

公司代码：600183

公司简称：生益科技

广东生益科技股份有限公司 2018 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘述峰、主管会计工作负责人何自强及会计机构负责人（会计主管人员）林道焕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以分红方案实施时股权登记日登记在册的全体股东股数为基数，向登记在册全体股东每10股派现金红利 3.50元（含税），所余未分配利润全部结转至下一次分配。

该利润分配预案尚需经公司2018年年度股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在风险事项，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

十、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

| | | |
|------|------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 | 重要事项..... | 24 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 46 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 52 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 53 |
| 第九节 | 公司治理..... | 64 |
| 第十节 | 公司债券相关情况..... | 67 |
| 第十一节 | 财务报告..... | 68 |
| 第十二节 | 备查文件目录..... | 203 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-------------|---|---------------------------------|
| 公司、本公司、生益科技 | 指 | 广东生益科技股份有限公司 |
| 苏州生益 | 指 | 苏州生益科技有限公司 |
| 常熟生益 | 指 | 常熟生益科技有限公司 |
| 陕西生益 | 指 | 陕西生益科技有限公司 |
| 生益电子 | 指 | 生益电子股份有限公司 |
| 江苏生益 | 指 | 江苏生益特种材料有限公司 |
| 生益香港 | 指 | 生益科技（香港）有限公司 |
| 生益资本 | 指 | 东莞生益资本投资有限公司 |
| 生益地产 | 指 | 东莞生益房地产开发有限公司 |
| 江西生益 | 指 | 江西生益科技有限公司 |
| 江苏联瑞 | 指 | 江苏联瑞新材料股份有限公司 |
| 东莞艾孚莱 | 指 | 东莞艾孚莱电子材料有限公司 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 公司法 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 证券法 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| CCL | 指 | 覆铜板 |
| PCB | 指 | 印制线路板 |
| 公司章程 | 指 | 《广东生益科技股份有限公司公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|------------------------------|
| 公司的中文名称 | 广东生益科技股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 生益科技 |
| 公司的外文名称 | SHENGYI TECHNOLOGY CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | Sytech |
| 公司的法定代表人 | 刘述峰 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------|--------|
| 姓名 | 唐英云 | |
| 联系地址 | 广东省东莞市万江区莞穗大道411号 | |
| 电话 | 0769-22271828-8225 | |
| 传真 | 0769-22780280 | |
| 电子信箱 | tzzgx@syst.com.cn | |

三、基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 东莞市松山湖高新技术产业开发区工业西路5号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 523808 |
| 公司办公地址 | 广东省东莞市万江区莞穗大道411号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 523039 |
| 公司网址 | www.syst.com.cn |
| 电子信箱 | tzzgx@syst.com.cn |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 广东省东莞市万江区莞穗大道411号 广东生益科技股份有限公司董事会办公室 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 生益科技 | 600183 | 生益股份 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|-----------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 广州市越秀区东风东路 555 号 |
| | 签字会计师姓名 | 洪文伟、陈桂生 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 东莞证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 广东省东莞市莞城区可园南路一号金源中心 29 楼 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 邵泽民、王辉 |
| | 持续督导的期间 | 2017 年 11 月 24 日-2023 年 11 月 23 日 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2016年 |
|------------------------|-------------------|-------------------|---------------|------------------|
| 营业收入 | 11,981,081,734.45 | 10,749,900,023.48 | 11.45 | 8,538,321,095.20 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 1,000,468,630.58 | 1,074,663,320.02 | -6.90 | 748,196,207.14 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 924,798,068.77 | 1,001,796,705.44 | -7.69 | 729,791,714.87 |

| | | | | |
|---------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,337,205,019.46 | 593,145,887.37 | 125.44 | 1,167,616,424.01 |
| | 2018年末 | 2017年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2016年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 6,402,503,408.72 | 6,017,816,041.60 | 6.39 | 5,047,061,303.47 |
| 总资产 | 12,885,924,860.59 | 12,840,963,367.92 | 0.35 | 9,533,874,733.79 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2018年 | 2017年 | 本期比上年同期增减(%) | 2016年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.47 | 0.51 | -7.84 | 0.52 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.47 | 0.51 | -7.84 | 0.51 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.44 | 0.48 | -8.33 | 0.51 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 16.39 | 20.12 | 减少3.73个百分点 | 15.65 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 15.15 | 18.75 | 减少3.6个百分点 | 15.27 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 2,828,271,449.20 | 2,980,633,978.83 | 3,165,053,403.14 | 3,007,122,903.28 |
| 归属于上市公司股东的 | 249,364,274.31 | 283,477,483.36 | 277,266,380.99 | 190,360,491.92 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 净利润 | | | | |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 250,004,425.66 | 231,958,007.68 | 249,471,526.07 | 193,364,109.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 41,369,414.87 | 378,119,546.58 | 345,135,806.88 | 572,580,251.13 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐ 适用 ☒ 不适用

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 年金额 |
|---|----------------|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 67,182,094.15 | 1,161,180.33 | 637,183.22 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 52,168,742.86 | 55,249,485.57 | 26,481,076.36 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | 1,246,460.17 | |
| 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -21,861,778.99 | 44,843,346.48 | -2,967,005.62 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,724,746.00 | 405,555.32 | 1,533,289.36 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,609,779.51 | -7,587,639.90 | -3,815,489.85 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,644,179.83 | | |
| 少数股东权益影响额 | -8,984,061.40 | -3,476,776.81 | -681,272.86 |
| 所得税影响额 | -11,593,581.13 | -18,974,996.58 | -2,783,288.34 |
| 合计 | 75,670,561.81 | 72,866,614.58 | 18,404,492.27 |

十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 122,386,589.60 | 90,369,062.20 | -32,017,527.40 | -24,751,487.72 |
| 合计 | 122,386,589.60 | 90,369,062.20 | -32,017,527.40 | -24,751,487.72 |

十一、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要**一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明****（一）主要业务**

公司从事的主要业务为：设计和销售覆铜板和粘结片、印制线路板。产品主要供制作单、双面及多层线路板，广泛应用于手机、汽车、通讯设备、计算机以及各种高档电子产品中。

（二）经营模式

生益科技始终秉承“及时提供满足客户要求的产品和服务并持续改进”的经营管理理念，从质量控制、新品创新、技术进步、降低成本、管理完善、快速交付等几方面来确保给客户及时提供所需的产品和服务，来回馈客户对我们的真诚支持。我们倡导与供应商及客户建立“双赢(win to win)”的战略合作关系。通过公司全体员工的共同努力，我们已经通过了 IATF 16949 质量管理体系认证、ISO 9001 质量管理体系认证、ISO 14001 环境管理体系认证、ISO/IEC 27001 信息安全管理体系认证、GB/T 19022 测量管理体系认证、GB/T 29490 知识产权管理体系认证、GB/T 23001 两化融合管理体系认证。企业获得了美国 UL、英国 BSI、德国 VDE、日本 JET、中国 CQC 等安全认证。生益科技是全国印制电路标准化技术委员会基材工作组组长单位，还是中国电子电路行业协会（CPCA）、中国覆铜板行业协会（CCLA）以及美国电子电路互连与封装协会（IPC MEMBER）的会员，我们正以成熟适用的管理流程来确保我们的目标达成。

通过执行严格的质量标准，采取系统的质量控制体系和认真落实各项有效措施，我们提升了产品质量，为全球客户提供绿色的、安全的产品及优质的售前售后服务。通过与客户间的互访沟通、产品推介、技术交流、问卷调查等多种渠道，广泛征集客户意见，了解客户需求和感受，以雄厚的技术力量和先进的生产硬件为基础，为客户提供优秀的产品和服务，帮他们解决遇到的问题，确保客户的权益不受损害。生益科技提倡以顾客的需求和期望来驱动内部的经营管理，并主动创新和优化，经三十多年的不断提炼和改善，生益科技创立了引领行业、独特的“4 ONE”的营销模式：ONE-WINDOW（一个窗口的完善服务）、ONE-STOP（一站式全系列产品的供应）、ONE-PLATFORM（一个统一的中央计划平台）、ONE-DAY（一天急单交货承诺），极大地满足了顾客的需求和期望，生益科技的牌已深深扎根于客户的心中。多年来，生益科技紧跟市场发展的技术要求，与市场先进终端客户进行技术合作，前瞻性地做好产品的技术规划，生益科技自主研发的多个种类的产品取得了先进终端客户的认证，产品被广泛地应用于 5G 天线、通讯骨干网络、通讯基站、大型计算机、路由器、服务器、移动终端、汽车电子、智能家居、安防、工控、医疗设备、大型显示屏、LED 照明和芯片封装等产品上，并获得各行业领先制造商，如 NOKIA、华为、中兴、京信、昕诺飞、浪潮、BOSCH、CONTINENTAL、格力、国星光电等客户的高度认可。

公司作为一家生产制造企业，深刻理解上下游产业间协同发展的共生关系。因此，公司最高决策层十分强调与各客户和供应商建立长期、互动的战略合作伙伴关系，充分尊重并保护客户和供应商的合法权益，从不侵犯供应商和客户的知识产权，严格保护客户和供应商的商业秘密、专有信息。事实证明，公司成立 30 多年来，我们取得了客户和供应商的充分信任及认可。长期以来，公司管理层还一直倡导“对待供应商如同对待客户一般”的原则，为供应商创造了良好的竞争环境，建立一整套公正、公开的“比价格、比质量、比服务、比技术”的采购管理体系，公司最新建立的 SRM 系统分配模型，由系统依据供方客观的绩效评分进行自动分配采购额，有效的杜绝了商业贿赂和不正当的交易行为，得到了海内外许多知名公司如美国 Olin、韩国 Hexion、台湾长春、日本日矿等公司的高度认可。

公司始终坚持规范化、程序化地管理采购业务，保证每单合同严格履行、货款按期支付，从未有无故克扣、拖欠供应商货款的情况发生。如有发生重大原材料质量投诉时，我们始终尊重双方技术论证，本着探寻原因、解决问题的态度，对有争议部分，始终坚持友好协商态度，公平合情处理，最大程度保证双方合法利益。在加强与供应商业务合作的同时，我们还长期的、广泛的与供应商开展技术交流、合作、开发，通过与原材料供应商成立跨公司项目基金的形式，充分调动双方人员对结构性技术难题解决的积极性，最终实现供需双方的“双赢”和价值链的传递，以求双方共同成长和进步。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”中关于“资产、负债情况分析”的相关内容。

其中：境外资产 532,529,775.06（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 4.13%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）品牌优势

公司经过 30 多年的发展，公司通过了 IATF 16949 质量管理体系认证、ISO 9001 质量管理体系认证、ISO 14001 环境管理体系认证、ISO/IEC 27001 信息安全管理体系认证、GB/T 19022 测量管理体系认证、GB/T 29490 知识产权管理体系认证、GB/T 23001 两化融合管理体系认证。公司获得了美国 UL、英国 BSI、德国 VDE、日本 JET、中国 CQC 等安全认证。公司是全国印制电路标准化技术委员会基材工作组组长单位，还是中国电子电路行业协会（CPCA）、中国覆铜板行业协会（CCLA）以及美国电子电路互连与封装协会（IPC MEMBER）的会员。

（二）管理优势

公司主要生产、技术、管理和销售人员保持稳定，大多数人员自参加工作即在公司，基本上与公司同步成长和发展，直接参与公司各个时期的建设和发展。经过三十多年的实践锻炼，与公司已经融为一体，具有较强的工作能力、丰富的管理经验、良好的职业道德和敬业精神。

（三）技术优势

国家科技部正式批准公司组建的“国家电子电路基材工程技术研究中心”于 2016 年顺利通过验收，针对行业、领域发展中的重大关键性、基础性和共性技术问题，持续不断地对具有重要应用前景的科研成果进行系统化、配套化和工程化研究开发，为适合企业规模生产提供成熟配套的技术工艺和技术装备，不断地推出具有高增值效益的系列新产品。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

1、市场回顾

在 2017 年全球经济相对强劲复苏的基础上，2018 年全球经济延续温和增长，增速 3.7%，但各国经济态势分化明显，动能有所放缓，下行压力大。在发达国家中，美国经济表现亮眼，美联储四次加息，美元持续升值，减税措施刺激国内消费和企业投资，就业市场向好，实现高速扩张。欧盟经济总体运行平稳，但受消费和净出口拖累，增速有所放缓。日本继续维持宽松货币政策，对外贸易增长平稳，国内失业率维持低位，保持中低速增长。韩国受出口疲弱影响，经济虽平稳增长但增速放缓，创近六年新低。主要新兴经济体增速分化，随着美联储持续加息，新兴经济体资本流出加剧。

在全球经济发展较为动荡的背景下，中国经济增速虽然有所放缓，但增长稳定，GDP 总量迈入了 90 万亿元大关，同比增长 6.6%，实现了 6.5%的预期目标。2018 年，国家陆续出台了多项减税降费措施，有效降低了企业负担，带动了制造业的较快增长，同时对非公有制经济发展的支持措施有效带动了民营企业投资。但国内消费增速下滑，出口受中美贸易摩擦等因素影响年末有所下滑，加上我国经济积累的矛盾和新问题，存在不少经济下行压力和发展不确定性。

电子行业在国内外宏观环境复杂多变的背景下，受中美贸易摩擦、汇率波动、大宗商品价格波动较大等影响，汽车等消费类产品增速有所放缓，尤其是世界性的手机下滑为近年少见，5G 等新热点尚未成为气候，市场需求整体走弱，2018 年全球 PCB 产值增速下滑，预计为 6.6%。

综上所述，2018 年全球经济和电子工业整体增速放缓，市场形势跌宕起伏，需要在不确定性中寻找确定性，在危机中寻找突破口。

2、经营回顾

在“市场没有热点”成为新常态的背景下，虽然 2018 年年初承接了 2017 年第四季度的传统旺势，但从三月份开始，由于客户有一定的库存以及对产品销售价格有调整的预期，整体市场需求放缓。随着四月份以中兴事件为标志的中美贸易争端爆发后，机遇与挑战并存，通讯订单走低。在国内外经济增速整体下滑以及汇率、环保等因素的影响下，第三季度市场并没有恢复到预期中的旺季，仍呈现不温不火的迹象，第四季度市场则呈现极速下滑的局面。虽然需求端走低，但原材料端仍面临供应偏紧、价格谈判艰难以及特殊材料短缺等问题。在如此多变的 market 环境中，营销团队采取了灵活的营销手段，针对客户的真实需求和不同特点进行逐一分析，精准调整，实现量价平衡；充分整合销售、市场、客服和研发部门的力量，紧密配合终端开发工作，确保认证订单的落地。与此同时，集团营销中心和集团计划中心充分整合集团资源，取得了较好的协同效益，获得了营业额的历史新高。

今年在新产品推广和市场开拓方面取得了亮丽的成绩，高速材料紧紧抓住服务器的认证实现销量提升，高频材料基于过去多年的积累以及 5G 的发展抓住机遇实现了认证和销量的重大突破，同时随着材料国产化的趋势实现了销量倍增，金属基板打入汽车 LED 终端大大拓宽了市场。

在面对复杂多变的宏观形势下，公司内部加强修炼基本功，不断提升内部竞争力。我们利用强大的预算系统和严格的审批制度对预算内外费用支出进行认真把控；聚焦持续改善，不断挖掘节能降耗、成本控制、效率提升、质量改善等方面的改善空间，创造了巨大的直接经济效益及间接经济效益；继续深入推行智能制造、精益生产和精细化管理，进一步提升制造能力和智能化水平；通过集团内部运营指标对标管理不断优化集团内部生产和运营，全面提升集团竞争力。

面对 2018 年错综复杂的市场形势，生益人仍然保持信心，沉着冷静，灵活应对，充分发挥全体员工的积极性，利用集团各公司的协同合作和资源协调，较好地完成了董事会目标。

3、完成的若干工作

2018 年我们在完成公司经营目标的同时，还完成了以下重大工作：

3-1. 提高人力资源效率，有效提升成本优势。围绕工作分析和减编增效两条主线，结合业务调整，共实现减编 8%，涵盖公司各层级岗位，创造了可观的经济效益，同时通过绩效管理的推动，较好地提升了公司各层级员工的工作效率和绩效产出。践行全员降本增效，在生产部门推广落实具有生益特色的阿米巴管理模式 STPCM，节约了可控成本。

3-2. 持续提升制造能力，打造更强产品竞争力。分析智能制造管理现状，重新规划了未来集团智能制造的运作模式，推动了外观智能制造示范线、上胶检验新方法及建模等重要项目的突破。总厂各分厂实施精细化管理，持续打造精益工序和精益工厂，不断提升产品品质。松山湖三分厂和松山湖四分厂继续深入打造汽车产品专业工厂，进一步提升我司汽车产品用材料的优势以及客户认可。

3-3. 集中研发力量形成合力，强有力支持高频、高速、封装、服务器等领域产品技术和市场突破，利用专家资源和信息更准确地对前瞻性领域和方向进行跟踪及研究布局，进一步推动形成和巩固“生产一代、储备一代、研发一代”的格局，并完成了公司产品技术发展规划的制定，同时凭借公司沉淀多年的技术能量，成功解决公司与行业多个传统结构性难题，有效提升了公司的技术水平和产品质量，优化了成本，把握住了市场窗口促进新产品推广速度和验证有效性。

3-4. 利用信息化手段推进业务过程和成效提升，SRM 系统重建结合供应链管理发展搭建了业务蓝图，把原来各自独立的业务模块形成串联和闭环；建立全新的设备信息管理系统，深入细致分析各设备单元从而在制定改善预防措施方面有质的提升；打造生益科技线上学习平台“益学堂”，有效提升了员工培训效率和效果。

3-5. 灵活运用多种财务手段，规避外币汇率风险及提高运营资金利用率。面对 2018 年的外汇形势，通过各项措施有效控制和压缩外汇收、支差敞口，提高运营资金利用率，降低财务费用。

3-6. 深入实践集团化管理效能，在集团营销中心、计划中心的成功实践下，新成立了多个集团化虚拟组织，涵盖客服、供应链管理、工艺技术、品质、信息管理、设备等多方面，完成了相关集团制度文件编写，为实体集团化奠定基础。我们正式启用了新标志，在新时期实现集团品牌的统一管理，继续承载和践行建立生益百年基业更远的愿景和更厚重的使命。

3-7. 根据“公司 2016-2020 年的五年发展战略纲要”，为实现做大做强覆铜板主业的战略攻坚克难，做了大量卓有成效的工作。完成了 LG 设备的安装调试和验收，有效提升了软板产品的市场竞争力；完成了南通工厂的厂房建设，2019 年高频产品产能的释放将助力 5G 时代的到来；正在高效有序地建设九江工厂，预计可以按照项目进展完成建设，助力公司实现覆铜板年产能超过一亿平方米的战略目标。

3-8. 以人为本，大力丰富员工业余生活及提升凝聚力。健康生活及文娱俱乐部给员工提供了丰富多彩的体育运动和文娱活动培训及展现风采的舞台；员工子女托管驿站的设立解决了员工的后顾之忧，“留守子女”不再留守；“生益天空下”微信平台紧贴公司时事和员工生活，有效提升了内部沟通和员工满意度。

二、报告期内主要经营情况

2018 年生产各类覆铜板 8,860.36 万平方米，比上年同期增长 8.28%；生产粘结片 12,168.10 万平米，比上年同期增长 15.14%。销售各类覆铜板 8,686.65 万平方米，比上年同期增长 8.99%；销售粘结片 12,076.05 万平米，比上年同期增长 14.95%；生产印制电路板 1,041.72 万平方英尺，比上年同期增长 5.52%；销售印制电路板 1,075.20 万平方英尺，比上年同期增长 10.63%。实现营业收入 1,198,108.17 万元，比上年同期增长 11.45%；其中：

(1) 陕西生益科技有限公司生产各类覆铜板 1,918.17 万平方米，比上年同期增长 5.63%；生产粘结片 1,116.10 万平米，比上年同期增长 109.35%；销售各类覆铜板 1,911.06 万平方米，比上年同期增长 9.33%；销售粘结片 1,124.53 万平米，比上年同期增长 115.55%；营业收入为 191,269.71 万元，比上年同期增长 12.60%；

(2)苏州生益科技有限公司合并生产各类覆铜板 2,181.64 万平方米,比上年同期增长 14.36%;生产粘结片 4,354.50 万米,比上年同期增长 67.29%;销售各类覆铜板 2,095.56 万平方米,比上年同期增长 12.43%;销售粘结片 4,408.34 万米,比上年同期增长 73.75%;合并营业收入为 232,879.44 万元,比上年同期增长 19.59%;

(3)生益电子股份有限公司生产印制电路板 1,041.72 万平方英尺,比上年同期增长 5.52%;销售印制电路板 1,075.20 万平方英尺,比上年同期增长 10.63%。实现营业收入为 207,917.62 万元,比上年同期增长 21.55%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|------------------|----------|
| 研发费用 | 528,797,713.93 | 245,480,403.94 | 115.41 |
| 财务费用 | 184,766,046.96 | 86,750,757.62 | 112.98 |
| 公允价值变动收益 | -24,751,487.72 | 42,837,859.25 | -157.78 |
| 资产处置收益 | 67,182,094.15 | 865,071.10 | 7,666.08 |
| 营业外收入 | 6,278,144.97 | 4,819,570.72 | 30.26 |
| 营业外支出 | 12,392,024.48 | 8,135,567.96 | 52.32 |
| 少数股东损益 | 64,493,057.91 | 38,678,477.21 | 66.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,337,205,019.46 | 593,145,887.37 | 125.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,197,948,748.03 | -696,251,413.69 | -72.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,250,235,013.93 | 1,739,118,931.11 | 不适用 |

(1) 研发费用:主要系本期公司持续技术创新,开展的研发项目较多,相应增加研发投入所致。

(2) 财务费用:主要系本期本公司计提可转债利息费用,以及本期汇率变动引起汇兑损失增加所致。

(3) 公允价值变动收益:主要系全资子公司东莞生益资本投资有限公司本期存量权益工具形成的公允价值变动收益比上年同期大幅减少所致。

(4) 资产处置收益:主要系本期下属子公司苏州生益科技有限公司收到青青家园宿舍拆迁补偿款所致。

(5) 营业外收入:主要系本期本公司核销一笔不再支付的供应商款项,相应确认营业外收入所致。

(6) 营业外支出:主要系本期公司固定资产报废增加所致。

(7) 少数股东损益:主要系本期下属子公司生益电子股份有限公司、苏州生益科技有限公司利润增加所致。

(8) 经营活动产生的现金流量净额:主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(9) 投资活动产生的现金流量净额:主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加所致。

(10) 筹资活动产生的现金流量净额:主要系上期发行可转换债券收到募集资金,以及本期借款所收到的现金大幅减少所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2018 年度全年公司实现主营业务收入 11,802,745,096.66 元,同比增长 11.16%;主营业务成本 9,304,942,094.23 元,同比增长 10.41%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------------|-------------------|------------------|------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上 年增减 (%) | 营业成本比上 年增减 (%) | 毛利率比上 年增减 (%) |
| 覆铜板 和粘结 片 | 9,767,165,325.86 | 7,798,437,287.79 | 20.16 | 9.19 | 8.85 | 增加 0.25 个 百分点 |
| 印制线 路板 | 2,035,579,770.80 | 1,506,504,806.44 | 25.99 | 21.68 | 19.25 | 增加 1.50 个 百分点 |
| 合计 | 11,802,745,096.66 | 9,304,942,094.23 | 21.16 | 11.16 | 10.41 | 增加 0.53 个 百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上 年增减 (%) | 营业成本比上 年增减 (%) | 毛利率比上 年增减 (%) |
| 内销 | 8,948,569,343.00 | 6,915,641,606.40 | 22.72 | 15.53 | 14.05 | 增加 1.00 个 百分点 |
| 外销 | 2,854,175,753.66 | 2,389,300,487.83 | 16.29 | -0.63 | 1.07 | 减少 1.40 个 百分点 |
| 合计 | 11,802,745,096.66 | 9,304,942,094.23 | 21.16 | 11.16 | 10.41 | 增加 0.53 个 百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

☐适用 ☒不适用

(2). 产销量情况分析表

☒适用 ☐不适用

| 主要产品 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上 年增减 (%) | 销售量比上 年增减 (%) | 库存量比上 年增减 (%) |
|------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 覆铜板 | 8,860.36 万平方米 | 8,686.65 万平方米 | 642.24 万平方米 | 8.28 | 8.99 | 37.07 |

| | | | | | | |
|-------|-------------------|-------------------|----------------|-------|-------|--------|
| 粘结片 | 12,168.10 万米 | 12,076.05 万米 | 363.16 万米 | 15.14 | 14.95 | 33.97 |
| 印制线路板 | 1,041.72 万平方英尺 | 1,075.20 万平方英尺 | 93.37 万平方英尺 | 5.52 | 10.63 | -26.39 |

产销量情况说明

不适用

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|---------|--------|------------------|--------------|------------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 覆铜板和粘结片 | 直接材料 | 6,843,908,563.76 | 87.76 | 6,134,687,973.84 | 85.63 | 11.56 | |
| 覆铜板和粘结片 | 直接人工 | 345,470,771.85 | 4.43 | 242,865,727.33 | 3.39 | 42.25 | |
| 覆铜板和粘结片 | 制造费用 | 609,057,952.18 | 7.81 | 786,627,046.05 | 10.98 | -22.57 | |
| 印制线路板 | 直接材料 | 901,643,126.65 | 59.85 | 727,161,233.38 | 57.56 | 23.99 | |
| 印制线路板 | 直接人工 | 133,175,024.90 | 8.84 | 125,699,344.55 | 9.95 | 5.95 | |
| 印制线路板 | 制造费用 | 471,686,654.90 | 31.31 | 410,449,417.52 | 32.49 | 14.92 | |

成本分析其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

☒ 适用 ☐ 不适用

前五名客户销售额 2,200,803,920.63 元，占年度销售总额 18.65%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 1,933,660,552.47 元，占年度采购总额 26.55%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 元，占年度采购总额 0%。

其他说明

不适用

3. 费用

√适用 □不适用

公司研发费用、财务费用等科目变动详见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|--------------------|----------------|
| 本期费用化研发投入 | 528,797,713.93 |
| 本期资本化研发投入 | 0 |
| 研发投入合计 | 528,797,713.93 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 4.41 |
| 公司研发人员的数量 | 1,185 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例（%） | 13.11 |
| 研发投入资本化的比重（%） | 0 |

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司基于产品战略、产品规划分解以及市场需求驱动配置资源，并通过在技术规划和研发项目全过程管理机制上的改革，在做大做强覆铜板主业的战略主航道上，更加聚焦对市场和客户需求有效、快速的响应和满足，形成了公司内的合力，加快了高频、高速、封装、服务器等领域产品的市场突破。对技术资源进行了更加充分的利用和开发，进一步形成、巩固了生产一代（产品）、储备一代（产品）、研发一代（产品）的格局。报告期内，公司研发投入主要集中在以下几个方面：

（1）汽车电子用基材的研究：随着电动汽车的发展以及汽车电子化程度的不断提高，电子产品在汽车上的应用在不断扩大，也提出了新的技术要求，对汽车电子用基材的可靠性和耐热性提出了更高的要求，重点就如何提高耐热性、耐高压 CAF 可靠性等方面进行树脂配方和工艺技术研究，开发满足汽车电子用的高可靠高耐热基材。

（2）高速基材的研究：随着 5G 时代的到来，为实现更高的传输速率，需要满足高多层 PCB 设计的耐热性和更低的介质损耗，通过对配方和工艺的进一步优化，提高材料耐热性和可靠性，并降低材料的介质损耗，满足 5G 网络通讯和终端市场的要求。

（3）射频用高频覆铜板基材的研究：为提升射频电路基板的信号质量，满足 4G-5G 不同天线设计要求，通过对配方和工艺的深入研究，开发不同配方体系的射频电路用基材，以满足功放、天线等领域的需求。

（4）高密度互连用基材的研究：随着 HDI 在手机、平板、智能穿戴设备上的大规模应用，我司在 HDI 材料领域进行了研究，本项目在前期研究的基础上，就如何提高尺寸稳定性，优化电性能，超薄材料的生产工艺，在树脂配方技术、工艺和设备技术等进行深入研究，开发满足 HDI 市场需求的无卤高耐热基材。

(5) 服务器，存储器用基材的研究：随着服务器平台由 Purley 向 Whitley 升级，整个服务器市场对基材电性能的要求也随之提高，本项目通过功能性材料的搭配和选择进一步提升材料的性能，优化成本，用以满足服务器市场的最新需求。

(6) 高性能无胶软性材料的开发：随着 IoT 市场的兴起、智能移动终端、可穿戴设备对软性无胶材料提出新的要求和挑战，公司在生产设备和工艺上持续投入，结合新的配方技术，开发更优电性能和低涨缩的无胶软性材料以满足市场需求。另外针对 LED 照明和车载照明，开发黑色聚酰亚胺覆盖膜，为公司带来新的增长点。

(7) 用于 LED 封装的高效散热覆铜板基材研究：随着智能 LED 的兴起，对于原 LED 封装用板材也提出了更高的要求，希望在保持原高效散热的基础上板材尺寸稳定性更优秀。本项目主要是在前期高效散热的基础上，重点研究如何提高封装基板在保持高热导率的基础上的尺寸稳定性，以满足更精密线路的设计要求，满足未来智能 LED 的产品需求。

(8) 耐 CAF，导热型 FR-4.0 覆铜板的研发：随着电子技术的飞速发展，组成电子产品的印制线路板也向高密度、小型化发展，并且，未来电子产品的使用环境越来越多样化，部分电子产品所工作的环境也越来越恶劣，对电子产品可靠性，对器件散热性提出了更高的要求。从目前终端产品要求来看，在满足功能的前提下，产品的可靠性无疑成为最主要的考虑因素。该项目的研发符合未来 FR-4 的发展趋势，产品不但具有优异的耐 CAF 性、良好的散热性，满足无铅焊接工艺，能很好的应对小型化终端对产品散热和可靠性的要求，也可以应用在电源管理产品上。

(9) 高导热率金属基板的研发和生产：LED 细分照明市场对高功率、高亮度的要求，大功率电源板和汽车电子也对基板材料提出了更高的散热性需求。为满足这类用途的需求，研发具有更高散热性能、更稳定的耐击穿电压的金属基板。在保证热导率的基础上，确保电气强度和粘结性能，以满足照明以及高散热领域的需求。

(10) 应用于 10G-100G 光电通信网络芯片的光模块电路板开发：近年来信息技术创新驱动带动数据存储规模、计算能力以及网络流量的大幅增加，极大地推动了以高速路由器，超级计算和存储为核心的高性能超算中心（HPC）和数据中心市场的发展；随着 5G 下一代移动通信技术的快速发展，光网络通讯必将升级换代，将带来光模块产品大量需求；因此，光模块 PCB 产品未来将有非常巨大的市场需求，积极开展光模块产品项目开发，研究光模块 PCB 关键工艺技术与生产控制，满足未来光模块产品由 10G/40G 向 100G/400G 等高端技术产品需求发展。

(11) 研究开发 0.2mm 孔径/0.4mm 背钻技术的城市路由器电路板：5G 通讯产品的高频高速化、高集成化、薄型化、小型化发展，需要高频高速 PCB 中孔径越来越小、布线密度越来越大、背钻孔间走线等节省空间的设计越来越多，5G 通讯产品用 PCB 制造及其品质保证面临极大挑战。为满足即将到来的 56G 或 120G 的城市路由器产品需要，研究新的背钻工艺及其树脂塞孔技术，是顺应通讯产品发展趋势的必然。

(12) 研究开发 Ultra low loss+HDI+埋铜块复合技术的第五代移动通信电路板：随着第五代移动通信的迅速发展，毫米波技术应用越来越广泛，信号传输的频率相应达到 20Ghz 以上，高频高速板材的需求越来越迫切，而频率的增加以及元器件功率的增加，带来的元器件散热问题日益突出。因此为了满足第五代移动通信的迅速发展对高频高速板材以及局部大功率元器件散热的需求，特别对 Ultra low loss+HDI+埋铜块复合技术进行立项研究，主要需解决埋铜块可靠性及 Ultra low loss 板材层压可靠性的问题，以满足客户的技术需求，该技术对未来的发展规划都具有至关重要的意义。

5. 现金流

√适用 □不适用

详见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--|
| 货币资金 | 1,125,364,416.99 | 8.73 | 2,215,312,164.92 | 17.25 | -49.20 | 主要系本期公司经营规模扩大投入增加以及随募投项目建设募集资金余额减少所致。 |
| 预付款项 | 4,300,345.19 | 0.03 | 7,136,320.77 | 0.06 | -39.74 | 主要系本期受材料采购到货情况影响所致。 |
| 其他应收款 | 21,456,518.02 | 0.17 | 14,612,422.73 | 0.11 | 46.84 | 主要系本期付海关保证金增加所致。 |
| 在建工程 | 850,455,648.66 | 6.60 | 295,358,238.40 | 2.30 | 187.94 | 主要系陕西生益高新区扩产二期工程、江苏生益一期工程、生益电子 2018 年东城一厂产能优化提升及配套工程，生益科技研发办公大楼建设项目、生益电子 2018 年东城工厂三期扩产工程、江西生益一期工程等随工程进度开展而增加投入所致。 |
| 无形资产 | 373,412,148.68 | 2.90 | 283,878,309.06 | 2.21 | 31.54 | 主要系本期全资子公司江西生益 |

| | | | | | | |
|--------------------------------------|------------------|-------|------------------|-------|--------|----------------------------------|
| | | | | | | 科技有限公司购入土地使用权及本公司购入专有技术所致。 |
| 其 他 非 流 动 资 产 | 239,236,300.07 | 1.86 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 主要系公司依约预付工程和土地款所致。 |
| 短 期 借 款 | 823,674,136.36 | 6.39 | 1,419,240,167.74 | 11.05 | -41.96 | 主要系本期将部分闲置募集资金暂时补充流动资金，减少短期借款所致。 |
| 预 收 款 项 | 2,854,400.03 | 0.02 | 5,575,446.21 | 0.04 | -48.80 | 主要系上期预收客户货款本期出货清帐所致。 |
| 一 年 内 到 期 的 非 流 动 负 债 | 595,555,108.00 | 4.62 | 214,223,125.00 | 1.67 | 178.01 | 主要系本期公司长期借款转一年内到期所致。 |
| 长 期 借 款 | 539,476,000.00 | 4.19 | 771,971,984.00 | 6.01 | -30.12 | 主要系本期公司长期借款转一年内到期所致。 |
| 递 延 收 益 | 174,492,545.16 | 1.35 | 73,718,300.14 | 0.57 | 136.70 | 主要系本期公司收到与资产相关的政府补助增加所致。 |
| 股 本 | 2,117,490,910.00 | 16.43 | 1,457,499,740.00 | 11.35 | 45.28 | 主要系本期本公司根据股东大会决议以资本公积金转股本所致。 |
| 资 本 公 积 | 646,664,678.35 | 5.02 | 1,278,714,633.28 | 9.96 | -49.43 | 主要系本期本公司根据股东大会决议以资本公积金转股本所致。 |
| 其 他 综 合 收 益 | 7,113,686.06 | 0.06 | -6,193,891.00 | -0.05 | 不适用 | 主要系本期汇率变动，境外子公司确认的外币报表折算收益增加所致。 |

