算法像人脑一样的自主解决问题，不断地学习。

Fosber集团内嵌于瓦楞纸板生产线中Pro-Syncro为产线的核心控制系统，可以与高度自动化的各个设备单元进行交互。其通过安装在瓦楞纸板生产线上的二百多个各类感应器，实时监控采集整线生产数据，根据收集的实时数据以及设计好的参数设置，设备自动进行必要的调整；亦可从主控室电脑或者生产线上的各个客户端下达指令，控制目标设备做出相应的调整。根据实时收集的生产数据和程序算法的设置，机器可以实时识别异常的生产数据，并做出诊断，随即，系统自动实现报警。此外，系统还会针对问题的发展进行状况，预测并提供相应的解决方案。同时，Fosber集团远程技术支持团队Pro team 持续不断地解决问题并向系统提供相应的解决方案。在大量的案例、数据的积累支撑下，系统可以实现智能识别、智能

诊断、智能修正和自我学习。

Fosber集团瓦楞纸板生产线智能制造应用相关环节和流程示意图



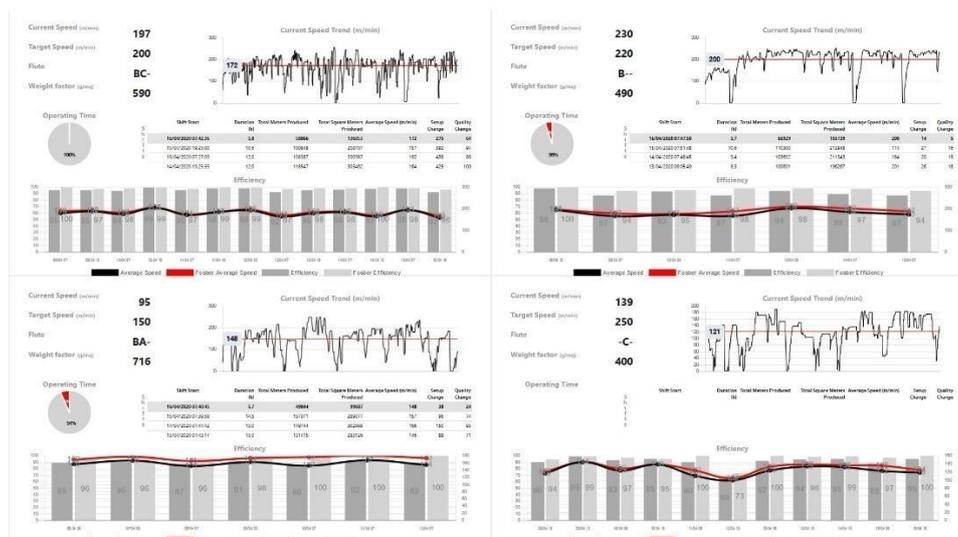
### (三) 先进的售后服务解决方案，推进服务制造转型

Fosber集团通过将传统的瓦楞纸板生产设备与先进的人工智能、虚拟现实、3D模拟等技术相结合，所开发的Pro Care、Pro Syncro等智能系统能够实现对整条产线和单个设备运行情况的智能监测和控制。基于智能制造在瓦楞纸板生产线的应用，Fosber集团通过对收集到的机器运行数据自动分析，实现智能诊断、自动生产计划和管理设备维护等功能。

Fosber集团远程实时帮助客户监控设备机器的运行状态，能够在客户发现问题之前通过远程控制服务获取的运行参数，提前检测、预判到可能出现的问题，提前联系客户，进而为客户提供效率更高、体验更好的技术支持服务。

为了保障相应服务的及时和专业，Fosber集团提供全天候（24\*7）电话和远程技术支持服务，并拥有由机械工程师、电气工程师及软件开发工程师组成的专家团队，在全球范围内依客户要求提供全方面的技术解决方案。

Fosber远程实时监测系统界面示意图



对于Fosber集团所销售的具备高技术含量和高价值量的瓦楞纸板生产线专用设备，其采用的基于智能制造的服务型制造模式是非常重要且独特的业务模式，在提升客户效率和体验的同时带来公司产品附加值的提升。

#### （四）国际范围内的品牌竞争力和行业影响力

东方精工的智能包装设备产品，通过精准的产品定位和稳定的产品质量，旗下东方精工瓦楞纸箱印刷设备、Fosber、Tiruna等具备相当的品牌知名度和业界影响力，其中东方精工瓦楞纸箱印刷设备是国内业界一线品牌，在全球相关行业市场有较高知名度；Fosber品牌则是全球瓦楞纸板生产线行业领军品牌之一；Tiruna品牌在瓦楞辊细分领域也具备相当的知名度和影响力。

公司智能包装设备产品以高性能、高稳定性和可靠性在行业著称，同时基于智能制造的服务型制造模式给客户带来优质的技术支持和售后服务，让公司产品在市场中获得较好的品牌溢价。

#### （五）优质的客户资源及稳固的战略合作关系，助力公司持续发展

东方精工的智能瓦楞纸箱包装设备业务坚持面向中高端客户的市场定位。随着经营模式由单一产品制造向一体化整体解决方案提供商的模式发展，终端客户对产品的质量、交付的及时性、长期合作的可持续性方面都提出了更高、更严格的要求。公司不断加大研发创新力度，提高产品和服务质量，从而和国内外知名品牌建立起长期稳定的战略合作关系。

在“智能包装设备”业务领域，公司聚焦专业化，实施解决方案交付，实现差异化竞争战略，与合兴包装、合众创亚、山鹰纸业、新通联、胜达包装、正业国际、International Paper、

Smurfit Kappa、Mpact、Modern、Orora等国内外大客户、大集团建立了紧密、稳定的合作关系。

#### **（六）管理经验丰富的管理团队和专业化的技术人才队伍，奠定稳定公司发展基石**

东方精工拥有一支经验丰富的管理团队，行业积累丰富，对公司产品的研发、设计、制造有着较为深刻的理解。经验丰富、视野广阔的管理团队使公司得以在全球经济运行周期及智能包装设备制造行业整体发展趋势方面有前瞻性部署。

同时，东方精工作为一家规范运作、稳健经营的公司，通过多种方式（包括核心高管团队搭建、组织架构设计、管控体系、财务管理体系、领导力、中长期激励、企业文化建设等）强化公司组织能力的建设与升级，持续提高各职能部门的管理能力、资源整合能力以及对子公司业务的帮扶能力，提高公司整体管理和运营效率。

公司建立了健全的长效激励与约束机制。为了充分消除普莱德事件对公司的负面影响，吸引和留住优秀人才，充分调动公司高级管理人员及核心技术、业务骨干人员的积极性，为公司未来健康可持续发展奠定基础，提升公司经营业绩和价值创造能力，公司于2020年3月推出了2020年限制性股票激励计划。该激励计划设置了严格的激励收益兑现条件，将核心骨干团队的自身利益与未来三年公司的健康持续发展、经营业绩和股东回报的提升做到了深度绑定，进而达到激励计划“稳定团队”的目的。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，中国GDP增速达到6.1%，GDP增速保持在合理区间，国民经济运行总体平稳、稳中有进，经济结构转型、升级效果显现。根据国家统计局数据，2019年工业增加值累计同比增速5.7%，低于2018年0.5个百分点；2019年制造业投资累计同比增速3.1%，较2018年回落6.4个百分点，整体制造业投资在年初回落后维持低位震荡态势。在全球经济放缓导致外需持续下行、内需则因债务结构性问题影响而持续低迷的大背景下，中国制造业处于持续的低位筑底过程中。

报告期内，面对复杂的内外部环境，东方精工在公司管理层的领导下，继续坚定不移地坚持“致力于成为全球领先的智能包装设备整体解决方案提供商和高端核心零部件供应商”的经营宗旨，充分把握在发展过程中的内外部积极因素，以强大的毅力和决心处理发展过程中遇到的问题，以积极、务实的态度推动各方面工作，不忘初心，戮力前行。

报告期内，公司合并报表共实现营业收入约99.74亿元，扣除已出售的普莱德在2019年1~11月纳入合并范围约71.06亿元收入后，现有主营“高端智能装备”业务实现营业收入约28.68亿元，相较于2018年度增长幅度约为20.64%，实现稳健增长。

公司实现归属于上市公司股东的净利润约18.38亿元，同比扭亏为盈，其中一揽子解决方案的实施增加公司2019年的利润总额约13.55亿元（包括出售普莱德的收益以及注销业绩补偿股份的收益）。公司“高端智能装备”业务板块受益于下游行业市场集中度的提升和国际市场需求增长的趋势，延续了自2018年以来的增长势头，营收和利润均实现稳健增长。

2019年以来，东方精工主要着力于下述工作的推进：

#### （一）卸重轻装上阵，普莱德业绩补偿纠纷圆满解决

2019年公司与普莱德及普莱德原股东关于普莱德2018年度业绩承诺完成情况和利润补偿事项发生了争议纠纷。在争议纠纷过程中，东方精工董事会和管理层承受了来自于公司内外部的巨大压力，但始终坚守底线、坚持原则，克服种种困难，在尊重证券市场市场化、法制化原则的前提下，积极开展与政府、监管、仲裁庭以及投资者的沟通，呈现真实情况、寻求理解支持。坚持在合法合规前提下，妥善寻求纠纷解决方案，化解上市公司潜在的巨大风险，维护上市公司和公司广大中小投资者的合法利益。2019年11月25日东方精工与普莱德及普莱

德原股东签署了《协议书》，达成以“一揽子解决方案”化解此前发生的普莱德业绩补偿纠纷。该方案经2019年12月临时股东大会批准通过，公司与相关各方在2019年12月25日确认“一揽子解决方案”的《协议书》中约定的交割事项已实施完毕，东方精工按照以人民币15亿元转让普莱德100%股权；2020年1月8日公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司通知，五名普莱德原股东以其合计持有的东方精工293,520,139股A股普通股向东方精工履行业绩补偿义务，东方精工以1元对价回购的相关业绩补偿股份回购注销工作已全部实施完毕；在交割日，东方精工也按照《协议书》约定的条件豁免普莱德原股东在《利润补偿协议》项下针对2019年业绩承诺及2019年末减值测试的补偿义务。

上述一揽子解决方案的实施完毕对公司后续经营带来了如下积极影响：

### 1.收回现金，财务状况有效改善、盈利能力得到提升

首先，一揽子解决方案的实施增加公司2019年的利润总额约13.55亿元（包括出售普莱德的收益以及注销业绩补偿股份的收益），有力缓解了公司2018年计提普莱德商誉减值准备对未分配利润造成的不利影响。

其次，公司通过本次交易剥离了汽车核心零部件业务，回收了15亿元现金，极大改善了公司的财务状况。出售普莱德后公司的净资产规模进一步增加、资产负债结构得到进一步优化，流动比率和速动比率等偿债能力指标得以增强。

再次，如下表所示，本次交易完成后，公司的营业收入虽然有所降低，但是公司经营效率和质量得到显著提升，毛利率有明显提高。

项目	2019 年度 (包含普莱德)	2019 年度 (未包含普莱德)
营业收入(万元)	997,350.36	286,740.63
营业成本(万元)	828,643.21	205,647.77
营业毛利(万元)	168,707.15	81,092.86
毛利率	16.92%	28.28%

### 2.保障股东权益，化解潜在重大风险

自东方精工与普莱德原股东之间发生业绩补偿纠纷以来，双方持续呈矛盾、对峙态势。假如业绩补偿纠纷无法以各方均能够接受的方式得到妥善解决、双方矛盾对峙的情势将延续到2020年，公司将面临持续应对久拖不决、结果未定的诉讼仲裁风险的可能。在这种情况下，东方精工的正常经营活动、财务状况、经营业绩甚至团队人员等都将受到严重的负面消极影

响，继而导致公司股价可能出现波动，损害广大中小投资者的切身利益。

公司坚持原则，克服种种困难，在合法合规前提下，在2019年用一揽子解决方案妥善解决了和普莱德的业绩补偿纠纷，化解了上市公司潜在的巨大风险，维护了上市公司和公司广大中小投资者的合法利益。

### 3. 调整布局，聚焦高端智能装备

报告期内，东方精工主要从事“智能包装设备”及“舷外机设备”业务，“汽车核心零部件”业务主要为“动力电池系统”业务（报告期末已出售）。

已出售的动力电池系统板块的收入虽然在报告期收入占比较高，但该类型业务的毛利率较低，从而拉低了公司整体经营毛利率。东方精工在出售普莱德100%股权后，一方面将剥离经营业绩波动大且盈利能力较低的“动力电池系统”业务，另一方面，仍将从事“智能包装设备”及“舷外机设备”业务，且该类业务将更加集中和突出。

公司通过此次对普莱德业绩补偿纠纷的圆满解决，适时调整了公司主营业务发展战略，回归聚焦高端智能装备业务，进一步做大做强，继而有利于东方精工未来长期健康、可持续发展，提升公司的经营绩效和公司质量；进而有利于维护公司广大中小投资者的利益。

#### （二）聚焦核心主业，打造全球智能瓦楞纸箱包装设备领域龙头企业

出售普莱德后，东方精工聚焦核心主业——智能包装设备业务，凭借完整的全产业链布局、高端智能的产品、领先的服务模式，向下游客户提供高端智能瓦楞包装设备整体解决方案。

作为下游箱板瓦楞纸箱包装厂商的设备供应商，公司具备的业务聚焦、资源优势（研发及创新能力）、业绩稳增、市占率领先等特征，使得东方精工成为智能瓦楞纸箱包装设备领域国内第一，全球前三的龙头企业。

#### 1. 瓦楞纸板生产线业务

公司瓦楞纸板生产线业务由Fosber集团和Fosber亚洲组成。报告期内，瓦楞纸板生产线业务实现营业收入约20.64亿元，在公司高端智能装备业务板块的收入占比较大。

Fosber集团是世界领先的瓦楞纸板生产线供应商，专注于技术创新和产品设计，在不断变化和竞争日益激烈的市场中，Fosber集团能够为客户提供最先进的技术，以保证客户实现瓦楞纸板生产的高效率的同时，能够大幅实现高质量的柔性生产。

#### （1）经营业绩

2019年Fosber集团延续了2018年度营业收入和净利润稳健增长的势头，收入利润再创新高。营业收入达到2.39亿欧元，同比增幅约为24%，净利润约为2217万欧元，同比增幅约为21%。

## （2）收入构成

从收入类型看，报告期内，Fosber集团的各种类型的瓦楞纸板生产线整线产品和单机产品的销售收入约为1.60亿欧元，收入占比约为67%，备件销售和技术支持服务贡献的收入比例仍然保持在30%左右，整体毛利率与2018年相比保持稳定。

Fosber集团2019年在整线产品销售上取得的成绩，充分说明了其在全球瓦楞包装设备市场的竞争力和市场地位，其在全球范围内的市场占有率稳步提升至30%左右。

从收入地区来源看，报告期内Fosber集团凭借其研发、生产和服务的全球化布局，在美国和欧洲两大主力市场的营业额保持稳健增长，未受到国际贸易大环境变化的负面影响，与全球箱板瓦楞纸主要厂商如Smurfit、IP、DS Smith等保持着较为稳固的合作关系。

Fosber美国在2019年美国市场保持领先优势，2019年在北美高端瓦线市场的市占率达到50%左右，营业收入和订单交付金额同比增长约为26%。

Fosber亚洲致力于为中国和亚洲市场提供高品质的瓦楞产品生产线和相关技术支持服务，在2019年延续了销售增长的势头，实现营业收入约为1.90亿元，同比增幅将近60%。2019年订单交付金额同比增长50%。报告期内，Fosber亚洲持续推进并成功实现了Fosber集团中高端产品Pro-line的国产化，降低制造成本25%左右。与此同时Fosber亚洲的海外业务也发展迅速，2019年实现了海外订单从无到有的突破。

## 2. 瓦楞纸箱印刷成套生产线业务

瓦楞纸箱印刷成套生产线业务由东方精工（中国）和东方精工（欧洲）组成。报告期内，公司瓦楞纸箱印刷成套生产线业务合计贡献的营业收入约为6.22亿元。

瓦楞纸箱印刷成套生产线业务是公司主营业务发展的基石。报告期内，东方精工（中国）实现主营业务收入4.54亿元，稳中有增。这样的经营成果在2019年国内宏观经济下行、国际贸易形势持续严峻的背景下得来不易。

从收入产品构成上看，报告期内，瓦楞纸箱印刷成套生产线业务的零配件销售和技术支持服务销售保持了较为快速的增长，也带动了报告期内公司瓦楞纸箱印刷成套生产线业务毛利率的稳健增长；公司瓦楞纸箱印刷联动线产品的销售金额同比增长超过30%。在市场拓展方面，报告期内，公司瓦楞纸箱印刷成套生产线业务在国际市场的销售规模持续增长，尤其是在东南亚和非洲等新兴国家市场的销售业绩增长明显，海外直销规模同比实现了翻倍增长；

报告期内公司与国内纸制品包装印刷行业的大型企业的合作取得突破，成功与美盈森、永丰余等集团客户达成了合作关系。

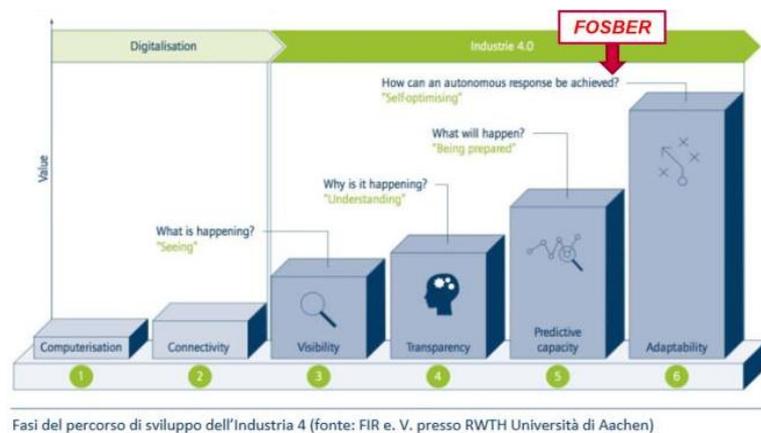
报告期内东方精工（欧洲）实现营业收入约1.68亿元，实现了稳健增长，报告期内完成了多款高端新产品的设计。在市场拓展方面，东方精工（欧洲）在持续巩固和提升欧洲市场份额的同时，积极通过各种措施开拓美国市场，实现新的收入增长点。

### （三）加码工业4.0，引领瓦楞纸箱行业“新基建”

报告期内，Fosber集团积极实践工业4.0模式。公司借助Fosber集团在智能识别、智能诊断、智能修正和自我学习四位一体的工业4.0技术布局，以硬软整合、集成输出的方式，为下游箱板瓦楞纸包装行业新型基础设施建设和融合创新应用提供关键支撑。

工业4.0是基于计算机化和网络连接的基础，通过大数据和算法作为手段实现机器的自我学习和智能生产。机器的自我学习和智能生产分为四个阶段：可视化阶段（智能识别问题）、透明化阶段（智能分析问题）、预测阶段（智能预测问题走向）、自适应阶段（人工智能提供解决方案）。目前Fosber已经完成了上述4个阶段的功能设计。

Fosber集团在工业4.0技术应用方面所处阶段示意图



Fosber集团工业4.0产品包含了PRO系列家族化产品，其中PRO/SYNCRO收集瓦楞纸板生产线的生产数据；PRO/CARE 在相关数据基础上进行深入分析；PRO/QUALITY 对产品实时监控，保证质量；PRO/REMOTE通过物联网通讯技术实现了数据的安全连接，使得机器数据不再是一座座孤岛；PRO/SERVICE线上线下持续地支持和延展Fosber集团工业4.0 PRO/开头系列家族化产品所有功能，最后实现可持续地智能生产。

同时，系统还会在诊断出产线问题后，直接发出相应的零件更换建议和操作指南并及时送达Fosber集团客户。Fosber集团运用虚拟现实、3D技术和视觉识别等相应的技术给瓦楞纸板生产线的运行提供了很好的保障。

除了机器内部的数据循环和人工智能学习，Fosber集团工业4.0还强化了机器和人的连接，把机器的稳定性发挥到极致的同时，大大地降低了对于操作工个人水平的依赖，提高了生产的灵活性和适应性，降低客户的成本投入。

#### （四）领先服务制造，构建产业生态闭环

新一轮工业革命兴起，服务型制造成为世界趋势。美国提出重振制造业、“再工业化”、“本土回归”等战略。德国提出工业4.0，通过互联网、物联网等CPS新技术的深度应用提升制造业水平。我国制造业面临着巨大挑战：一是我国制造业大而不强，处于全球产业价值链中低端；二是在新常态下，进入产业结构调整战略期。开展服务型制造，是中国制造企业特别是行业龙头企业突破低端锁定向价值链高端延伸、完善制造业生态闭环、增强国际市场掌控力和话语权的重要路径，也是中国实现从制造大国向制造强国转变的关键途径。

Fosber集团持续致力于提高产品的可靠性和自动化水平，并为客户提供高水准的技术支持和售后服务。在工业4.0成为制造业未来发展趋势的背景下，Fosber集团持续提高产品和技术服务的智能化水平。其推出的PRO/CARE智能化技术支持服务，基于互联网智能监控技术，能够在机器运行过程中，实时、连续捕获、收集机器运转和纸板生产的相关数据，进而能够为整线上每个设备单元计划并管理所有必须的维护工作，从而实现对传统人工产线维护的替代。

报告期内，Fosber集团重点建设客户服务中心，简化工作流程，提高售后服务效率，为客户提供更为“专业化”的售后服务、备件供应和技术支持。

#### Fosber集团高水准的技术支持和客户服务



为了保障相应服务的及时和专业，Fosber集团提供全天候（每周7天，每天24小时）电话和远程技术支持服务，并设有由高度专业化和经验丰富的技术专家组成的技术支持团队，在全球范围内依客户要求提供全方面的技术解决方案和定制化的服务。

在备件供应方面，过去几年来，Fosber集团与丰田学院持续深入合作，在生产和客户服务中深入贯彻JIT（精益生产管理）理念，凭借其创新的全自动化备件库存管理系统，以及与主要的运输公司、邮递公司的良好合作伙伴关系，能够实现在全天候的任一时间内，向客户

供应各种备件产品。

### （五）完善产业拼图，持续布局“一带一路”

为了进一步完善公司“智能包装设备”产业链布局，2019年5月底，公司全资子公司Fosber集团完成了对瓦楞辊供应商Tiruna集团之70%股权的收购，持续完善公司在智能包装设备领域的产业布局。

此外，报告期内，为应对全球贸易环境的变化导致的美国市场销量下滑，公司瓦楞纸箱印刷成套生产线业务在新兴国家市场和一带一路国家的拓展也取得了突破性的进展，在非洲、东南亚和南亚市场等地的直销业务销售额相较于2018年取得了翻倍式增长，且增长势头有望继续保持。

公司抓住“一带一路”倡议为中国制造业国际化提供的一个历史性的机遇，利用在“一带一路”的沿线国家和地区，中国装备制造业的优势，持续布局新兴市场，将高端智能包装设备产品、服务输送到“一带一路”国家和地区，进一步拓展公司业务的市场空间。

面对中国企业“走出去”对产品研发、管理、制造以及营销带来的新挑战，公司不断提升产品力、技术创新以及营销能力，进一步推动智能包装设备行业转型升级和高质量发展。

### （六）舷外机业务稳定发展，积蓄未来发展力量

报告期内，子公司百胜动力保持了国内最大的舷外机供应商的行业地位，在为中国市场和国际市场提供高质量、高可靠、高性价比的水上动力产品的经营宗旨的指导下，百胜动力专注于舷外机系列产品。其经营业绩保持稳定的发展态势，公司舷外机产销量再创历史新高，经营业绩保持稳定增长的发展态势，全年实现营业收入2.99亿元。

2019年，百胜动力积极应对市场变化，调整策略，加大了国内市场的开拓力度，报告期内国内市场销售额增长幅度达到30%。从产品类型看，报告期内百胜动力销售的40马力以上的舷外机产品销售收入较去年增长30%。

在持续巩固、提升在中小马力舷外机产品的市场份额和地位的同时，百胜动力也在有序推进大马力舷外机的研发工作。报告期内百胜动力具有自主知识产权的大马力F115舷外机点火成功，是目前国产舷外机中马力最大的型号，在电喷技术、无缸套技术等先进技术方面取得突破，有望成为百胜动力未来新的业绩增长来源。

舷外机在军用装备方面也有广泛的应用。随着国家军民融合政策的推行，2019年百胜动力也在持续开拓军用市场，在产品和订单上取得了重大进展，未来军品业务也将有望成为百

胜动力发展的重要支撑。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,973,503,602.19	100%	6,621,349,618.40	100%	50.63%
分行业					
高端智能装备	2,867,406,250.70	28.75%	2,376,890,214.84	35.90%	20.64%
汽车核心零部件(已出售)	7,106,097,351.49	71.25%	4,244,459,403.56	64.10%	67.42%
分产品					
智能包装设备及相关零部件	2,374,061,883.51	23.80%	1,971,434,963.29	29.77%	20.42%
动力设备	287,420,038.60	2.88%	236,275,034.15	3.57%	21.65%
其他与主营相关业务	105,982,490.24	1.06%	96,272,779.85	1.45%	10.09%
动力电池系统(已出售)	7,080,281,233.19	70.99%	4,223,547,366.49	63.79%	67.64%
其他业务	125,757,956.65	1.26%	93,819,474.62	1.42%	34.04%
分地区					
国内	7,496,120,829.52	75.16%	4,594,127,918.26	69.38%	63.17%
国外	2,477,382,772.67	24.84%	2,027,221,700.14	30.62%	22.21%

#### (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						
高端智能装备	2,867,406,250.70	2,056,477,689.76	28.28%	20.64%	20.71%	-0.04%
汽车核心零部件 (已出售)	7,106,097,351.49	6,229,954,385.16	12.33%	67.42%	65.18%	1.19%
分产品						
智能包装设备及 相关零部件	2,374,061,883.51	1,704,614,629.96	28.20%	20.42%	20.89%	-0.28%
动力电池系统 (已出售)	7,080,281,233.19	6,229,240,701.90	12.02%	67.64%	65.23%	1.28%
分地区						
国内	7,496,120,829.52	6,431,409,520.24	14.20%	63.17%	61.74%	0.76%
国外	2,477,382,772.67	1,855,022,554.68	25.12%	22.21%	23.76%	-0.94%

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
高端智能装备	销售量	台	210,542	174,599	20.59%
	生产量	台	212,800	174,516	21.94%
	库存量	台	11,451	9,209	24.35%
汽车核心零部件	销售量	台	116,735	85,541	36.47%
	生产量	台	123,769	84,597	46.30%
	库存量	台	3,063	1,414	116.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内，公司汽车核心零部件板块以新能源汽车动力电池系统为主营产业，业务主体是普莱德，业务增长受国内新能源汽车动力电池装机量增长带动。

### (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	
高端智能装备	营业成本	2,056,477,689.76	24.82%	1,703,700,112.89	31.12%	20.71%
汽车核心零部件 (已出售)	营业成本	6,229,954,385.16	75.18%	3,771,595,245.35	68.88%	65.18%

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	
智能包装设备及相关零部件	营业成本	1,704,614,629.96	20.57%	1,410,006,919.35	25.75%	20.89%
动力设备	营业成本	220,349,507.12	2.66%	170,713,125.22	3.12%	29.08%
其他与主营相关业务	营业成本	74,318,981.15	0.90%	60,353,779.91	1.10%	23.14%
动力电池系统 (已出售)	营业成本	6,229,240,701.90	75.17%	3,769,972,041.68	68.85%	65.23%
其他业务	营业成本	57,908,254.79	0.70%	64,249,492.08	1.17%	-9.87%

说明

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1.公司于报告期内出售普莱德100%股权，相关股权出售的交割工作在2019年12月25日完成，交割完成后普莱德不纳入公司2019年度财务报告的合并财务报表范围。

2.子公司Fosber集团收购西班牙Tiruna集团70%股权，股权收购的交割工作于2019年5月30日完成，交割完成后Tiruna集团纳入公司2019年度财务报告的合并财务报表范围。

3.2019年3月，美国百胜完成注销，自注销之日起不再纳入公司2019年度财务报告的合并财务报表范围。

4.2019年10月，广东弗兰度完成注销，自注销之日起不再纳入公司2019年度财务报告的合并财务报表范围。

## (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

2019年前11个月，东方精工主营业务呈“双主业”格局：高端智能装备业务板块（包括“智能包装设备”及“舷外机设备”业务，以及“汽车核心零部件业务板块”，业务主体为普莱德的“动力电池系统”业务。

2019年12月底出售普莱德后，公司整体主营业务发生重大变化，由此前的“双主业”格局变为聚焦“高端智能专业”主业，所提供的产品和服务也变更为提供智能包装设备相关产品和服务，以及提供舷外机产品和相关服务。

**(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）	7,624,070,010.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	76.44%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	72.46%

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	客户一	7,035,281,416.23	70.54%
2	客户二	234,382,839.09	2.35%
3	客户三	191,309,657.54	1.92%
4	客户四	82,311,942.12	0.83%
5	客户五	80,784,155.28	0.81%
合计	--	7,624,070,010.26	76.44%

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）	6,578,523,590.96
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	71.71%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	65.42%

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	供应商一	6,001,951,518.81	65.42%
2	供应商二	271,302,082.89	2.96%
3	供应商三	129,880,736.26	1.42%
4	供应商四	91,640,559.19	1.00%
5	供应商五	83,748,693.81	0.91%
合计	--	6,578,523,590.96	71.71%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	414,527,474.88	520,723,396.56	-20.39%	主要系本年仅合并北京普莱德 2019 年 1-11 月数据及普莱德销售费用下降所致。
管理费用	365,218,611.72	286,222,575.20	27.60%	主要系处置普莱德产生的相关费用及本年业务增长带来管理成本增加所致。
财务费用	-16,869,846.12	23,145,620.29	-172.89%	主要系本年利息收入增长所致。
研发费用	156,654,915.42	218,476,516.42	-28.30%	主要系本年仅合并北京普莱德 2019 年 1-11 月数据及普莱德研发费用下降所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	392	447	-12.30%
研发人员数量占比	23.99%	20.33%	3.66%
研发投入金额（元）	169,319,720.80	229,067,274.61	-26.08%
研发投入占营业收入比例	1.70%	3.46%	-1.76%
研发投入资本化的金额（元）	12,664,805.38	10,590,758.19	19.58%
资本化研发投入占研发投入的比例	7.48%	4.62%	2.86%