其他说明

不适用

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|------|----------------|--------------------|
| 货币资金 | 24,432,538.17 | 用于开具信用证、银行保函及票据保证金 |
| 固定资产 | 226,512,585.05 | 用于银行借款抵押 |
| 无形资产 | 28,187,759.08 | 用于银行借款抵押 |

3. 其他说明

□适用 √不适用

（四） 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

公司目前主业为从事覆铜板制造与销售业务，此类关联业务 2018 年销售收入占到公司总收入的 81.52%。根据美国 Prismark 2017 年全球硬质覆铜板统计和排名，公司硬质覆铜板销售总额全球排名第二。

覆铜板行业经过数十年的市场化竞争，目前全球已经形成了相对集中和稳定的供应格局，2017 年全球前三家市场份额约为 38%，前十家市场份额约为 74%。

（五） 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

| 投资情况 | 金额（元） |
|-----------------|----------------|
| 报告期内公司投资额(期末) | 365,232,076.48 |
| 期初公司投资额 | 350,101,027.07 |
| 报告期内公司投资额比上年增减数 | 15,131,049.41 |
| 增减幅度（%） | 4.32 |

（1）重大的股权投资

√适用 □不适用

| 所持对象名称 | 期初账面价值 （元） | 期末账面价值 （元） | 在被投 资单位 持股比 例(%) | 会计核算科目 |
|--------------|----------------|----------------|---------------------------|--------|
| 湖南万容科技股份有限公司 | 117,471,105.79 | 117,167,539.73 | 16.81 | 长期股权投资 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-------|--------|
| 广东绿晟环保股份有限公司 | 37,040,489.54 | 49,699,005.82 | 16.65 | 长期股权投资 |
| 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 65,603,920.12 | 100,392,945.35 | 31.02 | 长期股权投资 |
| 东莞艾孚莱电子材料有限公司 | 7,598,922.02 | 7,603,523.38 | 49.00 | 长期股权投资 |
| 合计 | 227,714,437.47 | 274,863,014.28 | - | - |

江苏联瑞新材料股份有限公司 2018 年 05 月定向非公开发行股份，公司持股比例由 33.34% 稀释为 31.02%。

(2) 重大的非股权投资

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

详见第二节“公司简介和主要财务指标”之十一“采用公允价值计量的项目”。

(六) 重大资产和股权出售

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

| 企业名称 | 类型 | 经营范围 | 占被投资单位权益比例 (%) | 注册资本 | 2018 年期末总资产额 (元) | 2018 年期末净资产额 (元) | 2018 年度营业收入 (元) | 2018 年度净利润 (元) |
|------|-----|---|----------------|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 苏州生益 | 子公司 | 生产覆铜板和粘结片、印刷线路板、陶瓷电子元件、液晶产品、电子级玻璃布、环氧树脂、铜箔产品、销售本公司所生产产品并提供相关服务。 | 87.363 | 74,187.11 万元 | 2,127,139,557.73 | 1,171,804,429.16 | 2,328,794,353.90 | 141,654,966.37 |
| 陕西生益 | 子公司 | 覆铜板、绝缘板、粘结片及系列化工、电子、电工材料、覆铜板专用设备开发、研制、销售、技术咨询及服务。 | 100.00 | 135,488.35 万元 | 2,196,933,212.45 | 1,550,047,858.04 | 1,912,697,130.93 | 75,828,494.74 |

| | | | | | | | | |
|------|-----|---|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 生益香港 | 子公司 | 进出口贸易 | 100.00 | 30,318.00 万港元 | 717,136,012.64 | 293,613,348.12 | 1,875,584,008.15 | 6,635,243.14 |
| 生益电子 | 子公司 | 生产和销售新型电子元器件（新型机电元件；多层印刷电路板） | 78.665 | 66,545.72 万元 | 2,257,866,136.19 | 1,363,677,097.29 | 2,079,176,219.94 | 218,383,500.37 |
| 生益资本 | 子公司 | 股权投资 | 100.00 | 23,070.00 万元 | 260,511,959.57 | 260,511,959.57 | - | -13,420,321.82 |
| 江苏生益 | 子公司 | 从事特种材料领域内的技术研发、技术转让及服务，设计研发、生产和销售覆铜板、铜箔产品（以上均不含电镀）并提供售后服务；研发和销售粘结片、印制线路板、陶瓷电子元件、液晶产品、电子级玻璃布、聚四氟乙烯系列树脂、环氧树脂、电子用扰性材料、显示材料、封装材料、绝缘材料并提供售后服务。从事货物及技术的进出口业务，但国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外。 | 100.00 | 50,000.00 万元 | 275,350,307.38 | 231,567,611.01 | 15,751,420.27 | -5,450,710.46 |
| 江西生益 | 子公司 | 设计、生产和销售覆铜板和粘结片、印制线路板、陶瓷电子元件、液晶产品、电子级玻璃布、环氧树脂、铜箔、电子用挠性材料、显示材料、封装 | 100.00 | 140,000.00 万元 | 468,667,975.45 | 397,421,713.51 | - | -2,578,286.49 |

| | | | | | | | | |
|------|-----|---|--------|-------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | | 材料、绝缘材料（以上均不含电镀），自有房屋出租，从事非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务，从事货物及技术的进出口业务（但国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外），提供产品服务、技术服务、咨询服务、加工服务和佣金代理（拍卖除外）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | | | | | | |
| 生益地产 | 子公司 | 房地产开发与经营、物业管理和自有房屋租赁；工程管理服务 | 100.00 | 5,000.00 万元 | 48,317,760.17 | 48,271,726.53 | 377,358.50 | -1,728,273.47 |

苏州生益本期营业收入 2,328,794,353.90 元，净利润 141,654,966.37 元，净利润比上年同期增加 81.33%，苏州生益本期净利润占公司归属于上市公司股东的净利润的 14.16%，主要是由于苏州生益收到青青家园宿舍拆迁补偿款所致。

（八） 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

2018 年经济发展不如预期，增速有所回落。展望 2019 年，虽然中美贸易争端有所缓和，但单边主义、地缘政治等问题仍将继续，面对当前错综复杂的政治经济形势，2019 年全球经济发展存在较大不确定性。随着税改法案带来的消费动力逐渐减弱，美国经济增长动能将有所放缓，加之美联储加息脚步放缓或考虑停止加息，美国经济增速预计在 2.5%。欧盟方面，经济冲击因素较多，包括贸易保护主义抬头、英国脱欧安排等，且法国和德国等欧盟经济领头羊显露颓势，预计 2019 年增速继续有所下降。日本经济得益于大规模货币宽松政策有所复苏，但预定于 10 月开始实施的消费增值税或会影响消费，外部风险也使得前景迷雾重重。韩国经济设备投资、工业生产

低迷，出口需求回落，增长预期下滑至 2.6%。新兴经济体随着美联储加息进程放缓以及美元走软，外部压力会有所减少，将继续推动全球经济增长。总体而言，2019 年全球经济动能有所放缓，经济下行压力大，贸易争端和政策不稳定性等原因使得局面更加扑朔迷离。

2018 年，中国国内生产总值突破 90 万亿元，同比增长 6.6%，增速有所放缓。从宏观来看，中国经济在 2019 年会基本维持相对平稳的增长，国家继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，加大减税降费力度，促进制造业、民营企业和小微企业发展；培育壮大经济新动能，推动制造业转型升级，深化和促进大数据、人工智能等研发应用，培育新能源汽车、新材料、高端装备等新兴产业集群；推动消费，释放内需潜力及扩大有效投资。

聚焦到电子行业，随着全球经济放缓以及国际贸易争端的发酵，电子行业并没有过多亮点，虽然服务器和网络设备有所增长，但消费类产品增速放缓，5G 等新热点尚未成为气候，市场需求整体走弱，2018 年全球 PCB 产值约 623 亿美元，增速同比下滑，预计为 6.6%。2019 年，中国的 PCB 企业将会得益于 5G 的试商用和建设，相应的小基站建设以及智能设备更新换代将带来一定增长；折叠屏的上市和推广将进一步推动软性材料的需求增长；新能源汽车的推广以及智能驾驶程度的不断提高，也将推动新汽车电子部件的需求。虽然有 5G 概念的驱动，但也只限于部分试点地区的网络建设，需求总量有限，期待有更大的应用场景来拉动需求；国内传统汽车市场、手机市场达到了一定的饱和度，在没有新的功能亮点出现之前，估计仍然会维持不温不火的局面；家电、工控类产品需求会走入平稳的阶段，总的驱动动能仍然不足。尽管 PCB 和 CCL 行业不会像过去两年那样有一个强劲的增长需求，但总量依然会维持一个 3.5% 的增长水平，总体而言，虽有亮点值得期待，但存量市场空间有限，我们需要高度关注行业格局在悄然发生的一些变化，我们要有清醒的认识并采取有效的应对措施。

在 2019 年供过于求的基本判断之下，我们的主要经营思路是守住存量市场份额，抓住材料“国产化”的机会，力推国内终端的认证，加大在中资客户的市场占有率，一如既往地坚持走流程优化、节能降耗、减员增效的持续改善之路，继续加大对研发和市场（包括海外）的投入力度，做好新工厂新项目的运作管理，为未来进一步发展积蓄技术、市场和管理的力量。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

（1）公司仍坚持以做大做强覆铜板为主业的战略。

（2）公司仍坚持在覆铜板行业成为全球最具综合竞争优势的制造商；是电子电路所需材料的知名品牌核心供应商；是终端功能需求的解决者。

（3）公司原则上不向上、下游扩张的战略。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2019 年集团预算经营硬板覆铜板 8,720 万平方米，粘结片 12,831 万米，线路板 1,305 万平方英尺。

（四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济及政策风险

从国际看，金融危机的影响呈现长期化趋势，世界经济低速增长态势仍将延续，形势错综复杂、充满变数；从国内看，我国经济保增长、调结构，实现经济转型的压力较大。公司所处的行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，与宏观经济呈正相关，当前，国家正在大力推进经济

体制改革，转变经济发展方式，国家对与公司相关行业的宏观经济调控政策尚存在不确定性，同时受到中美贸易争端等不利因素影响，面临着一定的经济增长风险，将会对公司发展战略及经营目标的实现带来一定影响。

2、原材料价格波动风险

公司主要原材料涉及铜、树脂、玻璃布等，原材料的价格上涨及波动以及供应偏紧对公司的生产成本与生产经营带来较大的压力和风险。

3、市场竞争风险

随着电子工业技术的发展和全球环保意识的提高，市场要求 PCB 具有较高集成度、多功能化、超薄化、高多层超厚化及环保等特点，因此对覆铜板技术的要求亦不断提高。公司具备自主研发能力，经过三十多年的发展，在技术、品牌、规模等方面虽均形成了竞争优势，但随着日本、美国及我国台湾地区的企业通过直销、在大陆独资或合资建厂等方式不断发展覆铜板的生产经营，且该等公司生产规模较大、资金实力雄厚、技术研发能力强，和公司形成了直接或间接的竞争。若公司不具备持续技术开发能力，生产规模不能有效扩大，产品质量和性能不能有效提升，公司将面临较大的市场竞争风险，给生产经营带来不利影响。

4、汇率风险

公司外币交易规模较大，如果人民币汇率波动幅度较大，将对公司经营业绩造成不利影响。针对预计存在的汇率风险，公司将采取有利的币种和结算方式以及运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极防范措施，将风险控制在可控范围内。

(五) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司已经建立了对投资者持续、科学的回报机制，利润分配政策的决策机制合法合规。报告期内，公司根据中国证监会《上市公司章程指引（2016 年修订）》和《上市公司股东大会规则（2014 年修订）》的相关规定，进一步明确了现金分红政策等相关条款，增强现金分红的透明度，充分保护中小投资者的合法权益。

2、公司第九届董事会第十二次会议审议通过，拟以分红方案实施时股权登记日登记在册的全体股东股数为基数，向登记在册全体股东每 10 股派现金红利 3.50 元（含税），所余未分配利润全部结转至下一次分配。该利润分配预案尚需经 2018 年年度股东大会审议通过后实施。

3、报告期内，公司根据 2017 年度股东大会批准，以分红方案实施时股权登记日登记在册的全体股东股数 1,460,020,631 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.50 元（含税），及以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.5 股，共计派发股利 657,009,283.95 元，转增 657,009,284

股。《2017 年年度权益分派实施公告》刊登在 2018 年 5 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数（股） | 每 10 股派息数（元）（含税） | 每 10 股转增数（股） | 现金分红的数额（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 | 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（%） |
|--------|---------------|------------------|--------------|----------------|---------------------------|------------------------------|
| 2018 年 | 0 | 3.5 | 0 | 741,122,089.40 | 1,000,468,630.58 | 74.08 |
| 2017 年 | 0 | 4.5 | 4.5 | 657,009,283.95 | 1,074,663,320.02 | 61.14 |
| 2016 年 | 0 | 3.3 | 0 | 478,726,701.42 | 748,196,207.14 | 63.98 |

注：2018 年度的现金分红数额是以股本为 2,117,491,684 股进行的测算，实际分红金额以公司利润分配实施公告为准。

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

☐适用 ☒不适用

(四) 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利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

☐适用 ☒不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

☐适用 ☒不适用

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐已达到 ☐未达到 ☒不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐适用 ☒不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

☐适用 ☒不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一） 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。同时，根据 2018 年 9 月 7 日财政部发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，公司按照相关规定，对以前年度的财务报表列报项目进行调整。

| 财务报表列报项目变更 | 受影响的报表项目 |
|---|-----------------------------------|
| “应收票据”及“应收账款”项目合并为新增的“应收票据及应收账款”项目列报 | 应收票据、应收账款、 应收票据及应收账款 |
| “应收利息”及“应收股利”项目删除，余额在“其他应收款”项目列报 | 应收利息、应收股利、 其他应收款 |
| “应付票据”及“应付账款”合并为新增的“应付票据及应付账款”项目列报 | 应付票据、应付账款、 应付票据及应付账款 |
| “应付利息”及“应付股利”项目删除，余额在“其他应付款”项目列报 | 应付利息、应付股利、 其他应付款 |
| 新增“研发费用”项目，根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列 | 管理费用、研发费用 |
| 在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”两个明细项目 | 财务费用、利息费用、 利息收入 |
| 收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列 | 营业收入、 其他收益 |
| 实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报 | 收到其他与筹资活动有关的现金、 收到其他与经营活动有关的现金 |

2018 年 10 月 29 日，公司召开第九届董事会第九次会议审议通过了《关于重要会计政策变更及对公司影响的议案》，同意对会计政策进行变更。会计政策变更对公司 2017 年度报表列示项目追溯调整如下：

| 会计政策变更的内容 | 受影响的报表 项目名称 | 2017 年 12 月 31 日/2017 年度 受影响的金额（+、-） |
|--------------------------------------|----------------|---|
| “应收票据”及“应收账款”项目合并为新增的“应收票据及应收账款”项目列报 | 应收票据 | -601,640,863.16 |
| | 应收账款 | -3,813,714,756.93 |
| | 应收票据及应收账款 | 4,415,355,620.09 |
| “应收利息”及“应收股利”项目删除，余额在“其他应收款”项目列报 | 应收利息 | - |
| | 应收股利 | - |
| | 其他应收款 | - |
| “应付票据”及“应付账款”合并为新增的“应付票据及应付账款”项目列报 | 应付票据 | -6,000,000.00 |
| | 应付账款 | -1,973,894,726.96 |

| | | |
|--|-----------|------------------|
| | 应付票据及应付账款 | 1,979,894,726.96 |
| “应付利息”及“应付股利”项目删除，余额在“其他应付款”项目列报 | 应付利息 | -4,662,447.73 |
| | 应付股利 | -62,466.69 |
| | 其他应付款 | 4,724,914.42 |
| 新增“研发费用”项目，根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列 | 管理费用 | -245,480,403.94 |
| | 研发费用 | 245,480,403.94 |
| 在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”两个明细项目 | 利息费用 | 95,137,932.28 |
| | 利息收入 | 3,293,384.28 |
| 收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列 | 营业收入 | -1,654,106.43 |
| | 其他收益 | 1,654,106.43 |

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

| | |
|--------------|----------------------|
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 900,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 21 |

| | | |
|--------------|----------------------|---------|
| | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） | 350,000 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

公司第八届董事会第三十一次会议和 2017 年年度股东大会审议通过《关于续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2018 年度的审计机构并议定 2018 年度的审计费用》、《关于续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2018 年度内部控制的审计机构并议定 2018 年度内部控制的审计费用》，同意续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2018 年度的审计机构，2018 年度审计费用为 90 万元

人民币（不含增值税），同意续聘广东正中珠江会计师事务所为公司 2018 年度内部控制的审计机构，2018 年度内部控制审计费用为 35 万元人民币（不含增值税）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

☐适用 ☒不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一） 导致暂停上市的原因

☐适用 ☒不适用

（二） 公司拟采取的应对措施

☐适用 ☒不适用

八、面临终止上市的情况和原因

☐适用 ☒不适用

九、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 关于 2013 年股票期权激励计划第三期 2017 年第四季度自主行权结果暨股份变动的公告 | 2018 年 1 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上 |
| 关于 2013 年股票期权激励计划第三期 2018 年第一季度自主行权结果暨股份变动的公告 | 2018 年 4 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上 |
| 关于调整 2013 年股票期权激励 | 2018 年 5 月 21 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、 |

| | |
|---|---|
| 计划股票期权数量及行权价格的公告 | 《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上 |
| 关于 2013 年股票期权激励计划第三期 2018 年第二季度自主行权结果及可转债转股结果暨股份变动的公告 | 2018 年 7 月 3 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上 |
| 关于 2013 年股票期权激励计划第三期 2018 年第三季度自主行权结果及可转债转股结果暨股份变动的公告 | 2018 年 10 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|---------------|-------|--------|--------|----------|--------|--------------|----------------|----------|------|--------------------|
| 东莞市万容环保科技有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 销售废料 | 市场价格 | | 8,079,329.51 | 6.18 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|-------|------|------|------|------------------------------------|----------------|--------|---|---|---|
| 东莞美维电路有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 销售产品 | 市场价格 | | 45,839,108.63 | 0.47 | | | |
| 上海美维电子有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 销售产品 | 市场价格 | | 19,868,318.37 | 0.20 | | | |
| 广州美维电子有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 销售产品 | 市场价格 | | 14,031,508.79 | 0.14 | | | |
| 上海美维科技有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 销售产品 | 市场价格 | | 1,299,900.67 | 0.01 | | | |
| 东方线路制造有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 销售产品 | 市场价格 | | 48,771.47 | 0.0005 | | | |
| 快板电子科技有限公司（上海）有限公司 | 其他关联人 | 销售商品 | 销售产品 | 市场价格 | | 13,848,985.56 | 0.68 | | | |
| 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 联营公司 | 购买商品 | 采购材料 | 市场价格 | | 55,404,145.79 | 0.76 | | | |
| 扬州天启新材料股份有限公司 | 其他关联人 | 购买商品 | 采购材料 | 市场价格 | | 20,166,622.42 | 0.28 | | | |
| 汨罗万容固体废物处理有限公司 | 其他关联人 | 接受劳务 | 危废处置 | 市场价格 | | 3,350,573.14 | 45.49 | | | |
| 上海美维电子有限公司 | 其他关联人 | 购买商品 | 采购商品 | 市场价格 | | 73,559.75 | 0.01 | | | |
| 东莞美维电路有限公司 | 其他关联人 | 接受劳务 | 接受劳务 | 市场价格 | | 20,159.55 | 0.03 | | | |
| 合计 | | | | / | / | 182,030,983.65 | - | / | / | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | | 不适用 | | | | | |
| 关联交易的说明 | | | | | 关联交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，确定交易价格。 | | | | | |

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**☐适用 ☒不适用**3、 临时公告未披露的事项**☐适用 ☒不适用**(五) 其他**☐适用 ☒不适用**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**☐适用 ☒不适用**2、 承包情况**☐适用 ☒不适用**3、 租赁情况**☐适用 ☒不适用**(二) 担保情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | |
|---------------------------|---|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | |

| | |
|------------------------------------|--------------------------------------|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 293,750,000.00 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 281,250,000.00 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 281,250,000.00 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | 4.83 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | |
| 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金额（D） | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 不适用 |
| 担保情况说明 | 上述是公司对全资子公司陕西生益的担保，除此之外，公司不存在其他担保情况。 |

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（2）单项委托理财情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（3）委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2. 委托贷款情况

（1）委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

（2）单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备☐ 适用 ☒ 不适用**3. 其他情况**☐ 适用 ☒ 不适用**(四) 其他重大合同**☐ 适用 ☒ 不适用**十六、其他重大事项的说明**☐ 适用 ☒ 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**☐ 适用 ☒ 不适用

公司努力发展自身经济的同时，在力所能及的范围内，积极参加地区的建设、创卫、捐资助学、扶贫济困、无偿献血、社会助残等社会公益活动，促进公司所在地区经济、社会等事业健康和谐发展。

详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的《广东生益科技股份有限公司 2018 年度社会责任报告》。

(二) 社会责任工作情况☒ 适用 ☐ 不适用

企业是社会的细胞组织，企业的持续健康发展必须做到与整个社会和谐相处；必须让它的行为符合社会的基本行为规范；必须兼顾到社会各方面的利益，尤其是人的利益和尊严。企业的发展一定不能以单方损害其它方的利益为代价获取，否则企业虽能图一时之发展，但也必不能长久。正是基于这一基本理念，生益科技一直坚持企业发展的成果一定是由股东、社会、员工共享的原则。在这一原则指导下，我们制定了各方面的行为规范、制度，并付诸实施，以求与各方建立和谐关系，谋求企业的可持续发展。事实证明：我们是这样思索的，我们也是这样实践的。

详细内容请见公司于同日在上海证券交易所网站（网址 <http://www.sse.com.cn>）披露的《广东生益科技股份有限公司 2018 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**☒ 适用 ☐ 不适用**(1) 排污信息**☒ 适用 ☐ 不适用

① 生益科技万江工厂的主要污染物类别是废气，主要大气污染物为二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度，均监测达标，具体信息如下：

废水污染信息：

| 排放口 编号 | 执行 标准 | 允许排放 的总量 | 分布位置 | 排放污染物种类 | 排放去向类型 |
|-----------|----------|-------------|-------------------|------------------|---------------|
| 无 | 无 | 无 | 五分厂焚化炉尾气增加生物法处理设施 | 废气处理设施产生的 COD 废水 | 收集交给有处理资质的清运商 |

| 污染物名称 | 排放标准 | 排放浓度 | 排放总量 |
|--------|------|------|------|
| COD 废水 | 无 | 无 | 无 |

废气污染信息:

| 排放口编号 | 执行标准 | 分布位置 | 排放污染物种类 | 排放去向类型 |
|-----------|-----------------------------|-------------------|-------------------|--------|
| FQ-XN-067 | 锅炉大气污染物排放标准 (DB44/765-2010) | 四分厂热油锅炉 | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| FQ-XN-066 | 锅炉大气污染物排放标准 (DB44/765-2010) | 五分厂热油锅炉 | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| FQ-A2431 | 锅炉大气污染物排放标准 (DB44/765-2010) | 蒸汽锅炉 | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| FQ-A2432 | 锅炉大气污染物排放标准 (DB44/765-2010) | 蒸汽锅炉 | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| FQ-A2433 | 锅炉大气污染物排放标准 (DB44/765-2010) | 蒸汽锅炉 | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| FQ-A2434 | 锅炉大气污染物排放标准 (DB44/765-2010) | 蒸汽锅炉 | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| 1# | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) | 发电机 (生产线已停用) | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| 2# | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) | 发电机 (生产线已停用) | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| FQ-XN-065 | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) | 五分厂焚化炉 | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| FQ-XN-064 | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) | 四分厂焚化炉 | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| 3# | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) | 发电机 (生产线已停用) | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| FQ-XN-063 | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) | 二/三分厂焚化炉 (生产线已停用) | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| FQ-XN-062 | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) | 一分厂焚化炉 (生产线已停用) | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |
| FQ-XN-061 | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) | RCC 焚化炉 | 二氧化硫、氮氧化物、烟尘、烟气黑度 | 高空排放 |

| 污染物名称 | 排放标准 | 排放浓度 | 排放总量 |
|-------|----------------------------|-----------|----------|
| 二氧化硫 | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) | 550mg/立方米 | 2.73 吨/年 |

| | | | |
|------|----------------------------|-----------|----------|
| 氮氧化物 | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) | 240mg/立方米 | 8.21 吨/年 |
| 烟尘 | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) | 120mg/立方米 | 120 吨/年 |
| 烟气黑度 | 大气污染物综合排放标准 (GB16297-1996) | 1 级 | / |

危险废物信息:

| 废物名称 | 产生量 | 贮存量 | 规范转移量 | 倾倒丢弃量 |
|-------------|-------|-----|-------|-------|
| 废包装桶 (200L) | 500 吨 | 0 | 500 吨 | |
| 含树脂废物 | 40 吨 | 0 | 40 吨 | |
| 含油废物/废油泥 | 6 吨 | 0 | 6 吨 | |
| 废机油/柴油/液压油 | 5 吨 | 0 | 5 吨 | |
| 含树脂玻璃粉 | 6 吨 | 0 | 6 吨 | |

噪声污染物, 执行工业企业厂界环境噪声排放标准 (GB 12348-2008) 的标准, 经监测, 未存在超标情况。

② 生益电子东城工厂的排污信息

废水污染均监测达标, 具体信息如下:

| 排放口编号 | 执行标准 | 允许排放的总量 | 分布位置 | 排放污染物种类 | 排放去向类型 |
|----------|---|-----------|--------------|------------------------------------|------------|
| WS-00001 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 表 2 标准, 部分污染物执行《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 表 3 标准 | 50.4 万吨/年 | 工业废水排放口 | PH、COD、氨氮、总 Cu, 总 Ni, 总 Ag, 总 Pb 等 | 市政管网 |
| WS-00004 | 电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015 表 1 | 无限制 | 一类污染物车间排放口-银 | Ag | 公司自有污水处理系统 |
| WS-00005 | 电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015 表 1 | 无限制 | 一类污染物车间排放口-铅 | Pb | 公司自有污水处理系统 |
| WS-00003 | 电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015 表 1 | 无限制 | 一类污染物车间排放口-镍 | Ni | 公司自有污水处理系统 |

| 污染物名称 | 排放标准 | 排放浓度 | 排放总量 |
|-------|---------------------------|----------|-----------|
| 总镍 | 电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015 | 0.5 mg/l | 0.01 t/a |
| 总铜 | 电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015 | 0.5 mg/l | 0.252 t/a |
| 悬浮物 | 电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015 | 30 mg/l | 15.12 t/a |
| 氨氮 | 电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015 | 15 mg/l | 4.916 t/a |
| COD | 电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015 | 80mg/l | 40.32t/a |

| | | | |
|------|------------------------------|----------|-----------|
| 总氰化物 | 电镀水污染物排放标准 DB44/1597-2015 | 0.2 mg/l | 0.101 t/a |
|------|------------------------------|----------|-----------|

废气污染均监测达标，具体信息如下：

| 排放口编号 | 执行标准 | 分布位置 | 排放污染物种类 | 排放去向类型 |
|----------|--|--------------------|----------------|--------|
| FQ-00001 | 广东省《大气污染物排放限制》 (DB44/27-2001) 第二时段二级标准限值 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃 | 大气 |
| FQ-00002 | 广东省《大气污染物排放限制》 (DB44/27-2001) 第二时段二级标准限值 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 颗粒物 | 大气 |
| FQ-00014 | 广东省《大气污染物排放限制》 (DB44/27-2001) 第二时段二级标准限值 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 颗粒物 | 大气 |
| FQ-00015 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 表 5 新建企业大气污染物排放限制 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 硫酸雾、氰化氢 | 大气 |
| FQ-00013 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 表 5 新建企业大气污染物排放限制 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 硫酸雾 | 大气 |
| FQ-00016 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 表 5 新建企业大气污染物排放限制 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 硫酸雾 | 大气 |
| FQ-00017 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 表 5 新建企业大气污染物排放限制 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 氮氧化物 | 大气 |
| FQ-00018 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 表 5 新建企业大气污染物排放限制 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 硫酸雾 | 大气 |
| FQ-00019 | 广东省《大气污染物排放限制》 (DB44/27-2001) 第二时段二级标准限值 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 颗粒物 | 大气 |
| FQ-00020 | 电镀污染物排放标准 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 硫酸雾 氮氧化物 | 大气 |
| FQ-00021 | 广东省大气污染物排放标准 | 废气集中排放口 (三楼天面) | VOCs | 大气 |
| FQ-00022 | 锅炉废气排放标准 | 废气集中；排放口 (三楼天面) | 烟尘 | 大气 |
| FQ-00003 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 表 5 新建企业大气污染物排放限制 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 硫酸雾 | 大气 |
| FQ-00004 | 广东省《大气污染物排放限制》 (DB44/27-2001) 第二时段二级标准限值 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃 | 大气 |
| FQ-00005 | 广东省《大气污染物排放限制》 (DB44/27-2001) 第二时段二级标准限值 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃 | 大气 |
| FQ-00006 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 表 5 新建企业大气污染物排放限制 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 硫酸雾 | 大气 |
| FQ-00008 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) 表 5 新建企业大气污染物排放限制 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 盐酸雾 | 大气 |

| | | | | |
|----------|--|-------------------|----------------|----|
| FQ-00009 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)表 5 新建企业大气污染物排放限制 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 硫酸雾 | 大气 |
| FQ-00007 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)表 5 新建企业大气污染物排放限制 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 硫酸雾 | 大气 |
| FQ-00011 | 广东省《大气污染物排放限制》 (DB44/27-2001)第二时段二级标准限值 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃 | 大气 |
| FQ-00012 | 广东省《大气污染物排放限制》 (DB44/27-2001)第二时段二级标准限值 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 苯、甲苯、二甲苯、非甲烷总烃 | 大气 |
| FQ-00010 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)表 5 新建企业大气污染物排放限制 | 废气集中排放口 (三楼天面) | 盐酸雾 | 大气 |

| 污染物名称 | 排放标准 | 排放浓度 | 排放总量 |
|-------|---|----------------------|-----------|
| 非甲烷总烃 | 《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) | 120mg/m ³ | 31.023t/a |
| 硫酸雾 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) | 30mg/m ³ | 9.698t/a |
| 氮氧化物 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)和《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)严者 | 120mg/m ³ | 9.8t/a |
| 颗粒物 | 《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) | 120mg/m ³ | 4.324t/a |
| 烟尘 | 锅炉大气污染物排放标准(GB13271-2014) | 30mg/m ³ | 2.45t/a |
| 氯化氢 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) | 30mg/m ³ | 未限制 |

危险废物信息如下:

| 废物名称 | 产生量 | 贮存量 | 规范转移量 | 倾倒丢弃量 |
|---|--------------|-----|--------------|-------|
| 铜废液(蚀刻废液)沉铜废水-2018 | 6441.95 t/a | 0 | 6441.95 t/a | 0 |
| 表面处理废物(污泥)表面处理除膜废水, 镀镍废液, 含银废液, 退锡废液-2018 | 4410.484t/a | 0 | 4410.484t/a | 0 |
| 其他危险废物-2018 | 3596.6645t/a | 0 | 3596.6645t/a | 0 |

噪声污染物, 执行《工业企业厂界噪声标准》(GB12348-90) III类标准的标准, 经监测, 均达标。

③ 生益电子万江工厂的排污信息

废水污染均监测达标, 具体信息如下:

| 排放口编号 | 执行标准 | 允许排放的总量 | 分布位置 | 排放污染物种类 | 排放去向类型 |
|----------|-------------------------------|------------|-------------|------------------|--------|
| WS-R6091 | 电镀污染物排放标准 GB21900-2008 表 3 | 140000 吨/年 | 公司厂内 总排口 | 总铜、COD, 氨氮, 悬浮物等 | 市政管网 |

| 污染物名称 | 排放标准 | 排放浓度 | 排放总量 |
|-------|------------------------|---------|--------|
| 悬浮物 | 电镀污染物排放标准 GB21900-2008 | 30 mg/l | 4.2t/a |

| | | | |
|------|------------------------|----------|----------|
| 总铜 | 电镀污染物排放标准 GB21900-2008 | 0.3 mg/l | 0.042t/a |
| 总氰化物 | 电镀污染物排放标准 GB21900-2008 | 0.2 mg/l | 0.028t/a |
| 氨氮 | 电镀污染物排放标准 GB21900-2008 | 8 mg/l | 1.12 t/a |
| COD | 电镀污染物排放标准 GB21900-2008 | 50 mg/l | 7t/a |

废气污染均监测达标，具体信息如下：

| 排放口编号 | 执行标准 | 分布位置 | 排放污染物种类 | 排放去向类型 |
|---|---|----------|----------------------------|--------|
| FQ-R6091, FQ-R6092, , FQ-R6098, FQ-R60910, FQ-R60911, FQ-R60912, FQ-R60913, , FQ-R60916 | 电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)中的表5标准限值；《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级标准；《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/815-2010)第II时段排放标准（丝网印刷） | 1#厂房3楼天面 | 硫酸雾、氮氧化物、氯化氢、苯、甲苯、二甲苯 TVOC | 大气 |
| FQ-R6093, FQ-R6094, FQ-R6095, FQ-R6096, FQ-R6097, FQ-R60914 | 电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)中的表5标准限值； | 1#厂房4楼天面 | 硫酸雾、氮氧化物、氯化氢和甲醛、锰化合物 | 大气 |
| FQ-R60911 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)中的表5标准限值；《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001)第二时段二级标准； | 2#厂房3楼天面 | 硫酸雾、颗粒物 | 大气 |

| 污染物名称 | 排放标准 | 排放浓度 | 排放总量 |
|--------|-----------------------------------|-----------------------|-----------|
| 氮氧化物 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) | 200mg/m ³ | 116.93t/a |
| 颗粒物 | 《大气污染物排放限值》(DB44/27-2001) | 120mg/m ³ | 6.05t/a |
| 硫酸雾 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008)； | 30mg/m ³ | 19.05t/a |
| 氯化氢 | 《电镀污染物排放标准》(GB21900-2008) | 30mg/m ³ | 20.87t/a |
| 苯 | 《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/815-2010) | 1 mg/m ³ | 0.062t/a |
| 甲苯和二甲苯 | 《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/815-2010) | 15mg/m ³ | 0.093t/a |
| 总 VOCs | 《印刷行业挥发性有机化合物排放标准》(DB44/815-2010) | 120 mg/m ³ | 7.46t/a |