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

研发投入占营业收入比例变动的主要原因为：本年仅合并普莱德 2019 年 1-11 月数据及普莱德研发费用下降。

研发人员数量下降的主要原因为公司在报告期内转让普莱德股权、未将普莱德纳入员工数量统计所致。

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	5,971,827,830.59	5,264,537,409.33	13.43%
经营活动现金流出小计	5,690,530,043.58	4,542,812,608.21	25.26%
经营活动产生的现金流量净额	281,297,787.01	721,724,801.12	-61.02%
投资活动现金流入小计	4,858,499,596.17	3,793,281,802.05	28.08%
投资活动现金流出小计	4,736,987,401.92	2,948,145,345.71	60.68%
投资活动产生的现金流量净额	121,512,194.25	845,136,456.34	-85.62%
筹资活动现金流入小计	362,807,582.84	1,423,283,210.38	-74.51%
筹资活动现金流出小计	605,506,468.14	1,830,987,393.84	-66.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-242,698,885.30	-407,704,183.46	40.47%
现金及现金等价物净增加额	168,727,295.04	1,158,966,100.91	-85.44%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、公司经营活动产生的现金流量净额减少61.02%，主要系普莱德采购支出现金增加所致。
- 2、公司投资活动产生的现金流量净额减少85.62%，主要系处置普莱德收回现金在年末购买理财产品所致。
- 3、公司筹资活动产生的现金流量净额增加了40.47%，主要系银行承兑汇票保证金减少所致。
- 4、公司现金及现金等价物净增加额减少85.44%，主要系经营活动现金流出及投资流出增加所致。

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

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主要系处置普莱德100%股权及普莱德原股东业绩补偿的账务处理所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,384,907,790.71	68.78%	主要系处置普莱德 100% 股权及普莱德原股东业绩补偿产生的收益、权益法下对联营合营企业确认的收益以及理财产品的收益所致。	否
公允价值变动损益	-302,415.26	-0.02%	主要系衍生金融资产的公允	否

			价值变动。	
资产减值	-109,839,858.68	-5.45%	主要系收购 EDF 形成商誉计提减值以及存货计提跌价准备所致。	否
营业外收入	12,570,847.05	0.62%	主要系收购 Tiruna 公司所致。	否
营业外支出	8,756,961.53	0.43%	主要系普莱德处置固定资产所致。	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	2,356,703,434.60	37.57%	2,547,345,874.57	28.34%	9.23%	主要系处置普莱德 100% 股权所致。
应收账款	597,431,210.02	9.52%	1,496,368,415.86	16.65%	-7.13%	主要系处置普莱德 100% 股权所致。
存货	671,432,701.11	10.70%	935,775,074.07	10.41%	0.29%	无重大变化
投资性房地产		0.00%		0.00%		
长期股权投资	72,372,355.03	1.15%	79,771,169.72	0.89%	0.26%	无重大变化
固定资产	585,754,900.75	9.34%	685,262,087.53	7.63%	1.71%	无重大变化
在建工程	4,839,241.48	0.08%	10,480,100.82	0.12%	-0.04%	无重大变化
短期借款	117,888,353.14	1.88%	250,525,029.95	2.79%	-0.91%	无重大变化
长期借款	224,146,667.48	3.57%	536,358,921.02	5.97%	-2.40%	主要系一年内到期的借款重分类至“一年内到期的非流动负债”所致。
交易性金融资产	1,164,039,381.59	18.55%	0.00	0.00%	18.55%	主要系年末购买银行理财产品所致。
应收票据	0.00	0.00%	1,835,883,950.01	20.43%	-20.43%	主要系处置普莱德 100% 股权以及应收票据余额重分类至应收款项融资所致。

商誉	306,633,631.93	4.89%	670,286,756.52	7.46%	-2.57%	主要系处置普莱德 100% 股权减少商誉以及对 EDF 计提商誉减值准备所致。
预计负债	78,650,466.48	1.25%	452,856,804.45	5.04%	-3.79%	主要系处置普莱德 100% 股权所致。

## 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								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				4,442,648,750.00	3,279,648,750.00		1,163,000,000.00
2.衍生金融资产	800,160.93	-302,415.26			541,635.92			1,039,381.59
金融资产小计	800,160.93	-302,415.26			4,443,190,385.92	3,279,648,750.00		1,164,039,381.59
上述合计	800,160.93	-302,415.26			4,443,190,385.92	3,279,648,750.00		1,164,039,381.59
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	129,978,697.21	保证金
固定资产	11,981,751.80	贷款抵押
合计	141,960,449.01	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
123,995,066.16	35,840,000.00	245.97%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	800,160.93	-302,415.26		4,443,190,385.92	3,279,648,750.00		1,164,039,381.59	自有资金
合计	800,160.93	-302,415.26	0.00	4,443,190,385.92	3,279,648,750.00	0.00	1,164,039,381.59	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011年	首次公开发行股票	49,200.06	1,077.82	51,776.39		3,683.48	7.49%	0	不适用	0
2016年	非公开发行股票	48,699.47	1.57	49,674.6		20,356.56	40.81%	0	不适用	0
2017年	重组配套发行股份募集资金	283,616.53	0	187,902.15				110,623.17	(1)公司在董事会的授权范围内，使用部分闲置募集资金购买保本理财产品。(2)除上述所提及事项外，剩余尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户。(3)本年度收到北京普莱德新能源电池科技有限公司（以下简称“普莱德”）归还的募集资金的金额为	110,623.17

									6,188.41 万元，收到普莱德归还的募集资金利息净额为 604.03 万元，存储于募集资金专户。	
合计	--	381,516.06	1,079.39	289,353.14	0	24,040.04	6.30%	110,623.17	--	110,623.17

## 募集资金总体使用情况说明

1、首次公开发行股票截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金累计投入的金额为 51,776.39 万元，其中：

(1) 以前年度累计使用募集资金的金额为 50,698.57 万元，其中：本公司置换募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目的金额为 6,333.09 万元；除募集资金到位后置换自有资金前期投入的金额外，累计使用募集资金的金额为 44,365.48 万元；

(2) 公司首次公开发行股票募集资金投资项目已于 2017 年全部结项，相关募投项目的节余资金也已在 2017 年全部永久性补充流动资金。首次公开发行股票超募资金 6,653.06 万元，于 2014 年 3 月起用于公司在中国银行佛山分行为境外全资子公司东方精工（荷兰）公司（Dong Fang Precision (Netherlands) Coöperatief U.A.）提供内保外贷业务的保证金，并于 2018 年 3 月因内保外贷合同到期、公司已偿还贷款而解除质押。2018 年 4 月 25 日，公司第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，将首次公开发行股票超募资金 6,653.06 万元及其存储孳生的利息 1,077.82 万元，合计 7,730.88 万元全部用于永久性补充流动资金。2018 年 5 月 17 日召开的公司 2017 年度股东大会决议通过了该议案。

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 4,134.23 万元，募集资金余额为人民币 0 元。

2、2016 年非公开发行股票：

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司募集资金累计投入的金额为 49,674.60 万元，以前年度投入募集资金项目的金额为 49,674.60 万元。截至 2019 年 12 月 31 日止，公司累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 768.56 万元，募集资金余额为人民币 0 元。

3、截至 2019 年 12 月 31 日止，公司募集资金累计投入的金额为 187,902.15 万元，具体情况如下：(1) 以前年度累计使用募集资金的金额为 194,090.55 万元；(2) 本年度收到北京普莱德新能源电池科技有限公司（以下简称“普莱德”）归还的募集资金的金额为 6,188.41 万元。截至 2019 年 12 月 31 日止，公司累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 7,921.28 万元，收到普莱德归还的募集资金利息净额为 604.03 万元，募集资金余额为人民币 110,623.17 万元。

公司募集资金使用情况说明的具体情况，详见公司与 2019 年年度报告同日披露的《2019 年度募集资金存放与使用情况专项报告》以及立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《广东东方精工科技股份有限公司截止 2019 年 12 月 31 日募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目	是	37,100	40,421.25		42,751.34	105.76%	2014年11月01日		不适用	否
研发中心建设项目	是	1,400	180.25		180.25	100.00%	2015年06月01日		不适用	否
信息化建设项目	否	1,847	1,847		1,015.42	54.98%	2017年06月01日		不适用	否
区域营销中心技术改造项目	是	2,200	98.5		98.5	100.00%	2015年06月01日		不适用	否
补充流动资金	是	48,699.47	28,342.91		29,318.04	103.44%			不适用	否
偿还银行借款	是		20,356.56		20,356.56	100.00%			不适用	否
支付现金对价	否	180,500	180,500		180,500	100.00%			不适用	否
支付中介机构费用	否	9,500	9,500		7,402.15	77.92%			不适用	否
普莱德溧阳基地新能源汽车电池研发及产业化项目	否	100,000	100,000		0	0.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	381,246.47	381,246.47		281,622.26	--	--		--	--
超募资金投向										
支付购买佛斯伯(意大利)60%股权并购贷款的保证金	否									

补充流动资金（如有）	--				7,730.88		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				7,730.88	--	--		--	--
合计	--	381,246.47	381,246.47	0	289,353.14	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行股票实际募集资金净额人民币 492,000,624.08 元，其中超额募集资金为 66,530,624.08 元。</p> <p>2014 年 2 月 21 日，第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第八次会议审议通过了《关于使用超募资金为境外全资子公司提供内保外贷支付银行保证金的议案》，为顺利推进公司收购意大利佛斯伯公司 60% 的股份，扩宽公司并购资金来源渠道，降低公司融资，董事会、监事会同意公司为境外全资子公司东方精工（荷兰）公司（Dong Fang Precision (Netherland) Coöperatief U.A.）提供担保（内保外贷），并使用超募资金 6,653.06 万元支付银行保证金。上述事项已在 2014 年第一次临时股东大会审批通过。</p> <p>2018 年 3 月因内保外贷合同到期、公司已偿还贷款而解除质押。公司于 2018 年 4 月 25 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意将首次公开发行股票超募资金 6,653.06 万元及其存储孳生的利息 1,077.82 万元，合计 7,730.88 万元全部用于永久性补充流动资金，并经 2018 年 5 月 17 日召开的 2017 年度股东大会决议通过。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>（1）首次公开发行普通股募集资金为了保障募集资金投资项目顺利进行，公司以自筹资金预先投入了瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目，截至 2011 年 8 月 31 日共计投入 6,333.09 万元。2011 年 9 月 21 日，公司第一届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，全体董事一致同意公司以募集资金置换已预先投入的自筹资金 6,333.09 万元。2011 年 9 月 27 日，本公司已完成置换。</p>									

	(2) 2017 年非公开发行股票募集资金 2017 年 9 月 25 日, 公司召开第三届董事会第十七次会议, 审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金 6188.41 万元置换已预先投入募投项目的自筹资金, 于 2017 年 9 月 28 日完成了置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司首次公开发行募集资金共投向四个项目, 分别为“瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目”、“研发中心建设项目”、“信息化建设项目”及“区域营销中心技术改造项目”, 其中“信息化建设项目”下全面实施了 SAP 信息系统, 至 2017 年 6 月已经通过了 SAP 信息系统上线后的运行测试, 达到了原先预定的可使用状态。因该项目涉及公司财务、运营、人力资源及 IT 等多个方面和环节, 实施周期较长, 市场环境也发生了较大的变化, 公司的专业团队通过合理调度和优化配置, 不断加强对项目费用的控制、监督和管理, 合理降低了项目的成本, 因此产生了项目资金投入的节余。 2017 年 7 月, 公司第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于首次公开发行募投项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 将首次公开发行募投项目之节余募集资金及利息人民币 1,555.63 万元永久性补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	2017 年度非公开发行股票募集资金尚未使用的募集资金部分用于购买 12 个月以内的稳健型、低风险、高流动性的理财产品。截止 2019 年 12 月 31 日, 购买的理财产品均已到期, 剩余尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目	区域营销中心技术改造项目/研发中心建设项目	40,421.25	0	42,751.34	105.76%	2014 年 11 月 01 日		不适用	否
偿还银行贷款	补充流动资金	20,356.56	0	20,356.56	100.00%			不适用	否

合计	--	60,777.81	0	63,107.9	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p><b>1、 IPO 募集资金变更项目情况</b></p> <p>公司首次公开发行股票募投项目之一“瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目”的资金投入主要是购买公司新工厂的土地，厂房建设及装修，购买机动力设备、机械加工设备等固定资产，该处新工厂已于 2014 年 11 月 1 日达到可使用状态。该项目建设周期较长，考虑到建设期内人工和土建等建设成本增加、因机动力设备和机械加工设备的选型带来的价格上升等因素的影响，以及考虑到部分配套设施的完善、应付的工程尾款和质保金等，预计整体投资总额约为 42,000 万元，超出原计划募集资金承诺投资金额。</p> <p>公司首发上市募投项目“区域营销中心技术改造项目”旨在服务于“瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目”投产后公司产能的扩张及国内外市场开拓，公司上市之后逐步构建起完善的国内外销售网络，并通过收购意大利 Fosber 集团和意大利 EDF 公司进一步深化了包括欧洲和美洲在内的国际营销网络布局，能够满足未来产品销售数量及销售区域的扩张。</p> <p>公司首发上市募投项目“研发中心建设项目”旨在通过基建投入，实现“对现有产品升级换代，加强对数控伺服机电一体化成套设备技术的研发，以确保公司在行业中的领先地位，力求公司生产技术达到世界先进水平”。公司通过收购意大利 Fosber 集团及设立合资公司，通过收购意大利 EDF 公司，使公司在引入国际新技术和研发新产品方面取得了跨越式进步，进一步深化了公司在瓦楞纸箱机械行业的领先地位，已实现了公司 IPO 时拟定的研发项目计划。</p> <p>基于此，公司将“区域营销中心技术改造项目”截至 2015 年 1 月 31 日的剩余募集资金及累计利息 2,336.48 万元以及“研发中心建设项目”截至 2015 年 5 月 31 日的剩余募集资金及累计利息 1,347.00 万元转变用途，投入“瓦楞纸箱印刷机械及其成套设备项目”，以更高效的使用募集资金，发挥最大的经济效益。</p> <p>上述变更募集资金用途事项，已分别经公司第二届董事会第二十二次会议、第二届董事会第二十七次会议和公司 2015 年第一次临时股东大会、2015 年第三次临时股东大会批准。</p> <p><b>2、 2016 年非公开发行募集资金变更项目情况</b></p> <p>根据公司发展实际情况，为提高募集资金的使用效率，降低公司财务成本，保护投资者利益，公司将 2016 年非公开发行股票部分募集资金的用途由“补充流动资金”变更为“偿还银行贷款”，偿还兴业银行、中国银行、招商银行以及远东租赁公司的借款合计 20,356.56 万元。</p> <p>本次变更募集资金用途事项已经公司第二届董事会第三十五次会议决议和 2016 年第二次临时股东大会批准。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至 出售日该股 权为上市公 司贡献的净 利润(万元)	出售对公司 的影响	股权出售为 上市公司贡 献的净利润 占净利润总 额的比例	股权出售定价 原则	是否为 关联交 易	与交易对方 的关联关系	所涉及的股 权是否已全 部过户	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
天津鼎晖瑞 翔股权投资 基金合伙企 业(有限合 伙),天津鼎 晖瑞普股权 投资基金合 伙企业(有 限合伙)	普莱德 100%股权	2019年12 月25日	150,000	31,081.34	一揽子交易 实施增加公 司2019年的 利润总额约 13.55亿元 (包括出售 普莱德的收 益以及注销 业绩补偿股 份的收益)	73.70%	基于其所委托 的具有证券业 务资格的评估 机构以2019年 7月31日为基 准日所评估的 普莱德100%股 权的权益价值, 确定以人民币 15亿元出售普 莱德100%股 权;	否	不适用	是	不适用	2019年 12月26 日	巨潮资讯网

## 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
Fosber S.p.A.	子公司	研发、加工、制造、销售：瓦楞纸板生产线及配件，并提供售后服务。	156 万欧元	1,239,337,572.33	492,141,725.74	1,873,185,800.77	222,258,167.45	173,792,809.89

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
普莱德	股权转让	一揽子交易实施增加公司 2019 年的利润总额约 13.55 亿元（包括出售普莱德的收益以及注销业绩补偿股份的收益）。

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1. 行业格局及公司行业地位

##### （1）行业发展历程及格局

160年多年前，英国人发现了瓦楞结构，并由此发明了瓦楞纸品包装，经过半个多世纪的完善，瓦楞结构的科学发展更加完美、成熟，最终占据商品包装的半壁江山。

我国瓦楞纸箱行业起步较晚，1954年才开始推广使用瓦楞纸箱，较日本晚40年，较美国晚60多年。此阶段我国技术起点低，一开始沿用日本早期使用的单机，工序间全靠手工连接，没有流水作业。1975年北京纸箱厂率先向日本内田制作所株式会社的引进国内第一条瓦楞纸自动化生产线——D3型双层瓦楞纸板生产线，1982年中国运载火箭技术研究院所属的首都航天机械公司研发成功我国第一条1.2米瓦楞纸自动化生产线，我国瓦楞纸箱工业开始腾飞。

改革开放以来，我国瓦楞纸箱行业发展迅速，体现出了巨大的生命力，其所创造的产值已经占到中国纸包装行业整体产值的85%左右。增速在各国中也是最高的，目前市场体量已经超过美国，成为全球最大的瓦楞纸箱市场。

箱板瓦楞纸包装广泛地应用于家电、电子产品、IT、食品饮料、图书、日化、纺织品等下游消费行业以及物流快递公司。

随着全球经济的快速发展，商品包装的需求量逐渐加大，需求带动发展，瓦楞纸箱厂不断加大了资金投入，用以改造落后的生产设备，提高瓦楞纸箱质量以适应消费需求。

分产品来看，处于产业链上游的瓦楞纸板生产线，2018年全球销售额约150亿人民币，主要销售区域集中在欧美及亚太地区。其中欧美地区收入约为77亿元人民币，占比51%；亚太地区收入约为66亿元人民币，占比44%；其他区域6亿元人民币，占比4%。从全球范围来看，楞纸板生产线行业集中程度较高，主要品牌（按收入排名）有德国BHS、意大利Fosber集团（东方精工全资子公司）、Marquip（美国Barry-Wehmiller团全资子公司）。

处于产业链中游的瓦楞纸箱印刷成套生产线，2018年全球市场规模约为300亿元人民币，其中50%为中高端产品。其中亚洲市场规模约为150亿元人民币，占比50%；美国市场规模约为75亿元人民币，占比25%；欧洲和日本市场规模约为75亿元人民币，占比25%。从全球范围来看，该行业集中度较低，即使行业龙头瑞士Bobst市场占有率亦不足10%。行业内主要品牌厂商（按收入排名）有Bobst（瑞士）、Gopfert（德国）、东方精工、Ward（美国Barry-Wehmiller集团全资子公司）。

## （2）行业竞争格局和公司行业地位

### A.瓦楞纸板生产线细分市场：东方精工子公司Fosber集团全球市场占有率排名第二

在瓦楞纸板生产线领域，Fosber 集团是欧洲及美国市场上重要的高端瓦楞纸板生产线供应商，在高速宽幅瓦楞纸板生产线领域是全球最大的两家公司之一，其在全球范围内的市场占有率在 30%左右。客户覆盖了 International Paper、Smurfit Kappa Turnhout 等全球知名大型包装企业，是全球重要的高端瓦楞纸板生产线技术推动者与革新者，在全球市场上具有非常高的知名度和影响力。

Fosber 集团在全球瓦楞纸板生产线行业市场的主要竞争对手和对标企业为德国的 BHS。BHS 在瓦楞机械方面的技术拥有超过 60 年的历史，其通过多年的发展和积累，在瓦楞纸板生产线领域，建立了可靠的品牌价值以及深厚的客户关系。同时依靠其长期的积累，占据了约 35%的市场份额。根据 BHS 公司公开披露的财务报表，2018 年该公司收入为 5.75 亿欧元，

净利润为 3000 万欧元。

Fosber 集团与对标竞争对手 BHS 的比对分析：

**a) 近年来Fosber集团的增长速度领先于BHS**

Fosber集团在2014年被东方精工收购后，通过战略和资金方面的支持，其营收规模以及盈利能力实现了快速的增长，其增速在2017-2018年间超过了BHS。

**b) 运营效率更高，成本控制能力更强**

随着Fosber亚洲的成立和发展，Fosber集团在中国和亚洲新兴市场供应链体系的融合将进一步提升，有利于成本管控，客户协同及供应链协同。

**c) 研发实力不遑多让**

在产品以及技术实力上，Fosber集团拥有强大的全球研发团队，并且通过高效灵活的研发管理以及准确的市场定位，不断减小与BHS在产品库布局上的差异。目前双方均可向市场提供最先进的高速宽幅瓦楞纸板制造设备，产品质量及效率方面各有优势。

**d) Fosber集团持续完善产业链布局，提升综合竞争力**

2019年，Fosber集团完成瓦楞纸板生产线核心零部件供应商西班牙瓦楞辊制造商Tiruna集团的收购；通过该次收购，Fosber集团使其瓦楞纸板生产线业务关键零部件的供应得到了坚实保障。

2020年年初，Fosber集团以设立子公司设立新的控股子公司Quantum Corrugated S.r.l.，并以此为收购主体完成了对意大利老牌瓦楞纸板制造商Agnati相关业务资产的收购。收购完成后Fosber集团持有Quantum Corrugated S.r.l. 60%股权。

Agnati在瓦楞纸板生产线行业的历史可以追溯到1930年代，迄今已有超过90年的发展历程。作为国际业界先驱，Agnati在瓦楞纸板生产线的设计和制造方面开创了许多里程碑式的技术及产品，并在遍布五大洲的82个国家已经累计销售并安装了超过3,000台的产品设备；其推出的 Quantum高速智能化瓦楞纸板生产线系列产品已获得市场客户的广泛好评。Quantum高速智能化瓦楞纸板生产线独特的设计，非常适合数码印刷技术的嵌入，深受数码印刷包装客户的欢迎。

通过以上布局，Fosber集团不仅通过收购Tiruna集团具备了瓦楞纸板生产线设备之核心零配件瓦楞辊的供应和生产能力，并且通过收购Agnati相关业务和资产，拥有了向客户提供世界领先的、更加适用于与数码印刷技术结合的瓦楞纸板生产线的的能力。Fosber集团在瓦楞纸板生产线领域的布局持续完善，综合竞争力进一步增强。

### e) 优秀的服务能力和工业4.0技术应用

Fosber集团的另一大优势是其完善的工业4.0系统，通过深入实践工业4.0技术，极大的提高了客户的生产效率及灵活性。Fosber品牌的技术支持服务在业界有口皆碑，独树一帜。

### B.瓦楞纸箱印刷设备细分市场：东方精工（中国）是国内行业“隐形冠军”，具备与全球行业龙头竞争的實力

中国瓦楞纸箱印刷设备行业相较于国外行业，起步较晚，大多数企业缺乏技术创新，依赖于模仿，生产出的瓦楞纸箱印刷设备质量较低。因此造就了虽然国内瓦楞纸箱印刷设备行业内企业数量较多，但多为中小企业，产品功能单一，技术水平较低，主要满足下游中小瓦楞纸箱生产企业的简单需求的整体行业状况。

国内规模较大、技术水平较高的瓦楞纸箱印刷设备生产企业仅有东方精工、台湾长声等少数几家，专注高端瓦楞纸箱印刷设备的研发和生产，产品品质领先于国内同行，达到与国际同步的水平，并向欧美等成熟市场批量出口中高端瓦楞纸箱印刷设备，而且价格更加具有竞争力，逐步引领中国的瓦楞纸箱印刷设备生产企业向国际先进水平靠拢。

其中，东方精工依靠全球资源协同的优势，以领先的设计理念和整体研发实力、标准化的全过程质量管理体系、领先的生产工艺水平和系统集成能力、能够提供个性化/柔性化/专业化生产服务的能力、国内业界最为完整的产品梯队和产品链、A股上市公司的品牌优势和先发市场优势、以客户为中心的全过程技术支持和售后服务体系等综合竞争优势，成为国内中高端瓦楞纸箱印刷设备行业的“隐形冠军”。

在全球范围内，东方精工在瓦楞纸箱印刷设备领域的主要竞争对手和对标企业是瑞士Bobst。Bobst是全球最大的基板处理、下印式印刷开槽模切机、印刷开槽粘箱联动线、纸箱糊盒机的加工设备及服务供应商，有超过120年的历史。旗下产品大部分为适合欧美市场的下印式全伺服驱动的印刷开槽模切机和印刷开槽粘箱联动线产品。其主要市场在欧洲和美国，少量在亚洲。其高端的产品定位以及遍布全球的销售网络为其占据全球行业榜首奠定了坚实的基础。

东方精工与国际竞争对手能够提供的产品比对分析如下图：

公司	上印式	下印式	预送纸机		粘相机		清废单元		堆叠机	堆码机
			上印式	下印式	上印式	下印式	上印式	下印式		
<b>Bobst</b>		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
<b>Gopfert</b>		✓		✓					✓	
<b>东方/EDF</b>	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
<b>Ward</b>		✓								

由此可见，在瓦楞纸箱印刷设备细分领域上，东方精工涵盖了主要产品类型，在上印式、下印式、预送纸机、粘箱机、堆叠机、堆码机等各个环节，有很强的设计、生产和销售能力。瑞士Bobst作为业务龙头，也具体提供价值链上的主要产品的能力。而其他的竞争对手主要产品集中在价值链个别环节上。

东方精工瓦楞纸箱印刷设备业务与对标竞争对手Bobst的对比分析：

a. 近年来，在瓦楞纸箱印刷设备行业领域，特别是在国际市场，东方精工品牌影响力逐步提升，与Bobst等一线欧美品牌的差距正在快速缩小，同时东方精工依靠国内完整的供应链体系，以及高效的营运管理，其产品利润率远超同行业其他竞争对手。

b. 与国际同行相比，东方精工在产品方面的优势在于，公司的印刷开槽模切机和印刷开槽粘箱联动线规格齐全，包括适合欧美、日本等市场使用的下印式产品，同时，也包括适合亚洲市场使用的上印式产品。东方精工能够提供的产品种类、产品线更齐全，比如：上印机的产品规格，东方精工可提供26种不同尺寸（从6\*18到25\*40）的机器产品，而Bobst只能提供2种规格（分别是6\*18和8\*21）。国际竞争对手具备提供适合欧美、日本等市场使用的下印式产品，但缺乏适合亚洲市场使用的上印式产品。

c. 东方精工成立于1996年，对比Bobst 120年的发展历程而言，尚处于幼年阶段。尽管如此，东方精工技术研发实力一直紧追一线欧美厂商，其高端瓦楞纸板印刷开槽模切设备已在国内市场独占鳌头，且具备较大的领先优势，同时通过数十年的研发改进，其产品通过高质量稳定性以及高产出能力，已逐步被欧美海外客户所接受。

## 2. 行业发展趋势及机遇

### （1）多重因素助力瓦楞纸箱行业增长，快递行业成为行业发展主要动力

虽然目前造纸行业供需基本平衡，但各细分市场发展尚不均衡，结构性缺口尚存。根据中国造纸协会的统计数据，2018年，全国箱板纸、瓦楞原纸产量合计4,250万吨，消费量合计

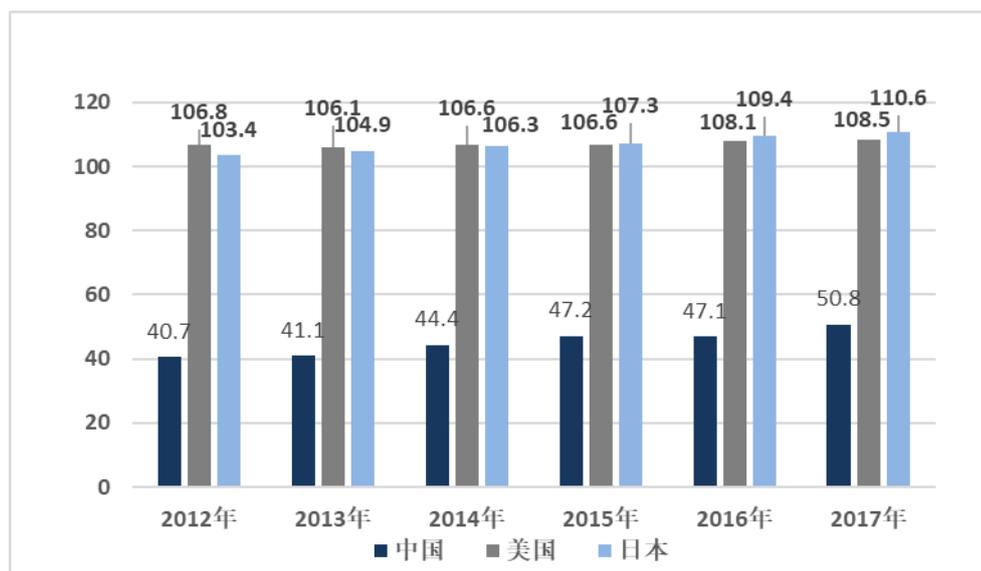
4,558万吨，存在缺口近308万吨。

2009—2018年全国箱板纸生产量年均增长率 2.42%，消费量年均增长率 2.93%；2009～2018年全国瓦楞原纸生产量年均增长率 2.30%，消费量年均增长率 2.59%。近10年来，两者合计的年均缺口达111万吨。该细分市场的需求旺盛，目前存在供需缺口。

受益于宏观经济景气度、人均消耗量提升、快递行业发展及政府有利政策指引，我国瓦楞纸包装行业规模将持续扩大。

人均消费量方面，与日、美等国家相比，我国瓦楞纸包装人均消费量仍较小。以2017年的数据来看，我国瓦楞纸包装人均消费量50.8平方米/人，而美国同期为 108.5 平方米/人，日本为 110.6 平方米/人。我国瓦楞纸包装人均消费量具有广阔的提升空间，提升空间几乎一倍以上。

2012—2017年瓦楞纸包装人均消耗对比（平方米/人）

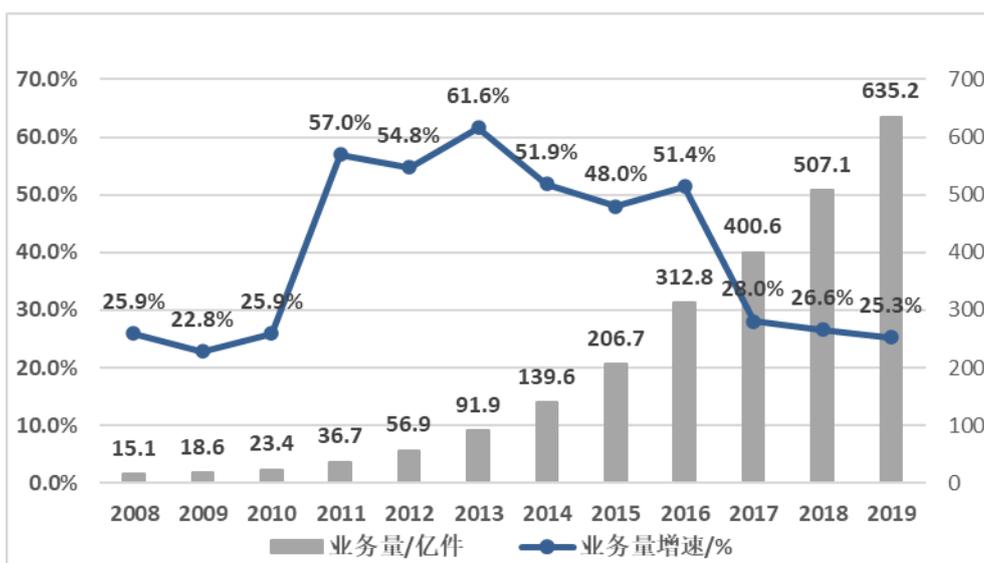


数据来源：国际瓦楞纸箱协会（ICCA）、温德咨询

我国线上消费习惯逐步成熟，快递行业增长是瓦楞纸包装行业重要增量。根据《中华纸业》数据显示，2018年，中国瓦楞纸包装下游领域前三分别为电子产品（占比26.0%），饮料（占比21.2%），食品（占比20.3%）；快递行业占比目前仅为13%。

2020年国内卫生安全事件加速了许多领域的发展，线上零售是其中极具代表性的领域。随着新兴消费模式的快速发展，中国快递行业也进入快速发展期。据国家邮政局数据，2017年中国快递业务量突破400亿件；2018年中国快递业务量突破500亿件；2019年，全国快递服务企业业务量累计完成635.2亿件，同比增长25.3%。

2008—2019年全国快递服务企业业务量及增长情况

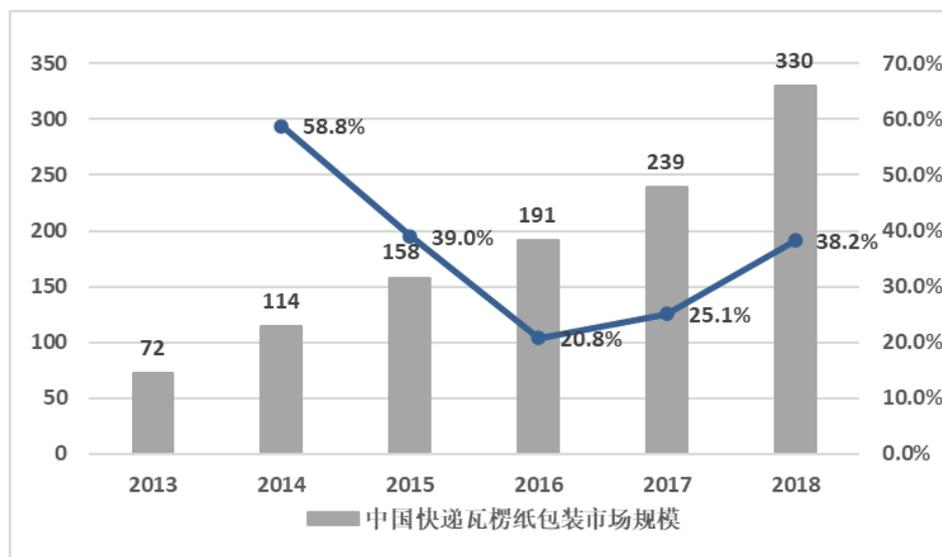


数据来源：国家邮政局

根据快递业“十三五”发展指标，2020年我国的快递量将达到750亿件的目标，人均快件从2000年的0.01件增长到2020年的约50件，2008-2020年快递业务量年均复合增长率达到38.5%。

中国快递行业的飞速发展促使快递包装行业市场规模不断上升，2018年快递瓦楞纸包装市场规模达到了330亿元。

2013—2018年中国快递瓦楞纸包装市场规模及增长情况



数据来源：中国造纸协会

在消费升级、产业升级驱动和服务业领跑的背景下，随着快递服务应用场景的丰富程度上升、嵌入生产生活的深度加深、涉及的行业宽度拓展，快递行业具有较大发展潜力和空间。根据前瞻产业研究院预测，2020-2025年中国快递瓦楞纸市场规模将会继续增加，预计2025年将会达到864亿元。

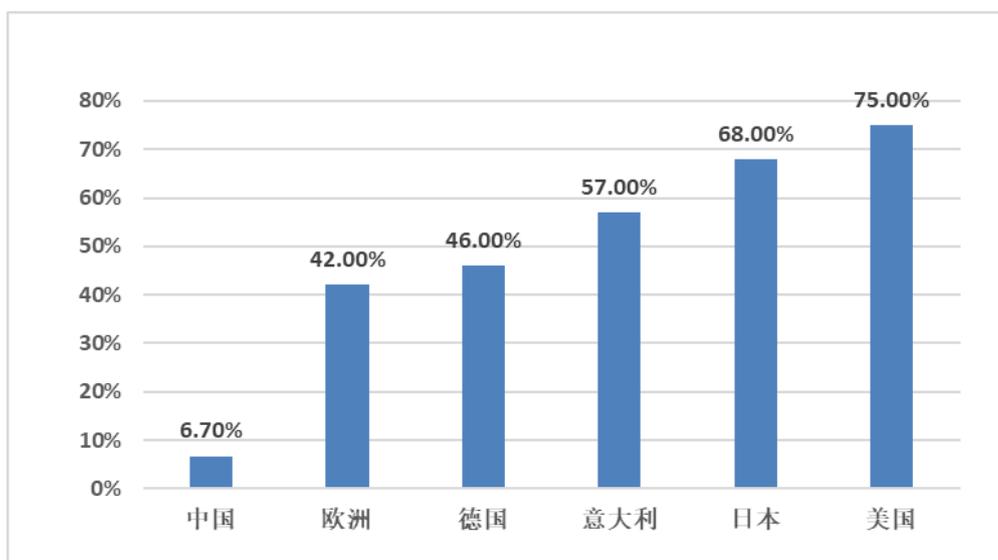
政府政策方面，通过“限塑令”等政策鼓励发展环保型及可循环利用的包装材料。，瓦楞纸包装产品包含 93%的可循环再用材料，同时。瓦楞纸包装产品其具有轻量化、可回收利用、易降解等特点，被认为是“绿色包装”，符合我国低碳循环经济及节能、减排的目标。

## （2）瓦楞纸箱包装行业整合，加速包装厂设备升级

受包装行业低准入门槛和有限服务半径的影响，中小包装厂居多，行业产能布局分散，市场集中度低。近年来受供给侧改革、环保趋严、人工和原材料成本高企等因素影响，瓦楞纸箱包装行业中小企业加速出清，大型企业市占率提高。纸和纸板制容器制造行业规模以上企业（年营业收入2,000万以上工业法人企业）数量从2013年的2,696家减少为2018年的2,391家，行业整合趋势明显。

同时，自2016年以来，公司产品下游客户行业龙头企业（玖龙纸业、山鹰纸业等）的产能利用率持续提升至90%以上水平，市场份额实质加速向龙头企业集中。但相较于欧美等国40%~70%的CR5市占率而言，国内瓦楞纸箱厂行业CR5不足10%，集中度仍有很大的提升空间。

2017年瓦楞纸包装行业CR5国际对比



数据来源：Frost &Sullivan、温德咨询

随着国内环保政策趋严、人工成本上升、电子商务发展以及厂商自动化水平不断提高，终端客户对瓦楞纸包装品的质量、交付速度、成本效益提出了越来越高的要求。大型纸箱厂基于高效率、高质量、降成本、环保节能等方面考虑，偏向采购中高端瓦楞纸板智能包装产线。市场需求将促使行业技术与设备的更新换代，并促使行业整合加速，该趋势将进一步传导至瓦楞纸板制造设备及瓦楞纸板印刷设备，加速设备行业的行业集中度进一步提高，淘汰落后、技术含量低、生产效率低的设备厂商。

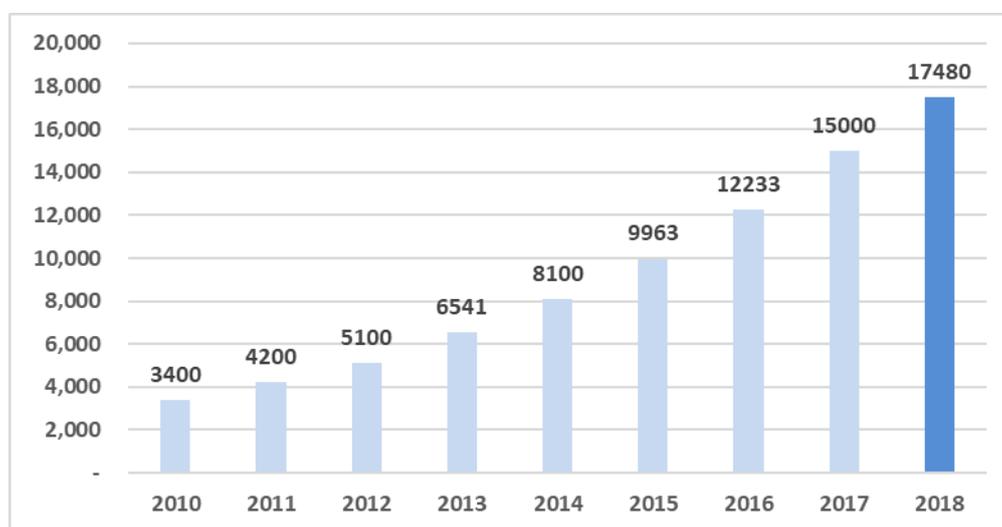
### （3）智能制造加速落地，引领制造业服务化转型

智能制造产业链涵盖智能装备（机器人、数控机床、服务机器人、其他自动化装备），工业互联网（机器视觉、传感器、RFID、工业以太网）、工业软件（ERP/MES/DCS等）、3D打印以及将上述环节有机结合的自动化系统集成及生产线集成等。

智能制造装备是智能制造的主要载体。智能制造装备涉及的工业机器人、3D打印设备、数控机床、智能控制系统、传感器等主要行业，产业规模实现快速增长。

2010--2018年，我国智能制造装备行业保持着较为快速的增长速度，2018年智能制造装备行业的产值规模约为17,480.11亿元，较上年同比增长16.55%。

2010—2018年中国智能制造装备业产值规模对比



数据来源：前瞻产业研究院

随着互联网技术及理念加快渗透，制造企业着手推动商业模式、组织方式等多方位转型；同时，面对智能制造发展的迫切需求及市场空间，国内各领域企业纷纷进军系统解决方案领域。

与此同时，智能制造贯穿产品制造的全过程，下游客户不仅能够获得个性化的定制产品，还可以从产品设计阶段就参与其中。同时基于互联网智能监控技术，设备提供商能够在机器运行过程中，远程监控设备运行状况，实时收集机器运转和生产的相关数据，进而通过对收集到的机器运行数据自动分析，实现远程诊断、自动生产计划和管理设备维护等功能，实现对传统人工产线维护的替代。智能制造生产商不仅提供产品或“产品+附加服务”，而且提供一揽子的“产品服务包”，角色由产品提供者转变为服务提供者。

## （二）公司发展战略

## 1. 愿景

公司的经营宗旨：致力于成为全球领先的智能包装设备整体解决方案提供商和高端核心零部件供应商；以成为所处领域有高度影响力、客户信赖、股东信任、员工尊重的产业集团为使命；秉承“诚信、创新、卓越”的经营理念，实现客户、股东、员工、社会共赢。

## 2. 发展战略

企业转型升级已经成为中国经济迈过旧周期，跨入新周期，实现稳健复苏的关键一环。公司顺应时代发展大趋势，通过主动实施战略转型与管理变革措施，采取内生式+外延式相融合的方式，不断加强统筹规划和前瞻部署，在全球范围内完成了“智能包装设备”全产业链的战略布局，实现了集团资源在全球范围内的配置。同时，公司在智能制造工业4.0引领新基建、服务制造构建产业生态闭环方向积极推进，持续探索中国制造业从中端到高端的升级之路。

根据在第三个五年战略发展期（2018年~2022年）的发展规划，公司将以2020年为新的起点，坚持聚焦“高端智能装备”的主营业务发展战略，深入推进“协同化”、“外延式”和“全球化”发展战略，做强、做精、做大现有主业，同时立足中国放眼全球，深化资源配置，逐步实现公司高端智能业务装备业务向全产业链延伸，进而实现从传统制造型企业向制造服务型、创新制造型企业的战略转型。

### （三）经营计划

#### 1. 以智能包装设备板块为核心，做强、做精、做大现有主业

##### （1）商业模式，整体解决方案

在商业模式上，从提供“产品”到布局“产业链”，从制造单台设备到提供成套设备的一站式采购服务，公司坚定不移地沿着智能制造和工业4.0发展方向，为客户提供“智能包装设备”整体解决方案，引领全行业的智能化发展。

东方精工瓦楞纸箱印刷成套生产线业务：未来将持续加大高端、智能联动线等新产品的研发和推广，持续加强为客户提供整体解决方案的全套设备方面的技术和产品开发，积极培育新的业绩增长点。未来的发展目标：成为比肩Bobst的全球范围内的行业一线智能瓦楞包装设备供应商。

东方精工瓦楞纸板生产线业务：公司旗下Fosber集团将持续巩固和保持作为世界领先的瓦楞纸板生产线相关产品和技术服务供应商的领先优势，持续技术创新，推进工业4.0应用，持续加强在中高端设备和整线产品等方面的竞争优势；未来发展目标：赶超BHS成为全球范

围内的第一线的高端瓦楞纸板生产线生产商。

基于中国本土市场以及新兴市场的巨大发展潜力，Fosber亚洲将坚持立足亚洲市场、吸收欧洲先进技术，充分利用中国本土制造业产业链的优势，加大技术创新，开发出满足新兴市场客户需求的产品；充分利用中国的优质供应链提高生产效率，降低原材料和交付成本，实现以“大品牌质量，接地气价格”的高性价比核心竞争优势，拓展亚洲市场，成为亚洲市场强有力的参与者。

## （2）技术创新，数字化转型

公司目前积极推进智能制造升级，旗下Fosber集团在瓦楞纸板生产线的智能识别、智能诊断、智能修正和自我学习等工业4.0应用上积累了相当丰富的经验。而所有的智能化应用都要基于生产数据的收集、分析和挖掘来完成，数字化转型是实现智能制造的必经之路。

如果说工业4.0是抽象的，是由5G、人工智能技术驱动的，那么制造业数字化转型则是内生的，是由企业价值创造驱动的。

一方面，通过设备数字化可以对生产设备的运行效率及健康状况进行实时监控，设备供应商可以提供远程诊断和技术支持等各种增值服务；另一方面，生产企业可以利用数字化设备进行生产组织，通过生产过程的数字化实现云平台订单接单、成本分析并智能排产、生产自动化管理以及工人绩效管理，充分提升生产效率。

随着公司下游瓦楞纸箱包装行业整合的加速，集中度的不断提升，以及国内终端客户对瓦楞纸包装品的质量、生产效率、成本效益、交付速度越来越高的要求，大型瓦楞纸箱厂越来越倾向采购中高端瓦楞纸板智能包装产线。

公司将基于多年深耕智能包装设备领域的制造经验、对下游客户生产过程的深厚理解、已开发的智能生产管理系统的成熟实践，加快技术创新，推进设备数字化软件系统的开发以及智能包装设备的数字化升级。

将生产工艺进程、生产设备的海量数据以及算法分析处理有机结合，公司将以硬软整合、集成输出的方式，进一步提升公司智能包装设备的智能化，促使智能包装设备与技术的更新换代和产业革新，满足下游大型瓦楞纸箱厂的设备升级需求，自上而下加快瓦楞纸箱包装行业整合加速，该趋势又将反过来自下而上传导至瓦楞纸板制造设备及瓦楞纸板印刷设备，加速瓦楞纸箱包装设备行业的整合以及集中度的进一步提高。

## （3）服务赋能制造

随着已售存量设备的增加，公司将积极把握客户对备件和售后维修、技术支持服务的需

求增加的趋势，积极发展客户服务业务。同时，在Fosber集团工业4.0应用不断深化的基础上，不断提升Pro-care和Pro-service等技术服务，持续提高备件销售和技术服务支持业务收入。

Fosber集团和东方精工（中国）都已实现客户服务中心的升级，未来公司将坚持以服务带动装备产品销售，以服务创造增值空间的策略，加大技术服务和备件销售力度。

#### （4）全球资源配置

公司以中高端装备产品主打欧美和国内主流客户，未来将继续深耕中国、欧洲、北美等主流市场，同时，加强对非洲、南亚和东南亚等一带一路国家和拉丁美洲等新兴市场的开拓力度，充分把握新兴市场的巨大发展机遇，提高全球市场占有率，实现营销体系和服务体系的全球化资源配置，持续提升同业务板块内的业务协同效应。

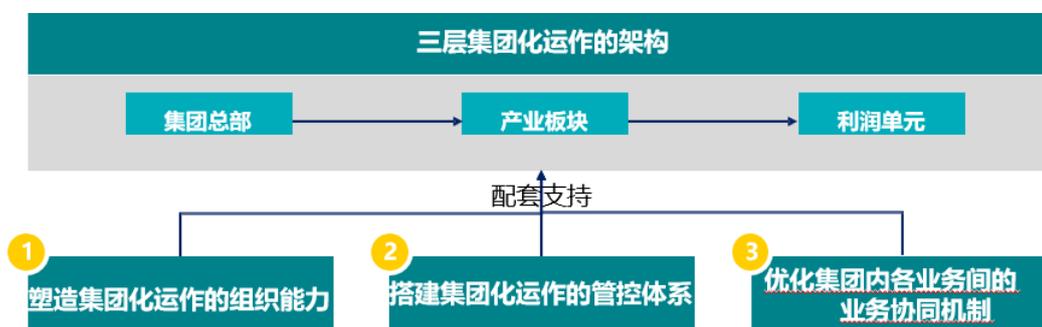
#### （5）战略布局，产业链整合

公司将脚踏实地、严控风险，稳健投资，关注全球及中国产业链上优质公司，根据业务发展需要和公司实际情况，围绕产业链实施并购，加强对产业链的横向和纵向整合。公司将通过战略并购强化智能包装设备业务在中国、欧洲和北美以及全球市场的战略布局。

### 2. 全面推动“协同化”战略落地，持续提升集团化运作和集团管控能力

基于2019年普莱德事件的经验教训，公司董事会和管理层深刻领悟到集团化管控能力的重要性。公司在第三个五年战略发展规划中，已经明确提出“协同化战略”，其内涵和目的正是提升集团化运作能力和集团管控能力，持续优化现有业务板块之间的协同。

具体而言，公司将持续打造价值型集团总部，持续强化总部和产业板块在产业投资、战略管理、风险管控、品牌管理、人力资源、财务管理、信息化管理的能力建设，为子公司提供专业指导、资源协调等价值服务。



### 3. 加强对子公司百胜动力舷外机业务的资源支持，支持进一步做大做强

舷外机作为游艇等中小型水上船只的核心动力设备，随着以中国为代表的等新兴市场的

不断发展、，新兴市场需求的持续增长，其销售市场和应用领域都将不断发展壮大，新兴市场的需求将持续增长。整体来看，在亚洲、大洋洲、拉美等新兴市场中，中国市场因其市场容量潜力大、增长速度快而备受瞩目。

百胜动力是国内最大的、以舷外机产品为主的水上动力产品供应商。根据公司在2020年~2022年的整体发展战略规划，东方精工将全力支持百胜动力进一步做强、做精、做大舷外机主营业务，巩固在小马力机型市场的竞争优势，积极扩张中等马力机型市场、提升市场份额；在高端化、电动化成为舷外机行业大势所趋的背景下，加大研发投入，切入大马力机型，开发电动舷外机技术，成为高端大马力舷外机和电动舷外机市场有实力的参与者；重点拓展中国市场和其他新兴市场，推出高性价比的产品，持续提高市场占有率；加强对舷外机在新行业新应用市场的拓展力度，培育新业务。

与此同时，东方精工也将基于公司“协同化”发展战略，持续加强对百胜动力的资源支持力度，进一步提升集团与子公司之间的管理协同，帮助百胜动力优化销售、品牌、研发、供应链、生产、信息系统、人力资源、财务等方面的管理体系建设，提升整体规范化运作水平，进而帮助百胜动力持续提升综合竞争力。

#### （四）公司发展过程中可能面临的风险

##### 1. 受宏观经济变化及下游行业周期性波动的风险

进入2020年，世界贸易形势的不确定性、全球宏观经济放缓等趋势仍在持续，2020年初新型冠状病毒疫情在全球范围内的蔓延对全球实体经济造成了一定冲击，欧洲和美国等国家地区在疫情冲击下至今仍未全面恢复社会、经济、生活各方面的正常运行。

外部宏观经济发生的整体性变化向微观层面的传导将必然体现在企业资本性投资意向的变化上。对于东方精工而言，主营业务与下游行业客户市场存在着密切的联动关系。如果未来宏观经济增速持续放缓，下游行业厂商的经营状况下滑，将可能造成国内外行业客户对资本性开支需求的态度趋于谨慎、进而导致对公司的订单获取产生一定的负面影响。

##### 2. 全球化、国际化方面的风险

随着多年发展，公司的“全球化”程度持续提高，东方精工旗下现有的境外子公司分布于意大利、西班牙、荷兰和美国等国家，公司面临如何适应、熟悉境外法律环境、商业环境、文化环境的问题，以及如何更好地与境外经营团队沟通配合的问题。

2020年新型冠状病毒疫情发生后，尽管国内疫情防控形势持续向好、生产生活秩序加快

恢复，但疫情在全球范围内的传播对欧洲和美国等国家地区的经济发展产生了重大影响。公司国外子公司的经营地点和客户分布中，欧美市场占有重要地位。欧美国家和地区疫情发展态势和经济重启、复苏的情况变化，预计将对公司2020年国外子公司的经营产生一定的不确定性影响。

### 3. 主要原材料价格波动风险

公司智能包装设备制造生产所需的主要原材料为电气元件、标准零件、机械加工件、其他原材料及辅料等。报告期内，该等主要原材料采购额占公司主营业务成本的比例较高，如果未来主要原材料价格持续出现大幅上涨，而公司无法将增加的采购成本及时向下游传递，则公司的成本控制和生产预算安排将受到较大影响，公司将面临营业成本上升、毛利率水平下降的风险，进而可能对公司的盈利能力造成不利影响。

公司将持续关注主要原材料价格的波动，建立供应商战略合作机制，优化升级供应链管理体系。

## 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

公司制定了《广东东方精工科技股份有限公司分红管理制度》、《广东东方精工科技股份有限公司未来三年股东回报规划（2018年-2020年）》，明确了利润分配方式、现金分红条件、现金分红时间和比例，规范了利润分配决策程序以及调整或变更利润分配的程序，能够充分保护中小投资者的合法权益。

报告期内，公司利润分配政策未发生调整。

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

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

1、2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案：公司以总股本1,149,154,435股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.45元（含税），共派发现金红利51,711,949.58元（含税）；以资本公积金向全体股东每10股转增6股，转增后公司股份总数增加至1,838,647,096股。

2、2018年度利润分配方案：经董事会审议通过，公司计划2018年不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

根据《深圳证券交易所上市公司回购股份细则》，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

2018年度，公司以集中竞价交易方式累计回购股份13,113,660股，约占公司总股本的0.71%，累计支付的总金额约为6,359.75万元（不含交易费用）。2018年度公司以回购股份的方式现金分红6,359.75万元。

3、2019年度利润分配方案：经董事会审议通过，公司计划2019年不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

根据《深圳证券交易所上市公司回购股份细则》，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

2019年度，公司以集中竞价交易方式累计回购股份21,886,403股，约占公司总股本的1.19%，累计支付的总金额约为9,649.15万元（不含交易费用）。2019年度公司以回购股份的方式现金分红9,649.15万元。

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	1,838,018,805. 50	0.00%	96,491,469.85	5.25%	96,491,469.85	5.25%
2018 年	0.00	-3,875,995,219. 91	0.00%	63,597,455.75	-1.64%	63,597,455.75	-1.64%
2017 年	51,711,949.58	490,498,337.12	10.54%	0.00	0.00%	51,711,949.58	10.54%

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	岑美玲;陈惠仪;何卫锋;麦志荣;彭晓伟;邱业致;唐灼林;唐灼棉;谢威炜;赵修河;周文辉	股份减持承诺	自本承诺函签署之日起至本次交易实施完毕期间,本人无任何减持所持的上市公司股份的计划。	2019年11月25日	截至2019年12月25日	已履行完毕
	唐灼林;唐灼棉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、目前,承诺方及承诺方控制的其他企业不存在从事与上市公司及其控制的企业相同、相似并构成竞争的业务,将不会以任何形式从事或协助其他方从事与上市公司及其控制的企业的经营业务构成或可能构成竞争的业务,亦不会直接或间接对与上市公司及其控制的企业从事的经营业务构成或者可能构成竞争的其他企业进行收购或进行有重大影响(或共同控制)的投资。2、若上市公司从事新的业务领域,则承诺方亦不会从事与上市公司的新业务构成竞争关系的业务活动,但经上市公司事先书面同意的除外。3、承诺方如从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其控制的企业经营的业务构成竞争或可能构成竞争,则承诺方将立即通知上市公司,并尽可能将该商业机会让于上市公司。4、承诺方将不会利用从上市公司获得的信息或其他资源以任何方式作出任何	2019年11月25日	长期有效	正常履行中

			损害上市公司利益的行为。5、如因承诺方违反本承诺，导致上市公司遭受损失的，承诺方将对由此给上市公司造成的全部损失做出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。			
唐灼林;唐灼棉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、承诺方将避免一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向承诺方或承诺方控制的其他企业提供任何形式的担保。2、承诺方将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将遵循自愿、公平、合理的市场定价原则，按照正常的市场交易条件进行，依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。3、因承诺方违反本承诺给上市公司造成损失的，承诺方将对由此给上市公司造成的全部损失做出全面、及时和足额的赔偿，并保证积极消除由此造成的任何不利影响。	2019年11月25日	长期有效	正常履行中	
唐灼林;唐灼棉	其他承诺	1、不越权干预东方精工的经营管理活动，不侵占东方精工利益，切实履行对东方精工填补摊薄即期回报的相关措施。2、在中国证监会、深圳证券交易所另行发布填补摊薄即期回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果东方精工的相关制度及承诺与该等规定不符时，将立即按照中国证监会及深圳证券交易所的规定出具补充承诺，以符合中国证监会及深圳证券交易所的要求。3、本人承诺切实履行上市公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的相关承诺，若本人违反该等承诺并给上市公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担相应的	2019年11月25日	长期有效	正常履行中	

			赔偿责任。			
唐灼林;唐灼棉	其他承诺	1、本次交易后,承诺方将继续按照有关法律、法规、规范性文件的要求,保持与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面的独立性,不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为,不损害上市公司及其他股东的利益,切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立。2、本承诺函自承诺方正式签署之日起生效并不可撤销。承诺方保证切实履行本承诺,且上市公司有权对本承诺函的履行进行监督;如承诺方未能切实履行本承诺函,并因此给上市公司造成任何实际损失,承诺方将赔偿由此给上市公司造成的全部直接或间接损失。	2019年11月25日	长期有效	正常履行中	
何卫锋;麦志荣;彭晓伟;邱业致;唐灼林;谢威炜;周文辉	其他承诺	本人作为公司的董事/高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,并对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺:1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、对本人的职务消费行为进行约束;3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;5、若公司实行股权激励计划则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩;6、自本承诺出具后,若监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求的,且上述承诺不能满足监管部门该等新的监管规定时,本人承诺届时将按照监管部门的相关最新规定出具补充承诺;7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的相关承诺,若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,本人愿意依法承担相应的赔偿责任。	2019年11月25日	长期有效	正常履行中	

北京汽车集团产业投资有限公司;宁德时代新能源科技股份有限公司	股份限售承诺	若普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工股份，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份上市日起三十六个月后可以解禁。	2017 年 04 月 25 日	截止至 2020 年 04 月 24 日	已履行完毕
青海普仁智能科技研发中心（有限合伙）	股份限售承诺	若普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工 40% 的股份数量，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份上市日起三十六个月后可以解禁	2017 年 04 月 25 日	截止至 2020 年 04 月 24 日	已履行完毕
青海普仁智能科技研发中心（有限合伙）	股份限售承诺	以持有普莱德股权认购而取得的东方精工累计 80% 的股份数量，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份上市日起四十八个月后可以解禁	2017 年 04 月 25 日	截止至 2021 年 04 月 24 日	正常履行中
青海普仁智能科技研发中心（有限合伙）	股份限售承诺	以持有普莱德股权认购而取得的东方精工剩余的股份数量，自股份上市日起六十个月后可以解禁	2017 年 04 月 25 日	截止至 2022 年 04 月 24 日	正常履行中
北大先行科技产业有限公司;北汽福田汽车股份有限公司	股份限售承诺	若普莱德 2016 年、2017 年累计实际扣非后净利润不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工股份中的 40%，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份上市日起二十四个月后可以解禁	2017 年 04 月 25 日	截止至 2019 年 04 月 24 日	已履行完毕
北大先行科技产业	股份限售承诺	若普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净	2017 年 04 月	截止至 2020	已履行完毕