危险废物信息如下：

| 废物名称 | 产生量 | 贮存量 | 规范转移量 | 倾倒丢弃量 |
|----------------|--------------|-----|--------------|-------|
| 含铜废液，沉铜废水-2018 | 3626.648 吨/年 | 0 | 3626.648 吨/年 | 0 |
| 其他危险废物-2018 | 434.294 吨/年 | 0 | 434.294 吨/年 | 0 |

| | | | | |
|---|--------------|---|--------------|---|
| 表面处理废物（污泥）表面处理除膜废水，表面处理除油废液，表面处理镀铜废液，退锡废液等-2018 | 1941.538 吨/年 | 0 | 1941.538 吨/年 | 0 |
|---|--------------|---|--------------|---|

噪声污染物，执行《工业企业厂界噪声标准》（GB12348-90）III类标准，经监测，均达标。

④ 陕西生益主要污染物类别是废水，均监测达标，排污信息如下：

| 类别 | | 废水（mg/l） | | | |
|--------------|-------|----------------|-----------|-----|-------|
| 污染物 | | PH | COD | 悬浮物 | 氨氮 |
| 排放浓度 | 金华路厂区 | 8.29 | 1.5 | ND | 0.06 |
| | 永昌路厂区 | 8.26 | 1.2 | ND | 0.044 |
| 执行标准 | | 6-9 | 300 | 400 | 25 |
| 超标情况 | | 否 | 否 | 否 | 否 |
| 排放方式 | | 经化粪池处理后排入污水处理厂 | | | |
| 排放总量（Kg/年） | | / | 135 | / | 5.2 |
| 核定排放总量（Kg/年） | | / | 2600 | / | 300 |
| 排放口数量及分布情况 | | 排放口 1 | 金华路 1 号厂区 | | |
| | | 排放口 2 | 永昌路 8 号厂区 | | |

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

① 生益科技万江工厂废气防治污染设施如下：

| 设施名称 | 总投资额 | 建设日期 | 投运日期 | 运营单位 | 设计处理能力 | 实际处理量 | 运行小时 | 处理工艺 |
|----------|--------|-----------|-----------|------|--------|-------|------|--------------------------|
| 一分厂焚化炉 | 1000 万 | 2001/9/1 | 2001/12/1 | 无 | 9000 | 7000 | 24 | T0 焚化炉辅助燃料进行焚烧有机废气。 |
| 二/三分厂焚化炉 | 600 万 | 2001/9/1 | 2001/11/1 | 无 | 10000 | 8000 | 24 | T0 焚化炉辅助燃料进行焚烧有机废气 |
| 四分厂 | 1000 万 | 2001/9/1 | 2001/11/1 | 无 | 20000 | 18000 | 24 | 蓄热回转式 RTO 焚化炉辅助燃料焚烧有机废气。 |
| 五分厂焚化炉 | 1000 万 | 2007/10/1 | 2009/9/1 | 无 | 20000 | 18000 | 24 | 蓄热回转式 RTO 焚化炉辅助燃料焚烧有机废气。 |
| RCC 焚化炉 | 500 万 | 2001/9/1 | 2001/11/1 | 无 | 7500 | 7500 | 24 | T0 焚化炉辅助燃料进行焚烧有机废气。 |

② 生益电子东城工厂废水、废气防治污染设施如下：

废水防治污染设施

| 设施名称 | 总投资额 | 建设日期 | 投运日期 | 运营单位 | 设计处理能力 | 实际处理量 | 运行小时 | 处理工艺 |
|------|------|------|------|------|--------|-------|------|------|
|------|------|------|------|------|--------|-------|------|------|

| | | | | | | | | |
|-----------------------|--------|------------|------------|----|------|------|----|--------------------|
| 工业污水处理设施及中水回用设施（一期设备） | 2000 万 | 2013-09-01 | 2014-04-01 | 自营 | 3600 | 3000 | 24 | 组合工艺处理法（物理化学法+生化法） |
|-----------------------|--------|------------|------------|----|------|------|----|--------------------|

废气防治污染设施

| 设施名称 | 总投资额 | 建设日期 | 投运日期 | 运营单位 | 设计处理能力 | 实际处理量 | 运行小时 | 处理工艺 |
|-------------------|--------|------------|------------|------|--------|--------|------|---|
| 废气处理设施（二期 2 套） | 100 万 | 2016-08-01 | 2017-04-01 | 自营 | 88680 | 88680 | 24 | 酸碱废气-吸收液喷淋；含尘废气-中央集尘；有机废气-吸收液喷淋+活性炭吸附；油烟废气（生活区）-油烟净化器；设计处理量单位为 m ³ /h。 |
| 废气处理设施（一期 20 套设备） | 1815 万 | 2013-09-01 | 2014-03-01 | 自营 | 781000 | 781000 | 24 | 酸碱废气-吸收液喷淋；含尘废气-中央集尘；有机废气-吸收液喷淋+活性炭吸附；油烟废气（生活区）-油烟净化器；设计处理量单位为 m ³ /h。 |

③ 生益电子万江工厂废水、废气、噪音防治污染设施如下：

废水防治污染设施

| 设施名称 | 总投资额 | 建设日期 | 投运日期 | 运营单位 | 设计处理能力 | 实际处理量 | 运行小时 | 处理工艺 |
|-----------------|--------|----------|----------|------|--------|-------|------|-------------------|
| 工业污水处理设施 | 1800 万 | 1985/5/1 | 1985/9/1 | 自营 | 3600 | 1000 | 24 | 组合工艺处理法（物理化学法为主） |
| 废水处理设施升级改造及中水回用 | 1500 万 | 2014/1/1 | 2015/7/1 | 自营 | 1200 | 1000 | 24 | 组合工艺处理法（物理化学法和生化等 |

废气防治污染设施

| 设施名称 | 总投资额 | 建设日期 | 投运日期 | 运营单位 | 设计处理能力 | 实际处理量 | 运行小时 | 处理工艺 |
|------|------|------|------|------|--------|-------|------|------|
|------|------|------|------|------|--------|-------|------|------|

| | | | | | | | | |
|--------------------|-------|-----------|-----------|----|--------|--------|----|---|
| 废气处理设施 (F1~F16) | 409 万 | 1999 /1/1 | 1999/3 /1 | 自营 | 322887 | 322887 | 24 | 硫酸雾、氯化氢、氮氧化物、氰化氢等酸性废气采用喷淋吸收处理工艺；氨气采用喷淋吸收处理工艺；甲醛与酸性废气混合采用喷淋吸收处理工艺；TVOC 等有机废气采用喷淋吸收+活性炭处理工艺；锡及其化合物与有机废气混合处理；粉尘废气采用布袋处理工艺；锰及其化合物等其他废气采用喷淋吸收工艺处理； |
|--------------------|-------|-----------|-----------|----|--------|--------|----|---|

噪声防治污染设施

| 设施名称 | 总投资额 | 建设日期 | 投运日期 | 处理工艺 |
|------|------|----------|----------|------|
| 隔音屏 | 10 万 | 1999/1/1 | 1999/3/1 | 隔音 |

④ 陕西生益废水处理设施如下：

| 类别 | 主要处理工艺 |
|--------|--------|
| 废水处理设施 | 化粪池处理 |

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

① 生益科技万江工厂已取得了东莞市环保局批复的《FR-4 系列覆铜箔板生产环境影响报告表》、《关于广东生益科技股份有限公司申请变更锅炉、焚化炉燃料的批复》、《对原旧覆铜板生产线设备进行技术改造升级项目环境影响报告表》、《关于广东生益科技股份有限公司万江工厂申请废气焚烧炉技术改造的批复》、《高密度互连封装基板专用覆铜箔板(RCC)项目环境影响报告表》。

② 生益电子东城工厂已取得东莞市环保局批复的《关于东莞生益电子有限公司 150 万 Ft²/月多层印制电路板新建项目环境影响报告书的批复》、《关于东莞生益电子有限公司一期建设项目竣工环境保护验收意见的函》、《关于生益电子股份有限公司二期建设项目竣工环境保护验收意见的函》、《广东省污染物排放许可证》及《生益电子屋顶分布式光伏发电项目环境影响登记表》。

③ 生益电子万江工厂已取得东莞市环保局批复的《关于东莞生益电子有限公司万江分厂建设项目环境影响后评价报告备案意见的函》、《关于东莞生益电子有限公司万江分厂建设项目环境影响后评价项目验收意见的函》，并取得《生益电子股份有限公司万江分厂新增 PLASMA 铆钉机和曝光机》的建设项目环境影响登记表。

④ 陕西生益的建设项目均经过环评审批和环保验收，已取得了咸阳市环保局批复的《关于陕西生益科技有限公司覆铜板生产线第四期扩产改造项目环境影响报告表的批复》、《关于陕西生益科技有限公司覆铜板生产线第五期扩产改造项目环境影响报告表的批复》、《关于陕西生益科技有限公司高导热与高密度印制线路板用覆铜板产业化项目环境影响报告表的批复》、《关于陕西生益科技有限公司覆铜板生产线第五期扩产改造项目环境保护验收的批复》、《关于陕西生益科技有限公司高导热与高密度印制线路板用覆铜板产业化项目环境保护验收的批复》，咸阳市环保局

高新分局批复的《关于陕西生益科技有限公司铝基板与厚铜生产项目环境影响报告表的批复》、《关于陕西生益科技有限公司 J 线生产项目环境影响报告表的批复》、《关于陕西生益科技有限公司高导热与高密度印制线路板用覆铜板产业化项目（二期）环境影响报告表的批复》、《关于陕西生益科技有限公司铝基板与厚铜生产项目环境保护验收的复函》、《关于陕西生益科技有限公司 J 线生产项目环境保护验收的复函》，秦都环保分局批复的《关于陕西生益科技有限公司覆铜板生产线第四期扩产改造项目环境保护验收的批复》，陕西省环保厅批复的《污染物排放权指标的函》。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

- ① 生益科技万江工厂编制了《广东生益科技股份有限公司(万江工厂)环境应急预案》。
- ② 生益电子东城工厂编制了《生益电子股份有限公司突发环境事件应急预案》。
- ③ 生益电子万江工厂编制了《生益电子股份有限公司万江分厂突发环境事件应急预案》。
- ④ 陕西生益编制了《陕西生益科技有限公司突发事件环境应急预案》。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

- ① 生益科技万江工厂编制了《广东生益科技股份有限公司（万江工厂）自行监测方案》并公开，每季度公开自行监测信息，监测结果均达标。
- ② 生益电子东城工厂编制了自行监测方案（注：属于市控污染源，不需公开自行监测方案），定期公开自行监测信息，监测结果均达标。
- ③ 生益电子万江工厂编制了《生益电子股份有限公司万江工厂自行监测方案》并公开，按不同监测因子，每周、每月或每季度公开自行监测信息，监测结果均达标。
- ④ 陕西生益编制了自行监测方案，每年对监测项目进行监测，监测项目为：废水：PH、COD、悬浮物、氨氮，监测结果达标。

(6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

生益科技万江工厂、生益电子万江工厂、生益电子东城工厂及陕西生益属于环境保护部门公布的重点排污单位，环境信息披露如下：

① 生益科技万江工厂和生益电子万江工厂在东莞市环保局(<http://120.86.191.138/hbgs/>)定期披露排污信息、防治污染设施的建设和运行情况、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况、突发环境事件应急预案，及在广东省重点监控企业环境公开信息发布平台(<https://app.gdep.gov.cn/epinfo/>)定期披露环境自行监测方案及监测情况。

② 生益电子东城工厂在东莞市环保局(<http://120.86.191.138/hbgs/>)定期披露排污信息、防治污染设施的建设和运行情况、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况、突发环境事件应急预案。

③ 陕西生益根据陕西省环保厅的要求，将自行监测数据上传至陕西省环保厅系统。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

2018 年度，苏州生益不属于环保部门公布的重点排污单位，其环保情况如下：

① 苏州生益主要污染物类别是废气，主要大气污染物为非甲烷总烃、丙酮、DMF、氨，均监测达标，排污信息如下：

| 类 别 | 废 气 （单位：mg/m ³ ） | | | |
|--------------------|-----------------------------|--------------------------|---|---------|
| 污 染 物 | 非甲烷总烃 | 丙 酮 | DMF | 氨 |
| 排放浓度 | 一期焚烧炉：49.27 二期焚烧炉：37.4 | 一期焚烧炉：1.36 二期焚烧炉：0.92 | 一、二期焚烧炉：<0.1 | 蚀刻废气：37 |
| 执行标准 | 120 | / | / | / |
| 超标情况 | 否 | 否 | 否 | 否 |
| 排放方式 | 经废气处理装置后，排入到空气中 | | | |
| 排放总量 (Kg/年) | 9072 | 222 | ND | 353 |
| 核定的排放 总量 (Kg/年) | / | 14715 | 22692 | / |
| 排放口数量 及分布情况 | RTO 排放口 1 | | 经度：120° 47' 48.12" 纬度：31° 19' 22.26" | |
| | RTO 排放口 2 | | 经度：120° 47' 49.94" 纬度：31° 19' 22.61" | |
| | 锅炉排放口 | | 经度：120° 47' 50.66" 纬度：31° 19' 19.31" | |
| | 检验室排放口 | | 经度：120° 47' 49.27" 纬度：31° 19' 16.84" | |

② 苏州生益废气处理设施如下：

转阀式 RTO 设备通过运用高温氧化技术，将原排放在大气废溶剂气体，构建循环系统，将废溶剂气体在 760℃ 以上的环境近 100% 氧化，施以陶瓷体能效切换，进行高效的热效能交换，并将热能转换至上胶机生产使用。如此达到 VOCs 减排及热能回收。

废气二次处理设备通过催化燃烧装置的内置换热器，首先将废气温度从 130℃ 换热到 250℃ 左右，此时废气温度得到第一次提升。然后废气通过燃气进行温度二次提升，温度在 280~320℃。废气经催化床反应后氧化成无公害的 CO₂ 和 H₂O，并放出热量（催化剂为贵金属），废气再进入催化燃烧内置的热换热器与新进的废气进行热交换，将热量换热给废气，温度降低，最终低浓度高空排放。

③ 苏州生益的建设项目均经过环评审批和环保验收，已取得了《苏州工业园区国土环保局关于苏州生益科技有限公司一期工程环境影响报告书的环保批复》、《关于苏州生益科技有限公司二期扩建项目环境影响报告表的环保批复》、《关于苏州生益有限公司华东区总部建设项目环境影响等级表的环保批复》、《排污许可证》。

④ 苏州生益编制了《苏州生益科技有限公司突发环境事件应急预案》。

⑤ 苏州生益根据园区环保局发放《排污许可证》要求，编制了自行监测方案，每半年对检测项目进行监测，检测项目为：一、二期焚烧炉筒：丙酮、DMF、非甲烷总碳烃；每年对检测项目进行监测，检测项目为：一、二期焚烧炉：二氧化硫、颗粒物、氮氧化物，蚀刻废气：氨，监测结果达标。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司的子公司共 8 家，包括：苏州生益、陕西生益、生益电子、生益香港、生益资本、江苏生益、江西生益及生益地产。生益科技万江工厂及苏州生益、陕西生益、生益电子已披露环境信息，其余 5 家子公司不涉及排污情况，原因是：生益香港主营进出口贸易，生益资本主营股权投资，生益地产主营房地产开发与经营、物业管理、自有房屋租赁和工程管理服务，江苏生益及江西生益尚在建设当中，未进行实际生产。

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 其他说明

☐适用 ☒不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

☒适用 ☐不适用

公司于 2017 年 11 月 24 日公开发行了 1,800 万张可转换公司债券，发行价格为每张 100 元，募集资金总额为人民币 18 亿元，实际募集资金净额为人民币 1,772,934,905.66 元，2017 年 11 月 30 日发行完成及披露发行结果公告，可转换公司债券于 2017 年 12 月 11 日上市。自 2018 年 5 月 30 日起，可转换公司债券进入转股期。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

☒适用 ☐不适用

| | | | |
|---------------------------------|-------------|---------|--|
| 期末转债持有人数 | 11,857 | | |
| 本公司转债的担保人 | 无 | | |
| 前十名转债持有人情况如下： | | | |
| 可转换公司债券持有人名称 | 期末持债数量（元） | 持有比例（%） | |
| 中国建设银行股份有限公司－中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金 | 101,138,000 | 5.62 | |
| 中银基金公司－中行－中国银行股份有限公司 | 95,654,000 | 5.31 | |
| 招商银行股份有限公司－兴全合润分级混合型证券投资基金 | 91,990,000 | 5.11 | |
| 招商银行股份有限公司－东方红配置精选混合型证券投资基金 | 86,916,000 | 4.83 | |
| 全国社保基金－零零二组合 | 86,181,000 | 4.79 | |
| 中国银行－易方达稳健收益债券型证券投资基金 | 69,861,000 | 3.88 | |
| 财通证券股份有限公司 | 55,081,000 | 3.06 | |
| 南方东英资产管理有限公司－南方东英龙腾中国基金（交易所） | 44,201,000 | 2.46 | |
| 中国工商银行股份有限公司－兴全可转债混合型证券投资基金 | 43,302,000 | 2.41 | |
| 国元证券股份有限公司 | 33,327,000 | 1.85 | |

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | 本次变动后 |
|-----------|---------------|--------|----|--------|---------------|
| | | 转股 | 赎回 | 回售 | |
| 生益转债 | 1,800,000,000 | 96,000 | 0 | 31,000 | 1,799,873,000 |

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------|---------------|
| 报告期转股额(元) | 96,000 |
| 报告期转股数(股) | 8,257 |
| 累计转股数(股) | 8,257 |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%) | 0.000390 |
| 尚未转股额(元) | 1,799,873,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例(%) | 99.992944 |

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 转股价格调整日 | 调整后转股价格 | 披露时间 | 披露媒体 | 转股价格调整说明 |
|---------------|---------|------------|--|---|
| 2018年5月4日 | 17.30 | 2018年5月3日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 自2017年11月24日至2018年5月1日,由于公司2013年股票期权激励计划自主行权的实施,公司总股本由1,455,524,644股变更为1,459,572,041股,根据转股价格调整公式、调整方案和行权情况,生益转债的转股价格由17.34元/股调整为17.30元/股。 |
| 2018年5月28日 | 11.62 | 2018年5月21日 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站 www.sse.com.cn | 公司实施每10股派现金红利4.50元(含税),及每10股转增4.5股的2017年度利润分配及资本公积转增股本方案,按照转股价格调整公式,生益转债的转股价格由原来的17.30元/股调整为11.62元/股。 |
| 截止本报告期末最新转股价格 | | 11.62 | | |

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

截止 2018 年 12 月 31 日，公司总资产 12,885,924,860.59 元，资产负债率 46.91%。

2018 年 5 月 24 日，信用评级机构鹏元资信评估有限公司对本公司 2017 年发行的可转换公司债券进行了跟踪信用评级，维持公司主体信用评级结果为 AA+，评级展望为“稳定”，“生益转债”评级结果为 AA+。

公司未来年度还债的现金来源主要包括公司的经营性现金流及对外投资收益。

(六) 转债其他情况说明

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

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 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 1,457,499,740 | 100 | | | 657,009,284 | 2,981,886 | 659,991,170 | 2,117,490,910 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 1,457,499,740 | 100 | | | 657,009,284 | 2,981,886 | 659,991,170 | 2,117,490,910 | 100 |
| 三、普通股股份总数 | 1,457,499,740 | 100 | | | 657,009,284 | 2,981,886 | 659,991,170 | 2,117,490,910 | 100 |

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 公司 2013 年股票期权激励计划第三期行权采用自主行权方式，2018 年 1 月 1 日至 2018 年 3 月 31 日，2018 年第一季度共行权且完成股份过户登记 2,072,301 股，本次行权后，公司股份总数变更为 1,459,572,041 股。

(2) 公司 2013 年股票期权激励计划第三期行权，2018 年 4 月 1 日至 2018 年 5 月 27 日，共行权且完成股份过户登记 448,590 股，本次行权后，公司股份总数变更为 1,460,020,631 股。

(3) 公司于 2018 年 5 月 21 日披露了《生益科技 2017 年年度权益分派实施公告》(编号: 2018-035), 以方案实施前的公司总股本 1,460,020,631 股为基数, 以资本公积金向全体股东每股转增 0.45 股, 共计转增 657,009,284 股, 方案实施后, 总股本在 2018 年 5 月 28 日变更为 2,117,029,915 股。

(4) 公司 2013 年股票期权激励计划第三期行权, 2018 年 5 月 29 日至 2018 年 6 月 30 日, 共行权且完成股份过户登记 11,600 股; 在前述期间, 共有 55,000 元“生益转债”转换成公司股票, 转股数为 4,730 股, 行权及转股后, 公司股份总数变更为 2,117,046,245 股。

(5) 公司 2013 年股票期权激励计划第三期行权, 2018 年第三季度共行权且完成股份过户登记 441,138 股; 2018 年第三季度共有 41,000 元“生益转债”转换成公司股票, 转股数为 3,527 股, 行权及转股后, 公司股份总数变更为 2,117,490,910 股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

☐适用 ☒不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☐适用 ☒不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券, 请分别说明):

☐适用 ☒不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☐适用 ☒不适用

(三) 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

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 57,087 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 58,536 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------|------------|------------|-----------|---------------------|-------------|--------|----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押或冻 结情况 | | 股东 性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数 量 | |

| | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|-------------|-------|---|----|--|------|
| 广东省广新控股集团有限公司 | 159,343,395 | 339,275,586 | 16.02 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 东莞市国弘投资有限公司 | 103,853,435 | 334,638,845 | 15.80 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 伟华电子有限公司 | 101,260,527 | 326,283,920 | 15.41 | 0 | 无 | | 境外法人 |
| 广东省外贸开发有限公司 | 50,405,624 | 162,418,122 | 7.67 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 13,865,130 | 44,676,530 | 2.11 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 招商银行股份有限公司－东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF) | | 30,001,161 | 1.42 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 香港中央结算有限公司 | 19,372,570 | 24,631,391 | 1.16 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 挪威中央银行－自有资金 | | 19,462,006 | 0.92 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司－淡水泉精选1期 | | 18,324,020 | 0.87 | 0 | 未知 | | 未知 |
| 新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪 | 5,222,703 | 16,828,710 | 0.79 | 0 | 未知 | | 未知 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|------------------------------------|---------------|---------|-------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 广东省广新控股集团有限公司 | 339,275,586 | 人民币普通股 | 339,275,586 |
| 东莞市国弘投资有限公司 | 334,638,845 | 人民币普通股 | 334,638,845 |
| 伟华电子有限公司 | 326,283,920 | 人民币普通股 | 326,283,920 |
| 广东省外贸开发有限公司 | 162,418,122 | 人民币普通股 | 162,418,122 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 44,676,530 | 人民币普通股 | 44,676,530 |
| 招商银行股份有限公司－东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金(LOF) | 30,001,161 | 人民币普通股 | 30,001,161 |
| 香港中央结算有限公司 | 24,631,391 | 人民币普通股 | 24,631,391 |
| 挪威中央银行－自有资金 | 19,462,006 | 人民币普通股 | 19,462,006 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司－淡水泉精选1期 | 18,324,020 | 人民币普通股 | 18,324,020 |
| 新华人寿保险股份有限公司－分红－团体分红－018L－FH001 沪 | 16,828,710 | 人民币普通股 | 16,828,710 |

| | |
|---------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 广东省广新控股集团有限公司与广东省外贸开发有限公司属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其余股东之间是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☐适用 ☒不适用

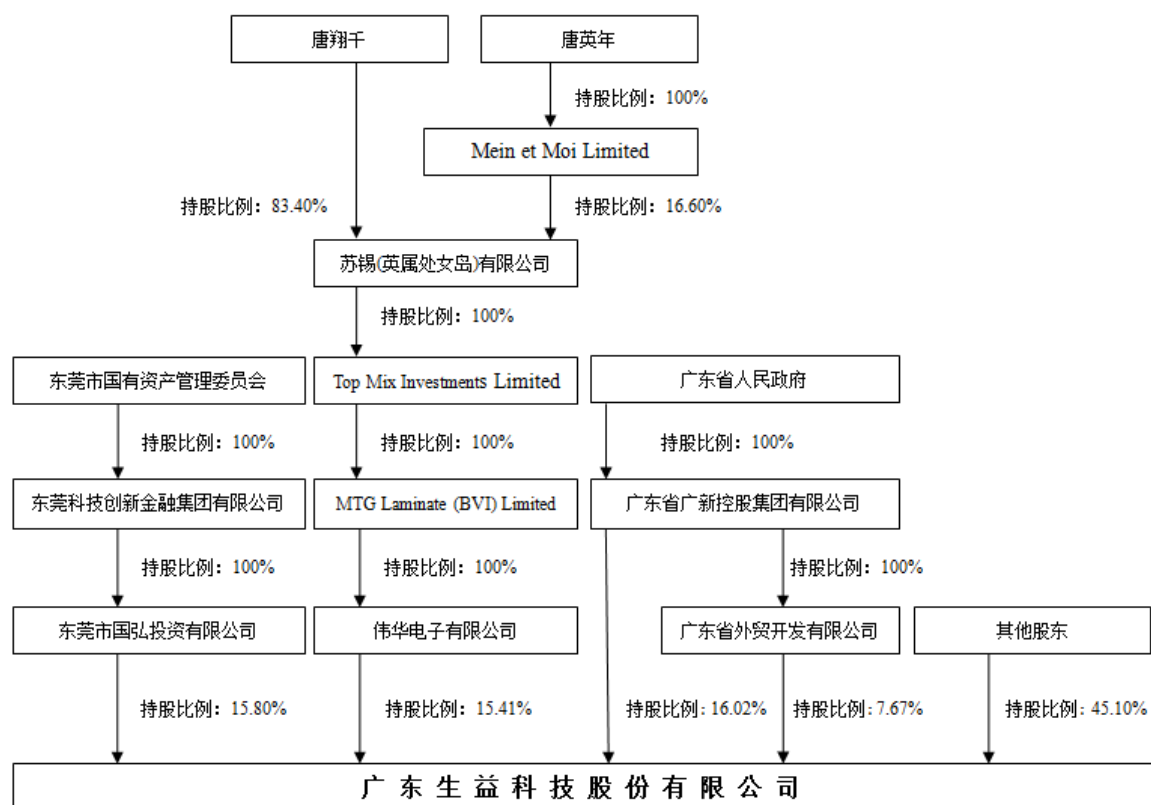
2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

☒适用 ☐不适用

公司自 1998 年上市以来，股权结构一直较为分散，无任何股东持股比例达到 30%，没有任何单一股东可以对公司决策构成控制。截至本报告期末，广东省广新控股集团有限公司与广东省外贸开发有限公司为一致行动人，合计持股比例 23.69%为第一大股东，东莞市国弘投资有限公司持股比例 15.80%为第二大股东，伟华电子有限公司持股比例 15.41%为第三大股东。公司的股东结构图如下：



广东省广新控股集团有限公司、东莞市国弘投资有限公司和伟华电子有限公司均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形，不存在股东单独或共同通过掌握较大比例的股份而控制股东大会的情况，因此公司不存在控股股东。

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

☐适用 ☒不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

☐适用 ☒不适用

(二) 实际控制人情况

1 法人

☐适用 ☒不适用

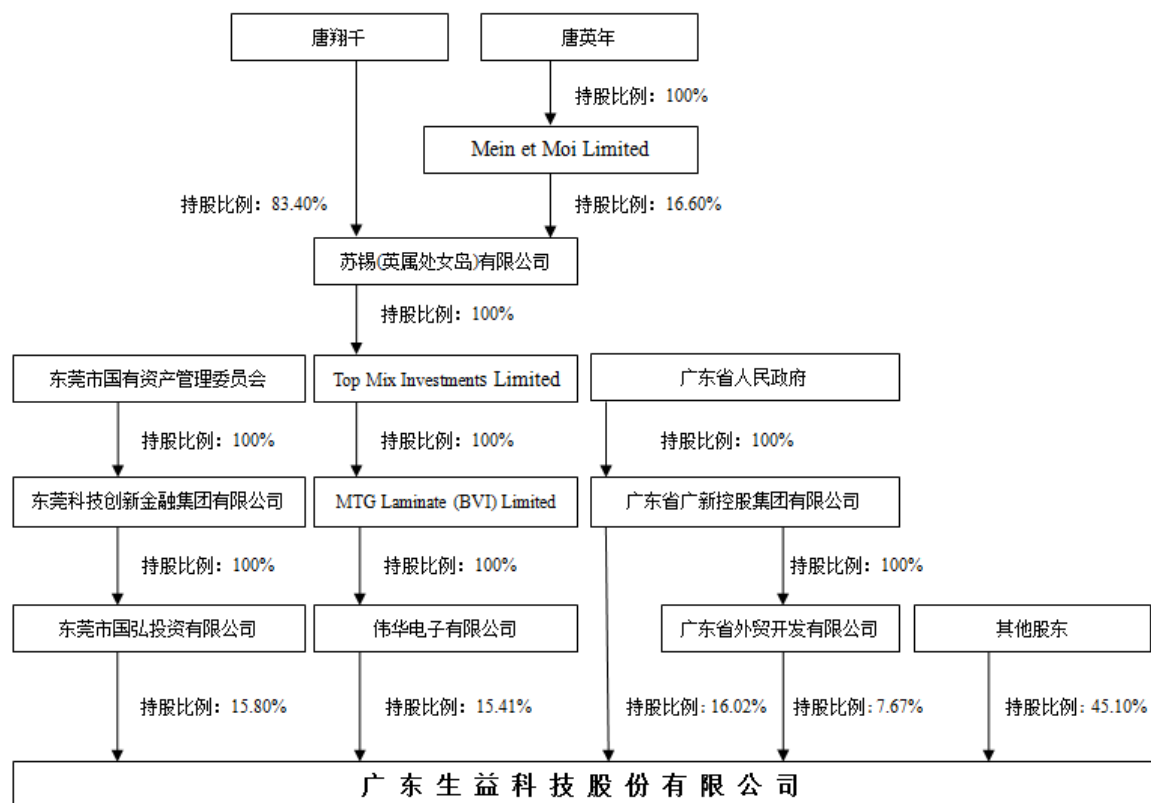
2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

☒适用 ☐不适用

公司自 1998 年上市以来，股权结构一直较为分散，无任何股东持股比例达到 30%，没有任何单一股东可以对公司决策构成控制。截至本报告期末，广东省广新控股集团有限公司与广东省外贸开发有限公司为一致行动人，合计持股比例 23.69% 为第一大股东，东莞市国弘投资有限公司持股比例 15.80% 为第二大股东，伟华电子有限公司持股比例 15.41% 为第三大股东。公司的股东结构图如下：



广东省广新控股集团有限公司、东莞市国弘投资有限公司和伟华电子有限公司均独立行使表决权，彼此间不存在一致行动的情形，不存在股东单独或共同通过掌握较大比例的股份而控制股东大会的情况，因此公司不存在实际控制人。

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

☐ 适用 ☒ 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

☐ 适用 ☒ 不适用

6 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

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐ 适用 ☒ 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 法人股东名称 | 单位负责人或法定代表人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动等情况 |
|--------|-------------|------|--------|------|----------------|
|--------|-------------|------|--------|------|----------------|

| | | | | | |
|---------------|-----|-----------------|--------------------|---------------|---|
| 广东省广新控股集团有限公司 | 黄平 | 2000 年 9 月 6 日 | 91440000725063471N | 1,620,000,000 | 股权管理；股权投资及股权咨询；组织企业资产重组、优化配置；资本营运及管理；资产托管，国内贸易，自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外；信息服务业务。 |
| 东莞市国弘投资有限公司 | 邓春华 | 1986 年 8 月 29 日 | 91441900198030968J | 500,000,000 | 电子信息产业投资、创业投资、资产管理、投资管理及咨询、企业管理及咨询、物业租赁、物业管理、机械设备租赁。 |
| 伟华电子有限公司 | 唐庆年 | 1984 年 9 月 12 日 | 不适用 | 2,000,000 港币 | 投资、贸易 |
| 情况说明 | 不适用 | | | | |