	有限公司;北汽福田汽车股份有限公司		利润不低于累计承诺扣非后净利润，或者普莱德 2016 年、2017 年、2018 年累计实际扣非后净利润低于累计承诺扣非后净利润，但已履行完毕对应的业绩补偿义务，以持有普莱德股权认购而取得的东方精工股份中的剩余股份，在扣除已补偿股份（若有）的数量后，自股份上市日起三十六个月后可以解禁	25 日	年 04 月 24 日	
	北京普莱德新能源电池科技有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本单位将在与宁德时代、北汽新能源、福田汽车的关联交易中规范运作，积极履行内部控制程序，关联交易价格严格参照市场价格定价，避免对上市公司独立性产生不利影响。	2017 年 04 月 25 日	长期有效	正常履行中
	北大先行科技产业有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	业绩承诺期内及业绩承诺期届满之日起五年内，北大先行在汽车动力电池系统业务领域不会与普莱德进行直接或间接竞争。	2017 年 04 月 25 日	截止至 2024 年 12 月 31 日	正常履行中
	北大先行科技产业有限公司;北京汽车集团产业投资有限公司;北汽福田汽车股份有限公司;宁德时代新能源科技股份有限公司;青海普仁智能科技研发中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、对于本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制的其他企业与东方精工及其控股子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。对于本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制其他企业与东方精工及其控股子公司之间的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件、东方精工公司章程等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益；2、本企业在东方精工权力机构审议涉及本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制的其他企业的关联交易事项时将主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行；3、本企业保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使东方精工及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致东	2017 年 04 月 25 日	长期有效	正常履行中

			方精工或其控股子公司损失的，东方精工及其控股子公司的损失由本企业承担赔偿责任。普莱德在资产、业务、人员、财务、机构等方面与本单位及本单位控制的其他企业相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统；本次交易完成后，本单位将继续保持普莱德的独立运营，保证在本企业或本企业关联方与其交易中规范运作，积极履行内部控制程序，交易价格严格参照市场价格定价，避免对上市公司独立性产生不利影响。			
	唐灼林;唐灼棉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、对于本人、本人控制的其他企业与东方精工及其控股子公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。对于本人、本人控制的其他企业与东方精工及其控股子公司之间的关联交易，将依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件、东方精工公司章程等公司治理制度的有关规定履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及广大中小股东的合法权益；2、本人在东方精工权力机构审议涉及本人、本人控制的其他企业的关联交易事项时将主动依法履行回避义务，且交易须在有权机构审议通过后方可执行；3、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使东方精工及其控股子公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致东方精工或其控股子公司损失的，东方精工及其控股子公司的损失由本人承担赔偿责任。	2017年04月25日	长期有效	正常履行中
	北大先行科技产业有限公司;青海普仁智能科技研发中心(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制的其他企业不会以任何直接或间接的方式从事与东方精工及其附属公司、普莱德及其附属公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与东方精工及其附属公	2017年04月25日	长期有效	正常履行中

			司、普莱德及其附属公司主营业务相同或相似的业务。2、如本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与东方精工及其附属公司、普莱德及其附属公司主营业务有竞争或可能存在竞争，则本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制的其他企业将立即通知东方精工及其附属公司、普莱德及其附属公司，并尽力将该商业机会让渡于东方精工及其附属公司、普莱德及其附属公司。3、本企业、本企业控制的企业及本企业控股股东实际控制的其他企业若因不履行或不适当履行上述承诺，给东方精工及其相关方造成损失的，本企业以现金方式全额承担该等损失。			
	北大先行科技产业有限公司;北京汽车集团产业投资有限公司;北汽福田汽车股份有限公司;宁德时代新能源科技股份有限公司;青海普仁智能科技研发中心（有限合伙）	其他承诺	1、自本次重组完成后，东方精工向本公司发行的新增股份登记至本公司名下之日起 36 个月内，本公司及本公司一致行动人不增持东方精工股份。2、自本次重组完成后，东方精工向本公司发行的新增股份登记至本公司名下之日起 36 个月内，本公司及本公司一致行动人不通过任何方式谋求对东方精工的控制权地位。3、本承诺一经作出即生效，不得撤销。如违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任。	2017 年 04 月 25 日	截止至 2020 年 04 月 24 日	已履行完毕
	唐灼林;唐灼棉	其他承诺	1、自本次交易完成之日起 60 个月内，本人承诺不放弃东方精工的实际控制权。2、为持续分享东方精工的经营成果，本人具有长期持有东方精工股份之意向。在此前提下，本人进一步承诺，在确保东方精工实际控制人不发生变化的情况下，根据本人自有资金的持有情况及资金需求状况，选择适当时机对东方精工实施增持或减持，相关交易按照中国证监会及深圳证券交易所的有关规定执行。3、本承诺一经作出即生效，不得撤销。如违反上	2017 年 04 月 25 日	截止至 2022 年 04 月 24 日	正常履行中

			述承诺，本人将承担相应的法律责任。			
	北大先行科技产业有限公司;北京汽车集团产业投资有限公司;北汽福田汽车股份有限公司;宁德时代新能源科技股份有限公司;青海普仁智能科技研发中心（有限合伙）	其他承诺	公司在实施收购北京普莱德 100%股权的重大资产重组时，北京普莱德原股东北大先行、青海普仁、北汽产投、福田汽车、宁德时代承诺：1、除北汽产投和福田汽车构成一致行动关系、北大先行和青海普仁构成一致行动关系外，北京普莱德原股东各自保证截至《发行股份及支付现金购买资产协议》签署之日未签署一致行动协议，将来亦不会签署一致行动协议。2、北京普莱德原股东不会试图通过股东大会改选东方精工董事会成员。	2016年07月28日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	建投投资有限责任公司;盛稷股权投资基金（上海）有限公司;唐灼林;西藏自治区投资有限公司	股份限售承诺	其认购的公司本次非公开发行的股份自上市之日起三十六个月内不得转让	2016年03月04日	截止至2019年03月03日	已履行完毕
	控股股东及实际控制人唐灼林、唐灼棉	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	在本人（或本公司）作为发行人主要股东的事实改变之前，本人（或本公司）将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与发行人的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。如因未履行避免同业竞争的承诺而给发行人造成损失，本人（本公司）将对发行人遭受的损失作出赔偿。	2010年08月18日	长期有效	正常履行中
	控股股东及实际控制人唐灼林、唐灼棉	其他承诺	若有关政府部门或司法机关认定东方精工或威科东盟需要为员工补缴住房公积金，或东方精工、威科东盟因未为部分员工缴纳住房公积金而承担任何滞纳金、罚款或损失，将无条件全额承担前述补缴费用、滞纳金、罚款等全部责任。	2011年08月15日	长期有效	正常履行中

	公司	其他承诺	1、本公司及本公司控股子公司、本公司实际控制人没有直接或间接向建投投资有限责任公司、盛稷股权投资基金（上海）有限公司、西藏自治区投资有限公司、郭旭提供财务资助或者补偿，不存在违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定。2、发行人 2010 年至今不存在被证券监管部门和交易所行政处罚或采取处罚性监管措施的情形。3、发行人不会使用本次非公开发行股票募集资金用于支付 Ferretto 集团股权收购及增资款项。发行人已公告收购苏州百胜动力机器股份有限公司 80% 股份，发行人保证不会使用本次募集资金用于支付百胜动力股权收购款。4、本次非公开发行股票之募集资金将不用于未来对外投资收购（如有）。5、公司将开设银行专户存储本次非公开发行募集资金，并与保荐机构及专户银行签订募集资金三方监管协议，对该专门账户内的资金严格按照证监会《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及公司《募集资金管理办法》有关规定（存储、审批、决策、使用等）进行管理。本次非公开发行募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规的要求对募集资金的使用情况进行信息披露。	2015 年 06 月 25 日	截止至 2019 年 03 月 03 日	已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

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

适用  不适用

2019年4月29日，公司召开第三届董事会第三十六次（临时）会议、第三届监事会第二十三次（临时）会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，鉴于财政部2017年修订并发布了《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）和《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，公司决定自2019年1月1日起执行上述新金融工具准则，并将自公司2019年第一季度报告起，按新金融工具准则要求进行会计报表披露。

2019年8月21日，公司召开第三届董事会第三十八次会议、第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，（1）鉴于财政部2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照通知要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表，公司决定2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均执行新财务报表格式；（2）鉴于财政部2019年5月9日印发《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），2019年5月16日印发修订《企业会计准则第12号—债务重组（2019修订）》（财会〔2019〕9号）通知，修订后的《企业会计准则第7号—非货币性资产交换（2019修订）》、《企业会计准则第12号—债务重组（2019修订）》分别自2019年6月10日、2019年6月17日起施行，公司按照财政部的要求相应执行。

#### 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

1.公司于报告期内出售普莱德100%股权，相关股权出售的交割工作在2019年12月25日完成，交割完成后普莱德不纳入公司2019年度财务报告的合并财务报表范围。

2.子公司Fosber集团收购西班牙Tiruna集团70%股权，股权收购的交割工作于2019年5月30日完成，交割完成后Tiruna集团纳入公司2019年度财务报告的合并财务报表范围。

3.2019年3月，美国百胜完成注销，自注销之日起不再纳入公司2019年度财务报告的合并财务报表范围。

4.2019年10月，广东弗兰度完成注销，自注销之日起不再纳入公司2019年度财务报告的合并财务报表范围。

## 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）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈延柏、宋保军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈延柏第一年，宋保军第三年

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

本年度，公司因重大资产重组事项，聘任中信建投证券股份有限公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费900万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情 况	披露 日期	披露索引
2019 年 7 月 1 日, 中国国际经济贸易仲裁委员会上海分会(以下简称“中国贸仲上海分会”)受理了申请人广东东方精工科技股份有限公司(简称“公司”或“东方精工”)就与被申请人一北大先行科技产业有限公司、被申请人二宁德时代新能源科技股份有限公司、被申请人三北京汽车集团产业投资有限公司、被申请人四北汽福田汽车股份有限公司、被申请人五青海普仁智能科技研发中心(有限合伙)之间关于业绩承诺和利润补偿事项争议提起的仲裁申请。	264,459.46	案件和解结案, 未对公司形成负债	2019 年 12 月 25 日, 公司收到中国贸仲上海分会出具的《中国国际经济贸易仲裁委员会调解书》((2019)中国贸仲京(沪)裁字第 0470 号。	公司得以回收约 15 亿元现金, 净资产、偿债能力和现金流等方面财务状况得到极大改善。	仲裁案件《调解书》已执行完毕。	2019 年 12 月 31 日	《关于重大资产出售之标的资产完成过户登记手续的公告》(公告编号: 2019-092)刊载于巨潮资讯网。

## 十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额 (万元)	占同类交易 金额的比例	获批的交易 额度(万元)	是否 超过 获批 额度	关联交易结算方式	可获 得的 同类 交易 市价	披露日 期	披 露 索 引
宁德时代	截至 2019 年 12 月 31 日为东方精工持股比例 5% 以上股东	采购商品和服务	采购动力电池电芯和 BMS；接受相关服务	普莱德与宁德时代交易中按照协议对产品规格、数量、价格等内容进行约定，后续再根据采购规模、合作关系等情况，经双方协商，签订返利协议，对价格进行调整。		538,248.25	86.40%	513,532.9	是	相关合同约定的结算方式	不适用	2019 年 04 月 17 日	巨潮资讯网
北汽新能源	与截至 2019 年 12 月 31 日东方精工持股比例 5% 以上股东北汽产投属一致行动人	销售商品和服务	销售动力电池系统并提供相关售后服务	普莱德与北汽新能源按照协议对产品型号、数量、价格等具体信息进行约定，后续再按照《零部件采购价格协议》确定产品结算价格，该价格会考虑采购规模、国家补贴政策及其他因素等具体情况，经双方谈判协商确定。		701,796.47	98.76%	653,400	是	普莱德对关联方的信用政策为月结 60-70 天，其中：普莱德对北汽新能源的信用政策为月结 60 天。	不适用	2019 年 04 月 17 日	巨潮资讯网
合计				--	--	1,240,044.72	--	1,166,932.9	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				报告期内不存在大额销货退回。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计				不适用									

的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 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
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
东方精工（荷兰）	2017年06月28日	27,354.25	2017年08月10日	27,354.25	连带责任保证	36个月	否	否
东方精工（荷兰）	2018年01月26日	35,075.96	2018年02月12日	35,075.96	连带责任保证	40个月	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		62,430.21			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		62,430.21	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		62,430.21			
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
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0			
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)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		62,430.21			
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		62,430.21	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		62,430.21			
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例					14.39%			
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)					62,430.21			
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			
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

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	自有资金	157,000	166,300	0
银行理财产品	募集资金	75,000	0	0
合计		232,000	166,300	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司在日常运营中重视履行社会责任，意在促进本公司及其权益相关方的和谐共荣，在股东和债权人保护、职工权益保护、供应商、客户和消费者权益保护、环境保护与可持续发展、公共关系和社会公益事业等方面积极作为，努力实现包括企业自身可持续发展在内的社会综合效益最大化。

(1) 报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全内部控制体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策体系，同时依法合规的及时履行信息披露义务，切实保障全体股东的权益。

(2) 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关法律法规，以人为本、关注员工需求，着力改善员工工作和生活环境，成立工会切实保障员工利益。按岗位接触的危害因素配置劳动防护用品，组织员工进行（上岗前、在岗、离岗前）职业健康体检，给危险系数较大的岗位购买“安责险”。

(3) 公司长久秉承“诚信经营”、“互利共赢”的原则，积极构建发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，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。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了高度的重视和应有的保护。

(4) 公司在环境保护方面：每季度取样检测并出具第三方检测报告，已达到环保批复的零排放要求，严格按照国家要求转移危废物；报告期内公司完成了部分环保设施建设（如废气处理设施、废水处理设施），并通过“OHSAS18001:2007职业健康安全管理体系”、“ISO14001：2005环境管理体系”认证。

(5) 社会公益方面：公司在经营所在地组织开展慰问困难职工、孤家老人，并参加了外部组织的公益活动。

(6) 防疫抗疫方面：自2020年春节前后新型冠状病毒肺炎疫情发生后，公司积极参与社会防疫抗疫活动，采取了如下行动：

A. 做好自身的防疫工作：公司第一时间组织成立了公司总经理为总指挥的防疫委员会，对各项防控工作进行全面部署安排；积极开展防疫物资的筹集调配，为员工配备了口罩、测温枪、消毒液等防疫物资。

B. 积极响应政府在做好疫情防控工作的前提下有序复工复产的号召，制定了周密的复产复工计划并压实相关工作，落实各项防控举措，通过政府部门的现场验收后顺利实现安全复工；

C. 积极履行社会责任，风雨同舟“疫”路同行：公司积极履行作为有影响力的上市企业的社会责任和担当，积极向相关协会、医院、公益组织捐赠现金和捐赠防疫物资，以实际行动驰援抗疫前线；并向公司在意大利、美国、西班牙的子公司和代理商捐赠了防疫物资。

(7) 社会荣誉：报告期内公司获得了“广东省五一劳动奖状”、“佛山市标杆高新技术企业”等荣誉嘉奖。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及其子公司均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、2016年度非公开发行限售股份上市流通

2019年3月4日，唐灼林、建投投资有限责任公司、盛稷股权投资基金（上海）有限公司及西藏自治区投资有限公司等公司2016年度非公开发行对象，持有的公司2016年度非公开发行限售股份98,039,214股解除限售。详情请见公司于2019年3月1日披露的《关于2016年度非公开发行限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-021）。

### 2、调整回购股份方案

2019年4月8日，公司召开第三届董事会第三十三次（临时）会议，审议通过了《关于调整以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，明确回购股份将用于股权激励或员工持股计划；明确回购价格区间不超过6元/股且不低于3元/股；明确回购资金总额区间不超过2亿元且不低于1亿元；扩宽回购资金来源；新增回购股份后续安排。详情请见公司于2019年4月10日披露的《以集中竞价交易方式回购股份方案》（公告编号：2019-028）及《关于调整以集中竞价交易方式回购股份方案的公告》（公告编号：2019-027）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	810,960,567	44.11%	0	0	0	-79,101,091	-79,101,091	731,859,476	39.80%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	246,953,111	13.43%	0	0	0	109,916,454	109,916,454	356,869,565	19.41%
3、其他内资持股	564,007,456	30.68%	0	0	0	-189,017,545	-189,017,545	374,989,911	20.39%
其中：境内法人持股	343,652,172	18.69%	0	0	0	-188,347,825	-188,347,825	155,304,347	8.45%
境内自然人持股	220,355,284	11.98%	0	0	0	-669,720	-669,720	219,685,564	11.95%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,027,686,529	55.89%	0	0	0	79,101,091	79,101,091	1,106,787,620	60.20%
1、人民币普通股	1,027,686,529	55.89%	0	0	0	79,101,091	79,101,091	1,106,787,620	60.20%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,838,647,096	100.00%	0	0	0	0	0	1,838,647,096	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

#### 1、2016年度非公开发行限售股份自2019年3月4日上市流通

2019年3月4日，唐灼林、建投投资有限责任公司、盛稷股权投资基金（上海）有限公司及西藏自治区投资有限公司等公司2016年度非公开发行对象，持有的公司2016年度非公开发行限售股份98,039,214股解除限售。

其中唐灼林先生本次解除限售的股份数量为19,607,843股，唐灼林先生现任公司董事长，任职期间每年按其上年末持股数的25%计算可转让法定额度。因此本次解除限售后，唐灼林先生的可转让法定额度不发生变化，本次解除限售的股份由中登公司依法办理锁定，唐灼林先生持有的19,607,843股股份性质由首发后限售股变为高管锁定股。

#### 2、报告期内离职的高管人员所持公司股份被依法锁定

向贤青先生因个人原因，自2019年1月11日起辞去公司财务负责人职务，辞职后不在公司担任其他职务。杨雅莉女士因个人原因，自2019年1月28日辞去公司董事会秘书职务，辞职后不在公司担任其他职务。依据法律法规的规定，上述人员所持公司股份自离职申报之日起依法锁定。

### 3、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司“发行人E通道”系统提供的公司股东名册显示：报告期内持股5%以上股东北大先行的股东性质变为“国有法人”

公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司“发行人E通道”系统查询公司股东名册后发现：本报告期内，持股5%以上股东北大先行的股东性质由“境内非国有法人”变为“国有法人”。关于此股份性质的变更，公司已向股东北大先了解变动原因和具体情况。截至本报告提交披露日，公司未获得北大先行关于此项变更的任何反馈。

根据相关规定，上市公司披露的股份数据，以中国证券登记结算有限责任公司提供的股东名册所载信息为准。公司根据中国证券登记结算有限责任公司提供的股东名册披露本报告期公司股份变动情况。

#### 4、报告期内部分已离任高管所持股份解除锁定

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司数据显示，2019年12月16日起公司部分已离任高管所持股份100%解除锁定。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

公司分别于2018年7月2日、2018年7月27日召开了第三届董事会第二十五次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，同意公司在股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内，采用集中竞价交易方式回购公司股份，回购价格不超过10元/股，使用自有资金总额不超过人民币2亿元。

根据《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》和相关要求，公司于2019年4月8日召开第三届董事会第三十三次（临时）会议，审议通过了《关于调整以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，调整后的回购股份方案明确了回购股份资金总额的上下限（上限为人民币2亿元，下限为人民币1亿元）和回购股份价格区间（不超过人民币6元/股、不低于人民币3元/股），并明确了回购股份的目的和用途（本次回购的股份用于公司股权激励计划或员工持股计划）。

2019年4月29日，公司收到持股5%以上股东北汽产投发来的《关于广东东方精工科技股份有限公司2018年年度股东大会增加临时提案的函》，提请公司2018年度股东大会增加临时提案《关于终止公司回购股份的议案》。2019年4月30日，公司第三届董事会第三十七次（临时）会议作出决议，同意将临时提案《关于终止公司回购股份的议案》提交公司2018年度股东大会审议。2019年5月10日，公司2018年度股东大会作出决议，经与会股东投票表决，审议否决了《关于终止公司回购股份的议案》。公司2018年第二次临时股东大会作出的关于回购股份的决议仍然合法有效。

截至2019年7月26日收盘，公司本次回购股份实施期限届满。

在2018年7月28日到2019年7月26日的区间内，公司以集中竞价交易方式累计回购股份35,000,063股，回购股份占公司总股本的比例约为1.90%；回购股份最高成交价为5.07元/股，最低成交价为4.14元/股，成交均价为4.57元/股；回购股份累计使用资金约1.6亿元。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除限 售股数	期末限 售股数	限售原因	解除限售日期
向贤青	43,200	14,400	57,600	0	自 2019 年 1 月 11 日不再担任公司高级管理人员,其所持公司股份自离职申报之日起依法锁定。原定任期满后六个月内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。	自 2019 年 7 月 11 日起解除锁定 25%;自 2019 年 12 月 16 日起解除锁定 75%;合计解除限售股份 43,200 股。
徐震	153,600		153,600	0	自 2017 年 9 月 25 日不再担任公司高级管理人员。所持公司股份自离职申报之日起依法锁定。原定任期满后六个月内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。	自 2018 年 3 月 28 日起已有 32000 股解除限售;自 2019 年 12 月 16 日起 153,600 股解除限售。
杨雅莉	472,920	157,640	630,560	0	自 2019 年 1 月 28 日不再担任公司高级管理人员。所持公司股份自离职申报之日起依法锁定。原定任期满后六个月内每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%。	自 2019 年 7 月 29 日起解除锁定 25%;自 2019 年 12 月 16 日起 75%;合计解除限售股份 472,920 股。
建投投资有限责任公司	39,215,685		39,215,685	0	因参与公司非公开发行股票,并承诺其认购的公司非公开发行股份自上市之日(2016 年 3 月 4 日)起 36 个月内不得转让	2019 年 3 月 4 日
盛稷股权投资基金(上海)有限公司	19,607,843		19,607,843	0	因参与公司非公开发行股票,并承诺其认购的公司非公开发行股份自上市之日(2016 年 3 月 4 日)起 36 个月内不得转让	2019 年 3 月 4 日
西藏自治区投资有限公司	19,607,843		19,607,843	0	因参与公司非公开发行股票,并承诺其认购的公司非公开发行股份自上市之日(2016 年 3 月 4 日)起 36 个月内不得转让	2019 年 3 月 4 日
合计	79,101,091	172,040	79,273,131	0	--	--

## 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	47,778	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	50,278	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
唐灼林	境内自然人	14.72%	270,737,568		203,053,176	67,684,392	质押	183,200,000
北大先行科技产业有限公司	国有法人	10.24%	188,347,825		188,347,825		冻结	188,347,825
唐灼棉	境内自然人	7.39%	135,885,134			135,885,134		
北京汽车集团产业投资有限公司	国有法人	6.47%	118,956,522		118,956,522		冻结	48,511,689
宁德时代新能源科技股份有限公司	境内非国有法人	6.20%	114,000,000		114,000,000		冻结	46,490,368
北汽福田汽车股份有限公司	国有法人	2.70%	49,565,218		49,565,218		冻结	20,213,204
阮慧丽	境内自然人	2.46%	45,170,332			45,170,332		

青海普仁智能科技研发中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.25%	41,304,347		41,304,347		冻结	26,628,340
建投投资有限责任公司	国有法人	2.13%	39,215,685			39,215,685		
泸州市工业投资集团有限公司	国有法人	1.73%	31,770,010			31,770,010		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	唐灼林先生和唐灼棉先生为兄弟关系。2010 年 8 月 18 日, 二人签订了《一致行动协议书》。北大先行科技产业有限公司与青海普仁智能科技研发中心(有限合伙)属于一致行动人。北京汽车集团产业投资有限公司与北汽福田汽车股份有限公司属于一致行动人。公司未知其他上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人情形。							
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					
唐灼棉	135,885,134	人民币普通股	135,885,134					
唐灼林	67,684,392	人民币普通股	67,684,392					
阮慧丽	45,170,332	人民币普通股	45,170,332					
建投投资有限责任公司	39,215,685	人民币普通股	39,215,685					
泸州市工业投资集团有限公司	31,770,010	人民币普通股	31,770,010					
华融证券—招商证券—华融优智 1 号集合资产管理计划	31,372,549	人民币普通股	31,372,549					
盛稷股权投资基金(上海)有限公司	19,607,843	人民币普通股	19,607,843					
陈丽军	14,928,100	人民币普通股	14,928,100					
阮伟兴	14,704,108	人民币普通股	14,704,108					
香港中央结算有限公司	11,900,418	人民币普通股	11,900,418					
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	唐灼林先生和唐灼棉先生为兄弟关系。2010 年 8 月 18 日, 二人签订了《一致行动协议书》。公司未知其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 大股东之间、前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情形。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
唐灼林	中国	否
主要职业及职务	东方精工董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

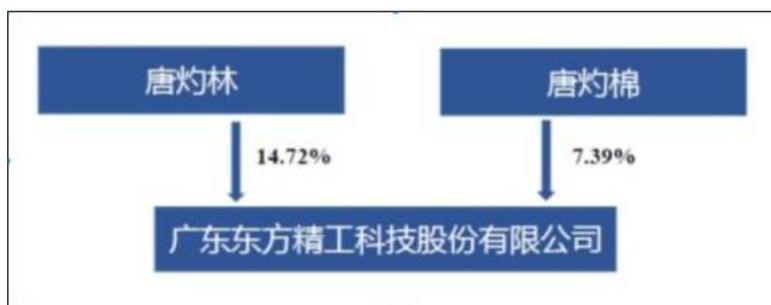
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
唐灼林	本人	中国	否
唐灼棉	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	唐灼林先生主要职务为东方精工董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
北大先行科技产业有限公司	高力	1999 年 12 月 10 日	8,000 万元	主要从事锂离子电池材料、电动汽车动力电池组、储能电池组的研发、生产、销售、服务。

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

□ 适用 √ 不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
唐灼林	董事长	现任	男	56	2010年07月22日	2019年06月16日	270,737,568				270,737,568
邱业致	董事、总经理	现任	女	47	2010年07月22日	2019年06月16日	22,176,518				22,176,518
谢威炜	董事、副总经理	现任	男	45	2016年06月16日	2019年06月16日					
麦志荣	独立董事	现任	男	48	2016年06月16日	2019年06月16日					
彭晓伟	独立董事	现任	男	48	2016年06月16日	2019年06月16日					
何卫锋	独立董事	现任	男	58	2016年06月16日	2019年06月16日					
周文辉	董事会秘书	现任	男	46	2019年01月29日	2019年06月16日					
陈惠仪	监事会主席	现任	女	34	2017年05月19日	2019年06月16日	480				480
赵修河	职工代表监事	现任	男	48	2016年06月16日	2019年06月16日					
岑美玲	监事	现任	女	40	2013年05月10日	2019年06月16日					
杨雅莉	董事会秘书	离任	女	41	2013年10月24日	2019年01月28日	630,560				630,560
向贤青	财务负责人，财务总监	离任	男	44	2016年06月20日	2019年01月11日	57,600				57,600
朱彧	财务负责人，财务总监	离任	女	36	2019年01月11日	2019年04月29日					
合计	--	--	--	--	--	--	293,602,726	0	0	0	293,602,726

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
向贤青	财务负责人	离任	2019年01月11日	个人原因

			日	
朱彧	财务负责人	离任	2019年04月29日	个人原因
邱业致	财务负责人	任免	2019年04月29日	为适应公司国际化管理要求、高效统筹协调全球范围内分子公司财务管理工作，确保相关事项高效决策、有效执行，董事会决定由公司总经理邱业致女士兼任公司财务负责人职务。
杨雅莉	董事会秘书	离任	2019年01月28日	个人原因
周文辉	董事会秘书	任免	2019年01月28日	全体董事一致表决通过，决定聘任周文辉先生为公司董事会秘书。

### 三、任职情况

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

#### 1. 董事会成员

唐灼林：男，中国国籍，1963年生，无境外永久居留权。曾任南海桂城东二塑料纺织厂厂长、南海市桂城东二印刷机械厂厂长。自1996年以来，历任东方精工董事长、总经理兼总工程师，现任公司董事长、东方精工（香港）有限公司董事、东方精工（荷兰）公司董事、北京普莱德新能源电池科技有限公司副董事长、意大利Fosber集团董事、苏州百胜动力机器股份有限公司董事长、广东佛斯伯智能设备有限公司董事长，南海区政协委员、中国包装联合会第九届理事会常务理事、广东省食品和包装机械行业协会常务理事、佛山市机械装备行业协会副会长、南海机械装备行业协会名誉会长、佛山高新区商会副会长、佛山市南海区上市协会副会长。

邱业致：女，中国国籍，1972年生，工商管理硕士，无境外永久居留权。自1996年以来，历任东方精工总经理办公室主任、总经理助理、营运总经理、副总经理、总经理。2010年7月至2013年10月任公司总经理兼董事会秘书。现任公司董事、总经理、意大利Fosber集团副董事长、美国Fosber董事、苏州百胜动力机器股份有限公司董事、广东佛斯伯智能设备有限公司董事。

谢威炜：男，中国国籍，1974年生，2008年毕业于华中科技大学，工商管理硕士。曾任佛山联运总公司常务副总经理、佛山东货场铁路物流有限公司董事长、佛山市国资委改发科副科长、佛山市金融投资控股有限公司投资部副部长、资产管理部部长。现任公司副总经理，百胜动力董事。

麦志荣：男，中国国籍，1971年生，1999年中共广东省委党校本科毕业，2007年中央广播电视大学会计专业本科毕业，注册会计师、注册资产评估师、注册税务师。历任广东发展银行南海分行会计员，南海市审计师事务所审计员，现任佛山市南海骏朗会计师事务所有限公司副所长、东方精工独立董事、瀚蓝环境股份有限公司独立董事。

彭晓伟：男，中国国籍，1971年12月出生，1995年上海电力学院工业化学专业本科毕业，毕业分配进入佛山电力系统工作，2001年被评为化工工程师，2002年通过首届国家司法考试。2003年至2015年在广州金鹏律师事务所历任专职律师、合伙人。现任北京市盈科（广州）律师事务所任高级合伙人、广东盛路通信科技股份有限公司独立董事。

何卫锋：男，中国国籍，1961年生。广东工业大学机械工程硕士，现任广东工业大学副教授、机电工程学院包装工程系副主任、东方精工独立董事。何卫锋先生从事包装工程和印刷技术教学和科研20年，设计开发过袋式包装机、枕式包装机、制盒机械等包装印刷机械和设备。

#### 2. 监事会成员

陈惠仪，女，中国国籍，1985年生，大学学历。曾任东方塑料制品有限公司品管部助理。2010年入职东方精工，现任公司总经理秘书、公司监事会主席。

岑美玲，女，中国国籍，1979年生，大专学历，曾任职于佛山市威利达金属制品有限公司。自2004年以来任东方精工总经理办公室核价工程师。2013年5月起担任公司监事。

赵修河，男，中国国籍，1971年生，中专学历，2006年2月进入东方精工担任印刷机事业部行政主任。2016年6月起担任公司职工代表监事。

### 3.高级管理人员

邱业致，公司现任总经理，履历参见上文“1.董事会成员”中相关描述。

谢威炜，公司现任副总经理，履历参见上文“1.董事会成员”中相关描述。

周文辉：男，中国国籍，1973年生，无境外永久居留权，硕士学历。曾担任北京泰盈投资管理有限公司投资总监、国信证券北京管理总部财富中心负责人、北京中财创业投资有限公司投资总监、中国航空科技工业股份有限公司主管经理等职务。2018年8月加入广东东方精工科技股份有限公司，现任副总裁、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
唐灼林	东方精工（香港）	董事	2013年01月30日		否
唐灼林	东方精工（荷兰）	董事	2013年10月29日		否
唐灼林	Fosber 集团	董事	2017年09月01日		是
唐灼林	东方精工（欧洲）	董事长	2016年06月01日		否
唐灼林	赢联数码	董事	2017年05月11日		否
唐灼林	Fosber 亚洲	法定代表人、董事长	2014年09月30日		否
唐灼林	百胜动力	法定代表人、董事长	2018年12月11日	2020年02月26日	否
唐灼林	苏州顺益投资有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2015年07月02日		否
唐灼林	深圳翔林创业投资有限公司	总经理、执行董事	2015年06月26日		否
唐灼林	深圳智权创业投资有限公司	监事	2016年05月26日		是
唐灼林	深圳智威创业投资有限公司	监事	2016年05月17日	2019年11月04日	否
唐灼林	深圳胜晖创业投资有限公司	监事	2016年05月18日		否
邱业致	Fosber 集团	董事	2017年09月01日		是

			日		
邱业致	Fosber 美国	董事	2017年09月01日		是
邱业致	Fosber 亚洲	董事	2014年09月30日		否
邱业致	东方精工（欧洲）	董事	2016年06月01日		否
邱业致	赢联数码	董事	2017年05月11日		否
邱业致	百胜动力	董事	2015年05月24日		否
邱业致	深圳翔林创业投资有限公司	监事	2016年05月26日		否
邱业致	深圳胜晖创业投资有限公司	总经理、执行董事	2015年05月18日		是
谢威炜	百胜动力	董事	2015年05月24日		否
谢威炜	苏州顺益投资有限公司	监事	2015年07月02日		否
谢威炜	嘉腾机器人	董事	2018年01月20日		是
麦志荣	佛山市南海骏朗会计师事务所有限公司	副所长	2000年01月01日		是
麦志荣	瀚蓝环境股份有限公司	独立董事	2014年07月01日		是
麦志荣	佛山市信生达税务师事务所有限公司	经理,执行董事	2002年11月04日		否
麦志荣	佛山市天顺管理咨询有限公司	经理,执行董事	2000年01月09日		否
彭晓伟	北京市盈科（广州）律师事务所	高级合伙人	2015年07月01日		是
彭晓伟	广东盛路通信科技股份有限公司	独立董事	2015年01月29日		是
彭晓伟	桂林恒通能源开发有限公司	副董事长	2016年05月10日		否
何卫锋	广州工业大学	副教授	1985年07月01日		是
在其他单位任职情况的说明	不适用				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬需经薪酬与考核委员会审议通过后提请董事会审议批准，决策程序符合《公司法》、《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的相关规定。报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。

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
唐灼林	董事长	男	56	现任	524.91	是
邱业致	董事、总经理	女	47	现任	465.06	是
谢威炜	董事、副总经理	男	45	现任	103.35	否
麦志荣	独立董事	男	48	现任	6	否
彭晓伟	独立董事	男	48	现任	6	否
何卫锋	独立董事	男	58	现任	6	否
陈惠仪	监事会主席	女	34	现任	17.4	否
赵修河	职工监事	男	48	现任	11.9	否
岑美玲	监事	女	40	现任	9.33	否
周文辉	董事会秘书	男	47	现任	139.59	否
朱彧	财务负责人、财务总监	女	37	离任	54.8	否
杨雅莉	董事会秘书	女	42	离任	8.37	否
合计	--	--	--	--	1,352.71	--

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）	540
主要子公司在职员工的数量（人）	1,094
在职员工的数量合计（人）	1,634
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,783

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	969
销售人员	100
技术人员	392
财务人员	42
行政人员	131
合计	1,634
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	45
本科	289
大专	447
高中及以下	853
合计	1,634

## 2、薪酬政策

公司年内薪酬政策继续以岗定薪、绩能取酬、岗变薪变以及总量控制原则为指导，形成并进一步完善具竞争力的综合薪酬体系，保有并吸引公司持续发展所需的人才。

1. 以岗定薪：根据职位的职责确定职位的相对价值，根据公司价值导向，结合职位相对价值确定职位的薪酬区间。
2. 绩能取酬：公司根据职位的相对价值和个人能力，决定其基本工资部分；根据个人绩效情况确定个人薪酬结构中的绩效工资；根据员工个人能力和综合绩效情况进行薪酬调整。
3. 岗变薪变：薪酬与职位严格匹配，岗动薪动，使薪酬体系支持员工职业发展。
4. 总量控制原则：薪酬总量要控制在公司认可的范围内，薪酬的增长率低于销售收入、利润增长率。考虑公司的可支付能力，使公司经营业绩支持人力总成本的增长。

## 3、培训计划

东方精工中国：公司配有由高级管理人员、各部门专业技能骨干和通识技能突出者组成的多元化讲师队伍，针对性设有新员工百日培养课程、专业能力课程和通用能力课程。本年度合计开展培训53场次，累计受训人数1015人，累计培训课时332小时。生产培训采取“以师带徒”的形式，根据员工成长不同阶段的特点和需求，各有侧重。高端智能装备业务的生产培训以项目制形式运营，强调核心研发岗位专业能力、创造能力、执行能力等综合胜任素质的培养，且注重资深技术人才的储备。核心零部件业务（百胜动力）生产培训，采取由外派培训、内部培训相结合的模式，重在博采众长、迅速发展和自身有益实践的体系化传承。

东方精工海外业务主体：2019年度Fosber集团高度重视员工培训，尤其是在工作安全、工艺改进、技术培训和英语方面，一共实施了17项培训课程，累计培训市场达到5000小时，参与人员超过400人次。Tiruna集团的培训时长也超过了5000小时，员工参与培训率超过85%。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	6,971
劳务外包支付的报酬总额（元）	288,282.00

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步提高公司治理水平。

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定，且经律师见证并对其合法性出具了法律意见书，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）关于公司和控股股东

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券监管部门的有关规定正确处理与控股股东的关系。公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的情况发生。公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

报告期内，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6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。报告期内，公司全体董事能积极严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，认真出席董事会会议和股东大会会议，积极参加对相关知识的培训，提高业务知识，勤勉尽责。公司董事会会议的召集、召开和表决程序规范，日常运作规范。

报告期内公司对《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《财务负责人管理制度》、《委托理财管理制度》、《重大事项内部报告制度》等公司董事会专门委员会和公司相关方面工作的制度细则，根据现行法律法规、部门规章和规范性文件的最新精神和要求，进行了修订并经董事会审议通过后正式生效，持续提高公司治理和运作的规范化程度和相关决策的科学化、合理化水平。

#### （四）关于监事和监事会

报告期内，公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规要求。监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、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。监事会会议召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的规定。

#### （五）关于独立董事、董事会专门委员会的运行情况

报告期内，公司独立董事根据《公司法》和其他部门规章、规范性文件和制度细则的规定，诚实、勤勉、独立的履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司重大事项发表了独立意见，切实维护了公司和股东尤其是中小股东的利益，较好地发挥了独立董事的监督作用。公司董事会各专门委员会也根据各自委员会的实施细则，规范履行职责。

#### （六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理办法》的规定，履行信息披露义务；公司能真实、准确、完整、及时地披露信息，没有虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，确保所有投资者、利益相关者有平等机会获取公司信息，增加了公司透明度，切实发挥了保护中小投资者知情权的作用。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。公司所有的生产经营或重大事项均根据《公司章程》及相关制度的规定由经理层、董事会、股东大会讨论确定，不存在受控于控股股东、实际控制人的情形。

### 1、资产独立情况

公司系由有限责任公司整体变更而来，股份制改制之前资产和人员全部进入股份公司，拥有独立完整的经营资产。整体变更后，公司拥有生产经营所需的全部生产经营性资产，没有产权争议。公司拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，具有独立的原材料采购和产品销售系统。公司资产与股东、实际控制人严格分开，不存在股东、实际控制人侵占公司资产的情况。

### 2、人员独立情况

公司具有完全独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生，总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并在公司领薪。公司的实际控制人唐灼林先生在公司任董事长，在参与公司管理过程中，实际控制人依据《公司法》及《公司章程》的相关规定，依法行使其职权。

### 3、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立、完善的财务核算体系，具有规范的财务制度，并实施了有效的财务监督管理制度和内部控制制度，能够根据《公司章程》的相关规定并结合自身的情况独立作出财务决策，独立核算、自负盈亏。公司独立开设银行账户，不存在与控股股东、实际控制人共用银行账户的情况；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与股东单位无混合纳税现象。

### 4、机构独立情况

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，具有完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预。

### 5、业务独立情况

公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，独立决定经营方针、经营计划，能够独立支配和使用人、财、物等要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司在业务上完全独立，不存在依赖第一大股东和实际控制人的情形；公司控股股东在业务上与公司之间不存在同业竞争关系，且公司控股股东已承诺不开展经营与公司可能发生同业竞争的业务。

## 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	70.89%	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 11 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ), 2018 年度

					股东大会决议公告 (公告编号: 2019-060)
2019 年一次临时股 东大会	临时股东大会	31.43%	2019 年 12 月 23 日	2019 年 12 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo .com.cn), 2019 年第 一次临时股东大会 决议公告(公告编 号: 2019-088)

## 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
麦志荣	13	4	9	0	0	否	2
彭晓伟	13	4	9	0	0	否	2
何卫锋	13	4	7	2	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,公司独立董事依照相关法律法规认真履行职责,对公司全资子公司签署中长期深化战略合作协议、使用闲置自有资金购买理财产品额度、调整以集中竞价交易方式回购股份方案、对外担保、日常关联交易预计、会计政策变更等应发表意见的事项均发表了独立意见或事前认可意见,并在公司处理应对普莱德业绩补偿纠纷事项、以一揽子解决方案的《协议书》解决纠纷事项的过程中,规范履行独立董事职责,对相关重大事项发表意见。报告期内独立董事基于自身专业性、独

立性和基于维护广大中小投资者合法权益角度立场发表的独立意见和相关建议，均被公司合理采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设三个专门委员会：审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，董事会审计委员会根据《公司章程》和《董事会审计委员会实施细则》的规定，积极履行审计委员会的职责。各委员重点关注了公司财务信息及其披露、内控制度的建立和执行、内部审计工作进展、募集资金存放与使用、购买理财产品、为境外子公司提供担保等事项，并就年报工作相关事宜与外部审计机构作了必要的沟通和督促。

## 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

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，制定了与各工作岗位相符的关键业绩指标（KPI），公司管理层和各级员工的收入与其工作绩效挂钩。报告期内，公司已按照关键业绩指标对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行了考核和评价，其薪酬水平与公司经营业绩紧密挂钩。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月28日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊载于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		97.00%
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		95.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1) 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	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报表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他

	<p>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。2) 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编制的财务报表达到真实、完整的目标。3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>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%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。</p>
定量标准	<p>以公司税前利润为基数进行定量判断，对金额超过税前利润总额 5%的错报认定为重大错报，对金额超过税前利润总额 3%的错报认定为重要错报，其余为一般错报。</p>	<p>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。1) 重大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违犯国家法律、法规，如产品质量不合格；②管理人员或关键技术人员纷纷流失；③媒体负面新闻频现；④内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；</p>
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 27 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 ZI10254 号
注册会计师姓名	陈延柏 宋保军

审计报告正文

广东东方精工科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了广东东方精工科技股份有限公司（以下简称“东方精工”）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，公允反映了东方精工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，我们独立于东方精工，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）收入的确认	
请参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”/（二十四）所述的会计政策、“七、	针对收入确认，我们执行以下程序： （1）了解、评价并测试管理层与销售和收款相

<p>合并财务报表项目注释”/（四十）以及“十七、母公司财务报表主要项目注释”/（四）。</p> <p>东方精工2019年度收入包括新能源电池业务、瓦楞印刷机业务、瓦楞纸板生产线业务和动力机业务。收入主要来源于下属子公司北京普莱德新能源电池科技有限公司（以下简称“北京普莱德”）的新能源电池业务，其收入金额为71.06亿元，占东方精工营业收入的71.25%。</p> <p>新能源电池业务的收入确认流程复杂，收入是评价管理层业绩的关键指标之一，存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此，我们将新能源电池业务收入确认为关键审计事项。</p>	<p>关的内部控制；</p> <p>（2）检查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；</p> <p>（3）获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，对销售合同、最终结算价格合同、发票、出库单、签收单、客户确认的结算单等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；</p> <p>（4）对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试；</p> <p>（5）对重大客户实施函证程序；</p> <p>（6）关注关联交易的公允性。</p>
<p>（二）转让北京普莱德股权以及取得业绩补偿款的会计处理</p>	
<p>请参阅财务报表附注“七、合并财务报表项目注释”/（三十五）/（四十七）以及“八、合并范围的变更”/（二）。</p> <p>公司以15亿元作为对价转让北京普莱德的全部股权，处置后该部分不再纳入合并范围，同时获得北京普莱德原股东14.47亿元的业绩补偿款，由于上述交易涉及的金额重大、会计处理较为复杂。因此，我们将转让北京普莱德股权以及取得业绩补偿款的会计处理确认为关键审计事项。</p>	<p>针对转让北京普莱德股权以及取得业绩补偿款的会计处理，我们执行以下程序：</p> <p>（1）获取并检查与本次交易相关的协议以及审批文件；</p> <p>（2）检查与本次交易的相关账务处理是否符合《企业会计准则》的相关规定；</p> <p>（3）检查本次交易在财务报告中的列报和披露是否充分以及适当。</p>

#### 四、其他信息

东方精工管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括东方精工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，管理层负责评估东方精工的持续经营能力，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。

治理层负责监督东方精工的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东方精工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方精工不能持续经营。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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：陈延柏  
（项目合伙人）

中国注册会计师：宋保军

中国·上海

2020年4月27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：广东东方精工科技股份有限公司

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	2,356,703,434.60	2,547,345,874.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,164,039,381.59	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		800,160.93
衍生金融资产		
应收票据		1,835,883,950.01
应收账款	597,431,210.02	1,496,368,415.86
应收款项融资	55,447,099.32	
预付款项	25,901,123.85	39,723,410.14
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
其他应收款	79,573,114.49	104,911,299.69
其中：应收利息	721,935.36	7,885,209.04
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	671,432,701.11	935,775,074.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	356,983.48	
其他流动资产	22,346,314.29	54,636,044.13
流动资产合计	4,973,231,362.75	7,015,444,229.40
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		11,623,598.01
长期股权投资	72,372,355.03	79,771,169.72
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	20,559,159.34	
投资性房地产		
固定资产	585,754,900.75	685,262,087.53
在建工程	4,839,241.48	10,480,100.82
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	249,882,429.53	341,038,319.94
开发支出		
商誉	306,633,631.93	670,286,756.52
长期待摊费用	8,699,236.33	45,188,773.09
递延所得税资产	49,025,021.61	119,163,031.39
其他非流动资产	2,518,818.56	8,715,609.47
非流动资产合计	1,300,284,794.56	1,971,529,446.49

资产总计	6,273,516,157.31	8,986,973,675.89
流动负债：		
短期借款	117,888,353.14	250,525,029.95
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,973,859.51	990,875,308.24
应付账款	472,862,744.45	1,588,338,349.43
预收款项	286,511,724.62	403,630,155.02
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	106,677,329.95	107,225,672.90
应交税费	48,928,229.51	298,253,035.20
其他应付款	90,950,443.16	150,463,325.70
其中：应付利息	1,410,745.58	3,332,499.94
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	353,399,238.29	95,200,648.23
其他流动负债		59,244.51
流动负债合计	1,521,191,922.63	3,884,570,769.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	224,146,667.48	536,358,921.02
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	12,252,657.36	10,163,946.95
预计负债	78,650,466.48	452,856,804.45
递延收益	18,275,808.90	41,528,340.45
递延所得税负债	16,915,692.91	29,261,746.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	350,241,293.13	1,070,169,759.40
负债合计	1,871,433,215.76	4,954,740,528.58
所有者权益：		
股本	1,838,647,096.00	1,838,647,096.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,862,377,838.84	5,298,075,978.80
减：库存股	160,088,925.60	63,597,455.75
其他综合收益	24,971,085.32	20,300,909.34
专项储备		
盈余公积	51,830,974.45	51,830,974.45
一般风险准备		
未分配利润	-1,280,673,461.14	-3,118,692,266.64
归属于母公司所有者权益合计	4,337,064,607.87	4,026,565,236.20
少数股东权益	65,018,333.68	5,667,911.11
所有者权益合计	4,402,082,941.55	4,032,233,147.31
负债和所有者权益总计	6,273,516,157.31	8,986,973,675.89

法定代表人：唐灼林

主管会计工作负责人：邱业致

会计机构负责人：邱业致

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,899,380,375.38	1,570,620,697.54
交易性金融资产	1,163,000,000.00	
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		54,212,840.07
应收账款	151,096,214.10	121,118,535.06
应收款项融资	51,139,322.12	
预付款项	3,233,763.27	2,479,601.45
其他应收款	36,670,496.12	108,624,755.41
其中：应收利息		7,684,542.37
应收股利		
存货	111,225,290.10	136,007,118.35
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	356,983.48	
其他流动资产	4,961,417.06	826,850.50
流动资产合计	3,421,063,861.63	1,993,890,398.38
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		11,623,598.01
长期股权投资	439,638,782.00	1,339,624,909.25
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	340,791,611.76	351,626,001.28
在建工程	83,070.80	3,311,436.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	60,733,612.10	59,453,607.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,335,014.92	3,672,675.03

递延所得税资产	4,923,465.18	3,184,523.16
其他非流动资产	585,189.00	591,489.00
非流动资产合计	850,090,745.76	1,773,088,240.06
资产总计	4,271,154,607.39	3,766,978,638.44
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	43,843,859.51	65,409,402.46
应付账款	70,687,704.41	62,615,627.84
预收款项	17,451,789.10	24,602,458.76
合同负债		
应付职工薪酬	26,144,254.56	14,558,039.50
应交税费	1,921,575.57	5,090,075.19
其他应付款	50,214,415.95	59,251,915.06
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	300,263,599.10	371,527,518.81
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	14,423,631.66	15,540,291.66
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	14,423,631.66	15,540,291.66
负债合计	314,687,230.76	387,067,810.47
所有者权益：		
股本	1,838,647,096.00	1,838,647,096.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,608,591,602.42	5,055,665,185.99
减：库存股	160,088,925.60	63,597,455.75
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,830,974.45	51,830,974.45
未分配利润	-1,382,513,370.64	-3,502,634,972.72
所有者权益合计	3,956,467,376.63	3,379,910,827.97
负债和所有者权益总计	4,271,154,607.39	3,766,978,638.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	9,973,503,602.19	6,621,349,618.40
其中：营业收入	9,973,503,602.19	6,621,349,618.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,227,719,587.75	6,565,839,150.17
其中：营业成本	8,286,432,074.92	5,475,295,358.24
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	21,756,356.93	41,975,683.46
销售费用	414,527,474.88	520,723,396.56
管理费用	365,218,611.72	286,222,575.20
研发费用	156,654,915.42	218,476,516.42
财务费用	-16,869,846.12	23,145,620.29
其中：利息费用	31,945,338.53	46,977,084.68
利息收入	55,020,801.87	27,882,940.18
加：其他收益	22,814,061.39	7,163,908.20
投资收益（损失以“-”号填列）	1,384,907,790.71	32,162,216.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,541,133.81	1,954,952.54
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）	-302,415.26	449,024.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,097,839.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-109,839,858.68	-3,955,901,600.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	538,255.27	-677,688.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,009,804,008.17	-3,861,293,671.22
加：营业外收入	12,570,847.05	4,458,950.79
减：营业外支出	8,756,961.53	5,782,895.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,013,617,893.69	-3,862,617,615.92
减：所得税费用	174,271,939.88	6,419,017.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,839,345,953.81	-3,869,036,633.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,839,345,953.81	-3,869,036,633.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

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	1,838,018,805.50	-3,875,995,219.91
2.少数股东损益	1,327,148.31	6,958,586.23
六、其他综合收益的税后净额	4,664,988.99	3,824,460.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,670,175.98	3,823,913.99
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-468,239.41	458,290.71
1.重新计量设定受益计划变动额	-468,239.41	458,290.71
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	5,138,415.39	3,365,623.28
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		159,647.91
8.外币财务报表折算差额	5,138,415.39	3,921,223.20
9.其他		-715,247.83
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-5,186.99	546.90

七、综合收益总额	1,844,010,942.80	-3,865,212,172.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,842,688,981.48	-3,872,171,305.92
归属于少数股东的综合收益总额	1,321,961.32	6,959,133.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.01	-2.11
（二）稀释每股收益	1.01	-2.11

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

法定代表人：唐灼林

主管会计工作负责人：邱业致

会计机构负责人：邱业致

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	454,758,259.30	435,714,268.65
减：营业成本	262,093,105.17	281,055,010.99
税金及附加	6,236,254.83	5,470,394.48
销售费用	34,298,441.55	31,778,183.15
管理费用	138,720,475.22	66,656,275.04
研发费用	32,059,854.28	19,557,375.91
财务费用	-12,467,479.41	-17,440,270.24
其中：利息费用	2,600,209.85	9,592,434.48
利息收入	15,831,155.76	20,495,588.45
加：其他收益	12,907,310.77	4,844,724.32
投资收益（损失以“-”号填列）	2,131,539,957.20	36,704,278.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,492,655.15	1,071,203.98
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	-2,394,961.06	

填列)		
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-15,761,304.34	-3,891,904,346.10
资产处置收益（损失以“-”号填列)	2,282.78	-927,211.53
二、营业利润（亏损以“-”号填列)	2,120,110,893.01	-3,802,645,255.10
加：营业外收入	471,217.36	267,324.41
减：营业外支出	1,561,582.33	654,697.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	2,119,020,528.04	-3,803,032,628.11
减：所得税费用	-1,101,074.04	13,276,379.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列)	2,120,121,602.08	-3,816,309,007.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	2,120,121,602.08	-3,816,309,007.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	2,120,121,602.08	-3,816,309,007.80
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,761,214,275.00	5,143,728,487.67
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	56,214,687.70	41,596,820.90
收到其他与经营活动有关的现金	154,398,867.89	79,212,100.76
经营活动现金流入小计	5,971,827,830.59	5,264,537,409.33
购买商品、接受劳务支付的现金	4,191,776,389.52	3,569,267,888.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加		

额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	616,716,506.72	479,239,903.98
支付的各项税费	538,853,364.60	224,518,779.74
支付其他与经营活动有关的现金	343,183,782.74	269,786,036.28
经营活动现金流出小计	5,690,530,043.58	4,542,812,608.21
经营活动产生的现金流量净额	281,297,787.01	721,724,801.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,155,610.55
取得投资收益收到的现金	86,362,638.82	31,212,081.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	813,403.84	2,743,109.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,441,474,803.51	
收到其他与投资活动有关的现金	3,329,848,750.00	3,709,171,000.00
投资活动现金流入小计	4,858,499,596.17	3,793,281,802.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,131,940.70	70,012,587.09
投资支付的现金	36,900,193.48	53,132,758.62
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	98,967,727.73	
支付其他与投资活动有关的现金	4,462,987,540.01	2,825,000,000.00
投资活动现金流出小计	4,736,987,401.92	2,948,145,345.71
投资活动产生的现金流量净额	121,512,194.25	845,136,456.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		23,429,873.60
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	201,906,337.33	852,673,436.34
收到其他与筹资活动有关的现金	160,901,245.51	547,179,900.44
筹资活动现金流入小计	362,807,582.84	1,423,283,210.38

偿还债务支付的现金	411,199,705.69	1,167,241,455.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,133,272.77	106,985,583.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	104,173,489.68	556,760,355.46
筹资活动现金流出小计	605,506,468.14	1,830,987,393.84
筹资活动产生的现金流量净额	-242,698,885.30	-407,704,183.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,616,199.08	-190,973.09
五、现金及现金等价物净增加额	168,727,295.04	1,158,966,100.91
加：期初现金及现金等价物余额	2,057,997,442.35	899,031,341.44
六、期末现金及现金等价物余额	2,226,724,737.39	2,057,997,442.35

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	444,873,626.35	407,311,750.84
收到的税费返还	19,746,348.95	13,318,277.32
收到其他与经营活动有关的现金	97,820,120.67	26,241,555.25
经营活动现金流入小计	562,440,095.97	446,871,583.41
购买商品、接受劳务支付的现金	265,624,733.00	274,427,636.33
支付给职工以及为职工支付的现金	85,050,092.27	73,539,657.99
支付的各项税费	20,194,213.41	22,637,036.00
支付其他与经营活动有关的现金	102,153,093.47	54,491,223.17
经营活动现金流出小计	473,022,132.15	425,095,553.49
经营活动产生的现金流量净额	89,417,963.82	21,776,029.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	85,531,992.66	35,633,070.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,015.56	1,366,649.00
处置子公司及其他营业单位收到	1,500,000,000.00	

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,339,848,750.00	3,718,171,000.00
投资活动现金流入小计	4,925,393,758.22	3,755,170,719.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,938,291.51	11,094,970.99
投资支付的现金	36,900,193.48	43,807,958.62
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	4,502,648,750.00	2,775,000,000.00
投资活动现金流出小计	4,546,487,234.99	2,829,902,929.61
投资活动产生的现金流量净额	378,906,523.23	925,267,789.97
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	90,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	18,702,498.63	187,781,849.60
筹资活动现金流入小计	108,702,498.63	327,781,849.60
偿还债务支付的现金	140,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,307,471.27	63,055,655.22
支付其他与筹资活动有关的现金	96,510,768.15	66,190,959.98
筹资活动现金流出小计	238,818,239.42	379,246,615.20
筹资活动产生的现金流量净额	-130,115,740.79	-51,464,765.60
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	338,208,746.26	895,579,054.29
加：期初现金及现金等价物余额	1,432,283,149.36	536,704,095.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,770,491,895.62	1,432,283,149.36

## 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
	优	永	其											
一、上年期末余额	1,838,647,096.00				5,298,075,978.80	63,597,455.75	20,300,909.34	51,830,974.45		-3,118,692,266.64		4,026,565,236.20	5,667,911.11	4,032,233,147.31
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	1,838,647,096.00				5,298,075,978.80	63,597,455.75	20,300,909.34	51,830,974.45		-3,118,692,266.64		4,026,565,236.20	5,667,911.11	4,032,233,147.31
三、本期增减变动金额（减少以					-1,435,698,139.96	96,491,469.85	4,670,175.98			1,838,018,805.50		310,499,371.67	59,350,422.57	369,849,794.24

“一”号填列)													
(一) 综合收益总额					96,491,469.85	4,670,175.98				1,838,018,805.50	1,746,197,511.63	1,321,961.32	1,747,519,472.95
(二) 所有者投入和减少资本				-1,435,698,139.96							-1,435,698,139.96	58,344,033.37	-1,377,354,106.59
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				-1,435,698,139.96							-1,435,698,139.96	58,344,033.37	-1,377,354,106.59
(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													



		优 先 股	永 续 债	其 他			储 备		风 险 准 备				
一、上年期末余额	1,149,154,435.00			5,644,338,848.99		16,476,995.35	51,830,974.45		809,008,015.53		7,670,809,269.32	41,957,402.70	7,712,766,672.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,149,154,435.00			5,644,338,848.99		16,476,995.35	51,830,974.45		809,008,015.53		7,670,809,269.32	41,957,402.70	7,712,766,672.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	689,492,661.00			-346,262,870.19	63,597,455.75	3,823,913.99			-3,927,700,282.17		-3,644,244,033.12	-36,289,491.59	-3,680,533,524.71
（一）综合收益总额						3,823,913.99			-3,875,995,219.91		-3,872,171,305.92	6,959,133.13	-3,865,212,172.79
（二）所有者投入和减少资本				343,229,790.81	63,597,455.75						279,632,335.06		279,632,335.06
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				343,229,790.81	63,597,455.75						279,632,335.06		279,632,335.06
(三) 利润分配									-51,705,062.26		-51,705,062.26	-3,000,000.00	-54,705,062.26
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									-51,705,062.26		-51,705,062.26	-3,000,000.00	-54,705,062.26
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	689,492,661.00			-689,492,661.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	689,492,661.00			-689,492,661.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转													

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											-40,248,624.72	-40,248,624.72
四、本期期末余额	1,838,647,096.00			5,298,075,978.80	63,597,455.75	20,300,909.34	51,830,974.45	-3,118,692,266.64	4,026,565,236.20	5,667,911.11	4,032,233,147.31	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,838,647,096.00				5,055,665,185.99	63,597,455.75			51,830,974.45	-3,502,634,972.72		3,379,910,827.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	1,838,647,096.00				5,055,665,185.99	63,597,455.75			51,830,974.45	-3,502,634,972.72		3,379,910,827.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,447,073,583.57	96,491,469.85				2,120,121,602.08		576,556,548.66
（一）综合收益总额										2,120,121,602.08		2,120,121,602.08
（二）所有者投入和减少资本					-1,447,073,583.57	96,491,469.85						-1,543,565,053.42
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					-1,447,073,583.57	96,491,469.85						-1,543,565,053.42
（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	1,838,647,096.00				3,608,591,602.42	160,088,925.60			51,830,974.45	-1,382,513,370.64		3,956,467,376.63