六、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

第七节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|--------------|--------------|-------------|-------------|------------|--------------|----------------------|--------------|
| 刘述峰 | 董事长 | 男 | 64 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | 2, 197, 611 | 3, 186, 536 | 988, 925 | 资本公积转增股本 | 814. 42 | 否 |
| 陈仁喜 | 董事、总经理 | 男 | 52 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | 1, 053, 000 | 1, 526, 850 | 473, 850 | 资本公积转增股本 | 806. 60 | 否 |
| 邓春华 | 董事 | 男 | 48 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | | | | | | 是 |
| 唐英敏 | 董事 | 女 | 60 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | | | | | | 是 |
| 许力群 | 董事 | 女 | 50 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | | | | | | 是 |
| 谢景云 | 董事 | 女 | 39 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | | | | | | 是 |
| 魏高平 | 董事 | 男 | 54 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | | | | | | 是 |
| 陈新 | 独立董事 | 男 | 73 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | | | | | 7. 20 | 否 |
| 欧稚云 | 独立董事 | 女 | 48 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | | | | | 7. 20 | 是 |
| 李军印 | 独立董事 | 男 | 49 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | | | | | 7. 20 | 是 |
| 储小平 | 独立董事 | 男 | 64 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | | | | | 7. 20 | 否 |
| 罗礼玉 | 监事会召集人 | 男 | 44 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | 26, 390 | 38, 266 | 11, 876 | 资本公积转增股本 | 212. 20 | 否 |
| 陈少庭 | 监事 | 男 | 37 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | 12, 000 | 17, 400 | 5, 400 | 资本公积转增股本 | 148. 18 | 否 |
| 朱雪华 | 监事 | 女 | 57 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | | | | | | 是 |
| 董晓军 | 副总经理 | 男 | 60 | 2018. 04. 18 | 2021. 04. 18 | 70, 001 | 661, 539 | 591, 538 | 股票期权行权及资本公积转 | 310. 20 | 否 |

| | | | | | | | | | 增股本 | | |
|-----|--------|---|----|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------------|----------|---|
| 唐芙云 | 董事会秘书 | 女 | 42 | 2018.04.18 | 2021.04.18 | | | | | 167.42 | 否 |
| 何自强 | 总会计师 | 男 | 54 | 2018.04.18 | 2021.04.18 | 1,398,045 | 1,527,165 | 129,120 | 资本公积转增股本及二级市场卖出 | 314.26 | 否 |
| 曾耀德 | 总工程师 | 男 | 52 | 2018.04.18 | 2021.04.18 | 224,040 | 324,858 | 100,818 | 资本公积转增股本 | 262.97 | 否 |
| 温世龙 | 董事会秘书 | 男 | 51 | 2015.03.31 | 2018.04.18 | 1,557,706 | 1,700,000 | 142,294 | 资本公积转增股本及二级市场卖出 | 140.27 | 否 |
| 周嘉林 | 监事会召集人 | 男 | 58 | 2015.03.31 | 2018.04.18 | 320,000 | 464,000 | 144,000 | 资本公积转增股本 | 94.00 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 6,858,793 | 9,446,614 | 2,587,821 | / | 3,299.32 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 刘述峰 | 男，1955 年出生，中国香港居民，高级经济师，具有长期企业行政管理经验，曾任广东省外贸局副局长、广东省外贸开发公司副总经理，期间曾在日本、香港工作多年。1990 年至今，在本公司任职，现任本公司董事长。 |
| 陈仁喜 | 男，1967 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，1989 年 7 月毕业于华南理工大学化学工程专业，后加入公司，先后任香港东方线路板公司技术工程师、香港生益公司市场服务工程师、公司生产总厂办公室经理、总厂长、技术总监、生产总监等职务。现任本公司董事、总经理。 |
| 邓春华 | 男，1971 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，在职研究生学历，经济师。1991 年毕业于华南理工大学工业企业管理专业。1991 年起在东莞市电子工业总公司任职，历任生产部副经理、物业部副经理、经理，现任东莞市国弘投资有限公司董事长，本公司董事。 |
| 唐英敏 | 女，1959 年出生，中国香港居民，拥有美国永久境外居留权，加州大学理学学士学位、史丹福大学理学硕士学位及纽约大学工商管理硕士学位。2000 年至 2010 年期间，曾任美维集团董事会副主席及本公司董事。于加盟美维集团前，在加州 Cashmere House Inc. 担任财务总监逾十年，曾任迅达科技企业（香港）有限公司亚太区业务副董事总经理，现任豪商国际有限公司董事、行政总裁。 |
| 许力群 | 女，1969 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，在职研究生学历，1991 年 7 月毕业于北京邮电学院，1991 年起在东莞市电子工业总公司任职，历任办事员、科员、副经理、经理、副总经理、董事总经理，现任东莞市国弘投资有限公司董事、总经理。 |

| | |
|-----|--|
| 谢景云 | 女，1980 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，经济师。2008 年 12 月至 2013 年 6 月，历任广东省广新控股集团有限公司投资发展部副主管、主管；2014 年 6 月至 2016 年 5 月，历任广东省广新控股集团有限公司资本运营部主管、助理部长；2016 年 6 月至今，任广东省广新控股集团有限公司资本运营部副部长。同时，现于广东省广告集团股份有限公司、广东省食品进出口集团有限公司和佛山市金辉高科光电材料股份有限公司任董事。 |
| 魏高平 | 男，1965 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，经济师，华南理工大学 EMBA 毕业。1985 年 7 月至 2000 年 2 月，历任广东省食品进出口集团有限公司计统科科员、副科长，商品供销公司副经理、经理，总经理助理。2000 年 2 月至 2008 年 3 月，任广东省食品进出口集团有限公司副总经理；1999 年 5 月至 2005 年 12 月兼任香港宝粤贸易有限公司总经理；2008 年 3 月至 2017 年 9 月，任广东省食品进出口集团有限公司总经理、党委副书记。2017 年 7 月至今，任广东省外贸开发有限公司党委书记、董事长。 |
| 陈新 | 男，1946 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历，毕业于北京清华大学工民建专业，1970 年至 1991 年，在国营 4401 厂从事电真空器件研究开发、技术及管理的工作，1991 年年至今，在原机电部电子规划所（后单位合并为中国电子工业发展规划研究院、中国电子信息产业发展研究院）工作，从事电子行业规划、工程咨询工作，历任研究室主任、院副总工程师、科技委副主任、规划所所长，2006 年退休返聘任院项目总监至今。 |
| 欧稚云 | 女，1971 年 12 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历，1993 年毕业于中山大学岭南学院经济系财政专业，1993 年至 1998 年在东莞市会计师事务所担任审计员，1998 年至 2010 年在东莞市德正会计师事务所有限公司担任部门经理，2011 年 1 月至今担任东莞市德正会计师事务所合伙人。 |
| 李军印 | 男，1970 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历，毕业于厦门大学金融专业。1996 年 7 月至 2008 年 8 月，历任东莞宏远工业股份有限公司发展研究部经理、证券事务代表、董事会秘书、副总经理；2008 年 9 月至 2015 年 6 月，任广东宏川集团有限公司副总裁；2015 年 5 月至今，任东莞三江港口储罐有限公司董事；2015 年 6 月至今，任广东宏川智慧物流股份有限公司董事、副总经理、董事会秘书。 |
| 储小平 | 男，1955 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士。1980 年 1 月至 1983 年 8 月，于武汉理工大学任教；1986 年 6 月至 2003 年 8 月，于广东汕头大学商学院任教；2003 年 8 月至今，于中山大学岭南学院任教。现任中山大学岭南学院教授、民营企业研究中心主任，同时于广州白云山医药集团股份有限公司、广东浩洋电子股份有限公司和欧派家居集团股份有限公司任独立董事。 |
| 罗礼玉 | 男，1975 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士，1997 年 7 月毕业于四川大学高分子材料专业，毕业后加入公司。现任生益科技人力资源部及总务部经理、监事会召集人，兼任江西生益监事。 |
| 陈少庭 | 男，1982 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科，中共党员，2005 年毕业于广东工业大学高分子材料专业，毕业后加入公司。现任本公司监事、松山湖一二分厂厂长、工会主席。 |
| 朱雪华 | 女，1962 年出生，香港籍，无其他国家永久居留权，硕士。1988 年 12 月至 2008 年 8 月历任美维科技集团财务经理、集团财务总监；2008 年 9 月至 2015 年 6 月，历任苏锡企业有限公司首席财务总监；2012 年 4 月至今，任深圳清溢光电股份有限公司董事、总经理、行政总裁；2014 年 9 月至今，任常裕光电（香港）有限公司董事、总经理；2015 年 6 月至今，任光膜（香港）有限公司董事；2017 年 11 月至今，任合肥清溢光电有限公司总经理。 |
| 董晓军 | 男，1959 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。1974 年至 1978 年在解放军 5927 部队服役；1982 年毕业于山西财经学院贸易经济专业；上海中欧国际工商学院工商管理硕士。1982 年至 1992 年在河南省对外经济贸易委员会工作，任职副处长；1992 年至 1996 年在珠海经济特区珠华企业有限公司工作，任职副总经理；1996 年至今在广东生益科技股份有限公司工作，历任物料总监、总经理助理、经营 |

| | |
|-----|---|
| | 总监、营销总监等职务。现任本公司副总经理，兼任苏州生益董事长、常熟生益董事。 |
| 何自强 | 男，1965 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学毕业至今在公司任职，历任公司财务部会计、副经理、经理，现任生益科技总会计师、信息总监。 |
| 曾耀德 | 男，1967 年 8 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，高级工程师，1989 年 7 月毕业于中山大学化学系。1989 年 7 月至 1990 年 3 月，在东莞市虎门真空电镀厂任技术员；1990 年 3 月至 2000 年 2 月，在广东生益科技股份有限公司任工程师；2000 年 3 月至 2016 年 8 月，历任陕西生益科技有限公司工艺部经理、总工程师；2016 年 8 月至 2017 年 3 月，任生益科技总厂技术总监；2017 年 3 月至今，任生益科技总工程师。 |
| 唐芙云 | 女，1977 年 11 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2001 年 7 月至今，历任公司证券事务代表、法务部经理、董事会办公室副经理。现任本公司董事会秘书、法务部经理和董事会办公室经理，兼任陕西生益科技有限公司、生益电子股份有限公司、东莞生益资本投资有限公司、东莞益晟投资有限公司和广东绿晟环保股份有限公司监事。 |
| 温世龙 | 男，1968 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，1990 年毕业至今在公司任职，1998 年-2018 年 4 月任本公司董事会秘书，现任本公司全资子公司东莞生益资本投资有限公司总经理。 |
| 周嘉林 | 男，1961 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学学历，现任公司总经理助理。 |

其它情况说明

√适用 □不适用

2018 年 3 月 26 日，公司第八届监事会第十六次会议审议通过了《关于选举第九届监事会成员的议案》，同意选举陈少庭先生为公司第九届监事会职工监事，任期从 2018 年 4 月 18 日开始；2018 年 4 月 18 日，公司第九届董事会第一次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任董晓军先生为公司副总经理。2018 年 3 月 26 日，陈少庭先生持有公司股份 12,000 股；2018 年 4 月 18 日，董晓军先生持有公司股份 70,001 股。

(二) 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

单位:股

| 姓名 | 职务 | 年初持有股票期权数量 | 报告期新授予股票期权数量 | 报告期内可行权股份 | 报告期股票期权行权股份 | 股票期权行权价格(元) | 期末持有股票期权数量 | 报告期末市价(元) |
|-----|------|------------|--------------|-----------|-------------|-------------|------------|-----------|
| 陈仁喜 | 董事 | 360,000 | 0 | 522,000 | 0 | - | 0 | 10.06 |
| 董晓军 | 副总经理 | 586,234 | 0 | 718,639 | 718,639 | - | 0 | 10.06 |
| 合计 | / | 946,234 | 0 | 1,240,639 | 718,639 | / | 0 | / |

注：1、董晓军副总经理年初持有股票期权数量是 586,234 股，2018 年 1 月 1 日至 2018 年 5 月 11 日，共行权 292,001 股，未行权股票期权数量是 294,233 股，2018 年 5 月 28 日，公司实施 2017 年年度利润分配及资本公积转增股本，每 10 股转增 4.5 股，按照《2013 年股票期权激励计划》第九章“股票期

权激励计划的调整方法和程序”的规定，未行权的股票期权数量由 294,233 股调整为 426,638 股，增加了 132,405 股，报告期内可行权股票期权数量是 718,639 股。

2、2018 年，因公司分红派息及资本公积转增股本，对行权价格进行了 1 次调整，2018 年行权价格情况是：2018 年 1 月 1 日-2018 年 5 月 28 日期间的行权价格为 3.13 元/股；2018 年 5 月 29 日-2018 年 8 月 25 日期间的行权价格为 1.85 元/股。董晓军副总经理以 3.13 元/股，行权 292,001 股，以 1.85 元/股，行权 426,638 股。

3、陈仁喜总经理年初持有股票期权数量是 360,000 股，2018 年 1 月 1 日至 2018 年 5 月 28 日未行权，根据前述的调整，未行权的股票期权数量由 360,000 股调整为 522,000 股，增加了 162,000 股，从 2018 年 5 月 29 日起，可行权股票期权数量是 522,000 股，至股票期权激励计划第三个行权有效期截止日 2018 年 8 月 25 日止，均未行权，未行权股票期权从 2018 年 8 月 26 日起失效。

4、公司董事、高级管理人员 2018 年行权数量及价格，公司已通过临时公告进行披露，临时公告编号为：临 2018-021、临 2018-036、临 2018-048、临 2018-070。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|---------------|------------|-------------|--------|
| 邓春华 | 东莞市国弘投资有限公司 | 董事长 | 2014 年 10 月 | |
| 许力群 | 东莞市国弘投资有限公司 | 总经理 | 2014 年 10 月 | |
| 唐英敏 | 伟华电子有限公司 | 董事 | 2000 年 11 月 | |
| 谢景云 | 广东省广新控股集团有限公司 | 资本运营部副部长 | 2016 年 06 月 | |
| 魏高平 | 广东省外贸开发有限公司 | 董事长 | 2017 年 07 月 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | 不适用 | | | |

(二) 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 |
|--------|--------------|------------|
| 刘述峰 | 陕西生益科技有限公司 | 董事 |
| 刘述峰 | 苏州生益科技有限公司 | 董事 |
| 刘述峰 | 生益电子股份有限公司 | 董事 |
| 刘述峰 | 东莞生益资本投资有限公司 | 董事长 |

| | | |
|-----|------------------|---------|
| 刘述峰 | 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 董事 |
| 刘述峰 | 生益科技（香港）有限公司 | 董事 |
| 刘述峰 | 东莞生益房地产开发有限公司 | 董事 |
| 刘述峰 | 湖南万容科技股份有限公司 | 董事 |
| 刘述峰 | 广东绿晟环保股份有限公司 | 董事 |
| 刘述峰 | 江西生益科技有限公司 | 董事 |
| 刘述峰 | 咸阳生益房地产开发有限公司 | 董事 |
| 刘述峰 | 东莞生益发展有限公司 | 董事 |
| 陈仁喜 | 生益电子股份有限公司 | 董事 |
| 陈仁喜 | 苏州生益科技有限公司 | 董事 |
| 陈仁喜 | 陕西生益科技有限公司 | 董事 |
| 陈仁喜 | 江苏生益特种材料有限公司 | 董事长、总经理 |
| 陈仁喜 | 江西生益科技有限公司 | 董事长 |
| 邓春华 | 东莞市国弘产业投资有限公司 | 董事长 |
| 邓春华 | 广东南方宏明电子科技股份有限公司 | 董事长 |
| 邓春华 | 生益电子股份有限公司 | 董事长、总经理 |
| 邓春华 | 陕西生益科技有限公司 | 董事 |
| 邓春华 | 苏州生益科技有限公司 | 董事 |
| 邓春华 | 东莞生益房地产开发有限公司 | 董事 |
| 邓春华 | 东莞生益资本投资有限公司 | 董事 |
| 邓春华 | 东莞科技创新金融集团有限公司 | 董事 |
| 邓春华 | 咸阳生益房地产开发有限公司 | 董事 |
| 邓春华 | 东莞生益发展有限公司 | 董事 |
| 邓春华 | 吉安生益电子有限公司 | 董事 |
| 许力群 | 广东南方宏明电子科技股份有限公司 | 董事 |
| 许力群 | 东莞市宏明电子实业发展公司 | 董事长、总经理 |
| 许力群 | 扬州天启新材料股份有限公司 | 董事 |
| 许力群 | 江苏生益特种材料有限公司 | 董事 |
| 许力群 | 江西生益科技有限公司 | 董事 |
| 许力群 | 东莞科技创新金融集团有限公司 | 董事、副总经理 |
| 许力群 | 东莞市电子学会 | 副理事长 |

| | | |
|-----|------------------------------|--------------|
| 唐英敏 | 豪商国际有限公司 | 董事、行政总裁 |
| 唐英敏 | 深圳清溢光电股份有限公司 | 公司法定代表人、董事长 |
| 唐英敏 | 合肥清溢光电有限公司 | 公司法定代表人、执行董事 |
| 唐英敏 | Cashmere House, Inc. | 董事 |
| 唐英敏 | Le Baron (IP) Limited | 董事 |
| 唐英敏 | Le Baron Enterprises Limited | 董事 |
| 唐英敏 | MTG Laminate (BVI) Limited | 董事 |
| 唐英敏 | Silver Era (HK) Limited | 董事 |
| 唐英敏 | Smart Tycoon Limited | 董事 |
| 唐英敏 | Su Sih (IP) Limited | 董事 |
| 唐英敏 | Su Sih Developments Limited | 董事 |
| 唐英敏 | T & T, Inc. | 董事 |
| 唐英敏 | Top Mix Investments Limited | 董事 |
| 唐英敏 | TSE Cashmere House GmbH | 董事 |
| 唐英敏 | TSE Europe Limited | 董事 |
| 唐英敏 | 半岛投资(香港)有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 光膜(香港)有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 均灝(上海)贸易有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 泽田投资有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 美嘉伟华(第三)有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 美嘉伟华控股有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 苏州生益科技有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 苏锡(英属处女岛)有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 苏锡企业有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 苏锡光膜科技(深圳)有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 高柏创新(香港)有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 高基投资有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 常裕光电(香港)有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 深圳新天豪针织品有限公司 | 董事 |
| 唐英敏 | 绿色农场有限公司 | 董事 |
| 谢景云 | 广东省广告集团股份有限公司 | 董事 |

| | | |
|-----|-------------------------|---------------|
| 谢景云 | 广东省食品进出口集团有限公司 | 董事 |
| 谢景云 | 佛山市金辉高科光电材料股份有限公司 | 董事 |
| 谢景云 | 东莞生益资本投资有限公司 | 董事 |
| 谢景云 | 生益电子股份有限公司 | 董事 |
| 魏高平 | 江西生益科技有限公司 | 董事 |
| 魏高平 | 苏州生益科技有限公司 | 董事 |
| 魏高平 | 广东省轻工进出口股份有限公司 | 董事长 |
| 李军印 | 东莞三江港口储罐有限公司 | 董事 |
| 李军印 | 广东宏川智慧物流股份有限公司 | 副总经理、董事会秘书、董事 |
| 李军印 | 福建港丰能源有限公司 | 执行董事 |
| 陈新 | 中国电子信息产业发展研究院 | 项目总监 |
| 储小平 | 广州白云山医药集团股份有限公司 | 独立董事 |
| 储小平 | 广东浩洋电子化股份有限公司 | 独立董事 |
| 储小平 | 欧派家居集团股份有限公司 | 独立董事 |
| 储小平 | 中山大学 | 教授 |
| 欧稚云 | 东莞市德正会计师事务所有限公司 | 合伙人 |
| 欧稚云 | 东莞市德升房地产估价有限公司 | 法定代表人 |
| 朱雪华 | 深圳清溢光电股份有限公司 | 董事、总经理、行政总裁 |
| 朱雪华 | 常裕光电（香港）有限公司 | 董事、总经理 |
| 朱雪华 | 合肥清溢光电有限公司 | 总经理 |
| 朱雪华 | Allied Business Limited | 董事 |
| 朱雪华 | Osel Limited | 董事 |
| 朱雪华 | Riga Limited | 董事 |
| 朱雪华 | 光膜（香港）有限公司 | 董事 |
| 朱雪华 | 豪商国际有限公司 | 董事 |
| 朱雪华 | 均灝(上海)贸易有限公司 | 监事 |
| 朱雪华 | 苏锡光膜科技（深圳）有限公司 | 监事 |
| 罗礼玉 | 东莞市国弘投资有限公司 | 党委委员 |
| 罗礼玉 | 东莞市住房公积金管理中心 | 委员 |
| 罗礼玉 | 东莞市社保局监督委员会 | 副主任、委员 |
| 罗礼玉 | 江西生益科技有限公司 | 监事 |

| | | |
|--------------|---------------|--------|
| 曾耀德 | 江西生益科技有限公司 | 董事 |
| 曾耀德 | 江苏生益特种材料有限公司 | 董事 |
| 何自强 | 生益科技（香港）有限公司 | 董事 |
| 何自强 | 陕西生益科技有限公司 | 董事 |
| 何自强 | 东莞生益资本投资有限公司 | 董事 |
| 何自强 | 东莞生益房地产开发有限公司 | 董事 |
| 何自强 | 咸阳生益房地产开发有限公司 | 董事 |
| 何自强 | 东莞生益发展有限公司 | 董事 |
| 董晓军 | 苏州生益科技有限公司 | 董事长 |
| 董晓军 | 常熟生益科技有限公司 | 董事 |
| 唐芙云 | 陕西生益科技有限公司 | 监事 |
| 唐芙云 | 生益电子股份有限公司 | 监事 |
| 唐芙云 | 东莞生益资本投资有限公司 | 监事 |
| 唐芙云 | 东莞益晟投资有限公司 | 监事 |
| 唐芙云 | 广东绿晟环保股份有限公司 | 监事 |
| 周嘉林 | 东莞 CIO 协会 | 副会长 |
| 温世龙 | 东莞生益资本投资有限公司 | 董事、总经理 |
| 在其他单位任职情况的说明 | 不适用 | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|-------------------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 由董事会薪酬与考核委员会决定公司高管薪酬标准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 对公司经营业绩所作的贡献。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 3065.05 万元 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 3065.05 万元 |

四、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 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 陈少庭 | 监事 | 选举 | 补选 |
| 周嘉林 | 监事 | 离任 | 任期届满 |
| 董晓军 | 副总经理 | 聘任 | 新聘任 |
| 唐芙云 | 董事会秘书 | 聘任 | 新聘任 |
| 温世龙 | 董事会秘书 | 离任 | 任期届满 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 3,460 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 5,580 |
| 在职员工的数量合计 | 9,040 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 12 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 5,529 |
| 销售人员 | 153 |
| 技术人员 | 2,237 |
| 财务人员 | 65 |
| 行政人员 | 383 |
| 其他 | 673 |
| 合计 | 9,040 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大专及中专以上 | 4,746 |
| 高中及以下 | 4,294 |
| 合计 | 9,040 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

作为一个追求持续发展的企业，生益科技坚持将企业的成长成果与社会、股东、员工、客户和供应商进行分享，建立了多通道的宽幅薪酬结构，确保员工的职业发展通道畅通和激励的结构空间足够，充分体现了以能力定工资、以业绩定薪酬的分配办法，实行一流人才、一流业绩、一流报酬。公司通过 2014 年的薪酬结构改革，引入业界专业工具完成了对所有岗位的价值评估，并建立了价值评价标准体系，有效实现了激励人、牵引人的目的，同时构建了完善的任职资格管理体系和员工职业发展体系，打造人才管理新平台。

公司每年根据公司盈利状况、物价上涨水平、行业薪酬竞争力、地区市场薪酬状况对员工的工资结构进行调整，确保公司内部的分配公平合理和薪酬的对外竞争优势，并确保员工工资收入随公司发展效益、当地薪资生活水平同步增长。同时设计了丰富多样的激励措施，包括物质、精神和其他层面的激励，充分地激励和调动公司各类人员的工作热情和积极性，促进企业和员工长远稳定发展。在 2018 年度，公司继续实施年度薪酬普调，并坚持以价值为导向，将薪酬资源向“价值贡献者”和“奋斗者”倾斜，使薪酬的激励作用得到更大效果的发挥。同时继续使用绩效星级等级分布的绩效管理技术，强化绩效导向和意识，形成公平合理的工作价值观，并对公司管理目标实现形成直接支撑，提升公司员工目标意识及主动工作状态。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2018 年是公司发展战略纲要（2016-2020 年）的第三年，全体员工在“学无止境，奋斗不息”的倡导下，在各项培训管理工作中不断推进和深化“提质增效”的管理要求。首先，在确保全员岗位必备知识、技能和素质的基础上，关注各岗位序列的任职要求与发展，重点完善操作员工的培训体系，推动员工的快速上岗和岗位技能的扎实提升，确保培训有效地支持生产与制造，为产品质量和及时交付保驾护航；其次，加大关注各领域共性管理问题和员工绩效问题，通过培训辅导以有效推动管理问题的解决和提升团队工作效能。同时，公司紧跟新时代的学习趋势，在 2017

年的基础上推进电子课件的开发力度，探索线上线下师资培养的新模式，激发培训师活力，完善在线学习评价，在为员工提供更快捷便利的学习环境的同时，实现学习效率和效果的提升。

制造作为公司经营的重要基石，其制造产品的稳定性直接影响着公司的交付、形象以及客户的信任。因此，2018 年公司继续夯实操作员工的培训体系，将上一年度试点的经验标准化，从教材、师傅选拔、考核、评比、激励等配套措施进行完善，全面扩大实训的岗位和 OJT 培养的新模式，加大人力资源部对操作员工考核的力度，加速了新人上岗，降低了操作出错率、安全事故和试用期流失率，确实推动了操作员工的操作规范和精良制造。

2018 年，公司培训项目以实际案例为课题或任务，促进学员在工作中学习，在学习中解决工作问题的同时，更注重采取灵活的组织形式、灵活的结业方式，在提高培训产出的同时进而减少培训组织成本。全年公司级培训项目涉及新晋级经理学习计划、新晋级主管学习计划、第一期管理实践培训班、第九期基层管理培训班、第四期市场工程师高级研修班、第十二期市场工程师基础班、第十二期外语培训班、新大学生训练营、新员工实训和入职培训等 9 个专项班以及“管理与经营哲学”、“领导力之公平与公正”、“阿米巴经营精要”、“生益人的公德心与行为美德”、“生益科技新标志内涵解读”等多项特色课程，有效支撑和满足了公司业务运作、管理发展之需。

2018 年，人力资源部积极探索在线学习的最佳应用和运营管理模式，大力建设“益学堂”，在培训行为上提倡“效率”，在培训结果上追求“效益”。全年通过制定电子课件开发计划、举办微课大赛等方式加强公司内部课程的开发，共开发电子课件 107 个，主要围绕文件修改、生产案例分析、体系要求、新人入职、品质工具、操作安全、现场管理、财务意识、员工素质等方面，并在内容、形式和实用性方面广受好评。“益学堂”已被成功建设成为将员工的“被动”学习转变为个人从工作能力和绩效、个人素质和见识等出发的“主动”学习，这种“处处可学、时时能学”的方式，真正意义上推进了生益学习型组织的形成。

(四) 劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、其他

☒ 适用 ☐ 不适用

| 年龄构成 | 人数 | 比率 |
|---------|------|---------|
| 30 岁及以下 | 4979 | 55.08% |
| 31-40 岁 | 2947 | 32.60% |
| 41-50 岁 | 955 | 10.56% |
| 51 岁及以上 | 159 | 1.76% |
| 合计 | 9040 | 100.00% |

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，加强公司制度建设，做好投资者关系管理工作，公司治理的实际情况符合有关法律法规的规定。

1、股东大会

公司严格按照中国证监会《股东大会规范意见》和公司《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，平等对待公司所有股东，保证每位股东享有同等知情权，能够充分行使表决权。历次股东大会均经律师现场见证，确保公司所有股东享有平等地位，能够行使自己的权益。

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会。

2、董事会

公司董事会的各位董事均能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议。公司严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学。董事会会议严格按照规定的会议议程进行，并有完整、真实的会议记录。公司董事会下设了审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、战略委员会，确保董事会高效运作和科学决策。

3、监事与监事会

公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定。公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名为职工代表。监事会均严格执行有关法律、法规的规定，监事均能按照《监事会议事规则》认真履行自己的职责，对公司财务和公司董事、高级管理人员履行职责的合法和合规性进行有效监督。

4、经理层

公司高级管理人员的任免与奖惩严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行；公司章程已明确界定董事会、董事长及总经理的职责，保证了董事会决策的独立性，亦保证了经理层日常经营管理活动的独立性，公司经理层在董事会授权下，行使日常经营权。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

☐适用 ☒不适用

二、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 2017 年年度股东大会 | 2018 年 04 月 18 日 | www.sse.com.cn | 2018 年 04 月 19 日 |
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 07 月 17 日 | www.sse.com.cn | 2018 年 07 月 18 日 |

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

2018 年公司召开的股东大会审议的所有议案均获通过。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 刘述峰 | 否 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈仁喜 | 否 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 邓春华 | 否 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 唐英敏 | 否 | 13 | 12 | 11 | 1 | 0 | 否 | 0 |
| 魏高平 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 许力群 | 否 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 谢景云 | 否 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 欧稚云 | 是 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈新 | 是 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 储小平 | 是 | 13 | 13 | 11 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 李军印 | 是 | 13 | 13 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

| | |
|----------------|----|
| 年内召开董事会会议次数 | 13 |
| 其中：现场会议次数 | 1 |
| 通讯方式召开会议次数 | 10 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☐适用 ☒不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

☒适用 ☐不适用

董事会战略委员会在公司长期发展战略制定等重大战略决策研究过程中，提出了重要的建设性意见，提高了公司重大决策的效率。

董事会审计委员会在公司聘任审计机构、内部控制制度的建设、定期报告编制和年度审计等工作中积极发挥了专业委员会的作用，对拟聘任审计机构的从业资格和专业能力进行了认真审核，在公司定期报告编制和年度报告审计过程中，与年审会计师积极沟通，审阅财务报告，认真履行了专业职责。

董事会薪酬与考核委员会对公司董事及高级管理人员的履职及薪酬制度执行情况进行了监督审查，为董事会建立和完善高管激励机制发挥了专业作用。

董事会提名委员会在公司董事会换届选举、补选及高级管理人员聘任工作中，对候选人进行了专业资格审核，并向董事会发表了专业意见。

五、监事会发现公司存在风险的说明

☒适用 ☐不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

☐适用 ☒不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

☐适用 ☒不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

☒适用 ☐不适用

公司依据《业绩激励基金实施办法》，从经营管理等方面对公司高级管理人员进行考核，将高管人员的薪酬收入与公司业绩相挂钩，以适应公司发展的需要。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合法律及《公司章程》规定。

八、是否披露内部控制自我评价报告

☒适用 ☐不适用

公司内部控制自我评估报告于 2019 年 3 月 27 日披露在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

公司内部控制审计报告于 2019 年 3 月 27 日披露在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>)。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

☐适用 ☒不适用

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

广会审字[2019]G18031760042 号

广东生益科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广东生益科技股份有限公司（以下简称“生益科技”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了生益科技 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

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

（一） 应收账款坏账准备

1. 事项描述

2018 年 12 月 31 日，生益科技应收账款余额为 3,840,329,916.91 元，坏账准备余额为 23,832,238.70 元。应收账款坏账准备会计政策见附注五、11；关于应收账款账面余额及坏账准备见附注七、4。

应收账款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要有：

- （1）测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制；
- （2）复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据；
- （3）对于单项金额重大的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；
- （4）对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；
- （5）结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

（二） 存货跌价准备

1. 事项描述

2018 年 12 月 31 日，生益科技存货余额为 1,821,777,230.28 元，存货跌价准备余额为 73,844,826.55 元。存货跌价准备会计政策见附注五、12；关于存货账面余额及存货跌价准备见附注七、7。

生益科技存货按照成本与可变现净值孰低计量，确定存货跌价准备需要管理层在取得确凿证据的基础上，考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素作出判断和估计，鉴于该事项涉及金额较大且需要管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对存货跌价准备的审计程序主要有：

- （1）评估并测试与存货跌价准备相关的关键内部控制；
- （2）对存货实施监盘，检查存货的数量及状况；
- （3）复核管理层计提存货跌价准备的方法；
- （4）对管理层计算可变现净值所涉及的重要假设进行评价；
- （5）结合存货批次编码规则对存货库龄的划分进行测试；
- （6）获取存货跌价准备计算表，执行重新计算程序。

四、 其他信息

生益科技管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括生益科技 2018 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

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

治理层负责监督生益科技的财务报告过程。

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。

（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，就可能导致对生益科技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

告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致生益科技不能持续经营。

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

(6) 就生益科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：洪文伟
（项目合伙人）
中国注册会计师：陈桂生

中国 广州 二〇一九年三月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表 2018 年 12 月 31 日

编制单位：广东生益科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 1,125,364,416.99 | 2,215,312,164.92 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 七、2 | 90,369,062.20 | 122,386,589.60 |
| 衍生金融资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 应收票据及应收账款 | 七、4 | 4,576,211,700.07 | 4,415,355,620.09 |
| 其中：应收票据 | | 759,714,021.86 | 601,640,863.16 |
| 应收账款 | | 3,816,497,678.21 | 3,813,714,756.93 |
| 预付款项 | 七、5 | 4,300,345.19 | 7,136,320.77 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、6 | 21,456,518.02 | 14,612,422.73 |
| 其中：应收利息 | | 179,744.44 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、7 | 1,747,932,403.73 | 1,599,388,787.03 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、10 | 85,952,418.25 | 105,341,663.25 |
| 流动资产合计 | | 7,651,586,864.45 | 8,479,533,568.39 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、14 | 274,863,014.28 | 227,714,437.47 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、16 | 3,456,221,534.30 | 3,516,045,082.72 |
| 在建工程 | 七、17 | 850,455,648.66 | 295,358,238.40 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 七、20 | 373,412,148.68 | 283,878,309.06 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 七、24 | 40,149,350.15 | 38,433,731.88 |
| 其他非流动资产 | 七、25 | 239,236,300.07 | |
| 非流动资产合计 | | 5,234,337,996.14 | 4,361,429,799.53 |
| 资产总计 | | 12,885,924,860.59 | 12,840,963,367.92 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、26 | 823,674,136.36 | 1,419,240,167.74 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 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 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 七、29 | 1,895,416,415.51 | 1,979,894,726.96 |
| 预收款项 | 七、30 | 2,854,400.03 | 5,575,446.21 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、31 | 289,798,414.24 | 285,778,591.89 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 应交税费 | 七、32 | 74,317,895.39 | 85,329,406.84 |
| 其他应付款 | 七、33 | 95,902,208.50 | 97,419,078.46 |
| 其中：应付利息 | | 7,759,823.14 | 4,662,447.73 |
| 应付股利 | | 62,466.69 | 62,466.69 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、35 | 595,555,108.00 | 214,223,125.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 3,777,518,578.03 | 4,087,460,543.10 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 七、37 | 539,476,000.00 | 771,971,984.00 |
| 应付债券 | 七、38 | 1,508,066,126.79 | 1,429,938,447.47 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、42 | 174,492,545.16 | 73,718,300.14 |
| 递延所得税负债 | 七、24 | 44,847,153.78 | 59,491,111.41 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,266,881,825.73 | 2,335,119,843.02 |
| 负债合计 | | 6,044,400,403.76 | 6,422,580,386.12 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、44 | 2,117,490,910.00 | 1,457,499,740.00 |
| 其他权益工具 | 七、45 | 294,380,512.06 | 294,401,283.70 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、46 | 646,664,678.35 | 1,278,714,633.28 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、48 | 7,113,686.06 | -6,193,891.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、50 | 862,147,473.38 | 745,730,499.46 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、51 | 2,474,706,148.87 | 2,247,663,776.16 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 6,402,503,408.72 | 6,017,816,041.60 |
| 少数股东权益 | | 439,021,048.11 | 400,566,940.20 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 6,841,524,456.83 | 6,418,382,981.80 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 12,885,924,860.59 | 12,840,963,367.92 |