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,149,154,435.00				5,745,173,828.91				51,830,974.45	365,379,097.34		7,311,538,335.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,149,154,435.00				5,745,173,828.91				51,830,974.45	365,379,097.34		7,311,538,335.70
三、本期增减变动金	689,492,661.00				-689,508,642.92	63,597,455.75				-3,868,014,070.06		-3,931,627,507.73

额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额										-3,816,309,007.80		-3,816,309,007.80
（二）所有者投入和减少资本					-15,981.92	63,597,455.75						-63,613,437.67
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					-15,981.92	63,597,455.75						-63,613,437.67
（三）利润分配										-51,705,062.26		-51,705,062.26
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,705,062.26		-51,705,062.26
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	689,492,661.00				-689,492,661.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	689,492,661.00				-689,492,661.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,838,647,096.00				5,055,665,185.99	63,597,455.75			51,830,974.45	-3,502,634,972.72		3,379,910,827.97

### 三、公司基本情况

广东东方精工科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为南海市东方纸箱机械实业有限公司，成立于1996年12月9日，并取得了注册号为440682000040868的《企业法人营业执照》。2011年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1237号文《关于核准广东东方精工科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，本公司向社会公众发行人民币普通股，于2011年8月在深圳交易所挂牌上市。公司自2016年起启用统一社会信用代码：914406002318313119。

本公司所属智能包装设备行业。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数1,838,647,096.00股，注册地：佛山市南海区狮山镇强狮路2号（办公楼、厂房A、厂房B），总部地址：广东省佛山市南海区狮山镇强狮路2号。

本公司主要经营范围为：加工，制造，销售：纸箱印刷机及配件，通用机械及配件，提供上述产品的售后服务，经纪代理服务，技术咨询服务，安装服务；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

本公司的实际控制人为唐灼林、唐灼棉。

本财务报表业经公司全体董事于2020年4月27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
东方精工（香港）有限公司（以下简称“东方精工（香港）”）
Dong Fang Precision(Netherland)Cooperatief U.A.（以下简称“东方精工（荷兰）”）
广东佛斯伯智能设备有限公司（以下简称“Fosber亚洲”）
苏州顺益投资有限公司（以下简称“顺益投资”）
北京普莱德*

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内间接持有的子公司如下：

间接持有的子公司名称
Fosber S.p.A.（以下简称“Fosber集团”）
Fosber America, Inc.（以下简称“Fosber 美国”）
佛斯伯（机械）天津有限公司（以下简称“Fosber 天津”）
苏州百胜动力机器股份有限公司（以下简称“百胜动力”）
常州普莱德新能源电池科技有限公司（以下简称“常州普莱德”）
EDF EUROPE S.R.L（以下简称“意大利EDF”）
Tiruna集团 Industrial, S.L.（以下简称“Tiruna集团”）
Tiruna S.L.U.
Tratamientos Industriales Tiruna S.A.U.
Tiruna Brazil
Tiruna France SARL
SCI Candan
Tiruna UK Ltd
Guangdong Tiruna
Tiruna America inc.（以下简称“Tiruna 美国”）

\*本期公司处置北京普莱德100%股权，并于2019年12月25日完成交割，从2019年12月26日开始，北京普莱德不再纳入合并范围。

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

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（二十四）收入”。

### 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

公司名称	记账本位币
本公司以及中国境内各子公司	人民币
Fosber集团	欧元
Fosber美国	美元
东方精工（香港）	美元
东方精工（荷兰）	欧元
意大利EDF	欧元
Tiruna集团	欧元
Tiruna S.L.U.	欧元
Tratatamientos Industriales Tiruna S.A.U.	欧元
Tiruna Brazil	雷亚尔
Tiruna France SARL	法郎
SCI Candan	法郎
Tiruna UK Ltd	英镑
Tiruna 美国	美元

#### 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、（十三）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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

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

### 2.金融工具的确认依据和计量方法

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

##### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等，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。

#### (1)应收款项减值

##### ①应收账款

对于应收账款,无论是因销售产品或提供劳务而产生的应收款项还是包含重大融资成分,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,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。

公司基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对应收账款坏账准备按照合并范围内关联方组合以及账龄分析组合,合并范围内关联方组合不计提坏账准备,账龄分析组合以账龄为基础计算其预期信用损失,具体如下:

账龄	应收账款计提比例(%)		
	瓦楞纸板线相关业务	动力机业务	新能源电池业务
1年以内(含1年)	1.00	5.00	1.00
1至2年(含2年)	5.00	10.00	10.00
2至3年(含3年)	10.00	30.00	30.00
3至4年(含4年)	30.00	50.00	100.00
4至5年(含5年)	50.00	80.00	100.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## ②其他应收款

其他应收款系假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	计提比例
账龄分析组合	采用账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中，账龄分析组合系以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账龄	其他应收款计提比例(%)		
	瓦楞纸板线相关业务	动力机业务	新能源电池业务
1年以内（含1年）	1.00	5.00	1.00
1至2年（含2年）	5.00	10.00	10.00
2至3年（含3年）	10.00	30.00	30.00
3至4年（含4年）	30.00	50.00	100.00
4至5年（含5年）	50.00	80.00	100.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

## （2）其他应收款项

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。

对于本公司取得的票据，按承兑人分为金融机构和其他企业。承兑人为金融机构的票据，公司预期不存在信用损失；承兑人为其他企业的票据，公司将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

## 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：

占应收账款或其他应收款余额的10%以上（含10%）的款项。

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	
账龄分析组合	采用账龄分析法
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
无风险组合	不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	瓦楞纸板线相关业务 (%)	动力机业务 (%)	新能源电池业务 (%)
1年以内 (含1年)	1.00	5.00	1.00
1至2年 (含2年)	5.00	10.00	10.00
2至3年 (含3年)	10.00	30.00	30.00
3至4年 (含4年)	30.00	50.00	100.00
4至5年 (含5年)	50.00	80.00	100.00
5年以上	100.00	100.00	100.00

## 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:

有客观证据表明可能发生减值,如债务人出现撤销、破产或死亡,以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回,现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法:

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项,将其从相关组合中分离出来,单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,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、在产品、库存商品、发出商品、半成品、委托加工物资等。

### 2.发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本,还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出按加权平均计价。

### 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、（五）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、（六）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	20-40	5.00%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-18	5.00%	5.28%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.5%-31.67%
办公设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.5%-31.67%
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.5%-19.00%

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	摊销方法	依据
土地使用权	40-50 年	土地证使用期限	土地使用权
土地所有权	永久	境外土地证	土地所有权
商标及专利	5-10年	使用年限	商标及专利

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

子公司Fosber集团位于意大利的土地所有权具有永久期限，公司认为在可预见的将来该土地所有权均会使用并带给公司预期的经济利益流入，故认定其使用寿命为不确定。

子公司Fosber集团以及Fosber美国所注册的商标按照法律规定具有使用寿命，但是在保护期届满时，Fosber集团以及Fosber美国可以较低的手续费申请延期。此外，有关的调查表明，上述商标权所依附产品的市场需求是长期的，公司将从上述商标的产品中长期受益。

因此，本公司将商标使用权确认为使用寿命不确定的无形资产。每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，上述无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 2. 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 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。

### 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

- （1）固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- （2）其他费用按受益年限分3-5年平均摊销。

## 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。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

## 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、股份支付

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

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

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

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

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

## 24、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

### (1) 瓦楞印刷机相关业务

内销模式：内销整机销售以货物签收单签收日作为收入的确认时点，内销配件销售以货物出库后作为收入的确认时点。

外销模式：外销整机及配件以货物报关并取得经海关核准的报关单、货物装船并取得货物提单为收入确认时点。

### (2) 国内动力机业务

内销模式：月结客户以销售对账开票后作为收入的确认时点，其他以出库开票后作为收入的确认时点；

外销模式：以货物报关并取得经海关核准的报关单、货物装船并取得货物提单为收入确认时点。

### (3) 瓦楞纸板生产线相关业务

瓦楞纸板生产线业务收入分为机器销售收入以及安装服务收入。

机器销售：1) 内销模式：以机器运抵客户并签收作为收入的确认时点；

2) 外销模式：以货物报关并取得经海关核准的报关单、货物装船并取得货物提单为收入确认时点。

安装服务收入：在机器完成安装并试运行完成后确认收入。

### (4) 国内新能源电池业务

销售商品收入：向客户发货后，客户核对产品数量、品名、检测报告等要素无误后，公司向客户申请结算，在取得收款权利时确认收入。

提供劳务收入：公司提供的研发服务实施完毕，研发结果经客户验收后公司向客户申请结算，在取得收款权利时确认收入。

## 25、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：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金。

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：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

### 2. 确认时点

收到政府相关补助时，将其确认为政府补助。

### 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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 1. 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。

### 2. 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。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(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。	董事会审议通过	(1) 合并：“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 1,835,883,950.01 元，“应收账款”上年年末余额 1,496,368,415.86 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 990,875,308.24 元，“应付账款”上年年末余额 1,588,338,349.43 元。(2) 母公司：“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 54,212,840.07 元，“应收账款”上年年末余额 121,118,535.06 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 65,409,402.46 元，“应付账款”上年年末余额 62,615,627.84 元。
(2) 将利润表“减少：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”填列）”。比较数据相应调整。	董事会审议通过	(1) 合并：“资产减值损失”2019 年度金额-109,839,858.68 元，2018 年度金额-3,955,901,600.48 元。(2) 母公司：“资产减值损失”2019 年度金额-15,761,304.34 元，2018 年度金额-3,891,904,346.10 元。
(3) 在利润表中新增“信用减值损失”，将金融资产减值准备所形成的预期信用损失计入“信用减值损失”科目核算，比较数据不再追溯调整。	董事会审议通过	(1) 合并：“信用减值损失”2019 年度金额 -34,097,839.70 元。(2) 母公司：“信用减值损失”2019 年度金额-2,394,961.06 元。
(4) 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”重分类至“交易性金融资产”	董事会审议通过	(1) 合并：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：减少 800,160.93 元
(5) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”	董事会审议通过	(1) 合并：应收票据：减少 1,803,558,515.85 元，应收款项融资：增加 1,803,558,515.85 元。(2) 母公司：应收票据：减少 51,480,607.78 元，应收款项融资：增加 51,480,607.78 元。

(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。

(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。

(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

## （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	2,547,345,874.57	2,547,345,874.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		800,160.93	800,160.93
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	800,160.93		-800,160.93
衍生金融资产			
应收票据	1,835,883,950.01	1,835,883,950.01	-1,803,558,515.85
应收账款	1,496,368,415.86	1,496,368,415.86	
应收款项融资		1,803,558,515.85	1,803,558,515.85
预付款项	39,723,410.14	39,723,410.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	104,911,299.69	104,911,299.69	
其中：应收利息	7,885,209.04	7,885,209.04	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	935,775,074.07	935,775,074.07	
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	54,636,044.13	54,636,044.13	
流动资产合计	7,015,444,229.40	7,015,444,229.40	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	11,623,598.01	11,623,598.01	
长期股权投资	79,771,169.72	79,771,169.72	
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	685,262,087.53	685,262,087.53	
在建工程	10,480,100.82	10,480,100.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	341,038,319.94	341,038,319.94	
开发支出			
商誉	670,286,756.52	670,286,756.52	
长期待摊费用	45,188,773.09	45,188,773.09	
递延所得税资产	119,163,031.39	119,163,031.39	
其他非流动资产	8,715,609.47	8,715,609.47	
非流动资产合计	1,971,529,446.49	1,971,529,446.49	
资产总计	8,986,973,675.89	8,986,973,675.89	
流动负债：			
短期借款	250,525,029.95	250,525,029.95	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	990,875,308.24	990,875,308.24	
应付账款	1,588,338,349.43	1,588,338,349.43	
预收款项	403,630,155.02	403,630,155.02	
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	107,225,672.90	107,225,672.90	
应交税费	298,253,035.20	298,253,035.20	
其他应付款	150,463,325.70	150,463,325.70	
其中：应付利息	3,332,499.94	3,332,499.94	
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	95,200,648.23	95,200,648.23	
其他流动负债	59,244.51	59,244.51	
流动负债合计	3,884,570,769.18	3,888,825,075.66	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	536,358,921.02	536,358,921.02	
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	10,163,946.95	10,163,946.95	
预计负债	452,856,804.45	452,856,804.45	
递延收益	41,528,340.45	41,528,340.45	

递延所得税负债	29,261,746.53	29,261,746.53	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,070,169,759.40	1,065,915,452.92	
负债合计	4,954,740,528.58	4,954,740,528.58	
所有者权益：			
股本	1,838,647,096.00	1,838,647,096.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,298,075,978.80	5,298,075,978.80	
减：库存股	63,597,455.75	63,597,455.75	
其他综合收益	20,300,909.34	20,300,909.34	
专项储备			
盈余公积	51,830,974.45	51,830,974.45	
一般风险准备			
未分配利润	-3,118,692,266.64	-3,118,692,266.64	
归属于母公司所有者权益合计	4,026,565,236.20	4,026,565,236.20	
少数股东权益	5,667,911.11	5,667,911.11	
所有者权益合计	4,032,233,147.31	4,032,233,147.31	
负债和所有者权益总计	8,986,973,675.89	8,986,973,675.89	

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	1,570,620,697.54	1,570,620,697.54	
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	54,212,840.07	2,732,232.29	-51,480,607.78
应收账款	121,118,535.06	121,118,535.06	
应收款项融资		51,480,607.78	51,480,607.78

预付款项	2,479,601.45	2,479,601.45	
其他应收款	108,624,755.41	108,624,755.41	
其中：应收利息	7,684,542.37	7,684,542.37	
应收股利			
存货	136,007,118.35	136,007,118.35	
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	826,850.50	826,850.50	
流动资产合计	1,993,890,398.38	1,993,890,398.38	
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	11,623,598.01	11,623,598.01	
长期股权投资	1,339,624,909.25	1,339,624,909.25	
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	351,626,001.28	351,626,001.28	
在建工程	3,311,436.39	3,311,436.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,453,607.94	59,453,607.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,672,675.03	3,672,675.03	
递延所得税资产	3,184,523.16	3,184,523.16	
其他非流动资产	591,489.00	591,489.00	
非流动资产合计	1,773,088,240.06	1,773,088,240.06	
资产总计	3,766,978,638.44	3,766,978,638.44	

流动负债：			
短期借款	140,000,000.00	140,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	65,409,402.46	65,409,402.46	
应付账款	62,615,627.84	62,615,627.84	
预收款项	24,602,458.76	24,602,458.76	
合同负债			
应付职工薪酬	14,558,039.50	14,558,039.50	
应交税费	5,090,075.19	5,090,075.19	
其他应付款	59,251,915.06	59,251,915.06	
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		1,116,666.67	
流动负债合计	371,527,518.81	371,527,518.81	
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	15,540,291.66	15,540,291.66	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,540,291.66	15,540,291.66	
负债合计	387,067,810.47	387,067,810.47	

所有者权益：			
股本	1,838,647,096.00	1,838,647,096.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,055,665,185.99	5,055,665,185.99	
减：库存股	63,597,455.75	63,597,455.75	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	51,830,974.45	51,830,974.45	
未分配利润	-3,502,634,972.72	-3,502,634,972.72	
所有者权益合计	3,379,910,827.97	3,379,910,827.97	
负债和所有者权益总计	3,766,978,638.44	3,766,978,638.44	

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%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	见下表
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	土地使用权证登记之土地面积	3 元/平方米

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

本公司*1	15%
东方精工（香港）	16.50%
东方精工（荷兰）	20%
Fosber 集团	24%
Fosber 美国	21%
Fosber 天津	25%
顺益投资	25%
百胜动力*2	15%
意大利 EDF	24%
Fosber 亚洲*3	15%
Tiruna 集团	28%
Tiruna S.L.U.	28%
Tratamientos Industriales Tiruna S.A.U.	28%
Tiruna Brazil	34%
Tiruna France SARL	15%
SCI Candan	15%
Tiruna UK Ltd	19%
Guangdong Tiruna	25%
Tiruna 美国	21%
北京普莱德	15%
常州普莱德	25%

## 2、税收优惠

\*1本公司于2017年11月通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局高新技术企业复审并取得其联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744002995），有效期三年。在有效期内减按15%税率计缴企业所得税。

\*2公司之子公司百胜动力于2019年11月7日通过江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局高新技术企业复审并取得高新技术企业证书（证书编号：GR201932000339），有效期三年，在有效期内减按15%的税率计缴企业所得税。

\*3公司之子公司Fosber亚洲于2018年11月28日通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局批准并取得其联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844003599），有效期三年，在有效期内减按15%的税率计缴企业所得税。

## 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	249,951.68	136,697.03
银行存款	2,224,849,135.20	2,107,860,745.32
其他货币资金	131,604,347.72	439,348,432.22
合计	2,356,703,434.60	2,547,345,874.57
其中：存放在境外的款项总额	340,057,779.28	416,074,231.51

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	4,397,386.30	307,393,582.64
借款保函保证金	124,024,093.46	131,273,400.00
质押定期存款	480,000.00	480,000.00
预付账款保证金	526,000.00	
远期结售汇保证金	551,217.45	201,449.58
合计	129,978,697.21	439,348,432.22

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,039,381.59	800,160.93
其中：		
衍生金融资产	1,039,381.59	800,160.93
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,163,000,000.00	
其中：		
银行理财产品投资	1,163,000,000.00	
合计	1,164,039,381.59	800,160.93

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,803,558,515.85
商业承兑票据		32,325,434.16
合计		1,835,883,950.01

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

适用  不适用

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	35,526,147.05	
合计	35,526,147.05	

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,088,998.63	0.18%	1,088,998.63	100.00%		253,258,629.96	16.29%	35,362,783.70		217,895,846.26
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						242,106,495.85	15.58%	24,210,649.59	10.00%	217,895,846.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,088,998.63		1,088,998.63			11,152,134.11	0.71%	11,152,134.11	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	613,715,620.08	99.82%	16,284,410.06	2.65%	597,431,210.02	1,301,050,905.13	83.71%	22,578,335.53	1.74%	1,278,472,569.60
其中：										
信用风险特征组合						1,301,050,905.13	83.71%	22,578,335.53	1.74%	1,278,472,569.60
账龄分析组合	613,715,620.08		16,284,410.06		597,431,210.02					
合计	614,804,618.71	100.00%	17,373,408.69		597,431,210.02	1,554,309,535.09	100.00%	57,941,119.23		1,496,368,415.86

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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
特科服务有限公司 (TECHSERVICE-KHABAROVSK CJSC)	1,088,998.63	1,088,998.63	100.00%	客户破产，无法清偿到期债务
合计	1,088,998.63	1,088,998.63	--	--

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: 账龄分析组合

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)	569,470,250.59	14,107,722.48	2.48%
1 至 2 年 (含 2 年)	28,435,925.54	155,721.54	0.55%
2 至 3 年 (含 3 年)	5,658,734.95	234,054.25	4.14%
3 至 4 年 (含 4 年)	2,943,649.11	59,415.90	2.02%
4 至 5 年 (含 5 年)	2,150,918.82	335,339.38	15.59%
5 年以上	5,056,141.07	1,392,156.51	27.53%
合计	613,715,620.08	16,284,410.06	--

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)	538,200,317.40
1 至 2 年	57,597,031.52
2 至 3 年	8,856,560.79
3 年以上	10,150,709.00
3 至 4 年	2,943,649.11
4 至 5 年	2,150,918.82
5 年以上	5,056,141.07
合计	614,804,618.71

## (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	
按单项计提坏账准备	35,362,783.70	23,182,364.20			-57,456,149.27	1,088,998.63
按组合计提坏账准备	22,578,335.53	5,198,708.94		26,065.47	-11,466,568.94	16,284,410.06
合计	57,941,119.23	28,381,073.14		26,065.47	-68,922,718.21	17,373,408.69

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	26,065.47

## (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
CARTONSTRONG ITALIA S.R.L.	48,818,739.20	7.94%	
CARTOGRAF S.A. DE C.V.	27,637,475.90	4.50%	
EVEREST CORRUGATED (PTY) LTD	26,790,400.75	4.36%	
SARL COMPEX IMPORT EXPORT COOPERATIVE IMMOBILIERE	20,898,616.05	3.40%	
International Paper	17,326,211.49	2.82%	
合计	141,471,443.39	23.02%	

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	55,447,099.32	1,803,558,515.85
合计	55,447,099.32	1,803,558,515.85

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
应收票据	1,803,558,515.85	11,593,989,485.39	12,351,634,595.31	-990,466,306.61	55,447,099.32
合计	1,803,558,515.85	11,593,989,485.39	12,351,634,595.31	-990,466,306.61	55,447,099.32

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	24,221,885.95	93.52%	38,250,140.85	96.29%
1 至 2 年	1,367,636.64	5.28%	353,286.27	0.89%
2 至 3 年	56,688.15	0.22%	716,013.27	1.80%
3 年以上	254,913.11	0.98%	403,969.75	1.02%
合计	25,901,123.85	--	39,723,410.14	--

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(%)
Unico, Inc.	3,051,603.24	11.78
太阳公司	2,519,963.44	9.73
GUDEMA TECNOLOGIE SRL	1,722,093.61	6.65
CARPINOX SRL	996,163.63	3.85
上海大松瓦楞辊有限公司	886,162.55	3.42
合计	9,175,986.47	35.43

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	721,935.36	7,885,209.04
其他应收款	78,851,179.13	97,026,090.65
合计	79,573,114.49	104,911,299.69

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	721,935.36	7,290,688.49
理财产品		594,520.55
合计	721,935.36	7,885,209.04

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 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	1,587,414.17	72,584.67
保证金、押金	10,743,022.49	6,860,644.42
出口退税	2,110,960.29	18,376,442.10
预付服务费	5,314,977.17	7,139,744.74
其他	14,117,024.25	15,976,166.48
股权转让款	41,031,375.00	41,198,325.00
员工借款、备用金	986,143.77	1,411,572.49
业绩补偿款	8,200,000.00	8,500,000.00
合计	84,090,917.14	99,535,479.90

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	2,509,389.25			2,509,389.25
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-850,000.00	850,000.00		
本期计提	4,095,756.87	1,610,000.00		5,705,756.87
其他变动	2,975,408.11			2,975,408.11
2019 年 12 月 31 日余额	2,779,738.01	2,460,000.00		5,239,738.01

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）	29,859,345.91
1 至 2 年	43,855,797.79
2 至 3 年	9,043,027.93
3 年以上	1,332,745.51
3 至 4 年	685,639.96
4 至 5 年	369,509.02
5 年以上	277,596.53
合计	84,090,917.14

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	850,000.00	2,095,330.00			-485,330.00	2,460,000.00
按组合计提坏账准备	1,659,389.25	3,610,426.87			-2,490,078.11	2,779,738.01

合计	2,509,389.25	5,705,756.87			-2,975,408.11	5,239,738.01
----	--------------	--------------	--	--	---------------	--------------

#### 4) 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
3F IMMOBILIARE SRL	股权转让款	41,031,375.00	1-2 年	48.79%	2,051,568.75
嘉腾机器人（股东）	业绩赔偿款	8,200,000.00	2-3 年	9.75%	2,460,000.00
N.E. ENGINEERING	供应商现金返利	1,457,334.25	1 年以内	1.73%	
应收出口退税	应收出口退税	1,051,258.91	1 年以内	1.25%	
海信南方有限公司	押金	768,814.00	1-2 年	0.91%	38,440.70
合计	--	52,508,782.16	--	62.43%	4,550,009.45

## 8、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	248,492,417.64	13,394,596.44	235,097,821.20	428,354,693.54	66,818,123.04	361,536,570.50
在产品	379,351,397.96	25,945,105.34	353,406,292.62	359,882,947.36	14,232,978.28	345,649,969.08
库存商品	25,948,936.98	103,897.01	25,845,039.97	55,060,195.62	2,177,067.67	52,883,127.95
发出商品	43,439,406.00		43,439,406.00	132,544,524.75	5,165,565.57	127,378,959.18
委托加工物资	1,873,908.29		1,873,908.29	35,981,186.22		35,981,186.22
半成品	12,014,421.40	244,188.37	11,770,233.03	12,564,774.67	219,513.53	12,345,261.14
合计	711,120,488.27	39,687,787.16	671,432,701.11	1,024,388,322.16	88,613,248.09	935,775,074.07

### (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	66,818,123.04	20,620,097.36		21,615,657.10	52,427,966.86	13,394,596.44
在产品	14,232,978.28	17,837,425.37		6,125,298.31		25,945,105.34
库存商品	2,177,067.67	377,756.29		1,993,175.46	457,751.49	103,897.01
发出商品	5,165,565.57	3,516,096.42	29,336,219.23	1,743,574.72	36,274,306.50	
半成品	219,513.53	113,098.32		88,423.48		244,188.37
合计	88,613,248.09	42,464,473.76	29,336,219.23	31,566,129.07	89,160,024.85	39,687,787.16

“本期减少金额-其他”主要包含处置子公司转出存货跌价准备金额。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	356,983.48	
合计	356,983.48	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 10、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
增值税待抵扣进项税		492,892.14
增值税留抵税额	2,209,523.18	2,096,552.17
预缴税金	14,404,806.23	50,420,266.46
预付利息费用	129,649.62	599,403.65
待摊费用	207,209.64	

其他	5,395,125.62	1,026,929.71
合计	22,346,314.29	54,636,044.13

其他说明：

## 11、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品				11,623,598.01		11,623,598.01	
合计				11,623,598.01		11,623,598.01	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## 12、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												
Tiruna 美国	11,176,541.90	7,424,725.00		141,074.84	-58,004.61					-18,684,337.13	0.00	
佛山赢联数码印刷设备有限公司(以下简称“赢联数码”)	9,761,430.71	1,060,193.48		-310,888.72							10,510,735.47	
小计	20,937,972.61	8,484,918.48		-169,813.88	-58,004.61					-18,684,337.13	10,510,735.47	
二、联营企业												
嘉腾机器人	57,333,197.11			2,803,543.87							60,136,740.98	
Talleres Tapre		1,535,856.50		189,406.64	-384.56						1,724,878.58	
北京北汽智慧能源科技有限公司(以下简称“北汽智慧”)	1,500,000.00			-282,002.82						-1,217,997.18		
小计	58,833,197.11	1,535,856.50		2,710,947.69	-384.56					-1,217,997.18	61,861,619.56	
合计	79,771,169.72	10,020,774.98		2,541,133.81	-58,389.17					-19,902,334.31	72,372,355.03	

其他说明

## 13、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,559,159.34	
合计	20,559,159.34	

其他说明：

## 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	585,754,900.75	685,262,087.53
合计	585,754,900.75	685,262,087.53

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	487,297,686.05	350,651,913.35	36,265,773.11	12,789,682.10	9,058,682.48	51,911,495.14	947,975,232.23
2.本期增加金额	88,211,177.90	321,948,827.69	2,200,581.59	257,660.27	3,169,061.79	27,918,267.21	443,705,576.45
(1) 购置	3,606,194.67	5,910,257.21	431,710.56	257,660.27	2,705,260.15	17,605,142.81	30,516,225.67
(2) 在建工程转入	238,887.31	52,158,104.89	1,199,609.38		463,801.64	9,732,724.73	63,793,127.95
(3) 企业合并增加	83,903,179.90	263,638,992.19	508,734.33			746,318.74	348,797,225.16
(4) 汇率变动影响	462,916.02	241,473.40	60,527.32			-165,919.07	598,997.67
3.本期减少金额	1,110,902.98	226,845,560.66	13,760,976.43	165,025.37	7,309,053.72	46,353,173.84	295,544,693.00
(1) 处置或报废		9,983,080.74	1,192,834.78	165,025.37	665,736.99	1,107,638.74	13,114,316.62
(2) 出售资产转出	1,108,740.37	213,673,110.66	12,568,141.65		6,601,350.90	45,196,078.51	279,147,422.09
(3) 其他	2,162.61	3,189,369.26			41,965.83	49,456.59	3,282,954.29

4.期末余额	574,397,960.97	445,755,180.38	24,705,378.27	12,882,317.00	4,918,690.55	33,476,588.51	1,096,136,115.68
二、累计折旧							
1.期初余额	88,172,136.51	123,917,305.26	22,998,053.24	4,340,779.28	5,363,710.35	17,921,160.06	262,713,144.70
2.本期增加金额	64,788,911.78	242,277,833.65	4,188,251.17	1,108,163.76	2,139,053.94	9,467,162.00	323,969,376.30
(1) 计提	16,962,367.41	35,140,902.07	3,748,775.92	1,108,163.76	2,139,053.94	8,940,580.63	68,039,843.73
(2) 企业合并增加	47,688,024.94	206,992,947.05	399,695.46			435,278.96	255,515,946.41
(3) 汇率变动影响	138,519.43	143,984.53	39,779.79			91,302.41	413,586.16
3.本期减少金额	30,721.33	50,143,676.44	9,300,954.74	164,195.45	4,885,146.25	11,776,611.86	76,301,306.07
(1) 处置或报废		4,564,424.30	1,085,157.15	164,195.45	597,643.61	561,887.72	6,973,308.23
(2) 出售资产转出	30,721.33	45,579,252.14	8,215,797.59		4,287,502.64	11,214,724.14	69,327,997.84
(3) 其他							
4.期末余额	152,930,326.96	316,051,462.47	17,885,349.67	5,284,747.59	2,617,618.04	15,611,710.20	510,381,214.93
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	421,467,634.01	129,703,717.91	6,820,028.60	7,597,569.41	2,301,072.51	17,864,878.31	585,754,900.75
2.期初账面价值	399,125,549.54	226,734,608.09	13,267,719.87	8,448,902.82	3,694,972.13	33,990,335.08	685,262,087.53

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,839,241.48	10,480,100.82
合计	4,839,241.48	10,480,100.82

## (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
房屋扩建				2,697,286.87		2,697,286.87
设备安装	4,756,170.68		4,756,170.68	2,610,612.82		2,610,612.82
溧阳项目建设				2,623,573.25		2,623,573.25
北京普莱德设备安装及工程项目				834,927.30		834,927.30
软件安装	83,070.80		83,070.80	235,223.78		235,223.78
Fosber 亚洲办公室装修				1,478,476.80		1,478,476.80
合计	4,839,241.48		4,839,241.48	10,480,100.82		10,480,100.82

## (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
东方精工设备安装及改造工程		3,311,436.39	3,137,187.66	4,645,190.67	1,720,362.58	83,070.80						其他
北京普莱德设备安装及工程项目		834,927.30	37,930.30	317,942.01	554,915.59							其他

溧阳项目建设	650,476,000.00	2,623,573.25	60,143,731.34	56,603,093.02	6,164,211.57						募股资金
Fosber 亚洲办公室装修		1,478,476.80			1,478,476.80						其他
百胜动力设备安装及工程项目		2,146,551.72	1,354,686.81	2,226,902.25		1,274,336.28					其他
Fosber 集团设备安装		85,136.06	6,663,405.66		3,266,707.32	3,481,834.40					其他
合计	650,476,000.00	10,480,101.52	71,336,941.77	63,793,127.95	13,184,673.86	4,839,241.48	--	--			--

## 16、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	土地所有权	商标	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	95,890,550.53	52,434,511.04		16,789,326.21	226,232,495.19	22,252,776.65	413,599,659.62
2.本期增加金额	2,955,688.00	12,543,487.67		-68,036.21	222,915.32	11,972,928.18	27,626,982.96
(1) 购置	2,955,688.00	12,754,597.45			697,031.55	5,107,790.03	21,515,107.03
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加						6,842,829.76	6,842,829.76
(4) 汇率变动影响		-211,109.78		-68,036.21	-474,116.23	22,308.39	-730,953.83
3.本期减少金额					109,183,100.00	8,212,327.59	117,395,427.59
(1) 处置						183,224.71	183,224.71

(2) 出售资产 转出					109,183,100.00	8,029,102.88	117,212,202.88
4.期末余 额	98,846,238.53	64,977,998.71		16,721,290.00	117,272,310.51	26,013,377.24	323,831,214.99
二、累计摊销							
1.期初余 额	15,433,650.64	28,944,803.19			19,218,240.06	8,964,645.79	72,561,339.68
2.本期增 加金额	2,097,039.40	9,277,522.40			10,041,176.68	10,964,027.79	32,379,766.27
(1) 计 提	2,097,039.40	9,394,026.49			10,041,425.94	4,565,877.34	26,098,369.17
(2) 企业合并 增加						6,379,995.85	6,379,995.85
(3) 汇率变动 影响		-116,504.09			-249.26	18,154.60	-98,598.75
3.本期减 少金额					29,115,493.33	1,876,827.16	30,992,320.49
(1) 处 置						177,755.73	177,755.73
(2) 出售资产 转出					29,115,493.33	1,699,071.43	30,814,564.76
4.期末余 额	17,530,690.04	38,222,325.59			143,923.41	18,051,846.42	73,948,785.46
三、减值准备							
1.期初余 额							
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额							
(1) 处 置							
4.期末余 额							
四、账面价值							

1.期末账面价值	81,315,548.49	26,755,673.12		16,721,290.00	117,128,387.10	7,961,530.82	249,882,429.53
2.期初账面价值	80,456,899.89	23,489,707.85		16,789,326.21	207,014,255.13	13,288,130.86	341,038,319.94

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。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	汇率变动的影响	处置	汇率变动的影响	
Fosber 集团	161,109,612.59		-652,872.41			160,456,740.18
百胜动力	208,031,946.10					208,031,946.10
意大利 EDF	68,893,042.76		-279,178.66			68,613,864.09
北京普莱德	4,142,269,073.77			4,142,269,073.77		
合计	4,580,303,675.22		-932,051.08	4,142,269,073.77		437,102,550.37

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	汇率变动的影响	处置	汇率变动的影响	
百胜动力	61,855,054.35					61,855,054.35
意大利 EDF		68,753,453.43	-139,589.34			68,613,864.09
北京普莱德	3,848,161,864.35			3,848,161,864.35		
合计	3,910,016,918.70	68,753,453.43	-139,589.34	3,848,161,864.35		130,468,918.44

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

#### (1) Fosber集团商誉测试过程

项目	Fosber集团商誉测试过程
商誉的形成	2014年3月（以下简称“收购日”），本公司以折合人民币35,570.81万元的对价收购Fosber集团60%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值折合人民币为18,197.08万元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额折合人民币为17,373.73万元，确认为合并资产负债表中的商誉。
资产组的认定	收购日Fosber集团所拥有的“瓦楞纸板生产线业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形

	成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。
资产组的可回收金额	按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为4%-5%不等。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为12%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。
商誉减值测试结果	以2019年12月31日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，本公司所持有的Fosber集团与商誉相关的资产组可回收金额折合人民币为100,273.72万元，本公司所持有的Fosber集团资产组账面价值折合人民币为29,835.88万元，全部商誉的账面价值折合人民币为26,742.82万元，由于与商誉相关的资产组可回收金额大于Fosber集团资产组账面价值和全部商誉账面价值之和，本期无需计提商誉减值准备。

### (2) 百胜动力商誉测试过程

项目	百胜动力商誉测试过程
商誉的形成	2015年7月（以下简称“收购日”），本公司以人民币37,610.44万元的对价收购百胜动力80%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值人为人民币16,807.25万元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额为人民币20,803.19万元，确认为合并资产负债表中的商誉。
资产组的认定	收购日百胜动力所拥有的“动力机业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。
资产组的可回收金额	按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为-3.77%-14.17%不等。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为14.81%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。
商誉减值测试结果	以2019年12月31日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，本公司所持有的百胜动力与商誉相关的资产组可回收金额为人民币28,601.05万元，本公司所持有的百胜动力资产组账面价值为人民币10,281.70万元，全部商誉的账面价值为人民币18,272.11万元，需计提商誉减值准备人民币47.24万元，上期已计提商誉减值准备人民币6,185.51万元，因此本期无需补提商誉减值准备。

### (3) 意大利EDF商誉测试过程

项目	意大利EDF商誉测试过程
商誉的形成	2016年7月（以下简称“收购日”），本公司以折合人民币6,969.38万元的对价收购意大利EDF100%的股权，合并日取得该公司可辨认净资产的公允价值折合人民币为494.71万元，合并成本大于合并中取得的可辨认净资产份额的差额折合人民币为6,474.66万元，确认为合并资产负债表中的商誉。
资产组的认定	收购日意大利EDF所拥有的“瓦楞印刷机业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。
资产组的可回收金额	按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，未来五年营业收入的年化增长率为-2.43%-6.50%不等。五年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平，并结合行业发展趋势等因素后确定。计算现值的折现率为12.01%，为反映相关资产组特定风险的税前折现率。
商誉减值测试结果	以2019年12月31日为商誉减值测试基准日，在上述假设条件成立的前提下，本公司所持有的意大利EDF与商誉相关的资产组可回收金额折合人民币为3,698.65万元，本公司所持有的意大利EDF资产组账面价值折合人民币为3,723.20万元，全部商誉的账面价值折合人民币为6,861.39万元，由于与商誉相关的资产组可回收金额小于意大利EDF资产组账面价值和全部商誉账面价值之和，需计提商誉减值准

备人民币6,885.93元, 由于商誉减值金额大于商誉原值, 因此本期商誉减值金额为人民币6,861.39万元。
--

商誉减值测试的影响

其他说明

## 18、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
厂房配套工程支出	11,093,222.35	4,223,600.34	4,962,735.02	10,352,256.64	1,831.03
厂区安防系统工程	3,347,217.64	843,890.11	775,364.20	3,415,743.55	0.00
办公室网络建设	28,675.69	137,871.05	36,477.10	91,685.06	38,384.58
厂房装修支出	25,629,400.17	4,812,060.75	3,961,566.24	21,577,362.92	4,902,531.76
CE 认证服务费	32,311.33		4,245.29		28,066.04
售后维修设备	1,669,467.22		1,224,275.97	445,191.25	0.00
租赁资产摊销	101,429.06	3,838,299.27	3,852,863.88		86,864.45
深圳办公室	3,287,049.63	156,879.76	477,566.44		2,966,362.95
模具摊销		881,513.80	206,318.28		675,195.52
合计	45,188,773.09	14,894,115.08	15,501,412.42	35,882,239.42	8,699,236.33

其他说明

其他减少主要系本期处置北京普莱德转出长期待摊费用35,807,386.14元。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	40,047,445.90	7,625,373.36	136,277,343.04	20,707,327.56
内部交易未实现利润	35,104,949.11	7,347,281.21	30,830,831.09	8,333,183.73
可抵扣亏损	32,046,890.02	8,501,046.65	22,923,051.48	3,438,457.72
信用减值准备	8,003,088.75	501,069.70		
递延收益	26,277,954.05	6,306,709.91	41,587,584.96	7,231,209.37
预计负债--售后维修服务	65,787,362.65	16,007,718.04	443,243,172.46	71,674,879.92
预提费用	7,338,871.73	1,834,719.89	30,715,178.02	5,153,745.41

存货价格调整			5,015,452.70	1,304,017.23
其他	3,081,562.71	901,102.85	5,521,305.35	1,320,210.45
合计	217,688,124.92	49,025,021.61	716,113,919.10	119,163,031.39

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	55,686,591.83	10,912,760.98	160,031,163.71	26,916,251.53
固定资产折旧差异	10,397,629.99	2,636,973.15	6,044,939.98	1,571,680.79
政府补助差异	1,006,278.22	241,506.77	593,895.04	156,451.62
预付账款	1,669,971.57	418,570.04	871,105.23	226,488.77
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,378,966.50	580,080.66	449,024.86	67,353.73
其他	7,202,199.04	2,125,801.31	317,070.16	323,520.09
合计	78,341,637.15	16,915,692.91	168,307,198.98	29,261,746.53

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		49,025,021.61		119,163,031.39
递延所得税负债		16,915,692.91		29,261,746.53

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,250,399.21	12,786,413.53
可抵扣亏损		16,609,352.68
合计	14,250,399.21	29,395,766.21

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		3,510,209.30	
2021 年		13,027,803.86	
2022 年		71,339.52	
合计		16,609,352.68	--

其他说明：

## 20、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
预付长期资产购置款	38,700.00	3,812,139.46
递延收益-未实现售后租回损益		278,794.57
预付长期借款相关的融资手续费	2,480,118.56	4,624,675.44
合计	2,518,818.56	8,715,609.47

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		100,000,000.00
信用借款	117,888,353.14	150,525,029.95
合计	117,888,353.14	250,525,029.95

短期借款分类的说明：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	43,973,859.51	990,875,308.24
合计	43,973,859.51	990,875,308.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产款项	69,749.79	723,901.72
运费		6,325,091.66
采购存货	470,629,176.02	1,574,282,157.00
加工费	712,857.59	862,031.53
其他	1,450,961.05	6,145,167.52
合计	472,862,744.45	1,588,338,349.43

## 24、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）	254,027,005.07	385,932,215.89
1 至 2 年（含 2 年）	29,263,151.54	13,556,984.10
2 至 3 年（含 3 年）	830,688.85	2,057,247.07
3 年以上	2,390,879.16	2,083,707.96
合计	286,511,724.62	403,630,155.02

### (2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 25、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	100,483,960.87	561,063,004.44	562,791,919.79	98,755,045.52
二、离职后福利-设定提存计划	6,741,712.03	74,111,238.98	72,930,666.58	7,922,284.43
合计	107,225,672.90	635,174,243.42	635,722,586.37	106,677,329.95

## (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	97,028,659.07	492,924,651.36	495,850,252.04	94,103,058.39
2、职工福利费	1,557,769.29	31,215,568.76	28,912,664.61	3,860,673.44
3、社会保险费	517,830.81	26,722,832.50	27,150,694.24	89,969.07
其中：医疗保险费	497,621.04	23,364,746.29	23,772,398.26	89,969.07
工伤保险费	19,908.68	2,560,241.82	2,580,150.50	
生育保险费	301.09	797,844.39	798,145.48	0.00
4、住房公积金	171.00	7,867,877.64	7,868,048.64	
5、工会经费和职工教育经费	1,379,530.70	2,332,074.18	3,010,260.26	701,344.62
合计	100,483,960.87	561,063,004.44	562,791,919.79	98,755,045.52

## (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	6,707,536.17	73,338,638.98	72,123,890.72	7,922,284.43
2、失业保险费	34,175.86	772,600.00	806,775.86	
合计	6,741,712.03	74,111,238.98	72,930,666.58	7,922,284.43

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,909,778.04	239,105,457.76
企业所得税	27,833,282.53	24,550,253.57

个人所得税	7,786,676.05	6,182,800.02
城市维护建设税	667,743.61	13,737,738.17
教育费附加	476,959.72	11,532,397.41
印花税	810,738.35	822,020.86
房产税	211,158.54	202,425.45
土地使用税	34,530.60	28,775.49
其他	3,197,362.07	2,091,166.47
合计	48,928,229.51	298,253,035.20

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,410,745.58	3,332,499.94
其他应付款	89,539,697.58	147,130,825.76
合计	90,950,443.16	150,463,325.70

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		1,792,562.50
长期借款应付利息	1,410,745.58	1,539,937.44
合计	1,410,745.58	3,332,499.94

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	205,000.00	5,387,659.47
往来款	10,392,785.36	6,265,359.60
预提费用	46,603,711.83	32,622,924.70
待付投资款		1,000,000.00
远东国际租金	8,551.82	9,507.15
股权收购款	25,869,305.00	61,814,563.00
房租		5,444,098.72
设备工程款	637,290.63	24,496,255.57
其他	5,642,575.78	10,090,457.55
备用金	180,477.16	
合计	89,539,697.58	147,130,825.76

#### 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
意大利 EDF 原股东	25,869,305.00	未到约定付款时间
合计	25,869,305.00	--

其他说明

### 28、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	353,399,238.29	95,200,648.23
合计	353,399,238.29	95,200,648.23

其他说明：

### 29、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		59,244.51
合计		59,244.51

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：

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	9,645,245.56	357,781.95
保证借款	191,323,440.00	527,652,452.00
信用借款	23,177,981.92	8,348,687.07
合计	224,146,667.48	536,358,921.02

长期借款分类的说明：

贷款单位	币种	借款起始日	借款终止日	利率(%)	原币余额	折合人民币余额	借款条件	抵(质)押物	抵(质)押金额
BANCO BPM	EUR	2019/5/10	2022/6/30	1.75	253,273.88	1,979,462.01	信用借款		
BANCA IMOLA	EUR	2010/9/6	2031/2/6	2.40	370,643.42	2,896,763.65	信用借款		
PRÉSTAMO BANKINTER	EUR	2014/8/5	2021/8/5	0.82	148,989.63	1,164,428.45	抵押借款	机器设备	2,938,003.54
PRESTAMO CAJA RURAL	EUR	2019/4/29	2022/4/29	0.79	153,515.95	1,199,803.91	抵押借款	机器设备	1,901,120.38
PRESTAMO SANTANDER	EUR	2015/4/29	2022/4/29	0.79	136,549.66	1,067,203.87	抵押借款	机器设备	189,525.88
PRESTAMO CAJA RURAL	EUR	2016/11/24	2023/11/24	0.80	435,430.42	3,403,106.45	抵押借款	机器设备	2,397,154.14
CDTI 2017	EUR	2017/9/14	2028/10/17	0.00	130,300.16	1,018,360.90	信用借款		
PRÉSTAMO CAIXABANK	EUR	2012/1/20	2025/9/30	0.70	359,631.87	2,810,702.88	抵押借款	机器设备	4,555,947.87

MEDIOCREDITO	EUR	2019/7/17	2026/12/31	0.80	2,211,425.42	17,283,395.36	信用借款		
中国银行（香港）有限公司	EUR	2018/2/23	2021/2/23	1.10	24,480,000.00	191,323,440.00	保证借款		
合计						<b>224,146,667.48</b>			<b>11,981,751.81</b>

其他说明，包括利率区间：

### 31、长期应付职工薪酬

#### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	12,252,657.36	10,163,946.95
合计	12,252,657.36	10,163,946.95

#### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	10,163,946.95	10,367,298.56
二、计入当期损益的设定受益成本	1,923,772.98	-263,145.32
4.利息净额	1,923,772.98	-263,145.32
四、其他变动	164,937.43	59,793.71
3.汇率变动	164,937.43	59,793.71
五、期末余额	12,252,657.36	10,163,946.95

### 32、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	73,639,095.36	443,239,907.67	
其他	5,011,371.12	2,507,581.17	
产品残值回收金		7,109,315.61	
合计	78,650,466.48	452,856,804.45	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 33、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	41,528,340.45	8,652,850.00	31,905,381.55	18,275,808.90	
合计	41,528,340.45	8,652,850.00	31,905,381.55	18,275,808.90	--

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
金枫路旧厂房拆迁补偿	4,149,837.87			297,660.63			3,852,177.24	与资产相关
北京市高精尖产业发展资金产业创新集群拨款项目	11,000,000.00			366,869.29		10,633,130.71	0.00	与资产相关
汽车行业工业互联网标识解析二节点建设	600,000.00					600,000.00	0.00	与资产相关
N2/N3 类高性能纯电动商用车动力平台关键技术研究及整车应用	649,000.00	225,250.00				874,250.00	0.00	与资产相关
两化融合	300,000.00			300,000.00				与资产相关
江苏中关村科技产业园管委会《溧阳项目投资》设备补助	9,289,210.92	8,427,600.00		1,507,691.87		16,209,119.05	0.00	与资产相关
摊销递延收益(4 台三菱龙门加工中心、3 台定梁	15,540,291.66			1,116,660.00			14,423,631.66	与资产相关

式龙门加工中心)								
合计	41,528,340.45	8,652,850.00		3,588,881.79		28,316,499.76	18,275,808.90	与资产相关

其他说明:

其他变动主要系本期处置北京普莱德转出递延收益28,316,499.76元。

### 34、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,838,647,096.00						1,838,647,096.00

其他说明:

### 35、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)	5,297,788,424.33	11,375,443.61	1,447,073,583.57	3,862,090,284.37
其他资本公积	287,554.47			287,554.47
合计	5,298,075,978.80	11,375,443.61	1,447,073,583.57	3,862,377,838.84

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本年增加情况如下:

(1) 北京普莱德与非控股股东发生关联方交易时存在不公允的情形,按照权益性交易原则处理,将对价的公允价值和实际交易作价之间的差额部分,增加资本公积-股本溢价,金额为11,375,443.61元。

本年减少情况如下:

(2) 2019年公司回购股份支付的手续费,减少资本公积-股本溢价19,298.30元。

(3) 东方精工以1元回购固定数量的自身权益工具作为业绩补偿的对价,在确认交易性金融资产和投资收益的同时,并将该交易性金融资产分类为权益工具,冲减资本公积-股本溢价1,447,054,285.27元。

### 36、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	63,597,455.75	96,491,469.85		160,088,925.60
合计	63,597,455.75	96,491,469.85		160,088,925.60

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

库存股增加系公司本期回购股份所致。

### 37、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	661,069.30	-468,239.41				-468,239.41	192,829.89	
其中：重新计量设定受益计划变动额	661,069.30	-468,239.41				-468,239.41	192,829.89	
二、将重分类进损益的其他综合收益	19,639,840.04	5,133,228.40				5,138,415.39	-5,186.99	24,778,255.43
现金流量套期储备	460,113.12							460,113.12
外币财务报表折算差额	19,683,812.11	5,133,228.40				5,138,415.39	-5,186.99	24,822,227.50
其他	-504,085.19							-504,085.19
其他综合收益合计	20,300,909.34	4,664,988.99				4,670,175.98	-5,186.99	24,971,085.32

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 38、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	51,830,974.45			51,830,974.45
合计	51,830,974.45			51,830,974.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 39、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	-3,118,692,266.64	809,008,015.53
调整后期初未分配利润	-3,118,692,266.64	809,008,015.53

加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,838,018,805.50	-3,875,995,219.91
应付普通股股利		51,705,062.26
期末未分配利润	-1,280,673,461.14	-3,118,692,266.64

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。

#### 40、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	9,847,745,645.54	8,228,523,820.13	6,527,530,143.78	5,411,045,866.16
其他业务	125,757,956.65	57,908,254.79	93,819,474.62	64,249,492.08
合计	9,973,503,602.19	8,286,432,074.92	6,621,349,618.40	5,475,295,358.24

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

#### 41、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	5,305,701.26	17,814,995.05
教育费附加	4,575,005.13	14,939,845.56
房产税	4,382,315.92	4,079,504.20
土地使用税	479,368.81	452,159.22
车船使用税	635,862.27	30,155.00
印花税	6,215,513.43	4,646,755.86
环保税	77,509.78	1,356.66
其他	85,080.33	10,911.91
合计	21,756,356.93	41,975,683.46

其他说明：

## 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,567,481.19	38,701,187.40
差旅费	14,192,497.81	12,415,895.09
运输费	63,389,259.45	53,487,591.26
佣金及代理服务费用	48,998,758.52	49,278,855.80
广告及展会费用	13,124,552.50	8,979,879.43
办公费等其他	22,740,557.50	6,098,039.92
产品质量保证金	190,832,558.76	346,638,762.80
折旧摊销费用	4,681,809.15	5,123,184.86
合计	414,527,474.88	520,723,396.56

其他说明：

## 43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	174,333,946.78	147,475,855.27
折旧摊销费用	41,902,217.00	50,359,203.18
税费	3,072,845.58	2,883,836.10
差旅费及业务招待费	12,750,784.75	15,252,522.21
中介费用	65,984,973.26	9,889,906.36
办公费等其他	67,173,844.35	60,361,252.08
合计	365,218,611.72	286,222,575.20

其他说明：

## 44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	67,481,755.14	86,243,768.36
材料费	31,357,724.77	86,044,805.44
水电费	2,194,303.18	2,655,043.95
折旧摊销费用	14,869,894.79	8,107,337.74
装配检测及调试费	8,287,240.29	11,959,301.97

技术许可费	23,253,278.02	5,886,825.84
其他费用	9,210,719.23	17,579,433.12
合计	156,654,915.42	218,476,516.42

其他说明：

#### 45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,712,697.63	27,848,603.36
减：利息收入	55,020,801.87	27,882,940.18
汇兑损益	1,288,171.81	-48,637.70
其他	4,917,445.41	4,100,113.49
贴现利息	11,232,640.90	19,128,481.32
合计	-16,869,846.12	23,145,620.29

其他说明：

#### 46、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
4 台三菱龙门加工中心、3 台定梁式龙门加工中心	1,116,660.00	1,116,660.00
佛山南海经济和科技促进局 2018 年（标杆高新）企业 50 强科技攻关项目补助经费	1,000,000.00	
佛山市南海区经济和科技促进局 2016、2017 年企业研究开发经费投入后补专项经费	246,300.00	
佛山南海狮山镇国库支付中心北斗星企业扶持奖励金（镇级部分）	4,800,000.00	
佛山市安全生产监督管理局“智能制造、本质安全”示范企业项目专项资金	480,000.00	
佛山市南海区经济促进局 2019 年促进经济发展专项资金（促进投保出口信用保险）	9,491.02	
佛山市南海区经济促进局财政扶持资金（市级工程中心）	200,000.00	

佛山市南海区经济和科技促进局 2017 年高新技术企业发展专项扶持奖励	153,000.00	
佛山市南海区经济和科技促进局 2018 佛山市标杆高新技术企业 50 强补助经费	1,000,000.00	
佛山市南海区经济和科技促进局 2018 年对外贸易合作专项资金	200,000.00	
佛山市南海区经济和科技促进局 2018 年科技创新平台扶持奖励资金	500,000.00	
狮山镇经济促进局“北斗星企业”扶持奖励金（区级）	3,200,000.00	
返还所得税手续费	120,839.33	
南海区财政国库经济和科技促进局科技信息专项资金		5,600.00
经济和科技促进局对外经济合作专项资金政府补贴		1,800,000.00
2017 年内外经贸发展与口岸建设资金促进信用保险事项项目资金		5,600.00
17 年省科技发展专项资金		585,000.00
稳岗津贴	234,166.52	232,798.62
2017 年省工程中心立项市级资助经费		200,000.00
佛山市工业产品质量提升扶持资金（质量发展）		50,000.00
2018 年佛山工业产品质量提升扶持资金		40,000.00
2017 年佛山市高新技术企业补助资金		100,000.00
安全生产责任保险保费补贴		56,163.70
经促局企业技术改造扶持资金		200,000.00
外经贸发展专项资金		241,500.00
2018 年促进经济发展专项资金（“走出去”）		411,402.00
经济和科技促进局 2017 年专利资助经费	15,000.00	
科学技术局 2018 年高新企业认定补助资金	100,000.00	
2018 年佛山市“四上”企业培育奖励扶持资金		100,000.00
金枫路旧厂房拆迁补偿	297,660.63	297,660.63
2018 年高新区国内及国外专利资助资金	35,200.00	
2019 年度商务发展专项资金（出口信保	216,700.00	

补贴)		
2019 年度高新技术企业申报资金	30,000.00	
2019 年度知识产权省级专项资金	3,000.00	
2018 年乙级大气污染防治项目切块资金	390,000.00	
商务部中小开发项目扶持资金	58,500.00	
2018 年浒墅关开发区先进企业奖励	30,000.00	
2017 年 3 季度中小企业国际市场开拓资金（高新财政局）		20,000.00
2017 年新认定国家高企和省高新技术产品奖励		40,000.00
2018 年商务发展专项资金（第一批）出口信用保险		171,000.00
2017 年先进企业奖励（浒墅关开发区管委会）		80,000.00
2017 年度苏州市商务发展专项资金		123,623.50
2017 年第四季度中小企业国际市场开拓资金（高新区财政局）中小企业国际市场开拓资金（销售）		54,000.00
2018 年全区商标资助		1,600.00
2018 年第一批新认定省民营科技企业奖励资金		50,000.00
江苏中关村科技产业园管委会《溧阳项目投资》设备补助	1,507,691.87	744,719.75
2019 溧阳第一批科技奖补资金政府补贴	100,000.00	
2018 年促进科技创新奖励	180,500.00	
北京市高精尖产业发展资金产业创新集群拨款项目	366,869.29	
两化融合	300,000.00	
知识产权补贴	12,000.00	
专利补贴款	5,950.00	
采育政府税收奖励资金	200,000.00	
财政局重点项目研发资金		300,000.00
专利资助奖励		40,080.00
科技创新奖励		96,500.00
国外政府补助	5,704,532.73	
合计	22,814,061.39	7,163,908.20

#### 47、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	2,541,133.81	1,954,952.54
处置长期股权投资产生的投资收益	-91,050,267.19	6,574,193.78
银行理财产品收益	26,362,638.82	23,633,070.58
业绩补偿款	1,447,054,285.27	
合计	1,384,907,790.71	32,162,216.90

其他说明：

#### 48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-302,415.26	449,024.86
合计	-302,415.26	449,024.86

其他说明：

#### 49、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	-5,710,766.56	
应收款项融资减值损失	-6,000.00	
应收账款坏账损失	-28,381,073.14	
合计	-34,097,839.70	

其他说明：

#### 50、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		-31,104,074.41
二、存货跌价损失	-41,086,405.25	-38,392,588.22
十三、商誉减值损失	-68,753,453.43	-3,886,404,937.85

合计	-109,839,858.68	-3,955,901,600.48
----	-----------------	-------------------

## 51、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
其他非流动资产处置	538,255.27	-677,688.93
合计	538,255.27	-677,688.93

## 52、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	40,000.00	1,888,797.17	40,000.00
增值税退税		116,902.51	
罚款收入	431,229.18	7,372.97	431,229.18
其他	12,099,617.87	2,445,878.14	12,099,617.87
合计	12,570,847.05	4,458,950.79	12,570,847.05

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
国外政府补 贴收入		补助		否	否		1,888,797.17	与收益相关
突出贡献企 业奖励		奖励		否	否	40,000.00		与收益相关
合计						40,000.00	1,888,797.17	与收益相关

## 53、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	105,090.50	129,089.56	105,090.50
非流动资产处置损失	5,233,637.05	4,103,644.37	5,233,637.05
违约支出	753,917.00		753,917.00
赞助支出	196,898.00	41,375.92	196,898.00

滞纳金	28,561.06	3,887.69	28,561.06
罚款支出	500.00	47,796.01	500.00
其他	2,438,357.92	1,457,101.94	2,438,357.92
合计	8,756,961.53	5,782,895.49	8,756,961.53

## 54、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	215,161,306.67	69,731,256.93
递延所得税费用	-40,889,366.79	-63,312,239.17
合计	174,271,939.88	6,419,017.76

### (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	2,013,617,893.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	302,042,684.05
子公司适用不同税率的影响	189,260,535.61
调整以前期间所得税的影响	2,184,114.60
非应税收入的影响	-340,335,162.68
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,307,654.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,583,417.04
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	11,741,275.00
研发加计扣除数	-11,345,744.33
所得税费用	174,271,939.88

## 55、其他综合收益

详见附注 37。

## 56、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	27,918,029.60	26,287,364.99
利息收入	51,713,851.09	29,435,518.64
往来款及其他	74,176,495.35	23,489,217.13
收到保函保证金	590,491.85	
合计	154,398,867.89	79,212,100.76

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	145,334,515.96	114,997,752.84
付现管理费用	132,074,384.83	78,620,804.53
支付的保函保证金	526,000.00	
往来款及其他	36,384,723.70	29,792,280.55
押金保证金	8,317,055.21	2,046,755.88
付现研发费用	20,547,103.04	44,328,442.48
合计	343,183,782.74	269,786,036.28

## (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
业绩补偿款	200,000.00	1,500,000.00
银行理财	3,329,648,750.00	3,707,671,000.00
合计	3,329,848,750.00	3,709,171,000.00

## (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
银行理财	4,462,987,540.01	2,825,000,000.00
合计	4,462,987,540.01	2,825,000,000.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	16,502,736.75	189,121,589.60
银行承兑汇票保证金	144,398,508.76	358,058,310.84
合计	160,901,245.51	547,179,900.44

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股权款	96,510,768.15	63,613,437.67
银行承兑汇票保证金	7,662,721.53	483,984,131.46
融资租赁费用		9,162,786.33
合计	104,173,489.68	556,760,355.46

## 57、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	1,839,345,953.81	-3,869,036,633.68
加：资产减值准备	143,937,698.38	3,955,901,600.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,039,843.73	52,895,689.51
无形资产摊销	26,098,369.17	21,930,826.62
长期待摊费用摊销	15,501,412.42	36,673,952.19
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）	-538,255.27	677,688.93
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,233,637.05	4,103,644.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	302,415.26	-449,024.86
财务费用（收益以“-”号填列）	31,945,338.53	46,977,084.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,384,907,790.71	-32,162,212.57