法定代表人：刘述峰

主管会计工作负责人：何自强

会计机构负责人：林道焕

母公司资产负债表

2018 年 12 月 31 日

编制单位:广东生益科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 286,111,864.06 | 1,903,665,537.14 |
| 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 | | | |
| 应收票据及应收账款 | 十七、1 | 2,764,646,560.35 | 2,559,717,732.55 |
| 其中:应收票据 | 十七、1 | 607,626,466.46 | 301,721,841.13 |
| 应收账款 | 十七、1 | 2,157,020,093.89 | 2,257,995,891.42 |
| 预付款项 | | 1,511,525.31 | 3,601,829.03 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 6,801,193.52 | 6,918,292.60 |
| 其中:应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 833,881,810.41 | 711,042,594.07 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 8,323,647.76 | 9,594,790.60 |
| 流动资产合计 | | 3,901,276,601.41 | 5,194,540,775.99 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 4,400,908,165.29 | 3,036,114,538.70 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 1,119,729,437.36 | 1,142,166,462.90 |
| 在建工程 | | 166,367,598.89 | 84,573,532.47 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 116,608,846.44 | 92,070,644.66 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 17,136,912.96 | 21,832,110.23 |
| 其他非流动资产 | | 2,918,343.00 | |
| 非流动资产合计 | | 5,823,669,303.94 | 4,376,757,288.96 |
| 资产总计 | | 9,724,945,905.35 | 9,571,298,064.95 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 250,000,000.00 | 645,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | 1,314,045,216.60 | 1,394,681,165.45 |
| 预收款项 | | 1,795,150.99 | 3,312,916.59 |
| 应付职工薪酬 | | 138,950,343.27 | 154,185,066.79 |
| 应交税费 | | 47,872,807.44 | 38,565,137.48 |
| 其他应付款 | | 29,554,332.63 | 77,142,714.80 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其中：应付利息 | | 2,640,264.62 | 2,493,225.80 |
| 应付股利 | | 62,466.69 | 62,466.69 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 300,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 2,082,217,850.93 | 2,442,887,001.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 200,000,000.00 | 300,000,000.00 |
| 应付债券 | | 1,508,066,126.79 | 1,429,938,447.47 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 66,666,666.75 | 54,814,166.70 |
| 递延所得税负债 | | 44,847,153.78 | 55,509,232.88 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,819,579,947.32 | 1,840,261,847.05 |
| 负债合计 | | 3,901,797,798.25 | 4,283,148,848.16 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 2,117,490,910.00 | 1,457,499,740.00 |
| 其他权益工具 | | 294,380,512.06 | 294,401,283.70 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 552,778,955.62 | 1,184,910,918.94 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 862,147,473.38 | 745,730,499.46 |
| 未分配利润 | | 1,996,350,256.04 | 1,605,606,774.69 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 5,823,148,107.10 | 5,288,149,216.79 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 9,724,945,905.35 | 9,571,298,064.95 |

法定代表人：刘述峰

主管会计工作负责人：何自强

会计机构负责人：林道焕

合并利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 七、52 | 11,981,081,734.45 | 10,749,900,023.48 |
| 其中：营业收入 | 七、52 | 11,981,081,734.45 | 10,749,900,023.48 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |

| | | | |
|------------------------|------|-------------------|------------------|
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 10,871,880,973.49 | 9,557,241,113.27 |
| 其中：营业成本 | 七、52 | 9,324,145,327.31 | 8,443,220,565.82 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、53 | 80,421,455.09 | 85,679,719.88 |
| 销售费用 | 七、54 | 243,669,568.04 | 229,776,589.69 |
| 管理费用 | 七、55 | 484,026,813.51 | 438,589,890.57 |
| 研发费用 | 七、56 | 528,797,713.93 | 245,480,403.94 |
| 财务费用 | 七、57 | 184,766,046.96 | 86,750,757.62 |
| 其中：利息费用 | 七、57 | 170,962,133.52 | 95,137,932.28 |
| 利息收入 | 七、57 | 17,620,905.09 | 3,293,384.28 |
| 资产减值损失 | 七、58 | 26,054,048.65 | 27,743,185.75 |
| 加：其他收益 | 七、59 | 53,312,814.69 | 49,135,243.51 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、60 | 23,784,047.44 | 20,539,197.31 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 七、60 | 20,894,338.71 | 18,237,600.85 |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 七、61 | -24,751,487.72 | 42,837,859.25 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 七、62 | 67,182,094.15 | 865,071.10 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 1,228,728,229.52 | 1,306,036,281.38 |
| 加：营业外收入 | 七、63 | 6,278,144.97 | 4,819,570.72 |
| 减：营业外支出 | 七、64 | 12,392,024.48 | 8,135,567.96 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 1,222,614,350.01 | 1,302,720,284.14 |
| 减：所得税费用 | 七、65 | 157,652,661.52 | 189,378,486.91 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,064,961,688.49 | 1,113,341,797.23 |
| （一）按经营持续性分类 | | 1,064,961,688.49 | 1,113,341,797.23 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,064,961,688.49 | 1,113,341,797.23 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 少数股东损益 | | 64,493,057.91 | 38,678,477.21 |
| 2. 归属于母公司股东的净利润 | | 1,000,468,630.58 | 1,074,663,320.02 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 13,307,577.06 | -16,622,424.07 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 13,307,577.06 | -16,622,424.07 |
| （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 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | 13,307,577.06 | -16,622,424.07 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | 13,307,577.06 | -16,622,424.07 |
| 6. 其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 1,078,269,265.55 | 1,096,719,373.16 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,013,776,207.64 | 1,058,040,895.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 64,493,057.91 | 38,678,477.21 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.47 | 0.51 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.47 | 0.51 |

定代表人：刘述峰

主管会计工作负责人：何自强

会计机构负责人：林道焕

母公司利润表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 7,203,323,103.48 | 6,591,268,277.37 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 5,719,548,575.39 | 5,244,159,013.13 |
| 税金及附加 | | 38,111,356.35 | 43,025,440.36 |
| 销售费用 | | 111,670,114.81 | 104,903,906.13 |
| 管理费用 | | 240,371,142.69 | 227,374,122.08 |
| 研发费用 | | 259,471,474.11 | 93,097,585.98 |
| 财务费用 | | 125,914,750.48 | 30,493,315.15 |
| 其中：利息费用 | | 112,131,666.63 | 48,439,665.51 |
| 利息收入 | | 12,748,811.06 | 2,125,565.08 |
| 资产减值损失 | | 11,964,104.30 | 12,557,117.29 |
| 加：其他收益 | | 31,707,765.73 | 24,392,143.02 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十七、5 | 539,081,879.63 | 75,719,870.50 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 十七、5 | 18,611,396.88 | 13,716,494.37 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------------|----------------|
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | -74,608.83 | 187,899.34 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 1,266,986,621.88 | 935,957,690.11 |
| 加：营业外收入 | | 3,927,598.49 | 773,827.55 |
| 减：营业外支出 | | 4,987,581.91 | 3,324,656.82 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 1,265,926,638.46 | 933,406,860.84 |
| 减：所得税费用 | | 101,756,899.24 | 125,998,339.08 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,164,169,739.22 | 807,408,521.76 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 1,164,169,739.22 | 807,408,521.76 |
| （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 | | | |
| （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. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 1,164,169,739.22 | 807,408,521.76 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：刘述峰

主管会计工作负责人：何自强

会计机构负责人：林道焕

合并现金流量表
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----|-------|-------|
| 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 | | 10,922,145,601.82 | 9,427,606,899.00 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | | |
| 收到的税费返还 | | 86,546,068.21 | 12,191,666.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 175,123,320.53 | 45,486,833.64 |
| 经营活动现金流入小计 | | 11,183,814,990.56 | 9,485,285,399.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 7,861,004,878.06 | 7,111,793,850.46 |
| 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 | | | |
| 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 | | 1,216,273,596.28 | 1,024,993,544.17 |
| 支付的各项税费 | | 455,456,916.67 | 439,735,889.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 313,874,580.09 | 315,616,227.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 9,846,609,971.10 | 8,892,139,511.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,337,205,019.46 | 593,145,887.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 11,731,254.32 | 852,600.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 6,963,372.00 | 5,917,547.75 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 73,683,468.53 | 4,170,369.73 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 投资活动现金流入小计 | | 92,378,094.85 | 10,940,517.48 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 1,272,947,964.97 | 552,051,665.93 |
| 投资支付的现金 | | 14,512,515.00 | 155,137,649.69 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 2,866,362.91 | 2,615.55 |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,290,326,842.88 | 707,191,931.17 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,197,948,748.03 | -696,251,413.69 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 8,727,954.13 | 204,409,816.46 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 150,001,588.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 1,659,456,100.14 | 2,870,766,338.06 |
| 发行债券收到的现金 | | | 1,775,800,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 10,186,256.19 | 2,646,271.81 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,678,370,310.46 | 4,853,622,426.33 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,125,271,914.69 | 2,530,774,722.77 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 773,924,172.09 | 580,853,489.43 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 26,038,950.00 | 9,025,645.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 29,409,237.61 | 2,875,283.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,928,605,324.39 | 3,114,503,495.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,250,235,013.93 | 1,739,118,931.11 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 6,784,712.59 | -7,158,260.42 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,104,194,029.91 | 1,628,855,144.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,205,125,908.73 | 576,270,764.36 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,100,931,878.82 | 2,205,125,908.73 |

法定代表人：刘述峰

主管会计工作负责人：何自强

会计机构负责人：林道焕

母公司现金流量表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 6,160,194,066.78 | 5,485,871,320.19 |
| 收到的税费返还 | | 1,807,526.05 | 1,077,391.35 |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 56,727,283.33 | 17,496,592.63 |
| 经营活动现金流入小计 | | 6,218,728,876.16 | 5,504,445,304.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,819,144,150.88 | 4,300,151,249.40 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 529,464,162.87 | 449,895,030.25 |
| 支付的各项税费 | | 261,331,086.35 | 283,395,060.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 164,145,301.86 | 120,746,548.03 |
| 经营活动现金流出小计 | | 5,774,084,701.96 | 5,154,187,887.81 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 444,644,174.20 | 350,257,416.36 |
| 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 | | 524,470,482.75 | 66,003,376.13 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 1,227,526.78 | 683,652.83 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 525,698,009.53 | 66,687,028.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 250,461,441.48 | 129,318,107.45 |
| 投资支付的现金 | | 1,330,000,000.00 | 211,700,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,580,461,441.48 | 341,018,107.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,054,763,431.95 | -274,331,078.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 8,727,954.13 | 54,408,228.46 |
| 取得借款收到的现金 | | 516,000,000.00 | 945,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | 1,775,800,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 524,727,954.13 | 2,775,208,228.46 |
| 偿还债务支付的现金 | | 841,000,000.00 | 665,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 689,368,607.78 | 520,733,271.31 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,592,720.89 | 2,875,283.02 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,532,961,328.67 | 1,188,608,554.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,008,233,374.54 | 1,586,599,674.13 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价 | | 798,959.21 | -2,397,938.45 |

| | | | |
|----------------|--|-------------------|------------------|
| 物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,617,553,673.08 | 1,660,128,073.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,903,665,537.14 | 243,537,463.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 286,111,864.06 | 1,903,665,537.14 |

法定代表人：刘述峰

主管会计工作负责人：何自强

会计机构负责人：林道焕

合并所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----------------|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----------------|------------------|
| | 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 | | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,457,499,740.00 | | | 294,401,283.70 | 1,278,714,633.28 | | -6,193,891.00 | | 745,730,499.46 | | 2,247,663,776.16 | 400,566,940.20 | 6,418,382,981.80 |
| 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 | 1,457,499,740.00 | | | 294,401,283.70 | 1,278,714,633.28 | | -6,193,891.00 | | 745,730,499.46 | | 2,247,663,776.16 | 400,566,940.20 | 6,418,382,981.80 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 659,991,170.00 | | | -20,771.64 | -632,049,954.93 | | 13,307,577.06 | | 116,416,973.92 | | 227,042,372.71 | 38,454,107.91 | 423,141,475.03 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 13,307,577.06 | | | | 1,000,468,630.58 | 64,493,057.91 | 1,078,269,265.55 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,981,886.00 | | | | 24,938,557.43 | | | | | | | | 27,920,443.43 |
| 1．所有者投入的普通股 | 2,981,886.00 | | | | 5,818,84.87 | | | | | | | | 8,800,370.87 |
| 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 | | | | | -1,144,165.54 | | | | | | | | -1,144,165.54 |
| 4．其他 | | | | | 20,264,238.10 | | | | | | | | 20,264,238.10 |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|----------------|-----------------|--|--------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 116,416,973.92 | | -773,426,257.87 | -26,038,950.00 | -683,048,233.95 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 116,416,973.92 | | -116,416,973.92 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -657,009,283.95 | -26,038,950.00 | -683,048,233.95 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | 657,009,284.00 | | | -20,771.64 | -656,988,512.36 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 657,009,284.00 | | | | -657,009,284.00 | | | | | | | | |
| 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 | | | | -20,771.64 | 20,771.64 | | | | | | | | |
| (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 | 2,117,490,910.00 | | | 294,380,512.06 | 646,664,678.35 | | 7,113,686.06 | | 862,147,473.38 | | 2,474,706,148.87 | 439,021,048.11 | 6,841,524,456.83 |

| 项目 | 上期 | | |
|----|-------------|--|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | 少数股东权益 所有者权益合计 |

2018 年年度报告

| | 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 | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----------------|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|------------|------------------|----------------|------------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,441,125,046.00 | | | | 1,198,050,067.38 | | 10,428,533.07 | | 664,989,647.28 | | 1,732,468,009.74 | 257,597,596.85 | 5,304,658,900.32 |
| 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 | 1,441,125,046.00 | | | | 1,198,050,067.38 | | 10,428,533.07 | | 664,989,647.28 | | 1,732,468,009.74 | 257,597,596.85 | 5,304,658,900.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 16,374,694.00 | | | 294,401,283.70 | 80,664,565.90 | | -16,622,424.07 | | 80,740,852.18 | | 515,195,766.42 | 142,969,343.35 | 1,113,724,081.48 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -16,622,424.07 | | | | 1,074,663,320.02 | 38,678,477.21 | 1,096,719,373.16 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 16,374,694.00 | | | 294,401,283.70 | 80,664,565.90 | | | | | | | 113,316,511.14 | 504,757,054.74 |
| 1．所有者投入的普通股 | 16,374,694.00 | | | | 38,033,534.46 | | | | | | | 150,001,588.00 | 204,409,816.46 |
| 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 | | | | | 5,940,243.33 | | | | | | | | 5,940,243.33 |
| 4．其他 | | | | 294,401,283.70 | 36,690,788.11 | | | | | | | -36,685,076.86 | 294,406,994.95 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 80,740,852.18 | | -559,467,553.60 | -9,025,645.00 | -487,752,346.42 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 80,740,852.18 | | -80,740,852.18 | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -478,726,701.42 | -9,025,645.00 | -487,752,346.42 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|----------------|------------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (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 | 1,457,499,740.00 | | | 294,401,283.70 | 1,278,714,633.28 | | -6,193,891.00 | | 745,730,499.46 | | 2,247,663,776.16 | 400,566,940.20 | 6,418,382,981.80 |

法定代表人：刘述峰

主管会计工作负责人：何自强

会计机构负责人：林道焕

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----------------|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,457,499,740.00 | | | 294,401,283.70 | 1,184,910,918.94 | | | | 745,730,499.46 | 1,605,606,774.69 | 5,288,149,216.79 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,457,499,740.00 | | | 294,401,283.70 | 1,184,910,918.94 | | | | 745,730,499.46 | 1,605,606,774.69 | 5,288,149,216.79 |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--|--|-------------|-------------------|--|--|--|------------------|---------------------|---------------------|
| | , 740.00 | | | 83.70 | , 918.94 | | | | 499.46 | 6, 774.69 | , 216.79 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 659, 991, 170.00 | | | -20, 771.64 | -632, 131, 963.32 | | | | 116, 416, 973.92 | 390, 743, 481.35 | 534, 998, 890.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 1, 164, 169, 739.22 | 1, 164, 169, 739.22 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2, 981, 886.00 | | | | 24, 856, 549.04 | | | | | | 27, 838, 435.04 |
| 1．所有者投入的普通股 | 2, 981, 886.00 | | | | 5, 818, 484.87 | | | | | | 8, 800, 370.87 |
| 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 | | | | | -1, 144, 165.54 | | | | | | -1, 144, 165.54 |
| 4．其他 | | | | | 20, 182, 229.71 | | | | | | 20, 182, 229.71 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 116, 416, 973.92 | -773, 426, 257.87 | -657, 009, 283.95 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 116, 416, 973.92 | -116, 416, 973.92 | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -657, 009, 283.95 | -657, 009, 283.95 |
| 3．其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 657, 009, 284.00 | | | -20, 771.64 | -656, 988, 512.36 | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 657, 009, 284.00 | | | | -657, 009, 284.00 | | | | | | |
| 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 | | | | -20, 771.64 | 20, 771.64 | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | | | | |

2018 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------------------|--|--|-----------------------|-----------------------|--|--|--|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 2, 117, 490 , 910. 00 | | | 294, 380, 5 12. 06 | 552, 778, 9 55. 62 | | | | 862, 147, 473. 38 | 1, 996, 35 0, 256. 04 | 5, 823, 148 , 107. 10 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----------------|------------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,441,125,046.00 | | | | 1,140,931,429.90 | | | | 664,989,647.28 | 1,357,665,806.53 | 4,604,711,929.71 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,441,125,046.00 | | | | 1,140,931,429.90 | | | | 664,989,647.28 | 1,357,665,806.53 | 4,604,711,929.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 16,374,694.00 | | | 294,401,283.70 | 43,979,489.04 | | | | 80,740,852.18 | 247,940,968.16 | 683,437,287.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 807,408,521.76 | 807,408,521.76 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 16,374,694.00 | | | 294,401,283.70 | 43,979,489.04 | | | | | | 354,755,466.74 |
| 1.所有者投入的普通股 | 16,374,694.00 | | | | 38,033,534.46 | | | | | | 54,408,228.46 |
| 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 | | | | | 5,940,243.33 | | | | | | 5,940,243.33 |
| 4.其他 | | | | 294,401,283.70 | 5,711.25 | | | | | | 294,406,994.95 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 80,740,852.18 | -559,467,553.60 | -478,726,701.42 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 80,740,852.18 | -80,740,852.18 | |
| 2.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -478,726,701.42 | -478,726,701.42 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|----------------|------------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 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 | | | | | | | | | | | |
| (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 | 1,457,499,740.00 | | | 294,401,283.70 | 1,184,910,918.94 | | | | 745,730,499.46 | 1,605,606,774.69 | 5,288,149,216.79 |

法定代表人：刘述峰

主管会计工作负责人：何自强

会计机构负责人：林道焕

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司基本情况

广东生益科技股份有限公司（以下简称“公司”）原为东莞生益敷铜板股份有限公司，于 1993 年经广东省股份制试点联审小组、广东省经济体制改革委员会“粤股审（1993）15 号”文和广东省对外经济贸易委员会“粤经贸资批字（1993）0666 号”文批准成立，是在原中外合资美加伟华生益敷铜板有限公司基础上改组并采取定向募集方式设立的股份公司。公司原股本为 155,000,000 股，经第三届股东大会决议和广东证券监督管理委员会“粤证监发字（1996）004 号”文批准送股及配股后，总股本增至 242,187,500 股。公司于 1998 年经中国证券监督管理委员会“证监发字（1998）238 号”文批准，采用“上网定价”方式发行社会公众股（A 股）8,500 万股，并于 2000 年 2 月经国家外经贸部“【2000】外经贸资字第 126 号”文批准，更名为广东生益科技股份有限公司。公司于 2000 年 4 月根据股东大会决议进行送股和资本公积金转增股本以及 2002 年 5 月、2006 年 9 月根据股东大会决议进行送股后，总股本增至 957,023,438 股。2011 年 5 月，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过并由中国证券监督管理委员会“证监许可【2011】208 号”文核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）137,606,016 股，发行后股本增加至 1,094,629,454 股。2012 年 4 月，经公司 2011 年度股东大会决议通过以资本公积金转增股本 328,388,836 股，总股本增至 1,423,018,290 股。2015 年度公司股票期权激励对象行权而增加股本 14,535,595 股，公司总股本增至 1,437,553,885 股。2016 年度公司股票期权激励对象行权而增加股本 3,571,161 股，公司总股本增至 1,441,125,046 股。2017 年度公司股票期权激励对象行权而增加股本 16,374,694 股，公司总股本增至 1,457,499,740 股。2018 年度公司股票期权激励对象行权而增加股本 2,973,629 股，可转换债券转股 8,257 股，并于 2018 年 4 月，经公司 2017 年度股东大会审议通过以资本公积金转增股本 657,009,284 股，公司总股本增至 2,117,490,910 股。营业执照统一社会信用代码为 91441900618163186Q。

法定代表人：刘述峰

注册资本：人民币 2,117,490,910.00 元

公司住所：东莞市松山湖高新技术产业开发区工业西路 5 号

公司经营范围

设计、生产和销售覆铜板和粘结片、印制线路板、陶瓷电子元件、液晶产品、电子级玻璃布、环氧树脂、铜箔、电子用挠性材料、显示材料、封装材料、绝缘材料；自有房屋出租；从事非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务；提供产品服务、技术服务、咨询服务、加工服务和佣金代理（拍卖除外）。

公司基本组织架构

股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司日常经营管理机构包含销售部、市场部、物流部、供应链管理部、生产总厂、软性材料部、财务部、董事会办公室、审计部、法务部、信息管理部、人力资源部、国家工程中心、技术中心、品质管理部、总务部等部门。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司本期纳入合并财务报表范围的共有陕西生益科技有限公司、苏州生益科技有限公司、生益科技（香港）有限公司、生益电子股份有限公司、东莞生益资本投资有限公司、江苏生益特种材料有限公司、江西生益科技有限公司及东莞生益房地产开发有限公司 8 家子公司，详见本附注“九、1 在子公司的权益”。公司本期投资新设全资子公司东莞生益房地产开发有限公司，其自成立之日起纳入合并范围，具体情况见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

详见本附注 33. 重要会计政策和会计估计的变更。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

——同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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计量。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

——非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并发生当期的期末，因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，购买方以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量。购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

——合并财务报表范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。子公司的经营成果、财务状况和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

——合并财务报表编制的方法

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时即纳入合并范围，并对合并财务报表的期初余额以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益分别在合并资产负债表中股东权益项目中和合并利润表中净利润项目及综合收益总额后单独列示。如果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的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

☒ 适用 ☐ 不适用

——外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

——外币财务报表的折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益科目下列示。实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融资产的分类、确认和计量

——公司在金融资产初始确认时将其划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产。金融资产初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产是指持有的主要目的为短期内出售的金融资产，包括交易性金融资产，或是初始确认时就被管理层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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，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形成的利得或损失计入当期损益。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。

——贷款和应收款项：公司将在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为贷款和应收款项。贷款和应收款项按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

——持有至到期投资：公司将管理层有明确意图并有能力持有至到期，到期日固定、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产划分为持有至到期投资。持有至到期投资按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

——可供出售金融资产：公司可供出售金融资产指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除贷款和应收款项、持有至到期投资、交易性金融资产以外的非衍生金融资产。可供出售金融资产按公允价值进行后续计量，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形成的利得或损失直接计入所有者权益，直到该金融资产终止确认或发生减值时再转出，计入当期损益。

金融负债的分类、确认和计量

——公司在金融负债初始确认时将其划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。金融负债初始确认时按公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

——其他金融负债：其他金融负债按实际利率法，以摊余成本进行后续计量，在终止确认或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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；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。

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。

金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融工具公允价值确定

——金融工具存在活跃市场的，以活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市

场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

金融资产减值测试及减值准备计提方法

——公司在资产负债表日对交易性金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

——可供出售金融资产

如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失，予以转出计入当期损益。累计损失是该可供出售金融资产的初始取得成本，扣除已收回本金和摊销金额、发生减值时的公允价值和原计入损益的减值损失后的净额。

——以摊余成本计量的金融资产减值的计量

如果有客观证据表明以摊余成本计量的金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产从单项或组合的角度进行减值测试，对已确定不存在减值客观证据的单项金额资产，再与具有类似信用风险特性的金融资产构成一个组合进行减值测试，对已以单项为基础计提减值准备的金融资产，不再纳入组合中进行减值测试。在后续期间，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。按摊余成本计量的金融资产实际发生损失时，冲减已计提的相关减值准备。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 单项金额重大是指该应收款项期末余额排在本公司合并报表前五名以内或占应收账款期末余额总额 10%以上的款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|---|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

| | |
|-----------|-------------------------------|
| 合并范围内业务组合 | 除存在客观证据表明无法收回外，不对应收内部款项计提坏账准备 |
|-----------|-------------------------------|

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 0.5 | |
| 1—2 年 | 20 | |
| 2—3 年 | 50 | |
| 3 年以上 | 80 | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

☒ 适用 ☐ 不适用

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |
| 坏账准备的计提方法 | 应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。 |

12. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

一 存货的分类

本公司存货分为非开发类存货和房地产开发类存货。非开发类存货包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品；房地产开发类存货包括开发产品、开发成本。

一 发出存货的计价方法

—非开发类存货的核算：公司存货按计划成本进行日常核算，领用或发出时按计划成本计价，月末对实际成本和计划成本之间的差异通过差异科目进行调整，将计划成本调整为实际成本。低值易耗品采用一次性摊销方法核算。

—房地产开发类的取得及发出以实际成本计价。主要包括土地开发、房屋开发、公共配套设施的开发过程中所发生的各项费用。开发成本按土地开发、房屋开发、公共配套设施等分类，并按成本项目进行明细核算。

——开发用土地使用权的核算方法：购买开发用的土地，根据土地转让协议书支付地价款及相关税费计入项目的开发成本。

——公共配套设施费的核算方法：公共配套设施系经国土规划部门批准的某开发项目的公共配套设施，如道路、球场、游泳池等，其所发生的支出计入该开发项目的“开发成本”，按成本核算对象和成本项目进行明细成本核算。

——对开发产品直接费用按成本核算对象归集，开发间接费用按一定比例的分配标准分配，计入有关开发产品成本；为开发房地产而借入的资金所发生的利息费用，在开发产品完工之前，计入开发成本或开发产品成本；发出时采用个别认定法确定其实际成本。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本的差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，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，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。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或处置组时划分为持有待售：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，企业应当在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，应当计入当期损益。企业初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资的分类

——长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资，具体包括对子公司的投资和对联营企业、合营企业的投资。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指公司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。重大影响，是指公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

长期股权投资成本的确定

——同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

——非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照合并成本作为其初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

——除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

长期股权投资后续计量及损益确认方法

——对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

——成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

——权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

减值测试方法及减值准备计提方法

——长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、22 长期资产减值”。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产的标准：公司的固定资产是指为生产商品、提供服务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过 1 年的有形资产。

固定资产的分类：房屋及建筑物、机器设备、运输设备及其他设备。

固定资产的计价和折旧方法：固定资产按实际成本计价，并按直线法计提折旧。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了时对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|------|---------|-----|-------|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 25 | 5 | 3.80 |
| 机器设备 | 直线法 | 12 | 5 | 7.92 |
| 运输工具 | 直线法 | 6 | 5 | 15.83 |
| 其他设备 | 直线法 | 6 | 5 | 15.83 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或多项标准的租赁，应当认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75%以上的旧资产则不适用此标准；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法

公司在租赁期开始日，将租赁开始日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入账价值，其差额作为未确认的融资费。固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“五、22 长期资产减值”。

17. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程类别：在建工程按工程项目进行明细核算。

在建工程的计量：在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前按可资本化金额计入资产成本，其后计入当期损益。

在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并按照固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“五、22 长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

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，在符合资本化条件的资产达到预定可使用状态之后所发生的借款费用，计入当期损益；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：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）已经发生；借款费用已经发生；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。

借款利息资本化金额：购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，应按以下方法确定资本化金额：

——为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

——为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

暂停资本化：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

19. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

20. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

☒ 适用 ☐ 不适用

无形资产计价

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。公司无形资产为土地使用权及商标、软件、专利及专有技术，其中土地使用权按使用期限平均摊销，商标、软件、专利及专有技术按10年摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时直接计入当期损益。

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“五、22 长期资产减值”。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动资产项目，本公司于资产负债表日判断其是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。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。资产减值准备以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。

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了时进行减值测试。对于因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。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，应当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。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用是指已经发生但应由报告期和以后各期分摊且分摊期限在一年以上的费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

职工薪酬包括在职工为公司提供服务的会计期间，公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指在职工为公司提供相关服务的会计期间结束后十二个月内需要全部予以支付的，公司给予职工各种形式的报酬以及其他相关支出，包括支付的职工工资、奖金、津贴、补贴和职工福利费，为职工缴纳医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及短期带薪缺勤、短期利润分享计划、非货币性福利以及其他短期薪酬等。公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外，具体分类为设定提存计划和设定受益计划。其中：

(1) 对于设定提存计划，公司应当在职工为其提供的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或者相关资产成本；

(2) 对于设定受益计划，公司应当根据预期累计福利单位法确认设定受益计划的福利义务，按照归属于职工提供服务的期间，公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

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

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

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

设定受益计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（a）公司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。（b）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

25. 预计负债

√适用 □不适用

预计负债的确认标准：当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债的计量方法：预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

26. 股份支付

√适用 □不适用

股份支付是指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。股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

——以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入应付职工薪酬。在可行权之后不再确认成本费用，对应付职工薪酬的公允价值重新计量，将其变动计入公允价值变动损益。

——以权益结算的股份支付

对于以权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；在可行权之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。按照行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）。其中：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积（其他资本公积）。换取其他方服务的权益结算的股份支付，以所换取其他方服务的公允价值计量。如果该公允价值不能可靠计量的，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，则按权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关资产成本或费用，同时计入资本公积（其他资本公积）。

——修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。如果向职工授予新的权益工具，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，以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。如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

28. 收入

☒ 适用 ☐ 不适用

公司销售商品取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已交货，或已发货且客户已签收确认；已开具发票或结算凭据；已经收款或取得索取货款凭据；相关已发生或将发生的成本能够可靠计量。

提供劳务取得的收入，在下列条件均能满足时采用完工百分比法予以确认：收入的金额能够可靠地计量；与交易相关的经济利益很可能流入；交易中的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

提供他人使用公司资产取得的收入，在下列条件均能满足时予以确认：与交易相关的经济利益能够流入公司；收入的金额能够可靠地计量。提供他人使用本公司的资产等而应收的使用费收入，按有关合同、协议规定的收费时间和方法计算确认营业收入。

29. 政府补助

☒ 适用 ☐ 不适用

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

企业取得财政将贴息资金直接拨付给企业的政策性优惠贷款贴息，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司采用资产负债表债务法进行所得税的会计处理。所得税包括当期所得税和递延所得税。除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益均计入当期损益。

公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

——递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该项交易不是企业合并；（2）交易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）。

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

公司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。

——递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：（1）商誉的初始确认；（2）同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易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）；（3）公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

31. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

记账基础和计价属性

公司以权责发生制为记账基础，采用借贷复式记账法进行会计核算。一般采用历史成本作为计量属性，当所确定的会计要素符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

终止经营

终止经营是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(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(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--------------------------------------|------------------------------|--|
| “应收票据”及“应收账款”项目合并为新增的“应收票据及应收账款”项目列报 | 经第九届董事会第九次会议和第九届监事会第六次会议审议通过 | 应收票据：-601,640,863.16 应收账款：-3,813,714,756.93 应收票据及应收账款 4,415,355,620.09 |
| “应收利息”及“应收股利”项目删除，余额在“其他应收款”项目列报 | 经第九届董事会第九次会议和第九届监事会第六次会议审议通过 | 应收利息、应收股利、其他应收款 |
| “应付票据”及“应付账款”合并为新增的“应付票据及应付账款”项目列报 | 经第九届董事会第九次会议和第九届监事会第六次会议审议通过 | 应付票据：-6,000,000.00 应付账款：-1,973,894,726.96 应付票据及应付账款：1,979,894,726.96 |
| “应付利息”及“应付股利”项目删除，余额在“其他应付 | 经第九届董事会第九次会议和第九届 | 应付利息：-4,662,447.73 应付股利：-62,466.69 |

| | | |
|---|------------------------------|---|
| 款”项目列报 | 监事会第六次会议审议通过 | 其他应付款：4,724,914.42 |
| 新增“研发费用”项目，根据“管理费用”科目下的“研发费用”明细科目的发生额分析填列 | 经第九届董事会第九次会议和第九届监事会第六次会议审议通过 | 管理费用：-245,480,403.94 研发费用：245,480,403.94 |
| 在“财务费用”项目下增加“其中：利息费用”和“利息收入”两个明细项目 | 经第九届董事会第九次会议和第九届监事会第六次会议审议通过 | 利息费用：95,137,932.28 利息收入：3,293,384.28 |
| 收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列 | 经第九届董事会第九次会议和第九届监事会第六次会议审议通过 | 营业收入：-1,654,106.43 其他收益：1,654,106.43 |
| 实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报 | 经第九届董事会第九次会议和第九届监事会第六次会议审议通过 | 收到其他与筹资活动有关的现金、收到其他与经营活动有关的现金 |

其他说明

——2018 年 6 月 15 日，财政部发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。同时，根据 2018 年 9 月 7 日财政部发布的《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，公司按照相关规定，对以前年度的财务报表列报项目进行调整。

——2018 年 10 月 29 日，公司召开第九届董事会第九次会议审议通过了《关于重要会计政策变更及对公司影响的议案》，同意对会计政策进行变更。会计政策变更对公司 2017 年度报表列示项目追溯调整。

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

34. 其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|--|--------------------------|
| 增值税 | 公司为增值税一般纳税人，按销售产品、材料收入的 17%，提供加工劳务收入的 17%，提供不动产租赁业务收入的 11%、5%，提供 | 17%、11%、6%、5% 16%、10% |

| | | |
|--------------|---|----------------|
| | 其他应税服务收入的 6%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。根据《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]第 32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。 | |
| 城市维护建设税 | 根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发【2010】35 号）决定，公司自 2010 年 12 月 1 日起开始计缴城市维护建设税和教育费附加，按实际缴纳的流转税额的 7%计缴城市维护建设税。 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.50%、25% |
| 房产税 | 公司按房产原值 70%、80%的 1.2%计缴房产税。 | 70%、80%的 1.2% |
| 教育费附加和地方教育附加 | 根据《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》（国发【2010】35 号）决定，公司自 2010 年 12 月 1 日起开始计缴教育费附加，按实际缴纳的流转税额的 3%计缴教育费附加。此外，公司按实际缴纳的流转税额的 2%计缴地方教育附加。 | 3%、2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|---------------|----------|
| 广东生益科技股份有限公司 | 15% |
| 陕西生益科技有限公司 | 15% |
| 苏州生益科技有限公司 | 15% |
| 生益电子股份有限公司 | 15% |
| 生益科技（香港）有限公司 | 16.50% |
| 东莞生益资本投资有限公司 | 25% |
| 江苏生益特种材料有限公司 | 25% |
| 江西生益科技有限公司 | 25% |
| 东莞生益房地产开发有限公司 | 25% |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

——广东生益科技股份有限公司

公司为高新技术企业，并于 2017 年 12 月通过高新技术企业重新认定，取得了新的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744002888，有效期为 3 年）。按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司 2018 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

——下属子公司陕西生益科技有限公司

根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号）及《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的相关规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经税务机关审核确认可减按 15% 税率缴纳企业所得税。陕西生益科技有限公司主要从事覆铜板、粘结片业务，属于《西部地区鼓励类产业目录》中规定的相关产业项目，按 15% 税率计缴企业所得税。

——下属子公司苏州生益科技有限公司

苏州生益科技有限公司为高新技术企业，并于 2018 年 10 月通过高新技术企业重新认定，取得了新的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201832001084，有效期为 3 年）。按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2018 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

——下属子公司生益电子股份有限公司

生益电子股份有限公司为高新技术企业，并于 2016 年 11 月通过高新技术企业重新认定，取得了《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644003890，有效期为 3 年）。按照 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2018 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

——下属子公司生益科技（香港）有限公司

生益科技（香港）有限公司位于中国香港特别行政区，根据中国香港特别行政区 2018 年 3 月 29 日颁布的《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》的相关规定，不超过 HKD2,000,000.00 的应评税利润按 8.25% 计缴利得税，超过 HKD2,000,000.00 的部分应评税利润按 16.50% 计缴利得税。

——下属子公司东莞生益资本投资有限公司

根据 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，东莞生益资本投资有限公司 2018 年度企业所得税适用税率按 25% 执行。

——下属子公司江苏生益特种材料有限公司

根据 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，江苏生益特种材料有限公司 2018 年度企业所得税适用税率按 25% 执行。

——下属子公司江西生益科技有限公司

根据 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，江西生益科技有限公司 2018 年度企业所得税适用税率按 25% 执行。

——下属子公司东莞生益房地产开发有限公司

根据 2007 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，东莞生益房地产开发有限公司 2018 年度企业所得税适用税率按 25% 执行。

3. 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 115,621.74 | 140,770.81 |
| 银行存款 | 1,100,191,626.20 | 2,204,527,982.14 |
| 其他货币资金 | 25,057,169.05 | 10,643,411.97 |
| 合计 | 1,125,364,416.99 | 2,215,312,164.92 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 123,487,650.56 | 83,915,785.06 |

其他说明

——所有银行存款均以本公司及合并财务报表范围内子公司的名义于银行等金融机构开户储存。

——本期货币资金金额较上期期末减少 1,089,947,747.93 元，减少比例 49.20%，主要系本期公司经营规模扩大投入增加以及随募投项目建设募集资金余额减少所致。

——截至 2018 年 12 月 31 日，公司不存在质押、冻结或有潜在收回风险的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 交易性金融资产 | 90,369,062.20 | 122,386,589.60 |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | 90,369,062.20 | 122,386,589.60 |
| (1) 初始确认成本 | 99,193,035.81 | 106,459,075.49 |
| (2) 公允价值变动 | -8,823,973.61 | 15,927,514.11 |
| 衍生金融资产 | | |
| 其他 | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中：债务工具投资 | | |
| 权益工具投资 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | 90,369,062.20 | 122,386,589.60 |

其他说明：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系全资子公司东莞生益资本投资有限公司本期进行权益工具投资形成。

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 759,714,021.86 | 601,640,863.16 |
| 应收账款 | 3,816,497,678.21 | 3,813,714,756.93 |
| 合计 | 4,576,211,700.07 | 4,415,355,620.09 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 758,920,855.42 | 597,835,293.76 |
| 商业承兑票据 | 793,166.44 | 3,805,569.40 |
| 合计 | 759,714,021.86 | 601,640,863.16 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 826,293,443.20 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 826,293,443.20 | |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) | |
| 单项金额 重大并单 独计提坏 账准备的 应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风 险特征组 合计提坏 账准备的 应收账款 | 3,835,676,058.55 | 99.88 | 19,178,380.34 | 0.50 | 3,816,497,678.21 | 3,832,840,584.86 | 99.57 | 19,243,702.93 | 0.50 | 3,813,596,881.93 |
| 单项金额 不重大但 单独计提 坏账准备 的应收账 款 | 4,653,858.36 | 0.12 | 4,653,858.36 | 100.00 | | 16,687,317.89 | 0.43 | 16,569,442.89 | 99.29 | 117,875.00 |
| 合计 | 3,840,329,916.91 | / | 23,832,238.70 | / | 3,816,497,678.21 | 3,849,527,902.75 | / | 35,813,145.82 | / | 3,813,714,756.93 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 3,835,676,058.55 | 19,178,380.34 | 0.50 |
| 1 年以内小计 | 3,835,676,058.55 | 19,178,380.34 | 0.50 |
| 合计 | 3,835,676,058.55 | 19,178,380.34 | 0.50 |

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,417,676.61 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 10,692,304.53 |

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☒适用 ☐不适用

——公司本期实际核销的应收账款主要系对方单位经营困难、破产、账龄超过三年且有证据表明确实无法收回或因债务重组而转销的款项。公司本期无核销与关联方交易产生的应收款项。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

| 项目 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------|--------|----------------|---------------|--------------|
| 单位 1 | 非关联客户 | 198,652,448.61 | 5.17 | 993,262.24 |
| 单位 2 | 非关联客户 | 145,466,080.30 | 3.79 | 727,330.40 |
| 单位 3 | 非关联客户 | 118,051,028.15 | 3.07 | 590,255.14 |
| 单位 4 | 非关联客户 | 114,788,494.99 | 2.99 | 573,942.47 |
| 单位 5 | 非关联客户 | 107,120,661.25 | 2.79 | 535,603.31 |
| 合计 | | 684,078,713.30 | 17.81 | 3,420,393.56 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

——单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款计提坏账准备列示如下：

| 项目 | 账面金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 单位 1 | 1,324,311.64 | 1,324,311.64 | 100.00 | 资不抵债，业已破产 |
| 单位 2 | 1,176,312.50 | 1,176,312.50 | 100.00 | 长期催收未回 |
| 单位 3 | 1,011,109.88 | 1,011,109.88 | 100.00 | 长期催收未回 |
| 单位 4 | 654,243.00 | 654,243.00 | 100.00 | 长期催收未回 |
| 单位 5 | 224,942.00 | 224,942.00 | 100.00 | 无可供执行的财产 |
| 其他 | 262,939.34 | 262,939.34 | 100.00 | 长期催收未回 |
| 合计 | 4,653,858.36 | 4,653,858.36 | 100.00 | |

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 4,295,870.19 | 99.90 | 7,136,320.77 | 100.00 |
| 1 至 2 年 | 4,475.00 | 0.10 | | |
| 合计 | 4,300,345.19 | 100.00 | 7,136,320.77 | 100.00 |

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：

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 项目 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占预付款项总额的 比例(%) |
|------|--------|--------------|-------------------|
| 单位 1 | 非关联关系 | 723,359.89 | 16.82 |
| 单位 2 | 关联方 | 656,850.00 | 15.27 |
| 单位 3 | 非关联关系 | 622,254.66 | 14.47 |
| 单位 4 | 非关联关系 | 523,405.05 | 12.17 |
| 单位 5 | 非关联关系 | 293,268.80 | 6.82 |
| 合计 | | 2,819,138.40 | 65.55 |

其他说明

√适用 □不适用

一预付款项期末余额较期初余额减少 2,835,975.58 元，减幅 39.74%，主要系本期受材料采购到货情况影响所致。

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 179,744.44 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 21,276,773.58 | 14,612,422.73 |
| 合计 | 21,456,518.02 | 14,612,422.73 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 定期存款 | 179,744.44 | |
| 合计 | 179,744.44 | |

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 21,276,773.58 | 100.00 | | | 21,276,773.58 | 14,612,422.73 | 100.00 | | | 14,612,422.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 21,276,773.58 | / | | / | 21,276,773.58 | 14,612,422.73 | / | | / | 14,612,422.73 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 19,082,851.88 | | |
| 1 年以内小计 | 19,082,851.88 | | |
| 1 至 2 年 | 812,879.85 | | |
| 2 至 3 年 | 930,744.82 | | |
| 3 年以上 | 450,297.03 | | |
| 合计 | 21,276,773.58 | | |

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 出口退税 | | 1,343,301.05 |
| 保证金及押金 | 13,734,930.55 | 5,025,275.48 |
| 员工备用金 | 5,219,577.58 | 5,824,496.72 |
| 其他 | 2,322,265.45 | 2,419,349.48 |
| 合计 | 21,276,773.58 | 14,612,422.73 |

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|--------|---------------|-------|---------------------|----------|
| 单位 1 | 保证金及押金 | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 18.80 | |
| 单位 2 | 保证金及押金 | 2,850,000.00 | 1 年以内 | 13.39 | |
| 单位 3 | 保证金及押金 | 2,384,482.00 | 1 年以内 | 11.21 | |
| 单位 4 | 保证金及押金 | 1,474,740.38 | 1 年以内 | 6.93 | |
| 单位 5 | 其他 | 803,275.00 | 1 年以内 | 3.78 | |
| 合计 | / | 11,512,497.38 | / | 54.11 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

——其他应收款期末余额较期初余额增加 6,664,350.85 元，增幅 45.61%，主要系海关保证金增加所致。

——其他应收款期末余额主要为保证金及押金、员工备用金，因其回收风险不大，故不予计提坏账准备。

7、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 887,471,662.32 | 1,620,148.26 | 885,851,514.06 | 894,735,540.54 | 1,205,218.07 | 893,530,322.47 |
| 在产品 | 189,441,924.97 | 7,376,918.91 | 182,065,006.06 | 157,389,045.10 | 6,375,708.21 | 151,013,336.89 |
| 产成品 | 734,056,516.30 | 64,847,759.38 | 669,208,756.92 | 596,567,173.69 | 45,709,889.24 | 550,857,284.45 |

| | | | | | | |
|-------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 低值易耗品 | 4,085,519.32 | | 4,085,519.32 | 3,987,843.22 | | 3,987,843.22 |
| 开发成本 | 6,721,607.37 | | 6,721,607.37 | | | |
| 合计 | 1,821,777,230.28 | 73,844,826.55 | 1,747,932,403.73 | 1,652,679,602.55 | 53,290,815.52 | 1,599,388,787.03 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,205,218.07 | 441,187.75 | | 26,257.56 | | 1,620,148.26 |
| 在产品 | 6,375,708.21 | 3,821,522.66 | | 2,820,311.96 | | 7,376,918.91 |
| 产成品 | 45,709,889.24 | 23,195,892.37 | | 4,058,022.23 | | 64,847,759.38 |
| 合计 | 53,290,815.52 | 27,458,602.78 | | 6,904,591.75 | | 73,844,826.55 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

其他说明

不适用

10、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 77,376,334.12 | 100,325,567.09 |
| 预缴所得税 | 6,416,110.88 | 4,981,721.89 |
| 预付借款利息 | 2,155,118.95 | |
| 其他 | 4,854.30 | 34,374.27 |
| 合计 | 85,952,418.25 | 105,341,663.25 |

其他说明

不适用

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

☐适用 ☒不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

☐适用 ☒不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

☐适用 ☒不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐适用 ☒不适用

(3). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末 余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 65,603,920.12 | | | 18,606,795.52 | | 20,182,229.71 | 4,000,000.00 | | | 100,392,945.35 | |
| 东莞艾孚莱电子材料有限公司 | 7,598,922.02 | | | 4,601.36 | | | | | | 7,603,523.38 | |
| 广东绿晟环保股份有限公司 | 37,040,489.54 | 9,990,000.00 | | 2,627,712.18 | | 40,804.10 | | | | 49,699,005.82 | |
| 湖南万容科技股份有限公司 | 117,471,105.79 | | | -344,770.35 | | 41,204.29 | | | | 117,167,539.73 | |
| 小计 | 227,714,437.47 | 9,990,000.00 | | 20,894,338.71 | | 20,264,238.10 | 4,000,000.00 | | | 274,863,014.28 | |
| 合计 | 227,714,437.47 | 9,990,000.00 | | 20,894,338.71 | | 20,264,238.10 | 4,000,000.00 | | | 274,863,014.28 | |

其他说明

——公司对江苏联瑞新材料股份有限公司的其他权益变动系因其本期定向非公开发行股份使本公司持股比例被稀释，重新计算长期股权投资账面价值所致。

——广东绿晟环保股份有限公司各股东本期同比例出资，下属子公司东莞生益资本投资有限公司（以下简称“生益资本”）本期以货币对其增资 999 万元；其他权益变动系因广东绿晟环保股份有限公司下属子公司提取专项储备，公司按持股比例计算相应的权益所致。

——公司对湖南万容科技股份有限公司长期股权投资本期其他权益变动系湖南万容科技股份有限公司下属孙公司提取专项储备，公司按持股比例计算相应的权益所致。

——公司合营及联营企业情况详见本附注“九、3 在合营企业或联营企业中的权益”。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产**总表情况****(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 3,456,221,534.30 | 3,516,045,082.72 |
| 固定资产清理 | 0 | 0 |
| 合计 | 3,456,221,534.30 | 3,516,045,082.72 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其它设备 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,900,949,496.78 | 4,148,604,089.23 | 32,341,448.89 | 259,959,360.02 | 6,341,854,394.92 |
| 2. 本期增加金额 | 12,852,888.09 | 271,231,243.91 | 1,650,180.23 | 23,913,229.03 | 309,647,541.26 |
| （1）购置 | 544,649.21 | 10,764,469.50 | 1,360,311.44 | 13,048,333.34 | 25,717,763.49 |
| （2）在建工程转入 | 12,308,238.88 | 260,466,774.41 | 289,868.79 | 10,864,895.69 | 283,929,777.77 |
| 3. 本期减少金额 | 11,067,431.08 | 37,906,996.24 | 3,596,805.18 | 16,883,187.67 | 69,454,420.17 |
| （1）处置或报废 | 11,067,431.08 | 37,906,996.24 | 3,596,805.18 | 16,883,187.67 | 69,454,420.17 |
| 4. 期末余额 | 1,902,734,953.79 | 4,381,928,336.90 | 30,394,823.94 | 266,989,401.38 | 6,582,047,516.01 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 441,534,864.11 | 2,176,560,835.67 | 20,856,901.45 | 161,621,680.31 | 2,800,574,281.54 |
| 2. 本期增加金额 | 72,057,279.46 | 254,317,314.59 | 3,051,257.01 | 23,109,516.04 | 352,535,367.10 |
| （1）计提 | 72,057,279.46 | 254,317,314.59 | 3,051,257.01 | 23,109,516.04 | 352,535,367.10 |
| 3. 本期减少金额 | 5,790,662.64 | 27,416,952.25 | 3,402,646.52 | 15,908,436.18 | 52,518,697.59 |

| | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| (1) 处置或报废 | 5,790,662.64 | 27,416,952.25 | 3,402,646.52 | 15,908,436.18 | 52,518,697.59 |
| 4. 期末余额 | 507,801,480.93 | 2,403,461,198.01 | 20,505,511.94 | 168,822,760.17 | 3,100,590,951.05 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 24,179,930.44 | | 1,055,100.22 | 25,235,030.66 |
| 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 | | 24,179,930.44 | | 1,055,100.22 | 25,235,030.66 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,394,933,472.86 | 1,954,287,208.45 | 9,889,312.00 | 97,111,540.99 | 3,456,221,534.30 |
| 2. 期初账面价值 | 1,459,414,632.67 | 1,947,863,323.12 | 11,484,547.44 | 97,282,579.49 | 3,516,045,082.72 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|-------|---------------|
| 房屋建筑物 | 21,933,515.73 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------------|----------------|--------------|
| 陕西生益高新厂区厂房 | 11,701,234.12 | 办理产权资料尚在准备之中 |
| 生益电子生活废水处理池工程 | 1,070,722.81 | 相关资料已提交，待审批中 |
| 生益电子东城工厂食堂及活动中心工程 | 4,822,668.14 | 相关资料已提交，待审批中 |
| 生益电子东城工厂宿舍 | 18,685,040.77 | 相关资料已提交，待审批中 |
| 生益电子东城工厂厂房 | 121,227,085.09 | 相关资料已提交，待审批中 |
| 生益电子万江二厂 | 1,203,347.46 | 手续尚未完备 |

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

-截至 2018 年 12 月 31 日，公司下属孙公司常熟生益科技有限公司以原值为 246,781,225.19 元，净值为 226,512,585.05 元的房产为其向中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行借入 174,239,608.00 元的借款提供抵押担保，详见本附注“七、37 长期借款”。

固定资产清理

☐ 适用 ☒ 不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 850,455,648.66 | 295,358,238.40 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 850,455,648.66 | 295,358,238.40 |

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 在建工程 | 850,455,648.66 | | 850,455,648.66 | 295,358,238.40 | | 295,358,238.40 |
| 合计 | 850,455,648.66 | | 850,455,648.66 | 295,358,238.40 | | 295,358,238.40 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------|----------------|----------------------------|----------|-------------------|--------------------------|---------------------|-----------|
| 生益科技涂布法 无胶 FCCL 项目 | 164,550,000.00 | 63,432,913.78 | 87,753,659.39 | 118,027,826.74 | | 33,158,746.43 | 91.88 | 91.88 | | | | 自筹 |
| 陕西生益高新区 扩产二期工程 | 647,390,000.00 | 25,598,470.54 | 195,381,220.56 | | | 220,979,691.10 | 34.13 | 34.13 | | | | 自筹及 募集 |
| 生益电子2016年 东城一厂产能优 化提升及配套工 程 | 101,510,000.00 | 23,317,207.58 | 7,246,585.06 | 25,082,196.90 | | 5,481,595.74 | 95.47 | 95.47 | | | | 自筹 |
| 生益电子2017年 东城工厂二期扩 产工程 | 160,000,000.00 | 127,995,639.19 | 26,583,163.57 | 113,010,722.39 | | 41,568,080.37 | 97.36 | 97.36 | | | | 自筹 |
| 生益电子2018年 东城一厂产能优 化提升及配套工 程 | 170,000,000.00 | | 137,705,017.42 | 16,216,349.85 | | 121,488,667.57 | 81.00 | 81.00 | | | | 自筹 |
| 生益电子2018年 东城工厂三期扩 产工程 | 652,000,000.00 | | 57,907,090.54 | | | 57,907,090.54 | 8.88 | 8.88 | | | | 自筹 |
| 江苏生益一期工 程 | 490,960,000.00 | 19,736,080.00 | 155,843,156.06 | 452,172.10 | | 175,127,063.96 | 35.76 | 35.76 | | | | 自筹 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|-------|-------|--|--|---|-------|
| 生益科技研发办公大楼建设项目 | 307,640,000.00 | 326,422.33 | 81,732,745.50 | | | 82,059,167.83 | 26.67 | 26.67 | | | | 自筹及募集 |
| 江西生益一期工程 | 834,090,000.00 | | 51,977,407.98 | | | 51,977,407.98 | 6.23 | 6.23 | | | | 自筹及募集 |
| 其他 | | 34,951,504.98 | 61,346,175.61 | 35,589,543.45 | | 60,708,137.14 | | | | | | 自筹 |
| 合计 | 3,528,140,000.00 | 295,358,238.40 | 863,476,221.69 | 308,378,811.43 | | 850,455,648.66 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

☐适用 ☒不适用

18、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

19、油气资产

☐适用 ☒不适用

20、无形资产

(1). 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专有技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 331,805,771.52 | 0 | 33,037,667.31 | 8,244,124.66 | 373,087,563.49 |
| 2. 本期增加金额 | 72,625,399.62 | 28,138,573.93 | 1,910,461.56 | | 102,674,435.11 |
| (1) 购置 | 72,173,227.52 | 6,052,173.93 | | | 78,225,401.45 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| (4) 在建工程转入 | 452,172.10 | 22,086,400.00 | 1,910,461.56 | | 24,449,033.66 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 404,431,171.14 | 28,138,573.93 | 34,948,128.87 | 8,244,124.66 | 475,761,998.60 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 63,026,443.04 | | 19,069,638.72 | 7,113,172.67 | 89,209,254.43 |
| 2. 本期增加金额 | 7,895,304.35 | 949,743.00 | 4,152,691.05 | 142,857.09 | 13,140,595.49 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| (1) 计提 | 7,895,304.35 | 949,743.00 | 4,152,691.05 | 142,857.09 | 13,140,595.49 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 70,921,747.39 | 949,743.00 | 23,222,329.77 | 7,256,029.76 | 102,349,849.92 |
| 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 | 333,509,423.75 | 27,188,830.93 | 11,725,799.10 | 988,094.90 | 373,412,148.68 |
| 2. 期初账面价值 | 268,779,328.48 | 0 | 13,968,028.59 | 1,130,951.99 | 283,878,309.06 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------------|--------------|------------|
| 生益电子股份有限公司万江厂房用地 | 6,869,831.72 | 手续尚未完备 |

其他说明：

√适用 □不适用

——截至 2018 年 12 月 31 日，公司下属孙公司常熟生益科技有限公司以原值为 30,475,533.10 元，净值为 28,187,759.08 元的土地使用权为其向中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行借入 174,239,608.00 元的借款提供抵押担保，详见本附注“七、37 长期借款”。

21、开发支出

□适用 √不适用

22、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

23、长期待摊费用

☐ 适用 ☒ 不适用

24、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

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 122,845,905.17 | 18,469,732.43 | 114,226,390.44 | 17,279,319.66 |
| 固定资产累计折旧 | 854,299.87 | 128,144.98 | 1,069,985.27 | 160,497.79 |
| 无形资产累计摊销 | 664,820.07 | 99,723.01 | | |
| 期权费用 | | | 45,592,542.12 | 6,838,881.32 |
| 递延收益 | 103,060,587.72 | 17,009,845.58 | 72,065,623.64 | 12,534,989.25 |
| 交易性金融资产 | 8,823,973.61 | 2,205,993.40 | | |
| 应付职工薪酬 | 894,600.00 | 134,190.00 | 894,600.00 | 134,190.00 |
| 可抵扣亏损 | 11,881,214.16 | 2,101,720.75 | 6,996,615.03 | 1,485,853.86 |
| 合计 | 249,025,400.60 | 40,149,350.15 | 240,845,756.50 | 38,433,731.88 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 可转债的账面价值与计税基础之差异 | 291,806,873.21 | 43,771,030.98 | 370,061,552.53 | 55,509,232.88 |
| 公允价值变动收益 | | | 15,927,514.11 | 3,981,878.53 |
| 一次性抵扣 500 万元以下的固定资产 | 7,174,151.97 | 1,076,122.80 | | |
| 合计 | 298,981,025.18 | 44,847,153.78 | 385,989,066.64 | 59,491,111.41 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 1,373,360.58 | |
| 合计 | 1,373,360.58 | |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|------|----|
| 2023 年 | 1,373,360.58 | | |
| 合计 | 1,373,360.58 | | / |

其他说明：

□适用 √不适用

25、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|------|
| 预付工程及土地款 | 239,236,300.07 | |
| 合计 | 239,236,300.07 | |

其他说明：

——按预付对象归集的 2018 年 12 月 31 日的其他非流动资产明细列示如下：

| 单 位 | 与本公司关系 | 金 额 | 账 龄 | 备 注 |
|------|--------|----------------|-------|--------|
| 单位 1 | 非关联关系 | 42,284,043.00 | 1 年以内 | 依约预付款项 |
| 单位 2 | 非关联关系 | 40,256,942.00 | 1 年以内 | 依约预付款项 |
| 单位 3 | 非关联关系 | 20,064,102.00 | 1 年以内 | 依约预付款项 |
| 单位 4 | 非关联关系 | 17,386,874.40 | 1 年以内 | 依约预付款项 |
| 单位 5 | 非关联关系 | 12,840,000.00 | 1 年以内 | 依约预付款项 |
| 合 计 | | 132,831,961.40 | | |

26、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|------------------|
| 质押借款 | | 62,868,260.75 |
| 抵押借款 | | |
| 保证借款 | 185,000,000.00 | 109,553,137.19 |
| 信用借款 | 638,674,136.36 | 1,246,818,769.80 |
| 合计 | 823,674,136.36 | 1,419,240,167.74 |

短期借款分类的说明：

——截止 2018 年 12 月 31 日，短期借款余额为 823,674,136.36 元，借款利率在 3.62%至 5.00% 之间。其中，保证借款系下属子公司苏州生益科技有限公司为孙公司常熟生益科技有限公司向中国建设银行苏州工业园区支行借入 108,000,000.00 元的借款、向中国银行苏州园区支行借入 42,000,000.00 元的借款、向宁波银行苏州分行借入 35,000,000.00 元的借款提供连带责任保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应付票据 | 45,667,615.33 | 6,000,000.00 |
| 应付账款 | 1,849,748,800.18 | 1,973,894,726.96 |
| 合计 | 1,895,416,415.51 | 1,979,894,726.96 |

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用**应付票据****(1). 应付票据列示**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 45,667,615.33 | 6,000,000.00 |
| 合计 | 45,667,615.33 | 6,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付账款**(1). 应付账款列示**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 1 年以内 | 1,828,107,099.32 | 1,924,753,334.02 |
| 1-2 年 | 10,877,305.64 | 38,498,654.27 |
| 2-3 年 | 8,301,495.29 | 2,637,365.55 |
| 3 年以上 | 2,462,899.93 | 8,005,373.12 |
| 合计 | 1,849,748,800.18 | 1,973,894,726.96 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|------|---------------|-----------|
| 单位 1 | 3,618,850.00 | 设备尾款 |
| 单位 2 | 2,180,398.67 | 设备尾款 |
| 单位 3 | 2,104,128.61 | 设备尾款 |
| 单位 4 | 1,902,312.25 | 设备尾款 |
| 单位 5 | 1,372,000.00 | 设备尾款 |
| 合计 | 11,177,689.53 | / |

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

30、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 2,772,047.02 | 5,500,873.02 |
| 1-2 年 | 34,063.26 | 14,815.41 |
| 2-3 年 | 12,055.41 | 35,786.57 |
| 3 年以上 | 36,234.34 | 23,971.21 |
| 合计 | 2,854,400.03 | 5,575,446.21 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

31、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 285,491,210.55 | 1,155,280,814.44 | 1,151,281,024.16 | 289,491,000.83 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 287,381.34 | 62,348,748.87 | 62,328,716.80 | 307,413.41 |
| 三、辞退福利 | | 216,116.08 | 216,116.08 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 285,778,591.89 | 1,217,845,679.39 | 1,213,825,857.04 | 289,798,414.24 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 280,922,368.25 | 1,022,303,726.89 | 1,018,686,496.88 | 284,539,598.26 |
| 二、职工福利费 | | 48,336,628.72 | 48,336,628.72 | |
| 三、社会保险费 | 142,166.44 | 27,614,705.42 | 27,604,373.02 | 152,498.84 |

| | | | | |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 其中：医疗保险费 | 115,369.50 | 22,481,320.15 | 22,473,359.95 | 123,329.70 |
| 工伤保险费 | 21,765.40 | 2,068,494.69 | 2,069,653.12 | 20,606.97 |
| 生育保险费 | 5,031.54 | 3,064,890.58 | 3,061,359.95 | 8,562.17 |
| 四、住房公积金 | 792,377.00 | 37,976,867.32 | 37,814,612.32 | 954,632.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,634,298.86 | 19,048,886.09 | 18,838,913.22 | 3,844,271.73 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 285,491,210.55 | 1,155,280,814.44 | 1,151,281,024.16 | 289,491,000.83 |

(3). 设定提存计划列示

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 277,318.26 | 59,838,543.75 | 59,819,154.24 | 296,707.77 |
| 2、失业保险费 | 10,063.08 | 2,510,205.12 | 2,509,562.56 | 10,705.64 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 287,381.34 | 62,348,748.87 | 62,328,716.80 | 307,413.41 |

其他说明：

√适用 □不适用

——应付职工薪酬余额主要系公司计提的2018年12月工资、年终奖金及业绩激励基金，不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

32、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 18,602,396.27 | 29,441,403.87 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 36,257,210.48 | 37,296,335.04 |
| 个人所得税 | 3,545,943.62 | 5,993,682.86 |
| 城市维护建设税 | | |
| 其他 | 15,912,345.02 | 12,597,985.07 |
| 合计 | 74,317,895.39 | 85,329,406.84 |

其他说明：

不适用

33、其他应付款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 7,759,823.14 | 4,662,447.73 |
| 应付股利 | 62,466.69 | 62,466.69 |
| 其他应付款 | 88,079,918.67 | 92,694,164.04 |
| 合计 | 95,902,208.50 | 97,419,078.46 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 3,616,257.77 | 1,274,706.17 |
| 企业债券利息 | 958,148.79 | 562,191.78 |
| 短期借款应付利息 | 3,185,416.58 | 2,825,549.78 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 7,759,823.14 | 4,662,447.73 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|-----------|
| 普通股股利 | 62,466.69 | 62,466.69 |
| 合计 | 62,466.69 | 62,466.69 |

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：

主要系个别法人股股东尚未领取股利所致。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付费用 | 71,359,823.08 | 68,264,790.46 |
| 保证金及押金 | 7,380,285.24 | 3,871,592.15 |
| 其他 | 9,339,810.35 | 20,557,781.43 |
| 合计 | 88,079,918.67 | 92,694,164.04 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

34、持有待售负债

□ 适用 √ 不适用

35、1 年内到期的非流动负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 595,555,108.00 | 214,223,125.00 |
| 合计 | 595,555,108.00 | 214,223,125.00 |

其他说明：

不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

□ 适用 √ 不适用

短期应付债券的增减变动：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

37、长期借款**(1). 长期借款分类**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 95,952,000.00 | 185,954,484.00 |
| 保证借款 | 68,750,000.00 | 281,250,000.00 |
| 信用借款 | 374,774,000.00 | 304,767,500.00 |
| 合计 | 539,476,000.00 | 771,971,984.00 |

长期借款分类的说明：

——保证借款系下属子公司陕西生益科技有限公司向中国进出口银行陕西省分行借入的由本公司提供无限连带责任保证担保的借款。

——抵押借款系下属孙公司常熟生益科技有限公司以其房产、土地使用权作为抵押并由下属子公司苏州生益科技有限公司提供无限连带责任保证担保向中国建设银行股份有限公司苏州工业园区支行借入的款项。

——截止 2018 年 12 月 31 日，公司保证借款余额 281,250,000.00 元（其中 212,500,000.00 元反映于一年内到期的非流动负债），借款利率介于 2.65%至 4.66%之间；抵押借款余额 174,239,608.00 元（其中 78,287,608.00 元反映于一年内到期的非流动负债），借款利率介于 2.20%至 4.83%之间；信用借款余额 679,541,500.00 元（其中 304,767,500.00 元反映于一年内到期的非流动负债），借款利率介于 2.92%至 5.46%之间。

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

38、应付债券

(1). 应付债券

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 可转换公司债券 | 1,508,066,126.79 | 1,429,938,447.47 |
| 合计 | 1,508,066,126.79 | 1,429,938,447.47 |

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 本期转股/回售 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|-----|--------------|------|------------------|------------------|------|---------|---------------|------------|------|------------------|
| 生益转债 | 100 | 2017. 11. 24 | 6 年 | 1,800,000,000.00 | 1,429,938,447.47 | | | 78,254,679.32 | 127,000.00 | | 1,508,066,126.79 |
| 合计 | / | / | / | 1,800,000,000.00 | 1,429,938,447.47 | | | 78,254,679.32 | 127,000.00 | | 1,508,066,126.79 |

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

(1) 根据公司《发行可转换公司债券发行公告》，公司可转换公司债券“生益转债”于2018年5月30日起进入转股期。生益转债发行时的初始转股价格为每股人民币17.34元，公司在2018年5月28日实施2017年度每10股派发现金股息人民币4.50元（含税）、同时以资本公积转增股本（每10股转增4.5股）的利润分配方案后，可转债转股价格自2018年5月28日调整为每股人民币11.62元。

转股时间：2018年5月30日至2023年11月23日。

(2) 根据《广东生益科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司变更可转换公司债券募集资金投资项目触发可转债回售条款。

回售价格：100.20元/张（含当期利息）

回售期：2018年7月25日至2018年7月31日

回售资金发放日：2018年8月3日

转股及回售情况：2018年5月30日至2018年12月31日期间，累计共有96,000.00元“生益转债”转换成公司股票、转股数为8,257股；累计回售“生益转债”31,000.00元。截至2018年12月31日，尚未转股的可转债金额为1,799,873,000.00元，占可转债发行总量的99.992944%。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

公司发行债券面值总额1,800,000,000.00元，支付发行费（含税）28,689,000.00元，根据同类债券但没有转股权的债券的市场利率为实际利率计算应付债券负债的现值计入应付债券，权益现值部分计入其他权益工具，发行费用在债券的负债现值和权益现值之间进行分摊。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

——应付债券说明：根据公司2016年第一次股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会于2017年11月22日出具的“证监许可[2017]1682号”《关于核准广东生益科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司于2017年11月24日公开发行1,800万张可转换公司债券，按面值发行，发行总额180,000万元。