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-50,201,552.00	-65,523,017.55
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	571,989.59	-2,900,956.58
存货的减少（增加以“—”号填列）	-546,145,845.44	46,467,834.96
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-221,590,998.95	-594,698,150.58
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	356,387,828.69	1,120,782,989.35
其他	-2,682,257.25	83,485.85
经营活动产生的现金流量净额	281,297,787.01	721,724,801.12
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	2,226,724,737.39	2,057,997,442.35
减：现金的期初余额	2,057,997,442.35	899,031,341.44
现金及现金等价物净增加额	168,727,295.04	1,158,966,100.91

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	123,995,066.16
其中：	--
其中：Tiruna Group	123,995,066.16
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	26,748,538.29
其中：	--
其中：Tiruna Group	26,748,538.29
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	97,246,527.87

其他说明：

本期取得子公司支付的现金净额与合并现金流量表项目“取得子公司及其他营业单位支付的现金净额”差异主要是汇率折算差异。

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,500,000,000.00
其中：	--
北京普莱德	1,500,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	58,525,196.49
其中：	--
北京普莱德	58,525,196.49
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,441,474,803.51

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,226,724,737.39	2,057,997,442.35
其中：库存现金	249,951.68	136,697.03
可随时用于支付的银行存款	2,224,849,135.20	2,057,860,745.32
可随时用于支付的其他货币资金	1,625,650.51	
三、期末现金及现金等价物余额	2,226,724,737.39	2,057,997,442.35

#### 58、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	129,978,697.21	保证金
固定资产	11,981,751.80	贷款抵押
合计	141,960,449.01	--

#### 59、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	--	--	366,851,119.14
其中：美元	25,474,974.03	6.9762	177,718,513.83
欧元	24,174,278.31	7.8155	188,934,072.13

港币	221,631.63	0.8958	198,533.18
应收票据			56,743,777.57
其中：欧元	7,260,415.53	7.8155	56,743,777.57
应收账款	--	--	491,858,968.41
其中：美元	5,428,709.29	6.9762	37,871,761.75
欧元	58,088,056.64	7.8155	453,987,206.66
港币			
其他应收款			58,019,821.21
其中：欧元	7,423,686.42	7.8155	58,019,821.21
应付账款			336,380,088.36
其中：美元	58,760.76	6.9762	409,926.81
欧元	42,985,872.45	7.8155	335,956,086.13
英镑	1,538.28	9.1501	14,075.42
短期借款			27,888,353.14
其中：欧元	3,568,338.96	7.8155	27,888,353.14
一年内到期的非流动负债			19,208,458.30
其中：欧元	2,457,738.89	7.8155	19,208,458.30
长期借款	--	--	32,823,227.49
其中：美元			
欧元	4,199,760.41	7.8155	32,823,227.49
港币			
其他应付款			45,097,183.11
其中：美元	34,591.36	6.9762	241,316.24
欧元	5,739,347.05	7.8155	44,855,866.87
应付利息			2,626,376.27
其中：欧元	336,047.12	7.8155	2,626,376.27

## 60、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
金枫路旧厂房拆迁补偿	5,340,480.38	递延收益	297,660.63
江苏中关村科技产业园管委会《溧阳项目投资》设备补助	18,565,150.00	递延收益	1,507,691.87

北京市高精尖产业发展资金 产业创新集群拨款项目	11,000,000.00	递延收益	366,869.29
两化融合	300,000.00	递延收益	300,000.00
4 台三菱龙门加工中心、3 台 定梁式龙门加工中心	20,100,000.00	递延收益	1,116,660.00
佛山南海经济和科技促进局 2018 年（标杆高新）企业 50 强科技攻关项目补助经费	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
佛山市南海区经济和科技促 进局 2016、2017 年企业研究 开发经费投入后补专项经费	246,300.00	其他收益	246,300.00
佛山南海狮山镇国库支付中 心北斗星企业扶持奖励金（镇 级部分）	4,800,000.00	其他收益	4,800,000.00
佛山市安全生产监督管理局 “智能制造、本质安全”示范企 业项目专项资金	480,000.00	其他收益	480,000.00
佛山市南海区经济促进局 2019 年促进经济发展专项资 金（促进投保出口信用保险）	9,491.02	其他收益	9,491.02
佛山市南海区经济促进局财 政扶持资金（市级工程中心）	200,000.00	其他收益	200,000.00
佛山市南海区经济和科技促 进局 2017 年高新技术企业发 展专项扶持奖励	153,000.00	其他收益	153,000.00
佛山市南海区经济和科技促 进局 2018 佛山市标杆高新技 术企业 50 强补助经费	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
佛山市南海区经济和科技促 进局 2018 年对外贸易合作专 项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
佛山市南海区经济和科技促 进局 2018 年科技创新平台扶 持奖励资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
狮山镇经济促进局“北斗星企 业”扶持奖励金（区级）	3,200,000.00	其他收益	3,200,000.00
返还所得税手续费	120,839.33	其他收益	120,839.33
南海区财政国库经济和科技 促进局科技信息专项资金	5,600.00	其他收益	

经济和科技促进局对外经济合作专项资金政府补贴	1,800,000.00	其他收益	
2017 年内外经贸发展与口岸建设资金促进信用保险事项项目资金	5,600.00	其他收益	
17 年省科技发展专项资金	585,000.00	其他收益	
稳岗津贴	466,965.14	其他收益	234,166.52
2017 年省工程中心立项市级资助经费	200,000.00	其他收益	
佛山市工业产品质量提升扶持资金（质量发展）	50,000.00	其他收益	
2018 年佛山工业产品质量提升扶持资金	40,000.00	其他收益	
2017 年佛山市高新技术企业补助资金	100,000.00	其他收益	
安全生产责任保险保费补贴	56,163.70	其他收益	
经促局企业技术改造扶持资金	200,000.00	其他收益	
外经贸发展专项资金	241,500.00	其他收益	
2018 年促进经济发展专项资金（“走出去”）	411,402.00	其他收益	
经济和科技促进局 2017 年专利资助经费	15,000.00	其他收益	15,000.00
科学技术局 2018 年高新企业认定补助资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年佛山市“四上”企业培育奖励扶持资金	100,000.00	其他收益	
2018 年高新区国内及国外专利资助资金	35,200.00	其他收益	35,200.00
2019 年度商务发展专项资金（出口信保补贴）	216,700.00	其他收益	216,700.00
2019 年度高新技术企业申报资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
2019 年度知识产权省级专项资金	3,000.00	其他收益	3,000.00
2018 年乙级大气污染防治项目切块资金	390,000.00	其他收益	390,000.00
商务部中小开发项目扶持资	58,500.00	其他收益	58,500.00

金			
2018 年浒墅关开发区先进企业奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
2017 年 3 季度中小企业国际市场开拓资金（高新财政局）	20,000.00	其他收益	
2017 年新认定国家高企和省高新技术产品奖励	40,000.00	其他收益	
2018 年商务发展专项资金（第一批）出口信用保险	171,000.00	其他收益	
2017 年先进企业奖励（浒墅关开发区管委会）	80,000.00	其他收益	
2017 年度苏州市商务发展专项资金	123,623.50	其他收益	
2017 年第四季度中小企业国际市场开拓资金（高新区财政局）中小企业国际市场开拓资金（销售）	54,000.00	其他收益	
2018 年全区商标资助	1,600.00	其他收益	
2018 年第一批新认定省民营科技企业奖励资金	50,000.00	其他收益	
2019 溧阳第一批科技奖补资金政府补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年促进科技创新奖励	180,500.00	其他收益	180,500.00
知识产权补贴	12,000.00	其他收益	12,000.00
专利补贴款	5,950.00	其他收益	5,950.00
采育政府税收奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
财政局重点项目研发资金	300,000.00	其他收益	
专利资助奖励	40,080.00	其他收益	
科技创新奖励	96,500.00	其他收益	
突出贡献企业奖励	40,000.00	营业外收入	40,000.00
国外政府补助	7,593,329.90	其他收益/营业外收入	5,704,532.73

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
Tiruna 集团	2019年05月30日	123,995,066.16	70.00%	购买	2019年05月30日	股权转让完成	85,937,991.69	-11,546,342.26

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	Tiruna 集团
--现金	123,995,066.16
合并成本合计	123,995,066.16
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	130,859,277.67
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-6,864,211.51

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	Tiruna 集团	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	253,100,668.54	253,100,668.54
货币资金	26,748,538.29	26,748,538.29
应收款项	46,167,360.10	46,167,360.10
存货	63,604,991.10	63,604,991.10
固定资产	87,052,673.35	87,052,673.35
无形资产	455,709.74	455,709.74
负债：	66,158,843.30	66,158,843.30
借款	33,530,933.66	33,530,933.66
应付款项	33,496,174.44	33,496,174.44
递延所得税负债	1,716,106.55	1,716,106.55
净资产	186,941,825.25	186,941,825.25
减：少数股东权益	56,082,547.57	56,082,547.57
取得的净资产	130,859,277.67	130,859,277.67

## 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
普莱德	1,500,000,000.00	100.00%	转让	2019年12月26日	工商变更	-91,523,625.38						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

## 3、其他原因的合并范围变动

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

- 1、2019年3月，美国百胜完成注销；
- 2、2019年9月，广州普莱德完成注销；
- 3、2019年10月，广东弗兰度完成注销。

## 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	
东方精工（香港）	香港	香港	贸易企业	100.00%		设立
东方精工（荷兰）	荷兰	荷兰	贸易企业	90.00%	10.00%	设立
Fosber 集团	意大利	意大利	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
Fosber 美国	美国	美国	制造业		100.00%	非同一控制下企

						业合并
Fosber 天津	中国天津市	中国天津市	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
Fosber 亚洲	中国广东省佛山市	中国广东省佛山市	制造业	56.40%		设立
百胜动力	中国江苏省苏州市	中国江苏省苏州市	制造业	35.00%	65.00%	非同一控制下企业合并
苏州顺益	中国江苏省苏州市	中国江苏省苏州市	投资公司	100.00%		非同一控制下企业合并
意大利 EDF	意大利	意大利	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
Tiruna 集团	西班牙	西班牙	制造业		70.00%	非同一控制下企业合并
Tiruna S.L.U.	西班牙	西班牙	制造业		70.00%	非同一控制下企业合并
Tratamientos Industriales Tiruna S.A.U.	西班牙	西班牙	制造业		70.00%	非同一控制下企业合并
Tiruna Brazil	巴西	巴西	制造业		70.00%	非同一控制下企业合并
Tiruna France SARL	法国	法国	制造业		70.00%	非同一控制下企业合并
SCI Candan	法国	法国	制造业		70.00%	非同一控制下企业合并
Tiruna UK Ltd	英国	英国	制造业		70.00%	非同一控制下企业合并
Guangdong Tiruna	中国广东省	中国广东省	制造业		66.30%	非同一控制下企业合并
Tiruna 美国	美国	美国	制造业		85.00%	非同一控制下企业合并

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
Fosber 亚洲	43.60%	4,801,578.69		11,035,039.52
Tiruna 集团	30.00%	-3,463,902.68		53,003,332.11

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Fosber 亚洲	126,925,006.60	5,087,285.73	132,012,292.33	99,295,633.40	7,406,935.25	106,702,568.65	97,452,578.16	2,945,689.21	100,398,267.37	86,101,338.85		86,101,338.85
Tiruna 集团	113,311,370.00	116,986,573.42	230,297,943.42	37,452,755.36	16,167,413.79	53,620,169.15						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Fosber 亚洲	190,588,488.02	11,012,795.16	11,012,795.16	39,095,214.21	123,481,662.67	1,256,190.68	1,256,190.68	10,691,312.04
Tiruna 集团	85,937,991.69	-11,546,342.26	-11,546,342.26	13,248,654.03				

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
嘉腾机器人	中国广东省佛山市	中国广东省佛山市	制造业	20.00%		权益法
赢联数码	中国广东省佛山市	中国广东省佛山市	制造业	50.00%		权益法
Talleres Tapre,	西班牙	西班牙	制造业		14.00%	权益法

S.L.						
------	--	--	--	--	--	--

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	赢联数码(RMB)	赢联数码(RMB)
流动资产	8,319,156.14	23,058,103.08
其中：现金和现金等价物	36,386.33	8,317,964.70
非流动资产	13,810,304.61	47,673.99
资产合计	22,129,460.75	23,105,777.07
流动负债	920,225.25	3,395,151.10
负债合计	920,225.25	3,395,151.10
归属于母公司股东权益	21,209,235.50	19,710,625.97
营业收入		392,307.62
财务费用	80,454.26	-12,597.06
所得税费用	-74,930.42	
净利润	-621,777.43	-4,356,187.50
综合收益总额	-621,777.43	-4,356,187.50

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	嘉腾机器人 (RMB)	嘉腾机器人 (RMB)
流动资产	219,472,243.57	215,629,059.12
非流动资产	113,320,858.41	88,024,257.25
资产合计	332,793,101.98	303,653,316.37
流动负债	136,413,860.90	163,172,720.36
非流动负债	28,053,156.84	27,053,156.84
负债合计	164,467,017.74	190,225,877.20
归属于母公司股东权益	168,326,084.24	113,427,439.17
营业收入	153,097,991.65	126,116,584.05
净利润	14,017,719.34	16,246,488.63
综合收益总额	14,017,719.34	16,246,488.63

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,724,878.58	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	189,406.64	
--其他综合收益	-384.56	
--综合收益总额	189,022.08	
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

**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总裁办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。董事会通过资金主管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、利率风险和其他价格风险。

**(1) 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

于2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加22,906.37元。管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发

生变动的合理范围。

## (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。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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	欧元	其他外币	合计	美元	欧元	其他外币	合计
货币资金	177,718,513.83	188,934,072.13	198,537.61	366,851,123.57	244,180,556.45	309,293,006.03	1,809.62	553,475,372.10
应收票据	56,743,777.57			56,743,777.57		29,593,201.87		29,593,201.87
应收账款	37,871,761.75	453,987,206.67		491,858,968.42	33,058,048.67	260,433,995.63		293,492,044.30
其他应收款		58,019,821.22		58,019,821.22		68,473,552.08		68,473,552.08
小计	272,334,053.15	700,941,100.02	198,537.61	973,473,690.78	277,238,605.12	667,793,755.61	1,809.62	945,034,170.35
应付账款	409,926.81	335,956,086.13	14,075.42	336,380,088.36	70,058.45	259,832,333.09	9,077.82	259,911,469.36
短期借款		27,888,353.14		27,888,353.14		6,525,029.95		6,525,029.95
一年内到期的非流动负债		19,208,458.29		19,208,458.29	1,060,783.60	94,139,858.07		95,200,641.67
长期借款		32,823,227.48		32,823,227.48	357,778.62	94,139,858.07		94,497,636.69
其他应付款	241,316.25	44,855,866.87		45,097,183.12	216,611.10	41,153,444.49		41,370,055.59
应付利息		2,626,376.27		2,626,376.27		1,587,011.19		1,587,011.19
小计	651,243.06	463,358,368.18	14,075.42	464,023,686.66	1,705,231.77	497,377,534.86	9,077.82	499,091,844.45
合计	271,682,810.09	237,582,731.84	184,462.19	509,450,004.12	275,533,373.35	170,416,220.75	-7,268.20	445,942,325.90

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值2%，则公司将增加或减少净利润3,595,794.73元（2018年12月31日：4,442,363.44元）。管理层认为2%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## 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：

项目	期末余额				合计
	6个月以内	6个月至1年	1至5年	5年以上	
短期借款	117,337,912.48	550,440.66			117,888,353.14
应付票据	43,973,859.51				43,973,859.51
应付账款	472,862,744.45				472,862,744.45
其他应付款	90,950,443.16				90,950,443.16

一年内到期的非流动负债	4,598,623.32	348,800,614.97			353,399,238.29
长期借款			203,034,208.34	21,112,459.14	224,146,667.48
合计	729,723,582.92	349,351,055.63	203,034,208.34	21,112,459.14	1,303,221,306.03

项目	上年年末余额				合计
	6个月以内	6个月至1年	1至5年	5年以上	
短期借款	160,525,029.95	90,000,000.00			250,525,029.95
应付票据	990,875,308.24				990,875,308.24
应付账款	1,588,338,349.43				1,588,338,349.43
其他应付款	233,704,487.17		3,310,000.00		237,014,487.17
一年内到期的非流动负债	47,974,468.55	47,226,179.68			95,200,648.23
长期借款			536,279,767.66	79,153.36	536,358,921.02
合计	3,021,417,643.34	137,226,179.68	539,589,767.66	79,153.36	3,698,312,744.04

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,039,381.59	1,163,000,000.00		1,164,039,381.59
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,039,381.59			1,039,381.59
（3）衍生金融资产	1,039,381.59			1,039,381.59
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		1,163,000,000.00		1,163,000,000.00
（1）债务工具投资		1,163,000,000.00		1,163,000,000.00
应收款项融资		55,447,099.32		55,447,099.32
其他非流动金融资产			20,559,159.34	20,559,159.34
持续以公允价值计量的资产总额	1,039,381.59	1,218,447,099.32	20,559,159.34	1,240,045,640.25

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

名称	与本公司的关系	持股比例(%)
唐灼林(自然人)	本公司控股股东，实际控制人之一	14.72
唐灼棉(自然人)	本公司控股股东，实际控制人之一	7.39

本企业最终控制方是。唐灼林、唐灼棉。

### 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。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邱业致	董事、总经理、财务负责人、财务总监
周文辉	副总经理、董事会秘书
谢威炜	董事、副总经理
麦志荣	独立董事
彭晓伟	独立董事
何卫锋	独立董事
陈惠仪	监事会主席
岑美玲	监事
赵修河	监事
北汽产投	持股 5% 以上股东
宁德时代	持股 5% 以上股东
SMART SHOT INC LIMITED (以下简称"SMART SHOT")	本公司控股子公司的少数股东
北汽新能源	与公司 5% 以上股东北汽产投属同一控制下的兄弟企业，与北汽产投构成一致行动人

福田汽车	本公司股东
北京宝沃汽车有限公司（以下简称“宝沃汽车”）	本公司股东福田汽车控制的子公司
宝沃汽车（中国）有限公司（以下简称“宝沃中国”）	本公司股东福田汽车控制的子公司
北京现代汽车有限公司（以下简称“北京现代”）	与公司股东北汽新能源属同一控制下的兄弟企业
普莱德	转让不满 12 个月的子公司
常州普莱德	转让不满 12 个月的子公司

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁德时代	购买产品及服务	5,382,482,492.26			2,992,946,047.95
嘉腾机器人	购买产品及服务				42,947.42

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北汽新能源	销售产品	7,017,964,740.18	3,983,238,141.48
福田汽车	销售产品	183,966,713.54	236,483,332.92
北京宝沃	销售产品	13,557,432.64	9,991,112.78
宝沃中国	销售产品		11,794.87
赢联数码	销售产品及服务		80.00

### （2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
赢联数码	房屋	244,219.05	613,087.48

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北汽新能源	房屋	3,828,160.48	5,407,243.85

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东方精工（荷兰）	273,542,500.00	2017年08月10日	2020年08月17日	否
东方精工（荷兰）	350,759,640.00	2018年02月20日	2021年06月20日	否

### (4) 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	13,526,996.13	9,532,744.17

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北汽新能源			762,228,587.41	7,622,285.87
应收账款	福田汽车			168,083,523.27	1,680,835.23
应收账款	赢联数码	660,000.00	66,000.00	1,100,000.00	55,000.00
应收账款	北京现代			3,837.01	3,837.01
应收账款	北京宝沃			724,882.03	7,248.82
其他应收款	赢联数码			11,467.93	114.68
其他应收款	SMART SHOT	58,227.04	5,822.70	58,227.04	2,911.35

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宁德时代		752,208,918.70
应付账款	嘉腾机器人		81,180.00
其他应付款	赢联数码	200,876.88	
其他应付款	SMART SHOT		43,500.00

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	5,276,493.00
1至2年（含2年）	5,540,403.00
2至3年（含3年）	5,901,525.00
3年以上	14,788,626.00
合计	31,507,047.00

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2017年8月10日，东方精工与民生银行股份有限公司佛山分行签署了开立保函/备用信用证合同，为东方精工（荷兰）向中国工商银行（欧洲）有限公司阿姆斯特丹分行融取得的股权并购贷3,500万欧元提供担保，东方精工以11,011万元人民币作为保证金质押于中国民生银行佛山分行。担保期限自2017年8月10日至2020年8月17日。

2、2018年1月，东方精工与中国银行（香港）有限公司签署了开立保函/备用信用证合同，为境外子公司东方精工（荷兰）向中国银行（香港）有限公司获取贷款提供总额不超过4,488万欧元的担保，担保期限

自2018年2月20日至2021年6月20日。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、关于业绩补偿股份回购注销

根据公司与普莱德原股东签署的《协议书》约定，公司以人民币 1 元的价格回购普莱德原股东应承担的业绩补偿股份，回购注销业绩补偿股份数量共计 293,520,139 股。公司于2020年1月7日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，并于2020年1月8日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司通知，本次业绩补偿股份的回购注销相关工作已实施完成。

本次业绩补偿股份回购注销实施完成后，公司总股本由 1,838,647,096 股变更为 1,545,126,957 股。

#### 2、关于授权经营管理层2020年度向银行申请综合授信

2020年1月10日，公司召开第三届董事会第四十二次（临时）会议审议通过了《关于授权经营管理层2020年度向银行申请综合授信的议案》，公司2020年度向银行申请综合授信的总额度不超过30亿元人民币，有效期2年；有效期内，该额度可循环滚动使用，董事会授权公司经营管理层负责具体实施相关事宜。

#### 3、使用闲置自有资金购买银行理财产品

2020年1月10日，公司召开第三届董事会第四十二次（临时）会议，审议通过了《关于2020年度使用闲置自有资金购买理财产品额度的议案》，同意 2020 年度内公司以闲置自有资金购买风险等级为中低风险、持有期限不超过 12 个月的理财产品，年内发生额（即：2020年1月~12月以闲置自有资金购买理财产品的单日最高余额）不超过20亿元人民币，2020年度内购买理财额度可滚动使用，董事会授权公司经营管理层负责具体实施相关事宜。

#### 4、为境外全资子公司提供担保

2020年1月10日，公司召开第三届董事会第四十二次（临时）会议审议通过了《关于为境外全资子公司提供担保的议案》，同意公司与中国银行佛山分行重新签订相关担保协议，以自有房地产、土地提供抵押担保向中国银行佛山分行申请不超过60,000万元人民币的授信额度，并继续为东方精工荷兰子公司提供总额不超过4,488万欧元的担保。

#### 5、关于募集资金投资项目终止并将节余募集资金永久性补充流动资金

2020年3月11日，公司召开第三届董事会第四十三次（临时）会议审议通过了《关于募集资金投资项目终止并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司募集资金投资项目终止并将节余募集资金 110,779.00 万元全部用于永久性补充流动资金，本议案尚需提交公司股东大会审议通过。

#### 6、关于公司2020年实施限制性股票激励计划

2020年3月11日，公司召开第三届董事会第四十三次（临时）会议审议通过了《关于公司<2020年限制性股票激励计划（草案）>及摘要的议案》、《关于公司<2020年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年限制性股票激励计划有关事宜的议案》，本激励计划拟向激励对象授予的限制性股票数量为2,700万股，其中首次授予2,285.00万股，预留415.00万股，授予价格为1元/股。本议案尚需提交公司股东大会审议通过。

## 十六、其他重要事项

### 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
普莱德	7,106,097,351.49	6,635,980,332.99	421,268,666.68	110,455,237.91	310,813,428.77	310,813,428.77

其他说明

### 2、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 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) 能够通过分析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。

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	国内公司	国外公司	分部间抵销	合计
营业收入	7,860,469,494.28	2,207,388,037.90	-94,353,929.99	9,973,503,602.19
营业成本	6,717,295,986.48	1,694,193,810.44	-125,057,722.00	8,286,432,074.92
资产总额	4,691,025,284.89	1,978,249,353.80	-395,758,481.38	6,273,516,157.31
负债总额	494,264,450.35	1,545,727,634.67	-168,558,869.26	1,871,433,215.76

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	153,764,344.60	100.00%	2,668,130.50	1.74%	151,096,214.10	123,107,045.24	100.00%	1,988,510.18	1.62%	121,118,535.06
其中：										
账龄组合	57,569,287.50	37.44%	2,668,130.50	4.63%	54,901,157.00					
合并范围内关联方组合	96,195,057.10	62.56%			96,195,057.10					
合计	153,764,344.60	100.00%	2,668,130.50		151,096,214.10	123,107,045.24	100.00%	1,988,510.18		121,118,535.06

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：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	57,569,287.50	2,668,130.50	4.63%
其中：			
1年以内（含1年）	49,878,639.93	498,786.40	1.00%
1至2年（含2年）	3,114,430.74	155,721.54	5.00%
2至3年（含3年）	2,339,439.00	233,943.90	10.00%
3至4年（含4年）	173,942.57	52,182.77	30.00%
4至5年（含5年）	670,678.75	335,339.38	50.00%
5年以上	1,392,156.51	1,392,156.51	100.00%
合并范围内关联方组合	96,195,057.10		
合计	153,764,344.60	2,668,130.50	--

按组合计提坏账准备：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	96,195,057.10		
合计	96,195,057.10		--

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）	114,803,763.84
1至2年	32,275,536.72
2至3年	4,448,266.21
3年以上	2,236,777.83
3至4年	173,942.57
4至5年	670,678.75
5年以上	1,392,156.51
合计	153,764,344.60

**(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	1,988,510.18	679,620.32				2,668,130.50
合计	1,988,510.18	679,620.32				2,668,130.50

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东方精工（荷兰）	46,224,476.33	30.06%	
东方精工（香港）	39,018,627.72	25.38%	
SARL COMPLEX IMPORT EXPORT	13,406,498.41	8.72%	134,064.98
Fosber 亚洲	9,859,563.34	6.41%	
意大利 EDF	5,012,252.35	3.26%	
合计	113,521,418.15	73.83%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0	7,684,542.37
其他应收款	36,670,496.12	100,940,213.04
合计	36,670,496.12	108,624,755.41

### （1）应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	7,090,021.82
理财产品	0.00	594,520.55
合计	0.00	7,684,542.37

### （2）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	1,390,770.29	33,867.93
保证金、押金	1,522,182.68	1,849,612.81
出口退税	1,051,258.91	4,941,630.64

业绩补偿款	8,200,000.00	8,500,000.00
预付服务费	333,362.86	
内部关联方往来	24,488,538.25	81,962,968.60
员工借款、备用金	843,783.19	
其他	1,827,886.33	4,924,078.71
合计	39,657,782.51	102,212,158.69

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,271,945.65			1,271,945.65
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-850,000.00	850,000.00		
本期计提	105,340.74	1,610,000.00		1,715,340.74
2019 年 12 月 31 日余额	527,286.39	2,460,000.00		2,987,286.39

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）	28,833,971.68
1 至 2 年	1,518,890.62
2 至 3 年	8,640,379.72
3 年以上	664,540.49
3 至 4 年	414,540.49
5 年以上	250,000.00
合计	39,657,782.51

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	850,000.00	1,610,000.00				2,460,000.00
按组合计提坏账准备	421,945.65	105,340.74				527,286.39
合计	1,271,945.65	1,715,340.74				2,987,286.39

## 4) 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
东方精工（荷兰）	往来款	11,724,915.62	1 年以内	29.57%	
Fosber 亚洲	往来款	11,547,630.94	1 年以内	29.12%	
广东嘉腾机器人自动化有限公司股东陈友、陈洪波、符致云、黄平等	业绩赔偿款	8,200,000.00	2-3 年	20.68%	2,460,000.00
应收出口退税	应收出口退税	1,051,258.91	1 年以内	2.65%	
海信南方有限公司	押金	768,814.00	1-2 年	1.94%	38,440.70
合计	--	33,292,619.47	--	83.96%	2,498,440.70

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	430,846,359.90	61,855,054.35	368,991,305.55	5,182,547,200.13	3,910,016,918.70	1,272,530,281.43
对联营、合营企业投资	70,647,476.45		70,647,476.45	67,094,627.82		67,094,627.82
合计	501,493,836.35	61,855,054.35	439,638,782.00	5,249,641,827.95	3,910,016,918.70	1,339,624,909.25

## (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		
东方精工(香港)	1,856,010.00					1,856,010.00	
东方精工(荷兰)	307,666.80					307,666.80	
Fosber 亚洲	16,738,279.20					16,738,279.20	
顺益投资	305,584,828.17					305,584,828.17	
百胜动力	44,504,521.38					44,504,521.38	61,855,054.35
广东弗兰度	882,444.00		882,444.00				
北京普莱德	902,656,531.88		902,656,531.88				
合计	1,272,530,281.43		903,538,975.88			368,991,305.55	61,855,054.35

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
赢联数码	9,761,430.71	1,060,193.48		-310,888.72							10,510,735.47	
小计	9,761,430.71	1,060,193.48		-310,888.72							10,510,735.47	
二、联营企业												
嘉腾机器人	57,333,197.11			2,803,543.87							60,136,740.98	
小计	57,333,197.11			2,803,543.87							60,136,740.98	

合计	67,094,627.82	1,060,193.48		2,492,655.15						70,647,476.45
----	---------------	--------------	--	--------------	--	--	--	--	--	---------------

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	439,412,077.02	262,077,447.56	426,299,315.81	281,017,958.82
其他业务	15,346,182.28	15,657.61	9,414,952.84	37,052.17
合计	454,758,259.30	262,093,105.17	435,714,268.65	281,055,010.99

是否已执行新收入准则

 是  否

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	12,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,492,655.15	1,071,203.98
处置长期股权投资产生的投资收益	596,461,024.12	4.33
银行理财产品收益	25,531,992.66	23,633,070.58
业绩补偿款	1,447,054,285.27	
合计	2,131,539,957.20	36,704,278.89

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-95,745,648.97	主要是处置普莱德 100% 股权的损益
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）	22,854,061.39	详见财务报告附注七、（四十六）和七、（五十二）

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	1,473,114,508.83	主要为普莱德原股东业绩补偿及银行理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,007,522.57	
减：所得税影响额	9,881,032.32	
少数股东权益影响额	46,476.86	
合计	1,399,302,934.64	--

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	36.87%	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.80%	0.24	0.24

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定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年度报告文本。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。