本次发行可转换公司债券募集资金总额 180,000 万元，均以人民币形式缴入，扣除承销费、保荐费及其他发行费用 2,706.51 万元，净筹得人民币 177,293.49 万元，本次募集资金均存放于董事会指定的募集资金专项账户中，用于以下项目：①广东生益科技股份有限公司研发办公大楼建设项目和年产 1,700 万平方米覆铜板及 2,200 万平米商品粘结片建设项目（2018 年 5 月 28 日召开的生益转债 2018 年第一次债券持有人会议及 2018 年 7 月 17 日召开的生益科技 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更可转换公司债券部分募投项目的议案》，同意将原“年产 1,700 万平方米覆铜板及 2,200 万平米商品粘结片建设项目”变更为子公司江西生益科技有限公司“年产 3,000 万平方米覆铜板项目”）；②子公司陕西生益科技有限公司高导热与高密度印制线路板用覆铜板产业化项目（二期）。

本次发行的可转债信用评级为 AA+，债券发行期限为 6 年，即 2017 年 11 月 24 日至 2023 年 11 月 23 日。票面利率：第一年为 0.3%、第二年为 0.5%、第三年为 1.0%、第四年为 1.3%、第五年为 1.5%、第六年为 1.8%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。计息起始日为可转换公司债券发行首日。每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。在可转债到期日之后的 5 个工作日内，公司将偿付所有到期未转股的可转债本金和最后一年利息。

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

40、长期应付职工薪酬

☐ 适用 ☒ 不适用

41、预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

42、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 73,718,300.14 | 113,344,024.23 | 12,569,779.21 | 174,492,545.16 | / |
| 合计 | 73,718,300.14 | 113,344,024.23 | 12,569,779.21 | 174,492,545.16 | / |

涉及政府补助的项目：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--|---------------|----------------|-------------|---------------|-----------|----------------|-------------|
| 高性能挠性覆铜板的产业化项目 | 10,100,000.01 | | | 1,683,333.32 | | 8,416,666.69 | 与资产相关 |
| 高效散热封装基板用覆铜板的关键技术研发与产业化 | 6,000,000.00 | | | 750,000.00 | | 5,250,000.00 | 与资产相关 |
| 应用于物联网的新型基板材料的研究开发 | 8,500,000.02 | | | 1,416,666.64 | | 7,083,333.38 | 与资产相关 |
| 国家电子电路基材工程技术开发 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | - | 与资产相关 |
| 3G 通讯基站设备用高频 PCB 基板材料研发应用 | 900,000.00 | | | 150,000.00 | | 750,000.00 | 与资产相关 |
| 东莞市通讯用高端印制电路板工程技术研究开发中心 | 324,470.39 | | | 109,993.01 | | 214,477.38 | 与资产相关 |
| 脉冲电镀改造对高厚径比印制电路板深镀能力的提升技术改造项目 | 768,206.11 | | | 89,250.28 | | 678,955.83 | 与资产相关 |
| 常熟项目投资专项资金 | 17,251,456.94 | | | 365,110.20 | | 16,886,346.74 | 与资产相关 |
| 2015 年工业转型升级强基工程项目（电子电路用高频微波及高密度封装覆铜板的产业化） | 24,814,166.67 | 22,930,000.00 | | 6,077,499.99 | | 41,666,666.68 | 与资产相关 |
| 高密度封装用覆铜板研发试验平台建设 | 4,000,000.00 | | | 500,000.00 | | 3,500,000.00 | 与资产相关 |
| 高频特种覆铜板项目产业扶持金 | | 15,875,500.00 | | 367,925.77 | | 15,507,574.23 | 与资产相关 |
| 九江经济开发区扶持入园企业发展专项基金 | | 70,538,524.23 | | | | 70,538,524.23 | 与资产相关 |
| 高导热与高密度印制路线板用覆铜板产业化项目 | | 3,600,000.00 | | | | 3,600,000.00 | 与资产相关 |
| 数字化车间建设项目 | | 400,000.00 | | | | 400,000.00 | 与资产相关 |
| 其他 | 560,000.00 | | | 532,160.00 | 27,840.00 | | 与资产/收益相关 |
| 合计 | 73,718,300.14 | 113,344,024.23 | | 12,541,939.21 | 27,840.00 | 174,492,545.16 | |

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

43、其他非流动负债

☐ 适用 ☒ 不适用

44、股本

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 1,457,499,740.00 | 2,981,886.00 | | 657,009,284.00 | | 659,991,170.00 | 2,117,490,910.00 |

其他说明：

——公司本期发行新股系股权激励对象行权及“生益转债”转股所致，详见附注“七、38 应付债券及十三、股份支付”。

45、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☒ 适用 ☐ 不适用

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|---------------|----------------|------|------|----------|-----------|---------------|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 生益转债 | 18,000,000.00 | 294,401,283.70 | | | 1,270.00 | 20,771.64 | 17,998,730.00 | 294,380,512.06 |
| 合计 | 18,000,000.00 | 294,401,283.70 | | | 1,270.00 | 20,771.64 | 17,998,730.00 | 294,380,512.06 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注“七、38 应付债券”。

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

46、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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） | 1,252,529,022.66 | 17,001,772.29 | 657,009,284.00 | 612,521,510.95 |
| 其他资本公积 | 26,185,610.62 | 20,264,238.10 | 12,306,681.32 | 34,143,167.40 |
| 合计 | 1,278,714,633.28 | 37,266,010.39 | 669,315,965.32 | 646,664,678.35 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

——股本溢价本期增加额 17,001,772.29 元，其中：（1）5,754,325.13 元系公司股票期权激励对象缴纳的新增出资款超过股本的部分；（2）6,516,300.00 元系员工行权时及最后放弃行权的股票期权从其他资本公积转入股本溢价所致；（3）4,646,215.78 元系已行权股票期权成本与所得税税前可抵扣费用的差额对应的税额；（4）84,931.38 元系因本期可转债转股及回购变动所致。

——股本溢价本期减少额 657,009,284.00 元系本期资本公积转增股本所致。

——其他资本公积本期增加 20,264,238.10 元系按照权益法核算联营企业江苏联瑞新材料股份有限公司、广东绿晟环保股份有限公司、湖南万容科技股份有限公司除综合收益以及利润分配以外其他所有者权益中所享有的份额。

——其他资本公积本期减少 12,306,681.32 元，其中：（1）6,516,300.00 元系股票期权行权及放弃行权时转入股本溢价所致；（2）5,790,381.32 元系股票期权上期预计税前可抵扣金额超过期权成本部分确认的递延所得税资产随着本期行权相应转回。

47、库存股

□适用 √不适用

48、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 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：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 | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -6,193,891.00 | 13,307,577.06 | | | 13,307,577.06 | | 7,113,686.06 |

| | | | | | | | |
|------------|---------------|---------------|--|--|---------------|--|--------------|
| 外币财务报表折算差额 | -6,193,891.00 | 13,307,577.06 | | | 13,307,577.06 | | 7,113,686.06 |
| 其他综合收益合计 | -6,193,891.00 | 13,307,577.06 | | | 13,307,577.06 | | 7,113,686.06 |

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：

不适用

49、专项储备

☐ 适用 ☒ 不适用

50、盈余公积

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|----------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 745,730,499.46 | 116,416,973.92 | | 862,147,473.38 |
| 合计 | 745,730,499.46 | 116,416,973.92 | | 862,147,473.38 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

51、未分配利润

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,247,663,776.16 | 1,732,468,009.74 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 2,247,663,776.16 | 1,732,468,009.74 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,000,468,630.58 | 1,074,663,320.02 |
| 减：提取法定盈余公积 | 116,416,973.92 | 80,740,852.18 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 657,009,283.95 | 478,726,701.42 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 2,474,706,148.87 | 2,247,663,776.16 |

52、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 11,802,745,096.66 | 9,304,942,094.23 | 10,617,994,698.70 | 8,427,490,742.67 |
| 其他业务 | 178,336,637.79 | 19,203,233.08 | 131,905,324.78 | 15,729,823.15 |
| 合计 | 11,981,081,734.45 | 9,324,145,327.31 | 10,749,900,023.48 | 8,443,220,565.82 |

53、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 28,354,310.45 | 33,667,441.09 |
| 教育费附加 | 12,151,409.63 | 14,428,903.33 |
| 地方教育附加 | 8,101,669.24 | 9,619,268.88 |
| 房产税 | 17,792,639.44 | 15,934,952.85 |
| 土地使用税 | 5,312,685.44 | 4,463,314.80 |
| 车船使用税 | 35,540.76 | 37,983.80 |
| 印花税 | 7,435,408.92 | 6,197,761.87 |
| 水利建设基金 | 837,323.63 | 1,329,482.84 |
| 环保税 | 400,467.58 | |
| 其他 | | 610.42 |
| 合计 | 80,421,455.09 | 85,679,719.88 |

其他说明：

不适用

54、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 销售费用 | 243,669,568.04 | 229,776,589.69 |
| 合计 | 243,669,568.04 | 229,776,589.69 |

其他说明：

销售费用主要是运保费、销售人员薪酬、报关费、差旅费、业务招待费、销售佣金等。

55、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 484,026,813.51 | 438,589,890.57 |
| 合计 | 484,026,813.51 | 438,589,890.57 |

其他说明：

管理费用主要是管理人员薪酬、折旧摊销、软件维护及咨询服务费、业务招待费、办公费、维修及物料消耗等。

56、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 研发费用 | 528,797,713.93 | 245,480,403.94 |
| 合计 | 528,797,713.93 | 245,480,403.94 |

其他说明：

不适用

57、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 170,962,133.52 | 95,137,932.28 |
| 利息收入 | -17,620,905.09 | -3,293,384.28 |
| 汇兑损益 | 25,375,614.76 | -9,223,005.26 |
| 其他 | 6,049,203.77 | 4,129,214.88 |
| 合计 | 184,766,046.96 | 86,750,757.62 |

其他说明：

不适用

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | -1,417,676.61 | 6,013,223.61 |
| 二、存货跌价损失 | 27,471,725.26 | 21,729,962.14 |
| 合计 | 26,054,048.65 | 27,743,185.75 |

其他说明：

不适用

59、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 科技三项经费补贴 | 18,248,903.24 | 11,535,688.07 |
| 专项奖励金 | 27,087,049.71 | 27,628,601.08 |
| 其他 | 7,976,861.74 | 9,970,954.36 |
| 合计 | 53,312,814.69 | 49,135,243.51 |

其他说明：

不适用

60、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 20,894,338.71 | 18,237,600.85 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 296,109.23 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 2,963,372.00 | 1,917,547.75 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -73,663.27 | 87,939.48 |
| 合计 | 23,784,047.44 | 20,539,197.31 |

其他说明：

——按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 18,606,795.52 | 13,947,828.78 |
| 东莞艾孚莱电子材料有限公司 | 4,601.36 | -231,334.41 |
| 香港艾孚莱电子材料有限公司 | - | 56,831.39 |
| 广东绿晟环保股份有限公司 | 2,627,712.18 | 2,494,029.37 |
| 湖南万容科技股份有限公司 | -344,770.35 | 1,970,245.72 |
| 合 计 | 20,894,338.71 | 18,237,600.85 |

61、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | -24,751,487.72 | 42,837,859.25 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | -24,751,487.72 | 42,837,859.25 |

其他说明：

——本期公允价值变动收益-24,751,487.72 元，系全资子公司东莞生益资本投资有限公司期末持有的权益工具投资浮亏所致。

62、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|------------|
| 处置固定资产 | 67,182,094.15 | 865,071.10 |
| 合计 | 67,182,094.15 | 865,071.10 |

其他说明：

不适用

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 495,900.00 | 3,025,182.49 | 495,900.00 |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 其他 | 5,782,244.97 | 1,794,388.23 | 5,782,244.97 |
| 合计 | 6,278,144.97 | 4,819,570.72 | 6,278,144.97 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------------|--------------|-------------|
| 其他 | 495,900.00 | 3,025,182.49 | 与收益相关 |
| 合计 | 495,900.00 | 3,025,182.49 | |

其他说明：

□适用 √不适用

64、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 9,568,968.83 | 3,303,729.80 | 9,568,968.83 |
| 其中：固定资产处置损失 | 9,568,968.83 | 3,303,729.80 | 9,568,968.83 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 30,000.00 | 200,000.00 | 30,000.00 |
| 罚款支出 | 219,781.78 | 72,631.60 | 219,781.78 |
| 其他 | 2,573,273.87 | 4,559,206.56 | 2,573,273.87 |
| 合计 | 12,392,024.48 | 8,135,567.96 | 12,392,024.48 |

其他说明：

不适用

65、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 175,235,387.94 | 168,344,762.48 |
| 递延所得税费用 | -17,582,726.42 | 21,033,724.43 |
| 合计 | 157,652,661.52 | 189,378,486.91 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 1,222,614,350.01 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 183,392,152.50 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,080,723.90 |
| 税率变化 | 1,687,615.22 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -2,076,793.54 |
| 非应税收入的影响 | -737,271.24 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,908,130.77 |
| 其他纳税调减事项（加计扣除）影响 | -20,421,343.46 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 343,340.15 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -3,362,444.98 |
| 所得税费用 | 157,652,661.52 |

其他说明：

□适用 √不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“七、48 其他综合收益”。

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|---------------|
| 政府补助 | 152,942,987.88 | 41,645,521.30 |
| 利息收入 | 17,441,160.65 | 3,293,384.28 |
| 其他 | 4,739,172.00 | 547,928.06 |
| 合计 | 175,123,320.53 | 45,486,833.64 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

公司 2018 及 2017 年度收到的其他与经营活动有关的现金为 175,123,320.53 元及 45,486,833.64 元。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 运输费 | 102,558,027.22 | 96,609,366.08 |
| 软件维护及咨询服务费 | 34,909,290.27 | 36,326,180.33 |
| 业务招待费 | 21,501,600.76 | 18,873,049.85 |
| 维修费 | 20,797,897.17 | 15,134,342.06 |
| 水电费 | 10,967,703.74 | 9,937,526.00 |
| 保险费 | 11,770,326.40 | 9,241,941.22 |
| 差旅费 | 13,367,808.06 | 12,153,333.30 |
| 会议、团体活动费 | 10,565,059.66 | 11,389,087.41 |
| 办公费 | 8,032,616.36 | 6,896,970.54 |
| 销售佣金 | 31,299,476.16 | 22,991,899.49 |
| 体系认证费 | 4,929,954.29 | 4,671,392.90 |
| 电讯、邮政费 | 4,170,067.31 | 4,274,142.09 |
| 报关费 | 5,279,290.56 | 3,983,758.81 |
| 环境保护费 | 4,258,418.26 | 3,373,231.43 |
| 其他 | 29,467,043.87 | 59,760,006.26 |
| 合计 | 313,874,580.09 | 315,616,227.77 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

公司 2018 及 2017 年度支付的其他与经营活动有关的现金为 313,874,580.09 元及 315,616,227.77 元。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|----------|
| 工程项目相关保证金、股票交易手续费等 | 2,866,362.91 | 2,615.55 |
| 合计 | 2,866,362.91 | 2,615.55 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|--------------|
| 收回信用证保证金 | 10,186,256.19 | 2,646,271.81 |
| 合计 | 10,186,256.19 | 2,646,271.81 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 支付票据、信用证、保函保证金 | 24,432,538.17 | |
| 支付融资手续 | 4,976,699.44 | 2,875,283.02 |
| 合计 | 29,409,237.61 | 2,875,283.02 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

68、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,064,961,688.49 | 1,113,341,797.23 |
| 加：资产减值准备 | 26,054,048.65 | 27,743,185.75 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 352,535,367.10 | 352,499,073.57 |
| 无形资产摊销 | 13,140,595.49 | 10,560,394.39 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -67,182,094.15 | -865,071.10 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 9,568,968.83 | 3,303,729.80 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 24,751,487.72 | -42,837,859.25 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 185,669,944.53 | 98,718,206.19 |

| | | |
|------------------------------|-------------------|-------------------|
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -23,784,047.44 | -20,539,197.31 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -7,505,999.59 | 18,301,936.53 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -14,643,957.63 | 2,761,750.58 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -176,002,219.48 | -482,402,905.89 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -160,235,839.43 | -1,005,128,510.21 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 109,877,076.37 | 518,935,817.26 |
| 其他 | | -1,246,460.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,337,205,019.46 | 593,145,887.37 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,100,931,878.82 | 2,205,125,908.73 |
| 减：现金的期初余额 | 2,205,125,908.73 | 576,270,764.36 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,104,194,029.91 | 1,628,855,144.37 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,100,931,878.82 | 2,205,125,908.73 |
| 其中：库存现金 | 115,621.74 | 140,770.81 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,100,191,626.20 | 2,204,527,982.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 624,630.88 | 457,155.78 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |

| | | |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,100,931,878.82 | 2,205,125,908.73 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐ 适用 ☒ 不适用

70、所有权或使用权受到限制的资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|----------------|--------------------|
| 货币资金 | 24,432,538.17 | 用于开具信用证、银行保函及票据保证金 |
| 固定资产 | 226,512,585.05 | 用于银行借款抵押 |
| 无形资产 | 28,187,759.08 | 用于银行借款抵押 |
| 合计 | 279,132,882.30 | / |

其他说明：

不适用

71、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|-------|----------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 35,830,086.31 | 6.86 | 245,794,392.09 |
| 欧元 | 1,045.02 | 7.85 | 8,203.41 |
| 港币 | 3,099,433.39 | 0.88 | 2,727,501.38 |
| 日元 | 901,744.00 | 0.062 | 55,908.13 |
| 新台币 | 371,627.00 | 0.22 | 81,757.94 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 98,044,496.11 | 6.86 | 672,585,243.31 |
| 欧元 | 596,667.64 | 7.85 | 4,683,840.97 |
| 港币 | 4,367,257.64 | 0.88 | 3,843,186.72 |
| 日元 | 775,000.00 | 0.062 | 48,050.00 |
| 其他应收款 | | | |

| | | | |
|------------|----------------|-------|----------------|
| 美元 | 14,233.89 | 6.86 | 97,644.49 |
| 港元 | 124,840.75 | 0.88 | 109,859.86 |
| 新台币 | 358,895.00 | 0.22 | 78,956.90 |
| 短期借款 | | | |
| 美元 | 5,258,620.46 | 6.86 | 36,074,136.36 |
| 应付账款 | | | |
| 美元 | 53,014,553.12 | 6.86 | 363,679,834.40 |
| 欧元 | 518,725.20 | 7.85 | 4,071,992.82 |
| 港元 | 1,238,582.32 | 0.88 | 1,089,952.44 |
| 日元 | 136,975,758.00 | 0.062 | 8,492,497.00 |
| 应付利息 | | | |
| 美元 | 112,165.35 | 6.86 | 769,454.30 |
| 日元 | 117,235.00 | 0.062 | 7,268.57 |
| 其他应付款 | | | |
| 美元 | 610,729.27 | 6.86 | 4,189,602.79 |
| 港元 | 388,510.12 | 0.88 | 341,888.91 |
| 新台币 | 869,503.00 | 0.22 | 191,290.66 |
| 一年内到期非流动负债 | | | |
| 美元 | 1,942,800.00 | 6.86 | 13,327,608.00 |
| 日元 | 80,000,000.00 | 0.062 | 4,960,000.00 |
| 长期借款 | | | |
| 美元 | 10,900,000.00 | 6.86 | 74,774,000.00 |
| 日元 | 96,000,000.00 | 0.062 | 5,952,000.00 |

其他说明：

不适用

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

√适用 □不适用

公司下属子公司生益科技（香港）有限公司位于中国香港特别行政区，其选择当地主要流通货币港币作为记账本位币，自成立起未发生变化。

在编制合并报表时将企业境外经营的财务报表折算为以母公司记账本位币反映，采用的折算汇率列示如下：

| 项 目 | 资产负债表 资产、负债项目 | 利润表 收入、费用项目 | 实收资本 |
|------|------------------|----------------|--------|
| 折算汇率 | 资产负债表日即期汇率 0.88 | 交易发生日近似汇率 | 历史即期汇率 |

72、套期

□适用 √不适用

73、政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-----------|---------------|-------|---------------|
| 与收益相关政府补助 | 38,126,695.65 | 其他收益 | 38,126,695.65 |
| 与资产相关政府补助 | 12,541,939.21 | 其他收益 | 12,541,939.21 |
| 财政贴息 | 1,004,208.00 | 财务费用 | 1,004,208.00 |
| 与收益相关政府补助 | 495,900.00 | 营业外收入 | 495,900.00 |
| 合计 | 52,168,742.86 | - | 52,168,742.86 |

(2). 政府补助退回情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 原因 |
|-------------------|-----------|---------------------|
| 2015 年度东城街道科技创新项目 | 27,840.00 | 项目实际投入总额未达到合同计划投入总额 |

其他说明：

不适用

74、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

——东莞生益房地产开发有限公司成立于 2018 年 1 月 16 日，注册资本为人民币 5,000 万元，公司持有 100.00% 股权，详见“九、1 在子公司的权益”。东莞生益房地产开发有限公司自成立之日起纳入合并范围。

——吉安生益电子有限公司成立于 2018 年 11 月 12 日，系公司下属子公司生益电子股份有限公司出资设立的全资子公司，注册资本为 10,000.00 万元人民币，截止 2018 年 12 月 31 日实际出资 400.00 万元。吉安生益电子有限公司自成立之日起纳入合并范围。

6、 其他

☐适用 ☒不适用

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

√适用 □不适用

| 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 | |
| 陕西生益科技有限公司 | 咸阳 | 咸阳 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 苏州生益科技有限公司 | 苏州 | 苏州 | 制造业 | 87.363 | | 投资设立 |
| 生益科技(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00 | | 投资设立 |
| 生益电子股份有限公司 | 东莞 | 东莞 | 制造业 | 78.665 | | 非同一控制下合并 |
| 东莞生益资本投资有限公司 | 东莞 | 东莞 | 投资 | 100.00 | | 投资设立 |
| 江苏生益特种材料有限公司 | 南通 | 南通 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 江西生益科技有限公司 | 九江 | 九江 | 制造业 | 100.00 | | 投资设立 |
| 东莞生益房地产开发有限公司 | 东莞 | 东莞 | 房地产业 | 100.00 | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

——持有子公司股份或权益及其变化

| 企业名称 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|--------------|-------------------|--------|----------------|------|-------------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | | | 金额 | 比例(%) |
| 生益科技(香港)有限公司 | HKD303,180,000.00 | 100.00 | - | - | HKD303,180,000.00 | 100.00 |
| 苏州生益科技有限公司 | 648,121,115.79 | 87.363 | - | - | 648,121,115.79 | 87.363 |
| 陕西生益科技有限公司 | 654,883,500.00 | 100.00 | 700,000,000.00 | - | 1,354,883,500.00 | 100.00 |
| 生益电子股份有限公司 | 523,482,175.00 | 78.665 | - | - | 523,482,175.00 | 78.665 |
| 东莞生益资本投资有限公司 | 230,700,000.00 | 100.00 | - | - | 230,700,000.00 | 100.00 |

| 企业名称 | 期初余额 | | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | |
|---------------|---------------|--------|----------------|------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | | | 金额 | 比例(%) |
| 江苏生益特种材料有限公司 | 60,000,000.00 | 100.00 | 180,000,000.00 | - | 240,000,000.00 | 100.00 |
| 江西生益科技有限公司 | - | - | 400,000,000.00 | - | 400,000,000.00 | 100.00 |
| 东莞生益房地产开发有限公司 | - | - | 50,000,000.00 | - | 50,000,000.00 | 100.00 |

——生益科技(香港)有限公司系公司 2006 年于香港设立的全资子公司,原注册资本为 318 万元港币。2016 年 3 月经公司董事会决议,由公司对生益科技(香港)有限公司增资 30,000 万元港币,将注册资本增加至 30,318 万元港币。截止 2018 年 12 月 31 日,实收资本为 30,318 万元港币。

——苏州生益科技有限公司系由公司与伟华电子有限公司共同出资,经苏州工业园区管理委员会“苏园管复字【2002】81 号”批准,于 2002 年 7 月 24 日注册成立的中外合资企业。公司 2015 年 9 月第一次临时股东大会审议通过《关于拟对苏州生益科技有限公司进行增资的议案》及 2016 年 1 月第八届董事会第八次会议审议通过《关于对苏州生益进行增资的议案》,同意公司以苏州生益 2015 年末经审计净资产为基准,在 2016 年单方面向苏州生益增资 50,000.00 万元人民币,注册资本由原 37,500.00 万元人民币增加至 74,187.111579 万元人民币,公司持股比例由原 75.00%增至 87.3630%,本次增资已于 2016 年 10 月全额缴足,截止 2018 年 12 月 31 日,实收资本为 74,187.111579 万元人民币。

——陕西生益科技有限公司系由公司与陕西华电材料总公司、陕西华电材料总公司职工持股会共同出资设立,已获陕西省对外贸易经济合作厅“陕外经贸资字【2000】145 号”文批准并于 2000 年 12 月 28 日取得营业执照。2002 年度经股东会同意由广东生益科技股份有限公司单方面增资 3,490 万元,将注册资本由原 13,170.68 万元增加至 16,660.68 万元,增资后广东生益科技股份有限公司投资额由原 6,866.3338 万元增至 10,356.3338 万元,出资比例由原 52.13%增至 62.16%。2005 年 8 月公司受让陕西华电材料总公司职工持股会所持陕西生益科技有限公司 1,031 万元投资款后,出资比例增加至 68.35%。2011 年 6 月公司受让陕西华电材料总公司所持 31.65%股权后,出资比例增加至 100%。2011 年 8 月公司增资 3,827.67 万元,增资后陕西生益科技有限公司注册资本变更为 20,488.35 万元。2013 年 8 月 8 日公司股东大会决议向陕西生益科技有限公司增加注册资本 45,000.00 万元,变更陕西生益科技有限公司注册资本为 65,488.35 万元,并于 2013 年 12 月、2014 年 7 月、2014 年 12 月、2015 年 6 月、2015 年 7 月累计完成增资 45,000.00 万元。2017 年 12 月 27 日,公司召开第八届董事会第二十九次会议,审议通过《关于对陕西生益科技有限公司进行增资的议案》,为保证全资子公司陕西生益科技有限公司有充足资金顺利实施可转换公司债券募投项目“高导热与高密度印制线路板用覆铜板产业化项目(二期)”,保障募投项目能按计划进度

完成，尽快产生经济效益，同意公司向陕西生益增资 7 亿元人民币，将募集资金划转至项目实施主体陕西生益，董事会将根据该募投项目的实施进度实施增资计划。截止 2018 年 12 月 31 日，实收资本为 135,488.35 万元人民币。

——生益电子股份有限公司（原东莞生益电子有限公司，下称“生益电子”）原为广东生益科技股份有限公司全资子公司。2016 年 5 月 19 日经公司董事会决议，由公司将其持有生益电子的部分股权分别转让给新余超益投资管理中心（有限合伙）、新余腾益投资管理中心（有限合伙）、新余益信投资管理中心（有限合伙）、新余联益投资管理中心（有限合伙）。股权转让后，公司持有生益电子 87.127% 股权，新余超益投资管理中心（有限合伙）持有生益电子 3.269% 股权，新余腾益投资管理中心（有限合伙）持有生益电子 3.412% 股权，新余益信投资管理中心（有限合伙）持有生益电子 2.995% 股权，新余联益投资管理中心（有限合伙）持有生益电子 3.197% 股权。

2016 年 5 月 27 日，经生益电子股东会决议，由生益电子股东广东生益科技股份有限公司、新余超益投资管理中心（有限合伙）、新余腾益投资管理中心（有限合伙）、新联超益投资管理中心（有限合伙）、新余益信投资管理中心（有限合伙）作为发起人，对生益电子进行整体改组，发起设立生益电子股份有限公司，以截至 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产人民币 1,110,255,604.41 元扣除现金分红后人民币 960,255,604.41 元作为折股依据，按照 1:0.6257 的比例相应折合为生益电子股份有限公司股份 600,829,175 股，每股面值 1 元，超过股本部分计入资本公积。生益电子 2016 年 6 月 20 日于东莞市工商行政管理局办理变更登记。

2017 年 3 月 17 日，经公司股东会决议，通过了《关于东莞市国弘投资有限公司对生益电子股份有限公司进行增资的议案》，东莞市国弘投资有限公司（以下简称“国弘投资”）以 2.321 元/股的价格向公司增资人民币 150,001,588.00 元，增资完成后国弘投资持有公司 64,628,000 股，占股本 9.712%。公司于 2017 年 3 月 24 日在东莞市工商行政管理局办理变更登记。截止 2018 年 12 月 31 日生益电子实收资本为 66,545.7175 万元人民币。

——东莞生益资本投资有限公司系公司投资设立的全资子公司，注册资本为人民币 10,000 万元。2017 年 1 月 17 日，公司增资人民币 15,170 万元（其中注册资本增加 13,070 万元、资本公积增加 2,100.00 万元）。截止 2018 年 12 月 31 日，实收资本为 23,070 万元人民币。

——江苏生益特种材料有限公司系公司投资设立的全资子公司，2016 年 8 月 24 日，经公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于在华东地区设立公司生产特种覆铜板的议案》，江苏生益特种材料有限公司于 2016 年 12 月 8 日经工商局核准成立、注册资本为人民币 10,000 万元。2017 年 8 月 15 日，江苏生益特种材料有限公司注册资本由人民币 10,000 万元变更为人民币 20,000 万元。2018 年 6 月 8 日，江苏生益特种材料有限公司注册资本由人民币 20,000 万元变更为人民币 50,000 万元，截止 2018 年 12 月 31 日，实收资本为人民币 24,000 万元。

——江西生益科技有限公司系公司投资设立的全资子公司，2017 年 11 月 20 日经工商局核准成立，注册资本为人民币 50,000 万元。2018 年 10 月 28 日，注册资本变更为 140,000 万元，截止 2018

年 12 月 31 日,实收资本为 40,000 万元人民币。

——东莞生益房地产开发有限公司系公司投资设立的全资子公司, 注册资本人民币 5,000 万元, 于 2018 年 1 月 16 日经工商局核准成立,截止 2018 年 12 月 31 日,实收资本为 5,000 万元人民币。

(2). 重要的非全资子公司

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 苏州生益科技有限公司 | 12.637% | 17,900,938.11 | 7,582,200.00 | 148,080,581.04 |
| 生益电子股份有限公司 | 21.335% | 46,592,119.80 | 18,456,750.00 | 290,940,467.07 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 |
| 苏州生益 | 1,181,847,259.35 | 945,292,298.38 | 2,127,139,557.73 | 842,496,781.83 | 112,838,346.74 | 955,335,128.57 | 1,253,313,326.95 | 963,878,610.22 | 2,217,191,937.17 | 919,069,033.44 | 207,973,440.94 | 1,127,042,474.38 |
| 生益电子 | 985,540,659.20 | 1,272,325,476.99 | 2,257,866,136.19 | 718,521,605.69 | 175,667,433.21 | 894,189,038.90 | 970,020,164.57 | 1,108,765,523.50 | 2,078,785,688.07 | 845,329,981.90 | 1,652,676.50 | 846,982,658.40 |

| 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 |
| 苏州生益 | 2,328,794,353.90 | 141,654,966.37 | 141,654,966.37 | 194,696,908.56 | 1,947,387,977.17 | 78,119,011.95 | 78,119,011.95 | -64,266,251.48 |
| 生益电子 | 2,079,176,219.94 | 218,383,500.37 | 218,383,500.37 | 315,091,786.87 | 1,710,574,434.60 | 144,319,210.95 | 144,319,210.95 | 210,038,022.89 |

其他说明：
不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 东莞艾孚莱电子材料有限公司 | 东莞 | 东莞 | 贸易 | 49.00 | | 权益法 |
| 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 连云港 | 连云港 | 制造业 | 31.02 | | 权益法 |
| 广东绿晟环保股份有限公司 | 清远 | 清远 | 制造业 | | 16.65 | 权益法 |
| 湖南万容科技股份有限公司 | 长沙 | 长沙 | 制造业 | | 16.81 | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| —净利润 | | |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 274,863,014.28 | 227,714,437.47 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | 20,894,338.71 | 18,237,600.85 |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | 20,894,338.71 | 18,237,600.85 |

其他说明

不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、与金融工具相关的风险

☒适用 ☐不适用

——金融工具分类

2018 年 12 月 31 日公司各类金融工具账面价值列示如下：

——金融资产

| 项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 | 合计 |
|------------------------|------------------------|----------|-------------------------|----------|-------------------------|
| 货币资金 | - | - | 1,125,364,416.99 | - | 1,125,364,416.99 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 90,369,062.20 | - | - | - | 90,369,062.20 |
| 应收票据及应收账款 | - | - | 4,576,211,700.07 | - | 4,576,211,700.07 |
| 其他应收款 | - | - | 21,456,518.02 | - | 21,456,518.02 |
| 合计 | <u>90,369,062.20</u> | <u>-</u> | <u>5,723,032,635.08</u> | <u>-</u> | <u>5,813,401,697.28</u> |

——金融负债

| 项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 短期借款 | - | 823,674,136.36 | 823,674,136.36 |
| 应付票据及应付账款 | - | 1,895,416,415.51 | 1,895,416,415.51 |
| 其他应付款 | - | 95,902,208.50 | 95,902,208.50 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 595,555,108.00 | 595,555,108.00 |
| 长期借款 | - | 539,476,000.00 | 539,476,000.00 |
| 应付债券 | - | 1,508,066,126.79 | 1,508,066,126.79 |
| 合计 | <u>-</u> | <u>5,458,089,995.16</u> | <u>5,458,089,995.16</u> |

2017 年 12 月 31 日公司各类金融工具账面价值列示如下:

——金融资产

| 项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 | 合计 |
|------|------------------------|---------|------------------|----------|------------------|
| 货币资金 | - | - | 2,215,312,164.92 | - | 2,215,312,164.92 |
| 以公允价 | 122,386,589.60 | - | - | - | 122,386,589.60 |

| 项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 持有至到期投资 | 贷款和应收款项 | 可供出售金融资产 | 合计 |
|--------------------|------------------------|---------|------------------|----------|------------------|
| 值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | | |
| 应收票据及应收账款 | - | - | 4,415,355,620.09 | - | 4,415,355,620.09 |
| 其他应收款 | - | - | 14,612,422.73 | - | 14,612,422.73 |
| 合计 | 122,386,589.60 | - | 6,645,280,207.74 | - | 6,767,666,797.34 |

——金融负债

| 项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | - | 1,419,240,167.74 | 1,419,240,167.74 |
| 应付票据及应付账款 | - | 1,979,894,726.96 | 1,979,894,726.96 |
| 其他应付款 | - | 97,419,078.46 | 97,419,078.46 |
| 一年内到期的非流动负债 | - | 214,223,125.00 | 214,223,125.00 |
| 长期借款 | - | 771,971,984.00 | 771,971,984.00 |
| 应付债券 | - | 1,429,938,447.47 | 1,429,938,447.47 |
| 合计 | - | 5,912,687,529.63 | 5,912,687,529.63 |

——金融工具的风险分析及风险管理

公司在日常活动中面临各种金融工具的风险主要包括：信用风险、流动性风险、利率风险以及汇率风险。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线，并及时可靠地对各种风险进行监督、管理，将风险控制在限定的范围之内。

——信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风

险主要来自货币资金、应收款项等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止 2018 年 12 月 31 日，公司已将应收款项按风险类别计提了减值准备。

公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

——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。

公司制定了资金管理相关内部控制制度，定期编制资金滚动预算，实时监控短期和长期的流动资金需求，目标是运用银行借款、商业信用等手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

2018 年 12 月 31 日公司按金融资产和金融负债按未折现的合同现金流量的到期期限分析如下：

| 项目 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
|------------------------|------------------|-------|-------|-------|------------------|
| 金融资产： | | | | | |
| 货币资金 | 1,125,364,416.99 | - | - | - | 1,125,364,416.99 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 90,369,062.20 | - | - | - | 90,369,062.20 |
| 应收票据及应收账款 | 4,576,211,700.07 | - | - | - | 4,576,211,700.07 |
| 其他应收款 | 21,456,518.02 | - | - | - | 21,456,518.02 |
| 金融负债： | | | | | |
| 短期借款 | 823,674,136.36 | - | - | - | 823,674,136.36 |
| 应付票据及应 | 1,895,416,415.51 | - | - | - | 1,895,416,415.51 |

| 项目 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 | 合计 |
|------------|------------------|-----------------|----------------|-------------------|------------------|
| 付账款 | | | | | |
| 其他应付款 | 95,902,208.50 | - | - | - | 95,902,208.50 |
| 一年内到期非流动负债 | 595,555,108.00 | - | - | - | 595,555,108.00 |
| 长期借款 | - | 408,452,000.00 | 87,274,000.00 | 43,750,000.00 | 539,476,000.00 |
| 应付债券 | - | - | - | 1,508,066,126.79 | 1,508,066,126.79 |
| 净额 | 2,402,853,828.91 | -408,452,000.00 | -87,274,000.00 | -1,551,816,126.79 | 355,311,702.12 |

——利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的银行长期借款有关。公司持续关注市场利率水平，并依据最新的市场状况及时做出调整，以降低利率波动对公司造成的风险。

公司长期带息债务按固定利率合同及浮动利率合同列示如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 浮动利率合同 | 539,476,000.00 | 771,971,984.00 |
| 固定利率合同 | — | — |
| 合计 | <u>539,476,000.00</u> | <u>771,971,984.00</u> |

假设以浮动利率计算的长期借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，公司本期的净利润会减少或增加约 2,292,773.00 元。

——汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。公司外销业务规模较大，如果人民币汇率波动幅度较大，将对公司经营业绩造成不利影响。针对预计存在的汇率风险，公司管理层将采取有利的币种和结算方式以及运用汇率方面的衍生金融工具管理风险等积极防范措施，将风险控制可控范围内。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司外币货币性项目主要系美元金融资产和美元金融负债（详见本附注“七、71 外币货币性项目”），在其他因素保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，

则公司将减少或增加净利润约 3,618,132.47 元。其他外币汇率的变动，对公司经营活动的影响并不重大。

——其他价格变动风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表日以其公允价值列示，因此公司面临价格风险。公司已指定人员密切监控投资产品之价格变动，适时根据国家 and 地方政策的变化以及股票市场的变化或者标的公司经营发展的变化进行交易，获取投资收益。

——金融资产转移

本年度，公司向银行贴现银行承兑汇票及向第三方背书银行承兑汇票。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险和信用风险等主要风险与报酬已转移给了银行和第三方，因此，公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票以及已背书未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行享有对公司的追索权；根据票据法规定，汇票到期被拒绝付款的，持票人可以对背书人、出票人以及汇票的其他债务人行使追索权。因此公司继续涉入了已贴现的银行承兑汇票以及已背书的银行承兑汇票。公司认为，承兑银行信誉良好，到期日发生承兑银行不能兑付的风险较低。截止 2018 年 12 月 31 日，公司已贴现未到期的银行承兑汇票余额为 108,863,730.52 元，已背书未到期的银行承兑汇票余额为人民币 717,429,712.68 元。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 90,369,062.20 | | | 90,369,062.20 |
| 1. 交易性金融资产 | 90,369,062.20 | | | 90,369,062.20 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | 90,369,062.20 | | | 90,369,062.20 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 90,369,062.20 | | | 90,369,062.20 |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

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

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

☒ 适用 ☐ 不适用

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐ 适用 ☒ 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他

☒ 适用 ☐ 不适用

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。公司持有的权益性工具投资主要是上市公司的股票，其期末公允价值是基于交易所 2018 年 12 月 31 日的收盘价进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒ 适用 ☐ 不适用

公司子公司的情况详见本附注“九、1 在子公司的权益”。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注“九、3 在合营企业或联营企业中的权益”。

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|--------------|
| 东莞市国弘投资有限公司 | 股东 |
| 伟华电子有限公司 | 股东 |
| 广东省广新控股集团有限公司 | 股东 |
| 广东省外贸开发有限公司 | 股东 |
| 扬州天启新材料股份有限公司 | 关联自然人重大影响的公司 |
| 东莞市万容环保技术有限公司 | 关联公司参股公司 |
| 郴州万容金属加工有限公司 | 关联公司参股公司 |
| 汨罗万容固体废物处理有限公司 | 关联公司参股公司 |
| 上海美维电子有限公司 | 关联自然人重大影响的公司 |
| 上海美维科技有限公司 | 关联自然人重大影响的公司 |
| 广州美维电子有限公司 | 关联自然人重大影响的公司 |
| 东莞美维电路有限公司 | 关联自然人重大影响的公司 |
| 东方线路制造有限公司 | 关联自然人重大影响的公司 |
| 东方线路有限公司 | 关联自然人重大影响的公司 |
| 上海凯思尔电子有限公司 | 关联自然人重大影响的公司 |
| 迅科贸易（广州）有限公司 | 关联自然人重大影响的公司 |
| 快板电子科技（上海）有限公司 | 关联自然人重大影响的公司 |

其他说明

不适用

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

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 采购材料 | 55,404,145.79 | 43,750,727.45 |
| 东莞艾孚莱电子材料有限公司 | 采购材料 | | 8,888.89 |
| 扬州天启新材料股份有限公司 | 采购材料 | 20,166,622.42 | 6,505,649.26 |
| 汨罗万容固体废物处理有限公司 | 危废处置 | 3,350,573.14 | |
| 上海美维电子有限公司 | 采购商品 | 73,559.75 | 516,212.10 |
| 东莞美维电路有限公司 | 接受劳务 | 20,159.55 | 8,949.00 |

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|-------|---------------|
| 东莞艾孚莱电子材料有限公司 | 销售产品 | | 81,336,624.20 |
| 香港艾孚莱电子材料有限公司 | 销售产品 | | 6,138,322.54 |

| | | | |
|----------------|------|---------------|---------------|
| 东莞市万容环保技术有限公司 | 销售废料 | 8,079,329.51 | 2,824,427.73 |
| 东莞美维电路有限公司 | 销售产品 | 45,839,108.63 | 51,524,857.57 |
| 上海美维电子有限公司 | 销售产品 | 19,868,318.37 | 32,344,453.22 |
| 广州美维电子有限公司 | 销售产品 | 14,031,508.79 | 14,053,346.45 |
| 上海美维科技有限公司 | 销售产品 | 1,299,900.67 | 1,477,619.73 |
| 东方线路制造有限公司 | 销售产品 | 48,771.47 | 181,883.00 |
| 快板电子科技（上海）有限公司 | 销售产品 | 13,848,985.56 | 19,564,151.26 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☒ 适用 ☐ 不适用

——关联交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则，确定交易价格。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联托管/承包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

关联管理/出包情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------|--------|-----------|------------|
| 东莞艾孚莱电子材料有限公司 | | | 727,207.92 |

本公司作为承租方：

☐ 适用 ☒ 不适用

关联租赁情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为被担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

关联担保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 26,758,709.98 | 25,803,533.70 |

关键管理人员包括公司董事长、总经理、副总经理、总工程师、总会计师及董事会秘书6人。

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

——技术服务费收入

| 公司名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|------------|
| 东莞艾孚莱电子材料有限公司 | — | 900,592.55 |
| 香港艾孚莱电子材料有限公司 | — | 32,760.00 |
| 东莞美维电路有限公司 | — | 10,633.96 |

——代理费收入

| 公司名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|------------|
| 东莞艾孚莱电子材料有限公司 | — | 152,736.76 |
| 香港艾孚莱电子材料有限公司 | — | 98,105.27 |

——加工费收入

| 公司名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-----------|
| 东莞艾孚莱电子材料有限公司 | — | 41,572.65 |

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 应收票据 | 东莞艾孚莱电子材料有限公司 | | | 17,922,479.50 | |
| 应收账款 | 东莞美维电路有限公司 | 11,117,058.78 | 55,585.29 | 14,035,092.13 | 70,175.46 |
| 应收账款 | 上海美维电子有限公司 | 3,166,599.48 | 15,833.00 | 7,918,191.51 | 39,590.96 |
| 应收账款 | 广州美维电子有限公司 | 4,234,913.38 | 21,174.57 | 5,029,206.38 | 25,146.03 |
| 应收账款 | 上海美维科技有限公司 | 297,205.37 | 1,486.03 | 463,477.27 | 2,317.39 |
| 应收账款 | 东方线路制造有限公司 | 18,997.81 | 94.99 | 68,515.63 | 342.58 |

| | | | | | |
|------|----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
| 应收账款 | 快板电子科技（上海）有限公司 | 5,573,652.80 | 27,868.26 | 6,132,886.20 | 30,664.43 |
| 预付账款 | 扬州天启新材料股份有限公司 | 656,850.00 | | | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 9,356,784.00 | 9,056,426.70 |
| 应付账款 | 扬州天启新材料股份有限公司 | 954,815.80 | 893,263.48 |
| 应付账款 | 上海美维电子有限公司 | 64,620.09 | 190,642.29 |
| 应付账款 | 东莞美维电路有限公司 | 21,607.77 | 10,470.33 |
| 预收账款 | 郴州万容金属加工有限公司 | | 16,316.96 |
| 预收账款 | 东莞市万容环保技术有限公司 | 408,896.97 | 325,546.72 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

| | |
|-------------------------------|-----------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 2,973,629 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 522,000 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

其他说明

股票期权计划

2013年8月公司召开2013年第三次临时股东大会,审议通过了《广东生益科技股份有限公司2013年股票期权激励计划》(以下简称“本计划”)。

①激励对象包括：公司董事、高级管理人员、中层管理人员或核心骨干员工共274名。

②股票期权数量和行权价格：本计划的股票期权数量为4,980.56万份,股票期权的行权价格为4.41元。

2014 年 8 月 26 日公司第七届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整公司股票期权激励计划行权价格的议案》，同意对本公司股票期权激励计划行权价格作出调整，调整后，每份股票期权的行权价格由原来的 4.41 元调整为 4.01 元。

2015 年 8 月 25 日公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于调整 2013 年股票期权激励计划行权价格的议案》、《关于 2013 年股票期权激励计划第二期股票期权符合行权条件的议案》的议案，同意将激励对象由 295 名调整为 280 名，第二期股票可行权期权数量由 1,992.24 万份调整为 1,939.01 万份，本次可行权的股票期权数量为 1,939.01 万份，行权价格由 4.01 元调整为 3.76 元。

2016 年 11 月 30 日公司第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整 2013 年股票期权激励计划行权价格和激励对象名单的议案》，同意公司对股票期权激励计划的行权价格和激励对象名单进行相应的调整，调整后，股票期权激励计划的激励对象由 295 人调整为 275 人，股票期权激励计划第三期可行权数量由 1,992.24 万份调整为 1,931.15 万份，股票期权的行权价格由原来的 3.76 元/股调整为 3.46 元/股。

2017 年 03 月 29 日公司第八届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整 2013 年股票期权激励计划激励对象名单及第三期股票期权数量的议案》，同意公司对股票期权激励计划激励对象名单和第三期股票期权数量的调整，调整后，激励对象由 295 人变更为 274 人，股票期权数量由 1,992.24 万份变更为 1,859.15 万份。

2017 年 6 月 2 日公司第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整 2013 年股票期权激励计划行权价格的议案》，同意对公司股票期权激励计划行权价格作出调整，调整后，股票期权的行权价格由原来的 3.46 元/股变更为 3.13 元/股。

2018 年 5 月 18 日，公司第九届董事会第四次会议审议通过了《关于调整 2013 年股票期权激励计划股票期权数量及行权价格的议案》，同意公司对股票期权激励计划的数量和行权价格进行相应的调整，调整后，股票期权总量由 18,591,471 份调整为 18,893,976 份，股票期权的行权价格由 3.13 元/股变更为 1.85 元/股。

主要行权条件：在本股票期权激励计划有效期内，以 2012 年经审计的扣除非经常性损益的净利润为基数，2013-2015 年相对于 2012 年的净利润增长率分别不低于 15%、32%、52%；相比 2012 年度，2013-2015 年度扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率分别不低于 9.5%、10%、10.5%。

③行权安排：在满足行权条件的情况下，激励对象获授的股票期权分为 3 批行权。具体行权时间安排如下表所示：

| 行权期 | 行权时间 | 可行权数量占获授股票期权数量比例 |
|----------|---|------------------|
| 第 1 个行权期 | 自授权日起 12 个月后的第 1 个交易日起至授权日起 36 个月内的最后 1 个交易日当日止 | 20% |
| 第 2 个行权期 | 自授权日起 24 个月后的第 1 个交易日起至授权日起 48 个月内的最后 1 个交易日当日止 | 40% |
| 第 3 个行权期 | 自授权日起 36 个月后的第 1 个交易日起至授权日起 60 个月内的最后 1 个交易日当日止 | 40% |

④根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择了布莱克-斯科尔斯期权定价模型（Black-Scholes Model）对公司授予的股票期权的公允价值

进行测算。公司 2013-2016 年度累计确认摊销的股票期权成本为 6,785.97 万元，其中第一批股票期权达不到行权条件，期权成本不予确认，第二批期权成本 2,991.96 万元，第三批期权成本 3,794.01 万元。

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 公司选择布莱克-斯科尔斯期权定价模型对授予的股票期权的公允价值进行测算 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 67,859,700.00 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0 |

其他说明

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

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他

√适用 □不适用

股票期权的行权情况

| 项目 | 可行权数量 | 行权价格 | 行权期间 | 行权数量 (万份) | 出资金额(元) | | |
|-----|--|---|-------------------------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | | 总计 | 其中：股本 | 资本公积 |
| 第一期 | 未满足行权条件，已注销 | - | - | - | - | - | - |
| 第二期 | 2015年8月25日，公司第八届董事会第五次会议审议通过《关于2013年股票期权激励计划第二期符合行权条件的议案》，公司股票期权激励计划第二个行权期行权条件满足，剔除15名因离职丧失资格的激励对象后，股票期权激励对象由295人调整为280人，股票期权激励计划第二期可行权数量由1,992.24万份调整为1,939.01万份。 | 2015年8月25日，公司第八届董事会第五次会议审议通过了《关于调整2013年股票期权激励计划行权价格的议案》，行权价格因分派股息调整为3.76元。 | 2015.9.2 至 2015.9.8 | 1,453.5595 | 54,653,837.20 | 14,535,595.00 | 40,118,242.20 |
| | | 2016年11月30日，第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整2013年股票期权激励计划行权价格和激励对象名单的议案》，行权价格因分派股息调整为3.46元。 | 2016.11.30 至 2016.12.14 | 357.1161 | 12,356,217.06 | 3,571,161.00 | 8,785,056.06 |
| | | 2017年6月2日公司第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整2013年股票期权激励计划行权价格的议案》，行权价格因分派股息调整为3.13元。 | 2017.6.1 至 2017.7.12 | 97.6347 | 3,055,966.11 | 976,347.00 | 2,079,619.11 |

| 项目 | 可行权数量 | 行权价格 | 行权期间 | 行权数量 (万份) | 出资金额(元) | | |
|-----|---|--|-------------------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | | | 总计 | 其中: 股本 | 资本公积 |
| 第三期 | 2017 年 3 月 29 日, 公司第八届董事会第十八次会议审议通过了《关于调整 2013 年股票期权激励计划激励对象名单及第三期股票期权数量的议案》, 公司股票期权激励计划第二个行权期行权条件满足, 剔除 20 名员工因离职和苏晓声先生因逝世丧失资格的激励对象后, 股票期权激励对象由 295 人调整为 274 人, 股票期权激励计划第三期可行权数量由 1,992.24 万份调整为 1,859.1471 万份。2018 年 5 月 18 日, 公司第九届董事会第四次会议审议通过了《关于调整 2013 年股票期权激励计划股票期权数量和行权价格的议案》, 自 2018 年 5 月 28 日起, 2013 年股票期权激励计划第三期已授权股票期权总量由 1,859.1471 万份调整为 1,889.3976 万份。 | 2016 年 11 月 30 日, 第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于调整 2013 年股票期权激励计划行权价格和激励对象名单的议案》, 行权价格因分派股息调整为 3.46 元。 | 2017.5.1 0 至 2017.5.2 3 | 956.1928 | 33,084,270.88 | 9,561,928.00 | 23,522,342.88 |
| | | 2017 年 6 月 2 日公司第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整 2013 年股票期权激励计划行权价格的议案》, 行权价格因分派股息调整为 3.13 元。 | 2017.6.1 4 至 2018.5.8 | 835.7310 | 26,158,380.30 | 8,357,310.00 | 17,801,070.30 |
| | | 2018 年 5 月 18 日公司第九届董事会第四次会议审议通过了《关于调整 2013 年股票期权激励计划行权价格的议案》, 行权价格因分派股息调整为 1.85 元 | 2018.5.2 8 至 2018.8.2 3 | 45.2738 | 837,565.30 | 452,738.00 | 384,827.30 |

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2016 年 8 月 24 日，公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《关于在华东地区设立公司生产特种覆铜板的议案》，拟设立子公司生产特种覆铜板，介入特种覆铜板（高频）领域，项目投资总额为 25,332 万。2016 年 12 月 8 日，子公司江苏生益特种材料有限公司完成了工商登记，注册资本为 10,000 万元人民币；2017 年 8 月 15 日，其注册资本变更为 20,000 万元人民币，同时项目投资总额变更为 55,925 万元。2018 年 6 月 8 日，其注册资本变更为 50,000 万元人民币，截至本财务报告报出日止，公司已向江苏生益特种材料有限公司注资 31,700 万元。

2017 年 11 月 2 日，公司与九江经济技术开发区（出口加工区）管理委员会签订了《江西生益覆铜板项目投资协议书》，拟在九江经济技术开发区购买约 207 亩工业用地的土地使用权，投资建设高可靠性高多层用覆铜板项目，意向投资金额 20 亿元人民币，以满足覆铜板行业和印制线路板行业持续稳定增长的市场需求。2017 年 11 月 20 日，公司设立全资子公司江西生益科技有限公司，注册资本 50,000 万元人民币，2018 年 10 月 28 日，注册资本变更 140,000 万元，截至本财务报告报出日止，公司已向江西生益科技有限公司注资 40,000 万元。

2018 年 10 月 26 日，公司第九届董事会第八次会议审议通过了《关于子公司生益电子万江产能转移选址及初步投资规模的议案》，同意生益电子股份有限公司将万江产能转移选址在江西省吉安市井冈山经济技术开发区，投资高精密度线路板项目，初步规划项目投资规模为 15 亿元人民币，并与井冈山经济技术开发区管理委员会签订项目投资合同。2018 年 11 月 12 日，孙公司吉安生益电子有限公司完成了工商登记，注册资本为 10,000 万元人民币。截至本财务报告报出日止，已向吉安生益电子有限公司注资 660 万元。

2018 年 8 月 30 日，公司签订了《广东省建设工程标准施工合同》（松山湖第一工厂研发办公大楼），合同金额为人民币 3.13 亿元，目前尚在执行中。

2018 年 9 月 22 日，下属子公司江西生益科技有限公司签订了《江西生益建设项目建筑工程（一期）施工总承包合同》，合同金额为人民币 2.80 亿元，目前尚在执行中。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

√适用 □不适用

2014 年 12 月 18 日，公司与思爱普（北京）软件系统有限公司（以下简称“思爱普公司”）指定的云服务产品运营商中数通信息有限公司（以下简称“中数通公司”）签订了《中数通云服务订购单》、《中数通云服务通用条款》等协议，购买了 SAP Success Factors 云服务产品（以下简

称“SAP 云服务产品”)。合同签订后,公司按照合同约定向中数通公司支付了订购费用,然而中数通公司及思爱普公司未按合同约定交付产品。公司经多次催促对方按约履行无果,于2017年1月4日向广州知识产权法院提起诉讼。诉讼过程中,中数通公司于2017年9月8日向广州知识产权法院提出反诉。广州知识产权法院于2018年11月26日作出一审判决。公司及中数通公司均不服一审判决并向广东省高级人民法院提起上诉。目前,案件尚在等待二审审理的过程之中。

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、 利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 741,122,089.40 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 741,122,089.40 |

公司截至2018年12月31日可供股东分配的利润为1,996,350,256.04元。公司第九届董事会第十二次会议通过股利分配预案,拟以分红方案实施时股权登记日登记在册的全体股东股数为基数,向登记在册全体股东每10股派现金红利3.50元(含税),该利润分配预案尚需经2018年度股东大会审议通过后实施。

注:上述现金分红数额是以股本为2,117,491,684股进行的测算,实际分红金额以公司利润分配实施公告为准。

3、 销售退回

☐适用 ☒不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

☒适用 ☐不适用

——2019年1月3日,公司设立全资子公司东莞生益发展有限公司,注册资本为5,000万元人民币。

——2019年1月28日,公司下属子公司东莞生益房地产开发有限公司设立全资子公司咸阳生益房地产开发有限公司,注册资本为5,000万元人民币。

——下属子(孙)公司增资事项

——公司分别于2019年1月29日、2019年3月15日向下属子公司江苏生益特种材料有限公司增资3,800万元、3,900万元。

——2019年1月23日,公司下属子公司生益电子股份有限公司向吉安生益电子有限公司增资260万元。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、 债务重组☐适用 ☒不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**☐适用 ☒不适用**(2). 其他资产置换**☐适用 ☒不适用**4、 年金计划**☐适用 ☒不适用**5、 终止经营**☐适用 ☒不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**☒适用 ☐不适用

基于管理目的，公司根据产品和服务划分为不同业务单元，分别独立管理各个业务单元的生产经营活动及评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。公司根据内部组织结构及管理要求确定了覆铜板及相关制品、印刷电路板、股权投资、房地产开发四个业务单元，但股权投资业务和房地产开发业务对应的收入、净利润及资产不满足重要性标准，因此公司将覆铜板及相关制品、印刷电路板业务作为报告分部。

报告分部各项目在持续经营利润总额基础上进行调整，除不包括营业外收支、公共管理费用之外，与公司持续经营利润总额是一致的。

分部资产及负债不包括递延所得税资产、负债和不可以归属于经营分部日常活动的资产、负债。经营分部间的转移定价，参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 覆铜板业务 | 印刷电路板业务 | 其他 | 分部间抵销 | 合计 |
|-------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|
| 对外交易收入 | 9,865,274,473.58 | 2,068,171,960.90 | 47,635,299.97 | | 11,981,081,734.45 |
| 分部间交易收入 | 253,177,549.58 | 2,388,567.27 | 69,304,600.52 | 324,870,717.37 | |
| 利息收入 | | | 17,620,905.09 | | 17,620,905.09 |
| 利息支出 | | | 170,962,133.52 | | 170,962,133.52 |
| 对联营和合营企业的投资收益 | | | 20,894,338.71 | | 20,894,338.71 |
| 公允价值变动损益 | | | -24,751,487.72 | | -24,751,487.72 |
| 资产减值损失 | 18,422,224.62 | 7,631,824.03 | | | 26,054,048.65 |
| 折旧和摊销费用 | 277,933,206.50 | 88,483,545.62 | 1,197,030.11 | 1,937,819.64 | 365,675,962.59 |
| 利润总额 | 926,718,767.52 | 257,840,347.96 | 37,806,615.71 | -248,618.82 | 1,222,614,350.01 |
| 所得税费用 | 136,783,062.26 | 29,641,965.29 | -8,772,366.03 | | 157,652,661.52 |
| 净利润 | 789,935,705.26 | 228,198,382.67 | 46,578,981.74 | -248,618.82 | 1,064,961,688.49 |
| 资产总额 | 11,272,575,707.44 | 2,250,382,135.94 | 720,769,959.95 | 1,357,802,942.74 | 12,885,924,860.59 |
| 负债总额 | 5,003,011,014.73 | 893,295,605.69 | 219,385,732.58 | 71,291,949.24 | 6,044,400,403.76 |
| 其他重要的非现金项目： | | | | | |
| 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | 18,422,224.62 | 7,631,824.03 | 87,800,486.65 | | 113,854,535.30 |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | | | 274,863,014.28 | | 274,863,014.28 |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 区域信息

公司按不同地区列示的有关取得的对外交易收入以及非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产）的信息列示如下：

| 项 目 | 本期余额/本期发生额 | |
|-----|-------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 非流动资产 |
| 境内 | 8,948,569,343.00 | 5,194,125,360.57 |
| 境外 | 2,854,175,753.66 | 63,285.42 |
| 合 计 | 11,802,745,096.66 | 5,194,188,645.99 |

(2) 公司本期不存在与单一外部客户交易收入占合并总收入的 10%或以上的情况，因此公司未对特定客户存在依赖。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 应收票据 | 607,626,466.46 | 301,721,841.13 |
| 应收账款 | 2,157,020,093.89 | 2,257,995,891.42 |
| 合计 | 2,764,646,560.35 | 2,559,717,732.55 |

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 606,833,300.02 | 297,916,271.73 |
| 商业承兑票据 | 793,166.44 | 3,805,569.40 |
| 合计 | 607,626,466.46 | 301,721,841.13 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 331,034,098.24 | |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 331,034,098.24 | |

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,166,771,177.10 | 99.89 | 9,751,083.21 | 0.45 | 2,157,020,093.89 | 2,267,755,204.64 | 99.38 | 9,759,313.22 | 0.43 | 2,257,995,891.42 |
| （1）账龄组合 | 1,950,216,642.49 | 89.91 | 9,751,083.21 | 0.50 | 1,940,465,559.28 | 1,951,862,643.06 | 85.54 | 9,759,313.22 | 0.50 | 1,942,103,329.84 |
| （2）合并范围内业务组合 | 216,554,534.61 | 9.98 | | | 216,554,534.61 | 315,892,561.58 | 13.84 | | | 315,892,561.58 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,450,361.72 | 0.11 | 2,450,361.72 | 100.00 | | 14,110,818.56 | 0.62 | 14,110,818.56 | 100.00 | |
| 合计 | 2,169,221,538.82 | / | 12,201,444.93 | / | 2,157,020,093.89 | 2,281,866,023.20 | / | 23,870,131.78 | / | 2,257,995,891.42 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|------------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 1,950,216,642.49 | 9,751,083.21 | 0.50 |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 1,950,216,642.49 | 9,751,083.21 | 0.50 |
| 合计 | 1,950,216,642.49 | 9,751,083.21 | 0.50 |

确定该组合依据的说明：

不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,478,489.51 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 10,190,197.34 |

——公司本期实际核销的应收账款主要系对方单位经营困难、破产、账龄超过三年且有证据表明确实无法收回或因债务重组而转销的款项。公司本期无核销与关联方交易产生的应收款项。

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

| 项目 | 与本公司关系 | 期末余额 | 占应收账款总额的 比例 (%) | 坏账准备余额 |
|------|--------|----------------|--------------------|--------------|
| 单位 1 | 子公司 | 146,245,300.96 | 6.74 | |
| 单位 2 | 非关联客户 | 131,856,761.54 | 6.08 | 659,283.81 |
| 单位 3 | 非关联客户 | 111,824,535.13 | 5.16 | 559,122.68 |
| 单位 4 | 非关联客户 | 76,445,793.52 | 3.52 | 382,228.97 |
| 单位 5 | 子公司 | 70,309,235.24 | 3.24 | |
| 合计 | | 536,681,626.39 | 24.74 | 1,600,635.46 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

——单项金额虽不重大但单独进行减值测试的应收账款计提坏账准备列示如下：

| 项目 | 账面金额 | 坏账准备 | 计提 比例 (%) | 计提理由 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------|
| 单位 1 | 1,176,312.50 | 1,176,312.50 | 100.00 | 长期催收未回 |
| 单位 2 | 1,011,109.88 | 1,011,109.88 | 100.00 | 长期催收未回 |
| 单位 3 | 120,000.00 | 120,000.00 | 100.00 | 长期催收未回 |
| 单位 4 | 78,174.00 | 78,174.00 | 100.00 | 长期催收未回 |
| 单位 5 | 64,765.34 | 64,765.34 | 100.00 | 长期催收未回 |
| 合计 | 2,450,361.72 | 2,450,361.72 | 100.00 | |

2、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 6,801,193.52 | 6,918,292.60 |
| 合计 | 6,801,193.52 | 6,918,292.60 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,801,193.52 | 100.00 | | | 6,801,193.52 | 6,918,292.60 | 100.00 | | | 6,918,292.60 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 6,801,193.52 | / | | / | 6,801,193.52 | 6,918,292.60 | / | | / | 6,918,292.60 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|--------------|------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 5,779,852.68 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 5,779,852.68 | | |
| 1 至 2 年 | 340,800.00 | | |
| 2 至 3 年 | 678,540.84 | | |
| 3 年以上 | 2,000.00 | | |
| 合计 | 6,801,193.52 | | |

确定该组合依据的说明：

——其他应收款期末余额主要为保证金及押金、员工备用金，因其回收风险不大，故不予计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 2,845,056.89 | 4,276,486.85 |
| 员工备用金 | 2,907,159.67 | 2,403,970.50 |
| 其他 | 1,048,976.96 | 237,835.25 |
| 合计 | 6,801,193.52 | 6,918,292.60 |

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|--------|--------------|-------|---------------------|----------|
| 单位 1 | 保证金及押金 | 1,474,740.38 | 1 年以内 | 21.68 | |
| 单位 2 | 其他 | 803,275.00 | 1 年以内 | 11.81 | |
| 单位 3 | 员工备用金 | 536,734.00 | 1 年以内 | 7.89 | |
| 单位 4 | 保证金及押金 | 499,946.34 | 1 年以内 | 7.35 | |
| 单位 5 | 员工备用金 | 338,000.00 | 1 年以内 | 4.97 | |
| 合计 | / | 3,652,695.72 | / | 53.70 | |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 4,294,176,215.25 | | 4,294,176,215.25 | 2,964,176,215.25 | | 2,964,176,215.25 |
| 对联营、合营企业投资 | 106,731,950.04 | | 106,731,950.04 | 71,938,323.45 | | 71,938,323.45 |
| 合计 | 4,400,908,165.29 | | 4,400,908,165.29 | 3,036,114,538.70 | | 3,036,114,538.70 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------|------------------|------------------|------|------------------|----------|----------|
| 陕西生益科技有限公司 | 673,873,200.00 | 700,000,000.00 | | 1,373,873,200.00 | | |
| 苏州生益科技有限公司 | 740,000,000.00 | | | 740,000,000.00 | | |
| 生益科技（香港）有限公司 | 258,155,200.00 | | | 258,155,200.00 | | |
| 生益电子股份有限公司 | 980,447,815.25 | | | 980,447,815.25 | | |
| 东莞生益资本投资有限公司 | 251,700,000.00 | | | 251,700,000.00 | | |
| 江苏生益特种材料有限公司 | 60,000,000.00 | 180,000,000.00 | | 240,000,000.00 | | |
| 江西生益科技有限公司 | | 400,000,000.00 | | 400,000,000.00 | | |
| 东莞生益房地产开发有限公司 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 合计 | 2,964,176,215.25 | 1,330,000,000.00 | | 4,294,176,215.25 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 东莞艾孚莱 | 7,598,922.02 | | | 4,601.36 | | | | | | 7,603,523.38 | |
| 江苏联瑞 | 64,339,401.43 | | | 18,606,795.52 | | 20,182,229.71 | 4,000,000.00 | | | 99,128,426.66 | |
| 小计 | 71,938,323.45 | | | 18,611,396.88 | | 20,182,229.71 | 4,000,000.00 | | | 106,731,950.04 | |
| 合计 | 71,938,323.45 | | | 18,611,396.88 | | 20,182,229.71 | 4,000,000.00 | | | 106,731,950.04 | |

其他说明：
不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,068,796,058.18 | 5,702,500,707.66 | 6,478,565,569.73 | 5,228,552,683.15 |
| 其他业务 | 134,527,045.30 | 17,047,867.73 | 112,702,707.64 | 15,606,329.98 |
| 合计 | 7,203,323,103.48 | 5,719,548,575.39 | 6,591,268,277.37 | 5,244,159,013.13 |

其他说明：
不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 520,470,482.75 | 62,003,376.13 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 18,611,396.88 | 13,716,494.37 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 合计 | 539,081,879.63 | 75,719,870.50 |

——按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------------|----------------------|
| 江苏联瑞新材料股份有限公司 | 18,606,795.52 | 13,947,828.78 |
| 东莞艾孚莱电子材料有限公司 | 4,601.36 | -231,334.41 |
| 合计 | <u>18,611,396.88</u> | <u>13,716,494.37</u> |

6、其他

□适用 √不适用

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 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 67,182,094.15 | |

| | | |
|---|----------------|-------------------------|
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 52,168,742.86 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | -21,861,778.99 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 2,724,746.00 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -6,609,779.51 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 2,644,179.83 | |
| 所得税影响额 | -11,593,581.13 | |
| 少数股东权益影响额 | -8,984,061.40 | |
| 合计 | 75,670,561.81 | 非经常性损益包含本期冲减财务费用的政策性贴息。 |

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

√适用 □不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 16.39 | 0.47 | 0.47 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 15.15 | 0.44 | 0.43 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； |
| 备查文件目录 | 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； |
| 备查文件目录 | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：刘述峰

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 27 日

修订信息

□适用 √不适用